

Der Wirtschaftsplan 2026

Inklusion durch gemeinsame Arbeit



Scannen & Digitalisieren



Hauswirtschaftliche Dienstleistungen



Speiseversorgung



Essen auf Rädern



Garten- und Landschaftspflege



Hausmeisterdienstleistungen

Vorbericht

Die Inga Service gGmbH ist ein Inklusionsunternehmen des Landkreises Lörrach das im Jahr 2018 seine Arbeit aufnahm.

Die Inga Service gGmbH erbringt in erster Linie Dienstleistungen für den Eigenbetrieb Heime des Landkreises in den Bereichen Digitalisierung, Speiseversorgung, Hauswirtschaft, Haustechnik und Verwaltung an unterschiedlichen Standorten.

Die Nachfrage nach Speiseversorgung ist nach wie vor vorhanden. Aufgrund des stark umkämpften Marktes, des intensiven Preisdrucks sowie Personalengpässen – insbesondere bei Köchinnen und Köchen – kann das bestehende Potenzial derzeit jedoch nicht voll ausgeschöpft werden.

Angesichts tiefgreifender Marktveränderungen, der digitalen und ökologischen Transformation sowie des anhaltenden Fachkräftemangels stehen Inklusionsunternehmen vor der Herausforderung, Arbeitsplätze für Menschen mit Behinderung zu sichern und – wenn möglich – weiter auszubauen.

Erfolgsplan 2026

Der Erfolgsplan 2026 sieht Umsatzerlöse i. H. von 8,1 Mio. € (VJ: 8,2 Mio. €) vor. Gegenüber dem Ergebnis 2024 entspricht dies einem Rückgang von ca. 1,2 %. Die Entwicklung ist zum einen auf den Rückgang der Erlöse im Scan-Zentrum zurückzuführen, bedingt durch das Ausbleiben größerer Aufträge. Ursachen hierfür sind der technologische Fortschritt im Bereich Künstlicher Intelligenz sowie die weit

fortgeschrittene Digitalisierung von Papierakten. Zum anderen wirkt sich der stark umkämpfte Markt in der externen Speiseversorgung belastend aus. Diesen Erlösen stehen im Jahr 2026 geplante Aufwendungen für Personal i. H. von 4,7 Mio. € (VJ: 4,6 Mio. €), Materialaufwendungen i. H. v. 2,1 Mio. € (VJ: 2 Mio. €) und sonstige betriebliche Aufwendungen i. H. v. ca. 1,7 Mio. € (VJ: 1,8 Mio. €) gegenüber.

In den sonstigen betrieblichen Aufwendungen sind auch Aufwendungen für die Gestellung von Personal des EBH an die Inga (mit gut 1,2 Mio. € (VJ: 1 Mio. €) enthalten.

Für das Geschäftsjahr 2026 rechnet die Inga Service gGmbH laut Wirtschaftsplan mit einem negativen Jahresergebnis in Höhe von rund -200 T€

Investitionsplan und Liquiditätsplan 2026

Insgesamt sind im Wirtschaftsplan 2026 Investitionen mit einem Gesamtumfang von 131.900 € an den verschiedenen Standorten geplant. Diese werden vollständig aus Eigenmitteln finanziert.

Neben einigen kleineren Anschaffungen ist insbes. die Anschaffung einer neuen Kippbratpfanne für die Küche im MPZ (18 T€), Thermopotte (warm und kalt) für alle drei Küchen (22 TEUR) und die Anschaffung von Speisetransportwägen (19 TEUR) geplant.

Die geplanten Investitionen sind im Investitionsplan (S.5) einzeln ausgewiesen.

Erfolgsplan 2026 mittelfristiger Finanzplanung

Lfd.	Bezeichnung	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Nr.		IST	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
1	Umsatzerlöse	8.277.915	8.543.666	8.174.587	8.462.428	8.673.118	8.862.180
	davon Umsatzerlöse Küche	4.588.562	5.101.096	4.849.062	5.101.096	5.203.118	5.307.180
	davon Umsatzerlöse Cafeteria	154.589	193.931	120.000	130.000	160.000	165.000
	davon Umsatzerlöse Reinigung	1.591.306	1.610.380	1.638.828	1.700.000	1.750.000	1.800.000
	davon Umsatzerlöse Verwaltung	706.709	609.520	650.000	615.000	620.000	630.000
	davon Umsatzerlöse Scan-Zentrum	209.059	242.041	130.000	130.000	140.000	150.000
	davon Umsatzerlöse Hausmeisterdienste	429.805	510.365	510.365	510.000	520.000	530.000
	davon Umsatzerlöse Wäscherei	317.516	276.332	276.332	276.332	280.000	280.000
	davon sonstige Umsatzerlöse	0	0	0	0	0	0
2	sonstige betriebliche Erträge	406.730	368.262	385.580	361.878	362.149	362.149
	Personalkostenzuschüsse	380.762	359.914	364.729	364.729	365.000	365.000
	Betriebskostenzuschüsse	0	0	0	0	0	0
	Auflösung Investitionskostenzuschüsse	7.792	8.348	2.851	-2.851	-2.851	-2.851
	sonstige betriebliche Erträge	17.845	0	18.000	0	0	0
	Gesamt Erträge	8.684.645	8.911.928	8.560.168	8.824.306	9.035.267	9.224.329
3	Materialaufwand	-2.035.375	-2.317.947	-2.178.885	-2.350.000	-2.460.000	-2.570.000
	a.) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe (u.a. Wareneinkauf)	-1.817.960	-2.093.709	-1.927.869	-2.100.000	-2.200.000	-2.300.000
	b.) Aufwendungen für bezog. Dienstleistungen	-217.415	-224.238	-251.016	-250.000	-260.000	-270.000
4	Personalaufwand	-4.664.814	-4.985.386	-4.742.635	-4.653.635	-4.667.596	-4.676.931
	a.) Löhne und Gehälter	-3.821.895	-4.088.017	-4.216.617			
	b.) Soziale Abgaben u. Aufwendungen für Altersvorsorge und Unterstützung	-842.920	-897.370	-976.018			
5	Abschreibungen auf Sachanlagen	-112.022	-152.750	-133.023	-114.621	-107.625	-86.249
6	Sonstige betriebliche Aufwendungen	-1.860.912	-1.437.452	-1.703.884	-1.703.884	-1.789.078	-1.878.532
	Gesamt Aufwendungen	-8.673.123	-8.893.535	-8.758.427	-8.822.140	-9.024.299	-9.211.712
	Betriebsergebnis	11.522	18.392	-198.259	2.166	10.968	12.617
7	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0	0	0
8	Zinsen- u. ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	11.522	18.392	-198.259	2.166	10.968	12.617
9	Steuern von Einkommen und vom Ertrag	0	0	0	0	0	0
10	Sonstige Steuern	-1.865	-2.000	-2.567	-2.000	-2.000	-2.000
	Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag (-)	9.657	16.392	-200.826	166	8.968	10.617

Liquiditätsplan 2026 (mit mittelfristiger Finanzplanung)

Finanzierungsmittel (Einnahmen) - in EUR -							
Lfd. Nr.	Bezeichnung	2024	2025	2026	2027	2028	
	Beträge in EUR	Ist	Plan	Plan	Plan	Plan	
1	Einzahlungen aus Umsatzerlösen	8.277.915	8.239.507	8.174.587	8.462.428	8.673.118	8.862.180
2	Sonstige Einzahlungen, die nicht der Investitions- oder der Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	398.680	810.706	385.580	361.878	362.149	362.149
3	Ertragsteuerrückzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
4	Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	8.676.595	9.050.213	8.560.168	8.824.306	9.035.267	9.224.329
5	Auszahlungen an Lieferanten und Beschäftigte	-8.576.522	-8.617.420	-8.625.403	-8.707.518	-8.916.674	-9.125.463
6	Sonstige Auszahlungen, die nicht der Investitions- oder der Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-1.865	0	0	0	0	0
7	Ertragsteuerzahlungen	0	0	0	0	0	0
8	Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	-8.578.387	-8.617.420	-8.625.403	-8.707.518	-8.916.674	-9.125.463
9	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Geschäftstätigkeit	98.208	432.793	-65.236	116.787	118.593	98.866
10	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Anlagevermögens	252	0	0	0	0	0
11	Einzahlungen aus Darlehensaufnahmen	0	0	0	0	0	0
12	Einzahlungen aus Investitionszuschüssen	0	0	0	0	0	0
13	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	252	0	0	0	0	0
14	Auszahlungen für Investitionstätigkeiten	-120.688	-361.850	-131.900	-120.000	-120.000	-120.000
15	Finanzierungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit	-120.436	-361.850	-131.900	-120.000	-120.000	-120.000
16	Einzahlungen aus Zinsen	0	0	0	0	0	0
17	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
18	Auszahlungen für Tilgungen	0	0	0	0	0	0
19	Auszahlungen für Zinsen	0	0	0	0	0	0
20	Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
21	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
22	Veranschlagte Änderung des Bestands an liquiden Mitteln	-22.228	70.943	-197.136	-3.213	-1.407	-21.134
23	nachrichtlich: voraussichtlicher Bestand an liquiden Mitteln zum Jahresbeginn	606.389	898.790	969.733	772.597	769.385	767.978
24	nachrichtlich: voraussichtlicher Bestand an liquiden Mitteln zum Jahresende	218.994	969.733	772.597	769.385	767.978	746.844

Stellenplan 2026

Lfd. Nr.	Aufteilung nach Dienstgruppen	Plan 2025	Ist zum 30.06.2025	Plan 2026
1	Speiseversorgung	46,60	47,45	46,45
2	Reinigung	27,10	25,23	25,23
3	Wäscheversorgung	3,90	4,02	4,02
4	Cafeterien	2,39	2,39	2,39
5	Hausmeisterdienstleistungen	8,99	8,99	8,99
6	Fahrdienste	-	-	-
7	Scan-Zentrum	7,75	7,75	5,75
8	Verwaltungsdienstleistungen	10,20	10,20	10,70
9	Leitung	1,60	1,60	1,60
10	sonstige (Inkl. Koord.)	0,50	0,50	0,50
	Summe Vollkräfte	109,03	108,13	105,63

Bilanz zum 31. Dezember 2024

Aktivseite

	31.12.2024 EUR	31.12.2023 EUR
A. Anlagevermögen		
Sachanlagen		
1. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	399.538,00	479.873,00
2. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	<u>88.123,90</u>	<u>0,00</u>
	487.661,90	479.873,00
B. Umlaufvermögen		
I. Vorräte		
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	73.870,64	70.566,93
2. fertige Erzeugnisse und Waren	<u>6.984,44</u>	<u>5.710,08</u>
	80.855,08	76.277,01
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	793.691,51	736.261,69
2. sonstige Vermögensgegenstände	<u>67.004,51</u>	<u>150.042,84</u>
	860.696,02	886.304,53
III. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	218.994,14	56.682,46
Summe Aktivseite	<u>1.648.207,14</u>	<u>1.499.137,00</u>

Bilanz zum 31. Dezember 2024

Passivseite

	31.12.2024 EUR	31.12.2023 EUR
A. Eigenkapital		
I. Gezeichnetes Kapital	25.000,00	25.000,00
II. Kapitalrücklage	500.000,00	500.000,00
III. Gewinnrücklagen		
andere Gewinnrücklagen	366.476,79	356.819,35
B. Sonderposten für Zuschüsse und Zulagen	8.681,00	16.473,00
C. Rückstellungen		
sonstige Rückstellungen	187.009,52	155.655,22
D. Verbindlichkeiten		
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	517.156,11	417.714,91
2. sonstige Verbindlichkeiten	<u>20.198,69</u>	<u>15.916,66</u>
	537.354,80	433.631,57
E. Rechnungsabgrenzungsposten	23.685,03	11.557,86
Summe Passivseite	1.648.207,14	1.499.137,00
	1.648.207,14	1.499.137,00

GEWINN- und VERLUSTRECHNUNG
für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2024

IngA Service gGmbH
Bad Bellingen

	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
1. Umsatzerlöse	8.277.915,12	7.888.655,12
2. sonstige betriebliche Erträge	406.729,90	381.799,96
3. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	1.817.960,26	1.832.757,09
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>217.415,02</u>	<u>216.705,51</u>
	2.035.375,28	2.049.462,60
4. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	3.821.894,62	3.603.399,05
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	<u>842.919,72</u>	<u>761.100,09</u>
	4.664.814,34	4.364.499,14
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	112.021,36	114.158,20
6. sonstige betriebliche Aufwendungen	1.860.911,60	1.704.245,68
7. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	6,00
8. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	<u>0,00</u>	<u>3.005,69-</u>
9. Ergebnis nach Steuern	11.522,44	41.101,15
10. sonstige Steuern	1.865,00	1.922,00
11. Jahresüberschuss	9.657,44	39.179,15
12. Einstellungen in Gewinnrücklagen in andere Gewinnrücklagen	9.657,44	39.179,15
13. Bilanzgewinn	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>