

Wirtschaftsplan

2016

der

Z A U G gGmbH

Erläuterungen zum Wirtschaftsplan 2016

Am _____ wird der Erfolgsplan der ZAUG gGmbH für das Jahr 2016 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, 2016 ein Ergebnis zu erreichen, das nach Berücksichtigung der Zuschüsse der Stadt Gießen (170.434 €) und des Landkreises Gießen (200.000 €) gemäß dem Gesellschaftsvertrag der ZAUG gGmbH zu keinen Verlusten führt.

Dem vorliegenden Erfolgsplan liegen folgende Planungsinhalte zugrunde:

I. Planung Ausbildung

- In der Planung 2016 wurden keine neuen Plätze berücksichtigt. Angestrebt werden mind. 24 neue Plätze.
- Von den aktuell noch 66 bestehenden Ausbildungsplätzen werden 24 Teilnehmer im Laufe des Planjahres ausscheiden.

II. Planung der ideellen Projekte

Die ideellen Projekte wurden gemäß den Finanzierungsplänen im Wirtschaftsplan 2016 berücksichtigt:

- Ausbildungsbudget 2013:
 - erweiterte und vertiefte Berufsorientierung mit der IBS bis 31.11.2016
 - Werkstatt Zukunft I bis 31.12.2016;
 - Jobagent bis 31.12.2016
 - Campfit bis 30.11.2016
- Ausbildungsbudget 2014 KEINER GEHT VERLOREN bis 31.12.2017
 - Werkstatt Zukunft,
 - Berufsorientierungsmaßnahme an Schulen (BOM) mit der IBS)
- Olov
- QuaBB -
- ANQA – Arbeitsintegrierte Nachqualifizierung in der Altenpflege bis 31.08.2016
- Integration Move bis 29.02.2016
- Wiedereinstieg Frauen / IdeA (Frau und Beruf) bis 31.12.2015
- Integration durch Qualifizierung für Nord- und Mittelhessen bis 31.12.2018
- IQ Beratung bis
- KAUSA
- Nachqualifizierung Beratungsstelle
- Stark im Beruf – Mütter mit Migrationshintergrund
- Unternehmenswert Mensch
- BIWAQ
- Jobakademie (neu) für 18 Monate ab dem 11/2015 bis 4/2017
- ProAktiv – Soziale Betreuung für SGB II Kunden im Schwerpunkt Alleinerziehende bis 31.12.2016
- Schulen mit Ganztagsangebot pädagogische Nachmittagsbetreuung bis 31.07.2015
- Selbstlernzentrum in der Gießener Nordstadt – Neu: Zwei 0,5 Teilzeitstellen aus dem Gesellschafterzuschuss der Stadt Gießen
- SIND – Selbständige Identitätsbildung für nachhaltigen Dialog
- Gießener Weg und Umschulung

III. Planung Gießener Weg und Umschulung (Bildungsgutscheine)

Der Planung liegen folgende Platzzahlen zugrunde:

Das Projekt wird mit 29 Teilnehmern entsprechend ihrer Laufzeit eingeplant. Ziel ist weitere 10 Plätze für die Umschulung/Gießener Weg zu akquirieren.

13 Umschüler mit überjähriger Laufzeit sind eingeplant

IV. Planung Zweck- und Geschäftsbetriebe

Die Planung der Zweck- und Geschäftsbetriebe basieren auf den Erfahrungswerten aus den Vorjahren.

Unser Ausbildungsrestaurant „Lahnterrasse“ wird auf den Erfahrungswerten des Jahres 2015 geplant.

Im Folgenden wird zuerst der 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 2015, Verwaltungsleitung

Wirtschaftsplan 2016		
2016		
ZAUG gGmbH	ZAUG	ZAUG
WIRTSCHAFTSPLAN	Summe	Summe
für das Geschäftsjahr	Plan	Plan
2016	2016	2015
Umsatzerlöse (USt. - frei)	0,00	0,00
Umsatzerlöse (7 % USt.)	-1.972.800,00	-1.861.577,00
Umsatzerlöse (19 % USt.)	-568.600,00	-510.240,00
Wareneigenbedarf	-3.300,00	-2.750,00
Umsatzerlöse	-2.544.700,00	-2.374.567,00
Erträge Fördermittel	-4.952.998,68	-2.593.773,49
Erträge Gesellschafterzuschuss	-370.434,00	-370.434,00
Sonstige betriebliche Erträge	-236.615,00	-225.767,60
Sonstige Erträge	-5.560.047,68	-3.189.975,09
Bezogene Leistungen	225.577,25	323.703,87
Strom, Gas, Wasser	92.999,50	108.954,73
Waren- und Materialeinsatz	773.184,00	768.277,11
Warenbezugs- und Nebenkosten	2.100,00	4.450,00
Abfall- und Entsorgungskosten	21.119,14	16.052,89
Materialaufwand	1.114.979,89	1.221.438,60
L&G Stammpersonal	3.014.239,91	1.794.178,70
Gesetzl. Soziale Aufwendungen Stammpersonal	602.847,99	358.835,73
Aufwendungen für Altersversorgung Stammpersonal	209.161,40	122.108,10
L&G Azubis / TN	349.903,89	319.055,53
L&G Aushilfen / Praktikanten	813.815,00	289.728,40
Gesetzl. Sozial. Aufwendungen Sonstiges Personal	495.749,27	191.718,07
Sonstige Personalkosten	31.447,43	23.326,18
Personalaufwand	5.517.164,89	3.098.950,71
AfA immat.Vermöggst.	16.302,00	14.556,00
AfA andere Anlagen, BGA	87.402,29	85.601,33
AfA techn. Anlagen, Maschinen	52.496,00	23.661,00
AfA Grundstücke, Gebäude	162.960,00	162.106,00
AfA auf immat. Vermögensgegenst. AV + SA	319.160,29	285.924,33
Kosten für Aus- und Weiterbildung	216.621,49	162.036,90
Miete für Geräte u. Einrichtungen	7.380,00	7.575,27
Verpackungs- und Dekomaterial	16.100,00	16.100,00
Fahrtkostenzuschuss für TN	26.110,00	83.642,85
Mieten, Pachten inkl. NK	201.265,00	164.784,50
Reinigung, Müllgebühren	18.950,00	18.212,40
Versicherungen	24.721,10	19.678,75
Beiträge und Gebühren	25.200,00	22.330,00
Instandhaltung Gebäude u. andere Anlagen	48.200,00	68.427,00
Kfz - Kosten	67.400,00	56.800,00
Werbekosten und Öffentlichkeitsarbeit	14.700,00	18.453,00
Bürobedarf u. Fachliteratur	31.819,00	20.482,38
EDV-Kosten	66.870,00	52.177,87
Reisekosten	23.090,00	15.469,00
Post und Telefonkosten	20.022,00	21.412,26
Rechts- und Beratungskosten	27.530,00	28.030,00
Sonstige Aufwendungen / nicht abzugsfähige Vorsteuer / Sachausgabe	11.700,00	12.200,00
Sachmittelpauschale	22.015,81	0,00
nicht abzugsfähige Vorsteuer	15.000,00	15.000,00
Verwaltungspauschale	221.066,97	98.206,26
Betr.- u. Geschäftsaustattung bis 60 € / 150 €	27.750,00	32.131,25
Arbeits- und Berufskleidung	13.105,00	15.140,00
Aufw. f. Schadensfälle	0,00	3.500,00
Sonstige betriebl. Aufwendungen	1.146.616,37	951.789,69
Zinsaufwendungen	0,00	0,00
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00
KöSt., GewSt., KapErtrSt.	0,00	0,00
Steuern vom Einkommen u. vom Ertrag	0,00	0,00
Sonstige Steuern	4.360,00	3.232,00
Sonstige Steuern	4.360,00	3.232,00
ERGEBNIS I	-2.466,24	-3.206,76
Overheadumlage	0,00	0,00
Overheadumlage	0,00	0,00
ERGEBNIS II	-2.466,24	-3.206,76

Hier erfolgt eine Darstellung des vorläufigen, noch nicht beschlossenen Erfolgsplans der ZAUG gGmbH.

**vorläufiger Erfolgsplan
 für das Geschäftsjahr
 2016**

	Plan 2016 €	Plan 2015 €	Ist 2014 €	Plan 2014 €
Umsatzerlöse	2.544.700	2.374.567	2.557.535	2.236.953
- Gesellschafterzuschüsse (Stadt Giessen)	170.434	170.434	170.435	170.435
- Gesellschafterzuschüsse (Landkreis Giessen)	200.000	200.000	200.000	200.000
- Fördermittel Jobcenter	723.234	753.921	1.033.686	882.272
- Fördermittel Sonstige	4.229.765	1.839.853	1.933.430	1.595.116
- neutrale Erträge bei betriebswirtschaftlicher Betrachtung	162.960	162.106	150.703	160.165
- sonstige Erträge bei betriebswirtschaftlicher Betrachtung	73.655	63.662	162.198	84.385
7. (Σ 2 bis 6)	5.560.048	3.189.975	3.650.452	3.092.373
Betriebsgewöhnliche Erträge	8.104.748	5.564.542	6.207.987	5.329.326
8. (Σ 1+7)	1.114.980	1.221.439	1.127.660	1.039.067
Materialaufwand	6.989.768	4.343.103	5.080.327	4.290.258
10. (Σ 8-9)	3.826.249	1.916.287	1.890.799	1.516.331
Rohergebnis	349.904	319.056	343.052	572.992
- Lohn und Gehalt Stamppersonal	813.815	289.728	514.513	346.775
- Lohn und Gehalt Azubis, Teilnehmer	495.749	550.554	549.004	606.821
- gesetzliche soziale Aufwendungen	31.447	23.326	16.557	32.958
- sonstige Personalaufwendungen	5.517.165	3.098.951	3.313.926	3.075.877
16. (Σ 11-15)	319.160	285.924	344.555	282.756
Abschreibungen	471.531	412.308	469.847	368.302
- Betriebskosten	404.249	260.162	256.144	243.479
- Vertriebs- und Verwaltungskosten	26.110	83.643	85.639	101.853
- sonstige Kosten: Zuschüsse für Teilnehmer	216.621	162.037	125.738	135.959
- sonstige Kosten: Aufwand für Aus- und Weiterbildung	28.105	30.140	91.072	57.541
- sonstige Kosten bei betriebswirtschaftlicher Betrachtung	0	0	326.342	9.200
- neutrale Kosten bei betriebswirtschaftlicher Betrachtung	1.146.616	951.790	1.354.782	916.334
24. (Σ 18-23)	6.982.942	4.336.665	5.013.263	4.274.968
Übriger Betriebsgewöhnlicher Aufwand	6.826	6.439	67.064	15.291
26. (Σ 16+17+24)	0	0	3.591	0
Betriebsergebnis	0	0	875	0
Zinserträge und ähnliche Erträge	0	0	2.716	0
27.	0	0	0	0
Zinsaufwand und ähnlicher Aufwand	6.826	6.439	69.780	15.291
29. (Σ 27-28)	0	0	0	0
Finanzergebnis	0	0	0	0
30. (Σ 26+29)	0	0	0	0
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	0	0	0	0
31.	0	0	0	0
Außerordentliche Erträge	0	0	0	0
32.	0	0	0	0
Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
33. (Σ 31-32)	0	0	0	0
Außerordentliches Ergebnis	6.826	6.439	69.780	15.291
34. (Σ 30+33)	0	0	1	0
Ergebnis vor Steuern	0	0	3.379	2.877
35.	4.360	3.232	3.379	2.877
Steuern vom Einkommen und Ertrag	2.466	3.207	66.400	12.414
36.	0	0	0	0
Sonstige Steuern	0	0	0	0
37. (Σ 34-35-36)	2.466	3.207	66.400	12.414
Ergebnis nach Steuern	2.466	3.207	66.400	12.414
38.	0	0	0	0
Verlustverrechnung	2.466	3.207	66.400	12.414
39. (Σ 37+38)	0	0	0	0
Ergebnis nach Verlustausgleich	2.466	3.207	66.400	12.414

. Hier erfolgt eine zusammenfassende und standardisierte Darstellung des vorläufigen, noch nicht beschlossenen Erfolgsplans – nach formalen Vorgaben des Landkreises Giessen.

**vorläufiger Vermögensplan
 für das Geschäftsjahr
 2016**

	Plan 2016 €
Deckungsmittel (Mittelherkunft)	
1. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	2.466
2. Abschreibungen	319.160
3. Anlageabgang (Buchwertabgang)	0
4. Zuführung zu langfristigen Rückstellung abzüglich Entnahmen	0
5. Zuführung zu Sonderposten mit Rücklageanteil abzüglich Entnahmen	-162.960
6. Finanzunterdeckung	0
Summe	158.667

	Plan 2016 €	Investitionen	
		Gesamtausgaben- bedarf €	bisher bereitgestellt €
Ausgaben (Mittelverwendung)			
1. Investitionen immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen			
1.1. Immaterielle Vermögensgegenstände	15.000	15.000	0
1.2. Sachanlagen	0	0	0
1.2.1. Technische Anlagen	0	0	0
1.2.2. Andere Anlagen BGA	35.000	30.000	0
2. Investitionen in Finanzanlagen / Beteiligungen	0	0	0
3. Tilgungen von Krediten	0	0	0
4. Finanzüberschuss	108.667		
Summe	158.667		

Hier erfolgt eine Darstellung des vorläufigen, noch nicht beschlossenen Vermögensplans.

**vorläufiger Fünfjährige Finanzplan
 zum Wirtschaftsplan
 2015**

Deckungsmittel (Mittelherkunft)	Ist 2013 T€	Ist 2014 T€	Plan 2015 T€	Plan 2016 T€	Plan 2017 T€	Plan 2018 T€	Plan 2019 T€	Plan 2020 T€
1. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	70.219	66.400	3.207	2.466	0	0	0	0
2. Abschreibungen	326.079	344.553	285.924	319.160	313.000	313.000	313.000	313.000
3. Anlageabgang (Buchwertabgang)	5.969	8.187	0	0	0	0	0	0
4. Ausgleich Verlust Vorjahr	0	0	0	0	0	0	0	0
5. Zuführung zu Rückstellung abzüglich Entnahmen	198.679	252.953	0	0	0	0	0	0
6. Zuführung zu Sonderposten mit Rücklageanteil abzüglich Entnahmen	-150.111	-162.197	-162.106	-162.960	-158.698	-158.698	-158.698	-158.698
7. Veränderungen der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie andere Aktiva	-72.014	189.617	0	0	0	0	0	0
8. Veränderungen der Verbindlichkeiten (ohne Kredite) und passive Rechnungsabgrenzungsposten	-62.304	50.913	0	0	0	0	0	0
9. Finanzdefizit/-überschuss	0	0	0	0	0	0	0	0
Summe	316.516	750.425	127.025	158.667	154.302	154.302	154.302	154.302

Ausgaben (Mittelverwendung)	Ist 2013 T€	Ist 2014 T€	Plan 2015 T€	Plan 2016 T€	Plan 2017 T€	Plan 2018 T€	Plan 2019 T€	Plan 2020 T€
1. Investitionen immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	36.945	6.780	2.000	15.000	500	500	500	500
1.1. Immaterielle Vermögensgegenstände	0	0	0	0	0	0	0	0
1.2. Sachanlagen	36.945	6.780	2.000	15.000	500	500	500	500
1.2.1. Technische Anlagen	0	0	0	0	0	0	0	0
1.2.2. Andere Anlagen BGA	35.280	255.639	30.000	35.000	30.000	30.000	30.000	30.000
2. Investitionen in Finanzanlagen / Beteiligungen	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Tilgungen von Krediten	0	0	0	0	0	0	0	0
4. Finanzüberschuss	244.290	488.007	95.025	108.667	123.802	123.802	123.802	123.802
Summe	316.516	750.425	127.025	158.667	154.302	154.302	154.302	154.302

Nachrichtliche Ergänzung	T€							
Bestand flüssige Mittel 01.01.	1.402.091	1.646.382	2.134.389	2.229.414	2.338.081	2.461.883	2.585.685	2.709.487
Finanzüberschuss / Finanzdefizit	244.290	488.007	95.025	108.667	123.802	123.802	123.802	123.802
Bestand flüssige Mittel 31.12.	1.646.381	2.134.389	2.229.414	2.338.081	2.461.883	2.585.685	2.709.487	2.833.289

Hier erfolgt eine Darstellung des vorläufigen, noch nicht beschlossenen Finanzplans.

**vorläufige Stellenübersicht
 für das Geschäftsjahr
 2016**

Tarif	Eingruppierung Stammpersonal		
	Plan 30.06.16	Ist 30.06.15	Plan 30.06.15
	Stellenanteile	Stellenanteile	Stellenanteile
AT	1,00	1,00	1,00
TVöD 14	1,00	1,00	1,00
TVöD 13	3,75	2,80	2,77
TVöD 12	0,76	0,76	0,77
TVöD 11	5,85	6,40	3,39
TVöD 10	5,88	5,20	2,89
TVöD 9	19,57	17,40	13,10
TVöD 8	9,17	6,10	7,83
TVöD 7	5,12	3,00	1,00
TVöD 6	6,61	3,80	0,77
TVöD 5	5,42	5,50	4,41
TVöD 4	3,89	1,00	2,00
TVöD 3	3,38	0,00	1,90
TVöD 2	4,39	0,90	2,44
TVöD 1	1,56	2,60	2,44
TVAöD			
Gesamtergebnis	77,35	57,46	47,68

Hier erfolgt eine Darstellung des vorläufigen, noch nicht beschlossenen Stellenplans.