

## Der Wirtschaftsplan 2024



*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.

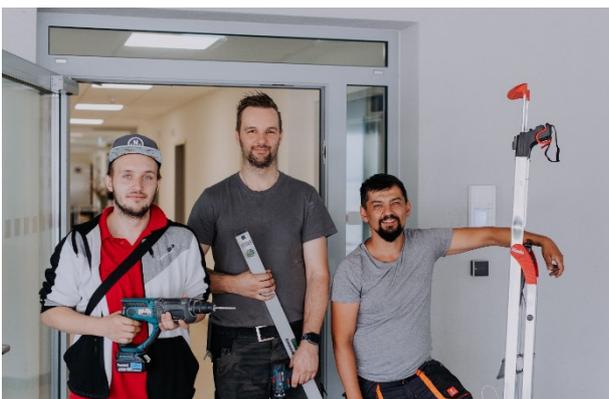
Das Leistungsangebot wird in allen Bereichen erweitert. Durch die Eröffnung der neuen Pflegeheime in Schliengen und Hausen und die damit verbundene Erhöhung der Platzzahl besteht seitens des Eigenbetriebs Heime (EBH) ein erhöhter Bedarf für die Leistungen der Speiseversorgung, Reinigung, Verwaltung,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

Bedingt durch die Erweiterung der Platzzahlen beim EBH und den unterschiedlichen Anforderungen und Erwartungen an das Leistungsangebot der IngA, ist für das Jahr 2024 eine Optimierung und Konsolidierung der Abläufe und Strukturen angezeigt.

Die externen Anfragen für die Speiseversorgung sind groß, können aber aufgrund der personellen Engpässe in den Küchen und vor allem im Bereich der Logistik nicht umfänglich bedient werden.

Das von der IngA im Pflegeheim Hausen betriebene Cafe Maienberg wird insgesamt gut angenommen. Allerdings musste das Angebot des Mittagstischs an die Nachfragesituation angepasst werden.

Das Scan-Zentrum ist weiter gut ausgelastet. Aufgrund des Wechsels in der Leitung werden insbesondere die Maßnahmen im Bereich Marketing überarbeitet und verändert.



Im Jahr 2024 werden durch interne Veränderungen die Bemühungen um das Thema Inklusion gebündelt und verstärkt. Das Ziel ist im Bereich der IngA deutlich mehr Praktika für Menschen mit Beeinträchtigungen anzubieten und insgesamt die **Quote der Beschäftigten mit Einschränkungen** (Stand zum 31.08.2023 19,6 % (VJ: 16,8%) kontinuierlich weiter zu steigern. Um dieses Ziel zu erreichen werden zusätzliche Schulungen für das Personal angeboten.

Für das Jahr 2024 ist weiterhin von einem Anstieg der Kosten in den Bereichen Lebensmitteleinkauf und Energie, sowie der Logistik bzw. Fahrdienste auszugehen.

### Erfolgsplan

Der Erfolgsplan 2024 sieht Umsatzerlöse i. H. v. knapp 8,6 Mio. € vor. Das entspricht einer Steigerung von ca. 14 % gegenüber 2022 und begründet sich zum einen mit der Ausweitung des Leistungsangebots und zum anderen mit notwendigen Preisanpassungen, die aufgrund der gestiegenen Kosten vorzunehmen waren.

Diesen Erlösen stehen im Jahr 2024 geplante Aufwendungen für eigenes Personal i. H. von gut 4,8 Mio. €, Materialaufwendungen i. H. v. knapp 1,96 Mio. € und sonstige betriebliche Aufwendungen i. H. v. ca. 1,5 Mio. € gegenüber. In den sonstigen betrieblichen Aufwendungen sind auch die Aufwendungen für die Personalgestellung (mit knapp 1 Mio. €) enthalten.

Per Saldo ergibt sich für das Wirtschaftsjahr 2024 (im Plan) ein leicht positives Ergebnis in Höhe von knapp 5.000 €.

### Investitionsplan und Liquiditätsplan

Die geplanten Investitionen für das Jahr 2024 sind im Investitionsplan einzeln ausgewiesen.

Neben einigen kleinere Anschaffungen ist in 2024 insbes. die Anschaffung von mehreren Transportwägen für die Speiseversorgung in den Wohnbereichen in Höhe von ca. 112.000 € geplant.

## Erfolgsplan 2024 mit und integrierter Hochrechnung 2023 und mittelfristiger Finanzplanung

Lfd Nr.	Bezeichnung	Zwischenbericht							
		2022 IST	2023 Plan	2023 zum 30.09.	2023 zum 31.12.	2024 Plan	2025 Plan	2026 Plan	2027 Plan
1	<b>Umsatzerlöse</b>	<b>7.120.597</b>	<b>7.653.000</b>	<b>5.867.655</b>	<b>7.823.540</b>	<b>8.180.271</b>	<b>8.414.460</b>	<b>8.580.209</b>	<b>8.759.805</b>
	<i>davon Umsatzerlöse Küche</i>	3.950.729,81	4.382.000	3.359.737	4.479.649	4.683.908	4.818.001	4.912.907	5.015.741
	<i>davon Umsatzerlöse Cafeteria</i>	84.584,82	140.000	107.340	143.120	149.646	153.930	156.962	160.247
	<i>davon Umsatzerlöse Reinigung</i>	1.237.826,57	1.313.000	1.006.694	1.342.259	1.403.462	1.443.641	1.472.078	1.502.891
	<i>davon Umsatzerlöse Verwaltung</i>	700.403,54	736.000	564.301	752.401	786.708	809.231	825.171	842.443
	<i>davon Umsatzerlöse Scan-Zentrum</i>	361.032,75	250.000	191.678	255.571	267.224	274.875	280.289	286.156
	<i>davon Umsatzerlöse Hausmeisterdienste</i>	474.500,19	489.000	374.923	499.897	522.691	537.655	548.245	559.721
	<i>davon Umsatzerlöse Wäscherei</i>	309.456,64	341.000	261.449	348.599	364.494	374.929	382.314	390.317
	<i>davon sonstige Umsatzerlöse</i>	2.063,04	2.000	1.533	2.045	2.138	2.199	2.242	2.289
2	<b>sonstige betriebliche Erträge</b>	<b>372.092,13</b>	<b>370.000</b>	<b>198.663</b>	<b>264.884</b>	<b>414.792</b>	<b>428.706</b>	<b>446.025</b>	<b>464.339</b>
	<i>Personalkostenzuschüsse</i>	338.715,92	360.000	185.876	247.834	400.000	420.000	440.000	460.000
	<i>Betriebskostenzuschüsse</i>	0,00	2.000	0	0	0	0	0	0
	<i>Auflösung Investitionskostenzuschüsse</i>	12.318,59	5.000	9.179	12.239	7.792	4.706	2.025	339
	<i>sonstige betriebliche Erträge</i>	21.057,62	3.000	3.608	4.811	7.000	4.000	4.000	4.000
	<b>Gesamt Erträge</b>	<b>7.492.689,49</b>	<b>8.023.000</b>	<b>6.066.318</b>	<b>8.088.424</b>	<b>8.595.063</b>	<b>8.843.166</b>	<b>9.026.234</b>	<b>9.224.144</b>
3	<b>Materialaufwand</b>	<b>-1.791.281,65</b>	<b>-1.861.000</b>	<b>-1.569.788</b>	<b>-2.093.051</b>	<b>-2.159.300</b>	<b>-2.176.236</b>	<b>-2.211.361</b>	<b>-2.247.188</b>
	<i>a.) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe (u.a. Wareneinkauf)</i>	-1.622.079,56	-1.701.000	-1.412.491	-1.883.321	-1.959.300	-1.976.236	-2.011.361	-2.047.188
	<i>b.) Aufwendungen für bezog. Leistungen</i>	-169.202,09	-160.000	-157.297	-209.730	-200.000	-200.000	-200.000	-200.000
4	<b>Personalaufwand</b>	<b>-3.854.619,88</b>	<b>-4.056.000</b>	<b>-3.269.693</b>	<b>-4.359.591</b>	<b>-4.806.449</b>	<b>-4.974.675</b>	<b>-5.148.788</b>	<b>-5.328.996</b>
	<i>a.) Löhne und Gehälter</i>	-3.115.447,55	-3.164.000	-2.708.409	-3.611.213	-3.981.362	-4.120.710	-4.264.934	-4.414.207
	<i>b.) Soziale Abgaben u. Aufw. für Altersvorsorge und Unterstützung</i>	-739.172,33	-892.000	-561.284	-748.378	-825.087	-853.965	-883.854	-914.789
5	<b>Abschreibungen auf Sachanlagen</b>	<b>-92.852,85</b>	<b>-120.000</b>	<b>-85.117</b>	<b>-113.489</b>	<b>-107.715</b>	<b>-105.442</b>	<b>-95.395</b>	<b>-66.617</b>
6	<b>Sonstige betriebliche Aufwendungen</b>	<b>-1.612.531,02</b>	<b>-1.841.000</b>	<b>-1.116.707</b>	<b>-1.503.775</b>	<b>-1.516.663</b>	<b>-1.535.592</b>	<b>-1.542.610</b>	<b>-1.548.718</b>
	<b>Gesamt Aufwendungen</b>	<b>-7.351.285</b>	<b>-7.878.000</b>	<b>-6.041.304</b>	<b>-8.069.905</b>	<b>-8.590.127</b>	<b>-8.791.945</b>	<b>-8.998.155</b>	<b>-9.191.520</b>
	<b>Betriebsergebnis</b>	<b>141.404,09</b>	<b>145.000</b>	<b>25.014</b>	<b>18.519</b>	<b>4.936</b>	<b>51.221</b>	<b>28.080</b>	<b>32.624</b>
7	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	7	9	0	0	0	0
8	Zinsen- u. ähnliche Aufwendungen	0,00	-2.000	0	0	0	0	0	0
	<b>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätig</b>	<b>141.404,09</b>	<b>143.000</b>	<b>25.021</b>	<b>18.528</b>	<b>4.936</b>	<b>51.221</b>	<b>28.080</b>	<b>32.624</b>
9	Steuern von Einkommen und vom Ertrag	-1,74	0	0	0	0	0	0	0
10	Sonstige Steuern	-1.116,00	-3.000	-1.870	-2.493	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
	<b>Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag (-)</b>	<b>140.286,35</b>	<b>140.000</b>	<b>23.151</b>	<b>16.035</b>	<b>2.936</b>	<b>49.221</b>	<b>26.080</b>	<b>30.624</b>

## Investitionsplan 2024 (mit mittelfristiger Finanzplanung)

Investitionsplan 2024 Inga (mit mittelfristiger Finanzplanung)							
Finanzierungsmittel (Einnahmen) - in EUR -							
Lfd. Nr.	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	Beträge in EUR	Ist	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
1	Zuweisungen und Zuschüsse	15.967,59	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
2	Kredite	0,00					
3	Eigenmittel	311.764,26	255.000	217.250	196.000	156.000	156.000
Finanzierungsmittel gesamt		327.731,85	265.000,00	227.250,00	206.000,00	166.000,00	166.000,00
Finanzierungsmittelbedarf (Ausgaben) - in EUR -							
Lfd. Nr.	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	Beträge in EUR	Ist	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
1	<b>Einrichtung und Ausstattung</b>	<b>244.217,75</b>	<b>249.000</b>	<b>218.000</b>	<b>150.000</b>	<b>150.000</b>	<b>150.000</b>
	STW Norm II Speisetransportwagen			10.000			
	Tellerspender beheizt			3.000			
	Thermobox warm			1.000			
	Kombidämpfer			40.000			
	Kippbratpfanne / iVario			18.000			
	Thermoport warm			4.000			
	TK Regal Portionierraum			2.000			
	Rührgerät Anschlagkessel			9.000			
	Thermoport warm			4.000			
	Transportwagen für Tablettsystem			112.000			
	Reinigungsmaschine			8.000			
	Wasserspender Wohnbereiche			7.000			
2	<b>Fahrzeuge</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>40.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
3	<b>Geringwertige Wirtschaftsgüter</b>	<b>83.514,10</b>	<b>16.000</b>	<b>9.250</b>	<b>16.000</b>	<b>16.000</b>	<b>16.000</b>
Finanzierungsbedarf gesamt		327.731,85	265.000,00	227.250,00	206.000,00	166.000,00	166.000,00
Finanzierungsüberschuss / -Fehlbetrag		0,00	0	0	0	0	0

## Liquiditätsplan 2024 (mit mittelfristiger Finanzplanung)

Finanzierungsmittel (Einnahmen) - in EUR -							
Lfd. Nr.	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	Beträge in EUR	Ist	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
1	Einzahlungen aus Umsatzerlösen	7.120.597,36	7.653.000	8.180.271	8.414.460	8.580.209	8.759.805
2	Sonstige Einzahlungen, die nicht der Investitions- oder der Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	706.975,38	735.000	821.792	852.706	890.025	928.339
4	Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	7.827.572,74	8.388.000	9.002.063	9.267.166	9.470.234	9.688.144
5	Auszahlungen an Lieferanten und Beschäftigte	-7.191.851	-7.758.000	-8.482.412	-8.686.503	-8.902.760	-9.124.903
6	Sonstige Auszahlungen, die nicht der Investitions- oder der Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-1.116	-3.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
8	Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	-7.192.965,50	-7.761.000	-8.484.412	-8.688.503	-8.904.760	-9.126.903
9	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Geschäftstätigkeit	634.607,24	627.000	517.651	578.663	565.475	561.241
10	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Anlagevermögens	2.677,50	0	0	0	0	0
11	Einzahlungen aus Darlehensaufnahmen	0,00	0	0	0	0	0
12	Einzahlungen aus Investitionszuschüssen	9.893,92	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
13	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	12.571,42	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
14	Auszahlungen für Investitionstätigkeiten	-327.731,85	-265.000	-227.250	-206.000	-166.000	-166.000
15	Finanzierungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit	-315.160,43	-255.000	-217.250	-196.000	-156.000	-156.000
16	Einzahlungen aus Zinsen	0,00	0	0	0	0	0
17	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
18	Auszahlungen für Tilgungen	0,00	0	0	0	0	0
19	Auszahlungen für Zinsen	0,00	-2.000	0	0	0	0
20	Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit	0,00	-2.000	0	0	0	0
21	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	0,00	-2.000	0	0	0	0
22	<b>Veranschlagte Änderung des Bestands an liquiden Mitteln</b>	<b>319.446,81</b>	<b>370.000</b>	<b>300.401</b>	<b>382.663</b>	<b>409.475</b>	<b>405.241</b>
23	nachrichtlich: voraussichtlicher Bestand an liquiden Mitteln zum Jahresbeginn	408.516,24	606.389	976.389	1.276.790	1.659.453	2.068.928
24	nachrichtlich: voraussichtlicher Bestand an liquiden Mitteln zum Jahresende	606.389,06	976.389	1.276.790	1.659.453	2.068.928	2.474.169

## Stellenplan 2024

Lfd.	Aufteilung nach Dienstgruppen	Plan 23 (direkt)	Ist (direkt) 31.08.2023	Plan 2024 (IngA direkt)	Plan 2024 (Gestellung vom EBH)	Plan 2024 (gesamt)
1	Küche	41	40,3	41,0	5,0	46,0
2	Reinigung	22	25,66	25,0	6,0	31,0
3	Wäscherei	2,5	3,1	3,1	3,5	6,6
4	Cafeteria	4,5	2,2	2,5	0,0	2,5
5	Hausmeisterdienste	9	9,16	9,16	0,7	9,8
6	Fahrdienste	8	7,23	8	0,0	8,0
7	Scan-Zentrum	6,5	5,7	6,5	0,0	6,5
8	Verwaltung	8,5	9,6	10,5	2,1	12,6
9	Leitung	2	1	2	2	4,0
	<b>Summe Volkräfte</b>	104	103,95	<b>107,8</b>	<b>19,3</b>	<b>127,0</b>

## Bilanz zum 31. Dezember 2022

### Aktivseite

	31.12.2022 EUR	31.12.2021 EUR
<b>A. Anlagevermögen</b>		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände		
entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	0,00	1,00
II. Sachanlagen		
1. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	454.056,00	220.749,00
2. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	<u>0,00</u>	<u>23.069,84</u>
	454.056,00	243.818,84
<b>B. Umlaufvermögen</b>		
I. Vorräte		
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	68.939,74	66.114,49
2. fertige Erzeugnisse und Waren	<u>1.407,50</u>	<u>1.461,55</u>
	70.347,24	67.576,04
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	436.854,53	570.867,29
2. sonstige Vermögensgegenstände	<u>69.327,59</u>	<u>44.621,65</u>
	506.182,12	615.488,94
III. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	606.389,06	408.516,24
<b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>	769,70	2.089,18
<b>Summe Aktivseite</b>	<u>1.637.744,12</u>	<u>1.337.490,24</u>

## Bilanz zum 31. Dezember 2022

### Passivseite

	31.12.2022 EUR	31.12.2021 EUR
<b>A. Eigenkapital</b>		
I. Gezeichnetes Kapital	25.000,00	25.000,00
II. Kapitalrücklage	500.000,00	500.000,00
III. Gewinnrücklagen		
andere Gewinnrücklagen	317.640,20	0,00
IV. Gewinnvortrag	0,00	-19.947,51
V. Jahresüberschuss	0,00	197.301,36
<b>B. Sonderposten für Zuschüsse und Zulagen</b>	27.763,00	24.114,00
<b>C. Rückstellungen</b>		
1. Steuerrückstellungen	0,00	77.250,00
2. sonstige Rückstellungen	<u>198.147,28</u>	<u>137.985,76</u>
	198.147,28	215.235,76
<b>D. Verbindlichkeiten</b>		
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	496.883,65	382.733,38
2. sonstige Verbindlichkeiten	<u>59.589,41</u>	<u>13.053,25</u>
	556.473,06	395.786,63
<b>E. Rechnungsabgrenzungsposten</b>	12.720,58	0,00
<b>Summe Passivseite</b>	<u>1.637.744,12</u>	<u>1.337.490,24</u>
	<u>1.637.744,12</u>	<u>1.337.490,24</u>

## Gewinn- und Verlustrechnung

für die Zeit vom 01. Januar 2022 bis 31. Dezember 2022

	<b>2022</b> - in EUR -	<b>Vorjahr</b> - in EUR -
1. Umsatzerlöse	7.120.597,36	6.610.473,38
2. Sonstige betriebliche Erträge	372.092,13	372.236,38
<b>3. Materialaufwand</b>		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe u. bez. Waren	1.622.079,56	1.308.304,16
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	169.202,09	145.557,68
	<b>1.791.281,65</b>	<b>1.453.861,84</b>
4. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	3.180.444,70	2.909.380,68
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersvorsorge und für Unterstützung	674.175,18	624.994,87
	<b>3.854.619,88</b>	<b>3.534.375,55</b>
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	92.852,85	69.500,97
6. sonstige betriebliche Aufwendungen	1.612.531,02	1.648.651,08
7. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	3,00
8. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	1,74	77.613,96
<b>9. Ergebnis nach Steuern</b>	<b>141.402,35</b>	<b>198.709,36</b>
10. sonstige Steuern	1.116,00	1.408,00
<b>11. Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)</b>	<b>140.286,35</b>	<b>197.301,36</b>
12. Gewinnvortrag aus dem Vorjahr	177.353,85	0,00
13. Einstellungen in andere Gewinnrücklagen	317.640,20	0,00
14. Bilanzgewinn	0,00	0,00