

Geschwister

Anna und Diederich

Bremer-Stiftung

Wirtschaftsplan 2021

Wirtschaftsplan
der Geschwister Anna und Diederich Bremer-Stiftung
für das Wirtschaftsjahr 2021

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 2021 mit folgenden Festsetzungen beschlossen:

1. Erfolgsplan und Vermögensplan

Es betragen

1.1 <u>im Erfolgsplan</u>	
die Erträge	2.926.800 €
die Aufwendungen	2.942.000 €
der Jahresfehlbetrag	-15.200 €
1.2 <u>im Vermögensplan</u>	
der Finanzbedarf	563.400 €
die Deckungsmittel	563.400 €
nicht gedeckter Finanzbedarf	0 €

2. Stellenübersicht

3. Sonstige Festsetzungen

3.1 Kreditaufnahmen sind im Vermögensplan 2021 nicht vorgesehen.

3.2 Verpflichtungsermächtigungen sind im Vermögensplan 2021 nicht vorgesehen.

3.3 Kassenkredite werden im Wirtschaftsjahr 2021 nicht beansprucht.

Anlage: Erläuterungen

Geschwister

Anna und Diederich

Bremer-Stiftung

Erfolgsplan

Wirtschaftsplan 2021

Geschwister Anna und Diederich Bremer-Stiftung	Planung 2021		Planung 2020		Ergebnis 2019																																																																														
Erfolgsplan																																																																																			
Erträge																																																																																			
1.	Erträge aus allgemeinen Pflegeleistungen	1.830.600	1.844.000	2.	Erträge aus Unterkunft und Verpflegung	515.600	512.700	Erträge Komfortzimmer	12.000	537.856,91																																																																									
3.	Erträge aus Zusatzleistungen und Transportleistungen			4.	Erträge aus gesonderter Berechnung von Investitionskosten	219.000	213.500	4a.	Umsatzerlöse nach § 277 (1) HGB	11.200	21.500	4a.1	Verpflegungsanteile Personal	2.400	5.000	4a.2	Betrieb Cafeteria	0	5.000	4a.3	Miete Heimleiterwohnung	0	2.000	4a.4	Erträge BHKW	8.000	8.000	4a.5	Sonstige	800	1.500	5.	Zuweisungen und Zuschüsse zu Betriebskosten	308.300	145.500	5.1	Zuschuss PPSG § 114 SGB XI	0	0	5.2	AEZ § 82 Abs. 3 SGB III	8.300	0	5.3	Corona-Erstatt. Mindereinnahmen	120.000	104.100	5.4	Corona-Erstatt. Mehrausgaben	130.000	14.000	5.5	Zuweisung aus Pfl.-Ausb.-Fonds	38.000	11.400	5.6	Inkontinenzartikel	12.000	16.000	6.	Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an /fertigen/unfertigen Erzeugnissen und Leistungen			7.	Andere aktivierte Eigenleistungen			8.	Sonstige betriebliche Erträge	17.000		8.1	Spenden		750,00	8.2	Sonstige betriebliche Erträge		544,04	8.3	Sonstige Erträge	17.000	8.918,02
Aufwendungen																																																																																			
9.	Personalaufwand	2.220.800	2.101.100	9.1	Löhne und Gehälter	2.175.000	2.070.000	9.2	Sozialabgaben und Altersversorgung	0	0,00	9.3	Sonstiger Personalaufwand	45.800	31.100	10.	Materialaufwand	423.200	362.800	10.1	Lebensmittel	126.000	130.000	10.2	Aufwendungen für Zusatzleistungen	0	0	10.3	Wasser, Energie, Brennstoffe	48.700	46.600	10.3.1	Wasser	3.700	2.600	10.3.2	Strom	19.000	18.000	10.3.3	Gas	26.000	26.000																																								

Geschwister Anna und Diederich Bremer-Stiftung	Planung 2021	Planung 2020	Ergebnis 2019
10.4 Wirtschafts-/Verwaltungsbedarf	248.500	186.200	166.698,22
10.4.1 Hausverbrauchsmittel	28.600	23.500	20.715,58
10.4.2 Betreuungsaufwand, Beschäftigungstherapie	5.300	7.700	6.269,58
10.4.3 Treib,-Schmierstoffe	1.500	1.000	918,62
10.4.4 Fremdreinigung Gebäude	3.000	4.000	2.819,22
10.4.5 Fremdreinigung Wäsche	25.000	26.000	25.148,19
10.4.6 Verwaltungsbedarf	20.500	29.400	22.556,95
10.4.7 Verwaltungskostenumlage	58.000	58.000	58.000,00
10.4.8 Abschluss- und Prüfungskosten	7.600	6.600	7.525,97
10.4.9 Med. und pfleg. Bedarf, Körperpflege	89.000	20.000	17.671,44
10.4.10 Ersatzbeschaffung	10.000	10.000	5.072,67
11. Aufwendungen für zentrale Dienstleistungen			
12. Steuern, Abgaben, Versicherungen	27.300	28.300	26.198,93
13. Sachaufwand für Hilfs- und Nebenbetriebe			
14. Mieten, Pacht, Leasing	400	400	384,28
Zwischenergebnis	242.000	244.600	310.661,77
15. Erträge aus öffentlicher und nicht-öffentlicher Förderung von Investitionen (Investitionskosten)			
16. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	13.100	13.200	13.183,51
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			131.419,60
20.1 Abschreibungen auf immaterielle Vermögens- gegenstände und Sachanlagen	157.000	135.000	131.419,60
20.2 Abschreibungen auf Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	0	0	0,00
21. Aufwendungen für Instandhaltung und Instandsetzung	99.600	90.100	45.112,60
21.1 Instandhaltung Grundstücke	500	500	289,16
21.2 Gebäudeinstandhaltung	50.000	40.000	26.714,12
21.3 Instandhaltung techn. Anlagen	28.000	28.000	8.011,60
21.4 Inventarinstandhaltung	20.000	20.000	9.919,92
21.5 Fahrzeuginstandhaltung	1.000	1.500	177,80
21.6 Sonstige Instandhaltung	100	100	0,00
22. Sonstige betriebliche Aufwendungen	200	200	3.769,78
Zwischenergebnis	-1.700	32.500	143.543,30

Geschwister Anna und Diederich Bremer-Stiftung	Planung 2021	Planung 2020	Ergebnis 2019
23. Erträge aus Beteiligungen			
24. Erträge aus Finanzanlagen			
25. Zinsen und ähnliche Erträge			0,56
26. Abschreibungen auf Finanzanlagen und Wertpapiere des Umlaufvermögens			
27. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	13.500	2.900	3.278,05
28. weggefallen			
22. Jahresüberschuss + / Jahresfehlbetrag -	-15.200	29.600	140.265,81

Geschwister

Anna und Diederich

Bremer-Stiftung

Vermögensplan

Wirtschaftsplan 2021

Geschwister Anna und Diederich Bremer-Stiftung

Vermögensplan 2021

A Finanzbedarf		Planung 2021	Planung 2020	Ergebnis 2019
1.1	Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Betriebsbauten einschließlich der Betriebsbauten auf fremden Grundstücken			
1.1.1	Anbau Demenzstation mit 12 Zimmern	130.000	1.900.000	2.975,00
1.1.2	Außenanlagen Anbau Demenzstation	130.000		
1.1.3	Ausbau Zimmer 515 mit Balkon	3.700	10.500	
1.1.4	Umsetzung Fluchttreppe		3.600	
1.1.5	Umbau Heimleiter-Wohnhaus inkl. Einr. 3 Bewohnerzimmer	158.000		
1.2	Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Wohn-			
1.3	Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte ohne Bauten			
1.4	Technische Anlagen	10.000	0	36.890,00
1.4.1	Rufanlage als Anlage im Bau			36.890,00
1.4.2	Telefonanlage	10.000	0	0,00
1.5	Einrichtungen und Ausstattungen ohne Fahrzeuge	62.400	45.500	17.835,15
1.5.1	EDV-Hardware	0	15.000	
1.5.2	EDV-Software	0	2.500	
1.5.3	Einrichtung 6 zusätzliche Komfortzimmer	32.100		
1.5.4	Einrichtung Premiumzimmer	2.300		
1.5.10	Sonstige Anschaffungen 250 - 1.000 €	10.000	10.000	2.582,39
1.5.11	Sonstige Anschaffungen über 1.000 €	18.000	18.000	15.252,76
1.6	Fahrzeuge	0	30.000	
1.7	Tilgung von Krediten	56.200	41.400	40.949,73
1.8	Auflösung und Entnahme von Sonderposten	13.100	13.200	13.183,51
1.9	Erhöhung des Nettogeldvermögens	0	0	45.953,23
Vorläufiger Finanzbedarf		563.400	2.044.200	131.419,60
2.	Ausgabenübertragung			
2.1	übertragene Ausgaben			
	finanzierte Ausgaben ./.			
Endgültiger Finanzbedarf		563.400	2.044.200	131.419,60

B Deckungsmittel		Planung 2021	Planung 2020	Ergebnis 2019
1.	Abschreibungen - erwirtschaftet	141.800	135.000	131.419,60
1.1	Abschreibungen	157.000	135.000	131.419,60
1.2	Jahresfehlbetrag	15.200		
2.	Verminderung des Nettogeldvermögens	421.600		
3.	Neuaufnahme langfristiger Kredite		1.909.200	
4.	Zuführung an Rücklagen			
Vorläufige Deckungsmittel		563.400	2.044.200	131.419,60
5.	Einnahmeübertragung			
Endgültige Deckungsmittel		563.400	2.044.200	131.419,60
C Ergebnis		0	0	0,00
1.	Vermehrung des Nettogeldvermögens - Überschuss Nachrichtlich - Verwendung im Wirtschaftsplan	0	0	45.953,23
2.	Verminderung des Nettogeldvermögens - Fehlbedarf Nachrichtlich - Abdeckung im Wirtschaftsplan	0	0	

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		3.983,00	
	Überschuss 2010		59.851,00	
	Überschuss 2016		54.228,00	
	Überschuss 2017		53.343,42	
	Überschuss 2019		45.953,23	407.821,65
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	
	Fehlbetrag 2018		47.580,70	578.873,70
3.	Saldo W'jahr 1997 bis 2019			-171.052,05

Geschwister

Anna und Diederich

Bremer-Stiftung

Stellenplan

Wirtschaftsplan 2021

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

Stellenplan nach § 5 KomHKVO für tariflich Beschäftigte 2021

Lfd.-Nr.	Funktionsbezeichnung	Entgeltgruppe TVöD	Zahl der Stellen im Wirtschafts- jahr 2021	Zahl der Stellen im Vorjahr			Vermerke, Erläuterungen
				insgesamt	tatsächlich besetzt	davon am 30.06.2020 nicht besetzt	
1	2	3	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	13	16	14	2	
5	Altenpflegehelferinnen	P 5	19	16	17		2020: eine Stelle zusätzlich besetzt
6	Hausmeister	3	1	1	1		
7	Wäscherin / Beiköchin	3	2	3	2	1	
8	Küchenhilfen	2 Ü	2	2	2		
9	Beschäftigte im Betreuungsdienst	2	5	6	6		
10	Reinmachhilfen / Hauswirtsch. Gehilfen /Hausmeisterhelfer	2	6	6	7		2020: eine Stelle zusätzlich besetzt
11	Reinmachhilfen / Hauswirtsch. Gehilfen / Kraftfahrer	1	15	13	13		
	insgesamt		66	66	65	3	-2

Geschwister

Anna und Diederich

Bremer-Stiftung

Erläuterungen

Wirtschaftsplan 2021

Geschwister Anna und Diederich Bremer-Stiftung

Erläuterungen zum Wirtschaftsplan 2021

Erfolgsplan

1. Entgelte für Pflegeleistungen gemäß Entgeltvereinbarung über Leistungen der vollstationären Pflege und Vergütungszuschläge nach § 43 b SGB XI:
Es gilt die Entgeltvereinbarung vom 01.03.2019 bis zum 31.10.2021. Mit Datum vom 01.11.2021 wurde eine neue Vereinbarung getroffen; in dieser wurde die Umlage zum Pflegeausbildungsfonds auf die Pflegesätze aufgeschlagen (1,49 € pro Tag).
2. Entgelte für Unterkunft und Verpflegung gemäß Entgeltvereinbarung über Leistungen der vollstationären Pflege:
Die Entgelte für Unterkunft sind auf 17,30 €, die Verpflegungsentgelte auf 4,95 € pro Tag und Bewohner festgesetzt und wurden nicht verändert.
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;
im sonstigen Personalaufwand ist die Umlage zum Pflegeausbildungsfonds enthalten (derzeit jährlich 36.800 €).
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 494.100,00 € vorgesehen, diese werden aus den erwirtschafteten Abschreibungen der Vorjahre finanziert:

Einrichtung Neubau Demenzstation	130.000,00 €
Außenanlagen Neubau Demenzstation	130.000,00 €
Umbau Heimleiter-Wohnhaus inkl.	
Einrichtung von drei zusätzlichen Bewohnerzimmern	158.000,00 €
Einrichtung sechs weiterer Komfortzimmer	32.100,00 €
Ausbau Zimmer 515 zum Premiumzimmer Balkon	2.200,00 €
Ausbau Zimmer 515 zum Premiumzimmer Gardinen	1.500,00 €
Ausbau Zimmer 515 zum Premiumzimmer Möbel	2.300,00 €
Telefonanlage	10.000,00 €
Anschaffung geringwertiger Wirtschaftsgüter 250 - 1.000 €	10.000,00 €
Sonstiger Erwerb von Anlagevermögen über 1.000 € (Ersatz von vorhandenem Vermögen, z.B. Pflegebetten)	18.000,00 €

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.

11.11.2021

Geschwister

Anna und Diederich

Bremer-Stiftung

Finanzplanung

Planungszeitraum 2020-2024

Wirtschaftsplan 2021

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

Finanzplanung Erfolgsplan 2020 und Folgejahre

	2020	2021	2022	2023	2024
Erträge aus allgemeinen Pflegeleistungen	1.844.000	1.830.600	2.200.000	2.228.500	2.228.500
Erträge aus Unterkunft und Verpflegung	512.700	527.600	573.400	642.200	642.200
Investitionskosten	213.500	219.000	258.700	289.700	289.700
Umsatzerlöse nach § 277 (1) HGB	21.500	11.200	21.500	21.500	21.500
Zuweisungen und Zuschüsse zu Betriebskosten	145.500	308.300	16.500	17.000	17.500
Sonstige betriebliche Erträge	0	17.000	0	0	0
Personalaufwand	2.101.100	2.220.800	2.298.600	2.344.600	2.391.400
Materialaufwand					
a) Lebensmittel	130.000	126.000	153.000	154.000	154.000
b) Wasser, Energie, Brennstoffe	46.600	48.700	49.700	50.700	51.700
c) Wirtschaftsbedarf/Verwaltungsbedarf	186.200	248.500	251.000	253.000	255.000
Steuern, Abgaben, Versicherungen	28.300	27.300	28.900	29.500	30.000
Mieten, Pacht, Leasing	400	400	400	500	500
Zwischenergebnis	244.600	242.000	288.500	366.600	316.800
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	13.200	13.100	13.100	13.100	13.100
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	135.000	157.000	222.600	220.800	214.100
Aufwendungen für Instandhaltung und Instandsetzung	90.100	99.600	75.000	75.000	75.000
Sonstige betriebliche Aufwendungen	200	200	200	200	200
Zwischenergebnis	32.500	-1.700	3.800	83.700	40.600
Erträge aus Finanzanlagen/Beteiligungen	0	0	0	0	0
Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0	0
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	2.900	13.500	14.600	13.900	13.200
Jahresüberschuss	29.600			69.800	27.400
Jahresfehlbedarf		-15.200	-10.800		

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

Finanzplanung Vermögensplan 2020 und Folgejahre

	2020	2021	2022	2023	2024
1. Finanzbedarf					
1.0 Immaterielle Vermögensgegenstände	0	0	0	0	0
1.1 Investitionen Grundst.m.Betriebsbauten	1.914.100	421.700	25.000	25.000	25.000
1.4 Technische Anlagen	0	10.000	25.000	25.000	25.000
1.5 Einrichtung und Ausstattung ohne Fahrzeuge	45.500	62.400	28.000	28.000	28.000
1.6 Fahrzeuge	30.000	0	0	0	0
1.7 Tilgung langfristiger Kredite	41.400	56.200	96.400	77.600	78.100
1.4 Auflösung und Entnahme von Sonderposten	13.200	13.100	13.100	13.100	13.100
1.5 Erhöhung des Nettogeldvermögens	0	0	24.300	52.100	44.900
Finanzbedarf	2.044.200	563.400	211.800	220.800	214.100
2. Deckungsmittel					
2.1 erwirtschaftete Abschreibungen	135.000	141.800	211.800	220.800	214.100
2.2 Zuführung an Rücklagen					
2.3 Verminderung des Nettogeldvermögens	0	421.600	0	0	0
2.4 Neuaufnahme langfristiger Kredite	1.909.200	0	0	0	0
Deckungsmittel	2.044.200	563.400	211.800	220.800	214.100
3. Ergebnis	0	0	0	0	0