

**WIRTSCHAFTSPLAN DER
HANDWERKSKAMMER HAMBURG
FÜR DAS GESCHÄFTSJAHR 2018**

Wirtschaftsplan der Handwerkskammer Hamburg

Der aufgestellte Wirtschaftsplan für das Jahr 2018 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 2018 positiv in Höhe von +1.635 T€ geplant.

Das Jahresergebnis nach Zinsen beträgt -945 T€ und enthält u.a. einen Zinsaufwand in Höhe von -1.775 T€ für Pensionsrückstellungen. Wesentlichen Einfluss auf das Ergebnis des Wirtschaftsjahres 2018 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 2018
<u>Jahresüberschuß/ -fehlbetrag</u>	<u>-945.373</u>
<u>Betriebsergebnis</u>	<u>1.635.021</u>
<u>Betriebsergebnis ohne Umlagen</u>	<u>1.635.021</u>
<u>Summe betriebliche Erträge</u>	<u>30.824.739</u>
<u>Summe Umsatzerlöse</u>	<u>12.730.663</u>
Lehrgangsgebühren	5.057.878
Prüfungsgebühren	931.401
Verwaltungsgebühren	727.781
Öffentliche Zuschüsse	3.523.644
Erstattungen	1.747.518
Sonstige Umsatzerlöse	742.442
<u>Kammerbeiträge</u>	<u>11.850.330</u>
<u>Summe sonstige betriebliche Erträge</u>	<u>6.243.746</u>
Durchlaufende öffentliche Mittel	3.807.750
Mitarbeiterbeteiligung zur Versorgung	42.940
Mieterträge	1.400.750
Auflösung Sopo für Investitionszuschüsse	467.304
Sonstige betriebliche Erträge	525.002
<u>Summe betriebliche Aufwendungen</u>	<u>-29.189.718</u>
<u>Summe Materialaufwendungen</u>	<u>-3.361.096</u>
Aufwendungen für RHB	-362.151
Aufwendungen für bezogene Leistungen	-2.998.945
<u>Summe Personalaufwendungen</u>	<u>-14.137.398</u>
<u>Summe Abschreibungen</u>	<u>-1.478.911</u>
<u>Summe sonstige betriebliche Aufwendungen</u>	<u>-10.212.314</u>
Durchlaufende öffentliche Mittel	-3.807.750
Fremdleistungen	-722.815
Raumkosten u. Grundstücksaufwendungen	-1.085.428
Zuwendungen, Spenden	-27.250
Versicherungen, Beiträge, Abgaben	-504.487
Reparaturen, Instandh., Wartg.	-1.123.212
Kraftfahrzeugkosten	-15.840
Werbe- u. Repräsentationskosten	-1.525.392
Reisekosten	-101.527
Vertriebskosten	
Sonstige Verwaltungskosten	-683.613
Sonstige betriebliche Aufwendungen	-615.000
<u>Finanz-/Zinsergebnis</u>	<u>-2.546.498</u>
Sonstige Zinserträge u. ähnliche Erträge	6.000
Zinsaufwendungen u. ähnliche Aufwendungen	-2.552.498
<u>Sonstige Steuern</u>	<u>-33.896</u>