

Der Sozialbetrieb

LUBA Luckenwalder Beschäftigungs- und Aufbaugesellschaft mbH

2012-2024

Vom Beschäftigungsträger zum kommunalen Dienstleister

Autor: Geschäftsführer Dipl.-Ing.(FH) Jörg Kräker
Stand 15.03.2024

**Anerkanntes Inklusionsunternehmen
durch das Landesamt für Soziales und Versorgung**



Inhaltsübersicht



- 1. Das Unternehmen**
 - 1.1. Fortführungsprognose**
 - 1.2. Die Mitarbeitenden**
 - 1.3. Der Bereich Küche**
 - 1.4. Der Bereich Grün & Haus**
 - Der Tierpark**
 - 1.5. Der Servicebereich Leitung & Verwaltung**
 - Das Stadtbad (Entwicklung)**
 - Der Laden mit Herz (Ehrenamtsprojekt)**
 - Die Fahrradboxen (Betreiber)**
 - Arbeit statt Strafe (Kooperation Gericht)**
- 2. Finanzen**
 - 2.1. Umsatzentwicklung**
 - 2.2. Kostenentwicklung Küche**
- 3. Sachstand Verfahrensabschluss**
 - 3.1. Liquiditätsplanung**
 - 3.2. Unternehmensplanung**
- 4. Ziele für die nächsten 5 Jahre**

1. Das Unternehmen

1.1. Fortführungsprognose

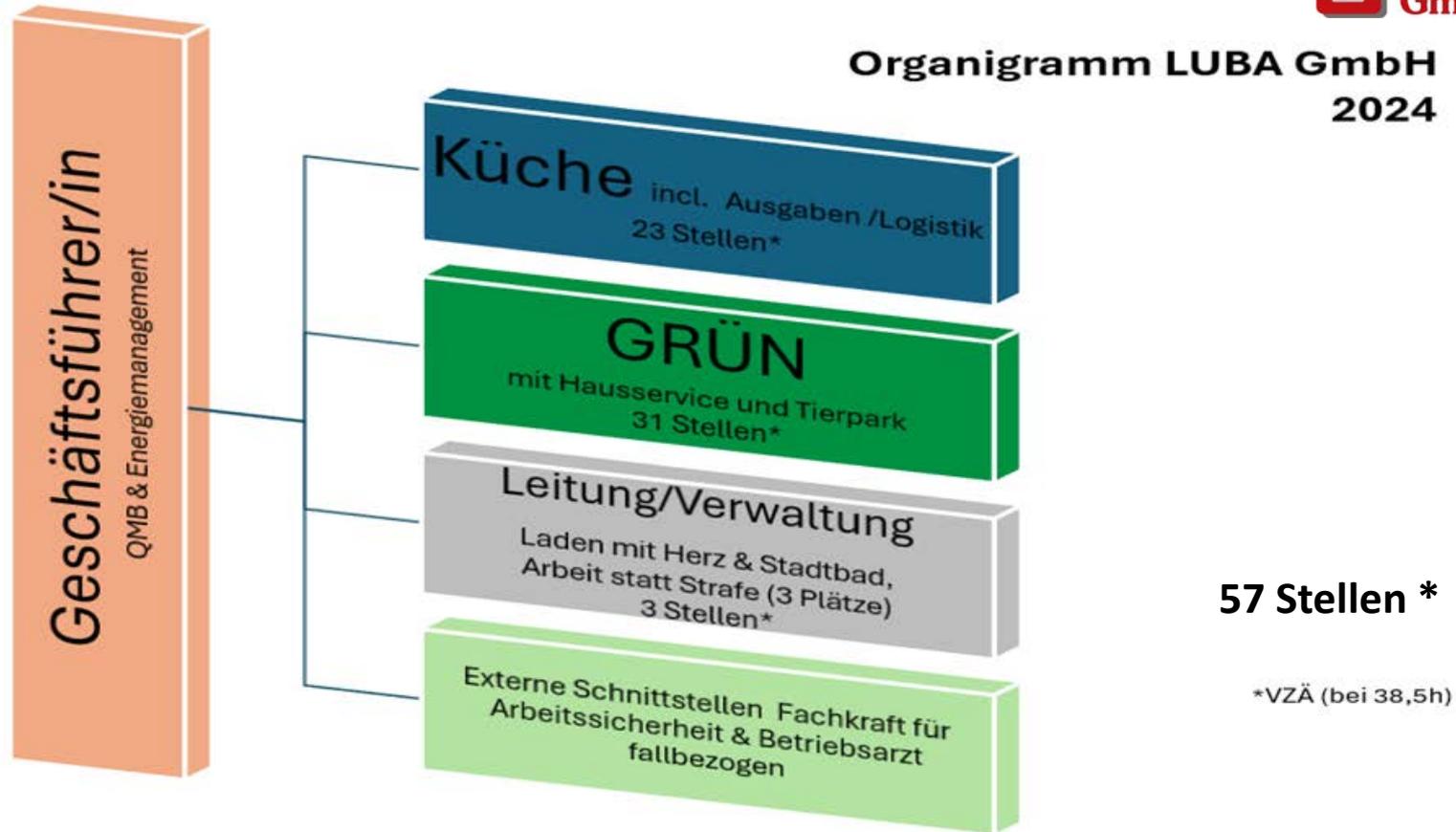


Gemeinsam haben unsere Mitarbeitenden, mit und ohne Handicap, auch mit den Mitteln des Lohnverzichts, den Umbau des kompletten Unternehmens erfolgreich gemeistert und es positiv für die Zukunft positioniert.

- Die LUBA GmbH darf im Rahmen der kommunalen Daseinsfürsorge am Markt arbeiten. Dies wird u.a. in Form von Inhouse-Geschäften bzw. Konzessionsverträgen realisiert.
- Mit den Zusagen der Gesellschafter Luckenwalde und Nuthe-Urstromtal über die Auftragsvergabe für die nächsten 5 Jahre, ab Verfahrensende, wird die betriebswirtschaftliche Planrechnung bis zum Jahr 2029 auf gesicherte Basis gestellt.
- So trägt die LUBA zur Sicherung der Lebensqualität von Benachteiligten bei und erledigt dauerhaft kommunaler Aufgaben in guter Qualität.

Wurden 2011 noch 80% der Umsätze über öffentliche Förderungen und 20% Dienstleistungen realisiert, sind es 2023 nur noch 10% Förderungen vom Landesintegrationsamt und 90% über Dienstleistungen.

1.2. Die Mitarbeitenden



- 75 Mitarbeitende, darunter 17 anerkannte Schwerbehinderte, die gleichberechtigt sozialversicherungspflichtig, auf jeweiliger gesetzlicher Lohnbasis, im Unternehmen beschäftigt sind.
- IHK- Ausbildungsbetrieb
- Mitglied in der Bundesarbeitsgemeinschaft Inklusionsfirmen

1.3. Der Bereich Küche

Iss' einfach gut!



- **BESTELLUNG PER APP**
- **MITTAGSTISCH FÜR KINDER**
- **FRÜHSTÜCK UND VESPER**
- **6 TAGE IN LUCKENWALDE**
- **FRISCH GEKOCHT**
- **SPEISEQUALITÄT GESICHERT**
- **ERGÄNZENDER ROLLENDER MITTAGSTISCH**
- **BIS ZU 8 MENÜ`S**
- **CATERING**

Kontakt: info@luba-kueche.de

1.4. Der Bereich GRÜN & Haus



**WIR PFLEGEN
AUF ÜBER 200ha:**

- PLÄTZE
- ALLER ART
- GRÜNANLAGEN
- FRIEDHÖFE
- KRIEGSGRÄBER

**WIR HELFEN
IN KINDERGÄRTEN:**

- HAUSWIRTSCHAFT
- WÄSCHE U.V.M.

Tierpark



Neu und Interessant

**Mit unserer App,
fürs Handy!**

Tierpark Luckenwalde

*Weitere Informationen,
siehe Präsentation
Entwicklung Tierpark!*

Kinder bis 12 Jahre Eintritt frei!

**Über 40.000 Besucher
im Jahr**

1.5. Der Servicebereich Leitung & Verwaltung

LABYRINTH DER MODERNE

101 FOTOGRAFIEEN VON JEAN MOLITOR AUS 6 KONTINENTEN
EINE ARCHITEKTONISCHE REISE DURCH ZEIT UND RAUM
19.05.24 – 22.06.24 • VERNISSAGE: 19.05.24 • 18 UHR
FINISSAGE: 22.06.24 • 13 UHR



MUSIK: FELIX KAWOLL • LICHT: MILS-R. SCHULTZE • KURATION: PETER PAUL KUBITZ • VORTRAG: DR. KAJA VOBS • PERFORMANZ: CILLA MARZKE • VIDEO: AURÉLIE MOLITOR

ALTES STADTBAD LUCKENWALDE (9938 VON HANS HERTLEIN) • RUDOLF-BREITSEHEID-STRASSE 72A • 14943 LUCKENWALDE
JEDEN SAMSTAG VON 13-16 UHR • ODER NACH TELEFONISCHER VEREINBARUNG • TEL.: +49 77 27 00 544

WWW.JEAN.MOLITOR.PHOTOGRAPHY | SPONSOREN: BLINDTEXT PARBE • BLINDTEXT NAME

Umsetzung von „Erprobungsveranstaltungen“
und Knüpfen von lokalen Netzwerken zur
Zukunftsgestaltung!

FAHRRADBOXEN

Sie möchten einen sicheren
und trockenen Platz?

Wir helfen!
sib@luknet.de



Arbeit statt Strafe

Wir sind dabei!

LUBA Luckenwalder Aufbau und
Beschäftigungsgesellschaft mbH

Landgerichtsbezirk Potsdam

1



LUBA GMBH
"DER SOZIALBETRIEB"

IM AUFTRAG DER STADT LUCKENWALDE

Berichtswesen für
Gesellschafter &
erfolgreiche jährliche
Überprüfung durch
Landesmonitoring für
Inklusionsbetriebe

Laden mit Herz

„Modernes von gestern“
Die Fundgrube für Preisbewusste

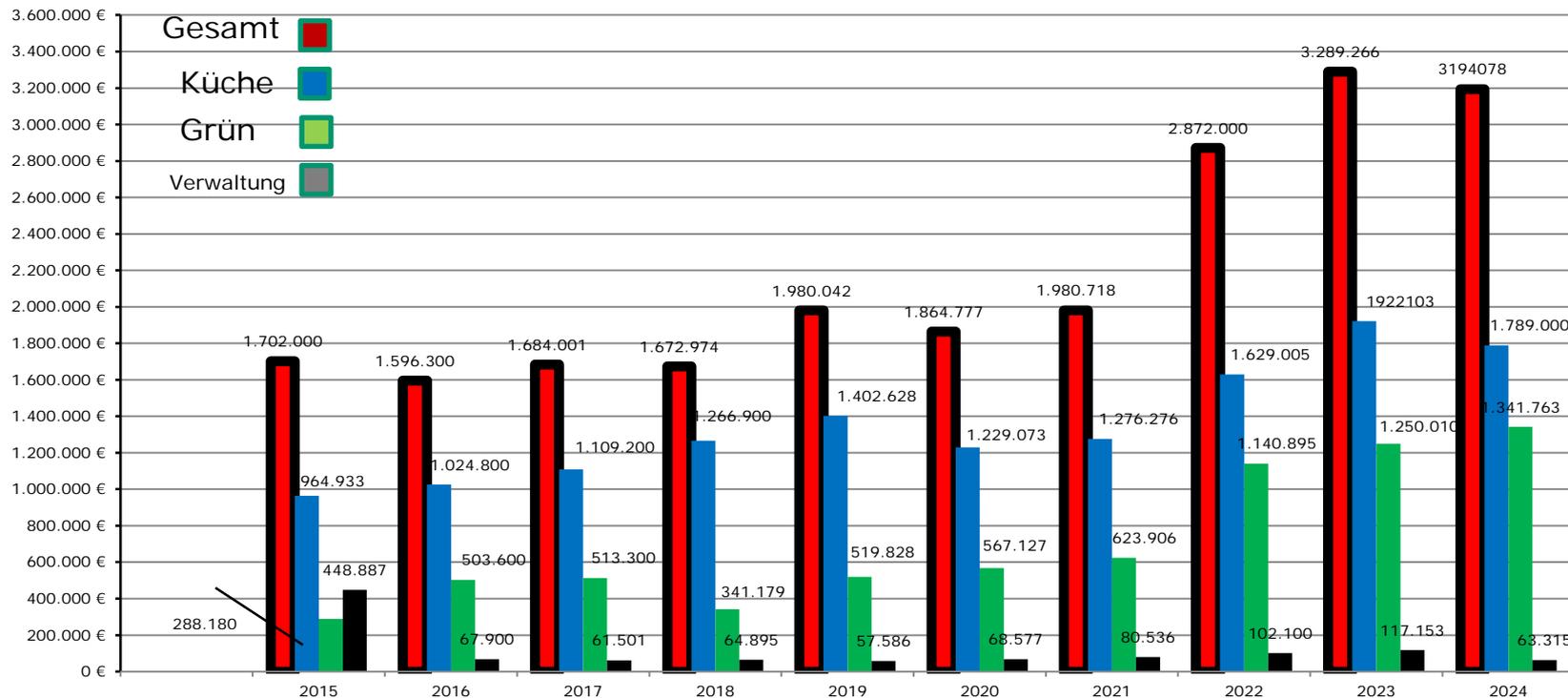
Ehrenamt hilft!

2. Finanzen



2.1. Umsatzentwicklung

Ist*	Ist*	Ist*	Ist*	Ist	Ist	Ist	Ist	Ist**	Plan***
2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
<i>In T€</i>		<i>Umsatz</i>							
1.702	1.596	1.684	1.901	1.980	1.865	1.981	2.872	3.290	3.194



Entsprechend des Landesmonitoring konnte die LUBA im Rating“ mit 2,67 ein gutes Ergebnis 2022-2023 erzielen.

*Um eine Vergleichbarkeit mit Vorjahreswerten zu ermöglichen, wurden alle eingestellten Aktivitäten weggelassen und umgestellte Aktivitäten der neuen Struktur ab 2019 zugeordnet.

** Jahresabschluss vor Prüfung

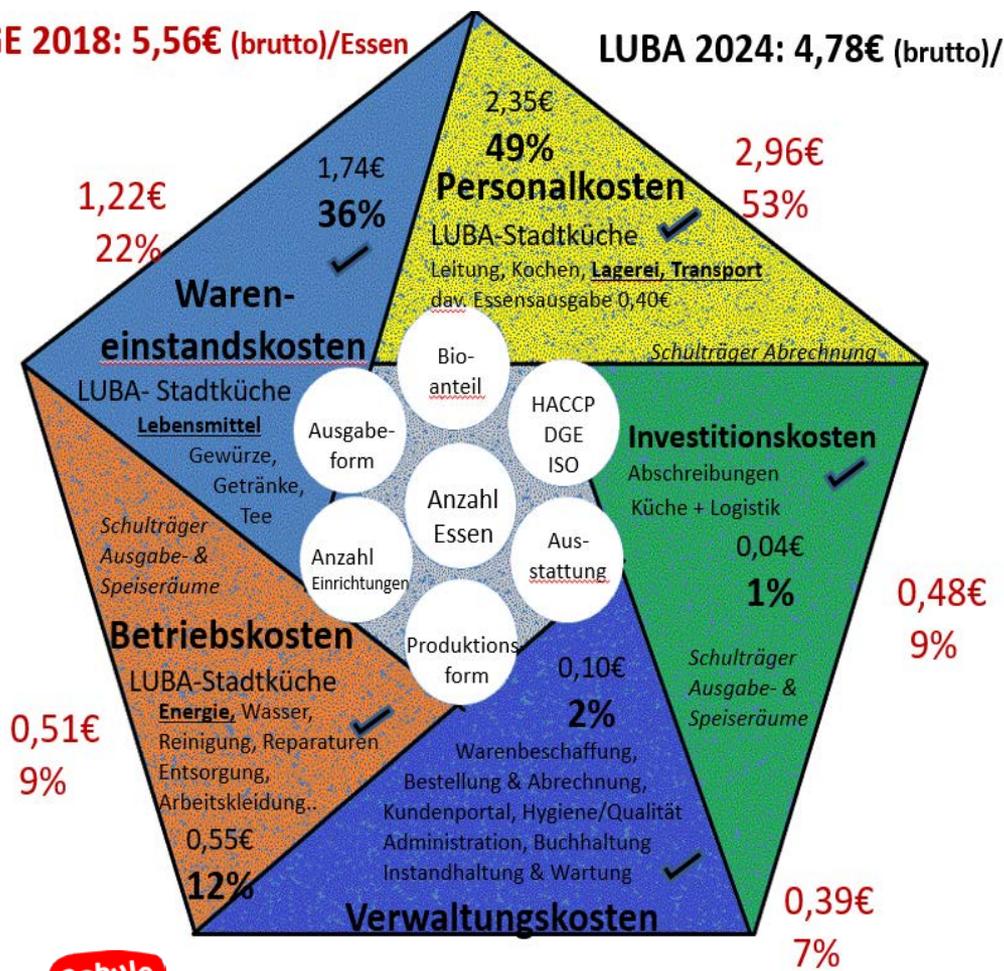
***turnusgemäß nach Jahresergebnis 2023 und neuen Verträgen überarbeiteter Plan



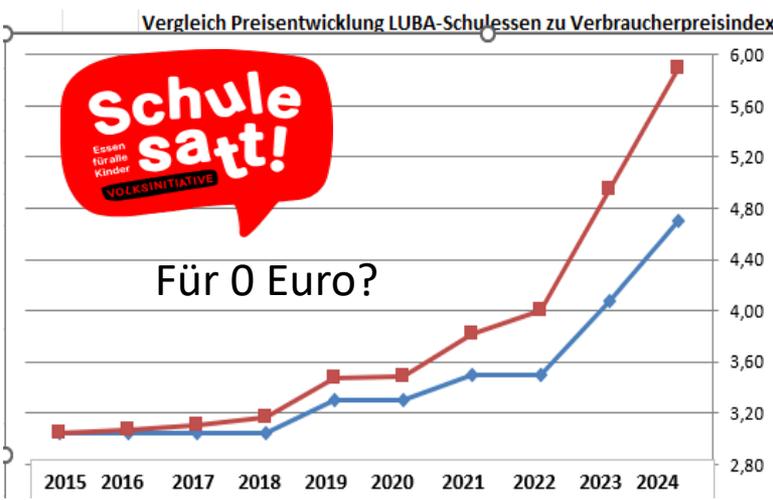
2.2. Kostenentwicklung Küche

DGE 2018: 5,56€ (brutto)/Essen

LUBA 2024: 4,78€ (brutto)/Essen



LUBA-Küche	Ist 2022 in T€	Ist 2023 in T€	Veränderung in %	Plan 2024 in T€
Erlöse & sonstige Erträge	1.629	1.929	+18	1.789
Lebensmittel	547	617	+13	584
Personal	718	756	+5	902
Betriebskosten	51	60	+18	63



Widerspruch: Mindestlohnanpassung 2025, damit 5€ Schallgrenze erreicht, aber „Was nichts kostet, ist nichts wert“

3. Sachstand Verfahrenabschluss

Aus der insolvenzverursachenden negativen Liquidität **von -94.381,96€ EUR (2012)** hat sich die LUBA auf **766.501,42 EUR (2023)** erwirtschafteter Liquidität entwickelt. Die Anzahl der Mitarbeitenden wurde von 185 auf 75 reduziert. Die Umsätze fielen von 2.086.174€ durch die Umstrukturierung auf 1.596.300€ (2015) und verdoppelte sich auf 3.282.431€ (2023).

Aktuell: -alle Zuarbeiten seitens der Gesellschafter und LUBA sind erfolgt
-Zusammenfassung und Gesamterstellung der Planunterlagen (Teil A + Teil B) für das Gericht durch den Sachwalter ist in Arbeit

Ablauf: -Gericht prüft den Plan
-Gläubigerversammlung beschließt Anerkennung, incl. Veränderungen der Anteilseigner und dem notwendigen Fortsetzungsbeschluss (Ziel: 3.Quartal)
-Gericht bestätigt Verfahrensende
-Auszahlung an Gläubiger und Begleichung der Verfahrenskosten
-Vollzug des Gesellschafterkredit zur Liquiditätssicherung
-Verfahrensaufhebung mit Eintragung ins Handelsregister
-Wieder Inkraftsetzung aller Befugnisse der Gesellschafter und des Aufsichtsrates ggf. Nach- und Neubesetzung.
-Anpassung Gesellschaftervertrag

3.1. Die Liquiditätsplanung

Planungstool
Controlling Liquidität
tse: nil

Stand 29.02.2024

Liquiditätsplanung	07	08	09	10	11	12	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12
LUBA GmbH	2024	2024	2024	2024	2024	2024	2025	2025	2025	2025	2025	2025	2025	2025	2025	2025	2025	2025
Erlöse	233.294	238.768	276.381	306.308	260.978	266.822	287.167	264.830	248.225	299.622	267.187	250.245	266.731	266.979	286.780	290.004	281.376	270.111
sonstige Erträge	36.750	25.750	25.750	25.757	26.250	50.250	22.421	22.421	24.421	26.421	22.421	22.421	22.421	22.421	35.421	25.421	26.371	50.821
Summe Planeinnahmen	270.044	264.518	302.131	332.065	287.228	317.072	309.588	287.251	272.646	326.043	289.608	272.666	289.152	289.400	322.201	315.425	307.747	320.932
Material	42.186	59.560	70.388	63.368	64.082	64.726	69.650	67.944	73.236	46.905	51.457	59.037	55.308	61.424	68.754	59.253	64.095	84.953
Personalkosten	138.950	138.950	138.950	138.950	139.950	138.350	149.585	149.585	149.585	149.585	149.585	149.585	149.585	149.585	149.585	149.585	149.585	150.335
soziale Aufwendungen	32.550	32.550	32.550	32.550	32.550	32.550	34.872	34.872	35.172	35.172	35.172	35.172	35.172	35.172	35.172	35.172	35.172	35.172
Raumkosten-Miete	3.255	3.255	4.207	4.445	4.445	4.445	3.364	3.094	3.094	3.094	3.094	3.094	3.094	3.094	3.094	3.094	3.094	3.094
Betriebskosten	7.821	8.368	7.821	10.944	10.082	19.721	8.924	8.924	8.924	8.924	8.924	8.924	8.924	13.220	8.924	8.924	8.924	8.924
Kfz-Kosten	4.659	4.659	4.659	4.659	4.659	4.659	13.332	3.900	3.900	4.514	4.390	4.390	4.390	4.390	4.390	4.390	4.390	4.438
Reparat./Instandhaltung	4.423	15.240	5.625	4.423	4.423	4.598	7.494	4.028	4.028	4.028	4.028	4.028	4.028	16.047	6.432	4.028	4.028	8.024
Werbekosten	416	1.012	1.012	1.012	1.012	1.012	1.196	1.196	1.196	1.196	1.196	1.196	1.196	1.196	1.196	1.196	1.196	1.196
Reisekosten	290	290	290	290	290	290	250	250	250	250	250	250	250	250	250	250	250	250
Kosten Warenabgabe	1.797	1.797	1.797	1.797	1.785	1.785	1.900	1.900	1.912	1.912	1.912	1.912	1.912	1.912	1.912	1.912	1.912	2.053
Betriebliche Steuern	285	285	285	285	1.085	977	293	293	293	1.385	293	293	293	293	293	1.093	293	985
Versich. / Beiträge	610	110	110	110	1.307	547	3.586	114	114	114	1.614	114	630	114	114	114	1.347	551
Kapitalkosten/Zins	0	0	0	720	0	0	0	0	0	1.071	0	150	0	0	147	1.062	0	219
Sonstige Kosten	17.272	17.272	17.272	17.272	17.272	17.301	11.259	11.259	11.259	11.259	11.259	11.259	11.259	11.259	11.259	11.259	11.259	11.290
Summe Planausgaben	254.514	283.348	284.966	280.825	282.942	290.961	305.705	287.359	292.963	269.409	273.174	279.404	276.041	297.956	291.522	281.332	285.545	311.534
USt-Zahllast	-24.236	-13.014	-14.594	-13.307	-16.947	-13.135	-13.377	-14.160	-11.613	-12.349	-17.058	-18.784	-22.309	-15.515	-16.523	-14.730	-18.700	-17.787
Liquiditätsergebnis I	-8.706	-31.844	2.571	37.933	-12.661	12.976	-9.494	-14.268	-31.930	44.285	-624	-25.522	-9.198	-24.071	14.156	19.363	3.502	-8.389
Invest aus lfd. Betrieb	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1.500	0	0	0	0	0	0	2.000	0
Darlehen LUK	80.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kredit KfZ/Technik										20.000								30.000
Tilgung	0	0	0	660	0	0	660	0	0	660	0	400	0	0	400	660	0	1.000
Summe Invest./Finanz.	80.000	0	0	-660	0	0	-660	0	0	17.840	0	-400	0	0	-400	-660	-2.000	29.000
Liquiditätsergebnis II	71.294	-31.844	2.571	37.273	-12.661	12.976	-10.154	-14.268	-31.930	62.125	-624	-25.922	-9.198	-24.071	13.756	18.703	1.502	20.611
Liquiditätssaldo	0	39.450	42.021	79.294	66.633	79.609	69.455	55.187	23.257	85.382	84.758	58.836	49.638	25.567	39.323	58.026	59.528	80.139
Finanzierungslücke	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Darlehenssaldo	80.000	80.000	80.000	79.340	79.340	79.340	78.680	78.680	78.680	98.020	98.020	97.620	97.620	97.620	97.220	96.560	96.560	125.560

3.2. Unternehmensplanung



LUBA GmbH DER SOZIALBETRIEB
Mandant 2 (1)

5 Jahreplan mit Ist und Vorjahr
4000 Gesamt LUBA

20.02.2024
per Januar 2024

	Ist -12.23	Plan -12.24	Plan -12.25	Plan -12.26	Plan -12.27	Plan -12.28	Plan -12.29
Erlöse	2.953.837	2.849.071	3.003.315	3.059.059	3.187.079	3.258.679	3.291.267
ERLÖSE NETTO	2.953.837	2.849.071	3.003.315	3.059.059	3.187.079	3.258.679	3.291.267
Material	629.324	600.527	644.550	658.095	678.992	689.179	696.071
ROHERTRAG	2.324.513	2.248.544	2.358.765	2.400.964	2.508.087	2.569.500	2.595.196
Personalkosten	1.597.822	1.667.800	1.795.770	1.801.664	1.872.300	1.896.612	1.915.576
soziale Aufwendungen	341.198	384.400	421.464	432.950	463.324	476.387	481.164
D B 1	385.493	196.344	141.531	166.350	172.463	196.501	198.456
<i>BETRIEBSKOSTEN:</i>							
Raumkosten-Miete	33.150	36.820	31.200	39.670	40.085	42.000	42.420
Betriebskosten	91.236	91.816	93.640	107.701	122.242	131.188	132.487
Kfz-Kosten	53.636	47.704	51.102	55.994	56.691	64.074	64.714
Reparatur/Instandhaltung	32.225	56.871	59.010	49.342	50.089	50.846	51.354
Abschreibungen	32.981	19.236	23.751	24.083	24.476	24.844	25.093
D B 2	142.265	-56.103	-117.172	-110.440	-121.120	-116.451	-117.612
<i>ABSATZKOSTEN:</i>							
Werbekosten	14.747	9.200	12.060	15.684	19.908	20.213	20.413
Reisekosten	4.357	3.480	3.000	3.012	3.024	3.036	3.072
Kosten Warenabgabe	19.747	18.100	19.382	19.672	19.962	20.264	20.469
D B 3	103.414	-86.883	-151.614	-148.808	-164.014	-159.964	-161.566
Betriebliche Steuern	5.249	5.972	6.100	6.175	6.251	6.350	6.412
Versich. / Beiträge	9.810	8.804	8.526	8.634	8.744	8.878	8.964
Kapitalkosten/Zins	0	720	2.649	4.010	3.303	2.149	1.991
D B 4	88.355	-102.379	-168.889	-167.627	-182.312	-177.341	-178.933
Sonstige Kosten	363.261	174.193	113.564	114.486	115.792	117.534	118.711
ERFOLG	-274.905	-276.572	-282.453	-282.113	-298.103	-294.875	-297.644
sonstige Erträge	337.126	345.007	323.402	321.309	333.058	338.045	341.407
sonstiger Aufwand	22.886	0	0	0	0	0	0
VORL. ERGEBNIS	39.335	68.435	40.949	39.196	34.955	43.170	43.763

4. Ziele für die nächsten 5 Jahre

Aktionen	Geplante Zielgröße
LUBA gesamt	<ul style="list-style-type: none"> • Liquiditätssicherung • <i>Nachfolgeregelungen planmäßig umsetzen</i> • <i>Netzwerkarbeit als Inklusionsbetrieb sichern</i>
Küche	<ul style="list-style-type: none"> • <i>Laufende Anpassung Vergabemindestlohn, Energiekosten & Preisentwicklung Lebensmittel abfedern !</i>
<p><i>Umsetzung des Konzeptes der Stadtküche „iss` einfach gut“</i></p> <p><i>Außenabsatz stärken</i></p>	<ul style="list-style-type: none"> • <i>Portionszahlen bis zu 1800 /Werktag</i> • <i>wissenschaftliche Grundsätze nach DGE</i> • <i>praktische Umsetzung mit „Kantine Zukunft“</i> • <i>Küchenstandort modernisieren vs. neu bauen</i> • <i>Rollenden Mittagstisch erweitern</i> • <i>Angebote für Stadtbad entwickeln</i>
Grün	<ul style="list-style-type: none"> • <i>Laufende Anpassung Vergabemindestlohn</i>
<p><i>Umsetzung des Konzeptes zur Grünpflege und Arbeiten für Ordnung /Sauberkeit im kommunalen Bereich</i></p>	<ul style="list-style-type: none"> • <i>Unveränderte Leistungserbringung bei stabiler Qualität</i>
<p><i>Konsequente Umsetzung des Entwicklungskonzept Tierpark</i></p>	<ul style="list-style-type: none"> • <i>steigende Besucherzahlen</i> • <i>Steigerung der Eigenerwirtschaftung</i> • <i>Attraktivitätssteigerung(neues Eingangshaus)</i>

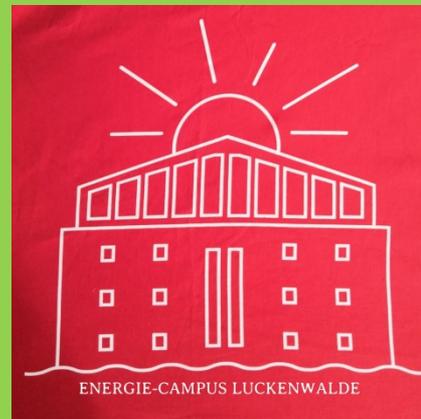


Das Team der
LUBA dankt für
Ihr Vertrauen
in unsere Zukunft!



www.luba.luknet.de

luba@luknet.de



www.bag-if.de