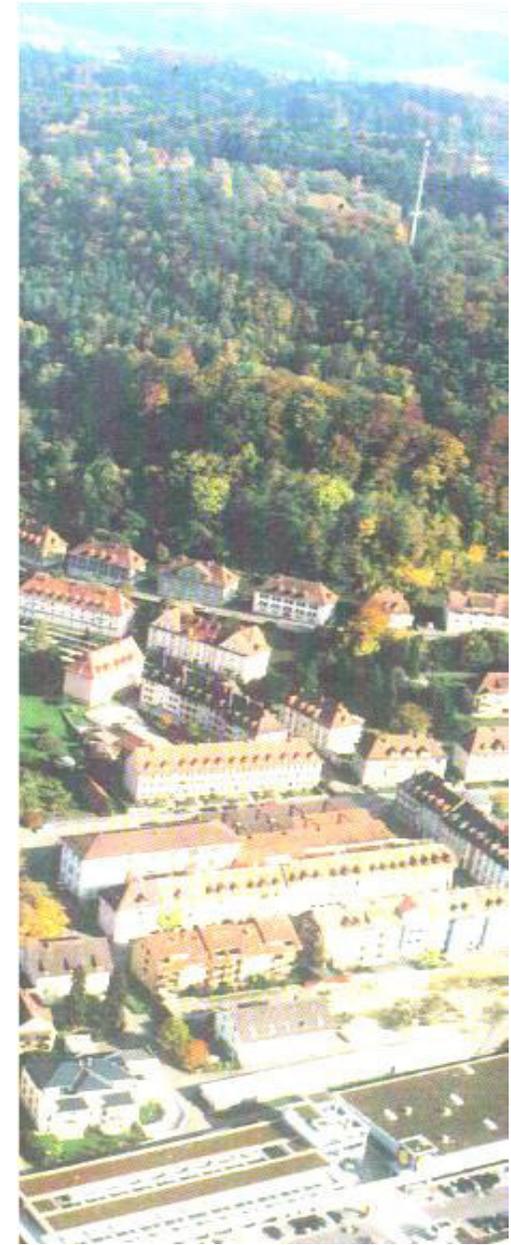




Wirtschaftsplan 2024

GWA gemeinnützige GmbH



Inhaltsverzeichnis

	Seite
Feststellung des Wirtschaftsplanes der GWA gemeinnützigen GmbH für das Wirtschaftsjahr 2024	3
Erläuterung zum Wirtschaftsplan	4
Wirtschaftsplan GWA gemeinnützige GmbH	
Erfolgsplan mit Finanzplanung	5
Liquiditätsplan einschließlich Finanzplanung	6
Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität	7
Stellenplan	8

**Wirtschaftsplan für das Jahr 2024
GWA gemeinnützige GmbH**

Die Vorlage und Feststellung des Wirtschaftsplanes 2024 erfolgt gemäß des Gesellschaftervertrages der GWA gemeinnützigen GmbH:

- nach Vorberatung im Beirat am 11. Oktober 2023
- nach Verabschiedung in der Gesellschafterversammlung am 25. Oktober 2023

Der Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2024 weist im Erfolgsplan folgendes Ergebnis aus:

Erträge	1.687.151 €
Aufwendungen	1.678.055 €
<hr/> Jahresergebnis	<hr/> 9.096 €

Vorbemerkung

Die GWA gemeinnützige GmbH wurde 1996 von dem Landkreis Waldshut (60%) und der Handwerkskammer Konstanz (40%) gegründet.

Der Gesellschaftervertrag der GWA gemeinnützigen GmbH definiert als Gegenstand des Unternehmens:

1. Beratung, Qualifizierung und Vermittlung von Arbeitssuchenden und von Arbeitslosigkeit Bedrohten,
2. Anbieten von Personaldienstleistungen für die regionalen Unternehmen bei Einstellung von Arbeitssuchenden,
3. Bereitstellung und Vermittlung von Arbeit für erwerbsfähige Hilfeempfänger/-innen,
4. Anbieten sonstiger Maßnahmen

Die GWA gemeinnützige GmbH ist selbstlos tätig; sie verfolgt nicht in erster Linie eigenwirtschaftliche Zwecke. Die Gesellschaft verfolgt ausschließlich und unmittelbar gemeinnützige Zwecke im Sinne der Abgabenordnung in der jeweiligen Fassung.

Ausblick 2024

Die geplanten Projekte und das Auftragsvolumen wurde mit den jeweiligen Kostenträgern besprochen und ist vorbehaltlich der finalen Genehmigung der jeweiligen Mittel.

Darüber hinaus wurde die Fortführung des Landesprojektes "BeJuga" für die Jahre 2024-2025 beantragt. Die Bewilligung steht bisher noch aus.

Um den Abstand zum TVöD nicht größer werden zu lassen, sind Gehaltsanpassungen in Höhe des TVöD-Tarifabschlusses ab März 2024 für alle Mitarbeitenden vorgesehen. Zusätzlich hierzu erfolgt die vollständige Angleichung an die Tabellenentgelte des TVöD für die Mitarbeitenden in der Jugendberufshilfe und der Schulsozialarbeit ab 09.2024.

Die GWA plant ab Januar 2024 mit der Durchführung der vorbereitenden, niederschweligen Sprachkurse in den Gemeinschaftsunterkünften des Landkreises Waldshut (FlüAG-Kurse). Für die Durchführung sind 0,75 VZÄ vorgesehen.

Die Investitionen beschränken sich auf Ersatzanschaffungen im Bereich der EDV und Büroausstattung im Wert von 6.000 €

Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung



Nr.		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2022	2023	2024	Wirtschaftsjahr	Wirtschaftsjahr	Wirtschaftsjahr
		EUR	EUR	EUR	2025	2026	2027
		1	2	3	4	5	6
1.	Umsatzerlöse	1.333.593	1.380.545	1.572.355	1.682.420	1.749.717	1.819.705
2.	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen						
3.	andere aktivierte Eigenleistungen						
4.	sonstige betriebliche Erträge	140.230	137.965	114.796	80.700	80.700	80.700
5.	Materialaufwand:						
a)	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	500	4.750	4.450	4.584	4.722	4.863
b)	Aufwendungen für bezogene Leistungen	0	3.500	2.500	2.500	2.500	2.500
6.	Personalaufwand:						
a)	Löhne und Gehälter	913.913	1.241.843	1.433.895	1.491.251	1.550.901	1.612.937
b)	soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung, davon für Altersversorgung	266.857					
7.	Abschreibungen:						
a)	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	10.317	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000
b)	auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die in dem Unternehmen, der Einrichtung oder dem Hilfsbetrieb üblichen Abschreibungen überschreiten						
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen	227.249	226.657	223.210	229.906	236.803	243.908
9.	Erträge aus Beteiligungen, davon aus verbundenen Unternehmen						
10.	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens, davon aus verbundenen Unternehmen						
11.	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge, davon aus verbundenen Unternehmen						
12.	Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens						
13.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen, davon an verbundene Unternehmen						
14.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	-692	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
15.	Ergebnis nach Steuern						
16.	sonstige Steuern	168					
17.	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	55.511	27.760	9.096	20.879	21.491	22.197
	nachrichtlich						
18.	Vorauszahlungen der Gesellschafter auf die spätere Fehlbetragsabdeckung						
19.	Vorauszahlungen an die Gesellschafter auf die spätere Überschussabführung						

Nr.		Planung	Planung	Planung	Planung
		2024	2025	2026	2027
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
1	Einzahlungen von Kunden für den Verkauf von Erzeugnissen, Waren und Dienstleistungen	1.572.355	1.682.420	1.749.717	1.819.705
2	Sonstige Einzahlungen, die nicht der Investitions- oder der Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	114.796	80.700	80.700	80.700
3	Ertragsteuerrückzahlungen				
4	Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 3)	1.687.151	1.763.120	1.830.417	1.900.405
5	Auszahlungen an Lieferanten und Beschäftigte	1.664.055	1.728.241	1.794.926	1.864.208
6	Sonstige Auszahlungen, die nicht der Investitions- oder der Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind				
7	Ertragsteuerzahlungen	1.000	1.000	1.000	1.000
8	Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 5 bis 7)	1.665.055	1.729.241	1.795.926	1.865.208
9	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Geschäftstätigkeit (Saldo aus Nummern 4 und 8)	22.096	33.879	34.491	35.197
10	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens				
11	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens	0	0	0	0
12	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens				
13	Einzahlungen aus der Rückzahlung geleisteter Investitionszuschüsse durch Dritte				
14	Erhaltene Zinsen				
15	Erhaltene Dividenden				
16	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	0	0	0	0
17	Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen				
18	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	6.000	10.000	10.000	10.000
19	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen				
20	Auszahlungen für geleistete Investitionszuschüsse an Dritte				
21	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 17 bis 20)	6.000	10.000	10.000	10.000
22	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 16 und 21)	-6.000	-10.000	-10.000	-10.000
23	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 9 und 22)	16.096	23.879	24.491	25.197
24	Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen				
25	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen				
26	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen bei Dritten				
27	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen				
28	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen				
29	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen Dritter				
30	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummern 24 bis 29)	0	0	0	0
31	Auszahlungen aus Eigenkapitalherabsetzungen				
32	Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen				
33	Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen gegenüber Dritten				
34	Auszahlungen aus der Rückzahlung von Investitionsbeiträgen				
35	Auszahlungen aus der Rückzahlung von Investitionszuweisungen				
36	Auszahlungen aus der Rückzahlung von Investitionszuweisungen Dritter				
37	Gezahlte Zinsen				
38	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummern 31 bis 37)	0	0	0	0
39	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummern 30 und 38)	0	0	0	0
40	Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjahres (Saldo aus Nummern 23 und 39)	16.096	23.879	24.491	25.197
41	nachrichtlich: voraussichtlicher Bestand an liquiden Eigenmitteln zum Jahresbeginn	645.084	661.180	685.059	709.550
42	voraussichtlicher Bestand an inneren Darlehen zum Jahresbeginn				

Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Liquiditätsplan		Finanzplanung			
			Vorjahr 2023 EUR	Wirtschaftsjahr 2024 EUR	Wirtschaftsjahr 2025 EUR	Wirtschaftsjahr 2026 EUR	Wirtschaftsjahr 2027 EUR	
			1	2	3	4	5	
1		Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn	679.324					
2a	+	Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresbeginn	0					
2b	+	Investmentzertifikate, Kapitalmarktpapiere, Geldmarktpapiere und sonstige Wertpapiere	0					
2c	+	Forderungen aus Liquiditätsbeziehungen zum Kernhaushalt, zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, selbstständigen Kommunalanstalten und anderen Eigenbetrieben der Gemeinde	0					
3a	-	Bestand an Kassenkrediten zum Jahresbeginn	70.000					
3b	-	Verbindlichkeiten aus Liquiditätsbeziehungen zum Kernhaushalt, zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, selbstständigen Kommunalanstalten und anderen Eigenbetrieben der Gemeinde	0					
4	=	liquide Eigenmittel zum Jahresbeginn	609.324					
5	-	mittelübertragungsbedingter Liquiditätsbedarf (§ 2 Absatz 4 EigBVO-HGB)	0					
6	+/-	veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands (§ 2 i. V. m. Anlage 2 Nummer 40 EigBVO-HGB)	35.760	16.096	23.879	24.491	25.197	
7	=	voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende	645.084	661.180	685.059	709.550	734.747	
8	-	davon für bestimmte Zwecke gebunden	108.020	108.020	108.020	108.020	108.020	
9	=	vorauss. liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel	537.064	553.160	577.039	601.530	626.727	

Stellenplan 2024

	Wirtschafts - plan 2022	Wirtschafts - plan 2023	Wirtschafts - plan 2024
Geschäftsführung, Verwaltung, Empfang	2,4	2,4	2,4
Integrationsprojekte	9,85	9,3	10,05
Team Schule (Jugendberufsh. / Schulsoziala.)	8	8	8
GWA-Reinigung	0,5	0,5	0,25
PSA	3	3	3
Summe Stellen:	23,75	23,20	23,70