

Der Wirtschaftsplan 2023 (im Entwurf)

*Wofür unser Herz schlägt -
Inklusion durch gemeinsame Arbeit*



Vorbericht

Die Gesellschaft nahm ihre Aktivitäten am 01.01.2018 auf.



Ende 2021 wurde das Unternehmen in eine gemeinnützige gGmbH umfirmiert.

Das Leistungsangebot wird in allen Bereichen erweitert. Durch die Eröffnung der neuen Pflegeheime in Schliengen und Hausen und die damit verbundene Erhöhung der Platzzahl besteht seitens des Eigenbetriebs Heime (EBH) ein erhöhter Bedarf für die Leistungen der Speiseversorgung, Reinigung, Verwaltung, Hausmeisterdienstleistungen und der Wäscheversorgung.

Hinzu kommt, dass die Küche am Standort Schopfheim seit Herbst 22 neu das Schulzentrum in Zell beliefert und längerfristige Verträge zur Belieferung der Seniorenzentren Zell und Efringen-Kirchen ab dem Jahre 22 vereinbart werden konnten.

Zusätzlich wird die IngA ab November 2022 die Cafeteria im Pflegeheim in Hausen betreiben.

Im kommenden Jahr soll erneut geprüft werden, ob die Leistungen der Hausmeisterdienste und der Grünpflege nicht für weitere, externe Kunden ausgebaut werden können. Voraussichtlich eignet sich dieser Bereich gut, um weitere Menschen mit Einschränkung beschäftigen zu können.

Für das Scan-Zentrum liegen zwar insbesondere aus dem kommunalen Bereich Interessenbekundungen vor. Aufgrund der krisenhaften allgemeinen Entwicklungen stellen aber

Interessierte aus finanziellen Erwägungen die Auftragsvergabe zurück. Es wird aber für die nächsten Jahre davon ausgegangen, dass die Umsatzerlöse steigen werden. Das Scan-Zentrum erwirtschaftet bereits jetzt Überschüsse.

Die Quote der Mitarbeiter mit Einschränkung betrug zum 01.08.2022 16,8 % für das gesamte Unternehmen.

Für das Jahr 2023 wird eine Quote der Beschäftigung von Menschen mit Einschränkung von gut 20% angestrebt.

Es wird für das Jahr 2023 mit stark steigenden Kosten im Bereich des Lebensmitteleinkaufs, den Energiekosten und den Kosten der Fahrdienste gerechnet.

Erfolgsplan

Der Erfolgsplan sieht Umsatzerlöse i. H. v. knapp 7,7 Mio. € vor. Das entspricht einer Steigerung im Vergleich mit dem Geschäftsjahr 21 von 15,8 %. Das begründet sich zum einen mit der Ausweitung des Leistungsangebots und zum anderen mit notwendigen Preisanpassungen, die aufgrund der gestiegenen Kosten vorzunehmen sind. Dem gegenüber stehen Aufwendungen für Personal i. H. von knapp 4,1 Mio. €, Materialaufwendungen i. H. v. knapp 1,9 Mio. € und sonstige betriebliche Aufwendungen i. H. v. ca. 1,8 Mio. €. In den sonstigen betrieblichen Aufwendungen sind die Aufwendungen für die Personalgestellung mit enthalten.

Es wird im Vergleich mit dem Geschäftsjahr 2021 für das Wirtschaftsjahr mit folgenden Steigerungsraten gerechnet:

Art	Steigerungsrate in %
Umsatzerlöse	15,8%
Personalaufwendungen	14,8%
Materialaufwand	28,0%
Sonst. betriebl. Aufwendg.	11,7%

Investitionsplan und Liquiditätsplan

Entsprechend den geänderten Vorschriften zum Eigenbetriebsrecht ist der bisherige Vermögensplan durch eine Liquiditätsplanung und Investitionsplanung ersetzt worden.

Die Erfolgsplanung ist so aufgestellt worden, dass die geplanten Überschüsse ausreichen, um die notwendigen Investitionen, soweit erforderlich, aus Eigenmitteln zu bezahlen, ohne dass dabei der Bestand an liquiden Mitteln sinkt. Es sind daher entsprechende Überschüsse ausgewiesen.

Die geplanten Investitionen für das Jahr 2023 sind im Investitionsplan einzeln ausgewiesen. Insbesondere ist der Ersatz der alten Bandspülmaschine in der Küche des Pflegeheimes Markgräflerland erforderlich. Allein für diese Maßnahme wird mit einem Investitionsbedarf von 100.000 € gerechnet.

Erfolgsplan 2023 (mit mittelfristiger Finanzplanung)

Lfd. Nr.	Bezeichnung	2021	2022	2023	2024	2025	2026
		IST	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
1	Umsatzerlöse	6.610.473,38	6.903.000	7.653.000	8.225.000	8.531.000	8.855.000
	davon Umsatzerlöse Küche	3.747.626,22	3.830.000	4.382.000	4.623.000	4.767.000	4.958.000
	davon Umsatzerlöse Cafeteria	13.187,89	82.000	140.000	144.000	148.000	152.000
	davon Umsatzerlöse Reinigung	1.193.509,55	1.200.000	1.313.000	1.471.000	1.530.000	1.576.000
	davon Umsatzerlöse Verwaltung	668.954,16	679.000	736.000	802.000	834.000	859.000
	davon Umsatzerlöse Scan-Zentrum	227.903,06	350.000	250.000	280.000	310.000	340.000
	davon Umsatzerlöse Hausmeisterdienste	444.615,94	460.000	489.000	538.000	560.000	577.000
	davon Umsatzerlöse Wäscherei	310.420,28	300.000	341.000	365.000	380.000	391.000
	davon sonstige Umsatzerlöse	4.256,28	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
2	sonstige betriebliche Erträge	372.236,38	300.000	370.000	401.000	432.000	453.000
	Personalkostenzuschüsse	337.399,21	290.000	360.000	390.000	420.000	440.000
	Betriebskostenzuschüsse	0,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	Auflösung Investitionskostenzuschüsse	9.518,00	5.000	5.000	6.000	7.000	8.000
	sonst. Erträge	25.319,17	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	Gesamt Erträge	6.982.709,76	7.203.000	8.023.000	8.626.000	8.963.000	9.308.000
3	Materialaufwand	-1.453.861,84	-1.769.000	-1.861.000	-2.039.000	-2.121.000	-2.204.000
	a.) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe (u.a. Wareneinkauf)	-1.308.304,16	-1.587.000	-1.701.000	-1.871.000	-1.946.000	-2.024.000
	b.) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-145.557,68	-182.000	-160.000	-168.000	-175.000	-180.000
4	Personalaufwand	-3.534.375,55	-3.626.000	-4.056.000	-4.464.000	-4.700.000	-4.882.000
	a.) Löhne und Gehälter	-2.877.139,87	-2.973.000	-3.164.000	-3.482.000	-3.666.000	-3.808.000
	b.) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersvorsorge und Unterstützung	-657.235,68	-653.000	-892.000	-982.000	-1.034.000	-1.074.000
5	Abschreibungen auf Sachanlagen	-69.500,97	-90.000	-120.000	-120.000	-120.000	-120.000
6	Sonstige betriebliche Aufwendungen	-1.648.651,08	-1.690.000	-1.841.000	-1.916.000	-1.974.000	-2.053.000
	Gesamt Aufwendungen	-6.706.389	-7.175.000	-7.878.000	-8.539.000	-8.915.000	-9.259.000
	Betriebsergebnis	276.320,32	28.000,00	145.000,00	87.000,00	48.000,00	49.000,00
7	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	3,00	0	0	0	0	0
8	Zinsen- u. ähnliche Aufwendungen	0,00	-1.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	276.323,32	27.000,00	143.000,00	85.000,00	46.000,00	47.000,00
9	Steuern von Einkommen und vom Ertrag	-77.613,96	0	0	0	0	0
10	Sonstige Steuern	-1.408,00	-2.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (-)	197.301,36	25.000,00	140.000,00	82.000,00	43.000,00	44.000,00

Investitionsplan 2023 (mit mittelfristiger Finanzplanung)

Finanzierungsmittel (Einnahmen) - in EUR -							
Lfd. Nr.	Bezeichnung	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	Beträge in EUR	Ist	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
1	Zuweisungen und Zuschüsse	0,00	20.000	10.000	10.000	10.000	10.000
2	Kredite	0,00					
3	Eigenmittel	48.800,81	271.000	255.000	196.000	156.000	156.000
Finanzierungsmittel gesamt		48.800,81	291.000,00	265.000,00	206.000,00	166.000,00	166.000,00
Finanzierungsmittelbedarf (Ausgaben) - in EUR -							
Lfd. Nr.	Bezeichnung	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	Beträge in EUR	Ist	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
1	Einrichtung und Ausstattung	42.094,94	235.000	249.000	150.000	150.000	150.000
	Geplante Maßnahmen 2023						
	Speisetransportwagen und GN Behälter für die Küche in Rheinweiler			21.000			
	Kombidämpfer für die Küche in Schopfheim			20.000			
	Kippbratpfanne für die Küche in Schopfheim			18.000			
	Rührgerät Anschlagessel für Küche in Schopfheim			9.000			
	Elefant (großer Pürrierstab) für Küche in Schopfheim			10.000			
	Wasserspender für die SV MPZ			10.500			
	GN Behälter, Thermoporte und TK Regal für Küche Schopfheim			15.500			
	Kombidämpfer für die Küche in Weil			20.000			
	Bandspülmaschine für Küche in Weil			100.000			
	GN Behälter und , Thermoporte für Küche Weil			12.000			
	Reinigungsgeräte			13.000			
2	Fahrzeuge		40.000	0	40.000	0	0
3	Geringwertige Wirtschaftsgüter	6.705,87	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000
Finanzierungsbedarf gesamt		48.800,81	291.000,00	265.000,00	206.000,00	166.000,00	166.000,00
Finanzierungsüberschuss / -Fehlbetrag		0,00	0	0	0	0	0

Liquiditätsplan 2023 (mit mittelfristiger Finanzplanung)

Finanzierungsmittel (Einnahmen) - in EUR -							
Lfd. Nr.	Bezeichnung	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	Beträge in EUR	Ist	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
1	Einzahlungen aus Umsatzerlösen	6.610.473,38	6.903.000	7.653.000	8.225.000	8.531.000	8.855.000
2	Sonstige Einzahlungen, die keine Investitions- oder der Finanzierungstätigkeit sind	371.717,66	295.000	365.000	395.000	425.000	445.000
3	Ertragsteuerrückzahlungen	0,00	-	-	-	-	-
4	Einzahlungen aus lfd. Geschäftstätigkeit	6.982.191,04	7.198.000	8.018.000	8.620.000	8.956.000	9.300.000
5	Auszahlungen an Lieferanten und Beschäftigte	-6.602.675,-	- 7.085.000	- 7.758.000	- 8.419.000	- 8.795.000	- 9.139.000
6	Sonst. Auszahlungen, die keine Investitions oder der Finanzierungstätigkeit sind	-150.835,99	- 2.000	- 3.000	- 3.000	- 3.000	- 3.000
7	Ertragsteuerzahlungen	-77.613,96	-	-	-	-	-
8	Auszahlungen aus lfd. Geschäftstätigkeit	-6.831.124,70	- 7.087.000	- 7.761.000	- 8.422.000	- 8.798.000	- 9.142.000
9	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Geschäftstätigkeit	151.066,34	111.000	257.000	198.000	158.000	158.000
10	Einz. aus Abgängen v. Gegenständen des AV	0,00	-	-	-	-	-
11	Einzahlungen aus Darlehensaufnahmen	0,00	-	-	-	-	-
12	Einzahlungen aus Investitionszuschüssen	0,00	20.000	10.000	10.000	10.000	10.000
13	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	20.000	10.000	10.000	10.000	10.000
14	Auszahlungen für Investitionstätigkeiten	-48.800,81	- 291.000	- 265.000	- 206.000	- 166.000	- 166.000
15	Finanzierungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit	-48.800,81	- 271.000	- 255.000	- 196.000	- 156.000	- 156.000
16	Einzahlungen aus Zinsen	3,00	-	-	-	-	-
17	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	3,00	-	-	-	-	-
18	Auszahlungen für Tilgungen	0,00	-	-	-	-	-
19	Auszahlungen für Zinsen	0,00	- 1.000	- 2.000	- 2.000	- 2.000	- 2.000
20	Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit	0,00	- 1.000	- 2.000	- 2.000	- 2.000	- 2.000
21	geplanter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	3,00	- 1.000	- 2.000	- 2.000	- 2.000	- 2.000
22	geplante Änderg des Bestands an liq. Mitteln	102.268,53	- 161.000	-	-	-	-
23	<i>nachrichtlich: voraussichtlicher Bestand an liquiden Mitteln zum Jahresbeginn</i>	<i>306.247,71</i>	<i>408.516</i>	<i>248.000</i>	<i>248.000</i>	<i>248.000</i>	<i>248.000</i>
24	<i>nachrichtlich: voraussichtlicher Bestand an liquiden Mitteln zum Jahresende</i>	<i>408.516,24</i>	<i>248.000</i>	<i>248.000</i>	<i>248.000</i>	<i>248.000</i>	<i>248.000</i>

Stellenplan 2023

Lfd. Nr	Aufteilung nach Dienstgruppen	Plan 2022 (direkt)	Ist (direkt) zum 31.08.2022)	Plan 2023 (direkt)	Plan 2023 (Gestellung vom EBH)	Plan 2023 gesamt
1	Küche	40,00	37,20	41,00	5,00	46,00
2	Reinigung	25,00	22,90	22,00	6,00	28,00
3	Wäscherei	3,10	2,50	2,50	3,50	6,00
4	Cafeteria	1,80	1,50	4,50	0,00	4,50
5	Haustechnik	7,10	8,70	9,00	0,65	9,65
6	Fahrdienste	5,40	6,50	8,00	0,00	8,00
7	Scan-Zentrum	7,50	5,00	6,50	0,00	6,50
8	Verwaltung	8,80	7,90	8,50	2,10	10,60
9	Leitung	2,00	1,60	2,00	2,00	4,00
Summe Vollkräfte		100,70	93,80	104,00	19,25	123,25

Bilanz zum 31. Dezember 2021

AKTIVSEITE

	31.12.2021 EUR	31.12.2020 EUR
A. Anlagevermögen		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände		
entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	1,00	1,00
II. Sachanlagen		
1. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	220.749,00	264.519,00
2. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	<u>23.069,84</u>	<u>0,00</u>
	243.818,84	264.519,00
B. Umlaufvermögen		
I. Vorräte		
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	66.114,49	50.615,16
2. fertige Erzeugnisse und Waren	<u>1.461,55</u>	<u>1.551,54</u>
	67.576,04	52.166,70
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	570.867,29	830.106,16
2. sonstige Vermögensgegenstände	<u>44.621,65</u>	<u>53.843,61</u>
	615.488,94	883.949,77
III. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	408.516,24	306.247,71
C. Rechnungsabgrenzungsposten	2.089,18	2.638,98
Summe Aktivseite	<u>1.337.490,24</u>	<u>1.509.523,16</u>

PASSIVSEITE

	31.12.2021 EUR	31.12.2020 EUR
A. Eigenkapital		
I. Gezeichnetes Kapital	25.000,00	25.000,00
II. Kapitalrücklage	500.000,00	500.000,00
III. Verlustvortrag	-19.947,51	-30.736,35
IV. Jahresüberschuss	197.301,36	10.788,84
B. Sonderposten für Zuschüsse und Zulagen	24.114,00	33.632,00
C. Rückstellungen		
1. Steuerrückstellungen	77.250,00	0,00
2. sonstige Rückstellungen	<u>137.985,76</u>	<u>99.759,51</u>
	215.235,76	99.759,51
D. Verbindlichkeiten		
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	382.733,38	361.188,05
2. sonstige Verbindlichkeiten	<u>13.053,25</u>	<u>501.373,53</u>
	395.786,63	862.561,58
E. Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	8.517,58
Summe Passivseite	1.337.490,24	1.509.523,16

Gewinn- und Verlustrechnung

für die Zeit vom 01. Januar 2020 bis 31. Dezember 2020

	31.12.2020 - in EUR -	31.12.2019 - in EUR -
1. Umsatzerlöse	6.604.829,52	6.521.288,92
2. Sonstige betriebliche Erträge	262.851,91	232.891,07
3. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Hilfs- und Betriebsstoffe	1.443.828,49	1.539.770,32
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	147.140,27	142.077,49
	1.590.968,76	1.681.847,81
4. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	2.859.817,59	2.549.161,27
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersvorsorge und für Unterstützung	603.922,72	547.955,38
	3.463.740,31	3.097.116,65
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	63.871,07	50.281,56
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.736.487,66	1.920.199,64
7. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	49,00	0,00
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	511,79	940,00
Ergebnis nach Steuern	12.150,84	3.794,33
10. sonstige Steuern	1.362,00	871,00
11. Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)	10.788,84	2.923,33