

Wirtschaftsplan 2026



Plan Gewinn- und Verlustrechnung

in Euro

	Plan 2026	Plan 2025	VlSt 2025	Ist 2024
1. Erträge aus IHK-Beiträgen	20.003.900,00	16.701.300,00	17.559.400,00	14.711.885,93
2. Erträge aus Gebühren	3.188.500,00	3.290.800,00	3.135.500,00	3.060.554,39
3. Erträge aus Entgelten	62.400,00	103.200,00	37.600,00	40.619,31
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	757.400,00	751.100,00	703.600,00	1.830.223,45
- davon: Erträge aus Erstattungen	81.900,00	65.200,00	77.400,00	60.266,21
- davon: Erträge aus öffentlichen Zuwendungen	114.400,00	151.300,00	87.300,00	145.389,11
- davon: Erträge aus der Abführung an gesonderte Wirtschaftspläne	0,00	0,00	0,00	0,00
Betriebserträge	24.012.200,00	20.846.400,00	21.436.100,00	19.643.283,08
7. Materialaufwand	3.512.200,00	3.248.700,00	2.941.500,00	2.846.376,63
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	113.900,00	97.200,00	98.900,00	85.130,61
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	3.398.300,00	3.151.500,00	2.842.600,00	2.761.246,02
8. Personalaufwand	12.010.600,00	11.223.200,00	11.215.700,00	11.257.279,74
a) Gehälter	9.102.200,00	8.591.000,00	8.602.700,00	8.161.411,44
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	2.908.400,00	2.632.200,00	2.613.000,00	3.095.868,30
9. Abschreibungen	641.500,00	610.400,00	555.400,00	560.826,04
a) Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	641.500,00	610.400,00	555.400,00	560.826,04
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	6.910.700,00	7.132.700,00	6.449.200,00	7.067.216,77
- davon: Zuführungen an gesonderte Wirtschaftspläne	0,00	0,00	0,00	0,00
Betriebsaufwand	23.075.000,00	22.215.000,00	21.161.800,00	21.731.699,18
Betriebsergebnis	937.200,00	-1.368.600,00	274.300,00	-2.088.416,10
11. Erträge aus Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Anlagevermögens	130.000,00	185.600,00	203.100,00	221.850,94
13. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	223.900,00	181.100,00	185.900,00	134.339,22
- davon: Erträge aus Abzinsung	207.400,00	155.100,00	168.400,00	103.751,00
14. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	50.000,00	40.000,00	80.000,00	34.174,38
15. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	218.600,00	230.800,00	211.400,00	211.691,39
- davon: Aufwendungen aus Aufzinsung	214.600,00	203.800,00	207.100,00	206.099,34
Finanzergebnis	85.300,00	95.900,00	97.600,00	110.324,39
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	1.022.500,00	-1.272.700,00	371.900,00	-1.978.091,71
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	13.400,00	19.400,00	17.700,00	16.137,70
19. Sonstige Steuern	33.500,00	40.100,00	32.600,00	39.959,89
20. Jahresergebnis	975.600,00	-1.332.200,00	321.600,00	-2.034.189,30
21. Ergebnisvortrag aus dem Vorjahr	1.323.700,00	1.165.800,00	943.200,00	2.336.869,20
22. Entnahmen aus Rücklagen	200.700,00	527.000,00	419.500,00	1.009.911,35
a) aus der Ausgleichsrücklage	0,00	0,00	0,00	0,00
b) aus anderen Rücklagen	200.700,00	527.000,00	419.500,00	1.009.911,35
- davon: Instandhaltungsrücklage	200.700,00	527.000,00	419.500,00	461.778,56
- davon: Digitalisierungsrücklage	0,00	0,00	0,00	548.132,79
23. Einstellungen in Rücklagen	2.500.000,00	360.600,00	360.600,00	369.400,00
a) in die Ausgleichsrücklage	100.000,00	0,00	0,00	0,00
b) in andere Rücklagen	2.400.000,00	360.600,00	360.600,00	369.400,00
- davon: Liquiditätsrücklage	2.400.000,00	0,00	0,00	0,00
- davon: Instandhaltungsrücklage	0,00	360.600,00	360.600,00	369.400,00
24. Ergebnis	0,00	0,00	1.323.700,00	943.191,25

Finanzplan

in Euro

	Plan 2026	Plan 2025	Vist 2025	Ist 2024
1. Jahresergebnis vor außerordentlichen Posten	975.600,00	-1.332.200,00	321.600,00	-2.034.189,30
2. + / - a) Abschreibungen (+) / Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens	641.500,00	610.400,00	555.400,00	560.826,04
- 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	-385.800,00	-296.500,00	-545.600,00	-924.849,43
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	753,00
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	300.000,00	-139.774,25
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	23.556,02
8. + / - Einzahlungen (+) und Auszahlungen (-) aus außerordentlichen Posten	0,00	0,00	0,00	0,00
9. Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit	1.231.300,00	-1.018.300,00	631.400,00	-2.513.677,92
10. + Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens	0,00	0,00	4.800,00	0,00
11. - Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	-157.600,00	-406.100,00	-646.700,00	-232.714,06
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	-146.400,00	0,00	0,00	-39.694,47
14. + Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens	200.700,00	527.000,00	1.319.500,00	928.411,35
15. - Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-640.000,00	-140.000,00	-239.700,00	-185.493,72
16. Cashflow aus der Investitionstätigkeit	-743.300,00	-19.100,00	437.900,00	470.509,10
17. + a) Einzahlungen aus der Aufnahme von (Finanz-) Krediten	0,00	2.000.000,00	0,00	343.230,99
+ b) Einzahlungen aus Investitionszuschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00
18. - Auszahlungen aus der Tilgung von (Finanz-) Krediten	0,00	-1.000.000,00	-343.200,00	0,00
19. Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	1.000.000,00	-343.200,00	343.230,99
20. + / - Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelbestandes (Summe der Positionen 9., 16. und 19.)	488.000,00	-37.400,00	726.100,00	-1.699.937,83
21. Finanzmittelbestand am Anfang der Periode	920.900,00	259.800,00	194.800,00	1.894.711,85
22. Finanzmittelbestand am Ende der Periode	1.408.900,00	222.400,00	920.900,00	194.774,02