

Erfassungen Stammdaten	ausfüllen	drucken	erledigt
Alle Erfassungen drucken	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
2. Heimangaben	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/> A4	
3. Kostenstellenplan	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/> A4	
4. Zusammenzug Konto	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/> A4	
5. Zusammenzug SE	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/> A4	
6.3 Belegung LZP	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/> A4	
6.4 Belegung ToNs	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/> A4	
6.4 Belegung AÜP	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/> A4	
5. Umlagen	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/> A4	
7. Verteilschlüssel Pflege	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/> A3	
7. Lohn	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/> A4	
8. Sozialleistungen	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/> A4	
9. Investitionen	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/> A4	
10. Abschreibungen	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/> A4	

Budgetierung	anzeigen	drucken	geprüft
Alle Kennzahlen drucken	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
1 Abgrenzung	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/> A4	
9 Umgebung	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/> A4	
10 Gebäude	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/> A4	
15 Energie, Heizung, Wasser	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/> A4	
20 Technischer Dienst	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/> A4	
21 Transportdienst (betrieblich)	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/> A4	
30 Leitung und Verwaltung	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/> A4	
31 Informatik	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/> A4	
35 Ausbildungs-Verantwortliche	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/> A4	
40 Hauswirtschaft allgemein	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/> A4	
41 Wäscherei / Lingerie	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/> A4	
42 Reinigung	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/> A4	
60 Küche	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/> A4	
61 Speisesaal	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/> A4	
62 Cafeteria / Restaurant betrieblich	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/> A4	
90 Zentralmagazin	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/> A4	
91 Aktivierung	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/> A4	
95 Apotheke	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/> A4	
210 Pflege allgemein	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/> A4	
220 Pension	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/> A4	
230 Betreuung	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/> A4	
231 KVG-Pflege	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/> A4	
240 Arztdienst	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/> A4	
241 Physiotherapie	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/> A4	
242 Ergotherapie	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/> A4	
243 Logopädie	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/> A4	
244 Ernährungsberatung	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/> A4	
245 medizinische Analysen	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/> A4	
250 Material MiGeL	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/> A4	
900 Spitex	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/> A4	
910 Restaurant Profitcenter	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/> A4	
920 Alterssiedlung	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/> A4	
930 Trägerschaft	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/> A4	
940 NN	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/> A4	

Kontrolle	anzeigen	drucken	geprüft
Plausibilisierung	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/> A4	
Plausibilisierung Anlagenbuchhaltung	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/> A4	

Auswertungen	anzeigen	drucken	geprüft
Alle Kennzahlen drucken	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
6. Kostenstellenauswertung	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/> A3	
11. Kostenträgerauswertung Total Übersicht	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/> A3	
12. Auswertung Kostenträger LZP	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/> A4	
13. Auswertung Kostenträger ToNs	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/> A4	
14. Auswertung Kostenträger AÜP	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/> A4	
15. Dienstleistende-KST	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/> A4	

## Heimangaben

## Schöne Aussicht 8500 Frauenfeld

## 2.1 Stammdaten der Institution

Name des Betriebes:	Schöne Aussicht		
PLZ / Ort:	8500 Frauenfeld		
Anzahl Pflegestufen im Kanton:	12	Budgetjahr:	2019
Bearbeitungsdatum:	08.06.2018	Druckdatum:	13.07.2018

## 2.2 Angaben zum Bettenangebot (Anzahl Plätze):

## Anzahl Betten (Plätze) im Betrieb verfügbar:

Anzahl verfügbare Betten (Plätze) am 01.01. des Berichtsjahres:

Anzahl verfügbare Betten (Plätze) am 31.12. des Berichtsjahres:

Langzeitpflege	83	Langzeitpflege	83
Akut- & Übergangspflege	0	Akut- & Übergangspflege	0
Tages- oder Nachtstruktur	0	Tages- oder Nachtstruktur	0

## 2.4 Angaben zur Anlagenutzung

Erfassung Immobilien ab	CHF 50'000.00	Versicherungsneuwert Immobilien	CHF 20'000'000.00
Erfassung Mobilien ab	CHF 5'000.00	Sachversicherungswert Mobilien	CHF 2'000'000.00
Erfassung Massengüter ab	CHF 20'000.00	Zinssatz kalkulatorische Zinsen	2.00%
Es wird eine Anlagebuchhaltung gemäss Handbuch geführt			Ja

**Kostenstellenplan****Schöne Aussicht 8500 Frauenfeld**

Kreuzen Sie mit einem "X" an ob, und falls ja, auf welche Art in Ihrer Institution die Leistungsangebote ToNs und AÜP geführt werden.

Kreuzen Sie mit einem "X" an, wenn Sie in Ihrer Institution fakultative Kostenstellen **nicht führen** (Kursiv). Kostenstellen welche verpflichtend zu führen sind können nicht ausgeblendet werden (Fett). Die nicht benötigten Tabellenblätter / Zeilen / Spalten in dieser Excel-Datei werden damit ausgeblendet.

**Es sind aus technischen Gründen keine Mehrfachmarkierungen möglich. Bitte wählen Sie die Kontrollkästchen einzeln an**

**Kostenträger Tages- oder Nachtstruktur (ToNs)**

wird im Betrieb nicht geführt	<input checked="" type="checkbox"/>
wird im Betrieb geführt auf Abteilung LZP	<input type="checkbox"/>
wird im Betrieb räumlich und personell getrennt	<input type="checkbox"/>

Bezeichnung

**Dienstleistende Kostenstellen**

<i>Umgebung</i>	009	<input type="checkbox"/>
<b>Gebäude</b>	<b>010</b>	<input type="checkbox"/>
<b>Energie, Heizung, Wasser</b>	<b>015</b>	<input type="checkbox"/>
<b>Technischer Dienst</b>	<b>020</b>	<input type="checkbox"/>
<i>Transportdienst (betrieblich)</i>	021	<input type="checkbox"/>
<b>Leitung und Verwaltung</b>	<b>030</b>	<input type="checkbox"/>
<i>Informatik</i>	031	<input type="checkbox"/>
<i>Ausbildungs-Verantwortliche</i>	035	<input checked="" type="checkbox"/>
<i>Hauswirtschaft allgemein</i>	040	<input type="checkbox"/>
<b>Wäscherei / Lingerie</b>	<b>041</b>	<input type="checkbox"/>
<b>Reinigung</b>	<b>042</b>	<input type="checkbox"/>
<b>Küche</b>	<b>060</b>	<input type="checkbox"/>
<i>Speisesaal</i>	061	<input checked="" type="checkbox"/>
<i>Cafeteria / Restaurant betrieblich</i>	062	<input type="checkbox"/>
<i>Zentralmagazin</i>	090	<input type="checkbox"/>
<i>Aktivierung</i>	091	<input type="checkbox"/>
<i>Apotheke</i>	095	<input checked="" type="checkbox"/>

**Kostenträger Langzeitpflege (LZP)**

<b>Pflege allg. LZP</b>	<b>310</b>	<input type="checkbox"/>
<b>Pension</b>	<b>320</b>	<input type="checkbox"/>
<b>Betreuung</b>	<b>330</b>	<input type="checkbox"/>
<b>KVG-Pflege</b>	<b>331</b>	<input type="checkbox"/>
<i>Arztdienst</i>	340	<input checked="" type="checkbox"/>
<i>Physiotherapie</i>	341	<input checked="" type="checkbox"/>
<i>Ergotherapie</i>	342	<input checked="" type="checkbox"/>
<i>Logopädie</i>	343	<input checked="" type="checkbox"/>
<i>Ernährungsberatung</i>	344	<input checked="" type="checkbox"/>
<i>medizinische Analysen</i>	345	<input checked="" type="checkbox"/>
<i>Material MiGeL</i>	350	<input type="checkbox"/>
<i>Medikamente SL / ALT</i>	351	<input checked="" type="checkbox"/>

**Kostenträger Tages- und Nachtstruktur (ToNs)**

<b>Pflege allg. ToNs</b>	<b>410</b>	<input type="checkbox"/>
<b>Pension</b>	<b>420</b>	<input type="checkbox"/>
<b>Betreuung</b>	<b>430</b>	<input type="checkbox"/>
<b>KVG-Pflege</b>	<b>431</b>	<input type="checkbox"/>
<i>Arztdienst</i>	440	<input checked="" type="checkbox"/>
<i>Physiotherapie</i>	441	<input checked="" type="checkbox"/>
<i>Ergotherapie</i>	442	<input checked="" type="checkbox"/>
<i>Logopädie</i>	443	<input checked="" type="checkbox"/>
<i>Ernährungsberatung</i>	444	<input checked="" type="checkbox"/>
<i>medizinische Analysen</i>	445	<input checked="" type="checkbox"/>
<i>Material MiGeL</i>	450	<input type="checkbox"/>
<i>Medikamente SL / ALT</i>	451	<input checked="" type="checkbox"/>

**Kostenträger Akut- und Übergangspflege (AÜP)**

wird im Betrieb nicht geführt	<input checked="" type="checkbox"/>
wird im Betrieb geführt auf Abteilung LZP	<input type="checkbox"/>
wird im Betrieb räumlich und personell getrennt	<input type="checkbox"/>

Bezeichnung

**Leistungserbringende Kostenstellen (Sammel-KST)**

<b>Pflege allgemein</b>	<b>210</b>	<input type="checkbox"/>
<b>Pension</b>	<b>220</b>	<input type="checkbox"/>
<b>Betreuung</b>	<b>230</b>	<input type="checkbox"/>
<b>KVG-Pflege</b>	<b>231</b>	<input type="checkbox"/>
<i>Arztdienst</i>	240	<input checked="" type="checkbox"/>
<i>Physiotherapie</i>	241	<input checked="" type="checkbox"/>
<i>Ergotherapie</i>	242	<input checked="" type="checkbox"/>
<i>Logopädie</i>	243	<input checked="" type="checkbox"/>
<i>Ernährungsberatung</i>	244	<input checked="" type="checkbox"/>
<i>medizinische Analysen</i>	245	<input checked="" type="checkbox"/>
<b>Material MiGeL</b>	<b>250</b>	<input type="checkbox"/>
<i>Medikamente SL / ALT</i>	251	<input checked="" type="checkbox"/>

**Kostenträger der Nebenbetriebe**

		<input checked="" type="checkbox"/>
<i>Spitexdienste</i>	900	<input type="checkbox"/>
<i>Restaurant (Profitcenter)</i>	910	<input type="checkbox"/>
<i>Alterssiedlung</i>	920	<input type="checkbox"/>
<i>NN</i>	930	<input type="checkbox"/>
<i>NN</i>	940	<input type="checkbox"/>

**Kostenträger Akut- und Übergangspflege (AÜP)**

<b>Pflege allg. AÜP</b>	<b>510</b>	<input type="checkbox"/>
<b>Pension</b>	<b>520</b>	<input type="checkbox"/>
<b>Betreuung</b>	<b>530</b>	<input type="checkbox"/>
<b>KVG-Pflege</b>	<b>531</b>	<input type="checkbox"/>
<i>Arztdienst</i>	540	<input checked="" type="checkbox"/>
<i>Physiotherapie</i>	541	<input checked="" type="checkbox"/>
<i>Ergotherapie</i>	542	<input checked="" type="checkbox"/>
<i>Logopädie</i>	543	<input checked="" type="checkbox"/>
<i>Ernährungsberatung</i>	544	<input checked="" type="checkbox"/>
<i>medizinische Analysen</i>	545	<input checked="" type="checkbox"/>
<i>Material MiGeL</i>	550	<input type="checkbox"/>
<i>Medikamente SL / ALT</i>	551	<input checked="" type="checkbox"/>

## 4. Zusammenzug Konto

Kontogruppe	Konto	Kontenbezeichnung	2019 Budget	2018 IST HR	2018 Budget	2017 IST
		Ertrag				
600	6000	Pensionsteuern stationäre Alterspflege	2'970'200.00	2'881'300.00	2'873'300.00	2'910'805.00
600	6001	Zuschlag Einzelzimmer	437'500.00	361'700.00	337'500.00	365'769.00
			3'407'700.00	3'243'000.00	3'210'800.00	3'276'574.00
602	6020	Betreuungsteuern stationäre Alterspflege	997'200.00	706'400.00	693'700.00	792'500.00
			997'200.00	706'400.00	693'700.00	792'500.00
605	6061	Pflegekosten Versicherer	1'451'800.00	1'551'800.00	1'651'800.00	1'584'360.00
606	6062	Pflegekosten Bewohner	615'900.00	655'900.00	695'900.00	679'269.00
607	6063	Pflegekosten Gemeinde/Kanton	1'305'200.00	1'355'200.00	1'405'200.00	1'414'197.50
			3'372'900.00	3'562'900.00	3'752'900.00	3'677'826.50
624	6240	Pflegematerial nach MiGeL	83'300.00	56'000.00	83'300.00	67'618.10
			83'300.00	56'000.00	83'300.00	67'618.10
650	6530	Leistungen der Hauswirtschaft	4'500.00	4'500.00	4'500.00	4'727.00
650	6540	Toilettenartikel	8'000.00	8'000.00	8'000.00	8'456.80
650	6570	Bestattungswesen 3.5%	2'000.00	2'000.00	2'000.00	2'185.00
650	6571	Sargbekleidung 2.3%	1'000.00	1'000.00	1'000.00	910.00
650	6580	Leistungen an Heimbewohner 5.2%	900.00	900.00	900.00	777.00
650	6582	Sonstige Leistungen an Heimbewohner	400.00	400.00	400.00	391.00
650	6583	Austrittskosten Verwaltung	11'100.00	11'100.00	11'100.00	9'800.00
659	6590	Erlösminderungen Heimbewohner	-5'000.00	-2'000.00	-5'000.00	-9'608.15
			22'900.00	25'900.00	22'900.00	17'638.65
660	6601	Mietzinsvertrag	3'600.00	3'600.00	3'600.00	3'600.00
			3'600.00	3'600.00	3'600.00	3'600.00
680	6800	Personalverpflegung	24'000.00	27'800.00	24'000.00	22'665.00
680	6831	Leistungen an Spitex	11'500.00	10'720.00	11'000.00	9'732.50
680	6832	Materialverkauf an Spitex	1'500.00	11'700.00	1'500.00	969.90
680	6834	Verkauf Medikamente 0.6%	12'200.00	800.00	12'200.00	12'787.90
680	6836	Leistungen an Dorfbewohner 5.2%	4'200.00	12'200.00	4'200.00	4'200.00
680	6841	Mahlzeitendienst 0%	96'000.00	94'200.00	96'000.00	99'617.75
680	6842	Verpflegung Gäste	5'700.00	4'200.00	10'000.00	9'725.15
680	6843	Verpflegung Siedlung Cafeteria 5.2%	30'800.00	46'000.00	30'800.00	28'687.50
680	6850	Lebensmittelverkäufe	1'000.00	10'100.00	1'000.00	607.00
680	6870	Cafeteria/Restaurant betrieblich	83'100.00	82'700.00	83'100.00	84'491.25
680	6880	Übrige Nebenerlöse	3'700.00	500.00	4'000.00	4'214.93
680	6881	übriger Nebenerlös aus Stiftung	12'500.00	5'400.00	12'500.00	12'500.00
680	6899	MWST aus Dienstleistungen	-7'400.00	-10'900.00	-12'000.00	-8'717.70
			278'800.00	295'420.00	278'300.00	281'481.18
690	6970	Spenden v. Korporationen, Stiftungen u. Privat	15'000.00	22'700.00	15'000.00	34'562.28
690	6971	Entnahmen Spenden zu Gunsten Bilanz	-15'000.00	-20'000.00	-15'000.00	-27'106.28
690	6972	Spendenverwendung laufendes Jahr	0.00	-2'700.00	0.00	-7'456.00
			0.00	0.00	0.00	0.00
		<b>Total Ertrag</b>	<b>8'166'400.00</b>	<b>7'893'220.00</b>	<b>8'045'500.00</b>	<b>8'117'238.43</b>
		Aufwand				
311	3110	Lohn Pflege Fachpersonal	-2'328'300.00	-2'208'800.00	-2'228'300.00	-2'364'033.55
312	3120	Lohn Pflege Assistenzpersonal	-1'392'400.00	-1'189'700.00	-1'292'400.00	-1'326'813.75
313	3130	Lohn Pflegepersonal in Ausbildung	-121'400.00	-102'200.00	-121'400.00	-109'337.85
325	3250	Lohn Aktivierung	-92'000.00	-87'400.00	-92'000.00	-89'222.80
330	3300	Lohn Leitung & Verwaltung	-309'000.00	-290'200.00	-309'000.00	-292'994.40
340	3400	Lohn Ökonomie & Hausdienst	-714'400.00	-726'700.00	-714'400.00	-722'405.30
350	3500	Lohn Technische Dienste	-107'000.00	-107'000.00	-107'000.00	-105'598.80
			-5'064'500.00	-4'712'000.00	-4'864'500.00	-5'010'406.45
370	3700	AHV, ALV, FAK	-386'500.00	-362'000.00	-386'300.00	-363'032.75
370	3710	Pensionskassen (BVG)	-282'500.00	-262'600.00	-282'500.00	-265'272.75
370	3720	Unfallversicherung (UVG)	-56'100.00	-52'100.00	-55'900.00	-51'583.75
370	3730	Krankentaggeldversicherung	-20'300.00	-25'900.00	-20'300.00	-25'897.10
			-745'400.00	-702'600.00	-745'000.00	-705'786.35
380	3800	Honorare für Leistung Dritter	0.00	0.00	0.00	-2'700.00
			0.00	0.00	0.00	-2'700.00
390	3900	Personalsuche	-27'000.00	-2'000.00	-2'000.00	-17'300.00
391	3910	Aus- und Fortbildung	-58'800.00	-58'800.00	-58'800.00	-61'660.90
390	3915	Qualitätssicherung	-22'000.00	-22'000.00	-22'000.00	-864.00
390	3920	Personalanlässe	-25'000.00	-25'000.00	-25'000.00	-18'014.05
390	3990	Übriger Personalnebenaufwand	-24'900.00	-24'900.00	-24'900.00	-24'178.45
			-157'700.00	-132'700.00	-132'700.00	-122'017.40
		<b>Total Personalaufwand</b>	<b>-5'967'600.00</b>	<b>-5'547'300.00</b>	<b>-5'742'200.00</b>	<b>-5'840'910.20</b>
400	4010	Übrige Medikamente	-8'000.00	-8'000.00	-8'000.00	-11'091.40
400	4030	Pflegematerial nach MiGeL	-50'200.00	-55'200.00	-50'200.00	-54'515.77
400	4040	Übriges Pflegematerial	-37'000.00	-41'900.00	-37'000.00	-38'218.53
400	4090	Übriger medizinischer Bedarf	-3'000.00	-3'000.00	-3'000.00	-2'564.45

		-98'200.00	-108'100.00	-98'200.00	-106'390.15
410	4100 Lebensmittel & Getränke	-293'500.00	-277'800.00	-293'500.00	-273'485.92
410	4150 Verpflegung Fremdleistungen	-30'000.00	-23'100.00	-30'000.00	-32'046.04
		-323'500.00	-300'900.00	-323'500.00	-305'531.96
420	4200 Textilien und Textilersatz	-17'700.00	-49'900.00	-17'700.00	-15'628.55
420	4210 Haushaltartikel	-32'700.00	-22'300.00	-32'700.00	-33'905.31
420	4220 Wasch- und Reinigungsmittel	-18'000.00	-17'100.00	-18'000.00	-27'188.25
420	4251 Hauswirtschaftliche Fremdleistungen Reinigung	-272'100.00	-282'100.00	-272'100.00	-272'095.20
420	4252 Hauswirtschaftliche Fremdleistungen Wäscherei	-27'000.00	-27'500.00	-27'000.00	-26'259.20
		-367'500.00	-398'900.00	-367'500.00	-375'076.51
430	4300 Unterhalt u. Reparaturen immobile Sachanl.	-113'400.00	-142'200.00	-113'400.00	-115'786.99
430	4301 Abonnemente	-35'300.00	-40'800.00	-37'400.00	-35'568.70
430	4302 Unterhalt Gartenanlage	-6'000.00	-19'200.00	-6'000.00	-10'096.15
430	4310 Unterhalt u. Reparaturen mobile Sachanlagen	-35'300.00	-34'300.00	-33'300.00	-35'049.69
430	4320 Unterhalt und Betrieb Fahrzeuge	-5'900.00	-9'800.00	-5'900.00	-4'798.75
430	4380 Techn. Verbrauchsmaterial u. Werkzeuge	-6'000.00	-2'700.00	-6'000.00	-2'971.65
		-201'900.00	-249'000.00	-202'000.00	-204'271.93
443	4430 Mietzinse	-2'500.00	-2'800.00	-2'500.00	-2'806.80
		-2'500.00	-2'800.00	-2'500.00	-2'806.80
450	4500 Strom	-55'300.00	-53'700.00	-55'300.00	-51'976.90
450	4540 Fernheizung	-92'800.00	-90'900.00	-92'800.00	-96'348.70
450	4550 Wasser inklusive Abwasser	-45'800.00	-15'000.00	-15'800.00	-14'474.55
		-193'900.00	-159'600.00	-163'900.00	-162'800.15
470	4700 Büromaterial, Drucksachen	-15'000.00	-19'900.00	-15'000.00	-15'868.05
470	4710 Kommunikation (Telefon, Porti, Fax, Internet)	-5'400.00	-5'800.00	-5'400.00	-6'835.25
470	4711 Porti, Postcheckgebühren	-4'000.00	-3'900.00	-4'000.00	-4'329.60
470	4720 Zeitungen, Fachliteratur	-2'500.00	-2'600.00	-2'500.00	-2'076.80
470	4730 Beratungen, Rechnungsrevision	-14'500.00	-15'300.00	-14'500.00	-19'728.45
470	4740 Spesen Personal (Exkl. AFW)	-3'300.00	-1'600.00	-3'300.00	-1'544.00
470	4750 Aufwand für administrative Fremdleistungen	-30'000.00	-32'000.00	-30'000.00	-26'305.35
470	4770 Werbeaufwand / PR	-1'500.00	-10'800.00	-1'500.00	-1'907.10
470	4780 Informatik- und Kommunik.-Softwareunterhalt	-29'700.00	-30'400.00	-29'700.00	-33'652.05
470	4790 Übriger Büro- und Verwaltungsaufwand	-4'600.00	-4'300.00	-4'600.00	-3'932.30
		-110'500.00	-126'600.00	-110'500.00	-116'178.95
480	4810 Anlässe und Veranstaltungen	-30'000.00	-35'000.00	-30'000.00	-29'400.00
		-30'000.00	-35'000.00	-30'000.00	-29'400.00
490	4900 Prämie für Sachversicherungen	-26'200.00	-25'200.00	-26'200.00	-26'387.55
490	4920 Abgaben und Gebühren	-29'600.00	-2'500.00	-2'500.00	-3'650.60
490	4930 Dekorationsmaterial	-15'000.00	-13'700.00	-15'000.00	-19'304.87
490	4940 Auslagen für Tiere	-500.00	-750.00	-500.00	-680.00
490	4980 Entsorgung exklusive Abwasser	-15'600.00	-48'300.00	-44'200.00	-45'434.00
490	4990 Übriger Sachaufwand	-2'500.00	-2'000.00	-1'500.00	-750.20
		-89'400.00	-92'450.00	-89'900.00	-96'207.22
	<b>Total betrieblicher Sachaufwand</b>	<b>-1'417'400.00</b>	<b>-1'473'350.00</b>	<b>-1'388'000.00</b>	<b>-1'398'663.67</b>
442	4420 Abschreibung auf immobile Sachanlagen	-634'500.00	-690'000.00	-752'300.00	-752'300.00
442	4421 Abschreibung auf mobile Sachanlagen	-93'000.00	-105'000.00	-100'000.00	-100'000.00
	<b>Total Abschreibungen</b>	<b>-727'500.00</b>	<b>-795'000.00</b>	<b>-852'300.00</b>	<b>-852'300.00</b>
460	4600 Kapitalzinsen, Bank- u. Postkontospesen	-700.00	-400.00	-700.00	-1'649.27
		-700.00	-400.00	-700.00	-1'649.27
665	6650 Kapitalzinsertrag	2'000.00	800.00	2'000.00	2'278.50
		2'000.00	800.00	2'000.00	2'278.50
	<b>Total finanzielles Ergebnis</b>	<b>1'300.00</b>	<b>400.00</b>	<b>1'300.00</b>	<b>629.23</b>
	<b>Betriebliches Ergebnis</b>	<b>55'200.00</b>	<b>77'970.00</b>	<b>64'300.00</b>	<b>25'993.79</b>
	A.o. oder betriebsfremdes Ergebnis				
700	7000 Ausserordentlicher Aufwand	0.00			-5'600.00
706	7060 Ausserordentlicher Ertrag	0.00			9'000.00
	<b>Total a.o. oder betriebsfremder Ergebnis</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>3'400.00</b>
	Erfolg (+Gewinn, - = Verlust)	55'200.00	77'970.00	64'300.00	29'393.79
	<b>Kontrolle, muss 0 sein</b>				

Kto. Gruppe	Bezeichnung	2019 Budget	2018 IST HR	2018 Budget	2017 IST	Abw. IST HR	Abw. Budget	Abw. IST VJ
<b>6</b>	<b>Betriebsertrag</b>							
	600 Pensionstaxen stationäre Alterspflege	3'407'700.00	3'243'000.00	3'210'800.00	3'276'574.00	5.08%	6.13%	4.00%
	602 Betreuungstaxen stationäre Alterspflege	997'200.00	706'400.00	693'700.00	792'500.00	41.17%	43.75%	25.83%
	606 Pfl egetaxen stationäre Alterspflege	615'900.00	655'900.00	695'900.00	679'269.00	-6.10%	-11.50%	-9.33%
	624 Erträge MiGeL	83'300.00	56'000.00	83'300.00	67'618.10	48.75%	0.00%	23.19%
	650 Übrige Leistungen für HeimbewohnerInnen	27'900.00	27'900.00	27'900.00	27'246.80	0.00%	0.00%	2.40%
	659 Ertragsminderungen aus Leistungen an Heimb.	-5'000.00	-2'000.00	-5'000.00	-9'608.15	150.00%	0.00%	-47.96%
	660 Mieterträge	3'600.00	3'600.00	3'600.00	3'600.00	0.00%	0.00%	0.00%
	680 Leistungen an Personal und Dritte	278'800.00	295'420.00	278'300.00	281'481.18	-5.63%	0.18%	-0.95%
<b>6</b>	<b>Betriebsertrag</b>	<b>8'166'400.00</b>	<b>7'893'220.00</b>	<b>8'045'500.00</b>	<b>8'117'238.43</b>	<b>3.46%</b>	<b>1.50%</b>	<b>0.61%</b>
<b>3</b>	<b>Personalaufwand</b>							
	311 Lohn Pflege Fachpersonal	-2'328'300.00	-2'208'800.00	-2'228'300.00	-2'364'033.55	5.41%	4.49%	-1.51%
	312 Lohn Pflege Assistenzpersonal	-1'392'400.00	-1'189'700.00	-1'292'400.00	-1'326'813.75	17.04%	7.74%	4.94%
	313 Lohn Pflegepersonal in Ausbildung	-121'400.00	-102'200.00	-121'400.00	-109'337.85	18.79%	0.00%	11.03%
	325 Lohn Aktivierung	-92'000.00	-87'400.00	-92'000.00	-89'222.80	5.26%	0.00%	3.11%
	330 Lohn Verwaltung	-309'000.00	-290'200.00	-309'000.00	-292'994.40	6.48%	0.00%	5.46%
	340 Lohn Hausdienst	-714'400.00	-726'700.00	-714'400.00	-722'405.30	-1.69%	0.00%	-1.11%
	350 Lohn Technische Dienste	-107'000.00	-107'000.00	-107'000.00	-105'598.80	0.00%	0.00%	1.33%
<b>30</b>	<b>Total Lohn</b>	<b>-5'064'500.00</b>	<b>-4'712'000.00</b>	<b>-4'864'500.00</b>	<b>-5'010'406.45</b>	<b>7.48%</b>	<b>4.11%</b>	<b>1.08%</b>
	370 Sozialversicherungsaufwand	-745'400.00	-702'600.00	-745'000.00	-705'786.35	6.09%	0.05%	5.61%
	380 Honorare für Leistungen Dritter	0.00	0.00	0.00	-2'700.00	0.00%	0.00%	-100.00%
	391 Aus- Fort- und Weiterbildung	-58'800.00	-58'800.00	-58'800.00	-61'660.90	0.00%	0.00%	-4.64%
	390 Personalnebenaufwand	-98'900.00	-73'900.00	-73'900.00	-60'356.50	33.83%	33.83%	63.86%
<b>37-39</b>	<b>Total Sozialleistungen und Nebenk.</b>	<b>-903'100.00</b>	<b>-835'300.00</b>	<b>-877'700.00</b>	<b>-830'503.75</b>	<b>8.12%</b>	<b>2.89%</b>	<b>8.74%</b>
<b>3</b>	<b>Total Personalaufwand</b>	<b>-5'967'600.00</b>	<b>-5'547'300.00</b>	<b>-5'742'200.00</b>	<b>-5'840'910.20</b>	<b>7.58%</b>	<b>3.93%</b>	<b>2.17%</b>
<b>4</b>	<b>Sachaufwand</b>							
	400 Medizinischer Bedarf	-98'200.00	-108'100.00	-98'200.00	-106'390.15	-9.16%	0.00%	-7.70%
	410 Lebensmittel und Getränke	-323'500.00	-300'900.00	-323'500.00	-305'531.96	7.51%	0.00%	5.88%
	420 Haushalt	-367'500.00	-398'900.00	-367'500.00	-375'076.51	-7.87%	0.00%	-2.02%
	430 Unterhalt und Reparaturen Sachanlagen	-201'900.00	-249'000.00	-202'000.00	-204'271.93	-18.92%	-0.05%	-1.16%
	443 übriger Aufwand für Anlagenutzung	-2'500.00	-2'800.00	-2'500.00	-2'806.80	-10.71%	0.00%	-10.93%
	450 Energie und Wasser	-193'900.00	-159'600.00	-163'900.00	-162'800.15	21.49%	18.30%	19.10%
	470 Büro und Verwaltung	-110'500.00	-126'600.00	-110'500.00	-116'178.95	-12.72%	0.00%	-4.89%
	480 Übriger bewohnerbezogener Aufwand	-30'000.00	-35'000.00	-30'000.00	-29'400.00	-14.29%	0.00%	2.04%
	490 Übriger Sachaufwand	-89'400.00	-92'450.00	-89'900.00	-96'207.22	-3.30%	-0.56%	-7.08%
<b>4</b>	<b>Sachaufwand</b>	<b>-1'417'400.00</b>	<b>-1'473'350.00</b>	<b>-1'388'000.00</b>	<b>-1'398'663.67</b>	<b>-3.80%</b>	<b>2.12%</b>	<b>1.34%</b>
<b>3 + 4</b>	<b>Aufwand</b>	<b>-7'385'000.00</b>	<b>-7'020'650.00</b>	<b>-7'130'200.00</b>	<b>-7'239'573.87</b>	<b>5.19%</b>	<b>3.57%</b>	<b>2.01%</b>

Kto. Gruppe	Bezeichnung	2019 Budget	2018 IST HR	2018 Budget	2017 IST	Abw. IST HR	Abw. Budget	Abw. IST VJ
	442 Abschreibungen	-727'500.00	-795'000.00	-852'300.00	-852'300.00	-8.49%	-14.64%	-14.64%
	460 Kapitalzinsen und Spesen	-700.00	-400.00	-700.00	-1'649.27	75.00%	0.00%	-57.56%
	665 Kapitalzinserträge	2'000.00	800.00	2'000.00	2'278.50	150.00%	0.00%	-12.22%
<b>5</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>55'200.00</b>	<b>77'970.00</b>	<b>64'300.00</b>	<b>25'993.79</b>	<b>-29.20%</b>	<b>-14.15%</b>	<b>112.36%</b>
	700 Ausserordentlicher / Betriebsfremder Aufwand	0.00	0.00	0.00	-5'600.00	0.00%	0.00%	-100.00%
	706 Ausserordentlicher / Betriebsfremder Ertrag	0.00	0.00	0.00	9'000.00	0.00%	0.00%	-100.00%
<b>7</b>	<b>Betriebs- und Zeitfr. Aufwand und Ertrag</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>3'400.00</b>	<b>0.00%</b>	<b>0.00%</b>	<b>-100.00%</b>
	<b>Erfolg Betrieb (+ = Gewinn, - = Verlust)</b>	<b>55'200.00</b>	<b>77'970.00</b>	<b>64'300.00</b>	<b>29'393.79</b>	<b>-29.20%</b>	<b>-14.15%</b>	<b>87.79%</b>

## 6.1 Hotellerietaxen Langzeitpflege

Tage

365

Steuerstationäre Alterspflege	Anz. Betten 100%	Kapazität 100%	Belegung Plan in %	Belegung in Tagen	Ansatz Taxordnung	Erhöhung Taxe	Total CHF
Grundtaxe 2er Zimmer	53	19'345	98.00%	18'958	100.00		1'895'800.00
Grundtaxe 1er Zimmer	30	10'950	98.00%	10'731	100.00		1'073'100.00
Ferienzimmer		0	100.00%	0			0.00
<b>Total</b>	<b>83</b>	<b>30'295</b>		<b>29'689</b>		-	<b>2'968'900.00</b>
Durchschnitt-Zimmer	83	30'295	98.00%	29'689	100.00		2'968'900.00
<b>Variable Zimmerzuschläge:</b>							
1er Zimmer klein mit Pflege	2	730	98.00%	715	17.00		12'200.00
1er Zimmer mittel mit Pflege	47	17'155	98.00%	16'812	23.00		386'700.00
1er Zimmer gross mit Pflege	4	1'460	98.00%	1'431	27.00		38'600.00
2er Zimmer Pflege	22	8'030	98.00%	7'869	0.00		0.00
Rückvergütung für Abwesenheiten				359.10	-10.00		-3'600.00
<b>Total Taxen brutto</b>							<b>3'402'800.00</b>
<b>Spezielles:</b>							
Kurzzeitaufenthalt		0	100.00%	0			0.00
Dienstleistungszuschlag Pauschal	82	984	100.00%	984	5.00		4'900.00
<b>Total Hotellerietaxen stationäre Alterspflege</b>		<b>Vertragstage</b>		<b>29'689</b>	<b>114.78</b>		<b>3'407'700.00</b>
		<b>Verpflegungstage</b>		<b>29'330</b>			
<b>Controlling:</b>							
<b>Kosten lt. Kostenrechnung</b>				<b>pro Tag</b>	<b>108.93 CHF</b>		<b>3'234'164</b>
<b>Unter-/Überdeckung pro Tag und Total (+ Überdeckung / - Unterdeckung)</b>				<b>pro Tag</b>	<b>5.85 CHF</b>		<b>173'536</b>



**6.2 Betreuungstaxen****Tage****365**Anwesenheit Betreuung  
Abwesenheiten Betreuung98.8%  
1.2%**Betreuung stationäre Alterspflege**

	anz. Bewohner pro Stufe	Anzahl Tage pro Stufe	Tarif Linear	Gewichtung pro Stufe	Tarif gewichtet	Erhöhung Taxe	Total CHF
Abwesenheitstage		359			0.00		0.00
Pflegestufe 0	0.00	0	32.00	1.00	32.00	2.00	0.00
Pflegestufe 1	0.81	294	32.00	1.00	32.00	2.00	9'996.00
Pflegestufe 2	6.43	2'346	32.00	1.00	32.00	2.00	79'764.00
Pflegestufe 3	11.25	4'106	32.00	1.00	32.00	2.00	139'604.00
Pflegestufe 4	12.05	4'400	32.00	1.00	32.00	2.00	149'600.00
Pflegestufe 5	8.84	3'226	32.00	1.00	32.00	2.00	109'684.00
Pflegestufe 6	12.85	4'692	32.00	1.00	32.00	2.00	159'528.00
Pflegestufe 7	12.85	4'692	32.00	1.00	32.00	2.00	159'528.00
Pflegestufe 8	5.63	2'054	32.00	1.00	32.00	2.00	69'836.00
Pflegestufe 9	6.43	2'346	32.00	1.00	32.00	2.00	79'764.00
Pflegestufe 10	3.22	1'174	32.00	1.00	32.00	2.00	39'916.00
Pflegestufe 11	0.00	0	32.00	1.00	32.00	2.00	0.00
Pflegestufe 12	0.00	0	32.00	1.00	32.00	2.00	0.00
<b>Total Betreuung Stationäre Alterspflege</b>	<b>80</b>	<b>29'330</b>	<b>938'560.00</b>		<b>34.00</b> CHF		<b>997'220.00</b>

**Controlling:****Kosten lt. Kostenrechnung****pro Tag****39.20** CHF**1'149'641.73****Unter-/Überdeckung pro Tag und Total  
(+ Überdeckung / - Unterdeckung)****pro Tag****-5.20** CHF**-152'421.73**

**6.3 Pflorgetaxen KVG stationäre Alterspflege**

**Tage**  
Anwesenheit Pflege **365**  
Abwesenheiten Pflege **98.8%**  
**1.2%**

**Total detailliert**

	Anzahl Tage pro Stufe	Total Pflege- taxe KVG /Tag	Anteil KK KVG	Anteil Bewohner	Anteil Kanton	Total CHF	Total Anteil KK KVG	Total Anteil Bewohner	Total Anteil Kanton	Ergebnis muss 0.00 sein
Abwesenheitstage	359	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Pflegestufe 0	0	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Pflegestufe 1	294	11.50	9.00	2.50	0.00	3'381.00	2'646.00	735.00	0.00	0.00
Pflegestufe 2	2'346	34.50	18.00	16.50	0.00	80'937.00	42'228.00	38'709.00	0.00	0.00
Pflegestufe 3	4'106	57.50	27.00	21.60	8.90	236'095.00	110'862.00	88'689.60	36'543.40	0.00
Pflegestufe 4	4'400	80.50	36.00	21.60	22.90	354'200.00	158'400.00	95'040.00	100'760.00	0.00
Pflegestufe 5	3'226	103.50	45.00	21.60	36.90	333'891.00	145'170.00	69'681.60	119'039.40	0.00
Pflegestufe 6	4'692	126.50	54.00	21.60	50.90	593'538.00	253'368.00	101'347.20	238'822.80	0.00
Pflegestufe 7	4'692	149.50	63.00	21.60	64.90	701'454.00	295'596.00	101'347.20	304'510.80	0.00
Pflegestufe 8	2'054	172.50	72.00	21.60	78.90	354'315.00	147'888.00	44'366.40	162'060.60	0.00
Pflegestufe 9	2'346	195.50	81.00	21.60	92.90	458'643.00	190'026.00	50'673.60	217'943.40	0.00
Pflegestufe 10	1'174	218.50	90.00	21.60	106.90	256'519.00	105'660.00	25'358.40	125'500.60	0.00
Pflegestufe 11	0	241.50	99.00	21.60	120.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Pflegestufe 12	0	264.50	108.00	21.60	134.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total KVG Pflege</b>	<b>29'330</b>			<b>115.00 CHF</b>		<b>3'372'973.00</b>	<b>1'451'844.00</b>	<b>615'948.00</b>	<b>1'305'181.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Controlling:</b>										
<b>Kosten lt. Kostenrechnung</b>			<b>pro Tag</b>	<b>121.69 CHF</b>		<b>3'569'282.07</b>				
<b>Unter-/Überdeckung pro Tag und Total (+ Überdeckung / - Unterdeckung)</b>			<b>pro Tag</b>	<b>-6.69 CHF</b>		<b>-196'309.07</b>				

## 7. Besoldungen Budget

Mitarbeiter / Lohnarten		Beschäftigungsgrad %	100%-Lohn 2018	Anpassungen auf Pensum 100%		Veränderung gemäss Pensum	100%-Lohn 2019	Monatslohn Neu	Jahreslohn Neu	Dienstalter Total Lohn						
				Teuerung	indiv. CHF											
<table border="1" style="float: right; margin-left: auto;"> <tr> <td>Teuerung</td> <td>2.00%</td> </tr> <tr> <td>Individuelle Lohnanpassung</td> <td>0.00%</td> </tr> <tr> <td><b>Total Lohnerhöhung</b></td> <td><b>2.00%</b></td> </tr> </table>											Teuerung	2.00%	Individuelle Lohnanpassung	0.00%	<b>Total Lohnerhöhung</b>	<b>2.00%</b>
Teuerung	2.00%															
Individuelle Lohnanpassung	0.00%															
<b>Total Lohnerhöhung</b>	<b>2.00%</b>															
<b>020 Technischer Dienst</b>																
0020	Hauswart	100.00%	6'685	134	0	1'737	6'818	6'820	88'660	88'660						
0021	Hauswartgehilfe	17.00%	3'800	76	0	168	3'876	660	8'580	8'580						
0022	Hauswart Lehrling	100.00%	700	14	0	182	714	710	9'230	9'230						
Total	Zulagen 1									0						
Total	Zulagen 2									0						
Total	Zulagen 3									0						
Total	Absenzen									0						
Total	Reserven								530	530						
<b>020.3500 Total TD</b>		<b>217.00%</b>				<b>2'087</b>			<b>107'000</b>	<b>-</b>	<b>107'000</b>					
<b>030 Leitung und Verwaltung</b>																
0030	Heimleitung	110.00%	12'270	245	0	3'509	12'515	13'770	179'010	179'010						
0031	Sekretariat	160.00%	5'980	120		2'487	6'099	9'760	126'880	126'880						
Total	Zulagen 1								3'185	3'185						
Total	Zulagen 2									0						
Total	Zulagen 3									0						
Total	Absenzen									0						
Total	Reserven								-75	-75						
<b>030.3300 Total Verwaltung</b>		<b>270.00%</b>				<b>5'996</b>			<b>309'000</b>	<b>-</b>	<b>309'000</b>					





## 7. Besoldungen Budget

								Teuerung			
								Individuelle Lohnanpassung			
								Total Lohnerhöhung			
Mitarbeiter / Lohnarten	Beschäfti- gungsgrad	100%-Lohn	Anpassungen auf Pensum 100%	Veränderung gemäss Pensum	100%-Lohn	Monatslohn Neu	Jahreslohn Neu	Dienst- alter	Total Lohn		
<b>210 Pflegepersonal in Ausbildung</b>											
1130	Lehrling Pflege	900.00%	990	20	0	2'317	1'010	9'090	118'170		118'170
Total	Zulagen 1								3'256		3'256
Total	Zulagen 2										0
Total	Zulagen 3										0
Total	Absenzen										0
Total	Reserven								-26		-26
<b>210.3130 Total Pflegepersonal i..</b>		<b>900.00%</b>				<b>2'317</b>			<b>121'400</b>	-	<b>121'400</b>

### Gesamtübersicht Lohn

	Total
davon	5'064'500
Zulagen 1	45'715
Zulagen 2	181'543
Zulagen 3	-
Dienstalter	15'863
Absenzen	-
Lohnanpassung Jahr	89'997

**8. Sozialleistungen**

	Lohnsumme	AHV	ALV 1	ALV 2	FAK	VK AHV	BU	NBU	UVG-Zusatz	KTG	BVG	Lohnsumme über	Sozialfonds	Weitere
Budget neu	5.125%	1.10%	0.50%	1.20%	2.00%	0.253%	0.816%	0.040%	0.400%	5.58%	148'200	0.120%		
210.3110 Pflege Fachpersonal	2'328'300	119'325	25'611	0	27'940	4'773	5'891	18'999	931	(Mix) 9'313	129'919		2'794	0
210.3120 Pflege Assistenzpersonal	1'392'400	71'361	15'316	0	16'709	2'854	3'523	11'362	557	5'570	77'696		1'671	0
210.3130 Pflegepersonal in Ausbildung	121'400	6'222	1'335	0	1'457	249	307	991	49	486	6'774		146	0
091.3250 Aktivierung	92'000	4'715	1'012	0	1'104	189	233	751	37	368	5'134		110	0
030.3300 Verwaltung	309'000	15'836	3'399	0	3'708	633	782	2'521	124	1'236	17'242		371	0
040.3400 Hauswirtschaft allg.	94'000	4'818	1'034	0	1'128	193	238	767	38	376	5'245		113	0
041.3400 Wäscherei	53'800	2'757	592	0	646	110	136	439	22	215	3'002		65	0
042.3400 Reinigung	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0	0
060.3400 Küche	566'600	29'038	6'233	0	6'799	1'162	1'433	4'623	227	2'266	31'616		680	0
020.3500 Technischer Dienst	107'000	5'484	1'177	0	1'284	219	271	873	43	428	5'971		128	0
<b>Total</b>	<b>5'064'500</b>	<b>259'556</b>	<b>55'710</b>	<b>0</b>	<b>60'774</b>	<b>10'382</b>	<b>12'813</b>	<b>41'326</b>	<b>2'026</b>	<b>20'258</b>	<b>282'599</b>		<b>6'077</b>	<b>0</b>
Kontrolle zu Zusammenzug SE	-5'064'500													
Differenz	0													

## 9. Investitionen Zusammenstellung

Bilanz-Konto	KST-Nr.	Bezeichnung der Investition	Anzahl	Preis inkl. MWST		Priorität 1 / 2 werden berücksichtigt	genehmigt ja / nein nein = Priorität 3	gewünschter Anschaffungs- zeitpunkt (ohne Einfluss)
					0.00			
<b>Total Grundstücke</b>					<b>0.00</b>			
1105	010	Anbau Wintergarten	1	115'000.00	115'000.00	1	ja	Frühjahr
					0.00			
					0.00			
<b>Total Immobilien</b>					<b>115'000.00</b>			
					0.00			
1110	231	Rollstühle Ersatz	5	2'000.00	10'000.00	1	ja	
					0.00			
					0.00			
<b>Total Mobile Sachanlagen</b>					<b>10'000.00</b>			
					0.00			
					0.00			
					0.00			
					0.00			
<b>Total EDV</b>					<b>0.00</b>			
					0.00			
					0.00			
<b>Total Fahrzeuge</b>					<b>0.00</b>			
<b>Total Anschaffungen</b>					<b>125'000.00</b>			



**10.1 Entwicklung Anlagevermögen und Abschreibung Finanzbuchhaltung**

Konto Bilanz	Bestand Anschaffungswert	Zugänge 2018	Abschreibung 2018	Bestand 31.12.2018	Abschreibung in %	Gruppe KoRe
1100 Grundstücke					0.00%	442
1105 Immobilien	20'000'000	200'000.00	500'000.00		3.00%	442
1110 Mobile Sachanlagen	920'000				10.00%	442
1115 EDV					20.00%	442
1120 Fahrzeuge					15.00%	442
<b>Total</b>	<b>20'920'000</b>	<b>200'000</b>	<b>500'000</b>	<b>0</b>		

	Bestand Anschaffungswert 1.1.	Zugang 2019	Abschreibung 2019	Bestand 31.12.2019	Abschreibung in %	Gruppe KoRe
1100 Grundstücke	0	0			0.00%	442
1105 Immobilien	20'200'000	115'000	634'450.00		3.00%	442
1110 Mobile Sachanlagen	920'000	10'000	93'000.00		10.00%	442
1115 EDV	0	0	0.00		20.00%	442
1120 Fahrzeuge	0	0	0.00		15.00%	442
<b>Total</b>	<b>21'120'000</b>	<b>125'000</b>	<b>727'450</b>	<b>0</b>		<b>Fibu</b>

**10.2 Entwicklung Anlagevermögen und Abschreibungen Kostenrechnung**

	Bestand AB 31.12.2018	Erwartete Zugänge	Abschreibung gemäss AB	Abschr. KVG anerkannt	Zinsen gemäss BAB	Zins KVG anerkannt	Bestand 31.12.2019
009 Umgebung							0
010 Gebäude	3'027'700.00	115'000.00	476'583.00		49'060.00		2'666'117
015 Energie	29'835.00		7'295.00		450.00		22'540
020 Techn. Dienst	4'422.00		2'385.00		80.00		2'037
021 Transportdienst	0.00		30'906.00		116.00		-30'906
030 Verwaltung	55'590.00		57'097.00		927.00		-1'507
031 Informatik							0
035 Ausbildungsverantwortliche							0
040 Hauswirtschaft allgemein	0.00		0.00		0.00		0
041 Wäscherei	5'760.00		11'570.00		100.00		-5'810
042 Reinigung	584.00		707.00		12.00		-123
060 Küche	66'831.00		35'956.00		1'181.00		30'875
061 Speisesaal							0
062 Cafeteria	21'141.00		10'827.00		364.00		10'314
090 Zentralmagazin							0
091 Aktivierung							0
095 Apotheke							0
210 Pflege und Betreuung							0
220 Pension	51'771.00		84'828.00		974.00		-33'057
230 Betreuung	9'229.00		28'848.00		754.00		-19'619
231 KVG-Pflege	210'000.00	10'000.00	126'904.00	126'904.00	3'239.00	3'239.00	93'096
240 Arztdienst							0
241 Physiotherapie							0
242 Ergotherapie							0
243 Logopädie							0
244 Ernährungsberatung							0
245 med. Analysen							0
250 MiGeL			500.00	500.00			-500
251 SL							0

**030 Leitung und Verwaltung**

3300 Lohn Leitung & Verwaltung					309'000
Position					Budget
gemäss sep. Berechnung		030.3300			309'000.00

3700 AHV, ALV, FAK					23'600
Position		Lohnsumme	AHV	in %	Budget
gemäss sep. Berechnung		030.3300		7.63%	23'576.70

3710 Pensionskassen (BVG)					17'200
Position		Lohnsumme	BVG	in %	Budget
gemäss sep. Berechnung		030.3300		5.58%	17'242.20

3720 Unfallversicherung (UVG)					3'400
Position		Lohnsumme	UVG	in %	Budget
gemäss sep. Berechnung		030.3300		1.11%	3'426.81

3730 Krankentaggeldversicherung					1'200
Position		Lohnsumme	KTG	in %	Budget
gemäss sep. Berechnung		030.3300		0.40%	1'236.00

3900 Personalsuche					25'000
Position					Budget
Erfahrungswert					25'000.00

3910 Aus- und Fortbildung					13'000
Position					Budget
Erfahrungswert					3'000.00
zuzüglich Reserve für Weiterbildung					10'000.00

3915 Qualitätssicherung					16'000
Position					Budget
Optiheim					16'000.00

**030 Leitung und Verwaltung****3920 Personalanlässe 25'000**

Position	Budget
Sommerfest, Weihnachtsessen	25'000.00

**3990 Übriger Personalnebenaufwand 12'500**

Position	Budget
Geschenke Mitarbeiter	12'500.00

**4310 Unterhalt u. Reparaturen mobile Sachanlagen 7'500**

Position	Budget
Lagerschränke	4'500.00
Ersatz Telefonapparate	2'000.00
diverses Kleinzeug	1'000.00

**4421 Abschreibung auf mobile Sachanlagen 57'100**

Position	Budget
gemäss separater Berechnung Anlagebuchhaltung	57'097.00

**4430 Mietzinse 1'000**

Position	Budget
RediNet Miete Abfragen	1'000.00

**4600 Kapitalzinsen, Bank- u. Postkontospesen 700**

Position	Budget
Depot	400.00
Wertschriftengebühren	-
Kontokorrent & Diverses	300.00

**4690 kalk. Zinsen lt. Anlagenbuchhaltung 900**

Position	Budget
gemäss separater Berechnung Anlagebuchhaltung	927.00

**030 Leitung und Verwaltung****4700 Büromaterial, Drucksachen 16'000**

Position					Budget
Jahresbericht					4'179.60
Ricoh Kopierer quartalsweise		4.00	1'300.00		5'200.00
Lyreco AG		12.00	300.00		3'600.00
allg. Bürobedarf					2'000.00
Reserve					1'000.00

**4710 Kommunikation (Telefon, Porti, Fax, Internet) 5'400**

Position					Budget
Telefon	Swisscom	12.00	400.00		4'800.00
Telefon	Swisscom	6.00	101.40		608.40

**4711 Porti, Postcheckgebühren 4'000**

Position					Budget
Erfahrungswert					4'000.00

**4720 Zeitungen, Fachliteratur 2'000**

Position					Budget
Erfahrungswert					2'000.00

**4730 Beratungen, Rechnungsrevision 20'500**

Position					Budget
Kaps Rechtsberatung					1'000.00
Revision					7'500.00
Coaching					10'000.00
diverses					2'000.00

**4750 Aufwand für administrative Fremdleistungen 36'000**

Position					Budget
Buchhaltung		12.00	3'000.00		36'000.00

**030 Leitung und Verwaltung****4770 Werbeaufwand / PR 5'500**

Position	Budget
neue Homepage	5'500.00

**4790 Übriger Büro- und Verwaltungsaufwand 4'600**

Position	Budget
Diverses	1'500.00
CURAVIVA Mitgliedschaft	1'541.50
Palliativ CH Zürich Mitgliedschaft	450.00
SGG SSG Mitgliederbeitrag	170.00
Benevol Mitgliederbeitrag	250.00
IG Hauswirtschaft Mitgliederbeitrag	300.00
Arbeitssicherheit Schweiz Mitgliederbeitrag	160.00
SFB Sektion ZH Mitgliederbeitrag	225.00

**4900 Prämie für Sachversicherungen 10'100**

Position	Budget
CURAVIVA Betriebshaftpflicht	1'720.00
CURAVIVA Epidemie	1'419.00
CURAVIVA Geschäftsversicherung	6'811.20
AXA UVG Besucher	116.00

**4920 Abgaben und Gebühren 2'500**

Position	Budget
Stiftungsaufsicht Abnahme Jahresrechnung	1'400.00
Billag, Suisa	590.50
div.	500.00

**6583 Austrittskosten Verwaltung 11'100**

Position	(Betrag ist als Minus-Position zu erfassen!)	Budget
Erfahrungswert		11'100.00

**6590 Erlösminderungen Heimbewohner -5'000**

Position	Budget
Reserve	-5'000.00

**030 Leitung und Verwaltung**

<b>6650 Kapitalzinsertrag</b>						<b>2'000</b>
Position						Budget
Zinsabrechnungen						2'000.00

<b>6880 Übrige Nebenerlöse</b>						<b>4'000</b>
Position						Budget
CO2 Rückvergütung						3'300.00
QST-Provisionen						700.00

**Total Kosten** 619'700  
**Total Leistungen** 12'100

**Nettokosten vor Umlagen** 607'600

4420 Abschreibung auf immobile Sachanlagen	0
4421 Abschreibung auf mobile Sachanlagen	-57'100
4425 #NV	0
4690 #NV	-900
<b>Total kalkulatorische Kosten</b>	<b>-58'000</b>

**Kontrolltotal für Zusammenzug** 549'600

**Schöne Aussicht 8500 Frauenfeld****Leistungs- und Belegungszahlen 2019**Pflegebedarfsermittlung: 

		<b>Alters- und Pflegeheim Langzeit- und Kurzzeitpflege</b>	
		<b>Anzahl Plätze verfügbar:</b>	<b>83</b>
	<b>Taxen pro Tag KVG-Pflege</b>	<b>Total Tage</b>	<b>Total Minuten</b>
<b>Abwesenheiten</b>		359	
<b>Stufe 0</b>		-	
<b>Stufe 1</b>	11.50	294	3'087
<b>Stufe 2</b>	34.50	2'346	71'553
<b>Stufe 3</b>	57.50	4'106	207'353
<b>Stufe 4</b>	80.50	4'400	310'200
<b>Stufe 5</b>	103.50	3'226	291'953
<b>Stufe 6</b>	126.50	4'692	518'466
<b>Stufe 7</b>	149.50	4'692	612'306
<b>Stufe 8</b>	172.50	2'054	309'127
<b>Stufe 9</b>	195.50	2'346	399'993
<b>Stufe 10</b>	218.50	1'174	223'647
<b>Stufe 11</b>	241.50	-	-
<b>Stufe 12</b>	264.50	-	-
<b>Total Pflagestage</b>		29'330	2'947'685
<b>Total Betreuungstage</b>		29'330	
<b>Total Pensionstage</b>		29'689	

<b>Verteilung Tage auf KTR</b>	<b>100.00% LZP</b>
--------------------------------	--------------------

<b>Verteilung Minuten Pflegelöhne auf KTR</b>	<b>100.00% LZP</b>
---	--------------------

## Schöne Aussicht 8500 Frauenfeld

2019

Eingabe für automatische Umlagen auf Tabelle "Kostenstellen-Kostenträger"

Geben Sie pro Dienstleistende Kostenstelle die Werte für die Vor- und Rückumlagen (die Dienstleistenden Kostenstellen müssen vollständig umgelegt werden!)

Vor- und Rückumlagen		Dienstleistende Kostenstellen								
					009	010	015	020	021	030
CURAVIVA	Umlagen können auf nachgelagerte und vorgelagerte Dienstleistende Kostenstellen getätigt werden!	angewendete Umlageschlüssel aus Drop-Down-Feld auswählen	letztes Erhebungsdatum	Total	Umgebung	Gebäude	Energie, Heizung, Wasser	Technischer Dienst	Transportdienst (betrieblich)	Leitung und Verwaltung
009	Umlage Umgebung	Quadratmeter (m2)		2'627		100				
010	Umlage Gebäude	Quadratmeter (m2)		3'197			64	26	4	74
015	Umlage Energie, Heizung, Wasser	Quadratmeter gewichtet (m2G)		3'133				26	4	74
020	Umlage Technischer Dienst	Quadratmeter gewichtet (m2G)		3'107					4	74
021	Umlage Transportdienst (betrieblich)	andere		174						74
030	Umlage Leitung und Verwaltung	Anzahl Mitarbeiter und Bewohner		157						
031	Umlage Informatik	Anzahl Arbeitsstationen		100						100
040	Umlage Hauswirtschaft allgemein	Anzahl unterstellte Mitarbeiter		155						
041	Umlage Wäscherei / Lingerie	Externer Leistungserbringer		92						
042	Umlage Reinigung	Quadratmeter gewichtet (m2G)		2'527						
060	Umlage Küche	Anwesenheitstag Bewohner		29'689						
062	Umlage Cafeteria / Restaurant betrieblich	Anwesenheitstag Bewohner		29'689						
090	Umlage Zentralmagazin	Bezüge in CHF		-						
091	Umlage Aktivierung	Anzahl Anwesenheitstage		100						

	Dienstleistende Kostenstellen	Umlageschlüssel	Umlageeinheiten	Nettokosten vor Umlagen	Anlagen-nutzung	Total pro Einheit
			Total	Franken	Franken	Franken
009	Umlage Umgebung	Quadratmeter (m2)	2627	2.09	0.00	2.09
010	Umlage Gebäude	Quadratmeter (m2)	3197	58.06	164.42	222.47
015	Umlage Energie, Heizung, Wasser	Quadratmeter gewichtet (m2G)	3133	71.73	5.83	77.56
020	Umlage Technischer Dienst	Quadratmeter gewichtet (m2G)	3107	43.02	2.22	45.24
021	Umlage Transportdienst (betrieblich)	andere	174	52.82	182.25	235.08
030	Umlage Leitung und Verwaltung	Anzahl Mitarbeiter und Bewohner	157	3'847.07	554.67	4'401.74
031	Umlage Informatik	Anzahl Arbeitsstationen	100	393.94	11.09	405.03
040	Umlage Hauswirtschaft allgemein	Anzahl unterstellte Mitarbeiter	155	827.74	0.00	827.74
041	Umlage Wäscherei / Lingerie	Externer Leistungserbringer	92	1'469.35	396.14	1'865.49
042	Umlage Reinigung	Quadratmeter gewichtet (m2G)	2527	113.53	3.83	117.35
060	Umlage Küche	Anwesenheitstag Bewohner	29689	31.55	3.46	35.02
062	Umlage Cafeteria / Restaurant betrieblich	Anwesenheitstag Bewohner	29689	-2.23	0.38	-1.85
090	Umlage Zentralmagazin	Bezüge in CHF	0	0.00	0.00	0.00
091	Umlage Aktivierung	Anzahl Anwesenheitstage	100	1'055.00	0.00	1'055.00



## Kostenrechnung 2019

## Schöne Aussicht 8500 Frauenfeld

Kostenartenrechnung		Kostenstellenrechnung			Dienstleistende Kostenstellen					
		Aufwand und Erträge	Abgrenzungen	Kosten und Erlöse	009 Umgebung	010 Gebäude	015 Energie, Heizung, Wasser	020 Technischer Dienst	021 Transportdienst (betrieblich)	030 Leitung und Verwaltung
--> Kostenstellennummern nach CURAVIVA Schweiz										
Kostenartengruppen nach Kontenrahmen CURAVIVA Schweiz										
300	Lohn Ärzte	-	-	-	-	-	-	-	-	-
311	Lohn Pflege Fachpersonal	2'328'300	-	2'328'300	-	-	-	-	-	-
312	Lohn Pflege Assistenzpersonal	1'392'400	-	1'392'400	-	-	-	-	-	-
313	Lohn Pflegepersonal in Ausbildung	121'400	-	121'400	-	-	-	-	-	-
320	Lohn andere Fachbereiche	-	-	-	-	-	-	-	-	-
325	Lohn Aktivierung	92'000	-	92'000	-	-	-	-	-	-
330	Lohn Leitung und Verwaltung	309'000	-	309'000	-	-	-	-	-	309'000
340	Lohn Ökonomie und Hausdienst	714'400	-	714'400	-	-	-	-	-	-
350	Lohn Technische Dienste	107'000	-	107'000	-	-	-	107'000	-	-
<b>Total Lohn</b>		<b>5'064'500</b>	-	<b>5'064'500</b>	-	-	-	<b>107'000</b>	-	<b>309'000</b>
370	Sozialversicherungsaufwand	745'400	-	745'400	-	-	-	15'800	-	45'400
380	Honorare für Leistungen Dritter (nicht sozialleistungspflichtig)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
390	Personalebenaufwand	98'900	-	98'900	-	-	-	-	-	78'500
391	Aus- und Fortbildung	58'800	-	58'800	-	-	-	-	-	13'000
400	Medizinischer Bedarf	98'200	-	98'200	-	-	-	-	-	-
410	Lebensmittel und Getränke	323'500	-	323'500	-	-	-	-	-	-
420	Haushalt	367'500	-	367'500	-	-	-	-	-	-
430	Unterhalt der immobilien und mobilen Sachanlagen	206'900	-	206'900	6'000	160'400	-	6'000	5'900	7'500
450	Energie und Wasser	193'900	-	193'900	-	-	193'900	-	-	-
470	Büro und Verwaltung	127'500	-	127'500	-	-	-	1'500	-	94'000
480	Übriger bewohnerbezogener Aufwand	30'000	-	30'000	-	-	-	-	-	-
490	Übriger Sachaufwand	88'700	-	88'700	-	29'100	27'100	-	3'400	12'600
500	Aufwand aus interner Verrechnung (nur KoRe)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Bruttokosten vor Umlagen</b>		<b>7'403'800</b>	-	<b>7'403'800</b>	<b>6'000</b>	<b>189'500</b>	<b>221'000</b>	<b>130'300</b>	<b>9'300</b>	<b>560'000</b>
<b>Kostenminderung inkl. Nebenerlöse (Minus erfassen)</b>										
630	Erträge medizinische Nebenleistungen	-	-	-	-	-	-	-	-	-
650	Erträge aus übrigen Leistungen an Heimbewohner	-27'900	-	-27'900	-	-	-	-	-900	-11'100
659	Ertragsmind. aus Leistungen an Bewohner ( <i>Minusertrag=+!</i> )	5'000	-	5'000	-	-	-	-	-	5'000
660	Erträge aus Mieten	-3'600	-	-3'600	-	-3'600	-	-	-	-
665	Erträge aus Kapitalzinsen	-2'000	-	-2'000	-	-	-	-	-	-2'000
680	Erträge aus Leistungen an Personal und Dritte	-267'300	-	-267'300	-500	-500	-	-	100	-4'000
<b>Nettokosten I (vor Umlagen und Anlagenutzung)</b>		<b>7'108'000</b>	-	<b>7'108'000</b>	<b>5'500</b>	<b>185'400</b>	<b>221'000</b>	<b>130'300</b>	<b>8'500</b>	<b>547'900</b>
<b>Umlagen auf Leistungserbringende Kostenstellen und Kostenträger</b>										
009	Umlage Umgebung	Quadratmeter (m2)	2'627	2	-5'500	209	-	-	-	-
010	Umlage Gebäude	Quadratmeter (m2)	3'197	222	-	-185'609	3'716	1'509	232	4'296
015	Umlage Energie, Heizung, Wasser	Quadratmeter gewichtet (m2G)	3'133	78	-	-	-224'716	1'865	287	5'308
020	Umlage Technischer Dienst	Quadratmeter gewichtet (m2G)	3'107	45	-	-	-	-133'674	172	3'184
021	Umlage Transportdienst (betrieblich)	andere	174	235	-	-	-	-	-9'191	3'909
030	Umlage Leitung und Verwaltung	Anzahl Mitarbeiter und Bewohne	157	4'402	-	-	-	-	-	-603'991
031	Umlage Informatik	Anzahl Arbeitsstationen	100	405	-	-	-	-	-	39'394
040	Umlage Hauswirtschaft allgemein	Anzahl unterstellte Mitarbeiter	155	828	-	-	-	-	-	-
041	Umlage Wäscherei / Lingerie	Externer Leistungserbringer	92	1'865	-	-	-	-	-	-
042	Umlage Reinigung	Quadratmeter gewichtet (m2G)	2'527	117	-	-	-	-	-	-
060	Umlage Küche	Anwesenheitstag Bewohner	29'689	35	-	-	-	-	-	-
062	Umlage Cafeteria / Restaurant betrieblich	Anwesenheitstag Bewohner	29'689	-2	-	-	-	-	-	-
090	Umlage Zentralmagazin	Bezüge in CHF	-	-	-	-	-	-	-	-
091	Umlage Aktivierung	Anzahl Anwesenheitstage	100	1'055	-	-	-	-	-	-
<b>Kontrolltotal Umlage Dienstleistende Kostenstellen I</b>					<b>5'500</b>	<b>185'609</b>	<b>224'716</b>	<b>133'674</b>	<b>9'191</b>	<b>603'991</b>
<b>Nettokosten II (nach Umlagen vor Anlagenutzung)</b>										
<b>Anlagenutzungskosten</b>		<b>7'108'000</b>	-	<b>7'108'000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
442	Abschreibungen effektiv (Aufwand) / kalkulatorisch (Kosten)	727'500	146'906	874'406	-	476'583	7'295	2'385	30'906	57'097
443	Mieten und Leasing (nicht in Anlagebuchhaltung enthalten)	3'500	-	3'500	-	-	-	-	-	1'000
445	Kleinanschaffungen (unter der Grenze Definition Anlagen)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
460	Zinsen effektiv (Aufwand) / kalkulatorisch (Kosten)	700	57'257	57'957	-	49'060	450	80	116	1'627
<b>Anlagenutzungskosten effektiv / kalkulatorisch</b>		<b>731'700</b>	<b>204'163</b>	<b>935'863</b>	-	<b>525'643</b>	<b>7'745</b>	<b>2'465</b>	<b>31'022</b>	<b>59'724</b>
<b>Umlagen Anlagenutzungskosten Dienstleistende Kostenstellen</b>										
009	Umlage Umgebung	Quadratmeter (m2)	2'627	2	-	-	-	-	-	-
010	Umlage Gebäude	Quadratmeter (m2)	3'197	222	-	-525'643	10'523	4'275	658	12'167
015	Umlage Energie, Heizung, Wasser	Quadratmeter gewichtet (m2G)	3'133	78	-	-	-18'268	152	23	431
020	Umlage Technischer Dienst	Quadratmeter gewichtet (m2G)	3'107	45	-	-	-	-6'891	9	164
021	Umlage Transportdienst (betrieblich)	andere	174	235	-	-	-	-	-3'1712	13'487
030	Umlage Leitung und Verwaltung	Anzahl Mitarbeiter und Bewohner	157	4'402	-	-	-	-	-	-8'702
031	Umlage Informatik	Anzahl Arbeitsstationen	100	405	-	-	-	-	-	1'109
040	Umlage Hauswirtschaft allgemein	Anzahl unterstellte Mitarbeiter	155	828	-	-	-	-	-	-
041	Umlage Wäscherei / Lingerie	Externer Leistungserbringer	92	1'865	-	-	-	-	-	-
042	Umlage Reinigung	Quadratmeter gewichtet (m2G)	2'527	117	-	-	-	-	-	-
060	Umlage Küche	Anwesenheitstag Bewohner	29'689	35	-	-	-	-	-	-
062	Umlage Cafeteria / Restaurant betrieblich	Anwesenheitstag Bewohner	29'689	-2	-	-	-	-	-	-
090	Umlage Zentralmagazin	Bezüge in CHF	-	-	-	-	-	-	-	-
091	Umlage Aktivierung	Anzahl Anwesenheitstage	100	1'055	-	-	-	-	-	-
<b>Kontrolltotal Umlage Dienstleistende Kostenstellen II</b>					-	<b>525'643</b>	<b>18'268</b>	<b>6'891</b>	<b>31'712</b>	<b>87'082</b>
<b>Nettokosten III (nach Umlagen und Anlagenutzung)</b>		<b>7'839'700</b>	<b>204'163</b>	<b>8'043'863</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Erträge</b>										
600	Pensionstaxen	-3'407'700	-	-3'407'700	-	-	-	-	-	-
602	Betreuungstaxen	-997'200	-	-997'200	-	-	-	-	-	-
605	Pflegekosten Versicherer	-1'451'800	-	-1'451'800	-	-	-	-	-	-
606	Pflegekosten Bewohner/in	-615'900	-	-615'900	-	-	-	-	-	-
607	Pflegekosten Gemeinde/Kanton	-1'305'200	-	-1'305'200	-	-	-	-	-	-
624	Mittel und Gegenstände (MiGeL)	-83'300	-	-83'300	-	-	-	-	-	-
<b>Erträge Nebenbetriebe, öffentl. Hand, Spenden</b>										
690	Defizitdeckung / Beiträge / Subventionen von Gemeinden	-	-	-	-	-	-	-	-	-
695	Defizitdeckung / Beiträge / Subventionen von Kantonen	-	-	-	-	-	-	-	-	-
696	Defizitdeckung / Beiträge / Subventionen von Bund	-	-	-	-	-	-	-	-	-
697	Spenden / Beiträge von Kooperationen, Stiftungen und Privaten	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Total Erträge</b>		<b>-7'861'100</b>	-	<b>-7'861'100</b>	-	-	-	-	-	-
<b>Unterdeckung (+) / Überdeckung (-)</b>		<b>-21'400</b>	<b>204'163</b>	<b>182'763</b>	-	-	-	-	-	-
700	Betriebsfremder a.o. Erfolg (-) Ertrag	-	-	-	-	-	-	-	-	-
706	Betriebsfremder a.o. Aufwand (+) Aufwand	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Ergebnis (-) Gewinn / (+) Verlust</b>		<b>-21'400</b>								
Ergebnis gemäss Erfolgsrechnung		<b>-21'400</b>								
<b>Differenz</b>		<b>-</b>								
Kontrolle: Nettokosten vor Umlagen inkl. Anlagenutzung					5'500	711'043	228'745	132'765	39'522	607'624
Kontrolle: Nettokosten nach Umlagen					5'500	711'252	242'983	140'566	40'903	691'073

## Verteilschlüssel Pflege 2019

## Schöne Aussicht 8500 Frauenfeld

		Kostenträger Langzeitpflege (LZP)							
zu verteilen	210	310		320	330	331	350		
	Pflege allgemein	Pflege allg. LZP	Strukturzeit	Pension	Betreuung	KVG-Pflege	Material MiGeL	Total 3	
Anteil Minuten in %		100.00%							Kontrolle 100.00%
Anteil Tage in %		100.00%							
<b>Verteilung auf Leistungsangebote</b>									
Lohn Pflege FP	2'328'300	2'328'300		5.00%	20.00%	75.00%		100.00%	
Lohn Pflege AP	1'392'400	1'392'400		10.00%	20.00%	70.00%		100.00%	
Lohn Pflege i.A.	121'400	121'400		15.00%	20.00%	65.00%		100.00%	
Total	3'842'100	3'842'100							
<b>Lohn ohne Strukturzeit</b>									
Lohn Pflege FP		2'328'300	100.00%	116'415	465'660	1'746'225	-	-	
Lohn Pflege AP		1'392'400	100.00%	139'240	278'480	974'680	-	-	
Lohn Pflege i.A.		121'400	100.00%	18'210	24'280	78'910	-	-	
Total	100.00%	3'842'100							
<b>Verteiler Strukturzeit</b>									
Lohn Pflege FP		-		-	-	-	-	-	
Lohn Pflege AP		-		-	-	-	-	-	
Lohn Pflege i.A.		-		-	-	-	-	-	
Total	0.00%	-							
<b>Lohn inkl. Strukturzeit</b>									
Lohn Pflege FP		2'328'300		116'415	465'660	1'746'225	-	-	
Lohn Pflege AP		1'392'400		139'240	278'480	974'680	-	-	
Lohn Pflege i.A.		121'400		18'210	24'280	78'910	-	-	
Total	0.00%	3'842'100		273'865	768'420	2'799'815	-	-	
<b>Verteiler</b>									
Lohn Pflege FP				5.00%	20.00%	75.00%	0.00%	100.00%	
Lohn Pflege AP				10.00%	20.00%	70.00%	0.00%	100.00%	
Lohn Pflege i.A.				15.00%	20.00%	65.00%	0.00%	100.00%	
Durchschnitt nach Lohnsumme				7.13%	20.00%	72.87%	0.00%	100.00%	
Durchschnitt nach Tage				7.13%	20.00%	72.87%	0.00%	100.00%	100.00%

## Kostenrechnung 2019

Kostenartenrechnung		Kostenträger Langzeitpflege (LZP)				
		320	330	331	350	Total 3
---> Kostenstellennummern nach CURAVIVA Schweiz		Pension	Betreuung	KVG-Pflege	Material MiGeL	
Kostenartengruppen nach Kontenrahmen CURAVIVA Schweiz						
300	Lohn Ärzte	-	-	-	-	-
311	Lohn Pflege Fachpersonal	116'415	465'660	1'746'225	-	2'328'300
312	Lohn Pflege Assistenzpersonal	139'240	278'480	974'680	-	1'392'400
313	Lohn Pflegepersonal in Ausbildung	18'210	24'280	78'910	-	121'400
320	Lohn andere Fachbereiche	-	-	-	-	-
325	Lohn Aktivierung	-	-	-	-	-
330	Lohn Leitung und Verwaltung	-	-	-	-	-
340	Lohn Ökonomie und Hausdienst	-	-	-	-	-
350	Lohn Technische Dienste	-	-	-	-	-
<b>Total Lohn</b>		<b>273'865</b>	<b>768'420</b>	<b>2'799'815</b>	<b>-</b>	<b>3'842'100</b>
37	Sozialversicherungsaufwand	40'316	113'120	412'164	-	565'600
380	Honorare für Leistungen Dritter (nicht sozialleistungspflichtig)	-	-	-	-	-
390	Personalnebenaufwand	1'454	4'080	14'866	-	20'400
391	Aus- und Fortbildung	2'980	8'360	30'460	-	41'800
400	Medizinischer Bedarf	-	48'000	-	50'200	98'200
410	Lebensmittel und Getränke	-	-	-	-	-
420	Haushalt	7'000	3'000	-	-	10'000
430	Unterhalt der immobilien und mobilen Sachanlagen	2'328	920	3'952	-	7'200
450	Energie und Wasser	-	-	-	-	-
470	Büro und Verwaltung	-	500	-	-	500
480	Übriger bewohnerbezogener Aufwand	30'000	-	-	-	30'000
490	Übriger Sachaufwand	15'500	-	-	-	15'500
500	Aufwand aus interner Verrechnung (nur KoRe )	-	-	-	-	-
<b>Bruttokosten vor Umlagen</b>		<b>373'442</b>	<b>946'400</b>	<b>3'261'258</b>	<b>50'200</b>	<b>4'631'300</b>
<b>Kostenminderung inkl. Nebenerlöse (Minus erfassen)</b>						
630	Erträge medizinische Nebenleistungen	-	-	-	-	-
650	Erträge aus übrigen Leistungen an Heimbewohner	-	-2'000	-	-	-2'000
659	Ertragsmind. aus Leistungen an Bewohner (Minusertrag=+!)	-	-	-	-	-
660	Erträge aus Mieten	-	-	-	-	-
665	Erträge aus Kapitalzinsen	-	-	-	-	-
680	Erträge aus Leistungen an Personal und Dritte	-	-17'400	-	-1'500	-18'900
<b>Nettokosten I (vor Umlagen und Anlagenutzung)</b>		<b>373'442</b>	<b>927'000</b>	<b>3'261'258</b>	<b>48'700</b>	<b>4'610'400</b>
<b>Umlagen auf Leistungserbringende Kostenstellen und Kostenträger</b>						
9	Umlage Umgebung	4'850	86	313	42	5'291
10	Umlage Gebäude	134'496	2'380	8'673	1'161	146'711
15	Umlage Energie, Heizung, Wasser	166'160	2'941	10'715	1'435	181'250
20	Umlage Technischer Dienst	99'669	1'764	6'427	860	108'721
21	Umlage Transportdienst (betrieblich)	5'282	-	-	-	5'282
30	Umlage Leitung und Verwaltung	342'632	43'857	159'796	-	546'285
31	Umlage Informatik	-	-	-	-	-
40	Umlage Hauswirtschaft allgemein	73'662	9'271	33'779	828	117'539
41	Umlage Wäscherei / Lingerie	81'123	9'110	33'193	-	123'426
42	Umlage Reinigung	265'270	4'655	16'960	-	286'884
60	Umlage Küche	936'811	-	-	-	936'811
62	Umlage Cafeteria / Restaurant betrieblich	-66'100	-	-	-	-66'100
90	Umlage Zentralmagazin	-	-	-	-	-
91	Umlage Aktivierung	-	105'500	-	-	105'500
<b>Kontrolltotal Umlage Dienstleistende Kostenstellen I</b>		<b>2'043'856</b>	<b>179'563</b>	<b>269'856</b>	<b>4'326</b>	<b>2'497'600</b>
<b>Nettokosten II (nach Umlagen vor Anlagenutzung)</b>		<b>2'417'298</b>	<b>1'106'563</b>	<b>3'531'113</b>	<b>53'026</b>	<b>7'108'000</b>
<b>Anlagenutzungskosten</b>						
442	Abschreibungen effektiv (Aufwand) / kalkulatorisch (Kosten)	84'828	28'848	126'904	500	241'080
443	Mieten und Leasing (nicht in Anlagebuchhaltung enthalten)	-	-	-	-	-
445	Kleinanschaffungen (unter der Grenze Definition Anlagen)	-	-	-	-	-
460	Zinsen effektiv (Aufwand) / kalkulatorisch (Kosten)	974	754	3'239	-	4'967
<b>Anlagenutzungskosten effektiv / kalkulatorisch</b>		<b>85'802</b>	<b>29'602</b>	<b>130'143</b>	<b>500</b>	<b>246'047</b>
<b>Umlagen Anlagenutzungskosten Dienstleistende Kostenstellen</b>						
9	Umlage Umgebung	-	-	-	-	-
10	Umlage Gebäude	380'892	6'741	24'562	3'288	415'483
15	Umlage Energie, Heizung, Wasser	13'508	239	871	117	14'734
20	Umlage Technischer Dienst	5'138	91	331	44	5'605
21	Umlage Transportdienst (betrieblich)	18'225	-	-	-	18'225
30	Umlage Leitung und Verwaltung	49'400	6'323	23'039	-	78'763
31	Umlage Informatik	-	-	-	-	-
40	Umlage Hauswirtschaft allgemein	-	-	-	-	-
41	Umlage Wäscherei / Lingerie	21'871	2'456	8'949	-	33'276
42	Umlage Reinigung	8'940	157	572	-	9'668
60	Umlage Küche	102'871	-	-	-	102'871
62	Umlage Cafeteria / Restaurant betrieblich	11'191	-	-	-	11'191
90	Umlage Zentralmagazin	-	-	-	-	-
91	Umlage Aktivierung	-	-	-	-	-
<b>Kontrolltotal Umlage Dienstleistende Kostenstellen II</b>		<b>612'036</b>	<b>16'007</b>	<b>58'324</b>	<b>3'449</b>	<b>689'816</b>
<b>Nettokosten III (nach Umlagen und Anlagenutzung)</b>		<b>3'115'136</b>	<b>1'152'172</b>	<b>3'719'580</b>	<b>56'975</b>	<b>8'043'863</b>
<b>Erträge</b>						
600	Pensionsteuern	-3'407'700	-	-	-	-3'407'700
602	Betreuungsteuern	-	-997'200	-	-	-997'200
605	Pflegekosten Versicherer	-	-	-1'451'800	-	-1'451'800
606	Pflegekosten Bewohner/in	-	-	-615'900	-	-615'900
607	Pflegekosten Gemeinde/Kanton	-	-	-1'305'200	-	-1'305'200
624	Mittel und Gegenstände (MiGeL)	-	-	-	-83'300	-83'300
<b>Erträge Nebenbetriebe, öffentl. Hand, Spenden</b>						
690	Defizitdeckung / Beiträge / Subventionen von Gemeinden	-	-	-	-	-
695	Defizitdeckung / Beiträge / Subventionen von Kantonen	-	-	-	-	-
696	Defizitdeckung / Beiträge / Subventionen von Bund	-	-	-	-	-
697	Spenden / Beiträge von Kooperationen, Stiftungen und Privaten	-	-	-	-	-
<b>Total Erträge</b>		<b>-3'407'700</b>	<b>-997'200</b>	<b>-3'372'900</b>	<b>-83'300</b>	<b>-7'861'100</b>
<b>Unterdeckung (+) / Überdeckung (-)</b>		<b>-292'564</b>	<b>154'972</b>	<b>346'680</b>	<b>-26'325</b>	<b>182'763</b>

## Auswertung Kostenträger Langzeitpflege 2019

KVG-Pflegekosten pro Minute	CHF	1.26
-----------------------------	-----	------

## Kennzahlen Kostenträger Langzeitpflege

Total	Tage	Nettokosten II	Anlagenutzung	Total Kosten	Total Erlös	Unter (+) / Überdeckung (-)	Unter (+) / Überdeckung (-) in % vom Aufwand
KVG-Pflege	29'330	CHF 3'531'113	CHF 188'467	CHF 3'719'580	CHF -3'372'900	CHF 346'680	9.32%
Betreuung	29'330	CHF 1'106'563	CHF 45'609	CHF 1'152'172	CHF -997'200	CHF 154'972	13.45%
Pension	29'689	CHF 2'417'298	CHF 697'838	CHF 3'115'136	CHF -3'407'700	CHF -292'564	-9.39%
Abwesenheiten	359	bei Pension inklusive					
Stufe 0	0	bei Pension und Betreuung inklusive					

Pro Tag	Tage	Nettokosten II	Anlagenutzung	Total Kosten	Total Erlös	Unter (+) / Überdeckung (-)	Unter (+) / Überdeckung (-) in % vom Aufwand
Pension	29'689	CHF 81.42	CHF 23.50	CHF 104.93	CHF -114.78	CHF -9.85	-9.39%
Betreuung	29'330	CHF 37.73	CHF 1.56	CHF 39.28	CHF -34.00	CHF 5.28	13.45%

	Tage	Minuten	Ø Minuten pro Tag	Kosten pro Tag	Erlös pro Tag	Unter (+) / Überdeckung (-)	Unter (+) / Überdeckung (-) in % vom Aufwand
Pflegestufe 1	294	3'087	10.50	CHF 13.25	CHF -11.50	CHF 1.75	13.20%
Pflegestufe 2	2'346	71'553	30.50	CHF 38.49	CHF -34.50	CHF 3.99	10.36%
Pflegestufe 3	4'106	207'353	50.50	CHF 63.72	CHF -57.50	CHF 6.22	9.77%
Pflegestufe 4	4'400	310'200	70.50	CHF 88.96	CHF -80.50	CHF 8.46	9.51%
Pflegestufe 5	3'226	291'953	90.50	CHF 114.20	CHF -103.50	CHF 10.70	9.37%
Pflegestufe 6	4'692	518'466	110.50	CHF 139.44	CHF -126.50	CHF 12.94	9.28%
Pflegestufe 7	4'692	612'306	130.50	CHF 164.67	CHF -149.50	CHF 15.17	9.21%
Pflegestufe 8	2'054	309'127	150.50	CHF 189.91	CHF -172.50	CHF 17.41	9.17%
Pflegestufe 9	2'346	399'993	170.50	CHF 215.15	CHF -195.50	CHF 19.65	9.13%
Pflegestufe 10	1'174	223'647	190.50	CHF 240.39	CHF -218.50	CHF 21.89	9.10%
Pflegestufe 11	0	0	0.00	CHF -	CHF -241.50	CHF -241.50	-
Pflegestufe 12	0	0	0.00	CHF -	CHF -264.50	CHF -264.50	-
<b>Total Durchschnitt</b>	<b>29'330</b>	<b>2'947'685</b>		<b>CHF 126.82</b>	<b>CHF -115.00</b>	<b>CHF 11.82</b>	<b>9.32%</b>

## weitere Kennzahlen Kostenträger LZP

Pro Tag und pro Bewohner KVG pflichtig		
Lohnkosten	CHF 95.46	75.27%
Personalebenkosten	CHF 15.60	12.30%
Sachkosten	CHF 0.13	0.11%
Nebenerlöse	CHF -	-
Umlagen aus DL-Kostenstellen	CHF 9.20	7.25%
Anlagenutzungskosten inkl. Umlagen	CHF 6.43	5.07%

Weitere Informationen	
KVG-Pflegekosten pro Stunde	CHF 75.71
KVG-Pflegekosten pro Minute	CHF 1.26
KVG-Pflegeertrag pro Minute	CHF -1.14
Unter- (+) / Überdeckung (-) pro Minute	CHF 0.12
Durchschnittliche Pflegestufe	5.5
Bettenauslastung (verfügbare Betten)	98.00%

Differenz: 0 100.00%

## Übrige Leistungen KVG Langzeitpflege 2019

Schöne Aussicht 8500 Frauenfeld

## Kennzahlen übrige Leistungen LZP

Verteilschlüssel	Pension	Betreuung	KVG-Pflege	MiGeL	SL	Total
Lohn Fachpersonal	5.00%	20.00%	75.00%	-	-	100.00%
Lohn Assistenzpersonal	10.00%	20.00%	70.00%	-	-	100.00%
Lohn Pflege i.Ausb.	15.00%	20.00%	65.00%	-	-	100.00%
Schlüssel Lohn Pflege im Durchschnitt	7.13%	20.00%	72.87%	-	-	100.00%
Schlüssel Sachkosten nach Tagen	7.13%	20.00%	72.87%	-	-	100.00%

Total	Anzahl Einheiten	Nettokosten II	Anlagenutzung	Total Kosten	Total Erlös	Unter (+) / Überdeckung (-)	Unter (+) / Überdeckung (-) in % vom Aufwand
MiGeL	2'947'685	CHF 53'026	CHF 3'949	CHF 56'975	CHF -83'300	CHF -26'324.93	-46.20%

Pro Einheit	Einheit	Total Kosten	Total Erlös	Unter (+) / Überdeckung (-)	Unter (+) / Überdeckung (-) in % vom Aufwand
Material MiGeL	pro Minute	CHF 0.02	CHF -0.03	CHF -0.01	-46.20%