

**WIRTSCHAFTSPLAN DER
HANDWERKSKAMMER HAMBURG
FÜR DAS GESCHÄFTSJAHR 2017**

Wirtschaftsplan der Handwerkskammer Hamburg

Der aufgestellte Wirtschaftsplan für das Jahr 2017 entspricht den kontinuierlich mit der Mittelfristigen Finanzplanung aufgezeigten Erwartungen für das Ergebnis dieses Wirtschaftsjahres.

Das operative Betriebsergebnis (ohne die Berücksichtigung von Zinserträgen und -aufwendungen, außerordentlichen Erträgen und Aufwendungen sowie Steuern) ist für das Wirtschaftsjahr 2017 positiv in Höhe von +2.109 T€ geplant.

Das Jahresergebnis nach Zinsen beträgt -346 T€ und enthält u.a. einen Zinsaufwand in Höhe von -1.589 T€ für Pensionsrückstellungen. Wesentlichen Einfluss auf das Ergebnis des Wirtschaftsjahres 2017 haben damit weiterhin wie in den Vorjahren die Aufwendungen für die Altersversorgung.

Die bilanziell vorzunehmenden und in der Gewinn- und Verlustrechnung wirksamen Rückstellungen für die Altersversorgung haben jedoch keine Auswirkung auf die Liquidität der Handwerkskammer, die sich nach wie vor solide positiv darstellt.

| | Plan 2017 |
|--|-----------------------|
| Jahresüberschuß/ -fehlbetrag | -346.997,64 |
| Betriebsergebnis | 2.109.898,36 |
| Summe betriebliche Erträge | 31.242.482,83 |
| Summe Umsatzerlöse | 12.831.887,87 |
| Lehrgangsgebühren | 5.265.258,84 |
| Prüfungsgebühren | 885.018,96 |
| Verwaltungsgebühren | 680.520,08 |
| Öffentliche Zuschüsse | 3.472.566,20 |
| Erstattungen | 1.619.617,85 |
| Sonstige Umsatzerlöse | 908.905,94 |
| Kammerbeiträge | 11.550.000,00 |
| Summe sonstige betriebliche Erträge | 6.860.594,96 |
| Durchlaufende öffentliche Mittel | 3.672.612,96 |
| Mitarbeiterbeteiligung zur Versorgung | 50.900,00 |
| Mieterträge | 2.094.580,00 |
| Auflösung Sopo für Investitionszuschüsse | 570.000,00 |
| Sonstige betriebliche Erträge | 472.502,00 |
| Summe betriebliche Aufwendungen | -29.132.584,47 |
| Summe Materialaufwendungen | -3.336.713,43 |
| Aufwendungen für RHB | -406.502,04 |
| Aufwendungen für bezogene Leistungen | -2.930.211,39 |
| Summe Personalaufwendungen | -13.781.994,22 |
| Löhne und Gehälter | -11.258.021,14 |
| Soziale Abgaben u. Altersversorgung | -2.523.973,08 |
| Summe Abschreibungen | -1.406.801,00 |
| Summe sonstige betriebliche Aufwendungen | -10.607.075,82 |
| Durchlaufende öffentliche Mittel | -3.672.612,96 |
| Fremdleistungen | -933.334,56 |
| Raumkosten u. Grundstücksaufwendungen | -1.291.022,96 |
| Zuwendungen, Spenden | -11.649,96 |
| Versicherungen, Beiträge, Abgaben | -467.486,08 |
| Reparaturen, Instandhaltung | -1.348.028,29 |
| Kraftfahrzeugkosten | -19.800,00 |
| Werbe- u. Repräsentationskosten | -1.539.640,79 |
| Reisekosten | -106.190,96 |
| Vertriebskosten | -0,00 |
| Sonstige Verwaltungskosten | -628.309,26 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | -589.000,00 |
| Finanzergebnis | -2.404.500,00 |
| Sonstige Zinserträge u. ähnliche Erträge | 2.000,00 |
| Zinsaufwendungen u. ähnliche Aufwendungen | -2.406.500,00 |
| <i>Zinsaufwand §233a AO betr. Steuern</i> | <i>-0,00</i> |
| <i>Zinsaufwendungen für kurzfristige V erbindlichkeiten</i> | <i>-0,00</i> |
| <i>Zinsaufwendungen für langfristige V erbindlichkeiten</i> | <i>-807.800,00</i> |
| <i>Zinsaufwendungen für langfristige V erbindlichkeiten</i> | <i>-9.700,00</i> |
| <i>Zinsaufwendungen aus der Abzinsung von Rückstellungen</i> | <i>-0,00</i> |
| <i>Zinsaufwendungen aus der Abzinsung von Pensionsrückstellungen</i> | <i>-1.589.000,00</i> |
| Sonstige Steuern | -52.396,00 |