



# Wirtschaftsplan

Zaug gGmbH



## **Erläuterungen zum Wirtschaftsplan 2013**

Am 30.11.2012 wird der Erfolgsplan der ZAUG gGmbH für das Jahr 2013 beschlossen. Die Planung basiert auf Annahmen der ZAUG gGmbH sowie auf den Finanzierungsplänen der einzelnen Projekte. Der Plan wird unter der Maßgabe beschlossen, dass noch Anpassungen im laufenden Jahr vorzunehmen sind. Sobald diese bekannt sind, wird der Plan laufend aktualisiert.

Es wird das Ziel der ZAUG gGmbH sein, 2013 ein tatsächliches Ergebnis zu erreichen, das nach Berücksichtigung der Zuschüsse der Stadt Gießen (170.435 €) und des Landkreises Gießen (200.000 €) gemäß dem Gesellschaftsvertrag der ZAUG gGmbH zu keinen weiteren Verlusten führt.

Dem vorliegenden Erfolgsplan liegen folgende Planungsinhalte zugrunde:

### **I. Planung Ausbildung**

- In der Planung 2013 wurden keine neuen Plätze berücksichtigt. Angestrebt werden mind. 23 neue Plätze.
- Von den noch 63 bestehenden Ausbildungsplätzen werden 30 Teilnehmer im Laufe des Planjahres ausscheiden.
- Die Ausbildung in der Migration wird vom Land Hessen nicht mehr aufgelegt. Dieses Programm ging in das kommunale Ausbildungsbudget an den Landkreis.

### **II. Planung der ideellen Projekte**

Die ideellen Projekte wurden gemäß den Finanzierungsplänen im Wirtschaftsplan 2013 berücksichtigt:

- AlphaBund
- Ausbildungskoordinatoren bis 31.07.2013
- Bürgerarbeit
- Gießener Weg und Umschulung
- IdeA (Frau und Beruf)
- Innovation und Demografischer Wandel im Gaststätten- und Hotelgewerbe (INDIGHO)
- Integration durch Qualifizierung für Nord- und Mittelhessen
- Jobakademie
- Jugend Stärken
- Netzwerk Alleinerziehende bis 31.03.2013
- Netzwerk Nachqualifizierung bis 30.08.2013
- OloV – Optimierung der lokalen Vermittlungsarbeit
- Perspektive II
- ProAktiv – Soziale Betreuung für SGB II Kunden im Schwerpunkt Alleinerziehende
- Schulen mit Ganztagsangebot pädagogische Nachmittagsbetreuung

### **III. Planung Gießener Weg (Bildungsgutscheine)**

Der Planung liegen folgende Platzzahlen zugrunde:

- Nach Beendigung des Projektes BIWAQ (Bildung, Wirtschaft, Arbeit im Quartier) zum 31.10.2012 werden die insgesamt 10 Teilnehmer in das Projekt Gießener Weg übergeleitet.
- 12 Plätze wurden gemäß dem Antrag für Perspektive II geplant.

Im Folgenden wird zuerst der beschlossene Erfolgsplan der ZAUG gGmbH dargestellt. Im Anschluss erfolgt eine zusammenfassende und standardisierte Darstellung des Erfolgsplans – nach formalen Vorgaben des Landkreises Gießen. Ferner sind ein Vermögensplan, ein fünfjähriger Finanzplan und ein Stellenplan den Planungsunterlagen beigelegt.

Oktober 2012, Verwaltungsleitung

Erfolgsplan Gesamt ZAUG gGmbH

ZAUG gGmbH	ZAUG	ZAUG	ZAUG	ZAUG	ZAUG	ZAUG
ERFOLGSPLAN	KST	KST	KST	KST	Gesamt	Gesamt
für das Geschäftsjahr	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
2013	Bereich 01	Bereich 02	Bereich 03	Bereich 04	LJ	VJ
Umsatzerlöse ( USt. - frei )	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-68.427,00
Umsatzerlöse ( 7 % USt. )	-2.000,00	0,00	-1.633.250,00	0,00	-1.635.250,00	-1.631.900,00
Umsatzerlöse ( 16 % USt. )	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Umsatzerlöse ( 19 % USt. )	-5.916,00	0,00	-719.008,00	0,00	-724.924,00	-1.167.818,00
Wareneigenbedarf	0,00	0,00	-8.300,00	0,00	-8.300,00	-10.600,00
<b>Umsatzerlöse</b>	<b>-7.916,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.360.558,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.368.474,00</b>	<b>-2.878.745,00</b>
Erträge Fördermittel	-92.871,37	-2.510.760,09	0,00	-15.000,00	-2.618.631,46	-2.782.916,73
Erträge Gesellschafterzuschuss	-270.435,00	-100.000,00	0,00	0,00	-370.435,00	-370.435,00
Sonstige betriebliche Erträge	-205.644,80	0,00	-9.850,00	0,00	-215.494,80	-166.642,00
<b>Sonstige Erträge</b>	<b>-568.951,17</b>	<b>-2.610.760,09</b>	<b>-9.850,00</b>	<b>-15.000,00</b>	<b>-3.204.561,26</b>	<b>-3.319.993,73</b>
Bezogene Leistungen	35.000,00	25.559,50	2.200,00	0,00	62.759,50	352.292,00
Strom, Gas, Wasser	6.570,00	22.048,96	68.750,00	321,00	97.689,96	66.824,00
Waren- und Materialeinsatz	0,00	0,00	741.630,00	0,00	741.630,00	791.150,00
Warenbezugs- und Nebenkosten	0,00	0,00	2.660,00	0,00	2.660,00	3.800,00
Abfall- und Entsorgungskosten	2.420,00	83,33	11.684,11	0,00	14.187,44	11.620,00
<b>Materialaufwand</b>	<b>43.990,00</b>	<b>47.691,79</b>	<b>826.924,11</b>	<b>321,00</b>	<b>918.926,90</b>	<b>1.225.686,00</b>
L&G Stammpersonal	158.791,67	1.001.900,02	493.012,57	4.715,02	1.658.419,28	1.958.358,32
Gesetzl. Soziale Aufwendungen Stammpersonal	31.032,01	197.895,07	98.602,51	943,00	328.472,59	410.082,14
Aufwendungen für Altersversorgung Stammpersonal	11.401,67	74.018,71	30.441,76	400,78	116.262,92	130.061,34
nachrichtlich: Summe Pers.-aufwand Stamm	201.225,35	1.273.813,80	622.056,84	6.058,80	2.103.154,79	2.498.501,80
L&G Azubis / TN	0,00	503.458,83	205.329,00	0,00	708.787,83	923.326,48
L&G Aushilfen / Praktikanten	13.200,00	151.206,00	148.800,00	0,00	313.206,00	157.480,00
Gesetzl. Sozial. Aufwendungen Sonstiges Personal	3.970,00	209.309,37	82.283,68	0,00	295.563,05	266.282,06
Sonstige Personalkosten	4.500,00	15.868,80	24.376,00	30,00	44.774,80	68.352,00
<b>Personalaufwand</b>	<b>222.895,35</b>	<b>2.153.656,80</b>	<b>1.082.845,52</b>	<b>6.088,80</b>	<b>3.465.486,47</b>	<b>3.913.942,34</b>
AfA immat.Vermggst.	0,00	0,00	1.867,00	0,00	1.867,00	1.499,00
AfA andere Anlagen, BGA	18.919,00	53.158,00	93.296,00	186,00	165.559,00	101.221,00
AfA techn. Anlagen, Maschinen	288,00	271,00	16.120,00	0,00	16.679,00	16.173,00
AfA Grundstücke, Gebäude	159.684,00	0,00	384,00	0,00	160.068,00	160.837,00
<b>AfA auf immat. Vermögensgegenst. AV + SA</b>	<b>178.891,00</b>	<b>53.429,00</b>	<b>111.667,00</b>	<b>186,00</b>	<b>344.173,00</b>	<b>279.730,00</b>
Kosten für Aus- und Weiterbildung	3.000,00	158.644,80	1.800,00	60,00	163.504,80	187.649,88
Miete für Geräte u. Einrichtungen	3.860,00	7.586,33	12.120,00	0,00	23.566,33	8.960,00
Verpackungs- und Dekomaterial	0,00	0,00	17.700,00	0,00	17.700,00	16.600,00
Fahrtkostenzuschuss für TN	0,00	0,00	1.215,00	0,00	1.215,00	2.130,00
Zuschuss für TN und Betriebe	0,00	0,00	0,00	5.400,00	5.400,00	0,00
Mieten, Pachten inkl. NK	1.160,00	48.731,79	69.948,00	0,00	119.839,79	83.869,74
Reinigungskosten	2.900,00	2.000,00	13.700,00	500,00	19.100,00	38.820,00
Versicherungen	6.830,00	6.270,00	6.990,00	112,50	20.202,50	13.427,00
Beiträge und Gebühren	2.050,00	11.210,00	3.700,00	0,00	16.960,00	17.330,00
Instandhaltung Gebäude, EDV u. andere Anlagen	27.120,00	18.988,00	49.580,00	0,00	95.688,00	81.880,00
Kfz - Kosten	7.180,00	6.300,00	65.300,00	0,00	78.780,00	68.880,00
Werbekosten und Öffentlichkeitsarbeit	3.000,00	19.239,00	10.000,00	0,00	32.239,00	23.092,00
Bürobedarf, EDV - Kosten u. Fachliteratur	5.800,00	16.849,00	4.320,00	255,00	27.224,00	22.431,00
Reisekosten	600,00	14.965,00	2.000,00	0,00	17.565,00	14.333,00
Post und Telefonkosten	4.900,00	13.315,00	7.320,00	90,00	25.625,00	21.246,00
Rechts- und Beratungskosten	20.000,00	1.428,00	10.000,00	0,00	31.428,00	43.150,00
Sonstige Aufwendungen	19.596,00	0,00	15.850,00	750,00	36.196,00	42.262,00
Verwaltungsaufwendungen /-pauschalen aus Projekten	0,00	78.304,10	0,00	0,00	78.304,10	8.560,00
nicht abzugsfähige Vorsteuer	20.000,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	25.000,00
Betr.- u. Geschäftsausstattung bis 60 € / 150 €	500,00	18.601,67	10.700,00	9,00	29.810,67	15.210,00
Arbeits- und Berufskleidung	0,00	6.390,00	3.700,00	255,00	10.345,00	10.080,00
Aufw. f. Schadensfälle	1.200,00	0,00	8.000,00	0,00	9.200,00	5.200,00
<b>Sonstige betriebl. Aufwendungen</b>	<b>129.696,00</b>	<b>428.822,69</b>	<b>313.943,00</b>	<b>7.431,50</b>	<b>879.893,19</b>	<b>750.110,62</b>
Zinsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.095,00
<b>Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.095,00</b>
KöSt., GewSt., KapErtrSt.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Steuern vom Einkommen u. vom Ertrag</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>
Sonstige Steuern	187,00	485,00	2.690,00	0,00	3.362,00	2.664,00
<b>Sonstige Steuern</b>	<b>187,00</b>	<b>485,00</b>	<b>2.690,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.362,00</b>	<b>2.664,00</b>
<b>ERGEBNIS I</b>	<b>-1.207,82</b>	<b>73.325,19</b>	<b>-32.338,37</b>	<b>-972,70</b>	<b>38.806,30</b>	<b>-25.510,77</b>
Entnahmen aus anderen Gewinnrücklagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Entnahmen aus Rücklagen</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>
<b>ERGEBNIS II</b>	<b>-1.207,82</b>	<b>73.325,19</b>	<b>-32.338,37</b>	<b>-972,70</b>	<b>38.806,30</b>	<b>-25.510,77</b>

**Erfolgsplan**  
**für das Geschäftsjahr**  
**2013**

	Plan 2013 €	Plan 2012 €	Plan 2011 €	IST 2011 €
1. <b>Umsatzerlöse</b>	<b>2.368.474</b>	<b>2.878.745</b>	<b>3.368.910</b>	<b>3.092.106</b>
2. - Gesellschafterzuschüsse (Stadt Giessen)	170.435	170.435	170.435	170.435
- Gesellschafterzuschüsse (Landkreis Gießen)	200.000	200.000	0	0
3. - Fördermittel GIAG GmbH	988.402	895.397	1.967.818	1.631.239
4. - Fördermittel Sonstige	1.630.230	1.887.519	930.942	1.243.316
5. - neutrale Erträge bei betriebswirtschaftlicher Betrachtung	160.254	160.254	158.698	556.740
6. - sonstige Erträge bei betriebswirtschaftlicher Betrachtung	50.831	1.130	231.002	40.876
7. (Σ 2 bis 6) <b>Sonstige betriebliche Erträge gesamt</b>	<b>3.200.152</b>	<b>3.314.735</b>	<b>3.458.895</b>	<b>3.642.606</b>
8. (Σ 1+7) <b>Betriebsgewöhnliche Erträge</b>	<b>5.568.626</b>	<b>6.193.480</b>	<b>6.827.805</b>	<b>6.734.712</b>
9. <b>Materialaufwand</b>	<b>918.927</b>	<b>1.225.686</b>	<b>1.163.059</b>	<b>1.221.971</b>
10. (Σ 8-9) <b>Rohergebnis</b>	<b>4.649.699</b>	<b>4.967.794</b>	<b>5.664.746</b>	<b>5.512.741</b>
11. - Lohn und Gehalt Stammpersonal	1.774.682	2.088.420	2.610.360	2.434.562
12. - Lohn und Gehalt Azubis, Teilnehmer	708.788	923.326	1.033.228	867.171
13. - Lohn und Gehalt Stammpersonal	313.206	157.480	40.300	157.897
14. - gesetzliche soziale Aufwendungen	624.036	676.364	853.861	735.382
15. - sonstige Personalaufwendungen	44.775	68.352	117.961	38.426
16. (Σ 11-15) <b>Personalaufwand</b>	<b>3.465.487</b>	<b>3.913.942</b>	<b>4.655.710</b>	<b>4.233.438</b>
17. <b>Abschreibungen</b>	<b>344.173</b>	<b>279.730</b>	<b>321.293</b>	<b>348.315</b>
18. - Betriebskosten	366.784	296.570	449.895	348.399
19. - Vertriebs- und Verwaltungskosten	270.338	198.979	329.737	279.013
20. - sonstige Kosten: Zuschüsse für Teilnehmer	6.615	2.130	96.210	3.613
21. - sonstige Kosten: Aufwand für Aus- und Weiterbildung	163.505	187.650	132.236	72.458
22. - sonstige Kosten bei betriebswirtschaftlicher Betrachtung	63.451	56.582	44.316	91.650
23. - neutrale Kosten bei betriebswirtschaftlicher Betrachtung	9.200	8.200	8.450	300.300
24. (Σ 18-23) <b>Sonstige betriebliche Aufwendungen gesamt</b>	<b>879.893</b>	<b>750.111</b>	<b>1.060.844</b>	<b>1.095.433</b>
25. (Σ 16+17+24) <b>Übriger Betriebsgewöhnlicher Aufwand</b>	<b>4.689.553</b>	<b>4.943.783</b>	<b>6.037.847</b>	<b>5.677.186</b>
26. (Σ 10-25) <b>Betriebsergebnis</b>	<b>-39.854</b>	<b>24.011</b>	<b>-373.101</b>	<b>-164.445</b>
27. <b>Zinserträge und ähnliche Erträge</b>	<b>4.410</b>	<b>5.258</b>	<b>14.500</b>	<b>14.257</b>
28. <b>Zinsaufwand und ähnlicher Aufwand</b>	<b>0</b>	<b>1.095</b>	<b>10.930</b>	<b>9.064</b>
29. (Σ 27-28) <b>Finanzergebnis</b>	<b>4.410</b>	<b>4.163</b>	<b>3.570</b>	<b>5.193</b>
30. (Σ 26+29) <b>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	<b>-35.444</b>	<b>28.174</b>	<b>-369.531</b>	<b>-159.252</b>
31. <b>Außerordentliche Erträge</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
32. <b>Außerordentliche Aufwendungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
33. (Σ 31-32) <b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
34. (Σ 30+33) <b>Ergebnis vor Steuern</b>	<b>-35.444</b>	<b>28.174</b>	<b>-369.531</b>	<b>-159.252</b>
35. <b>Steuern vom Einkommen und Ertrag</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>7</b>
36. <b>Sonstige Steuern</b>	<b>3.362</b>	<b>2.664</b>	<b>997</b>	<b>3.839</b>
37. (Σ 34-35-36) <b>Ergebnis nach Steuern</b>	<b>-38.806</b>	<b>25.510</b>	<b>-370.528</b>	<b>-163.098</b>
38. <b>Verlustausgleich LkGi</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>160.000</b>	<b>160.000</b>
39. (Σ 37+38) <b>Ergebnis nach Verlustausgleich</b>	<b>-38.806</b>	<b>25.510</b>	<b>-210.528</b>	<b>-3.098</b>

. Hier erfolgt eine zusammenfassende und standardisierte Darstellung des Erfolgsplans – nach formalen Vorgaben des Landkreises Gießen.

**Vermögensplan**  
**für das Geschäftsjahr**  
**2013**

<b>Deckungsmittel (Mittelherkunft)</b>	<b>Plan 2013 €</b>
1. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-38.806
2. Abschreibungen	344.173
3. Anlageabgang (Buchwertabgang)	0
4. Zuführung zu langfristigen Rückstellung abzüglich Entnahmen	0
5. Zuführung zu Sonderposten mit Rücklageanteil abzüglich Entnahmen	-160.068
6. Finanzunterdeckung	0
<b>Summe</b>	<b>145.299</b>

<b>Ausgaben (Mittelverwendung)</b>	<b>Plan 2013 €</b>	<b>Investitionen</b>	
		<b>Gesamtausgaben- bedarf €</b>	<b>bisher bereitgestellt €</b>
1. Investitionen immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen			
1.1. Immaterielle Vermögensgegenstände	2.000	2.000	0
1.2. Sachanlagen			
1.2.1. Technische Anlagen	0	0	0
1.2.2. Andere Anlagen BGA	18.000	18.000	0
2. Investitionen in Finanzanlagen / Beteiligungen	0	0	0
3. Tilgungen von Krediten	0	0	0
4. Finanzüberschuss	125.299		
<b>Summe</b>	<b>145.299</b>		

**Fünfstufiger Finanzplan  
 zum Wirtschaftsplan  
 2013**

<b>Deckungsmittel (Mittelherkunft)</b>	<b>Ist 2011 T€</b>	<b>Plan 2012 T€</b>	<b>Plan 2013 T€</b>	<b>Plan 2014 T€</b>	<b>Plan 2015 T€</b>	<b>Plan 2016 T€</b>
1. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-3.098	25.511	-38.806	0	0	0
2. Abschreibungen	348.315	279.730	344.173	314.000	313.000	313.000
3. Anlageabgang (Buchwertabgang)	2.420	0	0	0	0	0
4. Ausgleich Verlust Vorjahr	35.802	0	0	0	0	0
5. Zuführung zu Rückstellung abzüglich Entnahmen	-163.938	-5.000	0	0	0	0
6. Zuführung zu Sonderposten mit Rücklageanteil abzüglich Entnahmen	-160.254	-158.698	-160.068	-158.698	-158.698	-158.698
7. Veränderungen der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie andere Aktiva	229.616	0	0	0	0	0
8. Veränderungen der Verbindlichkeiten (ohne Kredite) und passive Rechnungsabgrenzungsposten	189.347	0	0	0	0	0
<b>Summe</b>	<b>478.210</b>	<b>141.543</b>	<b>145.299</b>	<b>155.302</b>	<b>154.302</b>	<b>154.302</b>

<b>Ausgaben (Mittelverwendung)</b>	<b>Ist 2011 T€</b>	<b>Plan 2012 T€</b>	<b>Plan 2013 T€</b>	<b>Plan 2014 T€</b>	<b>Plan 2015 T€</b>	<b>Plan 2015 T€</b>
1. Investitionen immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen						
1.1. Immaterielle Vermögensgegenstände	0	0	2.000	500	500	500
1.2. Sachanlagen						
1.2.1. Technische Anlagen	34.638	0	0	0	0	0
1.2.2. Andere Anlagen BGA	81.510	18.000	18.000	30.000	30.000	30.000
2. Investitionen in Finanzanlagen / Beteiligungen	0	0	0	0	0	0
3. Tilgungen von Krediten	105.734	48.416	0	0	0	0
4. Finanzüberschuss	256.328	75.127	125.299	124.802	123.802	123.802
<b>Summe</b>	<b>478.210</b>	<b>141.543</b>	<b>145.299</b>	<b>155.302</b>	<b>154.302</b>	<b>154.302</b>

<b>Nachrichtliche Ergänzung</b>	<b>T€</b>	<b>T€</b>	<b>T€</b>	<b>T€</b>	<b>T€</b>	<b>T€</b>
Bestand flüssige Mittel 01.01.	1.509.705	1.766.033	1.841.160	1.966.459	2.091.261	2.215.063
Finanzüberschuss laut Vermögensplan	256.328	75.127	125.299	124.802	123.802	123.802
Bestand flüssige Mittel 31.12.	1.766.033	1.841.160	1.966.459	2.091.261	2.215.063	2.338.865

**Stellenübersicht  
 für das Geschäftsjahr  
 2013**

Tarif	Eingruppierung Stammpersonal		
	Plan 30.06.13	Plan 30.06.12	Ist 30.06.2012
	Stellenanteile	Stellenanteile	Stellenanteile
AT	1,00	1,00	1,00
TVöD 14	1,00	1,00	1,00
TVöD 13	1,50	3,00	2,50
TVöD 12	0,77	0,77	0,77
TVöD 11	1,39	1,00	1,00
TVöD 10	2,45	4,82	4,27
TVöD 9	15,92	17,46	18,95
TVöD 8	5,14	5,25	6,75
TVöD 7	1,00	2,00	3,00
TVöD 6	1,64	3,14	3,14
TVöD 5	3,00	0,50	1,91
TVöD 4	2,00	5,00	4,00
TVöD 3	0,77	0,77	0,77
TVöD 2	2,90	7,44	4,90
TVöD 1	0,77	1,54	0,77
TVAöD		2,00	2,00
<b>Gesamtergebnis</b>	<b>41,25</b>	<b>56,69</b>	<b>56,73</b>

**Wirtschaftsplan der ZAUG gGmbH**

**Aufteilung nach Dienstleitungen von allgemeinen wirtschaftlichen Interesse (DAWI-Tätigkeiten) und Nicht-DAWI-Tätigkeiten 2012/2013**

**Gesamtaufstellung DAWI- und Nicht-DAWI-Bereiche**

Pos. Bezeichnung	Plan	Plan
	2013	2012
	€	€
<b>Übersicht</b>		
1 Erlöse DAWI-Bereich (aus Erfolgsplan)	-5.119.835,87	-5.673.714,52
2 Beihilfeanteil aus DAWI-Bereich (Stadt / Landkreis)	-370.435,00	-370.435,00
3 Ausgleich Beihilfeanteil aus Nicht-DAWI-Bereich	0,00	0,00
<b>4 Erlöse DAWI-Bereich Gesamt</b>	<b>-5.490.270,87</b>	<b>-6.044.149,52</b>
<b>5 Erlöse Nicht-DAWI-Bereich (Aufstellung s.u.)</b>	<b>-74.300,00</b>	<b>-132.502,00</b>
<b>6 Erlöse Gesamt</b>	<b>-5.564.570,87</b>	<b>-6.176.651,52</b>
7 Kosten DAWI-Bereich (aus Erfolgsplan)	5.541.777,80	6.019.420,12
8 kalkulatorischer Zins		
<b>9 Kosten DAWI-Bereich Gesamt</b>	<b>5.541.777,80</b>	<b>6.019.420,12</b>
<b>10 Kosten Nicht-DAWI-Bereich (Aufstellung s.u.)</b>	<b>61.599,37</b>	<b>131.720,63</b>
<b>11 Kosten Gesamt</b>	<b>5.603.377,17</b>	<b>6.151.140,75</b>
<b>12 Ergebnis DAWI-Bereich</b>	<b>51.506,93</b>	<b>-24.729,40</b>
<b>13 Ergebnis Nicht-DAWI-Bereich</b>	<b>-12.700,63</b>	<b>-781,37</b>
<b>14 Ergebnis Gesamt</b>	<b>38.806,30</b>	<b>-25.510,77</b>

**Einzelauflistung Nicht-DAWI-Bereiche**

Pos. Bezeichnung	Plan	Plan
	2013	2012
	€	€
<b><u>Erlöse Nicht-DAWI nach Bereichen</u></b>		
15 Waren- und Materialverkäufe		
16 Essenslieferungen (Partyservice)	0,00	0,00
17 Fort- und Weiterbildungsmöglichkeiten für die heimische Gastronomie und andere Bereiche	-45.000,00	-48.630,00
18 Arbeitsvermittlung		
19 Photovoltaikanlage	-29.300,00	-21.332,00
20 (Gebäude-)Reinigungs- und sonstige gewerbliche Dienstleistungen - in Abwicklung	0,00	-62.540,00
<b>21 Erlöse Nicht DAWI-Bereiche</b>	<b>-74.300,00</b>	<b>-132.502,00</b>
<b><u>Kosten Nicht-DAWI nach Bereichen</u></b>		
22 Waren- und Materialverkäufe		
23 Essenslieferungen (Partyservice)	0,00	0,00
24 Fort- und Weiterbildungsmöglichkeiten für die heimische Gastronomie und andere Bereiche /.Overheadumlage (2013 = 1,6% / 2012 = 1,77%)	44.416,86 626,51	46.072,66 2.212,68
25 Arbeitsvermittlung		
26 Photovoltaikanlage	16.556,00	16.342,00
27 (Gebäude-)Reinigungs- und sonstige gewerbliche Dienstleistungen - in Abwicklung	0,00	67.093,29
<b>28 Kosten Nicht DAWI-Bereiche</b>	<b>61.599,37</b>	<b>131.720,63</b>
<b>29 Ergebnis Nicht-DAWI-Bereiche</b>	<b>-12.700,63</b>	<b>-781,37</b>

