

FABIDO

4. Quartalsbericht 2021

Erläuterungen



Stadt Dortmund





- **Vorläufiges Jahresergebnis zum 31.12.2021**
in Höhe von **0 €**
- Planwert Jahresergebnis 2021: -1.297.867 €
- Ergebnisverbesserung: 1.297.867 €

Im Jahresergebnis ist eine zusätzliche Forderung in Höhe von 1.184.949 Euro gegen die Stadt Dortmund berücksichtigt, welche auf Grundlage der Mehrbedarfsvorlage vom 05.11.2021, Drucksache Nr. 22654-21, in Höhe des zum 21.01.2022 prognostizierten Jahresfehlbetrages, in Absprache mit der Kämmerei vereinbart wurde.



Wesentliche Gründe für das Ergebnis:

- **Mindererträge im Bereich der Umsatzerlöse (Spitzabrechnung der Verpflegungsentgelte)**
- **Minderaufwendungen im Bereich der Materialaufwendungen**
- **Minderaufwand im Bereich der Personalaufwendungen**
- **Minderaufwendungen bei den Abschreibungen**
- **Mehraufwand im Bereich der sonstigen betrieblichen Aufwendungen (Rückzahlung von KiBiz-Mitteln aus Vorjahren)**



1. Umsatzerlöse

a) Zuweisungen und Zuschüsse der öff. Hand:

➔ **Billigkeitsleistungen 1.455.300 €**

- Leistungen für den Zeitraum 01.01.2021 – 31.07.2021
- davon 10% für Material und 90% für Personal
- max. Förderbetrag von 1.455.300 €

➔ **Umstrukturierungszuschuss fällt um 576.939 € geringer aus**

- Maßnahmen werden nicht oder verzögert umgesetzt
- Planungsgrundlage war der Doppelhaushalt 2020

➔ **Zuschussreduzierung im Bereich Sprach- Kitas in Höhe von 274.944 €**

- aufgrund von unbesetzten Stellen

1. Umsatzerlöse



b) Sonstige Umsatzerlöse:

➔ geringere Einnahmen in Höhe von
2.192.982 €

- Mindererträge aufgrund der Spitzabrechnung der Verpflegungsentgelte während der pandemischen Lage von landesweiter Tragweite.

2. Sonst. betr. Erträge



Sonstige betriebliche Erträge:

↘ geringere Einnahmen in Höhe von 6.010 €

- Die Ist-Werte der sonstigen betrieblichen Erträge liegen im 4. Quartal 2021 leicht unter dem Planwert.



**Prognostizierte Mindererträge für 2021
von 27.197 €**

3. Materialaufwand



Materialaufwand:

➤ **Minderaufwand in Höhe von 1.299.284 €**

- Im Materialaufwand wirken sich die Reduzierungen der Umstrukturierungszuschüsse in entsprechender Höhe aufwandreduzierend aus.
- Aufgrund der reduzierten Betreuungsleistung wegen der Corona-Pandemie finden im Materialaufwand insgesamt wesentlich weniger Verausgabungen statt. Lediglich im Bereich der Hygieneaufwendungen kommt es zu einer Verdreifachung der Aufwendungen im Vergleich zum 4. Quartal 2020.



Personalaufwand:

↘ **Minderaufwand in Höhe von 617.806 €**

- In den Personalkosten sind im 4. Quartal 911.147 € zusätzliche Personalkosten für Alltagshelfende enthalten, die über die Billigkeitsleistungen refinanziert werden.
- Die reduzierten Personalaufwendungen lassen sich auf die reduzierte Rückstellung für Überstunden und Resturlaub in Höhe von rund 816.000 Euro zurückführen.



Abschreibungen:

↘ **Minderaufwand in Höhe von 294.698 €**

- Die Abschreibungen bleiben unterhalb des Planwertes, da sich die reduzierten Umstrukturierungszuschüsse hier als geringerer Aufwand im Bereich der GWGs darstellen.
- Insgesamt sind 727.200 € für Regelabschreibungen enthalten.



Sonstige betriebliche Aufwendungen:

➔ Mehraufwand in Höhe von 840.591 €

- Darin enthalten sind Rückerstattungen aufgrund von KiBiz-Verwendungsnachweisen aus Vorjahren in Höhe von 604.491 € sowie
- Rückzahlungen für Billigkeitsleistungen für das Jahr 2020 in Höhe von 644.104 € und für das Jahr 2021 in Höhe von 462.895 €.



■ Bestand Rücklagen 31.12.2020:

Kapitalrücklage: 6.196.748,66 €

Gewinnrücklage: 1.271.257,58 €

■ Bestand Rücklagen 31.12.2021:

Kapitalrücklage: 5.985.072,30 €

Gewinnrücklage: 0,00 €

**Vielen Dank für Ihre
Aufmerksamkeit!**



Stadt Dortmund

