

2. Quartalsbericht 2020

FABIDO

Erläuterungen



Stadt Dortmund





**prognostiziertes Jahresergebnis zum
31.12.2020:**

Defizit in Höhe von 4.312.114 €

Planwert Jahresergebnis 2020: 12.941 €



Gründe

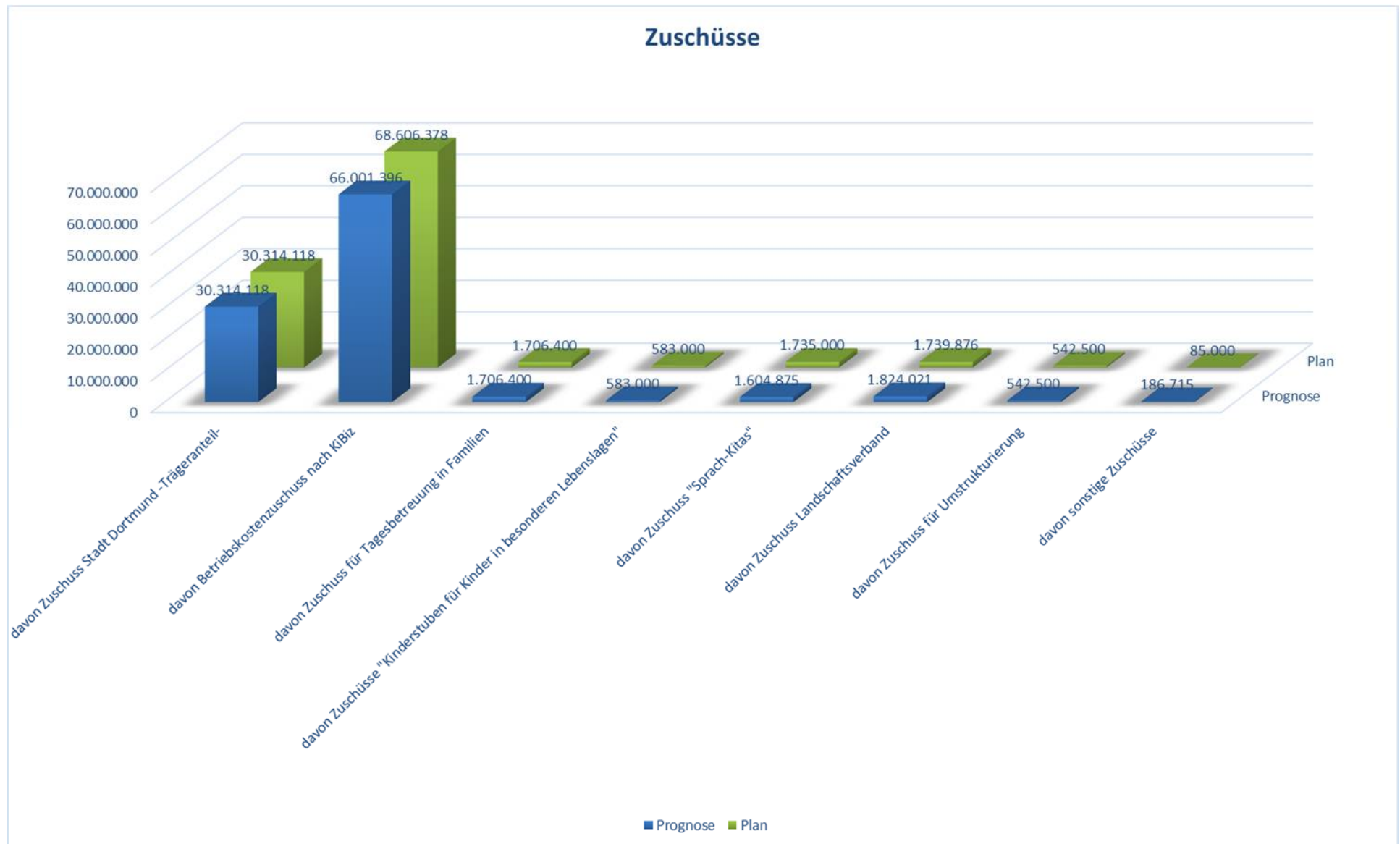
Geringerer Betriebskostenzuschuss

Einnahmeausfälle aufgrund von
Corona bei den sonst. Umsatzerlösen

Höherer Personalaufwand



Zuschüsse





Umsatzerlöse

Betriebskostenzuschuss reduziert um	-2.604.982 €
<ul style="list-style-type: none">- Vollständige Inbetriebnahme der TEK Am Hombruchsbogen erst zum 01.10.2020 (Defizit von rund 900.000 €)- Reduzierte Aufnahme wegen Um- und Anbaumaßnahmen von 292 Plätzen, bei 88 zusätzlichen Plätzen (Defizit von rund 750.000 €)- Rückforderung aufgrund Endabrechnung früherer Kindergartenjahre (Defizit in Höhe von rund 740.000 €)- Ausstehende Nachzahlung Integrationskinder (rund 200.000 €)	
Zuschussreduzierung Förderprogramm Sprach-Kitas um	-130.125 €
<ul style="list-style-type: none">- Unbesetzte Stellen sowie erkrankte Sprachfachkräfte sind die Ursache	
Zuschusserhöhung aufgrund höherer Förderungen um	+185.860 €
<ul style="list-style-type: none">- Neue Förderung durch den Landschaftsverband- Zusätzliche Förderung Praxisanleitung	
Sonstige Umsatzerlöse, geringere Einnahmen in Höhe von	-736.751 €
<ul style="list-style-type: none">- Zum Berichtszeitpunkt bekannte Mindererträge aufgrund der Corona-Pandemie	<hr/>
Mindererträge gesamt:	-3.285.998 €



Rückforderungen

KGJ 2016/2017

Die Rückforderung in Höhe von 539.609,68 € ergibt sich aus der Endabrechnung im KGJ 2016/17

Verfügungspauschalen	-35.084,74 €
zusätzliche U3 Pauschalen	-147.725,01 €
plusKITA-Förderung	-319.619,45 €
Sprachförderung	<u>-37.180,48 €</u>
Gesamtsumme	-539.609,68 €

KGJ 2017/2018

Die Rückforderung in Höhe von 328.330,23 € ergibt sich aus der Endabrechnung im KGJ 2017/18

Kindpauschalen	-264.094,73 €
Zuschuss zu den Kindpauschalen	-58.235,50 €
Verfügungspauschalen	<u>-6.000,00 €</u>
Gesamtsumme	-328.330,23 €

KGJ 2018/19

Mit Feststellung der Endabrechnung KGJ 2017/18 wurde die Summe der Planungsgarantie für das KGJ 2018/19 neu berechnet. Auf Grundlage der angepassten Leistungsbescheide ergibt sich hier der Nachzahlungsbetrag in Höhe von 127.384,00 €



Sonst. betriebliche Erträge

- Ist-Werte liegen unter dem Planwert, da die meisten Erstattungsbeiträge erst mit zeitlicher Verzögerung bei FABIDO eingebucht werden können.
- In der Prognose zum 31.12.2020 wird mit Erträgen von rund 400.000 Euro über dem Planwert gerechnet, da der Kostenersatz der Krankenkassen für Schwangere im Beschäftigungsverbot sowie im Mutterschutz hier abgebildet wird. Die Anzahl hat sich im bisherigen Jahresverlauf um 21,5 % erhöht.

	Plan 01.01.2020 30.06.2020 Euro	Ist 01.01.2020 30.06.2020 Euro	Abw Euro	Prognose 01.01.2020 31.12.2020 Euro		Plan 01.01.2020 31.12.2020 Euro	Abw Plan 2020 zu Prognose 2020 Euro
2. Sonstige betriebliche Erträge	894.100	813.781	-80.319	2.179.002		1.788.200	390.802

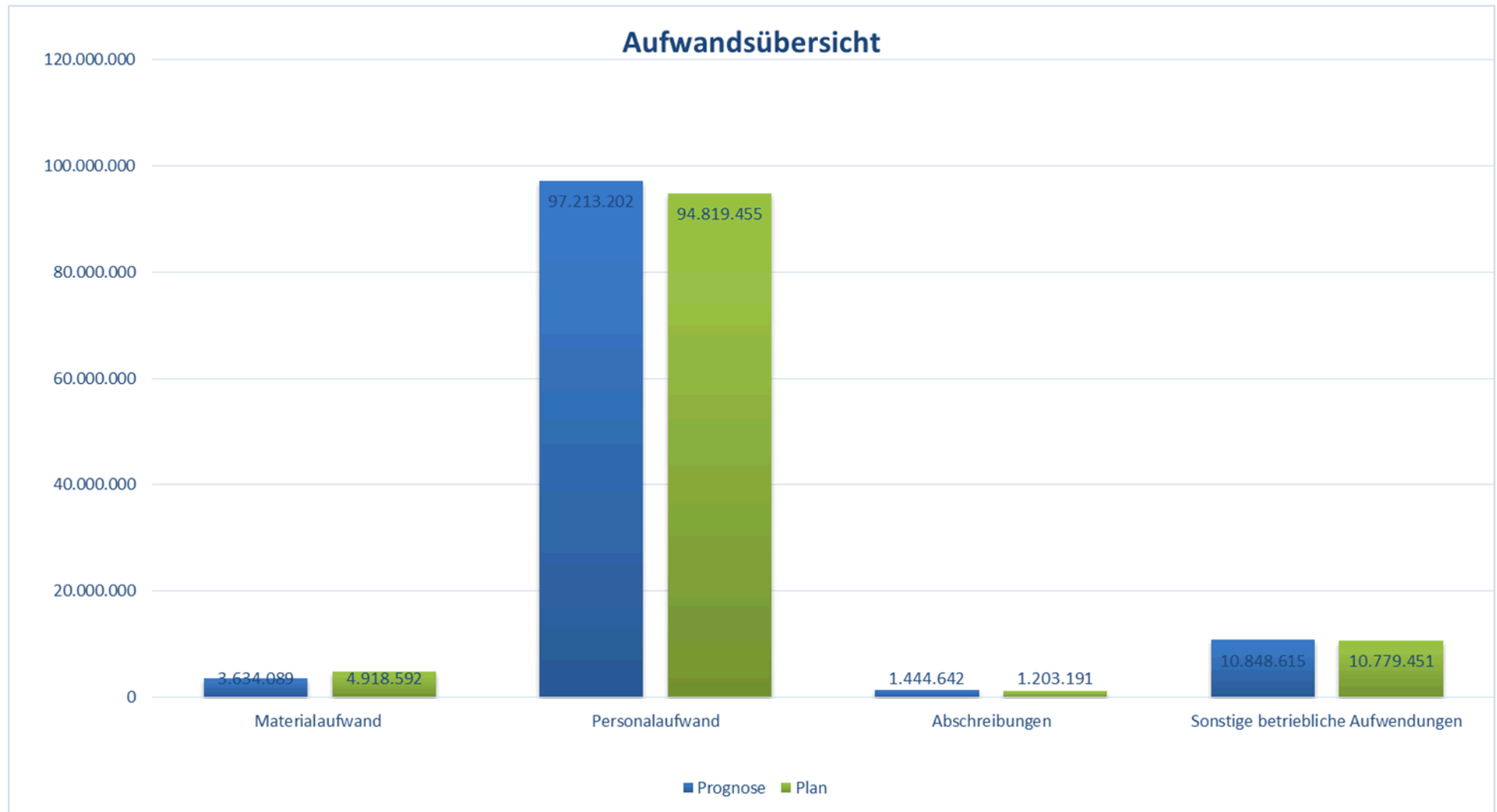
Ertragslage



Mindererträge gesamt:	3.285.998 €
Mehrerträge gesamt:	390.802 €

**Prognostizierte Mindererträge für 2020 von
insgesamt 2,9 Mio Euro.**

Aufwandslage





Personalaufwand

- Planwert aus Erfahrung wg. unbesetzter Stellen aus den Vorjahren um 2% (1.935.091 €) reduziert.
- zusätzlicher Personalbedarf aufgrund gestiegener Kranken- und Schwangerenanzahl (21,5 % mehr als im Vorjahr)
- Im Rahmen der KiBiz-Revision zum 01.08.2020 werden 80 Prozent der sonstigen Personalkraftstunden lt. Anlage zu § 33 KiBiz umgesetzt, woraus eine Erhöhung der Personalkosten im Bereich der Kindertageseinrichtungen um rund 465.000 Euro resultiert.

In der Prognose erhöhen sich die Personalkosten 2020 im Vergleich zum Planwert um rund 2,4 Mio. €.

	Plan 01.01.2020 30.06.2020 Euro	Ist 01.01.2020 30.06.2020 Euro	Abw Euro	Prognose 01.01.2020 31.12.2020 Euro	Plan 01.01.2020 31.12.2020 Euro	Abw Plan 2020 zu Prognose 2020 Euro
4. Personalaufwand	47.409.728	48.606.601	1.196.873	97.213.202	94.819.455	2.393.747
a) Löhne und Gehälter	36.720.072	37.913.149	1.193.077	75.826.298	73.440.144	2.386.154
b) Sozialabgaben und Altersversorgung	10.689.656	10.693.452	3.796	21.386.904	21.379.311	7.593



-
- **Minderaufwendungen im Materialaufwand von rund 1,3 Mio. €**
 - **höherer Abschreibungsaufwand von 250.000 €**
 - **Rund 70.000 € höherer Aufwand in den sonst. betr. Aufwendungen**

Ergebnisbewertung / Ausblick

Bestand Rücklagen 31.12.2019:

Kapitalrücklage: 5.584.130,44 €

Gewinnrücklage: 4.033.212,82 €

Summe: 9.617.343,26 €



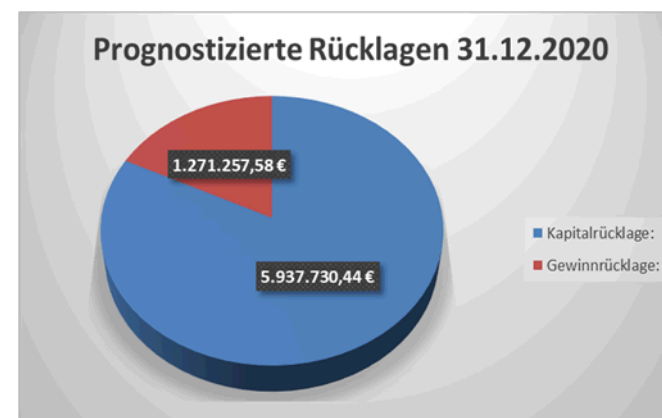
Jahresdefizit 2019: 2.761.955,24 €

Prognostizierte Rücklagen 31.12.2020:

Kapitalrücklage: 5.937.730,44 €

Gewinnrücklage: 1.271.257,58 €

Summe: 7.208.988,02 €





Ergebnisbewertung / Ausblick

Prognostizierte Rücklagen 31.12.2020:

Kapitalrücklage: 5.937.730,44 €

Gewinnrücklage: 1.271.257,58 €

Summe: 7.208.988,02 €

Prognostiziertes Jahresergebnis 2020: - 4.312.114 €

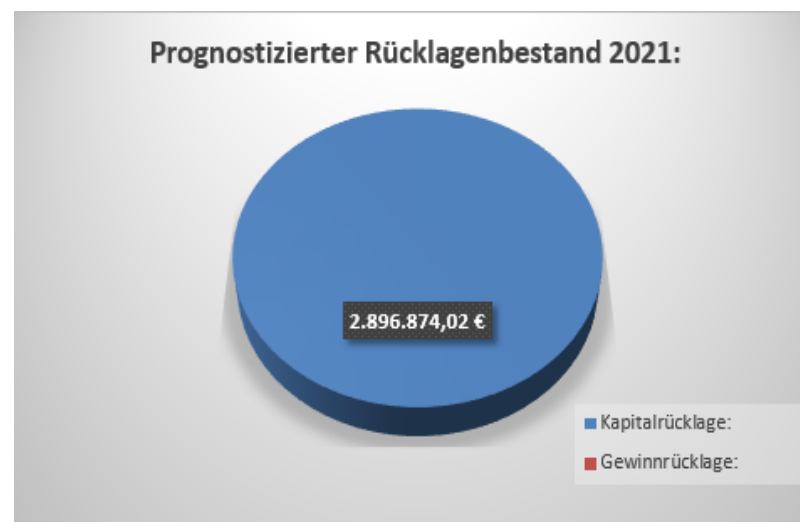
Prognostizierter Bestand Rücklagen 2021:

Kapitalrücklage: 2.896.874,02 €

Gewinnrücklage: 0,00 €

Summe: 2.896.874,02 €

In Abstimmung mit der Kämmerei erfolgt die Abschreibung der Finanzanlage FABIDO auf städt. Seite in Höhe der Kapitalrücklagenreduzierung von: 3.040.856,42 €



Ende



**Vielen Dank
für Ihre Aufmerksamkeit!**