IngA Service gGmbH
Landkreis Lörrach

Der Wirtschaftsplan 2025

Inklusion durch gemeinsame Arbeit

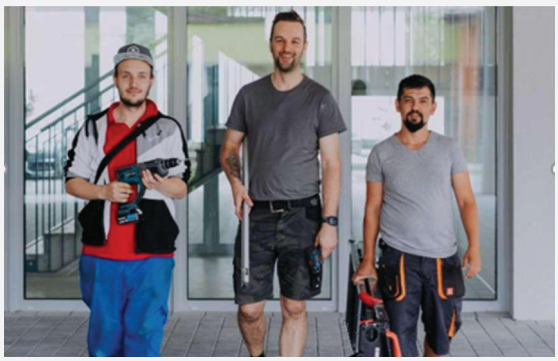
Scannen & Digitalisieren

Hauswirtschaftliche Dienstleistungen

Speiseversorgung

Essen auf Rädern

Garten- und Landschaftspflege



Hausmeisterdienstleistungen

Vorbericht

Die IngA Service gGmbH ist ein Inklusionsunternehmen des Landkreises Lörrach der 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.

Das Leistungsangebot wurde in den letzten Jahren schrittweise ausgebaut. Seit der Eröffnung der neuen Pflegeheime in Schliengen und Hausen besteht seitens des Eigenbetriebs Heime (EBH) ein erhöhter Bedarf für Leistungen der Speiseversorgung, Reinigung, Verwaltung, Hausmeisterdienstleistungen und Wäscheversorgung. Bedingt durch die Erweiterung der Platzzahlen beim EBH und die unterschiedlichen Anforderungen und Erwartungen an das Leistungsangebot der IngA, ist für das Jahr 2025 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.

Angesichts gravierender Marktveränderungen, digitaler und ökologischer Transformationen, des Fachkräftemangels und der Folgen der Corona-Pandemie stehen alle Inklusionsunternehmen vor großen Herausforderungen, wie sie ihre Arbeitsplätze für Menschen mit Behinderung sichern beziehungsweise möglichst noch ausweiten können.

Für 2025 ist geplant, die Bemühungen um das Thema Inklusion zu verstärken. Ziel ist im Bereich der IngA deutlich mehr Praktika für Menschen mit Beeinträchtigungen anzubieten um die Quote der Beschäftigten mit Einschränkungen insgesamt weiter zu steigern.

Erfolgsplan 2025

Der Erfolgsplan 2025 sieht Umsatzerlöse i. H. von gut 8,5 Mio. € (VJ: 8,1 Mio. €) vor. Gegenüber dem Ergebnis 2023 entspricht das einer Steigerung von ca. 8 %. Diese begründet sich zum einen mit einer kleinen Ausweitung des Leistungsangebots (im Bereich der Speiseversorgung und des Scan-Zentrums) zum anderen mit notwendigen Preisanpassungen.

Diesen Erlösen stehen im Jahr 2025 geplante Aufwendungen für eigenes Personal i. H. von gut 4,9 Mio. € (VJ: 4,8 Mio. €), Materialaufwendungen i. H. v. 2,1 Mio. € (VJ: 1,96 Mio. €) und sonstige betriebliche Aufwendungen i. H. v. ca.1,4 Mio. € (VJ: 1,5 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.

Per Saldo sieht der Wirtschaftsplan der IngA Service gGmbH für 2025 einen Jahresüberschuss von gut 16 T€ vor.

Investitionsplan und Liquiditätsplan 2025

Insgesamt sind im Wirtschaftsplan 2025 Investitionen mit einem Gesamtumfang von 361.850 € an den verschiedenen Standorten geplant. Diese werden vollständig aus Eigenmitteln finanziert.

Neben einigen kleineren Anschaffungen ist insbes. die Anschaffung einer neuen Spülmaschine für die Küche im PSR (50 T€), zwei neue Kombidämpfer und eine Kippbratpfanne für die Speiseversorgung im MPZ (58 T€), 2 neue Scanner für das Scan-Zentrum (21 T€) und eine neue Schrupp-Saug Maschine für die Reinigung im PML (18 T€) geplant.

Die geplanten Investitionen sind im Investitionsplan (S.4) einzeln ausgewiesen.

Erfolgsplan 2025 mittelfristiger Finanzplanung

Lfd. Nr.	Bezeichnung	2023 IST	2024 Plan	2025 Plan	2026 Plan	2027 Plan	2028 Plan
1	**Umsatzerlöse**	**7.888.655,12**	**8.180.271**	**8.543.666**	**8.795.925**	**9.050.205**	**9.223.811**
	davon Umsatzerlöse Küche	4.545.627,11	4.683.908	5.101.096	5.254.129	5.411.753	5.574.105
	davon Umsatzerlöse Cafeteria	127.089,55	149.646	193.931	195.000	200.000	200.000
	davon Umsatzerlöse Reinigung	1.601.791,81	1.403.462	1.610.380	1.658.692	1.708.453	1.759.706
	davon Umsatzerlöse Verwaltung	706.708,92	786.708	609.520	627.805	640.000	640.000
	davon Umsatzerlöse Scan-Zentrum	161.251,15	267.224	242.041	250.000	255.000	200.000
	davon Umsatzerlöse Hausmeisterdienste	428.413,75	522.691	510.365	525.676	540.000	550.000
	davon Umsatzerlöse Wäscherei	317.772,83	364.494	276.332	284.622	295.000	300.000
	davon sonstige Umsatzerlöse	0,00	2.138	0	0	0	0
2	**sonstige betriebliche Erträge**	**381.799,96**	**414.792**	**368.262**	**375.737**	**385.172**	**396.627**
	Personalkostenzuschüsse	360.165,58	400.000	359.914	370.712	381.833	393.288
	Betriebskostenzuschüsse	0,00	0	0	0	0	0
	Auflösung Investitionskostenzuschüsse	11.290,00	7.792	8.348	2.025	339	339
	sonstige betriebliche Erträge	10.344,38	7.000	0	3.000	3.000	3.000
Gesamt Erträge		**8.270.455,08**	**8.595.063**	**8.911.928**	**9.171.661**	**9.435.377**	**9.620.438**
3	**Materialaufwand**	**-2.049.462,60**	**-2.159.300**	**-2.317.947**	**-2.380.887**	**-2.452.313**	**-2.521.283**
	a.) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe (u.a. Wareneinkauf)	-1.832.757,09	-1.959.300	-2.093.709	-2.156.520	-2.221.216	-2.287.852
	b.) Aufwendungen für bezog. Dienstleistungen	-216.705,51	-200.000	-224.238	-224.366	-228.854	-233.431
4	**Personalaufwand**	**-4.364.499,14**	**-4.806.449**	**-4.985.386**	**-5.134.948**	**-5.288.996**	**-5.447.666**
	a.) Löhne und Gehälter	*-3.648.485,02*	*-3.981.362*	*-4.088.017*	*-4.210.657*	*-4.336.977*	*-4.467.086*
	b.) Soziale Abgaben u. Aufwendungen für Altersvorsorge und Unterstützung	*-716.014,12*	*-825.087*	*-897.370*	*-924.291*	*-952.019*	*-980.580*
5	**Abschreibungen auf Sachanlagen**	**-114.158,20**	**-107.715**	**-152.750**	**-142.702**	**-115.927**	**-107.932**
6	**Sonstige betriebliche Aufwendungen**	**-1.704.245,68**	**-1.516.663**	**-1.437.452**	**-1.509.324**	**-1.584.790**	**-1.664.030**
Gesamt Aufwendungen		**-8.232.365,62**	**-8.590.127**	**-8.893.535**	**-9.167.861**	**-9.442.027**	**-9.740.912**
Betriebsergebnis		**38.089,46**	**4.936**	**18.392**	**3.800**	**-6.650**	**-120.473**
7	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	6,00	0		0	0	0
8	Zinsen- u. ähnliche Aufwendungen	0,00	0		0	0	0
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		**38.095,46**	**4.936**	**18.392**	**3.800**	**-6.650**	**-120.473**
9	Steuern von Einkommen und vom Ertrag	3.005,69	0		0	0	0
10	Sonstige Steuern	-1.922,00	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag (-)		**39.179,15**	**2.936**	**16.392**	**1.800**	**-8.650**	**-122.473**

Investitionsplan 2024 mit mittelfristiger Finanzplanung

Finanzierungsmittel (Einnahmen) - in EUR - Ltd. Nr.	Bezeichnung / Beträge in EUR	2023 Ist	2024 Plan	2025 Plan	2026 Plan	2027 Plan	2028 Plan
1	**Zuweisungen und Zuschüsse**	0,00		0	0	0	0
2	**Kredite**	0,00	0	0	0	0	0
3	**Eigenmittel**	139.975,20	227.250	361.850	0	0	0
Finanzierungsmittel gesamt		139.975,20	227.250	361.850	0	0	0
Finanzierungsmittelbedarf (Ausgaben) - in EUR - Ltd. Nr.	**Bezeichnung / Beträge in EUR**	**2023 Ist**	**2024 Plan**	**2025 Plan**	**2026 Plan**	**2027 Plan**	**2028 Plan**
1	**Einrichtung und Ausstattung**	33.756,80	218.000	236.100	0	0	0
PSR	**Investitionen Speiseversorgung und -belieferung PSR**			81.000			
	1 Spülmaschine (Korbdurchlauf mit WP)			*50.000*			
	2 STW Norm II Speisetransportwagen (a 5.000 €)			*10.000*			
	1 Reinigungsmaschine (a 5.000 €)			*5.000*			
	1 Tablettwagen (a 5.000 €)			*5.000*			
	2 Tellerspender beheizt (a 1.500 €)			*3.000*			
	1 Thermobox warm (a. 1.000 €)			*1.000*			
	1/3 tel Anteil Bestellmanagement-Software (Orgacard-Lizenz o.ä.)			*7.000*			
MPZ	**Investitionen Speiseversorgung und -belieferung MPZ**			80.000			
	2 Kombidämpfer (a 20.000 €)			*40.000*			
	1 Kippbratpfanne / iVario (a 18.000 €)			*18.000*			
	4 Thermoport warm (a. 1.000 €)			*4.000*			
	1 TK-Regal Portionierraum (a 2.000 €)			*2.000*			
	1 Rührgerät Anschlagkessel (a 9.000 €)			*9.000*			
	1/3 tel Anteil Bestellmanagement-Software (Orgacard-Lizenz o.ä.)			*7.000*			
	Investitionen Reinigung MPZ			15.000			
	2 Reinigungsmaschinen (a 4.000 €)			*8.000*			
	2 Wasserspender für Wohnbereiche MPZ (a 3.500 €)			*7.000*			
	Investitionen Scan-Zentrum MPZ			21.000			
	1 SensiShot Scanner Kompaktlösung (a 13.000 €)			*13.000*			
	1 Einzugsscanner Standard (a 8.000 €)			*8.000*			
MGL	**Investitionen Speiseversorgung und -belieferung MGL**			17.800			
	1 Warmhaltetheke beweglich (a 4.000 €)			*4.000*			
	4 Thermoports warm KiGa (a. 1.200 €)			*4.800*			
	1 GN Behälter Schwappdeckel verschiedene Größen (a 2.000 €)			*2.000*			
	1/3 tel Anteil Bestellmanagement-Software (Orgacard-Lizenz o.ä.)			*7.000*			
	Investitionen Reinigung MGL			18.000			
	1 Schrupp-Saug Maschine (a 18.000 €)			*18.000*			
	Investitionen Haustechnik MGL			3.300			
	1 Rasenmäher (a 1.800 €)			*1.800*			
	1 Schweißgerät (a 1.500 €)			*1.500*			
2	**Fahrzeuge**	103.052,19	0	0	0	0	0
3	**Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG´s)**	3.166,21	9.250	125.750	0	0	0
PSR	*GWG´s Speiseversorgung PSR (Servierwagen, Rollis)*			*7.750*			
MPZ	*GWG´s Speiseversorgung MPZ (Küchenutensilien, Werkzeug)*			*6.000*			
MGL	*GWG´s Speiseversorgung MGL (Tabletts, Porzellan, Glochen, Thermobox kalt)*			*113.000*			
Finanzierungsbedarf gesamt		139.975,20	227.250	361.850	0	0	0
Finanzierungsüberschuss / -Fehlbetrag		0	0	0	0	0	0

Liquiditätsplan 2024 (mit mittelfristiger Finanzplanung)

Finanzierungsmittel (Einnahmen) - in EUR -							
Lfd.	Bezeichnung Beträge in EUR	2023 Ist	2024 Plan	2025 Plan	2026 Plan	2027 Plan	2028 Plan
1	Einzahlungen aus Umsatzerlösen	7.888.655,12	8.180.271	8.239.507	8.795.925	9.050.205	9.223.811
2	Sonstige Einzahlungen, die nicht der Investitions- oder der Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	741.005,69	821.792	810.706	749.448	770.005	792.915
3	Ertragsteuerrückzahlungen	3.005,69	0	0	0	0	0
4	**Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit**	**8.632.666,50**	**9.002.063**	**9.050.213**	**9.545.373**	**9.820.210**	**10.016.726**
5	Auszahlungen an Lieferanten und Beschäftigte	-8.072.891,81	-8.482.412	-8.617.420	-9.025.159	-9.326.100	-9.632.979
6	Sonstige Auszahlungen, die nicht der Investitions- oder der Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-1.922,00	0	0	0	0	0
7	Ertragsteuerzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
8	**Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit**	**-8.074.813,81**	**-8.482.412**	**-8.617.420**	**-9.025.159**	**-9.326.100**	**-9.632.979**
9	**Zahlungsmittelüber-schuss/-bedarf aus laufender Gesch**	**557.852,69**	**519.651**	**432.793**	**520.214**	**494.110**	**383.747**
10	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Anlagevermögens	0,00	0	0	0	0	0
11	Einzahlungen aus Darlehensaufnahmen	0,00	0	0	0	0	0
12	Einzahlungen aus Investitionszuschüssen	0,00	0	0	0	0	0
13	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	**Auszahlungen für Investitionstätigkeiten**	**-139.975,20**	**-227.250**	**-361.850**	**0**	**0**	**0**
15	**Finanzierungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit**	**-139.975,20**	**-227.250**	**-361.850**	**0**	**0**	**0**
16	Einzahlungen aus Zinsen	6,00	0	0	0	0	0
17	**Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit**	**6,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	Auszahlungen für Tilgungen	0,00	0	0	0	0	0
19	Auszahlungen für Zinsen	0,00	0	0	0	0	0
20	**Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
21	**Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss-/bedarf aus Finanzierungstätigkeit**	**6,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**Veranschlagte Änderung des Bestands an liquiden Mitteln**	**417.883,49**	**292.401**	**70.943**	**520.214**	**494.110**	**383.747**
23	**nachrichtlich: voraussichtlicher Bestand an liquiden Mitteln zum Jahresbeginn**	**408.516,24**	**606.389**	**898.790**	**969.733**	**1.489.947**	**1.984.057**
24	**nachrichtlich: voraussichtlicher Bestand an liquiden Mitteln zum Jahresende**	**606.389,06**	**898.790**	**969.733**	**1.489.947**	**1.984.057**	**2.367.804**

Stellenplan 2025

Lfd. Nr	Aufteilung nach Dienstgruppen	Plan 2024	Plan 2024 Gestellung vom EBH	Summe gesamt	Ist zum 30.09.2024 (oh. Gestellung)	Plan 2025	Plan 2025 Gestellung vom EBH	Summe gesamt
1	Speiseversorgung	41,0	5,0	46,0	46,7	46,6	4,9	51,5
2	Reinigung	25,0	6,0	31,0	26,8	27,1	9,3	36,4
3	Wäscheversorgung	3,1	3,5	6,6	3,9	3,9	0	3,9
4	Cafeterien	2,5	0	2,5	1,7	2,39	0	2,39
5	Hausmeisterdienstleistungen	9,2	0,7	9,9	9,0	8,99	0,65	9,64
6	Fahrdienste	8	0	8,0	-	-	-	-
7	Scan-Zentrum	6,5	0	6,5	7,0	7,75	0	7,75
8	Verwaltungsdienstleistungen	10,5	2,1	12,6	10,7	10,2	3,7	13,9
9	Leitung	2	2	4,0	1,6	1,6	0	1,6
10	sonstige (Inkl.koord)	0	0	0,0	0,5	0,5	0	0,5
	Summe Vollkräfte	**107,8**	**19,3**	**127,1**	**107,8**	**109,0**	**18,5**	**127,5**

Bilanz zum 31. Dezember 2023

Aktivseite

	31.12.2023 EUR	31.12.2022 EUR
A. Anlagevermögen		
Sachanlagen		
andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	479.873,00	454.056,00
B. Umlaufvermögen		
I. Vorräte		
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	70.566,93	68.939,74
2. fertige Erzeugnisse und Waren	5.710,08	1.407,50
	76.277,01	70.347,24
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	736.261,69	436.854,53
2. sonstige Vermögensgegenstände	150.042,84	69.327,59
	886.304,53	506.182,12
III. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	56.682,46	606.389,06
C. Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	769,70
Summe Aktivseite	1.499.137,00	1.637.744,12

Bilanz zum 31. Dezember 2023

Passivseite

	31.12.2023 EUR	31.12.2022 EUR
A. Eigenkapital		
I. Gezeichnetes Kapital	25.000,00	25.000,00
II. Kapitalrücklage	500.000,00	500.000,00
III. Gewinnrücklagen		
andere Gewinnrücklagen	356.819,35	317.640,20
B. Sonderposten für Zuschüsse und Zulagen	16.473,00	27.763,00
C. Rückstellungen		
sonstige Rückstellungen	155.655,22	198.147,28
D. Verbindlichkeiten		
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	417.714,91	496.883,65
2. sonstige Verbindlichkeiten	15.916,66	59.589,41
	433.631,57	556.473,06
E. Rechnungsabgrenzungsposten	11.557,86	12.720,58
Summe Passivseite	1.499.137,00	1.637.744,12

GEWINN- und VERLUSTRECHNUNG
für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2023

IngA Service gGmbH
Bad Bellingen

	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
1. Umsatzerlöse	7.888.655,12	7.120.597,36
2. sonstige betriebliche Erträge	381.799,96	372.092,13
3. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	1.832.757,09	1.622.079,56
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	216.705,51	169.202,09
	2.049.462,60	1.791.281,65
4. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	3.603.399,05	3.180.444,70
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	761.100,09	674.175,18
	4.364.499,14	3.854.619,88
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	114.158,20	92.852,85
6. sonstige betriebliche Aufwendungen	1.704.245,68	1.612.531,02
7. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	6,00	0,00
8. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	3.005,69-	1,74
9. Ergebnis nach Steuern	41.101,15	141.402,35
10. sonstige Steuern	1.922,00	1.116,00
11. Jahresüberschuss	39.179,15	140.286,35
12. Gewinnvortrag aus dem Vorjahr	0,00	177.353,85
13. Einstellungen in Gewinnrücklagen in andere Gewinnrücklagen	39.179,15	317.640,20
14. Bilanzgewinn	0,00	0,00