

FABIDO Wirtschaftsplan 2023

Erläuterungen



Stadt Dortmund



1

Wirtschaftsplan 2023

Erfolgsplan



Stadt Dortmund



Übersicht

	Plan	Prognose	Plan	Veränderung
	2022	2022	2023	Plan 2023 zu Prognose 2022
	Euro	Euro	Euro	Euro
1. Umsatzerlöse	122.326.000	122.326.000	131.560.522	9.234.522
2. sonstige betriebliche Erträge	1.970.000	1.970.000	2.000.000	30.000
3. Materialaufwand	5.082.937	4.700.625	5.140.596	439.971
4. Personalaufwand	104.387.031	107.097.420	112.924.191	5.826.771
5. Abschreibungen	1.512.500	1.146.019	1.530.000	383.981
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	13.273.229	13.442.788	13.871.106	428.318
7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0
9. Jahresergebnis	40.303	-1.570.738	94.628	1.665.367

Erträge (Pos. 1, 2, 7): 133.560.522 €

Aufwendungen (Pos. 3-6, 8): 133.465.893 €

13.01.2023 12:00

2

2

1



1. Umsatzerlöse

a) Zuweisungen und Zuschüsse der ö. H.

	Plan 2022	Prognose 2022	Plan 2023	Veränderung Plan 2023 zu Prognose 2022
	Euro	Euro	Euro	Euro
a) Zuweisungen und Zuschüsse der öffentlichen Hand	117.752.902	117.752.902	126.896.758	9.143.856
davon Zuschuss Stadt Dortmund -Trägeranteil-	33.232.641	33.232.641	43.802.287	10.569.646
- gesetzlicher Anteil nach KiBiz	10.059.712	10.059.712	10.213.187	153.474
- freiwilliger Anteil	23.117.929	23.172.929	33.564.000	10.391.072
- freiwilliger Anteil für Ausstattung neuer Plätze	55.000	0	25.100	25.100
davon Betriebskostenzuschuss nach KiBiz	76.738.748	76.738.748	77.728.551	989.803
davon Zuschuss Konzern Stadt DO	15.000	26.000	15.000	-11.000
davon Billigkeitsleistungen nach §53 LHO	0	1.293.600	0	-1.293.600
davon Zuschuss für Tagesbetreuung in Familien	1.537.920	1.441.920	1.422.720	-19.200
davon Zuschuss für Kinderstuben in Festanstellung	1.075.093	1.075.093	1.064.500	-10.593
davon Zuschüsse "Kinderstuben für Kinder in besonderen Lebenslagen"	681.000	681.000	718.300	37.300
davon Zuschuss Bundesprogramm "Sprach-Kitas"	2.085.000	1.772.250	0	-1.772.250
davon Zuschuss Landschaftsverband	1.830.000	2.000.000	1.857.000	-143.000
davon Zuschuss für Umstrukturierung	495.000	0	225.900	225.900
davon sonstige Zuschüsse	62.500	66.764	62.500	-4.264

13.01.2023 12:00

3

3



Zuweisungen/Zuschüsse

Die Umsatzerlöse erhöhen sich insgesamt um 9.234.522 € im Vergleich zur Prognose 2022

- Erhöhung des Trägeranteils der Stadt Dortmund um 10.569.646 €
(gestiegene Personalkosten; Energiepreisanpassungen und Kulturförderung)
- Erhöhung des KiBiz-Zuschuss in Höhe von 989.803 €
- Zuschüsse nach § 53 LHO nicht geplant, da Förderung unklar
- Zuschuss Bundesprogramm Sprach-Kita zum Zeitpunkt der Planaufstellung befristet bis zum 31.12.2022; neu: Antragstellung bis 30.06.2023 möglich

13.01.2023 12:00

4

4



Sonstige Umsatzerlöse

b) Sonstige Umsatzerlöse

	Plan 2022	Prognose 2022	Plan 2023	Veränderung Plan 2023 zu Prognose 2022
	Euro	Euro	Euro	Euro
sonstige Umsatzerlöse	4.573.098	4.573.098	4.663.764	90.666
davon:				
Einnahmen aus Dienstleistungen	105.500	105.500	105.500	0
Verpflegungsentgelte/Erstattungen Verpflegungskosten (Mitarbeiter)	4.423.268	4.423.268	4.513.933	90.665
Einnahmen aus Vermietungen	44.330	44.330	44.330	0

- Erhöhung des Planwertes der Verpflegungsentgelte / Erstattungen Verpflegungskosten (Mitarbeiter*innen) aufgrund der Beitragssteigerung nach der Satzung zum Verpflegungsentgelt der Stadt Dortmund



2. Sonst. betr. Erträge

Sonstige betriebliche Erträge

	Plan 2022	Prognose 2022	Plan 2023	Veränderung Plan 2023 zu Prognose 2022
	Euro	Euro	Euro	Euro
Sonstige betriebliche Erträge	1.970.000	1.970.000	2.000.000	30.000

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



3. Materialaufwand

Materialaufwand

	Plan 2022	Prognose 2022	Plan 2023	Veränderung Plan 2023 zu Prognose 2022
	Euro	Euro	Euro	Euro
Materialaufwand	5.082.937	4.700.625	5.140.596	439.971
davon:				
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und bezogene Waren	2.693.957	2.891.599	2.685.741	-205.858
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	2.388.981	1.809.026	2.454.855	645.829

- Aufwendungen für RHB und bezogene Waren im Vergleich zum Planwert des Vorjahres geringfügig erhöht
- reduzierte Zuschüsse für Umstrukturierungen korrespondieren anteilig mit dem Planwert für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und dämpfen daher die Planwertsteigerung

13.01.2023 12:00

7

7



4. Personalaufwand

Personalaufwand

	Plan 2022	Prognose 2022	Plan 2023	Veränderung Plan 2023 zu Prognose 2022
	Euro	Euro	Euro	Euro
Personalaufwand	104.315.989	107.097.420	112.924.191	5.826.771
davon:				
a) Gehälter	80.844.892	83.344.539	87.537.748	4.193.209
b) Sozialabgaben und Altersversorgung	23.471.098	23.752.881	25.386.443	1.633.562

- Das Tarifergebnis im Sozial- und Erziehungsdienst wurde in der Prognose für das Jahr 2022 und in der Personalkostenplanung 2023 berücksichtigt.
- Für das Jahr 2023 wird ab dem 01.04.2023 eine tarifliche Erhöhung von 5 % anstatt der im Vorjahr erwarteten 2,4 % in der Planung berücksichtigt.

13.01.2023 12:00

8

8

5. Abschreibungen

Abschreibungen

Die geplanten Abschreibungen für das Jahr 2023 betragen voraussichtlich 1.530.000 Euro.

Enthalten sind:

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

6. Sonst. betr. Aufwand

Sonst. betrieblicher Aufwand

	Plan 2022 Euro	Prognose 2022 Euro	Plan 2023 Euro	Veränderung Plan 2023 zu Prognose 2022 Euro
Sonstige betriebliche Aufwendungen	13.273.229	13.442.788	13.871.106	428.318
davon:				
extern	1.327.323	1.344.279	1.353.869	9.591
intern Leistungsverrechnung an Stadt Dortmund	11.945.906	12.098.509	12.517.237	418.728

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

Vermögensplan 2023 und Finanzplanung 2023-2026

- 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.

■ Prognostiziertes Jahresergebnis zum 31.12.2023:

Gewinn in Höhe von 94.628 €

■ Verlustvortrag aus 2021:

Defizit in Höhe von - 1.840.536 €

**Vielen Dank für Ihre
Aufmerksamkeit!**



Stadt Dortmund
FABIDO

