

Wirtschaftsplan 2025



Plan Gewinn- und Verlustrechnung

in Euro

	Plan 2025	Plan 2024	VlSt 2024	Ist 2023
1. Erträge aus IHK-Beiträgen	16.701.300,00	14.646.700,00	14.562.500,00	17.099.069,95
2. Erträge aus Gebühren	3.290.800,00	3.305.500,00	3.152.000,00	3.016.290,25
3. Erträge aus Entgelten	103.200,00	113.300,00	60.400,00	30.604,19
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	751.100,00	705.800,00	1.737.000,00	671.681,37
- davon: Erträge aus Erstattungen	65.200,00	72.800,00	71.700,00	59.388,85
- davon: Erträge aus öffentlichen Zuwendungen	151.300,00	148.700,00	144.400,00	107.704,64
- davon: Erträge aus der Abführung an gesonderte Wirtschaftspläne	0,00	0,00	0,00	0,00
Betriebserträge	20.846.400,00	18.771.300,00	19.511.900,00	20.817.645,76
7. Materialaufwand	3.248.700,00	3.023.800,00	2.879.500,00	2.712.141,65
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	97.200,00	120.700,00	94.200,00	104.021,19
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	3.151.500,00	2.903.100,00	2.785.300,00	2.608.120,46
8. Personalaufwand	11.223.200,00	10.574.200,00	11.145.900,00	9.628.921,96
a) Gehälter	8.591.000,00	8.155.400,00	8.194.400,00	7.410.887,67
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	2.632.200,00	2.418.800,00	2.951.500,00	2.218.034,29
9. Abschreibungen	610.400,00	639.600,00	533.000,00	635.566,16
a) Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	610.400,00	639.600,00	533.000,00	635.566,16
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	7.132.700,00	7.014.100,00	6.830.700,00	6.307.512,70
- davon: Zuführungen an gesonderte Wirtschaftspläne	0,00	0,00	0,00	0,00
Betriebsaufwand	22.215.000,00	21.251.700,00	21.389.100,00	19.284.142,47
Betriebsergebnis	-1.368.600,00	-2.480.400,00	-1.877.200,00	1.533.503,29
11. Erträge aus Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Anlagevermögens	185.600,00	190.000,00	187.000,00	248.073,61
13. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	181.100,00	65.000,00	133.200,00	110.571,69
- davon: Erträge aus Abzinsung	155.100,00	30.000,00	102.700,00	77.951,00
14. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	40.000,00	60.000,00	20.000,00	62.361,34
15. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	230.800,00	221.400,00	211.000,00	213.655,74
- davon: Aufwendungen aus Aufzinsung	203.800,00	205.400,00	204.000,00	207.737,01
Finanzergebnis	95.900,00	-26.400,00	89.200,00	82.628,22
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-1.272.700,00	-2.506.800,00	-1.788.000,00	1.616.131,51
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	19.400,00	7.200,00	17.200,00	12.312,67
19. Sonstige Steuern	40.100,00	39.900,00	39.800,00	39.808,01
20. Jahresergebnis	-1.332.200,00	-2.553.900,00	-1.845.000,00	1.564.010,83
21. Ergebnisvortrag aus dem Vorjahr	1.165.800,00	2.194.900,00	2.336.900,00	524.460,62
22. Entnahmen aus Rücklagen	527.000,00	1.128.400,00	1.043.300,00	640.097,75
a) aus der Ausgleichsrücklage	0,00	0,00	0,00	0,00
b) aus anderen Rücklagen	527.000,00	1.128.400,00	1.043.300,00	640.097,75
- davon: Instandhaltungsrücklage	527.000,00	600.900,00	495.100,00	301.778,54
- davon: Digitalisierungsrücklage	0,00	527.500,00	548.200,00	338.319,71
23. Einstellungen in Rücklagen	360.600,00	769.400,00	369.400,00	391.700,00
a) in die Ausgleichsrücklage	0,00	0,00	0,00	0,00
b) in andere Rücklagen	360.600,00	769.400,00	369.400,00	391.700,00
- davon: Instandhaltungsrücklage	360.600,00	369.400,00	369.400,00	310.200,00
- davon: Digitalisierungsrücklage	0,00	400.000,00	0,00	81.500,00
24. Ergebnis	0,00	0,00	1.165.800,00	2.336.869,20

Finanzplan in Euro

	Plan 2025	Plan 2024	VlSt 2024	Ist 2023
1. Jahresergebnis vor außerordentlichen Posten	-1.332.200,00	-2.553.900,00	-1.845.000,00	1.564.010,83
2. + / - a) Abschreibungen (+) / Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens	610.400,00	639.600,00	533.000,00	635.566,16
- 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	-296.500,00	-672.700,00	-1.033.500,00	-860.541,14
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	282,00
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	-100.000,00	139.272,18
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	-25.931,63
8. + / - Einzahlungen (+) und Auszahlungen (-) aus außerordentlichen Posten	0,00	0,00	0,00	0,00
9. Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit	-1.018.300,00	-2.587.000,00	-2.445.500,00	1.452.658,40
10. + Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens	0,00	300,00	0,00	0,00
11. - Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	-406.100,00	-760.500,00	-288.900,00	-236.198,69
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	0,00	-37.400,00	-32.300,00	-6.682,47
14. + Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens	527.000,00	972.600,00	961.800,00	640.097,75
15. - Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-140.000,00	-178.000,00	-130.000,00	-134.546,03
16. Cashflow aus der Investitionstätigkeit	-19.100,00	-3.000,00	510.600,00	262.670,56
17. + a) Einzahlungen aus der Aufnahme von (Finanz-) Krediten + b) Einzahlungen aus Investitionszuschüssen	2.000.000,00 0,00	2.000.000,00 0,00	300.000,00 0,00	0,00 0,00
18. - Auszahlungen aus der Tilgung von (Finanz-) Krediten	-1.000.000,00	0,00	0,00	0,00
19. Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit	1.000.000,00	2.000.000,00	300.000,00	0,00
20. + / - Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelbestandes (Summe der Positionen 9., 16. und 19.)	-37.400,00	-590.000,00	-1.634.900,00	1.715.328,96
21. Finanzmittelbestand am Anfang der Periode	259.800,00	1.017.300,00	1.894.700,00	179.382,89
22. Finanzmittelbestand am Ende der Periode	222.400,00	427.300,00	259.800,00	1.894.711,85