

<p style="text-align: center;"><b>HDV „Am Lerchenberg“ GmbH Wirtschaftsplan 2021</b></p>
--

Das von der HDV „Am Lerchenberg“ GmbH erwirtschaftete Jahresergebnis weist bei einem Umsatzvolumen von rd. 2.941 TEUR ein positives Jahresergebnis in Höhe von 23,4 TEUR auf.

#### 1. Umsatzanalyse

##### Aufteilung der Umsatzgrößen

2.271 TEUR - Dienstleistungen SPZ (77%)

73 TEUR - Vermietung und BKO SPZ (2%)

315 TEUR - Speisenversorgung aus Cateringservice und Ladengeschäft (11%)

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

2.941 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.

Des Weiteren sind keine Corona bedingten Mehrleistungen im Wirtschaftsplan enthalten.

#### 1.1 Dienstleistungen SPZ

Der Leistungsumfang gegenüber dem Mutterunternehmen wird sich im Planungszeitraum ab Juli 2021 in der Position sonstige Dienstleistungen um die Leistungen im Bereich Hauswirtschaft und Verwaltung für die neue Dementen-Wohnanlage und für die zusätzliche Tagespflege erweitern. Zur personellen Absicherung werden keine neuen Mitarbeiter eingestellt. Vielmehr sollen Handlungsabläufe optimiert und positive Synergien und ggf. Personal aus Außenobjekten sowie Catering zum Einsatz kommen. Somit soll der Forderung des Landesrechnungshofs nach dem Abbau von Außenleistungen zu Gunsten des Inneneinsatzes im Mutterunternehmen Rechnung getragen werden.

Ab Januar 2021 werden aus den Leistungen der Haustechnik Fachleistungen für Elektro- und Malerarbeiten in die Position sonstige Dienstleistungen umgegliedert, da sie pflegesatzrelevante Kooperationsleistungen belasten und neu in den Instandhaltungskosten des Seniorenzentrums summiert werden.

#### 1.2 Speisenversorgung

Im Bereich der Cateringversorgung streben wir einen weiteren Rückgang der Umsatzeleistungen an mit einer geplanten Jahresleistung von nur noch 250 TEUR an, das wäre ein weiterer Rückgang des Umsatzvolumens von ca. 50 TEUR gegenüber 2019. Der Cateringumsatz kann jedoch durch Einzelgroßveranstaltungen noch schwanken.

### 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

2020 erfolgen weitere Erhöhungen der Stundenlöhne:

- Steigerung des Tariflohns im Gebäudereinigungshandwerks von 10,55 EUR auf 10,80 EUR (2,4%)
- Sonstige Lohnerhöhung passen sich der tariflichen Lohnerhöhung der Gebäudereinigung an.

Planmäßig werden in 2020 86 Mitarbeiter zumeist in Teilzeitarbeit beschäftigt sein. Kurzfristiger Personalbedarf wird weiterhin über Aushilfen abgedeckt.

### 3. Investitionen

Investitionen sind nur in geringem Maße von ca. 10 TEUR für Hard- und Software, sowie Betriebs- und Geschäftsausstattung geplant.

### 4. Finanzplan

Im kommenden Wirtschaftsjahr sind nur planmäßige Tilgungsleistungen in Höhe von gesamt 40,1 TEUR für bestehende Kredite geplant.

Entwurf  
Wirtschaftsplan 2021

	<u>Plan Jahr</u>	<u>Vorr. Ist 2020</u>	<u>Ist 2019</u>
<b>1. Umsatzerlöse</b>	<b>2.941.000 €</b>	<b>2.803.700 €</b>	<b>2.822.304 €</b>
1.1. Dienstleistungen SPZ	2.344.000 €	2.366.700 €	2.189.320 €
Reinigung	409.200 €	399.600 €	374.400 €
Service Küche	622.800 €	613.200 €	576.000 €
Verwaltung	264.000 €	258.000 €	290.400 €
Fachkraft Arbeitssicherh.	21.000 €	21.000 €	19.200 €
Haustechnik	193.200 €	202.800 €	187.200 €
Gartenpflege	41.400 €	40.500 €	34.200 €
Wäscherei	193.200 €	189.600 €	178.800 €
Rezeption	133.200 €	132.000 €	103.200 €
Sonstige Dienstleistungen	143.000 €	200.000 €	118.827 €
Bewohnerversorgung	110.000 €	95.000 €	107.880 €
Verbrauchsmaterial	140.000 €	142.000 €	126.823 €
Grundstückserträge Miete SPZ	54.000 €	54.000 €	53.756 €
Weiterberechnete BKO SPZ	19.000 €	19.000 €	18.634 €
1.2. Speiserversorgung	315.000 €	195.000 €	366.874 €
Verkaufsladen/Café	65.000 €	45.000 €	64.875 €
Catering	250.000 €	150.000 €	302.000 €
dav. Kommune u. komm. Unternehmen	70.000 €	50.000 €	67.214 €
1.3. Externe DL	282.000 €	242.000 €	266.110 €
Reinigungs- und so. DL	270.000 €	230.000 €	254.966 €
dav. Kommune u. komm. Unternehmen	100.000 €	70.000 €	94.288 €
Übrige	12.000 €	12.000 €	11.144 €
<b>2. So. betriebl. Erträge</b>	<b>51.600 €</b>	<b>86.600 €</b>	<b>71.742 €</b>
Auflösung Sonderposten	9.600 €	9.600 €	9.795 €
Verr. Sachbezüge/Soz. Istg.	35.000 €	30.000 €	34.139 €
Lohnzuschüsse	5.000 €	15.000 €	11.671 €
Erstattungen Krankenkassen	- €	- €	7.005 €
Auflösung Rückstellungen	- €	- €	- €
Versicherungsent- schädigungen	- €	2.000 €	3.378 €
So. betriebl. Erträge	2.000 €	30.000 €	5.754 €
<b>Umsatzerlöse/So. Erträge</b>	<b>2.992.600 €</b>	<b>2.890.300 €</b>	<b>2.894.047 €</b>
<b>3. Materialaufwand</b>	<b>277.500 €</b>	<b>238.500 €</b>	<b>313.245 €</b>
a) Reinigungsmaterial	150.000 €	157.000 €	137.975 €
b) Speiserversorgung	107.500 €	64.500 €	156.573 €
c) Sonstige Waren	20.000 €	17.000 €	16.730 €
d) Bezogene Leistungen	- €	- €	1.967 €

	<u>Plan Jahr</u>	<u>Vorr. Ist 2020</u>	<u>Ist 2019</u>
<b>4. Personalaufwand</b>	<b>2.324.000 €</b>	<b>2.300.000 €</b>	<b>2.197.670 €</b>
a) Löhne und Gehälter ges.	1.930.000 €	1.915.000 €	1.830.001 €
aa) dar. Löhne/Gehälter	1.880.000 €	1.873.000 €	1.782.865 €
ab) dar. Kalk. Einmalzahl.	- €	- €	- €
ac) dar. Sachbezüge/Soz.Istg.	50.000 €	42.000 €	47.136 €
b) Sozialabgaben	394.000 €	385.000 €	367.670 €
ba) dar. SV-Beiträge/Altersv.	376.000 €	368.000 €	353.124 €
bb) dar. Berufsgenossenschaft	18.000 €	17.000 €	14.546 €
<b>5. Abschreibung</b>	<b>60.000 €</b>	<b>60.000 €</b>	<b>57.614 €</b>
<b>6. Sonst. betr. Aufwendungen</b>	<b>273.200 €</b>	<b>263.000 €</b>	<b>262.058 €</b>
6.1. Verlust Anlagenabg./Forderung			
6.2. Betriebskosten	177.500 €	171.500 €	173.395 €
Heizung/Warmwasser	16.000 €	15.000 €	15.215 €
Gas, Strom, Wasser	35.000 €	35.000 €	35.024 €
Berufsbekleidung	10.000 €	5.000 €	13.051 €
Fahrzeuge	23.000 €	23.000 €	22.927 €
Erbbauzins	10.500 €	10.500 €	10.460 €
Reparaturen/Instandsetzungen	20.000 €	20.000 €	16.466 €
Mieten	6.000 €	6.000 €	5.700 €
Anschaffungen < 250 EUR	5.000 €	5.000 €	4.178 €
Mietleasing	30.000 €	30.000 €	29.169 €
Übrige	22.000 €	22.000 €	21.205 €
6.3. Verwaltungskosten	87.700 €	85.500 €	76.924 €
Abschluss- und Prüfung	13.000 €	13.000 €	9.705 €
Beiträge und Gebühren	2.500 €	2.500 €	2.392 €
EDV-Wartungskosten	22.000 €	20.000 €	18.076 €
Personalnebenkosten	12.000 €	12.000 €	11.570 €
Recht und Beratung	5.000 €	5.000 €	4.731 €
Bürobedarf	6.000 €	6.000 €	5.508 €
Telefon, Porto, Internet	3.000 €	3.000 €	3.105 €
Versicherung	6.000 €	6.000 €	6.087 €
Nebenkosten Geldverkehr	1.200 €	1.000 €	1.139 €
Fortbildung	4.000 €	4.000 €	3.532 €
Übrige	13.000 €	13.000 €	11.079 €

Entwurf  
Wirtschaftsplan 2021

	<u>Plan Jahr</u>	<u>Vorr. Ist 2020</u>	<u>Ist 2019</u>
6.4. Vertriebskosten	5.000 €	5.000 €	4.629 €
Werbekosten	1.000 €	1.000 €	203 €
Reisekosten/Geschenke	4.000 €	4.000 €	4.426 €
6.5. Sonstige Kosten	3.000 €	1.000 €	7.110 €
Spenden	2.000 €	- €	7.030 €
Übrige	1.000 €	1.000 €	27 €
<b>7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>248 €</b>
<b>8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>	<b>20.000 €</b>	<b>22.000 €</b>	<b>23.867 €</b>
<b>9. Steuern vom Einkommen und Ertrag</b>	<b>9.500 €</b>	<b>1.700 €</b>	<b>9.206 €</b>
<b>10. Ergebnis nach Steuern</b>	<b>28.400 €</b>	<b>5.100 €</b>	<b>30.636 €</b>
<b>11. Sonstige Steuern</b>	<b>5.000 €</b>	<b>5.000 €</b>	<b>4.963 €</b>
<b>12. Jahresergebnis</b>	<b>23.400 €</b>	<b>100 €</b>	<b>25.673 €</b>

Entwurf

<b>HDV "Am Lerchenberg" GmbH</b> <b>Investitionsplan 2021</b>
--

Art der Investition	Investitionshöhe
<b>Gesamtsumme</b>	<b>10.000,00 €</b>
Hard- und Software	2.000,00 €
<u>Betriebs- und Geschäftsausstattung und GWG</u>	<u>8.000,00 €</u>
. Reinigungswagen	3.000,00 €
. GWG´s u. a. Neubau Dementen-Wohnanlage	2.000,00 €
. Sonstige	3.000,00 €

Entwurf

<b>HDV "Am Lerchenberg" GmbH</b> <b>Finanzplan 2021</b>
--

Finanzierungsobjekt	Darlehensbetrag	Tilgungssummen
<b>Gesamtsumme</b>		<b>40.100,00 €</b>
<u>Umbaudarlehen Gebäude</u>		
Sparkassendarlehen	450.000,00 €	22.700,00 €
KfW-Darlehen Programm 148 "Kommunal investieren"	270.000,00 €	14.200,00 €
<u>Errichtung Carportanlage</u>		
Sparkassendarlehen	30.000,00 €	3.200,00 €

Entwurf

**HDV "Am Lerchenberg" GmbH  
Stellenplan 2021**

	Plan 2021		V-Ist 2020		Ist 2019	
	Pers.	VK	Pers.	VK	Pers.	VK
<b>Leitung/Verwaltung</b>	9	7,19	9	7,19	9	7,19
<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>	6	3,66	6	3,66	7	4,42
<b>Reinigung SPZ</b>	17	11,51	17	11,51	20	13,28
<b>Service Küche</b>	26	17,10	26	17,10	26	17,22
<b>Rezeption</b>	4	3,13	4	3,13	4	3,13
<b>Wäscherei</b>	7	5,63	7	5,63	6	4,88
<b>Verkaufsladen/Seniorencafé SPZ</b>	2	1,38	2	1,38	2	1,38
<b>Catering</b>	5	3,67	5	3,67	5	3,80
<b>Haustechnik</b>	5	5,00	5	5,00	5	4,75
<b>Azubi</b>	0		0		0	
<b>Gärtner/Hilfskraft</b>	3	2,38	3	2,38	3	2,38
<b>Gesamt</b>	<b>86</b>	<b>62,40</b>	<b>86</b>	<b>62,40</b>	<b>89</b>	<b>64,18</b>



5-Jahresplanung 2021  
Entwurf

**Finanzplanung und Investitionsprogramm für die Jahre 2021-2025**

**A. Wirtschaftsplan**

Angaben in TEUR	Jahr 2020	Planjahr 2021	Folgejahre			
			2022	2023	2024	2025
<b>Einnahmen</b>						
<i>Umsatzerlöse SPZ</i>	2367	2344	2.397	2.439	2.481	2.523
DL-Pauschalen	1857	1878	1.916	1.954	1.993	2.033
So. DL SPZ	295	253	263	264	265	266
Verbrauchsmaterial	142	140	145	148	149	150
Grundst./BKO Tagespflege, HPD, weiterber. Kosten	73	73	73	74	74	74
<i>externe Essenversorgung</i>	195	315	300	290	280	270
<i>externe DL-Umsätze</i>	241	282	288	293	299	305
Sonst. betriebl. Erträge	87	52	50	50	50	50
<b>Gesamtsumme</b>	<b>2890</b>	<b>2993</b>	<b>3035</b>	<b>3073</b>	<b>3111</b>	<b>3149</b>
<b>Ausgaben</b>						
Materialaufwand	238	278	283	277	268	256
Personalkosten	2300	2324	2.372	2.416	2.465	2.511
Betriebskosten	171	177	179	181	182	184
Verwaltungskosten	85	88	89	90	91	92
So. Kosten/Abschr./Zinsen	88	88	85	83	80	78
<b>Gesamtsumme</b>	<b>2882</b>	<b>2955</b>	<b>3008</b>	<b>3047</b>	<b>3086</b>	<b>3121</b>
<b>Ergebnis</b>	<b>8</b>	<b>38</b>	<b>26</b>	<b>26</b>	<b>25</b>	<b>27</b>
Betriebl. Steuern	2	9	7	7	6	7
So. Steuern	5	5	5	5	5	5
<b>Jahres-Überschuss/Fehlbetrag</b>	<b>0</b>	<b>23</b>	<b>15</b>	<b>15</b>	<b>13</b>	<b>15</b>

**B. Finanzplan**

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

Angaben in TEUR	Darlehns- höhe	Jahr 2020	Planjahr 2021	Folgejahre			
				2022	2023	2024	2025
<b>Umbau Verwaltungsgebäude</b>							
Sparkassendarlehen	450	22	23	24	25	26	27
KfW-Darlehen Programm 148 "Kommunal investieren"	270	14	14	14	14	14	14
<b>Neubau Carportanlage</b>							
Sparkassendarlehen	30	3	3	3	3	1	0
	<b>750</b>	<b>39</b>	<b>40</b>	<b>41</b>	<b>42</b>	<b>41</b>	<b>41</b>

**C. Investitionsprogramm**

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

Bemerkungen:

Nach Fertigstellung des Neubaus für Demenzerkrankte und einer Tagespflege ist für die Jahre 2021-24 mit einem erhöhten Dienstleistungsaufkommen für das SPZ zu rechnen. Hier werden freie Kapazitäten aus dem Rückgang des Cateringgeschäft kompensiert.