

# Wirtschaftsplan 2023

## A. Erfolgsplan 2023

### A. 1 Erfolgsplan 2023 - KOMPAKT

|            | Plan 2023   |                     |
|------------|---|---------------------|
| <b>+</b>   | <b>1. Umsatzerlöse</b>  | <b>40.208.733 €</b> |
| +          | 1.1 Beiträge  | 17.800.000 €        |
| +          | 1.2 Verwaltung  | 1.079.390 €         |
| +          | 1.3 Lehrgänge   | 11.304.334 €        |
| +          | 1.4 Prüfungen   | 1.663.200 €         |
| +          | 1.5 Gästehaus   | 571.000 €           |
| +          | 1.6 Zuwendungen/Zuschüsse                                       | 7.769.809 €         |
| +          | 1.7 Sonstige  | 21.000 €            |
| <b>+/-</b> | <b>2. Bestandsveränderung an fert. und unfert. Erzeugnissen</b> | <b>0 €</b>          |
| <b>+</b>   | <b>3. Andere aktivierte Eigenleistungen</b>                     | <b>0 €</b>          |
| <b>+</b>   | <b>4. Sonstige betriebliche Erträge</b>                         | <b>604.647 €</b>    |
| <b>-</b>   | <b>5. Materialaufwand</b>                                       | <b>10.214.988 €</b> |
| <b>-</b>   | <b>6. Personalaufwand</b>                                       | <b>20.060.223 €</b> |
| <b>-</b>   | <b>7. Abschreibungen</b>  | <b>797.619 €</b>    |
| <b>-</b>   | <b>8. Sonstige betriebl. Aufwendungen</b>                       | <b>10.038.541 €</b> |
| <b>+</b>   | <b>9. Erträge aus Beteiligungen</b>                             | <b>12.000 €</b>     |
| <b>+</b>   | <b>10. Erträge aus and. Wertpapieren / Ausleihungen</b>         | <b>0 €</b>          |
| <b>+</b>   | <b>11. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge</b>                 | <b>300.000 €</b>    |
| <b>-</b>   | <b>12. Abschreibungen auf Finanzanlagen</b>                     | <b>0 €</b>          |
| <b>-</b>   | <b>13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>                     | <b>0 €</b>          |
| <b>-</b>   | <b>14. Steuern vom Einkommen und Ertrag</b>                     | <b>0 €</b>          |
| <b>-</b>   | <b>15. Sonstige Steuern</b>                                     | <b>14.010 €</b>     |
|            | <b>16. Jahresergebnis</b>                                       | <b>0 €</b>          |
| <b>+</b>   | <b>Ergebnisvortrag aus dem Vorjahr</b>                          | <b>0 €</b>          |
| <b>+</b>   | <b>Entnahme im Sinne des § 14 der Finanzordnung</b>             | <b>0 €</b>          |
| <b>-</b>   | <b>Einstellung im Sinne des § 14 der Finanzordnung</b>          | <b>0 €</b>          |
|            | <b>17. Ergebnis</b>   | <b>0 €</b>          |
|            | <b>Summe der Erträge</b>  | <b>42.688.800 €</b> |
|            | <b>Summe der Aufwendungen</b>                                   | <b>42.688.800 €</b> |

## B. Finanzplan 2023

### B. 1 Finanzplan 2023

|     |   |  | Plan 2023            |
|-----|---|--|----------------------|
| 1.  | + | geplanter Jahresüberschuss/-fehlbetrag                       | 0 €                  |
| 2.  | + | Abschreibung / Zuschreibungen auf Gegenstände des AV         | 797.619 €            |
| 3.  | + | Zunahme / Abnahme von Rückstellungen                         | 0 €                  |
| 4.  | + | Sonst. Zahlungsunwirksame Aufwendungen und Erträge           | 0 €                  |
| 5.  | + | Gewinn / Verlust aus Anlagenabgänge                          | 0 €                  |
| 6.  | + | Zunahme / Abnahme der Vorräte, Forderungen & sonst. Aktiva   | 0 €                  |
| 7.  | + | Zunahme / Abnahme der Verbindlichkeiten & sonst. Passiva     | 0 €                  |
| 8.  | = | <b>Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit</b>             | <b>797.619 €</b>     |
| 9.  | + | Einzahlungen aus Anlageverkäufen                             | 0 €                  |
| 10. | + | Auszahlungen aus Anlagenkäufe                                | - 3.103.707 €        |
| 11. | + | Auszahlungen aus Anlagen im Bau                              | - 700.000 €          |
| 12. | + | Einzahlungen aus Zuschüssen Bund und Land                    | 2.545.126 €          |
| 13. | + | Auszahlungen aus Zuschüssen Bund und Land                    | 0 €                  |
| 14. | = | <b>Cashflow der Investitionstätigkeit</b>                    | <b>- 1.258.581 €</b> |
| 15. | + | Einzahlungen aus Kapitalerhöhungen                           | 0 €                  |
| 16. | + | Einzahlungen durch Kreditaufnahme                            | 0 €                  |
| 17. | - | Auszahlungen durch Kredittilgung                             | 0 €                  |
| 18. | = | <b>Cashflow aus Finanzierungstätigkeit</b>                   | <b>0 €</b>           |
| 19. |   | <b>Zahlungswirksame Veränderung der Finanzmittelbestände</b> | <b>- 460.962 €</b>   |

## B. 2 Investitionsplan 2023

| Konto  | Anlagekonto                                  | Plan 2023          |
|--------|--|--------------------|
| 013500 | EDV-Software                                 | 129.957 €          |
| 062000 | Werkstatteneinrichtung                       | 2.266.387 €        |
| 063000 | Betriebsausstattung- u. Geschäftsausstattung | 110.000 €          |
| 064000 | Hardware                                     | 545.955 €          |
| 065000 | Büroeinrichtung                              | 10.000 €           |
| 067000 | Geringwertige Wirtschaftsgüter               | 41.408 €           |
| 069000 | Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung  | 0 €                |
|        |  | <b>3.103.707 €</b> |
| 070000 | Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau    | 700.000 €          |
|        |  | <b>700.000 €</b>   |
| 299900 | Sonderposten für Investitionszuschüsse       | 2.545.126 €        |
|        |  | <b>2.545.126 €</b> |

# Mitmachen



[facebook.com/HWK.Muenster](https://facebook.com/HWK.Muenster)



[twitter.com/hwk\\_muenster](https://twitter.com/hwk_muenster)



[instagram.com/hwk\\_muenster](https://instagram.com/hwk_muenster)



[youtube.com/user/HWKMuenster1](https://youtube.com/user/HWKMuenster1)



[xing.com/companies/handwerkskammermuenster](https://xing.com/companies/handwerkskammermuenster)



HANDWERKSKAMMER  
MÜNSTER

Bismarckallee 1, 48151 Münster  
Postfach 3480, 48019 Münster

Telefon 0251 5203-0  
Telefax 0251 5203-106  
[info@hwk-muenster.de](mailto:info@hwk-muenster.de)  
[www.hwk-muenster.de](http://www.hwk-muenster.de)