

WIRTSCHAFTSPLAN

2023

Betreuung DaDi gGmbH

Inhaltsverzeichnis

10000 Betreuung DaDi gGmbH.....	1
Gesamtbeträge 2023	3
Vorbericht 2023.....	4
Erläuterungen Erfolgsplan	9
Gewinn- und Verlustrechnung	12
1. Verwaltung	17
Erläuterungen Erfolgsplan - Geschäftsstelle	17
1.2. Betriebsrat.....	24
Erläuterungen Erfolgsplan - Betriebsrat.....	24
2. Pakt für den Nachmittag.....	27
Erläuterungen Erfolgsplan - Pakt für den Nachmittag	27
3. Betreuende Grundschule.....	34
4. Sekundarstufe I.....	37
Erläuterungen Erfolgsplan - Sekundarstufe I	37
5. State International School Seeheim	42
Erläuterungen Erfolgsplan - SISS	42
11. International Preschool	47
Erläuterungen Erfolgsplan - International Preschool.....	47
10000 Betreuung DaDi gGmbH.....	51
Vorschaurechnung 2023.....	51
Erläuterungen - Vorschaurechnung	52
Gewinn- und Verlustrechnung mit Vorschau	55
Vermögensplan Einnahmen	56
Vermögensplan Ausgaben.....	57
Vermögensplan - mittelfristige Finanzplanung - Teil A	58
Vermögensplan - mittelfristige Finanzplanung - Teil B.	59
Finanzrechnung	60
Stellenübersicht 2023	66
Erläuterungen - Stellenübersicht.....	67
Stellenübersicht VKA	68
Stellenübersicht SuE	69
Stellenübersicht Studenten	70

Wirtschaftsplan 2023 Der Betreuung DaDi gGmbH

- Gesamtbeträge -

Die Gesellschaft der Betreuung DaDi gGmbH hat den Wirtschaftsplan der Betreuung DaDi gGmbH für das Wirtschaftsjahr 2023 in der Gesellschafterversammlung am 2.11.2022 beschlossen:

1. Erfolgsplan:

Erträge	12.951.614 €
Aufwendungen	13.218.106 €
Fehlbetrag	266.492 €

2. Vermögensplan

Einnahmen	19.000 €
Ausgaben	19.000 €
Überschuss	0 €

3. Es werden keine Kredite im Wirtschaftsjahr 2023 aufgenommen.

4. Der Höchstbetrag der Liquiditätskredite, die im Wirtschaftsjahr 2023 zu rechtzeitigen Leistung von Ausgaben in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 750.000,- Euro festgesetzt.

5. Es gilt die von der Gesellschaft am 2.11.2022 beschlossene Stellenübersicht 2023.

Darmstadt, den 2.11.2022

Vorbericht

zum Wirtschaftsplan 2023

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 18 Mitarbeitern und Mitarbeiterinnen durchgeführt- unterstützt durch 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 weitere zu besetzenden Stellen in der Verwaltung geplant.

Insgesamt nehmen seit dem Schuljahr 2022/2023 55 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 27 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	Mühlthal	Betreuung DaDi gGmbH	2020/2021
Geißbergschule	Reinheim	Betreuung DaDi gGmbH	2022/2023
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
Schillerschule	Pfungstadt	Betreuung DaDi gGmbH	2020/2021
Schule im Angelgarten	Groß Zimmern	Betreuung DaDi gGmbH	2019/2020
Schuldorf Bergstraße	Seeheim-Jugenheim	Betreuung DaDi gGmbH	2017/2018
Steinrehschule	Mühlthal	Betreuung DaDi gGmbH	2022/2023

Eiche Schule	Ober-Ramstadt	Betreuung DaDi gGmbH	2015/2016
Gersprenzschule	Reinheim	Betreuung DaDi gGmbH	2015/2016
Goetheschule	Pfungstadt	Betreuung DaDi gGmbH	2019/2020
Schule am Hinkelstein	Alsbach-Hähnlein	Betreuung DaDi gGmbH	2021/2022
Schule am Kiefernwäldchen	Griesheim	Betreuung DaDi gGmbH	2022/2023
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
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	Babenhhausen	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	Babenhhausen	ASB	2015/2016
Tannenbergschule	Seeheim-Jugenheim	ASB	2015/2016
Traisaer Schule	Mühlthal	ASB	2020/2021
Wilhelm-Busch-Schule	Weiterstadt	Stadt Weiterstadt	2022/2023

Zum Schuljahr 2023/2024 sollen zwei Schulen in den „Pakt für den Nachmittag“ aufgenommen werden. Die Trägerschaft wird zeitnah ausgeschrieben und vergeben.

Zum 01.08.2017 übernahm die Betreuung DaDi gGmbH die Trägerschaft der ehemals in der Zuständigkeit 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 Rehbergschule 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 seit dem 01.08.2022 keine weitere Grundschule im Betreuungsangebot „Betreuende Grundschule“.

Weiterhin wird von der Betreuung DaDi gGmbH in eigener Trägerschaft seit dem 1.8.2017 das Ganztagsangebot der weiterführenden Schule (Sekundarstufe I) am Schuldorf Bergstraße verwaltet. Seitdem kamen weitere bisher vier Sekundar I Stufen Schulen hinzu.

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
Steinrehschule	Mühlthal	Betreuung DaDi gGmbH	2022/2023

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.

Die Betreuung DaDi gGmbH hat die Zulassung als Ausbildungsbetrieb durch die IHK und die Internationale Berufsakademie. 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.

Die Teams vor Ort in den insgesamt 31 Standorten 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 2022/2023 setzen wir insgesamt 33 junge Menschen die ihr „Freiwilliges Soziales Jahr“ und „Freiwilliges Ökologisches Jahr“ absolvieren in den verschiedenen Standorten ein.

Die Mitarbeiterzahl wird zum Stichtag 01.01.2023, 303 feste Mitarbeiter und 192 Mitarbeiter die über die Übungsleiterpauschale entlohnt werden, betragen.
Zum Stichtag 01.01.2022 waren dies 261 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 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.

Dies wird im Haushaltsjahr 2023 nicht möglich sein. Daher muss mit einem Defizit ausgleich von ca. 135.000 Euro ausgegangen werden. Die geplanten Tarifierhöhungen zum 01.04.2023 sind hierbei noch nicht berücksichtigt.

Der Höchstbetrag der Liquiditätskredite im Wirtschaftsjahr 2023, die zur rechtzeitigen Leistung von Ausgaben in Anspruch genommen werden durften, ist mit 750.000,- € festgesetzt.

Alle Zuschussmittel, im Rahmen Pakt für den Nachmittag, 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 und verwendungsrechtlich bestätigt.

Ein jeweiliger Gesamtverwendungsnachweis über die Landes- und Kreismittel wird von der Eigengesellschaft erstellt und an den Schulträger weitergegeben. Dieser veranlasst die Weiterleitung und die Überprüfung der Richtigkeit über das zuständige Revisionsamt.

Eventuelle pandemiebedingte Ausfälle können derzeit nicht ausgeschlossen aber auch nicht beziffert werden. Die Höhe der eventuellen Ausfälle ist abhängig von den bundesweiten und länderspezifischen Anordnungen sowie durch die des Hessischen Kultusministeriums. Durch Anspruch auf Ersatzleistungen nach dem Infektionsschutzgesetz wird jeder Quarantänefall der Mitarbeiter/Innen gegenüber dem Regierungspräsidium Darmstadt geltend gemacht.

Im Hinblick auf Umstrukturierungen im Landkreis Darmstadt-Dieburg soll zum 01.01.2023 ein weiteres Produkt dem Haushalt der Eigengesellschaft zugehörig sein. Die Übernahme des internationalen Kindergartens „Preschool“ am Standort Seeheim-Jugenheim soll bis zu diesem Zeitpunkt realisiert werden. Derzeit wird die „Preschool“ durch die Abteilung Schulservice im Kreisverwaltung bewirtschaftet und administriert.

Aufgrund des Tätigkeitsfeldes der Betreuung Da-Di gGmbH, zu der auch die Trägerschaft des Internationalen Programms gehört, besteht nicht nur eine deutlich höhere pädagogische Kompetenz, sondern auch eine größere Variabilität bei den vorhandenen Arbeitsplätzen, so dass Personalvakanten einfacher überbrückt werden können, als dies durch eine Verwaltungseinheit der Kreisverwaltung möglich ist.

Die Eigengesellschaft soll als Betriebsstätten- und Angebotsträger eingesetzt werden. Das Gebäude in Seeheim-Jugenheim soll in Kreiseigentum bleiben und soll durch die Eigengesellschaft angemietet werden. Das Personal soll mit Betriebsübergang nach § 613 a BGB zum 01.01.2023 in die Eigengesellschaft übergeleitet werden.

Die Betriebsstättenenerlaubnis wird derzeit durch die Eigengesellschaft beim zuständigen Jugendamt erwirkt.

Da die Einnahmen derzeit nicht ausreichend sind, um die Aufwendungen zu decken, soll das resultierende Defizit vom Landkreis Darmstadt-Dieburg finanziert werden.

Ziel ist es das Bildungs- und Betreuungsangebot langfristig in der Bildungsregion zu erhalten und den Eltern durch Optimierung des Platzangebotes ein lukrativeres Angebot zu schaffen und das durch den Landkreis finanzierte Defizit zu minimieren.

Erfolgsplan

Geschäftsstelle

Die Geschäftsstelle befindet sich in den Räumlichkeiten der Raiffeisenstraße 20 in Griesheim. Derzeit sind 18 Mitarbeiter/Innen 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 ergebene Umsetzung der Steuerung. Das erfolgt immer in enger Absprache mit dem staatlichen Schulamt Darmstadt und der Kreisverwaltung.

„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 27 Grundschulen. 28 Grundschulen erhalten das Angebot kraft Leistungsvereinbarung von Trägern der freien Jugendhilfe, die als beauftragte Hilfspersonen für die Eigengesellschaft handeln.

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 einen Sockelbetrag von derzeit 22.679,- Euro gezahlt.

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 6.418,- € 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 Überleitung der 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.

Sekundarstufe I

Die Betreuung DaDi gGmbH hat die Trägerschaft für den Ganzttag 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 und zum Schuljahr 2022/2023 die der Steinrehschule in Mühlthal.

Die Sekundarstufe I finanziert sich durch Ganztagsangebot nach Maß (Landesmittel), Mittel aus dem Programm Familienfreundliche Schule (Landkreis) und zum Teil aus Elterngeldern. Die freiwilligen Kreismittel „Familienfreundliche Schule“ werden lediglich bis zum 31.07.2023 weiter ausgezahlt, danach wird diese, ursprünglich als Anschubfinanzierung gedachte, Ressource sukzessive durch Landesfinanzierung kompensiert.

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.

Internationaler Kindergarten „Preschool“

Ab dem 01.01.2023 soll die Eigengesellschaft Betreiber und Angebotsträger des Internationalen Kindergarten „Preschool“ in Seeheim-Jugenheim werden.

Die Aufgaben des Internationalen Kindergartens „Preschool“ bestimmen sich nach § 26 des Hessischen Kinder- und Jugendhilfegesetzbuches (HKJGB).

Das besondere Angebot besteht in der bilingualen Erziehung (Englisch-Deutsch) mit Englisch als Schwerpunktsprache.

Neben dem hessischen Bildungs- und Erziehungsplan für Kinder der Altersgruppe 0-10 Jahre bietet der Internationale Kindergarten „Preschool“ ein in Großbritannien anerkanntes Vorschulprogramm auf Grundlage des jeweiligen aktuellen britischen „Curriculum Guidance for the Foundation Stages“ und „The International Primary Curriculum-Early Years (IPC)“ an.

Der Internationale Kindergarten „Preschool“ steht grundsätzlich Kindern ab Vollendung des 3. Lebensjahres bis zum Schulbesuch offen. Englischsprachiger Hintergrund ist von Vorteil.

Die Erziehungsberechtigten zahlen für die Kinder eine Monatliche Gebühr in Höhe von 880,- Euro pro Monat zahlbar in 12 Monatsraten. Ein Geschwisterrabatt in Höhe von 25 % wird gewährt.

Die Defizit-Finanzierung soll dann durch den Landkreis Darmstadt-Dieburg sichergestellt sein.

Hinweis zu den Erläuterungen im Erfolgsplan:

Innerhalb des jeweiligen Produktes können nur Aufwandspositionen, die zahlungspflichtig sind, als deckungsfähig erklärt werden. Außerdem können Mehrerträge für zahlungspflichtige Mehraufwendungen herangezogen werden.

Gewinn- und Verlustrechnung				
		Plan	Plan	Rechen-
		2023	2022	ergebnis
		EUR	EUR	2021
		EUR		
1.	Umsatzerlöse	12.948.259	11.912.401	10.940.875,36
	400 10 Kostenerstattung LK DaDi PfdN	1.296.509	1.680.230	2.107.221,30
	400 11 Kostenerstattung LK DaDi Umlage PfdN	129.658	168.173	171.802,50
	400 12 Kostenerstattung LK DaDi BGS	0	43.000	111.344,50
	400 13 Kostenerstattung LK DaDi Sonstige	302.800	308.595	173.286,87
	400 14 Kostenerstattung LK DaDi Qualifizierung	25.000	25.000	28.250,00
	400 15 Kostenerstattung LK HA-Hilfe	0	7.691	28.504,95
	400 19 Verlustübernahme LK	0	0	162.886,00
	400 20 Kostenerstattung Kommunen PfdN	455.678	463.502	434.720,00
	400 21 Kostenerstattung Kommunen Umlage PfdN	49.434	46.352	43.856,00
	400 22 Kostenerstattung Kommunen PfdN Ferien	111.920	58.760	78.030,00
	400 25 Kostenerstattung Kommunen BGS	0	0	48.160,34
	400 26 Kostenerstattung Kommune Preschool	19.900	0	0,00
	400 30 Kostenerstattung Land Hessen PfdN	3.688.320	3.330.840	2.700.320,00
	400 31 Kostenerstattung Land Hessen GAnM	368.960	336.960	401.120,00
	400 32 Kostenerstattung Land Hessen BGS	0	2.982	23.902,71
	400 33 Kostenerstattung Land Hessen Sonstige	0	0	86.813,94
	400 36 Zuschuss Kita Land Hessen HSMI Preschool	125.200	0	0,00
	400 37 BK-Förderung Land Hessen Preschool	62.400	0	0,00
	400 40 Facility-Management MINT Zentrum	12.584	12.100	8.636,40
	400 50 Elternbeiträge	6.143.370	5.304.040	4.206.021,85
	400 51 IT-Kleines Schulbudget	0	0	13.500,00
	400 54 Elternbeiträge Snackpauschale	20.200	19.726	8.058,00
	400 55 Elternbeiträge Sonstige	130	0	5,00
	400 60 Elternbeiträge Ferienspiele	136.196	104.450	104.435,00
4.	Sonstige betriebliche Erträge	3.090	3.090	277.603,59
	483 00 Sonstige betriebliche Erträge	0	0	15.726,90

Gewinn- und Verlustrechnung				
	Plan	Plan	Rechen-	
	2023	2022	ergebnis	
	EUR	EUR	2021	
			EUR	
483 50	Sonst. Erträge betriebl. und regelmäßig	0	0	2.440,22
483 70	Sonstige betriebsfr.regelm. Erträge	3.000	3.000	3.560,18
484 00	Erträge aus der Währungsumrechnung	90	90	94,42
493 00	Erträge Auflösung von Rückstellungen	0	0	219.107,56
497 20	Erstattungen AufwendungsausgleichsG	0	0	36.674,31
5.	Materialaufwand	2.612.518	2.771.021	3.111.106,21
5a.	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	0	-70	-320,15
	573 00 Erhaltene Skonti	0	-70	-320,15
5b.	Aufwendungen für Bezogene Leistungen	2.612.518	2.771.091	3.111.426,36
	590 40 sonstige bezogene Leistungen	2.612.518	2.771.091	3.111.426,36
6.	Personalaufwand	9.837.519	8.672.544	7.598.577,20
6a.	Löhne und Gehälter	7.837.267	6.816.139	6.028.689,40
	602 00 Gehälter	0	0	35.326,65
	602 01 Ausgaben Übungsleiterpauschale	268.459	246.990	177.819,72
	602 02 Aushilfen	236.568	240.763	232.453,99
	602 03 Praktikanten/Azubis	106.191	102.107	54.371,19
	602 04 Nichtpädagogisches Fachpersonal	3.027.976	2.906.091	2.416.957,74
	602 05 Pädagogisches Fachpersonal	3.163.013	2.376.119	1.985.351,52
	602 06 Verwaltung	610.633	561.247	549.163,91
	602 07 KUG	0	0	20.000,00
	602 09 EEL Quarantäne	0	0	3.635,39
	602 10 Volunta	302.629	261.539	203.769,22
	602 70 Geschäftsführergehälter	110.000	110.000	106.968,29
	603 60 Pauschale Steuer für Minijobber	4.453	4.331	4.103,98
	603 70 Pauschale Steuer für Gesellschafter-GF	295	295	259,68
	603 90 Pauschale Steuer für Arbeitnehmer	6.697	6.306	5.411,08
	607 50 Zuschüsse Agenturen für Arbeit	0	0	-3.382,73
	607 60 Aufwendung Veränderung Urlaubsrückst.	0	0	236.479,77
	609 00 Fahrtkostenerstatt. Whg./Arbeitsstätte	353	351	0,00

Gewinn- und Verlustrechnung				
		Plan	Plan	Rechen-
		2023	2022	ergebnis
		EUR	EUR	2021
		EUR		
6b.	Soziale Abgaben und ähnliche Aufwendungen	2.000.252	1.856.405	1.569.887,80
	611 00 Gesetzliche Sozialaufwendungen	1.430.052	1.348.757	1.080.972,10
	611 01 ZVK Beiträge Umlage/Sanigeld	480.914	424.221	402.105,95
	612 00 Beiträge zur Berufsgenossenschaft	10.000	10.000	0,00
	612 10 Betriebsarzt	1.300	500	165,45
	612 20 Aufwendungen für Personalgewinnung	6.000	6.000	1.208,33
	612 21 Führungszeugnis	3.926	3.796	1.352,00
	614 00 Aufwendungen für Altersversorgung	4.440	1.384	27.043,52
	617 10 Soziale Abgaben für Minijobber	63.620	61.747	57.040,45
7.	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens, Sachanlagen und Finanzanlagen	19.000	17.396	19.749,81
	620 00 Abschreibung immaterielle VermG	396	396	232,00
	622 00 Abschreibungen auf Sachanlagen	8.604	7.000	6.613,87
	626 00 Sofortabschreibung GWG	10.000	10.000	12.903,94
8.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	740.921	446.897	488.482,05
	630 00 Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.000	1.000	9.970,95
	630 03 Jahresabschlussfeier	2.000	2.000	1.431,67
	630 10 Personal-, Sach- u. Gemeinkosten LK	20.000	1.200	1.084,24
	631 00 Miete, unbewegliche Wirtschaftsgüter	142.510	55.356	51.647,39
	631 80 Miet- und Pachtnebenkosten	81.360	8.880	7.700,00
	633 00 Reinigung	9.000	5.100	5.691,18
	640 00 Versicherungen	14.000	12.500	10.198,96
	642 00 Beiträge	6.200	3.600	2.579,62
	652 00 Kfz-Versicherungen	5.000	2.600	2.057,29
	653 00 Laufende Kfz-Betriebskosten	4.500	4.500	4.022,81
	656 00 Mietleasing Kfz	14.000	14.000	9.594,95
	657 00 Sonstige Kfz-Kosten	1.000	1.000	249,60
	661 20 Pausch. Steuer Geschenke/Zuwend. abz.	0	0	10,13
	662 20 Pausch. Steuer Geschenke/Zuwend. n.abz.	0	0	29,29

Gewinn- und Verlustrechnung

	Plan 2023 EUR	Plan 2022 EUR	Rechen- ergebnis 2021 EUR
662 50 Geschenke ausschl.betrieblich genutzt	2.604	175	2.168,29
663 00 Repräsentationskosten	2.025	1.000	7.152,02
664 00 Bewirtungskosten	2.200	725	735,37
664 30 Aufmerksamkeiten	2.000	2.000	1.933,58
665 00 Reisekosten Arbeitnehmer	0	200	0,00
666 30 Reisekosten Arbeitnehmer, Fahrtkosten	5.982	5.051	1.826,85
666 31 Mietwagen	0	0	2.928,52
666 40 Reisekosten AN Verpfleg.mehraufwand	0	0	238,00
670 00 Verpflegung Ganztage	17.900	11.220	6.805,11
670 01 Verpflegung FB	14.699	1.600	29.168,18
670 05 Hauswirtschaft	0	800	53,55
670 10 Pädagogisches Mittagessen	1.413	1.330	1.251,12
680 00 Porto	6.844	6.800	5.539,68
680 55 Telefon	20.526	17.855	17.118,59
681 50 Bürobedarf	19.891	15.015	13.504,61
681 70 Reinigungsmittel	215	230	129,52
682 00 Zeitschriften, Bücher (Fachliteratur)	3.859	3.105	2.436,79
682 10 Fortbildungskosten	31.834	28.100	35.354,48
682 15 Ausbildungskosten	19.232	18.530	18.303,20
682 20 Freiwillige Sozialleistungen	72	45	0,00
682 50 Rechts- und Beratungskosten	13.328	3.990	6.291,41
682 70 Abschluss- und Prüfungskosten	13.000	13.000	13.000,00
683 70 Aufwendungen für Lizenzen, Konzessionen	80.000	77.500	63.416,95
684 50 Kosten IGCSE	31.200	30.000	29.393,36
684 51 Kosten Primary	5.000	5.000	0,00
684 55 Kosten IB	20.000	8.000	27.721,18
685 00 Sachmittel Betreuung	96.477	67.220	56.019,64
685 01 Kosten Kooperationsvereinbarung en Schule	2.028	1.950	1.510,82
685 10 Sachmittel Ferienbetreuung	9.527	2.000	7.424,03
685 51 Rücklastschriftgebühr	2.000	630	2.944,60
688 00 Aufwendungen aus Währungsumrechnungen	90	90	83,58
693 00 Forderungsverluste (übliche Höhe)	16.405	12.000	20.955,80

Gewinn- und Verlustrechnung				
		Plan	Plan	Rechen-
		2023	2022	ergebnis
		EUR	EUR	2021
				EUR
	693 01 Forderungsverluste MA	0	0	9,75
	696 00 Periodenfremde Aufwendungen	0	0	6.795,39
11.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	265	115	1.017,79
	710 00 Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	265	115	1.017,79
13.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	7.950	7.550	4.893,24
	685 50 Nebenkosten des Geldverkehrs	7.950	7.550	4.889,24
	730 00 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	4,00
	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-266.294	198	-4.208,52
14.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0	0	0,00
16.	Sonstige Steuern	198	198	108,00
	768 50 Kfz-Steuern	198	198	108,00
17.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-266.492	0	-4.316,52
18.	Umlage des Landkreises Verlustübernahme	266.492	0	0,00
	400 18 Verlustübernahme LK (ab 2023)	266.492	0	0,00
19.	Jahresergebnis nach Umlage des Landkreises Verlustübernahme	0	0	-4.316,52

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

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, erfasst 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.

Zu 13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen

685 50 Kosten des Geldverkehrs.

Nebenkosten 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 und 10 % Koordinationsanteil aus den Landesmittel Pakt für den Nachmittag für die Schulen in eigener Trägerschaft

939 06 VWK Landkreismittel (Aufw)

Mittel der Kreisverwaltung zur Finanzierung der Geschäftsstelle

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

939 12 VWK Preschool Elterngelder (Aufw)

4% der Elterngelder aus Preschool

Gewinn- und Verlustrechnung				
		Plan	Plan	Rechen-
		2023	2022	ergebnis
		EUR	EUR	2021
		EUR		
1.	Umsatzerlöse	0	0	0,00
	Summe 1.	0	0	0,00
4.	Sonstige betriebliche Erträge	3.000	3.000	235.473,73
	483 00 Sonstige betriebliche Erträge	0	0	15.726,90
	483 70 Sonstige betriebsfr.regelm. Erträge	3.000	3.000	3.554,18
	493 00 Erträge Auflösung von Rückstellungen	0	0	216.192,65
	Summe 4.	3.000	3.000	235.473,73
5.	Materialaufwand	0	-50	-45,08
5a.	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	0	-50	-45,08
	573 00 Erhaltene Skonti	0	-50	-45,08
5b.	Aufwendungen für Bezogene Leistungen	0	0	0,00
6.	Personalaufwand	824.557	744.472	783.195,88
6a.	Löhne und Gehälter	648.562	573.803	601.057,16
	602 00 Gehälter	0	0	1.319,38
	602 01 Ausgaben Übungsleiterpauschale	6.000	3.000	239,86
	602 02 Aushilfen	7.200	3.150	0,00
	602 05 Pädagogisches Fachpersonal	0	0	6.913,64
	602 06 Verwaltung	524.569	457.053	477.245,64
	602 70 Geschäftsführergehälter	110.000	110.000	106.968,29
	603 60 Pauschale Steuer für Minijobber	100	67	0,00
	603 70 Pauschale Steuer für Gesellschafter-GF	295	295	259,68
	603 90 Pauschale Steuer für Arbeitnehmer	398	238	290,90
	607 60 Aufwendung Veränderung Urlaubsrückst.	0	0	7.819,77
6b.	Soziale Abgaben und ähnliche Aufwendungen	175.995	170.669	182.138,72
	611 00 Gesetzliche Sozialaufwendungen	111.928	114.708	143.320,16
	611 01 ZVK Beiträge Umlage/Sanigeld	45.737	38.737	37.446,76
	612 00 Beiträge zur Berufsgenossenschaft	10.000	10.000	0,00
	612 10 Betriebsarzt	1.000	200	137,47
	612 20 Aufwendungen für Personalgewinnung	6.000	6.000	1.208,33
	612 21 Führungszeugnis	130	130	26,00

Gewinn- und Verlustrechnung				
		Plan	Plan	Rechen-
		2023	2022	ergebnis
		EUR	EUR	2021
		EUR		
	617 10 Soziale Abgaben für Minijobber	1.200	894	0,00
	Summe 6.	824.557	744.472	783.195,88
7.	Abschreibungen	19.000	17.396	19.674,82
	620 00 Abschreibung immaterielle VermG	396	396	232,00
	622 00 Abschreibungen auf Sachanlagen	8.604	7.000	6.613,87
	626 00 Sofortabschreibung GWG	10.000	10.000	12.828,95
	Summe 7.	19.000	17.396	19.674,82
8.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	232.045	183.786	198.153,01
	630 00 Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.000	1.000	9.970,95
	630 03 Jahresabschlussfeier	2.000	2.000	1.431,67
	630 10 Personal-, Sach- u. Gemeinkosten LK	20.000	1.200	1.084,24
	631 00 Miete, unbewegliche Wirtschaftsgüter	58.510	55.356	51.647,39
	631 80 Miet- und Pachtnebenkosten	9.360	8.880	7.700,00
	633 00 Reinigung	9.000	5.100	5.691,18
	640 00 Versicherungen	12.500	12.500	10.198,96
	642 00 Beiträge	3.000	3.000	2.132,21
	652 00 Kfz-Versicherungen	5.000	2.600	2.057,29
	653 00 Laufende Kfz-Betriebskosten	4.500	4.500	4.022,81
	656 00 Mietleasing Kfz	14.000	14.000	9.594,95
	657 00 Sonstige Kfz-Kosten	1.000	1.000	249,60
	661 20 Pausch. Steuer Geschenke/Zuwend. abz.	0	0	10,13
	662 20 Pausch. Steuer Geschenke/Zuwend. n.abz.	0	0	29,29
	662 50 Geschenke ausschl.betrieblich genutzt	2.500	50	2.149,39
	663 00 Repräsentationskosten	1.000	1.000	7.152,02
	664 00 Bewirtungskosten	2.000	550	659,94
	664 30 Aufmerksamkeiten	2.000	2.000	1.933,58
	666 30 Reisekosten Arbeitnehmer, Fahrtkosten	1.500	1.500	78,60
	666 31 Mietwagen	0	0	2.928,52
	666 40 Reisekosten AN Verpfleg.mehraufwand	0	0	14,00
	680 00 Porto	5.250	5.250	4.871,28
	680 55 Telefon	10.000	9.500	9.447,35
	681 50 Bürobedarf	9.000	9.750	9.206,53

Gewinn- und Verlustrechnung				
	Plan	Plan	Rechen-	
	2023	2022	ergebnis	
	EUR	EUR	2021	
			EUR	
	681 70 Reinigungsmittel	25	50	23,04
	682 00 Zeitschriften, Bücher (Fachliteratur)	2.400	2.000	1.678,25
	682 10 Fortbildungskosten	15.500	9.000	16.434,08
	682 15 Ausbildungskosten	1.000	1.000	843,20
	682 50 Rechts- und Beratungskosten	12.000	3.000	5.296,41
	682 70 Abschluss- und Prüfungskosten	13.000	13.000	13.000,00
	683 70 Aufwendungen für Lizenzen, Konzessionen	15.000	15.000	13.730,05
	685 00 Sachmittel Betreuung	0	0	3.170,98
	685 51 Rücklastschriftgebühr	0	0	-261,86
	693 00 Forderungsverluste (übliche Höhe)	0	0	-800,00
	693 01 Forderungsverluste MA	0	0	9,75
	696 00 Periodenfremde Aufwendungen	0	0	767,23
	Summe 8.	232.045	183.786	198.153,01
	Betriebliche Aufwendungen	1.075.602	945.604	1.000.978,63
11.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	95,22
	710 00 Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	95,22
13.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	7.500	7.500	4.873,24
	685 50 Nebenkosten des Geldverkehrs	7.500	7.500	4.869,24
	730 00 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	4,00
	Summe 13	7.500	7.500	4.873,24
16.	Sonstige Steuern	198	198	108,00
	768 50 Kfz-Steuern	198	198	108,00
	Summe Erträge	3.000	3.000	235.568,95
	Summe Aufwendungen	1.083.300	953.302	1.005.743,87
	Jahresergebnis vor interner Leistungsbeziehung	-1.080.300	-950.302	-770.174,92
	Umlage von Verwaltungskosten	0	0	0,00
	Erträge aus Umlage der Geschäftsstelle	1.122.710	1.025.509	822.011,50
	939 01 VWK PfdN 10% Umlage LK BuB (Aufw)	65.325	89.900	104.090,00
	939 02 VWK PfdN 10% Umlage LK gGmbH (Aufw)	64.333	78.273	79.812,50
	939 03 VWK PfdN 10% Umlage Kommune BuB (Aufw)	23.112	24.090	29.796,00
	939 04 VWK PfdN 10% Umlage Kommune gGmbH (Aufw)	26.322	22.262	17.160,00

Gewinn- und Verlustrechnung

	Plan 2023 EUR	Plan 2022 EUR	Rechen- ergebnis 2021 EUR
939 05 VWK Landesmittel PfdN (Aufw)	335.141	281.361	320.807,00
939 06 VWK Landkreismittel (Aufw)	225.000	218.000	63.383,25
939 07 VWK BGS/Sek I (Aufw)	0	25	6.383,50
939 08 VWK Sek I	14.800	15.000	26.990,25
939 09 VWK SISS Elterngelder	173.130	175.000	112.500,00
939 11 VWK PfdN Elterngelder (Aufw)	135.547	121.598	61.089,00
939 12 VWK Preschool (Aufw)	60.000	0	0,00
Verlustübernahme des Landkreises	0	0	0,00
Jahresergebnis	42.410	75.207	51.836,58

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	Plan	Rechen-
		2023	2022	ergebnis
		EUR	EUR	2021
		EUR		
1.	Umsatzerlöse	0	0	0,00
	Summe 1.	0	0	0,00
4.	Sonstige betriebliche Erträge	0	0	0,00
	Summe 4.	0	0	0,00
5.	Materialaufwand	0	0	0,00
5a.	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	0	0	0,00
5b.	Aufwendungen für Bezogene Leistungen	0	0	0,00
6.	Personalaufwand	36.510	57.557	45.830,28
6a.	Löhne und Gehälter	25.000	45.460	36.813,02
	602 04 Nichtpädagogisches Fachpersonal	0	0	2.089,01
	602 05 Pädagogisches Fachpersonal	0	0	9.099,82
	602 06 Verwaltung	25.000	45.460	25.625,76
	603 90 Pauschale Steuer für Arbeitnehmer	0	0	-1,57
6b.	Soziale Abgaben und ähnliche Aufwendungen	11.510	12.097	9.017,26
	611 00 Gesetzliche Sozialaufwendungen	8.000	8.068	6.517,79
	611 01 ZVK Beiträge Umlage/Sanigeld	3.510	4.029	2.499,47
	Summe 6.	36.510	57.557	45.830,28
7.	Abschreibungen	0	0	0,00
	Summe 7.	0	0	0,00
8.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	5.900	17.650	6.006,30
	664 00 Bewirtungskosten	200	150	75,43
	666 30 Reisekosten Arbeitnehmer, Fahrtkosten	200	500	84,60
	680 00 Porto	0	250	0,00
	680 55 Telefon	600	500	279,36
	681 50 Bürobedarf	200	250	68,69
	682 00 Zeitschriften, Bücher (Fachliteratur)	700	1.000	515,09
	682 10 Fortbildungskosten	4.000	15.000	4.950,40
	683 70 Aufwendungen für Lizenzen, Konzessionen	0	0	32,73
	Summe 8.	5.900	17.650	6.006,30
	Betriebliche Aufwendungen	42.410	75.207	51.836,58
11.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0,00
13.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0,00
	Summe 13	0	0	0,00
16.	Sonstige Steuern	0	0	0,00
	Summe Erträge	0	0	0,00

Gewinn- und Verlustrechnung			
	Plan	Plan	Rechen-
	2023	2022	ergebnis
	EUR	EUR	2021
			EUR
Summe Aufwendungen	42.410	75.207	51.836,58
Jahresergebnis vor interner Leistungsbeziehung	-42.410	-75.207	-51.836,58
Umlage von Verwaltungskosten	0	0	0,00
Erträge aus Umlage der Geschäftsstelle	0	0	0,00
Verlustübernahme des Landkreises	0	0	0,00
Jahresergebnis	-42.410	-75.207	-51.836,58

Erläuterungen Erfolgsplan – „Pakt für den Nachmittag“-

Zu 1. Umsatzerlöse

400 10 Kostenerstattung Landkreis

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

Zuschuss des Landkreis Darmstadt-Dieburg zum „Pakt für den Nachmittag“ im Rahmen der Mitarbeiterqualifizierung.

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

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.

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 aussch. betrieblich genutzt
Geschenke an Dritte externe

66300 Repräsentationskosten
Kosten für Bewirtung und Wasser vor Ort

666 30 Reisekosten Arbeitnehmer, Fahrtkosten
Fahrtkosten der 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.

68250 Rechts- und Beratungskosten
Kosten für rechtliche Beratung im Rahmen des Bildungsangebotes, insbesondere im
Rahmen eines Mahnverfahrens

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

693 00 Forderungsverluste (übliche Höhe)
Verluste aus uneinbringlichen Forderungen

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
und 10 % Koordinationsanteil

939 28 VWK Elterngelder
4% der Elterngelder für den Verwaltungsanteil

939 39 Verlustübernahme Landkreis Darmstadt-Dieburg
Verlust im Produkt Pakt für den Nachmittag durch Tarifierhöhungen

Gewinn- und Verlustrechnung				
		Plan	Plan	Rechen-
		2023	2022	ergebnis
		EUR	EUR	2021
		EUR		
1.	Umsatzerlöse	9.519.062	9.116.549	7.744.252,91
	400 10 Kostenerstattung LK DaDi PfdN	1.296.509	1.680.230	2.107.221,30
	400 11 Kostenerstattung LK DaDi Umlage PfdN	129.658	168.173	171.802,50
	400 13 Kostenerstattung LK DaDi Sonstige	225.000	175.000	0,00
	400 14 Kostenerstattung LK DaDi Qualifizierung	25.000	25.000	28.250,00
	400 15 Kostenerstattung LK HA-Hilfe	0	7.691	28.504,95
	400 19 Verlustübernahme LK	0	0	117.840,00
	400 20 Kostenerstattung Kommunen PfdN	455.678	463.502	434.720,00
	400 21 Kostenerstattung Kommunen Umlage PfdN	49.434	46.352	43.856,00
	400 22 Kostenerstattung Kommunen PfdN Ferien	111.920	58.760	75.180,00
	400 30 Kostenerstattung Land Hessen PfdN	3.688.320	3.330.840	2.700.320,00
	400 33 Kostenerstattung Land Hessen Sonstige	0	0	77.553,48
	400 50 Elternbeiträge	3.388.370	3.043.425	1.859.843,68
	400 54 Elternbeiträge Snackpauschale	20.200	19.726	8.058,00
	400 55 Elternbeiträge Sonstige	0	0	5,00
	400 60 Elternbeiträge Ferienspiele	128.973	97.850	91.098,00
	Summe 1.	9.519.062	9.116.549	7.744.252,91
4.	Sonstige betriebliche Erträge	0	0	23.742,81
	483 50 Sonst. Erträge betriebl. und regelmäßig	0	0	2.103,52
	483 70 Sonstige betriebsfr.regelm. Erträge	0	0	6,00
	493 00 Erträge Auflösung von Rückstellungen	0	0	2.914,91
	497 20 Erstattungen AufwendungsausgleichsG	0	0	18.718,38
	Summe 4.	0	0	23.742,81
5.	Materialaufwand	2.612.518	2.771.081	3.111.205,21
5a.	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	0	-10	-221,15
	573 00 Erhaltene Skonti	0	-10	-221,15
5b.	Aufwendungen für Bezogene Leistungen	2.612.518	2.771.091	3.111.426,36
	590 40 sonstige bezogene Leistungen	2.612.518	2.771.091	3.111.426,36
6.	Personalaufwand	5.990.770	5.435.346	3.895.747,73

Gewinn- und Verlustrechnung				
		Plan	Plan	Rechen-
		2023	2022	ergebnis
		EUR	EUR	2021
		EUR		
6a.	Löhne und Gehälter	4.791.460	4.300.122	3.152.023,52
	602 00 Gehälter	0	0	29.164,16
	602 01 Ausgaben Übungsleiterpauschale	225.889	211.420	145.624,66
	602 02 Aushilfen	193.334	185.627	187.466,44
	602 03 Praktikanten/Azubis	52.907	50.872	38.224,87
	602 04 Nichtpädagogisches Fachpersonal	2.381.274	2.223.687	1.520.788,27
	602 05 Pädagogisches Fachpersonal	1.676.964	1.407.187	845.693,35
	602 06 Verwaltung	21.126	20.302	21.835,93
	602 07 KUG	0	0	13.600,00
	602 09 EEL Quarantäne	0	0	3.106,41
	602 10 Volunta	234.172	195.462	143.454,16
	603 60 Pauschale Steuer für Minijobber	3.638	3.495	3.356,79
	603 90 Pauschale Steuer für Arbeitnehmer	2.103	2.019	1.325,52
	607 50 Zuschüsse Agenturen für Arbeit	0	0	-2.853,75
	607 60 Aufwendung Veränderung Urlaubsrückst.	0	0	201.236,71
	609 00 Fahrtkostenerstatt. Whg./Arbeitsstätte	53	51	0,00
6b.	Soziale Abgaben und ähnliche Aufwendungen	1.199.310	1.135.224	743.724,21
	611 00 Gesetzliche Sozialaufwendungen	875.385	824.030	447.480,87
	611 01 ZVK Beiträge Umlage/Sanigeld	267.558	256.945	222.577,70
	612 10 Betriebsarzt	0	0	27,98
	612 21 Führungszeugnis	2.756	2.756	1.092,00
	614 00 Aufwendungen für Altersversorgung	1.080	1.038	26.164,32
	617 10 Soziale Abgaben für Minijobber	52.531	50.455	46.381,34
	Summe 6.	5.990.770	5.435.346	3.895.747,73
7.	Abschreibungen	0	0	74,99
	626 00 Sofortabschreibung GWG	0	0	74,99
	Summe 7.	0	0	74,99
8.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	175.936	117.718	149.736,10
	662 50 Geschenke ausschl.betrieblich genutzt	104	100	0,00
	663 00 Repräsentationskosten	25	0	0,00
	666 30 Reisekosten Arbeitnehmer, Fahrtkosten	1.866	901	1.294,20

Gewinn- und Verlustrechnung			
	Plan	Plan	Rechen-
	2023	2022	ergebnis
	EUR	EUR	2021
			EUR
666 40 Reisekosten AN Verpfleg.mehraufwand	0	0	224,00
670 00 Verpflegung Ganztage	13.140	6.370	6.144,65
670 01 Verpflegung FB	13.899	800	23.932,11
670 10 Pädagogisches Mittagessen	913	830	814,62
680 00 Porto	654	550	370,20
680 55 Telefon	7.099	6.075	5.691,22
681 50 Bürobedarf	7.441	3.615	3.282,43
681 70 Reinigungsmittel	134	130	82,10
682 00 Zeitschriften, Bücher (Fachliteratur)	109	105	243,45
682 10 Fortbildungskosten	624	600	13.340,00
682 15 Ausbildungskosten	9.152	8.800	9.090,00
682 20 Freiwillige Sozialleistungen	25	0	0,00
682 50 Rechts- und Beratungskosten	1.220	882	959,00
683 70 Aufwendungen für Lizenzen, Konzessionen	36.650	27.000	21.338,69
685 00 Sachmittel Betreuung	66.326	58.010	40.419,61
685 01 Kosten Kooperationsvereinbarung en Schule	2.028	1.950	1.510,82
685 10 Sachmittel Ferienbetreuung	8.027	500	5.808,32
685 51 Rücklastschriftgebühr	1.500	500	1.513,74
693 00 Forderungsverluste (übliche Höhe)	5.000	0	9.103,42
696 00 Periodenfremde Aufwendungen	0	0	4.573,52
Summe 8.	175.936	117.718	149.736,10
Betriebliche Aufwendungen	8.779.224	8.324.145	7.156.764,03
11. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	230	80	840,75
710 00 Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	230	80	840,75
13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0,00
Summe 13	0	0	0,00
16. Sonstige Steuern	0	0	0,00
Summe Erträge	9.519.292	9.116.629	7.767.995,72
Summe Aufwendungen	8.779.224	8.324.145	7.156.764,03
Jahresergebnis vor interner Leistungsbeziehung	740.068	792.484	611.231,69
Umlage von Verwaltungskosten	874.780	617.484	612.754,50
939 20 VWK PfdN 10% Umlage LK BuB (Ertr)	65.325	89.900	104.090,00

Gewinn- und Verlustrechnung

	Plan 2023 EUR	Plan 2022 EUR	Rechen- ergebnis 2021 EUR
939 21 VWK PfdN 10% Umlage LK gGmbH (Ertr)	64.333	78.273	79.812,50
939 22 VWK PfdN 10% Umlage Kommune BuB (Ertr)	23.112	24.090	29.796,00
939 23 VWK PfdN 10% Umlage Kommune gGmbH (Ertr)	26.322	22.262	17.160,00
939 24 VWK Landesmittel (Ertr)	335.141	281.361	320.807,00
939 27 VWK PK und SK Zuschuss LK PfdN	225.000	0	0,00
939 28 VWK Elterngelder (Ertr)	135.547	121.598	61.089,00
Erträge aus Umlage der Geschäftsstelle	0	-175.000	0,00
939 10 Verwaltungsleistung LK (Aufw)	0	-175.000	0,00
Verlustübernahme des Landkreises	134.712	0	0,00
939 39 Verlustübernahme LK	134.712	0	0,00
Jahresergebnis	0	0	-1.522,81

Gewinn- und Verlustrechnung PRODUKT zum 31.7.2022 geschlossen				
		Plan	Plan	Rechen- ergebnis
		2023 EUR	2022 EUR	2021 EUR
1.	Umsatzerlöse	0	46.597	334.530,80
	400 12 Kostenerstattung LK DaDi BGS	0	43.000	86.844,50
	400 19 Verlustübernahme LK	0	0	45.046,00
	400 25 Kostenerstattung Kommunen BGS	0	0	48.160,34
	400 32 Kostenerstattung Land Hessen BGS	0	2.982	23.902,71
	400 33 Kostenerstattung Land Hessen Sonstige	0	0	209,25
	400 50 Elternbeiträge	0	615	127.913,00
	400 60 Elternbeiträge Ferienspiele	0	0	2.455,00
	Summe 1.	0	46.597	334.530,80
4.	Sonstige betriebliche Erträge	0	0	336,70
	483 50 Sonst. Erträge betriebl. und regelmäßig	0	0	336,70
	Summe 4.	0	0	336,70
5.	Materialaufwand	0	0	-25,93
5a.	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	0	0	-25,93
	573 00 Erhaltene Skonti	0	0	-25,93
5b.	Aufwendungen für Bezogene Leistungen	0	0	0,00
6.	Personalaufwand	0	3.462	258.621,07
6a.	Löhne und Gehälter	0	2.511	207.741,03
	602 00 Gehälter	0	0	-2.236,88
	602 01 Ausgaben Übungsleiterpauschale	0	0	8.904,93
	602 02 Aushilfen	0	2.450	16.851,35
	602 04 Nichtpädagogisches Fachpersonal	0	0	91.912,87
	602 05 Pädagogisches Fachpersonal	0	0	66.412,04
	602 06 Verwaltung	0	0	3.007,77
	602 07 KUG	0	0	5.400,00
	602 09 EEL Quarantäne	0	0	528,98
	602 10 Volunta	0	0	17.019,26
	603 60 Pauschale Steuer für Minijobber	0	61	283,99
	603 90 Pauschale Steuer für Arbeitnehmer	0	0	185,70
	607 50 Zuschüsse Agenturen für Arbeit	0	0	-528,98
6b.	Soziale Abgaben und ähnliche Aufwendungen	0	951	50.880,04
	611 00 Gesetzliche Sozialaufwendungen	0	0	28.985,04

Gewinn- und Verlustrechnung PRODUKT zum 31.7.2022 geschlossen			
	Plan 2023 EUR	Plan 2022 EUR	Rechen- ergebnis 2021 EUR
611 01 ZVK Beiträge Umlage/Sanigeld	0	241	17.266,01
612 21 Führungszeugnis	0	0	13,00
614 00 Aufwendungen für Altersversorgung	0	0	560,00
617 10 Soziale Abgaben für Minijobber	0	710	4.055,99
Summe 6.	0	3.462	258.621,07
7. Abschreibungen	0	0	0,00
Summe 7.	0	0	0,00
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen	0	110	9.358,49
662 50 Geschenke ausschl.betrieblich genutzt	0	0	18,90
666 30 Reisekosten Arbeitnehmer, Fahrtkosten	0	0	25,35
670 00 Verpflegung Ganztage	0	0	34,34
670 01 Verpflegung FB	0	0	1.111,94
680 00 Porto	0	0	15,50
680 55 Telefon	0	0	409,47
681 50 Bürobedarf	0	0	16,91
681 70 Reinigungsmittel	0	0	5,90
682 50 Rechts- und Beratungskosten	0	0	36,00
683 70 Aufwendungen für Lizenzen, Konzessionen	0	0	1.468,24
685 00 Sachmittel Betreuung	0	110	2.660,00
685 10 Sachmittel Ferienbetreuung	0	0	362,05
685 51 Rücklastschriftgebühr	0	0	107,20
693 00 Forderungsverluste (übliche Höhe)	0	0	2.264,00
696 00 Periodenfremde Aufwendungen	0	0	822,69
Summe 8.	0	110	9.358,49
Betriebliche Aufwendungen	0	3.572	267.953,63
11. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	59,17
710 00 Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	59,17
13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0,00
Summe 13	0	0	0,00
16. Sonstige Steuern	0	0	0,00
Summe Erträge	0	46.597	334.926,67
Summe Aufwendungen	0	3.572	267.953,63
Jahresergebnis vor interner Leistungsbeziehung	0	43.025	66.973,04

Gewinn- und Verlustrechnung PRODUKT zum 31.7.2022 geschlossen			
	Plan 2023 EUR	Plan 2022 EUR	Rechen- ergebnis 2021 EUR
Umlage von Verwaltungskosten	0	25	69.766,75
939 25 VWK Landkreismittel (Ertr)	0	0	63.383,25
939 28 VWK Elterngelder (Ertr)	0	25	6.383,50
Erträge aus Umlage der Geschäftsstelle	0	-43.000	0,00
939 10 Verwaltungsleistung LK (Aufw)	0	-43.000	0,00
Verlustübernahme des Landkreises	0	0	0,00
Jahresergebnis	0	0	-2.793,71

Erläuterungen Erfolgsplan – Sekundarstufe I

Zu 1. Umsatzerlöse

400 13 Kostenerstattung des Landkreises

Schulträgerzuweisung aus dem Programm Familienfreundliche Schule. Diese werden noch bis zum 31.07.2023 gezahlt.

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 aufgliedert 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 Ganztageseinrichtungen SEK I.

681 70 Reinigungsmittel

Verbrauchsmaterial der Ganztageseinrichtungen 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

68250 Rechts- und Beratungskosten

Kosten für rechtliche Beratung im Rahmen des Bildungsangebotes, insbesondere im Rahmen eines Mahnverfahrens

683 70 Aufwendungen für Lizenzen, Konzessionen

Aufwendungen für die Bereitstellung der infrastrukturellen Programme wie dem Zeiterfassungssystem Zeus oder der Kinderdatenbank KIVAN.

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

Gewinn- und Verlustrechnung				
		Plan	Plan	Rechen-
		2023	2022	ergebnis
		EUR	EUR	2021
		EUR		
1.	Umsatzerlöse	505.360	534.155	623.131,71
	400 13 Kostenerstattung LK DaDi	77.800	133.595	138.550,50
	Sonstige			
	400 22 Kostenerstattung	0	0	2.850,00
	Kommunen PfdN Ferien			
	400 31 Kostenerstattung Land	368.960	336.960	401.120,00
	Hessen GAnM			
	400 33 Kostenerstattung Land	0	0	9.051,21
	Hessen Sonstige			
	400 50 Elternbeiträge	55.000	60.000	47.450,00
	400 51 IT-Kleines Schulbudget	0	0	13.500,00
	400 60 Elternbeiträge Ferienspiele	3.600	3.600	10.610,00
	Summe 1.	505.360	534.155	623.131,71
4.	Sonstige betriebliche Erträge	0	0	0,00
	Summe 4.	0	0	0,00
5.	Materialaufwand	0	0	-25,95
5a.	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	0	0	-25,95
	573 00 Erhaltene Skonti	0	0	-25,95
5b.	Aufwendungen für Bezogene Leistungen	0	0	0,00
6.	Personalaufwand	466.775	491.592	570.649,15
6a.	Löhne und Gehälter	385.253	402.361	451.844,90
	602 00 Gehälter	0	0	-657,24
	602 01 Ausgaben	26.570	26.570	19.218,93
	Übungsleiterpauschale			
	602 02 Aushilfen	30.317	44.039	22.736,20
	602 03 Praktikanten/Azubis	37.653	36.205	16.146,32
	602 04 Nichtpädagogisches	94.834	86.590	165.268,12
	Fachpersonal			
	602 05 Pädagogisches	144.605	159.337	197.342,91
	Fachpersonal			
	602 06 Verwaltung	1.653	1.620	462,14
	602 10 Volunta	48.302	46.697	25.621,65
	603 60 Pauschale Steuer für	588	586	355,20
	Minijobber			
	603 90 Pauschale Steuer für	731	717	378,47
	Arbeitnehmer			
	607 60 Aufwendung Veränderung	0	0	4.972,20
	Urlaubsrückst.			
6b.	Soziale Abgaben und ähnliche Aufwendungen	81.522	89.231	118.804,25
	611 00 Gesetzliche	53.339	61.806	95.023,25
	Sozialaufwendungen			
	611 01 ZVK Beiträge	19.506	18.882	18.665,48
	Umlage/Sanigeld			
	612 21 Führungszeugnis	520	520	52,00

Gewinn- und Verlustrechnung				
	Plan	Plan	Rechen- ergebnis	
	2023 EUR	2022 EUR	2021 EUR	
	617 10 Soziale Abgaben für Minijobber	8.157	8.023	5.063,52
	Summe 6.	466.775	491.592	570.649,15
7.	Abschreibungen	0	0	0,00
	Summe 7.	0	0	0,00
8.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	23.795	27.573	25.518,37
	662 50 Geschenke ausschl.betrieblich genutzt	0	25	0,00
	664 00 Bewirtungskosten	0	25	0,00
	665 00 Reisekosten Arbeitnehmer	0	200	0,00
	666 30 Reisekosten Arbeitnehmer, Fahrtkosten	1.450	1.450	303,60
	670 00 Verpflegung Ganztage	660	1.100	227,04
	670 01 Verpflegung FB	800	800	4.124,13
	680 00 Porto	270	250	53,20
	680 55 Telefon	1.307	1.210	817,14
	681 50 Bürobedarf	1.090	1.000	713,00
	681 70 Reinigungsmittel	56	50	18,48
	682 10 Fortbildungskosten	2.060	2.000	0,00
	682 15 Ausbildungskosten	9.080	8.730	8.370,00
	682 20 Freiwillige Sozialleistungen	47	45	0,00
	682 50 Rechts- und Beratungskosten	108	108	0,00
	683 70 Aufwendungen für Lizenzen, Konzessionen	595	1.000	699,86
	685 00 Sachmittel Betreuung	3.167	6.000	6.295,28
	685 10 Sachmittel Ferienbetreuung	1.500	1.500	1.253,66
	685 51 Rücklastschriftgebühr	200	80	72,65
	693 00 Forderungsverluste (übliche Höhe)	1.405	2.000	1.938,38
	696 00 Periodenfremde Aufwendungen	0	0	631,95
	Summe 8.	23.795	27.573	25.518,37
	Betriebliche Aufwendungen	490.570	519.165	596.141,57
11.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	10	10	0,11
	710 00 Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	10	10	0,11
13.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0,00
	Summe 13	0	0	0,00
16.	Sonstige Steuern	0	0	0,00
	Summe Erträge	505.370	534.165	623.131,82
	Summe Aufwendungen	490.570	519.165	596.141,57
	Jahresergebnis vor interner Leistungsbeziehung	14.800	15.000	26.990,25

Gewinn- und Verlustrechnung

	Plan 2023 EUR	Plan 2022 EUR	Rechen- ergebnis 2021 EUR
Umlage von Verwaltungskosten	14.800	15.000	26.990,25
939 24 VWK Landesmittel (Ertr)	12.600	12.600	26.990,25
939 28 VWK Elterngelder (Ertr)	2.200	2.400	0,00
Erträge aus Umlage der Geschäftsstelle	0	0	0,00
Verlustübernahme des Landkreises	0	0	0,00
Jahresergebnis	0	0	0,00

Erläuterungen Erfolgsplan – SISS (Internationaler Schulzweig am Schuldorf Bergstraße)

zu 1. Umsatzerlöse

400 40 Facility-Management MINT Zentrum

Im Rahmen des MINT Zentrum am Schuldorf Bergstraße erfolgt eine Personalkostenbezuschung 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 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 Ganzttag

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.

670 10 Pädagogisches Mittagessen

Kosten für Mittagessen im Rahmen der Teilnahme am pädagogischen Mittagessen.

680 00 Porto und 680 55 Telefon

Frankier- und Telefonkosten der Ganztageseinrichtungen 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	Plan	Rechen-
		2023	2022	ergebnis
		EUR	EUR	2021
		EUR		
1.	Umsatzerlöse	2.116.337	2.215.100	2.238.687,94
	400 12 Kostenerstattung LK DaDi BGS	0	0	24.500,00
	400 13 Kostenerstattung LK DaDi Sonstige	0	0	34.736,37
	400 40 Facility-Management MINT Zentrum	12.584	12.100	8.636,40
	400 50 Elternbeiträge	2.100.000	2.200.000	2.170.815,17
	400 55 Elternbeiträge Sonstige	130	0	0,00
	400 60 Elternbeiträge Ferienspiele	3.623	3.000	0,00
	Summe 1.	2.116.337	2.215.100	2.238.687,94
4.	Sonstige betriebliche Erträge	90	90	18.050,35
	484 00 Erträge aus der Währungsumrechnung	90	90	94,42
	497 20 Erstattungen AufwendungsausgleichsG	0	0	17.955,93
	Summe 4.	90	90	18.050,35
5.	Materialaufwand	0	-10	-2,04
5a.	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	0	-10	-2,04
	573 00 Erhaltene Skonti	0	-10	-2,04
5b.	Aufwendungen für Bezogene Leistungen	0	0	0,00
6.	Personalaufwand	1.840.777	1.940.115	2.044.533,09
6a.	Löhne und Gehälter	1.436.992	1.491.882	1.579.209,77
	602 00 Gehälter	0	0	7.737,23
	602 01 Ausgaben Übungsleiterpauschale	10.000	6.000	3.831,34
	602 02 Aushilfen	5.717	5.497	5.400,00
	602 03 Praktikanten/Azubis	15.631	15.030	0,00
	602 04 Nichtpädagogisches Fachpersonal	551.868	595.814	636.899,47
	602 05 Pädagogisches Fachpersonal	791.444	809.595	859.899,76
	602 06 Verwaltung	38.285	36.812	20.986,67
	602 07 KUG	0	0	1.000,00
	602 10 Volunta	20.155	19.380	17.674,15
	603 60 Pauschale Steuer für Minijobber	127	122	108,00
	603 90 Pauschale Steuer für Arbeitnehmer	3.465	3.332	3.232,06
	607 60 Aufwendung Veränderung Urlaubsrückst.	0	0	22.451,09
	609 00 Fahrtkostenerstatt. Whg./Arbeitsstätte	300	300	0,00
6b.	Soziale Abgaben und ähnliche Aufwendungen	403.785	448.233	465.323,32

Gewinn- und Verlustrechnung				
	Plan	Plan	Rechen-	
	2023	2022	ergebnis	
	EUR	EUR	2021	
			EUR	
	611 00 Gesetzliche Sozialaufwendungen	291.400	340.145	359.644,99
	611 01 ZVK Beiträge Umlage/Sanigeld	109.603	105.387	103.650,53
	612 10 Betriebsarzt	300	300	0,00
	612 21 Führungszeugnis	390	390	169,00
	614 00 Aufwendungen für Altersversorgung	360	346	319,20
	617 10 Soziale Abgaben für Minijobber	1.732	1.665	1.539,60
	Summe 6.	1.840.777	1.940.115	2.044.533,09
7.	Abschreibungen	0	0	0,00
	Summe 7.	0	0	0,00
8.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	102.495	100.060	99.709,78
	642 00 Beiträge	700	600	447,41
	666 30 Reisekosten Arbeitnehmer, Fahrtkosten	716	700	40,50
	670 00 Verpflegung Ganztage	4.100	3.750	399,08
	670 05 Hauswirtschaft	0	800	53,55
	670 10 Pädagogisches Mittagessen	500	500	436,50
	680 00 Porto	520	500	229,50
	680 55 Telefon	520	570	474,05
	681 50 Bürobedarf	460	400	217,05
	682 10 Fortbildungskosten	1.650	1.500	630,00
	683 70 Aufwendungen für Lizenzen, Konzessionen	22.715	34.500	26.147,38
	684 50 Kosten IGCSE	31.200	30.000	29.393,36
	684 51 Kosten Primary	5.000	5.000	0,00
	684 55 Kosten IB	20.000	8.000	27.721,18
	685 00 Sachmittel Betreuung	4.024	3.100	3.473,77
	685 51 Rücklastschriftgebühr	300	50	1.512,87
	688 00 Aufwendungen aus Währungsumrechnungen	90	90	83,58
	693 00 Forderungsverluste (übliche Höhe)	10.000	10.000	8.450,00
	Summe 8.	102.495	100.060	99.709,78
	Betriebliche Aufwendungen	1.943.272	2.040.165	2.144.260,83
11.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	25	25	22,54
	710 00 Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	25	25	22,54
13.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	50	50	20,00
	685 50 Nebenkosten des Geldverkehrs	50	50	20,00
	Summe 13	50	50	20,00

Gewinn- und Verlustrechnung				
		Plan	Plan	Rechen-
		2023	2022	ergebnis
		EUR	EUR	2021
		EUR		
16.	Sonstige Steuern	0	0	0,00
	Summe Erträge	2.116.452	2.215.215	2.256.760,83
	Summe Aufwendungen	1.943.322	2.040.215	2.144.260,83
	Jahresergebnis vor interner Leistungsbeziehung	173.130	175.000	112.500,00
	Umlage von Verwaltungskosten	173.130	175.000	112.500,00
	939 28 VWK Elterngelder (Ertr)	173.130	175.000	112.500,00
	Erträge aus Umlage der Geschäftsstelle	0	0	0,00
	Verlustübernahme des Landkreises	0	0	0,00
	Jahresergebnis	0	0	0,00

Erläuterungen Erfolgsplan - International Preschool -

Zu 1. Umsatzerlöse

400 26 Kostenerstattung Kommune Preschool
Personalkostenerstattung der Stadt Darmstadt wegen Integrationsplatz

400 36 Kostenerstattung Land Hessen Preschool
Betriebszuschuss des Land Hessen für die Einrichtung

400 37 BK-Förderung Land Hessen Preschool
Betriebskostenzuschuss Förderung

400 50 Elternbeiträge
Elternbeiträge Preschool

Zu 6. Personalaufwand

Personalkosten der pädagogischen Mitarbeiter im Bereich Preschool aufgliedert in die einzelnen Konten der Personalaufwendungen

Zu 8. Sonstige betriebliche Aufwendungen

63100 und 63180 Miete und Nebenkosten
Mietkosten und Nebenkosten die an den Landkreis gezahlt werden inklusive Mehrwertsteuer und prognostizierter Energiekostensteigerungen

64000 und 64200 Versicherungen und Beiträge
Beiträge zu Curriculum und Versicherungen

66300 Repräsentationskosten
Annehmlichkeiten bei Elternabenden etc.

666 30 Reisekosten AN Fahrtkosten
Kostenerstattung der Fahrtkosten über Kilometerpauschale

680 00 Porto, 680 55 Telefon, 681 50 Bürobedarf
Frankier- und Telefonkosten sowie Büro- und Verbrauchsmaterial

682 00 Zeitschriften, Bücher (Fachliteratur)
Aufwendungen für Fachliteratur

682 10 Fortbildungskosten
Kosten für Fortbildungen

68370 Lizenzen
Aufwendungen für die Bereitstellung der infrastrukturellen Programme wie dem Zeiterfassungssystem Zeus oder der Kinderdatenbank KIVAN.

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

Zu Umlage von Verwaltungskosten / Erträge der Geschäftsstelle

939 25 VWK Landkreismitte

Verwaltungskostenanteil der Preschool

939 28 VWK Elterngelder

Umlage von 4% der Elternbeiträge

939 39 Verlustübernahme Landkreis Darmstadt-Dieburg

Verlust durch in Personal- und Sachkostenaufwendungen

Gewinn- und Verlustrechnung

		Plan	Plan	Rechen-
		2023	2022	ergebnis
		EUR	EUR	2021
				EUR
1.	Umsatzerlöse	807.500	0	0,00
	400 26 Kostenerstattung Kommune Preschool	19.900	0	0,00
	400 36 Zuschuss Kita Land Hessen HSMI Preschool	125.200	0	0,00
	400 37 BK-Förderung Land Hessen Preschool	62.400	0	0,00
	400 50 Elternbeiträge	600.000	0	0,00
	Summe 1.	807.500	0	0,00
4.	Sonstige betriebliche Erträge	0	0	0,00
	Summe 4.	0	0	0,00
5.	Materialaufwand	0	0	0,00
5a.	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	0	0	0,00
5b.	Aufwendungen für Bezogene Leistungen	0	0	0,00
6.	Personalaufwand	678.130	0	0,00
6a.	Löhne und Gehälter	550.000	0	0,00
	602 05 Pädagogisches Fachpersonal	550.000	0	0,00
6b.	Soziale Abgaben und ähnliche Aufwendungen	128.130	0	0,00
	611 00 Gesetzliche Sozialaufwendungen	90.000	0	0,00
	611 01 ZVK Beiträge Umlage/Sanigeld	35.000	0	0,00
	612 21 Führungszeugnis	130	0	0,00
	614 00 Aufwendungen für Altersversorgung	3.000	0	0,00
	Summe 6.	678.130	0	0,00
7.	Abschreibungen	0	0	0,00
	Summe 7.	0	0	0,00
8.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	200.750	0	0,00
	631 00 Miete, unbewegliche Wirtschaftsgüter	84.000	0	0,00
	631 80 Miet- und Pachtnebenkosten	72.000	0	0,00
	640 00 Versicherungen	1.500	0	0,00
	642 00 Beiträge	2.500	0	0,00
	663 00 Repräsentationskosten	1.000	0	0,00
	666 30 Reisekosten Arbeitnehmer, Fahrtkosten	250	0	0,00
	680 00 Porto	150	0	0,00
	680 55 Telefon	1.000	0	0,00
	681 50 Bürobedarf	1.700	0	0,00

Gewinn- und Verlustrechnung				
	Plan	Plan	Rechen-	
	2023	2022	ergebnis	
	EUR	EUR	2021	
			EUR	
	682 00 Zeitschriften, Bücher (Fachliteratur)	650	0	0,00
	682 10 Fortbildungskosten	8.000	0	0,00
	683 70 Aufwendungen für Lizenzen, Konzessionen	5.040	0	0,00
	685 00 Sachmittel Betreuung	22.960	0	0,00
	Summe 8.	200.750	0	0,00
	Betriebliche Aufwendungen	878.880	0	0,00
11.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0,00
13.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	400	0	0,00
	685 50 Nebenkosten des Geldverkehrs	400	0	0,00
	Summe 13	400	0	0,00
16.	Sonstige Steuern	0	0	0,00
	Summe Erträge	807.500	0	0,00
	Summe Aufwendungen	879.280	0	0,00
	Jahresergebnis vor interner Leistungsbeziehung	-71.780	0	0,00
	Umlage von Verwaltungskosten	60.000	0	0,00
	939 25 VWK Landkreismittel (Ertr)	41.360	0	0,00
	939 28 VWK Elterngelder (Ertr)	18.640	0	0,00
	Erträge aus Umlage der Geschäftsstelle	0	0	0,00
	Verlustübernahme des Landkreises	131.780	0	0,00
	939 39 Verlustübernahme LK	131.780	0	0,00
	Jahresergebnis	0	0	0,00

Vorschaurechnung

2022 – 2026

Erläuterungen Vorschaurechnung

Die Eigengesellschaft Betreuung DaDi gGmbH hat zum Schuljahr 2022/2023 insgesamt 31 Schulen in eigener Trägerschaft. Im Haushaltsjahr 2023 werden voraussichtlich zwei weitere Schulen hinzukommen. Folgende Besonderheiten gilt es zu erwähnen:

Entwicklungsbeeinträchtigende oder bestandsgefährdende Risiken bestehen derzeit in Form der Corona-Pandemie. Sollte es zu weiteren ganz- oder teilweisen Aussetzungen des Schulbetriebs kommen und der Ganztagsbetrieb 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 Betreuungsangebot „Pakt für den Nachmittag“ überleitet.

Mit dem geplanten Betriebsübergang zum 01.01.2023 des Internationalen Kindergartens „Preschool“ am Standort Seeheim-Jugendheim wird ein zusätzliches Produkt eröffnet. Der Internationale Kindergarten soll durch Einnahmen des Landes Hessen, des Jugendamtes sowie von Elternbeiträgen finanziert werden. Schon jetzt ist erkennbar, dass eine Komplettfinanzierung durch diese Erträge nicht deckungsfähig zu den Aufwendungen ist. Dieses entstehende Defizit soll daher durch den Landkreis Darmstadt-Dieburg finanziert werden.

Ziel ist es das Bildungs- und Betreuungsangebot langfristig in der Bildungsregion zu erhalten und den Eltern durch Optimierung des Platzangebotes ein lukratives Angebot zu schaffen und das durch den Landkreis finanzierte Defizit zu minimieren.

Ein wichtiger Faktor für die Weiterentwicklung im Ganztagsbetrieb 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 Ganztagsbetrieb gelegt werden. Auf dieser Grundlage sind die Eingruppierung im Ganztagsbetrieb in den Entgeltgruppen S 2, S 3 und S 4 sowie S 8a, S 8b und S 9 möglich. Im Rahmen der Leistungen im Ganztagsbetrieb wurde jedoch vor dem Hintergrund des für 2026 geplanten Rechtsanspruchs im Ganztagsbetrieb vereinbart, sich hierzu innerhalb der kommenden Tarifverhandlungen vor 2026 auszutauschen.

Diese tarifliche Einbettung ist bisher nicht vorhanden, die Entlohnung für den Ganztagsbetrieb 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 auswirkende 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 gedeckt. Dies wurde in der Gesellschafterversammlung vom 14.07.2022 mit Beschlussvorlage 0134-2022/B-gmbH beschlossen.

Im Haushaltsjahr 2023 wird dieses Defizit durch den Landkreis Darmstadt-Dieburg zu decken sein.

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 revisionssichere 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 gmbH.

Zu 1. Umsatzerlöse

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

Durch die Erhöhung der Elternbeiträge und der Herabsetzung der Landkreisfinanzierung im Pakt für den Nachmittag sinken die Umsatzerlöse Landkreis Darmstadt-Dieburg. Absolut sinken diese auch bis 2025, dies ist aber mit weiteren Aufnahmen der Grundschulen, die noch nicht im Pakt für den Nachmittag sind, nicht abbildbar.

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.

Sowie weiterer betrieblichen Aufwendungen wie Miete, Nebenkosten, Versicherungen etc..

Gewinn- und Verlustrechnung mit Vorschau					
	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
	2022	2023	2024	2025	2026
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1. Umsatzerlöse	11.912.401	12.948.259	12.993.401	13.099.248	13.201.553
1a. Umsatzerlöse Kreisverwaltung	2.232.689	1.753.967	1.688.060	1.700.065	1.712.233
1b. Umsatzerlöse andere	9.679.712	11.194.292	11.305.341	11.399.183	11.489.320
4. Sonstige betriebliche Erträge	3.090	3.090	3.090	3.090	3.090
5. Materialaufwand	2.771.021	2.612.518	2.619.573	2.626.694	2.633.692
5a. Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	-70	0	0	0	0
5b. Aufwendungen für Bezogene Leistungen	2.771.091	2.612.518	2.619.573	2.626.694	2.633.692
6. Personalaufwand	8.672.544	9.837.519	10.181.471	10.552.180	11.029.932
7. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens, Sachanlagen und Finanzanlagen	17.396	19.000	20.000	20.000	20.200
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen	446.897	740.921	757.063	772.192	795.060
11. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	115	265	265	265	265
13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	7.550	7.950	7.970	7.991	8.013
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	198	-266.294	-589.321	-876.454	-1.281.989
14. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0	0	0	0	0
16. Sonstige Steuern	198	198	198	198	198
17. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	0	-266.492	-589.519	-876.652	-1.282.187
Umlage des Landkreises Verlustübernahme	0	266.492	589.519	876.652	1.282.187
19. Jahresergebnis nach Umlage des Landkreises Verlustübernahme	0	0	0	0	0

Vermögensplan - Einnahmen 2023		
		Plan
		2023
		EUR
Deckungsmittel (Herkunft)		
9.	Liquide Mittel	19.000
	davon - Abschreibungen	19.000
	Summe	19.000

Vermögensplan - Ausgaben 2023				
	Ausgaben 2023 EUR	Verpflichtungs- ermächtigungen	Gesamtaus- gabebedarf	Bisher bereitgestellt
1. Sachanlagen und immaterielle Anlagenwerte				
a) Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	19.000	0	79.000	43.396
13 50 EDV-Software, entgeltl. erworben	1.500	0	2.000	1.396
50 00 Betriebs- und Geschäftsausstattung	7.500	0	37.000	37.000
67 00 Geringwertige Wirtschaftsgüter	10.000	0	40.000	5.000
Summe	19.000	0	79.000	43.396

Finanzplan 2023 - A. Übersicht über die Entwicklung der Ausgaben und Deckungsmittel des Vermögensplanes

	Plan 2022 EUR	Plan 2023 EUR	Plan 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR
Deckungsmittel (Herkunft)					
Liquide Mittel (Bank)	1.300.000	500.000	250.000	0	0
Abschreibungen	17.396	19.000	20.000	20.000	20.200
Rückstellungen	0	0	0	0	0
Deckungsmittel gesamt	1.317.396	519.000	270.000	20.000	20.200
Ausgaben (Mittelverwendung)					
Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	17.396	19.000	20.000	20.000	22.000
Mittelverwendung gesamt	17.396	19.000	20.000	20.000	22.000
Ergebnis	1.300.000	500.000	250.000	0	0

B. Übersicht über die Einnahmen und Ausgaben, die sich auf die Finanzplanung des Landkreises auswirkt 2023

	Plan 2022 EUR	Plan 2023 EUR	Plan 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR
Einnahmen	2.232.689	2.020.459	2.277.579	2.576.717	2.994.420
400 10 Kostenerstattung LK DaDi PfdN	1.680.230	1.296.509	1.307.316	1.318.234	1.329.264
400 11 Kostenerstattung LK DaDi Umlage PfdN	168.173	129.658	130.744	131.831	132.969
400 12 Kostenerstattung LK DaDi BGS	43.000	0	0	0	0
400 13 Kostenerstattung LK DaDi Sonstige	308.595	302.800	225.000	225.000	225.000
400 14 Kostenerstattung LK DaDi Qualifizierung	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
400 15 Kostenerstattung LK HA-Hilfe	7.691	0	0	0	0
939 39 Verlustübernahme LK	0	266.492	589.519	876.652	1.282.187
Summe der Einnahmen	2.232.689	2.020.459	2.277.579	2.576.717	2.994.420
Ausgaben	1.200	20.000	20.000	20.000	20.000
630 10 Personal-, Sach- u. Gemeinkosten LK	1.200	20.000	20.000	20.000	20.000
Summe der Ausgaben	1.200	20.000	20.000	20.000	20.000

Finanzrechnung 2023			
	Plan	Plan	Rechen-
	2023	2022	ergebnis
	EUR	EUR	2021
Einzahlungen			EUR
Betriebliche Einzahlungen	13.214.751	11.912.401	10.940.604
400 10 Kostenerstattung LK DaDi PfdN	1.296.509	1.680.230	2.107.221
400 11 Kostenerstattung LK DaDi Umlage PfdN	129.658	168.173	171.803
400 12 Kostenerstattung LK DaDi BGS	0	43.000	111.345
400 13 Kostenerstattung LK DaDi Sonstige	302.800	308.595	173.287
400 14 Kostenerstattung LK DaDi Qualifizierung	25.000	25.000	28.250
400 15 Kostenerstattung LK HA-Hilfe	0	7.691	28.505
400 18 Verlustübernahme LK (ab 2023)	266.492	0	0
400 19 Verlustübernahme LK	0	0	162.886
400 20 Kostenerstattung Kommunen PfdN	455.678	463.502	434.720
400 21 Kostenerstattung Kommunen Umlage PfdN	49.434	46.352	43.856
400 22 Kostenerstattung Kommunen PfdN Ferien	111.920	58.760	78.030
400 25 Kostenerstattung Kommunen BGS	0	0	48.160
400 26 Kostenerstattung Kommune Preschool	19.900	0	0
400 30 Kostenerstattung Land Hessen PfdN	3.688.320	3.330.840	2.700.320
400 31 Kostenerstattung Land Hessen GAnM	368.960	336.960	401.120
400 32 Kostenerstattung Land Hessen BGS	0	2.982	23.903
400 33 Kostenerstattung Land Hessen Sonstige	0	0	86.814
400 36 Zuschuss Kita Land Hessen HSMI Preschool	125.200	0	0
400 37 BK-Förderung Land Hessen Preschool	62.400	0	0
400 40 Facility-Management MINT Zentrum	12.584	12.100	8.636
400 50 Elternbeiträge	6.143.370	5.304.040	4.206.022
400 51 IT-Kleines Schulbudget	0	0	13.500
400 54 Elternbeiträge Snackpauschale	20.200	19.726	8.058
400 55 Elternbeiträge Sonstige	130	0	5
400 60 Elternbeiträge Ferienspiele	136.196	104.450	104.163

Finanzrechnung 2023			
	Plan 2023 EUR	Plan 2022 EUR	Rechen- ergebnis 2021 EUR
Zinserträge	265	115	1.018
710 00 Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	265	115	1.018
Sonstige Erträge	3.090	3.090	277.603
483 00 Sonstige betriebliche Erträge	0	0	15.727
483 50 Sonst. Erträge betriebl. und regelmäßig	0	0	2.440
483 70 Sonstige betriebsfr.regelm. Erträge	3.000	3.000	3.560
484 00 Erträge aus der Währungsumrechnung	90	90	94
493 00 Erträge Auflösung von Rückstellungen	0	0	219.108
497 20 Erstattungen AufwendungsausgleichsG	0	0	36.674
1 Summe Einzahlungen laufender Tätigkeit	13.218.106	11.915.606	11.219.225
Auszahlungen			
Personalauszahlungen	9.837.519	8.672.544	7.598.577
602 00 Gehälter	0	0	35.327
602 01 Ausgaben Übungsleiterpauschale	268.459	246.990	177.820
602 02 Aushilfen	236.568	240.763	232.454
602 03 Praktikanten/Azubis	106.191	102.107	54.371
602 04 Nichtpädagogisches Fachpersonal	3.027.976	2.906.091	2.416.958
602 05 Pädagogisches Fachpersonal	3.163.013	2.376.119	1.985.352
602 06 Verwaltung	610.633	561.247	549.164
602 07 KUG	0	0	20.000
602 09 EEL Quarantäne	0	0	3.635
602 10 Volunta	302.629	261.539	203.769
602 70 Geschäftsführergehälter	110.000	110.000	106.968
603 60 Pauschale Steuer für Minijobber	4.453	4.331	4.104
603 70 Pauschale Steuer für Gesellschafter-GF	295	295	260
603 90 Pauschale Steuer für Arbeitnehmer	6.697	6.306	5.411
607 50 Zuschüsse Agenturen für Arbeit	0	0	-3.383
607 60 Aufwendung Veränderung Urlaubsrückst.	0	0	236.480

Finanzrechnung 2023			
	Plan	Plan	Rechen-
	2023	2022	ergebnis
	EUR	EUR	2021
			EUR
609 00 Fahrtkostenerstatt. Whg./Arbeitsstätte	353	351	0
611 00 Gesetzliche Sozialaufwendungen	1.430.052	1.348.757	1.080.972
611 01 ZVK Beiträge Umlage/Sanigeld	480.914	424.221	402.106
612 00 Beiträge zur Berufsgenossenschaft	10.000	10.000	0
612 10 Betriebsarzt	1.300	500	165
612 20 Aufwendungen für Personalgewinnung	6.000	6.000	1.208
612 21 Führungszeugnis	3.926	3.796	1.352
614 00 Aufwendungen für Altersversorgung	4.440	1.384	27.044
617 10 Soziale Abgaben für Minijobber	63.620	61.747	57.040
Auszahlungen Aufwendungen bezogener Leistungen	2.612.518	2.771.021	3.111.106
573 00 Erhaltene Skonti	0	-70	-320
590 40 sonstige bezogene Leistungen	2.612.518	2.771.091	3.111.426
Abschreibungen	19.000	17.396	19.750
620 00 Abschreibung immaterielle VermG	396	396	232
622 00 Abschreibungen auf Sachanlagen	8.604	7.000	6.614
626 00 Sofortabschreibung GWG	10.000	10.000	12.904
Auszahlungen Sach- und Dienstleistungen	741.119	447.095	488.627
630 00 Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.000	1.000	9.971
630 03 Jahresabschlussfeier	2.000	2.000	1.432
630 10 Personal-, Sach- u. Gemeinkosten LK	20.000	1.200	1.084
631 00 Miete, unbewegliche Wirtschaftsgüter	142.510	55.356	51.647
631 80 Miet- und Pachtnebenkosten	81.360	8.880	7.700
633 00 Reinigung	9.000	5.100	5.691
640 00 Versicherungen	14.000	12.500	10.199
642 00 Beiträge	6.200	3.600	2.580
652 00 Kfz-Versicherungen	5.000	2.600	2.057
653 00 Laufende Kfz- Betriebskosten	4.500	4.500	4.023
656 00 Mietleasing Kfz	14.000	14.000	9.595
657 00 Sonstige Kfz-Kosten	1.000	1.000	250

Finanzrechnung 2023			
	Plan	Plan	Rechen-
	2023	2022	ergebnis
	EUR	EUR	2021
			EUR
661 20 Pausch. Steuer Geschenke/Zuwend. abz.	0	0	10
662 20 Pausch. Steuer Geschenke/Zuwend. n.abz.	0	0	29
662 50 Geschenke ausschl.betrieblich genutzt	2.604	175	2.168
663 00 Repräsentationskosten	2.025	1.000	7.152
664 00 Bewirtungskosten	2.200	725	735
664 30 Aufmerksamkeiten	2.000	2.000	1.934
665 00 Reisekosten Arbeitnehmer	0	200	0
666 30 Reisekosten Arbeitnehmer, Fahrtkosten	5.982	5.051	1.827
666 31 Mietwagen	0	0	2.929
666 40 Reisekosten AN Verpfleg.mehraufwand	0	0	238
670 00 Verpflegung Ganztage	17.900	11.220	6.805
670 01 Verpflegung FB	14.699	1.600	29.168
670 05 Hauswirtschaft	0	800	54
670 10 Pädagogisches Mittagessen	1.413	1.330	1.251
680 00 Porto	6.844	6.800	5.540
680 55 Telefon	20.526	17.855	17.119
681 50 Bürobedarf	19.891	15.015	13.505
681 70 Reinigungsmittel	215	230	130
682 00 Zeitschriften, Bücher (Fachliteratur)	3.859	3.105	2.437
682 10 Fortbildungskosten	31.834	28.100	35.354
682 15 Ausbildungskosten	19.232	18.530	18.303
682 20 Freiwillige Sozialleistungen	72	45	0
682 50 Rechts- und Beratungskosten	13.328	3.990	6.291
682 70 Abschluss- und Prüfungskosten	13.000	13.000	13.000
683 70 Aufwendungen für Lizenzen, Konzessionen	80.000	77.500	63.417
684 50 Kosten IGCSE	31.200	30.000	29.393
684 51 Kosten Primary	5.000	5.000	0
684 55 Kosten IB	20.000	8.000	27.721
685 00 Sachmittel Betreuung	96.477	67.220	56.020
685 01 Kosten Kooperationsvereinbarung en Schule	2.028	1.950	1.511
685 10 Sachmittel Ferienbetreuung	9.527	2.000	7.424
685 51 Rücklastschriftgebühr	2.000	630	2.945

Finanzrechnung 2023			
	Plan	Plan	Rechen-
	2023	2022	ergebnis
	EUR	EUR	2021
			EUR
688 00 Aufwendungen aus Währungsumrechnungen	90	90	84
693 00 Forderungsverluste (übliche Höhe)	16.405	12.000	20.956
693 01 Forderungsverluste MA	0	0	10
696 00 Periodenfremde Aufwendungen	0	0	6.795
755 20 Verl.d.außergew.Schad.fälle(Bilanzierer)	0	0	35
768 50 Kfz-Steuern	198	198	108
Auszahlungen Zinsen und ähnliche Aufwendungen	7.950	7.550	4.893
685 50 Nebenkosten des Geldverkehrs	7.950	7.550	4.889
730 00 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	4
2 Summe Auszahlungen laufender Tätigkeit	13.218.106	11.915.606	11.222.953
Zahlungsmittelüberschuss (1 ./ 2)	0	0	-3.728
Auszahlung für Investitionen in das Sachvermögen	19.000	17.396	22.445
13 50 EDV-Software, entgeltl. erworben	1.500	396	1.190
50 00 Betriebs- und Geschäftsausstattung	7.500	7.000	8.351
67 00 Geringwertige Wirtschaftsgüter	10.000	10.000	12.669
67 01 GWG Schulen	0	0	235
3 Summe Auszahlungen Investitionen	19.000	17.396	22.445
4 Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit	19.000	17.396	22.445
5 Zahlungsmittelbedarf	19.000	17.396	27.517
6 Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres	-19.000	-17.396	-27.517
Haushaltsunwirksame Einzahlungen	0	0	0
7 Zahlungsmittelüberschuss aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen	0	0	0
Geplanter Anfangsbestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres	500.000	1.300.000	0
180 00 Spk Dieburg 133108498	500.000	1.300.000	0
9 Geplante Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln	-19.000	-17.396	-27.517

Stellenübersicht

2023

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.

Im Stellenplan wird ersichtlich, dass im Planjahr 2023 mehr Stellen im VKA Bereich eingestellt sind, um die Verwaltung zu erweitern.

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

Ebenso wird es zu einem Stellenzuwuchs durch den geplanten Betriebsübergang des Internationalen Kindergarten „Preschool“ kommen.

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 Erzieherschulen sind bereits getroffen und werden weiterhin verfolgt.

Die zu erwarteten Tarifierpassungen 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	2	Planjahr	Vorjahr	des Vorjahres
Stellenübersicht Planjahr	3	1	1	3	2			4	18	0,5		32,5	30	27,6
Stellenübersicht Vorjahr	3	1	1	2	2			4	17	0				
Besetzte Stellen am 30. Juni des Vorjahres	3	1	0,5	1,89	0,6			3,6	17	0				

Stellenübersicht Arbeitnehmer

Entgeltgruppen nach dem Tarifvertrag öffentlicher Dienst SuE													
Bezeichnung											Stellenübersicht	Stellenübersicht	Besetzte Stellen am 30. Juni
	13	11b	11a	10	9	8b	8a	7	4	3	Planjahr	Vorjahr	des Vorjahres
Stellenübersicht Planjahr	2	3,7	9	0	1	6,4	48	2,67	7,5	73	153,27	137,17	112,67
Stellenübersicht Vorjahr		1	9	0	1	1	45	2,67	7,5	70			
Besetzte Stellen am 30. Juni des Vorjahres		1	1	6	1	1	34,5	2,67	7,5	58			

Stellenübersicht Arbeitnehmer

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