

FABIDO

2. Quartalsbericht 2021

Erläuterungen



Stadt Dortmund





- **Prognostiziertes Jahresergebnis zum
31.12.2021: Defizit in Höhe von 4.763.450 €**
 - Planwert Jahresergebnis 2021: -1.297.867 €
 - Ergebnisverschlechterung: -3.465.583 €

- **Ergebnis 2. Quartal 2021:
Defizit in Höhe von 3.642.298 €**
 - Planwert 2. Quartal 2021: -648.934 €
 - Ergebnisverschlechterung: -2.993.364 €



Wesentliche Gründe für das Ergebnis:

- **Mindererträge im Bereich der sonst. Umsatzerlöse (Spitzabrechnung der Verpflegungsentgelte)**
- **Mindererträge im Bereich der sonstigen betrieblichen Erträge**
- **Mehraufwand im Bereich der sonstigen betrieblichen Aufwendungen (Rückzahlung von KiBiz-Mitteln aus Vorjahren)**



1. Umsatzerlöse

a) Zuweisungen und Zuschüsse der öff. Hand:

➔ **Billigkeitsleistungen 1.021.427 €**

- 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 541.000 € geringer aus**

- Maßnahmen werden nicht oder verzögert umgesetzt
- Planungsgrundlage war der Doppelhaushalt aus 2019

➔ **Zuschussreduzierung im Bereich Sprach-Kitas in Höhe von rund 522.000 €**

- aufgrund von unbesetzten Stellen

1. Umsatzerlöse



b) Sonstige Umsatzerlöse:

➔ **geringere Einnahmen in Höhe von rund
2,0 Mio. €**

- Mindererträge aufgrund der Spitzabrechnung der Verpflegungsentgelte während der pandemischen Lage von landesweiter Tragweite in Höhe von 1,8 Mio. €

2. Sonst. betr. Erträge



Sonstige betriebliche Erträge:

↘ In der Prognose zum 31.12.2021 wird mit um rund 694.000 Euro geringeren Erträgen gerechnet.

- Ist-Werte liegen unter dem Planwert, da die meisten Erstattungsbeiträge erst mit zeitlicher Verzögerung bei FABIDO aufgrund des Verfahrens eingebucht werden können.



**Prognostizierte Mindererträge für 2021 von
rund 2.908.000 €**



3. Materialaufwand

Materialaufwand:

➤ **Minderaufwand in Höhe von 1.235.648 €**

- 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 Vervierfachung der Aufwendungen im Vergleich zum 2. Quartal 2020.

4. Personalaufwand



Personalaufwand:

➔ Mehraufwand in Höhe von rund 705.000 €

- In den Personalkosten sind im 2. Quartal 750.769 € zusätzliche Personalkosten für Alltagshelfende enthalten.
- Zum 2. Quartal liegen die geplanten Personalkosten somit um 352.000 € über dem Planansatz.
- Die prognostizierten, den Planwert übersteigenden Personalkosten sind durch die Billigkeitsleistungen refinanziert.

5. Abschreibungen



Abschreibungen:

➤ **Minderaufwand in Höhe von rund 525.000 €**

- Die Abschreibungen bleiben in der Prognose unterhalb des Planwertes, da sich die reduzierten Umstrukturierungszuschüsse hier als geringerer Aufwand im Bereich der GWGs darstellen.
- Insgesamt sind 600.000 € für Regelabschreibungen geplant, 300.000 € entfallen davon auf das 2. Quartal.



Sonstige betriebliche Aufwendungen:

➔ Mehraufwand in Höhe von rund 1,6 Mio. €

- Darin enthalten sind Rückforderungen aufgrund von KiBiz-Verwendungsnachweisen aus Vorjahren.
- Etwaige Nachzahlungen im Bereich der Nebenkosten aus 2020 sind nicht berücksichtigt, da der Betrieb aufgrund der Corona-Pandemie eingeschränkt war.



■ Bestand Rücklagen 31.12.2020:

Kapitalrücklage: 6.196.748,66 €

Gewinnrücklage: 1.271.257,58 €

■ Prognostizierte Rücklagen 31.12.2021:

Kapitalrücklage: 5.556.517,58 €

Gewinnrücklage: 0,00 €

**Vielen Dank für Ihre
Aufmerksamkeit!**



Stadt Dortmund

