

FABIDO

Wirtschaftsplan 2022

Erläuterungen



Stadt Dortmund





Der Wirtschaftsplan 2022 wurde auf Basis der Ergebnisse des Budgetgesprächs zwischen dem Stadtkämmerer und FABIDO vom 26.03.2021 aufgestellt und enthält daher nicht...

- ...die finanziellen Auswirkungen aufgrund von seitdem veränderten Angebotsstruktur- und Ausbauplanungen.
- ...die finanziellen Auswirkungen der geplanten Maßnahmen im Rahmen des sog. „Starterpakets“ (Neu-/Ersatzbau von 6 TEK).
- ...die prognostizierten KiBiz-Rückforderungen aus Vorjahren.



Um das negative Jahresergebnis (JE) 2021 zu vermindern und das JE 2022 zu stützen wurden die TEK-Budgets für das Kindergartenjahr 2021/2022 um rd 1,0 Mio. € gekürzt .

- **geplante Einsparung 2021:** ca. 417.000,- €
- **geplante Einsparung 2022:** ca. 583.000,- €



- ▶ Die Budgetkürzung wird im Hinblick auf die pandemiebedingt geringere Belegungsauslastung ausnahmsweise und einmalig für vertretbar gehalten.
- ▶ FABIDO setzt sich dafür ein, TEK-Budgetkürzungen und Mehrbedarfsvorlagen durch eine auskömmliche und qualitätssichernde Wirtschafts- und Finanzplanung zukünftig zu vermeiden.



Erfolgsplan 2022				
FABIDO				
	Plan 2021 Euro	Prognose 2021 Euro	Plan 2022 Euro	Veränderung Plan 2022 zu Prognose 2021 Euro
1. Umsatzerlöse	117.347.872	115.134.205	122.326.000	7.191.795
2. sonstige betriebliche Erträge	2.250.000	1.555.757	1.970.000	414.243
3. Materialaufwand	5.172.344	3.936.695	5.082.937	1.146.242
4. Personalaufwand	101.806.172	102.511.035	104.387.031	1.875.997
5. Abschreibungen	1.737.692	1.212.289	1.512.500	300.211
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	12.179.532	13.793.393	13.273.229	-520.165
7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0
9. Jahresergebnis	-1.297.868	-4.763.450	40.303	4.803.753

Summe 1. und 2.:

124.296.000 €

Summe 3. bis 6.:

124.255.697 €



1. Umsatzerlöse

a) Zuweisungen und Zuschüsse der ö. H.

	Plan 2021	Prognose 2021	Plan 2022	Veränderung Plan 2022 zu Prognose 2021
	Euro	Euro	Euro	Euro
a) Zuweisungen und Zuschüsse der öffentlichen Hand	112.631.233	112.371.895	117.752.902	5.381.007
davon Zuschuss Stadt Dortmund -Trägeranteil-	28.070.584	28.070.584	33.232.641	5.162.057
- gesetzlicher Anteil nach KiBiz	10.149.659	10.149.659	10.059.712	-89.947
- freiwilliger Anteil	17.920.925	17.920.925	23.117.929	5.197.004
- freiwilliger Anteil für Ausstattung neuer Plätze	0	0	55.000	55.000
davon Betriebskostenzuschuss nach KiBiz	76.504.249	76.504.249	76.738.748	234.499
davon Zuschuss Konzern Stadt DO	35.000	15.000	15.000	0
davon Billigkeitsleistungen nach §53 LHO	0	1.021.427	0	-1.021.427
davon Zuschuss für Tagesbetreuung in Familien	1.706.400	1.537.920	1.537.920	0
davon Zuschuss für Kinderstuben in Festanstellung	860.000	1.040.339	1.075.093	34.754
davon Zuschüsse "Kinderstuben für Kinder in besonderen Lebenslagen"	597.000	597.000	681.000	84.000
davon Zuschuss Bundesprogramm "Sprach-Kitas"	1.735.000	1.213.376	2.085.000	871.624
davon Zuschuss Landschaftsverband	2.100.000	1.890.000	1.830.000	-60.000
davon Zuschuss für Umstrukturierung	938.000	397.000	495.000	98.000
davon sonstige Zuschüsse	85.000	85.000	62.500	-22.500



Die Umsatzerlöse erhöhen sich insgesamt um 7.191.795 € im Vergleich zur Prognose 2021

(Anteil Billigkeitsleistungen: 1.021.427 €)

- Erhöhung des Trägeranteils der Stadt Dortmund um 5.197.004 €
- Erhöhung des KiBiz-Zuschuss in Höhe von 234.499 €
- Erhöhung Sprach-Kitas aufgrund der Annahme 100%-Stellenbesetzung: 871.624 €



b) Sonstige Umsatzerlöse

	Plan 2021	Prognose 2021	Plan 2022	Veränderung Plan 2022 zu Prognose 2021
	Euro	Euro	Euro	Euro
sonstige Umsatzerlöse	4.716.639	2.762.310	4.573.098	1.810.788
davon:				
Einnahmen aus Dienstleistungen	115.000	115.000	105.500	-9.500
Verpflegungsentgelte/Erstattungen Verpflegungskosten (Mitarbeiter)	4.595.639	2.571.967	4.423.268	1.851.301
Einnahmen aus Vermietungen	6.000	75.343	44.330	-31.013

- Erhöhung des Planwertes der Verpflegungsentgelte / Erstattungen Verpflegungskosten (Mitarbeiter*innen) unter Berücksichtigung der veränderten Inanspruchnahme ohne Annahme pandemischer Lage von landesweiter Tragweite

2. Sonst. betr. Erträge



Sonstige betriebliche Erträge

	Plan 2021	Prognose 2021	Plan 2022	Veränderung Plan 2022 zu Prognose 2021
	Euro	Euro	Euro	Euro
Sonstige betriebliche Erträge	2.250.000	1.555.757	1.970.000	414.243

- Absenkung der Planwerte für Personalkostenerstattungen für Altersteilzeit, Schwangerschaft und Mutterschutz anhand der aktuell beobachteten Entwicklung der Zahlungen



3. Materialaufwand

Materialaufwand

	Plan 2021	Prognose 2021	Plan 2022	Veränderung Plan 2022 zu Prognose 2021
	Euro	Euro	Euro	Euro
Materialaufwand	5.172.343	3.936.695	5.082.937	1.146.242
davon:				
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und bezogene Waren	2.775.035	2.571.882	2.693.957	122.075
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	2.397.309	1.364.813	2.388.981	1.024.167

- Die Aufwendungen für RHB und bezogene Waren reduzieren sich im Vergleich zum Planwert des Vorjahres geringfügig. Ursache für diese Reduzierung ist insbesondere der reduzierte Zuschuss für Umstrukturierung, welcher anteilig mit dem Planwert für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe korrespondiert.



4. Personalaufwand

Personalaufwand

	Plan 2021	Prognose 2021	Plan 2022	Veränderung Plan 2022 zu Prognose 2021
	Euro	Euro	Euro	Euro
Personalaufwand	101.806.172	102.511.035	104.315.989	1.804.955
davon:				
a) Gehälter	78.899.783	79.547.377	80.844.892	1.297.515
b) Sozialabgaben und Altersversorgung	22.906.389	22.963.658	23.471.098	507.440

- Inbetriebnahmen von neuen Tageseinrichtungen sind nicht geplant / die TEK Buschei 30 wird ab 01.08.2022 geschlossen.
- Im Jahr 2022 sind ab dem 01.04.2022 eine tarifliche Erhöhung von 1,8 % sowie eine Erhöhung der Jahressonderzahlung berücksichtigt.

5. Abschreibungen



Abschreibungen

Die geplanten Abschreibungen für das Jahr 2022 betragen voraussichtlich 1.512.500 Euro.

Enthalten sind:

1. Wert der einmal jährlich durchzuführenden Abschreibungsläufe
2. Anschaffung von geringwertigen Wirtschaftsgütern (bis 800 Euro netto), welche im Jahr der Anschaffung in voller Höhe abgeschrieben werden
3. Wert der geringwertigen Wirtschaftsgüter, welche aus dem Umstrukturierungszuschuss sowie der Kapitalrücklage finanziert werden

6. Sonst. betr. Aufwand



Sonst. betrieblicher Aufwand

	Plan 2021	Prognose 2021	Plan 2022	Veränderung Plan 2022 zu Prognose 2021
	Euro	Euro	Euro	Euro
Sonstige betriebliche Aufwendungen	12.179.532	13.793.393	13.273.229	-520.165
davon:				
extern	1.217.953	1.379.339	1.327.323	-52.016
intern Leistungsverrechnung an Stadt Dortmund	10.961.579	12.414.054	11.945.906	-468.148

- externe Leistungen: hauptsächlich Instandhaltungen durch Externe und handwerkliche Dienstleistungen
- internen Leistungsverrechnungen mit der Stadt Dortmund: hauptsächlich Mieten und Mietnebenkosten für die Kindertageseinrichtungen, Leistungen für Personalsteuerung durch das Personal- und Organisationsamt und Aufwendungen für IT-Dienstleistungen von dosys.



Vermögensplan 2022 und Finanzplanung 2022-2025

- Die geplanten Investitionen für die Beschaffung von hochwertigem Anlagevermögen (über 800 Euro Nettowert) werden mit 584.600 Euro berücksichtigt.
- Dieser Betrag wird in Höhe von 353.600 Euro über den Investitionszuschuss der Stadt Dortmund und mit 231.000 Euro aus Mitteln des Jugendamtes finanziert.



Im Rahmen der ersten umfassenden Aktualisierung des Stellenplanes seit 2012 werden mit dem Stellenplan 2022 insgesamt 224,51 vzw. Planstellen im Geschäftsbereich Tageseinrichtungen für Kinder eingerichtet.

- **218,01 vzw. Stellen mit Bestandspersonal**
- **6,5 vzw. Stellen im Rahmen von „Sprach-Kitas“**



- **Prognostiziertes Jahresergebnis zum
31.12.2022: Gewinn in Höhe von 40.303 €**

- **Mehrbedarfsvorlage 2021:
Defizit in Höhe von -4.138.656 €**

**Vielen Dank für Ihre
Aufmerksamkeit!**



Stadt Dortmund
FABIDO

