

| |
|--|
| <p style="text-align: center;">HDV „Am Lerchenberg“ GmbH Wirtschaftsplan 2015</p> |
|--|

Das von der HDV „Am Lerchenberg“ GmbH erwirtschaftete Jahresergebnis weist bei einem Umsatzvolumen von rd. 2.380 TEUR ein positives Jahresergebnis in Höhe von 16,3 TEUR auf.

Der größte Umsatzanteil mit 1.563 TEUR entfällt auf die Dienstleistungen an das Mutterunternehmen. Durch die Zahlung der gesetzlich vorgegebenen Mindestlöhne ab 01.01.2015 verteuern sich die Dienstleistungen vor allem für die Serviceleistungen in der Küche gegenüber dem SPZ, da hier ein Lohnanstieg von 7,00 EUR auf 8,50 EUR erhebliche Mehrkosten verursacht. In den anderen Bereichen fällt der Anstieg durch zwischenzeitliche Lohnanpassungen durch Tarifverträge (Gebäudereinigung) und Lohnstaffelungen der entsprechenden Dienstleistungsbereiche mit 0,50 EUR – 1,00 EUR nicht so hoch aus. Dieser gesetzlichen Reglementierung wurde jedoch seitens der Pflegekasse bei der Neuverhandlung der Pflegesätze für die kommende Abrechnungsperiode nicht Rechnung getragen, sodass die Mehrkosten auf Grund der Lohnanpassungen durch Straffung von Leistungen in der Gebäudereinigung und anderer Bereiche kompensiert werden muss.

Die Betreuung der Cafeteria in der LEUCOREA wurde bei rückläufigen Zahlen auf Grund einer Neuausschreibung durch die Stiftung ab 01.12.2014 eingestellt. Da hier die größte Bestellmenge an Mittagessen anfiel, ist auch der Lieferservice ab diesem Zeitpunkt beendet worden.

In der Zeit von Oktober /November 2014 ist der Bau der Carportanlage im Bereich der Tagespflege/Häusliche Pflege erfolgt und ermöglicht mit Fertigstellung 6 Fahrzeugen eine Unterstellmöglichkeit.

Die Nachfrage an hochwertigen Caterings und Eventgastronomie sind im Wirtschaftsjahr 2014 erfreulicher Weise weiter angestiegen. Einer entsprechenden Präsentation Sorge tragend, hat das Unternehmen eine gesonderte Website mit dem Cateringservice Wittenberg und eigenständigem Logo entwickelt und steht seit Mai 2014 mit ihrem Leistungsspektrum im Netz.

Einen weiteren Anstieg verzeichnet das Unternehmen im Bereich der Gebäudereinigung mit ca. 20% gesteigener Umsatzleistung. Mit Einführung des gesetzlichen Mindestlohns und einer weiteren Verteuerung der Stundenverrechnungssätze bleibt abzuwarten, ob sich der positive Trend so fortsetzen kann. Mit der Bedarfs- und Unterhaltsreinigung des neuen Stadthauses und der Exerzierhalle konnte mit Beginn September 2014 auch ein weiteres Objekt der Lutherstadt Wittenberg hinzugewonnen werden.

Planmäßig werden in 2015 88 Mitarbeiter zumeist in Teilzeitarbeit beschäftigt sein. Kurzfristiger Personalbedarf wird über Aushilfen und externe Servicekräfte abgedeckt.

Das seit August 2013 durch die EU geförderten Programm „Familien stärken – Perspektiven eröffnen“ mit der Zielsetzung, Langzeitarbeitslose in einem Zeitraum von 11 Monaten zu erproben und dem 1. Arbeitsmarkt wieder zuzuführen, wurde erfolgreich abgeschlossen. Im Bereich Küchenservice konnte eine Arbeitnehmerin übernommen werden, eine Weitere ist als Krankheitsvertretung noch bis Ende des Kalenderjahres in der Wäscherei tätig.

Der Investitionsplan 2015 (ohne Küchenneubau) umfasst ein Volumen in Höhe von 65 TEUR bei einem Tilgungsanteil von 50 TEUR für den kreditierten Um- und Ausbau des Geschäftsgebäudes aus dem Jahr 2005, 2010 und 2011. Das Darlehen aus dem Jahr 2005 ist in 2015 getilgt und entfällt ab 2016. Hinzugekommen ist ein Darlehen in Höhe von 30 TEUR für den Bau der Carportanlage, das für 10 Jahre befristet ist.

Sollte Ihrerseits Klärungsbedarf in Vorbereitung zur Aufsichtsratssitzung bestehen, wenden Sie sich bitte an Frau Tietsche 03491/444-1653 oder E-Mail tietsche@hdv-wittenberg.de.

| HDV "Am Lerchenberg" GmbH | | | | | |
|---------------------------|---|--------------------|---------------------------|---|---------------------|
| Lfd. | Position | Plan 2015 | Vorr. Ist per 31.12.14 | Abweichungs- analyse > 10 TEUR | Ist per 31.12.13 |
| Nr. | | Jahr | Jahr | | Jahr |
| 1. | Umsatzerlöse | 2.379.750 € | 2.480.250 € | | 2.441.777 € |
| | <u>Umsatzerlöse SPZ</u> | 1.563.100 € | 1.528.000 € | | 1.498.056 € |
| | Gebäudereinigung | 314.400 € | 361.200 € | Tariflohnsteigerung | 344.400 € |
| | Serviceleistungen Küche | 498.000 € | 438.000 € | Zusatzdienst SPZ übernommen | 420.000 € |
| | Garten- und Grünflächenpflege | 28.800 € | 28.800 € | | 27.000 € |
| | Handwerksleistungen | 133.200 € | 135.600 € | | 127.200 € |
| | Verwaltungsdienstleistungen | 177.600 € | 176.400 € | Dienste an SPZ ausgegliedert | 205.200 € |
| | Leistungen FASI | 15.600 € | 18.000 € | | 11.191 € |
| | Wäscherei | 141.600 € | 123.600 € | | 120.000 € |
| | Rezeption | 98.400 € | 98.400 € | | 98.400 € |
| | So. DL SPZ | 67.000 € | 62.000 € | | 59.953 € |
| | Verbrauchsmaterial | 88.500 € | 86.000 € | | 84.712 € |
| | <u>Essenversorgung</u> | 520.000 € | 670.000 € | | 711.007 € |
| | Verkaufsladen/Café/Catering | 520.000 € | 500.000 € | Cateringnachfrage | 436.214 € |
| | Essenservice/Leucorea | - € | 170.000 € | Rückgang Essenservice und Leucorea | 274.793 € |
| | <u>Externe DL-Umsätze</u> | 273.650 € | 260.250 € | | 212.982 € |
| | Reinigung Fremdobjekte | 260.000 € | 244.000 € | Zusätzliche Reinigungsobjekte | 196.197 € |
| | Garten- und Grünflächenpflege | 150 € | 150 € | | 645 € |
| | Handwerkerdienstleistungen | 11.000 € | 14.000 € | | 14.346 € |
| | FASI-Dienstleistungen | 1.000 € | 600 € | | 426 € |
| | Wäschereidienstleistungen | 1.500 € | 1.500 € | | 1.368 € |
| | <u>Sonstige DL</u> | 23.000 € | 22.000 € | | 19.732 € |
| | Rein./Verbrauchsmaterial Stadt | 23.000 € | 22.000 € | | 19.732 € |
| 2. | Sonstige betriebliche Erträge | 99.600 € | 97.900 € | | 116.192 € |
| | Erträge Auflösung SOPO's | 9.000 € | 9.000 € | | 9.795 € |
| | Auflösung sonstige RST | - € | - € | | 404 € |
| | Grundstückserträge SPZ/HPD/TPF | 55.100 € | 51.400 € | | 51.474 € |
| | Betriebskosten SPZ/HPD/TPF | 20.500 € | 19.500 € | | 18.551 € |
| | Sonstige Erträge (ohne verr. Sachbezüge) | 15.000 € | 18.000 € | 2013 Ant. Berechnung Sommerfest an SPZ | 35.968 € |
| | Einnahmen gesamt | 2.479.350 € | 2.578.150 € | | 2.557.969 € |
| 3. | Materialaufwand | 375.000 € | 418.000 € | | 434.705 € |
| | Reinigung | 130.000 € | 135.000 € | | 124.898 € |
| | Verkaufsladen/Café/Catering | 215.000 € | 195.000 € | Cateringnachfrage | 165.147 € |
| | Essenservice/Leucorea | - € | 61.000 € | Rückgang Essenservice und Leucorea | 112.748 € |
| | Übriger/Wirtschaftsmaterial | 30.000 € | 27.000 € | | 31.912 € |
| 4. | Personalaufwand | 1.740.400 € | 1.703.900 € | | 1.638.358 € |
| | Löhne und Gehälter (incl. verr. Sachbezüge) | 1.449.300 € | 1.436.000 € | Lohnsteigerungen und Aushilfen für Catering, zus. Personal Reinigung Fremdobjekte | 1.373.131 € |
| | Rückstellung Jahressonderzahlung | - € | - € | | - € |
| | Gesetzliche soziale Abgaben | 279.600 € | 277.900 € | | 264.120 € |
| | Lohnzuschüsse/Behinderten- arbeitsplatz | - 16.000 € | - 37.000 € | | - 38.507 € |
| | Beiträge Berufsgenossenschaft | 25.500 € | 24.500 € | | 23.729 € |
| | Servicekräfte | 2.000 € | 2.500 € | Rückgang da eigene Aushilfen | 15.885 € |

| Lfd. | Position | Plan 2015 | Vorr. Ist per 31.12.14 | Abweichungs- analyse > 10 TEUR | Ist per 31.12.13 |
|------------|--|---------------------|---------------------------|-----------------------------------|---------------------|
| Nr. | | Jahr | Jahr | | Jahr |
| 5. | Abschreibungen | 58.500 € | 57.700 € | | 57.710 € |
| | Abschreibungen Sachanlagen (Gebäudewert) | 56.000 € 2.500 € | 55.200 € 2.500 € | | 55.251 € 2.459 € |
| 6. | Aufwendungen | 246.600 € | 280.100 € | | 286.983 € |
| | Betriebskosten | 185.500 € | 210.000 € | | 198.037 € |
| | <i>Mieten/Pachten/Betriebskosten</i> | <i>65.500 €</i> | <i>90.000 €</i> | | <i>75.989 €</i> |
| | Einkaufskorbchen/ Essensserv. | 10.000 € | 18.500 € | | 18.410 € |
| | Cafeteria Leucorea | - € | 13.000 € | | 13.363 € |
| | Umsatzpacht Catering | 10.000 € | 14.000 € | | - € |
| | Firmengebäude | 35.000 € | 34.000 € | | 33.756 € |
| | Erbbauzins | 10.500 € | 10.500 € | | 10.460 € |
| | <i>Sonstige Betriebskosten</i> | <i>120.000 €</i> | <i>120.000 €</i> | | <i>122.048 €</i> |
| | Instandhaltungen, Reparaturen, Werkzeuge | 18.000 € | 18.000 € | | 17.181 € |
| | Kfz-Kosten (Finanz., Betr.kosten, Rep., Versich.) | 39.000 € | 38.000 € | | 38.079 € |
| | Berufsbekleidung | 6.000 € | 6.000 € | | 6.972 € |
| | So. betriebl. Aufwendungen | 12.000 € | 10.000 € | | 10.137 € |
| | So. Betriebsbedarf | 4.000 € | 3.000 € | | 3.632 € |
| | Miete für Einrichtungen | 20.000 € | 18.000 € | | 12.270 € |
| | Wartungen Hard- u. Software | 16.000 € | 17.000 € | | 15.071 € |
| | Anschaffungen Festwert (Ausstattung) u.< 150 EUR | 5.000 € | 10.000 € | | 18.706 € |
| | Verwaltungskosten | 46.100 € | 55.100 € | | 62.755 € |
| | Abschluß-u. Prüfungskosten | 8.000 € | 9.500 € | | 9.485 € |
| | Rechts-u. Beratungskosten | 1.000 € | - € | | 1.276 € |
| | Versicherung, Beiträge | 8.000 € | 8.000 € | | 7.849 € |
| | Porto/Telefon | 3.500 € | 4.000 € | | 4.209 € |
| | Bürobedarf | 5.000 € | 4.000 € | | 4.815 € |
| | Nebenkosten Geldverkehr | 600 € | 600 € | | 638 € |
| | Fortbildung/Reisekosten | 6.000 € | 5.000 € | | 5.829 € |
| | Geschenke, Aufmerksamk., Betriebsveranstaltung | 13.000 € | 23.000 € | | 28.052 € |
| | So. Verwaltungskosten | 1.000 € | 1.000 € | | 602 € |
| | Vertriebskosten | 3.000 € | 3.000 € | | 12.965 € |
| | Bewirtung/Aufmerksamk. Gesch.partner | 2.000 € | 2.000 € | | 6.965 € |
| | Werbungskosten | 1.000 € | 1.000 € | | 6.000 € |
| | Sonstige Kosten | 12.000 € | 12.000 € | | 13.226 € |
| | Spenden | 6.000 € | 6.000 € | | 6.435 € |
| | Sonstige Kosten | 6.000 € | 6.000 € | | 6.791 € |
| | Ausgaben gesamt | 2.420.500 € | 2.459.700 € | | 2.417.756 € |
| 7. | Zinsen u. ähnliche Erträge | 200 € | 200 € | | 268 € |
| 8. | Zinsen u. ähnliche Aufwendungen | 30.000 € | 33.000 € | | 35.199 € |
| 9. | Geschäftstätigkeit | 29.050 € | 85.650 € | | 105.282 € |
| 10. | Steuern vom Einkommen u. Ertrag | 8.715 € | 25.690 € | | 29.765 € |
| | * erfolgte Abschlagszahlungen | - € | - € | | - € |
| | Vorjahr | - € | - € | | 141 € |
| 11. | Sonstige Steuern | 4.000 € | 4.300 € | | 4.134 € |
| | Kfz-Steuern/Übrige Steuern | 4.000 € | 4.300 € | | 4.134 € |
| 12. | Jahresüberschuss | 16.335 € | 55.660 € | | 71.242 € |

Finanzplanung und Investitionsprogramm für die Jahre 2014-2017

A. Finanzplan

Angaben in Tausend €

| Angaben in EUR | Geschäftsjahr | Planjahr | jährl. Steig. | Folgejahre | |
|---------------------------------|---------------|-------------|------------------|--------------|--------------|
| | 2014 | 2015 | | 2016 | 2017 |
| Einnahmen | | | | | |
| <i>Umsatzerlöse SPZ</i> | 1528 | 1563 | | 1.578 | 1.594 |
| DL-Pauschalen | 1380 | 1408 | 1,0% | 1.422 | 1.436 |
| So. DL SPZ | 62 | 67 | 1,0% | 68 | 68 |
| Verbrauchsmaterial | 86 | 88 | 1,0% | 89 | 90 |
| <i>Essenversorgung</i> | 670 | 520 | | 524 | 526 |
| Verk.laden/Café/Plattenservice | 500 | 520 | 0,5% | 524 | 526 |
| Fremdkantine/Essenservice | 170 | 0 | 0,5% | 0 | 0 |
| <i>externe DL-Umsätze</i> | 260 | 274 | 2,5% | 280 | 285 |
| <i>Verbrauchsmaterial Stadt</i> | 22 | 23 | 1,0% | 23 | 23 |
| <i>Sonst. betriebl. Erträge</i> | 98 | 100 | | 99 | 100 |
| Grundst./BKO Tagespflege, HPD | 71 | 76 | 1,0% | 76 | 77 |
| So. Erträge | 26 | 24 | | 23 | 23 |
| Gesamtsumme | 2578 | 2479 | | 2.505 | 2.528 |
| Ausgaben | | | | | |
| Materialaufwand | 418 | 375 | 1,0% | 379 | 383 |
| Personalkosten | 1741 | 1756 | 0,8% | 1.770 | 1.785 |
| Lohnzuschüsse | -37 | -16 | | -10 | -10 |
| Betriebskosten | 210 | 185 | 1,0% | 187 | 189 |
| Verwaltungskosten | 55 | 46 | 1,0% | 47 | 47 |
| So. Kosten/Abschr./Zinsen | 106 | 102 | | 102 | 102 |
| Gesamtsumme | 2493 | 2449 | | 2.475 | 2.495 |
| Ergebnis | 86 | 30 | | 30 | 33 |
| Betriebl. Steuern | 26 | 9 | | 9 | 10 |
| So. Steuern | 4 | 4 | | 4 | 4 |
| Jahresüberschuss | 56 | 16 | | 17 | 19 |

B. Investitionsprogramm

- Tilgung bestehender Investitionskredite für die Sanierung und den Umbau des Verwaltungsgebäudes, bzw. Carportanlage

**HDV "Am Lerchenberg" GmbH
Investitionsplan 2015**

| Art der Investition | Finanzierungsquelle |
|--|---------------------|
| | Abschreibungen |
| Gesamtsumme | 65.000,00 € |
| Tilgung Um- und Ausbaudarlehen Schulstr. 68 | 50.000,00 € |
| <i>Jahr 2005</i> | |
| 1. Sparkassendarlehen 145 TEUR | 17.000,00 € |
| <i>Jahr 2010</i> | |
| 2. Sparkassendarlehen 450 TEUR | 16.100,00 € |
| <i>Jahr 2011</i> | |
| 3. KfW-Darlehen Programm 148 270 TEUR "Kommunal investieren" | 14.200,00 € |
| <i>Jahr 2014</i> | |
| 4. Sparkassendarlehen 30 TEUR | 2.700,00 € |
| 2. Investitionen | 15.000,00 € |
| darunter: | |
| Betriebsausstattung (Reinigungsgeräte, Werkzeuge) | 5.000,00 € |
| Catering | 5.000,00 € |
| Sonstiges | 5.000,00 € |

**HDV "Am Lerchenberg" GmbH
Stellenplan 2015**

| | Plan 2015 | | V-Ist 2014 | | Ist 2013 | |
|--|-----------|--------------|------------|--------------|-----------|--------------|
| | Pers. | VK | Pers. | VK | Pers. | VK |
| Leitung/Verwaltung | 10 | 7,78 | 9 | 7,15 | 10 | 8,31 |
| Fachkraft Arbeitssicherheit | 1 | 0,75 | 1 | 0,75 | 1 | 0,75 |
| Objektleiter Reinigung | 1 | 1,00 | 1 | 1,00 | 1 | 1,00 |
| Reinigung Fremdobjekte | 13 | 7,55 | 12 | 6,97 | 12 | 7,13 |
| Reinigung SPZ | 15 | 9,58 | 18 | 11,36 | 18 | 11,71 |
| Service Küche SPZ | 24 | 16,21 | 24 | 16,45 | 24 | 16,33 |
| Rezeption SPZ | 4 | 3,31 | 4 | 3,31 | 4 | 3,32 |
| Wäscherei SPZ | 5 | 4,50 | 7 | 6,00 | 5 | 4,50 |
| Wäscherei HDV | 1 | 0,50 | 1 | 0,50 | 1 | 0,50 |
| Verkaufsladen/Seniorencafé SPZ/Plattenservice | 2 | 1,50 | 2 | 1,38 | 2 | 1,50 |
| Catering | 4 | 3,64 | 2 | 1,63 | 2 | 1,50 |
| Haustechnik | 5 | 4,51 | 5 | 4,51 | 5 | 4,51 |
| Fremdkantinen | 0 | 0,00 | 5 | 3,73 | 5 | 4,23 |
| Kantinenleiter | 1 | 0,30 | 1 | 0,30 | 1 | 0,30 |
| Azubi Gärtner/Hausmeister | 2 | 1,63 | 2 | 1,63 | 3 | 2,38 |
| Gesamt | 88 | 62,76 | 94 | 66,67 | 94 | 67,97 |