

1. Quartalsbericht 2020

FABIDO

Erläuterungen



Stadt Dortmund





Ergebnis

**prognostiziertes Jahresergebnis zum
31.12.2020: Defizit in Höhe von 3.768.627 €**

Planwert Jahresergebnis 2020: 12.941 €

**Ergebnis 1. Quartal 2020: Defizit in Höhe von
2.340.717 €**

Planwert 1. Quartalsergebnis 2020: 3.235 €



Gründe

Gründe:

- Reduzierung der Umsatzerlöse
- höherer Personalaufwand



Zuweisungen und Zuschüsse

Erfolgsplan 1. Quartal 2020						
FABIDO						
	Plan 01.01.2020 31.03.2020 Euro	Ist 01.01.2020 31.03.2020 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
1. Umsatzerlöse	27.486.358	24.719.252	-2.767.106	108.134.840	109.945.430	-1.810.590
a) Zuweisungen und Zuschüsse der öffentlichen Hand	26.328.068	24.601.936	-1.726.133	103.860.015	105.312.272	-1.452.257
davon Zuschuss Stadt Dortmund -Trägeranteil-	7.578.530	7.578.530	0	30.314.118	30.314.118	0
- gesetzlicher Anteil nach KiBiz	3.098.298	3.098.298	0	12.393.193	12.393.193	0
- freiwilliger Anteil	4.480.231	4.480.231	0	17.920.925	17.920.925	0
davon Betriebskostenzuschuss nach KiBiz	17.151.595	15.339.650	-1.811.945	67.252.621	68.606.378	-1.353.757
davon Zuschuss für Tagesbetreuung in Familien	426.600	426.600	0	1.706.400	1.706.400	0
davon Zuschüsse "Kinderstuben für Kinder in besonderen Lebenslagen"	145.750	145.750	0	583.000	583.000	0
davon Zuschuss "Sprach-Kitas"	433.750	1.949	-431.801	1.561.500	1.735.000	-173.500
davon Zuschuss Landschaftsverband	434.969	1.049.456	614.487	1.739.876	1.739.876	0
davon Zuschuss für Umstrukturierung	135.625	0	-135.625	542.500	542.500	0
davon sonstige Zuschüsse	21.250	60.001	38.751	160.000	85.000	75.000
b) sonstige Umsatzerlöse	1.158.290	117.316	-1.040.974	4.274.825	4.633.158	-358.333
2. Sonstige betriebliche Erträge	447.050	342.111	-104.939	1.788.200	1.788.200	0
3. Materialaufwand	1.229.648	557.248	-672.400	4.295.067	4.918.592	-623.525
a) Aufw. Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe, bez. Wa	706.591	343.836	-362.755	2.448.188	2.826.363	-378.175
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	523.057	213.412	-309.645	1.846.879	2.092.229	-245.350
4. Personalaufwand	23.704.864	24.188.636	483.773	97.370.032	94.819.455	2.550.577
a) Löhne und Gehälter	18.360.036	19.109.023	748.987	76.922.325	73.440.144	3.482.181
b) Sozialabgaben und Altersversorgung	5.344.828	5.079.614	-265.214	20.447.707	21.379.311	-931.604
5. Abschreibungen	300.798	374.219	73.421	1.413.459	1.203.191	210.268
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	2.694.863	2.281.976	-412.887	10.613.109	10.779.451	-166.342
extern	269.486	202.154	-67.332	1.061.311	1.077.945	-16.634
an Stadt Dortmund	2.425.377	1.819.390	-605.987	9.551.798	9.701.506	-149.708
7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0	0	0
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
9. (+) Jahresüberschuss/(-) Jahresfehlbetrag	3.235	-2.340.717	-2.343.952	-3.768.627	12.941	-3.781.568



1. Umsatzerlöse

Betriebskostenzuschuss um 1.353.757 € reduziert

- Eröffnung von TEK Am Hombruchsbogen erst zum 01.08.2020
- Reduzierte Aufnahme von Um- und Anbaumaßnahmen von 292 Plätzen (bei 88 zusätzlichen Plätzen)

Zuschussreduzierung Förderprogramm Sprach-Kitas um 173.500 €

- Unbesetzte Stellen sowie erkrankte Sprachfachkräfte sind die Ursache

Sonstige Umsatzerlöse, geringere Einnahmen in Höhe von 358.333 €

- Zum Berichtszeitpunkt bekannte Mindererträge aufgrund der Corona-Pandemie. Berücksichtigt wurde nur der Monat April.



2. Sonst. betriebliche Erträge

	Plan 01.01.2020 31.03.2020 Euro	Ist 01.01.2020 31.03.2020 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	447.050	342.111	-104.939	1.788.200		1.788.200	0

- Ist-Werte liegen unter dem Planwert, da die meisten Erstattungsbeträge erst mit zeitlicher Verzögerung bei FABIDO aufgrund des Verfahrens eingebucht werden können.
- In der Prognose zum 31.12.2020 wird mit Erträgen in Höhe des Planwertes gerechnet.



**Prognostizierte Mindererträge für 2020 von
insgesamt 2,17 Mio €**



3. Materialaufwand

	Plan 01.01.2020 31.03.2020 Euro	Ist 01.01.2020 31.03.2020 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
3. Materialaufwand	1.229.648	557.248	-672.400	4.295.067	4.918.592	-623.525
a) Aufw. Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe, bez. War	706.591	343.836	-362.755	2.448.188	2.826.363	-378.175
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	523.057	213.412	-309.645	1.846.879	2.092.229	-245.350

Minderaufwendungen:

- a) Im Materialaufwand geplante Verausgabungen finden weiterhin als GwGs über die Abschreibungen statt (210.268 €).
- b) Aufgrund der reduzierten Betreuungsleistung wegen der Corona-Pandemie werden wesentlich weniger Lebensmittel (131.000 €) benötigt und die Cateringverpflegung (101.500 €) ist reduziert. Weitere 182.500 € werden durch geringeren Materialaufwand eingespart.



4. Personalaufwand

	Plan 01.01.2020 31.03.2020 Euro	Ist 01.01.2020 31.03.2020 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	23.704.864	24.188.636	483.773	97.370.032	94.819.455	2.550.577
a) Löhne und Gehälter	18.360.036	19.109.023	748.987	76.922.325	73.440.144	3.482.181
b) Sozialabgaben und Altersversorgung	5.344.828	5.079.614	-265.214	20.447.707	21.379.311	-931.604

- Planwert aus Erfahrung wg. unbesetzter Stellen aus den Vorjahren um 2% (1.935.091 €) reduziert.
- 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 2.550.577 €.



5. Abschreibungen

	Plan 01.01.2020 31.03.2020 Euro	Ist 01.01.2020 31.03.2020 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
5. Abschreibungen	300.798	374.219	73.421	1.413.459	1.203.191	210.268

Höhere Abschreibungen wegen GWG's, verursacht durch die Ausstattung der Neu-, An- und Umbauten. Die höheren Ausgaben im GwG Bereich reduzieren den Materialaufwand entsprechend.



6. Sonst. betr. Aufwendungen

	Plan 01.01.2020 31.03.2020 Euro	Ist 01.01.2020 31.03.2020 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
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	2.694.863	2.281.976	-412.887	10.613.109	10.779.451	-166.342
extern	269.486	202.154	-67.332	1.061.311	1.077.945	-16.634
an Stadt Dortmund	2.425.377	1.819.390	-605.987	9.551.798	9.701.506	-149.708

- In der Prognose zum Jahresende leicht unter dem Planwert.
- Aktuell ist hier nicht von einer Kostenreduzierung aufgrund der Corona-Pandemie auszugehen, da es sich vornehmlich um Fixkosten handelt.
- Etwaige Einsparungen im Bereich der Nebenkosten machen sich erst im nächsten Jahr mit der Nebenkostenabrechnung bemerkbar.



- Bestand Rücklagen zum 31.12.2019:
9.617.343 €

- Prognostizierte Rücklagen zum 31.12.2020:
7.208.988 €

Ende



Vielen Dank
für Ihre Aufmerksamkeit!