

# **WIRTSCHAFTSPLAN**

**2018**

**Betreuung DaDi gGmbH**



# Inhaltsverzeichnis

	<b>Seite</b>
Vorbericht	5
Gewinn- und Verlustrechnung	8
Erfolgsplan	10
Vorschaurechnung	22
Finanzplan	26
Stellenübersicht	27



# Vorbericht

## zum Wirtschaftsplan 2018

Die Betreuung DaDi gGmbH ist für die Förderung der Erziehung sowie der Jugendhilfe durch Schaffung und Unterstützung von Angeboten zur Förderung von Kindern in den Schulen des Landkreises zuständig. Die Leistungen beinhalten die Administration der Angebote im Rahmen ganztägig arbeitender Schulen, vor allem im Programm „Pakt für den Nachmittag“ des Landes Hessen, sowie die Durchführung von eigenen Bildungs- und Betreuungsangeboten an den Schulen im Landkreis, vor allem im Rahmen des Programmes „Betreuende Grundschulen“. Auf der Grundlage des Subsidiaritätsprinzips fördert, unterstützt und begleitet sie insbesondere auch die Arbeit der freien Träger.

Das strukturelle und operative Geschäft der Betreuung DaDi gGmbH wird von insgesamt sechs Mitarbeiter und Mitarbeiterinnen durchgeführt. Eine pädagogische Koordinatorin unterstützt die Schulen vor Ort.

Die Betreuung DaDi gGmbH ist für die finanzielle und administrative Abwicklung des Paktes für den Nachmittag im Landkreis Darmstadt-Dieburg zuständig und tritt als eigener Träger für eine Schule auf.

Folgende Schulen nehmen am Pakt für den Nachmittag teil:

- Tannenbergschule, Seeheim-Jugenheim
- Hahner Schule, Pfungstadt
- Gersprenserschule, Reinheim
- Eiche Schule, Ober-Ramstadt
- Schule im Kirchgarten, Babenhausen
- Regenbogenschule, Münster
- Hans-Quick-Schule, Bickenbach
- Schule im Angelgarten, Groß-Zimmern
- Grundschule im Grünen
- Geiersbergschule
- Gutenberschule
- Schuldorf Bergstraße/ Grundschulzweig
- Otzbergschule

Zum Schuljahr 2018/2019 sollen weitere Schulen in den Pakt für den Nachmittag aufgenommen werden.

Seit dem 01.08.2017 ist die Betreuung DaDi gGmbH Träger von zehn Betreuenden Grundschulen. Damit übernahm die Betreuung DaDi gGmbH die insgesamt 44 Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter des Landkreises im Zuge eines Betriebsüberganges.

Weitere 13 Mitarbeiterinnen wurden aufgrund neuer Gruppen und als Ersatz für die nicht im Betriebsübergang übergegangenen Mitarbeiterinnen eingestellt.

Folgende Schulen werden als Betreuende Grundschulen in eigener Trägerschaft geführt:

- Schule am Hinkelstein, Alsbach
- Hähnleiner Schule, Alsbach-Hähnlein
- Gutenbergschule, Dieburg
- Marienschule, Dieburg
- Schillerschule, Griesheim

- John-F.-Kennedy-Schule, Münster
- Hans-Gustav-Röhr-Schule, Ober-Ramstadt
- Gundernhäuser Schule, Roßdorf
- Rehbergschule, Roßdorf
- Steinrehschule Mühlthal

Weiterhin wird von der Betreuung DaDi gGmbH in eigener Trägerschaft seit dem 1.8.2017 die Schulkindbetreuung der weiterführenden Schule (Sekundarstufe I) am Schuldorf Bergstraße mit insgesamt 5 Mitarbeitern verwaltet.

Frühestens zum 1.2.2018 jedoch spätestens zum 31.7.2018 wird die Betreuung am Internationalen Schulzweig mit der derzeit 30 Mitarbeitern in die Betreuung DaDi gGmbH übergehen.

Die Gesellschafterversammlung hat den Wirtschaftsplan der Betreuung DaDi gGmbH für das Wirtschaftsjahr 2018 in seiner Sitzung am 24.11.2017 beschlossen:

Es werden folgende Festlegungen getroffen:

### **Erfolgsplan**

Erträge	5.902.527,00 €
Aufwendungen	5.902.527,00 €

Auf die Aufstellung eines Vermögensplans wird verzichtet, da keine Investitionen getätigt und keine Darlehen aufgenommen werden. Das Stammkapital in Höhe von 25.000,- € wurde vom Landkreis in 2015 eingezahlt.

Der Höchstbetrag der Kassenkredite, die im Wirtschaftsjahr 2018 zur rechtzeitigen Leistung von Ausgaben in Anspruch genommen werden, dürfen wird mit 750.000,- € festgesetzt.

### **Bilanzrichtlinie-Umsetzungsgesetz (BilRUG)**

Im Juli 2015 ist das Gesetz zur Umsetzung der Bilanzrichtlinie 2013/34/EU (BilRUG) in Kraft getreten. Durch das BilRUG ergeben sich zahlreiche Änderungen und Neuerungen in verschiedenen Einzelgesetzen (z. B. HGB, AktG, GmbHG). Aufgrund der Ausweitung der handelsrechtlichen Umsatzerlösdefinition (§ 277 Abs. 1 HGB) müssen Teile der sonstigen betrieblichen Erträge dem Umsatzerlös zugeordnet werden.

Dazu gehört u.a. der Kostenersatz für die Betreuenden Grundschulen durch den Landkreis. Auch weitere sonstige betriebliche Erträge werden nun dem Umsatzerlös zugeordnet. Dies sind im Folgenden:

- Kostenerstattung des Landkreis
- Kostenerstattung der Kommunen
- Kostenerstattung des Landes Hessen
- Elternbeiträge



## Gewinn- und Verlustrechnung

		<u>WP</u> <u>2018</u> €	<u>WP</u> <u>2017</u> €
1.	Umsatzerlöse	5.902.527	2.374.070
2.	Erhöhung / Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		
3.	Andere aktivierte Eigenleistungen		
4.	Sonstige betriebliche Erträge		
5.	Materialaufwand		
	a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe		
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen		
6.	Personalaufwand	4.198.286	876.500
7.	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens, Sachanlagen und Finanzanlagen		
8.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.704.241	1.497.570
11.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		
13.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen		
14.	Steuern von Einkommen und Ertrag		
16.	Sonstige Steuern		
17.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	0	0
	Nachrichtlich:		
b)	Verwendung des Jahresgewinnes		
	Einstellung in allgemeine Rücklage		
c)	Eigenkapitalverzinsung		
	<b>Bilanzgewinn / -verlust</b>	<b>0</b>	<b>0</b>



# Erfolgsplan

## Pakt für den Nachmittag

Der Pakt für den Nachmittag finanziert sich durch die Landesressource, einem gestaffelten Zuschuss des Landkreises Darmstadt-Dieburg und einem Zuschuss der Standortkommune. Die administrative und organisatorische Abwicklung des Paktes für den Nachmittag ist Aufgabe der Betreuung DaDi gGmbH.

Die Betreuung DaDi gGmbH hat die Trägerschaft für die Betreuung im Rahmen des Pakt für den Nachmittag am Grundschulzweig des Schuldorf Bergstraße zum 1.8.2017 vom Förderverein Internationale Schule und Preschool am Schuldorf Bergstraße e.V. übernommen.

Das Land Hessen leistet seinen Beitrag für die Angebote des Paktes für den Nachmittag an fünf Tagen in der Woche von 07.30 Uhr bis 14.30 Uhr. Die Ressource wird in Form von Lehrerstellen und Geldmittel gewährt.

Der Landkreis Darmstadt-Dieburg als Schulträger zahlt einen Zuschuss zum Angebot des Landes zzgl. einer 10% Umlage für die Betreuung DaDi gGmbH. Der Zuschuss des Landkreises Darmstadt-Dieburg ist nach Betreuungsquote gestaffelt:

Betreuungsquote bis zu 60 %	1.500,- €	Zuschuss pro Gruppe/ Schuljahr
Betreuungsquote >60 bis zu 70%	2.500,- €	Zuschuss pro Gruppe/ Schuljahr
Betreuungsquote >70%	5.000,- €	Zuschuss pro Gruppe/ Schuljahr

Die Standortkommunen übernehmen im Rahmen ihrer Verantwortung nach § 30 HKJGB die Bezuschussung des zeitlichen Angebotes von 14:30 Uhr bis 17:00 Uhr in Höhe von 6.240,- € pro Gruppe/Schuljahr zzgl. einer 10% Umlage für die Betreuung DaDi gGmbH.

Zudem finanzieren sich die Angebote durch Elternentgelte, die jedoch direkt vom Träger abgewickelt werden.

## Betreuende Grundschulen

Auf Grundlage des Kreistagsbeschluss 0277-2016/DaDi vom 26.09.2016 hat der Landkreis Darmstadt-Dieburg die Trägerschaft der Betreuenden Grundschulen abgeben. Die Betreuung Da Di gGmbH hat die Trägerschaft seit dem 01.08.2017 fortführend übernommen. Die bisherigen Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter des Landkreises sind im Zuge eines Betriebsübergangs übernommen worden.

Die bisherigen Aufgaben der Betreuenden Grundschulen in eigener Trägerschaft des Fachgebiets 534.2 Nachschulische Betreuungsangebote werden von der Betreuung DaDi gGmbH übernommen. Dazu gehört unter anderem: die Organisation der Betreuung von Schülerinnen und Schülern einschließlich Ferienbetreuung, die Abwicklung von Fördermitteln und das Aufnahme- und Abrechnungsverfahren der Betreuungsplätze. Dies alles unter den Vorgaben und unter Beachtung aller hoheitlichen Aufgaben in Zusammenarbeit mit dem Dezernat 140, Frau Dr. Sauer.

Seit dem 1.8.2017 verwaltet die Betreuung DaDi gGmbH 1.300 Elternverträge in 51 Gruppen an den insgesamt 10 Betreuenden Grundschulen. Die Betreuungszeiten liegen in der Regel zwischen Unterrichtende und 17.00 Uhr. An einzelnen Standorten wird eine Frühbetreuung ab 7.00 Uhr angeboten.

Die Betreuenden Grundschulen finanzieren sich durch Landesmittel, einem Zuschuss des Landkreises Darmstadt-Dieburg, einem Zuschuss der Standortkommunen und Elterngeldern. Bedingt der unveränderten Weiterführung der Betreuenden Grundschulen durch die gGmbH muss zunächst durch die Kostenerstattung des Landkreis Darmstadt-Dieburg gewährleistet werden.

Die administrative und organisatorische Abwicklung für das Angebot Betreuende Grundschulen in eigener Trägerschaft ist Aufgabe der Betreuung DaDi gGmbH.

### **Sekundarstufe I**

Die Betreuung DaDi gGmbH hat einmalig die Trägerschaft für die Betreuung an der Sekundarstufe I am Schuldorf Bergstraße zum 1.8.2017 vom Förderverein Internationale Schule und Preschool am Schuldorf Bergstraße e.V. übernommen. Dies ist der Tatsache geschuldet, dass der Landkreis pro Schulstandort nur einen Träger haben möchte.

Weitere Sekundarstufen I Betreuungen sollen nicht in Trägerschaft der Betreuung DaDi gGmbH.

Ebenso ist das Personal am Schuldorf Bergstraße schulzweigübergreifend eingesetzt und man konnte somit keine Trennung zwischen Grundschulzweig und Sekundarstufe I vornehmen.

Die Sekundarstufe I finanziert sich durch Ganztagsangebot nach Maß (Landesmittel), Mittel aus dem Programm Familienfreundliche Schule (Landkreis) und Elterngeldern. Die administrative und organisatorische Abwicklung für das Schuldorf Bergstraße ist Aufgabe der Betreuung DaDi gGmbH.

### **Internationaler Schulzweig am Schuldorf Bergstraße (ab 1.2.2018)**

Die Trägerschaft für die Betreuung am Internationalen Schulzweig am Schuldorf Bergstraße wird zum 1.2.2018 vom Förderverein Internationale Schule und Preschool am Schuldorf Bergstraße e.V. übernommen.

Der Landkreis Darmstadt-Dieburg ist seit 2005 Träger des Internationalen Schulzweigs (State International School Seeheim) am Schuldorf Bergstraße. Die Schule wurde 1954 nach amerikanischem Vorbild als „Community School“ gegründet und zählt heute zu den größten kooperativen Gesamtschulen in Hessen. Wegen der fehlenden eigenen Rechtsfähigkeit des Schuldorf Bergstraße übernahm Förderverein Internationale Schule und Preschool e.V. im Jahr 2011 neben seinen klassischen Aufgaben, auch die Trägerschaft für die Betreuung am Internationalen Schulzweig des gesamten Schuldorfs bis zum 31.1.2018.

Der von der Schule im Einvernehmen mit den Eltern erhobene monatliche Beitrag, ist im Wesentlichen zur Finanzierung von Personalkosten für Mitarbeiter (Teaching Assistants) erforderlich, die für das internationale Curriculum von besonderer pädagogischer Bedeutung sind, die jedoch weder vom Land Hessen noch vom Schulträger übernommen werden.

Mit den Elternbeiträgen werden außerdem externe Prüfungsgebühren für den mittleren internationalen Abschluss (IGCSE) und für das International Baccalaureate (IB) verwendet. Sie werden von der University of Cambridge (Local Examinations Syndicate) und der International Baccalaureate Organization (IBO) erhoben.

Der Internationale Schulzweig finanziert sich nahezu ausschließlich durch Elterngelder sowie einem Zuschuss des Landes in Höhe von 42.000 EUR. Die administrative und organisatorische Abwicklung für den Internationalen Schulzweig des Schuldorf Bergstraße ist Aufgabe der Betreuung DaDi gGmbH vorbehaltlich der Gremienbeschlüsse.

## **Erläuterungen Erfolgsplan - Geschäftsstelle-**

### **Zu 6. Personalaufwand**

Die Personalkosten der Geschäftsstelle sind unter 6. aufgeführt. Die Personalkosten der Geschäftsführung und der 6 Mitarbeiter der Geschäftsstelle sind hier dargestellt.

### **Zu 8. Sonstige betriebliche Aufwendungen**

#### Verwaltungsgemeinkostenerstattung an Kreisverwaltung

Die Kostenerstattung an den Landkreis für Personal-, Sach- und Verwaltungskosten umfasst u.a. zu erbringende Dienstleistungen im Bereich Personal, Gremienabwicklung und dem Beteiligungsmanagement.

#### Verwaltungsgemeinkostenerstattung an Da-Di-Werk GM

Die Kostenerstattung an das Da-Di-Werk für Personal-, Sach- und Verwaltungskosten umfasst zu erbringende Dienstleistungen.

#### Miete Büroräume/ Herrichtung neuer Büroräume

Aufgrund räumlicher Engpässe in der Rheinstraße 91 wird in der Liegenschaft Schöneweibergasse 95 in Griesheim in einem Bestandsgebäude eine neue Geschäftsstelle eingerichtet. Diese Räumlichkeit wird vom DaDi Werk an die gGmbH vermietet.

#### Versicherung

Versicherungen für die Geschäftsführung, die Mitarbeiter sowie geschäftsrelevante Absicherungen, wie Rechtsschutzversicherung.

#### Prüfungskosten

Prüfung Jahresabschluss

## Wirtschaftsplan 2018 Betreuung DaDi gGmbH

### Erfolgsplan - Geschäftsstelle

Konto Nr.	Aufwendungen und Erträge	Planansatz 2018 €	Planansatz 2017 €	Rechenergebnis 2016 €
1	2	3	4	5
	<b>1. Umsatzerlöse</b>			15.807
	<b>Summe 1.</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>15.807</b>
	<b>4. Sonstige betriebliche Erträge</b>			31.500
	<b>Summe 4.</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>31.500</b>
	<b>6. Personalkosten</b>			
60200	Personalkosten Geschäftsstelle	406.000	111.500	0
	<b>Summe 6.</b>	<b>406.000</b>	<b>111.500</b>	<b>0</b>
	<b>8. Sonstige betriebliche Aufwendungen</b>			
63000	Sonstige Aufwendungen	2.000	1.000	1.138
63010	Verwaltungsgemeinkostenerstattung an Kreisverwaltung	70.000	200.000	4.751
63020	Verwaltungsgemeinkostenerstattung an Da-Di-Werk GM	30.000	30.000	33.139
63040	Bildungs- und Betreuungsangebote durch freie Träger			4.852
63100	Miete Büroräume inkl. Mietnebenkosten	9.600		
64000	Herrichtung neuer Büroräume pauschal	50.000		
66500	Versicherung	9.000	3.000	
68000	Dienstreisen	3.000	1.000	
68000	Post- und Fernmeldegebühren	3.000	1.000	
68150	Bürobedarf	1.000	500	
68200	Fachliteratur	500	500	
68210	Aus- und Fortbildung	2.000	1.000	
68270	Prüfungskosten	4.000	6.000	2.856
68470	Öffentliche Bekanntmachungen	500	500	
68550	Nebenkosten Geldverkehr	100	100	
68250	Rechts- und Beratungskosten	1.000	1.000	446
64950	Wartungs- & Unterhaltungskosten für Hard- & Software	4.000		
	<b>Summe 8.</b>	<b>189.700</b>	<b>245.600</b>	<b>47.182</b>
	<b>Umlage von Verwaltungskosten / Erträge der Geschäftsstelle auf die Bereiche Pakt für den Nachmittag, Betreuende Grundschule, Sekundarstufe I und Internationaler Schulzweig am Schuldorf Bergstraße</b>			
	Verwaltungsgemeinkosten Personal	-406.000	-111.500	
	Verwaltungsgemeinkosten Sachaufwand	-189.700	-245.600	47.182
	<b>Summe Umlage Erträge</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>47.307</b>
	<b>Summe Aufwendungen 6.+8.</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>47.182</b>
	<b>Jahresergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>125</b>

## **Erläuterungen Erfolgsplan - Pakt für den Nachmittag-**

### **Zu 1. Umsatzerlöse**

#### Kostenerstattung Landkreis

Gestaffelter Zuschuss des Landkreises Darmstadt-Dieburg zum Pakt für den Nachmittag auf Grundlage des Kreistagsbeschlusses.

#### Kostenerstattung Kommunen

Zuschuss der Standortkommune zum Pakt für den Nachmittag (6.240,00 € pro Gruppe bis 17.00).

#### Kostenerstattung Land Hessen

Landesressource zur Pakt für den Nachmittag.

#### Erträge vom Landkreis und von den Kommunen an gGmbH Geschäftsstelle PfdN

10% Umlage der Kostenerstattung

#### Elternbeiträge PfdN

Die festgelegte Beiträge der Eltern bei Teilnahme am Programm Pakt für den Nachmittag. Ertrag aufgrund von Übernahme der Trägerschaft am Schuldorf Bergstraße.

### **Zu 6. Personalkosten**

Personalkosten der Pädagogischen Mitarbeiter für den Pakt für den Nachmittag.

### **Zu 8. Sonstige betriebliche Aufwendungen**

#### Bildungs- und Betreuungsangebote durch freie Träger

Weitergabe der Zuschüsse des Landkreises, der Standortkommune und der Landesressource an die Träger der Betreuung.

#### Lehr- und Unterrichtsmaterialien Schuldorf Bergstraße

Sachmittel, zur Umsetzung und Gestaltung des pädagogischen Konzeptes

#### Aus- und Fortbildung Schuldorf Bergstraße

Aus- und Fortbildung des pädagogischen Personals

#### Aushilfen und pädagogisches Mittagessen Schuldorf Bergstraße

Ausgaben für das pädagogische Personal

## Wirtschaftsplan 2018 Betreuung DaDi gGmbH

### Erfolgsplan - Pakt für den Nachmittag

Konto Nr.	Aufwendungen und Erträge	Planansatz 2018 €	Planansatz 2017 €	Rechen- ergebnis 2016 €
1	2	3	4	5
	<b>1. Umsatzerlöse</b>			
40010	Kostenerstattung Landkreis	241.250	153.000	53.807
40020	Kostenerstattung Kommunen	212.160	143.520	55.735
40030	Kostenerstattung Land Hessen	880.770	761.500	235.749
48310	Erstattung vom Landkreis Anteil Geschäftsstelle PfdN	24.125	15.300	0
48320	Erstattung von Kommunen Anteil Geschäftsstelle PfdN	21.216	14.350	0
40050	Elternbeiträge	82.014	0	0
	<b>Summe 1.</b>	<b>1.461.535</b>	<b>1.087.670</b>	<b>345.290</b>
	<b>6. Personalkosten</b>			
60200	Personalkosten PfdN	137.534	0	0
	<b>Summe 6.</b>	<b>137.534</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>8. Sonstige betriebliche Aufwendungen</b>			
63040	Bildungs- und Betreuungsangebote durch freie Träger	1.254.031	1.058.020	345.290
68500	Lehr- und Unterrichtsmaterial	4.000		0
68210	Aus- und Fortbildung Aushilfen	1.350		0
		5.200		0
	<b>Summe 8.</b>	<b>1.264.581</b>	<b>1.058.020</b>	<b>345.290</b>
	<b>Umlage von Verwaltungskosten / Erträge der Geschäftsstelle auf den Bereich Pakt für den Nachmittag</b>			
	Verwaltungsgemeinkosten Personal	40.600	9.255	0
	Verwaltungsgemeinkosten Sachaufwand	18.820	20.395	0
	<b>Summe Umlage Aufwendungen</b>	<b>59.420</b>	<b>29.650</b>	<b>0</b>
	<b>Summe Erlöse 1.</b>	<b>1.461.535</b>	<b>1.087.670</b>	<b>345.290</b>
	<b>Summe Aufwendungen 6.+8.+ Umlage Aufwendungen</b>	<b>1.461.535</b>	<b>1.087.670</b>	<b>345.290</b>
	<b>Jahresergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## **Erläuterungen Erfolgsplan - Betreuende Grundschule (seit 01.08.2017)**

### **Zu 1. Umsatzerlöse**

#### Kostenerstattung Landkreis

Umsatzerlöse aus Kostenerstattung

#### Kostenerstattung Kommunen

Zuschuss der Standortkommune zu den Betreuenden Grundschulen.

#### Kostenerstattung Land Hessen

Landeszuweisung für die Betreuende Grundschule

#### Elternbeiträge

Für das Schuljahr 2017/2018 festgelegte Beiträge der Eltern für die Betreuung im Rahmen der „Betreuenden Grundschulen“.

### **Zu 6. Personalkosten**

Personalkosten der Pädagogischen Mitarbeiter an den Betreuenden Grundschulen.

### **Zu 8. Sonstige betriebliche Aufwendungen**

#### Bildungs- und Betreuungsangebote durch freie Träger

Weitergabe eines Teils der Landeszuweisung und Zuweisung des Kreises an freie Träger. (Betreuungen von Fördervereinen, Elternvereinen oder ähnlichem).

#### Lehr- und Unterrichtsmaterialien

Sachmittel, zur Umsetzung und Gestaltung des pädagogischen Konzeptes

#### Aus- und Fortbildung

Aus- und Fortbildung des pädagogischen Personals

#### Beratungsleistungen

Aufwendungen für die Inanspruchnahme von externen Beratungsleistungen zur Unterstützung des pädagogischen Fachpersonals bei extrem auffälligen Kindern.

#### Externes Mahnwesen

Aufwendungen für Mahnwesen um nicht gezahlte Elternbeiträge einzufordern.

**Wirtschaftsplan 2018 Betreuung DaDi gGmbH**

**Erfolgsplan - Betreuende Grundschule**

Konto Nr.	Aufwendungen und Erträge	Planansatz 2018 €	Planansatz 2017 €	Rechen- ergebnis 2016 €
	<b>1. Umsatzerlöse</b>			
40010	Kostenerstattung Landkreis	867.627	598.800	
40020	Kostenerstattung Kommunen	353.600	166.700	
40030	Kostenerstattung Land Hessen inkl. Landkreis	162.838	117.200	
40050	Elternbeiträge	952.000	403.700	
40060	Sonstige Umsätze Ferienbetreuung	21.000	0	
	<b>Zwischensumme (KE Kommune, KE Land, Elternbeiträge, Ferienbetreuung)</b>	<b>1.489.438</b>	<b>687.600</b>	<b>0</b>
	<b>Summe 1.</b>	<b>2.357.065</b>	<b>1.286.400</b>	<b>0</b>
	<b>6. Personalkosten</b>			
60200	Personalkosten	<b>1.913.000</b>	<b>765.000</b>	0
	<b>8. Sonstige betriebliche Aufwendungen</b>			
63040	Bildungs- und Betreuungsangebote durch freie Träger	0	172.100	
68500	Büromaterial und Drucksachen	1.600	800	
68500	Lehr- und Unterrichtsmaterial	26.010	8.000	
68150	Praxis- und Laborbedarf, Arbeitsmittel (Erste Hilfe Ausrüstung)	250	100	
68200	Zeitung / Fachliteratur	900	450	
68210	Aus- und Fortbildung	3.000	2.000	
68250	Rechts- und Beratungskosten	3.000	1.500	
66500	Reisekosten	1.000	500	
68260	Externes Mahnwesen	10.000	8.500	
	<b>Summe 8.</b>	<b>45.760</b>	<b>193.950</b>	<b>0</b>
	<b>Umlage von Verwaltungskosten / Erträge der Geschäftsstelle auf den Bereich Betreuende Grundschule</b>			
	Verwaltungsgemeinkosten Personal	227.425	102.245	
	Verwaltungsgemeinkosten Sachaufwand	170.880	225.205	
	<b>Summe Umlage Aufwendungen</b>	<b>398.305</b>	<b>327.450</b>	<b>0</b>
	<b>Summe Erträge 1.</b>	<b>2.357.065</b>	<b>1.286.400</b>	<b>0</b>
	<b>Summe Aufwendungen 6.+8.+Umlage Aufwendungen</b>	<b>2.357.065</b>	<b>1.286.400</b>	<b>0</b>
	<b>Jahresergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## **Erläuterungen Erfolgsplan – Sekundarstufe I (seit 01.08.2017)**

### **Zu 1. Umsatzerlöse**

#### Kostenerstattung des Landkreises

Schulträgerzuweisung aus dem Programm Familienfreundliche Schule.

#### Kostenerstattung Land Hessen

Landeszuweisung aus dem Programm Ganztagsangebot nach Maß.

#### Erträge Sek I

Für das Schuljahr 2017/2018 festgelegte Beiträge der Eltern für die Betreuung im Rahmen des Ganztagsangebotes am Schuldorf Bergstraße Sekundarstufe I.

### **Zu 6. Personalkosten**

Personalkosten der Pädagogischen Mitarbeiter im Bereich Sekundarstufe I.

### **Zu 8. Sonstige betriebliche Aufwendungen**

#### Aushilfen

Aushilfen auf Übungsleiterpauschale im Rahmen der Betreuung

**Wirtschaftsplan 2018 Betreuung DaDi gGmbH**

**Erfolgsplan - Sekundarstufe I**

Konto Nr.	Aufwendungen und Erträge	Planansatz 2018 €	Planansatz 2017 €	Rechen- ergebnis 2016 €
	<b>1. Umsatzerlöse</b>			
40010	Kostenerstattung Landkreis Familienfreundliche Schule	47.367		
40020	Kostenerstattung Land Hessen Ganztagsangebot nach Maß	92.000		
40050	Elternbeiträge	75.800	0	0
	<b>Summe 1.</b>	<b>215.167</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>6. Personalkosten</b>			
60200	Personalkosten	198.232	0	0
	<b>8. Sonstige betriebliche Aufwendungen</b>			
	Aushilfen	6.000	0	0
	<b>Umlage von Verwaltungskosten / Erträge der Geschäftsstelle auf den Bereich Sekundarstufe I</b>			
	Verwaltungsgemeinkosten Personal	10.935	0	0
	<b>Summe Erträge 1.</b>	<b>215.167</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>Summe Aufwendungen 6.+8.+Umlage Aufwand</b>	<b>215.167</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>Jahresergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## **Erläuterungen Erfolgsplan – SISS (Internationaler Schulzweig am Schuldorf Bergstraße) (ab 01.02.2018)**

### **zu 1. Umsatzerlöse**

#### Kostenerstattung Land

Im Rahmen der Bezuschussung Betreuenden Grundschulen für den Grundschule des internationalen Schulzweiges.

#### Elternbeiträge

Für das Schuljahr 2017/2018 festgelegte Beiträge der Eltern für den Besuch des Internationalen Schulzweiges (Primary und Secondary) am Schuldorf Bergstraße.

### **Zu 6. Personalkosten**

Personalkosten der Pädagogischen Mitarbeiter im Bereich SISS.

### **Zu 8. Sonstige betriebliche Aufwendungen**

#### Aushilfen

Im Rahmen der Übungsleiterpauschale und FSJ Kräfte.

#### Prüfungsgebühren und Beiträge IGCSE und IB

Anfallende Gebühren, die weder vom Schulträger noch vom Land Hessen getragen werden.

**Wirtschaftsplan 2018 Betreuung DaDi gGmbH**

**Erfolgsplan - SISS (ab 01.02.2018)**

Konto Nr.	Aufwendungen und Erträge	Planansatz 2018 €	Planansatz 2017 €	Rechen- ergebnis 2016 €
1	2		3	4
	<b>1. Umsatzerlöse</b>			
48330	Kostenerstattung Land Hessen	42.000	0	0
48350	Elternbeiträge	1.826.760	0	0
	<b>Summe 1.</b>	<b>1.868.760</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>6. Personalkosten</b>			
60200	Personalkosten	1.543.520	0	0
	<b>8. Sonstige betriebliche Aufwendungen</b>			
	Aushilfen und Prüfungsgebühren / Mitgliedsbeiträge	198.200	0	0
	<b>Umlage von Verwaltungskosten / Erträge der Geschäftsstelle auf den Bereich SISS</b>			
	Verwaltungsgemeinkosten Personal	127.040	0	0
	<b>Summe Erträge 1.</b>	<b>1.868.760</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>Summe Aufwendungen 6.+8.+Umlage Aufwand</b>	<b>1.868.760</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>Jahresergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	

# **Vorschaurechnung**

**2018 – 2022**

## **Erläuterungen Vorschaurechnung**

In Anbetracht des Defizits der Betreuenden Grundschulen in eigener Trägerschaft und der damit einhergehenden Kostenerstattung des Landkreises, ist das primäre Ziel der Betreuung DaDi gGmbH, dieses Defizit zu senken.

Hierzu sind verschiedene Stellschrauben denkbar:

- Überführung der Betreuenden Grundschulen in den Pakt für den Nachmittag
- Einsatz einer für alle Betreuungsangebote geltenden Gebührenordnung mit Anpassung der Elternbeiträge zusätzlich jährlicher inflationärer Anpassung
- Nachverhandlungen mit den Standortkommunen und Abschluss einer bindenden Kooperationsvereinbarung zwischen Kommune und der Betreuung DaDi gGmbH
- Demografische und sozialverträgliche Anpassung der Personalstruktur

Eine unter den Maßgaben der kaufmännischen Vorsicht und Achtsamkeit berücksichtigte Minderung der Kosten um 40.000,- Euro p.a. sind in dieser Vorschau berücksichtigt. Eine weitere Prognose kann zum derzeitigen Zeitpunkt nicht abgegeben werden. Hierzu bedarf es einer engen Zusammenarbeit der internen Kooperationspartner insbesondere mit den betreffenden Fachbereichen des Landkreises und den Dezernaten sowie dem Staatlichen Schulamt Darmstadt.

### **Zu 1. Umsatzerlöse**

Elternbeiträge für die 10 Betreuenden Grundschulen und die Paktschulen. Für 2018 ist mit 17 Paktschulen kalkuliert. Die Jahre 2019, 2020, 2021 wurden mit jeweils fünf weiteren Schulen im Pakt für den Nachmittag kalkuliert. Die neu hinzukommenden Paktschulen sind jeweils in externer Trägerschaft zu sehen.

Die Anzahl der Betreuenden Grundschulen wurde beibehalten.

Die Einnahmen der Elterngelder aus der Sekundarstufe I unterliegen einer jährlichen Anpassung von 2%. Die Anzahl der Betreuungsplätze (Einnahmen Elterngelder) bleibt konstant.

Die Einnahmen der Elterngelder aus dem internationalen Schulzweig unterliegen einer jährlichen Anpassung von 2%. Die Anzahl der Betreuungsplätze (Einnahmen Elterngelder) bleibt konstant.

### **Zu 6. Personalaufwand**

Personalaufwendungen für die Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter mit einer Steigerung von 2 % jährlich.

### **Zu 8. Sonstige betriebliche Aufwendungen**

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen für die Geschäftsstelle, die 10 Betreuenden Grundschulen und die Paktschulen. Für 2017 ist mit 18 Paktschulen kalkuliert. Die Jahre 2018, 2019, 2020 wurde mit jeweils fünf weiteren Schulen im Pakt für den Nachmittag kalkuliert, die in externer Trägerschaft verwaltet werden.

Die Anzahl der Betreuenden Grundschulen wurde beibehalten.

Die Aufwendungen der Sekundarstufe I sind mit einer Anpassung von 2% jährlich kalkuliert.

Die Aufwendungen des internationalen Schulzweigs sind mit einer Anpassung von 2% jährlich kalkuliert.



## Vorschaurechnung

	WP 2018 €	WP 2019 €	WP 2020 €	WP 2021 €	WP 2022 €
<b>1. Umsatzerlöse</b>					
Umsatzerlöse durch Kostenerstattung	867.627	827.627	787.627	747.627	707.627
Umsatzerlöse	5.034.900	5.301.803	5.701.613	6.102.981	6.505.562
<b>Summe Umsatzerlöse</b>	<b>5.902.527</b>	<b>6.129.430</b>	<b>6.489.240</b>	<b>6.850.608</b>	<b>7.213.189</b>
<b>2. Erhöhung/ Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen</b>					
<b>3. Aktivierte Eigenleistungen</b>					
<b>4. Sonstige betriebliche Erträge</b>					
<b>5. Materialaufwand</b>					
<b>6. Personalaufwand</b>	4.198.286	4.343.160	4.430.023	4.518.624	4.608.996
<b>7. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen</b>					
<b>8. Sonstige betriebliche Aufwendungen</b>	1.704.241	1.786.270	2.059.217	2.331.984	2.604.193
<b>11. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge</b>					
<b>13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>					
<b>14. Ergebnis der gewöhl. Geschäftstätigkeit</b>					
<b>20. Steuern von Einkommen und Ertrag</b>					
<b>21. Sonstige Steuern</b>					
<b>22. Jahresverlust/- gewinn</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

# Finanzplan

Wirtschaftsplan 2018 Betreuung DaDi gGmbH						
A. Übersicht über die Entwicklung der Ausgaben und der Deckungsmittel des Vermögensplanes						
Nr.	Bezeichnung	2017 €	2018 €	2019 €	2020 €	2021 €
	<b>Deckungsmittel (Mittelherkunft)</b>					
	Zuführung zum Stammkapital	0	0	0	0	0
	<b>Deckungsmittel insgesamt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>Ausgaben (Mittelverwendung)</b>	0	0	0	0	0
B. Übersicht über die Einnahmen und Ausgaben, die sich auf die Finanzplanung des Landkreises auswirkt.						
Nr.	Bezeichnung	2017 €	2018 €	2019 €	2020 €	2021 €
	<b>Einnahmen</b>					
	Kostenerstattung Landkreis PfdN	168.300	241.250	279.675	318.100	356.525
	Kostenerstattung Landkreis BGS	598.800	867.627	873.465	833.465	793.465
	Kostenerstattung Landkreis Sek I	0	47.367	46.000	45.000	44.000
	<b>Ausgaben</b>					
	Kostenerstattung an den Landkreis für Personal-, Sach- und Verwaltungskosten	200.000	70.000	70.000	70.000	70.000

# Stellenübersicht

## Stellenplan 2018

Bezeichnung	Entgeltgruppe nach dem TVöD VKA für die Verwaltung sowie BGS Mitarbeiter /-innen aus Überleitung und TVöD in vollen Stellen (Fulltime Equivalent)																Stellen- übersicht  2018
	15	14	13	12	11	10	9	8	7	6	5	4	3	2Ü	2	1	
Verwaltungsdienst			1,80	1,00				1,90		1,00							5,70
Andere Angestellte int. Schulzweig				1,10		3,00											4,10
Pädagogische MA BGS										22,40							22,40
<b>Stellenübersicht 2018</b>			<b>1,80</b>	<b>2,10</b>		<b>3,00</b>		<b>1,90</b>		<b>23,40</b>							<b>32,20</b>

### Erläuterung:

In der Verwaltung arbeiten insgesamt sieben Mitarbeiter mit einem Fulltime Equivalent von 5,70.

Bei den anderen Mitarbeitern des internationalen Schulzweiges handelt es sich um insgesamt fünf Personen, die nicht oder nicht ausschließlich am Kind arbeiten. Bibliothekarin, IT-Experte, pädagogische Leitung, CAS-Koordinator und Science-Koordinator. Fulltime Equivalent von 4,1.

Die pädagogischen Mitarbeiter der BGS gingen aus dem Betriebsübergang der Betreuenden Grundschulen aus der Kreisverwaltung zur gGmbH mit Wirkung vom 01.08.2017 über und müssen aus dem Bestandsschutz des Betriebsübergang nach § 613 BGB nach VKA entlohnt werden. Insgesamt sind dies 44 Mitarbeiter mit einem Fulltime Equivalent von 22,40.

**Hinweis:** Auf die Aufschlüsselung der Eingruppierung 9 in a, b und c wird aufgrund nicht besetzter Stellen in E9 zur besseren Darstellung verzichtet.

## Stellenplan 2018

Bezeichnung	Entgeltgruppe nach dem TVöD S u E für die nach dem 31.07.2017 eingestellten Mitarbeiter/ -innen in vollen Stellen (Fulltime Equivalent)																Stellen- übersicht  2018
	17	16	15	14	13	12	11b	11a	10	9	8b	8a	7	4	3	2	
Pädagogische MA BGS												3,30			0,50	3,20	7,00
Pädagogische MA SEK I und PfdN							0,90					2,30			1,50	1,70	6,40
Pädagogische MA int. Schulzweig							0,80			8,60				4,30	6,50	1,30	21,5
<b>Stellenübersicht 2018</b>							<b>1,70</b>			<b>8,60</b>		<b>5,60</b>		<b>4,30</b>	<b>8,50</b>	<b>6,20</b>	<b>34,9</b>

### Erläuterung:

Die Neueinstellung für Ersatz- und Erweiterungspersonal in den Betreuenden Grundschulen richten sich analog zu den Vorgaben aus dem Pakt für den Nachmittag. Hier arbeiten 14 Mitarbeiter mit einem Fulltime Equivalent von 7,00.

Die Einstellungen der Mitarbeiter aus den Bereichen Sekundarstufe I und des internationalen Schulzweigs richten sich an die vorhergehende Eingruppierung des Vorarbeitgebers. Hier arbeiten 25 Mitarbeiter mit einem Fulltime Equivalent von 21,5 im Bereich des internationalen Schulzweigs und 11 Mitarbeiter im Bereich der Sekundarstufe I und für den Pakt für den Nachmittag.

### Zusammenfassung:

Insgesamt ist die gGmbH für 95 Mitarbeiter verantwortlich bei einem Fulltime Equivalent von 67,1.

Davon arbeiten 12 Mitarbeiter im Verwaltungsbereich: 7 Mitarbeiter in der Geschäftsstelle gGmbH und 5 Mitarbeiter am internationalen Schulzweig. Das Fulltime Equivalent ist 9,8.

Davon arbeiten 83 Mitarbeiter in pädagogischen Bereichen, also direkt am Kind, mit einem Fulltime Equivalent von 57,3.