

BUDGET  
DES  
ALTERS- UND PFLEGEHEIM  
ST. MARTIN  
2024

**caZIS**

alters- und pflegeheim st.martin



<b>Erfolgsrechnung</b>	<b>Budget 2024</b>	<b>Budget 2023</b>	<b>Rechnung 2022</b>
Erträge aus Lieferungen und Leistungen	3'464'100.00	3'390'651.00	3'164'061.42
<b>Betriebsertrag</b>	<b>3'464'100.00</b>	<b>3'390'651.00</b>	<b>3'164'061.42</b>
Personalaufwand	-2'626'035.00	-2'525'368.00	-2'387'001.86
Sachaufwand	-680'500.00	-717'300.00	-698'750.46
<b>Betriebsaufwand</b>	<b>-3'306'535.00</b>	<b>-3'242'668.00</b>	<b>-3'085'752.32</b>
<b>BETRIEBLICHES ERGEBNIS VOR FINANZERGEBNIS UND ABSCHREIBUNGEN</b>	<b>157'565.00</b>	<b>147'983.00</b>	<b>78'309.10</b>
Abschreibungen auf Sachanlagen	-344'700.00	-336'000.00	-332'535.35
<b>BETRIEBLICHES ERGEBNIS (EBIT)</b>	<b>-187'135.00</b>	<b>-188'017.00</b>	<b>-254'226.25</b>
Finanzertrag	5'540.00	5'340.00	5'706.00
Finanzaufwand	-56'000.00	-48'000.00	-35'795.90
<b>Finanzergebnis</b>	<b>-50'460.00</b>	<b>-42'660.00</b>	<b>-30'089.90</b>
Betriebsfremder Ertrag	3'000.00	1'000.00	1'100.00
Betriebsfremder Aufwand	-	-	-
<b>Betriebsfremdes Ergebnis</b>	<b>3'000.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>1'100.00</b>
Verwendung aus zweckgebundenen Fonds (kurz- u. langfristig)	31'200.00	31'200.00	28'800.00
Zuweisung an zweckgebundene Fonds (kurz- u. langfristig)	-3'000.00	-3'000.00	-1'100.00
<b>Fondsergebnis zweckgebundene Fonds</b>	<b>28'200.00</b>	<b>28'200.00</b>	<b>27'700.00</b>
<b>ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>-206'395.00</b>	<b>-201'477.00</b>	<b>-255'516.15</b>
Betriebsfremder Ertrag	-	-	-
Betriebsfremder Aufwand	-	-	-
<b>Betriebsfremdes Ergebnis</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Ausserordentlicher Ertrag	13'000.00	-	3'207.70
Ausserordentlicher Aufwand	-	-	-
<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>	<b>13'000.00</b>	<b>-</b>	<b>3'207.70</b>
<b>JAHRESERGEBNIS VOR ENTNAHME / ZUWEISUNG ORGANISATIONSKAPITAL</b>	<b>-193'395.00</b>	<b>-201'477.00</b>	<b>-252'308.45</b>
Entnahme Organisationskapital	262'200.00	347'200.00	249'871.55
Zuweisung Organisationskapital	-250'000.00	-250'000.00	-236'475.00
<b>Total Veränderung Organisationskapital</b>	<b>12'200.00</b>	<b>97'200.00</b>	<b>13'396.55</b>
<b>DEFIZITBEITRAG GEMEINDE CAZIS</b>	<b>-181'195.00</b>	<b>-104'277.00</b>	<b>-238'911.90</b>

Erfolgsrechnung

		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
<b>3</b>	<b>Personalaufwand</b>			
<b>30</b>	<b>Besoldung Ärzte</b>	<b>500.00</b>	<b>500.00</b>	<b>500.00</b>
3000	Besoldungen Ärzte	500.00	500.00	500.00
<b>31</b>	<b>Besoldung Pflege</b>	<b>1'237'803.00</b>	<b>1'173'793.00</b>	<b>1'148'432.07</b>
3110	Besoldungen Pflege Fachpersonal	657'952.00	763'945.00	771'220.65
3111	Leistungen Sozialversicherungen Fachpersonen	-13'000.00		
3120	Besoldungen Pflege Assistenzpersonal	532'040.00	343'331.00	338'514.44
3130	Besoldungen Pflegepersonal in Ausbildung	60'811.00	66'517.00	38'696.98
<b>32</b>	<b>Besoldung andere Fachbereiche</b>	<b>38'214.00</b>	<b>62'704.00</b>	<b>32'286.13</b>
3250	Besoldungen Aktivierung	38'214.00	62'704.00	32'286.13
<b>33</b>	<b>Besoldung Heimleitung / Verwaltung</b>	<b>214'104.00</b>	<b>189'114.00</b>	<b>178'845.45</b>
3300	Besoldungen Heimleitung und Verwaltung	214'104.00	189'114.00	178'845.45
<b>34</b>	<b>Besoldung Ökonomie / Hausdienst</b>	<b>638'488.00</b>	<b>602'126.00</b>	<b>579'500.20</b>
3400	Besoldungen Ökonomie und Hausdienst	638'488.00	602'126.00	579'500.20
3410	Besoldungen Aushilfen Ökonomie und Hausdienst	0.00	0.00	0.00
<b>35</b>	<b>Besoldung Techn. Dienst</b>	<b>95'626.00</b>	<b>93'331.00</b>	<b>76'569.94</b>
3500	Besoldungen Technische Dienste	95'626.00	93'331.00	76'569.94
<b>37</b>	<b>Sozialleistungen</b>	<b>372'600.00</b>	<b>350'300.00</b>	<b>326'028.85</b>
3700	AHV/ALV/EO	191'000.00	164'000.00	162'950.90
3710	Pensionskasse BVG	145'000.00	150'000.00	131'993.30
3720	Unfallversicherung	6'600.00	6'300.00	5'448.65
3730	Krankentaggeldversicherung	30'000.00	30'000.00	25'636.00
<b>38</b>	<b>Honorare und Leistungen Dritter</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
3800	Honorare und Leistungen Dritte	0.00	0.00	0.00
<b>39</b>	<b>Übriger Personalaufwand</b>	<b>28'700.00</b>	<b>53'500.00</b>	<b>44'839.22</b>
3900	Personalsuche	7'000.00	10'000.00	7'153.55
3910	Aus- und Fortbildung	13'200.00	37'000.00	26'786.67
3915	Qualitätssicherung	0.00	0.00	0.00
3920	Personalanlässe	3'500.00	3'500.00	3'760.00
3940	Spesen Personal Aus- und Fortbildung	3'000.00	1'000.00	1'084.60
3990	Übriger Personalnebenaufwand	2'000.00	2'000.00	6'054.40
	<b>TOTAL PERSONALAUFWAND</b>	<b>2'626'035.00</b>	<b>2'525'368.00</b>	<b>2'387'001.86</b>

		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
<b>4</b>	<b>Sachaufwand</b>			
<b>40</b>	<b>Medizinischer Bedarf</b>	<b>17'000.00</b>	<b>31'500.00</b>	<b>35'350.71</b>
4010	Übrige Medikamente	0.00	500.00	129.75
4020	Instrumente, Utensilien	3'000.00	13'500.00	7'230.50
4030	Pflegematerial nach MiGel	10'000.00	8'000.00	15'363.50
4040	Übriges Pflegematerial	4'000.00	5'000.00	8'138.46
4050	Mediz. Fremdleistungen	0.00	500.00	0.00
4090	Übriger medizinischer Bedarf	0.00	4'000.00	4'488.50
<b>41</b>	<b>Lebensmittel und Getränke</b>	<b>165'000.00</b>	<b>160'000.00</b>	<b>170'900.47</b>
4100	Fleisch, Fisch, Geflügel	34'000.00	28'000.00	35'671.71
4101	Brot, Backwaren	15'000.00	23'000.00	21'508.42
4102	Milch, Milchprodukte, Eier	31'000.00	30'000.00	32'270.47
4103	Reis, Getreide, Teigwaren	1'000.00	1'000.00	715.20
4104	Gemüse, Obst	34'000.00	30'000.00	31'994.54
4105	Getränke	13'000.00	10'000.00	11'695.46
4106	Fette und Öle	0.00	0.00	0.00
4107	Übriger Lebensmittelaufwand	18'000.00	18'000.00	19'015.48
4108	Kolonialwaren	19'000.00	20'000.00	17'160.19
4150	Verpflegung Fremdleistungen	0.00	0.00	869.00
<b>42</b>	<b>Haushalt</b>	<b>143'500.00</b>	<b>138'500.00</b>	<b>149'628.35</b>
4200	Textilien und Textilersatz	20'000.00	20'000.00	12'103.65
4210	Haushaltsartikel	30'000.00	15'000.00	31'749.18
4211	Toilettenartikel für Bewohner	3'000.00	3'000.00	2'362.24
4220	Wasch- und Reinigungsmittel	15'000.00	10'000.00	9'431.83
4250	Wäscherei Fremdleistungen	75'000.00	90'000.00	93'477.40
4251	Hausdienst/Reinigung Fremdleistungen	500.00	500.00	504.05
<b>43</b>	<b>Unterhalt und Reparaturen Immobilien, Mobilien, Fahrzeuge</b>	<b>74'500.00</b>	<b>69'500.00</b>	<b>73'171.32</b>
4300	Unterhalt und Reparaturen Gebäude und Installationen	45'000.00	37'000.00	56'484.73
4310	Unterhalt und Reparaturen mobile Sachanlagen	25'000.00	25'000.00	7'516.81
4320	Unterhalt und Betrieb Fahrzeuge	2'500.00	4'000.00	3'626.78
4380	Technisches Verbrauchsmaterial und Werkzeuge	2'000.00	3'500.00	5'543.00
<b>44</b>	<b>Aufwand für Anlagennutzung</b>	<b>354'700.00</b>	<b>373'100.00</b>	<b>356'819.45</b>
4450	Anschaffungen < 10'000, Kleinanschaffungen	10'000.00	37'100.00	24'284.10
4420	Abschreibungen auf immobile Sachanlagen	203'000.00	203'000.00	199'400.85
4421	Abschreibungen auf mobile Sachanlagen	15'000.00	10'000.00	7'616.00
4422	Abschreibungen Betriebsinstallationen	123'500.00	123'000.00	118'878.75
4425	Abschreibungen auf Fahrzeuge	0.00	0.00	0.00
4426	Abschreibungen immaterielle Werte	0.00	0.00	6'639.75
4430	Mietzinsen	3'200.00	0.00	0.00
<b>45</b>	<b>Energie und Wasser</b>	<b>52'000.00</b>	<b>92'000.00</b>	<b>70'720.20</b>
4500	Strom	35'000.00	75'000.00	53'317.15
4550	Wasser, Abwasser	17'000.00	17'000.00	17'403.05

		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
<b>46</b>	<b>Finanzaufwand</b>	<b>56'000.00</b>	<b>48'000.00</b>	<b>35'795.90</b>
4600	Bank- und Postkonto Zinsen	0.00	0.00	0.00
4610	Kapital- und Darlehenszinsen	56'000.00	48'000.00	35'514.50
4690	Übriger Zinsaufwand	0.00	0.00	281.40
<b>47</b>	<b>Büro und Verwaltung</b>	<b>179'000.00</b>	<b>151'000.00</b>	<b>140'180.66</b>
4700	Büromaterial + Drucksachen	6'500.00	6'000.00	9'660.31
4710	Kommunikation (Telefon, Porti, Fax, Internet)	8'000.00	26'000.00	8'540.25
4720	Zeitungen, Fachliteratur	3'000.00	3'000.00	2'272.00
4730	Beratungen, Rechnungsrevision	25'000.00	15'000.00	17'685.15
4740	Spesen Personal	2'000.00	2'000.00	2'244.20
4750	Aufwand für admin. Fremdleistungen	2'000.00	2'000.00	14'136.00
4760	Bank- und Postfinance Spesen	500.00	1'000.00	735.44
4770	Werbeaufwand / PR	6'000.00	6'000.00	7'137.05
4780	Informatik- und Kommunikationsunterhalt	105'000.00	70'000.00	60'678.70
4781	Unterhalt Homepage	0.00	0.00	0.00
4790	Übriger Büro- und Verwaltungsaufw.	0.00	0.00	0.00
4791	Beiträge an Institutionen und Vereine	21'000.00	20'000.00	17'091.56
<b>48</b>	<b>Übriger bewohnerbezogener Aufwand</b>	<b>4'500.00</b>	<b>4'500.00</b>	<b>2'941.80</b>
4800	Transporte Bewohner	0.00	0.00	0.00
4810	Anlässe und Veranstaltungen (Feste, Geburtstage etc.)	2'000.00	2'000.00	1'502.65
4820	Material Aktivierung / Beschäftigung	500.00	500.00	251.55
4850	Übrige bewohnerbezogene Fremdleistungen	0.00	0.00	0.00
4890	Übriger bewohnerbezogener Aufwand	2'000.00	2'000.00	1'187.60
<b>49</b>	<b>Übriger Sachaufwand</b>	<b>35'000.00</b>	<b>33'200.00</b>	<b>31'572.85</b>
4900	Prämien für Sachversicherungen	11'000.00	11'000.00	9'920.65
4910	Prämien Haftpflicht- und Rechtsschutzversicherungen	2'500.00	1'000.00	987.00
4920	Abgaben und Gebühren	3'500.00	1'500.00	762.10
4930	Dekorationsmittel	2'000.00	2'500.00	3'151.45
4940	Auslagen für Tiere	500.00	200.00	47.85
4970	Aufwand Betriebssicherheit	10'000.00	10'000.00	10'536.90
4980	Entsorgung	5'500.00	7'000.00	6'054.60
4990	Übriger Sachaufwand	0.00	0.00	112.30
	<b>TOTAL SACHAUFWAND</b>	<b>1'081'200.00</b>	<b>1'101'300.00</b>	<b>1'067'081.71</b>
	<b>B E T R I E B S A U F W A N D</b>	<b>3'707'235.00</b>	<b>3'626'668.00</b>	<b>3'454'083.57</b>
<b>6</b>	<b>Betriebsertrag</b>			
<b>60</b>	<b>Steuern</b>			
<b>600</b>	<b>Pensionsteuern</b>	<b>-1'128'439.00</b>	<b>-1'091'082.00</b>	<b>-1'213'757.70</b>
6000	Pensionsteuern stationäre Alterspflege	-1'153'439.00	-1'109'082.00	-1'233'517.00
6011	Bürgerreduktion	25'000.00	18'000.00	19'759.30
<b>602</b>	<b>Betreuungsteuern</b>	<b>-664'302.00</b>	<b>-673'491.00</b>	<b>-378'360.00</b>
6019	Infrastrukturbeitrag (I + E)	-247'874.00	-251'302.00	0.00
6020	Betreuungsteuern stationäre Alterspflege	-416'428.00	-422'189.00	-378'360.00

		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
<b>606</b>	<b>Pflege­taxen</b>	<b>-1'512'359.00</b>	<b>-1'526'578.00</b>	<b>-1'439'079.30</b>
6061	Pflege­taxen Ver­si­che­rer	-555'237.00	-595'084.00	-591'724.80
6062	Pflege­taxen Be­woh­ner	-228'044.00	-231'198.00	-217'499.60
6063	Pflege­taxen Ge­mei­nde	-546'776.00	-525'222.00	-477'230.00
6064	Pflege­taxen Kan­ton	-182'302.00	-175'074.00	-152'624.90
	<b>Total Taxen</b>	<b>-3'305'100.00</b>	<b>-3'291'151.00</b>	<b>-3'031'197.00</b>
<b>62</b>	<b>Medi­zi­nische Neben­lei­stun­gen</b>	<b>-15'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-13'476.05</b>
6240	Pflege­ma­te­ri­al nach MiGeL	0.00	0.00	0.00
6241	Pflege­ma­te­ri­al nach MiGeL Ver­si­che­rer	-15'000.00	0.00	-13'443.05
6350	Übri­ges Pflege­ma­te­ri­al	0.00	0.00	0.00
6390	Übri­ge medi­zi­nische Neben­lei­stun­gen	0.00	0.00	-33.00
<b>65</b>	<b>Übri­ge Er­trä­ge Heimbewoh­ner</b>	<b>-59'000.00</b>	<b>-45'000.00</b>	<b>-49'983.24</b>
6500	Lei­stun­gen der Kü­che	-15'000.00	-15'000.00	-14'223.70
6510	Kom­mu­ni­ka­tion (Tele­fon, TV, Porti, Fax, In­ter­net)	-10'000.00	-10'000.00	-9'639.75
6530	Lei­stun­gen Haus­wirt­schaft	-10'000.00	-7'000.00	-5'202.40
6540	Toi­le­ten­ar­ti­kel	-9'000.00	-9'000.00	-9'089.94
6550	Ak­ti­vie­rungsthe­ra­pie	0.00	0.00	0.00
6580	Son­stige Lei­stun­gen an Heimbewoh­ner	-15'000.00	-4'000.00	-6'366.40
6590	Er­trags­min­de­run­gen an Heimbewoh­ner	0.00	0.00	-5'461.05
6591	übri­ger Er­trag	0.00	0.00	0.00
<b>66</b>	<b>Miet- und Kapital­zin­sen</b>	<b>-5'040.00</b>	<b>-5'040.00</b>	<b>-5'244.00</b>
6600	Miet­zin­ser­trä­ge	-5'040.00	-5'040.00	-5'238.00
6650	Bank- und Post­kon­to Zin­ser­trä­ge	0.00	0.00	-6.00
<b>67</b>	<b>Er­trä­ge Neben­betrie­be</b>	<b>-500.00</b>	<b>-300.00</b>	<b>-462.00</b>
6780	Miet­zin­ser­trag Al­ters­woh­nun­gen	-500.00	-300.00	-462.00
<b>68</b>	<b>Lei­stun­gen an Per­so­nal und Dritte</b>	<b>-85'000.00</b>	<b>-54'500.00</b>	<b>-69'405.13</b>
6800	Ver­pfle­gung Per­so­nal und Dritte	-10'000.00	-8'500.00	-8'128.90
6810	Per­so­nal­un­ter­kunft	0.00	0.00	0.00
6820	Schul- und Kurs­gel­der	0.00	0.00	0.00
6820	Ver­käufe Per­so­nal/Dritte	-5'000.00	-4'000.00	-5'020.75
6870	Cafeteria/Re­stau­rant betrie­blich	-40'000.00	-25'000.00	-33'134.53
6860	Übri­ge Neben­erlö­se	-30'000.00	-17'000.00	-23'120.95
<b>69</b>	<b>Bei­trä­ge und Subven­tionen</b>	<b>-3'000.00</b>	<b>-1'000.00</b>	<b>-1'100.00</b>
6900	Bei­trä­ge von Ge­mei­nden			0.00
6950	Betriebs­bei­trä­ge vom Bund	0.00	0.00	0.00
6970	Spen­den	-3'000.00	-1'000.00	-1'100.00
	<b>BETRIEBSERTRAG</b>	<b>-3'472'640.00</b>	<b>-3'396'991.00</b>	<b>-3'170'867.42</b>

	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
<b>7 Betriebsfremder Aufwand und Ertrag</b>			
<b>70 Ausserordentlicher Aufwand und Ertrag</b>	<b>-13'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-3'207.70</b>
7000 Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
7060 Ausserordentlicher Ertrag	-13'000.00	0.00	-3'207.70
<b>BETRIEBSFREMDER AUFWAND UND ERTRAG</b>	<b>-13'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-3'207.70</b>
<b>9 Fondsrechnung</b>			
<b>90 Fonds</b>	<b>-40'400.00</b>	<b>-125'400.00</b>	<b>-41'096.55</b>
9090 Zuweisung Baufonds (I + E)	250'000.00	250'000.00	236'475.00
9091 Entnahme Baufonds (I + E)	-250'000.00	-335'000.00	-237'587.45
9092 Zuweisung Zweckgebundene Fonds	0.00	0.00	0.00
9093 Entnahme Zweckgebundene Fonds	-28'800.00	-28'800.00	-28'800.00
9094 Zuweisung Spenden Fonds	3'000.00	3'000.00	1'100.00
9095 Entnahme Spenden Fonds	-2'400.00	-2'400.00	0.00
9096 Zuweisung Subventionsreserven	0.00	0.00	0.00
9097 Entnahme Subventionsreserven	-12'200.00	-12'200.00	-12'284.10
<b>FONDSRECHNUNG</b>	<b>-40'400.00</b>	<b>-125'400.00</b>	<b>-41'096.55</b>
<b>JAHRESVERLUST</b>	<b>181'195.00</b>	<b>104'277.00</b>	<b>238'911.90</b>

# INVESTITIONSRECHNUNG

Für 2024 sind Nettoinvestitionen Fr. 73'000.00 vorgesehen. Die Investitionsrechnung enthält folgende Positionen:

## Ausgaben

Investitionen Cafeteria / Tische und Stühle für Bewohner / Gäste	Fr.	60'000
Wasserenthärtungsanlage	Fr.	13'000
<b>Total Nettoaufwendungen Investitionsrechnung 2024</b>	<b>Fr.</b>	<b>73'000</b>