

2024
2025

36. BETRIEBSVERGLEICH

HEIZUNG - KLIMA - SANITÄR TECHNISCHE GEBÄUDEAUSRÜSTUNG

BENCHMARKING - SZENARIEN

HAUPTBERICHT

AUSZUG

aus dem Betriebs-
vergleich

2024/25

VERGLEICHSGRUPPEN:

Anlagenbau

Servicebetriebe

SCHOTT + PARTNER GMBH

Institut für Betriebsvergleich
Unternehmensberatung BDU

Gustav-Heinemann-Ufer 56
D-50968 Köln

Telefon: +49 (0) 221 / 258847-00

Web: www.schottundpartner.de

Mail: info@schottundpartner.de

Nachdruck und Veröffentlichung nicht
gestattet.

Neue Marktentwicklungen, neue Strategien:

Anpassungs- und Wachstums-Szenarien

Auf Grundlage der aktuellen Kennwerte berechnen wir für jeden
Betrieb individuelle Szenarien

	Seite
Zur Einführung:	
Vorbemerkung	5
Betriebswirtschaftliche Trends	6
Auswertungshinweise	8
Tabellenverzeichnis	9
Vergleichsgruppen Anlagenbau und Service-Betriebe	11
1 Leistungsstruktur	13
2 Produktivität und Ergebnis	26
2.2 Jahresleistung und Ergebnis	
2.2 Wertschöpfung der Gewerke	
3 Personalstruktur und Personalkosten	57
3.1 Strukturanalyse	
3.2 Personalkosten und Analyse des Arbeitszeiteinsatzes	
4 Kostenanalysen	103
5 Zusatzauswertungen	121

Sonderformat: **HAUPTBERICHTPLUS**

Ihr Vergleich – so individuell wie Ihr Betrieb

Zusätzlich zu den Mittelwerten in diesem Bericht ermöglicht es Ihnen der **HAUPTBERICHTPLUS**, individuelle Vergleichsmittelwerte zu erstellen.

Wählen Sie dazu in einer beliebigen Tabelle die konkreten Betriebe aus, mit denen Sie sich vergleichen möchten.

Daraus entsteht eine individuelle Vergleichsgruppe mit einem Mittelwert, der exakt auf Ihre unternehmensspezifischen Analysen zugeschnitten ist.

T 6	in % der Wertschöpfung			
	Lohnkosten	Gehalt/sonstige Personalkosten	Betriebs- und Kapitalkosten	Allgemeine Kosten
Betrieb-Nr.				
Mittelwert Ihrer Auswahl				
Øa	34,0	21,5	26,6	6,0
<input type="checkbox"/> 109	33,8	24,4	15,4	8,9
<input checked="" type="checkbox"/> 110	31,8	15,3	25,3	3,7
<input type="checkbox"/> 111	37,2	23,6	22,5	7,5
<input checked="" type="checkbox"/> 112	38,0	25,8	24,9	6,3
<input checked="" type="checkbox"/> 115	32,3	23,5	29,6	8,1

Kostenlosen **HAUPTBERICHTPLUS** anfordern per Mail an: hauptberichtplus@schottundpartner.de

Die geringeren Investitionen der Industrie wirkten und wirken sich negativ auf die Technische Gebäudeausstattung/Heizung-Klima-Sanitär-Branche aus.

Im **Anlagenbau** setzte sich der Wachstumstrend der Vorjahre nicht fort. Im Durchschnitt war ein leichter Rückgang der Jahresleistung zu verzeichnen. Zur Anpassung an die gesunkene Auslastung reduzierten die Betriebe die eingesetzten Lohnstunden, insbesondere beim Leihpersonal. Bezogen auf die Montagestunden ergab sich lediglich ein minimaler Anstieg der Wertschöpfung. Die höheren Lohn- und Gehaltskostensätze konnten dadurch nicht kompensiert werden – zudem stellen die Auslösungen mittlerweile wieder einen steigenden Kostenfaktor dar. Die Betriebsergebnisse verringerten sich abermals.

Die **Spitzenbetriebe**, das ergebnisstärkste Fünftel, verzeichneten sogar einen stärkeren Rückgang von Jahresleistung und Wertschöpfung als der Durchschnitt. Der Einsatz von Leihpersonal wurde sehr deutlich zurückgenommen. Der relative Anteil der Leistungen im Service/Kundendienst stieg. Insgesamt erzielte diese Gruppe eine deutlich höhere Produktivität je Montagestunde als der Schnitt. Trotz spürbar teurerer Lohnkostensätze wurde dadurch eine bessere Personalkosteneffizienz erreicht. Auch die Krankheitsquote lag unter dem Durchschnitt, das Durchschnittsalter der Monteure war geringer. Bemerkenswert sind zudem die höheren IT-Kosten je Angestellten.

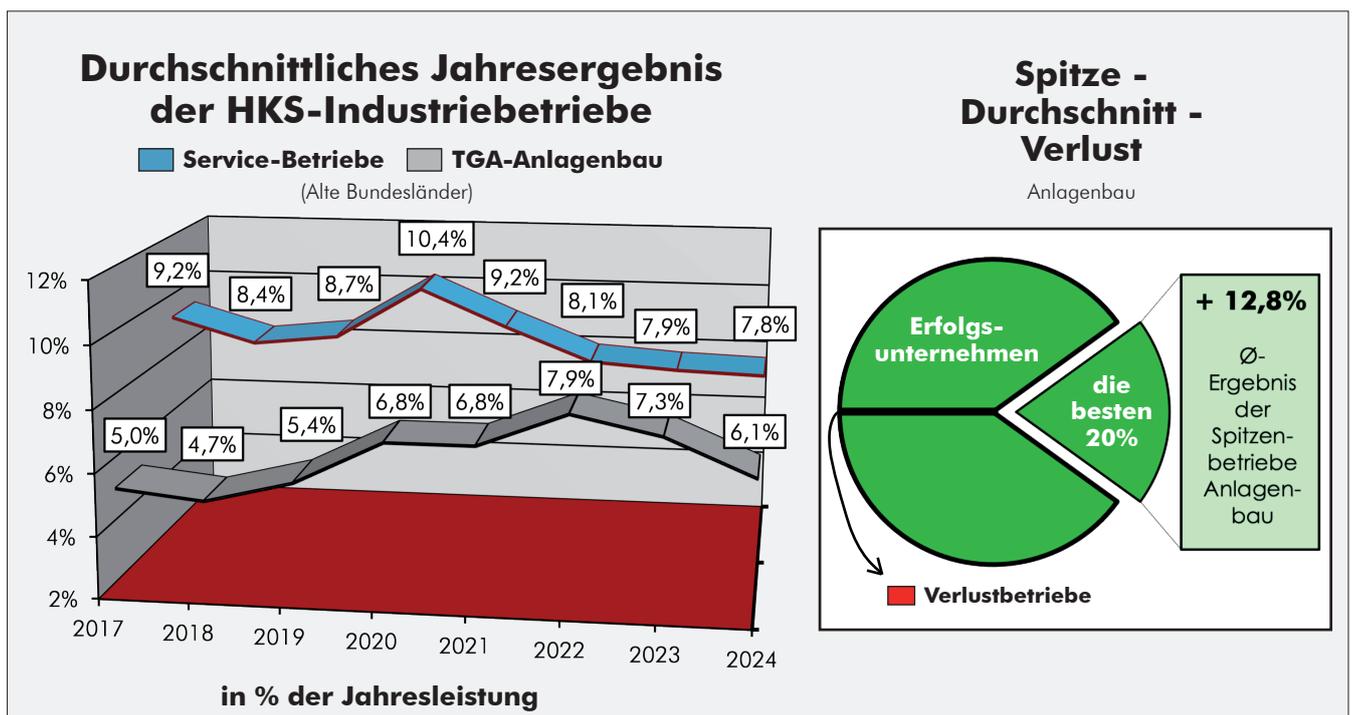
Bei den **Servicebetrieben** nahmen die IT-Aufwendungen im Verhältnis zu den Angestellten im Schnitt zu. Anders als im Anlagenbau konnten sowohl Jahresleistung als auch Wertschöpfung gesteigert werden. In der Kundenstruktur gewann die Öffentliche Hand weiter an Gewicht, während der Anteil von Aufträgen aus der Industrie zurückging. Die Betriebsergebnisse blieben in 2024 auf hohem Niveau.

Im **Facility- und Gebäudemanagement** wurde erneut ein erfreuliches Wachstum erreicht. Die Jahresergebnisse bestätigten sich bei rund 8 %. Problematisch entwickelte sich das Durchschnittsalter – sowohl im gewerblichen Bereich als auch bei den Angestellten. Der **MSR**-Bereich wuchs ebenfalls weiter, die Betriebsergebnisse konnten nochmals verbessert werden.

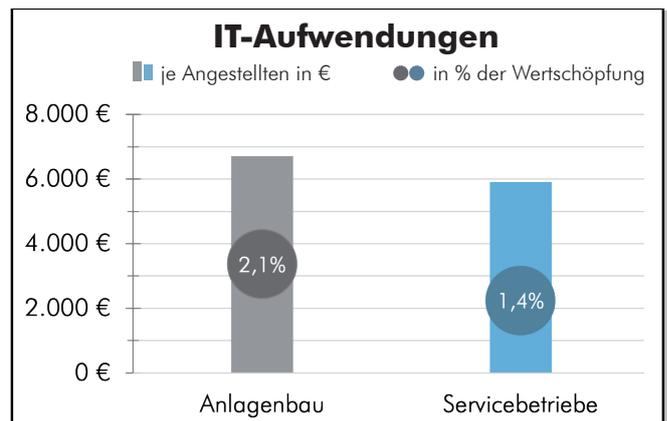
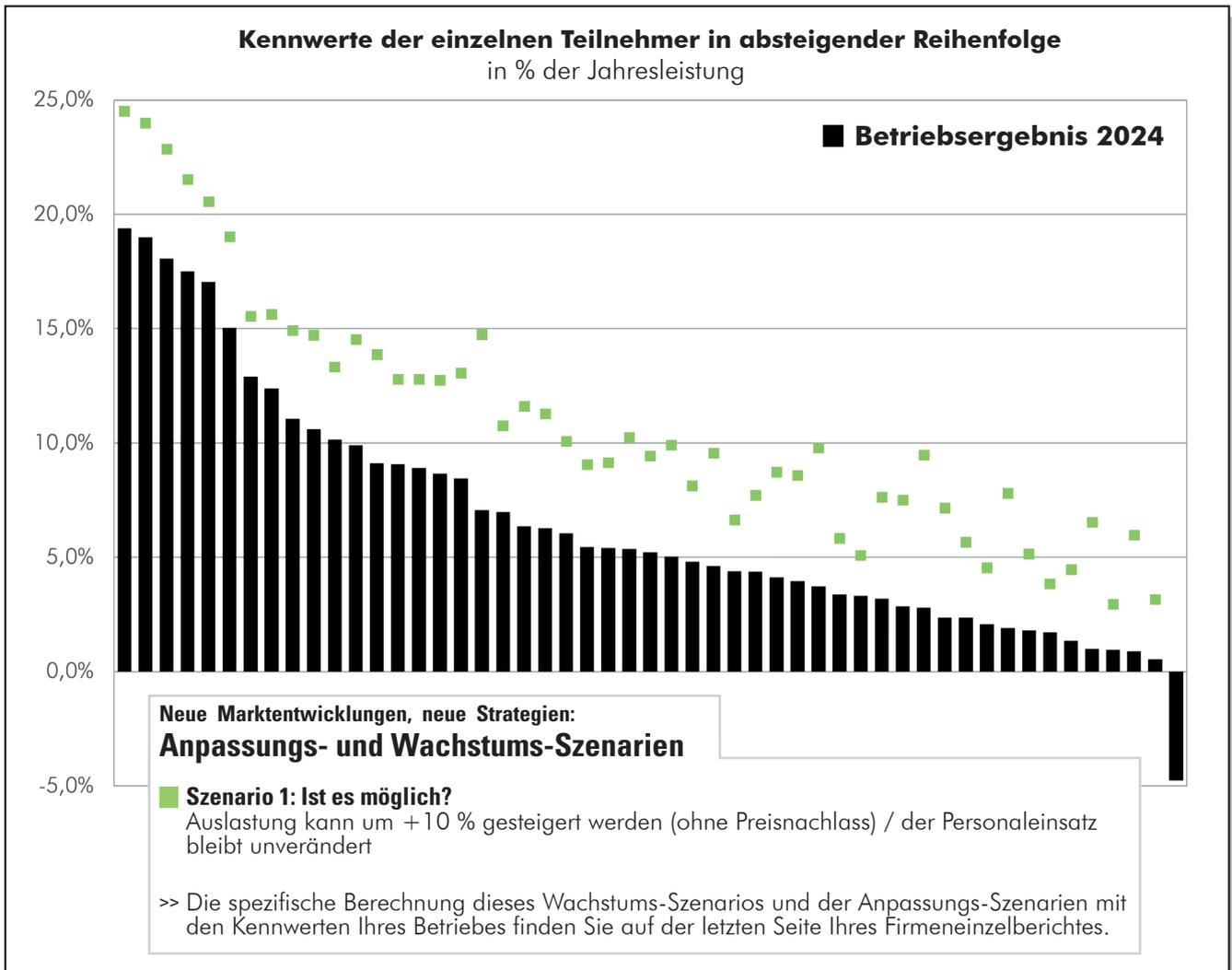
Die notwendige Anpassung an die Entwicklungen der Marktsegmente stellt eine Herausforderung für die Betriebe der Technischen Gebäudeausstattung/Heizung-Klima-Sanitär-Branche dar. Der Betriebsvergleich mit seinen Szenarien zeigt, welche Optionen unter verschiedenen Rahmenbedingungen bestehen.

August 2025

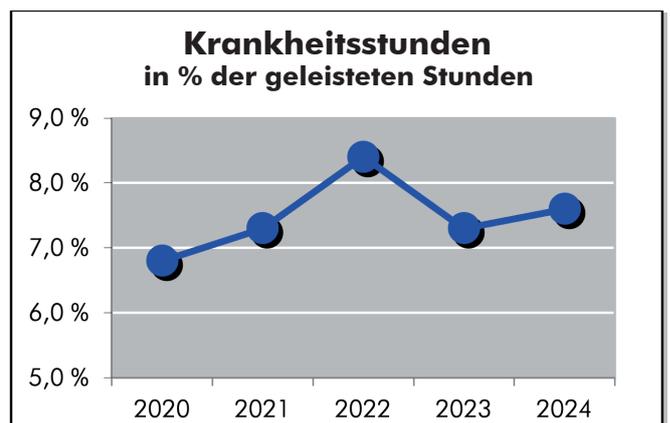
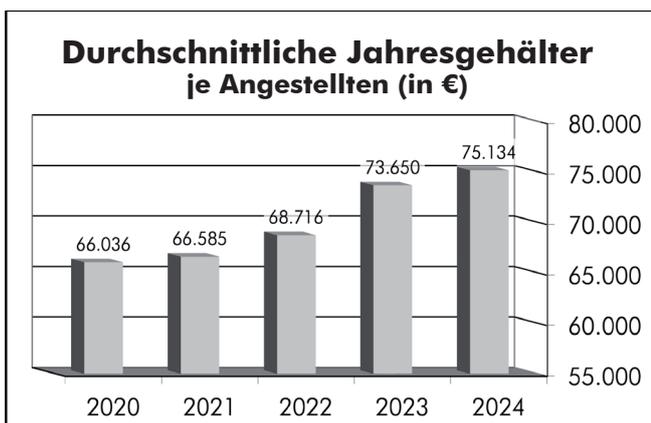
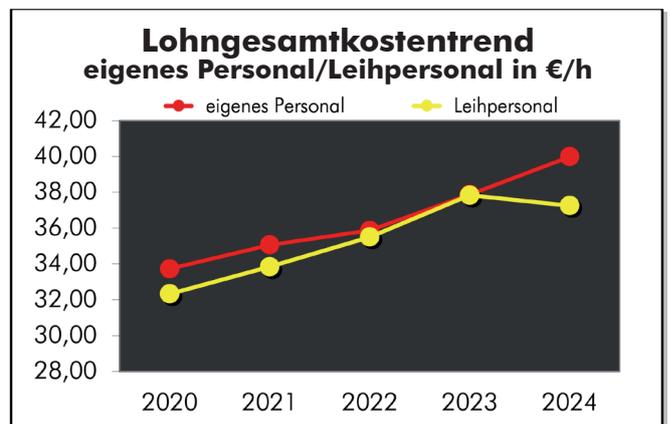
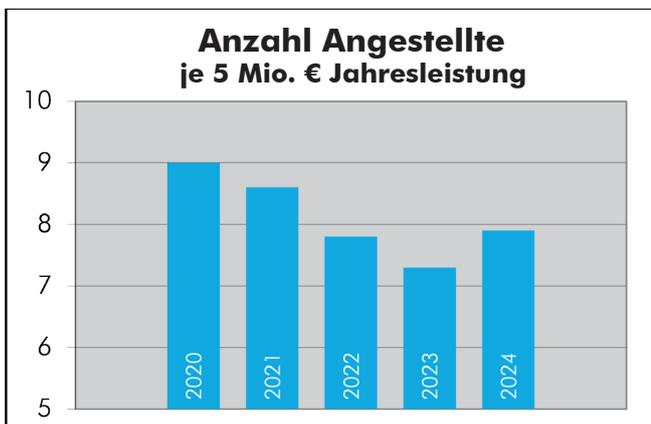
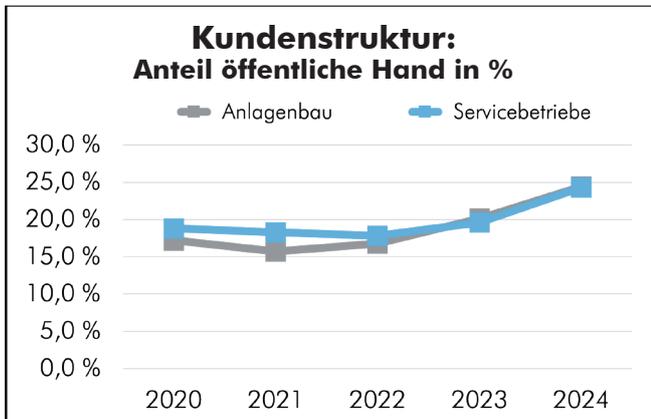
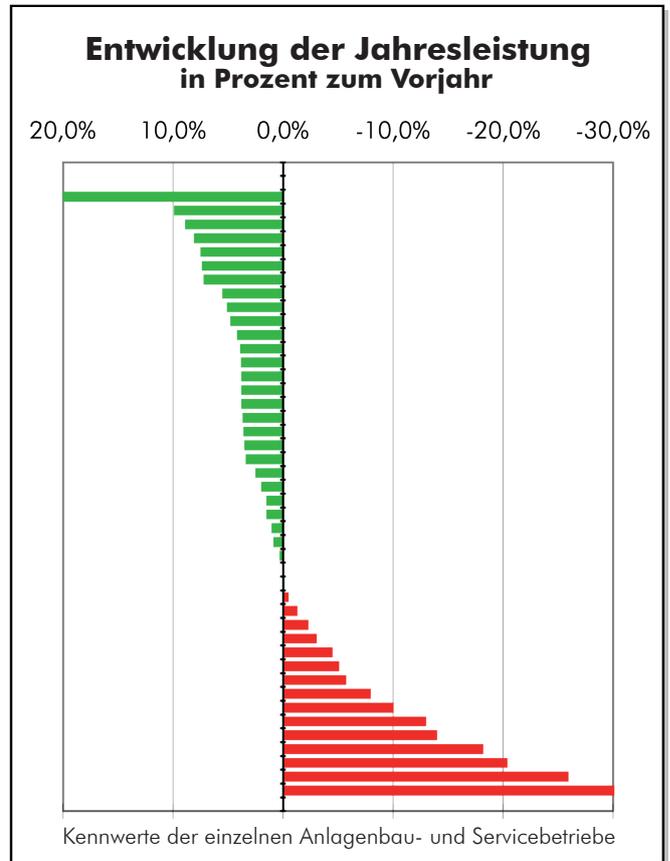
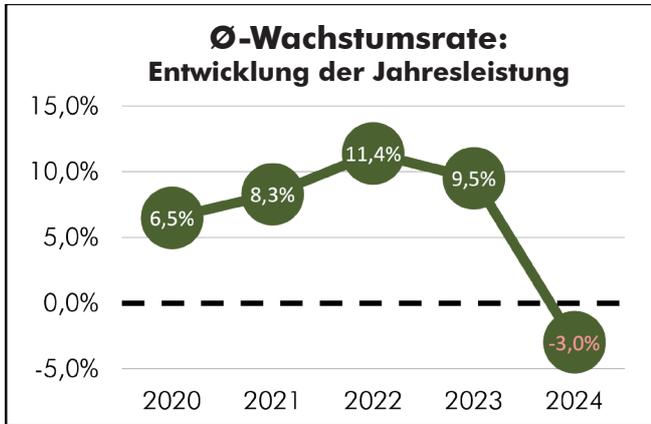
SCHOTT + PARTNER GMBH
Unternehmensberatung BDU
Institut für Betriebsvergleich



Betriebsergebnisse 2024



In diesen Schaubildern werden zentrale Entwicklungslinien der Branche aufgezeigt. Alle Kennwerte sind repräsentative Durchschnittswerte und entstammen den aktuellen Betriebsvergleichen und Benchmarking-Untersuchungen des Instituts für Betriebsvergleich (alle Werte beziehen sich auf die Vergleichsgruppe „Anlagenbau/Alte Länder“, sofern nicht anders angegeben).



Verschlüsselung

Wir sichern die Neutralität der Ergebnisse durch Umwandlung der absoluten Daten in relativierte Kennzahlen und durch die Verschlüsselung des Teilnehmerfeldes. Der Schlüssel bleibt jeder anderen Firma, jedem Verband und jeder sonstigen Institution gegenüber geheim. Die angewandte Verschlüsselung basiert auf den Größenverhältnissen der Betriebe:

Betriebe mit einer Jahresleistung über 10 Mio. €: ab Schlüsselnummer 101
 Betriebe mit einer Jahresleistung unter 10 Mio. €: ab Schlüsselnummer 201

Die Verschlüsselung erfolgt in absteigender Folge nach der Höhe der Jahresleistung.

Vergleichsgruppen

Die teilnehmenden Unternehmen und Niederlassungen wurden vier Vergleichsgruppen zugeordnet:

Gruppe Wärmetechnik/ Sanitärtechnik:	Diese Gruppe beinhaltet Teilnehmer mit dem Schwerpunkt der Leistungserbringung in den Sparten „Wärmetechnik“ und „Sanitärtechnik“.
Gruppe Raumluftechnik:	Diese Vergleichsgruppe beinhaltet Teilnehmer mit dem Schwerpunkt der Leistungserbringung in der Sparte „Raumluftechnik“.
Gruppe Gesamtbetriebe:	Diese Betriebe erbringen ihre Leistung ohne eindeutigen Spartenschwerpunkt.
Gruppe Service-Betriebe:	Firmen und eigenständige Betriebsteile, die ausschließlich oder überwiegend im Kundendienst/Service tätig sind.

Die Betriebe in den alten und neuen Bundesländern sind wie zuvor getrennt ausgewertet; gerade die Betriebe in den neuen Ländern arbeiten jedoch häufig im Westen und gleichen z.T. die Personalkostensätze an.

Größenordnung

Innerhalb der Gruppen sind die Teilnehmer in absteigender Reihenfolge nach Größen geordnet. Grundlage der Zuordnung ist die Jahresleistung (siehe auch Deckblätter der Vergleichsgruppen).

Zeichenerklärung

Øa	=	arithmetischer Durchschnitt
T 6	=	Kennzahlentabelle (mit laufender Nummerierung)
N.V.	=	absolute Daten nicht vorhanden
N.D.	=	„0“ (Bezugszahl nicht vorhanden)

Vergleichsbasis

Eine häufig verwendete Bezugsbasis zur Berechnung der Kennzahlen ist die Montagestunde.

Um eine einheitliche Vergleichsbasis zu garantieren, beinhalten die Montagestunden zusätzlich zu den Stunden der gewerblichen Mitarbeiter

- die geleisteten Stunden von Monteuren im Angestelltenverhältnis und
- Meisterstunden, sofern direkt für die Montage geleistet (nicht enthalten sind also z. B. Meisterstunden, die für TB-Arbeiten erbracht wurden)
- Stunden von produktiv eingesetzten Leiharbeitern.

Nicht einbezogen wurden

- Stunden von Auszubildenden
- Ingenieur- und Planungs-/Konstruktionsstunden.

Firmeneinzelbericht

Teilweise können zwischen den in diesem Hauptbericht dargestellten Kennwerten und den Werten in den individuellen Firmeneinzelberichten einzelne Unterschiede bestehen. Dies beruht auf Aktualisierungen der Vergleichsdaten durch die teilnehmenden Firmen. Die Aussagekraft der Mittelwerte und in der Regel auch der einzelnen Firmenkennzahlen wird dadurch jedoch nicht beeinträchtigt.

	Seite
Tabelle 1: Struktur der Jahresleistung	14
Tabelle 2: Auftragsgrößen / Aktionsradius / Stammkunden-Anteil	18
Tabelle 3: Kundenstruktur	22
Tabelle 4: Jahresleistung und Ergebnis (EUR / Montagestunde)	28
Tabelle 5: Jahresleistung und Ergebnis (% / Jahresleistung)	32
Tabelle 6: Produktivitäts- und Kostenanalyse	36
Tabelle 7: Kennwerte zur Skalierfähigkeit	40
Tabelle 8: Wertschöpfung und Deckungsbeitrag des Anlagenbaus	44
Tabelle 9: Wertschöpfung und Deckungsbeitrag des Kundendienstes	47
Tabelle 10: Gesamtübersicht Wertschöpfungen der Gewerke	51
Tabelle 11: Wertschöpfung des Anlagenbaus (Wärmetechnik)	54
Tabelle 12: Wertschöpfung des Anlagenbaus (Raumluftechnik)	55
Tabelle 13: Wertschöpfung des Anlagenbaus (Sanitärtechnik)	56
Tabelle 14: Belegschaftsstruktur / Durchschnittsalter	58
Tabelle 15: Angestellte nach Bereichen und Leistungswerten	62
Tabelle 16: Weitere Angestelltenquoten	66
Tabelle 17: Quantitative Leistungswerte der technischen Angestellten	70
Tabelle 18: Kosten des technischen Büros	74
Tabelle 19: Analyse der Lohneinzelkosten	78
Tabelle 20: Analyse der Lohngesamtkosten	82
Tabelle 21: Bezahlte Ausfallstunden	86
Tabelle 22: Stunden der Hilfsbereiche	90
Tabelle 23: Durchschnittliche Lohnsätze	94
Tabelle 24: Analyse Gehaltskosten	98
Tabelle 25: Gesamtvergleich der Verwaltungs- und TB-Kosten	104
Tabelle 26: Allgemeine Kosten	108
Tabelle 27: Hilfs- und Betriebsstoffe / Reparaturen	112
Tabelle 28: Kapitalkosten	116
Tabelle 29: Kennzahlen zum Fuhrpark	122
Tabelle 30: Kosten des Fuhrparks	126
Tabelle 31: Nachhaltigkeitskennwerte	130

Hauptbericht

Vergleichsgruppen:

-  **Anlagenbau**
-  **Servicebetriebe**

Betriebe mit einer Jahresleistung über 10 Mio. €: ab Schlüsselnummer 101
 Betriebe mit einer Jahresleistung unter 10 Mio. €: ab Schlüsselnummer 201

Die Verschlüsselung erfolgt in absteigender Folge nach der Höhe der Jahresleistung.

ANLAGENBAU

- ✓ **Wärme- und Sanitärtechnik (Alte Länder)**
- ✓ **Wärme- und Sanitärtechnik (Neue Länder)**
- ✓ **Raumluftechnik (Alte Länder)**
- ✓ **Gesamtbetriebe (Alte Länder)**

Sondergruppen:

- ✓ **Benchmarks FM / Gebäudemanagement**
- ✓ **Benchmarks MSR**

(Die dargestellten Benchmarks FM + MSR sind ermittelt auf Basis von Teilanalysen; eine Einzeldarstellung der Betriebe erfolgt hierbei nicht.)

SERVICEBETRIEBE

- ✓ **Service-Betriebe (Alte Länder)**

Durchschnittswerte

Am Ende jeder Gruppe wird neben dem Zeichen Øa der jeweilige arithmetische Gruppenschnittswert dargestellt.

Der Gesamtdurchschnitt für den Anlagenbau (jeweils Alte und Neue Länder) befindet sich am Tabellenende nach der Gruppe Gesamtbetriebe.

Danach folgen die Durchschnittswerte der Spitzenbetriebe Anlagenbau Alte Länder.

Folgende Betriebsvergleiche führen wir im Bereich des Bauens, der Baustoffindustrie und angrenzender Branchen durch:

- ✓ Kies- und Sandwerke
- ✓ Naturstein-Industrie
- ✓ Transportbeton
- ✓ Asphaltmischanlagen
- ✓ Fertigteile und Betonwaren
- ✓ Hochbau
- ✓ Ingenieurbau
- ✓ Schlüsselfertigbau
- ✓ Tiefbau
- ✓ Straßen- und Erdbau
- ✓ Gleisbau
- ✓ Sanierung
- ✓ Heizung-Klima-Sanitär/Technische Gebäudeausrüstung

Unsere Analysen werden in Deutschland, Österreich und anderen europäischen Ländern durchgeführt.