

Geschwister

Anna und Diederich

Bremer-Stiftung

Wirtschaftsplan 2019

Wirtschaftsplan
der Geschwister Anna und Diederich Bremer-Stiftung
für das Wirtschaftsjahr 2019

Nach Maßgabe des § 19 Abs. 2 Niedersächsisches Stiftungsgesetz in Verbindung mit § 131 Abs. 1 und 4 NKomVG hat der Rat der Stadt Varel als Aufsichtsrat der Stiftung in seiner Sitzung am den Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2019 mit folgenden Festsetzungen beschlossen:

1. Erfolgsplan und Vermögensplan

Es betragen

1.1 <u>im Erfolgsplan</u>	
die Erträge	2.882.900 €
die Aufwendungen	2.875.600 €
der Jahresüberschuss	7.300 €
1.2 <u>im Vermögensplan</u>	
der Finanzbedarf	164.500 €
die Deckungsmittel	142.600 €
nicht gedeckter Finanzbedarf	21.900 €

Der Ausgleich des nicht gedeckten Finanzbedarfs erfolgt über die liquiden Mittel, so dass es zu einer Verminderung des Nettogeldvermögens in Höhe von 21.900 € kommt.

2. Stellenübersicht

3. Sonstige Festsetzungen

- 3.1 Kreditaufnahmen sind im Vermögensplan 2019 nicht vorgesehen.
- 3.2 Verpflichtungsermächtigungen sind im Vermögensplan 2019 nicht vorgesehen.
- 3.3 Kassenkredite werden im Wirtschaftsjahr 2019 nicht beansprucht.

Anlage: Erläuterungen

Geschwister

Anna und Diederich

Bremer-Stiftung

Erfolgsplan

Wirtschaftsplan 2019

Geschwister Anna und Diederich Bremer-Stiftung	Planung 2019	Planung 2018	Ergebnis 2017
Erfolgsplan			
Erträge			
1. Erträge aus allgemeinen Pflegeleistungen	2.045.100	1.931.700	1.921.252,72
2. Erträge aus Unterkunft und Verpflegung	543.900	492.200	466.558,66
3. Erträge aus Zusatzleistungen und Transportleistungen			
4. Erträge aus gesonderter Berechnung von Investitionskosten	235.600	235.600	225.635,14
4a. Umsatzerlöse nach § 277 (1) HGB	27.500	22.500	22.843,72
4a.1 Verpflegungsanteile Personal	5.600	4.800	4.989,72
4a.2 Betrieb Cafeteria	7.000	5.000	4.933,25
4a.3 Miete Heimleiterwohnung	6.400	5.500	5.532,37
4a.4 Erträge BHKW	7.000	6.000	6.098,79
4a.5 Sonstige	1.500	1.200	1.289,59
5. Zuweisungen und Zuschüsse zu Betriebskosten	15.500	18.100	16.217,00
5.1 EQ Altenpflege	0	4.100	1.682,00
5.2 Inkontinenzartikel	15.500	14.000	14.535,00
6. Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an /fertigen/unfertigen Erzeugnissen und Leistungen			0,00
7. Andere aktivierte Eigenleistungen			
8. Sonstige betriebliche Erträge			2.785,93
8.1 Spenden			1.665,00
8.2 Sonstige betriebliche Erträge			253,31
8.3 Sonstige Erträge			867,62
Aufwendungen			
9. Personalaufwand	2.249.800	2.063.600	1.940.021,20
	2.240.000	2.053.800	1.933.196,33
9.1 Löhne und Gehälter	2.240.000	1.690.300	1.592.009,75
9.2 Sozialabgaben und Altersversorgung	0	363.500	341.186,58
9.3 Sonstiger Personalaufwand	9.800	9.800	6.824,87
10. Materialaufwand	376.000	392.200	398.314,43
10.1 Lebensmittel	130.300	134.200	143.392,84
10.2 Aufwendungen für Zusatzleistungen	0	0	0,00
10.3 Wasser, Energie, Brennstoffe	55.000	58.000	54.285,02
10.3.1 Wasser	3.000	3.000	2.978,40
10.3.2 Strom	25.000	25.000	24.432,38
10.3.3 Gas	27.000	30.000	26.874,24

Geschwister Anna und Diederich Bremer-Stiftung	Planung 2019	Planung 2018	Ergebnis 2017
10.4 Wirtschafts-/Verwaltungsbedarf	190.700	200.000	200.636,57
10.4.1 Hausverbrauchsmittel	26.000	22.500	27.299,24
10.4.2 Betreuungsaufwand, Beschäftigungstherapie	7.600	12.600	15.104,48
10.4.3 Treib,-Schmierstoffe	1.800	1.800	1.844,19
10.4.4 Fremdreinigung Gebäude	2.500	7.000	6.561,95
10.4.5 Fremdreinigung Wäsche	23.000	25.000	24.478,59
10.4.6 Verwaltungsbedarf	29.800	31.500	31.606,13
10.4.7 Verwaltungskostenumlage	58.000	58.000	58.000,00
10.4.8 Abschluss- und Prüfungskosten	5.500	5.500	5.328,82
10.4.9 Med. und pfleg. Bedarf, Körperpflege	25.000	25.000	20.282,83
10.4.10 Ersatzbeschaffung	11.500	11.100	10.130,34
11. Aufwendungen für zentrale Dienstleistungen			
12. Steuern, Abgaben, Versicherungen	27.600	27.600	26.257,92
13. Sachaufwand für Hilfs- und Nebenbetriebe			
14. Mieten, Pacht, Leasing	400	400	384,28
Zwischenergebnis	213.800	216.300	290.315,34
15. Erträge aus öffentlicher und nicht-öffentlicher Förderung von Investitionen (Investitionskosten)			
16. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	15.300	15.300	15.373,50
17. Erträge aus der Erstattung von Ausgleichsposten aus der Darlehens- und Eigenmittelförderung			
18. Aufwendungen aus der Zuführung zu Sonderposten/ Verbindlichkeiten			
19. Aufwendungen aus der Zuführung zu Ausgleichsposten aus Darlehensförderung			
20. Abschreibungen			149.630,05
20.1 Abschreibungen auf immaterielle Vermögens- gegenstände und Sachanlagen	142.600	144.000	149.630,05
20.2 Abschreibungen auf Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	0	0	0,00
21. Aufwendungen für Instandhaltung und Instandsetzung	75.700	83.000	98.107,28
21.1 Instandhaltung Grundstücke	100	100	0,00
21.2 Gebäudeinstandhaltung	41.000	54.000	69.554,26
21.3 Instandhaltung techn. Anlagen	13.000	13.000	12.431,48
21.4 Inventarinstandhaltung	20.000	14.600	15.517,06
21.5 Fahrzeuginstandhaltung	1.500	1.200	604,48
21.6 Sonstige Instandhaltung	100	100	0,00
22. Sonstige betriebliche Aufwendungen	200		688,24
Zwischenergebnis	10.600	4.600	57.263,27

Geschwister Anna und Diederich Bremer-Stiftung	Planung 2019	Planung 2018	Ergebnis 2017
23. Erträge aus Beteiligungen			
24. Erträge aus Finanzanlagen			
25. Zinsen und ähnliche Erträge			0,43
26. Abschreibungen auf Finanzanlagen und Wertpapiere des Umlaufvermögens			
27. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	3.300	3.700	4.082,21
28. weggefallen			
22. Jahresüberschuss + / Jahresfehlbetrag -	7.300	900	53.181,49

Geschwister

Anna und Diederich

Bremer-Stiftung

Vermögensplan

Wirtschaftsplan 2019

Geschwister Anna und Diederich Bremer-Stiftung

Vermögensplan 2019

A Finanzbedarf	Planung 2019	Planung 2018	Ergebnis 2017
1.1 Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Betriebsbauten einschließlich der Betriebsbauten auf fremden Grundstücken			
1.1.1 Erneuerung Küche		50.000	
1.2 Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Wohnbauten einschließlich der Wohnbauten auf fremden Grundstücken			
1.3 Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte ohne Bauten			
1.4 Technische Anlagen	80.000		6.310,72
1.4.1 Klimagerät			6.310,72
1.4.2 Telefonanlage	10.000		
1.4.3 Rufanlage	70.000		
1.5 Einrichtungen und Ausstattungen ohne Fahrzeuge	28.200	27.800	34.511,23
1.5.1 EDV-Hardware			
1.5.2 EDV-Software			
1.5.10 Sonstige Anschaffungen 250 - 1.000 €	8.000	10.000	15.062,18
1.5.11 Sonstige Anschaffungen über 1.000 €	20.200	17.800	19.449,05
1.6 Fahrzeuge			
1.7 Tilgung von Krediten	41.000	40.600	40.091,69
1.8 Auflösung und Entnahme von Sonderposten	15.300	15.300	15.373,50
1.9 Erhöhung des Nettogeldvermögens	0	10.300	53.343,42
Vorläufiger Finanzbedarf	164.500	144.000	149.630,56
2. Ausgabenübertragung			
2.1 übertragene Ausgaben			
2.2 aus dem Vorjahr übertragene und finanzierte Ausgaben ./.			
Endgültiger Finanzbedarf	164.500	144.000	149.630,56

B Deckungsmittel		Planung 2019	Planung 2018	Ergebnis 2017
1.	Abschreibungen - erwirtschaftet	142.600	144.000	149.630,56
1.1	Abschreibungen	142.600	144.000	149.630,56
1.2	Jahresfehlbetrag			
2.	Verminderung des Nettogeldvermögens	21.900		
3.	Neuaufnahme langfristiger Kredite			
4.	Zuführung an Rücklagen			
Vorläufige Deckungsmittel		164.500	144.000	149.630,56
5.	Einnahmeübertragung			
Endgültige Deckungsmittel		164.500	144.000	149.630,56
C Ergebnis		0	0	0,00
1.	Vermehrung des Nettogeldvermögens - Überschuss Nachrichtlich - Verwendung im Wirtschaftsplan	0	10.300	53.343,42
2.	Verminderung des Nettogeldvermögens - Fehlbedarf Nachrichtlich - Abdeckung im Wirtschaftsplan	21.900,00		

Nachrichtlich: Entwicklung des Nettogeldvermögens			
1.	Erhöhung des Nettogeldvermögens		
	Überschuss 1997		104,00
	Überschuss 1998		34.668,00
	Überschuss 1999		40.186,00
	Überschuss 2000		21.895,00
	Überschuss 2001		8.024,00
	Überschuss 2002		7.649,00
	Überschuss 2003		22.448,00
	Überschuss 2004		55.789,00
	Überschuss 2007		3.683,00
	Überschuss 2010		59.851,00
	Überschuss 2016		54.228,00
	Überschuss 2017		53.343,42
			361.868,42
2.	Verminderung des Nettogeldvermögens		
	Fehlbetrag 2005		122.021,00
	Fehlbetrag 2006		21.991,00
	Fehlbetrag 2008		65.034,00
	Fehlbetrag 2009		25.406,00
	Fehlbetrag 2011		117,00
	Fehlbetrag 2012		17.334,00
	Fehlbetrag 2013		58.591,00
	Fehlbetrag 2014		204.352,00
	Fehlbetrag 2015		16.447,00
			531.293,00
3.	Saldo W'jahr 1997 bis 2017		-169.424,58

Geschwister

Anna und Diederich

Bremer-Stiftung

Stellenplan

Wirtschaftsplan 2019

**Geschwister Anna und Diederich Bremer-Stiftung
Alten- und Pflegeheim Langendamm**

Stellenplan nach § 5 KomHKVO für tariflich Beschäftigte 2019

Lfd.-Nr.	Funktionsbezeichnung	Entgeltgruppe TVöD ab 01.01.2017	Zahl der Stellen im Wirtschafts- jahr 2019	Zahl der Stellen im Vorjahr			Erläuterungen, Vermerke
				insgesamt	davon am 30.06.2018 tatsächlich besetzt	nicht besetzt	
1	2	3a	4	5	6	7	8
1	Heimleiter	10	1	1	1		
2	Altenpflegerin	P 10	1	1	1		
3	Küchenleiter	6	1	1	1		
4	Altenpfleger/-innen	P 7	18	18	18		
5	Altenpflegehelferinnen	P 5	16	15	15		
6	Hausmeister	3	1	1	1		
7	Wäscherin / Beiköchin	3	2	2	2		
8	Küchenhilfen / Hausmeisterhelfer	2 Ü	4	4	4		
9	Beschäftigte im Betreuungsdienst	2	6	7	7		
10	Reinmachhilfen / Hauswirtsch. Gehilfen	2	5	6	6		
11	Reinmachhilfen / Hauswirtsch. Gehilfen / Kraftfahrer	1	11	7	7		
	insgesamt		66	63	63		

Geschwister

Anna und Diederich

Bremer-Stiftung

Erläuterungen

Wirtschaftsplan 2019

Geschwister Anna und Diederich Bremer-Stiftung

Erläuterungen zum Wirtschaftsplan 2019

Erfolgsplan

1. Entgelte für Pflegeleistungen gemäß Entgeltvereinbarung über Leistungen der vollstationären Pflege und Vergütungszuschläge nach § 43 b SGB XI:
Nach erfolgreichem Abschluss der Pflegesatzverhandlungen gelten ab dem 01.02.2019 höhere Pflegesätze.
2. Entgelte für Unterkunft und Verpflegung gemäß Entgeltvereinbarung über Leistungen der vollstationären Pflege:
In den Pflegesatzverhandlungen wurde eine Erhöhung des Entgeltes für Unterkunft von 14,79 € auf 17,30 € pro Tag beschlossen; die Leistungen für die Verpflegung erhöhen sich von 4,82 € auf 4,95 pro Tag.
4. Die Investitionskosten waren nicht Gegenstand der Pflegesatzverhandlungen; diese werden mit dem Landkreis Friesland gesondert verhandelt.
- 5.2 Aufgrund von Vereinbarungen mit den Krankenkassen werden für die Abgabe von Inkontinenzartikeln Pauschalbeträge für jeden betroffenen Heimbewohner erstattet.
9. Personalaufwendungen auf der Grundlage des Stellenplans und unter Beachtung tarifrechtlicher Bestimmungen sowie Kosten der Aus- und Fortbildung.
10. Material Hausverbrauch und Reinigung, Ersatz von Wäsche, Geschirr u.a., kulturelle Betreuung, Veranstaltungen, Rundfunk- und Fernsehgebühren für Gemeinschaftsräume, Zeitungen, Zeitschriften, Bücher, Büromaterial, Telefon, Porto, Werbeaufwand, IT-Aufwand, medizinischer und pflegerischer Bedarf
- 10.4.7 Abgeltung der Verwaltungstätigkeit der Stadt Varel für die Stiftungsverwaltung
12. Steuern, Abgaben, Versicherungen:
KFZ-Steuer, Grundsteuer, Abgaben wie Abwassergebühr und Kosten der Müllbeseitigung, Versicherungen
14. Mieten, Pachten, Leasing
16. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten:
Die erhaltenen Investitionszuweisungen werden analog der Abschreibungen der Anlagegüter, für die sie gewährt wurden, aufgelöst.
20. Die Abschreibungen ergeben sich aus der Anlagenbuchhaltung.
21. Aufwendungen für Instandhaltung und Instandsetzung der Grundstücke, Gebäude, technischer Anlagen, des Inventars und des Fahrzeuges
27. Zinsaufwand: Darlehenszinsen

Vermögensplan

Neben den Aufwendungen für die Tilgung von Krediten sind Investitionen in das Sachanlagevermögen in Höhe von 108.200,00 € vorgesehen.

Ein Ausgleich des nicht gedeckten Finanzbedarfs erfolgt über die liquiden Mittel, so dass es zu einer Verminderung des Nettogeldvermögens in Höhe von 21.900 € kommt.

Stellenplan

Aufgrund der einzuhaltenden Fachkraftquote für Pflegeheime wurden zusätzliche Kräfte eingestellt.

Finanzplanung

a) Erfolgsplan

Die Aufwendungen im Finanzplanungszeitraum wurden entsprechend der zu erwartenden Preis- und Kostensteigerungen fortgeschrieben.

b) Vermögensplan

Die geplanten Investitionen und die Tilgungsleistungen werden im Finanzplanungszeitraum aus den erwirtschafteten Abschreibungsbeträgen finanziert.

27.02.2019

Geschwister

Anna und Diederich

Bremer-Stiftung

Finanzplanung

Planungszeitraum 2018 - 2022

Wirtschaftsplan 2019

Alten- und Pflegeheim Langendamm der Geschwister Anna und Diederich Bremer-Stiftung

Finanzplanung Erfolgsplan 2019 ff.

	2018	2019	2020	2021	2022
Erträge aus allgemeinen Pflegeleistungen	1.931.700	2.045.100	2.086.000	2.086.000	2.127.700
Erträge aus Unterkunft und Verpflegung	492.200	543.900	554.700	554.700	565.700
Investitionskosten	235.600	235.600	240.300	240.300	240.300
Umsatzerlöse nach § 277 (1) HGB	22.500	27.500	27.500	28.000	28.500
Zuweisungen und Zuschüsse zu Betriebskosten	18.100	15.500	15.500	15.500	15.500
Sonstige betriebliche Erträge	0	0	0	0	0
Personalaufwand	2.063.600	2.249.800	2.294.800	2.300.000	2.346.000
Materialaufwand					
a) Lebensmittel	134.200	130.300	132.900	132.900	135.600
b) Wasser, Energie, Brennstoffe	58.000	55.000	56.100	57.000	57.500
c) Wirtschaftsbedarf/Verwaltungsbedarf	200.000	190.700	193.000	194.000	195.000
Steuern, Abgaben, Versicherungen	27.600	27.600	27.600	27.600	27.600
Mieten, Pacht, Leasing	400	400	500	500	500
Zwischenergebnis	216.300	213.800	219.100	212.500	215.500
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	15.300	15.300	15.300	15.200	15.200
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	144.000	142.600	140.000	139.000	138.000
Aufwendungen für Instandhaltung und Instandsetzung	83.000	75.700	77.200	78.700	80.200
Sonstige betriebliche Aufwendungen	0	200	200	200	200
Zwischenergebnis	4.600	10.600	17.000	9.800	12.300
Erträge aus Finanzanlagen/Beteiligungen	0	0	0	0	0
Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0	0
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	3.700	3.300	2.900	2.500	2.100
Jahresüberschuss	900	7.300	14.100	7.300	10.200
Jahresfehlbedarf					

Alten- und Pflegeheim Langendamm der Geschwister Anna und Diederich Bremer-Stiftung

Finanzplanung Vermögensplan 2019 ff.

	2018	2019	2020	2021	2022
1. Finanzbedarf					
1.0 Immaterielle Vermögensgegenstände	0	0			
1.1 Investitionen Grundst.m.Betriebsbauten	50.000	0			
1.4 Technische Anlagen	0	80.000	43.300	41.900	38.900
1.5 Einrichtung und Ausstattung ohne Fahrzeuge	27.800	28.200	40.000	40.000	45.000
1.7 Tilgung langfristiger Kredite	40.600	41.000	41.400	41.900	38.900
1.4 Auflösung und Entnahme von Sonderposten	15.300	15.300	15.300	15.200	15.200
1.5 Erhöhung des Nettogeldvermögens	10.300	0	0	0	0
Finanzbedarf	144.000	164.500	140.000	139.000	138.000
2. Deckungsmittel					
2.1 erwirtschaftete Abschreibungen	144.000	142.600	140.000	139.000	138.000
2.2 Zuführung an Rücklagen	0				
2.3 Verminderung des Nettogeldvermögens	0	21.900			
2.4 Neuaufnahme langfristiger Kredite	0				
Dckungsmittel	144.000	164.500	140.000	139.000	138.000
3. Ergebnis	0	0	0	0	0