

4. Quartalsbericht 2020

FABIDO

Erläuterungen



Stadt Dortmund





**Prognostiziertes Jahresergebnis zum
31.12.2020:**

Defizit in Höhe von 5.401.999 €

Planwert Jahresergebnis 2020: 12.941 €



Gründe

Geringerer Betriebskostenzuschuss

Einnahmeausfälle aufgrund von Corona bei den sonst. Umsatzerlösen

Höherer Personalaufwand

Rückzahlungen KiBiz Vorjahre



Umsatzerlöse

Wesentliche Positionen:

Betriebskostenzuschuss reduziert um **-1.716.936 €**

- Verspätete bauliche Fertigstellung der TEK Hombrucher Bogen
- Reduzierte Aufnahme wegen Um- und Anbaumaßnahmen von 292 Plätzen, bei 88 zusätzlichen Plätzen
- Rückforderung aufgrund Endabrechnung früherer Kindergartenjahre

Zuschussreduzierung Förderprogramm Sprach-Kitas um **-316.639 €**

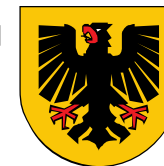
- Unbesetzte Stellen sowie erkrankte Sprachfachkräfte sind die Ursache

Zuschusserhöhung aufgrund höherer Förderungen um **+1.162.914 €**

- Neue Förderung durch den Landschaftsverband
- Zusätzliche Förderung Praxisanleitung
- Billigkeitsleistungen

Sonstige Umsatzerlöse, geringere Einnahmen in Höhe von **-1.194.015 €**

- Zum Berichtszeitpunkt bekannte Mindererträge, davon 716.666 € aufgrund der Corona-Pandemie



Sonstige betriebliche Erträge

Das vorläufige Ist zum 31.12.2020 weist Erträge in Höhe von 563.786 Euro über dem Planwert aus. Der Kostenersatz der Krankenkassen für Schwangere im Beschäftigungsverbot sowie im Mutterschutz und die Ersatzleistungen für erkrankte Mitarbeiter*innen werden hier abgebildet.

	Plan 01.01.2020 31.12.2020 Euro	vorläufiges Ist 01.01.2020 31.12.2020 Euro	Abw Euro
2. Sonstige betriebliche Erträge	1.788.200	2.351.986	563.786

Ertragslage



Mindererträge gesamt: 3.856.474 €

Mehrerträge gesamt: 3.715.211 €

**Mindererträge für 2020 im vorläufigen Ist von
insgesamt 141.263 Euro.**



Personalaufwand

- Planwert aus Erfahrung wg. unbesetzter Stellen aus den Vorjahren um 2% (1.935.000 €) reduziert.
- Festanstellung von 15 Mitarbeiter*innen der Kinderstuben (420.000 €)
- zusätzlicher Personalbedarf aufgrund gestiegener Kranken- und Schwangerenanzahl (140.000 €)
- zusätzliche Belastung aus dem Jahresabschluss durch zusätzliche Rückstellungen in Höhe von rund 450.000 Euro
- Entlastung aufgrund von Personalkostenersatz durch StA53 in Höhe von rund 300.000 Euro

In der Prognose erhöhen sich die Personalkosten 2020 im Vergleich zum Planwert um rund 2,65 Mio. €.

	Plan 01.01.2020 31.12.2020 Euro	vorläufiges Ist 01.01.2020 31.12.2020 Euro	Abw Euro
4. Personalaufwand	94.819.455	97.466.114	2.646.659
a) Löhne und Gehälter	73.440.144	75.750.272	2.310.128
b) Sozialabgaben und Altersversorgung	21.379.311	21.715.842	336.531



Restlicher Aufwand

- **Minderaufwendungen im Materialaufwand von rund 1,7 Mio. €**
vor allem bedingt durch die eingeschränkte Betreuungsleistungen aufgrund von Corona
- **Höherer Abschreibungsaufwand von rund 420.000 €**
vermehrte Ausgabe des Umstrukturierungszuschusses in Form von GwGs
- **Höherer Aufwand bei den sonstigen betrieblichen Aufwendungen von rund 3.530.000 €**
davon 735.000 € Nachzahlung aufgrund von Nebenkostenabrechnungen
davon 2.040.000 € Rückzahlung KiBiz
davon 711.000 € Rückzahlung Billigkeitsleistungen (Alltagshelfer)



Rückforderungen

Endabrechnung KGJ 2016/2017: 540.697,94 €

Endabrechnung KGJ 2017/2018: 328.330,23 €

Nachberechnung Pauschalen KGJ 2018/2019

208.983,72 €

Rückstellung für Endabrechnung KGJ 2018/2019

960.609,86 €

2.038.621,75 €



Ergebnisbewertung / Ausblick

**Prognostizierter Jahresfehlbetrag 2020 gemäß
4. Quartalsbericht 2020: 5.401.999 €**

Rücklagen zum 31.12.2020:

Kapitalrücklage: 6.196.748,66 €

Gewinnrücklage: 1.271.257,58 €

7.468.006,24 €



Mehrbedarfsvorlage

- **Mehrbedarf 2020 einschließlich Tarifiergebnis 2020 zum Zeitpunkt Aufstellung des Wirtschaftsplans 2021:
5.363.174 €**
- **1.388.981 € vom gesamten Mehrbedarf wurden als liquide Mittel zum 31.12.2020 benötigt und wurden daher bereits abgerufen**
- **Die weiteren 3.974.193 € sollen im Rahmen des Jahresabschlusses von Seiten der Stadt ausgeglichen werden.**

Ende



**Vielen Dank
für Ihre Aufmerksamkeit!**