

# Wirtschaftsplan 2021

## FABIDO

Erläuterungen



Stadt Dortmund





# Erfolgsplan

Erfolgsplan 2021			
FABIDO			
	Plan 2020	Prognose 2020	Plan 2021
	Euro	Euro	Euro
<b>1. Umsatzerlöse</b>	<b>109.945.430</b>	<b>108.505.036</b>	<b>117.347.872</b>
a) Zuweisungen und Zuschüsse der öffentlichen Hand	105.312.272	104.588.544	112.631.233
b) sonstige Umsatzerlöse	4.633.158	3.916.492	4.716.639
<b>2. Sonstige betriebliche Erträge</b>	<b>1.788.200</b>	<b>2.235.552</b>	<b>2.250.000</b>
<b>3. Materialaufwand</b>	<b>4.918.592</b>	<b>3.881.279</b>	<b>5.172.343</b>
<b>4. Personalaufwand</b>	<b>94.819.455</b>	<b>99.160.293</b>	<b>101.806.172</b>
<b>5. Abschreibungen</b>	<b>1.203.192</b>	<b>1.447.695</b>	<b>1.737.692</b>
<b>6. Sonstige betriebliche Aufwendungen</b>	<b>10.779.451</b>	<b>11.614.494</b>	<b>12.179.532</b>
<b>7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>8. Sonstige Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>9. Jahresergebnis</b>	<b>12.940</b>	<b>-5.363.174</b>	<b>-1.297.868</b>

## Umsatzerlöse



	Plan 2020	Prognose 2020	Plan 2021	Veränderung Plan 2021 zu Prognose 2020
	Euro	Euro	Euro	Euro
<b>Umsatzerlöse</b>	<b>109.945.430</b>	<b>108.505.036</b>	<b>117.347.872</b>	<b>8.842.836</b>
<b>a) Zuweisungen und Zuschüsse der öffentlichen Hand</b>	<b>105.312.272</b>	<b>104.588.544</b>	<b>112.631.233</b>	<b>8.042.689</b>
davon Zuschuss Stadt Dortmund -Trägeranteil-	30.314.118	30.314.118	28.070.584	-2.243.534
- gesetzlicher Anteil nach KiBiz	12.393.193	12.393.193	10.149.659	-2.243.534
- freiwilliger Anteil	17.920.925	17.920.925	17.920.925	0
davon "Trägerrettungspaket"	0	0	0	0
davon "Übergangsfinanzierung"	2.539.935	2.539.935	0	-2.539.935
davon Betriebskostenzuschuss nach KiBiz	66.066.443	64.687.804	76.504.249	11.816.445
davon Zuschuss Konzern Stadt DO	0	34.817	35.000	183
davon Zuschuss für Tagesbetreuung in Familien	1.706.400	1.706.400	1.706.400	0
davon Zuschuss für Kinderstuben in Festanstellung	0	430.000	860.000	430.000
davon Zuschüsse "Kinderstuben für Kinder in besonderen Lebenslagen"	583.000	583.000	597.000	14.000
davon Zuschuss Bundesprogramm "Sprach-Kitas"	1.735.000	1.542.222	1.735.000	192.778
davon Zuschuss Landschaftsverband	1.739.876	2.067.748	2.100.000	32.252
davon Zuschuss für Umstrukturierung	542.500	542.500	938.000	395.500
davon sonstige Zuschüsse	85.000	140.000	85.000	-55.000
<b>b) sonstige Umsatzerlöse</b>	<b>4.633.158</b>	<b>3.916.492</b>	<b>4.716.639</b>	<b>800.147</b>



## Zuweisungen und Zuschüsse

---

Die Umsatzerlöse erhöhen sich insgesamt um 8.842.836 € im Vergleich zur Prognose 2020

**Erhöhung des Betriebskostenzuschusses nach KiBiz um 9.276.510 €**  
- Anpassung an die Angebotsstruktur sowie der Zuschusskonditionen nach KiBiz (von 79% auf 87,5%)

**Reduzierung des Trägeranteils um -2.243.534 €**  
- Anpassung der Zuschusskonditionen nach KiBiz (von 21% auf 12,5%)

**Erstmalige Berücksichtigung der Kinderstuben in Festanstellung 430.000 €**  
- Umsetzung erfolgte im laufenden Jahr 2020

**Zuschuss für Umstrukturierung 395.500 €**  
- Erhöhte Anzahl an förderfähigen Maßnahmen



## Sonstige betriebliche Erträge

	Plan 2020	Prognose 2020	Plan 2021	Veränderung Plan 2021 zu Prognose 2020
	Euro	Euro	Euro	Euro
<b>Sonstige betriebliche Erträge</b>	<b>1.788.200</b>	<b>2.235.552</b>	<b>2.250.000</b>	<b>14.448</b>

Die Erhöhung des Planwertes orientiert sich an dem Prognosewert 2020. Im Verlauf der vergangenen Jahre ist eine stetige Steigerung der Ersatzleistungen bei Schwangerschaft und Krankheit zu erkennen.



## Materialaufwand

	Plan 2020	Prognose 2020	Plan 2021	Veränderung Plan 2021 zu Prognose 2020
	Euro	Euro	Euro	Euro
<b>Materialaufwand</b>	<b>4.918.592</b>	<b>3.881.279</b>	<b>5.172.343</b>	1.291.064
davon:				
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und bezogene Waren	2.826.363	2.212.329	2.775.035	562.706
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	2.092.229	1.668.950	2.397.309	728.358

- a) Allgemeine Preissteigerung in Höhe von 2% auf den Vorjahresplanwert
- b) Berücksichtigung der angekündigten Preissteigerung des Cateringanbieters in Höhe von insgesamt rund 140.000 €, anteilig von 2,94 € auf 3,09 € je Einzelessen.



## Personalaufwand

	Plan 2020  Euro	Prognose 2020  Euro	Plan 2021  Euro	Veränderung Plan 2021 zu Prognose 2020  Euro
<b>Personalaufwand</b>	<b>94.819.455</b>	<b>99.160.293</b>	<b>101.806.172</b>	2.645.879
davon:				
a) Gehälter	73.440.144	76.849.227	78.899.783	2.050.556
b) Sozialabgaben und Altersversorgung	21.379.311	22.311.066	22.906.389	595.323

- Planwertermittlung für 2021 für den Innendienst auf Planstellenbasis und für die Tageseinrichtungen auf Basis der KiBiz-Sollvorgaben
- Erstmalige Berücksichtigung der festangestellten Mitarbeiter\*innen in den Kinderstuben
- tarifliche Erhöhung ab dem 01.04.2021 in Höhe von 1,4 % enthalten, in Summe 941.404 Euro.
- Personalkosten werden ungekürzt auf Planhöhe angesetzt



## Abschreibungen

---

**Gesamtabschreibungen Prognose 2020: 1.447.695 €**

**Gesamtschreibungen WPL 2021: 1.737.692 €**

- **davon für Regelabschreibungen: 600.000 €**
- **davon für laufende Anschaffungen GwGs: 500.000 €**
- **davon für Umstrukturierung: 637.692 €**





## Sonstige betr. Aufwendungen

	Plan 2020  Euro	Prognose 2020  Euro	Plan 2021  Euro	Veränderung Plan 2021 zu Prognose 2020  Euro
<b>Sonstige betriebliche Aufwendungen</b>	<b>10.779.451</b>	<b>11.438.308</b>	<b>12.179.532</b>	<b>741.224</b>
davon:				
extern	1.077.945	1.143.831	1.180.504	36.673
intern Leistungsverrechnung an Stadt Dortmund	9.701.506	10.294.477	10.999.028	704.551

Die Planwerterhöhung um rund 740.000 €  
im Vergleich zum Vorjahr beruht

- extern auf einer kalkulierten Preisindexsteigerung
- intern auf erhöhten Mietnebenkosten



**Ergebnis nach Wirtschaftsplan 2021: -1.297.868 €**

*Ausgleich des Defizits hängt vom Jahresabschluss 2020 ab.  
Erst nach Beschluss über den tatsächlichen Ausgleich des  
Jahresdefizits 2020 wird bekannt, über welches Eigenkapital  
FABIDO verfügt.*



---

Vielen Dank  
für Ihre Aufmerksamkeit!