

WIRTSCHAFTSPLAN 2025

A ERFOLGSPLAN 2025

A. 1 ERFOLGSPLAN 2025 – KOMPAKT

	Plan 2025	Plan 2024	Abweichung € Plan2025/2024	Ist 2023
+ 1. Umsatzerlöse	44.507.923 €	43.214.815 €	1.293.108 €	41.750.426 €
+ 1.1 Beiträge	20.200.000 €	20.200.000 €	0 €	19.982.337 €
+ 1.2 Verwaltung	1.141.700 €	1.077.147 €	64.553 €	1.200.795 €
+ 1.3 Lehrgänge	11.737.648 €	10.886.303 €	851.345 €	10.661.970 €
+ 1.4 Prüfungen	1.855.000 €	1.695.000 €	160.000 €	1.569.178 €
+ 1.5 Gästehaus	680.000 €	630.000 €	50.000 €	681.300 €
+ 1.6 Zuwendungen/Zuschüsse	8.891.075 €	8.707.365 €	183.710 €	7.635.346 €
+ 1.7 Sonstige	2.500 €	19.000 €	-16.500 €	19.500 €
+/- 2. Bestandsveränderung an fert. und unfert. Erzeugnissen	0 €	0 €	0 €	0 €
+ 3. Andere aktivierte Eigenleistungen	0 €	0 €	0 €	0 €
+ 4. Sonstige betriebliche Erträge	455.808 €	512.192 €	-56.384 €	1.072.986 €
- 5. Materialaufwand	11.090.709 €	10.648.857 €	441.852 €	10.929.412 €
- 6. Personalaufwand	22.327.978 €	21.714.972 €	613.006 €	19.892.912 €
- 7. Abschreibungen	997.858 €	903.245 €	94.613 €	864.342 €
- 8. Sonstige betriebl. Aufwendungen	11.362.485 €	10.795.760 €	566.725 €	10.129.890 €
+ 9. Erträge aus Beteiligungen	30.000 €	30.000 €	0 €	30.078 €
+ 10. Erträge aus and. Wertpapieren / Ausleihungen	0 €	0 €	0 €	0 €
+ 11. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	340.000 €	320.000 €	20.000 €	492.196 €
- 12. Abschreibungen auf Finanzanlagen	0 €	0 €	0 €	0 €
- 13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0 €	0 €	0 €	0 €
- 14. Steuern vom Einkommen und Ertrag	0 €	0 €	0 €	0 €
- 15. Sonstige Steuern	14.687 €	14.173 €	514 €	13.981 €
16. Jahresergebnis	-459.986 €	0 €	-459.986 €	1.515.149 €
+ Ergebnisvortrag aus dem Vorjahr	459.986 €	0 €	459.986 €	0 €
+ Entnahme im Sinne des §14 der Finanzordnung	0 €	0 €	0 €	0 €
- Einstellung im Sinne des §14 der Finanzordnung	0 €	0 €	0 €	0 €
17. Ergebnis	0 €	0 €	0 €	1.515.149 €
Summe der Erträge	47.521.781 €	45.767.104 €	1.754.677 €	44.941.289 €
Summe der Aufwendungen	47.521.781 €	45.767.104 €	1.754.677 €	43.426.140 €

B FINANZPLAN 2025

B. 1 FINANZPLAN 2025

	Plan 2025	Plan 2024	Abweichung € Plan2025/2024	Ist 2023
1. + geplanter Jahresüberschuss/-fehlbetrag	-459.986 €	0 €	-459.986 €	1.515.149 €
2. + Abschreibung/Zuschreibungen auf Gegenstände des AV	997.858 €	903.245 €	94.613 €	864.342 €
3. + Zunahme/Abnahme von Rückstellungen	0 €	0 €	0 €	179.114 €
4. + Sonst. Zahlungsunwirksame Aufwendungen und Erträge	0 €	0 €	0 €	-108.041 €
5. + Gewinn/Verlust aus Anlagenabgänge	0 €	0 €	0 €	
6. + Zunahme/Abnahme der Vorräte, Forderungen & sonst. Aktiva	0 €	0 €	0 €	-187.076 €
7. + Zunahme/Abnahme der Verbindlichkeiten & sonst. Passiva	0 €	0 €	0 €	2.441 €
8. = Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit	537.872 €	903.245 €	-365.373 €	2.265.929 €
9. + Einzahlungen aus Anlageverkäufen	0 €	0 €	0 €	0 €
10. + Auszahlungen aus Anlagenkäufe	-6.369.000 €	-10.599.611 €	4.230.611 €	-2.210.072 €
11. + Auszahlungen aus Anlagen im Bau	-5.500.000 €	-1.020.000 €	-4.480.000 €	0 €
12. + Einzahlungen aus Zuschüssen Bund und Land	8.833.000 €	8.168.004 €	664.996 €	1.215.717 €
+ Auszahlungen aus Zuschüssen Bund und Land	0 €	0 €	0 €	-109.235 €
13. = Cashflow der Investitionstätigkeit	-3.036.000 €	-3.451.607 €	415.607 €	-1.103.590 €
14. + Einzahlungen aus Kapitalerhöhungen	0 €	0 €	0 €	0 €
15. + Einzahlungen durch Kreditaufnahme	0 €	0 €	0 €	0 €
16. + Auszahlungen durch Kredittilgung	0 €	0 €	0 €	0 €
17. = Cashflow aus Finanzierungstätigkeit	0 €	0 €	0 €	0 €
18. Zahlungswirksame Veränderung der Finanzmittelbestände	-2.498.128 €	-2.548.362 €	50.234 €	1.162.339 €

B. 2 INVESTITIONSPLAN 2025

Konto	Anlagenkonto	Plan 2025	Plan 2024	Abweichung € Plan2025/2024	Ist 2023
013500	EDV-Software	158.000 €	16.223 €	141.777 €	112.455 €
017000	Geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0 €	0 €	0 €	83.300 €
023500	Grundstückswerte eigener bebauter Grundstücke	0 €	5.850.000 €	-5.850.000 €	0 €
047000	Betriebsvorrichtungen	200.000 €	0 €	200.000 €	0 €
062000	Werkstätteneinrichtung	5.592.000 €	4.379.327 €	1.212.673 €	1.282.420 €
063000	Betriebsausstattung- und Geschäftsausstattung	10.000 €	10.000 €	0 €	24.395 €
064000	Hardware	256.000 €	219.362 €	36.638 €	189.198 €
065000	Büroeinrichtung	20.000 €	10.000 €	10.000 €	4.650 €
067000	Geringwertige Wirtschaftsgüter	90.000 €	71.304 €	18.696 €	123.088 €
069000	Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung	43.000 €	43.395 €	-395 €	47.245 €
080400	Anteile an verbundenen Unternehmen	0 €	0 €	0 €	500.000 €
		6.369.000 €	10.599.611 €	-4.230.611 €	2.366.751 €
070000	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	5.500.000 €	1.020.000 €	4.480.000 €	0 €
		5.500.000 €	1.020.000 €	4.480.000 €	0 €
299900	Sonderposten für Investitionszuschüsse	8.833.000 €	8.168.004 €	664.996 €	1.222.593 €
		8.833.000 €	8.168.004 €	664.996 €	1.222.593 €

HWK  **HANDWERKSKAMMER
MÜNSTER**

Handwerkskammer Münster (HWK)
Bismarckallee 1, 48151 Münster
Postfach 3480, 48019 Münster

T 0251 5203-0, F 0251 5203-106
info@hwk-muenster.de
hwk-muenster.de



Handwerkskammer Münster in der Emscher-Lippe-Region
Vom-Stein-Straße 34, 45894 Gelsenkirchen-Buer
T 0209 38077-0, F 0209 38077-99