



REDI AG
TREUHAND

ALTERSHEIM XY
MUSTERDORF

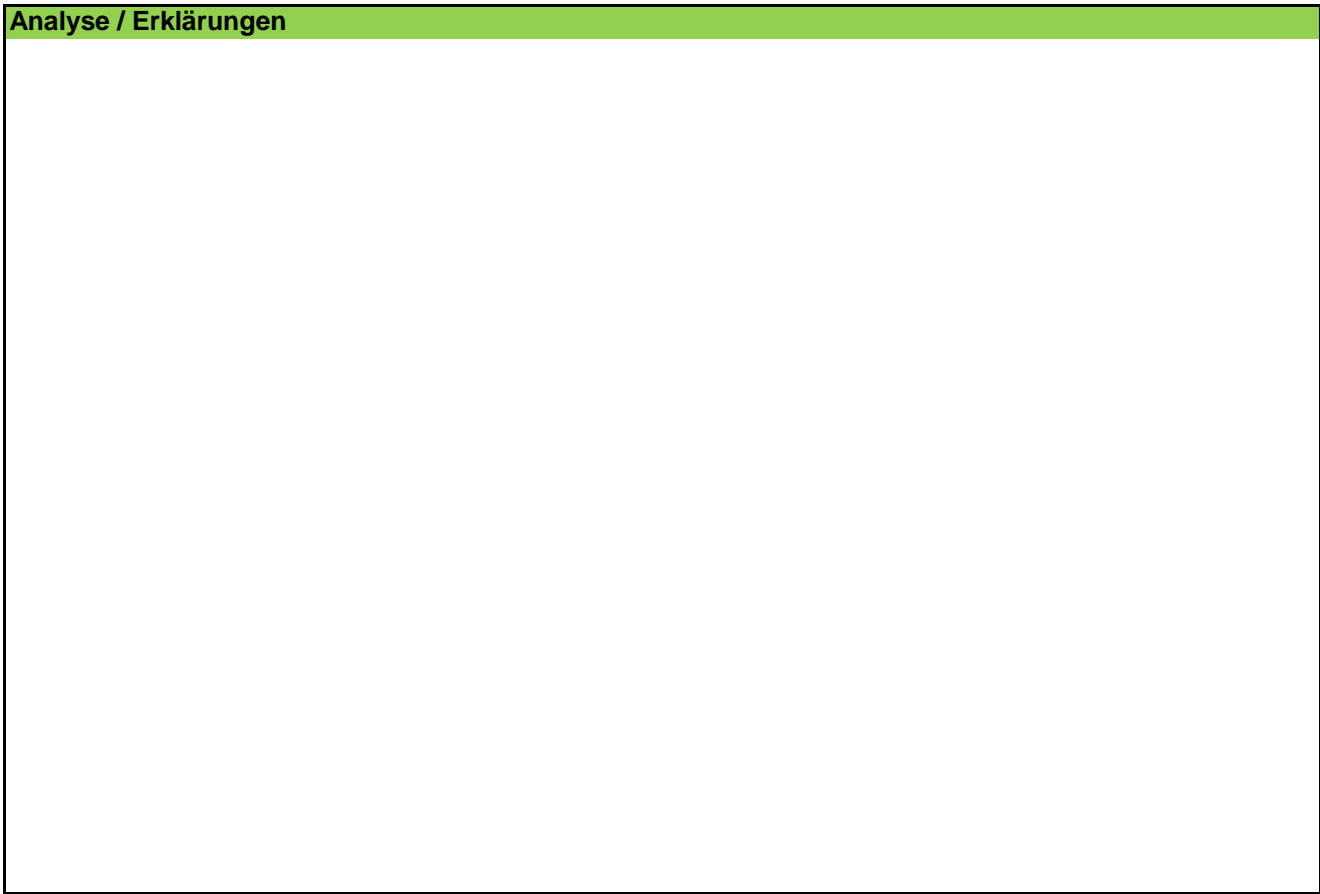
REPORTING

PER

Januar 2020

Erstellt am: 01.01.2020
Gedruckt am: 11.08.2020
Verteiler: A. Muster / Redi AG / ...

Analyse / Erklärungen



Erfolg	Berichtsperiode	Vorperiode	Vorjahr	Budget	Trend
	2020	2020			
erwarteter Erfolg Total	1'631'000	272'000	-132'000	-96'000	
Erfolg + Abschreibung	2'089'000	348'000	-104'000	223'000	

Liquidität (Stichtag)	Berichtsperiode	Vorperiode	Vorjahr	Zielwert	Trend
	2020	2020			
Liquiditätsgrad I (Cash)	57%	40%	83%	k.A.	
Liquiditätsgrad II (Quick)	200%	240%	333%	100%	
Liquiditätsgrad III (Current)	214%	260%	367%	150%	

Forderungen (Stichtag)	Berichtsperiode	Vorperiode	Vorjahr	Budget	Trend
	2020	2020			
Debitorenumschlag	4.37	4.85	8.01		
Ø Debitorenfrist (Tage)	82	74	45	30	

Investitionen	Berichtsperiode	Vorperiode	Vorjahr	Budget	Trend
	2020	2020			
Immobil Bilanz	600'000	150'000	200'000	600'000	
Immobil ER	-	-	-	-	
Mobil Bilanz	100'000	30'000	50'000	120'000	
Mobil ER	-	-	-	-	
Invest. Total	700'000	180'000	250'000	720'000	

Personal	Berichtsperiode	Vorperiode	Vorjahr	Budget	Trend
	2020	2020			
Personalaufwand Total	20'865'000	3'477'000	3'109'000	3'113'000	
Vollzeitäquivalent	37.70	36.70	38.00	34.50	
Personalkosten je VZÄ	553'000	95'000	82'000	90'000	
Produktivität Pflege	125%	85%	83%	88%	
Personaleintritte	7	7	12	k.A.	
Personalausritte	8	8	13	k.A.	
Personalfuktuation	20%	20%		k.A.	

Sachaufwand	Berichtsperiode	Vorperiode	Vorjahr	Budget	Trend
	2020	2020			
Sachaufwand Total	4'258'000	710'000	703'000	1'042'000	
Med. Bedarf je Pensionstag	8.60	2.17	2.68	2.46	
Lebensmittel je Pensionstag	42.39	10.71	12.24	11.25	

Ertrag	Berichtsperiode	Vorperiode	Vorjahr	Budget	Trend
	2020	2020			
Ertrag Total	26'754'000	4'459'000	3'679'000	4'060'000	
Pensionsertrag je Pensionstag	609.68	154.11	128.81	126.15	
Betreuungsertrag je Pflage tag	84.81	20.53	-	-	
Pflegeertrag je Pflage tag	212.32	51.39	61.66	92.92	
Ø Pflegeeinstufungsmix	3.96	4.08	4.00	3.79	

Leistungen	Berichtsperiode	Vorperiode	Vorjahr	Budget	Trend
	2020	2020			
Bewohnereintritte	17	17	21	19	
Bewohneraustritte	17	17	23	19	
Pensionstage	29'421	19'399	19'000	19'470	
Pflegetage	25'350	17'454	17'000	15'196	
Bewirtschaftete Betten	56	56	56	56	
Kapazität	20'496	20'496	20'440	20'496	
Auslastung	143.5%	94.6%	93.0%	95.0%	

ALTERSHEIM XY, MUSTERDORF
Erwartungsrechnung

Kontobezeichnung / Kontengruppe	Rechnung 2019	Rechnung Januar 2020	Hochrechnung	Anpassung	Erwartung 2020	Budget 2020	Abweichung	Bemerkung	Berechnung
Total Besoldung Pflege	1'481'350	837'304	10'047'648	-	10'047'648	1'554'728	-8'492'920		
Total Besoldung andere Fachbereiche	41'583	23'550	282'594	-	282'594	55'918	-226'676		
Total Besoldung Heimleitung	212'510	129'665	1'555'978	-	1'555'978	205'879	-1'350'099		
Total Besoldung Ökonomie u. Hausdienst	744'254	401'067	4'812'799	-	4'812'799	639'653	-4'173'146		
Total Besoldung Technische Dienste	74'018	44'100	529'198	-	529'198	102'000	-427'198		
TOTAL BESOLDUNGEN	2'553'715	1'435'685	17'228'216	-	17'228'216	2'558'178	-14'670'038		
Total Sozialleistungen	459'971	257'847	3'094'166	-	3'094'166	456'100	-2'181'966		
Total Honorare Leistungen Dritter	40'367	24'527	294'320	-	294'320	50'000	-244'320		
Total Personalebenaufwand	54'556	20'684	248'203	-	248'203	49'000	-199'203		
TOTAL PERSONALAUFWAND	3'108'609	1'738'742	20'864'905	-	20'864'905	3'113'278	-17'295'527		
Total Medizinischer Bedarf	50'893	21'089	253'070	-	253'070	47'812	-205'258		
Total Lebensmittel und Getränke	232'474	103'920	1'247'042	-	1'247'042	219'058	-1'027'984		
Total Haushalt	116'063	56'546	678'547	-	678'547	117'056	-561'491		
Total Unterhalt und Repaturen	127'650	40'200	482'399	-	482'399	65'481	-416'918		
Total Aufwand für Anlagenutzung	28'267	38'181	458'174	-	458'174	319'148	-139'026		
Total Energie und Wasser	59'377	38'449	461'384	-	461'384	75'609	-385'775		
Total Kapitalzinsen und -spesen	724	376	4'508	-	4'508	77'273	72'765		
Total Büro und Verwaltung	55'910	29'970	359'638	-	359'638	75'879	-283'759		
Total bewohnerbezogener Aufwand	8'277	3'218	38'615	-	38'615	16'278	-22'337		
Total Übriger Sachaufwand	23'625	22'905	274'859	-	274'859	28'894	-245'965		
TOTAL SACHAUFWAND	703'262	354'853	4'258'236	-	4'258'236	1'042'488	-3'215'748		
TOTAL AUFWAND	3'811'871	2'093'595	25'123'141	-	25'123'141	4'155'766	-20'511'275		
Total Taxen und Mieten Zimmer	3'495'695	2'122'450	25'469'395	-	25'469'395	3'868'159	-21'601'236		
Total Erträge medizinischen Nebenleistungen	45'802	29'834	358'002	-	358'002	45'196	-312'806		
Total Erträge aus Spezialdiensten	-	-	-	-	-	-	-		
Total Übrige Erträge für Heimbewohner	64'875	32'455	389'465	-	389'465	59'000	-330'465		
Total Miet- und Kapitalzinsen	6'211	4'396	52'754	-	52'754	3'800	-48'954		
Total Erträge aus der Cafeteria	34'841	21'494	257'932	-	257'932	55'000	-202'932		
Total Ertrag aus Leistungen an Personal u. Dritt	30'233	18'870	226'445	-	226'445	29'000	-197'445		
Total Beiträge und Subventionen	1'782	-	-	-	-	-	-		
TOTAL ERTRAG	3'679'438	2'229'500	26'753'994	-	26'753'994	4'060'155	-22'693'839		
ERFOLG (+ = Gewinn)	-132'433	135'904	1'630'853	-	1'630'853	-95'611	-2'182'564		

ALTERSHEIM XY
Leistungsdaten

	Berichtsperiode IST	Budget Restperiode	Anpassung	Erwartung 2020 Berichtsperiode	Erwartung 2020 Vorperiode	Budget	Abweichung Erw - Bud	Trend Erw.
Pensionstage	11'100	17'821	500	29'421	19'739	19'470	9'951	///
Einstufung								
Abwesend	10	1'770	50	1'830	867	1'935	-105	///
Stufe 0	100	2'141		2'241	1'078	2'339	-98	///
Stufe 1	2'000	1'784	10	3'794	2'825	1'949	1'845	///
Stufe 2	300	1'784	220	2'304	1'335	1'949	355	///
Stufe 3	400	1'784	120	2'304	1'335	1'949	355	///
Stufe 4	5'000	1'784		6'784	5'815	1'949	4'835	///
Stufe 5	600	1'784		2'384	1'415	1'949	435	///
Stufe 6	400	1'784		2'184	1'215	1'949	235	///
Stufe 7	90	532		622	333	581	41	///
Stufe 8	2'200	714	100	3'014	2'626	780	2'234	///
Stufe 9		357		357	163	390	-33	///
Stufe 10		714		714	326	780	-66	///
Stufe 11		357		357	163	390	-33	///
Stufe 12		532		532	243	581	-49	///
Total	11'100	17'821	500	29'421	19'739	19'470	9'951	///
Pflegemix	4.27	3.79	3.22	3.96	4.05	3.79		///
Pflegemin je Pensionstag	75.56	68.02	55.40	70.65	71.94	68.01		///
Pflege KVG in Min.	838'700	1'212'180	27'700	2'078'580	1'420'060	1'324'200	754'380	///
Produktivität				125%	85%	88%		///
Bewirtschaftete Betten				56	56	56		
Kapazität				20'496	20'496	20'496		
Auslastung				143.5%	0.96	95.0%		
Eintritte	10		7	17	17	19		
Austritte	10		7	17	17	19		

ALTERSHEIM XY
Personaldaten

	Ø Berichtsperiode	Anpassung	Erwartung Ø Berichtsperiode	Erwartung Ø Vorperiode	Budget	Abweichung Erw. - Bud.	Trend Erw.
Pflegedienstleitung	100%	0%	100%	100%	100%	0%	_____
Pflege Dipl.	800%	0%	800%	800%	800%	0%	_____
Pflege Ass.	800%	50%	850%	850%	700%	150%	_____
Pflege Ausbildung	200%		200%	200%	200%	0%	_____
Aktivierung	100%	100%	200%	200%	100%	100%	_____
Leitung/Verwaltung	250%		250%	250%	250%	0%	_____
Hauswirtschaft	200%		200%	200%	200%	0%	_____
Verpflegung	600%	-30%	570%	570%	500%	70%	_____
Reinigung	300%		300%	300%	300%	0%	_____
Wäscherei	200%		200%	200%	200%	0%	_____
Technischer Dienst	100%		100%	100%	100%	0%	_____
TOTAL	3650%	120%	3770%	3770%	3450%	320%	_____
Kapazität							
Pflege KVG in Min.			1'663'200	1'663'200	1'512'000		_____
Eintritte kumuliert	7		7	7	10		
Austritte kumuliert	8		8	8	10		
Personalbestand Kopf	40		40	40	39		

ALTERSHEIM XY
Bilanzdaten

Bilanz in TCHF	Stichtag Berichtsperiode	Stichtag Vorperiode	Stichtag Ende Vorjahr
Liquide Mittel	200'000	200'000	150'000
Geldforderungen	500'000	500'000	450'000
uebriges Umlaufvermögen	50'000	50'000	60'000
Anlagevermögen	1'000'000	1'000'000	900'000
kurzfristiges Fremdkapital	350'000	350'000	180'000
langfristiges Fremdkapital	500'000	500'000	600'000
Eigenkapital	900'000	900'000	780'000
Bilanzsumme	1'750'000	1'750'000	1'560'000

Investitionen Immobil	20'000	20'000	200'000
Investitionen Mobil	30'000	30'000	50'000

Erwartung Berichtsperiode	Erwartung Vorperiode
--------------------------------------	---------------------------------

Investitionen Immobil	600'000	600'000
Investitionen Mobil	100'000	100'000

ALTERSHEIM XY
Budgetdaten 2020

Leistungsdaten (Tage)

	Hilfsdaten	Januar	Februar	März	April	Mai	Juni	Juli	August	September	Oktober	November	Dezember	TOTAL
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
Anzahl Tage		31	29	31	30	31	30	31	31	30	31	30	31	366
verfügbare Betten	56	56	56	56	56	56	56	56	56	56	56	56	56	
Auslastung	95%	95%	95%	95%	95%	95%	95%	95%	95%	95%	95%	95%	95%	
Pensionstage		1'649	1'543	1'649	1'596	1'649	1'596	1'649	1'596	1'649	1'596	1'649	1'596	19470
Abwesend	10%	165	156	165	156	165	156	165	165	156	165	156	165	1935
RAI 0	12%	198	185	198	192	198	192	198	198	192	198	192	198	2339
RAI 1	10%	165	154	165	160	165	160	165	165	160	165	160	165	1949
RAI 2	10%	165	154	165	160	165	160	165	165	160	165	160	165	1949
RAI 3	10%	165	154	165	160	165	160	165	165	160	165	160	165	1949
RAI 4	10%	165	154	165	160	165	160	165	165	160	165	160	165	1949
RAI 5	10%	165	154	165	160	165	160	165	165	160	165	160	165	1949
RAI 6	10%	165	154	165	160	165	160	165	165	160	165	160	165	1949
RAI 7	3%	49	46	49	48	49	48	49	49	48	49	48	49	581
RAI 8	4%	66	62	66	64	66	64	66	66	64	66	64	66	780
RAI 9	2%	33	31	33	32	33	32	33	33	32	33	32	33	390
RAI 10	4%	66	62	66	64	66	64	66	66	64	66	64	66	780
RAI 11	2%	33	31	33	32	33	32	33	33	32	33	32	33	390
RAI 12	3%	49	46	49	48	49	48	49	49	48	49	48	49	581
TOTAL	100%	1'649	1'543	1'649	1'596	1'649	1'596	1'649	1'649	1'596	1'649	1'596	1'649	19470
Pflege KVG in Min.		112'020	104'860	112'020	108'800	112'020	108'800	112'020	112'020	108'800	112'020	108'800	112'020	1'324'200

	Feb-Dez	März-Dez	April-Dez	Mai-Dez	Juni-Dez	Juli-Dez	Aug-Dez	Sept-Dez	Oktober-Dez	Nov-Dez	Dez
Abwesend	1770	1'614	1'449	1'293	1'128	972	807	642	486	321	165
Stufe 0	2'141	1'956	1'758	1'566	1'368	1'176	978	780	588	390	198
Stufe 1	1'784	1'630	1'465	1'305	1'140	980	815	650	490	325	165
Stufe 2	1'784	1'630	1'465	1'305	1'140	980	815	650	490	325	165
Stufe 3	1'784	1'630	1'465	1'305	1'140	980	815	650	490	325	165
Stufe 4	1'784	1'630	1'465	1'305	1'140	980	815	650	490	325	165
Stufe 5	1'784	1'630	1'465	1'305	1'140	980	815	650	490	325	165
Stufe 6	1'784	1'630	1'465	1'305	1'140	980	815	650	490	325	165
Stufe 7	532	486	437	389	340	292	243	194	146	97	49
Stufe 8	714	652	586	522	456	392	326	260	196	130	66
Stufe 9	357	326	293	261	228	196	163	130	98	65	33
Stufe 10	714	652	586	522	456	392	326	260	196	130	66
Stufe 11	357	326	293	261	228	196	163	130	98	65	33
Stufe 12	437	486	437	389	340	292	243	194	146	97	49
Pensionstage	17'821	16'278	14'629	13'033	11'384	9'788	8'139	6'490	4'894	3'245	1'649

Personaldaten (Stellen%)

Pflegedienstleistung	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	
Pflege Dipl.	800%	800%	800%	800%	800%	800%	800%	800%	800%	800%	800%	800%	800%	
Pflege Ass.	700%	700%	700%	700%	700%	700%	700%	700%	700%	700%	700%	700%	700%	
Pflege Ausbildung	200%	200%	200%	200%	200%	200%	200%	200%	200%	200%	200%	200%	200%	
Aktivierung	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	
Leitung/Verwaltung	250%	250%	250%	250%	250%	250%	250%	250%	250%	250%	250%	250%	250%	
Hauswirtschaft	200%	200%	200%	200%	200%	200%	200%	200%	200%	200%	200%	200%	200%	
Verpflegung	500%	500%	500%	500%	500%	500%	500%	500%	500%	500%	500%	500%	500%	
Reinigung	300%	300%	300%	300%	300%	300%	300%	300%	300%	300%	300%	300%	300%	
Wäscherei	200%	200%	200%	200%	200%	200%	200%	200%	200%	200%	200%	200%	200%	
Technischer Dienst	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	
TOTAL	3450%	3450%	3450%	3450%	3450%	3450%	3450%	3450%	3450%	3450%	3450%	3450%	3450%	
Arbeitszeit in Std.	175	166	191	153	182	166	175	182	178	175	182	175	175	2'100
Pflege KVG in Min.	126'000	119'520	137'520	110'160	131'040	119'520	126'000	131'040	128'160	126'000	131'040	126'000	131'040	1'512'000

Investitionen (CHF)

Immobil (Bilanz)	50'000	50'000	50'000	50'000	50'000	50'000	50'000	50'000	50'000	50'000	50'000	50'000	50'000	600'000
Mobil (Bilanz)	10'000	10'000	10'000	10'000	10'000	10'000	10'000	10'000	10'000	10'000	10'000	10'000	10'000	120'000
Total	60'000	60'000	60'000	60'000	60'000	60'000	60'000	60'000	60'000	60'000	60'000	60'000	60'000	720'000
Immobil (Erfolg)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Mobil (Erfolg)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Total	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Total Investitionen	60'000	60'000	60'000	60'000	60'000	60'000	60'000	60'000	60'000	60'000	60'000	60'000	60'000	720'000