Dentists for Africa e.V.
Robert Höfig

06.10.2026

Entwurf des Wirtschaftsplans 2027 - Beschlussvorlage zur Mitgliederversammlung 2026

Verein gesamt; Beschluss des Vorstands zum vorliegenden Entwurf vom 18.09.2026

Konto	Verwendungszweck Ausgaben | Zweckbindung Einnahmen	2025 PLAN Neubudget	2025 PLAN Spenden-übertrag	2025 IST 26.08.2026	2025 Delta	2026 PLAN Neubudget	2026 PLAN Spenden-übertrag	2027 PLAN Neubudget
Sachaufwand		**-215.193 €**	0 €	**-296.574 €**	**-81.381 €**	**-351.325 €**	0 €	**-274.350 €**
Personalaufwand		**-150.409 €**	0 €	**-167.388 €**	**-16.979 €**	**-191.398 €**	0 €	**-187.700 €**
Summe Ausgaben		**-365.602 €**	0 €	**-463.962 €**	**-98.360 €**	**-542.723 €**	0 €	**-462.050 €**
Erlöse mit Zweckbindung		**187.981 €**	**15.270 €**	**266.338 €**	**63.087 €**	**372.181 €**	**7.732 €**	**361.300 €**
Erlöse ohne Zweckbindung		**122.621 €**	0 €	**158.733 €**	**36.112 €**	**163.102 €**	0 €	**100.750 €**
Summe Verfügbarer Mittel		**310.602 €**	**15.270 €**	**425.070 €**	**99.198 €**	**535.283 €**	**7.732 €**	**462.050 €**
Saldo allgmein		**-55.000 €**	**15.270 €**	**-38.892 €**	**838 €**	**-7.440 €**	**7.732 €**	0 €
Saldo enge Zweckbindung		**55.000 €**	**170.393 €**	**-3.678 €**	**-229.071 €**	**7.440 €**	**0 €**	0 €
Saldo gesamt		0 €	**185.663 €**	**-42.570 €**	**-228.233 €**	0 €	**7.732 €**	0 €
nachrichtlich:	Ausgaben direkt	-741.803 €	0 €	-844.676 €	-102.873 €	-903.995 €	-75.127 €	-697.180 €
	Einnahmen direkt	741.803 €	185.663 €	789.467 €	-137.999 €	887.217 €	82.859 €	681.980 €
	Saldo Zuführung / Auflösung RSt.	0 €	0 €	12.639 €	12.639 €	16.778 €	0 €	15.200 €
	Saldo Aufwandsspenden	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	Saldo	0 €	**185.663 €**	**-42.570 €**	**-228.233 €**	0 €	**7.732 €**	0 €
	nachrichtlich: Aufwandsspenden	*35.000 €*				*50.000 €*		*25.000 €*
		776.803 €				**953.995 €**		**722.180 €**

Entwurf des Wirtschaftsplans 2027 - Beschlussvorlage zur Mitgliederversammlung 2026

Bereich: **Zahnmedizinisches Projekt**
Verantwortliche: Beate Scheuner | Hans-Joachim Schinkel
Stand: 06.10.2026

Konto		Bezeichnung	2025 PLAN Neubudget	2025 PLAN Spenden-übertrag	2025 IST 26.08.2026	2025 Delta	2026 PLAN Neubudget	2026 PLAN Spenden-übertrag	2027 PLAN Neubudget	Bemerkungen 2027
I. Bereich Zahnmedizinisches Projekt allgemein										
2008Z	A	Ausgaben für Ausrüstung/Material	-5.000 €		-2.169 €	2.831 €	-5.000 €		-500 €	
2232Z	A	Ausgaben für Transporte Hilfsgüter	0 €		0 €	0 €	-5.000 €		0 €	keine Transporte mehr geplant
2021Z	A	Ausgaben für Arbeitserlaubnis	0 €		0 €	0 €	-500 €		-500 €	anaolg PLAN 2026
2020Z	A	Reisekosten in Kenia	-3.500 €		-6.372 €	-2.872 €	0 €		0 €	keine DR, da keine Mitarbeiter
2004Z	A	Seminare, Weiterbildung	-3.000 €		-3.104 €	-104 €	-5.300 €		-1.000 €	kein Hotel mehr
2010Z	A	sonstige Ausgaben Zahnmedizinisches Projekt	-500 €		-174 €	326 €			0 €	
2033Z	A	Reparaturen	0 €		-752 €	-752 €	-5.000 €		-3.100 €	Wartung Felix, Davine (Transport -Medical Engineer)
2014Z	A	Unterstützung DU	-500 €		0 €	500 €	-500 €		0 €	
2019Z	A	Ausgaben für Kfz zahnmedizinisches Projekt	-500 €		-1.123 €	-623 €	-1.200 €		-1.000 €	
2007Z	A	Ausgaben für Schulbehandlungen Dental-Units	-28.000 €		-29.317 €	-1.317 €	-27.000 €		-20.500 €	
2009Z	A	Ausgaben für Mobiles Dental-Units	-28.000 €		-38.950 €	-10.950 €	-24.000 €		-20.500 €	
Sachaufwand			**-69.000 €**	0 €	**-81.960 €**	**-12.960 €**	**-73.500 €**	0 €	**-47.100 €**	
2005Z	A	Lohnzuschuss Kenia Zahnmedizinisches Projekt	-11.034 €		-12.186 €	-1.152 €	-12.000 €		-13.600 €	Felix, Dawin, Sr. Lawrencia, Wycliffe
2030Z	A	Bonuszahlungen	-500 €		-628 €	-128 €			-1.600 €	Planung Lydia; ESTIMATED BUDGET FOR THE YEAR 2027
2235Z	A	Personalkosten Leiter zahnmedizinisches Projekt	-25.000 €		-25.038 €	-38 €	-10.000 €		0 €	keine Mitarbeiter; Achim Ehrenamt
Personalaufwand			**-36.534 €**	0 €	**-37.852 €**	**-1.318 €**	**-22.000 €**	0 €	**-15.200 €**	
Summe Ausgaben I. Bereich Zahnmedizinisches Projekt allgemein			**-105.534 €**	0 €	**-119.812 €**	**-14.278 €**	**-95.500 €**	0 €	**-62.300 €**	
Erlöse mit Zweckbindung			**59.438 €**	0 €	**48.136 €**	**-11.302 €**	**25.300 €**	0 €	**44.300 €**	Spenden; Verwaltungspauschale; Steigerung Einnahmen aus Fördermitteln
Erlöse ohne Zweckbindung			**26.096 €**	0 €	**35.524 €**	**9.428 €**	**65.024 €**	0 €	**18.000 €**	Reduzierung Zuweisung aus Altgoldspenden
Summe Verfügbarer Mittel I. Bereich Zahnmedizinisches Projekt allgemein			**85.534 €**	0 €	**83.660 €**	**-1.874 €**	**90.324 €**	0 €	**62.300 €**	
Saldo I. Bereich Zahnmedizinisches Projekt allgemein			**-20.000 €**	0 €	**-36.152 €**	**-16.152 €**	**-5.176 €**	0 €	0 €	
II. Bereich Zahnmedizinisches Projekt mit enger Zweckbindung										
2011Z	A	zweckgebunden für Arbeitserlaubnis	-2.000 €		-1.400 €	600 €	-2.000 €	-1.600 €	-500 €	Schätzung IST 2026
3216Z	E	Einnahmen zweckgebunden Arbeitserlaubnis Einsatz	2.000 €	200 €	1.400 €	-800 €	2.000 €	1.600 €	500 €	

Bereich: **Zahnmedizinisches Projekt**
Verantwortliche: Beate Scheuner | Hans-Joachim Schinkel
Stand: 06.10.2026

Konto		Bezeichnung	2025 PLAN Neubudget	2025 PLAN Spenden-übertrag	2025 IST 26.08.2026	2025 Delta	2026 PLAN Neubudget	2026 PLAN Spenden-übertrag	2027 PLAN Neubudget	Bemerkungen 2027
Saldo 2.1 - Spende für Arbeitserlaubnis			0 €	**200 €**	0 €	**-200 €**	0 €	0 €	0 €	
2410Z	A	Ausgaben Auslandsversicherung	-300 €		-352 €	-52 €	-294 €		0 €	
3213Z	E	Einnahme Auslandsversicherung	300 €		24 €	-276 €	294 €		0 €	
2211Z	A	Ausgaben Gruppenversicherung für Einsätze	0 €		-474 €	-474 €			-200 €	Schätzung IST 2026
3211Z	E	Einnahmen Gruppenversicherung für Einsätze	0 €		446 €	446 €			200 €	
Saldo 2.2 - Spende für Auslandsversicherung			0 €	0 €	**-356 €**	**-356 €**	0 €	0 €	0 €	
2031Z	A	Ausgaben zweckgebunden für Einsatzleistende	-25.000 €		-15.858 €	9.142 €	-25.000 €	-8.056 €	-9.000 €	DS IST 2024-26 ohne Spenden CN
3230Z	E	Einnahmen zweckgebunden für Einsatzleistende	25.000 €	18.730 €	15.858 €	-27.872 €	25.000 €	8.056 €	9.000 €	
Saldo 2.3 - Spende für Einsatzleistende			0 €	**18.730 €**	0 €	**-18.730 €**	0 €	0 €	0 €	
2008ZAW	N	Ausrüstung, Material, freie Behandlungen			-8.169 €	-8.169 €			0 €	
2010ZAW	N	Sonstige Ausgaben Aufwandsersatz			-3.135 €	-3.135 €			0 €	
2021ZAW	N	Reisekosten (Aufwand-Spenden)	-35.000 €		-102.270 €	-67.270 €	-50.000 €		-25.000 €	
2022ZAW	N	Ausgaben für Arbeitslizenz Kenia			-946 €	-946 €	0 €		0 €	
2130ZAW	N	Med.Kosten f. Prophylaxe			-7.392 €	-7.392 €			0 €	
2235ZAW	N	Personalkosten Aufwandsersatz			0 €	0 €			0 €	
2411ZAW	N	Scheidekosten			-1.758 €	-1.758 €			0 €	
2510ZAW	N	Kosten für Visa			0 €	0 €			0 €	
3200ZAW	N	Spende nach Aufwandsersatz	35.000 €		128.031 €	93.031 €	50.000 €		25.000 €	
	N	UB Spende nach Aufwandsersatz Patenschaftsprojekt			-3.127 €	-3.127 €			0 €	
	N	UB Spende nach Aufwandsersatz Witwenprojektprojekt			-233 €	-233 €			0 €	
	N	UB Spende nach Aufwandsersatz Verwaltung			-1.002 €	-1.002 €			0 €	
Saldo 2.4 - Spende nach Aufwandsersatz			0 €	0 €	**0 €**	**0 €**	0 €	0 €	0 €	
2012Z	A	Ausgaben zweckgebunden zahnmedizinisches Projekt	-5.000 €		-21.098 €	-16.098 €	-10.000 €	-917 €	0 €	
3217Z	E	Spenden zweckgebunden zahnmedizinisches Projekt	5.000 €	0 €	21.098 €	16.098 €	10.000 €	917 €	0 €	Spenden mit enger ZB an Ausgabenwunsch des Spenders
Saldo 2.5 - Spenden mit enger Zweckbindung ZA			0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	
Saldo II. Bereich Zahnmedizinisches Projekt mit enger Zweckbindung			0 €	**18.930 €**	**-356 €**	**-19.287 €**	0 €	0 €	0 €	
Saldo Zahnmedizinisches Projekt gesamt			**-20.000 €**	**18.930 €**	**-36.508 €**	**-35.439 €**	**-5.176 €**	0 €	0 €	

Bereich: **Zahnmedizinisches Projekt**
Verantwortliche: Beate Scheuner | Hans-Joachim Schinkel
Stand: 06.10.2026

Konto	Bezeichnung	2025 PLAN Neubudget	2025 PLAN Spenden-übertrag	2025 IST 26.08.2026	2025 Delta	2026 PLAN Neubudget	2026 PLAN Spenden-übertrag	2027 PLAN Neubudget	Bemerkungen 2027
nachrichtlich:	Ausgaben direkt	-137.834 €	0 €	-158.994 €	-21.160 €	-132.794 €	-10.573 €	-72.000 €	
	Einnahmen direkt	117.834 €	18.930 €	122.486 €	-14.279 €	127.618 €	10.573 €	72.000 €	
	Saldo Zuführung / Auflösung RSt.	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	
	Saldo Aufwandsspenden	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	
	Deckungsbeitrag für Verwaltungsgemeinkosten	**-20.000 €**	**18.930 €**	**-36.508 €**	**-35.439 €**	**-5.176 €**	**0 €**	**0 €**	
	Verwaltungsgemeinkosten (ZV)			-2.307 €					
	Ergebnis nach Umlage Verwaltungsgemeinkosten			**-38.815 €**					

Entwurf des Wirtschaftsplans 2027 - Beschlussvorlage zur Mitgliederversammlung 2026

Bereich: **Patenschaftsprojekt**
Verantwortliche: Nicholas Koech | Isa Rait | Anne-Kristin Henker | Gabriele Hüttig
Stand: 06.10.2026

Konto		Bezeichnung	2025 PLAN Neubudget	2025 PLAN Spenden-übertrag	2025 IST 21.04.2026	2025 Delta	2026 PLAN Neubudget	2026 PLAN Spenden-übertrag	2027 PLAN Neubudget	Bemerkungen 2027
I. Bereich Patenschaftsprojekt allgemein										
2922P	A	Ausgaben für Berufsausbildung Verein	-31.740 €		-42.193 €	-10.453 €	-31.904 €		-25.000 €	
2024Z	A	medizinische Ausbildung für 2 Waisenkinder Aumund Foundation					-2.700 €		-2.800 €	College Maureen
2027P	A	Kosten Schul-Berufsausbildung 20 Kinder über Aumund Foundation					-50.000 €		-60.400 €	College 21 students(DFA /2024Z and F.010-F.023) ./. Maureen; Mark, Ray and Clarice
2015W	A	Ausgaben Kinderförderprojekt 9 Kinder					-8.550 €		-16.200 €	College Feeding 6 Kids
2016W	A	Kosten Ausbildung Hezron Kipkemoi					-2.880 €		0 €	
2910P	A	Ausgaben für Schulausbildung	0 €		-12.439 €	-12.439 €	0 €		0 €	
2912P	A	Ausgaben für Schulausbildung Verein	-36.926 €		-43.875 €	-6.949 €	-31.222 €		-10.600 €	
2029P	A	Kosten 27 Koliech - High School über Aumund Foundation					-20.400 €		-28.700 €	27+21 Koliech-Kinder Secondary
2015P	A	Ausgaben für Schulausrüstung	-8.889 €		0 €	8.889 €	0 €		0 €	
2028P	A	Kosten Laptops über Aumund Foundation					-35.000 €		0 €	Laptops vorhanden; kein Ansatz
2004P	A	Seminare, Weiterbildung, Weihnachtsfeier	-11.851 €		-25.358 €	-13.507 €	-7.000 €		-5.900 €	Planung Lydia; nur Weihnachtsfeier
2025P	A	Kosten Seminar über Aumund Foundation					-20.000 €		-20.000 €	Planung Lydia; ESTIMATED BUDGET FOR THE YEAR 2027
2909P	A	Ausgaben für Medicall Bills	-2.222 €		-770 €	1.452 €	-4.733 €		0 €	in Termabrechnungen enthalten
2026P	A	Kosten Psycho-soziale Beratung Aumund Foundation					-1.500 €		-1.500 €	analog 2026
2010P	A	Ausgaben Verwaltungsfonds Patenschaften Kenia	-4.795 €		-13.668 €	-8.873 €	-10.796 €		-11.700 €	1.700.000 KES pauschal; ab 2027 VerwK K über EIN Budget
2019P	A	Ausgaben für Kfz Patenschaftsprojekt	-4.500 €		0 €	4.500 €	-4.259 €		0 €	in 2010P
2009P	A	Gebäude/Grundstück Instandhaltung	0 €		-4.700 €	-4.700 €	0 €		0 €	in 2010P
2006P	A	Nothilfefonds Waisenprojekt	0 €		0 €	0 €	-2.963 €		-2.700 €	Planung Lydia; ESTIMATED BUDGET FOR THE YEAR 2027
2031P	A	Ausgaben für Starthilfe Selbständigkeit	-1.000 €		0 €	1.000 €	0 €		0 €	kein Ansatz
Sachaufwand			**-101.923 €**	0 €	**-143.003 €**	**-41.080 €**	**-233.907 €**	0 €	**-185.500 €**	
2030P	A	Bonuszahlungen	-2.963 €		-1.405 €	1.558 €	-1.000 €		-3.000 €	Planung Lydia; ESTIMATED BUDGET FOR THE YEAR 2027
2005P	A	Lohnzuschuss Kenia Patenschaftsprojekt	-19.412 €		-27.847 €	-8.435 €	-27.000 €		-27.000 €	Sr. Seraphine, Lydia, Francis, Elsa, Mary Perpetua
2235P	A	Personalkosten Patenschaftsprojekt	-43.000 €		-42.591 €	409 €	-75.781 €		-89.500 €	anteilig DE-Mitarbeiter Gehalt 50 % Franziska Rohde, 100 % Isa Rait und 50 % Anne-Kristin Henker (PKH 29.08.2026)
Personalaufwand			**-65.375 €**	0 €	**-71.843 €**	**-6.468 €**	**-103.781 €**	0 €	**-119.500 €**	
Summe Ausgaben I. Bereich Patenschaftsprojekt allgemein			**-167.298 €**	0 €	**-214.845 €**	**-47.547 €**	**-337.688 €**	0 €	**-305.000 €**	
Erlöse mit Zweckbindung			**52.948 €**	0 €	**150.599 €**	**97.651 €**	**321.314 €**	0 €	**275.000 €**	Spenden; Verwaltungspauschale; ab 2026 inkl. Förderfonds Aumund
Erlöse ohne Zweckbindung			**30.000 €**	0 €	**65.200 €**	**35.200 €**	**25.000 €**	0 €	**30.000 €**	Spenden, Altgoldspenden

Bereich: **Patenschaftsprojekt**
Verantwortliche: Nicholas Koech | Isa Rait | Anne-Kristin Henker | Gabriele Hüttig
Stand: 06.10.2026

Konto		Bezeichnung	2025 PLAN Neubudget	2025 PLAN Spenden-übertrag	2025 IST 21.04.2026	2025 Delta	2026 PLAN Neubudget	2026 PLAN Spenden-übertrag	2027 PLAN Neubudget	Bemerkungen 2027
Summe Verfügbarer Mittel I. Bereich Patenschaftsprojekt allgemein			**82.948 €**	0 €	**215.800 €**	**132.852 €**	**346.314 €**	0 €	**305.000 €**	
Saldo I. Bereich Patenschaftsprojekt allgemein			**-84.350 €**	0 €	**955 €**	**85.305 €**	**8.626 €**	0 €	0 €	
II. Bereich Patenschaftsprojekt mit enger Zweckbindung										
Saldo 3.1.1 - DfA-Children / Schule Koliech			20.000 €	24.664 €	0 €	**-44.664 €**	0 €	0 €	0 €	
Saldo 3.1.2 - DfA-Children / über Erbschaft			35.000 €	49.692 €	0 €	**-84.692 €**	0 €	0 €	0 €	
3006	E	Einnahme Abrechnung Schulausbildung	78.193 €		72.139 €	-6.054 €	67.000 €		67.500 €	
2911P	A	Ausgaben für Schulausbildung direkte Patenschaften	-78.193 €		-74.179 €	4.014 €	-67.000 €		-67.500 €	
Saldo 3.2.1 - Godchildren / Schulausbildung			0 €	0 €	**-2.040 €**	**-2.040 €**	0 €	0 €	0 €	
3008	E	Einnahme Abrechnung Berufsausbildung	106.778 €		89.942 €	-16.836 €	95.000 €		78.500 €	
2921P	A	Ausgaben für Berufsausbildung direkte Patenschaften	-106.778 €		-90.862 €	15.916 €	-95.000 €		-78.500 €	
Saldo 3.2.2 - Godchildren / Berufsausbildung			0 €	0 €	**-920 €**	**-920 €**	0 €	0 €	0 €	
2027F	A	Ausgaben Fonds Totalwaisen	-20.864 €		-12.806 €	8.058 €	-16.778 €		-15.200 €	Planung Lydia 9/2026
2028F	A	Ausgaben Fonds Waisen HIV			-3.096 €	-3.096 €			0 €	
2029F	A	Ausgaben Fonds medizinische Ausbildung			0 €	0 €			0 €	
2030F	A	Ausgaben Fonds Ausbildung Nonnen			-638 €	-638 €			0 €	
2031F	R	Aufwand Rückstellung Waisenfonds			12.639 €	12.639 €	16.778 €		15.200 €	Ansatz i.H.d. Ausgaben
4712	A	Einbehaltene Kapitalertragssteuer			0 €	0 €			0 €	
3222F	E	Einnahme Fonds Waisen 2015+	20.864 €		3.900 €	-16.964 €	0 €	0 €	0 €	
3620F	E	Zinserträge			0 €	0 €			0 €	
3223F	R	Ertrag aus Auflösung Fonds Waisen			0 €	0 €			0 €	
Saldo 3.3 - Waisenfonds 2015+			0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	
Saldo 3.4a - Schule Koliech 2023-2025			0 €	34.713 €	0 €	**-34.713 €**	0 €	0 €	0 €	
2106AU	A	Ausgaben Schul-,Internatsgebühren, Anschaffungen 2026			0 €	0 €	-98.000 €		-49.300 €	100 Kinder Koliech Primary; 27 + 21 Kinder Secondary in FöFo
2107AU	A	Ausgaben Verwaltung Koliech 2026			0 €	0 €	-9.500 €		-4.930 €	
3106AU	E	Einnahmen für Schulgebühren und Anschaffungen 2026			0 €	0 €	98.000 €		49.300 €	
3107AU	E	Einnahmen für Verwaltung 2026			0 €	0 €	9.500 €		4.930 €	
Saldo 3.4b - Schule Koliech 2026			0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	
Saldo 3.5 - Patenschaften Sr. Gracia			0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	

Bereich: **Patenschaftsprojekt**
Verantwortliche: Nicholas Koech | Isa Rait | Anne-Kristin Henker | Gabriele Hüttig
Stand: 06.10.2026

Konto		Bezeichnung	2025 PLAN Neubudget	2025 PLAN Spenden-übertrag	2025 IST 21.04.2026	2025 Delta	2026 PLAN Neubudget	2026 PLAN Spenden-übertrag	2027 PLAN Neubudget	Bemerkungen 2027
Saldo 3.6 - Spende nach Aufwandsersatz			0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	
2012P	A	Ausgaben zweckgebunden Patenschaftsprojekt	-8.500 €		-14.410 €	-5.910 €	-10.000 €	-50 €	-10.000 €	
3217P	E	Spenden zweckgebunden Patenschaftsprojekt	8.500 €	878 €	14.410 €	5.032 €	10.000 €	50 €	10.000 €	Spenden mit enger ZB an Ausgabenwunsch des Spenders
Saldo 3.8 - Spenden mit enger Zweckbindung PP			0 €	**878 €**	0 €	**-878 €**	0 €	0 €	0 €	
Saldo 3.9 - Ernährungssicherung Corona			0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	
2014P	A	Schulausrüstung Paten/Gutscheinaktion	0 €		0 €	0 €		-7.476 €	0 €	
3006P	E	Einnahmen Gutscheinaktion Patenschaftsprojekt	0 €		0 €	0 €	4.600 €	7.476 €	0 €	
Saldo 3.11 Gutscheinaktion / Weihnachtstombola			0 €	0 €	0 €	0 €	**4.600 €**	0 €	0 €	
Saldo II. Bereich Patenschaftsprojekt mit enger Zweckbindung			**55.000 €**	**109.947 €**	**-2.960 €**	**-167.907 €**	**4.600 €**	**0 €**	0 €	
Saldo Patenschaftsprojekt gesamt			**-29.350 €**	**109.947 €**	**-2.005 €**	**-82.602 €**	**13.226 €**	**0 €**	0 €	
nachrichtlich:		Ausgaben direkt	-466.633 €	0 €	-505.819 €	-39.186 €	-633.966 €	-7.526 €	-530.430 €	
		Einnahmen direkt	437.283 €	109.947 €	491.174 €	-56.056 €	630.414 €	7.526 €	515.230 €	
		Saldo Zuführung / Auflösung RSt.	0 €	0 €	12.639 €	12.639 €	16.778 €	0 €	15.200 €	
		Saldo Aufwandsspenden	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	
		Deckungsbeitrag für Verwaltungsgemeinkosten	**-29.350 €**	**109.947 €**	**-2.005 €**	**-82.602 €**	**13.226 €**	**0 €**	0 €	
		Verwaltungsgemeinkosten (ZV)			-7.340 €					
		Ergebnis nach Umlage Verwaltungsgemeinkosten			**-9.345 €**					

Entwurf des Wirtschaftsplans 2027 - Beschlussvorlage zur Mitgliederversammlung 2026

Bereich: **Witwenprojekt**
Verantwortliche: Daniela Schröder | Katharina Weiland-Zejewski
Stand: 06.10.2026

Konto		Bezeichnung	2025 PLAN Neubudget	2025 PLAN Spenden-übertrag	2025 IST 21.04.2026	2025 Delta	2026 PLAN Neubudget	2026 PLAN Spenden-übertrag	2027 PLAN Neubudget	Bemerkungen
I. Bereich Witwenprojekt allg.										
2012W	A	Ausgaben zweckgebunden Witwenprojekt	-20.000 €		-24.319 €	-4.319 €	-15.967 €		-12.750 €	
2011W	A	Ausgaben Witwenprojekt	0 €		-383 €	-383 €			0 €	
Sachaufwand			**-20.000 €**	0 €	**-24.702 €**	**-4.702 €**	**-15.967 €**	0 €	**-12.750 €**	
2235W	A	Personalkosten Witwenprojekt			-731 €	-731 €	-8.750 €		-8.800 €	Minijob Katharina
Personalaufwand			0 €	0 €	**-731 €**	**-731 €**	**-8.750 €**	0 €	**-8.800 €**	
Summe Ausgaben I. Bereich Witwenprojekt allg.			**-20.000 €**	0 €	**-25.433 €**	**-5.433 €**	**-24.717 €**	0 €	**-21.550 €**	
Erlöse mit Zweckbindung			**20.000 €**	**15.270 €**	**25.433 €**	**-9.837 €**	**15.967 €**	**7.732 €**	**15.000 €**	Spenden; ab 2027 Verwaltungspauschale
Erlöse ohne Zweckbindung			0 €	0 €	0 €	0 €	**8.750 €**	0 €	**6.550 €**	Altgoldspenden
Summe Verfügbarer Mittel I. Bereich Witwenprojekt allg.			**20.000 €**	**15.270 €**	**25.433 €**	**-9.837 €**	**24.717 €**	**7.732 €**	**21.550 €**	
Saldo I. Bereich Witwenprojekt allg.			0 €	**15.270 €**	0 €	**-15.270 €**	0 €	**7.732 €**	0 €	
II. Bereich Witwenprojekt mit enger Zweckbindung										
Saldo 4.1 - Spende nach Aufwandsersatz			0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	
Saldo 4.2 - Witwenprojekt Zweckbetrieb			0 €	0 €	**218 €**	**218 €**	0 €	0 €	0 €	
Saldo 4.3 - Gutscheinaktion			0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	
Saldo II. Bereich Witwenprojekt mit enger Zweckbindung			0 €	0 €	**218 €**	**218 €**	0 €	0 €	0 €	
Saldo Witwenprojekt gesamt			0 €	**15.270 €**	**218 €**	**-15.052 €**	0 €	**7.732 €**	0 €	
nachrichtlich:		Ausgaben direkt	-20.000 €	0 €	-25.670 €	-5.670 €	-24.717 €	-16.825 €	-21.550 €	
		Einnahmen direkt	20.000 €	15.270 €	25.888 €	-9.382 €	24.717 €	24.557 €	21.550 €	
		Saldo Zuführung / Auflösung RSt.	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	
		Saldo Aufwandsspenden	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	
		Deckungsbeitrag für Verwaltungsgemeinkosten	0 €	**15.270 €**	**218 €**	**-15.052 €**	0 €	**7.732 €**	0 €	
		Verwaltungsgemeinkosten (ZV)			-372 €					
		Ergebnis nach Umlage Verwaltungsgemeinkosten			**-154 €**					

Entwurf des Wirtschaftsplans 2027 - Beschlussvorlage zur Mitgliederversammlung 2026

Bereich: **Sonstige Projekte**
Verantwortliche: Isa Rait
Stand: 06.10.2026

Konto	Bezeichnung	2025 PLAN Neubudget	2025 PLAN Spenden-übertrag	2025 IST 21.04.2026	2025 Delta	2026 PLAN Neubudget	2026 PLAN Spenden-übertrag	2027 PLAN Neubudget	Bemerkungen
I. Bereich Sonstige Projekte allgemein									
Sachaufwand		0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	
2235S A	Personalkosten sonstige Projekte	0 €		0 €	0 €	-2.840 €		0 €	Gehalt Isa ab 2027 zu 100% aus PP
Personalaufwand		0 €	0 €	0 €	0 €	**-2.840 €**	0 €	0 €	
Summe Ausgaben I. Bereich Sonstige Projekte allgemein		0 €	0 €	0 €	0 €	**-2.840 €**	0 €	0 €	
Erlöse mit Zweckbindung		**25.995 €**	0 €	**6.455 €**	**-19.540 €**	0 €	0 €	0 €	
Erlöse ohne Zweckbindung		0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	
Summe Verfügbarer Mittel I. Bereich Sonstige Projekte allgemein		**25.995 €**	0 €	**6.455 €**	**-19.540 €**	0 €	0 €	0 €	
Saldo I. Bereich Sonstige Projekte allgemein		**25.995 €**	0 €	**6.455 €**	**-19.540 €**	**-2.840 €**	0 €	0 €	
II. Bereich Sonstige Projekte mit enger Zweckbindung									
Saldo 5.1 Aumund Foundation Ausbildung Zahnmedizin für 2 Waisenkinder		0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	
Saldo 5.2 Aumund Foundation Studienstipendium Zahnmedizin		0 €	**1.501 €**	0 €	**-1.501 €**	**600 €**	0 €	0 €	
Saldo 5.3 Ausbau der Basisgesundheitsversorgung Gemeinde Asumbi		0 €	**27.096 €**	0 €	**-27.096 €**	0 €	0 €	0 €	
Saldo 5.4 E.O. Stiftung Ausbildung zahnärztliches Fachpersonal		0 €	**2.925 €**	0 €	**-2.925 €**	0 €	0 €	0 €	
Saldo 5.5 Kinderförderprogramm 150 Kinder E.O. Stiftung		0 €	**757 €**	0 €	**-757 €**	**1.000 €**	0 €	0 €	
Saldo 5.6 Kinderförderprogramm 8 Kinder Aumund-Stiftung		0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	
Saldo 5.7 Schule Nyamira		0 €	0 €	0 €	0 €	600 €	0 €	0 €	
Saldo 5.8 Studium Clarice Mercy - Aumund-Stiftung		0 €	**3.266 €**	0 €	**-3.266 €**	**640 €**	0 €	0 €	
Saldo 5.10 Unterstützung Mobiles - ApoBank		0 €	**5.590 €**	0 €	**-5.590 €**	0 €	0 €	0 €	
Saldo 5.11 Weiterbildung CHVs/ Hezron Kipkemoi - Aumundstiftung		0 €	381 €	0 €	**-381 €**	0 €	0 €	0 €	
Saldo II. Bereich Sonstige Projekte mit enger Zweckbindung		0 €	**41.516 €**	0 €	**-41.516 €**	**2.840 €**	0 €	0 €	
Saldo Sonstige Projekte gesamt		**25.995 €**	**41.516 €**	**6.455 €**	**-61.056 €**	0 €	0 €	0 €	
nachrichtlich:	Ausgaben direkt	-43.566 €	0 €	-48.956 €	-5.390 €	-29.040 €	-40.203 €	0 €	
	Einnahmen direkt	69.561 €	41.516 €	55.412 €	-55.665 €	29.040 €	40.203 €	0 €	
	Saldo Zuführung / Auflösung RSt.	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	

Bereich: **Sonstige Projekte**
Verantwortliche: Isa Rait
Stand: 06.10.2026

Konto	Bezeichnung	2025 PLAN Neubudget	2025 PLAN Spenden-übertrag	2025 IST 21.04.2026	2025 Delta	2026 PLAN Neubudget	2026 PLAN Spenden-übertrag	2027 PLAN Neubudget	Bemerkungen
	Saldo Aufwandsspenden	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	
	Deckungsbeitrag für Verwaltungsgemeinkosten	**25.995 €**	**41.516 €**	**6.455 €**	**-61.056 €**	**0 €**	**0 €**	**0 €**	
	Verwaltungsgemeinkosten (ZV)			-710 €					
	Ergebnis nach Umlage Verwaltungsgemeinkosten			**5.745 €**					

Entwurf des Wirtschaftsplans 2027 - Beschlussvorlage zur Mitgliederversammlung 2026

Bereich: **Zentrale Verwaltung**
Verantwortliche: Robert Höfig | Lutz Kohl | Anne-Kristin Henker | Gabriele Hüttig
Stand: 06.10.2026

Konto		Bezeichnung	2025 PLAN Neubudget	2025 PLAN Spenden-übertrag	2025 IST 21.04.2026	2025 Delta	2026 PLAN Neubudget	2026 PLAN Spenden-übertrag	2027 PLAN Neubudget	Bemerkungen
I. Bereich Zentrale Verwaltung allgemein										
2233V	A	Rechts- und Beratungskosten	0 €		-3.138 €	-3.138 €	0 €		0 €	
2237V	A	Beiträge Berufsgenossenschaft	-500 €		-881 €	-381 €	-881 €		-900 €	
2661V	A	Raumkosten	-3.570 €		-4.427 €	-857 €	-3.570 €		-4.450 €	300 €/M. + 850 € Reinigung p.a.
2310V	A	Veranstaltungen, Druckkosten, Werbemittel	-1.000 €		-6.884 €	-5.884 €	-4.800 €		-2.000 €	
2311V	A	Ausgaben für Spendenwerbung/Öffentlichkeitsarbeit	-7.000 €		-11.623 €	-4.623 €	-7.000 €		-10.000 €	790 €/M. Art-Kontor + 40 €/M. Mailchimp
2315V	A	EDV-Kosten	-4.000 €		-9.502 €	-5.502 €	-4.000 €		-350 €	14 Odoo-Lizenzen bis 2028 bezahlt; Hosting OpenERP Jörg entfällt w/ Umstellung auf Odoo; 700 € Büro-IT Rolf p. a. entfällt ab 7/2027 w/ Umzug
2200V	A	Bürobedarf	-3.000 €		-658 €	2.342 €	-3.000 €		-4.000 €	analog IST 2025/ HR 2026
2201V	A	Pauschale Canon C5235	0 €		-907 €	-907 €			0 €	in 2200V enthalten
2210V	A	Porto, Internet, Telefon	0 €		-2.515 €	-2.515 €			0 €	in 2200V enthalten
2220V	A	Kosten Zahlungsverkehr	-1.000 €		-1.459 €	-459 €	-1.000 €		-1.000 €	
2020V	A	Reisekosten Verwaltung	-2.000 €		-3.538 €	-1.538 €	-1.000 €		-3.500 €	
2312V	A	Fortbildung Fundraising	0 €		-60 €	-60 €	-500 €		0 €	
2234V	A	Kosten Jahresabschlüsse	-1.500 €		0 €	1.500 €	-1.500 €		-1.300 €	ggf. selbst machen aus Odoo
2236V	A	Lohnbuchhaltung	-700 €		-1.316 €	-616 €	-700 €		-1.500 €	
Sachaufwand			**-24.270 €**	0 €	**-46.909 €**	**-22.639 €**	**-27.951 €**	0 €	**-29.000 €**	
2235V	A	Personalkosten	-48.500 €		-56.963 €	-8.463 €	-54.027 €		-44.200 €	anteilig DE-Mitarbeiter Gehalt 50 % Franziska Rohde und 50 % Anne-Kristin Henker (PKH 29.08.2026)
Personalaufwand			**-48.500 €**	0 €	**-56.963 €**	**-8.463 €**	**-54.027 €**	0 €	**-44.200 €**	
Summe Ausgaben I. Bereich Zentrale Verwaltung allgemein			**-72.770 €**	0 €	**-103.872 €**	**-31.102 €**	**-81.978 €**	0 €	**-73.200 €**	
Erlöse mit Zweckbindung			**29.600 €**	0 €	**35.714 €**	**6.114 €**	**9.600 €**	0 €	**27.000 €**	Spenden; Verwaltungspauschale
Erlöse ohne Zweckbindung			**66.525 €**	0 €	**58.008 €**	**-8.517 €**	**64.328 €**	0 €	**46.200 €**	Einnahmen aus Mitgliedbeiträgen; Altgoldspende
Summe Verfügbarer Mittel I. Bereich Zentrale Verwaltung allgemein			**96.125 €**	0 €	**93.722 €**	**-2.403 €**	**73.928 €**	0 €	**73.200 €**	
Saldo I. Bereich Zentrale Verwaltung allgemein			**23.355 €**	0 €	**-10.149 €**	**-33.504 €**	**-8.050 €**	0 €	0 €	
II. Bereich Zentrale Verwaltung mit enger Zweckbindung										

Bereich: **Zentrale Verwaltung**
Verantwortliche: Robert Höfig | Lutz Kohl | Anne-Kristin Henker | Gabriele Hüttig
Stand: 06.10.2026

Konto	Bezeichnung	2025 PLAN Neubudget	2025 PLAN Spenden-übertrag	2025 IST 21.04.2026	2025 Delta	2026 PLAN Neubudget	2026 PLAN Spenden-übertrag	2027 PLAN Neubudget	Bemerkungen
Saldo 1.2 - Spende nach Aufwandsersatz		0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	
Saldo 1.3 - Verwaltung Zweckbetrieb		0 €	0 €	-580 €	-580 €	0 €	0 €	0 €	
Saldo II. Bereich Zentrale Verwaltung mit enger Zweckbindung		0 €	0 €	-580 €	-580 €	0 €	0 €	0 €	
Saldo Zentrale Verwaltung gesamt		**23.355 €**	0 €	**-10.729 €**	**-34.084 €**	**-8.050 €**	0 €	0 €	
nachrichtlich:	Ausgaben direkt	-73.770 €	0 €	-105.237 €	-31.467 €	-83.478 €	0 €	-73.200 €	
	Einnahmen direkt	97.125 €	0 €	94.507 €	-2.618 €	75.428 €	0 €	73.200 €	
	Saldo Zuführung / Auflösung RSt.	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	
	Saldo Aufwandsspenden	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	
	Verwaltungsgemeinkosten	**23.355 €**	0 €	**-10.729 €**	**-34.084 €**	**-8.050 €**	0 €	0 €	
22%	Verwaltungskostenumlage ZA			2.307 €					
68%	Verwaltungskostenumlage PP			7.340 €					
3%	Verwaltungskostenumlage WP			372 €					
7%	Verwaltungskostenumlage SO			710 €					
100%	**Ergebnis nach Umlage Verwaltungsgemeinkosten**			0 €					