

WIRTSCHAFTSPLAN

2026

Betreuung DaDi gGmbH

Inhaltsverzeichnis

10000 Betreuung DaDi gGmbH.....	1
WP Deckblatt Gesamt 2026.....	1
WP Gesamtbeträge 2026	3
WP Vorbericht 2026	4
WP Erfolgsplan Prosa 2026.....	9
GuV WP.....	13
1. Verwaltung	18
WP Erfolgsplan Geschäftsstelle Prosa 2026.....	18
1.2. Betriebsrat.....	25
WP Erfolgsplan Betriebsrat Prosa 2026	25
2. Pakt für den Ganzttag	28
WP Erfolgsplan Pakt für den Nachmittag Prosa 2026 ok.....	28
4. Sekundarstufe I.....	35
WP Erfolgsplan Sekundarstufe I Prosa 2025	35
5. State International School Seeheim	39
WP Erfolgsplan SISS Prosa 2026.....	39
11. International Preschool	44
WP Erfolgsplan Preschool Prosa 2026 ok.....	44
13. Schülerspezialtransport.....	49
WP Erfolgsplan Schülerspezialtransport Prosa 2026	49
14. Grundschule im Profil.....	53
WP Erfolgsplan Grundschule Profil 2026	53
10000 Betreuung DaDi gGmbH.....	56
WP Deckblatt Vorschaurechnung 2026 25-29	56
WP Vorschaurechnung Prosa 2026	57
GuV WP mit Vorschau	61
Vermögensplan Einnahmen	62
Vermögensplan Ausgaben.....	63
Vermögensplan - mittelfristige Finanzplanung - Teil A	64
Vermögensplan - mittelfristige Finanzplanung - Teil B.	65
Finanzrechnung ab 2024	66
WP Deckblatt Stellenübersicht 2026.....	72
WP Stellenübersicht Prosa 2026	73
Stellenübersicht VKA 2026	74
Stellenübersicht SuE 2026	75
Stellenübersicht Studenten und Azubi 2026	76

Wirtschaftsplan 2026 Der Betreuung DaDi gGmbH

-Gesamtbeträge-

Die Gesellschaft der Betreuung DaDi gGmbH hat den Wirtschaftsplan der Betreuung DaDi gGmbH für das Wirtschaftsjahr 2026 in der Gesellschafterversammlung 09.12.2025 beschlossen:

1. Erfolgsplan:

Erträge	18.730.410 €
Aufwendungen	19.327.904 €
Fehlbetrag	597.494 €

2. Vermögensplan

Einnahmen	640.496 €
Ausgaben	640.496 €
Überschuss	0 €

3. Es wird im Wirtschaftsjahr 2026 kein Darlehen aufgenommen.
4. Der Höchstbetrag der Liquiditätskredite, die im Wirtschaftsjahr 2026 zu rechtzeitigen Leistung von Ausgaben in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 750.000, - Euro festgesetzt.
5. Es gilt die von der Gesellschaft am 09.12.2025 beschlossene Stellenübersicht 2026.

Darmstadt, den 09.12.2025

Vorbericht

zum Wirtschaftsplan 2026

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 Ganzttag“ 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 für die Beförderung von Schülerinnen und Schülern mit Behinderung nach §§ 161 Abs. 2 S. 3 i.V. 161 Abs. 2 Alt HSchG und für den Betrieb eines internationalen Kindergartens zuständig.

Das strukturelle und operative Geschäft der Betreuung DaDi gGmbH wird derzeit von insgesamt 10 Mitarbeitern und Mitarbeiterinnen und der Geschäftsführung durchgeführt. Die Stellen der kaufmännischen Leitung, der Assistenz der Geschäftsführung sowie eine Stelle im Bereich Personal sind zum Abgabzeitpunkt des Wirtschaftsplans 2026 nicht besetzt. In der Verwaltung der Eigengesellschaft Betreuung DaDi gGmbH sind darüber hinaus ein Auszubildender als Kaufmann für Büromanagement sowie eine duale Studentin Betriebswirtschaft Fachrichtung Personalmanagement tätig.

Die pädagogische Gesamtleitung wird von einem Mitarbeiter zentral von Griesheim aus gesteuert, die Stelle der Assistenz der pädagogischen Gesamtleitung ist zum Zeitpunkt der Abgabe des Wirtschaftsplans 2026 noch nicht besetzt.

Insgesamt nehmen seit dem Schuljahr 2025/2026 57 Grundschulen am Ganztagsprogramm Pakt für den Ganzttag teil. Im Schuljahr 2026/2027 ist als letzte verbleibende Grundschule die Friedrich-Ebert-Schule in die Aufnahme in das Angebot Pakt für den Ganzttag vorgesehen.

Die Betreuung DaDi gGmbH ist für die finanzielle und administrative Abwicklung des „Paktes für den Ganzttag“ für alle teilnehmenden Schulen im Landkreis Darmstadt-Dieburg zuständig und tritt als eigener Träger für 31 Grundschulen im Pakt für den Ganzttag auf.

Name der Schule	Standort Kommune	Träger des Angebotes	Seit Schuljahr
Anne-Frank-Schule	Dieburg	Betreuung DaDi gGmbH	2019/2020
August-Euler-Schule	Griesheim	Betreuung DaDi gGmbH	2024/2025
Bachwiesenschule	Babenhausen	Betreuung DaDi gGmbH	2020/2021
Carlo-Mierendorff-Schule	Griesheim	Betreuung DaDi gGmbH	2020/2021
Dilbsbachschule	Reinheim	Betreuung DaDi gGmbH	2019/2020
Eiche Schule	Ober-Ramstadt	Betreuung DaDi gGmbH	2015/2016
Erich-Kästner-Schule	Pfungstadt	Betreuung DaDi gGmbH	2020/2021
Frankensteinschule	Mühlthal	Betreuung DaDi gGmbH	2020/2021
Geißbergschule	Reinheim	Betreuung DaDi gGmbH	2022/2023
Gersprenserschule	Reinheim	Betreuung DaDi gGmbH	2015/2016
Goetheschule	Pfungstadt	Betreuung DaDi gGmbH	2019/2020

Gundernhäuser Schule	Roßdorf	Betreuung DaDi gGmbH	2020/2021
Gutenbergschule	Dieburg	Betreuung DaDi gGmbH	2019/2020
Hähnleiner Schule	Alsbach-Hähnlein	Betreuung DaDi gGmbH	2021/2022
Hans-Gustav-Röhr-Schule	Ober-Ramstadt	Betreuung DaDi gGmbH	2021/2022
Haslochbergschule	Groß-Bieberau	Betreuung DaDi gGmbH	2019/2020
Hasselbachschule	Otzberg	Betreuung DaDi gGmbH	2025/2026
Heuneburgschule	Fischbachtal	Betreuung DaDi gGmbH	2025/2026
John-F.-Kennedy-Schule	Münster	Betreuung DaDi gGmbH	2018/2019
Lessingschule	Erzhausen	Betreuung DaDi gGmbH	2020/2021
Marienschule	Dieburg	Betreuung DaDi gGmbH	2020/2021
Markwaldschule	Babenhausen	Betreuung DaDi gGmbH	2019/2020
Modautalschule	Modautal	Betreuung DaDi gGmbH	2020/2021
Rehbergschule	Roßdorf	Betreuung DaDi gGmbH	2020/2021
Schillerschule	Griesheim	Betreuung DaDi gGmbH	2018/2019
Schule am Hinkelstein	Alsbach-Hähnlein	Betreuung DaDi gGmbH	2021/2022
Schule im Angelgarten	Groß Zimmern	Betreuung DaDi gGmbH	2019/2020
Schuldorf Bergstraße	Seeheim-Jugenheim	Betreuung DaDi gGmbH	2017/2018
Steinrehschule	Mühltal	Betreuung DaDi gGmbH	2022/2023
Stephan-Gruber-Schule	Eppertshausen	Betreuung DaDi gGmbH	2024/2025
Überauer Grundschule	Reinheim	Betreuung DaDi gGmbH	2025/2026
Schule am Kiefernwäldchen	Griesheim	Betreuung DaDi gGmbH	2022/2023

Insgesamt 26 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
Otzbergschule	Otzberg	Malteser	2017/2018
Hirschbachschule	Reinheim	Die Villa e.V.	2020/2021
Geiersbergschule	Groß-Umstadt	AWO	2017/2018
Grundschule im Grünen	Groß-Umstadt	AWO	2017/2018
Grundschule Wiebelsbach	Groß-Umstadt	AWO	2018/2019
Gutenbergschule	Pfungstadt	AWO	2017/2018
Hahner Schule	Pfungstadt	AWO	2015/2016
Hans-Quick-Schule	Bickenbach	AWO	2016/2017
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	Babenhhausen	ASB	2015/2016
Tannenbergschule	Seeheim-Jugenheim	ASB	2015/2016
Traisaer Schule	Mühlthal	ASB	2020/2021
Wilhelm-Busch-Schule	Weiterstadt	Stadt Weiterstadt	2022/2023

Seit dem Schuljahr 2025/2026 ist die Eigengesellschaft für eine Grundschule im Profil Ganztagsangebot nach Maß zuständig

Name der Schule	Standort Kommune	Träger des Angebotes	Seit Schuljahr
Schule am Kiefernwäldchen	Griesheim	Betreuung DaDi gGmbH	2025/2026

Weiterhin wird von der Betreuung DaDi gGmbH in eigener Trägerschaft das Ganztagsangebot der weiterführenden Schule (Sekundarstufe I) an den folgenden Schulen verwaltet:

Name der Schule	Standort Kommune	Träger des Angebotes	Seit Schuljahr
Albert-Einstein-Schule	Groß-Bieberau	Betreuung DaDi gGmbH	2024/2025
Albert-Schweitzer-Schule	Groß Zimmern	Betreuung DaDi gGmbH	2019/2020
Anne-Frank-Schule	Dieburg	Betreuung DaDi gGmbH	2020/2021
Goetheschule	Dieburg	Betreuung DaDi gGmbH	2019/2020
Schuldorf Bergstraße	Seeheim-Jugenheim	Betreuung DaDi gGmbH	2017/2018
Steinrehschule	Mühlthal	Betreuung DaDi gGmbH	2022/2023

Ebenso besteht die Trägerschaft für die Betreuung (Supervision) und den Einsatz der Teaching Assistants am Internationalen Schulzweig des Schuldorfs Bergstraße und seit dem 01.01.2023 die Trägerschaft für die Kindertagesstätte Preschool ebenfalls am Standort Schuldorf Bergstraße.

Name der Schule	Standort Kommune	Träger des Angebotes	Seit Schuljahr
State International School	Seeheim-Jugenheim	Betreuung DaDi gGmbH	2017/2018
Preschool	Seeheim-Jugenheim	Betreuung DaDi gGmbH	2023

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 drei Student*innen Sozialpädagogik und Management an der iba in Darmstadt. Eine Student*in für Soziale Arbeit an der IU in Mannheim. Weitere neun Schüler*innen, die im Rahmen des Erwerbs der Fachhochschulreife ihr Praktikum an verschiedenen Schulen in der Trägerschaft der Betreuung DaDi gGmbH absolvieren. Eine Auszubildende ist im Anerkennungsjahr im Rahmen der PIWA Ausbildung an der Alice-Eleonoren-Schule und eine Auszubildende in der PIWA Ausbildung. Dies ermöglicht eine frühzeitige Bindung von Fachpersonal in den einzelnen Einsatzstellen.

Die Teams vor Ort an den Einsatzorten in der 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 2025/2026 setzt die Eigengesellschaft insgesamt 34 junge Menschen die ihr „Freiwilliges Soziales Jahr“ und „Freiwilliges Ökologisches Jahr“ absolvieren in den verschiedenen Standorten ein.

Die Mitarbeiterzahl beträgt zum Stichtag 01.01.2026, 502 feste Mitarbeiter inklusive der Auszubildenden und Praktikanten und 227 Mitarbeiter (davon sind im Durchschnitt 160 im Einsatz), die über die Übungsleiterpauschale entlohnt werden.

Zum Stichtag 01.01.2025 waren dies 457 Mitarbeiter und Mitarbeiterinnen inklusive der Auszubildenden und Praktikanten sowie 233 Übungsleiter.

Die Erhöhung der Mitarbeiterzahl ergibt sich zum Einen aus der Neuinneinstellungen bei hinzugekommenen drei Schulen zum Schuljahr 2025/2026 sowie der Überleitungen von Mitarbeiter und Mitarbeiterinnen, im Bereich der Schülerbeförderung, vom Mini-Job in den TVöD im Teilzeitbeschäftigungsverhältnis.

Das Betriebsrat Gremium besteht aus derzeit sieben Mitgliedern aus allen Betreuungsformen. Seit dem 01.08.2020 gilt aufgrund der Mitarbeiterzahl eine volle Stelle im Betriebsrat für diese Tätigkeit als freigestellt. Im Kalenderjahr 2026 wird der Betriebsrat neu gewählt.

Die tariflichen Steigerungen des Tarifvertrages im öffentlichen Dienst sind im Haushaltsjahr 2026 mit einer Steigerung um 2,8% ab dem 01.05.2026 und der Anpassung der Jahressonderzahlung auf 85 % in allen Entgeltgruppen berücksichtigt. Der Tarifvertrag ist bis zum 31.03.2027 verhandelt. Die Folgejahre sind in der Vorausschaurechnung mit jeweils 2%-igen Steigerung der Personalaufwendungen geplant.

Die Stundenlöhne sind unter der Berücksichtigung der Erhöhung des Mindestlohns kalkuliert.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen sind mit einer 2%-igen Erhöhung kalkuliert außer bei den bestehenden Verbindlichkeiten, die eine Laufzeit und somit eine Preisbindung haben.

Der Höchstbetrag der Liquiditätskredite im Wirtschaftsjahr 2026, die zur rechtzeitigen Leistung von Ausgaben in Anspruch genommen werden können, ist mit 750.000,- € festgesetzt.

Die Beauftragung der Umsetzung und Administration des Ganztagsangebots „Pakt für den Ganztag“ wird vollumfänglich umgesetzt.

Alle Zuschussmittel, im Rahmen Pakt für den Ganztag, 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 ist als Betriebsstätten- und Angebotsträger eingesetzt. Das Gebäude in Seeheim-Jugenheim ist in Kreiseigentum und ist durch die Eigengesellschaft angemietet. Das Personal wurde mit Betriebsübergang nach § 613 a BGB zum 01.01.2023 in die Eigengesellschaft übergeleitet.

Durch Nichtbesetzen der in Ruhestand gegangenen Personalien sowie Umstrukturierung im Personal, trotz Einhaltung des geforderten Betreuungsschlüssels aus dem Bildungs- und Erziehungsplans des Landes Hessen, konnten die Aufwendungen bisher in den vergangenen beiden Jahren reduziert werden.

Aufgrund der geringeren Nachfrage an Betreuungsplätzen, trotz eingeführtem Stufen-Zeit-Modell in der Betreuung, werden die Einnahmen nicht im notwendigen Maß steigen. Die Elternentgelte unterliegen einer Jährlichen Dynamisierung und werden daher leicht ansteigen.

Mit Beschluss (0191-2024/B-gGmbH) vom 30.04.2024 wurde die Schließung der Einrichtung zum 31.07.2027 beschlossen.

Seit dem 13.11.2023 setzt die Eigengesellschaft die Schülerbeförderung für die Schüler und Schülerinnen an der Wichernschule, Ober-Ramstadt und der Gustav-Heinemann-Schule in Dieburg um. Im Kalenderjahr 2024 sind die Schülerbeförderungen für die Anne-Frank-Schule in Dieburg, die Bischof-Ketteler-Schule an den Standorten Groß-Zimmern und Dieburg, die Albert-Schweitzer-Schule in Griesheim sowie die Helene-Weber-Schule mit perspektivischen Standort Pfungstadt, bis dahin Standort Griesheim, hinzugekommen. Insgesamt werden über 430 Kinder mit 63 Fahrzeugen pro Tag mit 132 Fahrern und Begleitpersonen befördert.

Die Verwaltung inklusive des Flottenmanagements, der Disposition etc. wird eigenständig durch die Geschäftsstelle der Betreuung DaDi gGmbH mit zwei Personen geleistet. Die Administration und die Kommunikation soll mit der Einführung einer spezifischen App für diesen Bereich ab dem Haushaltsjahr 2026 unterstützt. Die Aufwendungen für diese werden in den sonstigen betrieblichen Aufwendungen verzeichnet.

Erfolgsplan

Geschäftsstelle

Die Geschäftsstelle befindet sich in den Räumlichkeiten der Raiffeisenstraße 20 in Griesheim. Sie wird in der Kernverwaltung von der Geschäftsführung, der kaufmännischen Leitung und von 10 Mitarbeiterinnen und Mitarbeitern verwaltet. Die pädagogische Leitung sowie ein weiterer pädagogischer Mitarbeiter übernehmen von hier aus die pädagogische Gesamtleitung für die einzelnen Standorte. Weiterhin befindet sich dort auch das Büro des Betriebsrats. Die Stellen der kaufmännischen Leitung und der Assistenz der Geschäftsführung sowie eine Sachbearbeitungsstelle im Bereich Personal sind zum Zeitpunkt der Abgabe des Wirtschaftsplan nicht besetzt.

Die wesentliche Aufgabe besteht darin, das operative Geschäft der in eigener Trägerschaft befindlichen Schulen zu koordinieren und durchzuführen, deren Verwaltung abzubilden und die geschäftlichen Belange der Eigengesellschaft abzuwickeln.

Weiterer Bestandteil ist die Beratung, Einführung und die Evaluation der Bildungs- und Betreuungsangebote, insbesondere „Pakt für den Ganztag“, sowie die sich hieraus ergebene Umsetzung der Steuerung. Das erfolgt immer in enger Absprache mit dem staatlichen Schulamt Darmstadt und der Kreisverwaltung im Rahmen der Verantwortung als Schulträger.

Die Geschäftsstelle finanziert sich aus den Umlagen der einzelnen Produkte „Pakt für den Ganztag“, Ganztag in der Sekundarstufe, State International School, Preschool, Schülertransport und Grundschule im Profil.

„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 Ganztag 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 31 Grundschulen. 26 Grundschulen erhalten das Angebot kraft Leistungsvereinbarung von Trägern der freien Jugendhilfe, die als beauftragte Hilfspersonen für die Eigengesellschaft handeln.

Die Landesressource errechnet sich aus den jeweils zum Schuljahr zur Verfügung gestellten Anteilen an finanzieller Ressource, Geld anstatt Stelle, der zugewiesenen Stellen pro Schule im Angebot Pakt für den Ganztag.

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 erfolgt pro Kopf Bezuschussung pro Betreuungschild bis 14:30 Uhr oder über einen entsprechenden Sockelbetrag, den die Schule benötigt um am Angebot teilnehmen zu können (Mindestbetrag).

Die Standortkommunen übernehmen im Rahmen ihrer Verantwortung nach § 30 HKJGB die Bezuschussung des zeitlichen Angebotes von 14:30 Uhr bis 17:00 Uhr pro Gruppe/Schuljahr zzgl. einer 10%igen Umlage für die Betreuung DaDi gGmbH. Ebenfalls bezuschussen die jeweiligen Standortkommunen die Ferienbetreuung pro Woche und angemeldeten Kind.

Zudem finanzieren sich die Angebote durch Elternentgelte, die direkt von den jeweiligen Trägern abgewickelt werden. Zum Schuljahr 2026/2027 werden die Elternbeiträge im Modul A von 80,- Euro monatlich auf 98,- Euro monatlich erhöht.

Die Familien haben die Möglichkeit die Kinder an mindestens fünf Wochen im Jahr zur einer Ferienbetreuung anzumelden.

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 Mühltal.

Zum Schuljahr 2024/2025 ist die Albert-Einstein-Schule in Groß-Bieberau in die Trägerschaft der Eigengesellschaft hinzugekommen.

Die Sekundarstufe I finanziert sich durch Ganztagsangebot nach Maß (Landesmittel) und zum Teil aus Elterngeldern für die separat angebotene qualifizierte Hausaufgabenbetreuung.

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.

Internationaler Kindergarten „Preschool“

Seit dem 01.01.2023 ist die Eigengesellschaft Betreiber und Angebotsträger des Internationalen Kindergarten „Preschool“ in Seeheim-Jugenheim.

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 können seit dem 01.01.2024 folgende zwischen den folgenden Zeitmodellen entscheiden:

im Modul 1	7:30 – 14:00 Uhr
im Modul 2	7:30 – 16:00 Uhr
im Modul 3	7:30 – 17:30 Uhr

Die Beiträge sind gestaffelt und liegen im Höchstsatz bei derzeit 915,55 Euro pro Monat ab dem 01.01.2026.

Aufgrund der nicht kostendeckenden Haushaltslage in diesem Bereich, wurde am 30.04.2024 die Schließung der Einrichtung zum 31.07.2027 beschlossen (Beschluss 0191-2024/B-gGmbH).

Die Defizite sind bis dahin durch den Landkreis Darmstadt-Dieburg zu decken.

Schülerspezialtransport

Seit dem 13.11.2023 ist die Eigengesellschaft für die Schülerbeförderung 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
- Gustav-Heinemann-Schule in Dieburg
- Helene-Weber-Schule in Pfungstadt, Interim Griesheim
- Wichernschule in Mühlthal

Hierzu schuf die Eigengesellschaft im Jahr 2023 einen neuen Bereich in der Unternehmensorganisation und beschäftigt zum Zeitpunkt der Erstellung des Wirtschaftsplan 2026 132 Fahrer und Begleitpersonen um die Schülerbeförderung zu gewährleisten. Die Administration in Form von Flottenmanagement und Disposition sowie komplette buchhalterische und personalrechtliche Verwaltung erfolgt über die Eigengesellschaft selbst.

Derzeit ist die Eigengesellschaft mit der Beförderung von ca. 430 Schüler und Schülerinnen beauftragt. Dies wird mit einer Fahrzeugflotte von 63 Fahrzeugen an den Schultagen des hessischen Schulkalenders umgesetzt.

Grundschule im Profil

Die Schule am Kiefernwäldchen in Griesheim ist zum 01.08.2025 aus dem Betreuungs- und Bildungsangebot Pakt für den Ganzttag in das Profil 3 gewechselt und bietet somit allen Schüler und Schülerinnen ein gebundenes Ganztagskonzept bis 14:30 Uhr an.

Die Finanzierung erfolgt ausschließlich aus Landesmitteln.

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.

Das Rechenergebnis 2024 entspricht dem vorläufigen Rechenergebnis 2024.

Gewinn- und Verlustrechnung				
		Plan	Plan	Rechen-
		2026	2025	ergebnis
		EUR	EUR	2024
		EUR		
1.	Umsatzerlöse	18.728.410	17.727.858	17.271.132,51
	400 10 Kostenerstattung LK DaDi PfdG	1.432.839	1.434.146	1.455.928,00
	400 11 Kostenerstattung LK DaDi Umlage PfdG	143.284	143.406	145.569,83
	400 13 Kostenerstattung LK DaDi Sonstige	367.102	325.432	275.467,00
	400 14 Kostenerstattung LK DaDi Qualifizierung	25.000	0	0,00
	400 20 Kostenerstattung Kommunen PfdG	729.050	689.468	687.437,14
	400 21 Kostenerstattung Kommunen Umlage PfdG	78.449	74.216	74.007,34
	400 22 Kostenerstattung Kommunen PfdG Ferien	196.625	143.528	237.888,00
	400 26 Kostenerstattung Kommune Preschool	0	0	15.633,33
	400 27 Spende	0	0	50.000,00
	400 30 Kostenerstattung Land Hessen PfdG	4.489.130	4.435.937	4.491.416,74
	400 31 Kostenerstattung Land Hessen GAnM	833.998	709.000	666.291,67
	400 33 Kostenerstattung Land Hessen Sonstige	0	0	36.539,32
	400 36 Zuschuss Kita Land Hessen HSMI Preschool	100.650	118.000	88.500,00
	400 38 Erträge Transport LK 7%	1.567.801	1.740.433	1.059.013,38
	400 39 Erträge Transport LK 0%	960.910	745.900	968.691,30
	400 40 Facility-Management MINT Zentrum	15.420	15.000	0,00
	400 50 Elternbeiträge	7.583.532	6.939.092	6.384.371,66
	400 52 Elternbeiträge Preschool	0	0	368.257,50
	400 54 Elternbeiträge Snackpauschale	37.500	46.800	75.240,00
	400 60 Elternbeiträge Ferienspiele	167.120	167.500	190.880,30
4.	Sonstige betriebliche Erträge	0	0	76.116,78
	483 70 Sonstige betriebsfr.regelm. Erträge	0	0	2.592,01
	484 00 Erträge aus der Währungsumrechnung	0	0	286,65
	493 00 Erträge Auflösung von Rückstellungen	0	0	65.079,31
	497 00 Versich.entschädigung, Schadenersatz	0	0	2.121,99
	497 20 Erstattungen AufwendungsausgleichsG	0	0	6.036,82
5.	Materialaufwand	2.959.038	3.070.488	3.179.263,96

Gewinn- und Verlustrechnung				
		Plan	Plan	Rechen-
		2026	2025	ergebnis
		EUR	EUR	2024
		EUR		
5a.	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	0	0	-357,20
	573 00 Erhaltene Skonti	0	0	-357,20
5b.	Aufwendungen für Bezogene Leistungen	2.959.038	3.070.488	3.179.621,16
	590 40 sonstige bezogene Leistungen	2.959.038	3.070.488	3.179.621,16
6.	Personalaufwand	14.281.665	13.015.196	12.971.934,25
6a.	Löhne und Gehälter	11.198.706	10.339.143	10.240.846,07
	602 00 Personalkostenrückstellung	0	0	165.636,11
	602 01 Ausgaben Übungsleiterpauschale	296.086	274.981	334.074,26
	602 02 Aushilfen	226.327	939.762	764.711,39
	602 03 Praktikanten/Azubis	162.483	169.797	138.891,73
	602 04 Nichtpädagogisches Fachpersonal	5.107.716	4.505.977	4.414.533,02
	602 05 Pädagogisches Fachpersonal	3.416.233	3.054.171	3.002.092,33
	602 06 Verwaltung	633.362	686.428	657.689,86
	602 10 Volunta	177.910	238.508	233.650,50
	602 11 Inflationsausgleichszahlung	0	0	71.586,80
	602 13 Fahrer/Beifahrer	1.027.352	320.704	322.218,02
	602 70 Geschäftsführergehälter	133.596	126.500	117.207,67
	603 60 Pauschale Steuer für Minijobber	13.648	16.073	12.074,48
	603 70 Pauschale Steuer für Gesellschafter-GF	285	334	277,80
	603 90 Pauschale Steuer für Arbeitnehmer	3.708	5.908	6.242,10
	608 00 Vermögenswirksame Leistungen	0	0	-40,00
6b.	Soziale Abgaben und ähnliche Aufwendungen	3.082.959	2.676.053	2.731.088,18
	611 00 Gesetzliche Sozialaufwendungen	2.100.619	1.772.133	1.845.848,37
	611 01 ZVK Beiträge Umlage/Sanigeld	750.249	681.160	674.116,72
	612 00 Beiträge zur Berufsgenossenschaft	7.500	11.330	6.039,30
	612 22 Aufwendungen für Personalgestellung	27.456	14.009	26.166,53
	614 00 Aufwendungen für Altersversorgung	470	315	319,20
	617 10 Soziale Abgaben für Minijobber	196.665	197.106	178.598,06

Gewinn- und Verlustrechnung				
	Plan	Plan	Rechen-	
	2026	2025	ergebnis	
	EUR	EUR	2024	
			EUR	
7.	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens, Sachanlagen und Finanzanlagen	579.378	586.167	264.107,09
	620 00 Abschreibung immaterielle VermG	0	166	163,00
	622 00 Abschreibungen auf Sachanlagen	8.290	9.834	8.839,00
	622 20 Abschreibungen auf Kfz	561.088	566.167	250.533,56
	626 00 Sofortabschreibung GWG	10.000	10.000	3.790,41
	626 20 Abschreibungen auf aktivierte GWG	0	0	781,12
8.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.417.934	1.301.975	1.409.859,42
	612 10 Betriebsarzt	2.815	1.448	6,00
	612 20 Aufwendungen für Personalgewinnung	6.800	6.798	0,00
	612 21 Führungszeugnis	3.710	2.157	2.973,53
	630 00 Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.000	1.000	149,99
	630 03 Jahresabschlussfeier	500	2.000	6.937,41
	630 05 Betriebsversammlung	1.530	1.500	1.026,15
	630 10 Personal-, Sach- u. Gemeinkosten LK	12.850	12.500	24.259,95
	631 00 Miete, unbewegliche Wirtschaftsgüter	153.000	153.000	151.957,32
	631 80 Miet- und Pachtnebenkosten	115.000	110.000	105.541,83
	633 00 Reinigung	9.000	9.000	7.059,88
	640 00 Versicherungen	16.000	16.000	8.635,67
	642 00 Beiträge	8.420	4.250	3.851,38
	645 00 Reparatur u. Instandhaltung von Bauten	0	7.500	11.850,83
	652 00 Kfz-Versicherungen	58.500	54.500	53.271,41
	653 00 Laufende Kfz-Betriebskosten	124.000	111.400	125.946,79
	656 00 Mietleasing Kfz	14.000	14.000	12.228,00
	656 05 Mietleasing Büro	1.000	1.000	1.038,84
	657 00 Sonstige Kfz-Kosten	138.000	101.500	147.998,64
	662 50 Geschenke ausschl. betrieblich genutzt	500	1.000	70,00
	663 00 Repräsentationskosten	500	1.650	499,80
	664 00 Bewirtungskosten	857	1.100	0,00
	664 30 Aufmerksamkeiten	2.500	2.000	1.616,55
	666 00 Reisekosten AN Übernachtungsaufwand	500	500	379,30

Gewinn- und Verlustrechnung			
	Plan	Plan	Rechen-
	2026	2025	ergebnis
	EUR	EUR	2024
			EUR
666 30 Reisekosten Arbeitnehmer, Fahrtkosten	4.250	4.930	4.642,21
666 40 Reisekosten AN Verpfleg.mehraufwand	500	564	32,00
670 00 Verpflegung Ganztage	17.721	18.050	19.512,78
670 01 Verpflegung FB	67.729	55.000	73.694,91
670 10 Pädagogisches Mittagessen	0	2.000	977,00
680 00 Porto	10.355	10.200	9.999,33
680 55 Telefon	54.711	51.044	50.544,43
681 50 Bürobedarf	21.321	27.051	25.127,69
681 60 Arbeitsmittel (Erste-Hilfe- Ausr.)	0	0	56,54
681 70 Reinigungsmittel	362	200	233,41
682 00 Zeitschriften, Bücher (Fachliteratur)	6.238	5.000	4.147,53
682 10 Fortbildungskosten	68.559	38.680	34.820,00
682 15 Ausbildungskosten	26.470	31.000	25.652,00
682 20 Freiwillige Sozialleistungen	0	1.500	0,00
682 50 Rechts- und Beratungskosten	87.315	19.500	17.043,99
682 70 Abschluss- und Prüfungskosten	17.000	17.000	19.000,00
683 50 Mieten für Einrichtungen bewegliche WG	0	58.600	0,00
683 60 Pacht (bewegliche Wirtschaftsgüter)	0	0	40.250,00
683 70 Aufwendungen für Lizenzen, Konzessionen	104.373	100.510	118.419,51
684 50 Kosten IGCSE	45.269	50.000	39.586,67
684 51 Kosten Primary	13.000	5.200	12.462,11
684 55 Kosten IB	35.000	40.000	35.328,52
685 00 Sachmittel Betreuung	72.196	82.840	85.282,96
685 01 Kosten Kooperationsvereinbarung en Schule	24.093	5.000	10.185,82
685 02 Verbrauchsmaterialien Küche (Inventar)	1.500	2.000	0,00
685 10 Sachmittel Ferienbetreuung	14.779	13.643	15.966,55
685 50 Nebenkosten des Geldverkehrs	7.900	7.920	7.926,15
685 51 Rücklastschriftgebühr	2.721	2.150	2.795,87
688 00 Aufwendungen aus Währungsumrechnungen	90	90	33,99

Gewinn- und Verlustrechnung				
		Plan	Plan	Rechen-
		2026	2025	ergebnis
		EUR	EUR	2024
				EUR
	693 00 Forderungsverluste (übliche Höhe)	34.000	34.000	30.319,99
	696 00 Periodenfremde Aufwendungen	9.500	2.500	58.519,90
	696 90 Sonstige Aufwendungen unregelmäßig	0	0	-1,71
11.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	2.000	3.950	9.995,84
	710 00 Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	2.000	3.950	9.995,84
13.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	89.889	123.438	89.202,27
	730 00 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	123.438	0,00
	730 01 Zinsaufwendung SpK. Dieburg 0690198205	89.889	0	54.958,44
	730 02 Zinsaufwendung Fahrzeuge bis 30.06.2024	0	0	34.243,83
	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-597.494	-365.456	-557.121,86
14.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0	0	854,14
	763 00 Kapitalertragsteuer 25 % (KapG)	0	0	809,66
	763 30 SolZ auf Kapitalertragsteuer 25 % (KapG)	0	0	44,48
16.	Sonstige Steuern	0	198	-30.418,00
	768 50 Kfz-Steuern	0	198	-30.418,00
17.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-597.494	-365.654	-527.558,00
18.	Umlage des Landkreises Verlustübernahme	597.494	365.654	367.036,51
	400 18 Verlustübernahme LK	597.494	365.654	367.036,51
19.	Jahresergebnis nach Umlage des Landkreises Verlustübernahme	0	0	-160.521,49

Erläuterungen Erfolgsplan - Geschäftsstelle-

Zu 2. Umsatzerlöse

400 13 Erträge zur Deckung des Overheads

Erträge aus der Zahlung des Landkreises an die Eigengesellschaft, um den Overhead zu decken. Diese Erträge wurden bisher im Produkthaushalt Pakt für den Ganzttag geführt, haben aber originär nichts mit diesem zu tun sondern dienen der Deckung der Aufwendungen im Overhead der Geschäftsstelle.

Zu 4. Sonstige betriebliche Erträge

483 70 Sonstige betriebsfremde regelmäßigen Erträge

Erträge aus Erstattungen Aufwendungsausgleichsgesetz, z.B. Mutterschutz etc.

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. Auch die derzeit nicht besetzten Stellen sind im Plan berücksichtigt. Die Personalkosten sind zum Vergleich aufgrund von Tarifsteigerungen und weiterem Ausbau gestiegen.

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 und der Beiträge zur Berufsgenossenschaft. Hier wird mit einer Steigerung gerechnet.

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 und Kaffee vor Ort in der Geschäftsstelle.

666 30 Reisekosten Arbeitnehmer, Fahrtkosten

Dienstlich Fahrten mit Privatfahrzeugen

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. Hier liegen bereits Preiserhöhungen für das Jahr 2026 vor.

682 10 Fortbildungskosten

Kosten für Fortbildungen des Fachpersonals.

682 15 Ausbildungskosten

Kosten zum betriebsinternen Unterricht der Auszubildenden sowie die Semestergebühren der dualen Studentin

682 50 Rechts- und Beratungskosten

Aufwendungen zur rechtlichen Unterstützung der Geschäftsstelle.

Der Anstieg ergibt sich durch die Unterstützung im kaufmännischen Bereich der Fa.

Eckermann & Krauß bis zur Einstellung der kaufmännischen Leitung.

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.

Zu 13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen

685 50 Kosten des Geldverkehrs.

Nebenkosten des Geldverkehrs

Zu Erträge aus den Umlagen der Geschäftsstelle

939 01 10 % Verwaltungsumlage LK externe Träger

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

939 02 10% Verwaltungsumlage LK eigene Schulen

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

939 03 10 % Verwaltungsumlage Kommunen externe

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

939 04 10 % Verwaltungsumlage Kommunen eigene

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

939 05 7% Verwaltung Land eigene Schulen PfdG

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

939 06 Deckung Overhead

Mittel der Kreisverwaltung zur Finanzierung der Geschäftsstelle
Werden ab dem Haushalt 2026 als Umsatzerlös der Geschäftsstelle geführt, waren im Produkt Pakt für den Ganzttag bisher ein durchlaufender Posten

939 08 5 % Verwaltungsumlage Land SEK I

5% Verwaltungsanteil der Landesmittel Ganztagsangebot nach Maß

939 09 Verwaltungsanteil SISS

Pauschale aus dem Produkt Internationale Schule

939 11 4% Anteil Elterngelder PfdG

4% der Elterngelder aus Pakt für den Nachmittag

939 12 Verwaltungsanteil Preschool

Verwaltungsanteil aus dem Produkt Preschool

939 15 Verwaltungsanteil Schülerförderung

Verwaltungsanteil aus dem Produkt Schülerbeförderung

Gewinn- und Verlustrechnung				
		Plan	Plan	Rechen-
		2026	2025	ergebnis
		EUR	EUR	2024
		EUR		
1.	Umsatzerlöse	305.211	0	0,00
	400 13 Kostenerstattung LK DaDi	305.211	0	0,00
	Sonstige			
	Summe 1.	305.211	0	0,00
4.	Sonstige betriebliche Erträge	0	0	10.591,33
	483 70 Sonstige betriebsfr.regelm. Erträge	0	0	2.583,01
	493 00 Erträge Auflösung von Rückstellungen	0	0	8.008,32
	Summe 4.	0	0	10.591,33
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	1.007.805	999.563	997.306,70
6a.	Löhne und Gehälter	768.453	800.165	775.973,82
	602 00 Personalkostenrückstellung	0	0	15.300,00
	602 01 Ausgaben Übungsleiterpauschale	1.765	6.798	3.435,50
	602 02 Aushilfen	7.236	8.158	2.600,00
	602 03 Praktikanten/Azubis	24.983	0	0,00
	602 05 Pädagogisches Fachpersonal	0	0	41.450,20
	602 06 Verwaltung	600.382	657.800	589.193,05
	602 11 Inflationsausgleichszahlung	0	0	5.917,37
	602 70 Geschäftsführergehälter	133.596	126.500	117.207,67
	603 60 Pauschale Steuer für Minijobber	126	124	52,00
	603 70 Pauschale Steuer für Gesellschafter-GF	285	334	277,80
	603 90 Pauschale Steuer für Arbeitnehmer	80	451	540,23
6b.	Soziale Abgaben und ähnliche Aufwendungen	239.352	199.398	221.332,88
	611 00 Gesetzliche Sozialaufwendungen	157.590	126.814	154.363,99
	611 01 ZVK Beiträge Umlage/Sanigeld	63.048	51.820	60.132,70
	612 00 Beiträge zur Berufsgenossenschaft	7.500	11.330	6.039,30
	612 10 Betriebsarzt	1.500	1.133	6,00
	612 20 Aufwendungen für Personalgewinnung	6.800	6.798	0,00
	612 21 Führungszeugnis	150	143	55,09

Gewinn- und Verlustrechnung				
		Plan	Plan	Rechen-
		2026	2025	ergebnis
		EUR	EUR	2024
		EUR		
	617 10 Soziale Abgaben für Minijobber	2.764	1.360	735,80
	Summe 6.	1.007.805	999.563	997.306,70
7.	Abschreibungen	16.500	16.930	11.783,53
	620 00 Abschreibung immaterielle VermG	0	166	163,00
	622 00 Abschreibungen auf Sachanlagen	6.500	6.764	7.049,00
	626 00 Sofortabschreibung GWG	10.000	10.000	3.790,41
	626 20 Abschreibungen auf aktivierte GWG	0	0	781,12
	Summe 7.	16.500	16.930	11.783,53
8.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	352.952	254.650	256.249,22
	630 00 Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.000	1.000	149,99
	630 03 Jahresabschlussfeier	500	2.000	1.242,60
	630 10 Personal-, Sach- u. Gemeinkosten LK	12.850	12.500	24.259,95
	631 00 Miete, unbewegliche Wirtschaftsgüter	69.000	69.000	67.957,32
	631 80 Miet- und Pachtnebenkosten	15.000	10.000	10.170,27
	633 00 Reinigung	9.000	9.000	7.059,88
	640 00 Versicherungen	16.000	16.000	8.635,67
	642 00 Beiträge	7.500	3.500	3.545,35
	652 00 Kfz-Versicherungen	2.500	2.500	1.931,97
	653 00 Laufende Kfz-Betriebskosten	4.000	4.000	2.842,26
	656 00 Mietleasing Kfz	14.000	14.000	12.228,00
	656 05 Mietleasing Büro	1.000	1.000	1.038,84
	657 00 Sonstige Kfz-Kosten	3.000	1.500	2.573,64
	662 50 Geschenke ausschl.betrieblich genutzt	500	1.000	70,00
	663 00 Repräsentationskosten	500	1.000	0,00
	664 00 Bewirtungskosten	750	1.000	0,00
	664 30 Aufmerksamkeiten	2.500	2.000	1.616,55
	666 00 Reisekosten AN Übernachtungsaufwand	500	500	379,30
	666 30 Reisekosten Arbeitnehmer, Fahrtkosten	500	500	303,34
	666 40 Reisekosten AN Verpfleg.mehraufwand	500	500	0,00
	680 00 Porto	10.000	9.000	9.606,88
	680 55 Telefon	10.000	8.000	8.684,82
	681 50 Bürobedarf	11.000	9.500	11.648,65

Gewinn- und Verlustrechnung			
	Plan	Plan	Rechen-
	2026	2025	ergebnis
	EUR	EUR	2024
			EUR
681 70 Reinigungsmittel	350	150	131,40
682 00 Zeitschriften, Bücher (Fachliteratur)	5.500	4.000	3.617,32
682 10 Fortbildungskosten	12.500	12.500	15.500,00
682 15 Ausbildungskosten	8.500	1.000	0,00
682 20 Freiwillige Sozialleistungen	0	1.500	0,00
682 50 Rechts- und Beratungskosten	80.002	12.000	11.630,76
682 70 Abschluss- und Prüfungskosten	17.000	17.000	19.000,00
683 70 Aufwendungen für Lizenzen, Konzessionen	32.000	25.000	25.000,00
685 00 Sachmittel Betreuung	0	0	200,30
685 51 Rücklastschriftgebühr	2.500	0	0,00
696 00 Periodenfremde Aufwendungen	2.500	2.500	5.224,16
Summe 8.	352.952	254.650	256.249,22
Betriebliche Aufwendungen	1.377.257	1.271.143	1.265.339,45
11. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0,00
13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	7.800	7.500	7.911,15
685 50 Nebenkosten des Geldverkehrs	7.800	7.500	7.911,15
Summe 13	7.800	7.500	7.911,15
16. Sonstige Steuern	0	198	86,00
768 50 Kfz-Steuern	0	198	86,00
Summe Erträge	305.211	0	10.591,33
Summe Aufwendungen	1.385.057	1.278.841	1.273.336,60
Jahresergebnis vor interner Leistungsbeziehung	-1.079.846	-1.278.841	-1.262.745,27
Umlage von Verwaltungskosten	0	0	0,00
Erträge aus Umlage der Geschäftsstelle	1.079.846	1.337.320	1.238.154,08
939 01 VWK PfdG 10% Umlage LK BuB (Aufw)	71.284	71.350	71.342,30
939 02 VWK PfdG 10% Umlage LK gGmbH (Aufw)	72.000	72.052	74.227,53
939 03 VWK PfdG 10% Umlage Kommune BuB (Aufw)	35.687	33.718	33.336,66
939 04 VWK PfdG 10% Umlage Kommune gGmbH (Aufw)	42.763	40.498	40.670,68
939 05 VWK Landesmittel PfdG (Aufw)	177.074	166.738	170.622,09
939 06 VWK Landkreismittel (Aufw)	0	325.432	275.467,00
939 08 VWK Sek I	38.437	37.850	36.051,29
939 09 VWK SISS Elterngelder	188.741	183.600	180.000,00

Gewinn- und Verlustrechnung

	Plan 2026 EUR	Plan 2025 EUR	Rechen- ergebnis 2024 EUR
939 11 VWK PfdG Elterngelder (Aufw)	179.397	156.082	161.816,53
939 12 VWK Preschool (Aufw)	61.680	60.000	44.620,00
939 14 Grundschule im Profil	5.778	0	0,00
939 15 VWK Schülerspezialtransport (Aufw)	207.005	190.000	150.000,00
Verlustübernahme des Landkreises	0	0	0,00
Jahresergebnis	0	58.479	-24.591,19

Erläuterungen Erfolgsplan - Betriebsrat-

Zu 2. Umsatzerlöse

400 13 Erträge zur Deckung des Overheads

Erträge aus der Zahlung des Landkreises an die Eigengesellschaft, um den Overhead zu decken. Diese Erträge wurden bisher im Produkthaushalt Pakt für den Ganzttag geführt, haben aber originär nichts mit diesem zu tun sondern dienen der Deckung der Aufwendungen im Overhead des 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-
		2026	2025	ergebnis
		EUR	EUR	2024
		EUR		
1.	Umsatzerlöse	61.891	0	0,00
	400 13 Kostenerstattung LK DaDi	61.891	0	0,00
	Sonstige			
	Summe 1.	61.891	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	43.031	34.479	36.339,67
6a.	Löhne und Gehälter	32.980	28.628	27.472,69
	602 06 Verwaltung	32.980	28.628	27.089,11
	602 11 Inflationsausgleichszahlung	0	0	383,58
6b.	Soziale Abgaben und ähnliche Aufwendungen	10.051	5.851	8.866,98
	611 00 Gesetzliche Sozialaufwendungen	7.413	4.351	6.741,50
	611 01 ZVK Beiträge Umlage/Sanigeld	2.638	1.500	2.125,48
	Summe 6.	43.031	34.479	36.339,67
7.	Abschreibungen	0	0	0,00
	Summe 7.	0	0	0,00
8.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	18.860	24.000	21.033,15
	630 03 Jahresabschlussfeier	0	0	98,90
	630 05 Betriebsversammlung	1.530	1.500	1.026,15
	664 00 Bewirtungskosten	107	100	0,00
	666 30 Reisekosten Arbeitnehmer, Fahrtkosten	867	750	654,00
	680 55 Telefon	587	750	812,20
	681 50 Bürobedarf	0	200	50,63
	682 00 Zeitschriften, Bücher (Fachliteratur)	717	700	460,71
	682 10 Fortbildungskosten	15.000	20.000	17.850,00
	683 70 Aufwendungen für Lizenzen, Konzessionen	42	0	0,00
	685 00 Sachmittel Betreuung	10	0	9,16
	696 00 Periodenfremde Aufwendungen	0	0	71,40
	Summe 8.	18.860	24.000	21.033,15
	Betriebliche Aufwendungen	61.891	58.479	57.372,82
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

Gewinn- und Verlustrechnung

		Plan 2026 EUR	Plan 2025 EUR	Rechen- ergebnis 2024 EUR
16.	Sonstige Steuern	0	0	0,00
	Summe Erträge	61.891	0	0,00
	Summe Aufwendungen	61.891	58.479	57.372,82
	Jahresergebnis vor interner Leistungsbeziehung	0	-58.479	-57.372,82
	Umlage von Verwaltungskosten	0	0	0,00
	Erträge aus Umlage der Geschäftsstelle	0	0	0,00
	Verlustübernahme des Landkreises	0	0	0,00
	Jahresergebnis	0	-58.479	-57.372,82

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

Erlös, der die Kostendeckung des Overheads (Verwaltung und Betriebsrat) deckt. Ab 2026 wird dieser Erlös direkt im Produkt Verwaltung geführt und ist daher im Produkt Pakt für den Ganzttag im Plan für das Haushaltsjahr 2026.

Die Erträge für die Qualifizierung werden hier geführt.

400 20 Kostenerstattung Kommunen und 400 22 Kostenerstattung Kommunen Ferien

Zuschuss der Standortkommune zum „Pakt für den Ganzttag“ sowie jeweils pro Woche pro angemeldetes Kind in der Ferienbetreuung

400 21 Erstattung Kommunen Umlage gGmbH

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

400 30 Kostenerstattung Land Hessen

Landesressource zum „Pakt für den 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.

Die Aufwendungen sinken, da Schulen in die Trägerschaft der Eigengesellschaft gewechselt sind und somit weniger Mittel an Dritte weitergegeben werden müssen.

Zu 6. Personalkosten

Personalkosten der Pädagogischen Mitarbeiter für den „Pakt für den Ganztag“. Die Kosten steigen aufgrund der tariflichen Erhöhungen.

Zum Zeitpunkt der Erstellung des Wirtschaftsplans sind für alle Pakt für den Ganztag Schulen in der Trägerschaft der Betreuung DaDi gGmbH die geforderten Stellen besetzt. Der geforderte Fachkräfte- / Nichtfachkräfte-Schlüssel von 50% zu 50% kann jedoch nicht gehalten werden. Der Fachkräftemangel wird kompensiert durch Aushilfen, Übungsleiter und Nichtfachkräfte. Eine weitere hinzukommende Schule ab dem Schuljahr 2026/2027 ist berücksichtigt.

Zu 7. Abschreibungen

Die Absetzung für Abnutzung (Afa) des Anlagevermögens beinhaltet Beträge für die Sofortabschreibung geringwertiger Wirtschaftsgüter.

Zu 8. Sonstige betriebliche Aufwendungen

662 50 Geschenke ausschl. 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 Ganztag und 670 01 Verpflegung Ferienbetreuung
Nachmittagssnack im Ganztag für die Kinder die nach 14:30 Uhr den Ganztag 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 Ganztag.

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 Ganztag. Die Qualifizierungsreihe für Nichtfachkräfte im Bereich Pakt für den Ganztag wird seit dem Haushaltsjahr 2025 mit der kreiseigenen Volkshochschule durchgeführt. Daher werden hier die Planwerte erhöht.

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 Verwaltungsumlage LK externe Träger

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

93921 Verwaltungsumlage LK eigene Schulen

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

939 22 Verwaltungsumlage Kommunen externe Träger

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

939 23 Verwaltungsumlage Kommunen eigene Schulen

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

939 24 Verwaltung Land eigene Schulen PfdG

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

939 27 Deckung Overhead

Umlage des Erlös, der die Kostendeckung des Overheads (Verwaltung und Betriebsrat) deckt. Ab 2026 wird dieser Erlös direkt im Produkt Verwaltung geführt und daher wird der Erlös nicht mehr umgelegt.

939 28 4% der Anteil der Elterngelder

4% der Elterngelder für den Verwaltungsanteil

939 39 Verlustübernahme Landkreis Darmstadt-Dieburg

Verlust im Produkt Pakt für den Ganzttag durch Tarifierhöhungen

Gewinn- und Verlustrechnung				
		Plan	Plan	Rechen-
		2026	2025	ergebnis
		EUR	EUR	2024
		EUR		
1.	Umsatzerlöse	12.059.710	11.501.133	11.707.851,83
	400 10 Kostenerstattung LK DaDi PfdG	1.432.839	1.434.146	1.455.928,00
	400 11 Kostenerstattung LK DaDi Umlage PfdG	143.284	143.406	145.569,83
	400 13 Kostenerstattung LK DaDi Sonstige	0	325.432	275.467,00
	400 14 Kostenerstattung LK DaDi Qualifizierung	25.000	0	0,00
	400 20 Kostenerstattung Kommunen PfdG	729.050	689.468	687.437,14
	400 21 Kostenerstattung Kommunen Umlage PfdG	78.449	74.216	74.007,34
	400 22 Kostenerstattung Kommunen PfdG Ferien	196.625	143.528	237.888,00
	400 30 Kostenerstattung Land Hessen PfdG	4.489.130	4.435.937	4.491.416,74
	400 33 Kostenerstattung Land Hessen Sonstige	0	0	36.539,32
	400 50 Elternbeiträge	4.761.713	4.050.000	4.045.413,16
	400 54 Elternbeiträge Snackpauschale	37.500	45.000	73.350,00
	400 60 Elternbeiträge Ferienspiele	166.120	160.000	184.835,30
	Summe 1.	12.059.710	11.501.133	11.707.851,83
4.	Sonstige betriebliche Erträge	0	0	44.460,07
	483 70 Sonstige betriebsfr.regelm. Erträge	0	0	9,00
	493 00 Erträge Auflösung von Rückstellungen	0	0	38.414,25
	497 20 Erstattungen AufwendungsausgleichsG	0	0	6.036,82
	Summe 4.	0	0	44.460,07
5.	Materialaufwand	2.959.038	3.070.488	3.179.573,12
5a.	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	0	0	-48,04
	573 00 Erhaltene Skonti	0	0	-48,04
5b.	Aufwendungen für Bezogene Leistungen	2.959.038	3.070.488	3.179.621,16
	590 40 sonstige bezogene Leistungen	2.959.038	3.070.488	3.179.621,16
6.	Personalaufwand	8.555.395	7.532.447	7.724.600,98
6a.	Löhne und Gehälter	6.655.076	5.909.786	6.080.815,46
	602 00 Personalkostenrückstellung	0	0	74.500,00
	602 01 Ausgaben Übungsleiterpauschale	200.000	214.278	242.858,22
	602 02 Aushilfen	187.629	209.240	204.450,36

Gewinn- und Verlustrechnung				
	Plan	Plan	Rechen-	
	2026	2025	ergebnis	
	EUR	EUR	2024	
			EUR	
	602 03 Praktikanten/Azubis	111.213	142.493	119.173,33
	602 04 Nichtpädagogisches Fachpersonal	4.208.288	3.547.467	3.556.080,89
	602 05 Pädagogisches Fachpersonal	1.793.108	1.601.426	1.599.284,58
	602 06 Verwaltung	0	0	11.445,43
	602 10 Volunta	150.000	189.158	219.501,44
	602 11 Inflationsausgleichszahlung	0	0	48.130,54
	603 60 Pauschale Steuer für Minijobber	3.216	3.659	3.468,10
	603 90 Pauschale Steuer für Arbeitnehmer	1.622	2.065	1.962,57
	608 00 Vermögenswirksame Leistungen	0	0	-40,00
6b.	Soziale Abgaben und ähnliche Aufwendungen	1.900.319	1.622.661	1.643.785,52
	611 00 Gesetzliche Sozialaufwendungen	1.343.548	1.143.928	1.145.182,59
	611 01 ZVK Beiträge Umlage/Sanigeld	483.043	415.532	423.407,13
	612 10 Betriebsarzt	500	0	0,00
	612 21 Führungszeugnis	2.600	1.146	1.677,00
	612 22 Aufwendungen für Personalgestellung	25.000	12.458	24.445,65
	617 10 Soziale Abgaben für Minijobber	45.628	49.597	49.073,15
	Summe 6.	8.555.395	7.532.447	7.724.600,98
7.	Abschreibungen	0	0	0,00
	Summe 7.	0	0	0,00
8.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	253.859	257.143	315.816,58
	630 03 Jahresabschlussfeier	0	0	4.862,64
	666 30 Reisekosten Arbeitnehmer, Fahrtkosten	2.219	2.230	2.553,84
	670 00 Verpflegung Ganzttag	17.603	18.000	19.447,48
	670 01 Verpflegung FB	62.425	52.000	68.164,56
	670 10 Pädagogisches Mittagessen	0	1.200	616,70
	680 00 Porto	325	450	363,45
	680 55 Telefon	6.251	6.472	8.470,08
	681 50 Bürobedarf	7.311	13.548	9.908,91
	681 70 Reinigungsmittel	12	50	89,95
	682 00 Zeitschriften, Bücher (Fachliteratur)	21	150	69,50
	682 10 Fortbildungskosten	36.039	500	110,00
	682 15 Ausbildungskosten	0	10.000	1.258,00

Gewinn- und Verlustrechnung			
	Plan	Plan	Rechen-
	2026	2025	ergebnis
	EUR	EUR	2024
			EUR
682 50 Rechts- und Beratungskosten	1.193	1.500	2.188,00
683 70 Aufwendungen für Lizenzen, Konzessionen	26.752	40.000	50.145,29
685 00 Sachmittel Betreuung	46.266	60.000	69.428,28
685 01 Kosten Kooperationsvereinbarung en Schule	2.224	5.000	4.985,82
685 10 Sachmittel Ferienbetreuung	13.147	12.043	13.685,58
685 51 Rücklastschriftgebühr	71	2.000	2.240,09
693 00 Forderungsverluste (übliche Höhe)	32.000	32.000	30.319,99
696 00 Periodenfremde Aufwendungen	0	0	26.910,13
696 90 Sonstige Aufwendungen unregelmäßig	0	0	-1,71
Summe 8.	253.859	257.143	315.816,58
Betriebliche Aufwendungen	11.768.292	10.860.078	11.219.990,68
11. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	2.000	3.940	6.717,25
710 00 Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	2.000	3.940	6.717,25
13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0,00
Summe 13	0	0	0,00
16. Sonstige Steuern	0	0	0,00
Summe Erträge	12.061.710	11.505.073	11.759.029,15
Summe Aufwendungen	11.768.292	10.860.078	11.219.990,68
Jahresergebnis vor interner Leistungsbeziehung	293.418	644.995	539.038,47
Umlage von Verwaltungskosten	578.204	865.870	827.482,79
939 20 VWK PfdG 10% Umlage LK BuB (Ertr)	71.284	71.350	71.342,30
939 21 VWK PfdG 10% Umlage LK gGmbH (Ertr)	72.000	72.052	74.227,53
939 22 VWK PfdG 10% Umlage Kommune BuB (Ertr)	35.687	33.718	33.336,66
939 23 VWK PfdG 10% Umlage Kommune gGmbH (Ertr)	42.763	40.498	40.670,68
939 24 VWK Landesmittel (Ertr)	177.073	166.738	170.622,09
939 27 VWK PK und SK Zuschuss LK PfdG	0	325.432	275.467,00
939 28 VWK Elterngelder (Ertr)	179.397	156.082	161.816,53
Erträge aus Umlage der Geschäftsstelle	0	0	0,00
Verlustübernahme des Landkreises	284.786	220.875	292.036,51
939 39 Verlustübernahme LK	284.786	220.875	292.036,51

Gewinn- und Verlustrechnung			
	Plan	Plan	Rechen- ergebnis
	2026	2025	2024
	EUR	EUR	EUR
Jahresergebnis	0	0	3.592,19

Erläuterungen Erfolgsplan – Sekundarstufe I

Zu 1. Umsatzerlöse

400 13 Kostenerstattung des Landkreises

Schulträgerzuweisung aus dem Programm Familienfreundliche Schule.

400 31 Kostenerstattung Land Hessen

Landeszuweisung aus dem Programm Ganztagsangebot nach Maß.

400 50 Elternbeiträge

Elternbeiträge SEK I am Schuldorf Bergstrasse

400 60 Elternbeiträge Ferienspiele

Elternbeiträge SEK I am Schuldorf für Ferienbetreuung

Zu 6. Personalkosten

Personalkosten der pädagogischen Mitarbeiter im Bereich Sekundarstufe I aufgliedert 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 Ganztags und 670 01 Verpflegung Ferienbetreuung

Nachmittagssnack im Ganztags für die Kinder die nach 14:30 Uhr den Ganztags 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 Büromaterial

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

683 70 Aufwendungen für Lizenzen, Konzessionen

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

685 00 Sachmittel Betreuung und 685 10 Sachmittel Ferienbetreuung

Sach- und Verbrauchsmittel wie Bastelmaterial etc.

685 01 Kosten Kooperationsvereinbarungen mit Schulen

Vereinbarungen mit Vereinen und ortsansässigen Einrichtungen wie Chöre etc. die im Bereich Ganztags mit den Schülern und Schülerinnen in Projekten arbeiten z.B. Ball AG

710 00 Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge

Erträge aus in Rechnung gestellten Rücklastschriften.

Zu Umlage von Verwaltungskosten / Erträge der Geschäftsstelle

939 24 5% Verwaltungsanteil der Landesmittel

Verwaltungskostenanteil aus den Landesmittel Ganztagsangebot nach Maß

939 28 4% der Elterngelder

Umlage von 4% der Elterngelder

Gewinn- und Verlustrechnung				
		Plan	Plan	Rechen-
		2026	2025	ergebnis
		EUR	EUR	2024
		EUR		
1.	Umsatzerlöse	781.332	775.800	741.764,17
	400 31 Kostenerstattung Land Hessen GAnM	718.438	709.000	666.291,67
	400 50 Elternbeiträge	62.894	60.000	68.417,50
	400 54 Elternbeiträge Snackpauschale	0	1.800	1.890,00
	400 60 Elternbeiträge Ferienspiele	0	5.000	5.165,00
	Summe 1.	781.332	775.800	741.764,17
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	685.786	702.826	653.991,93
6a.	Löhne und Gehälter	545.156	566.929	535.677,05
	602 00 Personalkostenrückstellung	0	0	68.636,11
	602 01 Ausgaben Übungsleiterpauschale	46.699	26.250	34.805,54
	602 02 Aushilfen	12.737	6.694	10.953,63
	602 03 Praktikanten/Azubis	19.087	27.304	19.718,40
	602 04 Nichtpädagogisches Fachpersonal	186.608	264.541	189.838,64
	602 05 Pädagogisches Fachpersonal	257.349	204.849	193.207,92
	602 06 Verwaltung	0	0	1.623,11
	602 10 Volunta	22.195	36.750	13.299,06
	602 11 Inflationsausgleichszahlung	0	0	2.924,64
	603 60 Pauschale Steuer für Minijobber	231	121	201,77
	603 90 Pauschale Steuer für Arbeitnehmer	250	420	468,23
6b.	Soziale Abgaben und ähnliche Aufwendungen	140.630	135.897	118.314,88
	611 00 Gesetzliche Sozialaufwendungen	100.963	93.761	84.147,37
	611 01 ZVK Beiträge Umlage/Sanigeld	35.522	38.985	30.578,10
	612 21 Führungszeugnis	200	158	276,09
	612 22 Aufwendungen für Personalgestellung	756	735	459,47
	617 10 Soziale Abgaben für Minijobber	3.189	2.258	2.853,85
	Summe 6.	685.786	702.826	653.991,93

Gewinn- und Verlustrechnung				
		Plan	Plan	Rechen-
		2026	2025	ergebnis
		EUR	EUR	2024
		EUR		
7.	Abschreibungen	0	0	0,00
	Summe 7.	0	0	0,00
8.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	57.108	35.134	51.762,61
	630 03 Jahresabschlussfeier	0	0	406,62
	666 30 Reisekosten Arbeitnehmer, Fahrkosten	184	800	684,93
	666 40 Reisekosten AN Verpfleg.mehraufwand	0	64	32,00
	670 00 Verpflegung Ganztage	118	50	0,00
	670 01 Verpflegung FB	5.304	3.000	5.530,35
	680 00 Porto	10	50	29,00
	680 55 Telefon	513	782	713,88
	681 50 Bürobedarf	510	803	979,98
	682 10 Fortbildungskosten	510	500	0,00
	682 15 Ausbildungskosten	17.970	20.000	24.394,00
	683 70 Aufwendungen für Lizenzen, Konzessionen	610	595	435,76
	685 00 Sachmittel Betreuung	7.878	6.890	6.291,28
	685 01 Kosten Kooperationsvereinbarung en Schule	21.869	0	5.200,00
	685 10 Sachmittel Ferienbetreuung	1.632	1.600	2.280,97
	685 51 Rücklastschriftgebühr	0	0	14,05
	696 00 Periodenfremde Aufwendungen	0	0	4.769,79
	Summe 8.	57.108	35.134	51.762,61
	Betriebliche Aufwendungen	742.894	737.960	705.754,54
11.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	10	35,00
	710 00 Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	10	35,00
13.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0,00
	Summe 13	0	0	0,00
16.	Sonstige Steuern	0	0	0,00
	Summe Erträge	781.332	775.810	741.799,17
	Summe Aufwendungen	742.894	737.960	705.754,54
	Jahresergebnis vor interner Leistungsbeziehung	38.438	37.850	36.044,63
	Umlage von Verwaltungskosten	38.438	37.850	36.051,29
	939 24 VWK Landesmittel (Ertr)	35.922	35.450	33.314,59
	939 28 VWK Elterngelder (Ertr)	2.516	2.400	2.736,70
	Erträge aus Umlage der Geschäftsstelle	0	0	0,00
	Verlustübernahme des Landkreises	0	0	0,00
	Jahresergebnis	0	0	-6,66

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 Ganztage

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

670 10 Pädagogisches Mittagessen

Kosten für Mittagessen im Rahmen der Teilnahme am pädagogischen Mittagessen.

680 00 Porto und 680 55 Telefon

Frankier- und Telefonkosten der Ganztageeinrichtungen im Angebot Internationaler Schulzweig.

681 50 Bürobedarf

Büro- und Verbrauchsmaterial der Ganztageeinrichtungen im Angebot Internationaler Schulzweig.

68210 Fortbildung

Schulungen wie zum Beispiel Kindeswohlgefährdung, Aufsichtspflicht etc. für Mitarbeiter der Ganztageeinrichtungen 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 Verwaltungspauschale
Umlage Verwaltungskostenanteil SISS

Gewinn- und Verlustrechnung				
		Plan	Plan	Rechen-
		2026	2025	ergebnis
		EUR	EUR	2024
		EUR		
1.	Umsatzerlöse	2.328.736	2.296.592	2.271.421,00
	400 40 Facility-Management MINT Zentrum	15.420	15.000	0,00
	400 50 Elternbeiträge	2.312.316	2.279.092	2.270.541,00
	400 60 Elternbeiträge Ferienspiele	1.000	2.500	880,00
	Summe 1.	2.328.736	2.296.592	2.271.421,00
4.	Sonstige betriebliche Erträge	0	0	18.943,39
	484 00 Erträge aus der Währungsumrechnung	0	0	286,65
	493 00 Erträge Auflösung von Rückstellungen	0	0	18.656,74
	Summe 4.	0	0	18.943,39
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	2.010.975	1.981.007	1.884.123,48
6a.	Löhne und Gehälter	1.557.688	1.545.293	1.465.539,86
	602 00 Personalkostenrückstellung	0	0	7.200,00
	602 01 Ausgaben Übungsleiterpauschale	4.091	11.655	5.664,75
	602 02 Aushilfen	12.312	5.670	11.459,02
	602 04 Nichtpädagogisches Fachpersonal	620.081	631.286	593.890,98
	602 05 Pädagogisches Fachpersonal	913.489	881.329	804.305,73
	602 06 Verwaltung	0	0	28.339,16
	602 10 Volunta	5.715	12.600	850,00
	602 11 Inflationsausgleichszahlung	0	0	10.881,96
	603 60 Pauschale Steuer für Minijobber	500	169	229,20
	603 90 Pauschale Steuer für Arbeitnehmer	1.500	2.584	2.719,06
6b.	Soziale Abgaben und ähnliche Aufwendungen	453.287	435.714	418.583,62
	611 00 Gesetzliche Sozialaufwendungen	328.298	298.329	299.611,66
	611 01 ZVK Beiträge Umlage/Sanigeld	120.633	134.654	115.266,83
	612 10 Betriebsarzt	315	315	0,00
	612 21 Führungszeugnis	260	210	143,00
	614 00 Aufwendungen für Altersversorgung	350	315	319,20
	617 10 Soziale Abgaben für Minijobber	3.431	1.891	3.242,93

Gewinn- und Verlustrechnung				
		Plan	Plan	Rechen-
		2026	2025	ergebnis
		EUR	EUR	2024
		EUR		
	Summe 6.	2.010.975	1.981.007	1.884.123,48
7.	Abschreibungen	0	0	0,00
	Summe 7.	0	0	0,00
8.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	129.020	131.985	121.872,15
	630 03 Jahresabschlussfeier	0	0	194,35
	642 00 Beiträge	750	750	306,03
	666 30 Reisekosten Arbeitnehmer, Fahrtkosten	300	300	139,20
	670 00 Verpflegung Ganztage	0	0	65,30
	670 10 Pädagogisches Mittagessen	0	800	360,30
	680 00 Porto	0	540	0,00
	680 55 Telefon	500	540	606,52
	681 50 Bürobedarf	500	500	0,00
	681 70 Reinigungsmittel	0	0	12,06
	682 10 Fortbildungskosten	1.000	1.700	0,00
	683 70 Aufwendungen für Lizenzen, Konzessionen	23.169	22.715	28.230,09
	684 50 Kosten IGCSE	45.269	50.000	39.586,67
	684 51 Kosten Primary	13.000	5.200	12.462,11
	684 55 Kosten IB	35.000	40.000	35.328,52
	685 00 Sachmittel Betreuung	7.292	6.700	4.032,42
	685 51 Rücklastschriftgebühr	150	150	466,13
	688 00 Aufwendungen aus Währungsumrechnungen	90	90	33,99
	693 00 Forderungsverluste (übliche Höhe)	2.000	2.000	0,00
	696 00 Periodenfremde Aufwendungen	0	0	48,46
	Summe 8.	129.020	131.985	121.872,15
	Betriebliche Aufwendungen	2.139.995	2.112.992	2.005.995,63
11.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	3.243,59
	710 00 Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	3.243,59
13.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	15,00
	685 50 Nebenkosten des Geldverkehrs	0	0	15,00
	Summe 13	0	0	15,00
16.	Sonstige Steuern	0	0	0,00
	Summe Erträge	2.328.736	2.296.592	2.293.607,98
	Summe Aufwendungen	2.139.995	2.112.992	2.006.010,63
	Jahresergebnis vor interner Leistungsbeziehung	188.741	183.600	287.597,35
	Umlage von Verwaltungskosten	188.741	183.600	180.000,00

Gewinn- und Verlustrechnung

	Plan 2026 EUR	Plan 2025 EUR	Rechen- ergebnis 2024 EUR
939 28 VWK Elterngelder (Ertr)	188.741	183.600	180.000,00
Erträge aus Umlage der Geschäftsstelle	0	0	0,00
Verlustübernahme des Landkreises	0	0	0,00
Jahresergebnis	0	0	107.597,35

Erläuterungen Erfolgsplan - International Preschool -

Zu 1. Umsatzerlöse

400 36 Kostenerstattung Land Hessen Preschool

Betriebszuschuss des Land Hessen für die Einrichtung. Dieser sinkt mit der Anmeldezahl der Kinder sowie dem damit verbundenen Rückgang der förderfähigen Kinder im sprachlichen Bereich.

400 50 Elternbeiträge

Elternbeiträge Preschool

Zu 6. Personalaufwand

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

Im Haushaltsjahr 2025 musste der Fachkräfteschlüssel aufgrund der Vorgaben des Bildungs- und Erziehungsplans Hessen angepasst werden. Die Planzahlen für das Haushaltsjahr 2025 waren zudem nicht richtig hinterlegt. Ebenfalls führen die Tarifsteigerungen des TVöD zu einem Anstieg der Personalkosten.

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. Seit dem Herbst 2025 werden die Aufwendungen der Internetanbindung durch Eigengesellschaft Betreuung DaDi gGmbH getragen vorab lag dies bei der Kreisverwaltung. Daher sind die Aufwendungen höher geplant.

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.

696 00 Periodenfremde Aufwendungen

Zu erwartende Mietnebenkostennachberechnungen für Vorjahr.

Zu Umlage von Verwaltungskosten / Erträge der Geschäftsstelle

939 25 VWK Landkreismittel

Verwaltungskostenanteil der Preschool

939 39 Verlustübernahme Landkreis Darmstadt-Dieburg

Verlust im Produkt Preschool

Gewinn- und Verlustrechnung				
		Plan	Plan	Rechen-
		2026	2025	ergebnis
		EUR	EUR	2024
		EUR		
1.	Umsatzerlöse	547.259	668.000	522.390,83
	400 26 Kostenerstattung Kommune Preschool	0	0	15.633,33
	400 27 Spende	0	0	50.000,00
	400 36 Zuschuss Kita Land Hessen HSMI Preschool	100.650	118.000	88.500,00
	400 50 Elternbeiträge	446.609	550.000	0,00
	400 52 Elternbeiträge Preschool	0	0	368.257,50
	Summe 1.	547.259	668.000	522.390,83
4.	Sonstige betriebliche Erträge	0	0	0,00
	Summe 4.	0	0	0,00
5.	Materialaufwand	0	0	-1,13
5a.	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	0	0	-1,13
	573 00 Erhaltene Skonti	0	0	-1,13
5b.	Aufwendungen für Bezogene Leistungen	0	0	0,00
6.	Personalaufwand	580.077	533.599	529.279,57
6a.	Löhne und Gehälter	469.804	412.164	409.619,92
	602 01 Ausgaben Übungsleiterpauschale	3.000	0	2.470,00
	602 04 Nichtpädagogisches Fachpersonal	37.305	45.209	42.202,10
	602 05 Pädagogisches Fachpersonal	429.243	366.567	361.091,30
	602 11 Inflationsausgleichszahlung	0	0	3.311,24
	603 90 Pauschale Steuer für Arbeitnehmer	256	388	545,28
6b.	Soziale Abgaben und ähnliche Aufwendungen	110.273	121.435	119.659,65
	611 00 Gesetzliche Sozialaufwendungen	77.056	87.950	86.092,59
	611 01 ZVK Beiträge Umlage/Sanigeld	31.517	32.669	32.292,65
	612 21 Führungszeugnis	0	0	13,00
	612 22 Aufwendungen für Personalgestellung	1.700	816	1.261,41
	Summe 6.	580.077	533.599	529.279,57
7.	Abschreibungen	1.790	2.750	1.790,00
	622 00 Abschreibungen auf Sachanlagen	1.790	2.750	1.790,00
	Summe 7.	1.790	2.750	1.790,00
8.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	216.320	216.010	206.546,21
	630 03 Jahresabschlussfeier	0	0	132,30

Gewinn- und Verlustrechnung			
	Plan	Plan	Rechen- ergebnis
	2026 EUR	2025 EUR	2024 EUR
631 00 Miete, unbewegliche Wirtschaftsgüter	84.000	84.000	84.000,00
631 80 Miet- und Pachtnebenkosten	100.000	100.000	95.371,56
642 00 Beiträge	170	0	0,00
645 00 Reparatur u. Instandhaltung von Bauten	0	7.500	11.850,83
663 00 Repräsentationskosten	0	150	0,00
666 30 Reisekosten Arbeitnehmer, Fahrtkosten	180	300	282,90
680 00 Porto	20	160	0,00
680 55 Telefon	3.200	1.500	1.242,07
681 50 Bürobedarf	2.000	2.000	2.539,52
681 60 Arbeitsmittel (Erste-Hilfe-Ausr.)	0	0	56,54
682 00 Zeitschriften, Bücher (Fachliteratur)	0	150	0,00
682 10 Fortbildungskosten	2.000	2.000	0,00
683 70 Aufwendungen für Lizenzen, Konzessionen	7.000	7.000	5.747,72
685 00 Sachmittel Betreuung	9.250	9.250	5.211,98
685 02 Verbrauchsmaterialien Küche (Inventar)	1.500	2.000	0,00
685 51 Rücklastschriftgebühr	0	0	75,60
696 00 Periodenfremde Aufwendungen	7.000	0	35,19
Summe 8.	216.320	216.010	206.546,21
Betriebliche Aufwendungen	798.187	752.359	737.614,65
11. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0,00
13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	100	420	0,00
685 50 Nebenkosten des Geldverkehrs	100	420	0,00
Summe 13	100	420	0,00
16. Sonstige Steuern	0	0	0,00
Summe Erträge	547.259	668.000	522.390,83
Summe Aufwendungen	798.287	752.779	737.614,65
Jahresergebnis vor interner Leistungsbeziehung	-251.028	-84.779	-215.223,82
Umlage von Verwaltungskosten	61.680	60.000	60.000,00
939 25 VWK Landkreismittel (Ertr)	61.680	60.000	44.620,00
939 28 VWK Elterngelder (Ertr)	0	0	15.380,00
Erträge aus Umlage der Geschäftsstelle	0	0	0,00
Verlustübernahme des Landkreises	312.708	144.779	75.000,00
939 39 Verlustübernahme LK	312.708	144.779	75.000,00

Gewinn- und Verlustrechnung

	Plan 2026 EUR	Plan 2025 EUR	Rechen- ergebnis 2024 EUR
Jahresergebnis	0	0	-200.223,82

Erläuterungen Erfolgsplan - Schülerspezialtransport -

Zu 1. Umsatzerlöse

400 38 und 40039 Kostenerstattung Landkreis Darmstadt-Dieburg mit und ohne USt

Zahlung der Kosten des Schülerspezialtransportes nach § 161 Abs. 2 S.3 i.V.m. 161 Abs. 2 S. 2 Alt. 2 HSchG für die folgenden Schulen:

- Wichernschule
- Gustav-Heinemann-Schule
- Anne-Frank-Schule
- Bischof-Ketteler-Schule
- Albert-Schweitzer Schule
- Helene-Weber-Schule

Zu 6. Personalaufwand

Personalkosten der Fahrer und Begleitpersonen aufgegliedert in die einzelnen Konten der Personalaufwendungen.

Alle Arten von arbeitsrechtlichen Veranlagungen in diesem Bereich werden unter dem Konto 602 13 verbucht.

Zu 7. Abschreibungen

Abschreibungen der Fahrzeugkosten in Höhe der Tilgung angerechnet auf die maximale Nutzungsdauer von sechs Jahren

Zu 8. Sonstige betriebliche Aufwendungen

652 00 KfZ-Versicherungen

Versicherungsbeiträge für die im Eigentum befindlichen Fahrzeuge steigt aufgrund hinzugekommen Fahrzeuge und steigender Marktpreise

653 00 Laufende KfZ Betriebskosten

Unterhaltungskosten der Fahrzeuge z.B. Kraftstoffaufwendungen, Verbrauchsmittel etc. steigt aufgrund hinzugekommen Fahrzeuge und steigender Marktpreise

657 00 Sonstige KfZ Kosten

Sonstige Kosten wie Full-Service etc steigt aufgrund hinzugekommen Fahrzeuge und steigender Marktpreise und den Ersatzbeschaffung neue Bereifung

680 55 Telefon

Mobilfunkkosten und Kosten digitales Fahrtenbuch

681 50 Bürobedarf

Materialien für die Fahrer

682 10 Fortbildungskosten

Erste-Hilfe-Kurse etc.

682 50 Rechts- und Beratungskosten

Rechtsberatung

683 50 und 683 60 Mieten für bewegliche Wirtschaftsgüter

Fahrzeugmiete entfällt ab dem Haushaltsjahr 2026, da acht neue Fahrzeuge im Jahr 2025 angeschafft wurden

683 70 Aufwendungen für Lizenzen

Zeiterfassungssystem und die Miete der App für den Bereich Schülerbeförderung

Zu 13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen

730 00 Zinsen

Zinsaufwendung für den aufgenommen Kredit

Zu Umlage von Verwaltungskosten / Erträge der Geschäftsstelle

939 25 Verwaltungskostenanteil

Verwaltungskostenanteil des Schülerspezialtransport

Gewinn- und Verlustrechnung				
		Plan	Plan	Rechen-
		2026	2025	ergebnis
		EUR	EUR	2024
		EUR		
1.	Umsatzerlöse	2.528.711	2.486.333	2.027.704,68
	400 38 Erträge Transport LK 7%	1.567.801	1.740.433	1.059.013,38
	400 39 Erträge Transport LK 0%	960.910	745.900	968.691,30
	Summe 1.	2.528.711	2.486.333	2.027.704,68
4.	Sonstige betriebliche Erträge	0	0	2.121,99
	497 00 Versich.entschädigung, Schadenersatz	0	0	2.121,99
	Summe 4.	0	0	2.121,99
5.	Materialaufwand	0	0	-308,03
5a.	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	0	0	-308,03
	573 00 Erhaltene Skonti	0	0	-308,03
5b.	Aufwendungen für Bezogene Leistungen	0	0	0,00
6.	Personalaufwand	1.303.639	1.241.678	1.145.679,26
6a.	Löhne und Gehälter	1.075.071	1.076.178	942.950,47
	602 01 Ausgaben Übungsleiterpauschale	38.263	16.000	44.840,25
	602 02 Aushilfen	0	710.000	535.248,38
	602 04 Nichtpädagogisches Fachpersonal	0	17.474	32.520,41
	602 13 Fahrer/Beifahrer	1.027.352	320.704	322.218,02
	603 60 Pauschale Steuer für Minijobber	9.456	12.000	8.123,41
6b.	Soziale Abgaben und ähnliche Aufwendungen	228.568	165.500	202.728,79
	611 00 Gesetzliche Sozialaufwendungen	79.370	17.000	68.913,28
	611 01 ZVK Beiträge Umlage/Sanigeld	8.659	6.000	10.313,83
	612 10 Betriebsarzt	500	0	0,00
	612 21 Führungszeugnis	500	500	809,35
	614 00 Aufwendungen für Altersversorgung	120	0	0,00
	617 10 Soziale Abgaben für Minijobber	139.419	142.000	122.692,33
	Summe 6.	1.303.639	1.241.678	1.145.679,26
7.	Abschreibungen	561.088	566.487	250.533,56
	622 00 Abschreibungen auf Sachanlagen	0	320	0,00
	622 20 Abschreibungen auf Kfz	561.088	566.167	250.533,56
	Summe 7.	561.088	566.487	250.533,56
8.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	367.090	364.730	425.673,82
	652 00 Kfz-Versicherungen	56.000	52.000	51.339,44

Gewinn- und Verlustrechnung			
	Plan 2026 EUR	Plan 2025 EUR	Rechen- ergebnis 2024 EUR
653 00 Laufende Kfz-Betriebskosten	120.000	107.400	123.104,53
657 00 Sonstige Kfz-Kosten	135.000	100.000	145.425,00
663 00 Repräsentationskosten	0	500	499,80
666 30 Reisekosten Arbeitnehmer, Fahrtkosten	0	50	24,00
680 55 Telefon	33.660	33.000	30.014,86
681 50 Bürobedarf	0	500	0,00
682 10 Fortbildungskosten	1.510	1.480	1.360,00
682 50 Rechts- und Beratungskosten	6.120	6.000	3.225,23
683 50 Mieten für Einrichtungen bewegliche WG	0	58.600	0,00
683 60 Pacht (bewegliche Wirtschaftsgüter)	0	0	40.250,00
683 70 Aufwendungen für Lizenzen, Konzessionen	14.800	5.200	8.860,65
685 00 Sachmittel Betreuung	0	0	109,54
696 00 Periodenfremde Aufwendungen	0	0	21.460,77
Summe 8.	367.090	364.730	425.673,82
Betriebliche Aufwendungen	2.231.817	2.172.895	1.821.578,61
11. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0,00
13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	89.889	123.438	89.202,27
730 00 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	123.438	0,00
730 01 Zinsaufwendung SpK. Dieburg 0690198205	89.889	0	54.958,44
730 02 Zinsaufwendung Fahrzeuge bis 30.06.2024	0	0	34.243,83
Summe 13	89.889	123.438	89.202,27
16. Sonstige Steuern	0	0	-30.504,00
768 50 Kfz-Steuern	0	0	-30.504,00
Summe Erträge	2.528.711	2.486.333	2.029.826,67
Summe Aufwendungen	2.321.706	2.296.333	1.880.276,88
Jahresergebnis vor interner Leistungsbeziehung	207.005	190.000	149.549,79
Umlage von Verwaltungskosten	207.005	190.000	150.000,00
939 29 Verwaltungskosten Schülertransport	207.005	190.000	150.000,00
Erträge aus Umlage der Geschäftsstelle	0	0	0,00
Verlustübernahme des Landkreises	0	0	0,00
Jahresergebnis	0	0	-450,21

Erläuterungen Erfolgsplan – Grundschule im Profil 3-

Zu 1. Umsatzerlöse

400 31 Kostenerstattung Land Hessen

Erstattungen des Land Hessen im Profil 3 Geld anstatt Stelle

Zu 6. Personalaufwand

Personalkosten der Mitarbeiter und Mitarbeiterinnen aufgliedert in die einzelnen Konten der Personalaufwendungen

Zu 8. Sonstige betriebliche Aufwendungen

685 00 Sachmittel Betreuung

Sach- und Verbrauchsmittel wie Bastelmaterial und Aufwendungen, die nach den Regularien des Landes Hessen im Profil 3 Ganztagsangebot nach Maß angeschafft werden dürfen.

Zu Umlage von Verwaltungskosten / Erträge der Geschäftsstelle

939 30 5% Verwaltungsumlage

5% Verwaltungsumlage die nach Erlass des Landes Hessen von den Landesmittel zur Verwaltung des Angebotes möglich sind

Gewinn- und Verlustrechnung				
		Plan	Plan	Rechen-
		2026	2025	ergebnis
		EUR	EUR	2024
		EUR		
1.	Umsatzerlöse	115.560	0	0,00
	400 31 Kostenerstattung Land Hessen GAnM	115.560	0	0,00
	Summe 1.	115.560	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	108.282	0	0,00
6a.	Löhne und Gehälter	94.478	0	0,00
	602 01 Ausgaben Übungsleiterpauschale	2.268	0	0,00
	602 02 Aushilfen	6.413	0	0,00
	602 03 Praktikanten/Azubis	7.200	0	0,00
	602 04 Nichtpädagogisches Fachpersonal	55.434	0	0,00
	602 05 Pädagogisches Fachpersonal	23.044	0	0,00
	603 60 Pauschale Steuer für Minijobber	119	0	0,00
6b.	Soziale Abgaben und ähnliche Aufwendungen	13.804	0	0,00
	611 00 Gesetzliche Sozialaufwendungen	6.381	0	0,00
	611 01 ZVK Beiträge Umlage/Sanigeld	5.189	0	0,00
	617 10 Soziale Abgaben für Minijobber	2.234	0	0,00
	Summe 6.	108.282	0	0,00
7.	Abschreibungen	0	0	0,00
	Summe 7.	0	0	0,00
8.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.500	0	0,00
	685 00 Sachmittel Betreuung	1.500	0	0,00
	Summe 8.	1.500	0	0,00
	Betriebliche Aufwendungen	109.782	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	115.560	0	0,00
	Summe Aufwendungen	109.782	0	0,00

Gewinn- und Verlustrechnung

	Plan 2026 EUR	Plan 2025 EUR	Rechen- ergebnis 2024 EUR
Jahresergebnis vor interner Leistungsbeziehung	5.778	0	0,00
Umlage von Verwaltungskosten	5.778	0	0,00
939 30 Verwaltung Umlage	5.778	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

2025 – 2029

Erläuterungen Vorschaurechnung

Die Eigengesellschaft Betreuung DaDi gGmbH hat zum Schuljahr 2025/2026 insgesamt 31 Schulen für den Pakt für den Ganzttag, sechs Schulen im Sekundarstufenbereich im Profil Ganztagsangebot nach Maß sowie den internationalen Schulzweig am Schuldorf Bergstraße, den Internationalen Kindergarten „Preschool“ sowie eine Grundschule im Profil 3 in eigener Trägerschaft. Im Haushaltsjahr 2026 wird zum Schuljahr 2026/2027 die Friedrich-Ebert-Schule in Griesheim im Angebot Pakt für den Ganzttag hinzukommen. Des Weiteren ist sie seit dem Haushaltsjahr 2023 für den Schülerbeförderung nach §§ 161 Abs. 2 S. 3 i.V. 161 Abs. 2 Alt HSchG zuständig.

Folgende Besonderheiten gilt es zu erwähnen:

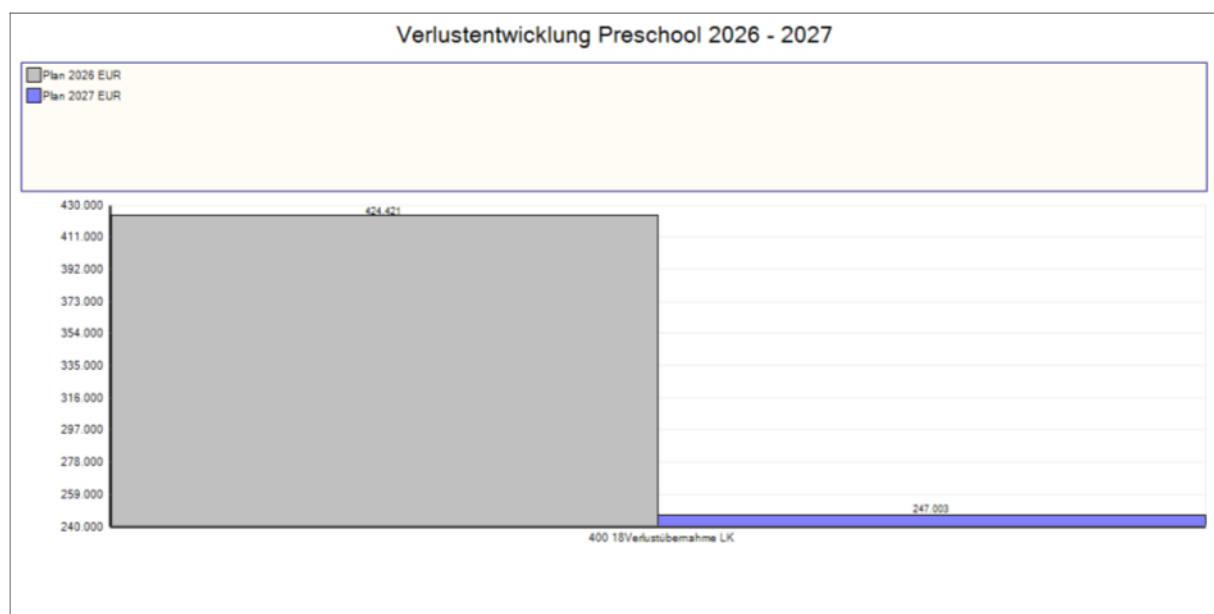
Der Internationale Kindergarten „Preschool“ sollte durch Einnahmen des Landes Hessen, des Jugendamtes sowie von Elternbeiträgen finanziert werden. Absehbar war, dass eine Komplettfinanzierung durch diese Erträge nicht deckungsfähig zu den Aufwendungen ist. Dieses entstehende Defizit sollte daher zunächst durch den Landkreis Darmstadt-Dieburg finanziert werden und mit gezielten Maßnahmen in Form von Marketing und Einführung eines Zeitmodells nachhaltig kostendeckend zu Betreiben sein.

Ziel war es zunächst 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 bzw. zu kompensieren.

Seit dem Haushaltsjahr 2024 gibt es in diesem Kindergarten ein dreistufiges Zeitmodell, so dass das Angebot auch für Eltern lukrativ gemacht wurde, die keinen Ganztagsplatz benötigen. Die erhofften Anmeldungen blieben jedoch aus.

Daher wurde in der Gesellschafterversammlung am 30.04.2024 mit Beschluss 0191-2024/B-gGmbH die Schließung zum 31.07.2027 entschieden.

Aufgrund der Nichtweiterführung dieser Einrichtung wird die „Preschool“ zum 31.07.2027 abgewickelt, d.h. Personal wird im Rahmen eines Sozialplans zunächst in andere Bereiche umgelenkt, die Kinderzahlen werden sukzessive sinken und somit sinken auch die Einnahmen aus Elternentgelten und die aus der Betriebsstätten Zuweisung des Landes Hessen. Die Fixkosten wie Miete etc. bleiben bis zum 31.07.2027 konstant bestehen.

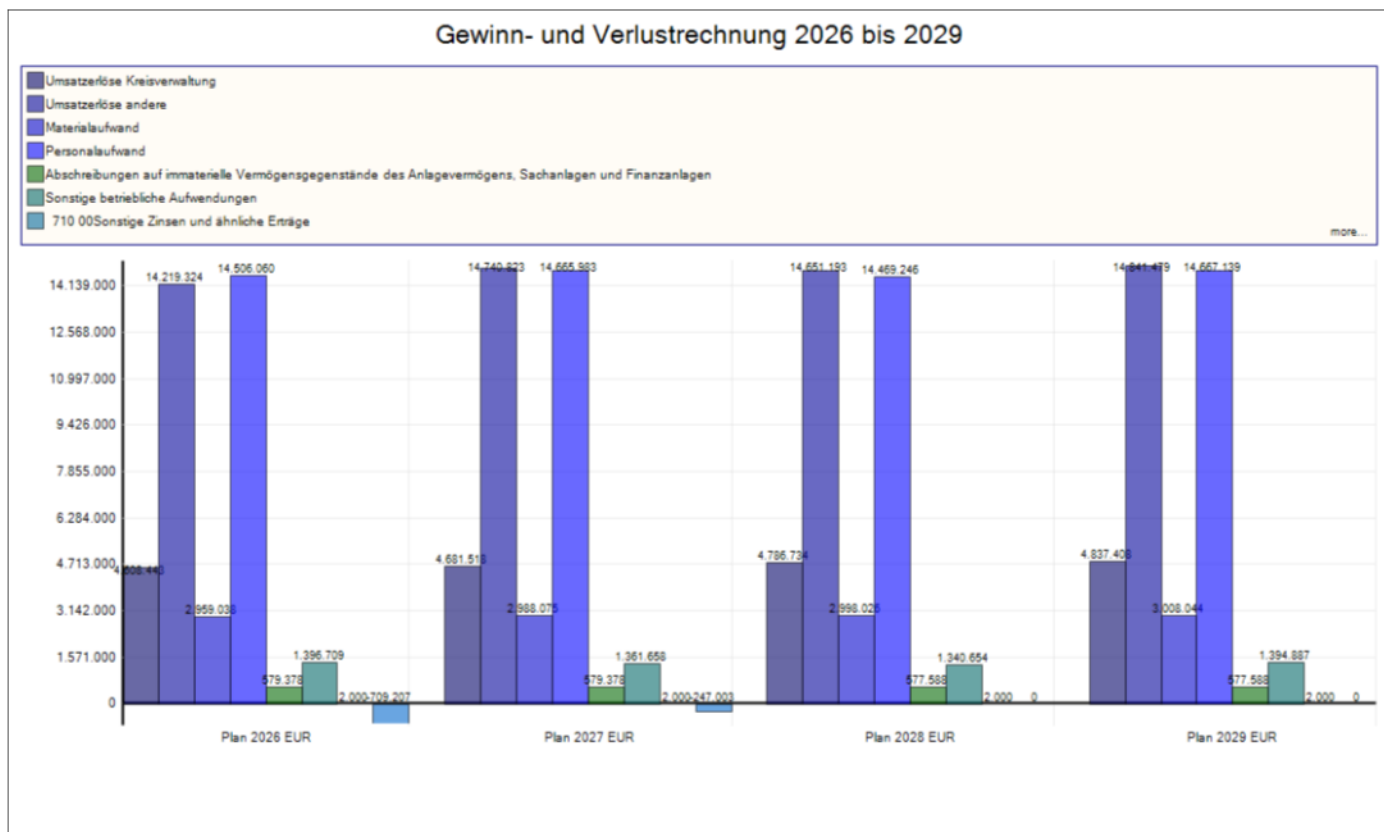


Ein wichtiger Faktor für die Weiterentwicklung im Ganzttag sind die Änderungen, mit Blick auf den Rechtsanspruch auf Grundschulkindbetreuung zum Schuljahr 2026/2027. Dieser wird im Landkreis Darmstadt-Dieburg mit der Einführung eines neuen Modul B mit einer Betreuungszeit bis 15:30 Uhr und der Erweiterung durch das Modul B+ bis maximal 17:00 Uhr umgesetzt. Der Landkreis Darmstadt-Dieburg kann als einer der wenigen Flächenlandkreise in Hessen somit den Rechtsanspruch mit Start zum 01.08.2026 in allen Regelgrundschulen umsetzen- und das für alle Grundschul Kinder und nicht nur für die nach Gesetz bestimmten ersten Klassen!

Die Rahmenkonzept Pakt für den Ganzttag, welches im September 2025 im Kreistag verabschiedet wurde findet vollumfänglich Anwendung und stellt die Bedingung der Umsetzung im Ganzttag.

Eine Erhöhung der Elternentgelte zum 01.08.2026 von 80,- Euro im Monat auf 98,- Euro im Monat sowie eine schuljährliche Dynamisierung um jeweils 2% dieser ab dem 01.08.2027 wurde in der Gesellschafterversammlung am 02.09.2025 beschlossen und ist für die Folgejahre eingeplant. Daher werden die Verluste im Bereich Pakt für den Ganzttag ab dem 01.08. im Haushaltsjahr 2026 sinken in den Haushaltsjahren 2027 und 2028 sowie 2029 ist mit keinen Verlusten durch die Erhöhung zu rechnen.





Zu 1. Umsatzerlöse

Die Umsatzerlöse beinhalten die Kreisfinanzierung aller Ganztagsangebote und ab dem Haushaltsjahr 2025 die der Schülerbeförderung, die über die Eigengesellschaft abgewickelt werden, die Landesmittel, die standortkommunalen Mittel sowie die Elternbeiträge.

Die Einnahmen in den Betreuungs- und Bildungsangeboten des Landes Hessen bleiben weitestgehend konstant, die von Seiten des Schulträgers Landkreis Darmstadt-Dieburg und der kreiseigenen Städte und Kommunen unterliegen einer schuljährlichen Dynamisierung um 2%. Die Einnahmen der Entgelte aus der Elternschaft wird zum 01.08.2026 wie beschrieben erhöht und wird ab dem 01.08.2027 ebenfalls schuljährlich dynamisiert.

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 Ganzttag“ 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 bis zum 31.03.2027 berücksichtigt. Die Kalkulation danach ist mit einem Aufschlag pro 2% p.a. erfolgt.

Ein sprungfixer Anstieg der Personalkosten aufgrund hinzukommenden zusätzlichen Personals entfällt, da alle Grundschulen und Schulen mit primärer Eingangsstufe des Landkreis Darmstadt-Dieburg im Ganzttag involviert sind.

Zu 7. Abschreibungen

Die Abschreibungen basieren im Wesentlichen auf die lineare Abschreibung der insgesamt 63 Fahrzeuge der Schülerbeförderung.

Zu 8. Sonstige betriebliche Aufwendungen

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

Sowie weiterer betrieblichen Aufwendungen wie Miete, Nebenkosten, Versicherungen etc... Diese sind mit einer jährlichen Zunahme von 2 % kalkuliert.

Zu. 13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Die Zinsen, die aufgrund der Darlehensaufnahme zum Erwerb der Fahrzeuge im Schülertransport anfallen.

Gewinn- und Verlustrechnung mit Vorschau

	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
	2025	2026	2027	2028	2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1. Umsatzerlöse	17.727.858	18.728.410	19.308.604	19.321.914	19.560.554
1a. Umsatzerlöse Kreisverwaltung	4.389.317	4.496.936	4.567.781	4.670.721	4.719.075
1b. Umsatzerlöse andere	13.338.541	14.231.474	14.740.823	14.651.193	14.841.479
4. Sonstige betriebliche Erträge	0	0	0	0	0
5. Materialaufwand	3.070.488	2.959.038	2.988.075	2.998.026	3.008.044
5a. Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	0	0	0	0	0
5b. Aufwendungen für Bezogene Leistungen	3.070.488	2.959.038	2.988.075	2.998.026	3.008.044
6. Personalaufwand	13.025.599	14.294.990	14.501.523	14.353.233	14.548.806
7. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens, Sachanlagen und Finanzanlagen	586.167	579.378	579.378	577.588	577.588
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.283.652	1.396.709	1.361.658	1.340.654	1.394.887
11. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	3.950	2.000	2.000	2.000	2.000
13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	131.358	97.789	76.250	54.413	33.229
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-365.456	-597.494	-196.280	0	0
14. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0	0	0	0	0
16. Sonstige Steuern	198	0	0	0	0
17. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-365.654	-597.494	-196.280	0	0
Umlage des Landkreises Verlustübernahme	365.654	597.494	196.280	0	0
19. Jahresergebnis nach Umlage des Landkreises Verlustübernahme	0	0	0	0	0

Vermögensplan - Einnahmen 2026

		Plan 2026 EUR
Deckungsmittel (Herkunft)		
8.	Liquide Mittel	61.118
10.	Abschreibungen	579.378
	Summe	640.496

Vermögensplan - Ausgaben 2026				
	Ausgaben 2026 EUR	Verpflichtungs- ermächtigungen	Gesamtaus- gabebedarf	Bisher bereitgestellt
1. Sachanlagen und immaterielle Anlagenwerte				
a) Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	17.250	0	139.500	122.500
50 00 Betriebs- und Geschäftsausstattung	7.250	0	74.500	67.250
67 00 Geringwertige Wirtschaftsgüter	10.000	0	65.000	55.000
2. Tilgung von Krediten				
b) an Dritte	623.246	0	0	0
315 00 Verbindlichkeiten gg. Kreditinstituten	623.246	0	0	0
Summe	640.496	0	139.500	122.250

Finanzplan 2026 - A. Übersicht über die Entwicklung der Ausgaben und Deckungsmittel des Vermögensplanes

	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Deckungsmittel (Herkunft)					
Kredite von Dritten	428.279	0	0	0	0
Liquide Mittel (Bank)	0	61.118	61.118	62.908	62.908
Abschreibungen	586.167	579.378	579.378	577.588	577.588
Rückstellungen	0	0	0	0	0
Deckungsmittel gesamt	1.014.446	640.496	640.496	640.496	640.496
Ausgaben (Mittelverwendung)					
Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	428.279	17.250	17.250	17.250	17.250
Tilgung von Krediten	566.167	623.246	623.246	623.246	623.246
Mittelverwendung gesamt	1.014.446	640.496	640.496	640.496	640.496
Ergebnis	0	0	0	0	0

B. Übersicht über die Einnahmen und Ausgaben, die sich auf die Finanzplanung des Landkreises auswirkt 2026

	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Einnahmen	4.754.971	5.094.430	4.764.061	4.670.721	4.719.075
400 10 Kostenerstattung LK DaDi PfdG	1.434.146	1.432.839	1.444.779	1.456.819	1.468.959
400 11 Kostenerstattung LK DaDi Umlage PfdG	143.406	143.284	144.478	145.682	146.896
400 13 Kostenerstattung LK DaDi Sonstige	325.432	367.102	408.274	466.827	484.033
400 14 Kostenerstattung LK DaDi Qualifizierung	0	25.000	25.000	25.000	25.000
400 38 Erträge Transport LK 7%	1.740.433	1.567.801	1.578.055	1.597.364	1.608.396
400 39 Erträge Transport LK 0%	745.900	960.910	967.195	979.029	985.791
400 18 Verlustübernahme LK	365.654	597.494	196.280	0	0
Summe der Einnahmen	4.754.971	5.094.430	4.764.061	4.670.721	4.719.075
Ausgaben	12.500	12.850	13.107	13.369	13.637
630 10 Personal-, Sach- u. Gemeinkosten LK	12.500	12.850	13.107	13.369	13.637
Summe der Ausgaben	12.500	12.850	13.107	13.369	13.637

Finanzrechnung 2026			
	Plan	Plan	Rechen-
	2026	2025	ergebnis
	EUR	EUR	2024
			EUR
Einzahlungen			
Betriebliche Einzahlungen	19.325.904	18.093.512	17.638.169,02
400 10 Kostenerstattung LK DaDi PfdG	1.432.839	1.434.146	1.455.928,00
400 11 Kostenerstattung LK DaDi Umlage PfdG	143.284	143.406	145.569,83
400 13 Kostenerstattung LK DaDi Sonstige	367.102	325.432	275.467,00
400 14 Kostenerstattung LK DaDi Qualifizierung	25.000	0	0,00
400 18 Verlustübernahme LK	597.494	365.654	367.036,51
400 20 Kostenerstattung Kommunen PfdG	729.050	689.468	687.437,14
400 21 Kostenerstattung Kommunen Umlage PfdG	78.449	74.216	74.007,34
400 22 Kostenerstattung Kommunen PfdG Ferien	196.625	143.528	237.888,00
400 26 Kostenerstattung Kommune Preschool	0	0	15.633,33
400 27 Spende	0	0	50.000,00
400 30 Kostenerstattung Land Hessen PfdG	4.489.130	4.435.937	4.491.416,74
400 31 Kostenerstattung Land Hessen GAnM	833.998	709.000	666.291,67
400 33 Kostenerstattung Land Hessen Sonstige	0	0	36.539,32
400 36 Zuschuss Kita Land Hessen HSMI Preschool	100.650	118.000	88.500,00
400 38 Erträge Transport LK 7%	1.567.801	1.740.433	1.059.013,38
400 39 Erträge Transport LK 0%	960.910	745.900	968.691,30
400 40 Facility-Management MINT Zentrum	15.420	15.000	0,00
400 50 Elternbeiträge	7.583.532	6.939.092	6.384.371,66
400 52 Elternbeiträge Preschool	0	0	368.257,50
400 54 Elternbeiträge Snackpauschale	37.500	46.800	75.240,00
400 60 Elternbeiträge Ferienspiele	167.120	167.500	190.880,30
Zinserträge	2.000	3.950	9.995,84
710 00 Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	2.000	3.950	9.995,84
Sonstige Erträge	0	0	76.116,78
483 70 Sonstige betriebsfr.regelm. Erträge	0	0	2.592,01
484 00 Erträge aus der Währungsumrechnung	0	0	286,65

Finanzrechnung 2026				
	Plan	Plan	Rechen-	
	2026	2025	ergebnis	
	EUR	EUR	2024	
			EUR	
	493 00 Erträge Auflösung von Rückstellungen	0	0	65.079,31
	497 00 Versich.entschädigung, Schadenersatz	0	0	2.121,99
	497 20 Erstattungen AufwendungsausgleichsG	0	0	6.036,82
1	Summe Einzahlungen laufender Tätigkeit	19.327.904	18.097.462	17.724.281,64
Auszahlungen				
	Personalauszahlungen	14.294.990	13.025.599	12.974.913,78
	602 00 Personalkostenrückstellung	0	0	165.636,11
	602 01 Ausgaben Übungsleiterpauschale	296.086	274.981	334.074,26
	602 02 Aushilfen	226.327	939.762	764.711,39
	602 03 Praktikanten/Azubis	162.483	169.797	138.891,73
	602 04 Nichtpädagogisches Fachpersonal	5.107.716	4.505.977	4.414.533,02
	602 05 Pädagogisches Fachpersonal	3.416.233	3.054.171	3.002.092,33
	602 06 Verwaltung	633.362	686.428	657.689,86
	602 10 Volunta	177.910	238.508	233.650,50
	602 11 Inflationsausgleichszahlung	0	0	71.586,80
	602 13 Fahrer/Beifahrer	1.027.352	320.704	322.218,02
	602 70 Geschäftsführergehälter	133.596	126.500	117.207,67
	603 60 Pauschale Steuer für Minijobber	13.648	16.073	12.074,48
	603 70 Pauschale Steuer für Gesellschafter-GF	285	334	277,80
	603 90 Pauschale Steuer für Arbeitnehmer	3.708	5.908	6.242,10
	608 00 Vermögenswirksame Leistungen	0	0	-40,00
	611 00 Gesetzliche Sozialaufwendungen	2.100.619	1.772.133	1.845.848,37
	611 01 ZVK Beiträge Umlage/Sanigeld	750.249	681.160	674.116,72
	612 00 Beiträge zur Berufsgenossenschaft	7.500	11.330	6.039,30
	612 10 Betriebsarzt	2.815	1.448	6,00
	612 20 Aufwendungen für Personalgewinnung	6.800	6.798	0,00
	612 21 Führungszeugnis	3.710	2.157	2.973,53
	612 22 Aufwendungen für Personalgestellung	27.456	14.009	26.166,53

Finanzrechnung 2026			
	Plan 2026 EUR	Plan 2025 EUR	Rechen- ergebnis 2024 EUR
614 00 Aufwendungen für Altersversorgung	470	315	319,20
617 10 Soziale Abgaben für Minijobber	196.665	197.106	178.598,06
Auszahlungen Aufwendungen bezogener Leistungen	2.959.038	3.070.488	3.179.263,96
573 00 Erhaltene Skonti	0	0	-357,20
590 40 sonstige bezogene Leistungen	2.959.038	3.070.488	3.179.621,16
Auszahlungen Sach- und Dienstleistungen	1.396.709	1.283.850	1.369.389,88
630 00 Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.000	1.000	149,99
630 03 Jahresabschlussfeier	500	2.000	6.937,41
630 05 Betriebsversammlung	1.530	1.500	1.026,15
630 10 Personal-, Sach- u. Gemeinkosten LK	12.850	12.500	24.259,95
631 00 Miete, unbewegliche Wirtschaftsgüter	153.000	153.000	151.957,32
631 80 Miet- und Pachtnebenkosten	115.000	110.000	105.541,83
633 00 Reinigung	9.000	9.000	7.059,88
640 00 Versicherungen	16.000	16.000	8.635,67
642 00 Beiträge	8.420	4.250	3.851,38
645 00 Reparatur u. Instandhaltung von Bauten	0	7.500	11.850,83
652 00 Kfz-Versicherungen	58.500	54.500	53.271,41
653 00 Laufende Kfz-Betriebskosten	124.000	111.400	125.946,79
656 00 Mietleasing Kfz	14.000	14.000	12.228,00
656 05 Mietleasing Büro	1.000	1.000	1.038,84
657 00 Sonstige Kfz-Kosten	138.000	101.500	147.998,64
662 50 Geschenke ausschl.betrieblich genutzt	500	1.000	70,00
663 00 Repräsentationskosten	500	1.650	499,80
664 00 Bewirtungskosten	857	1.100	0,00
664 30 Aufmerksamkeiten	2.500	2.000	1.616,55
666 00 Reisekosten AN Übernachtungsaufwand	500	500	379,30
666 30 Reisekosten Arbeitnehmer, Fahrtkosten	4.250	4.930	4.642,21
666 40 Reisekosten AN Verpfleg.mehraufwand	500	564	32,00
670 00 Verpflegung Ganztage	17.721	18.050	19.512,78
670 01 Verpflegung FB	67.729	55.000	73.694,91

Finanzrechnung 2026			
	Plan	Plan	Rechen-
	2026	2025	ergebnis
	EUR	EUR	2024
			EUR
670 10 Pädagogisches Mittagessen	0	2.000	977,00
680 00 Porto	10.355	10.200	9.999,33
680 55 Telefon	54.711	51.044	50.544,43
681 50 Bürobedarf	21.321	27.051	25.127,69
681 60 Arbeitsmittel (Erste-Hilfe-Ausr.)	0	0	56,54
681 70 Reinigungsmittel	362	200	233,41
682 00 Zeitschriften, Bücher (Fachliteratur)	6.238	5.000	4.147,53
682 10 Fortbildungskosten	68.559	38.680	34.820,00
682 15 Ausbildungskosten	26.470	31.000	25.652,00
682 20 Freiwillige Sozialleistungen	0	1.500	0,00
682 50 Rechts- und Beratungskosten	87.315	19.500	17.043,99
682 70 Abschluss- und Prüfungskosten	17.000	17.000	19.000,00
683 50 Mieten für Einrichtungen bewegliche WG	0	58.600	0,00
683 60 Pacht (bewegliche Wirtschaftsgüter)	0	0	40.250,00
683 70 Aufwendungen für Lizenzen, Konzessionen	104.373	100.510	118.419,51
684 50 Kosten IGCSE	45.269	50.000	39.586,67
684 51 Kosten Primary	13.000	5.200	12.462,11
684 55 Kosten IB	35.000	40.000	35.328,52
685 00 Sachmittel Betreuung	72.196	82.840	85.282,96
685 01 Kosten Kooperationsvereinbarungen Schule	24.093	5.000	10.185,82
685 02 Verbrauchsmaterialien Küche (Inventar)	1.500	2.000	0,00
685 10 Sachmittel Ferienbetreuung	14.779	13.643	15.966,55
685 51 Rücklastschriftgebühr	2.721	2.150	2.795,87
688 00 Aufwendungen aus Währungsumrechnungen	90	90	33,99
693 00 Forderungsverluste (übliche Höhe)	34.000	34.000	30.319,99
696 00 Periodenfremde Aufwendungen	9.500	2.500	58.519,90
696 90 Sonstige Aufwendungen unregelmäßig	0	0	-1,71
763 00 Kapitalertragsteuer 25 % (KapG)	0	0	809,66

Finanzrechnung 2026			
	Plan 2026 EUR	Plan 2025 EUR	Rechen- ergebnis 2024 EUR
763 30 SolZ auf Kapitalertragsteuer 25 % (KapG)	0	0	44,48
768 50 Kfz-Steuern	0	198	-30.418,00
Auszahlungen Zinsen und ähnliche Aufwendungen	97.789	131.358	97.128,42
685 50 Nebenkosten des Geldverkehrs	7.900	7.920	7.926,15
730 00 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	123.438	0,00
730 01 Zinsaufwendung SpK. Dieburg 0690198205	89.889	0	54.958,44
730 02 Zinsaufwendung Fahrzeuge bis 30.06.2024	0	0	34.243,83
2 Summe Auszahlungen laufender Tätigkeit	18.748.526	17.511.295	17.620.696,04
Zahlungsmittelüberschuss (1 ./ 2)	579.378	586.167	103.585,60
Auszahlung für Investitionen in das Sachvermögen	17.250	448.279	2.998.245,50
50 00 Betriebs- und Geschäftsausstattung	7.250	7.250	0,00
50 05 BGA Preschool	0	2.750	0,00
52 00 Pkw	0	0	2.990.415,98
56 00 Sonstige Transportmittel	0	428.279	0,00
67 00 Geringwertige Wirtschaftsgüter	10.000	10.000	7.829,52
3 Summe Auszahlungen Investitionen	17.250	448.279	2.998.245,50
4 Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit	17.250	448.279	2.998.245,50
5 Einzahlungen aus Fremdfinanzierung	0	428.279	3.311.193,80
315 00 Verbindlichkeiten gg. Kreditinstituten	0	428.279	3.311.193,80
6 Auszahlungen infolge Fremdfinanzierung	623.246	566.167	275.932,86
315 00 Verbindlichkeiten gg. Kreditinstituten	-623.246	566.167	275.932,86
7.0 Zahlungsmittelbedarf Cashflow	0	0	709.484,14
7.1 Zahlungsmittelbedarf	61.118	0	709.484,14
8 Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres	-61.118	0	-568.883,10
Haushaltsunwirksame Einzahlungen	0	0	0,00
7 Zahlungsmittelüberschuss aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen	0	0	0,00

Finanzrechnung 2026				
		Plan	Plan	Rechen-
		2026	2025	ergebnis
		EUR	EUR	2024
				EUR
8	Geplanter Anfangsbestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres	-188.769,58	-188.769,58	380.113,52
	180 00 Spk Dieburg 133108498	-188.769,58	-188.769,58	380.113,52
9	Geplante Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln	-61.118	0	-568.883,10
10	Geplanter Endbestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (8 + 9)	-249.887,58	-188.769,58	-188.769,58

Stellenübersicht

2026

Stellenübersicht

Alle Mitarbeiter und Mitarbeiterinnen in der Eigengesellschaft, die im pädagogischen Bereich an den Schulen oder in der Kindertagesstätte beschäftigt sind, werden nach dem Tarifvertrag des öffentlichen Dienstes im Sozial- und Erziehungsdienst (SuE) entlohnt.

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. Diese werden je nach arbeitsrechtlicher Einbettung nach dem Tarifvertrag des öffentlichen Dienstes für Auszubildende (TVAöD), Tarifvertrag für Praktikanten (TVPöD) und dem Tarifvertrag für Studenten in Ausbildung in Ausbildungsintegrierten dualen Studiengängen im öffentlichen Dienst (TVSöD) entlohnt.

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

Zusätzlich unterstützen uns Praktikanten, die im Rahmen Ihres Studiums oder Ihrer schulischen Ausbildung ein Pflichtpraktikum absolvieren z.B. Praktikanten für den Erwerb einer Fachoberschulreife. Diese sind nicht in der Stellenübersicht berücksichtigt.

Für alle zuvor benannten Mitarbeiter und Mitarbeiterinnen findet der jeweils gültige Tarifvertrag normative Anwendung.

Bei den Mitarbeitern und Mitarbeiterinnen der Verwaltung und die der Fahrer und Fahrerinnen im Teilzeit-Beschäftigungsverhältnis findet der Tarifvertrag des öffentlichen Dienstes im Bereich der Vereinigung der kommunalen Arbeitgeberverbände (VKA) normative Anwendung.

In allen Bereichen vorwiegend jedoch im Bereich der Ganztagsangebote und in der Schülerbeförderung werden die Angebote durch Mitarbeiter und Mitarbeiterinnen auf Minijob Basis nach §8 Sozialgesetzbuch IV und Übungsleiterpauschale nach §3 Nr. 26 EstG unterstützt. Diese Stellen sind nicht in der Stellenübersicht berücksichtigt.

Die Stellen werden im Vollzeitäquivalent und in der Soll-Besetzung im Stellenplan abgebildet.

Für die bessere Übersicht der Stellenverteilung wird diese nach den einzelnen Produkthaushalten und demnach nach den Einsatzorten der Mitarbeiter und Mitarbeiterinnen in dieser Stellenübersicht bewertet.

Stellenübersicht TVöD Sozial- und Erziehungsdienst (SuE)

Entgeltgruppen nach dem Tarifvertrag öffentlicher Dienst SuE Gesamt														
Bezeichnung	15	13	12	11	10	9	8	7	4	3	Stellenübersicht Planjahr	Stellenübersicht Vorjahr	etzte Stellen am 30. Juni des Vorjahres	
	Stellenübersicht Planjahr	1	0	0,92	7,1	0	2	45,63	2,67	7	103,36	169,68		
Stellenübersicht Vorjahr	2	0	1	8	0	2	60	2,67	6,5	114,97		197,14		
Besetzte Stellen am 30. Juni des Vorjahres	1	0	0,92	6,56	0	0,89	42,33	2,67	7	91,26			152,63	
Entgeltgruppen nach dem Tarifvertrag öffentlicher Dienst SuE Pakt für den Ganzttag														
Bezeichnung	15	13	12	11	10	9	8	7	4	3	Planjahr	Stellenübersicht Vorjahr	Stellenübersicht des Vorjahres	Besetzte Stellen am 30. Juni
	Stellenübersicht Planjahr	0					31,4	2,7	97,2		131,3			
Stellenübersicht Vorjahr	1						46,7	2,2	108,3			158,2		
Besetzte Stellen am 30. Juni des Vorjahres	0						31,2	2,7	86,21				120,11	
Entgeltgruppen nach dem Tarifvertrag öffentlicher Dienst SuE Sekundarschule I														
Bezeichnung	15	13	12	11	10	9	8	7	4	3	Planjahr	Stellenübersicht Vorjahr	Stellenübersicht des Vorjahres	Besetzte Stellen am 30. Juni
	Stellenübersicht Planjahr				2,36			5			5	12,36		
Stellenübersicht Vorjahr				2,36			5			5		12,36		
Besetzte Stellen am 30. Juni des Vorjahres				0,92			2,9			3,5			7,32	
Entgeltgruppen nach dem Tarifvertrag öffentlicher Dienst SuE State International School														
Bezeichnung	15	13	12	11	10	9	8	7	4	3	Planjahr	Stellenübersicht Vorjahr	Stellenübersicht des Vorjahres	Besetzte Stellen am 30. Juni
	Stellenübersicht Planjahr				3,82		2	6	2,67	4,3	0,78	19,57		
Stellenübersicht Vorjahr				3,82		2	6,07	2,67	4,3	1,17		20,03		
Besetzte Stellen am 30. Juni des Vorjahres				3,82		0,89	6	2,67	4,3	1,17			18,85	
Entgeltgruppen nach dem Tarifvertrag öffentlicher Dienst SuE Preschool														
Bezeichnung	15	13	12	11	10	9	8	7	4	3	Planjahr	Stellenübersicht Vorjahr	Stellenübersicht des Vorjahres	Besetzte Stellen am 30. Juni
	Stellenübersicht Planjahr	1		0,92	0,92			3,23			0,38	6,45		
Stellenübersicht Vorjahr	1		1	1,82			2,23			0,5		6,55		
Besetzte Stellen am 30. Juni des Vorjahres	1		0,92	1,82			2,23			0,38			6,35	

Stellenübersicht Arbeitnehmer

Bezeichnung	Entgeltgruppen nach dem Tarifvertrag öffentlicher TVAöD				Stellenübersicht Planjahr	Stellenübersicht Vorjahr	Besetzte Stellen am 30. Juni des Vorjahres
	1. Jahr	2. Jahr	3. Jahr	4. Jahr			
Stellenübersicht Planjahr	1	0	0	0	1	2	
Stellenübersicht Vorjahr	0	0	0	0	2		2
Besetzte Stellen am 30. Juni des Vorjahres	0	0	0	0	2		2

Stellenübersicht Arbeitnehmer

Bezeichnung	Entgeltgruppen nach dem Tarifvertrag öffentlicher TVSöD				Stellenübersicht Planjahr	Stellenübersicht Vorjahr	Besetzte Stellen am 30. Juni des Vorjahres
	1. Jahr	2. Jahr	3. Jahr	4. Jahr			
Stellenübersicht Planjahr	2	2	0	0	4		
Stellenübersicht Vorjahr	4	0	0	0			4
Besetzte Stellen am 30. Juni des Vorjahres	2	0	0	0			2

Stellenübersicht Arbeitnehmer

Bezeichnung	Entgeltgruppen nach dem Tarifvertrag öffentlicher TVPöD				Stellenübersicht Planjahr	Stellenübersicht Vorjahr	Besetzte Stellen am 30. Juni des Vorjahres
	1. Jahr	2. Jahr	3. Jahr	4. Jahr			
Stellenübersicht Planjahr	2	0	0	0	2		
Stellenübersicht Vorjahr	3	0	0	0			3
Besetzte Stellen am 30. Juni des Vorjahres	3	0	0	0			3