

Wirtschaftsplan 2026 des Eigenbetriebs Immobilienbetrieb Pflege Service Ede- wecht

Erläuterungen zum Wirtschaftsplan 2026

Der Wirtschaftsplan des Eigenbetriebes besteht aus dem Erfolgsplan, dem Vermögensplan und dem Finanzplan. Eine Stellenübersicht ist mangels entsprechender Stellen nicht notwendig.

1. Erfolgsplan

Der Erfolgsplan für das Wirtschaftsjahr 2026 weist ein vorläufiges Jahresergebnis von 123.600 € aus. Einzige Ertragsposition ist die Miete aus der Vermietung des Alten- und Pflegeheims. Bei den Aufwendungen sind im Wesentlichen die Abschreibungen und die Zinsen zu nennen, die im Zusammenhang mit dem Bau bzw. der Finanzierung des Gebäudes des Alten- und Pflegeheimes stehen.

2. Vermögensplan

Im Vermögensplan sind lediglich die Einnahmen aus der Schuldendiensthilfe der Gemeinde sowie die Kredittilgung veranschlagt. Für die Abwicklung der Maßnahme „Austausch der Heizzentrale“ sind somit sowohl auf der Einnahme- als auch auf der Ausgabeseite Reste in entsprechender Höhe zu übertragen.

3. Finanzierungsplan

Im Finanzplanungszeitraum rückt nunmehr der Kipppunkt im Jahr 2028 näher. Durch die bis dahin erfolgte vollständige Tilgung der im Jahr 2018 aufgenommenen Darlehen der KfW über insgesamt 4,1 Mio. € wird in diesem Jahr ein deutlicher Liquiditätsüberschuss erwartet, der es zulässt, im Folgejahr 2029 mit der Rückzahlung der Schuldendiensthilfe an die Gemeinde zu beginnen.

I. Erfolgsplan 2026

	2024 Ergebnis	2025 WP	2026 WP
Umsatzerlöse	0	0	0
Mieten	438.000	438.000	438.000
Sonstige betriebl. Erträge	5.446	0	0
Erträge Anlagenabgang	13.263	0	0
Summe Erträge	456.709	438.000	438.000
Abschreibungen	265.603	268.500	239.100
Sonstige betriebl. Aufwendungen	3.162	1.000	1.000
Zinsen	75.274	73.500	74.300
Summe Aufwendungen	344.039	343.000	314.400
Jahresergebnis	112.670	95.000	123.600

Der Erfolgsplan umfasst voraussichtlich anfallende Erträge in Höhe von 438.000 € und voraussichtlich entstehende Aufwendungen in Höhe von 314.400 €.

Aus der laufenden Geschäftstätigkeit ergibt sich ein voraussichtliches Jahresergebnis in Höhe von 123.600 €.

II. Vermögensplan 2026

	2024 Ergebnis	2025 WP	2026 WP
Einzahlung Stammkapital	0	0	0
Einnahmen aus Schuldendienst- und Liquiditätshilfen (Rückzahlbare Tilgungsvorfinanzierung)	440.000	330.000	330.000
Rückzahlung (bewegliches Vermögen - Neubau)	109.219	0	0
Rückzahlung (bewegliches Vermögen - Küche etc.)	131.103	0	0
Einnahmen aus Investitionszuwendungen	0	594.800	0
Kreditaufnahmen	0	1.671.100	0
Summe Einnahmen	680.322	2.595.900	330.000
Bauvorhaben (Heizzentrale)	0	800.000	0
Bauvorhaben (Küchenneubau)	260.840	0	0
Tilgung von Krediten ordentl.	700.808	669.600	694.900
Tilgung von Krediten außerord.	0	1.471.100	0
Summe Ausgaben	961.648	2.940.700	694.900
Differenz	-281.325	-344.800	-364.900

III. Finanzierungsplan 2026**a) Übersicht über die Entwicklung der Erträge und Aufwendungen des Erfolgsplanes**

	2025 WP	2026 WP	2027 WP	2028 WP	2029 WP
Umsatzerlöse	0	0	0	0	0
Sonstige betriebl. Erträge (Zinserstattungen / Mieten)	438.000	438.000	438.000	438.000	438.000
Auflösung Sonderposten	0	7.500	7.500	7.500	7.500
Summe Erträge	438.000	445.500	445.500	445.500	445.500
Abschreibungen	268.500	239.100	224.800	223.400	192.200
Weitere betriebliche Aufwendungen	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Zinsen	73.500	74.300	68.800	64.200	60.200
Summe Aufwendungen	343.000	314.400	294.600	288.600	253.400
Liquidität	363.500	370.200	375.700	380.300	384.300

b) Übersicht über die Entwicklung der Ein- und Auszahlungen des Vermögensplanes

	2025 WP	2026 WP	2027 WP	2028 WP	2029 WP
Einzahlung Stammkapital	0	0	0	0	0
Einnahmen aus Schuldendiensthilfen (Rückzahlbare Tilgungsvorfinanzierung)	330.000	330.000	330.000	130.000	0
Einnahmen aus Investitionszuwendungen	594.800	0	0	0	0
Kreditaufnahmen	1.671.100	0	0	0	0
Summe Einzahlungen	2.595.900	330.000	330.000	130.000	0
Bauvorhaben (Heizzentrale)	800.000	0	0	0	0
Rückzahlung der Schuldendiensthilfe (Rückzahlbare Tilgungsvorfinanzierung)	0	0	0	0	112.000
Tilgung von Krediten ordentl.	669.600	694.900	597.200	264.700	264.700
Tilgung von Krediten außerord.	1.471.100	0	0	0	0
Summe Auszahlungen	2.940.700	694.900	597.200	264.700	376.700
Liquidität	-344.800	-364.900	-267.200	-134.700	-376.700
Übertrag	0	18.700	24.000	132.500	378.100
Liquidität Erfolgsplan	363.500	370.200	375.700	380.300	384.300
Liquidität Vermögensplan	-344.800	-364.900	-267.200	-134.700	-376.700
Differenz/Übertrag	18.700	24.000	132.500	378.100	385.700

c) Verpflichtungsermächtigungen

Es werden keine Verpflichtungsermächtigungen veranschlagt.