

HDV „Am Lerchenberg“ GmbH Wirtschaftsplan 2018

Das von der HDV „Am Lerchenberg“ GmbH erwirtschaftete Jahresergebnis weist bei einem Umsatzvolumen von rd. 2.606 TEUR ein positives Jahresergebnis in Höhe von 25,4 TEUR auf.

1. Umsatzanalyse

Aufteilung der Umsatzgrößen

1.829 TEUR - Dienstleistungen SPZ (70%)

87 TEUR - Vermietung und BKO SPZ, sowie weiterberechnete Kosten SPZ (3%)

445 TEUR - Speisenversorgung aus Cateringservice und Ladengeschäft (17%)

245 TEUR - ext. Dienstleistungen aus Gebäudereinigung, Haustechnik etc. (10%)

2.606 TEUR Gesamt (100%)

1.1 Dienstleistungen SPZ

Der Leistungsumfang gegenüber dem Mutterunternehmen erweitert sich geringfügig im Bereich der Wäscherei. Zukünftig wird für fremdgewaschen Berufsbekleidung des Pflegepersonals die Bügelleistung bzw. das Wäschelegen und die Verbringung der Wäschestücke erbracht.

1.2 Speisenversorgung

Im Bereich der Cateringversorgung ist mit einem leichten Rückgang der Umsatzleistung aufgrund des Ablaufs des Reformationsjubiläums zu rechnen.

1.3 Externe Dienstleistungen

In Bezugnahme auf das Ende des Reformationsjubiläums ist auch im haustechnischen Bereich sowie in der Gebäudereinigung mit einem leichten Rückgang der Umsätze zu rechnen.

2. Personal

2018 erfolgen weitere Erhöhungen der Stundenlöhne:

- Steigerung des Tariflohns im Gebäudereinigungshandwerks von 9,05 EUR auf 9,45 EUR (4%); Werte sind geschätzt, da noch keine Tariffinformation vorliegt
- Sonstige Lohnerhöhung in Höhe von ca. 4%

Planmäßig werden in 2018 89 Mitarbeiter zumeist in Teilzeitarbeit beschäftigt sein. Kurzfristiger Personalbedarf wird weiterhin über Aushilfen, sowie über externe Servicekräfte abgedeckt.

3. Investitionen

Investitionen sind nur in geringem Maße von ca. 10 TEUR für Betriebs- und Geschäftsausstattung (Cateringausstattung, Hardware) geplant.

4. Finanzplan

Im kommenden Wirtschaftsjahr sind nur planmäßige Tilgungsleistungen in Höhe von gesamt 36,8 TEUR für bestehende Kredite geplant.

Wirtschaftsplan 2018

Monat:	Dezember			Umsatz-
	Plan 2018	Vorr. Ist 2017	Ist 2016	rendite
				%
1. Umsatzerlöse	2.606.500 €	2.545.700 €	2.435.803 €	100%
1.1. Dienstleistungen SPZ	1.916.500 €	1.818.800 €	1.776.413 €	72,9%
Reinigung	356.160 €	343.800 €	333.600 €	13,7%
Service Küche	526.200 €	516.000 €	498.000 €	20,4%
Verwaltung	198.600 €	187.200 €	184.800 €	7,6%
Fachkraft Arbeitssicherh.	18.240 €	18.000 €	14.400 €	0,6%
Haustechnik	160.800 €	150.000 €	140.400 €	5,8%
Gartenpflege	31.500 €	29.700 €	28.800 €	1,2%
Wäscherei	166.800 €	142.800 €	139.200 €	5,7%
Rezeption	100.800 €	96.000 €	96.000 €	3,9%
Sonstige Dienstleistungen	80.800 €	77.700 €	79.809 €	3,3%
Bewohnerversorgung	90.000 €	89.300 €	86.357 €	3,5%
Verbrauchsmaterial	99.600 €	96.700 €	103.482 €	4,2%
Grundstückserträge Miete SPZ	54.000 €	53.800 €	53.756 €	2,2%
Weiterberechnete BKO u. so. Ko. SPZ	33.000 €	17.800 €	17.809 €	0,7%
1.2. Speisenversorgung	445.000 €	469.300 €	420.929 €	17,3%
Verkaufsladen/Café	60.000 €	59.300 €	56.982 €	2,3%
Catering	385.000 €	410.000 €	363.947 €	14,9%
1.3. Externe DL	245.000 €	257.600 €	238.461 €	9,8%
Reinigungs- und so. DL	230.000 €	241.000 €	220.296 €	9,0%
Übrige	15.000 €	16.600 €	18.165 €	0,7%
2. So. betriebl. Erträge	19.600 €	27.100 €	29.179 €	1,2%
Auflösung Sonderposten	9.600 €	9.600 €	9.795 €	0,4%
Lohnzuschüsse	3.000 €	3.200 €	8.892 €	0,4%
Erstattungen Krankenkassen	- €	7.300 €	- €	0,0%
Auflösung Rückstellungen	- €	- €	98 €	0,0%
Versicherungsent-				
schädigungen	- €	2.000 €	- €	0,0%
So. betriebl. Erträge	5.000 €	5.000 €	7.909 €	0,3%
Übrige	2.000 €	- €	2.485 €	0,1%
Umsatzerlöse/So. Erträge	2.626.100 €	2.572.800 €	2.464.982 €	
3. Materialaufwand	308.000 €	317.200 €	324.411 €	13,3%
a) Reinigungsmaterial	120.000 €	125.000 €	128.699 €	5,3%
b) Speisenversorgung	170.000 €	172.300 €	171.896 €	7,1%
c) Sonstige Waren	15.000 €	17.600 €	14.244 €	0,6%
d) Bezogene Leistungen	3.000 €	2.300 €	9.572 €	0,4%

Monat:	Dezember			Umsatz-
	Plan 2018	Vorr. Ist 2017	Ist 2016	rendite
				%
4. Personalaufwand	1.948.950 €	1.874.900 €	1.759.208 €	72,2%
a) Löhne und Gehälter ges.	1.631.000 €	1.570.800 €	1.467.472 €	60,2%
aa) dar. Löhne/Gehälter	1.621.000 €	1.561.700 €	1.458.408 €	59,9%
ab) dar. Kalk. Einmalzahl.	- €	- €	- €	0,0%
ac) dar. Sachbezüge/Soz.Istg.	10.000 €	9.100 €	9.064 €	0,4%
b) Sozialabgaben	317.950 €	304.100 €	291.736 €	12,0%
ba) dar. SV-Beiträge/Altersv.	307.950 €	294.100 €	283.949 €	11,7%
bb) dar. Berufsgenossenschaft	10.000 €	10.000 €	7.787 €	0,3%
5. Abschreibung	55.000 €	54.000 €	55.652 €	2,3%
6. Sonst. betr. Aufwendungen	250.000 €	225.200 €	237.124 €	9,7%
6.1. Verlust Anlagenabg./Forderung			57 €	0,0%
6.2. Betriebskosten	155.500 €	152.900 €	153.622 €	6,3%
Heizung/Warmwasser	15.000 €	14.600 €	13.134 €	0,5%
Gas, Strom, Wasser	35.000 €	35.000 €	34.309 €	1,4%
Berufsbekleidung	6.000 €	6.000 €	4.591 €	0,2%
Servicekräfte	5.000 €	5.000 €	- €	0,0%
Fahrzeuge	18.000 €	16.000 €	17.410 €	0,7%
Erbbauzins	10.500 €	10.400 €	10.460 €	0,4%
Reparaturen/Instandsetzungen	15.000 €	13.200 €	17.210 €	0,7%
Mieten	6.000 €	5.700 €	16.204 €	0,7%
Anschaffungen < 150 EUR	5.000 €	5.000 €	2.793 €	0,1%
Mietleasing	25.000 €	22.000 €	23.068 €	0,9%
Übrige	15.000 €	20.000 €	14.443 €	0,6%
				0
6.3. Verwaltungskosten	63.500 €	56.100 €	64.044 €	2,6%
Abschluss- und Prüfung	10.000 €	9.100 €	9.312 €	0,4%
Beiträge und Gebühren	2.500 €	2.300 €	2.388 €	0,1%
EDV-Wartungskosten	16.000 €	15.500 €	18.030 €	0,7%
Personalnebenkosten	15.000 €	10.000 €	10.520 €	0,4%
Recht und Beratung	500 €	400 €	1.481 €	0,1%
Bürobedarf	3.000 €	2.500 €	4.681 €	0,2%
Telefon, Porto, Internet	3.000 €	2.700 €	3.086 €	0,1%
Versicherung	6.000 €	5.900 €	5.934 €	0,2%
Nebenkosten Geldverkehr	1.000 €	900 €	1.030 €	0,0%
Fortbildung	1.500 €	1.700 €	1.250 €	0,1%
Übrige	5.000 €	5.100 €	6.332 €	0,3%

Wirtschaftsplan 2018

Monat:	Dezember			Umsatz-
	Plan 2018	Vorr. Ist 2017	Ist 2016	rendite
				%
6.4. Vertriebskosten	6.000 €	6.100 €	7.026 €	0,3%
Werbekosten	3.000 €	3.300 €	4.463 €	0,2%
Reisekosten/Geschenke	3.000 €	2.800 €	2.563 €	0,1%
6.5. Sonstige Kosten	25.000 €	10.100 €	12.375 €	0,5%
Spenden	10.000 €	10.000 €	12.653 €	0,5%
Bewirtungskosten	- €	300 €	- €	0,0%
Übrige	15.000 €	200 €	278 €	0,0%
7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	- €	- €	39 €	0,0%
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	25.000 €	28.300 €	30.141 €	1,2%
9. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	39.150 €	73.200 €	58.485 €	2,4%
10. Steuern vom Einkommen und Ertrag	9.750 €	18.300 €	15.336 €	0,6%
11. Sonstige Steuern	4.000 €	4.300 €	4.291 €	0,2%
12. Jahresergebnis	25.400 €	50.600 €	38.858 €	1,6%

HDV "Am Lerchenberg" GmbH Finanzplan 2018
--

Finanzierungsobjekt	Darlehensbetrag	Tilgungssummen
Gesamtsumme		36.800,00 €
<u>Umbaudarlehen Gebäude</u>		
Sparkassendarlehen	450.000,00 €	19.600,00 €
KfW-Darlehen Programm 148 "Kommunal investieren"	270.000,00 €	14.200,00 €
<u>Errichtung Carportanlage</u>		
Sparkassendarlehen	30.000,00 €	3.000,00 €

HDV "Am Lerchenberg" GmbH Investitionsplan 2018
--

Art der Investition	Investitionshöhe
Gesamtsumme	10.000,00 €
<u>Betriebs- und Geschäftsausstattung</u>	<u>8.000,00 €</u>
Catering	5.000,00 €
Hardware	2.000,00 €
Sonstiges	1.000,00 €
<u>GWG's</u>	<u>2.000,00 €</u>
Reinigungsgeräte	1.000,00 €
Sonstiges	1.000,00 €

**HDV "Am Lerchenberg" GmbH
Stellenplan 2018**

	Plan 2018		V-Ist 2017		Ist 2016	
	Pers.	VK	Pers.	VK	Pers.	VK
Leitung/Verwaltung	9	7,39	9	7,39	9	7,39
Fachkraft Arbeitssicherheit	1	0,75	1	0,75	1	0,75
Objektleiter Reinigung	1	1,00	1	1,00	1	1,00
Reinigung Fremdobjekte	9	5,19	9	5,19	8	4,56
Reinigung SPZ	16	10,56	16	10,56	16	10,33
Service Küche	27	18,21	27	18,21	27	18,46
Rezeption	4	3,13	4	3,13	5	3,94
Wäscherei	7	5,75	7	5,75	7	5,75
Verkaufsladen/Seniorencafé SPZ	2	1,38	2	1,38	2	1,38
Catering	5	3,81	5	3,81	5	3,56
Haustechnik	5	4,66	5	4,66	5	4,66
Azubi	0		0		0	
Gärtner/Hausmeister	3	2,38	3	2,38	2	1,63
Gesamt	89	64,21	89	64,21	88	63,41

5-Jahresplanung 2018

Finanzplanung und Investitionsprogramm für die Jahre 2018-2022

A. Wirtschaftsplan

Angaben in TEUR	Jahr 2017	Planjahr 2018	jährl. Steig.	Folgejahre			
				2019	2020	2021	2022
Einnahmen							
<i>Umsatzerlöse SPZ</i>	1819	1916		1.936	1.971	2.007	2.044
DL-Pauschalen	1484	1559	2,0%	1.590	1.622	1.654	1.688
So. DL SPZ	166	170	1,0%	172	173	175	177
Verbrauchsmaterial	97	100	1,0%	101	102	103	104
Grundst./BKO Tagespflege, HPD, weiterber. Kosten	72	87	1,0%	73	74	74	75
<i>externe Essenversorgung</i>	469	445	0,5%	447	449	452	454
<i>externe DL-Umsätze</i>	258	245	1,0%	247	250	252	255
Sonst. betriebl. Erträge	27	20		20	20	20	20
Gesamtsumme	2573	2626		2651	2691	2731	2773
Ausgaben							
Materialaufwand	317	308	1,0%	311	314	317	321
Personalkosten	1875	1948	2,0%	1.987	2.027	2.064	2.101
Betriebskosten	153	154	1,0%	156	157	159	160
Verwaltungskosten	56	63	1,0%	64	64	65	66
So. Kosten/Abschr./Zinsen	99	114		100	95	97	98
Gesamtsumme	2500	2587		2617	2657	2702	2745
Ergebnis	73	39		33	33	29	28
Betriebl. Steuern	18	10		8	8	7	7
So. Steuern	4	4		4	4	4	4
Jahresüberschuss	51	25		21	21	18	17

B. Finanzplan

- Tilgung bestehender Investitionskredite für Sanierung/Umbau des Verwaltungsgebäudes, bzw. Carportanlage

Angaben in TEUR	Darl.- höhe	Jahr 2017	Planjahr 2018	jährl. Steig.	Folgejahre			
					2019	2020	2021	2022
Umbau Verwaltungsgebäude								
Sparkassendarlehen	450	19	20		21	22	23	24
KfW-Darlehen Programm 148 "Kommunal investieren"	270	14	14		14	14	14	14
Neubau Carportanlage								
Sparkassendarlehen	30	3	3		3	3	3	3
	750	36	37		38	39	40	41

C. Investitionsprogramm

- Investitionen in Betriebs- und Geschäftsausstattung und GWG's