

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

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

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

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

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:	2021
Bearbeitungsdatum:	08.06.2018	Druckdatum:	12.08.2020

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"/>
Gebäude	010	<input type="checkbox"/>
Energie, Heizung, Wasser	015	<input type="checkbox"/>
Technischer Dienst	020	<input type="checkbox"/>
<i>Transportdienst (betrieblich)</i>	021	<input type="checkbox"/>
Leitung und Verwaltung	030	<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"/>
Wäscherei / Lingerie	041	<input type="checkbox"/>
Reinigung	042	<input type="checkbox"/>
Küche	060	<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)

Pflege allg. LZP	310	<input type="checkbox"/>
Pension	320	<input type="checkbox"/>
Betreuung	330	<input type="checkbox"/>
KVG-Pflege	331	<input type="checkbox"/>
<i>Arzt dienst</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)

Pflege allg. ToNs	410	<input type="checkbox"/>
Pension	420	<input type="checkbox"/>
Betreuung	430	<input type="checkbox"/>
KVG-Pflege	431	<input type="checkbox"/>
<i>Arzt dienst</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)

Pflege allgemein	210	<input type="checkbox"/>
Pension	220	<input type="checkbox"/>
Betreuung	230	<input type="checkbox"/>
KVG-Pflege	231	<input type="checkbox"/>
<i>Arzt dienst</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"/>
Material MiGeL	250	<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)

Pflege allg. AÜP	510	<input type="checkbox"/>
Pension	520	<input type="checkbox"/>
Betreuung	530	<input type="checkbox"/>
KVG-Pflege	531	<input type="checkbox"/>
<i>Arzt dienst</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	2021 Budget	2020 IST HR	2020 Budget	2019 IST
		Ertrag				
600	6000	Pensionstaxen 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	Betreuungstaxen 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	Pflege taxen Versicherer	1'451'800.00	1'551'800.00	1'651'800.00	1'584'360.00
606	6062	Pflege taxen Bewohner	615'900.00	655'900.00	695'900.00	679'269.00
607	6063	Pflege taxen 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	Mietzins ertrag	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	1'000.00	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
			267'300.00	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
		Total Ertrag	8'154'900.00	7'893'220.00	8'045'500.00	8'117'238.43
		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
		Total Personalaufwand	-5'967'600.00	-5'547'300.00	-5'742'200.00	-5'840'910.20
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	-40'300.00	-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
		-206'900.00	-249'000.00	-202'000.00	-204'271.93
443	4430 Mietzinse	-3'500.00	-2'800.00	-2'500.00	-2'806.80
		-3'500.00	-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	-16'000.00	-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	-20'500.00	-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	-36'000.00	-32'000.00	-30'000.00	-26'305.35
470	4770 Werbeaufwand / PR	-5'500.00	-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
		-127'500.00	-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	-25'500.00	-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
		-88'700.00	-92'450.00	-89'900.00	-96'207.22
	Total betrieblicher Sachaufwand	-1'439'700.00	-1'473'350.00	-1'388'000.00	-1'398'663.67
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
	Total Abschreibungen	-727'500.00	-795'000.00	-852'300.00	-852'300.00
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
	Total finanzielles Ergebnis	1'300.00	400.00	1'300.00	629.23
	Betriebliches Ergebnis	21'400.00	77'970.00	64'300.00	25'993.79
	A.o. oder betriebsfremdes Ergebnis				
700	7000 Ausserordentlicher Aufwand	0.00			-5'600.00
706	7060 Ausserordentlicher Ertrag	0.00			9'000.00
	Total a.o. oder betriebsfremder Ergebnis	0.00	0.00	0.00	3'400.00
	Erfolg (+Gewinn, - = Verlust)	21'400.00	77'970.00	64'300.00	29'393.79
	Kontrolle, muss 0 sein				

Kto. Gruppe	Bezeichnung	2021 Budget	2020 IST HR	2020 Budget	2019 IST	Abw. IST HR	Abw. Budget	Abw. IST VJ
6	Betriebsertrag							
	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	267'300.00	295'420.00	278'300.00	281'481.18	-9.52%	-3.95%	-5.04%
6	Betriebsertrag	8'154'900.00	7'893'220.00	8'045'500.00	8'117'238.43	3.32%	1.36%	0.46%
3	Personalaufwand							
	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%
30	Total Lohn	-5'064'500.00	-4'712'000.00	-4'864'500.00	-5'010'406.45	7.48%	4.11%	1.08%
	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%
37-39	Total Sozialleistungen und Nebenk.	-903'100.00	-835'300.00	-877'700.00	-830'503.75	8.12%	2.89%	8.74%
3	Total Personalaufwand	-5'967'600.00	-5'547'300.00	-5'742'200.00	-5'840'910.20	7.58%	3.93%	2.17%
4	Sachaufwand							
	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	-206'900.00	-249'000.00	-202'000.00	-204'271.93	-16.91%	2.43%	1.29%
	443 übriger Aufwand für Anlagenutzung	-3'500.00	-2'800.00	-2'500.00	-2'806.80	25.00%	40.00%	24.70%
	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	-127'500.00	-126'600.00	-110'500.00	-116'178.95	0.71%	15.38%	9.74%
	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	-88'700.00	-92'450.00	-89'900.00	-96'207.22	-4.06%	-1.33%	-7.80%
4	Sachaufwand	-1'439'700.00	-1'473'350.00	-1'388'000.00	-1'398'663.67	-2.28%	3.72%	2.93%
3 + 4	Aufwand	-7'407'300.00	-7'020'650.00	-7'130'200.00	-7'239'573.87	5.51%	3.89%	2.32%

Kto. Gruppe	Bezeichnung	2021 Budget	2020 IST HR	2020 Budget	2019 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%
5	Ordentliches Ergebnis	21'400.00	77'970.00	64'300.00	25'993.79	-72.55%	-66.72%	-17.67%
	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%
7	Betriebs- und Zeitfr. Aufwand und Ertrag	0.00	0.00	0.00	3'400.00	0.00%	0.00%	-100.00%
	Erfolg Betrieb (+ = Gewinn, - = Verlust)	21'400.00	77'970.00	64'300.00	29'393.79	-72.55%	-66.72%	-27.20%

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
Total	83	30'295		29'689		-	2'968'900.00
Durchschnitt-Zimmer	83	30'295	98.00%	29'689	100.00		2'968'900.00
Variable Zimmerzuschläge:							
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
Total Taxen brutto							3'402'800.00
Spezielles:							
Kurzzeitaufenthalt		0	100.00%	0			0.00
Dienstleistungszuschlag Pauschal	82	984	100.00%	984	5.00		4'900.00
Total Hotellerietaxen stationäre Alterspflege		Vertragstage		29'689	114.78		3'407'700.00
		Verpflegungstage		29'330			
Controlling:							
Kosten lt. Kostenrechnung				pro Tag	104.93 CHF		3'115'136
Unter-/Überdeckung pro Tag und Total (+ Überdeckung / - Unterdeckung)				pro Tag	9.85 CHF		292'564

6.2 Betreuungstaxen

Tage

365

Anwesenheit Betreuung

98.8%

Abwesenheiten Betreuung

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
Total Betreuung Stationäre Alterspflege	80	29'330	938'560.00		34.00	CHF	997'220.00

Controlling:

Kosten lt. Kostenrechnung

pro Tag

39.28 CHF

1'152'172.10

Unter-/Überdeckung pro Tag und Total
(+ Überdeckung / - Unterdeckung)

pro Tag

-5.28 CHF

-154'952.10

6.3 Pflgetaxen KVG stationäre Alterspflege**Tage****365****Total detailliert**Anwesenheit Pflege
Abwesenheiten Pflege98.8%
1.2%

	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
Total KVG Pflege	29'330			115.00 CHF		3'372'973.00	1'451'844.00	615'948.00	1'305'181.00	0.00
Controlling:										
Kosten lt. Kostenrechnung			pro Tag	126.82 CHF		3'719'579.92				
Unter-/Überdeckung pro Tag und Total (+ Überdeckung / - Unterdeckung)			pro Tag	-11.82 CHF		-346'606.92				

7. Besoldungen Budget

										Teuerung	
										Individuelle Lohnanpassung	
										Total Lohnerhöhung	
										2.00%	
										0.00%	
										2.00%	
Mitarbeiter / Lohnarten	Beschäftigungsgrad	100%-Lohn	Anpassungen auf Pensum 100%	Veränderung gemäss Pensum	100%-Lohn	Monatslohn Neu	Jahreslohn Neu	Dienstalter	Total Lohn		
091 Aktivierung											
1140 Aktivierungspersonal	120.00%	5'793	116	0	1'807	5'909	7'090	92'170	92'170		
Total Reserven								-170	-170		
091.3250 Total Aktivierung	120.00%				1'807	5'909	7'090	92'000	-	92'000	
210 Pflege allgemein Fachpersonal											
1100 Leitung Pflegedienst	170.00%	9'868	197	0	4'361	10'065	17'110	222'430	222'430		
1101 Stationsleitung	270.00%	7'113	142	0	4'993	7'255	19'590	254'670	254'670		
1102 Gruppenleitung	2191.00%	5'561	111	0	31'673	5'672	124'280	1'615'640	3'836	1'619'476	
1103 Gruppenleitung Nachtdie	166.00%	5'640	113	0	0	5'753	9'550	124'150	124'150		
Total Zulagen 1								8'280	8'280		
Total Zulagen 2								99'315	99'315		
Total Reserven								-21	-21		
210.3110 Total Pflege FP	2797.00%				41'028			2'324'464	3'836	2'328'300	
210 Pflege Assistenzpersonal											
1120 Pflegehelferinnen	1807.00%	4'667	93	0	21'929	4'761	86'030	1'118'390	9'027	1'127'417	
1121 Pflegehelferinnen Nachtdie	287.00%	4'662	93	0	3'477	4'755	13'650	177'450	177'450		
1122 Pflege Praktikantin	50.00%	700	14	0	91	714	360	4'680	4'680		
Total Zulagen 1								720	720		
Total Zulagen 2								82'228	82'228		
Total Reserven								-95	-95		
210.3120 Total Pflege AP	2144.00%				25'497			1'383'373	9'027	1'392'400	

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	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
Total	5'064'500	259'556	55'710	0	60'774	10'382	12'813	41'326	2'026	20'258	282'599		6'077	0
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			
Total Grundstücke					0.00			
1105	010	Anbau Wintergarten	1	115'000.00	115'000.00	1	ja	Frühjahr
					0.00			
					0.00			
Total Immobilien					115'000.00			
					0.00			
1110	231	Rollstühle Ersatz	5	2'000.00	10'000.00	1	ja	
					0.00			
					0.00			
Total Mobile Sachanlagen					10'000.00			
					0.00			
					0.00			
					0.00			
					0.00			
Total EDV					0.00			
					0.00			
					0.00			
Total Fahrzeuge					0.00			
Total Anschaffungen					125'000.00			

10.1 Entwicklung Anlagevermögen und Abschreibung Finanzbuchhaltung

Konto Bilanz	Bestand Anschaffungswert	Zugänge 2020	Abschreibung 2020	Bestand 31.12.2020	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
Total	20'920'000	200'000	500'000	0		

	Bestand Anschaffungswert 1.1.	Zugang 2021	Abschreibung 2021	Bestand 31.12.2021	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
Total	21'120'000	125'000	727'450	0		Fibu

10.2 Entwicklung Anlagevermögen und Abschreibungen Kostenrechnung

	Bestand AB 31.12.2020	Erwartete Zugänge	Abschreibung gemäss AB	Abschr. KVG anerkannt	Zinsen gemäss BAB	Zins KVG anerkannt	Bestand 31.12.2021
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, Weihnachtessen						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			4.00	100.00		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

6650 Kapitalzinsertrag						2'000
Position						Budget
Zinsabrechnungen						2'000.00

6880 Übrige Nebenerlöse						4'000
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
Total kalkulatorische Kosten	-58'000

Kontrolltotal für Zusammenzug	549'600
--------------------------------------	----------------

Schöne Aussicht 8500 Frauenfeld**Leistungs- und Belegungszahlen 2021**Pflegebedarfsermittlung:

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

Verteilung Tage auf KTR	100.00% LZP
--------------------------------	--------------------

Verteilung Minuten Pflegelöhne auf KTR	100.00% LZP
---	--------------------

Schöne Aussicht 8500 Frauenfeld

2021

Eingabe für automatische Umlagen auf Tabelle "Kostenstellen-Kostenträger"

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

Vor- und Rückumlagen		Dienstleistende Kostenstellen														Leistungsbringende Kostenstellen								
		009	010	015	020	021	030	031	040	041	042	060	062	090	091	Total 1	210	220	230	231	250	Total 2		
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	Informatik	Hauswirtschaft allgemein	Wäscherei / Lingerie	Reinigung	Küche	Cafeteria / Restaurant betrieblich	Zentralmagazin	Aktivierung	Pflege allgemein	Pension	Betreuung	KVG-Pflege	Material MiGeL	
009	Umlage Umgebung	Quadratmeter (m2)		2'827		100													100	205	2'302		20	2'527
010	Umlage Gebäude	Quadratmeter (m2)		3'197			64	26	4	74			134	45	323				670	205	2'302		20	2'527
015	Umlage Energie, Heizung, Wasser	Quadratmeter gewichtet (m2G)		3'133				26	4	74			134	45	323				606	205	2'302		20	2'527
020	Umlage Technischer Dienst	Quadratmeter gewichtet (m2G)		3'107					4	74			134	45	323				580	205	2'302		20	2'527
021	Umlage Transportdienst (betrieblich)	andere		174						74									74					100
030	Umlage Leitung und Verwaltung	Anzahl Mitarbeiter und Bewohner		157							2		3		10				15	57	85			142
031	Umlage Informatik	Anzahl Arbeitsstationen		100						100									100					-
040	Umlage Hauswirtschaft allgemein	Anzahl unterstellte Mitarbeiter		155									3		10				13	56	85		1	142
041	Umlage Wäscherei / Lingerie	Externer Leistungserbringer		92										3	5				8	31	53			84
042	Umlage Reinigung	Quadratmeter gewichtet (m2G)		2'527															-	205	2'302			2'527
060	Umlage Küche	Anwesenheitstag Bewohner		29'689															-		29'689			29'689
062	Umlage Cafeteria / Restaurant betrieblich	Anwesenheitstag Bewohner		29'689															-		29'689			29'689
090	Umlage Zentralmagazin	Bezüge in CHF		-															-					-
091	Umlage Aktivierung	Anzahl Anwesenheitstage		100															-			100		100

Dienstleistende Kostenstellen	Umlageschlüssel	Umlageeinheiten	Nettokosten vor Umlagen Franken	Anlagen-nutzung Franken	Total pro Einheit Franken
		Total			
009 Umlage Umgebung	Quadratmeter (m2)	2827	2.09	0.00	2.09
010 Umlage Gebäude	Quadratmeter (m2)	3197	68.06	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	62.82	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	383.94	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	1'065.00	0.00	1'065.00

Verteilschlüssel Pflege 2021

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%						
Anteil Tage in %		100.00%						
Verteilung auf Leistungsangebote								
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						
Lohn ohne Strukturzeit								
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						
Verteiler Strukturzeit								
Lohn Pflege FP		-		-	-	-	-	-
Lohn Pflege AP		-		-	-	-	-	-
Lohn Pflege i.A.		-		-	-	-	-	-
Total	0.00%	-						
Lohn inkl. Strukturzeit								
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	-	-
Verteiler								
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%

Kontrolle
100.00%

100.00%

Kostenrechnung 2021

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	-	-	-	-	-
Total Lohn		273'865	768'420	2'799'815	-	3'842'100
37	Sozialversicherungsaufwand	40'316	113'120	412'164	-	565'600
380	Honorare für Leistungen Dritter (nicht sozialeleistungspflichtig)	-	-	-	-	-
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)	-	-	-	-	-
Bruttokosten vor Umlagen		373'442	946'400	3'261'258	50'200	4'631'300
Kostenminderung inkl. Nebenerlöse (Minus erfassen)						
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
Nettokosten I (vor Umlagen und Anlagenutzung)		373'442	927'000	3'261'258	48'700	4'610'400
Umlagen auf Leistungserbringende Kostenstellen und Kosten						
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
Kontrolltotal Umlage Dienstleistende Kostenstellen I		2'043'856	179'563	269'856	4'326	2'497'600
Nettokosten II (nach Umlagen vor Anlagenutzung)		2'417'298	1'106'563	3'531'113	53'026	7'108'000
Anlagenutzungskosten						
442	Abschreibungen effektiv (Aufwand) / kalkulatorisch (Kosten)	84'828	28'848	126'904	500	241'080
443	Mieten und Leasing (nicht in Anlagebuchhaltung enthalten)	-	-	-	-	-
445	Kleinschaffungen (unter der Grenze Definition Anlagen)	-	-	-	-	-
460	Zinsen effektiv (Aufwand) / kalkulatorisch (Kosten)	974	754	3'239	-	4'967
Anlagenutzungskosten effektiv / kalkulatorisch		85'802	29'602	130'143	500	246'047
Umlagen Anlagenutzungskosten Dienstleistende Kostenstelle						
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	-	33'275
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	-	-	-	-	-
Kontrolltotal Umlage Dienstleistende Kostenstellen II		612'036	16'007	58'324	3'449	689'816
Nettokosten III (nach Umlagen und Anlagenutzung)		3'115'136	1'152'172	3'719'580	56'975	8'043'863
Erträge						
600	Pensionstaxen	-3'407'700	-	-	-	-3'407'700
602	Betreuungstaxen	-	-997'200	-	-	-997'200
605	Pflegestaxen Versicherter	-	-	-1'451'800	-	-1'451'800
606	Pflegestaxen Bewohner/in	-	-	-615'900	-	-615'900
607	Pflegestaxen Gemeinde/Kanton	-	-	-1'305'200	-	-1'305'200
624	Mittel und Gegenstände (MiGeL)	-	-	-	-83'300	-83'300
Erträge Nebenbetriebe, öffentl. Hand, Spenden						
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	-	-	-	-	-
Total Erträge		-3'407'700	-997'200	-3'372'900	-83'300	-7'861'100
Unterdeckung (+) / Überdeckung (-)		-292'564	154'972	346'680	-26'325	182'763

Auswertung Kostenträger Langzeitpflege 2021

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	-
Total Durchschnitt	29'330	2'947'685		CHF 126.82	CHF -115.00	CHF 11.82	9.32%

weitere Kennzahlen Kostenträger LZP

Pro Tag und pro Bewohner KVG pflichtig		
Lohnkosten	CHF 95.46	75.27%
Personalnebenkosten	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 2021

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 53'028	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%