

# **WIRTSCHAFTSPLAN**

**2022**

**Betreuung DaDi gGmbH**

## Inhaltsverzeichnis

10000 Betreuung DaDi gGmbH.....	1
Gesamtbeträge 2022.....	3
Vorbericht 2022.....	4
Erfolgsplan 2022.....	9
GuV WP.....	12
1. Verwaltung.....	17
Erläuterung Erfolgsplan - Geschäftsstelle.....	17
1.2. Betriebsrat.....	24
Erläuterung Erfolgsplan- Betriebsrat.....	24
2. Pakt für den Nachmittag.....	27
Erläuterung Erfolgsplan - Pakt für den Nachmittag.....	27
3. Betreuende Grundschule.....	34
Erläuterung Erfolgsplan - Betreuende Grundschule.....	34
4. Sekundarstufe I.....	38
Erläuterung Erfolgsplan - Sekundarstufe I.....	38
5. State International School Seeheim.....	43
Erläuterung Erfolgsplan - SISS.....	43
10000 Betreuung DaDi gGmbH.....	48
Deckblatt Vorschaurechnung 2022.....	48
Erläuterungen - Vorschaurechnung.....	49
GuV WP mit Vorschau.....	52
Vermögensplan Einnahmen.....	53
Vermögensplan Ausgaben.....	54
Vermögensplan - mittelfristige Finanzplanung - Teil A.....	55
Vermögensplan - mittelfristige Finanzplanung - Teil B.....	56
Finanzrechnung.....	57
Deckblatt Stellenübersicht.....	62
Erläuterungen Stellenübersicht.....	63
Stellenübersicht VKA.....	64
Stellenübersicht SuE.....	65
Stellenübersicht Studenten.....	66

# Wirtschaftsplan 2022 Der Betreuung DaDi gGmbH

## - Gesamtbeträge -

Die Gesellschaft der Betreuung DaDi gGmbH hat den Wirtschaftsplan der Betreuung DaDi gGmbH für das Wirtschaftsjahr 2022 in der Gesellschafterversammlung am 14.07.2022 beschlossen:

### 1. Erfolgsplan:

Erträge	11.915.606 €
Aufwendungen	11.915.606 €
Überschuss	0 €

### 2. Vermögensplan

Einnahmen	17.396 €
Ausgaben	17.396 €
Überschuss	0 €

3. Es werden keine Kredite im Wirtschaftsjahr 2022 aufgenommen.

4. Der Höchstbetrag der Liquiditätskredite, die im Wirtschaftsjahr 2022 zu rechtzeitigen Leistung von Ausgaben in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 750.000,- Euro festgesetzt.

5. Es gilt die von der Gesellschaft am 14.07.2022 beschlossene Stellenübersicht 2022.

Darmstadt, den 14.07.2022

# Vorbericht

## zum Wirtschaftsplan 2022

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. 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 17 Mitarbeitern und Mitarbeiterinnen durchgeführt- unterstützt durch eine Auszubildende zur „Kaufrau für Büromanagement“ und während der Schließzeiten der Schulen durch zwei Studenten für Sozialpädagogik und Management im Dualen System. Durch das weitere Wachstum der Eigengesellschaft sind im Wirtschaftsplan die Personalkosten für zwei weitere zu besetzenden Stellen in der Verwaltung geplant.

Insgesamt nehmen seit dem Schuljahr 2021/2022 51 Grundschulen am Ganztagsprogramm Pakt für den Nachmittag teil.

Die Betreuung DaDi gGmbH ist für die finanzielle und administrative Abwicklung des „Paktes für den Nachmittag“ für alle teilnehmenden Schulen im Landkreis Darmstadt-Dieburg zuständig und tritt als eigener Träger für 23 Grundschulen im Pakt für den Nachmittag auf.

Name der Schule	Standort Kommune	Träger des Angebotes	Seit Schuljahr
Anne-Frank-Schule	Dieburg	Betreuung DaDi gGmbH	2019/2020
Bachwiesenschule	Babenhausen	Betreuung DaDi gGmbH	2020/2021
Carlo-Mierendorff-Schule	Griesheim	Betreuung DaDi gGmbH	2020/2021
Dilsbachschule	Reinheim	Betreuung DaDi gGmbH	2019/2020
Erich-Kästner-Schule	Pfungstadt	Betreuung DaDi gGmbH	2020/2021
Frankensteinschule	Mühltal	Betreuung DaDi gGmbH	2020/2021
Gundernhäuser Schule	Roßdorf	Betreuung DaDi gGmbH	2020/2021
Gutenbergschule	Dieburg	Betreuung DaDi gGmbH	2019/2020
Haslochbergschule	Groß-Bieberau	Betreuung DaDi gGmbH	2019/2020
John-F.-Kennedy-Schule	Münster	Betreuung DaDi gGmbH	2018/2019
Marienschule	Dieburg	Betreuung DaDi gGmbH	2020/2021
Markwaldschule	Babenhausen	Betreuung DaDi gGmbH	2019/2020
Modautalschule	Modautal	Betreuung DaDi gGmbH	2020/2021
Rehbergschule	Roßdorf	Betreuung DaDi gGmbH	2020/2021
Schillerschule	Griesheim	Betreuung DaDi gGmbH	2018/2019
Schule im Angelgarten	Groß Zimmern	Betreuung DaDi gGmbH	2019/2020
Schuldorf Bergstraße	Seeheim-Jugenheim	Betreuung DaDi gGmbH	2017/2018
Eiche Schule	Ober-Ramstadt	Betreuung DaDi gGmbH	2015/2016
Gersprenserschule	Reinheim	Betreuung DaDi gGmbH	2015/2016

Goetheschule	Pfungstadt	Betreuung DaDi gGmbH	2019/2020
Schule am Hinkelstein	Alsbach-Hähnlein	Betreuung DaDi gGmbH	2021/2022
Hans-Gustav-Röhr-Schule	Ober-Ramstadt	Betreuung DaDi gGmbH	2021/2022
Hähnleiner Schule	Alsbach-Hähnlein	Betreuung DaDi gGmbH	2021/2022

Insgesamt 28 Schulen werden von externen Trägern unterstützt

Name der Schule	Standort Kommune	Träger des Angebotes	Seit Schuljahr
Astrid-Lindgren Schule	Weiterstadt	Stadt Weiterstadt	2018/2019
Carl-Ulrich-Schule	Weiterstadt	Stadt Weiterstadt	2018/2019
Ludwig-Glock-Schule	Messel	SKA	2020/2021
Hasselbachschule	Reinheim	Malteser	2019/2020
Otzbergschule	Otzberg	Malteser	2017/2018
Hirschbachschule	Reinheim	Die Villa e.V.	2020/2021
Mira-Lobe-Schule	Eppertshausen	Die Villa e.V.	2020/2021
Schillerschule	Pfungstadt	Die Villa e.V.	2020/2021
Geiersbergschule	Groß-Umstadt	AWO	2017/2018
Grundschule im Grünen	Groß-Umstadt	AWO	2017/2018
Grundschule Wiebelsbach	Groß-Umstadt	AWO	2018/2019
Gutenbergschule	Pfungstadt	AWO	2017/2018
Hahner Schule	Pfungstadt	AWO	2015/2016
Hans-Quick-Schule	Bickenbach	AWO	2016/2017
Lessingschule	Erzhausen	AWO	2020/2021
Regenbogenschule	Münster	AWO	2016/2017
Wendelinusschule	Groß-Umstadt	AWO	2019/2020
Heubacher Schule	Groß-Umstadt	AWO	2021/2022
Wilhelm-Leuschner-Schule	Pfungstadt	AWO	2021/2022
Edward-Flanagan-Schule	Babenhausen	ASB	2018/2019
Eichwaldschule	Schaafheim	ASB	2019/2020
Ernst-Reuter-Schule	Groß-Umstadt	ASB	2018/2019
Friedensschule	Groß-Zimmern	ASB	2020/2021
Lindenfeldschule	Schaafheim	ASB	2019/2020
Schule am Pfaffenberg	Mühlthal	ASB	2020/2021
Schule im Kirchgarten	Babenhausen	ASB	2015/2016
Tannenbergschule	Seeheim-Jugenheim	ASB	2015/2016
Traisaer Schule	Mühlthal	ASB	2020/2021

Zum Schuljahr 2022/2023 sollen weitere insgesamt vier Schulen in den „Pakt für den Nachmittag“ aufgenommen werden. Davon werden drei Schulen in der Trägerschaft der Betreuung DaDi gGmbH hinzukommen. Eine Schule wird in die Trägerschaft der Stadt Weiterstadt gehen.

Seit dem 01.08.2017 ist die Betreuung DaDi gGmbH Träger der ehemals in der Trägerschaft des Kreises befindlichen Betreuenden Grundschulen. Zum Schuljahr 2018/2019 wurden die Schillerschule in Griesheim und die John-F.-Kennedy-Schule in Münster von der Betreuungsform „Betreuende Grundschule“ in die Betreuungsform „Pakt für den Nachmittag“ umgewandelt. Zum Schuljahr 2019/2020 die Gutenbergschule in Dieburg. Zum Schuljahr 2019/2020 die Frankensteinschule in Mühlthal, die Gundernhäuser Schule und die

Rehbergsschule in Roßdorf, sowie die Marienschule in Dieburg. Zum Schuljahr 2021/2022 wurden die Hähnleiner Schule und die Schule am Hinkelstein, sowie die Hans-Gustav-Röhr-Schule in den „Pakt für den Nachmittag“ übergeleitet. Dies brachte eine Umschichtung der Finanzierung mit sich. Der vormals über die Kostenerstattung des Landkreises finanzierte Teil wurde reduziert und über die Landesmittelzuteilung im „Pakt für den Nachmittag“ getragen. Somit konnte auch die Kostenerstattung des Landkreises an die Betreuung DaDi gGmbH verringert werden. Im Schuljahr 2022/2023 wird die letzte in der eigenen Trägerschaft befindliche Grundschule, die Steinrehschule in den „Pakt für den Nachmittag“ aufgenommen. Somit befindet sich ab dem 01.08.2022 keine weitere Grundschule im Betreuungsangebot „Betreuende Grundschule“.

Name der Schule	Standort Kommune	Träger des Angebotes	Seit Schuljahr
Steinrehschule	Mühlthal	Betreuung DaDi gGmbH	2017/2018

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 verwaltet. Zum Schuljahr 2019/2020 kamen zwei weitere Sekundar-I-Stufen-Schulen durch Trägerwechsel hinzu. Zum Schuljahr 2020/2021 kam ebenfalls die Sekundar I Stufe der Lernförderschule Anne-Frank in Dieburg in die Trägerschaft der Eigengesellschaft.

Name der Schule	Standort Kommune	Träger des Angebotes	Seit Schuljahr
Albert-Schweitzer-Schule	Groß Zimmern	Betreuung DaDi gGmbH	2019/2020
Anne-Frank-Schule	Dieburg	Betreuung DaDi gGmbH	2020/2021
Goetheschule	Dieburg	Betreuung DaDi gGmbH	2019/2020
Schuldorf Bergstraße	Seeheim-Jugenheim	Betreuung DaDi gGmbH	2017/2018

Seit dem 01.03.2018 besteht die Trägerschaft für die Betreuung (Supervision) und den Einsatz der Teaching Assistants am Internationalen Schulzweig des Schuldorfs Bergstraße.

Name der Schule	Standort Kommune	Träger des Angebotes	Seit Schuljahr
Schuldorf Bergstraße	Seeheim-Jugenheim	Betreuung DaDi gGmbH	2017/2018

Seit dem 01.08.2018 bildet die Betreuung DaDi gGmbH eine Kauffrau für Büromanagement aus, die ihre Prüfung im Mai 2022 bestanden hat und für ein Jahr in der Verwaltung als Mitarbeiterin übernommen wird. Seit dem 15.10.2018 studierte im Dualen Studiengang „Sozialpädagogik und Management“ ein Student mit Einsatzort Schuldorf Bergstraße, der sein Studium mit Erfolg im Frühjahr 2022 abgeschlossen hat. Eine weitere Studentin im dualen Studiengang ist bereits seit Sommer 2021 am Schuldorf Bergstraße eingesetzt. Seit dem 01.10.2019 studiert im dualen Studiengang „Sozialpädagogik und Management“ eine Studentin mit Einsatzort Schillerschule in Griesheim.

Des Weiteren ist im Schuljahr 2021/2022 ein Erzieher eingesetzt, der im Rahmen seiner Ausbildung das Anerkennungsjahr absolviert.

Die Betreuung DaDi gGmbH hat somit die Zulassung als Ausbildungsbetrieb durch die IHK und die Internationale Berufsakademie erlangt. Ebenfalls die Akkreditierung als anerkannte Einsatzstelle der Alice-Eleonoren-Schule für Erzieher, der Evangelischen-Stift-Schule für Erzieher, der evangelischen Hochschule und der Hochschule Darmstadt für Studenten Childhood und Sozialpädagogik.

Dies ermöglicht eine frühzeitige Bindung von Fachpersonal in den einzelnen Einsatzstellen. Aufgrund der Corona-Pandemie und den damit verbundenen Auflagen, ist es zum derzeitigen Zeitpunkt nicht möglich weitere Ausbildungsplätze anzubieten.

Die Teams vor Ort in den insgesamt 29 Schulen in Trägerschaft der Betreuung DaDi gGmbH werden durch „Springerkräfte“, die aufgrund der anerkannten Gemeinnützigkeit über die sogenannte „Übungsleiterpauschale“ entlohnt werden, unterstützt.

Ebenfalls arbeitet die Betreuung DaDi gGmbH mit dem Kooperationspartner Volunta, einer Tochtergesellschaft des Deutschen Roten Kreuz zusammen. Im Schuljahr 2021/2022 setzen wir insgesamt 27 junge Menschen die ihr „Freiwilliges Soziales Jahr“ und „Freiwilliges Ökologisches Jahr“ absolvieren in den verschiedenen Standorten ein.

Die Mitarbeiterzahl wird zum Stichtag 01.01.2022, 261 feste Mitarbeiter und 186 Mitarbeiter die über die Übungsleiterpauschale entlohnt werden, betragen. Zum Stichtag 01.01.2021 waren dies 214 festangestellte Mitarbeiter.

Am 12.05.2022 wurde das neue Betriebsratsgremium mit insgesamt neun Mitgliedern aus allen Betreuungsformen gewählt. Das Gremium ist in seiner neuen Konstitution ab dem 01.06.2022 rechtsfähig. Seit dem 01.08.2020 gilt aufgrund der Mitarbeiterzahl eine volle Stelle im Betriebsrat für diese Tätigkeit als freigestellt.

Weitere Einstellungen werden im pädagogischen Bereich für die neu hinzukommenden Schulen für das Bildungs- und Betreuungsangebot „Pakt für den Nachmittag“ und als zusätzliches neues Personal aufgrund der gestiegenen Anmeldezahlen folgen. Diese zusätzlichen Personalkosten sind in der Planung berücksichtigt.

Weiterhin sind die am 18.05.2022 verhandelten Ergebnisse der Tarifeinigung des TVÖD SuE in die Planwerte mit aufgenommen. Diese außerplanmäßige Steigerung wird derzeit nicht refinanziert und kann im Kalenderjahr 2022 durch Auflösung der Gewinnrücklagen aus 2020 aufgefangen werden.

Der Höchstbetrag der Liquiditätskredite im Wirtschaftsjahr 2022, die zur rechtzeitigen Leistung von Ausgaben in Anspruch genommen werden durften, ist mit 750.000,- € festgesetzt.

Bereits seit 2017 hat eine Taskforce „Träger-AG“ bestehend aus Mitgliedern der Kreisverwaltung, der Eigengesellschaft, des staatlichen Schulamts und den Vertretern der freien Träger die Notwendigkeit der Neuberechnung im „Pakt für den Nachmittag“ erarbeitet. Die Neuberechnung des Finanzierungsmodells „Pakt für den Nachmittag“ wurde am 22.06.2020 mit im Kreistag verabschiedet und beschlossen (3064-2020/DaDi). Diese Veränderungen haben die Notwendigkeit neuer Kooperationsvereinbarungen mit den Trägern mit sich gebracht. Der finanzielle Rahmen wurde den Anforderungen zum Stand 2020 aus den Richtlinien zum „Pakt für den Nachmittag“ angepasst. Eine Vollfinanzierung pro Betreuungsplatz ist jedoch noch nicht erreicht. Dies bedeutet, dass die zu verwendenden Mittel nicht ausreichen, um den bereits 2015 geforderten Qualitätsrahmen an Schulen im Ganztags zu decken. Das Angebot wird demnach kostendeckend mit vermindertem Qualitätsstandard, das heißt insbesondere vermindertem Personal, abgebildet. Um dem Rechtsanspruch 2026 gerecht zu werden und die noch fehlende personelle und finanzielle Ressource zu benennen sowie damit die Finanzierung nachhaltig zu sichern, erarbeitete die Bildungsregion Darmstadt und Darmstadt-Dieburg die nächste Stufe der Ganztagsentwicklung an Grundschulen - das Modell „Ganztags 14:30 Uhr plus“.

Aufgrund der Haushaltslage des Landkreis Darmstadt-Dieburg wurde bereits 2021 auf der politischen Ebene im Rahmen der Haushaltskonsolidierungsgespräche einer Herabsetzung des Zuschusses durch den Schulträger besprochen. Dieser Vorschlag wird im

Haushaltsentwurf 2022 des Landkreis Darmstadt-Dieburg im Haushaltssicherungskonzept aufgeführt.

Um das hiermit entstehende finanzielle Defizit auszugleichen, wurde bereits mit Beschluss in der Gesellschafterversammlung vom 22.02.2022 die Erhöhung der Elternbeiträge von 60,- Euro auf 80,- Euro im Modul I beschlossen.

Alle Zuschussmittel werden entsprechend den geschlossenen Leistungsverträgen mit den Hilfspersonen, den freien Trägern, weitergeleitet. Die Mittel sind nur zweckgebunden zu verausgaben und ein sowohl sachlicher als auch rechnerischer Verwendungsnachweis ist hierüber schuljahrbezogen abzugeben. Für die Schulen an denen die Eigengesellschaft als eigener Träger auftritt, werden die Mittel entsprechend eigenständig verwaltet.

Ein jeweiliger Gesamtverwendungsnachweis über die Landes- und Kreismittel wird von der Eigengesellschaft in Zusammenarbeit mit dem Dezernat W140 im Landkreis Darmstadt-Dieburg erstellt. Die Überprüfung der Richtigkeit erfolgt über das zuständige Revisionsamt.

Mit dem pandemiebedingten Aussetzen des Schulbetriebes vom 16.03.2020, einer Aufrechterhaltung der Notbetreuung vom 16.03.2020 bis zum 19.06.2020, sowie der schrittweisen Wiedereinführung der Präsenzzeiten an den Schulen, wurden die Einnahmen aus den Elterngeulder teilweise ausgesetzt. Eine Ersatzleistung wurde kraft Kreistagsbeschluss vom 22.06.2020 durch den Landkreis Darmstadt-Dieburg für den Zeitraum 01.05.2020 bis einschließlich 31.07.2020 gewährleistet. Ebenfalls wurde per Kreistagsbeschluss eine Notbetreuungsgebühr beschlossen.

Mit Wiederaufnahme des Schulbetriebs nach den Weihnachtsferien wurde im Zeitraum 11. Januar 2021 bis zum 19. Februar 2021 die Präsenzpflcht in den hessischen Schulen ausgesetzt.

Mit Kreistagsbeschluss 3630-2021/DaDi wurde auf 50 Prozent der Elternbeiträge verzichtet. Mit Gesellschaftsbeschluss 0115/2021/B-gGmbH wurden die Mindereinnahmen der Eigengesellschaft mit Kostenerstattung durch den Landkreis Darmstadt-Dieburg gedeckt.

Somit war die finanzielle Sicherheit der Einnahmen der Eigengesellschaft bis zum Ende des Schuljahres 2021/2022 gewährleistet.

Parallel hat die Eigengesellschaft vorsorglich für das gesamte Kalenderjahr 2021 bei der Bundesagentur für Arbeit Kurzarbeit angemeldet.

Mit der Aufnahme des Wechselunterrichts ab dem 22.02.2021 wurde aus der vorherigen Minderarbeits-Situation eine Mehrarbeits-Situation. Wurden bei der Aussetzung der Präsenzpflcht alle Kinder in der Schule mit Betreuungsbedarf durch das Schulpersonal notbetreut, erforderte die Einführung des Wechselunterrichts mit der Beschulung der Präsenzkinder und parallel der Notbetreuung der Kinder mit Bedarf zwei Systeme nebeneinander.

Unter den ergänzenden Vorgaben des Hessischen Kultusministeriums in Form von Hygieneplans und Stufenplans an Schulen mussten die Gruppengrößen in den Ganztageseinrichtungen angepasst werden. Die Bildung sogenannter Kohorten sorgte für personelle Mehrarbeit. Dies zog sich bis zum originären Regelbetrieb am 02.05.2022 hin.

Durch Anspruch auf Ersatzleistungen nach dem Infektionsschutzgesetz wird jeder Quarantänefall der Mitarbeiter/Innen gegenüber dem Regierungspräsidium Darmstadt geltend gemacht.

# Erfolgsplan

## **Geschäftsstelle**

Die Geschäftsstelle befindet sich in den Räumlichkeiten der Raiffeisenstraße 20 in Griesheim. Derzeit sind 17 Mitarbeiter/Innen und eine Auszubildende für den Beruf Kauffrau für Büromanagement dort beschäftigt.

Die wesentliche Aufgabe besteht darin, das operative Geschäft der in eigener Trägerschaft befindlichen Schulen zu koordinieren und durchzuführen.

Weiterer Bestandteil ist die Beratung, Einführung und die Evaluation der Bildungs- und Betreuungsangebote, insbesondere „Pakt für den Nachmittag“, sowie die sich hieraus ergebende Umsetzung der Steuerung. Das erfolgt immer in enger Absprache mit dem staatlichen Schulamt Darmstadt und dem Kreishaus, vertreten durch das Dezernat W 140.

## **„Pakt für den Nachmittag“**

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

Die Betreuung DaDi gGmbH hält die Trägerschaft für die Betreuung im Rahmen des „Paktes für den Nachmittag“ an insgesamt 23 Grundschulen.

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 Geldmitteln gewährt.

Der Landkreis Darmstadt-Dieburg als Schulträger zahlt einen Zuschuss zum Angebot des Landes zzgl. einer 10%igen Umlage für die Betreuung DaDi gGmbH. Der Zuschuss des Landkreises Darmstadt-Dieburg ist eine pro Kopf Bezuschussung von 110,- Euro pro Betreuungskind bis 14:30 Uhr festgelegt, oder für die sog. Sockelschulen wird ein Sockelbetrag von derzeit 22.234,- Euro gezahlt (Kalenderjahr).

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%igen Umlage für die Betreuung DaDi gGmbH. Ebenfalls bezuschussen die jeweiligen Standortkommunen die Ferienbetreuung pro Woche mit 30,- Euro pro angemeldetem Kind.

Zudem finanzieren sich die Angebote durch Elternentgelte, die direkt von den jeweiligen Trägern abgewickelt werden. Die Elternbeiträge wurden zum 01.08.2022 von 60,- Euro auf 80,- Euro im Modul I angehoben. Im Modul II zahlen die Eltern 150,- Euro pro Monat.

Die Familien haben die Möglichkeit die Kinder an mindestens fünf Wochen im Jahr zur einer Ferienbetreuung anzumelden. Die Kosten betragen hierfür wöchentlich pauschal 55,- Euro.

Die Verträge mit den Leistungsanbietern und den Eltern wurden zum Schuljahresbeginn 2022/2023 angepasst.

## **Betreuende Grundschulen**

Auf Grundlage des Kreistagsbeschlusses 0277-2016/DaDi vom 26.09.2016 hat der Landkreis Darmstadt-Dieburg die Trägerschaft der Betreuenden Grundschulen abgegeben. Die Betreuung DaDi 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 Aufgaben (Betreuende Grundschule in eigener Trägerschaft) des Fachgebiets 534.2 Nachschulische Betreuungsangebote wurden 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.

Derzeit verwaltet die Betreuung DaDi gGmbH eine Betreuenden Grundschule. Diese wird zum 01.08.2022 in das Bildungs- und Betreuungsangebot Pakt für den Nachmittag wechseln.

Die Betreuenden Grundschulen finanzieren sich durch Landesmittel, einem Zuschuss des Landkreises Darmstadt-Dieburg, bei einer Betreuungszeit von mehr als sechs Zeitstunden pro Tag, einem Zuschuss der Standortkommunen und Elterngeldern. Durch die Weiterführung der Betreuenden Grundschulen in Trägerschaft der gGmbH wird weiterhin die Kostenerstattung des Landkreis Darmstadt-Dieburg gewährleistet sein. Weiterhin werden Elternbeiträge erhoben.

Die Überleitung der Bildungs- und Betreuungsangebote zum „Pakt für den Nachmittag“ reduziert diese Kostenerstattung. Mit Stichtag zum 01.08.2022 sind alle im Betriebsübergang an die Eigengesellschaft übergeleiteten Betreuenden Grundschulen in das Bildungs- und Betreuungsangebot Pakt für den Nachmittag übergeleitet. Eine Restfinanzierung in Höhe von 43.000,- Euro durch den Landkreis Darmstadt-Dieburg wird in diesem Haushalt noch benötigt.

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 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.

Weitere zwei Sekundar-I-Stufen-Schulen, die Goetheschule in Dieburg und die Albert-Schweitzer-Schule in Groß Zimmern, kamen zum Schuljahr 2019/2020 hinzu.

Zum Schuljahr 2020/2021 kam die Anne-Frank-Schule in Dieburg hinzu.

Die Sekundarstufe I finanziert sich durch Ganztagsangebot nach Maß (Landesmittel), Mittel aus dem Programm Familienfreundliche Schule (Landkreis) und zum Teil aus Elterngeldern. Die administrative und organisatorische Abwicklung für diese Ganztagsangebote ist Aufgabe der Betreuung DaDi gGmbH, beauftragt durch Leistungsverträge mit dem Landkreis Darmstadt-Dieburg.

## **Internationaler Schulzweig am Schuldorf Bergstraße**

Die Trägerschaft für die Betreuung am Internationalen Schulzweig am Schuldorf Bergstraße wurde zum 1.3.2018 vom Förderverein Internationale Schule und Preschool am Schuldorf Bergstraße e.V. übernommen.

Der von der Schule im Einvernehmen mit den Eltern erhobene monatliche Beitrag ist im Wesentlichen zur Finanzierung von Personalkosten für Mitarbeiter (Teaching Assistants und Supervisor) 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 ausschließlich durch Elterngelder. Die administrative und organisatorische Abwicklung für den Internationalen Schulzweig des Schuldorfs Bergstraße ist Aufgabe der Betreuung DaDi gGmbH.

Hinweis zu den Erläuterungen im Erfolgsplan:

Im Hinblick auf die flexible Handhabung sind alle Positionen gegenseitig deckungsfähig.

<b>Gewinn- und Verlustrechnung</b>				
	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>	<b>Rechen-</b>	
	<b>2022</b>	<b>2021</b>	<b>ergebnis</b>	
	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>2020</b>	
			<b>EUR</b>	
1.	Umsatzerlöse	11.912.401	10.326.774	8.661.871,14
	400 10 Kostenerstattung LK DaDi PfdN	1.680.230	1.837.251	1.189.770,00
	400 11 Kostenerstattung LK DaDi Umlage PfdN	168.173	206.990	109.222,50
	400 12 Kostenerstattung LK DaDi BGS	43.000	105.383	228.442,84
	400 13 Kostenerstattung LK DaDi Sonstige	308.595	123.505	100.493,50
	400 14 Kostenerstattung LK DaDi Qualifizierung	25.000	28.250	0,00
	400 15 Kostenerstattung LK HA-Hilfe	7.691	0	0,00
	400 20 Kostenerstattung Kommunen PfdN	463.502	485.008	403.738,00
	400 21 Kostenerstattung Kommunen Umlage PfdN	46.352	54.704	39.008,00
	400 22 Kostenerstattung Kommunen PfdN Ferien	58.760	20.000	140.202,65
	400 25 Kostenerstattung Kommunen BGS	0	90.050	0,00
	400 30 Kostenerstattung Land Hessen PfdN	3.330.840	2.848.486	2.194.800,00
	400 31 Kostenerstattung Land Hessen GAnM	336.960	343.360	272.800,00
	400 32 Kostenerstattung Land Hessen BGS	2.982	28.079	46.928,12
	400 33 Kostenerstattung Land Hessen Sonstige	0	0	126.669,00
	400 40 Facility-Management MINT Zentrum	12.100	8.636	8.636,40
	400 50 Elternbeiträge	5.304.040	4.045.572	3.730.408,13
	400 51 IT-Kleines Schulbudget	0	13.500	0,00
	400 54 Elternbeiträge Snackpauschale	19.726	0	7.560,00
	400 55 Elternbeiträge Sonstige	0	0	310,00
	400 60 Elternbeiträge Ferienspiele	104.450	88.000	62.882,00
4.	Sonstige betriebliche Erträge	3.090	0	102.221,86
	483 50 Sonst. Erträge betriebl. und regelmäßig	0	0	70.074,77
	483 70 Sonstige betriebsfr.regelm. Erträge	3.000	0	1.669,81
	484 00 Erträge aus der Währungsumrechnung	90	0	68,97
	493 00 Erträge Auflösung von Rückstellungen	0	0	3.826,20
	496 00 Periodenfremde Erträge	0	0	13.895,83

<b>Gewinn- und Verlustrechnung</b>				
	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>	<b>Rechen-</b>	
	<b>2022</b>	<b>2021</b>	<b>ergebnis</b>	
	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>2020</b>	
			<b>EUR</b>	
	497 20 Erstattungen AufwendungsausgleichsG	0	0	12.686,28
<b>5.</b>	<b>Materialaufwand</b>	<b>2.771.021</b>	<b>2.939.437</b>	<b>2.216.711,94</b>
5a.	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	-70	0	-178,13
	573 00 Erhaltene Skonti	-70	0	-178,13
5b.	Aufwendungen für Bezogene Leistungen	2.771.091	2.939.437	2.216.890,07
	590 40 sonstige bezogene Leistungen	2.771.091	2.939.437	2.216.890,07
<b>6.</b>	<b>Personalaufwand</b>	<b>8.672.544</b>	<b>7.097.106</b>	<b>5.831.545,26</b>
6a.	Löhne und Gehälter	6.816.139	5.481.744	4.587.207,93
	602 00 Gehälter	0	0	64.373,64
	602 01 Ausgaben Übungsleiterpauschale	246.990	118.300	97.610,33
	602 02 Aushilfen	240.763	236.300	149.672,22
	602 03 Praktikanten/Azubis	102.107	48.542	93.206,37
	602 04 Nichtpädagogisches Fachpersonal	2.906.091	2.295.212	1.812.138,42
	602 05 Pädagogisches Fachpersonal	2.376.119	1.940.662	1.513.558,06
	602 06 Verwaltung	561.247	440.450	420.202,39
	602 07 KUG	0	0	151.088,39
	602 09 EEL Quarantäne	0	5.000	5.169,80
	602 10 Volunta	261.539	276.611	143.644,25
	602 70 Geschäftsführergehälter	110.000	110.000	93.625,40
	603 50 Löhne für Minijobs	0	0	9.927,82
	603 60 Pauschale Steuer für Minijobber	4.331	4.300	3.192,92
	603 70 Pauschale Steuer für Gesellschafter-GF	295	255	241,56
	603 90 Pauschale Steuer für Arbeitnehmer	6.306	6.112	4.581,44
	607 50 Zuschüsse Agenturen für Arbeit	0	0	-88.025,07
	607 60 Aufwendung Veränderung Urlaubsrückst.	0	0	113.000,00
	609 00 Fahrtkostenerstatt. Whg./Arbeitsstätte	351	0	0,00
6b.	Soziale Abgaben und ähnliche Aufwendungen	1.856.405	1.615.362	1.244.337,33
	611 00 Gesetzliche Sozialaufwendungen	1.348.757	1.134.750	864.078,39
	611 01 ZVK Beiträge Umlage/Sanigeld	424.221	389.375	301.469,87
	612 00 Beiträge zur Berufsgenossenschaft	10.000	10.000	18.819,87

<b>Gewinn- und Verlustrechnung</b>				
		<b>Plan</b>	<b>Plan</b>	<b>Rechen-</b>
		<b>2022</b>	<b>2021</b>	<b>ergebnis</b>
		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>2020</b>
				<b>EUR</b>
	612 10 Betriebsarzt	500	900	374,96
	612 11 Arbeitsmittel AN	0	0	506,00
	612 20 Aufwendungen für Personalgewinnung	6.000	0	0,00
	612 21 Führungszeugnis	3.796	780	620,00
	614 00 Aufwendungen für Altersversorgung	1.384	16.182	12.560,70
	617 10 Soziale Abgaben für Minijobber	61.747	63.375	45.907,54
7.	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens, Sachanlagen und Finanzanlagen	17.396	2.500	1.818,76
	620 00 Abschreibung immaterielle VermG	396	0	0,00
	622 00 Abschreibungen auf Sachanlagen	7.000	2.500	483,00
	626 00 Sofortabschreibung GWG	10.000	0	1.335,76
8.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	446.897	456.027	377.254,73
	630 00 Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.000	0	833,00
	630 03 Jahresabschlussfeier	2.000	0	0,00
	630 10 Kostenerstattung an den LK für DL	1.200	12.000	3.041,10
	631 00 Miete, unbewegliche Wirtschaftsgüter	55.356	48.000	46.292,04
	631 80 Miet- und Pachtnebenkosten	8.880	0	0,00
	633 00 Reinigung	5.100	0	0,00
	633 50 Instandhaltung betrieblicher Räume	0	0	3.689,00
	640 00 Versicherungen	12.500	9.000	10.516,67
	642 00 Beiträge	3.600	1.000	1.740,07
	649 50 Wartungskosten für Hard- und Software	0	0	148,73
	652 00 Kfz-Versicherungen	2.600	0	686,29
	653 00 Laufende Kfz- Betriebskosten	4.500	0	3.213,72
	656 00 Mietleasing Kfz	14.000	10.000	2.788,93
	657 00 Sonstige Kfz-Kosten	1.000	0	0,00
	662 50 Geschenke ausschl.betrieblich genutzt	175	0	4.846,89
	663 00 Repräsentationskosten	1.000	5.000	125,70
	664 00 Bewirtungskosten	725	0	88,39
	664 30 Aufmerksamkeiten	2.000	0	1.030,06
	665 00 Reisekosten Arbeitnehmer	200	0	0,00

<b>Gewinn- und Verlustrechnung</b>			
	<b>Plan 2022 EUR</b>	<b>Plan 2021 EUR</b>	<b>Rechen- ergebnis 2020 EUR</b>
666 00 Reisekosten AN Übernachtungsaufwand	0	0	3.167,58
666 30 Reisekosten Arbeitnehmer, Fahrtkosten	5.051	5.150	5.715,67
666 31 Mietwagen	0	0	30,00
666 40 Reisekosten AN Verpfleg.mehraufwand	0	200	0,00
670 00 Verpflegung Ganzttag	11.220	11.200	8.307,07
670 01 Verpflegung FB	1.600	15.300	10.868,55
670 05 Hauswirtschaft	800	500	578,34
670 10 Pädagogisches Mittagessen	1.330	1.000	403,05
680 00 Porto	6.800	4.950	3.155,15
680 55 Telefon	17.855	6.840	14.214,33
681 50 Bürobedarf	15.015	7.130	23.049,87
681 60 Arbeitsmittel (Erste-Hilfe- Ausr.)	0	200	0,00
681 70 Reinigungsmittel	230	0	133,09
682 00 Zeitschriften, Bücher (Fachliteratur)	3.105	950	2.915,35
682 10 Fortbildungskosten	28.100	38.850	10.708,07
682 15 Ausbildungskosten	18.530	26.487	16.760,00
682 20 Freiwillige Sozialleistungen	45	0	0,00
682 50 Rechts- und Beratungskosten	3.990	10.750	2.078,79
682 70 Abschluss- und Prüfungskosten	13.000	15.000	18.000,00
683 50 Mieten für Einrichtungen bewegliche WG	0	0	4.478,00
683 70 Aufwendungen für Lizenzen, Konzessionen	77.500	87.200	45.029,17
684 00 Mietleasing bewegl. WG Betriebsausstatt.	0	0	3.822,80
684 50 Kosten IGCSE	30.000	41.075	24.545,60
684 51 Kosten Primary	5.000	5.000	4.195,49
684 55 Kosten IB	8.000	41.075	23.307,10
685 00 Sachmittel Betreuung	67.220	43.570	36.912,94
685 01 Kosten Kooperationsvereinbarung en Schule	1.950	3.000	1.969,23
685 10 Sachmittel Ferienbetreuung	2.000	5.500	4.496,04
685 51 Rücklastschriftgebühr	630	0	1.929,35
688 00 Aufwendungen aus Währungsumrechnungen	90	100	32,04

<b>Gewinn- und Verlustrechnung</b>				
		<b>Plan</b>	<b>Plan</b>	<b>Rechen-</b>
		<b>2022</b>	<b>2021</b>	<b>ergebnis</b>
		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>2020</b>
		<b>EUR</b>		
	693 00 Forderungsverluste (übliche Höhe)	12.000	0	25.693,24
	696 00 Periodenfremde Aufwendungen	0	0	1.718,23
11.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	115	0	0,00
	710 00 Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	115	0	0,00
13.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	7.550	8.000	162,00
	685 50 Nebenkosten des Geldverkehrs	7.550	8.000	162,00
	<b>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	<b>198</b>	<b>-176.296</b>	<b>336.600,31</b>
14.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0	0	0,00
16.	Sonstige Steuern	198	0	196,00
	768 50 Kfz-Steuern	198	0	196,00
<b>17.</b>	<b>Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag</b>	<b>0</b>	<b>-176.296</b>	<b>336.404,31</b>
18.	Umlage des Landkreises Verlustübernahme	0	176.296	0,00
	400 19 Verlustübernahme LK	0	176.296	0,00
<b>19.</b>	<b>Jahresergebnis nach Umlage des Landkreises Verlustübernahme</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>336.404,31</b>

## **Erläuterungen Erfolgsplan - Geschäftsstelle-**

### **Zu 4. Sonstige betriebliche Erträge**

483 70 Sonstige betriebsfremde regelmäßigen Erträge  
Erträge aus Ganztagsverträgen bei Rücklastschriften

### **Zu 5. Materialaufwand**

573 00 Erhaltene Skonti  
Erträge bei Materialbestellungen

### **Zu 6. Personalaufwand**

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

Die Personalkosten sind zum Vergleich gestiegen, da die Verwaltung weiter ausgebaut werden muss.

### **Zu 7. Abschreibungen**

Die Absetzung für Abnutzung (AfA) des Anlagevermögens beinhalten Beträge für die Homepage, Büro- und Geschäftsausstattung sowie Sofortabschreibung geringwertiger Wirtschaftsgüter.

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

630 03 Jahresabschlussfeier  
Aufwendungen für die Weihnachtsfeier und Sommerfest

630 10 Personal-, Sach- u. Gemeinkosten für die Kreisverwaltung  
Die Kostenerstattung an den Landkreis für Personal-, Sach- und Verwaltungskosten umfasst u. a. zu erbringende Dienstleistungen im Bereich allgemeine Verwaltung und Gremienabwicklung.

631 00 Miete Büroräume  
Mietzins für die Räumlichkeiten in der Raiffeisenstraße 20 in Griesheim. Anmietung ab eines zusätzlichen Büros ab dem 01.07.2022, da die Verwaltung wächst.

631 80 Miet- und Pachtnebenkosten  
Nebenkosten aus dem Mietverhältnis der Büroräumlichkeiten Raiffeisenstraße 20, Griesheim

633 00 Reinigung  
Reinigungsleistung für die Räumlichkeiten in der Raiffeisenstraße 20, Griesheim

640 00 Versicherung  
Versicherungen für die Geschäftsführung, die Mitarbeiter sowie geschäftsrelevante Absicherungen, wie Rechtsschutzversicherung.

642 00 Beiträge  
Mitgliedsbeitrag im kommunalen Arbeitgeberverband KAV

649 50Wartungs- Unterhaltungskosten Hardware und Software, Lizenzen  
Die Anbietersoftware sowie Lizenzen zum Abwickeln des Alltagsgeschäftes.

Die Kosten steigen durch die eigenständige Umsetzung der IT-Landschaft. Die Kosten steigen aufgrund von Einführungen mobiler Arbeitsplätze sowie dem personellen Ausbau der Geschäftsstelle. Für diese fallen erneute Lizenzkosten an.

652 00 Kfz-Versicherung

Zu den für die Geschäftsstelle geleasteten Fahrzeugen.

653 00 Laufende Kfz-Betriebskosten

Betriebskosten für die in der Geschäftsstelle genutzten Dienstfahrzeuge.

656 00 Mietleasing Kfz

Leasingaufwendungen der derzeit eingesetzten Dienstfahrzeuge.

657 00 Sonstige Kfz-Kosten

Sonstige Kosten wie Radwechsel und Reparaturleistungen

662 50 Geschenke aussch. betrieblich genutzt

Geschenke an Externe z.B. Jubiläum

663 00 Repräsentationskosten, 664 00 Bewirtungskosten sowie 664 30 Aufmerksamkeiten

Kosten für die Bewirtung, Wasser vor Ort in der Geschäftsstelle.

666 30 Reisekosten Arbeitnehmer, Fahrtkosten

Weiterhin bestehende Dienstreisen mit privaten Fahrzeugen bei steigenden Personal der Geschäftsstelle und Umverteilung zweier Dienstwagen auf die pädagogischen Koordinatoren.

680 00 Porto, 680 55 Telefon, 681 50 Bürobedarf sowie 681 70 Reinigungsmittel

Frankier- und Telefonkosten der Geschäftsstelle.

Büro- und Verbrauchsmaterial in der Geschäftsstelle.

682 00 Zeitschriften, Bücher (Fachliteratur)

Aufwendungen für Fachliteratur vorwiegend im Bereich Personalwesen und Finanzen. Bsp. TVöD Office und Finance Office von Haufe.

682 10 Fortbildungskosten

Kosten für Fortbildungen des Fachpersonals.

682 15 Ausbildungskosten

Kosten zum betriebsinternen Unterricht der Auszubildenden.

682 50 Rechts- und Beratungskosten

Aufwendungen zur rechtlichen Unterstützung der Geschäftsstelle.

682 70 Abschluss- und Prüfungskosten

Kosten zur internen Erstellung und externen Prüfung des testierten Jahresabschlusses.

683 70 Aufwendungen für Lizenzen, Konzessionen

Aufwendungen im Rahmen der Nutzung des ASP Clients, der Anwendersoftware DATEV; LECOS KIVAN und ISGUS ZEUS

**Zu 13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen**

685 50 Kosten des Geldverkehrs.

## **Zu Erträge aus den Umlagen der Geschäftsstelle**

### 939 01 VWK PfdN 10% Umlage LK BuB

Erträge aus der 10 % Umlage Finanzierung Pakt für den Nachmittag der Schulen in externer Trägerschaft

### 939 02 VWK PfdN 10% Umlage LK gGmbH

Erträge aus der 10 % Umlage Finanzierung Pakt für den Nachmittag der Schulen in eigener Trägerschaft

### 939 03 VWK PfdN 10 % Umlage Kommune BuB

Erträge aus der 10 % Umlage Finanzierung Pakt für den Nachmittag der Standortkommunen für Schulen in externer Trägerschaft

### 939 04 VWK PfdN 10 % Umlage Kommune gGmbH

Erträge aus der 10 % Umlage Finanzierung Pakt für den Nachmittag der Standortkommunen für Schulen in eigener Trägerschaft

### 939 05 VWK Landesmittel Pakt für den Nachmittag (Aufw)

7% Verwaltungsanteil aus den Landesmittel Pakt für den Nachmittag für die Schulen in eigener Trägerschaft

### 939 06 VWK Landkreismittel (Aufw)

Mittel der Kreisverwaltung zur Verwaltung der Betreuenden Grundschulen 43.000,- € und der Finanzierung der Geschäftsstelle bei gesunkener 10% Umlage durch die Änderung der Kreisfinanzierung im Bildungsangebot Pakt für den Nachmittag 175.000,- €.

### 939 07 VWK BGS (Aufw)

4 % der Elternbeiträge aus der Betreuenden Grundschule

### 939 08 VWK Sek I (Aufw)

4% der Elternbeiträge aus dem Sek I Bereich

### 939 09 SISS (Aufw)

Pauschale aus den Elternbeiträgen

### 939 11 VWK PfdN Elterngelder (Aufw)

4% der Elterngelder aus Pakt für den Nachmittag

<b>Gewinn- und Verlustrechnung</b>				
		<b>Plan</b>	<b>Plan</b>	<b>Rechen-</b>
		<b>2022</b>	<b>2021</b>	<b>ergebnis</b>
		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>2020</b>
		<b>EUR</b>		
1.	Umsatzerlöse	0	0	315.221,01
	400 10 Kostenerstattung LK DaDi PfdN	0	0	101.960,00
	400 12 Kostenerstattung LK DaDi BGS	0	0	138.261,01
	400 13 Kostenerstattung LK DaDi Sonstige	0	0	75.000,00
	<b>Summe 1.</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>315.221,01</b>
4.	Sonstige betriebliche Erträge	3.000	0	19.391,84
	483 70 Sonstige betriebsfr.regelm. Erträge	3.000	0	1.669,81
	493 00 Erträge Auflösung von Rückstellungen	0	0	3.826,20
	496 00 Periodenfremde Erträge	0	0	13.895,83
	<b>Summe 4.</b>	<b>3.000</b>	<b>0</b>	<b>19.391,84</b>
<b>5.</b>	<b>Materialaufwand</b>	<b>-50</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
5a.	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	-50	0	0,00
	573 00 Erhaltene Skonti	-50	0	0,00
5b.	Aufwendungen für Bezogene Leistungen	0	0	0,00
<b>6.</b>	<b>Personalaufwand</b>	<b>744.472</b>	<b>699.916</b>	<b>786.695,62</b>
6a.	Löhne und Gehälter	573.803	557.386	622.397,79
	602 00 Gehälter	0	0	6.437,36
	602 01 Ausgaben Übungsleiterpauschale	3.000	0	248,75
	602 02 Aushilfen	3.150	0	900,00
	602 04 Nichtpädagogisches Fachpersonal	0	5.244	0,00
	602 05 Pädagogisches Fachpersonal	0	10.221	20.122,06
	602 06 Verwaltung	457.053	431.450	388.234,68
	602 07 KUG	0	0	-893,71
	602 70 Geschäftsführergehälter	110.000	110.000	93.625,40
	603 60 Pauschale Steuer für Minijobber	67	0	9,00
	603 70 Pauschale Steuer für Gesellschafter-GF	295	255	241,56
	603 90 Pauschale Steuer für Arbeitnehmer	238	216	472,69
	607 60 Aufwendung Veränderung Urlaubsrückst.	0	0	113.000,00
6b.	Soziale Abgaben und ähnliche Aufwendungen	170.669	142.530	164.297,83
	611 00 Gesetzliche Sozialaufwendungen	114.708	93.600	108.463,33

**Gewinn- und Verlustrechnung**

	Plan 2022 EUR	Plan 2021 EUR	Rechen- ergebnis 2020 EUR
611 01 ZVK Beiträge Umlage/Sanigeld	38.737	38.600	36.355,50
612 00 Beiträge zur Berufsgenossenschaft	10.000	10.000	18.819,87
612 10 Betriebsarzt	200	200	0,00
612 11 Arbeitsmittel AN	0	0	506,00
612 20 Aufwendungen für Personalgewinnung	6.000	0	0,00
612 21 Führungszeugnis	130	130	26,00
617 10 Soziale Abgaben für Minijobber	894	0	127,13
<b>Summe 6.</b>	<b>744.472</b>	<b>699.916</b>	<b>786.695,62</b>
7. Abschreibungen	17.396	2.500	1.818,76
620 00 Abschreibung immaterielle VermG	396	0	0,00
622 00 Abschreibungen auf Sachanlagen	7.000	2.500	483,00
626 00 Sofortabschreibung GWG	10.000	0	1.335,76
<b>Summe 7.</b>	<b>17.396</b>	<b>2.500</b>	<b>1.818,76</b>
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen	183.786	170.250	185.878,62
630 00 Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.000	0	833,00
630 03 Jahresabschlussfeier	2.000	0	0,00
630 10 Kostenerstattung an den LK für DL	1.200	12.000	3.041,10
631 00 Miete, unbewegliche Wirtschaftsgüter	55.356	48.000	46.292,04
631 80 Miet- und Pachtnebenkosten	8.880	0	0,00
633 00 Reinigung	5.100	0	0,00
633 50 Instandhaltung betrieblicher Räume	0	0	3.689,00
640 00 Versicherungen	12.500	9.000	10.516,67
642 00 Beiträge	3.000	0	1.609,86
649 50 Wartungskosten für Hard- und Software	0	0	148,73
652 00 Kfz-Versicherungen	2.600	0	686,29
653 00 Laufende Kfz- Betriebskosten	4.500	0	3.213,72
656 00 Mietleasing Kfz	14.000	10.000	2.788,93
657 00 Sonstige Kfz-Kosten	1.000	0	0,00
662 50 Geschenke ausschl.betrieblich genutzt	50	0	4.587,62
663 00 Repräsentationskosten	1.000	5.000	125,70
664 00 Bewirtungskosten	550	0	80,94
664 30 Aufmerksamkeiten	2.000	0	1.024,50

<b>Gewinn- und Verlustrechnung</b>			
	<b>Plan 2022 EUR</b>	<b>Plan 2021 EUR</b>	<b>Rechen- ergebnis 2020 EUR</b>
666 00 Reisekosten AN Übernachtungsaufwand	0	0	158,13
666 30 Reisekosten Arbeitnehmer, Fahrtkosten	1.500	2.000	1.704,54
680 00 Porto	5.250	2.500	2.770,08
680 55 Telefon	9.500	2.500	7.902,03
681 50 Bürobedarf	9.750	5.000	19.429,31
681 70 Reinigungsmittel	50	0	9,34
682 00 Zeitschriften, Bücher (Fachliteratur)	2.000	750	1.822,27
682 10 Fortbildungskosten	9.000	8.000	2.803,07
682 15 Ausbildungskosten	1.000	0	440,00
682 50 Rechts- und Beratungskosten	3.000	10.500	2.078,79
682 70 Abschluss- und Prüfungskosten	13.000	15.000	18.000,00
683 50 Mieten für Einrichtungen bewegliche WG	0	0	4.478,00
683 70 Aufwendungen für Lizenzen, Konzessionen	15.000	40.000	44.766,95
684 00 Mietleasing bewegl. WG Betriebsausstatt.	0	0	3.822,80
685 00 Sachmittel Betreuung	0	0	1.469,26
685 51 Rücklastschriftgebühr	0	0	1.876,22
693 00 Forderungsverluste (übliche Höhe)	0	0	-7.700,00
696 00 Periodenfremde Aufwendungen	0	0	1.409,73
<b>Summe 8.</b>	<b>183.786</b>	<b>170.250</b>	<b>185.878,62</b>
<b>Betriebliche Aufwendungen</b>	<b>945.604</b>	<b>872.666</b>	<b>974.393,00</b>
11. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0,00
13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	7.500	8.000	141,00
685 50 Nebenkosten des Geldverkehrs	7.500	8.000	141,00
<b>Summe 13</b>	<b>7.500</b>	<b>8.000</b>	<b>141,00</b>
16. Sonstige Steuern	198	0	196,00
768 50 Kfz-Steuern	198	0	196,00
<b>Summe Erträge</b>	<b>3.000</b>	<b>0</b>	<b>334.612,85</b>
<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>953.302</b>	<b>880.666</b>	<b>974.730,00</b>
<b>Jahresergebnis vor interner Leistungsbeziehung</b>	<b>-950.302</b>	<b>-880.666</b>	<b>-640.117,15</b>
Umlage von Verwaltungskosten	0	0	0,00
Erträge aus Umlage der Geschäftsstelle	1.025.509	895.666	694.518,00
939 01 VVK PfdN 10% Umlage LK BuB (Aufw)	89.900	123.768	36.911,00

**Gewinn- und Verlustrechnung**

	Plan 2022 EUR	Plan 2021 EUR	Rechen- ergebnis 2020 EUR
939 02 VWK PfdN 10% Umlage LK gGmbH (Aufw)	78.273	83.218	11.911,00
939 03 VWK PfdN 10% Umlage Kommune BuB (Aufw)	24.090	30.794	28.788,00
939 04 VWK PfdN 10% Umlage Kommune gGmbH (Aufw)	22.262	23.910	12.295,00
939 05 VWK Landesmittel PfdN (Aufw)	281.361	311.024	259.691,00
939 06 VWK Landkreismittel (Aufw)	218.000	63.383	168.455,00
939 07 VWK BGS (Aufw)	25	6.242	26.467,00
939 08 VWK Sek I (Aufw)	15.000	27.603	0,00
939 09 VWK SISS (Aufw)	175.000	150.000	150.000,00
939 11 VWK PfdN Elterngelder (Aufw)	121.598	75.724	0,00
Verlustübernahme des Landkreises	0	0	0,00
<b>Jahresergebnis</b>	<b>75.207</b>	<b>15.000</b>	<b>54.400,85</b>

## **Erläuterungen Erfolgsplan - Betriebsrat-**

### **Zu 6. Personalaufwand**

Die Personalkosten der Geschäftsstelle sind unter 6. aufgeführt. Die Personalkosten der freigestellten Betriebsratsmitglieder sind hier dargestellt.

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

#### 664 00 Bewirtung

Bewirtungskosten im Rahmen von Schulungen

#### 666 30 Reisekosten AN Fahrtkosten

Kostenerstattung der Fahrtkosten über Kilometerpauschale bei Fahrten im Rahmen der Betriebsratsstätigkeit

#### 680 00 Porto, 680 55 Telefon, 681 50 Bürobedarf

Frankier- und Telefonkosten Betriebsrat.  
Büro- und Verbrauchsmaterial Betriebsrat.

#### 682 00 Zeitschriften, Bücher (Fachliteratur)

Aufwendungen für Fachliteratur.

#### 682 10 Fortbildungskosten

Kosten für Fortbildungen der Betriebsratsmitglieder

### Gewinn- und Verlustrechnung

		Plan 2022 EUR	Plan 2021 EUR	Rechen- ergebnis 2020 EUR
1.	Umsatzerlöse	0	0	0,00
	<b>Summe 1.</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
4.	Sonstige betriebliche Erträge	0	0	0,00
	<b>Summe 4.</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
5.	<b>Materialaufwand</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
5a.	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	0	0	0,00
5b.	Aufwendungen für Bezogene Leistungen	0	0	0,00
6.	<b>Personalaufwand</b>	<b>57.557</b>	<b>0</b>	<b>44.649,53</b>
6a.	Löhne und Gehälter	45.460	0	34.801,71
	602 04 Nichtpädagogisches Fachpersonal	0	0	12.946,23
	602 05 Pädagogisches Fachpersonal	0	0	10.361,31
	602 06 Verwaltung	45.460	0	11.478,90
	603 90 Pauschale Steuer für Arbeitnehmer	0	0	15,27
6b.	Soziale Abgaben und ähnliche Aufwendungen	12.097	0	9.847,82
	611 00 Gesetzliche Sozialaufwendungen	8.068	0	7.438,56
	611 01 ZVK Beiträge Umlage/Sanigeld	4.029	0	2.406,61
	614 00 Aufwendungen für Altersversorgung	0	0	2,65
	<b>Summe 6.</b>	<b>57.557</b>	<b>0</b>	<b>44.649,53</b>
7.	Abschreibungen	0	0	0,00
	<b>Summe 7.</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
8.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	17.650	15.000	9.751,32
	664 00 Bewirtungskosten	150	0	0,00
	666 00 Reisekosten AN Übernachtungsaufwand	0	0	3.009,45
	666 30 Reisekosten Arbeitnehmer, Fahrtkosten	500	0	164,10
	680 00 Porto	250	0	0,00
	680 55 Telefon	500	0	355,18
	681 50 Bürobedarf	250	0	50,41
	682 00 Zeitschriften, Bücher (Fachliteratur)	1.000	0	1.032,18
	682 10 Fortbildungskosten	15.000	15.000	5.140,00
	<b>Summe 8.</b>	<b>17.650</b>	<b>15.000</b>	<b>9.751,32</b>
	<b>Betriebliche Aufwendungen</b>	<b>75.207</b>	<b>15.000</b>	<b>54.400,85</b>
11.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0,00
13.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0,00
	<b>Summe 13</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>

<b>Gewinn- und Verlustrechnung</b>			
	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>	<b>Rechen-</b>
	<b>2022</b>	<b>2021</b>	<b>ergebnis</b>
	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>2020</b>
			<b>EUR</b>
16. Sonstige Steuern	0	0	0,00
<b>Summe Erträge</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>75.207</b>	<b>15.000</b>	<b>54.400,85</b>
<b>Jahresergebnis vor interner Leistungsbeziehung</b>	<b>-75.207</b>	<b>-15.000</b>	<b>-54.400,85</b>
Umlage von Verwaltungskosten	0	0	0,00
Erträge aus Umlage der Geschäftsstelle	0	0	0,00
Verlustübernahme des Landkreises	0	0	0,00
<b>Jahresergebnis</b>	<b>-75.207</b>	<b>-15.000</b>	<b>-54.400,85</b>

## **Erläuterungen Erfolgsplan – „Pakt für den Nachmittag“-**

### **Zu 1. Umsatzerlöse**

#### 400 10 Kostenerstattung Landkreis

Gestaffelter Zuschuss des Landkreises Darmstadt-Dieburg zum „Pakt für den Nachmittag“ auf Grundlage des Kreistagsbeschlusses. Die Verpflichtung zur Zahlung als Schulträger.

#### 400 11 Erstattung Landkreis Umlage gGmbH

10 % Umlage aus der Kostenerstattung des Landkreises zur Finanzierung der Administration der Geschäftsstelle.

#### 400 14 Kostenerstattung Landkreis Qualifizierung

Gestaffelter Zuschuss des Landkreises Darmstadt-Dieburg zum „Pakt für den Nachmittag“ im Rahmen der Mitarbeiterqualifizierung. Diese wird vom Kultusministerium erstmalig mit dem Haushaltsjahr 2020 gefordert.

#### 400 15 Kostenerstattung Landkreis aus dem Programm Hausaufgabenhilfe

Aus dem Programm Hausaufgabenhilfe erhaltene Leistungen.

#### 400 20 Kostenerstattung Kommunen und 400 22 Kostenerstattung Kommunen Ferien

Zuschuss der Standortkommune zum „Pakt für den Nachmittag“ (6.240,00 € pro Gruppe bis 17:00 Uhr) sowie jeweils 30,- Euro pro Woche pro angemeldetes Kind in der Ferienbetreuung.

#### 400 21 Erstattung Kommunen Umlage gGmbH

10 % Umlage aus der Kostenerstattung der Standortkommunen zur Finanzierung der Administration der Geschäftsstelle.

#### 400 30 Kostenerstattung Land Hessen

Landesressource zum „Pakt für den Nachmittag“.

#### 400 50 Elternbeiträge PfdN, 40054 Elternbeiträge Snackpauschale, 400 60Ferienbetreuung

Die festgelegten Beiträge der Eltern bei Teilnahme am Programm „Pakt für den Nachmittag“ der in eigener Trägerschaft befindlichen Schulen. Die Beiträge steigen, da immer mehr Schulen in der eigenen Trägerschaft in den Pakt für den Nachmittag gehen und die Beiträge zum 01.08.2022 erhöht wurden. Die Elternbeiträge zur Nachmittagsnackversorgung und die Beiträge zu den Ferienspielen.

### **Zu 5. Materialaufwand**

#### 573 00 Erhaltene Skonti

Skontoabzug bei Begleichung von Aufwendungen.

#### 590 40 Aufwendungen für bezogene Leistungen: Bildungs und Betreuungsangebote durch freie Träger

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

Der Betrag steigt überproportional aufgrund der Neufinanzierung des Angebotes.

### **Zu 6. Personalkosten**

Personalkosten der Pädagogischen Mitarbeiter für den „Pakt für den Nachmittag“. Die Kosten steigen, da immer mehr Schulen in der eigenen Trägerschaft in den Pakt für den Nachmittag gehen.

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

662 50 Geschenke ausschl. betrieblich genutzt  
Geschenke an Dritte externe

666 30 Reisekosten Arbeitnehmer, Fahrtkosten  
Fahrtkosten Mitarbeiter im Pakt für den Nachmittag.  
Erstattung der Fahrtkostenpauschale, Verpflegungsmehraufwand

670 00 Verpflegung Ganzttag und 670 01 Verpflegung Ferienbetreuung  
Nachmittagssnack im Ganzttag für die Kinder die nach 14:30 Uhr den Ganzttag besuchen.  
Wasserkosten für die Einrichtungen, die nicht über einen Wasserspender vor Ort verfügen.  
War in den Haushaltsjahren zuvor unter Sachmittel abgebildet. Dies betrifft nur den  
Nachmittagssnack. Die Eltern zahlen einen Beitrag über die Elterngelder.  
Verpflegungsaufwendungen Ferienbetreuung.

670 10 Pädagogisches Mittagessen  
Aufwendungen für Verpflegungen der Mitarbeiter bei Teilnahme am gemeinsamen  
Mittagessen.

680 00 Porto, 680 55 Telefon und 681 50 Bürobedarf  
Frankier- und Telefonkosten der Ganztageeinrichtungen im Pakt für den Nachmittag.

681 70 Reinigungsmittel  
Aufwendungen für Reinigungsmittel im Rahmen des Angebotes.

682 00 Zeitschriften, Bücher (Fachliteratur)  
Fachliteratur für das Ganztagsangebot.

682 10 Fortbildungskosten und 682 15 Ausbildungskosten  
Schulungen wie zum Beispiel Kindeswohlgefährdung, Aufsichtspflicht etc. für Mitarbeiter der  
Ganztageeinrichtungen im Pakt für den Nachmittag.

682 50 Rechts- und Beratungskosten  
Kosten für rechtliche Beratung im Rahmen des Bildungsangebotes.

683 70 Aufwendungen für Lizenzen, Konzessionen  
Aufwendungen für die Bereitstellung der infrastrukturellen Programme wie dem  
Zeiterfassungssystem Zeus oder der Kinderdatenbank KIVAN.

685 01 Sachmittel, 685 01 Kosten Kooperationsvereinbarungen sowie 685 10 Sachmittel  
Ferienbetreuung  
Sachmittel zur Umsetzung und Gestaltung des pädagogischen Konzeptes. Die Kosten  
steigen, da immer mehr Schulen in der eigenen Trägerschaft in den Pakt für den Nachmittag  
gehen.  
Aufwendungen zwecks Kooperationen mit Vereinen sowie Aufwendungen für Sachmittel im  
Rahmen der Ferienbetreuung.

685 51 Rücklastgebühren  
Aufwendungen bei Rücklastschriften

## **Zu 11. Sonstige Zinsen und Erträge**

710 00 Sonstige Zinsen und Erträge  
Erträge aus der Forderung von Übernahme der Gebühren aus Rücklastschriften.

## Zu Umlage von Verwaltungskosten / Erträge der Geschäftsstelle

### 939 20 VWK PfdN 10 % Umlage LK BuB

Erträge aus der 10% Umlage vom Landkreis der Schulen in externer Trägerschaft

### 93921 VWK PfdN 10% Umlage Landkreis gGmbH

Erträge aus der 10 % Umlage vom Landkreis der Schulen in eigener Trägerschaft

### 939 22 VWK PfdN 10 % Kommune Bub

Erträge aus der 10%- Umlage der Standortkommunen der Schulen in externer Trägerschaft

### 939 23 VWK PfdN 10 % Kommune gGmbH

Erträge aus der 10%- Umlage der Standortkommunen der Schulen in eigener Trägerschaft

### 939 24 VWK Landesmitte

Erträge aus den Zuwendungen des Landes Pakt für den Nachmittag 7% Verwaltungsanteil

### 939 28 VWK Elterngelder

4% der Elterngelder für den Verwaltungsanteil

<b>Gewinn- und Verlustrechnung</b>				
		<b>Plan</b>	<b>Plan</b>	<b>Rechen-</b>
		<b>2022</b>	<b>2021</b>	<b>ergebnis</b>
		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>2020</b>
				<b>EUR</b>
1.	Umsatzerlöse	9.116.549	7.453.794	5.104.352,22
	400 10 Kostenerstattung LK DaDi PfdN	1.680.230	1.837.251	1.087.810,00
	400 11 Kostenerstattung LK DaDi Umlage PfdN	168.173	206.990	109.222,50
	400 13 Kostenerstattung LK DaDi Sonstige	175.000	0	25.493,50
	400 14 Kostenerstattung LK DaDi Qualifizierung	25.000	28.250	0,00
	400 15 Kostenerstattung LK HA-Hilfe	7.691	0	0,00
	400 20 Kostenerstattung Kommunen PfdN	463.502	485.008	402.718,00
	400 21 Kostenerstattung Kommunen Umlage PfdN	46.352	54.704	39.008,00
	400 22 Kostenerstattung Kommunen PfdN Ferien	58.760	20.000	0,00
	400 30 Kostenerstattung Land Hessen PfdN	3.330.840	2.848.486	2.194.800,00
	400 50 Elternbeiträge	3.043.425	1.893.105	1.203.168,22
	400 54 Elternbeiträge Snackpauschale	19.726	0	3.585,00
	400 55 Elternbeiträge Sonstige	0	0	120,00
	400 60 Elternbeiträge Ferienspiele	97.850	80.000	38.427,00
	<b>Summe 1.</b>	<b>9.116.549</b>	<b>7.453.794</b>	<b>5.104.352,22</b>
4.	Sonstige betriebliche Erträge	0	0	23.500,62
	483 50 Sonst. Erträge betriebl. und regelmäßig	0	0	23.500,62
	<b>Summe 4.</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>23.500,62</b>
<b>5.</b>	<b>Materialaufwand</b>	<b>2.771.081</b>	<b>2.939.437</b>	<b>2.216.804,35</b>
5a.	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	-10	0	-85,72
	573 00 Erhaltene Skonti	-10	0	-85,72
5b.	Aufwendungen für Bezogene Leistungen	2.771.091	2.939.437	2.216.890,07
	590 40 sonstige bezogene Leistungen	2.771.091	2.939.437	2.216.890,07
<b>6.</b>	<b>Personalaufwand</b>	<b>5.435.346</b>	<b>3.895.902</b>	<b>2.438.410,71</b>
6a.	Löhne und Gehälter	4.300.122	2.924.875	1.900.082,01
	602 00 Gehälter	0	0	25.749,47
	602 01 Ausgaben Übungsleiterpauschale	211.420	95.000	52.871,62
	602 02 Aushilfen	185.627	185.000	91.857,85
	602 03 Praktikanten/Azubis	50.872	31.542	71.157,15
	602 04 Nichtpädagogisches Fachpersonal	2.223.687	1.478.509	1.015.429,36

<b>Gewinn- und Verlustrechnung</b>				
		<b>Plan</b>	<b>Plan</b>	<b>Rechen-</b>
		<b>2022</b>	<b>2021</b>	<b>ergebnis</b>
		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>2020</b>
		<b>EUR</b>		
	602 05 Pädagogisches Fachpersonal	1.407.187	927.850	511.928,93
	602 06 Verwaltung	20.302	0	14.877,37
	602 07 KUG	0	0	51.651,42
	602 09 EEL Quarantäne	0	5.000	3.442,29
	602 10 Volunta	195.462	197.000	81.323,26
	603 50 Löhne für Minijobs	0	0	9.088,72
	603 60 Pauschale Steuer für Minijobber	3.495	3.300	2.172,44
	603 90 Pauschale Steuer für Arbeitnehmer	2.019	1.674	577,16
	607 50 Zuschüsse Agenturen für Arbeit	0	0	-32.045,03
	609 00 Fahrtkostenerstatt. Whg./Arbeitsstätte	51	0	0,00
6b.	<b>Soziale Abgaben und ähnliche Aufwendungen</b>	<b>1.135.224</b>	<b>971.027</b>	<b>538.328,70</b>
	611 00 Gesetzliche Sozialaufwendungen	824.030	694.130	383.562,60
	611 01 ZVK Beiträge Umlage/Sanigeld	256.945	211.000	111.491,40
	612 10 Betriebsarzt	0	500	0,00
	612 21 Führungszeugnis	2.756	600	542,00
	614 00 Aufwendungen für Altersversorgung	1.038	15.122	11.201,70
	617 10 Soziale Abgaben für Minijobber	50.455	49.675	31.531,00
	<b>Summe 6.</b>	<b>5.435.346</b>	<b>3.895.902</b>	<b>2.438.410,71</b>
7.	<b>Abschreibungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
	<b>Summe 7.</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
8.	<b>Sonstige betriebliche Aufwendungen</b>	<b>117.718</b>	<b>101.267</b>	<b>60.066,97</b>
	662 50 Geschenke ausschl.betrieblich genutzt	100	0	186,93
	664 30 Aufmerksamkeiten	0	0	5,56
	666 30 Reisekosten Arbeitnehmer, Fahrtkosten	901	800	1.344,29
	666 40 Reisekosten AN Verpfleg.mehraufwand	0	200	0,00
	670 00 Verpflegung Ganztage	6.370	4.000	3.286,90
	670 01 Verpflegung FB	800	13.000	6.410,58
	670 10 Pädagogisches Mittagessen	830	500	275,65
	680 00 Porto	550	500	289,22
	680 55 Telefon	6.075	2.650	3.904,65
	681 50 Bürobedarf	3.615	780	2.221,84
	681 70 Reinigungsmittel	130	0	66,41

<b>Gewinn- und Verlustrechnung</b>			
	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>	<b>Rechen-</b>
	<b>2022</b>	<b>2021</b>	<b>ergebnis</b>
	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>2020</b>
			<b>EUR</b>
682 00 Zeitschriften, Bücher (Fachliteratur)	105	0	60,90
682 10 Fortbildungskosten	600	10.850	1.600,00
682 15 Ausbildungskosten	8.800	16.487	9.720,00
682 50 Rechts- und Beratungskosten	882	250	0,00
683 70 Aufwendungen für Lizenzen, Konzessionen	27.000	18.500	0,00
685 00 Sachmittel Betreuung	58.010	25.750	15.093,62
685 01 Kosten Kooperationsvereinbarung en Schule	1.950	3.000	1.930,14
685 10 Sachmittel Ferienbetreuung	500	4.000	2.183,26
685 51 Rücklastschriftgebühr	500	0	41,30
693 00 Forderungsverluste (übliche Höhe)	0	0	11.445,72
<b>Summe 8.</b>	<b>117.718</b>	<b>101.267</b>	<b>60.066,97</b>
<b>Betriebliche Aufwendungen</b>	<b>8.324.145</b>	<b>6.936.606</b>	<b>4.715.282,03</b>
11. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	80	0	0,00
710 00 Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	80	0	0,00
13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	1,00
685 50 Nebenkosten des Geldverkehrs	0	0	1,00
<b>Summe 13</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1,00</b>
16. Sonstige Steuern	0	0	0,00
<b>Summe Erträge</b>	<b>9.116.629</b>	<b>7.453.794</b>	<b>5.127.852,84</b>
<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>8.324.145</b>	<b>6.936.606</b>	<b>4.715.283,03</b>
<b>Jahresergebnis vor interner Leistungsbeziehung</b>	<b>792.484</b>	<b>517.188</b>	<b>412.569,81</b>
Umlage von Verwaltungskosten	617.484	648.438	323.593,00
939 20 VWK PfdN 10% Umlage LK BuB (Ertr)	89.900	123.768	36.911,00
939 21 VWK PfdN 10% Umlage LK gGmbH (Ertr)	78.273	83.218	11.911,00
939 22 VWK PfdN 10% Umlage Kommune BuB (Ertr)	24.090	30.794	28.788,00
939 23 VWK PfdN 10% Umlage Kommune gGmbH (Ertr)	22.262	23.910	12.295,00
939 24 VWK Landesmittel (Ertr)	281.361	311.024	233.688,00
939 28 VWK Elterngelder (Ertr)	121.598	75.724	0,00
Erträge aus Umlage der Geschäftsstelle	-175.000	0	0,00
939 10 Verlustübernahme LK (Aufw)	-175.000	0	0,00
Verlustübernahme des Landkreises	0	131.250	0,00

**Gewinn- und Verlustrechnung**

	Plan 2022 EUR	Plan 2021 EUR	Rechen- ergebnis 2020 EUR
939 39 Verlustübernahme LK (Ertr)	0	131.250	0,00
<b>Jahresergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>88.976,81</b>

## **Erläuterungen Erfolgsplan - Betreuende Grundschule**

### **Zu 1. Umsatzerlöse**

#### 400 12 Kostenerstattung Landkreis an die gGmbH

Kostenerstattung zur Finanzierung der Geschäftsstelle. Das sind Verwaltungskosten, die im Bereich der betreuenden Grundschulen entstehen. Ebenso die durch die Gleichstellung der Nicht-Fachkräfte zu Fachkräften entstandenen Mehraufwendungen.

#### 400 32 Kostenerstattung Land Hessen

Landeszuweisung für die Betreuende Grundschule.

#### 400 50 Elternbeiträge und Umsätze Ferienbetreuung

Für das Schuljahr festgelegte Beiträge der Eltern für die Betreuung im Rahmen der „Betreuenden Grundschulen“ und Ferienbetreuung. Die Elternbeiträge werden aufgrund der Umwandlung von „Betreuender Grundschule“ zu „Pakt für den Nachmittag“ geringer. Die Beiträge werden hier noch bis zum 31.07.2022 erhoben.

### **Zu 6. Personalkosten**

Personalkosten der Pädagogischen Mitarbeiter an den Betreuenden Grundschulen. Die Personalkosten sinken durch die Umwandlung von „Betreuender Grundschule“ zu „Pakt für den Nachmittag“. Personalkosten werden nur bis zum 31.07.2022 angesetzt.

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

#### 685 00 Sachmittel Betreuung

Sachmittel zur Umsetzung und Gestaltung des pädagogischen Konzeptes.

### **Zu Umlage von Verwaltungskosten / Erträge der Geschäftsstelle**

#### 939 28 VWK Elterngelder

Umlage von 4% der Elterngelder an die Geschäftsstelle

### **Zu Umlage des Landkreises Verlustübernahme**

#### 939 39 Verlustübernahme Landkreis

Kostenerstattung des Landkreises für das Defizit Betreuende Grundschule. Das ist das reale Defizit des Landkreises, welches durch die Gleichstellung der Nicht-Fachkräfte zu Fachkräften entstand.

<b>Gewinn- und Verlustrechnung</b>				
		<b>Plan</b>	<b>Plan</b>	<b>Rechen-</b>
		<b>2022</b>	<b>2021</b>	<b>ergebnis</b>
		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>2020</b>
		<b>EUR</b>		
1.	Umsatzerlöse	46.597	339.579	769.877,76
	400 12 Kostenerstattung LK DaDi BGS	43.000	63.383	48.181,83
	400 20 Kostenerstattung Kommunen PfdN	0	0	540,00
	400 22 Kostenerstattung Kommunen PfdN Ferien	0	0	140.202,65
	400 25 Kostenerstattung Kommunen BGS	0	90.050	0,00
	400 32 Kostenerstattung Land Hessen BGS	2.982	28.079	46.928,12
	400 50 Elternbeiträge	615	154.067	514.405,16
	400 54 Elternbeiträge Snackpauschale	0	0	3.975,00
	400 55 Elternbeiträge Sonstige	0	0	35,00
	400 60 Elternbeiträge Ferienspiele	0	4.000	15.610,00
	<b>Summe 1.</b>	<b>46.597</b>	<b>339.579</b>	<b>769.877,76</b>
4.	Sonstige betriebliche Erträge	0	0	17.411,18
	483 50 Sonst. Erträge betriebl. und regelmäßig	0	0	17.411,18
	<b>Summe 4.</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>17.411,18</b>
5.	<b>Materialaufwand</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-86,41</b>
5a.	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	0	0	-86,41
	573 00 Erhaltene Skonti	0	0	-86,41
5b.	Aufwendungen für Bezogene Leistungen	0	0	0,00
6.	<b>Personalaufwand</b>	<b>3.462</b>	<b>304.850</b>	<b>568.173,67</b>
6a.	Löhne und Gehälter	2.511	239.240	459.450,41
	602 00 Gehälter	0	0	6.437,36
	602 01 Ausgaben Übungsleiterpauschale	0	9.500	24.904,00
	602 02 Aushilfen	2.450	16.500	25.452,20
	602 04 Nichtpädagogisches Fachpersonal	0	113.957	218.770,08
	602 05 Pädagogisches Fachpersonal	0	73.000	134.820,85
	602 06 Verwaltung	0	9.000	5.611,44
	602 07 KUG	0	0	40.081,01
	602 09 EEL Quarantäne	0	0	385,88
	602 10 Volunta	0	16.611	23.665,46
	603 50 Löhne für Minijobs	0	0	454,22
	603 60 Pauschale Steuer für Minijobber	61	450	456,84
	603 90 Pauschale Steuer für Arbeitnehmer	0	222	294,93

<b>Gewinn- und Verlustrechnung</b>				
		<b>Plan</b>	<b>Plan</b>	<b>Rechen-</b>
		<b>2022</b>	<b>2021</b>	<b>ergebnis</b>
		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>2020</b>
		<b>EUR</b>		
	607 50 Zuschüsse Agenturen für Arbeit	0	0	-21.883,86
6b.	Soziale Abgaben und ähnliche Aufwendungen	951	65.610	108.723,26
	611 00 Gesetzliche Sozialaufwendungen	0	41.600	57.899,45
	611 01 ZVK Beiträge Umlage/Sanigeld	241	17.200	43.357,07
	612 10 Betriebsarzt	0	200	129,71
	612 21 Führungszeugnis	0	50	26,00
	614 00 Aufwendungen für Altersversorgung	0	560	960,00
	617 10 Soziale Abgaben für Minijobber	710	6.000	6.351,03
	<b>Summe 6.</b>	<b>3.462</b>	<b>304.850</b>	<b>568.173,67</b>
7.	Abschreibungen	0	0	0,00
	<b>Summe 7.</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
8.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	110	10.150	24.279,68
	662 50 Geschenke ausschl.betrieblich genutzt	0	0	41,16
	666 30 Reisekosten Arbeitnehmer, Fahrtkosten	0	2.000	2.019,33
	670 00 Verpflegung Ganztage	0	700	985,51
	670 01 Verpflegung FB	0	800	2.741,72
	680 00 Porto	0	750	44,60
	680 55 Telefon	0	600	1.145,09
	681 50 Bürobedarf	0	600	538,40
	681 60 Arbeitsmittel (Erste-Hilfe-Ausr.)	0	200	0,00
	681 70 Reinigungsmittel	0	0	57,34
	682 00 Zeitschriften, Bücher (Fachliteratur)	0	200	0,00
	683 70 Aufwendungen für Lizenzen, Konzessionen	0	1.500	0,00
	685 00 Sachmittel Betreuung	110	2.300	8.913,11
	685 01 Kosten Kooperationsvereinbarungen Schule	0	0	39,09
	685 10 Sachmittel Ferienbetreuung	0	500	854,70
	685 51 Rücklastschriftgebühr	0	0	-6,42
	693 00 Forderungsverluste (übliche Höhe)	0	0	6.906,05
	<b>Summe 8.</b>	<b>110</b>	<b>10.150</b>	<b>24.279,68</b>
	<b>Betriebliche Aufwendungen</b>	<b>3.572</b>	<b>315.000</b>	<b>592.366,94</b>
11.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0,00

### Gewinn- und Verlustrechnung

	Plan 2022 EUR	Plan 2021 EUR	Rechen- ergebnis 2020 EUR
13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0,00
<b>Summe 13</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
16. Sonstige Steuern	0	0	0,00
<b>Summe Erträge</b>	<b>46.597</b>	<b>339.579</b>	<b>787.288,94</b>
<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>3.572</b>	<b>315.000</b>	<b>592.366,94</b>
<b>Jahresergebnis vor interner Leistungsbeziehung</b>	<b>43.025</b>	<b>24.579</b>	<b>194.922,00</b>
Umlage von Verwaltungskosten	25	69.625	194.922,00
939 25 VWK Landkreismittel (Ertr)	0	63.383	168.455,00
939 28 VWK Elterngelder (Ertr)	25	6.242	26.467,00
Erträge aus Umlage der Geschäftsstelle	-43.000	0	0,00
939 10 Verlustübernahme LK (Aufw)	-43.000	0	0,00
Verlustübernahme des Landkreises	0	45.046	0,00
939 39 Verlustübernahme LK (Ertr)	0	45.046	0,00
<b>Jahresergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>

## **Erläuterungen Erfolgsplan – Sekundarstufe I**

### **Zu 1. Umsatzerlöse**

400 13 Kostenerstattung des Landkreises  
Schulträgerzuweisung aus dem Programm Familienfreundliche Schule.

400 31 Kostenerstattung Land Hessen  
Landeszuweisung aus dem Programm Ganztagsangebot nach Maß.

400 50 Elternbeiträge  
Elternbeiträge SEK I am Schuldorf Bergstrasse

400 60 Elternbeiträge Ferienspiele  
Elternbeiträge SEK I am Schuldorf für Ferienbetreuung

### **Zu 6. Personalkosten**

Personalkosten der pädagogischen Mitarbeiter im Bereich Sekundarstufe I aufgegliedert in die einzelnen Konten der Personalaufwendungen.

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

662 50 Geschenke aussch. betrieblich genutzt  
Aufwendungen für z.B. externe Jubilare

664 00 Bewirtungskosten  
Aufwendungen für Getränke bei Sitzungen

665 00 Reisekosten Arbeitnehmern und 666 30 Reiskosten Arbeitnehmer, Fahrtkosten  
Aufwendungen für den Ersatz der Kilometerpauschale

670 00 Verpflegung Ganzttag und 670 01 Verpflegung Ferienbetreuung  
Nachmittagssnack im Ganzttag für die Kinder die nach 14:30 Uhr den Ganzttag besuchen.  
Wasserkosten für die Einrichtungen, die nicht über einen Wasserspender vor Ort verfügen.  
Sowie die Verpflegung in den Ferienbetreuungen.

680 00 Porto, 680 55 Telefon sowie 681 50 Bürobedarf  
Frankier- und Telefonkosten, sowie Büromaterial der Ganztageeinrichtungen SEK I.

681 70 Reinigungsmittel  
Verbrauchsmaterial der Ganztageeinrichtungen im Angebot Sek I.

682 10 Fortbildungskosten und 682 15 Ausbildungskosten  
Pädagogische Fortbildungen sowie die Studiengebühren des dualen Studiengangs Sozialpädagogik und Management

682 20 Freiwillige Soziale Leistungen  
Aufwendungen für z.B. interne Jubilare

685 00 Sachmittel Betreuung und 685 10 Sachmittel Ferienbetreuung  
Sach- und Verbrauchsmittel wie Bastelmaterial etc.

685 51 Rücklastschriftgebühr  
Aufwendungen bei Rücklastschriften

693 00 Forderungsverluste (übliche Höhe)  
Verluste aus uneinbringlichen Forderungen

710 00 Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge  
Erträge aus in Rechnung gestellten Rücklastschriften.

**Zu Umlage von Verwaltungskosten / Erträge der Geschäftsstelle**

939 24 VWK Landesmittel  
Verwaltungskostenanteil aus den Landesmittel Ganztagsangebot nach Maß

939 28 VWK Elterngelder  
Umlage von 4% der Elternbeiträge

<b>Gewinn- und Verlustrechnung</b>				
		<b>Plan</b>	<b>Plan</b>	<b>Rechen-</b>
		<b>2022</b>	<b>2021</b>	<b>ergebnis</b>
		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>2020</b>
		<b>EUR</b>		
1.	Umsatzerlöse	534.155	546.765	472.849,00
	400 13 Kostenerstattung LK DaDi	133.595	123.505	0,00
	Sonstige			
	400 20 Kostenerstattung	0	0	480,00
	Kommunen PfdN			
	400 31 Kostenerstattung Land	336.960	343.360	272.800,00
	Hessen GAnM			
	400 33 Kostenerstattung Land	0	0	126.669,00
	Hessen Sonstige			
	400 50 Elternbeiträge	60.000	62.400	64.055,00
	400 51 IT-Kleines Schulbudget	0	13.500	0,00
	400 60 Elternbeiträge Ferienspiele	3.600	4.000	8.845,00
	<b>Summe 1.</b>	<b>534.155</b>	<b>546.765</b>	<b>472.849,00</b>
4.	Sonstige betriebliche Erträge	0	0	2.962,44
	483 50 Sonst. Erträge betriebl. und	0	0	2.962,44
	regelmäßig			
	<b>Summe 4.</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2.962,44</b>
<b>5.</b>	<b>Materialaufwand</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-0,56</b>
5a.	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und	0	0	-0,56
	Betriebsstoffe			
	573 00 Erhaltene Skonti	0	0	-0,56
5b.	Aufwendungen für Bezogene Leistungen	0	0	0,00
<b>6.</b>	<b>Personalaufwand</b>	<b>491.592</b>	<b>496.438</b>	<b>425.561,58</b>
6a.	Löhne und Gehälter	402.361	407.838	351.069,88
	602 00 Gehälter	0	0	6.437,36
	602 01 Ausgaben	26.570	9.000	16.030,61
	Übungsleiterpauschale			
	602 02 Aushilfen	44.039	24.000	26.062,17
	602 03 Praktikanten/Azubis	36.205	14.000	18.845,18
	602 04 Nichtpädagogisches	86.590	167.438	118.674,23
	Fachpersonal			
	602 05 Pädagogisches	159.337	154.500	130.523,46
	Fachpersonal			
	602 06 Verwaltung	1.620	0	0,00
	602 07 KUG	0	0	9.336,96
	602 09 EEL Quarantäne	0	0	1.341,63
	602 10 Volunta	46.697	38.000	27.085,97
	603 50 Löhne für Minijobs	0	0	384,88
	603 60 Pauschale Steuer für	586	400	446,64
	Minijobber			
	603 90 Pauschale Steuer für	717	500	352,26
	Arbeitnehmer			
	607 50 Zuschüsse Agenturen für	0	0	-4.451,47
	Arbeit			

**Gewinn- und Verlustrechnung**

	Plan 2022 EUR	Plan 2021 EUR	Rechen- ergebnis 2020 EUR
6b. Soziale Abgaben und ähnliche Aufwendungen	89.231	88.600	74.491,70
611 00 Gesetzliche Sozialaufwendungen	61.806	64.000	51.688,63
611 01 ZVK Beiträge Umlage/Sanigeld	18.882	18.600	16.439,95
612 21 Führungszeugnis	520	0	13,00
617 10 Soziale Abgaben für Minijobber	8.023	6.000	6.370,12
<b>Summe 6.</b>	<b>491.592</b>	<b>496.438</b>	<b>425.561,58</b>
7. Abschreibungen	0	0	0,00
<b>Summe 7.</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen	27.573	31.360	24.247,42
662 50 Geschenke ausschl.betrieblich genutzt	25	0	31,18
664 00 Bewirtungskosten	25	0	7,45
665 00 Reisekosten Arbeitnehmer	200	0	0,00
666 30 Reisekosten Arbeitnehmer, Fahrtkosten	1.450	250	368,75
670 00 Verpflegung Ganzttag	1.100	1.500	290,89
670 01 Verpflegung FB	800	1.500	1.716,25
680 00 Porto	250	700	51,25
680 55 Telefon	1.210	690	804,35
681 50 Bürobedarf	1.000	500	641,90
681 70 Reinigungsmittel	50	0	0,00
682 10 Fortbildungskosten	2.000	0	28,00
682 15 Ausbildungskosten	8.730	10.000	6.600,00
682 20 Freiwillige Sozialleistungen	45	0	0,00
682 50 Rechts- und Beratungskosten	108	0	0,00
683 70 Aufwendungen für Lizenzen, Konzessionen	1.000	700	0,00
685 00 Sachmittel Betreuung	6.000	14.520	9.249,32
685 10 Sachmittel Ferienbetreuung	1.500	1.000	1.458,08
685 51 Rücklastschriftgebühr	80	0	0,00
693 00 Forderungsverluste (übliche Höhe)	2.000	0	3.000,00
<b>Summe 8.</b>	<b>27.573</b>	<b>31.360</b>	<b>24.247,42</b>
<b>Betriebliche Aufwendungen</b>	<b>519.165</b>	<b>527.798</b>	<b>449.808,44</b>
11. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	10	0	0,00
710 00 Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	10	0	0,00
13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0,00
<b>Summe 13</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>

<b>Gewinn- und Verlustrechnung</b>				
		Plan	Plan	Rechen- ergebnis 2020 EUR
		2022 EUR	2021 EUR	
16.	Sonstige Steuern	0	0	0,00
	<b>Summe Erträge</b>	<b>534.165</b>	<b>546.765</b>	<b>475.811,44</b>
	<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>519.165</b>	<b>527.798</b>	<b>449.808,44</b>
	<b>Jahresergebnis vor interner Leistungsbeziehung</b>	<b>15.000</b>	<b>18.967</b>	<b>26.003,00</b>
	Umlage von Verwaltungskosten	15.000	27.603	26.003,00
	939 24 VWK Landesmittel (Ertr)	12.600	27.603	26.003,00
	939 28 VWK Elterngelder (Ertr)	2.400	0	0,00
	Erträge aus Umlage der Geschäftsstelle	0	0	0,00
	Verlustübernahme des Landkreises	0	0	0,00
	<b>Jahresergebnis</b>	<b>0</b>	<b>-8.636</b>	<b>0,00</b>

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

### **zu 1. Umsatzerlöse**

#### 400 12 Kostenerstattung Landkreis

Im Rahmen der Bezuschussung Betreuende Grundschulen für die Grundschule des internationalen Schulzweiges. Diese entfällt zum Schuljahr 2021/2022

#### 400 40 Facility-Management MINT Zentrum

Im Rahmen des MINT Zentrum am Schuldorf Bergstraße erfolgt eine Personalkostenbezuschussung des DaDi Werk an den Internationalen Schulzweig.

#### 400 50 Elternbeiträge

Für das Schuljahr festgelegtes Programmgeld der Eltern für den Besuch des Internationalen Schulzweiges (Primary und Secondary) am Schuldorf Bergstraße.

#### 400 60 Elternbeiträge Ferienspiele

Einnahmen aus Elternbeiträgen für die Teilnahme an der Ferienbetreuung.

### **Zu 4. Materialaufwand**

#### 573 00 Erhaltene Skonti

Erhaltene Skonti bei Zahlungen.

### **Zu 6. Personalkosten**

Personalkosten der pädagogischen und administrativen Mitarbeiter im Bereich SISS. Die normative Anwendung des TVÖD SuE mit der Dynamisierung der Personalkosten durch Tarifierhöhung bringt diesen Anstieg zum einen mit, zum anderen gibt es bei vielen Mitarbeitern einen Stufenwechsel. Des Weiteren wurden über das Sachkonto unter Betrieblichen Aufwendungen die Mitarbeiter im Freiwilligen Sozialen Jahr und die Aushilfen auf Übungsleiterpauschale in der Vergangenheit geführt diese werden nun richtig in die Personalkosten aufgenommen

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

#### 642 00 Beiträge

Beiträge als Mitglied der IBO.

#### 666 30 Reisekosten Arbeitnehmer

Fahrtkosten Mitarbeiter im Angebot Internationaler Schulzweig.

#### 670 00 Verpflegung Ganztage

Nachmittagssnack im Ganztage für die Kinder die nach 14:30 Uhr den Ganztage besuchen. Wasserkosten für die Einrichtungen, die nicht über einen Wasserspender vor Ort verfügen.

#### 670 05 Hauswirtschaft

Hauswirtschaftskosten im Rahmen der Verpflegung am Nachmittag

#### 670 10 Pädagogisches Mittagessen

Kosten für Mittagessen im Rahmen der Teilnahme am pädagogischen Mittagessen.

#### 680 00 und 680 55

Frankier- und Telefonkosten der Ganztageeinrichtungen im Angebot Internationaler Schulzweig.

#### 681 50 Bürobedarf

Büro- und Verbrauchsmaterial der Ganztageseinrichtungen im Angebot Internationaler Schulzweig.

#### 68210 Fortbildung

Schulungen wie zum Beispiel Kindeswohlgefährdung, Aufsichtspflicht etc. für Mitarbeiter der Ganztageseinrichtungen im Angebot Internationaler Schulzweig.

Schulungen von Mitarbeitern sowie den bei Land Hessen Beschäftigten Lehrkräfte in den Bereichen IGCSE und IB zur Umsetzung des Curriculums und zur Berechtigung der Prüfungsabnahme.

#### 68370 Aufwendungen für Lizenzen, Konzessionen

Aufwendung zur Bereitstellung des ASP Client

#### 684 50 Kosten IGCSE

Aufwendungen um den Abschluss IGCSE, entsprechend dem hessischen Realabschluss, abzunehmen und umzusetzen

#### 684 51 Kosten Primary

Material und Sachaufwendungen in der Primary, Grundschule am Internationalen Schulzweig

#### 684 55 Kosten IB

Aufwendungen um den Abschluss IB, entsprechend dem hessischen Abitur, abzunehmen und umzusetzen

#### 685 00 Sachmittel Betreuung

Aufwendungen für Material und Sachmittel in der nachschulischen Betreuung „Supervision“

#### 688 00 Rücklastschriften

Aufwendungen bei Rücklastschriften von Elterngebühren

#### 688 00 Aufwendungen aus Währungsumrechnungen

Aufwendungen bei Fremdwährungsumrechnung bei Zahlungen aus dem Ausland und ins Ausland

#### 693 00 Forderungsverluste

Uneinbringliche Forderungen aus Programmgeldern

### **Zu 11. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge**

#### 710 00 Sonstige Zinsen und Erträge

Erträge aus der Rechnungstellung der Rücklastschriften

### **Zu 13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen**

#### 685 50 Nebenkosten des Geldverkehrs

Kontoführungsgebühren etc.

**Gewinn- und Verlustrechnung**

		Plan 2022 EUR	Plan 2021 EUR	Rechen- ergebnis 2020 EUR
1.	Umsatzerlöse	2.215.100	1.986.636	1.999.571,15
	400 12 Kostenerstattung LK DaDi BGS	0	42.000	42.000,00
	400 40 Facility-Management MINT Zentrum	12.100	8.636	8.636,40
	400 50 Elternbeiträge	2.200.000	1.936.000	1.948.779,75
	400 55 Elternbeiträge Sonstige	0	0	155,00
	400 60 Elternbeiträge Ferienspiele	3.000	0	0,00
	<b>Summe 1.</b>	<b>2.215.100</b>	<b>1.986.636</b>	<b>1.999.571,15</b>
4.	Sonstige betriebliche Erträge	90	0	38.955,78
	483 50 Sonst. Erträge betriebl. und regelmäßig	0	0	26.200,53
	484 00 Erträge aus der Währungsumrechnung	90	0	68,97
	497 20 Erstattungen AufwendungsausgleichsG	0	0	12.686,28
	<b>Summe 4.</b>	<b>90</b>	<b>0</b>	<b>38.955,78</b>
5.	<b>Materialaufwand</b>	<b>-10</b>	<b>0</b>	<b>-5,44</b>
5a.	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	-10	0	-5,44
	573 00 Erhaltene Skonti	-10	0	-5,44
5b.	Aufwendungen für Bezogene Leistungen	0	0	0,00
6.	<b>Personalaufwand</b>	<b>1.940.115</b>	<b>1.700.000</b>	<b>1.568.054,15</b>
6a.	Löhne und Gehälter	1.491.882	1.352.405	1.219.406,14
	602 00 Gehälter	0	0	19.312,09
	602 01 Ausgaben Übungsleiterpauschale	6.000	4.800	3.555,35
	602 02 Aushilfen	5.497	10.800	5.400,00
	602 03 Praktikanten/Azubis	15.030	3.000	3.204,04
	602 04 Nichtpädagogisches Fachpersonal	595.814	530.064	446.318,52
	602 05 Pädagogisches Fachpersonal	809.595	775.091	705.801,45
	602 06 Verwaltung	36.812	0	0,00
	602 07 KUG	0	0	50.912,71
	602 10 Volunta	19.380	25.000	11.569,56
	603 60 Pauschale Steuer für Minijobber	122	150	108,00
	603 90 Pauschale Steuer für Arbeitnehmer	3.332	3.500	2.869,13
	607 50 Zuschüsse Agenturen für Arbeit	0	0	-29.644,71
	609 00 Fahrtkostenerstatt. Whg./Arbeitsstätte	300	0	0,00
6b.	Soziale Abgaben und ähnliche Aufwendungen	448.233	347.595	348.648,01

<b>Gewinn- und Verlustrechnung</b>			
	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>	<b>Rechen-</b>
	<b>2022</b>	<b>2021</b>	<b>ergebnis</b>
	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>2020</b>
			<b>EUR</b>
611 00 Gesetzliche Sozialaufwendungen	340.145	241.420	255.045,81
611 01 ZVK Beiträge Umlage/Sanigeld	105.387	103.975	91.419,34
612 10 Betriebsarzt	300	0	245,25
612 21 Führungszeugnis	390	0	13,00
614 00 Aufwendungen für Altersversorgung	346	500	396,35
617 10 Soziale Abgaben für Minijobber	1.665	1.700	1.528,26
<b>Summe 6.</b>	<b>1.940.115</b>	<b>1.700.000</b>	<b>1.568.054,15</b>
7. Abschreibungen	0	0	0,00
<b>Summe 7.</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen	100.060	128.000	73.030,72
642 00 Beiträge	600	1.000	130,21
666 30 Reisekosten Arbeitnehmer, Fahrtkosten	700	100	114,66
666 31 Mietwagen	0	0	30,00
670 00 Verpflegung Ganztage	3.750	5.000	3.743,77
670 05 Hauswirtschaft	800	500	578,34
670 10 Pädagogisches Mittagessen	500	500	127,40
680 00 Porto	500	500	0,00
680 55 Telefon	570	400	103,03
681 50 Bürobedarf	400	250	168,01
682 10 Fortbildungskosten	1.500	5.000	1.137,00
683 70 Aufwendungen für Lizenzen, Konzessionen	34.500	26.500	262,22
684 50 Kosten IGCSE	30.000	41.075	24.545,60
684 51 Kosten Primary	5.000	5.000	4.195,49
684 55 Kosten IB	8.000	41.075	23.307,10
685 00 Sachmittel Betreuung	3.100	1.000	2.187,63
685 51 Rücklastschriftgebühr	50	0	18,25
688 00 Aufwendungen aus Währungsumrechnungen	90	100	32,04
693 00 Forderungsverluste (übliche Höhe)	10.000	0	12.041,47
696 00 Periodenfremde Aufwendungen	0	0	308,50
<b>Summe 8.</b>	<b>100.060</b>	<b>128.000</b>	<b>73.030,72</b>
<b>Betriebliche Aufwendungen</b>	<b>2.040.165</b>	<b>1.828.000</b>	<b>1.641.079,43</b>
11. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	25	0	0,00
710 00 Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	25	0	0,00
13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	50	0	20,00

### Gewinn- und Verlustrechnung

	Plan 2022 EUR	Plan 2021 EUR	Rechen- ergebnis 2020 EUR
685 50 Nebenkosten des Geldverkehrs	50	0	20,00
<b>Summe 13</b>	<b>50</b>	<b>0</b>	<b>20,00</b>
16. Sonstige Steuern	0	0	0,00
<b>Summe Erträge</b>	<b>2.215.215</b>	<b>1.986.636</b>	<b>2.038.526,93</b>
<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>2.040.215</b>	<b>1.828.000</b>	<b>1.641.099,43</b>
<b>Jahresergebnis vor interner Leistungsbeziehung</b>	<b>175.000</b>	<b>158.636</b>	<b>397.427,50</b>
Umlage von Verwaltungskosten	175.000	150.000	150.000,00
939 28 VWK Elterngelder (Ertr)	175.000	150.000	150.000,00
Erträge aus Umlage der Geschäftsstelle	0	0	0,00
Verlustübernahme des Landkreises	0	0	0,00
<b>Jahresergebnis</b>	<b>0</b>	<b>8.636</b>	<b>247.427,50</b>

# Vorschaurechnung

2021 – 2025

## Erläuterungen Vorscheurechnung

Die Eigengesellschaft Betreuung DaDi gGmbH hat zum Schuljahr 2021/2022 insgesamt 26 Schulen in eigener Trägerschaft. Im Haushaltsjahr 2022 werden voraussichtlich zwei weitere Schulen hinzukommen. Folgende Besonderheiten gilt es zu erwähnen:

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. Dies ist bereits in den vorherigen Wirtschaftsjahren erfolgreich umgesetzt worden.

Dies war und ist durch folgende Faktoren umsetzbar:

- Überführung der Betreuenden Grundschulen in den Pakt für den Nachmittag
- Demografische und sozialverträgliche Anpassung der Personalstruktur
- Einführung des neuen Finanzierungskonzeptes „Pakt für den Nachmittag“.

Das Defizit der 2017 übernommenen zehn Grundschulen mit dem Betreuungsangebot „Betreuende Grundschule“ ist zum Kalenderjahr 2021 bereits auf sein absolutes geschätztes Minimum von 250.000,- € gesunken. Tatsächlich liegen wir im Kalenderjahr 2021 bei 194.633,- € Dieses Sockeldefizit wird auch beim Wechsel in die Betreuungsform „Pakt für den Nachmittag“ nicht wegschmelzen. Im Kalenderjahr 2022 wird dieses Defizit mit 43.000,- Euro festgesetzt.

Das benannte „Defizit“ wird über die Umsatzerlöse des Landkreises im Produkt Betreuende Grundschule gedeckt.

Entwicklungsbeeinträchtigende oder bestandsgefährdende Risiken bestehen derzeit in Form der Corona-Pandemie. Sollte es zu weiteren ganz- oder teilweisen Aussetzungen des Schulbetriebs kommen und der Ganzttag nicht regulär stattfinden kann, wird es zu Verlusten aus den Einnahmen der Elterngelder kommen. Diese sind auch mit Erhebungen von Notbetreuungsgebühren nicht zu 100 Prozent zu kompensieren.

Das Betreuungsangebot „Betreuende Grundschule“ ist in der Eigengesellschaft zum 01.08.2022 komplett in das Bildungs- und Betreuungsangebot „Pakt für den Nachmittag“ überleitet.

Ein wichtiger Faktor für die Weiterentwicklung im Ganzttag sind die, mit Blick auf den Rechtsanspruch auf Grundschulkindbetreuung zum Schuljahr 2026/2027, Entwicklungen im TVöD Sozial- und Erziehungsdienst.

Mit Erweiterung der Protokollerklärung Nummer 3 zu Teil B Abschnitt XXIV der Anlage 1 zum TVöD – Entgeltordnung (VKA) konnte eine Basis für die Eingruppierung von Erzieherinnen und Erziehern sowie Kinderpflegerinnen und Kinderpfleger im Ganzttag gelegt werden. Auf dieser Grundlage sind Eingruppierung im Ganzttag in den Entgeltgruppen S 2, S 3 und S4 sowie S 8a, S8b und S p möglich. Im Rahmen der Leistungen im Ganzttag wurde jedoch vor dem Hintergrund des für 2026 geplanten Rechtsanspruch im Ganzttag vereinbart, sich hierzu innerhalb der kommenden Tarifpflegegespräche vor 2026 auszutauschen.

Diese tarifliche Einbettung ist bisher nicht vorhanden, die Entlohnung für den Ganzttag richtete sich analog zum TVöD S u E und wurde durch den Kreistagsbeschluss mit den Regularien zum Pakt für den Nachmittag für den Landkreis Darmstadt-Dieburg umgesetzt.

Des Weiteren sind nach Abschluss der Tarifverhandlungen, die zum Zeitpunkt der Erstellung dieses Wirtschaftsplans noch vorbehaltlich der Gremienbeschlüsse der Gewerkschaften stehen, folgende sich finanziell auswirkenden Faktoren zu benennen:

## **I. Entlastung**

### **1.) Regenerationstage**

Ab dem Kalenderjahr 2022 also mit Wirkung zum 01.01.2022 erhalten alle Arbeitnehmer im TVöD SuE zwei Regenerationstage, diese sind unabhängig vom Urlaubsanspruch und unterfallen auch nicht dem urlaubsrechtlichen Regelungsregime.

### **2.) Vorbereitungszeit**

Alle Arbeitnehmer erhalten eine Vorbereitungszeit. Diese beträgt bei Vollbeschäftigung 30 Stunden im Jahr.

## **II. Zulagen für den Sozial- und Erziehungsdienst**

Ab dem 01.07.2022 besteht ein Anspruch auf eine monatliche Zulage für die im Teil B Abschnitt XXIV der Anlage 1 zum TVöD-Entgeltordnung (VKA) genannten Beschäftigten des Sozial- und Erziehungsdienstes. Die Höhe der Zulage beträgt für

- die Arbeitnehmer der Entgeltgruppen S 2 bis S 11a 130,00 Euro und für
- die Beschäftigten in den Entgeltgruppen S 11b bis S 12 sowie S 14 und S 15 bei Tätigkeiten der Fallgruppe 6 180,00 Euro.

Auf Wunsch der Beschäftigten kann diese Zulage im Verhältnis 1:1 in einen oder zwei freien Arbeitstage pro Kalenderjahr umgewandelt werden.

## **III. Erzieherinnen und Erzieher**

Die Entgeltgruppen S 8a, S 8b, S 9 und S 11a erhalten eine Zulage in Höhe von 70,00 Euro monatlich, wenn sie als Praxisanleiter/innen in der Ausbildung von Erzieher/innen, von Kinderpfleger/innen, von Sozialassistent/innen oder Heilerziehungspfleger/innen mit einem Anteil von mindestens 15 Prozent an der Gesamttätigkeit tätig sind.

Im Hinblick auf diese Neuerungen und die bereits angekündigten Tarifpflegeverhandlungen wird eine Neuberechnung der Finanzierung im Bildungs- und Betreuungsangebot Pakt für den Nachmittag unumgänglich.

Die zusätzlich hierdurch entstehenden Personalaufwendungen werden im Haushaltsjahr 2022 durch Rücklagenauflösung des Überschusses aus dem Jahr 2020 verwandt. Dies wird die Gesellschafterversammlung am 14.07.2022 mit Beschlussvorlage 0141-2022/B-gGmbH beschließen.

Bereits im Haushaltsjahr 2023 wäre die Eigengesellschaft nur mit einer Verlustübernahme durch den Landkreis Darmstadt-Dieburg ausreichend abgesichert.

Seit Dezember 2021 befasst sich die Projektgruppe „Zukunft 2026“ ausführlich mit den rechtlichen Grundlagen zur Umsetzung des Betreuungs- und Bildungsangebotes „Pakt für den Nachmittag“. Insbesondere werden hierbei die Rechtssicherheit der Elternbeiträge, die vergaberechtlichen Vorgehensweisen, die revisions sichere zweckgebundene Verwendung der Gelder aus der öffentlichen Hand und die Beauftragung der Eigengesellschaft überprüft bzw. erarbeitet.

Des Weiteren werden die unternehmerischen Prozesse digitalisiert abgebildet. Dieser Vorgang dient der rechtlichen und organisatorischen Absicherung der Betreuung DaDi gGmbH.

## **Zu 1. Umsatzerlöse**

Die Umsatzerlöse beinhalten die Kreisfinanzierung aller Ganztagsangebote, die über die Eigengesellschaft abgewickelt werden, die Landesmittel, die standortkommunalen Mittel sowie die Elternbeiträge.

Ein Defizit von maximal 250.000,00 Euro wird jedoch für den Landkreis Darmstadt Dieburg bedingt durch den Betriebsübergang im Kalenderjahr 2017 bis zum Ausscheiden der Mitarbeiter/Innen bestehen bleiben. Im Kalenderjahr 2022 sind dies insgesamt 218.000 Euro. (175.000,- die der Finanzierung der Geschäftsstelle dienen und 43.000,- Euro verbleibende Aufwendungen aus dem Produkt Betreuende Grundschule)

Die Einnahmen der Elterngelder, die Einnahmen des Landkreises und der Standortkommunen im Produkt Pakt für den Nachmittag unterliegen einer jährlichen Dynamik von maximal 2 Prozent.

#### **Zu 5. Materialaufwand**

Hier werden die Aufwendungen benannt die die Eigengesellschaft Betreuung DaDi gGmbH für erhaltenden Leistungen erbracht hat. Insgesamt alle Schulen im Ganztagsangebot „Pakt für den Nachmittag“ die durch Kooperationsvereinbarungen an externe Träger vergeben sind. Es ist davon auszugehen, dass externe Träger weiterhin Schulen abgeben und diese in die Trägerschaft der Eigengesellschaft aufgenommen werden.

#### **Zu 6. Personalaufwand**

Hier sind die zuvor benannten Faktoren der Tarifrunden berücksichtigt, soweit diese planbar sind. Diese Entwicklung zeigt, dass eine neue Berechnung der Finanzierung notwendig ist.

Weiteres Personal muss ebenfalls hinzugerechnet werden.

#### **Zu 7. Abschreibungen**

Die Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter im Haushaltsjahr sowie solche, die aus dem Vermögensplan abgeleitet linear abgeschrieben werden.

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

Tatsächliche Sachmittelaufwendungen in Form von Verbrauchsmitteln im Ganztage der Schulen mit Ganztagsangeboten in der Trägerschaft der Eigengesellschaft Betreuung DaDi gGmbH.

<b>Gewinn- und Verlustrechnung mit Vorschau</b>						
	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan	
	2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	
<b>1.</b>	<b>Umsatzerlöse</b>	<b>10.326.774</b>	<b>11.912.401</b>	<b>13.511.498</b>	<b>13.580.679</b>	<b>13.622.167</b>
1a.	Umsatzerlöse Kreisverwaltung	2.301.379	2.232.689	1.659.713	1.610.570	1.638.437
1b.	Umsatzerlöse andere	8.025.395	9.679.712	11.851.785	11.970.109	11.983.730
4.	Sonstige betriebliche Erträge	0	3.090	3.090	3.090	3.090
<b>5.</b>	<b>Materialaufwand</b>	<b>2.939.437</b>	<b>2.771.021</b>	<b>2.771.091</b>	<b>2.577.578</b>	<b>2.594.215</b>
5a.	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	0	-70	0	0	0
5b.	Aufwendungen für Bezogene Leistungen	2.939.437	2.771.091	2.771.091	2.577.578	2.594.215
<b>6.</b>	<b>Personalaufwand</b>	<b>7.097.106</b>	<b>8.672.544</b>	<b>10.407.052</b>	<b>10.719.264</b>	<b>11.040.841</b>
7.	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens, Sachanlagen und Finanzanlagen	2.500	17.396	17.396	17.166	17.000
8.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	456.027	446.897	456.595	523.000	523.000
11.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	115	115	115	115
13.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	8.000	7.550	8.000	9.000	10.000
	<b>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	<b>-176.296</b>	<b>198</b>	<b>-145.431</b>	<b>-262.124</b>	<b>-559.684</b>
14.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0	0	0	0	0
16.	Sonstige Steuern	0	198	198	198	198
<b>17.</b>	<b>Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag</b>	<b>-176.296</b>	<b>0</b>	<b>-145.629</b>	<b>-262.322</b>	<b>-559.882</b>
	Umlage des Landkreises Verlustübernahme	176.296	0	145.629	262.322	559.882
<b>19.</b>	<b>Jahresergebnis nach Umlage des Landkreises Verlustübernahme</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

<b>Vermögensplan - Einnahmen 2022</b>		
		<b>Plan</b>
		<b>2022</b>
		<b>EUR</b>
<b>Deckungsmittel (Herkunft)</b>		
9.	Liquide Mittel	17.396
	davon – Abschreibungen	17.396
	<b>Summe</b>	<b>17.396</b>

**Vermögensplan - Ausgaben 2022**

	<b>Ausgaben 2022 EUR</b>	<b>Verpflichtungs- ermächtigunge n</b>	<b>Gesamtaus- gabebedarf</b>	<b>Bisher bereitgestellt</b>
<b>1. Sachanlagen und immaterielle Anlagenwerte</b>				
a) Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	17.396	0	48.000	9.500
13 50 EDV-Software, entgeltl. erworben	396	0	1.000	0
50 00 Betriebs- und Geschäftsausstattung	7.000	0	7.000	7.000
67 00 Geringwertige Wirtschaftsgüter	10.000	0	40.000	2.500
<b>Summe</b>	<b>17.396</b>	<b>0</b>	<b>48.000</b>	<b>9.500</b>

**Finanzplan 2022 –**

**A. Übersicht über die Entwicklung der Ausgaben und Deckungsmittel des Vermögensplanes**

	Plan 2021 EUR	Plan 2022 EUR	Plan 2023 EUR	Plan 2024 EUR	Plan 2025 EUR
<b>Deckungsmittel (Herkunft)</b>					
Liquide Mittel	214.000	1.300.000	500.000	250.000	0
davon – Abschreibungen	2.500	17.369	19.000	20.000	21.000
Rückstellungen	0	0	0	0	0
<b>Deckungsmittel gesamt</b>	<b>216.500</b>	<b>1.317.396</b>	<b>519.000</b>	<b>270.000</b>	<b>20.000</b>
<b>Ausgaben (Mittelverwendung)</b>					
Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	2.500	17.396	19.000	20.000	21.000
<b>Mittelverwendung gesamt</b>	<b>2.500</b>	<b>17.396</b>	<b>19.000</b>	<b>20.000</b>	<b>21.000</b>
<b>Ergebnis</b>	<b>214.000</b>	<b>1.300.000</b>	<b>500.000</b>	<b>250.000</b>	<b>0</b>

<b>B. Übersicht über die Einnahmen und Ausgaben, die sich auf die Finanzplanung des Landkreises auswirkt 2022</b>					
	<b>Plan 2021 EUR</b>	<b>Plan 2022 EUR</b>	<b>Plan 2023 EUR</b>	<b>Plan 2024 EUR</b>	<b>Plan 2025 EUR</b>
<b>Einnahmen</b>	<b>2.477.675</b>	<b>2.232.689</b>	<b>1.805.342</b>	<b>1.872.892</b>	<b>2.198.319</b>
400 10 Kostenerstattung LK DaDi PfdN	1.837.251	1.680.230	1.202.636	1.284.469	1.309.658
400 11 Kostenerstattung LK DaDi Umlage PfdN	206.990	168.173	123.482	126.101	128.779
400 12 Kostenerstattung LK DaDi BGS	105.383	43.000	0	0	0
400 13 Kostenerstattung LK DaDi Sonstige	123.505	308.595	308.595	175.000	175.000
400 14 Kostenerstattung LK DaDi Qualifizierung	28.250	25.000	25.000	25.000	25.000
400 15 Kostenerstattung LK HA-Hilfe	0	7.691	0	0	0
939 39 Verlustübernahme LK (Ertr)	176.296	0	145.629	262.322	559.882
<b>Summe der Einnahmen</b>	<b>2.477.675</b>	<b>2.232.689</b>	<b>1.805.342</b>	<b>1.872.892</b>	<b>2.198.319</b>
<b>Ausgaben</b>	<b>12.000</b>	<b>1.200</b>	<b>1.200</b>	<b>1.200</b>	<b>1.200</b>
630 10 Kostenerstattung an den LK für DL	12.000	1.200	1.200	1.200	1.200
<b>Summe der Ausgaben</b>	<b>12.000</b>	<b>1.200</b>	<b>1.200</b>	<b>1.200</b>	<b>1.200</b>

### Finanzrechnung 2022

	Plan 2022 EUR	Plan 2021 EUR	Rechen- ergebnis 2020 EUR
<b>Einzahlungen</b>			
Betriebliche Einzahlungen	11.912.401	10.503.070	8.634.835
400 10 Kostenerstattung LK DaDi PfdN	1.680.230	1.837.251	1.087.810
400 11 Kostenerstattung LK DaDi Umlage PfdN	168.173	206.990	109.223
400 12 Kostenerstattung LK DaDi BGS	43.000	105.383	303.367
400 13 Kostenerstattung LK DaDi Sonstige	308.595	123.505	100.494
400 14 Kostenerstattung LK DaDi Qualifizierung	25.000	28.250	0
400 15 Kostenerstattung LK HA-Hilfe	7.691	0	0
400 19 Verlustübernahme LK	0	176.296	0
400 20 Kostenerstattung Kommunen PfdN	463.502	485.008	403.738
400 21 Kostenerstattung Kommunen Umlage PfdN	46.352	54.704	39.008
400 22 Kostenerstattung Kommunen PfdN Ferien	58.760	20.000	140.203
400 25 Kostenerstattung Kommunen BGS	0	90.050	0
400 30 Kostenerstattung Land Hessen PfdN	3.330.840	2.848.486	2.194.800
400 31 Kostenerstattung Land Hessen GAnM	336.960	343.360	272.800
400 32 Kostenerstattung Land Hessen BGS	2.982	28.079	46.928
400 33 Kostenerstattung Land Hessen Sonstige	0	0	126.669
400 40 Facility-Management MINT Zentrum	12.100	8.636	8.636
400 50 Elternbeiträge	5.304.040	4.045.572	3.730.408
400 51 IT-Kleines Schulbudget	0	13.500	0
400 54 Elternbeiträge Snackpauschale	19.726	0	7.560
400 55 Elternbeiträge Sonstige	0	0	310
400 60 Elternbeiträge Ferienspiele	104.450	88.000	62.882
Zinserträge	115	0	0
710 00 Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	115	0	0
Sonstige Erträge	3.090	0	102.222
483 50 Sonst. Erträge betriebl. und regelmäßig	0	0	70.075
483 70 Sonstige betriebsfr.regelm. Erträge	3.000	0	1.670

Finanzrechnung 2022				
		Plan	Plan	Rechen-
		2022	2021	ergebnis
		EUR	EUR	2020
				EUR
	484 00 Erträge aus der Währungsumrechnung	90	0	69
	493 00 Erträge Auflösung von Rückstellungen	0	0	3.826
	496 00 Periodenfremde Erträge	0	0	13.896
	497 20 Erstattungen AufwendungsausgleichsG	0	0	12.686
<b>1</b>	<b>Summe Einzahlungen laufender Tätigkeit</b>	<b>11.915.606</b>	<b>10.503.070</b>	<b>8.737.057</b>
<b>Auszahlungen</b>				
	Personalauszahlungen	8.672.544	7.097.106	5.804.509
	602 00 Gehälter	0	0	64.374
	602 01 Ausgaben Übungsleiterpauschale	246.990	118.300	97.610
	602 02 Aushilfen	240.763	236.300	149.672
	602 03 Praktikanten/Azubis	102.107	48.542	93.206
	602 04 Nichtpädagogisches Fachpersonal	2.906.091	2.295.212	1.820.065
	602 05 Pädagogisches Fachpersonal	2.376.119	1.940.662	1.533.128
	602 06 Verwaltung	561.247	440.450	373.780
	602 07 KUG	0	0	151.088
	602 09 EEL Quarantäne	0	5.000	5.170
	602 10 Volunta	261.539	276.611	143.644
	602 70 Geschäftsführergehälter	110.000	110.000	93.625
	603 50 Löhne für Minijobs	0	0	9.928
	603 60 Pauschale Steuer für Minijobber	4.331	4.300	3.193
	603 70 Pauschale Steuer für Gesellschafter-GF	295	255	242
	603 90 Pauschale Steuer für Arbeitnehmer	6.306	6.112	4.581
	607 50 Zuschüsse Agenturen für Arbeit	0	0	-88.025
	607 60 Aufwendung Veränderung Urlaubsrückst.	0	0	113.000
	609 00 Fahrtkostenerstatt. Whg./Arbeitsstätte	351	0	0
	611 00 Gesetzliche Sozialaufwendungen	1.348.757	1.134.750	855.968
	611 01 ZVK Beiträge Umlage/Sanigeld	424.221	389.375	301.470
	612 00 Beiträge zur Berufsgenossenschaft	10.000	10.000	18.820
	612 10 Betriebsarzt	500	900	375

<b>Finanzrechnung 2022</b>			
	<b>Plan 2022 EUR</b>	<b>Plan 2021 EUR</b>	<b>Rechen- ergebnis 2020 EUR</b>
612 11 Arbeitsmittel AN	0	0	506
612 20 Aufwendungen für Personalgewinnung	6.000	0	0
612 21 Führungszeugnis	3.796	780	620
614 00 Aufwendungen für Altersversorgung	1.384	16.182	12.561
617 10 Soziale Abgaben für Minijobber	61.747	63.375	45.908
<b>Auszahlungen Aufwendungen bezogener Leistungen</b>	<b>2.771.021</b>	<b>2.939.437</b>	<b>2.216.712</b>
573 00 Erhaltene Skonti	-70	0	-178
590 40 sonstige bezogene Leistungen	2.771.091	2.939.437	2.216.890
<b>Abschreibungen</b>	<b>17.396</b>	<b>2.500</b>	<b>1.819</b>
620 00 Abschreibung immaterielle VermG	396	0	0
622 00 Abschreibungen auf Sachanlagen	7.000	2.500	483
626 00 Sofortabschreibung GWG	10.000	0	1.336
<b>Auszahlungen Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>447.095</b>	<b>456.027</b>	<b>377.451</b>
630 00 Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.000	0	833
630 03 Jahresabschlussfeier	2.000	0	0
630 10 Kostenerstattung an den LK für DL	1.200	12.000	3.041
631 00 Miete, unbewegliche Wirtschaftsgüter	55.356	48.000	46.292
631 80 Miet- und Pachtnebenkosten	8.880	0	0
633 00 Reinigung	5.100	0	0
633 50 Instandhaltung betrieblicher Räume	0	0	3.689
640 00 Versicherungen	12.500	9.000	10.517
642 00 Beiträge	3.600	1.000	1.740
649 50 Wartungskosten für Hard- und Software	0	0	149
652 00 Kfz-Versicherungen	2.600	0	686
653 00 Laufende Kfz- Betriebskosten	4.500	0	3.214
656 00 Mietleasing Kfz	14.000	10.000	2.789
657 00 Sonstige Kfz-Kosten	1.000	0	0
662 50 Geschenke ausschl.betrieblich genutzt	175	0	4.847
663 00 Repräsentationskosten	1.000	5.000	126
664 00 Bewirtungskosten	725	0	88

<b>Finanzrechnung 2022</b>			
	<b>Plan 2022 EUR</b>	<b>Plan 2021 EUR</b>	<b>Rechen- ergebnis 2020 EUR</b>
664 30 Aufmerksamkeiten	2.000	0	1.030
665 00 Reisekosten Arbeitnehmer	200	0	0
666 00 Reisekosten AN Übernachtungsaufwand	0	0	3.168
666 30 Reisekosten Arbeitnehmer, Fahrtkosten	5.051	5.150	5.716
666 31 Mietwagen	0	0	30
666 40 Reisekosten AN Verpfleg.mehraufwand	0	200	0
670 00 Verpflegung Ganztage	11.220	11.200	8.307
670 01 Verpflegung FB	1.600	15.300	10.869
670 05 Hauswirtschaft	800	500	578
670 10 Pädagogisches Mittagessen	1.330	1.000	403
680 00 Porto	6.800	4.950	3.155
680 55 Telefon	17.855	6.840	14.214
681 50 Bürobedarf	15.015	7.130	23.050
681 60 Arbeitsmittel (Erste-Hilfe- Ausr.)	0	200	0
681 70 Reinigungsmittel	230	0	133
682 00 Zeitschriften, Bücher (Fachliteratur)	3.105	950	2.915
682 10 Fortbildungskosten	28.100	38.850	10.708
682 15 Ausbildungskosten	18.530	26.487	16.760
682 20 Freiwillige Sozialleistungen	45	0	0
682 50 Rechts- und Beratungskosten	3.990	10.750	2.079
682 70 Abschluss- und Prüfungskosten	13.000	15.000	18.000
683 50 Mieten für Einrichtungen bewegliche WG	0	0	4.478
683 70 Aufwendungen für Lizenzen, Konzessionen	77.500	87.200	45.029
684 00 Mietleasing bewegl. WG Betriebsausstatt.	0	0	3.823
684 50 Kosten IGCSE	30.000	41.075	24.546
684 51 Kosten Primary	5.000	5.000	4.195
684 55 Kosten IB	8.000	41.075	23.307
685 00 Sachmittel Betreuung	67.220	43.570	36.913
685 01 Kosten Kooperationsvereinbarung en Schule	1.950	3.000	1.969
685 10 Sachmittel Ferienbetreuung	2.000	5.500	4.496
685 51 Rücklastschriftgebühr	630	0	1.929

<b>Finanzrechnung 2022</b>			
	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>	<b>Rechen-</b>
	<b>2022</b>	<b>2021</b>	<b>ergebnis</b>
	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>2020</b>
			<b>EUR</b>
688 00 Aufwendungen aus Währungsumrechnungen	90	100	32
693 00 Forderungsverluste (übliche Höhe)	12.000	0	25.693
696 00 Periodenfremde Aufwendungen	0	0	1.718
768 50 Kfz-Steuern	198	0	196
Auszahlungen Zinsen und ähnliche Aufwendungen	7.550	8.000	162
685 50 Nebenkosten des Geldverkehrs	7.550	8.000	162
<b>2 Summe Auszahlungen laufender Tätigkeit</b>	<b>11.915.606</b>	<b>10.503.070</b>	<b>8.400.653</b>
<b>Zahlungsmittelüberschuss (1 ./ 2)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>336.404</b>
Auszahlung für Investitionen in das Sachvermögen	17.396	2.500	30.443
13 50 EDV-Software, entgeltl. erworben	396	0	0
50 00 Betriebs- und Geschäftsausstattung	7.000	2.500	27.320
67 00 Geringwertige Wirtschaftsgüter	10.000	0	614
<b>3 Summe Auszahlungen Investitionen</b>	<b>17.396</b>	<b>2.500</b>	<b>30.443</b>
<b>4 Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit</b>	<b>17.396</b>	<b>2.500</b>	<b>30.443</b>
<b>5 Zahlungsmittelbedarf</b>	<b>17.396</b>	<b>2.500</b>	<b>-305.961</b>
<b>6 Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres</b>	<b>-17.396</b>	<b>-2.500</b>	<b>305.961</b>
Haushaltsunwirksame Einzahlungen	0	0	0
<b>7 Zahlungsmittelüberschuss aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
8 Geplanter Anfangsbestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres	1.300.000	214.000	0
180 00 Spk Dieburg 133108498	1.300.000	214.000	0
<b>9 Geplante Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln</b>	<b>-17.396</b>	<b>-2.500</b>	<b>305.961</b>
<b>10 Geplanter Endbestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (8 + 9)</b>	<b>1.282.604</b>	<b>211.500</b>	<b>305.961</b>

# Stellenübersicht

2022

# Stellenübersicht

In den vergangenen Jahren wurde ersichtlich, dass die Betreuung DaDi gGmbH schneller auf Fachpersonal zugreifen kann, wenn solches auch im Unternehmen ausgebildet werden kann. Daher stellen wir in unserem Unternehmen Stellen für Erzieherinnen und Erzieher im Anerkennungsjahr, Auszubildende in dualer Ausbildung zum Erzieher/Erzieherin, Sozialpädagogen mit im Anschluss bedingten Praxisjahr und Duale Studenten mit dem Studiengang „Sozialpädagogik und Management“ ein. Ebenfalls bilden wir im Bereich der Verwaltung den Beruf „Kauffrau für Büromanagement“ aus.

Im Stellenplan wird ersichtlich, dass im Planjahr 2022 mehr Stellen im VKA Bereich der Entgeltgruppen 9 eingestellt sind, um die Verwaltung zu erweitern.

Die Stellenerweiterungen im Bereich des S u E Tarif sind mit dem Aufbau weiterer Schulen verbunden.

Mit Tarifierfassung und Aussetzung der Entgeltgruppe 10 entfällt diese, die betreffenden Mitarbeiter sind in der Entgeltgruppe 11 zu führen.

Die tariflichen Entwicklungen insbesondere die Aufnahme des Ganztags im TVöD Sozial- und Erziehungsdienst wird eine Umstrukturierung der Stellenübersicht mit sich bringen. Die neuen Eingruppierungen werden im Tarifpapier festgelegt. Zum Zeitpunkt der Erstellung des Wirtschaftsplanes sind nur die Verhandlungsergebnisse vom 18.05.2022 bekannt, es gibt jedoch noch keine gesetzliche Grundlage.

Kooperationen mit den ortsnahen Ausbildungsträgern, wie der Hochschule Darmstadt, der Internationalen Berufsakademie, der IHK oder den Erziehschulen sind bereits getroffen und werden weiterhin verfolgt.

Die zu erwarteten Tarifierfassungen im TVöD Sozial- und Erziehungsdienst werden voraussichtlich Umgruppierungen mit sich bringen, die bisher nicht berücksichtigt werden können.

### Stellenübersicht Arbeitnehmer

Entgeltgruppen nach dem Tarifvertrag öffentlicher Dienst VKA													
Bezeichnung											Stellenübersicht	Stellenübersicht	Besetzte Stellen am 30. Juni
	13	12	11	10	9c	9b	9a	8	7	6	Planjahr	Vorjahr	des Vorjahres
Stellenübersicht Planjahr	3	1	1	2	2			4		17	30	27,6	26
Stellenübersicht Vorjahr	3	1	0,5	1,89	0,6			3,6		17			
Besetzte Stellen am 30. Juni des Vorjahres	3	1	0,5	1,89	0,6			3		16			

### Stellenübersicht Arbeitnehmer

Entgeltgruppen nach dem Tarifvertrag öffentlicher Dienst SuE												
Bezeichnung										Stellenübersicht	Stellenübersicht	Besetzte Stellen am 30. Juni
	11b	11a	10	9	8b	8a	7	4	3	Planjahr	Vorjahr	des Vorjahres
Stellenübersicht Planjahr	1	9	0	1	1	45	2,67	7,5	70	137,17	112,67	92,17
Stellenübersicht Vorjahr	1	1	6	1	1	34,5	2,67	7,5	58			
Besetzte Stellen am 30. Juni des Vorjahres	1	1	6	1	1	30	2,67	7,5	42			

**Stellenübersicht Arbeitnehmer**

Bezeichnung	Entgeltgruppen nach dem Tarifvertrag öffentlicher TVPÖD und AUSBEG						PiVa zum Erzieher	Stellenübersicht	Stellenübersicht	Besetzte Stellen am 30. Juni
	Annerkennungsjahr Erzieher	Berufspraktikant Sozialpädagogik	Praktikant Praxissemester	Auszubildende Kauffrau für Büromamagent	Duales Studium an der iBA			Planjahr	Vorjahr	des Vorjahres
Stellenübersicht Planjahr	3	0	0	1	3	2	9	8	8	
Stellenübersicht Vorjahr	3	1	1	1	2	0				
Besetzte Stellen am 30. Juni des Vorjahres	3	1	1	1	2	0				