

# 3. Quartalsbericht 2020

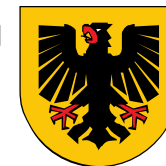
## FABIDO

Erläuterungen



Stadt Dortmund





---

**Prognostiziertes Jahresergebnis zum  
31.12.2020:**

**Defizit in Höhe von 4.237.573 €**

**Planwert Jahresergebnis 2020: 12.941 €**



## Gründe

---

Geringerer Betriebskostenzuschuss

Einnahmeausfälle aufgrund von  
Corona bei den sonst. Umsatzerlösen

Höherer Personalaufwand



## Umsatzerlöse

---

Wesentliche Positionen:

Betriebskostenzuschuss reduziert um	<b>-1.378.639 €</b>
<ul style="list-style-type: none"><li>- Verspätete bauliche Fertigstellung der TEK Hombrucher Bogen</li><li>- Reduzierte Aufnahme wegen Um- und Anbaumaßnahmen von 292 Plätzen, bei 88 zusätzlichen Plätzen</li><li>- Rückforderung aufgrund Endabrechnung früherer Kindergartenjahre</li></ul>	
Zuschussreduzierung Förderprogramm Sprach-Kitas um	<b>-192.778 €</b>
<ul style="list-style-type: none"><li>- Unbesetzte Stellen sowie erkrankte Sprachfachkräfte sind die Ursache</li></ul>	
Zuschusserhöhung aufgrund höherer Förderungen um	<b>+327.872 €</b>
<ul style="list-style-type: none"><li>- Neue Förderung durch den Landschaftsverband</li><li>- Zusätzliche Förderung Praxisanleitung</li></ul>	
Sonstige Umsatzerlöse, geringere Einnahmen in Höhe von	<b>-716.000 €</b>
<ul style="list-style-type: none"><li>- Zum Berichtszeitpunkt bekannte Mindererträge aufgrund der Corona-Pandemie</li></ul>	



## Rückforderungen

---

### KGJ 2016/2017

Die Rückforderung in Höhe von 539.609,68 € ergibt sich aus der Endabrechnung im KGJ 2016/17

Verfügungspauschalen	-35.084,74 €
zusätzliche U3 Pauschalen	-147.725,01 €
plusKITA-Förderung	-319.619,45 €
Sprachförderung	<u>-37.180,48 €</u>
<b>Gesamtsumme</b>	<b>-539.609,68 €</b>

### KGJ 2017/2018

Die Rückforderung in Höhe von 328.330,23 € ergibt sich aus der Endabrechnung im KGJ 2017/18

Kindpauschalen	-264.094,73 €
Zuschuss zu den Kindpauschalen	-58.235,50 €
Verfügungspauschalen	<u>-6.000,00 €</u>
<b>Gesamtsumme</b>	<b>-328.330,23 €</b>

### KGJ 2018/19

Mit Feststellung der Endabrechnung KGJ 2017/18 wurde die Summe der Planungsgarantie für das KGJ 2018/19 neu berechnet. Auf Grundlage der angepassten Leistungsbescheide ergibt sich hier der Nachzahlungsbetrag in Höhe von 127.384,00 €



## Sonstige betriebliche Erträge

- Ist-Werte liegen unter dem Planwert, da die meisten Erstattungsbeiträge erst mit zeitlicher Verzögerung bei FABIDO eingebucht werden können.
- In der Prognose zum 31.12.2020 wird mit Erträgen von 447.352 Euro über dem Planwert gerechnet, da der Kostenersatz der Krankenkassen für Schwangere im Beschäftigungsverbot sowie im Mutterschutz hier abgebildet wird.

	Plan 01.01.2020 30.09.2020 Euro	Ist 01.01.2020 30.09.2020 Euro	Abw Euro	Prognose 01.01.2020 31.12.2020 Euro	Plan 01.01.2020 31.12.2020 Euro	Abw Plan 2020 zu Prognose 2020 Euro
<b>2. Sonstige betriebliche Erträge</b>	<b>1.341.150</b>	<b>1.379.731</b>	<b>38.581</b>	<b>2.235.552</b>	<b>1.788.200</b>	<b>447.352</b>

## Ertragslage

---



**Mindererträge gesamt: 2.288.083 €**

**Mehrerträge gesamt: 847.689 €**

**Prognostizierte Mindererträge für 2020 von  
insgesamt 1,4 Mio. Euro.**



## Personalaufwand

- Planwert aus Erfahrung wg. unbesetzter Stellen aus den Vorjahren um 2% (1.935.000 €) reduziert.
- Festanstellung von 15 Mitarbeiter\*innen der Kinderstuben (430.000 €)
- zusätzlicher Personalbedarf aufgrund gestiegener Kranken- und Schwangerenanzahl (370.000 €)
- Im Rahmen der KiBiz-Revision zum 01.08.2020 werden 80 Prozent der sonstigen Personalkraftstunden lt. Anlage zu § 33 KiBiz umgesetzt, woraus eine Erhöhung der Personalkosten im Bereich der Kindertageseinrichtungen um rund 465.000 Euro resultiert.

In der Prognose erhöhen sich die Personalkosten 2020 im Vergleich zum Planwert um rund 3,2 Mio. €.

	Plan 01.01.2020 30.09.2020 Euro	Ist 01.01.2020 30.09.2020 Euro	Abw Euro	Prognose 01.01.2020 31.12.2020 Euro	Plan 01.01.2020 31.12.2020 Euro	Abw Plan 2020 zu Prognose 2020 Euro
<b>4. Personalaufwand</b>	<b>71.114.591</b>	<b>73.526.020</b>	<b>2.411.429</b>	<b>98.034.693</b>	<b>94.819.455</b>	<b>3.215.238</b>
a) Löhne und Gehälter	55.080.108	51.015.197	-4.064.911	75.976.887	73.440.144	2.536.743
b) Sozialabgaben und Altersversorgung	16.034.483	14.563.702	-1.470.781	22.057.806	21.379.311	678.495





## Restlicher Aufwand

---

- **Minderaufwendungen im Materialaufwand von rund 1,0 Mio. €**  
*vor allem bedingt durch die eingeschränkte Betreuungsleistungen aufgrund von Corona*
- **Höherer Abschreibungsaufwand von rund 245.000 €**  
*vermehrte Ausgabe des Umstrukturierungszuschusses in Form von GwGs*
- **Höherer Aufwand bei den sonstigen betrieblichen Aufwendungen von rund 835.000 €**  
*davon 735.000 € Nachzahlung aufgrund von Nebenkostenabrechnungen*



## Ergebnisbewertung / Ausblick

---

**Prognostizierter Jahresfehlbetrag 2020 gemäß  
3. Quartalsbericht 2020: 4.237.573 €**

**Prognostizierte Rücklagen 31.12.2020:**

**Kapitalrücklage: 5.584.130,44 €**

**Gewinnrücklage: 1.271.257,58 €**

**6.855.388,02 €**

**nachrichtlich:**

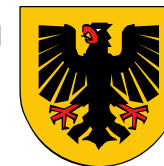
**Mehrbedarf 2020 einschließlich Tarifiergebnis 2020 zum  
Zeitpunkt Aufstellung des Wirtschaftsplans 2021: 5.363.174 €**



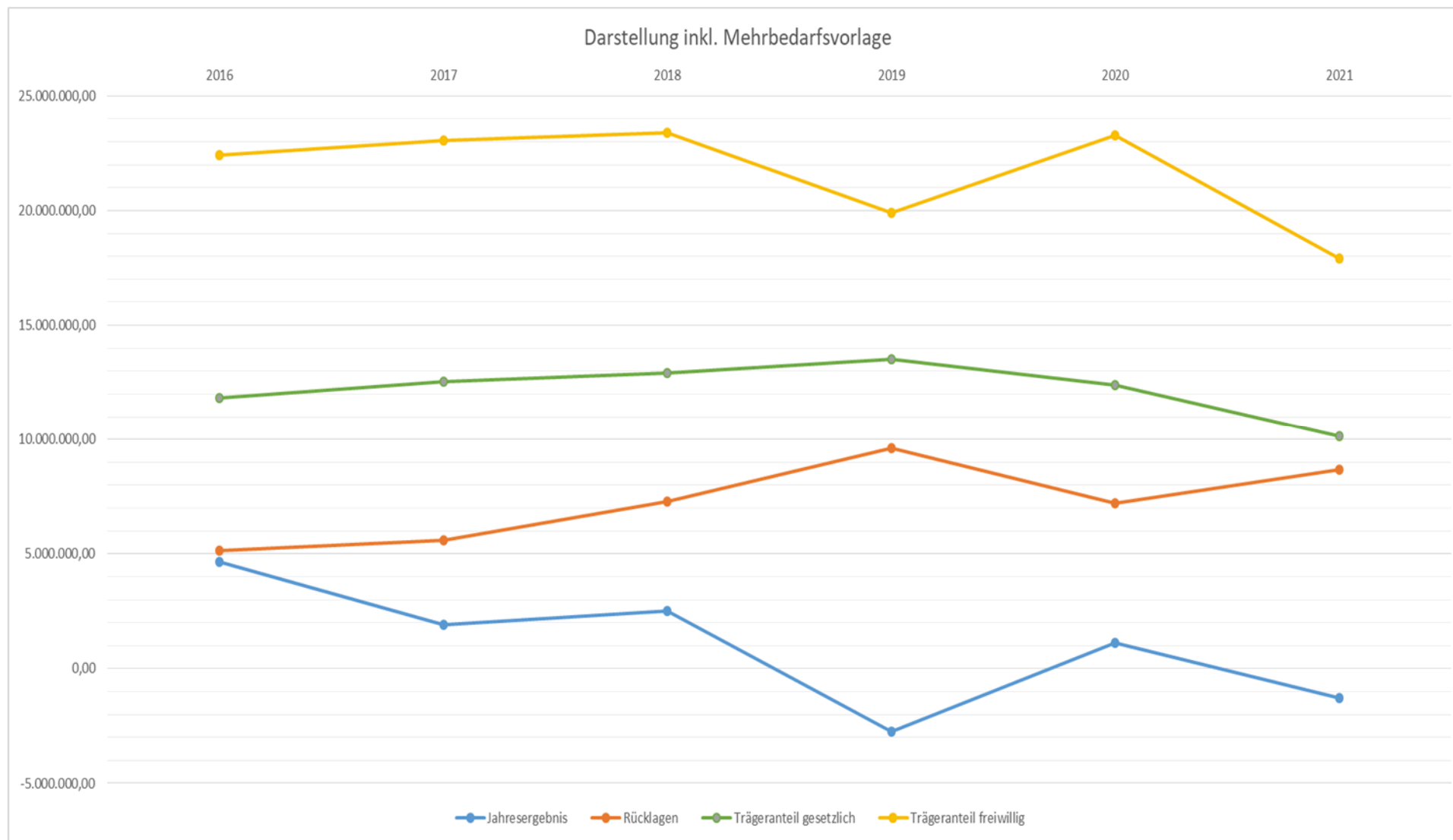
## Mehrbedarfsvorlage

---

- **Mehrbedarf 2020 einschließlich Tarifiergebnis 2020 zum Zeitpunkt Aufstellung des Wirtschaftsplans 2021:  
5.363.174 €**
- **Mehrbedarfsvorlage über 5.363.174 € zum Ausgleich des Jahresdefizits 2020**
- **1.718.532 € vom gesamten Mehrbedarf werden als liquide Mittel zum 31.12.2020 benötigt**
- **Die weiteren 3.644.642 € sollen im Rahmen des Jahresabschlusses von Seiten der Stadt ausgeglichen werden.**



# Grafik



**Ende**



---

**Vielen Dank  
für Ihre Aufmerksamkeit!**