

## HDV „Am Lerchenberg“ GmbH Wirtschaftsplan 2019

Das von der HDV „Am Lerchenberg“ GmbH erwirtschaftete Jahresergebnis weist bei einem Umsatzvolumen von rd. 2.829 TEUR ein positives Jahresergebnis in Höhe von 24,5 TEUR auf.

### 1. Umsatzanalyse

#### Aufteilung der Umsatzgrößen

- 2.075 TEUR - Dienstleistungen SPZ (73%)
  - 72 TEUR - Vermietung und BKO SPZ (3%)
  - 422 TEUR - Speisenversorgung aus Cateringservice und Ladengeschäft (15%)
  - 260 TEUR - ext. Dienstleistungen aus Gebäudereinigung, Haustechnik etc. (9%)
- 2.829 TEUR Gesamt (100%)

Zur besseren Übersicht wurde in den Positionen Speisenversorgung und externen Dienstleistungen eine Davon-Position für die Umsätze mit der Kommune bzw. den kommunalen Unternehmen eingefügt, um die Leistungen dem öffentlichen Zweck dienend besser zu dokumentieren.

#### 1.1 Dienstleistungen SPZ

Der Leistungsumfang gegenüber dem Mutterunternehmen erweitert sich in den Verwaltungsdienstleistungen für den Bereich der Häuslichen Pflege zur Komplettierung des Verwaltungsbedarf des SPZ. Weiterhin werden für Schlüsselpositionen im Personalwesen mit der Lohnabrechnung und in der Bewohnerabrechnung der stationären Pflege zusätzlich Mitarbeiter eingestellt, um eine ständige und umfängliche, gegenseitige Vertretbarkeit zu gewährleisten.

#### 1.2 Speisenversorgung

Im Bereich der Cateringversorgung streben wir einen weiteren Rückgang der Umsatzleistungen an, da wir uns um eine unternehmensverträgliche und kommunalrechtliche vertretbare Lösung bei der Erzielung der Außenumsätze des Unternehmens bemühen.

#### 1.3 Externe Dienstleistungen

Die externen Dienstleistungen in der Gebäudereinigung und der Betreuung der Personenaufzüge sind längerfristig vertraglich gebunden. Die Leistungen erhöhen sich durch tarifliche und sonstige Lohnanpassungen.

### 2. Personal

2019 erfolgen weitere Erhöhungen der Stundenlöhne:

- Steigerung des Tariflohns im Gebäudereinigungshandwerks von 9,55 EUR auf 10,05 EUR (5%)
- Sonstige Lohnerhöhung in Höhe von ca. 4%

Planmäßig werden in 2019 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 37,8 TEUR für bestehende Kredite geplant.

**Wirtschaftsplan 2019  
Entwurf**

	<u>Plan 2019</u>	<u>Vorr. Ist 2018</u>	<u>Ist 2017</u>
<b>1. Umsatzerlöse</b>	<b>2.828.600 €</b>	<b>2.668.500 €</b>	<b>2.630.370 €</b>
1.1. Dienstleistungen SPZ	2.146.600 €	1.974.500 €	1.831.766 €
Reinigung	374.400 €	360.000 €	343.800 €
Service Küche	576.000 €	552.000 €	516.000 €
Verwaltung	309.600 €	194.400 €	187.200 €
Fachkraft Arbeitssicherh.	19.200 €	18.600 €	18.000 €
Haustechnik	187.200 €	182.400 €	150.000 €
Gartenpflege	34.200 €	33.300 €	29.700 €
Wäscherei	178.800 €	174.000 €	142.800 €
Rezeption	103.200 €	100.800 €	96.000 €
Sonstige Dienstleistungen	83.000 €	82.000 €	81.076 €
Bewohnerversorgung	96.000 €	95.000 €	95.280 €
Verbrauchsmaterial	113.000 €	110.000 €	99.630 €
Grundstückserträge Miete SPZ	54.000 €	54.000 €	53.756 €
Weiterberechnete BKO SPZ	18.000 €	18.000 €	18.524 €
1.2. Speiserversorgung	422.000 €	445.000 €	532.592 €
Verkaufsladen/Café	62.000 €	60.000 €	61.099 €
Catering so. Dritte	360.000 €	385.000 €	471.493 €
dav. Kommune u. komm. Unternehmen	80.000 €	78.000 €	122.000 €
1.3. Externe DL	260.000 €	249.000 €	266.012 €
Reinigungs- und so. DL	245.000 €	235.000 €	251.928 €
dav. Kommune u. komm. Unternehmen	90.000 €	87.000 €	89.000 €
Übrige	15.000 €	14.000 €	14.085 €
<b>2. So. betriebl. Erträge</b>	<b>46.600 €</b>	<b>60.600 €</b>	<b>52.631 €</b>
Auflösung Sonderposten	9.600 €	9.600 €	9.795 €
Verr. Sachbezüge/Soz.Istg.	32.000 €	28.000 €	23.989 €
Lohnzuschüsse	3.000 €	3.000 €	2.685 €
Erstattungen Krankenkassen	- €	18.000 €	9.108 €
Auflösung Rückstellungen	- €	- €	- €
Versicherungsent- schädigungen	- €	- €	108 €
So. betriebl. Erträge	1.000 €	1.000 €	6.945 €
Übrige	1.000 €	1.000 €	- €
<b>Umsatzerlöse/So. Erträge</b>	<b>2.875.200 €</b>	<b>2.729.100 €</b>	<b>2.683.001 €</b>
<b>3. Materialaufwand</b>	<b>312.600 €</b>	<b>319.250 €</b>	<b>313.507 €</b>
a) Reinigungsmaterial	133.000 €	130.000 €	116.431 €
b) Speiserversorgung	165.600 €	173.250 €	177.862 €
c) Sonstige Waren	13.000 €	14.000 €	17.342 €
d) Bezogene Leistungen	1.000 €	2.000 €	1.872 €

		<u>Plan 2019</u>	<u>Vorr. Ist 2018</u>	<u>Ist 2017</u>
<b>4. Personalaufwand</b>		<b>2.172.900 €</b>	<b>2.024.000 €</b>	<b>1.942.507 €</b>
a) Löhne und Gehälter ges.		1.789.000 €	1.680.000 €	1.618.999 €
aa) dar. Löhne/Gehälter		1.745.000 €	1.640.000 €	1.585.621 €
ab) dar. Kalk. Einmalzahl.		- €	- €	- €
ac) dar. Sachbezüge/Soz.Istg.		44.000 €	40.000 €	33.378 €
b) Sozialabgaben		383.900 €	344.000 €	323.507 €
ba) dar. SV-Beiträge/Altersv.		365.900 €	328.000 €	313.391 €
bb) dar. Berufsgenossenschaft		18.000 €	16.000 €	10.116 €
<b>5. Abschreibung</b>		<b>55.000 €</b>	<b>55.000 €</b>	<b>55.622 €</b>
<b>6. Sonst. betr. Aufwendungen</b>		<b>272.000 €</b>	<b>261.000 €</b>	<b>279.552 €</b>
6.1. Verlust Anlagenabg./Forderung				3.333 €
6.2. Betriebskosten		183.000 €	168.000 €	160.048 €
Heizung/Warmwasser		16.000 €	15.000 €	13.313 €
Gas, Strom, Wasser		36.000 €	35.000 €	33.757 €
Berufsbekleidung		9.000 €	8.000 €	7.164 €
Servicekräfte		2.500 €	2.500 €	2.331 €
Fahrzeuge		25.000 €	21.000 €	19.189 €
Erbbauzins		10.500 €	10.500 €	10.460 €
Reparaturen/Instandsetzungen		17.000 €	15.000 €	14.422 €
Mieten		6.000 €	6.000 €	5.700 €
Anschaffungen < 150 EUR		7.000 €	6.000 €	5.367 €
Mietleasing		31.000 €	27.000 €	21.479 €
Übrige		23.000 €	22.000 €	26.866 €
6.3. Verwaltungskosten		70.000 €	76.000 €	87.112 €
Abschluss- und Prüfung		10.000 €	10.000 €	7.226 €
Beiträge und Gebühren		2.500 €	2.500 €	2.402 €
EDV-Wartungskosten		22.000 €	20.000 €	16.152 €
Personalnebenkosten		10.000 €	10.000 €	9.130 €
Recht und Beratung		500 €	500 €	696 €
Bürobedarf		4.500 €	4.000 €	3.388 €
Telefon, Porto, Internet		3.000 €	3.000 €	2.862 €
Versicherung		6.000 €	6.000 €	5.944 €
Nebenkosten Geldverkehr		1.500 €	1.500 €	1.160 €
Fortbildung		2.000 €	3.500 €	1.329 €
Übrige		8.000 €	15.000 €	36.823 €

**Wirtschaftsplan 2019**  
**Entwurf**

	<u>Plan 2019</u>	<u>Vorr. Ist 2018</u>	<u>Ist 2017</u>
6.4. Vertriebskosten	6.000 €	4.000 €	9.105 €
Werbekosten	3.000 €	1.000 €	2.384 €
Reisekosten/Geschenke	3.000 €	3.000 €	6.721 €
6.5. Sonstige Kosten	13.000 €	13.000 €	19.954 €
Spenden	10.000 €	12.000 €	10.695 €
Bewirtungskosten	- €	- €	135 €
Übrige	3.000 €	1.000 €	9.124 €
<b>7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>
<b>8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>	<b>24.000 €</b>	<b>25.000 €</b>	<b>27.986 €</b>
<b>9. Steuern vom Einkommen und Ertrag</b>	<b>9.700 €</b>	<b>11.150 €</b>	<b>16.807 €</b>
<b>10. Ergebnis nach Steuern</b>	<b>29.000 €</b>	<b>33.700 €</b>	<b>47.020 €</b>
<b>11. Sonstige Steuern</b>	<b>4.500 €</b>	<b>4.500 €</b>	<b>4.432 €</b>
<b>12. Jahresergebnis</b>	<b>24.500 €</b>	<b>29.200 €</b>	<b>42.588 €</b>

<b>HDV "Am Lerchenberg" GmbH</b> <b>Investitionsplan 2019</b>
--

<b>Art der Investition</b>	<b>Investitionshöhe</b>
<b>Gesamtsumme</b>	<b>10.000,00 €</b>
<u>Betriebs- und Geschäftsausstattung</u>	<u>8.000,00 €</u>
Catering	2.000,00 €
Hardware	2.000,00 €
Sonstiges	4.000,00 €
<u>GWG's</u>	<u>2.000,00 €</u>
Reinigungsgeräte	1.000,00 €
Sonstiges	1.000,00 €

<b>HDV "Am Lerchenberg" GmbH</b> <b>Finanzplan 2019</b>
--

Finanzierungsobjekt	Darlehensbetrag	Tilgungssummen
<b>Gesamtsumme</b>		<b>37.800,00 €</b>
<u>Umbaudarlehen Gebäude</u>		
Sparkassendarlehen	450.000,00 €	20.600,00 €
KfW-Darlehen Programm 148 "Kommunal investieren"	270.000,00 €	14.200,00 €
<u>Errichtung Carportanlage</u>		
Sparkassendarlehen	30.000,00 €	3.000,00 €

5-Jahresplanung 2019

**Finanzplanung und Investitionsprogramm für die Jahre 2019-2023**

**A. Wirtschaftsplan**

Angaben in TEUR	Jahr 2018	Planjahr 2019	jährl. Steig.	Folgejahre			
				2020	2021	2022	2023
<b>Einnahmen</b>							
<i>Umsatzerlöse SPZ</i>	1974	2147		2.204	2.263	2.323	2.386
DL-Pauschalen	1615	1783	3,0%	1.836	1.892	1.948	2.007
So. DL SPZ	177	179	1,0%	181	183	184	186
Verbrauchsmaterial	110	113	1,0%	114	115	116	118
Grundst./BKO Tagespflege, HPD, weiterber. Kosten	72	72	1,0%	73	73	74	75
<i>externe Essenversorgung</i>	445	422	0,5%	424	426	428	431
<i>externe DL-Umsätze</i>	249	260	1,0%	263	265	268	271
Sonst. betriebl. Erträge	61	46		46	46	47	47
<b>Gesamtsumme</b>	<b>2729</b>	<b>2875</b>		<b>2937</b>	<b>3000</b>	<b>3067</b>	<b>3134</b>
<b>Ausgaben</b>							
Materialaufwand	319	313	0,5%	315	316	318	319
Personalkosten	2024	2172	3,0%	2.237	2.299	2.366	2.437
Betriebskosten	168	183	1,0%	185	187	189	186
Verwaltungskosten	76	70	1,0%	71	71	72	73
So. Kosten/Abschr./Zinsen	97	98		98	95	92	90
<b>Gesamtsumme</b>	<b>2684</b>	<b>2836</b>		<b>2905</b>	<b>2968</b>	<b>3037</b>	<b>3106</b>
<b>Ergebnis</b>	<b>45</b>	<b>39</b>		<b>32</b>	<b>32</b>	<b>30</b>	<b>28</b>
Betriebl. Steuern	11	10		8	8	7	7
So. Steuern	4	4		4	4	4	4
<b>Jahresüberschuss</b>	<b>29</b>	<b>24</b>		<b>20</b>	<b>20</b>	<b>18</b>	<b>17</b>

**B. Finanzplan**

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

Angaben in TEUR	Darlehns- höhe	Jahr 2018	Planjahr 2019	jährl. Steig.	Folgejahre			
					2020	2021	2022	2023
<u>Umbau Verwaltungsgebäude</u>								
Sparkassendarlehen	450	20	21		22	23	24	25
KfW-Darlehen Programm 148 "Kommunal investieren"	270	14	14		14	14	14	14
<u>Neubau Carportanlage</u>								
Sparkassendarlehen	30	3	3		3	3	3	3
	<b>750</b>	<b>37</b>	<b>38</b>		<b>39</b>	<b>40</b>	<b>41</b>	<b>42</b>

**C. Investitionsprogramm**

- Investitionen in Betriebs- und Geschäftsausstattung und GWG's jährlich 10 TEUR



**HDV "Am Lerchenberg" GmbH  
Stellenplan 2019**

	Plan 2019		V-Ist 2018		Ist 2017	
	Pers.	VK	Pers.	VK	Pers.	VK
<b>Leitung/Verwaltung</b>	10	8,64	10	8,64	9	7,39
<b>Fachkraft Arbeitssicherheit</b>	1	0,75	1	0,75	1	0,75
<b>Objektleiter Reinigung</b>	1	1,00	1	1,00	1	1,00
<b>Reinigung Fremdobjekte</b>	7	4,19	7	4,19	8	4,56
<b>Reinigung SPZ</b>	18	11,72	18	11,72	18	11,82
<b>Service Küche</b>	26	17,73	26	17,73	25	16,71
<b>Rezeption</b>	4	3,13	4	3,13	4	3,13
<b>Wäscherei</b>	7	5,75	7	5,75	7	5,75
<b>Verkaufsladen/Seniorencafé SPZ</b>	2	1,38	2	1,38	2	1,38
<b>Catering</b>	5	3,56	5	3,56	5	3,56
<b>Haustechnik</b>	5	4,81	5	4,81	4	3,76
<b>Azubi</b>	0		0		0	
<b>Gärtner/Hausmeister</b>	3	2,38	3	2,38	3	2,38
<b>Gesamt</b>	<b>89</b>	<b>65,04</b>	<b>89</b>	<b>65,04</b>	<b>87</b>	<b>62,19</b>