

Wirtschaftsplan 2024



Plan Gewinn- und Verlustrechnung

in Euro

	Plan 2024	Plan 2023	Vist 2023	Ist 2022
1. Erträge aus IHK-Beiträgen	14.646.700,00	16.512.300,00	16.877.500,00	11.618.622,82
2. Erträge aus Gebühren	3.305.500,00	2.839.500,00	3.040.100,00	2.871.502,38
3. Erträge aus Entgelten	113.300,00	26.700,00	24.300,00	44.646,76
4. Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen oder unfertigen Leistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Sonstige betriebliche Erträge	705.800,00	764.700,00	626.200,00	902.230,33
- davon: Erträge aus Erstattungen	72.800,00	65.500,00	64.400,00	69.194,60
- davon: Erträge aus öffentlichen Zuwendungen	148.700,00	139.700,00	104.200,00	125.188,24
- davon: Erträge aus der Abführung an gesonderte Wirtschaftspläne	0,00	0,00	0,00	0,00
Betriebserträge	18.771.300,00	20.143.200,00	20.568.100,00	15.437.002,29
7. Materialaufwand	3.023.800,00	3.204.900,00	2.721.800,00	2.527.227,26
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	120.700,00	110.000,00	107.300,00	138.542,11
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	2.903.100,00	3.094.900,00	2.614.500,00	2.388.685,15
8. Personalaufwand	10.574.200,00	10.596.400,00	9.542.500,00	10.387.114,55
a) Gehälter	8.155.400,00	8.013.100,00	7.451.600,00	7.800.247,21
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	2.418.800,00	2.583.300,00	2.090.900,00	2.586.867,34
9. Abschreibungen	639.600,00	643.000,00	628.100,00	759.438,87
a) Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	639.600,00	643.000,00	628.100,00	759.438,87
b) Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die in der IHK üblichen Abschreibungen überschreiten	0,00	0,00	0,00	0,00
10. Sonstige betriebliche Aufwendungen	7.014.100,00	6.541.700,00	6.229.000,00	5.422.200,00
- davon: Zuführungen an gesonderte Wirtschaftspläne	0,00	0,00	0,00	0,00
Betriebsaufwand	21.251.700,00	20.986.000,00	19.121.400,00	19.095.980,68
Betriebsergebnis	-2.480.400,00	-842.800,00	1.446.700,00	-3.658.978,39
11. Erträge aus Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	53.733,33
12. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Anlagevermögens	190.000,00	175.000,00	152.000,00	266.040,70
13. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	65.000,00	20.500,00	62.900,00	5.980,52
- davon: Erträge aus Abzinsung	0,00	0,00	0,00	0,00
14. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	60.000,00	50.000,00	65.000,00	137.853,41
15. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	221.400,00	336.000,00	215.700,00	213.593,19
- davon: Aufwendungen aus Aufzinsung	205.400,00	196.000,00	206.000,00	205.882,93
Finanzergebnis	-26.400,00	-190.500,00	-65.800,00	-25.692,05
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-2.506.800,00	-1.033.300,00	1.380.900,00	-3.684.670,44
16. Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
17. Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
18. Steuern vom Einkommen und Ertrag	7.200,00	1.400,00	7.400,00	9.832,11
19. Sonstige Steuern	39.900,00	39.700,00	39.700,00	39.097,95
20. Jahresergebnis	-2.553.900,00	-1.074.400,00	1.333.800,00	-3.733.600,50
21. Ergebnisvortrag aus dem Vorjahr	2.194.900,00	711.300,00	524.500,00	3.501.149,16
22. Entnahmen aus Rücklagen	1.128.400,00	754.800,00	728.300,00	1.102.111,96
a) aus der Ausgleichsrücklage	0,00	0,00	0,00	0,00
b) aus anderen Rücklagen	1.128.400,00	754.800,00	728.300,00	1.102.111,96
- davon: Instandhaltungsrücklage	600.900,00	287.200,00	295.000,00	220.364,83
- davon: Zinsausgleichsrücklage	0,00	0,00	0,00	441.780,00
- davon: Digitalisierungsrücklage	527.500,00	467.600,00	433.300,00	439.967,13
23. Einstellungen in Rücklagen	769.400,00	391.700,00	391.700,00	345.200,00
a) in die Ausgleichsrücklage	0,00	0,00	0,00	0,00
b) in andere Rücklagen	769.400,00	391.700,00	391.700,00	345.200,00
- davon: Instandhaltungsrücklage	369.400,00	310.200,00	310.200,00	200.000,00
- davon: Digitalisierungsrücklage	400.000,00	81.500,00	81.500,00	145.200,00
24. Ergebnis	0,00	0,00	2.194.900,00	524.460,62

Finanzplan

in Euro

	Plan 2024	Plan 2023	Vist 2023	Ist 2022
1. Jahresergebnis vor außerordentlichen Posten	-2.553.900,00	-1.074.400,00	1.333.800,00	-3.733.600,50
2. + / - a) Abschreibungen (+) / Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens	639.600,00	643.000,00	628.100,00	759.438,87
- b) Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (-)	0,00	0,00	0,00	0,00
3. + / - Zunahme (+) / Abnahme (-) der Rückstellungen,				
+ / - Bildung (-) / Auflösung (+) aktive Rechnungsabgrenzungsposten				
+ / - Bildung (+) / Auflösung (-) passive Rechnungsabgrenzungsposten	-672.700,00	-593.300,00	-1.215.000,00	-411.131,23
4. + / - Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen (+) / Erträge (-)	0,00	0,00	0,00	0,00
5. + / - Verlust (+) / Gewinn (-) aus dem Abgang von Gegenständen des Sachanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	146,00
6. + / - Abnahme (+) / Zunahme (-) der Vorräte, der Forderungen aus IHK-Beiträgen,				
Gebühren, Entgelten und sonstigen Lieferungen und Leistungen sowie anderer				
Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	0,00	0,00	-200.000,00	-74.946,73
7. + / - Zunahme (+) / Abnahme (-) der Verbindlichkeiten aus IHK-Beiträgen,				
Gebühren, Entgelten und sonstigen Lieferungen und Leistungen sowie anderer				
Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	0,00	0,00	0,00	49.269,46
8. + / - Einzahlungen (+) und Auszahlungen (-) aus außerordentlichen Posten	0,00	0,00	0,00	0,00
9. Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit	-2.587.000,00	-1.024.700,00	546.900,00	-3.410.824,13
10. + Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens	300,00	300,00	300,00	250,00
11. - Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	-760.500,00	-276.900,00	-242.100,00	-426.205,72
12. + Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
13. - Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	-37.400,00	-37.800,00	-21.700,00	-22.060,15
14. + Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens	972.600,00	754.800,00	728.300,00	660.331,96
15. - Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-178.000,00	-184.000,00	-173.800,00	-474.219,72
16. Cashflow aus der Investitionstätigkeit	-3.000,00	256.400,00	291.000,00	-261.903,63
17. + a) Einzahlungen aus der Aufnahme von (Finanz-) Krediten	2.000.000,00	4.000.000,00	0,00	0,00
+ b) Einzahlungen aus Investitionszuschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00
18. - Auszahlungen aus der Tilgung von (Finanz-) Krediten	0,00	-2.000.000,00	0,00	0,00
19. Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit	2.000.000,00	2.000.000,00	0,00	0,00
20. + / - Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelbestandes	-590.000,00	1.231.700,00	837.900,00	-3.672.727,76
(Summe der Positionen 9., 16. und 19.)				
21. Finanzmittelbestand am Anfang der Periode	1.017.300,00	20.100,00	179.400,00	3.852.110,65
22. Finanzmittelbestand am Ende der Periode	427.300,00	1.251.800,00	1.017.300,00	179.382,89