

WIRTSCHAFTSPLAN

2024

Betreuung DaDi gGmbH

Inhaltsverzeichnis

10000 Betreuung DaDi gGmbH.....	1
WP Deckblatt Gesamt 2024.....	1
WP Gesamtbeträge 2024	3
WP Vorbericht 2024	4
WP Erfolgsplan Prosa 2024.....	9
GuV WP.....	13
1. Verwaltung	18
WP Erfolgsplan Geschäftsstelle Prosa 2024.....	18
1.2. Betriebsrat.....	25
WP Erfolgsplan Betriebsrat Prosa 2024	25
2. Pakt für den Ganzttag	28
WP Erfolgsplan Pakt für den Ganzttag Prosa 2024	28
3. Betreuende Grundschule.....	36
4. Sekundarstufe I.....	38
WP Erfolgsplan Sekundarstufe I Prosa 2024	38
5. State International School Seeheim	43
WP Erfolgsplan SISS Prosa 2024.....	43
11. International Preschool	48
WP Erfolgsplan Preschool Prosa 2024	48
13. Schülerspezialtransport.....	52
WP Erfolgsplan Schülerspezialtransport Prosa 2024	52
10000 Betreuung DaDi gGmbH.....	54
WP Deckblatt Vorschaurechnung 2024.....	54
WP Vorschaurechnung Prosa 2024	55
GuV WP mit Vorschau	58
Vermögensplan Einnahmen	59
Vermögensplan Ausgaben.....	60
Vermögensplan - mittelfristige Finanzplanung - Teil A	61
Vermögensplan - mittelfristige Finanzplanung - Teil B.	62
Finanzrechnung	63
WP Deckblatt Stellenübersicht 2024.....	68
WP Stellenübersicht Prosa 2024	69
Stellenübersicht VKA 2024	70
Stellenübersicht SuE 2024	71
Stellenübersicht Studenten 2024	72

Wirtschaftsplan 2024 Der Betreuung DaDi gGmbH

-Gesamtbeträge-

Die Gesellschaft der Betreuung DaDi gGmbH hat den Wirtschaftsplan der Betreuung DaDi gGmbH für das Wirtschaftsjahr 2024 in der Gesellschafterversammlung 14.11.2023 beschlossen:

1. Erfolgsplan:

Erträge	16.794.071 €
Aufwendungen	17.569.071 €
Fehlbetrag	775.000 €

2. Vermögensplan

Einnahmen	20.000 €
Ausgaben	20.000 €
Überschuss	0 €

3. Es wird im Wirtschaftsjahr 2024 ein Darlehen in Höhe von 2,7 Mio. Euro aufgenommen.

4. Der Höchstbetrag der Liquiditätskredite, die im Wirtschaftsjahr 2024 zu rechtzeitigen Leistung von Ausgaben in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 750.000,- Euro festgesetzt.

5. Es gilt die von der Gesellschaft am 14.11.2023 beschlossene Stellenübersicht 2024.

Darmstadt, den 14.11.2023

Vorbericht

zum Wirtschaftsplan 2024

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 Betreuungseinrichtungen des Landkreises zuständig. Die Leistungen beinhalten die Administration der Angebote im Rahmen ganztägig arbeitender Schulen, vor allem im Programm „Pakt für den Ganztag“ des Landes Hessen, sowie die Durchführung von eigenen Bildungs- und Betreuungsangeboten an den Betreuungseinrichtungen im Landkreis. Auf der Grundlage des Subsidiaritätsprinzips fördert, unterstützt und begleitet sie insbesondere auch die Arbeit der freien Träger.

Darüber hinaus ist die Gesellschaft seit dem 01.01.2023 für die Unterhaltung des internationalen Kindergartens am Schuldorf Bergstraße zuständig und seit dem 13.11.2023 für die Erbringung der Leistung des Schülerspezialverkehrs gem. § 161 Abs. 2 S.3 i.V.m. 161 Abs. 2 S. 2 Alt. 2 HSchG zur Förderung der Hilfe für Schüler und Schülerinnen mit Beeinträchtigungen.

Das strukturelle und operative Geschäft der Betreuung DaDi gGmbH wird von insgesamt 20 Mitarbeitern und Mitarbeiterinnen durchgeführt- während der Schließzeiten der Schulen unterstützt durch zwei Studenten für Sozialpädagogik und Management im Dualen System. Von den 20 Mitarbeitern befindet sich derzeit eine Person in Elternzeit und eine weitere ist langfristig erkrankt. 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 54 Grundschulen am Ganztagsprogramm Pakt für den Ganztag teil. Im Schuljahr 2023/2024 ist keine weitere Schule in den Pakt für den Ganztag beigetreten.

Die Betreuung DaDi gGmbH ist für die finanzielle und administrative Abwicklung des „Paktes für den Ganztag“ für alle teilnehmenden Schulen im Landkreis Darmstadt-Dieburg zuständig und tritt als eigener Träger für 27 Grundschulen im Pakt für den Ganztag auf.

Name der Schule	Standort Kommune	Träger des Angebotes	Seit Schuljahr
Anne-Frank-Schule	Dieburg	Betreuung DaDi gGmbH	2019/2020
Bachwiesenschule	Babenhausen	Betreuung DaDi gGmbH	2020/2021
Carlo-Mierendorff-Schule	Griesheim	Betreuung DaDi gGmbH	2020/2021
Dilsbachschule	Reinheim	Betreuung DaDi gGmbH	2019/2020
Erich-Kästner-Schule	Pfungstadt	Betreuung DaDi gGmbH	2020/2021
Frankensteinschule	Mühltal	Betreuung DaDi gGmbH	2020/2021
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
Lessingschule	Erzhausen	Betreuung DaDi gGmbH	2020/2021
Modautalschule	Modautal	Betreuung DaDi gGmbH	2020/2021
Rehbergsschule	Roßdorf	Betreuung DaDi gGmbH	2020/2021
Schillerschule	Griesheim	Betreuung DaDi gGmbH	2018/2019
Schule im Angelgarten	Groß Zimmern	Betreuung DaDi gGmbH	2019/2020
Schuldorf Bergstraße	Seeheim-Jugenheim	Betreuung DaDi gGmbH	2017/2018
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 27 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	ASB	2020/2021
Hasselbachschule	Reinheim	Malteser	2019/2020
Otzbergsschule	Otzberg	Malteser	2017/2018
Hirschbachschule	Reinheim	Die Villa e.V.	2020/2021
Geiersbergsschule	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
Regenbogenschule	Münster	AWO	2016/2017
Wendelinusschule	Groß-Umstadt	AWO	2019/2020
Heubacher Schule	Groß-Umstadt	AWO	2021/2022
Wilhelm-Leuschner-Schule	Pfungstadt	AWO	2021/2022
Edward-Flanagan-Schule	Babenhausen	ASB	2018/2019
Eichwaldschule	Schaafheim	ASB	2019/2020
Ernst-Reuter-Schule	Groß-Umstadt	ASB	2018/2019
Friedensschule	Groß-Zimmern	ASB	2020/2021
Lindenfeldschule	Schaafheim	ASB	2019/2020
Schillerschule	Pfungstadt	Mobile Praxis	2020/2021
Schule am Pfaffenberg	Mühlthal	ASB	2020/2021
Schule im Kirchgarten	Babenhausen	ASB	2015/2016
Tannenbergschule	Seeheim-Jugenheim	ASB	2015/2016
Traisaer Schule	Mühlthal	ASB	2020/2021
Wilhelm-Busch-Schule	Weiterstadt	Stadt Weiterstadt	2022/2023

Zum Schuljahr 2024/2025 werden die Stephan-Gruber-Schule in Eppertshausen sowie die neu gegründete August-Euler-Schule in Griesheim dem Pakt für den Ganzttag beitreten.

Weiterhin wird von der Betreuung DaDi gGmbH in eigener Trägerschaft seit dem Schuljahr 2017/2018 das Ganztagsangebot der weiterführenden Schule (Sekundarstufe I) an den folgenden Schulen verwaltet:.

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	Mühltal	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

Die Betreuung DaDi gGmbH hat die Zulassung als Ausbildungsbetrieb durch die IHK, der Internationale Berufsakademie sowie der IU Internationale Hochschule. Ebenfalls hat sie 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.

Derzeit studieren im dualen System zwei Student*innen Sozialpädagogik und Management an der iba in Darmstadt. Zwei Student*innen Soziale Arbeit an der IU in Mannheim. Drei Auszubildende sind im Anerkennungsjahr im Rahmen der PIWA Ausbildung an der Alice-Eleonoren-Schule und zwei Auszubildende in der PIWA Ausbildung.

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 2023/2024 setzt die Eigengesellschaft insgesamt 27 junge Menschen die ihr „Freiwilliges Soziales Jahr“ und „Freiwilliges Ökologisches Jahr“ absolvieren in den verschiedenen Standorten ein.

Die Mitarbeiterzahl wird zum Stichtag 01.01.2024, 421 feste Mitarbeiter und 201 Mitarbeiter, die über die Übungsleiterpauschale entlohnt werden, betragen.

Zum Stichtag 01.01.2023 waren dies 303 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 aufgrund der gestiegenen Anmeldezahlen oder nicht besetzter Stellen für das Betreuungsangebot „Pakt für den Ganzttag“ folgen. Diese zusätzlichen Personalkosten sind in der Planung berücksichtigt.

Weiterhin sind die am 22.05.2023 verhandelten Ergebnisse der Tarifeinigung des TVöD SuE in die Planwerte mit aufgenommen. Ein Zuschuss durch den Schulträger ist aufgrund der Tarifsteigerungen im Bereich Pakt für den Ganzttag eingeplant.

Der Höchstbetrag der Liquiditätskredite im Wirtschaftsjahr 2024, die zur rechtzeitigen Leistung von Ausgaben in Anspruch genommen werden können, ist mit 750.000,- € festgesetzt.

Die am 12.09.2023 durch Beschlussfassung im Kreisausschuss und der Gesellschafterversammlung erfolgte Beauftragung der Umsetzung und Administration des Ganztagsangebots „Pakt für den Ganzttag“ wird seitdem vollumfänglich umgesetzt.

Alle Zuschussmittel, im Rahmen Pakt für den Ganzttag, 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.

Seit dem 01.01.2023 ist die Eigengesellschaft Betreuung DaDi gGmbH als Einrichtungs- und Angebotsträger für den internationalen Kindergarten „Preschool“ am Schuldorf Bergstraße in Seeheim-Jugenheim tätig.

Aufgrund des Tätigkeitsfeldes der Betreuung DaDi 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 Personalvakanz 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 wurde mit Betriebsübergang nach § 613 a BGB zum 01.01.2023 in die Eigengesellschaft übergeleitet.

Durch Nichtbesetzen der in Ruhestand gegangenen Personalien, trotz Einhaltung des geforderten Betreuungsschlüssels aus dem Bildungs- und Erziehungsplans des Landes Hessen, konnten die Aufwendungen reduziert werden. Durch Bilden eines Stufen-Betreuungs-Modells werden die Erlöse aus den Elternbeiträgen ab dem 01.01.2024 steigen. Ein Zuschuss durch den Landkreis Darmstadt-Dieburg ist aufgrund der Tarifsteigerungen in diesem Bereich eingeplant.

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.

Seit dem 13.11.2023 setzt die Eigengesellschaft als Beförderungsunternehmen den Schülerspezialtransport für die Schüler und Schülerinnen an der Wichernschule, Ober-Ramstadt und der Gustav-Heinemann-Schule in Dieburg um. Insgesamt werden über 220 Kinder in 41 Touren pro Tag mit über 80 Fahrern und Begleitpersonen befördert.

Ab Januar 2024 kommen die Anne-Frank-Schule in Dieburg, ab Februar 2024 die Bischof-Ketteler-Schule in Klein-Zimmern und nach den Sommerferien 2024 die Albert-Schweitzer-Schule in Griesheim hinzu.

Die Verwaltung inklusive des Flottenmanagements, der Disposition etc. wird eigenständig durch die Geschäftsstelle der Betreuung DaDi gGmbH geleistet.

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 Ganztag“, sowie die sich hieraus ergebende Umsetzung der Steuerung. Das erfolgt immer in enger Absprache mit dem staatlichen Schulamt Darmstadt und der Kreisverwaltung.

„Pakt für den Ganztag“

Der „Pakt für den Ganztag“ 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 Ganztag“ an insgesamt 27 Grundschulen. 27 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 Ganztag 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 112,20,- Euro pro Betreuungskind bis 14:30 Uhr festgelegt. Der Mindestbetrag (Sockelbetrag), der einer Schule jedoch zusteht, liegt bei 22.940,82 Euro pro Jahr.

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 8.985,20 € pro Gruppe/Schuljahr zzgl. einer 10%igen Umlage für die Betreuung DaDi gGmbH. Ebenfalls bezuschussen die jeweiligen Standortkommunen die Ferienbetreuung pro Woche mit 42,- Euro pro angemeldeten 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.

Aufgrund der am 12.09.2022 beschlossenen Beauftragung an die Betreuung DaDi gGmbH wurden die Verträge mit den Leistungsanbietern zum Schuljahresbeginn 2023/2024 angepasst. Die Verträge mit den kreiseigenen Städten und Gemeinden werden zum 01.02.2024 geschlossen.

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 01.03.2018 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.

Die Programmgebühren werden zum 01.02.2024 erhöht.

Internationaler Kindergarten „Preschool“

Seit 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 ab dem 01.01.2024 folgende monatlichen Beiträge:

im Modul 1	575,00 € (7:30 – 14:00 Uhr)
im Modul 2	750,00 € (7:30 – 16:00 Uhr)
im Modul 3	880,00 € (7:30 – 17:30 Uhr)

Schülerspezialtransport

Seit dem 13.11.2023 ist die Eigengesellschaft für den Schülerspezialtransport für Schüler und Schülerinnen mit Beeinträchtigungen nach § 161 Abs. 2 S.3 i.V.m. 161 Abs. 2 S. 2 Alt. 2 HSchG zuständig. Der Transport wird für die folgenden Schulen im Haushaltsjahr 2024 umgesetzt:

- Albert-Schweitzer-Schule in Griesheim
- Anne-Frank-Schule in Dieburg
- Bischof-Ketteler-Schule in Klein-Zimmern
- Wichernschule in Mühlthal

Hierzu schuf die Eigengesellschaft einen neuen Bereich in der Unternehmensorganisation und beschäftigt über 80 Fahrer und Begleitpersonen um den Transport zu gewährleisten. Die Administration in Form von Flottenmanagement und Disposition sowie komplette buchhalterische und personalrechtliche Verwaltung erfolgt über die Eigengesellschaft als Transportunternehmen selbst.

Die zum Transport notwendigen 55 Fahrzeuge, davon 16 mit Spezialumbauten für den Rollstuhltransport, sind derzeit über das Unternehmen HeagMobilo an die Eigengesellschaft vermietet und sollen im Laufe des Haushaltsjahres 2024 in das Eigentum der Eigengesellschaft übergehen.

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-
	2024	2023	ergebnis
	EUR	EUR	2022
			EUR
1. Umsatzerlöse	16.790.546	12.948.259	12.053.687,20
400 10 Kostenerstattung LK DaDi PfdG	1.343.529	1.296.509	1.757.987,75
400 11 Kostenerstattung LK DaDi Umlage PfdG	134.353	129.658	164.671,58
400 12 Kostenerstattung LK DaDi BGS	0	0	43.000,00
400 13 Kostenerstattung LK DaDi Sonstige	2.105.467	302.800	308.595,00
400 14 Kostenerstattung LK DaDi Qualifizierung	0	25.000	25.000,00
400 15 Kostenerstattung LK HA-Hilfe	0	0	71.564,81
400 20 Kostenerstattung Kommunen PfdG	657.968	455.678	464.932,00
400 21 Kostenerstattung Kommunen Umlage PfdG	71.063	49.434	46.404,40
400 22 Kostenerstattung Kommunen PfdG Ferien	143.528	111.920	83.820,00
400 26 Kostenerstattung Kommune Preschool	0	19.900	0,00
400 30 Kostenerstattung Land Hessen PfdG	4.165.145	3.688.320	3.426.240,00
400 31 Kostenerstattung Land Hessen GAnM	581.500	368.960	347.951,92
400 32 Kostenerstattung Land Hessen BGS	0	0	2.982,56
400 33 Kostenerstattung Land Hessen Sonstige	0	0	63.556,69
400 36 Zuschuss Kita Land Hessen HSMI Preschool	127.704	125.200	0,00
400 37 KE Seeheim-Jugenheim Preschool (Standortkommune Kita-Freiheit)	62.400	62.400	0,00
400 40 Facility-Management MINT Zentrum	20.000	12.584	8.636,40
400 50 Elternbeiträge	7.220.273	6.143.370	5.081.327,89
400 54 Elternbeiträge Snackpauschale	20.886	20.200	20.263,70
400 55 Elternbeiträge Sonstige	130	130	402,50
400 60 Elternbeiträge Ferienspiele	136.600	136.196	136.350,00
4. Sonstige betriebliche Erträge	3.090	3.090	328.533,59
483 50 Sonst. Erträge betriebl. und regelmäßig	0	0	1.304,78
483 70 Sonstige betriebsfr.regelm. Erträge	3.000	3.000	4.883,88

Gewinn- und Verlustrechnung				
		Plan	Plan	Rechen-
		2024	2023	ergebnis
		EUR	EUR	2022
				EUR
	484 00 Erträge aus der Währungsumrechnung	90	90	7,92
	493 00 Erträge Auflösung von Rückstellungen	0	0	282.139,61
	496 00 Periodenfremde Erträge	0	0	26.195,82
	497 20 Erstattungen AufwendungsausgleichsG	0	0	14.001,58
5.	Materialaufwand	2.929.379	2.612.518	2.785.299,28
5a.	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	0	0	-37,68
	573 00 Erhaltene Skonti	0	0	-37,68
5b.	Aufwendungen für Bezogene Leistungen	2.929.379	2.612.518	2.785.336,96
	590 40 sonstige bezogene Leistungen	2.929.379	2.612.518	2.785.336,96
6.	Personalaufwand	12.916.872	9.826.293	9.148.334,20
6a.	Löhne und Gehälter	10.458.212	7.837.267	7.270.199,86
	602 00 Personalkostenrückstellung	0	0	2.664,48
	602 01 Ausgaben Übungsleiterpauschale	361.917	268.459	289.569,92
	602 02 Aushilfen	1.116.323	236.568	228.143,38
	602 03 Praktikanten/Azubis	119.799	106.191	79.271,38
	602 04 Nichtpädagogisches Fachpersonal	3.928.330	3.027.976	3.085.662,71
	602 05 Pädagogisches Fachpersonal	3.757.325	3.163.013	2.387.229,69
	602 06 Verwaltung	705.330	610.633	499.465,85
	602 09 EEL Quarantäne	0	0	1.976,11
	602 10 Volunta	327.251	302.629	221.450,17
	602 70 Geschäftsführergehälter	115.000	110.000	109.547,31
	603 60 Pauschale Steuer für Minijobber	18.486	4.453	3.912,13
	603 70 Pauschale Steuer für Gesellschafter-GF	304	295	277,80
	603 90 Pauschale Steuer für Arbeitnehmer	8.147	6.697	6.134,25
	607 20 Sachzuwendungen und Dienstleistg. an AN	0	0	237,00
	607 50 Zuschüsse Agenturen für Arbeit	0	0	-2.161,15
	607 60 Aufwendung Veränderung Urlaubsrückst.	0	0	356.818,83
	609 00 Fahrtkostenerstatt. Whg./Arbeitsstätte	0	353	0,00
6b.	Soziale Abgaben und ähnliche Aufwendungen	2.458.660	1.989.026	1.878.134,34

Gewinn- und Verlustrechnung				
	Plan	Plan	Rechen-	
	2024	2023	ergebnis	
	EUR	EUR	2022	
			EUR	
	611 00 Gesetzliche Sozialaufwendungen	1.771.185	1.430.052	1.282.349,43
	611 01 ZVK Beiträge Umlage/Sanigeld	576.743	480.914	490.603,43
	612 00 Beiträge zur Berufsgenossenschaft	10.300	10.000	0,00
	614 00 Aufwendungen für Altersversorgung	25.569	4.440	48.618,98
	617 10 Soziale Abgaben für Minijobber	74.863	63.620	56.562,50
7.	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens, Sachanlagen und Finanzanlagen	20.000	19.000	20.430,41
	620 00 Abschreibung immaterielle VermG	166	396	397,00
	622 00 Abschreibungen auf Sachanlagen	9.834	8.604	6.662,80
	626 00 Sofortabschreibung GWG	10.000	10.000	13.370,61
8.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.702.622	760.097	575.162,86
	612 10 Betriebsarzt	1.330	1.300	20,29
	612 20 Aufwendungen für Personalgewinnung	6.180	6.000	4.647,99
	612 21 Führungszeugnis	3.860	3.926	910,00
	630 00 Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.000	1.000	3.057,52
	630 03 Jahresabschlussfeier	2.000	2.000	5.588,87
	630 10 Personal-, Sach- u. Gemeinkosten LK	20.000	20.000	3.556,55
	631 00 Miete, unbewegliche Wirtschaftsgüter	142.510	142.510	55.321,68
	631 80 Miet- und Pachtnebenkosten	109.360	81.360	12.589,73
	633 00 Reinigung	9.000	9.000	5.816,12
	640 00 Versicherungen	14.075	14.000	12.332,79
	642 00 Beiträge	6.375	6.200	2.968,78
	643 60 Abzugsf. Verspätungszuschlag/Zwangsgeld	0	0	3,00
	645 00 Reparatur u. Instandhaltung von Bauten	0	0	4.206,65
	652 00 Kfz-Versicherungen	5.000	5.000	2.546,36
	653 00 Laufende Kfz-Betriebskosten	114.976	4.500	6.625,29
	656 00 Mietleasing Kfz	14.000	14.000	15.199,92
	657 00 Sonstige Kfz-Kosten	763.184	1.000	1.039,14
	662 50 Geschenke ausschl. betrieblich genutzt	2.525	2.604	58,50

Gewinn- und Verlustrechnung			
	Plan	Plan	Rechen- ergebnis
	2024	2023	2022
	EUR	EUR	EUR
663 00 Repräsentationskosten	2.050	2.025	663,96
664 00 Bewirtungskosten	2.200	2.200	548,93
664 30 Aufmerksamkeiten	2.000	2.000	2.137,42
666 00 Reisekosten AN Übernachtungsaufwand	0	0	627,00
666 30 Reisekosten Arbeitnehmer, Fahrtkosten	5.889	5.982	4.856,00
666 40 Reisekosten AN Verpfleg.mehraufwand	0	0	182,00
670 00 Verpflegung Ganztage	20.634	17.900	16.463,99
670 01 Verpflegung FB	45.515	14.699	37.474,71
670 10 Pädagogisches Mittagessen	1.100	1.413	1.744,50
680 00 Porto	6.547	6.844	6.118,99
680 55 Telefon	19.482	20.526	15.676,34
681 50 Bürobedarf	19.788	19.891	19.537,53
681 70 Reinigungsmittel	145	215	73,98
682 00 Zeitschriften, Bücher (Fachliteratur)	3.883	3.859	3.109,93
682 10 Fortbildungskosten	46.050	31.834	32.185,38
682 15 Ausbildungskosten	18.080	19.232	21.532,00
682 20 Freiwillige Sozialleistungen	30	72	365,26
682 50 Rechts- und Beratungskosten	12.515	13.328	14.978,77
682 70 Abschluss- und Prüfungskosten	13.000	13.000	12.000,00
683 70 Aufwendungen für Lizenzen, Konzessionen	80.000	80.000	77.297,23
684 50 Kosten IGCSE	34.000	31.200	28.676,72
684 51 Kosten Primary	5.000	5.000	745,80
684 55 Kosten IB	30.000	20.000	27.761,66
685 00 Sachmittel Betreuung	87.400	96.477	57.449,26
685 01 Kosten Kooperationsvereinbarung en Schule	550	2.028	1.307,58
685 10 Sachmittel Ferienbetreuung	12.029	9.527	10.534,89
685 50 Nebenkosten des Geldverkehrs	7.970	7.950	8.775,92
685 51 Rücklastschriftgebühr	1.800	2.000	2.995,38
688 00 Aufwendungen aus Währungsumrechnungen	90	90	167,19
693 00 Forderungsverluste (übliche Höhe)	9.500	16.405	17.587,80
696 00 Periodenfremde Aufwendungen	0	0	15.040,62

Gewinn- und Verlustrechnung				
		Plan	Plan	Rechen-
		2024	2023	ergebnis
		EUR	EUR	2022
		EUR		
	755 20 Verl.d.außergew.Schad.fälle(Bilanzierer)	0	0	56,94
11.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	435	265	1.579,09
	710 00 Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	435	265	1.579,09
13.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0,00
	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-774.802	-266.294	-145.426,87
14.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0	0	0,00
16.	Sonstige Steuern	198	198	196,00
	768 50 Kfz-Steuern	198	198	196,00
17.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-775.000	-266.492	-145.622,87
18.	Umlage des Landkreises Verlustübernahme	775.000	266.492	0,00
	400 18 Verlustübernahme LK	775.000	266.492	0,00
19.	Jahresergebnis nach Umlage des Landkreises Verlustübernahme	0	0	-145.622,87

Erläuterungen Erfolgsplan - Geschäftsstelle-

Zu 4. Sonstige betriebliche Erträge

483 70 Sonstige betriebsfremde regelmäßigen Erträge
Erträge aus Elternverträgen bei Rücklastschriften

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.

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

939 15 VWK Schülerspezialtransport (Aufw)

Verwaltungsanteil

Gewinn- und Verlustrechnung				
		Plan	Plan	Rechen-
		2024	2023	ergebnis
		EUR	EUR	2022
		EUR		
1.	Umsatzerlöse	0	0	1.190,64
	410 00 Steuerfreie Umsätze § 4 Nr. 8 ff. UStG	0	0	1.190,64
	Summe 1.	0	0	1.190,64
4.	Sonstige betriebliche Erträge	3.000	3.000	50.860,73
	483 70 Sonstige betriebsfr.regelm. Erträge	3.000	3.000	2.975,26
	493 00 Erträge Auflösung von Rückstellungen	0	0	32.624,82
	496 00 Periodenfremde Erträge	0	0	13.196,86
	497 20 Erstattungen AufwendungsausgleichsG	0	0	2.063,79
	Summe 4.	3.000	3.000	50.860,73
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	905.903	824.557	735.938,63
6a.	Löhne und Gehälter	724.633	648.562	581.044,17
	602 00 Personalkostenrückstellung	0	0	473,42
	602 01 Ausgaben Übungsleiterpauschale	6.180	6.000	5.706,00
	602 02 Aushilfen	7.416	7.200	4.880,00
	602 03 Praktikanten/Azubis	0	0	141,44
	602 04 Nichtpädagogisches Fachpersonal	0	0	11.103,38
	602 05 Pädagogisches Fachpersonal	0	0	8.449,41
	602 06 Verwaltung	595.210	524.569	412.997,12
	602 70 Geschäftsführergehälter	115.000	110.000	109.547,31
	603 60 Pauschale Steuer für Minijobber	113	100	101,75
	603 70 Pauschale Steuer für Gesellschafter-GF	304	295	277,80
	603 90 Pauschale Steuer für Arbeitnehmer	410	398	391,79
	607 20 Sachzuwendungen und Dienstleistg. an AN	0	0	237,00
	607 60 Aufwendung Veränderung Urlaubsrückst.	0	0	26.737,75
6b.	Soziale Abgaben und ähnliche Aufwendungen	181.270	175.995	154.894,46
	611 00 Gesetzliche Sozialaufwendungen	115.285	111.928	106.185,47
	611 01 ZVK Beiträge Umlage/Sanigeld	47.109	45.737	42.604,02

Gewinn- und Verlustrechnung			
	Plan	Plan	Rechen-
	2024	2023	ergebnis
	EUR	EUR	2022
			EUR
612 00 Beiträge zur Berufsgenossenschaft	10.300	10.000	0,00
612 10 Betriebsarzt	1.030	1.000	0,00
612 20 Aufwendungen für Personalgewinnung	6.180	6.000	4.647,99
612 21 Führungszeugnis	130	130	13,00
617 10 Soziale Abgaben für Minijobber	1.236	1.200	1.443,98
Summe 6.	905.903	824.557	735.938,63
7. Abschreibungen	20.000	19.000	19.989,12
620 00 Abschreibung immaterielle VermG	166	396	397,00
622 00 Abschreibungen auf Sachanlagen	9.834	8.604	6.662,80
626 00 Sofortabschreibung GWG	10.000	10.000	12.929,32
Summe 7.	20.000	19.000	19.989,12
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen	232.045	232.045	197.847,67
630 00 Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.000	1.000	1.006,64
630 03 Jahresabschlussfeier	2.000	2.000	1.468,24
630 10 Personal-, Sach- u. Gemeinkosten LK	20.000	20.000	3.556,55
631 00 Miete, unbewegliche Wirtschaftsgüter	58.510	58.510	55.321,68
631 80 Miet- und Pachtnebenkosten	9.360	9.360	12.589,73
633 00 Reinigung	9.000	9.000	5.816,12
640 00 Versicherungen	12.500	12.500	12.332,79
642 00 Beiträge	3.000	3.000	2.507,69
643 60 Abzugsf. Verspätungszusch lag/Zwangsgeld	0	0	3,00
645 00 Reparatur u. Instandhaltung von Bauten	0	0	4.206,65
652 00 Kfz-Versicherungen	5.000	5.000	2.546,36
653 00 Laufende Kfz- Betriebskosten	4.500	4.500	6.625,29
656 00 Mietleasing Kfz	14.000	14.000	15.199,92
657 00 Sonstige Kfz-Kosten	1.000	1.000	1.039,14
662 50 Geschenke ausschl. betrieblich genutzt	2.500	2.500	18,50
663 00 Repräsentationskosten	1.000	1.000	658,07
664 00 Bewirtungskosten	2.000	2.000	548,93
664 30 Aufmerksamkeiten	2.000	2.000	2.137,42
666 00 Reisekosten AN Übernachtungsaufwand	0	0	627,00

Gewinn- und Verlustrechnung			
	Plan 2024 EUR	Plan 2023 EUR	Rechen- ergebnis 2022 EUR
666 30 Reisekosten Arbeitnehmer, Fahrtkosten	1.500	1.500	377,80
680 00 Porto	5.250	5.250	5.244,01
680 55 Telefon	10.000	10.000	6.542,36
681 50 Bürobedarf	9.000	9.000	10.024,05
681 70 Reinigungsmittel	25	25	2,60
682 00 Zeitschriften, Bücher (Fachliteratur)	2.400	2.400	2.645,43
682 10 Fortbildungskosten	15.500	15.500	9.868,33
682 15 Ausbildungskosten	1.000	1.000	2.545,00
682 20 Freiwillige Sozialleistungen	0	0	327,78
682 50 Rechts- und Beratungskosten	12.000	12.000	3.927,00
682 70 Abschluss- und Prüfungskosten	13.000	13.000	12.000,00
683 70 Aufwendungen für Lizenzen, Konzessionen	15.000	15.000	15.000,00
696 00 Periodenfremde Aufwendungen	0	0	1.133,59
Summe 8.	232.045	232.045	197.847,67
Betriebliche Aufwendungen	1.157.948	1.075.602	953.775,42
11. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0,00
13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	7.500	7.500	8.735,92
685 50 Nebenkosten des Geldverkehrs	7.500	7.500	8.735,92
Summe 13	7.500	7.500	8.735,92
16. Sonstige Steuern	198	198	196,00
768 50 Kfz-Steuern	198	198	196,00
Summe Erträge	3.000	3.000	52.051,37
Summe Aufwendungen	1.165.646	1.083.300	962.707,34
Jahresergebnis vor interner Leistungsbeziehung	-1.162.646	-1.080.300	-910.655,97
Umlage von Verwaltungskosten	0	0	0,00
Erträge aus Umlage der Geschäftsstelle	1.222.152	1.122.710	1.056.833,68
939 01 VWK PfdG 10% Umlage LK BuB (Aufw)	69.440	65.325	94.117,11
939 02 VWK PfdG 10% Umlage LK gGmbH (Aufw)	64.913	64.333	89.553,75
939 03 VWK PfdG 10% Umlage Kommune BuB (Aufw)	34.214	23.112	15.986,88
939 04 VWK PfdG 10% Umlage Kommune gGmbH (Aufw)	36.849	26.322	26.279,76
939 05 VWK Landesmittel PfdG (Aufw)	150.351	335.141	306.435,60
939 06 VWK Landkreismittel (Aufw)	275.467	225.000	218.000,00

Gewinn- und Verlustrechnung			
	Plan	Plan	Rechen-
	2024	2023	ergebnis
	EUR	EUR	2022
			EUR
939 07 VWK BGS/Sek I (Aufw)	0	0	2.382,45
939 08 VWK Sek I	31.475	14.800	12.600,00
939 09 VWK SISS Elterngelder	180.000	173.130	175.000,00
939 11 VWK PfdG Elterngelder (Aufw)	164.083	135.547	116.478,13
939 12 VWK Preschool (Aufw)	65.360	60.000	0,00
939 15 VWK Schülerspezialtransport (Aufw)	150.000	0	0,00
Verlustübernahme des Landkreises	0	0	0,00
Zwischenergebnis Produkt 1.1.	59.506	42.410	146.177,71

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-
		2024	2023	ergebnis
		EUR	EUR	2022
		EUR		
1.	Umsatzerlöse	0	0	-90,00
	410 00 Steuerfreie Umsätze § 4 Nr. 8 ff. UStG	0	0	-90,00
	Summe 1.	0	0	-90,00
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	37.606	36.510	54.358,06
6a.	Löhne und Gehälter	25.750	25.000	42.732,44
	602 00 Personalkostenrückstellung	0	0	594,02
	602 05 Pädagogisches Fachpersonal	0	0	11.927,10
	602 06 Verwaltung	25.750	25.000	27.600,07
	607 60 Aufwendung Veränderung Urlaubsrückst.	0	0	2.611,25
6b.	Soziale Abgaben und ähnliche Aufwendungen	11.856	11.510	11.625,62
	611 00 Gesetzliche Sozialaufwendungen	8.240	8.000	8.431,75
	611 01 ZVK Beiträge Umlage/Sanigeld	3.616	3.510	3.180,87
	612 21 Führungszeugnis	0	0	13,00
	Summe 6.	37.606	36.510	54.358,06
7.	Abschreibungen	0	0	0,00
	Summe 7.	0	0	0,00
8.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	21.900	5.900	12.082,14
	630 03 Jahresabschlussfeier	0	0	13,02
	664 00 Bewirtungskosten	200	200	0,00
	666 30 Reisekosten Arbeitnehmer, Fahrtkosten	200	200	268,90
	680 00 Porto	0	0	300,00
	680 55 Telefon	600	600	633,93
	681 50 Bürobedarf	200	200	225,39
	682 00 Zeitschriften, Bücher (Fachliteratur)	700	700	399,40
	682 10 Fortbildungskosten	20.000	4.000	602,50
	682 50 Rechts- und Beratungskosten	0	0	9.639,00
	Summe 8.	21.900	5.900	12.082,14
	Betriebliche Aufwendungen	59.506	42.410	66.440,20
11.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0,00
13.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0,00

Gewinn- und Verlustrechnung

		Plan 2024 EUR	Plan 2023 EUR	Rechen- ergebnis 2022 EUR
	Summe 13	0	0	0,00
16.	Sonstige Steuern	0	0	0,00
	Summe Erträge	0	0	-90,00
	Summe Aufwendungen	59.506	42.410	66.440,20
	Jahresergebnis vor interner Leistungsbeziehung	-59.506	-42.410	-66.530,20
	Umlage von Verwaltungskosten	0	0	0,00
	Erträge aus Umlage der Geschäftsstelle	0	0	0,00
	Verlustübernahme des Landkreises	0	0	0,00
	Zwischenergebnis 1.1.	59.506	42.410	146.177,71
	Zwischenergebnis 1.2.	-59.506	-42.410	-66.530,20
	Jahresergebnis	0	0	79.647,51

Erläuterungen Erfolgsplan – „Pakt für den Ganzttag“-

Zu 1. Umsatzerlöse

400 10 Kostenerstattung Landkreis

Zuschuss des Landkreises Darmstadt-Dieburg zum „Pakt für den Ganzttag“ 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 13 Kostenerstattung Landkreis Sonstige

Verwaltungskostenanteil Pakt für den Ganzttag

400 14 Kostenerstattung Landkreis Qualifizierung

Zuschuss des Landkreis Darmstadt-Dieburg zum „Pakt für den Ganzttag“ 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 Ganzttag“ (6.240,00 € pro Gruppe bis 17:00 Uhr) sowie jeweils 30,- Euro pro Woche pro angemeldetes Kind in der Ferienbetreuung für den Monat Januar anteilig mit 1/12.

Zuschuss der Standortkommune zum „Pakt für den Ganzttag“ (8.736,00 € pro Gruppe bis 17:00 Uhr) sowie jeweils 42,- Euro pro Woche pro angemeldetes Kind in der Ferienbetreuung ab dem 01.02.2024.

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 Ganzttag“.

400 50 Elternbeiträge PfdG, 40054 Elternbeiträge Snackpauschale, 400 60Ferienbetreuung

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

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 Ganzttag.

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 Ganzttag
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 PfdG 10 % Umlage LK BuB
Erträge aus der 10% Umlage vom Landkreis der Schulen in externer Trägerschaft

93921 VWK PfdG 10% Umlage Landkreis gGmbH
Erträge aus der 10 % Umlage vom Landkreis der Schulen in eigener Trägerschaft

939 22 VWK PfdG 10 % Kommune Bub
Erträge aus der 10%- Umlage der Standortkommunen der Schulen in externer Trägerschaft

939 23 VWK PfdG 10 % Kommune gGmbH
Erträge aus der 10%- Umlage der Standortkommunen der Schulen in eigener Trägerschaft

939 24 VWK Landesmittel
Erträge aus den Zuwendungen des Landes Pakt für den Ganzttag 7% Verwaltungsanteil und 10 % Koordinationsanteil

939 27 VWK PK und SK Zuschuss LK PdfG
Verwaltungskostenanteil Pakt für den Ganzttag

939 28 VWK Elterngelder
4% der Elterngelder für den Verwaltungsanteil

939 39 Verlustübernahme Landkreis Darmstadt-Dieburg
Verlust im Produkt Pakt für den Ganzttag durch Tariferhöhungen

Gewinn- und Verlustrechnung				
		Plan	Plan	Rechen-
		2024	2023	ergebnis
		EUR	EUR	2022
		EUR		
1.	Umsatzerlöse	11.042.019	9.519.062	9.311.735,68
	400 10 Kostenerstattung LK DaDi PfdG	1.343.529	1.296.509	1.757.987,75
	400 11 Kostenerstattung LK DaDi Umlage PfdG	134.353	129.658	164.671,58
	400 13 Kostenerstattung LK DaDi Sonstige	275.467	225.000	175.000,00
	400 14 Kostenerstattung LK DaDi Qualifizierung	0	25.000	25.000,00
	400 15 Kostenerstattung LK HA-Hilfe	0	0	71.564,81
	400 20 Kostenerstattung Kommunen PfdG	657.968	455.678	464.932,00
	400 21 Kostenerstattung Kommunen Umlage PfdG	71.063	49.434	46.404,40
	400 22 Kostenerstattung Kommunen PfdG Ferien	143.528	111.920	83.670,00
	400 30 Kostenerstattung Land Hessen PfdG	4.165.145	3.688.320	3.426.240,00
	400 33 Kostenerstattung Land Hessen Sonstige	0	0	39.242,33
	400 50 Elternbeiträge	4.102.080	3.388.370	2.909.309,89
	400 54 Elternbeiträge Snackpauschale	20.886	20.200	20.263,70
	400 55 Elternbeiträge Sonstige	0	0	300,00
	400 60 Elternbeiträge Ferienspiele	128.000	128.973	128.627,50
	410 00 Steuerfreie Umsätze § 4 Nr. 8 ff. UStG	0	0	-1.478,28
	Summe 1.	11.042.019	9.519.062	9.311.735,68
4.	Sonstige betriebliche Erträge	0	0	249.306,40
	483 50 Sonst. Erträge betriebl. und regelmäßig	0	0	1.218,18
	483 70 Sonstige betriebsfr.regelm. Erträge	0	0	1.059,96
	493 00 Erträge Auflösung von Rückstellungen	0	0	222.091,51
	496 00 Periodenfremde Erträge	0	0	12.998,96
	497 20 Erstattungen AufwendungsausgleichsG	0	0	11.937,79
	Summe 4.	0	0	249.306,40
5.	Materialaufwand	2.929.379	2.612.518	2.785.302,70
5a.	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	0	0	-34,26
	573 00 Erhaltene Skonti	0	0	-34,26
5b.	Aufwendungen für Bezogene Leistungen	2.929.379	2.612.518	2.785.336,96

Gewinn- und Verlustrechnung				
		Plan	Plan	Rechen-
		2024	2023	ergebnis
		EUR	EUR	2022
		EUR		
	590 40 sonstige bezogene Leistungen	2.929.379	2.612.518	2.785.336,96
6.	Personalaufwand	7.824.949	5.990.770	5.937.591,41
6a.	Löhne und Gehälter	6.235.487	4.791.460	4.760.718,56
	602 00 Personalkostenrückstellung	0	0	10.609,81
	602 01 Ausgaben Übungsleiterpauschale	309.667	225.889	247.557,36
	602 02 Aushilfen	270.951	193.334	198.907,90
	602 03 Praktikanten/Azubis	64.383	52.907	57.663,79
	602 04 Nichtpädagogisches Fachpersonal	3.147.179	2.381.274	2.420.586,55
	602 05 Pädagogisches Fachpersonal	2.146.061	1.676.964	1.294.547,54
	602 06 Verwaltung	35.254	21.126	18.855,22
	602 09 EEL Quarantäne	0	0	1.752,11
	602 10 Volunta	254.290	234.172	203.385,98
	603 60 Pauschale Steuer für Minijobber	4.974	3.638	3.381,90
	603 90 Pauschale Steuer für Arbeitnehmer	2.728	2.103	1.906,05
	607 50 Zuschüsse Agenturen für Arbeit	0	0	-1.937,15
	607 60 Aufwendung Veränderung Urlaubsrückst.	0	0	303.501,50
	609 00 Fahrtkostenerstatt. Whg./Arbeitsstätte	0	53	0,00
6b.	Soziale Abgaben und ähnliche Aufwendungen	1.589.462	1.199.310	1.176.872,85
	611 00 Gesetzliche Sozialaufwendungen	1.160.291	875.385	797.133,09
	611 01 ZVK Beiträge Umlage/Sanigeld	361.525	267.558	302.350,38
	612 10 Betriebsarzt	0	0	20,29
	612 21 Führungszeugnis	2.683	2.756	715,00
	614 00 Aufwendungen für Altersversorgung	1.432	1.080	27.615,99
	617 10 Soziale Abgaben für Minijobber	63.531	52.531	49.038,10
	Summe 6.	7.824.949	5.990.770	5.937.591,41
7.	Abschreibungen	0	0	441,29
	626 00 Sofortabschreibung GWG	0	0	441,29
	Summe 7.	0	0	441,29
8.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	192.774	175.936	210.018,15
	630 00 Sonstige betriebliche Aufwendungen	0	0	1.549,22
	630 03 Jahresabschlussfeier	0	0	3.230,02

Gewinn- und Verlustrechnung			
	Plan	Plan	Rechen-
	2024	2023	ergebnis
	EUR	EUR	2022
			EUR
662 50 Geschenke ausschl.betrieblich genutzt	25	104	40,00
663 00 Repräsentationskosten	0	25	5,89
666 30 Reisekosten Arbeitnehmer, Fahrtkosten	2.455	1.866	3.206,18
666 40 Reisekosten AN Verpfleg.mehraufwand	0	0	182,00
670 00 Verpflegung Ganzttag	17.080	13.140	14.722,37
670 01 Verpflegung FB	44.715	13.899	34.089,18
670 10 Pädagogisches Mittagessen	100	913	974,00
680 00 Porto	490	654	363,83
680 55 Telefon	6.510	7.099	7.320,04
681 50 Bürobedarf	7.060	7.441	8.193,31
681 70 Reinigungsmittel	120	134	70,63
682 00 Zeitschriften, Bücher (Fachliteratur)	125	109	65,10
682 10 Fortbildungskosten	0	624	20.930,00
682 15 Ausbildungskosten	10.000	9.152	10.257,00
682 20 Freiwillige Sozialleistungen	0	25	2,39
682 50 Rechts- und Beratungskosten	515	1.220	1.376,77
683 70 Aufwendungen für Lizenzen, Konzessionen	36.650	36.650	35.681,40
685 00 Sachmittel Betreuung	49.450	66.326	38.657,81
685 01 Kosten Kooperationsvereinbarung en Schule	550	2.028	1.307,58
685 10 Sachmittel Ferienbetreuung	10.429	8.027	9.339,98
685 51 Rücklastschriftgebühr	1.500	1.500	1.846,48
693 00 Forderungsverluste (übliche Höhe)	5.000	5.000	13.087,80
696 00 Periodenfremde Aufwendungen	0	0	3.519,17
Summe 8.	192.774	175.936	210.018,15
Betriebliche Aufwendungen	10.947.102	8.779.224	8.933.353,55
11. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	400	230	1.517,59
710 00 Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	400	230	1.517,59
13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0,00
Summe 13	0	0	0,00
16. Sonstige Steuern	0	0	0,00
Summe Erträge	11.042.419	9.519.292	9.562.559,67
Summe Aufwendungen	10.947.102	8.779.224	8.933.353,55

Gewinn- und Verlustrechnung			
	Plan 2024 EUR	Plan 2023 EUR	Rechen- ergebnis 2022 EUR
Jahresergebnis vor interner Leistungsbeziehung	95.317	740.068	629.206,12
Umlage von Verwaltungskosten	795.317	874.780	648.851,23
939 20 VWK PfdG 10% Umlage LK BuB (Ertr)	69.440	65.325	86.479,35
939 21 VWK PfdG 10% Umlage LK gGmbH (Ertr)	64.913	64.333	89.553,75
939 22 VWK PfdG 10% Umlage Kommune BuB (Ertr)	34.214	23.112	23.624,64
939 23 VWK PfdG 10% Umlage Kommune gGmbH (Ertr)	36.849	26.322	26.279,76
939 24 VWK Landesmittel (Ertr)	150.351	335.141	306.435,60
939 27 VWK PK und SK Zuschuss LK PfdG	275.467	225.000	0,00
939 28 VWK Elterngelder (Ertr)	164.083	135.547	116.478,13
Erträge aus Umlage der Geschäftsstelle	0	0	-175.000,00
939 10 Verwaltungsleistung LK (Aufw)	0	0	-175.000,00
Verlustübernahme des Landkreises	700.000	134.712	0,00
939 39 Verlustübernahme LK	700.000	134.712	0,00
Jahresergebnis	0	0	-194.645,11

Gewinn- und Verlustrechnung				
		Plan	Plan	Rechen-
		2024	2023	ergebnis
		EUR	EUR	2022
		EUR		
1.	Umsatzerlöse	0	0	46.597,56
	400 12 Kostenerstattung LK DaDi BGS	0	0	43.000,00
	400 32 Kostenerstattung Land Hessen BGS	0	0	2.982,56
	400 50 Elternbeiträge	0	0	615,00
	Summe 1.	0	0	46.597,56
4.	Sonstige betriebliche Erträge	0	0	0,32
	483 70 Sonstige betriebsfr.regelm. Erträge	0	0	0,32
	Summe 4.	0	0	0,32
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	0	0	330,15
6a.	Löhne und Gehälter	0	0	-684,57
	602 00 Personalkostenrückstellung	0	0	-4.200,48
	602 02 Aushilfen	0	0	3.460,12
	603 60 Pauschale Steuer für Minijobber	0	0	55,79
6b.	Soziale Abgaben und ähnliche Aufwendungen	0	0	1.014,72
	611 01 ZVK Beiträge Umlage/Sanigeld	0	0	223,09
	617 10 Soziale Abgaben für Minijobber	0	0	791,63
	Summe 6.	0	0	330,15
7.	Abschreibungen	0	0	0,00
	Summe 7.	0	0	0,00
8.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	0	0	154,23
	681 50 Bürobedarf	0	0	5,99
	683 70 Aufwendungen für Lizenzen, Konzessionen	0	0	7,54
	685 00 Sachmittel Betreuung	0	0	123,38
	685 51 Rücklastschriftgebühr	0	0	17,32
	Summe 8.	0	0	154,23
	Betriebliche Aufwendungen	0	0	484,38
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	46.597,88
	Summe Aufwendungen	0	0	484,38

Gewinn- und Verlustrechnung

	Plan 2024 EUR	Plan 2023 EUR	Rechen- ergebnis 2022 EUR
Jahresergebnis vor interner Leistungsbeziehung	0	0	46.113,50
Umlage von Verwaltungskosten	0	0	24,60
939 28 VWK Elterngelder (Ertr)	0	0	24,60
Erträge aus Umlage der Geschäftsstelle	0	0	-43.000,00
939 10 Verwaltungsleistung LK (Aufw)	0	0	-43.000,00
Verlustübernahme des Landkreises	0	0	0,00
Jahresergebnis	0	0	3.088,90

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 aufgegliedert in die einzelnen Konten der Personalaufwendungen.

Zu 8. Sonstige betriebliche Aufwendungen

666 30 Reiskosten Arbeitnehmer, Fahrtkosten

Aufwendungen für den Ersatz der Kilometerpauschale

670 00 Verpflegung Ganzttag und 670 01 Verpflegung Ferienbetreuung

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

680 00 Porto, 680 55 Telefon sowie 681 50 Bürobedarf

Frankier- und Telefonkosten, sowie Büromaterial der Ganztageeinrichtungen SEK I.

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

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.

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-
		2024	2023	ergebnis
		EUR	EUR	2022
		EUR		
1.	Umsatzerlöse	645.100	505.360	569.920,17
	400 13 Kostenerstattung LK DaDi	0	77.800	133.595,00
	Sonstige			
	400 22 Kostenerstattung	0	0	150,00
	Kommunen PfdG Ferien			
	400 31 Kostenerstattung Land	581.500	368.960	347.951,92
	Hessen GAnM			
	400 33 Kostenerstattung Land	0	0	24.314,36
	Hessen Sonstige			
	400 50 Elternbeiträge	60.000	55.000	58.506,25
	400 60 Elternbeiträge Ferienspiele	3.600	3.600	5.025,00
	410 00 Steuerfreie Umsätze § 4	0	0	377,64
	Nr. 8 ff. UStG			
	Summe 1.	645.100	505.360	569.920,17
4.	Sonstige betriebliche Erträge	0	0	5.080,25
	483 50 Sonst. Erträge betriebl. und	0	0	86,60
	regelmäßig			
	483 70 Sonstige betriebsfr.regelm.	0	0	21,45
	Erträge			
	493 00 Erträge Auflösung von	0	0	4.972,20
	Rückstellungen			
	Summe 4.	0	0	5.080,25
5.	Materialaufwand	0	0	-3,42
5a.	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und	0	0	-3,42
	Betriebsstoffe			
	573 00 Erhaltene Skonti	0	0	-3,42
5b.	Aufwendungen für Bezogene Leistungen	0	0	0,00
6.	Personalaufwand	593.635	466.775	512.379,54
6a.	Löhne und Gehälter	477.006	385.253	410.764,81
	602 00 Personalkostenrückstellung	0	0	188,15
	602 01 Ausgaben	31.570	26.570	24.551,40
	Übungsleiterpauschale			
	602 02 Aushilfen	35.884	30.317	15.275,44
	602 03 Praktikanten/Azubis	39.160	37.653	21.466,15
	602 04 Nichtpädagogisches	124.299	94.834	138.739,33
	Fachpersonal			
	602 05 Pädagogisches	190.207	144.605	192.203,27
	Fachpersonal			
	602 06 Verwaltung	2.268	1.653	2.113,44
	602 09 EEL Quarantäne	0	0	224,00
	602 10 Volunta	52.000	48.302	12.240,00
	603 60 Pauschale Steuer für	681	588	264,69
	Minijobber			
	603 90 Pauschale Steuer für	937	731	423,91
	Arbeitnehmer			

Gewinn- und Verlustrechnung				
	Plan	Plan	Rechen-	
	2024	2023	ergebnis	
	EUR	EUR	2022	
			EUR	
	607 50 Zuschüsse Agenturen für Arbeit	0	0	-224,00
	607 60 Aufwendung Veränderung Urlaubsrückst.	0	0	3.299,03
6b.	Soziale Abgaben und ähnliche Aufwendungen	116.629	81.522	101.614,73
	611 00 Gesetzliche Sozialaufwendungen	84.112	53.339	73.402,72
	611 01 ZVK Beiträge Umlage/Sanigeld	23.702	19.506	24.377,86
	612 21 Führungszeugnis	520	520	78,00
	617 10 Soziale Abgaben für Minijobber	8.295	8.157	3.756,15
	Summe 6.	593.635	466.775	512.379,54
7.	Abschreibungen	0	0	0,00
	Summe 7.	0	0	0,00
8.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	20.000	23.795	41.730,41
	630 03 Jahresabschlussfeier	0	0	422,94
	666 30 Reisekosten Arbeitnehmer, Fahrtkosten	697	1.450	777,03
	670 00 Verpflegung Ganztage	114	660	1.193,72
	670 01 Verpflegung FB	800	800	3.385,53
	680 00 Porto	109	270	34,15
	680 55 Telefon	782	1.307	677,95
	681 50 Bürobedarf	803	1.090	449,54
	681 70 Reinigungsmittel	0	56	0,00
	682 10 Fortbildungskosten	500	2.060	250,00
	682 15 Ausbildungskosten	7.080	9.080	8.730,00
	682 20 Freiwillige Sozialleistungen	30	47	35,09
	682 50 Rechts- und Beratungskosten	0	108	36,00
	683 70 Aufwendungen für Lizenzen, Konzessionen	595	595	716,90
	685 00 Sachmittel Betreuung	6.890	3.167	13.408,46
	685 10 Sachmittel Ferienbetreuung	1.600	1.500	1.194,91
	685 51 Rücklastschriftgebühr	0	200	30,33
	693 00 Forderungsverluste (übliche Höhe)	0	1.405	0,00
	696 00 Periodenfremde Aufwendungen	0	0	10.387,86
	Summe 8.	20.000	23.795	41.730,41
	Betriebliche Aufwendungen	613.635	490.570	554.106,53
11.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	10	10	51,50

Gewinn- und Verlustrechnung				
	Plan	Plan	Rechen-	
	2024	2023	ergebnis	
	EUR	EUR	2022	
			EUR	
	710 00 Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	10	10	51,50
13.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0,00
	Summe 13	0	0	0,00
16.	Sonstige Steuern	0	0	0,00
	Summe Erträge	645.110	505.370	575.051,92
	Summe Aufwendungen	613.635	490.570	554.106,53
	Jahresergebnis vor interner Leistungsbeziehung	31.475	14.800	20.945,39
	Umlage von Verwaltungskosten	31.475	14.800	14.957,85
	939 24 VWK Landesmittel (Ertr)	29.075	12.600	12.600,00
	939 28 VWK Elterngelder (Ertr)	2.400	2.200	2.357,85
	Erträge aus Umlage der Geschäftsstelle	0	0	0,00
	Verlustübernahme des Landkreises	0	0	0,00
	Jahresergebnis	0	0	5.987,54

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.

Zu Umlage von Verwaltungskosten / Erträge der Geschäftsstelle

939 28 VWK Elterngelder (Ertr)
Umlage Verwaltungskostenanteil SISS

Gewinn- und Verlustrechnung				
		Plan	Plan	Rechen-
		2024	2023	ergebnis
		EUR	EUR	2022
		EUR		
1.	Umsatzerlöse	2.483.323	2.116.337	2.124.333,15
	400 40 Facility-Management MINT Zentrum	20.000	12.584	8.636,40
	400 50 Elternbeiträge	2.458.193	2.100.000	2.112.896,75
	400 55 Elternbeiträge Sonstige	130	130	102,50
	400 60 Elternbeiträge Ferienspiele	5.000	3.623	2.697,50
	Summe 1.	2.483.323	2.116.337	2.124.333,15
4.	Sonstige betriebliche Erträge	90	90	23.285,89
	483 70 Sonstige betriebsfr.regelm. Erträge	0	0	826,89
	484 00 Erträge aus der Währungsumrechnung	90	90	7,92
	493 00 Erträge Auflösung von Rückstellungen	0	0	22.451,08
	Summe 4.	90	90	23.285,89
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	2.190.399	1.840.777	1.913.371,63
6a.	Löhne und Gehälter	1.698.567	1.436.992	1.475.681,39
	602 00 Personalkostenrückstellung	0	0	-5.000,44
	602 01 Ausgaben Übungsleiterpauschale	14.500	10.000	11.755,16
	602 02 Aushilfen	7.289	5.717	5.619,92
	602 03 Praktikanten/Azubis	16.256	15.631	0,00
	602 04 Nichtpädagogisches Fachpersonal	656.852	551.868	515.233,45
	602 05 Pädagogisches Fachpersonal	931.628	791.444	880.102,37
	602 06 Verwaltung	46.848	38.285	37.900,00
	602 10 Volunta	20.961	20.155	5.824,19
	603 60 Pauschale Steuer für Minijobber	161	127	108,00
	603 90 Pauschale Steuer für Arbeitnehmer	4.072	3.465	3.469,44
	607 60 Aufwendung Veränderung Urlaubsrückst.	0	0	20.669,30
	609 00 Fahrtkostenerstatt. Whg./Arbeitsstätte	0	300	0,00
6b.	Soziale Abgaben und ähnliche Aufwendungen	491.832	403.785	437.690,24
	611 00 Gesetzliche Sozialaufwendungen	340.072	291.400	297.196,40
	611 01 ZVK Beiträge Umlage/Sanigeld	128.282	109.603	117.867,21

Gewinn- und Verlustrechnung				
	Plan	Plan	Rechen-	
	2024	2023	ergebnis	
	EUR	EUR	2022	
			EUR	
	612 10 Betriebsarzt	300	300	0,00
	612 21 Führungszeugnis	390	390	91,00
	614 00 Aufwendungen für Altersversorgung	20.987	360	21.002,99
	617 10 Soziale Abgaben für Minijobber	1.801	1.732	1.532,64
	Summe 6.	2.190.399	1.840.777	1.913.371,63
7.	Abschreibungen	0	0	0,00
	Summe 7.	0	0	0,00
8.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	112.989	102.495	98.848,62
	630 00 Sonstige betriebliche Aufwendungen	0	0	501,66
	630 03 Jahresabschlussfeier	0	0	454,65
	642 00 Beiträge	750	700	461,09
	666 30 Reisekosten Arbeitnehmer, Fahrtkosten	774	716	155,59
	670 00 Verpflegung Ganztage	3.440	4.100	547,90
	670 10 Pädagogisches Mittagessen	1.000	500	770,50
	680 00 Porto	540	520	177,00
	680 55 Telefon	540	520	502,06
	681 50 Bürobedarf	940	460	639,25
	681 70 Reinigungsmittel	0	0	0,75
	682 10 Fortbildungskosten	1.700	1.650	534,55
	683 70 Aufwendungen für Lizenzen, Konzessionen	22.715	22.715	25.891,39
	684 50 Kosten IGCSE	34.000	31.200	28.676,72
	684 51 Kosten Primary	5.000	5.000	745,80
	684 55 Kosten IB	30.000	20.000	27.761,66
	685 00 Sachmittel Betreuung	6.700	4.024	5.259,61
	685 51 Rücklastschriftgebühr	300	300	1.101,25
	688 00 Aufwendungen aus Währungsumrechnungen	90	90	167,19
	693 00 Forderungsverluste (übliche Höhe)	4.500	10.000	4.500,00
	Summe 8.	112.989	102.495	98.848,62
	Betriebliche Aufwendungen	2.303.388	1.943.272	2.012.220,25
11.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	25	25	10,00
	710 00 Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	25	25	10,00
13.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	50	50	40,00
	685 50 Nebenkosten des Geldverkehrs	50	50	40,00
	Summe 13	50	50	40,00
16.	Sonstige Steuern	0	0	0,00

Gewinn- und Verlustrechnung

	Plan 2024 EUR	Plan 2023 EUR	Rechen- ergebnis 2022 EUR
Summe Erträge	2.483.438	2.116.452	2.147.629,04
Summe Aufwendungen	2.303.438	1.943.322	2.012.260,25
Jahresergebnis vor interner Leistungsbeziehung	180.000	173.130	135.368,79
Umlage von Verwaltungskosten	180.000	173.130	175.000,00
939 28 VWK Elterngelder (Ertr)	180.000	173.130	175.000,00
Erträge aus Umlage der Geschäftsstelle	0	0	0,00
Verlustübernahme des Landkreises	0	0	0,00
Jahresergebnis	0	0	-39.631,21

Erläuterungen Erfolgsplan - International Preschool -

Zu 1. Umsatzerlöse

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 aufgegliedert 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 Landkreismittel

Verwaltungskostenanteil der Preschool

939 28 VWK Elterngelder

Umlage von 4% der Elternbeiträge

939 39 Verlustübernahme Landkreis Darmstadt-Dieburg

Verlust im Produkt Pakt für den Ganzttag durch Tariferhöhungen

Gewinn- und Verlustrechnung				
		Plan	Plan	Rechen-
		2024	2023	ergebnis
		EUR	EUR	2022
				EUR
1.	Umsatzerlöse	790.104	807.500	0,00
	400 26 Kostenerstattung Kommune Preschool	0	19.900	0,00
	400 36 Zuschuss Kita Land Hessen HSMI Preschool	127.704	125.200	0,00
	400 37 KE Seeheim-Jugenheim Preschool (Standortkommune Kita- Freiheit)	62.400	62.400	0,00
	400 50 Elternbeiträge	600.000	600.000	0,00
	Summe 1.	790.104	807.500	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	568.410	678.130	0,00
6a.	Löhne und Gehälter	489.429	550.000	0,00
	602 05 Pädagogisches Fachpersonal	489.429	550.000	0,00
6b.	Soziale Abgaben und ähnliche Aufwendungen	78.981	128.130	0,00
	611 00 Gesetzliche Sozialaufwendungen	63.185	90.000	0,00
	611 01 ZVK Beiträge Umlage/Sanigeld	12.509	35.000	0,00
	612 21 Führungszeugnis	137	130	0,00
	614 00 Aufwendungen für Altersversorgung	3.150	3.000	0,00
	Summe 6.	568.410	678.130	0,00
7.	Abschreibungen	0	0	0,00
	Summe 7.	0	0	0,00
8.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	230.914	200.750	70,50
	631 00 Miete, unbewegliche Wirtschaftsgüter	84.000	84.000	0,00
	631 80 Miet- und Pachtnebenkosten	100.000	72.000	0,00
	640 00 Versicherungen	1.575	1.500	0,00
	642 00 Beiträge	2.625	2.500	0,00
	663 00 Repräsentationskosten	1.050	1.000	0,00
	666 30 Reisekosten Arbeitnehmer, Fahrtkosten	263	250	70,50
	680 00 Porto	158	150	0,00
	680 55 Telefon	1.050	1.000	0,00

Gewinn- und Verlustrechnung			
	Plan	Plan	Rechen-
	2024	2023	ergebnis
	EUR	EUR	2022
			EUR
681 50 Bürobedarf	1.785	1.700	0,00
682 00 Zeitschriften, Bücher (Fachliteratur)	658	650	0,00
682 10 Fortbildungskosten	8.350	8.000	0,00
683 70 Aufwendungen für Lizenzen, Konzessionen	5.040	5.040	0,00
685 00 Sachmittel Betreuung	24.360	22.960	0,00
Summe 8.	230.914	200.750	70,50
Betriebliche Aufwendungen	799.324	878.880	70,50
11. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0,00
13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	420	400	0,00
685 50 Nebenkosten des Geldverkehrs	420	400	0,00
Summe 13	420	400	0,00
16. Sonstige Steuern	0	0	0,00
Summe Erträge	790.104	807.500	0,00
Summe Aufwendungen	799.744	879.280	70,50
Jahresergebnis vor interner Leistungsbeziehung	-9.640	-71.780	-70,50
Umlage von Verwaltungskosten	65.360	60.000	0,00
939 25 VWK Landkreismittel (Ertr)	41.360	41.360	0,00
939 28 VWK Elterngelder (Ertr)	24.000	18.640	0,00
Erträge aus Umlage der Geschäftsstelle	0	0	0,00
Verlustübernahme des Landkreises	75.000	131.780	0,00
939 39 Verlustübernahme LK	75.000	131.780	0,00
Jahresergebnis	0	0	-70,50

Erläuterungen Erfolgsplan - Schülerspezialtransport -

Zu 1. Umsatzerlöse

400 13 Kostenerstattung Landkreis Darmstadt-Dieburg

Zahlung der Kosten des Schülerspezialtransportes nach § 161 Abs. 2 S.3 i.V.m. 161 Abs. 2 S. 2 Alt. 2 HSchG

Zu 6. Personalaufwand

Personalkosten der Fahrer und Begleitpersonen aufgliedert in die einzelnen Konten der Personalaufwendungen

Zu 8. Sonstige betriebliche Aufwendungen

653 00 Laufende KfZ Betriebskosten

Unterhaltungskosten der Fahrzeuge z.B. Kraftstoffaufwendungen

657 00 Sonstige KfZ Kosten

Full Service Miete der Fahrzeuge an den Vermieter

Zu Umlage von Verwaltungskosten / Erträge der Geschäftsstelle

939 25 VWK Landkreismittel

Verwaltungskostenanteil des Schülerspezialtransport

Gewinn- und Verlustrechnung				
		Plan	Plan	Rechen-
		2024	2023	ergebnis
		EUR	EUR	2022
		EUR		
1.	Umsatzerlöse	1.830.000	0	0,00
	400 13 Kostenerstattung LK DaDi	1.830.000	0	0,00
	Sonstige			
	Summe 1.	1.830.000	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	807.340	0	0,00
6a.	Löhne und Gehälter	807.340	0	0,00
	602 02 Aushilfen	794.783	0	0,00
	603 60 Pauschale Steuer für Minijobber	12.557	0	0,00
6b.	Soziale Abgaben und ähnliche Aufwendungen	0	0	0,00
	Summe 6.	807.340	0	0,00
7.	Abschreibungen	0	0	0,00
	Summe 7.	0	0	0,00
8.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	872.660	0	0,00
	653 00 Laufende Kfz-Betriebskosten	110.476	0	0,00
	657 00 Sonstige Kfz-Kosten	762.184	0	0,00
	Summe 8.	872.660	0	0,00
	Betriebliche Aufwendungen	1.680.000	0	0,00
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	1.830.000	0	0,00
	Summe Aufwendungen	1.680.000	0	0,00
	Jahresergebnis vor interner Leistungsbeziehung	150.000	0	0,00
	Umlage von Verwaltungskosten	150.000	0	0,00
	939 25 VWK Landkreismittel (Ertr)	150.000	0	0,00
	Erträge aus Umlage der Geschäftsstelle	0	0	0,00
	Verlustübernahme des Landkreises	0	0	0,00
	Jahresergebnis	0	0	0,00

Vorschaurechnung

2023 – 2027

Erläuterungen Vorschaurechnung

Die Eigengesellschaft Betreuung DaDi gGmbH hat zum Schuljahr 2023/2024 insgesamt 27 Schulen für den Pakt für den Ganzttag, fünf Schulen im Sekundarstufenbereich im Profil Ganztagsangebot nach Maß sowie den internationalen Schulzweig am Schuldorf Bergstraße in eigener Trägerschaft. Im Haushaltsjahr 2024 werden voraussichtlich zwei weitere Schulen hinzukommen. Folgende Besonderheiten gilt es zu erwähnen:

Mit dem Betriebsübergang zum 01.01.2023 des Internationalen Kindergartens „Preschool“ am Standort Seeheim-Jugenheim wurde 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 ein Komplettfianzierung 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.

Ab dem Haushaltsjahr 2024 ist wird es in diesem Kindergarten ein dreistufiges Zeitmodell geben, so dass das Angebot auch für Eltern lukrativ wird, die keinen Ganztagsplatz benötigen.

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

Mit Erweiterung der Protokollerklärung Nummer 3 zu Teil B Abschnitt XXIV der Anlage 1 zum TVöD – Entgeltordnung (VKA) konnte eine Basis für die Eingruppierung von Erzieherinnen und Erziehern sowie Kinderpflegerinnen und Kinderpfleger im Ganzttag gelegt werden. Auf dieser Grundlage sind Eingruppierung im Ganzttag in den Entgeltgruppen S 2, S 3 und S4 sowie S 8a, S8b und S9 möglich. Im Rahmen der Leistungen im Ganzttag wurde jedoch vor dem Hintergrund des für 2026 geplanten Rechtsanspruch im Ganzttag vereinbart, sich hierzu innerhalb der kommenden Tarifpflegegespräche vor 2026 auszutauschen.

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

Des Weiteren sind nach Abschluss der Tarifverhandlungen folgende sich finanziell auswirkenden Faktoren zu benennen:

I. Entlastung

1.) Regenerationstage

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

2.) Vorbereitungszeit

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

II. Zulagen für den Sozial- und Erziehungsdienst

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

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

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

III. Erzieherinnen und Erzieher

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

IV. Tarifierhöhung ab dem 01.03.2024

Die Entgelttabelle wird in allen Eingruppierungs- und Erfahrungsstufen um einen Sockel von monatlich 200,- Euro brutto erhöht.

Auf dieses „neue“ Bruttoarbeitsentgelt gibt es ebenfalls ab dem 01.03.2024 eine Erhöhung um 5,5 % absolut.

Im Hinblick auf diese Neuerungen und die ab dem 01.01.2025 erwarteten weiteren Tarifierhöhungen wird eine Neuberechnung der Finanzierung im Bildungs- und Betreuungsangebot Pakt für den Nachmittag unumgänglich.

Die zusätzlich hierdurch entstehenden Personalaufwendungen werden im Haushaltsjahr 2024 durch den Defizitenausgleich des Landkreises in den Produkten Preschool und Pakt für den Ganzttag zu decken sein. In der Verwaltung werden wir zunächst auf Stellenneubesetzungen verzichten. Im Bereich des internationalen Schulzweig werden die Programmfelder ab dem 01.02.2024 so angepasst, dass das Produkt kostendeckend ist.

Der Rechtsanspruch auf Grundschulkindebetreuung im Jahr 2026 wird eine grundsätzlich neue Finanzierung im Ganzttag auf Seiten des Landes mit sich bringen. Leider ist bis dato nicht absehbar, wie sich diese gestaltet. Daher sind die Umsatzerlöse im Pakt für den Ganzttag für das Land Hessen in der Vorschaurechnung analog zu den derzeitigen Parametern geplant.

Schülertransport:

Seit dem 13.11.2023 ist die Betreuung DaDi gGmbH für den Schülertransport nach § 161 Abs. 2 S. 3 i.V.m. 161 Abs. 2 S.2 HSchG zuständig.

Der Transport der ca. 220 Schüler und Schülerinnen beschränkt sich im Kalenderjahr 2023 auf die Wichernschule in Mühlthal sowie die Gustav-Heinemann-Schule in Dieburg.

Ab dem 15.01.2024 werden die Anne-Frank-Schule in Dieburg, sowie ab dem 01.02.2024 die Bischof-Ketteler-Schule in Klein-Zimmern und ab dem 26.08.2024 die Albert-Schweitzer-Schule in Griesheim hinzukommen.

Insgesamt wurden für die beiden zu befördernden Kindern der Gustav-Heinemann-Schule und der Wichernschule über 80 Fahrer und Begleitpersonen rekrutiert.

Die Kinder werden mit zunächst mit den bei der HEAGmobilo angemieteten Kleintransportern befördert.

Es ist angedacht die insgesamt 55 Fahrzeuge schnellstmöglich dem Vermieter abzukaufen. Der Ankauf und die damit verbundene Darlehensaufnahme ist in diesem Haushaltsplan und der Vorschaurechnung noch nicht eingeplant. Die Kosten des Darlehens werden jedoch nicht die derzeit geplanten Aufwendungen übersteigen.

Zu 1. Umsatzerlöse

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

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
		2023	2024	2025	2026	2027
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1.	Umsatzerlöse	12.948.259	16.790.546	17.089.388	17.358.543	17.659.650
1a.	Umsatzerlöse Kreisverwaltung	1.753.967	3.583.349	3.688.185	3.798.510	3.916.341
1b.	Umsatzerlöse andere	11.194.292	13.207.197	13.401.203	13.560.033	13.743.309
4.	Sonstige betriebliche Erträge	3.090	3.090	3.090	3.090	3.090
5.	Materialaufwand	2.612.518	2.929.379	2.937.128	2.944.936	2.947.645
5a.	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	0	0	0	0	0
5b.	Aufwendungen für Bezogene Leistungen	2.612.518	2.929.379	2.937.128	2.944.936	2.947.645
6.	Personalaufwand	9.837.519	12.928.242	13.283.597	13.830.752	14.470.919
7.	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens, Sachanlagen und Finanzanlagen	19.000	20.000	20.000	20.200	20.200
8.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	740.921	1.683.282	1.737.918	1.811.887	2.089.593
11.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	265	435	435	435	435
13.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	7.950	7.970	24.071	24.093	24.116
	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-266.294	-774.802	-909.801	-1.269.800	-1.889.298
14.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0	0	0	0	0
16.	Sonstige Steuern	198	198	198	198	198
17.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-266.492	-775.000	-909.999	-1.269.998	-1.889.496
	Umlage des Landkreises Verlustübernahme	266.492	775.000	909.999	1.269.998	1.889.496
19.	Jahresergebnis nach Umlage des Landkreises Verlustübernahme	0	0	0	0	0

Vermögensplan - Einnahmen 2024		
		Plan
		2024
		EUR
Deckungsmittel (Herkunft)		
	Liquide Mittel	20.000
	davon - Abschreibungen	20.000
	Summe	20.000

Vermögensplan - Ausgaben 2024

	Ausgaben 2024 EUR	Verpflichtungs- ermächtigungen	Gesamtaus- gabebedarf	Bisher bereitgestellt
1. Sachanlagen und immaterielle Anlagenwerte				
a) Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	20.000	0	77.000	62.396
13 50 EDV-Software, entgeltl. erworben	0	0	1.500	2.896
50 00 Betriebs- und Geschäftsausstattung	10.000	0	35.500	44.500
67 00 Geringwertige Wirtschaftsgüter	10.000	0	40.000	15.000
Summe	20.000	0	77.000	62.396

Finanzplan 2024 - A. Übersicht über die Entwicklung der Ausgaben und Deckungsmittel des Vermögensplanes					
	Plan 2023 EUR	Plan 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
Deckungsmittel (Herkunft)					
Liquide Mittel (Bank)	500.000	250.000	0	0	0
Abschreibungen	19.000	20.000	20.000	20.200	20.200
Rückstellungen	0	0	0	0	0
Deckungsmittel gesamt	519.000	270.000	20.000	20.200	20.200
Ausgaben (Mittelverwendung)					
Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	19.000	20.000	21.000	22.000	22.000
Mittelverwendung gesamt	19.000	20.000	21.000	22.000	22.000
Ergebnis	500.000	250.000	-1.000	-1.800	-1.800

B. Übersicht über die Einnahmen und Ausgaben, die sich auf die Finanzplanung des Landkreises auswirkt 2024

	Plan 2023 EUR	Plan 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
Einnahmen	2.020.459	4.358.349	4.598.184	5.068.508	5.805.837
400 10 Kostenerstattung LK DaDi PfdG	1.296.509	1.343.529	1.354.737	1.366.012	1.377.393
400 11 Kostenerstattung LK DaDi Umlage PfdG	129.658	134.353	135.474	136.602	137.740
400 13 Kostenerstattung LK DaDi Sonstige	302.800	2.105.467	2.197.974	2.295.896	2.401.208
400 14 Kostenerstattung LK DaDi Qualifizierung	25.000	0	0	0	0
939 39 Verlustübernahme LK	266.492	775.000	909.999	1.269.998	1.889.496
Summe der Einnahmen	2.020.459	4.358.349	4.598.184	5.068.508	5.805.837
Ausgaben	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
630 10 Personal-, Sach- u. Gemeinkosten LK	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
Summe der Ausgaben	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000

Finanzrechnung 2024			
	Plan	Plan	Rechen-
	2024	2023	ergebnis
	EUR	EUR	2022
Einzahlungen			EUR
Betriebliche Einzahlungen	17.565.546	13.214.751	12.053.687
400 10 Kostenerstattung LK DaDi PfdG	1.343.529	1.296.509	1.757.988
400 11 Kostenerstattung LK DaDi Umlage PfdG	134.353	129.658	164.672
400 12 Kostenerstattung LK DaDi BGS	0	0	43.000
400 13 Kostenerstattung LK DaDi Sonstige	2.105.467	302.800	308.595
400 14 Kostenerstattung LK DaDi Qualifizierung	0	25.000	25.000
400 15 Kostenerstattung LK HA-Hilfe	0	0	71.565
400 18 Verlustübernahme LK	775.000	266.492	0
400 20 Kostenerstattung Kommunen PfdG	657.968	455.678	464.932
400 21 Kostenerstattung Kommunen Umlage PfdG	71.063	49.434	46.404
400 22 Kostenerstattung Kommunen PfdG Ferien	143.528	111.920	83.820
400 26 Kostenerstattung Kommune Preschool	0	19.900	0
400 30 Kostenerstattung Land Hessen PfdG	4.165.145	3.688.320	3.426.240
400 31 Kostenerstattung Land Hessen GAnM	581.500	368.960	347.952
400 32 Kostenerstattung Land Hessen BGS	0	0	2.983
400 33 Kostenerstattung Land Hessen Sonstige	0	0	63.557
400 36 Zuschuss Kita Land Hessen HSMI Preschool	127.704	125.200	0
400 37 KE Seeheim-Jugendheim Preschool (Standortkommune Kita-Freiheit)	62.400	62.400	0
400 40 Facility-Management MINT Zentrum	20.000	12.584	8.636
400 50 Elternbeiträge	7.220.273	6.143.370	5.081.328
400 54 Elternbeiträge Snackpauschale	20.886	20.200	20.264
400 55 Elternbeiträge Sonstige	130	130	403
400 60 Elternbeiträge Ferienspiele	136.600	136.196	136.350
Zinserträge	435	265	1.579
710 00 Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	435	265	1.579

Finanzrechnung 2024				
		Plan	Plan	Rechen-
		2024	2023	ergebnis
		EUR	EUR	2022
				EUR
	Sonstige Erträge	3.090	3.090	328.534
	483 50 Sonst. Erträge betriebl. und regelmäßig	0	0	1.305
	483 70 Sonstige betriebsfr.regelm. Erträge	3.000	3.000	4.884
	484 00 Erträge aus der Währungsumrechnung	90	90	8
	493 00 Erträge Auflösung von Rückstellungen	0	0	282.140
	496 00 Periodenfremde Erträge	0	0	26.196
	497 20 Erstattungen AufwendungsausgleichsG	0	0	14.002
1	Summe Einzahlungen laufender Tätigkeit	17.569.071	13.218.106	12.383.800
Auszahlungen				
	Personalauszahlungen	12.928.242	9.837.519	9.153.912
	602 00 Personalkostenrückstellung	0	0	2.664
	602 01 Ausgaben Übungsleiterpauschale	361.917	268.459	289.570
	602 02 Aushilfen	1.116.323	236.568	228.143
	602 03 Praktikanten/Azubis	119.799	106.191	79.271
	602 04 Nichtpädagogisches Fachpersonal	3.928.330	3.027.976	3.085.663
	602 05 Pädagogisches Fachpersonal	3.757.325	3.163.013	2.387.230
	602 06 Verwaltung	705.330	610.633	499.466
	602 09 EEL Quarantäne	0	0	1.976
	602 10 Volunta	327.251	302.629	221.450
	602 70 Geschäftsführergehälter	115.000	110.000	109.547
	603 60 Pauschale Steuer für Minijobber	18.486	4.453	3.912
	603 70 Pauschale Steuer für Gesellschafter-GF	304	295	278
	603 90 Pauschale Steuer für Arbeitnehmer	8.147	6.697	6.134
	607 20 Sachzuwendungen und Dienstleistg. an AN	0	0	237
	607 50 Zuschüsse Agenturen für Arbeit	0	0	-2.161
	607 60 Aufwendung Veränderung Urlaubsrückst.	0	0	356.819
	609 00 Fahrtkostenerstatt. Whg./Arbeitsstätte	0	353	0
	611 00 Gesetzliche Sozialaufwendungen	1.771.185	1.430.052	1.282.349

Finanzrechnung 2024			
	Plan 2024 EUR	Plan 2023 EUR	Rechen- ergebnis 2022 EUR
611 01 ZVK Beiträge Umlage/Sanigeld	576.743	480.914	490.603
612 00 Beiträge zur Berufsgenossenschaft	10.300	10.000	0
612 10 Betriebsarzt	1.330	1.300	20
612 20 Aufwendungen für Personalgewinnung	6.180	6.000	4.648
612 21 Führungszeugnis	3.860	3.926	910
614 00 Aufwendungen für Altersversorgung	25.569	4.440	48.619
617 10 Soziale Abgaben für Minijobber	74.863	63.620	56.563
Auszahlungen Aufwendungen bezogener Leistungen	2.929.379	2.612.518	2.785.299
573 00 Erhaltene Skonti	0	0	-38
590 40 sonstige bezogene Leistungen	2.929.379	2.612.518	2.785.337
Abschreibungen	20.000	19.000	20.430
620 00 Abschreibung immaterielle VermG	166	396	397
622 00 Abschreibungen auf Sachanlagen	9.834	8.604	6.663
626 00 Sofortabschreibung GWG	10.000	10.000	13.371
Auszahlungen Sach- und Dienstleistungen	1.683.480	741.119	561.005
630 00 Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.000	1.000	3.058
630 03 Jahresabschlussfeier	2.000	2.000	5.589
630 10 Personal-, Sach- u. Gemeinkosten LK	20.000	20.000	3.557
631 00 Miete, unbewegliche Wirtschaftsgüter	142.510	142.510	55.322
631 80 Miet- und Pachtnebenkosten	109.360	81.360	12.590
633 00 Reinigung	9.000	9.000	5.816
640 00 Versicherungen	14.075	14.000	12.333
642 00 Beiträge	6.375	6.200	2.969
643 60 Abzugsf. Verspätungszusch lag/Zwangsgeld	0	0	3
645 00 Reparatur u. Instandhaltung von Bauten	0	0	4.207
652 00 Kfz-Versicherungen	5.000	5.000	2.546
653 00 Laufende Kfz- Betriebskosten	114.976	4.500	6.625
656 00 Mietleasing Kfz	14.000	14.000	15.200
657 00 Sonstige Kfz-Kosten	763.184	1.000	1.039

Finanzrechnung 2024			
	Plan	Plan	Rechen-
	2024	2023	ergebnis
	EUR	EUR	2022
			EUR
662 50 Geschenke ausschl.betrieblich genutzt	2.525	2.604	59
663 00 Repräsentationskosten	2.050	2.025	664
664 00 Bewirtungskosten	2.200	2.200	549
664 30 Aufmerksamkeiten	2.000	2.000	2.137
666 00 Reisekosten AN Übernachtungsaufwand	0	0	627
666 30 Reisekosten Arbeitnehmer, Fahrtkosten	5.889	5.982	4.856
666 40 Reisekosten AN Verpfleg.mehraufwand	0	0	182
670 00 Verpflegung Ganztage	20.634	17.900	16.464
670 01 Verpflegung FB	45.515	14.699	37.475
670 10 Pädagogisches Mittagessen	1.100	1.413	1.745
680 00 Porto	6.547	6.844	6.119
680 55 Telefon	19.482	20.526	15.676
681 50 Bürobedarf	19.788	19.891	19.538
681 70 Reinigungsmittel	145	215	74
682 00 Zeitschriften, Bücher (Fachliteratur)	3.883	3.859	3.110
682 10 Fortbildungskosten	46.050	31.834	32.185
682 15 Ausbildungskosten	18.080	19.232	21.532
682 20 Freiwillige Sozialleistungen	30	72	365
682 50 Rechts- und Beratungskosten	12.515	13.328	14.979
682 70 Abschluss- und Prüfungskosten	13.000	13.000	12.000
683 70 Aufwendungen für Lizenzen, Konzessionen	80.000	80.000	77.297
684 50 Kosten IGCSE	34.000	31.200	28.677
684 51 Kosten Primary	5.000	5.000	746
684 55 Kosten IB	30.000	20.000	27.762
685 00 Sachmittel Betreuung	87.400	96.477	57.449
685 01 Kosten Kooperationsvereinbarung en Schule	550	2.028	1.308
685 10 Sachmittel Ferienbetreuung	12.029	9.527	10.535
685 51 Rücklastschriftgebühr	1.800	2.000	2.995
688 00 Aufwendungen aus Währungsumrechnungen	90	90	167
693 00 Forderungsverluste (übliche Höhe)	9.500	16.405	17.588
696 00 Periodenfremde Aufwendungen	0	0	15.041

Finanzrechnung 2024			
	Plan 2024 EUR	Plan 2023 EUR	Rechen- ergebnis 2022 EUR
755 20 Verl.d.außergew.Schad.fälle(Bilanzierer)	0	0	57
768 50 Kfz-Steuern	198	198	196
Auszahlungen Zinsen und ähnliche Aufwendungen	7.970	7.950	8.776
685 50 Nebenkosten des Geldverkehrs	7.970	7.950	8.776
2 Summe Auszahlungen laufender Tätigkeit	17.569.071	13.218.106	12.529.423
Zahlungsmittelüberschuss (1 ./ 2)	0	0	-145.623
Auszahlung für Investitionen in das Sachvermögen	20.000	19.000	17.692
13 50 EDV-Software, entgeltl. erworben	0	1.500	0
50 00 Betriebs- und Geschäftsausstattung	10.000	7.500	3.616
67 00 Geringwertige Wirtschaftsgüter	10.000	10.000	9.939
67 01 GWG Schulen	0	0	3.432
3 Summe Auszahlungen Investitionen	20.000	19.000	17.692
4 Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit	20.000	19.000	17.692
5 Zahlungsmittelbedarf	20.000	19.000	163.315
6 Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres	-20.000	-19.000	-163.315
Haushaltsunwirksame Einzahlungen	0	0	0
7 Zahlungsmittelüberschuss aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen	0	0	0
Geplanter Anfangsbestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres	250.000	500.000	0
180 00 Spk Dieburg 133108498	250.000	500.000	0
9 Geplante Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln	-20.000	-19.000	-163.315
10 Geplanter Endbestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (8 + 9)	230.000	481.000	-163.315

Stellenübersicht

2024

Stellenübersicht

Im Haushaltsjahr 2023 wurden die im erzieherischen Dienst tätigen Mitarbeiter, die aus Betriebsübergang im Tarif TVöD VKA eingruppiert waren in den TVöD SuE übergeleitet.

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 Bereich Verwaltung wird es zunächst aufgrund Umstrukturierung und Stelleneinsparung zu keiner Erweiterung kommen. Durch die jedoch hinzukommende Schülertransportverwaltung werden zusätzliche Sachbearbeitungsstellen notwendig.

Die Stellenerweiterungen im Bereich des SuE Tarif sind mit dem Aufbau weiterer Schulen und der wachsenden Anzahl der Betreuungskinder verbunden.

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

Stellenübersicht Arbeitnehmer

Entgeltgruppen nach dem Tarifvertrag öffentlicher Dienst VKA

Bezeichnung						Stellenübersicht	Stellenübersicht	Besetzte Stellen am 30. Juni
	13	10	9c	9b	9a	6	Vorjahr	des Vorjahres
Stellenübersicht Planjahr	1	3,5	4			8	16,5	13
Stellenübersicht Vorjahr	1	2,9	3,1			6		
Besetzte Stellen am 30. Juni des Vorjahres	1	2,9	3,1			6		

Stellenübersicht Arbeitnehmer

Entgeltgruppen nach dem Tarifvertrag öffentlicher Dienst SuE

Bezeichnung												Stellenübersicht	Stellenübersicht	Besetzte Stellen am 30. Juni
	15	13	12	11	10	9	8	7	4	3	2	Planjahr	Vorjahr	des Vorjahres
Stellenübersicht Planjahr	2	3	2	8	0	2	45	2,67	6,5	95	1	167,17	161,17	149,47
Stellenübersicht Vorjahr	2	3	2	8	0	2	42	2,67	6,5	92	1			
Besetzte Stellen am 30. Juni des Vorjahres	1	3	2	8	0	2	43,3	2,67	6,5	80	1			

Stellenübersicht Arbeitnehmer

Bezeichnung	Entgeltgruppen nach dem Tarifvertrag öffentlicher TVPÖD und AUSBEG					PiVa zum Erzieher	Stellenübersicht	Stellenübersicht	Besetzte Stellen am 30. Juni
	Annerkennungsjahr Erzieher	Berufspraktikant Sozialpädagogik	Praktikant Praxissemester	Auszubildende Kauffrau für Büromamagent	Duales Studium an der iBA/IU		Planjahr	Vorjahr	des Vorjahres
Stellenübersicht Planjahr	3	2	3	0	4	2	14	11	6
Stellenübersicht Vorjahr	3	1	2	0	3	2			
Besetzte Stellen am 30. Juni des Vorjahres	3	1	1	0	2	0			