

# WIRTSCHAFTSPLAN

**für das Planjahr 2019**

**Unternehmen:**

ABS - Hennigsdorf Gesellschaft für Arbeitsförderung, Beschäftigung und Strukturentwicklung mbH

**Inhalt:**

1. Erfolgsplan / G & V
  - 1.1. Erläuterungen zum Erfolgsplan
  
2. Finanzplan
  - 2.1. Erläuterungen zum Finanzplan
  
3. Investitionsplan
  - 3.1. Erläuterungen zum Investitionsplan
  
4. Liquiditätsplan
  - 4.1. Erläuterungen zum Liquiditätsplan
  
5. Stellenplan
  - 5.1. Erläuterungen zum Stellenplan
  
6. Kennzahlen, Zielsetzungen

Hennigsdorf, 21.11.18

Unternehmen:  
Planjahr:

ABS GmbH  
2019

1. Erfolgsplan / Gewinn- und Verlustrechnung

Gliederungspunkte	PLAN Berichtsjahr in T€	voraus. IST Berichtsjahr in T€	PLAN Planjahr in T€	PLAN 2020 in T€	PLAN 2021 in T€	PLAN 2022 in T€
1. Umsatzerlöse	309.300,00	298.000,00	280.300,00			
2. Betriebskosten (für Material und Fremdleist.) davon: Material Fremdleistungen	55.000,00 29.500,00 25.500,00	57.100,00 25.700,00 31.400,00	70.000,00 31.500,00 38.500,00	0,00	0,00	0,00
<b>3. Rohergebnis</b>	<b>254.300,00</b>	<b>240.900,00</b>	<b>210.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4. sonstige betriebliche Erträge	1.100.700,00	1.042.000,00	1.383.200,00			
5. Personalaufwand a) Löhne und Gehälter b) soz. Abgaben und Aufwend. f. Altersvers. c) sonstiger Personalaufwand	934.900,00 762.900,00 172.000,00 0,00	892.800,00 729.200,00 163.600,00 0,00	1.153.400,00 940.000,00 213.400,00 0,00	0,00	0,00	0,00
6. Abschreibungen davon Sonderabschreibungen	80.000,00 0,00	78.000,00 0,00	88.000,00 0,00	0,00	0,00	0,00
7. sonstige betriebl. Aufwendungen	335.100,00	299.000,00	338.100,00			
8. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
10. Beteiligungsergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11. Steuern vom Einkommen / Ertrag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>12. Ergebnis nach Steuern</b>	<b>5.000,00</b>	<b>13.100,00</b>	<b>14.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
13. sonstige Steuern	5.000,00	7.100,00	7.000,00			
<b>14. Überschuß / Fehlbetrag</b>	<b>0,00</b>	<b>6.000,00</b>	<b>7.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Unternehmen: ABS GmbH**  
**Planjahr: 2019**

### **1.1. Erläuterungen zum Erfolgsplan (Planjahr)**

(Einzelpositionen, Besonderheiten, Unregelmäßigkeiten im Vergleich zum Plan Berichtsjahr)

#### Berichtsjahr

Die Gesamtleistung 2018 wird voraussichtlich ca. 1.340 T€ betragen, geplant war ein Umsatz in Höhe von 1.410 T€.

Es wird ein geringes positives Ergebnis erwartet.

Die Erläuterungen zu den Abweichungen bzw. Ursachen sind in der Anlage detailliert dargestellt.

#### Planjahr

Die Gesamtleistung in Höhe von 1.663,5 T€ ergibt sich durch folgende Einnahmen:

- 440,0 T€ für MAE-Maßnahmen,
- 834,6 T€ für FAV-Maßnahmen,
- 15,0 T€ für FIM,
- 121,3 T€ für VITA FIT,
- 26,0 T€ aus DLV mit AMI,
- 93,6 T€ für die Hausverwaltung,
- 97,0 T€ Mieteinnahmen und
- 36,0 T€ aus übrigen Dienstleistungsverträgen mit Dritten.

Bei Besetzung der geplanten Maßnahmen und Umsetzung aller bestehenden Verträge wird ein geringes positives Ergebnis erwartet.

Unternehmen:  
Planjahr:

ABS GmbH  
2019

## 2. Finanzplan

Gliederungspunkte			PLAN Berichtsjahr in T€	vors. IST Berichtsjahr in T€	PLAN Planjahr in T€	PLAN 2020 in T€	PLAN 2021 in T€	PLAN 2022 in T€
(1)	+/-	Periodengewinn / Periodenverlust	0,00	6.000,00	7.000,00	0,00	0,00	0,00
(2)	+/-	Abschreibungen / Zuschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens	80.000,00	78.000,00	88.000,00	0,00	0,00	0,00
(3)	-/+	Abschreibungen / Zuschreibungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
(4)	-/+	Gewinn / Verlust aus dem Abgang des Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
(5)	+/-	sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen und Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
(6)	+/-	Zunahme / Abnahme der Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
(7)	-/+	Zunahme / Abnahme von Vorräten, Forderungen und sonstigen Aktiva	0,00	-34.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
(8)	+/-	Zunahme / Abnahme von Verbindlichkeiten und sonstigen Passiva	0,00	-35.001,43	0,00	0,00	0,00	0,00
(9)	=	<b>Mittelzu- / Mittelabfluss aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe 1 - 8)</b>	<b>80.000,00</b>	<b>14.998,57</b>	<b>95.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
(10)	+	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
(11)	-	Auszahlungen für Investitionen in das Anlagevermögen	45.000,00	15.000,00	85.000,00	0,00	0,00	0,00
(12)	=	<b>Mittelzu- / Mittelabfluss aus der Investitionstätigkeit (10 ./ 11)</b>	<b>-45.000,00</b>	<b>-15.000,00</b>	<b>-85.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
(13)	+	Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
(14)	+	Einzahlungen aus Fördermittelzuweisungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
(15)	+	Einzahlungen aus sonstigen Zuschüssen (Investoren, Anschlussbeiträge, u.a.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
(16)	+	Sonstige Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
(17)	-	Auszahlungen an die Gesellschafter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
(18)	-	Auszahlungen aus der Rückzahlung von Fördermitteln und sonstigen Zuschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
(19)	-	Sonstige Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
(20)	=	<b>Mittelzu- / Mittelabfluss aus der Finanzierungstätigkeit (ohne Kredite) (13 + 14 + 15 + 16 ./ 17 ./ 18 ./ 19)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
(21)		<b>langfristige Verbindlichkeiten (Kredite, Darlehen) am Geschäftsjahresanfang</b> davon gegenüber Gesellschafter	<b>0,00</b> 0,00	<b>0,00</b> 0,00	<b>0,00</b> 0,00	<b>0,00</b> 0,00	<b>0,00</b> 0,00	<b>0,00</b> 0,00
(22)	+	<b>Kreditneuaufnahme (langfristig)</b> davon gegenüber Gesellschafter	<b>0,00</b> 0,00	<b>0,00</b> 0,00	<b>0,00</b> 0,00	<b>0,00</b> 0,00	<b>0,00</b> 0,00	<b>0,00</b> 0,00
(23)	-	<b>Tilgungszahlungen</b> davon gegenüber Gesellschafter	<b>0,00</b> 0,00	<b>0,00</b> 0,00	<b>0,00</b> 0,00	<b>0,00</b> 0,00	<b>0,00</b> 0,00	<b>0,00</b> 0,00
(24)		<b>langfristige Verbindlichkeiten (Kredite, Darl.) am Periodenende (21 + 22 ./ 23)</b> davon gegenüber Gesellschafter	<b>0,00</b> 0,00	<b>0,00</b> 0,00	<b>0,00</b> 0,00	<b>0,00</b> 0,00	<b>0,00</b> 0,00	<b>0,00</b> 0,00
(25)	=	<b>Mittelzu- / Mittelabfluss aus der Kreditneuaufnahme und Kredittilgung (22 ./ 23)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
(26)	=	<b>Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelbestandes (9 + 12 + 20 + 25)</b>	<b>35.000,00</b>	<b>-1,43</b>	<b>10.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
(27)	+	Finanzmittel- bzw. Bankbestand am Geschäftsjahresanfang	560.000,00	652.001,43	652.000,00	662.000,00	662.000,00	662.000,00
(28)	=	<b>Finanzmittel- bzw. Bankbestand am Periodenende (26 + 27)</b> Vergleich: Bankbestand gemäß Liquiditätsplan (Abweichungen nicht zulässig!)	<b>595.000,00</b> 598.400,00	<b>652.000,00</b> 652.000,00	<b>662.000,00</b>	<b>662.000,00</b>	<b>662.000,00</b>	<b>662.000,00</b>

**Unternehmen:           ABS GmbH**

**Planjahr:                2019**

## **2.1. Erläuterungen zum Finanzplan (Planjahr)**

**(Einzelpositionen, Besonderheiten, Unregelmäßigkeiten im Vergleich zum Plan Berichtsjahr)**

### Berichtsjahr und Planjahr

Für das Berichts- und Planjahr gehen wir von einem ausgeglichenen Finanzergebnis aus. Der Finanzplan spiegelt den Geschäftsverlauf wieder; die Finanzsicherheit über das Jahr war und ist gewährleistet.

**Unternehmen:**  
**Planjahr:**

**ABS GmbH**  
**2019**

**3. Investitionsplan**

<b>lfd. Nr.</b>	<b>Investitionsobjekt</b>	<b>PLAN Ausgaben Berichtsjahr in T €</b>	<b>vors. IST Ausgaben Berichtsjahr in T €</b>	<b>PLAN Ausgaben Planjahr in T €</b>	<b>PLAN Ausgaben 2020 in T €</b>	<b>PLAN Ausgaben 2021 in T €</b>	<b>PLAN Ausgaben 2022 in T €</b>
01.	PC-Technik einschl. Software	3,00	2,00	10,00	0,00	0,00	0,00
02.	Vernetzung/Server/Telefonanlage	0,00	4,10	0,00	0,00	0,00	0,00
03.	Betriebsmittel	10,00	6,90	15,00	0,00	0,00	0,00
04.	Nutzfahrzeuge	30,00	0,00	60,00	0,00	0,00	0,00
05.	Geschäftsausstattung	2,00	2,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06.	Grundstück mit Baulichkeiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07.	PKW	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Gesamtsumme</b>	<b>45,00</b>	<b>15,00</b>	<b>85,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Unternehmen: ABS GmbH**  
**Planjahr: 2019**

### **3.1. Erläuterungen zum Investitionsplan**

(Kurzbeschreibung, Investitionszeitraum und Gesamtkosten der Einzelobjekte)

#### Berichtsjahr

Zu den Investitionen bis zum Jahresende gehören:

- PC- und Schließtechnik (4,0 T€),
- Telefonanlage (4,1 T€) und
- Betriebsmittel wie Rasenmäher , Kleinwerkzeuge u.s.w. (6,9T€).

#### Planjahr

Geplant sind folgende Investitionen:

- 2 Dreiseitenkipper (60,0 T€), davon 30T€ verschobenes Invest aus 2018,
- Betriebsmittel für den Gewerbehof wie Heckenscheren, Freischneider, Rasenmäher u.ä. (15,0 T€)
- sowie PC-Technik /Büroausstattung (10,0 T€).

**Unternehmen: ABS GmbH**

**Planjahr: 2019**

#### **4. Liquiditätsplan**

<b>Gliederungspunkte</b>	<b>1. Quartal (Jan. - März) in €</b>	<b>2. Quartal (Apr. - Juni) in €</b>	<b>3. Quartal (Juli - Sep.) in €</b>	<b>4. Quartal (Okt. - Dez.) in €</b>
<b>geplanter Zahlungsmittelbestand am Periodenanfang</b>	<b>652.000,00</b>	<b>622.400,00</b>	<b>624.000,00</b>	<b>644.800,00</b>
Einnahmen aus Geschäftstätigkeit	70.000,00	70.000,00	70.000,00	70.300,00
Einnahmen aus Fördermitteln	276.500,00	360.400,00	364.400,00	379.600,00
Einnahmen aus Krediten (incl. Inanspruchnahme Betriebsmittelkredit) davon von Gesellschaftern	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
sonstige Einnahmen (incl. Steuern) davon von Gesellschaftern	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
<b>Einnahmen gesamt</b>	<b>346.500,00</b>	<b>430.400,00</b>	<b>434.400,00</b>	<b>449.900,00</b>
lfd. Ausgaben für Material und Fremdleistungen	17.500,00	17.500,00	17.500,00	17.500,00
Personalausgaben	237.900,00	290.600,00	300.400,00	324.500,00
sonstige betriebliche Ausgaben und Zahlungen (incl. Steuern)	85.700,00	85.700,00	85.700,00	85.700,00
Zinsen	0,00	0,00	0,00	0,00
Tilgung davon gegenüber Gesellschafter	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
Ausgaben für Investitionsmaßnahmen	35.000,00	35.000,00	10.000,00	5.000,00
<b>Ausgaben gesamt</b>	<b>376.100,00</b>	<b>428.800,00</b>	<b>413.600,00</b>	<b>432.700,00</b>
<b>geplanter Zahlungsmittelbestand am Periodenende</b>	<b>622.400,00</b>	<b>624.000,00</b>	<b>644.800,00</b>	<b>662.000,00</b>

**Unternehmen:           ABS GmbH**  
**Planjahr:                2019**

**4.1. Erläuterungen zum Liquiditätsplan (Planjahr)**  
(Einzelpositionen, Besonderheiten)

Berichtsjahr und Planjahr

Bei geplanter Besetzung der beschriebenen Maßnahmen und der konstanten Einnahme aller Fördermittel und Zuschüsse wird eine ausreichende Liquidität gewährleistet.

**Unternehmen: ABS GmbH**

**Planjahr: 2019**

## 5. Stellenplan

	<u>Plan Berichtsjahr</u>	<u>Plan Planjahr</u>
<b>Gesamtarbeitnehmer:</b>	<b>171</b>	<b>176,5</b>
<b>Angestellte AN:</b>	<b>168</b>	<b>173,5</b>
<b>Gewerbliche AN:</b>	<b>3</b>	<b>3</b>
<b>Auszubildende:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

<b>Geschäftsführung / Sekretariat</b>		
	<u>Plan Berichtsjahr</u>	<u>Plan Planjahr</u>
Angestellte AN:	2	2
Gewerbliche AN:	3	3
Auszubildende:	0	0

\*)

<b>Verwaltung kaufm. Bereich / Projekt-Entwicklung / Projektbetr.</b>		
	<u>Plan Berichtsjahr</u>	<u>Plan Planjahr</u>
Angestellte AN:	8	8,5
Gewerbliche AN:	0	0
Auszubildende:	0	0

<b>FAV / § 16i SGB II</b>		
	<u>Plan Berichtsjahr</u>	<u>Plan Planjahr</u>
Angestellte AN:	22	31
Gewerbliche AN:	0	0
Auszubildende:	0	0

<b>MAE</b>		
	<u>Plan Berichtsjahr</u>	<u>Plan Planjahr</u>
Angestellte AN:	136	132
Gewerbliche AN:	0	0
Auszubildende:	0	0

\*) geringfügig Beschäftigte

**Unternehmen: ABS GmbH**

**Planjahr: 2019**

## **5.1. Erläuterungen zum Stellenplan**

(Einzelpositionen, Besonderheiten, Unregelmäßigkeiten im Vergleich zum Plan Berichtsjahr)

### Planjahr 2019

Für die Umsetzung der geplanten Einnahmen ist folgende durchschnittliche Stellenbesetzung erforderlich:

- 31,0 FAV-Beschäftigte (sozialversicherungspflichtig)/ §16i SGB II,
- 132,0 MAE-Teilnehmer darunter 7 FIM-Teilnehmer,
- 10,5 Festangestellte (ausgewiesen in VbE) und
- 3,0 geringfügig Beschäftigte.

Unter den 10,5 ausgewiesenen VbE für Festangestellte befinden sich drei Mitarbeiter mit verkürzter Arbeitszeit.

Sollte die Anzahl der geplanten § 16i-Arbeitnehmer den Sollwert erreichen, wird zur Jahresmitte ein Projektbetreuer zusätzlich eingestellt.

**Unternehmen: ABS GmbH**  
**Planjahr: 2019**

## **6. Kennzahlen, Zielsetzungen für das Planjahr**

### 1. Kennzahl Eigenkapitalquote

- Eine Stabilisierung der Eigenkapitalquote um 85% wird weiterhin angestrebt.

### 2. Marktanteil des ABS-Verbundes

- Der ABS-Verbund setzt sich zum Ziel, über alle Förderinstrumente einen Marktanteil im Landkreis Oberhavel Süd von ca. 80% zu erreichen.

### 3. Qualität und Administration

- Zertifikationsverteidigung (jährlich)
- Keine Abweichung in internen Audits
- Mindestens 95% Punkte bei der Trägerbewertung durch den Fachdienst Beschäftigungsförderung

### 4. TN-bezogene Kennzahlen

- Verbesserung der TN-Beurteilung (Arbeitstugenden) um ½ Note
- Integrationsquote in den 1. Arbeitsmarkt bei MAE 5%, bei SV-pflichtiger Beschäftigung 10 %
- TN-Zufriedenheit im Durchschnitt 80%
- Inanspruchnahme von sonstigen Unterstützungsleistungen im Durchschnitt 25%
- Quote unentschuldigtes Fehlen im Durchschnitt < 3%
- Krankheitsbedingter Ausfall im Durchschnitt < 8%

### 5. Sonstige Kennzahlen

- Zufriedenheit kommunaler Partner: Bewertung im Durchschnitt nicht schlechter als 2,5

Die Auswertung aller Kennziffern erfolgt spätestens bis April des Folgejahres im Rahmen des Management-Reviews bzw. über den Jahresabschluss 2019.