



Industrie- und Handelskammer für
Essen, Mülheim an der Ruhr, Oberhausen
zu Essen

Nachtrags- wirtschaftsplan

2025

Nachtrag zum Erfolgsplan der Industrie- und Handelskammer zu Essen für das Wirtschaftsjahr 2025	WP 2025	NWP 2025	I s t 2024
	Euro	Euro	Euro
1. Erträge aus IHK-Beiträgen	12.610.000,00	15.130.000,00	12.838.554,40
2. Erträge aus Gebühren	2.846.700,00	2.913.000,00	2.966.243,99
3. Erträge aus Entgelten	29.000,00	39.000,00	58.392,40
4. Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Leistungen	20.000,00	15.000,00	51.917,85
5. Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
6. Sonstige betriebliche Erträge	437.700,00	1.181.700,00	2.056.516,90
- davon: aus Erstattungen	7.800,00	7.200,00	8.264,31
- davon: aus öffentlichen Zuwendungen	125.900,00	103.000,00	151.659,78
- davon: aus Abführung von gesonderten Wirtschaftsplänen	0,00	0,00	0,00
Betriebserträge	15.943.400,00	19.278.700,00	17.971.625,54
7. Materialaufwand	2.129.000,00	2.210.800,00	2.107.074,40
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe u. bezogene Waren	473.000,00	492.600,00	518.398,48
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.656.000,00	1.718.200,00	1.588.675,92
8. Personalaufwand	9.761.900,00	11.002.400,00	9.102.359,31
a) Gehälter	7.235.500,00	7.201.500,00	6.510.012,85
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	2.526.400,00	3.800.900,00	2.592.346,46
9. Abschreibungen	264.000,00	218.000,00	179.119,06
a) Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlage- vermögens und Sachanlagen	264.000,00	218.000,00	179.119,06
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	6.306.700,00	5.784.000,00	5.372.131,51
- davon: Aufwendungen aus Zuführung an gesonderte Wirtschaftspläne	0,00	0,00	0,00
Betriebsaufwand	18.461.600,00	19.215.200,00	16.760.684,28
Betriebsergebnis	-2.518.200,00	63.500,00	1.210.941,26
11. Erträge aus Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
12. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	150.000,00	250.000,00	570.800,45
13. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	400.000,00	739.100,00	400.711,00
- davon: aus Abzinsung	400.000,00	739.100,00	0,00
14. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00
15. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-434.800,00	-320.000,00	-327.071,55
- davon: aus Aufzinsung	-434.800,00	-320.000,00	-327.071,55
Finanzergebnis	115.200,00	669.100,00	644.439,90
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-2.403.000,00	732.600,00	1.493.161,52
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	47.000,00	47.000,00	-45.572,83
20. Jahresergebnis	-2.450.000,00	685.600,00	1.447.588,69
21. Ergebnisvortrag	1.950.000,00	2.998.300,00	4.850.721,05
22. Zu-/Abnahme des Basiskapitals	0,00	0,00	0,00
22. Zu-/Abnahme des sonstigen Eigenkapitals	500.000,00	-1.983.300,00	3.500.000,00
23. Ergebnis	0,00	1.700.600,00	2.998.309,74

Essen, 20. November 2025

Präsident

Gerd Kleemeyer

Hauptgeschäftsführerin

Kerstin Groß

Finanzplan der Industrie- und Handelskammer zu Essen für das Wirtschaftsjahr 2025		NWP 2025	Plan 2025	Ist 2024
		Euro	Euro	Euro
1.	Jahresergebnis vor außerordentlichem Posten	685.600,00	-2.450.000,00	1.447.588,69
2a.	+ Abschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens	218.000,00	264.000,00	179.119,06
	- Zuschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00
2b.	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0,00	0,00	0,00
3.	+/- Zunahme (+)/Abnahme (-) der Rückstellungen/RAP	1.736.600,00	1.162.900,00	-1.959.454,36
	<i>Positionen 4. - 8. entfallen im Plan</i>			157.609,75
9.	= Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit	2.640.200,00	-1.023.100,00	-175.136,86
10.	+ Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens	0,00	0,00	0,00
11.	- Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	-189.100,00	-141.900,00	-206.476,31
12.	+ Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00
13.	- Auszahlungen für Investitionen des immateriellen Anlagevermögens	-5.000,00	-5.000,00	-15.737,75
14.	+ Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens	2.789.900,00	0,00	1.873.954,17
15.	- Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-250.000,00	-380.000,00	-2.178.650,91
16.	= Cashflow aus der Investitionstätigkeit	2.345.800,00	-526.900,00	-526.910,80
17a.	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von (Finanz-) Krediten	0,00	0,00	0,00
17b.	+ Einzahlungen aus Investitionszuschüssen	0,00	0,00	0,00
18.	- Auszahlungen aus der Tilgung von (Finanz-) Krediten	0,00	0,00	0,00
19.	= Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00
20.	Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelbestandes (Summe der Zeilen 9, 16 und 19)	4.986.000,00	-1.550.000,00	-702.047,66

Essen, 20. November 2025

Präsident

Gerd Kleemeyer

Hauptgeschäftsführerin

Kerstin Groß

Veränderungen zweckbestimmtes Finanz- und Geldvermögen 2025

Gemäß § 7 Abs. 5 Finanzstatut ist im Wirtschaftsplan der geplante Auf- und Abbau von zweckbestimmten Finanz- und Geldvermögen hinsichtlich Zweck, Umfang und Zeitpunkt der voraussichtlichen Verwendung zu erläutern. Die IHK hat gemäß § 3 Abs. 2 Finanzstatut finanzielle Risikovorsorge zu betreiben. Darüber hinaus ist die Bildung von weiterem zweckbestimmten Finanz- und Geldvermögen zulässig.

Zweckspiegel					
Entwicklung geplante Vorsorge					
2025	Hochrechnung	Abbau	Aufbau	geplanter Stand	Delta
	31.12.2024	2025	2025	31.12.2025	2025
Risikovorsorge	1,00	0,00	0,00	1,00	0,00
Instandhaltung	3.300.000,00	516.700,00	2.500.000,00	5.283.300,00	1.983.300,00
Pensionsverpflichtungen	8.046.800,00	0,00	79.400,00	8.126.200,00	79.400,00
Vorsorge	11.346.801,00	516.700,00	2.579.400,00	13.409.500,00	2.062.700,00

	Zweck	Umfang	Zeitpunkt
Risikovorsorge	Die Risikovorsorge dient zur finanziellen Abdeckung der mit Hilfe des Risiko-Tools ermittelten/ berechneten Risiken.	1,00 EUR	Gemäß Risikoprognose für NWP 2025 (unbegrenzt)
Vorsorge für Instandhaltung	Die Vorsorge für Instandhaltung dient zur Abdeckung der Umbau-/Instandhaltungsmaßnahme des IHK-Gebäudes.	5.283.300 EUR	3 Jahre (2025-2027)
Pensionsverpflichtungen	Deckung von Ansprüchen aus Pensionszusagen der verfallbaren und unverfallbaren Anwartschaften.	8.126.200,00 EUR	unbegrenzt

Personalübersicht 2024 - 2025

Personalstand 31.12.	Ist 2024		vorläufiges Ist 2025		Plan 2025		geplante
	Köpfe	Kapazität	Köpfe	Kapazität	Köpfe	Kapazität	Gehälter in T€
Kernpersonal/Führungskräfte	5	5,000	5	5,000	5	5,000	757
Wissenschaftliche Mitarbeiter	17	15,125	17	15,125	17	15,125	1.298
Sachbearbeiter und Assistenz	79	71,625	85	77,600	86	78,600	4.219
Technische Mitarbeiter	7	6,125	7	6,125	7	6,125	303
Summe	108	97,875	114	103,850	115	104,850	6.577
Sonstige							
Mitarbeiter für Projekte u.ä.	4	3,050	2	1,750	2	1,750	101
Personalgestellung	0	0,000	0	0,000	0	0,000	-

Gesamtsumme	112	100,925	116	105,600	117	106,600	6.678
--------------------	------------	----------------	------------	----------------	------------	----------------	--------------

davon			
in Teilzeit	28	30	30
befristet	25	23	22
Mitarbeiter in Elternzeit	3	5	8
in ATZ aktiv	0	0	0

außerdem			
Auszubildende	10	8	8
Trainees	0	0	0
Praktikanten	0	0	0
ATZ inaktiv	0	0	0
Sondereinrichtungen	0	0	0
Geringfügig Beschäftigte	1	1	1

Essen, 20. November 2025

Präsident

Hauptgeschäftsführerin

Gerd Kleemeyer

Kerstin Groß