



Mainzer  
**BÜRGERHÄUSER**  
GMBH & CO. KG

# Prämissen Plan 2025



# Annahmen Plan 2025

- Prognose **Umsatzerlöse** Finthen, Hechtsheim, Weisenau und Lerchenberg (siehe nächste Folie)
- **Personalkosten:** 8 Festangestellte + 2 Festangestellte ab Q2 + 1 Festangestellte ab Q3 + 11 Aushilfen (Minijobber)
- **Kosten Lerchenberg** → Ersteinrichtung, Eröffnung, Müllabfuhr, Versicherungen, BGA
- **Wartungskosten:** Weisenau rund 25 T€ / Finthen (BH & Kita) 55 T€ & Hechtsheim (BH & Kita) 55 T€ + Lerchenberg 42 T€ (dreiviertel Jahr) Kita Lerchenberg 10 T€
- Berücksichtigung von **Instandhaltungsrückstellungen** in Höhe von 258 T€ (Analog zu 2024)
- **Preisanpassungen** von Lieferanten und Dienstleistern aufgrund gestiegener Personalkosten berücksichtigt (Objektreinigung, Fettentsorgung, Müllabfuhr usw.)
- **DL-Vertrag Mainzer Netze:** 65 T€ in 2025 (Berücksichtigung BH Lerchenberg)
- **DL-Verträge** (Personal, Buchhaltung, Controlling, IT, Recht): Analog zu 2024
- **Zinsen** für Darlehen Anbau Lerchenberg rund 33 T€
- Dauermietverträge Lerchenberg (siehe nächste Folie)

# Umsatzerlöse Prämissen 2025

## Umsatzerlöse aus Raummiete inkl. Extras

Plan 2025	2025	Q1	Q2	Q3	Q4
<b>Gesamt</b>	<b>503.500 €</b>	<b>136.500 €</b>	<b>116.000 €</b>	<b>85.000 €</b>	<b>166.000 €</b>
Finthen	210.000 €	63.000 €	58.000 €	29.000 €	60.000 €
Hechtsheim	162.500 €	39.000 €	39.000 €	28.500 €	56.000 €
Weisenua	100.000 €	34.500 €	19.000 €	19.500 €	27.000 €
Lerchenberg	31.000 €	0 €	0 €	8.000 €	23.000 €

## Umsatzerlöse Dauermieter

Plan 2025	2025	Q1	Q2	Q3	Q4
<b>Gesamt</b>	<b>504.227 €</b>	<b>83.556 €</b>	<b>116.313 €</b>	<b>151.079 €</b>	<b>153.279 €</b>
Kita Finthen	72.876 €	18.219 €	18.219 €	18.219 €	18.219 €
OV Finthen	15.372 €	3.843 €	3.843 €	3.843 €	3.843 €
Kita Hechtsheim	72.876 €	18.219 €	18.219 €	18.219 €	18.219 €
OV/Se/Ju Hechtsheim	64.104 €	16.026 €	16.026 €	16.026 €	16.026 €
Tanzsport Lerchenberg	108.996 €	27.249 €	27.249 €	27.249 €	27.249 €
Kita Lerchenberg	98.271 €		32.757 €	32.757 €	32.757 €
Gastro Lerchenberg	11.000 €			4.400 €	6.600 €
OV/Se/Ju Lerchenberg	60.732 €			30.366 €	30.366 €
Plan 2025	2025	Q1	Q2	Q3	Q4
<b>Gesamt</b>	<b>1.007.727 €</b>	<b>220.056 €</b>	<b>232.313 €</b>	<b>236.079 €</b>	<b>319.279 €</b>

# Summary GuV 2025

- Der **Jahresfehlbetrag 2025** wird mit **-1.119 T€ geplant** und ist somit etwas besser als die Prognose für 2024 (-1.235 T€)
- Die **Umsatzerlöse** für 2025 werden mit **1.008 T€** geplant und sind rund **287 T€ höher** als die Prognose 2024. Die Erhöhung ist im Wesentlichen auf die Erlöse aus Lerchenberg zurückzuführen. Die Sonstigen betrieblichen Erträge enthalten die Auflösung des Sonderpostens und steigen aufgrund der Aktivierung des Bürgerhaus Lerchenberg entsprechend an.
- Der **Materialaufwand** wird mit **698 T€** geplant und ist rund **106 T€ höher** als die Prognose 2024. Rund 111 T€ sind dem Bürgerhaus Lerchenberg zuzuordnen und 25 T€ der Kita Lerchenberg.
- Der **Personalaufwand** wird mit **563 T€** geplant und ist rund **84 T€ höher** als die Prognose 2024. In der Prognose 2024 ist die Teamleitungsposition seit September unbesetzt. In der Planung 2025 sind die Teamleiterstelle sowie zwei weitere Festangestellte berücksichtigt worden.
- Die **Abschreibungen** sind mit **842 T€** um 111 T€ über der Prognose 2024. Erhöhung aufgrund der Inbetriebnahme Lerchenberg.
- Die **sonstigen betrieblichen Aufwendungen** betragen **762 T€** und sind auf dem Niveau der Prognose 2024.

# Plan GuV 2025

	IST (T€)	PLAN (T€)	PROG. (T€)	PLAN (T€)	PLAN (T€)	PLAN (%)	Annahmen	Mittelfrist-PLAN (T€)			
	VVJ 2023	VJ 2024	VJ 2024	GJ 2025	Δ PLAN vs. Prog. VJ T€	Δ PLAN vs. Prog. VJ %	Fußnoten	2026	2027	2028	2029
Umsatzerlöse	707	846	720	1.008	287	40%		1.203	1.263	1.326	1.392
Bestandsveränderung				0							
Andere aktivierte Eigenleistungen				0							
Sonstige betriebliche Erträge	716	786	680	829	149	22%		1.029	1.029	1.029	1.029
<b>Betriebliche Erträge</b>	<b>1.423</b>	<b>1.633</b>	<b>1.401</b>	<b>1.837</b>	<b>436</b>	<b>31%</b>		<b>2.232</b>	<b>2.292</b>	<b>2.355</b>	<b>2.421</b>
-Aufwand für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	179	256	188	200	13	7%		220	227	234	241
-Aufwendungen für bezogene Leistungen	382	478	404	498	93	23%		548	564	581	598
-Aufwendungen für Objektbewirtschaftung				0							
Materialaufwand	560	734	592	698	106	18%		768	791	815	839
-Löhne und Gehälter	328	452	388	458	70	18%		467	476	486	495
-Soziale Abgaben und Aufwendungen für Unterstützungsleistungen	76	102	91	105	14	16%		107	109	111	114
Personalaufwand	404	554	479	563	84	18%		574	585	597	609
-Planmäßige Abschreibung auf Anlagevermögen	702	789	731	842	111	15%		1.042	1.042	1.042	1.042
-Außerplanmäßige AfA auf Anlagevermögen				0							
-Außerplanmäßige AfA auf Umlaufvermögen				0							
-Abschreibung Goodwill				0							
Abschreibungen	702	789	731	842	111	15%		1.042	1.042	1.042	1.042
Sonstige betriebliche Aufwendungen	872	743	769	762	-7	-1%		862	871	879	888
Betriebliche Aufwendungen	2.538	2.821	2.570	2.865	294	11%		3.246	3.289	3.333	3.378
<b>Betriebsergebnis</b>	<b>-1.116</b>	<b>-1.188</b>	<b>-1.170</b>	<b>-1.028</b>	<b>142</b>	<b>-12%</b>		<b>-1.014</b>	<b>-997</b>	<b>-978</b>	<b>-957</b>
Erträge aus Beteiligungen	0			0							
Ergebnis Gewinnabführung				0							
Erträge aus assoziierten Unternehmen				0							
Aufwendungen aus Verlustübernahme				0							
Beteiligungsergebnis	0	0	0	0				0	0	0	0
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge				0							
Abschreibung auf Finanzanlagen und Wertp. des UV				0							
Erträge aus anderen Wertp. und Ausleih. des Finanz-AV				0							
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	33	32	32	32	0	0%		32	31	30	29
Zinsergebnis	-33	-32	-32	-32	0	0%		-32	-31	-30	-29
<b>Finanzergebnis</b>	<b>-33</b>	<b>-32</b>	<b>-32</b>	<b>-32</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>		<b>-32</b>	<b>-31</b>	<b>-30</b>	<b>-29</b>
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag				0							
<b>Ergebnis nach Steuern</b>	<b>-1.148</b>	<b>-1.220</b>	<b>-1.202</b>	<b>-1.060</b>	<b>142</b>	<b>-12%</b>		<b>-1.046</b>	<b>-1.028</b>	<b>-1.008</b>	<b>-986</b>
Sonstige Steuern	33	33	34	59	25	74%		59	59	59	59
<b>Periodenergebnis</b>	<b>-1.182</b>	<b>-1.253</b>	<b>-1.235</b>	<b>-1.119</b>	<b>117</b>	<b>-9%</b>		<b>-1.105</b>	<b>-1.087</b>	<b>-1.067</b>	<b>-1.045</b>
<b>EBITDA</b>	<b>-447</b>	<b>-432</b>	<b>-472</b>	<b>-245</b>	<b>228</b>	<b>-48%</b>		<b>-31</b>	<b>-14</b>	<b>5</b>	<b>27</b>

# Plan GuV 2025 nach Sparten

	Gesamt 2025	Sparten																		
		GF & Verwaltung	Kultur	BH Finthen	Kita Finthen	Orts-Verw. Finthen	BH Hechtsheim	Kita Hechtsheim	Orts-Verw. Hechtsheim	Senioren Hechtsheim	Jugend Hechtsheim	BH Weisenu	BH Lerchenb.	Kita Lerchenb.	Orts-Verw. Lerchenb.	Senioren Lerchenb.	Jugend Lerchenb.	Gastro Lerchenb.	LCC	Tanzclub Lerchenb.
Umsatzerlöse	1.007			210	73	15	163	73	17	11	36	100	31	98	7	16	36	11	2	109
Sonstige betriebliche Erträge	829	24	18	228	114		203	103				0	100	38	0	0	0			0
<b>Betriebliche Erträge</b>	<b>1.836</b>	<b>24</b>	<b>18</b>	<b>438</b>	<b>187</b>	<b>15</b>	<b>366</b>	<b>176</b>	<b>17</b>	<b>11</b>	<b>36</b>	<b>100</b>	<b>131</b>	<b>136</b>	<b>7</b>	<b>16</b>	<b>36</b>	<b>11</b>	<b>2</b>	<b>109</b>
-Aufwand für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	200			41	27	3	18	14	1	1	2	18	50	9	1	1	9	4	0	4
-Aufwendungen für bezogene Leistungen	498	1	1	108	27	2	112	24	2	1	14	78	61	17	2	1	11	1		37
-Aufwendungen für Objektbewirtschaftung	0																			
<b>Materialaufwand</b>	<b>698</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>149</b>	<b>54</b>	<b>4</b>	<b>130</b>	<b>38</b>	<b>3</b>	<b>2</b>	<b>16</b>	<b>96</b>	<b>111</b>	<b>25</b>	<b>3</b>	<b>2</b>	<b>20</b>	<b>5</b>	<b>0</b>	<b>41</b>
-Löhne und Gehälter	458	458																		
-Soziale Abgaben und Aufwendungen für Unterstützungen	105	105																		
<b>Personalaufwand</b>	<b>563</b>	<b>563</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
-Planmäßige Abschreibung auf Anlagevermögen	842	1		228	114		214	103				19	100	38	0	0	0			25
Abschreibungen	842	1	0	228	114	0	214	103	0	0	0	19	100	38	0	0	0	0	0	25
<b>Sonstige betriebliche Aufwendungen</b>	<b>762</b>	<b>253</b>	<b>22</b>	<b>118</b>	<b>49</b>	<b>6</b>	<b>86</b>	<b>50</b>	<b>8</b>	<b>5</b>	<b>15</b>	<b>23</b>	<b>65</b>	<b>51</b>	<b>3</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2</b>	<b>0</b>	<b>6</b>
<b>Betriebliche Aufwendungen</b>	<b>2.865</b>	<b>818</b>	<b>23</b>	<b>496</b>	<b>217</b>	<b>11</b>	<b>430</b>	<b>191</b>	<b>11</b>	<b>6</b>	<b>31</b>	<b>137</b>	<b>276</b>	<b>114</b>	<b>6</b>	<b>2</b>	<b>20</b>	<b>6</b>	<b>1</b>	<b>72</b>
<b>Betriebsergebnis</b>	<b>-1.029</b>	<b>-794</b>	<b>-5</b>	<b>-58</b>	<b>-30</b>	<b>5</b>	<b>-65</b>	<b>-15</b>	<b>6</b>	<b>4</b>	<b>5</b>	<b>-36</b>	<b>-145</b>	<b>22</b>	<b>1</b>	<b>14</b>	<b>17</b>	<b>5</b>	<b>1</b>	<b>37</b>
Erträge aus Beteiligungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	32																			32
<b>Finanzergebnis</b>	<b>-32</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-32</b>
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0																			
<b>Ergebnis nach Ertragssteuern</b>	<b>-1.061</b>	<b>-794</b>	<b>-5</b>	<b>-58</b>	<b>-30</b>	<b>5</b>	<b>-65</b>	<b>-15</b>	<b>6</b>	<b>4</b>	<b>5</b>	<b>-36</b>	<b>-145</b>	<b>22</b>	<b>1</b>	<b>14</b>	<b>17</b>	<b>5</b>	<b>1</b>	<b>6</b>
Latente Steuern	0																			
Sonstige Steuern	59			9,1	6,2	0,6	7,2	6,9	0,8	0,5	1,6		9,4	5,9	0,8	1,5	2,8	1,5	0,5	3,1
<b>Infozeile: Steuern gesamt</b>	<b>59</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>9</b>	<b>6</b>	<b>1</b>	<b>7</b>	<b>7</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>2</b>	<b>0</b>	<b>9</b>	<b>6</b>	<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>2</b>	<b>1</b>	<b>3</b>
<b>Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag</b>	<b>-1.119</b>	<b>-794</b>	<b>-5</b>	<b>-67</b>	<b>-36</b>	<b>4</b>	<b>-72</b>	<b>-22</b>	<b>6</b>	<b>4</b>	<b>3</b>	<b>-36</b>	<b>-154</b>	<b>16</b>	<b>0</b>	<b>13</b>	<b>14</b>	<b>3</b>	<b>0</b>	<b>3</b>
<b>Verteilungsschlüssel Umlage Overheadkosten</b>	<b>100,0%</b>		<b>3,5%</b>	<b>23,0%</b>	<b>0,5%</b>	<b>0,3%</b>	<b>23,0%</b>	<b>0,5%</b>	<b>0,3%</b>	<b>0,3%</b>	<b>0,5%</b>	<b>23,0%</b>	<b>23,0%</b>	<b>0,5%</b>	<b>0,3%</b>	<b>0,3%</b>	<b>0,3%</b>	<b>0,3%</b>	<b>0,3%</b>	<b>0,5%</b>
Umlage der Allgemeinen Kosten	0	793,9	-27,6	-182,2	-4,2	-2,1	-182,2	-4,2	-2,1	-2,1	-4,2	-182,2	-182,2	-4,2	-2,1	-2,1	-2,1	-2,1	-2,1	-4,2
<b>Jahresergebnis nach Umlagen</b>	<b>-1.119,4</b>	<b>0,0</b>	<b>-32,5</b>	<b>-249,0</b>	<b>-40,0</b>	<b>1,8</b>	<b>-254,2</b>	<b>-26,0</b>	<b>3,5</b>	<b>1,6</b>	<b>-0,7</b>	<b>-218,5</b>	<b>-336,2</b>	<b>12,1</b>	<b>-1,8</b>	<b>10,7</b>	<b>11,7</b>	<b>1,4</b>	<b>-1,7</b>	<b>-1,6</b>

Ergebnisse pro Standort

Finthen	Hechtsheim	Weisenu	Lerchenberg
-287,2	-275,8	-218,5	-305,4