Geschwister

Anna und Diederich

Bremer-Stiftung

Wirtschaftsplan 2023

Wirtschaftsplan
der Geschwister Anna und Diederich Bremer-Stiftung
für das Wirtschaftsjahr 2023

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 2023 mit folgenden Festsetzungen beschlossen:

1. Erfolgsplan und Vermögensplan

Es betragen

1.1 <u>im Erfolgsplan</u>	
die Erträge	3.549.500,00 €
die Aufwendungen	3.919.000,00 €
der Jahresfehlbetrag	-369.500,00 €
1.2 <u>im Vermögensplan</u>	
der Finanzbedarf	163.000 €
die Deckungsmittel	163.000 €
nicht gedeckter Finanzbedarf	0 €

2. Stellenübersicht

3. Sonstige Festsetzungen

3.1 Kreditaufnahmen sind im Vermögensplan 2023 nicht vorgesehen.

3.2 Verpflichtungsermächtigungen sind im Vermögensplan 2023 nicht vorgesehen.

3.3 Der Höchstbetrag, bis zu dem im Wirtschaftsjahr 2023 Liquiditätskredite zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 500.000 € festgesetzt.

Anlage: Erläuterungen

Geschwister

Anna und Diederich

Bremer-Stiftung

Erfolgsplan

Wirtschaftsplan 2023

Geschwister Anna und Diederich Bremer-Stiftung	Planung 2023	Planung + Nachtrag 2022	Ergebnis 2021
Erfolgsplan			
Erträge			
1. Erträge aus allgemeinen Pflegeleistungen	2.405.200	2.000.000	1.746.054,30
2. Erträge aus Unterkunft und Verpflegung	654.800	600.000	489.292,99
3. Erträge aus Zusatzleistungen und Transportleistungen			
4. Erträge aus gesonderter Berechnung von Investitionskosten	309.800	300.000	205.935,68
4a. Umsatzerlöse nach § 277 (1) HGB	12.300	12.600	13.089,65
4a.1 Verpflegungsanteile Personal	1.800	2.800	2.855,45
4a.2 Betrieb Cafeteria	0	0	0,00
4a.4 Erträge BHKW	10.000	9.000	9.521,70
4a.5 Sonstige	500	800	712,50
5. Zuweisungen und Zuschüsse zu Betriebskosten	146.600	341.100	447.575,80
5.2 AEZ § 82 Abs. 3 SGB III	8.600	9.300	8.289,72
5.3 Corona-Erstatt. Mindereinnahmen	0	171.500	239.986,56
5.4 Corona-Erstatt. Mehrausgaben	11.000	65.000	137.030,22
5.5 Zuweisung aus Pfl.-Ausb.-Fonds	112.000	82.300	51.634,42
5.6 Inkontinenzartikel	15.000	13.000	10.634,88
6. Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an /fertigen/unfertigen Erzeugnissen und Leistungen			0,00
7. Andere aktivierte Eigenleistungen			
8. Sonstige betriebliche Erträge	6.000	20.000	33.621,81
8.0 Corona-Prämie Bedienstete, Pflegebonus	0	0	300,00
8.1 Sonderleistung nach § 150 c SGB XI	5.000	0	0,00
8.3 Sonstige Erstattungen für Auslagen	1.000	20.000	29.907,21
8.4 Erstattungen für Personaleinsatz	0	0	911,04
8.5 Spenden	0	0	2.500,00
8.6 Sonstige betriebliche Erträge	0	0	3,56
Aufwendungen			
9. Personalaufwand	3.023.300	2.663.100	2.141.322,75
9.1 Löhne und Gehälter	2.930.600	2.565.000	2.096.234,76
9.2 Sozialabgaben und Altersversorgung			
9.3 Sonstiger Personalaufwand	18.000	18.000	8.338,47
9.4 Umlage Pflegeausbildungsfonds	59.700	74.600	36.749,52
9.5 Mietkleidung Personal	15.000	5.500	0,00
10. Materialaufwand	530.600	608.000	482.771,85
10.1 Lebensmittel	163.000	153.400	134.152,49
10.2 Aufwendungen für Zusatzleistungen	0	0	0,00
10.3 Wasser, Energie, Brennstoffe	63.000	67.300	72.522,52
10.3.1 Wasser	3.000	3.700	2.352,00
10.3.2 Strom	25.000	25.600	17.932,73
10.3.3 Gas	35.000	38.000	52.237,79

Geschwister Anna und Diederich Bremer-Stiftung	Planung 2023	Planung + Nachtrag 2022	Ergebnis 2021
10.4 Wirtschafts-/Verwaltungsbedarf	304.600	387.300	276.096,84
10.4.1 Hausverbrauchsmittel	29.100	40.200	34.795,99
10.4.2 Betreuungsaufwand, Beschäftigungstherapie	7.300	8.500	4.298,73
10.4.3 Treib,-Schmierstoffe	1.900	1.800	1.791,76
10.4.4 Fremdreinigung Gebäude	3.000	3.000	2.640,88
10.4.5 Fremdreinigung Wäsche	26.000	27.200	23.048,31
10.4.6 Verwaltungsbedarf	29.100	26.400	25.641,60
10.4.7 Verwaltungskostenumlage	137.400	191.800	58.000,00
10.4.8 Abschluss- und Prüfungskosten	7.000	7.600	3.912,03
10.4.9 Med. und pfleg. Bedarf, Körperpflege	53.300	70.500	115.133,96
10.4.10 Ersatzbeschaffung	10.500	10.300	6.833,58
11. Aufwendungen für zentrale Dienstleistungen			
12. Steuern, Abgaben, Versicherungen	30.700	27.200	26.307,45
13. Sachaufwand für Hilfs- und Nebenbetriebe			
14. Mieten, Pacht, Leasing	800	400	420,48
Zwischenergebnis	-50.700	-25.000	284.747,70
15. Erträge aus öffentlicher und nicht-öffentlicher Förderung von Investitionen (Investitionskosten)			
16. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	14.800	13.100	14.027,19
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			147.508,08
20.1 Abschreibungen auf immaterielle Vermögens- gegenstände und Sachanlagen	224.700	209.800	147.508,08
20.2 Abschreibungen auf Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	0	0	0,00
21. Aufwendungen für Instandhaltung und Instandsetzung	84.500	99.600	55.688,81
21.1 Instandhaltung Grundstücke	500	500	651,98
21.2 Gebäudeinstandhaltung	50.000	50.000	36.963,17
21.3 Instandhaltung techn. Anlagen	13.000	28.000	7.661,50
21.4 Inventarinstandhaltung	20.000	20.000	10.242,96
21.5 Fahrzeuginstandhaltung	1.000	1.000	169,20
21.6 Sonstige Instandhaltung	0	100	0,00
22. Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.400	100	54.073,88
Zwischenergebnis	-346.500	-321.400	41.504,12

Geschwister Anna und Diederich Bremer-Stiftung	Planung 2023	Planung + Nachtrag 2022	Ergebnis 2021
23. Erträge aus Beteiligungen			
24. Erträge aus Finanzanlagen			
25. Zinsen und ähnliche Erträge			0,06
26. Abschreibungen auf Finanzanlagen und Wertpapiere des Umlaufvermögens			
27. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	23.000	14.600	13.397,44
28. weggefallen			
22. Jahresüberschuss + / Jahresfehlbetrag -	-369.500	-336.000	28.106,74

Geschwister

Anna und Diederich

Bremer-Stiftung

Vermögensplan

Wirtschaftsplan 2023

Geschwister Anna und Diederich Bremer-Stiftung

Vermögensplan 2023

A Finanzbedarf		Planung 2023	Planung + Nachtrag 2022	Ergebnis 2021
1.1	Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Betriebsbauten einschließlich der Betriebsbauten auf fremden Grundstücken			
1.1.1	Anbau Demenzstation mit 12 Zimmern einschl. Grundstück -Nachtrag		145.000	1.424.120,99
1.1.2	Außenanlagen Anbau Demenzstation - Terrasse		7.500	
1.1.3	Umbau "Altes Café" in Personalraum		35.000	
1.1.4	Ausbau Zimmer 515 mit Balkon zum Premiumzimmer - Rest 2021 -			3.640,22
1.1.5	Umbau Heimleiter-Wohnhaus inkl. Einr. 3 Bewohnerzimmer			24.403,80
1.2	Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Wohn-			
1.3	Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte ohne Bauten			
1.4	Technische Anlagen / Betriebseinrichtungen			
1.4.1	Server Altenheim neu ab 2021			13.578,97
1.4.2	ALEX Stempeluhr			1.906,80
1.5	Einrichtungen und Ausstattungen ohne Fahrzeuge	63.000	55.900	214.431,42
1.5.1	EDV-Hardware			
1.5.2	EDV-Software	35.000		4.323,87
1.5.3	Einrichtung Komfortzimmer			48.143,60
1.5.4	Einrichtung Premiumzimmer			2.245,84
1.5.5	Umkleidespinde für Mitarbeiter		5.000	
1.5.6	Ausstattung Anbau Demenzstation - Nachtrag		22.900	151.342,35
1.5.10	Sonstige Anschaffungen 250 - 1.000 €	10.000	10.000	1.521,31
1.5.11	Sonstige Anschaffungen über 1.000 €	18.000	18.000	6.854,45
1.6	Fahrzeuge			
1.7	Tilgung von Krediten	85.200	96.400	56.148,68
1.8	Auflösung und Entnahme von Sonderposten	14.800	13.100	14.027,19
1.9	Erhöhung des Nettogeldvermögens			0,00
Vorläufiger Finanzbedarf		163.000	352.900	1.752.258,07
2.	Ausgabenübertragung			
2.1	übertragene Ausgaben			
2.2	aus dem Vorjahr übertragene und finanzierte Ausgaben			
Endgültiger Finanzbedarf		163.000	352.900	1.752.258,07

B Deckungsmittel		Planung 2023	Planung + Nachtrag 2022	Ergebnis 2021
1.	Abschreibungen - erwirtschaftet			147.508,08
1.1	Abschreibungen	224.700	209.800	147.508,08
1.2	Jahresfehlbetrag	369.500	336.000	
2.	Verminderung des Nettogeldvermögens	163.000	96.400	
3.	Neuaufnahme langfristiger Kredite		256.500	1.909.200,00
4.	Zuführung an Rücklagen			
Vorläufige Deckungsmittel		163.000	352.900	2.056.708,08
5.	Einnahmeübertragung			
Endgültige Deckungsmittel		163.000	352.900	2.056.708,08
C Ergebnis		0	0	304.450,01
1.	Vermehrung des Nettogeldvermögens - Überschuss Nachrichtlich - Verwendung im Wirtschaftsplan	0,00		304.450,01
2.	Verminderung des Nettogeldvermögens - Fehlbedarf Nachrichtlich - Abdeckung im Wirtschaftsplan	163.000	96.400	0,00

Nachrichtlich: Entwicklung des Nettogeldvermögens seit 2000				
1.	Erhöhung des Nettogeldvermögens			
	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
	Überschuss 2019			45.953,23
	Überschuss 2021			304.450,01
				637.313,66
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
	Fehlbetrag 2020			314.787,84
				893.661,54
3.	Saldo W'jahr 2000 bis 2021			-256.347,88

Geschwister

Anna und Diederich

Bremer-Stiftung

Stellenplan

Wirtschaftsplan 2023

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

Stellenplan nach § 5 KomHKVO für tariflich Beschäftigte 2023

Lfd.-Nr.	Funktionsbezeichnung	Entgeltgruppe TVöD	Zahl der Stellen im Wirtschafts- jahr 2023	Zahl der Stellen im Vorjahr			Vermerke, Erläuterungen
				insgesamt	tatsächlich besetzt	davon am 30.06.2022 nicht besetzt	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Heimleiter	10	1	1	1		
2	Pflegedienstleiterin	P 10	1	1	1		
3	Küchenleiter	6	1	1	1		
4	Wohnbereichsleiter/-innen	P 8	3	3	3		
5	Altenpfleger/-innen	P 7	17	17	14	3	
6	Altenpflegehelfer/-innen	P 5	25	23	23		
7	Verwaltungskraft	5	1	1	1		
8	Hausmeister	3	1	1	1		
9	Beiköchin	3	2	2	2		
10	Küchenhilfen	2 Ü	2	2	2		
11	Beschäftigte im Betreuungsdienst	2	5	5	5		
12	Reinmachhilfen / Hauswirtsch. Gehilfen /Hausmeisterhelfer	2	4	6	5	1	
13	Reinmachhilfen / Hauswirtsch. Gehilfen / Kraftfahrer	1	11	14	12	2	
	insgesamt		74	77	71	6	

Geschwister

Anna und Diederich

Bremer-Stiftung

Erläuterungen

Wirtschaftsplan 2023

Geschwister Anna und Diederich Bremer-Stiftung

Erläuterungen zum Wirtschaftsplan 2023

Erfolgsplan

1. Entgelte für Pflegeleistungen gemäß Entgeltvereinbarung über Leistungen der vollstationären Pflege und Vergütungszuschläge nach § 43 b SGB XI; für 2023 wurde zu Pflegesatzverhandlungen aufgerufen, die Erhöhung der Pflegesätze wird ab 01.05.2023 berechnet.
2. Entgelte für Unterkunft und Verpflegung gemäß Entgeltvereinbarung über Leistungen der vollstationären Pflege:
Die Entgelte für Unterkunft waren bislang auf 17,30 €, die Verpflegungsentgelte auf 4,95 € pro Tag und Bewohner festgesetzt. Im Wege der Pflegesatzverhandlungen wurden die Beträge auf 19,19 € für Unterkunft und 5,79 € für Verpflegung erhöht (ab 01.05.2023).
4. Die Investitionskosten waren nicht Gegenstand der Pflegesatzverhandlungen; diese wurden mit dem Landkreis Friesland gesondert verhandelt (Refinanzierung der Baumaßnahmen). Ab dem 01.04.2023 betragen die Investitionskosten 12,36 € pro Tag und Bewohner (vormals 9,45 €).
- 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.
Die Umlage zum Pflegeausbildungsfonds wird über einen Ausbildungszuschlag, der in den Pflegesätzen enthalten ist, refinanziert.
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: (tatsächlich anfallende Personalkosten).
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 vorgesehen.

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 ermittelt.

- b) Vermögensplan

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

15.05.2023

Geschwister

Anna und Diederich

Bremer-Stiftung

Finanzplanung

Planungszeitraum 2022-2026

Wirtschaftsplan 2023

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

Finanzplanung Erfolgsplan 2022 und Folgejahre

	2022	2023	2024	2025	2026
Erträge aus allgemeinen Pflegeleistungen	2.000.000	2.405.200	2.774.100	2.857.300	2.943.000
Erträge aus Unterkunft und Verpflegung	600.000	654.800	759.900	782.600	806.000
Investitionskosten	300.000	309.800	376.100	387.300	398.900
Umsatzerlöse nach § 277 (1) HGB	12.600	12.300	12.300	12.300	12.300
Zuweisungen und Zuschüsse zu Betriebskosten	341.100	146.600	146.600	146.600	146.600
Sonstige betriebliche Erträge	20.000	6.000	6.000	6.000	6.000
Personalaufwand	2.663.100	3.023.300	3.174.500	3.269.800	3.367.900
Materialaufwand					
a) Lebensmittel	153.400	163.000	171.100	176.200	181.500
b) Wasser, Energie, Brennstoffe	67.300	63.000	63.500	64.000	64.500
c) Wirtschaftsbedarf/Verwaltungsbedarf	387.300	304.600	319.800	329.400	339.300
Steuern, Abgaben, Versicherungen	27.200	30.700	31.000	31.300	31.600
Mieten, Pacht, Leasing	400	800	800	900	900
Zwischenergebnis	-25.000	-50.700	314.300	320.500	327.100
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	13.100	14.800	14.800	14.800	14.800
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	209.800	224.700	228.900	224.600	222.600
Aufwendungen für Instandhaltung und Instandsetzung	99.600	84.500	88.700	91.300	94.100
Sonstige betriebliche Aufwendungen	100	1.400	1.400	1.400	1.400
Zwischenergebnis	-321.400	-346.500	10.100	18.000	23.800
Erträge aus Finanzanlagen/Beteiligungen	0	0	0	0	0
Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0	0
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	14.600	23.000	22.100	21.100	20.700
Jahresüberschuss					
Jahresfehlbedarf	-336.000	-369.500	-12.000	-3.100	3.100

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

Finanzplanung Vermögensplan 2022 und Folgejahre

	2022	2023	2024	2025	2026
1. Finanzbedarf					
1.0 Immaterielle Vermögensgegenstände	0	0	0	0	0
1.1 Investitionen Grundst.m.Betriebsbauten	187.500	0	0	0	0
1.4 Technische Anlagen	0	0	0	0	0
1.5 Einrichtung und Ausstattung ohne Fahrzeuge	55.900	63.000	48.000	50.000	52.000
1.6 Fahrzeuge	0	0	0	0	0
1.7 Tilgung langfristiger Kredite	96.400	85.200	85.900	82.700	80.600
1.4 Auflösung und Entnahme von Sonderposten	13.100	14.800	14.800	14.800	14.800
1.5 Erhöhung des Nettogeldvermögens	0	0	0	0	0
Finanzbedarf	352.900	163.000	148.700	147.500	147.400
2. Deckungsmittel					
2.1 erwirtschaftete Abschreibungen	0	0	216.900	221.500	222.600
2.2 Zuführung an Rücklagen					
2.3 Verminderung des Nettogeldvermögens	96.400	163.000	0	0	0
2.4 Neuaufnahme langfristiger Kredite	256.500	0	0	0	0
Deckungsmittel	352.900	163.000	216.900	221.500	222.600
3. Ergebnis	0	0	68.200	74.000	75.200