

Geschwister

Anna und Diederich

Bremer-Stiftung

**1. Nachtrags-
wirtschaftsplan 2020**

1. Nachtragswirtschaftsplan
der Geschwister Anna und Diederich Bremer-Stiftung
für das Wirtschaftsjahr 2020

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 1. Nachtragswirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2020 mit folgenden Festsetzungen beschlossen:

1. Mit dem 1. Nachtragsplan werden

	die bisher festgesetzten Gesamtbeträge	erhöht um	vermindert um	und damit der Gesamtbetrag des Wirtschaftsplanes einschließlich des 1.Nachtrages festgesetzt auf
Erfolgsplan				
Erträge	2.851.500 €	129.500 €	-230.600 €	2.750.400 €
Aufwendungen	2.830.900 €	0 €	-110.100 €	2.720.800 €
Jahreesüberschuß	20.600 €	129.500 €	-120.500 €	29.600 €
Vermögensplan				
Finanzbedarf	140.100 €	1.914.100 €	-10.000 €	2.044.200 €
Deckungsmittel	140.100 €	1.909.200 €	-5.100 €	2.044.200 €

2. Stellenübersicht

Die Stellenübersicht wird nicht verändert.

3. Sonstige Festsetzungen

3.1 Bisher waren keine Kreditaufnahmen vorgesehen. Der Gesamtbetrag der Kreditaufnahmen wird gegenüber der bisherigen Festsetzung von 0,00 € erhöht um 1.909.200,00 € und damit festgesetzt auf 1.909.200,00 €

3.2 Verpflichtungsermächtigungen sind im Vermögensplan 2020 nicht vorgesehen.

3.3 Kassenkredite werden im Wirtschaftsjahr 2020 nicht beansprucht.

Geschwister

Anna und Diederich

Bremer-Stiftung

Erfolgsplan

**1. Nachtrags-
wirtschaftsplan 2020**

Geschwister Anna und Diederich Bremer-Stiftung

E r f o l g s p l a n	Bisher festgesetzte Beträge - Euro -		erhöht um - Euro -	vermindert um - Euro -	Gesamtbetrag des Wirtschaftsplans einschl. 1. Nachtrag - Euro -	
Erträge						
1. Erträge aus allgemeinen Pflegeleistungen		2.010.400		-166.400,00		1.844.000
2. Erträge aus Unterkunft und Verpflegung		554.800		-42.100,00		512.700
3. Erträge aus Zusatzleistungen und Transportleistungen						
4. Erträge aus gesonderter Berechnung von Investitionskosten		235.600		-22.100,00		213.500
4a. Umsatzerlöse nach § 277 (1) HGB		21.500				21.500
4a.1 Verpflegungsanteile Personal	5.000				5.000	
4a.2 Betrieb Cafeteria	5.000				5.000	
4a.3 Miete Heimleiterwohnung	2.000				2.000	
4a.4 Erträge BHKW	8.000				8.000	
4a.5 Sonstige	1.500				1.500	
5. Zuweisungen und Zuschüsse zu Betriebskosten		16.000				145.500
5.1 EQ Altenpflege	0				0	
5.2 Inkontinenzartikel	16.000				16.000	
5.3 Erstattung Corona-bed. Mindereinnahmen	0		104.100		104.100	
5.4 Erstattung Corona-bed. Mehrausgaben	0		14.000		14.000	
5.5 Zuweisung aus Pflegeausbildungsfonds	0		11.400		11.400	
6. Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an /fertigen/unfertigen Erzeugnissen und Leistungen						
7. Andere aktivierte Eigenleistungen						
8. Sonstige betriebliche Erträge						
8.1 Spenden						
8.2 Sonstige betriebliche Erträge						
8.3 Sonstige Erträge						
Aufwendungen						
9. Personalaufwand		2.206.100				2.101.100
9.1 Löhne und Gehälter	2.175.000	2.175.000		-105.000,00	2.070.000	2.070.000
9.2 Sozialabgaben und Altersversorgung	0				0	
9.3 Sonstiger Personalaufwand		31.100				31.100
10. Materialaufwand		362.800				362.800
10.1 Lebensmittel		130.000				130.000
10.2 Aufwendungen für Zusatzleistungen		0				0
10.3 Wasser, Energie, Brennstoffe		46.600				46.600
10.3.1 Wasser	2.600				2.600	
10.3.2 Strom	18.000				18.000	
10.3.3 Gas	26.000				26.000	

Geschw. Anna und Diederich Bremer-Stiftung	Bisher festgesetzte Beträge - Euro -		erhöht um - Euro -	vermindert um - Euro -	Gesamtbetrag des Wirtschaftsplans einschl. 1. Nachtrag - Euro -	
10.4 Wirtschafts-/Verwaltungsbedarf		186.200			186.200	
10.4.1 Hausverbrauchsmittel	23.500				23.500	
10.4.2 Betreuungsaufwand, Beschäftigungstherapie	7.700				7.700	
10.4.3 Treib,-Schmierstoffe	1.000				1.000	
10.4.4 Fremdreinigung Gebäude	4.000				4.000	
10.4.5 Fremdreinigung Wäsche	26.000				26.000	
10.4.6 Verwaltungsbedarf	29.400				29.400	
10.4.7 Verwaltungskostenumlage	58.000				58.000	
10.4.8 Abschluss- und Prüfungskosten	6.600				6.600	
10.4.9 Med. und pfleg. Bedarf, Körperpflege	20.000				20.000	
10.4.10 Ersatzbeschaffung	10.000				10.000	
11. Aufwendungen für zentrale Dienstleistungen						
12. Steuern, Abgaben, Versicherungen		28.300				28.300
13. Sachaufwand für Hilfs- und Nebenbetriebe						
14. Mieten, Pacht, Leasing		400				400
Zwischenergebnis		240.700				244.600
15. Erträge aus öffentlicher und nicht-öffentlicher Förderung von Investitionen (Investitionskosten)						
16. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten		13.200				13.200
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						
20.1 Abschreibungen auf immaterielle Vermögens- gegenstände und Sachanlagen	140.100	140.100		-5.100,00	135.000	135.000
20.2 Abschreibungen auf Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	0				0	
21. Aufwendungen für Instandhaltung und Instandsetzung		90.100				90.100
21.1 Instandhaltung Grundstücke	500				500	
21.2 Gebäudeinstandhaltung	40.000				40.000	
21.3 Instandhaltung techn. Anlagen	28.000				28.000	
21.4 Inventarinstandhaltung	20.000				20.000	
21.5 Fahrzeuginstandhaltung	1.500				1.500	
21.6 Sonstige Instandhaltung	100				100	
22. Sonstige betriebliche Aufwendungen		200				200
Zwischenergebnis		23.500				32.500

Geschw. Anna und Diederich Bremer-Stiftung	Bisher festgesetzte Beträge - Euro -	erhöht um - Euro -	vermindert um - Euro -	Gesamtbetrag des Wirtschaftsplans einschl. Nachtrag - Euro -
23. Erträge aus Beteiligungen				
24. Erträge aus Finanzanlagen				
25. Zinsen und ähnliche Erträge				
26. Abschreibungen auf Finanzanlagen und Wertpapiere des Umlaufvermögens				
27. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	2.900			2.900
28. weggefallen				
22. Jahresüberschuss + / Jahresfehlbetrag -	20.600			29.600

Geschwister

Anna und Diederich

Bremer-Stiftung

Vermögensplan

**1. Nachtrags-
wirtschaftsplan 2020**

Geschwister Anna und Diederich Bremer-Stiftung

Vermögensplan 2020

A Finanzbedarf		Bisher festgesetzte Beträge - Euro -	erhöht um - Euro -	vermindert um - Euro -	Gesamtbetrag des Wirtschaftsplans einschl. 1.Nachtrag - Euro -
1.1	Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Betriebsbauten einschließlich der Betriebsbauten auf fremden Grundstücken				1.914.100
1.1.1	Anbau Demenzstation	0	1.900.000		1.900.000
1.1.2	Ausbau Zimmer 515 mit Balkon	0	10.500		10.500
1.1.3	Umsetzung Fluchttreppe	0	3.600		3.600
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	10.000			0
1.4.2	Telefonanlage	10.000		-10.000	0
1.5	Einrichtungen und Ausstattungen ohne Fahrzeuge	45.500			45.500
1.5.1	EDV-Hardware	15.000			15.000
1.5.2	EDV-Software	2.500			2.500
1.5.3	Erneuerung Kücheneinrichtung				
1.5.10	Sonstige Anschaffungen 250 - 1.000 €	10.000			10.000
1.5.11	Sonstige Anschaffungen über 1.000 €	18.000			18.000
1.6	Fahrzeuge	30.000			30.000
1.7	Tilgung von Krediten	41.400			41.400
1.8	Auflösung und Entnahme von Sonderposten	13.200			13.200
1.9	Erhöhung des Nettogeldvermögens	0			0
Vorläufiger Finanzbedarf		140.100	1.914.100	-10.000	2.044.200
2.	Ausgabenübertragung				
2.1	übertragene Ausgaben				
2.2	aus dem Vorjahr übertragene und finanzierte Ausgaben ./.				
Endgültiger Finanzbedarf		140.100	1.914.100	-10.000	2.044.200

B	Deckungsmittel	Bisher festgesetzte Beträge - Euro -	erhöht um - Euro -	vermindert um - Euro -	Gesamtbetrag des Wirtschaftsplans einschl. 1.Nachtrag - Euro -
1.	Abschreibungen - erwirtschaftet	140.100			
1.1	Abschreibungen	140.100		-5.100	135.000
1.2	Jahresfehlbetrag				
2.	Verminderung des Nettogeldvermögens				
3.	Neuaufnahme langfristiger Kredite	0	1.909.200		1.909.200
4.	Zuführung an Rücklagen				
	Vorläufige Deckungsmittel	140.100			2.044.200
5.	Einnahmeübertragung				
	Endgültige Deckungsmittel	140.100	1.909.200	-5.100	2.044.200

C	Ergebnis	0	4.900	-4.900	0
1.	Vermehrung des Nettogeldvermögens - Überschuss Nachrichtlich - Verwendung im Wirtschaftsplan	0			0
2.	Verminderung des Nettogeldvermögens - Fehlbedarf Nachrichtlich - Abdeckung im Wirtschaftsplan	0			0

Geschwister

Anna und Diederich

Bremer-Stiftung

Erläuterungen

**1. Nachtrags-
wirtschaftsplan 2020**

Geschwister Anna und Diederich Bremer-Stiftung

Erläuterungen zum 1. Nachtragswirtschaftsplan 2020

Erfolgsplan

- 1., 2 und 4: Entgelte für Pflegeleistungen gemäß Entgeltvereinbarung über Leistungen der vollstationären Pflege, Vergütungszuschläge nach § 43 b SGB XI, Erträge aus Unterkunft und Verpflegung und Investitionsbeträge:
Durch die Corona-bedingten Einschränkungen fallen die Erträge im Wirtschaftsjahr deutlich niedriger aus. Die Ausfälle werden zum größten Teil durch eine Erstattung der Pandemie-bedingten Mindereinnahmen und Mehrausgaben von den Pflegekassen ausgeglichen.
- 5.3, 5.4 Erstattung Corona-bedingte Mindereinnahmen und Mehrausgaben:
Die Erstattung berechnet sich durch Gegenüberstellung der Erträge und Aufwendungen des jeweiligen Abrechnungsmonats mit den im Vergleichsmonat Januar erwirtschafteten Beträge.
- 5.5 Aus dem Pflegeausbildungsfonds wird dem Alten- und Pflegeheim Langendamm ab August des Jahres eine monatliche Ausgleichszuweisung für die Beschäftigung von Auszubildenden gezahlt.
9. Personalaufwendungen auf der Grundlage des Stellenplans und unter Beachtung tarifrechtlicher Bestimmungen sowie Kosten der Aus- und Fortbildung;
im sonstigen Personalaufwand ist die Umlage zum Pflegeausbildungsfonds enthalten (derzeit jährlich 28.300 €).
Laut Prognose verringern sich die Personalkosten im Vergleich zur ursprünglichen Planung.
20. Die Abschreibungen ergeben sich aus der Anlagenbuchhaltung. Durch die Corona-bedingten Einschränkungen konnten nicht alle geplanten Maßnahmen durchgeführt werden, daher verringern sich die veranschlagten Abschreibungen.

Vermögensplan

- 1.1.1 Anbau Demenzstation mit 12 Pflegeplätzen:
Die Baukosten werden mit 1.900.000,00 € neu veranschlagt.
Die Ausstattung wird in die Haushaltsplanung für 2021 aufgenommen.
- 1.1.2 Das Appartement im 1. Obergeschoss wird renoviert und mit einem Balkon versehen, um zu einem höheren Entgelt vermietet werden zu können.
- 1.1.3 Durch den Anbau der Demenzstation ist ein Umbau der Fluchttreppe notwendig.

Deckungsmittel:

- 1.1 Die Höhe der Abschreibungen als Deckungsmittel verringert sich (siehe oben).
3. Zur Finanzierung der Investitionen ist eine Kreditaufnahme in Höhe von 1.909.200 Euro notwendig.

Finanzplanung

a) Erfolgsplan

Da die Corona-Pandemie im nächsten Jahr voraussichtlich noch andauert, werden die Erträge aus Pflegeleistungen zunächst etwas niedriger angesetzt.

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

b) Vermögensplan

Die Ausstattung für den Anbau der Demenzstation wird im Folgejahr 2021 veranschlagt.

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

03.11.2020

Geschwister

Anna und Diederich

Bremer-Stiftung

Finanzplanung

Planungszeitraum 2019-2023

**1. Nachtrags-
wirtschaftsplan 2020**

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

Finanzplanung Erfolgsplan 2019 und Folgejahre

	2019	2020	2021	2022	2023
Erträge aus allgemeinen Pflegeleistungen	2.045.100	1.844.000	2.050.000	2.500.000	2.500.000
Erträge aus Unterkunft und Verpflegung	543.900	512.700	523.000	662.100	662.100
Investitionskosten	235.600	213.500	218.000	286.800	286.800
Umsatzerlöse nach § 277 (1) HGB	27.500	21.500	27.500	27.500	27.500
Zuweisungen und Zuschüsse zu Betriebskosten	15.500	145.500	120.000	16.000	16.000
Sonstige betriebliche Erträge	0	0			
Personalaufwand	2.249.800	2.101.100	2.360.000	2.407.200	2.455.400
Materialaufwand					
a) Lebensmittel	130.300	130.000	130.000	158.300	160.000
b) Wasser, Energie, Brennstoffe	55.000	46.600	54.600	55.800	56.900
c) Wirtschaftsbedarf/Verwaltungsbedarf	190.700	186.200	190.000	231.200	235.900
Steuern, Abgaben, Versicherungen	27.600	28.300	29.000	29.500	30.000
Mieten, Pacht, Leasing	400	400	500	600	600
Zwischenergebnis	213.800	244.600	174.400	609.800	553.600
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	15.300	13.200	13.000	13.000	13.000
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	142.600	135.000	147.900	184.900	183.900
Aufwendungen für Instandhaltung u. Instandsetzung	75.700	90.100	80.000	90.000	90.000
Sonstige betriebliche Aufwendungen	200	200	200	200	200
Zwischenergebnis	10.600	32.500	-40.700	347.700	292.500
Erträge aus Finanzanlagen/Beteiligungen	0	0	0	0	0
Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0	0
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	3.300	2.900	21.400	20.500	19.500
Jahresüberschuss	7.300	29.600		327.200	273.000
Jahresfehlbedarf			-62.100		

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

Finanzplanung Vermögensplan 2019 und Folgejahre

	2019	2020	2021	2022	2023
1. Finanzbedarf					
1.0 Immaterielle Vermögensgegenstände	0	0	0	0	0
1.1 Investitionen Grundst.m.Betriebsbauten	0	1.914.100	100.000	0	0
1.4 Technische Anlagen	80.000	0	10.000	0	0
1.5 Einrichtung und Ausstattung ohne Fahrzeuge	28.200	45.500	95.000	25.000	25.000
1.6 Fahrzeuge	0	30.000	0	0	0
1.7 Tilgung langfristiger Kredite	41.000	41.400	96.900	94.400	75.700
1.4 Auflösung und Entnahme von Sonderposten	15.300	13.200	13.000	13.000	13.000
1.5 Erhöhung des Nettogeldvermögens	0	0	0	52.500	70.200
Finanzbedarf	164.500	2.044.200	314.900	184.900	183.900
2. Deckungsmittel					
2.1 erwirtschaftete Abschreibungen	142.600	135.000	147.900	184.900	183.900
2.2 Zuführung an Rücklagen	0	0	0	0	0
2.3 Verminderung des Nettogeldvermögens	21.900	0	167.000	0	0
2.4 Neuaufnahme langfristiger Kredite		1.909.200	0	0	0
Dckungsmittel	164.500	2.044.200	314.900	184.900	183.900
3. Ergebnis	0	0	0	0	0