

**Geschwister**

**Anna und Diederich**

**Bremer-Stiftung**

**Wirtschaftsplan 2018**

**Wirtschaftsplan**  
**der Geschwister Anna und Diederich Bremer-Stiftung**  
**für das Wirtschaftsjahr 2018**

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 2018 mit folgenden Festsetzungen beschlossen:

**1. Es betragen**

1.1 <u>im Erfolgsplan</u>	
die Erträge	2.715.400 €
die Aufwendungen	2.714.500 €
der Jahresüberschuss	900 €
1.2 <u>im Vermögensplan</u>	
der Finanzbedarf	144.000 €
die Deckungsmittel	144.000 €

**2. Stellenübersicht**

**3. Sonstige Festsetzungen**

- 3.1 Kreditaufnahmen sind im Vermögensplan 2018 nicht vorgesehen.
- 3.2 Verpflichtungsermächtigungen sind im Vermögensplan 2018 nicht vorgesehen.
- 3.3 Kassenkredite werden im Wirtschaftsjahr 2018 nicht beansprucht.

Anlage: Erläuterungen

**Geschwister**

**Anna und Diederich**

**Bremer-Stiftung**

**Erfolgsplan**

**Wirtschaftsplan 2018**

Geschwister Anna und Diederich Bremer-Stiftung	Planung 2018	Planung 2017	Ergebnis 2016
<b>Erfolgsplan</b>			
<b>Erträge</b>			
1. Erträge aus allgemeinen Pflegeleistungen	1.931.700	1.922.300	2.429.157,00 (Nr. 1 und 2)
2. Erträge aus Unterkunft und Verpflegung*	492.200 *	724.600 *	
3. Erträge aus Zusatzleistungen und Transportleistungen			
4. Erträge aus gesonderter Berechnung von Investitionskosten gegenüber Pflegebedürftigen			
4a. Umsatzerlöse nach § 277 (1) HGB	22.500	21.100	24.126,54
4a.1 Verpflegungsanteile Personal	4.800	4.700	4.776,00
4a.2 Betrieb Cafeteria	5.000	5.000	5.875,30
4a.3 Miete Heimleiterwohnung	5.500	5.400	5.451,84
4a.4 Erträge BHKW	6.000	5.000	6.632,87
4a.5. Sonstige	1.200	1.000	1.390,53
5. Zuweisungen und Zuschüsse zu Betriebskosten	18.100	13.500	13.473,90
5.1 EQ Altenpflege	4.100	0	0,00
5.2 Inkontinenzartikel	14.000	13.500	13.473,90
5.3 ABM / SAM , Altenpflegeausbildung	0	0	0,00
6. Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an /fertigen/unfertigen Erzeugnissen und Leistungen			-823,24
7. Andere aktivierte Eigenleistungen			
8. Sonstige betriebliche Erträge			7.564,30
8.1 Spenden			2.740,00
8.2 Sonstige betriebliche Erträge			4.824,30
<b>Aufwendungen</b>			
9. Personalaufwand	2.063.600	2.026.400	1.829.108,58
	2.053.800	2.022.400	1.827.467,83
9.1 Löhne und Gehälter	1.690.300	1.657.900	1.501.360,56
9.2 Sozialabgaben und Altersversorgung	363.500	364.500	326.107,27
9.3 Sonstiger Personalaufwand	9.800	4.000	1.640,75
10. Materialaufwand	392.200	388.500	407.509,40
10.1 Lebensmittel	134.200	131.500	119.078,92
10.2 Aufwendungen für Zusatzleistungen	0	0	0,00
10.3 Wasser, Energie, Brennstoffe	58.000	58.300	55.728,40
10.3.1 Wasser	3.000	3.300	3.109,26
10.3.2 Strom	25.000	25.000	23.895,96
10.3.3 Gas	30.000	30.000	28.723,18

Geschwister Anna und Diederich Bremer-Stiftung	Planung 2018	Planung 2017	Ergebnis 2016
10.4 Wirtschafts-/Verwaltungsbedarf	200.000	198.700	232.702,08
10.4.1 Hausverbrauchsmittel	22.500	22.500	21.853,58
10.4.2 Betreuungsaufwand, Beschäftigungstherapie	12.600	11.400	11.591,69
10.4.3 Treib-,Schmierstoffe	1.800	1.800	1.299,27
10.4.4 Fremdreinigung Gebäude	7.000	9.000	53.572,31
10.4.5 Fremdreinigung Wäsche	25.000	25.000	21.485,19
10.4.6 Verwaltungsbedarf	31.500	30.300	27.693,38
10.4.7 Verwaltungskostenumlage	58.000	58.000	58.000,00
10.4.8 Abschluss- und Prüfungskosten	5.500	5.400	5.327,63
10.4.9 Med. und pfleg. Bedarf, Körperpflege	25.000	25.000	20.809,19
10.4.10 Ersatzbeschaffung	11.100	10.300	11.069,84
11. Aufwendungen für zentrale Dienstleistungen			
12. Steuern, Abgaben, Versicherungen	27.600	27.500	27.213,37
13. Sachaufwand für Hilfs- und Nebenbetriebe			
14. Mieten, Pacht, Leasing	400	400	384,28
<b>Zwischenergebnis</b>	<b>-19.300</b>	<b>238.700</b>	<b>209.282,87</b>
15. Erträge aus öffentlicher und nicht-öffentlicher Förderung von Investitionen (Investitionskosten)*	235.600		
16. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	15.300	15.400	15.411,13
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			149.473,98
20.1 Abschreibungen auf immaterielle Vermögens- gegenstände und Sachanlagen	144.000	153.200	149.473,98
20.2 Abschreibungen auf Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	0	0	0,00
21. Aufwendungen für Instandhaltung und Instandsetzung	83.000	95.900	59.817,00
21.1 Instandhaltung Grundstücke	100	200	82,80
21.2 Gebäudeinstandhaltung	54.000	70.000	34.407,66
21.3 Instandhaltung techn. Anlagen	13.000	9.800	8.843,31
21.4 Inventarinstandhaltung	14.600	14.600	14.528,26
21.5 Fahrzeuginstandhaltung	1.200	1.200	1.841,38
21.6 Sonstige Instandhaltung	100	100	113,59
22. Sonstige betriebliche Aufwendungen			142,38
<b>Zwischenergebnis</b>	<b>4.600</b>	<b>5.000</b>	<b>15.260,64</b>

Geschwister Anna und Diederich Bremer-Stiftung	Planung 2018	Planung 2017	Ergebnis 2016
23. Erträge aus Beteiligungen			
24. Erträge aus Finanzanlagen			
25. Zinsen und ähnliche Erträge			0,63
26. Abschreibungen auf Finanzanlagen und Wertpapiere des Umlaufvermögens			
27. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	3.700	4.100	4.476,77
28. weggefallen			
<b>22. Jahresüberschuss + / Jahresfehlbetrag -</b>	<b>900</b>	<b>900</b>	<b>10.784,50</b>

\* Bis 2017 wurden unter Punkt 2 auch die Erträge aus der Zahlung der Investitionsbeträge eingepplant; diese werden nun unter Punkt 15 gesondert aufgeführt.

**Geschwister**

**Anna und Diederich**

**Bremer-Stiftung**

**Vermögensplan**

**Wirtschaftsplan 2018**

## Geschwister Anna und Diederich Bremer-Stiftung

### Vermögensplan

A Finanzbedarf		Planung 2018	Planung 2017	Ergebnis 2016
1.1	Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Betriebsbauten einschließlich der Betriebsbauten auf fremden Grundstücken			
1.1.1	Erneuerung Küche (in 2017 nicht ausgeführt)	50.000	43.000	
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			3.505
1.4.1	TK-Zelle			3.505
1.5	Einrichtungen und Ausstattungen ohne Fahrzeuge	27.800	31.600	36.659
1.5.1	EDV-Hardware			1.141
1.5.2	EDV-Software			4.037
1.5.10	Sonstige Anschaffungen 150 - 1.000 €	10.000	14.800	7.711
1.5.11	Sonstige Anschaffungen über 1.000 €	17.800	16.800	23.770
1.6	Fahrzeuge			
1.7	Tilgung von Krediten	40.600	39.700	39.671
1.8	Auflösung und Entnahme von Sonderposten	15.300	15.500	15.411
1.9	Erhöhung des Nettogeldvermögens	10.300	23.400	54.228
<b>Vorläufiger Finanzbedarf</b>		<b>144.000</b>	<b>153.200</b>	<b>149.474</b>
2.	Ausgabenübertragung			
2.1	übertragene Ausgaben			
2.2	aus dem Vorjahr übertragene und finanzierte Ausgaben ./.			
<b>Endgültiger Finanzbedarf</b>		<b>144.000</b>	<b>153.200</b>	<b>149.474</b>



<b>B Deckungsmittel</b>		<b>Planung 2018</b>	<b>Planung 2017</b>	<b>Ergebnis 2016</b>
1.	Abschreibungen - erwirtschaftet	144.000	153.200	149.474
1.1	Abschreibungen	144.000	153.200	149.474
1.2	Jahresfehlbetrag			
2.	Verminderung des Nettogeldvermögens			
3.	Neuaufnahme langfristiger Kredite			
4.	Zuführung an Rücklagen			
<b>Vorläufige Deckungsmittel</b>		<b>144.000</b>	<b>153.200</b>	<b>149.474</b>
5.	Einnahmeübertragung			
<b>Endgültige Deckungsmittel</b>		<b>144.000</b>	<b>153.200</b>	<b>149.474</b>
<b>C Ergebnis</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1.	Vermehrung des Nettogeldvermögens - Überschuss Nachrichtlich - Verwendung im Wirtschaftsplan	10.300	23.400	54.228
2.	Verminderung des Nettogeldvermögens - Fehlbedarf Nachrichtlich - Abdeckung im Wirtschaftsplan			

<b>Nachrichtlich: Entwicklung des Nettogeldvermögens</b>			
1.	Erhöhung des Nettogeldvermögens		
	Überschuss 2016		54.228,00
	Überschuss 2010		59.851
	Überschuss 2007		3.683
	Überschuss 2004		55.789
	Überschuss 2003		22.448
	Überschuss 2002		7.649
	Überschuss 2001		8.024
	Überschuss 2000		21.895
	Überschuss 1999		40.186
	Überschuss 1998		34.668
	Überschuss 1997	104	254.297,00
2.	Verminderung des Nettogeldvermögens		
	Fehlbetrag 2005		122.021
	Fehlbetrag 2006		21.991
	Fehlbetrag 2008		65.034
	Fehlbetrag 2009		25.406
	Fehlbetrag 2011		117
	Fehlbetrag 2012		17.334
	Fehlbetrag 2013		58.591
	Fehlbetrag 2014		204.352
	Fehlbetrag 2015	16.447	531.293,00
3.	Saldo W'jahr 1997 bis 2016		-276.996,00

**Geschwister**

**Anna und Diederich**

**Bremer-Stiftung**

**Finanzplanung**

**Planungszeitraum 2017 - 2020**

**Wirtschaftsplan 2018**

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

## Finanzplanung Erfolgsplan 2018 ff.

	2017	2018	2019	2020	2021
Erträge aus allgemeinen Pflegeleistungen	1.922.300	<b>1.931.700</b>	1.992.600	2.032.400	2.032.400
Erträge aus Unterkunft und Verpflegung	724.600	<b>492.200</b>	498.700	508.600	508.600
Umsatzerlöse nach § 277 (1) HGB	21.100	<b>22.500</b>	22.500	22.900	22.900
Zuweisungen und Zuschüsse zu Betriebskosten	13.500	<b>18.100</b>	18.100	18.100	18.100
Sonstige betriebliche Erträge	0	<b>0</b>			
Personalaufwand	2.026.400	<b>2.063.600</b>	2.125.500	2.200.200	2.218.100
Materialaufwand					
a) Lebensmittel	131.500	<b>134.200</b>	135.200	136.200	137.200
b) Wasser, Energie, Brennstoffe	58.300	<b>58.000</b>	59.000	60.000	61.000
c) Wirtschaftsbedarf/Verwaltungsbedarf	198.700	<b>200.000</b>	201.000	202.000	203.000
Steuern, Abgaben, Versicherungen	27.500	<b>27.600</b>	27.600	27.800	27.800
Mieten, Pacht, Leasing	400	<b>400</b>	500	500	600
<b>Zwischenergebnis</b>	<b>238.700</b>	<b>-19.300</b>	<b>-16.900</b>	<b>-44.700</b>	<b>-65.700</b>
Investitionskosten		<b>235.600</b>	235.600	235.600	235.600
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	15.400	<b>15.300</b>	15.300	15.300	15.200
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	153.200	<b>144.000</b>	137.100	132.400	131.600
Aufwendungen für Instandhaltung und Instandsetzung	95.900	<b>83.000</b>	70.000	50.000	50.000
Sonstige betriebliche Aufwendungen	0	<b>0</b>	0	0	0
<b>Zwischenergebnis</b>	<b>5.000</b>	<b>4.600</b>	<b>26.900</b>	<b>23.800</b>	<b>3.500</b>
Erträge aus Finanzanlagen/Beteiligungen	0	<b>0</b>	0	0	0
Zinsen und ähnliche Erträge	0	<b>0</b>	0	0	0
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	4.100	<b>3.700</b>	3.300	2.900	2.500
<b>Jahresüberschuss</b>	<b>900</b>	<b>900</b>	<b>23.600</b>	<b>20.900</b>	<b>1.000</b>
<b>Jahresfehlbedarf</b>					

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

## Finanzplanung Vermögensplan 2018 ff.

	2017	2018	2019	2020	2021
<b>1. Finanzbedarf</b>					
1.0 Immaterielle Vermögensgegenstände	0	0		0	0
1.1 Investitionen Grundst.m.Betriebsbauten	43.000	50.000	25.000	25.000	25.000
1.5 Einrichtung und Ausstattung ohne Fahrzeuge	31.600	27.800	30.000	30.000	30.000
1.7 Tilgung langfristiger Kredite	40.100	40.600	41.000	41.400	41.900
1.4 Auflösung und Entnahme von Sonderposten	15.500	15.300	15.300	15.300	15.200
1.5 Erhöhung des Nettogeldvermögens	23.000	10.300	25.800	20.700	19.500
<b>Gesamt</b>	153.200	144.000	137.100	132.400	131.600
<b>2. Deckungsmittel</b>					
2.1 erwirtschaftete Abschreibungen	153.200	144.000	137.100	132.400	131.600
2.2 Zuführung an Rücklagen	0	0	0	0	0
2.3 Verminderung des Nettogeldvermögens	0	0	0	0	0
2.4 Neuaufnahme langfristiger Kredite	0	0	0	0	0
<b>Gesamt</b>	153.200	144.000	137.100	132.400	131.600
<b>3. Ergebnis</b>	0	0	0	0	0

**Geschwister**

**Anna und Diederich**

**Bremer-Stiftung**

**Stellenplan**

**Wirtschaftsplan 2018**

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

**Stellenplan nach § 5 KomHKVO für tariflich Beschäftigte 2018**

Lfd.-Nr.	Funktionsbezeichnung	Entgeltgruppe TVöD ab	Zahl der Stellen im Wirtschafts-	Zahl der Stellen im Vorjahr		Erläuterungen, Vermerke	
				insgesamt	davon am 30.06.2017 tatsächlich besetzt nicht besetzt		
1	2	3a	4	5	6	7	8
1	Heimleiter	9c	1	1	1		
2	Altenpflegerin	P 10	1	1	1		
3	Küchenleiter	6	1	1	1		
4	Altenpfleger/-innen	P 7	18	17	17		
5	Altenpflegehelferin	P 6	-	1	1		
6	Altenpflegehelferinnen	P 5	15	12	12		
7	Hausmeister	3	1	1	1		
8	Wäscherin / Beiköchin	3	2	2	2		
9	Küchenhilfen / Hausangestellte	2 Ü	4	4	4		
10	Betreuungsdienst Beschäftigte im	2	7	6	6		
11	Verwaltungshilfe / Reinmachhilfen / Hauswirtsch. Gehilfen	2	6	10	10		
12	Reinmachhilfen / Hauswirtsch. Gehilfen	1	7	4	4		
	<b>insgesamt</b>		<b>63</b>	<b>60</b>	<b>60</b>		

**Geschwister**

**Anna und Diederich**

**Bremer-Stiftung**

**Erläuterungen**

**Wirtschaftsjahr 2018**

## **Geschwister Anna und Diederich Bremer-Stiftung**

### **Erläuterungen zum Wirtschaftsplan 2018**

#### **Erfolgsplan**

1. Entgelte für Pflegeleistungen gemäß Entgeltvereinbarung über Leistungen der vollstationären Pflege und Vergütungszuschläge nach § 43 b SGB XI:  
Im Jahr 2018 sollen Pflegesatzverhandlungen geführt werden; eine daraus resultierende Erhöhung der Entgelte für Pflegeleistungen um 2 % ab 01.09.2018 ist eingeplant.
2. Entgelte für Unterkunft und Verpflegung gemäß Entgeltvereinbarung über Leistungen der vollstationären Pflege:  
Bislang wurden unter Punkt 2 auch die Erträge aus der Zahlung der Investitionsbeträge eingeplant; diese werden nun unter Punkt 15 gesondert aufgeführt.  
Im Jahr 2018 sollen Pflegesatzverhandlungen geführt werden; eine daraus resultierende Erhöhung der Entgelte für Unterkunft und Verpflegung um 2 % ab 01.09.2018 ist eingeplant.
- 5.1 Übernahme der Kosten für eine Einstiegsqualifizierung durch die Bundesanstalt für Arbeit.
- 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
15. Entgelte gemäß Entgeltvereinbarung über Investitionsbeträge:  
Bislang wurden die Erträge aus der Zahlung der Investitionsbeträge unter Punkt 2 mit eingeplant; ab 2018 werden diese im Wirtschaftsplan gesondert aufgeführt.
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 77.800,00 € € vorgesehen.

## **Stellenplan**

Der bisherige Heimleiter geht zum 31.10.2018 in den Ruhestand. Die Ausschreibung der Stelle wird zeitnah erfolgen.

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.

26.03.2018

