

BUDGET  
DES  
ALTERS- UND PFLEGEHEIM  
ST. MARTIN  
2025

**caZIS**

alters- und pflegeheim st.martin



<b>Erfolgsrechnung</b>	<b>Budget 2025</b>	<b>Budget 2024</b>	<b>Rechnung 2023</b>
Erträge aus Lieferungen und Leistungen	3'691'516.00	3'464'100.00	3'107'246.40
<b>Betriebsertrag</b>	<b>3'691'516.00</b>	<b>3'464'100.00</b>	<b>3'107'246.40</b>
Personalaufwand	-2'838'828.95	-2'626'035.00	-2'382'458.28
Sachaufwand	-646'900.00	-680'500.00	-638'148.59
<b>Betriebsaufwand</b>	<b>-3'485'728.95</b>	<b>-3'306'535.00</b>	<b>-3'020'606.87</b>
<b>BETRIEBLICHES ERGEBNIS VOR FINANZERGEBNIS UND ABSCHREIBUNGEN</b>	<b>205'787.05</b>	<b>157'565.00</b>	<b>86'639.53</b>
Abschreibungen auf Sachanlagen	-294'800.00	-344'700.00	-329'880.80
<b>BETRIEBLICHES ERGEBNIS (EBIT)</b>	<b>-89'012.95</b>	<b>-187'135.00</b>	<b>-243'241.27</b>
Finanzertrag	3'020.00	5'540.00	4'413.00
Finanzaufwand	-80'000.00	-56'000.00	-47'452.40
<b>Finanzergebnis</b>	<b>-76'980.00</b>	<b>-50'460.00</b>	<b>-43'039.40</b>
Betriebsfremder Ertrag	3'000.00	3'000.00	21'760.95
Betriebsfremder Aufwand	-	-	-
<b>Betriebsfremdes Ergebnis</b>	<b>3'000.00</b>	<b>3'000.00</b>	<b>21'760.95</b>
Verwendung aus zweckgebundenen Fonds (kurz- u. langfristig)	3'000.00	31'200.00	28'800.00
Zuweisung an zweckgebundene Fonds (kurz- u. langfristig)	-3'000.00	-3'000.00	-4'559.45
<b>Fondsergebnis zweckgebundene Fonds</b>	<b>-</b>	<b>28'200.00</b>	<b>24'240.55</b>
<b>ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>-162'992.95</b>	<b>-206'395.00</b>	<b>-240'279.17</b>
Betriebsfremder Ertrag	-	-	-
Betriebsfremder Aufwand	-	-	-
<b>Betriebsfremdes Ergebnis</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Ausserordentlicher Ertrag	-	13'000.00	11'676.80
Ausserordentlicher Aufwand	-	-	-
<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>	<b>-</b>	<b>13'000.00</b>	<b>11'676.80</b>
<b>JAHRESERGEBNIS VOR ENTNAHME / ZUWEISUNG ORGANISATIONSKAPITAL</b>	<b>-162'992.95</b>	<b>-193'395.00</b>	<b>-228'602.37</b>
Entnahme Organisationskapital	250'300.00	262'200.00	251'879.15
Zuweisung Organisationskapital	-260'000.00	-250'000.00	-240'101.50
<b>Total Veränderung Organisationskapital</b>	<b>-9'700.00</b>	<b>12'200.00</b>	<b>11'777.65</b>
<b>DEFIZITBEITRAG GEMEINDE CAZIS</b>	<b>-172'692.95</b>	<b>-181'195.00</b>	<b>-216'824.72</b>

Erfolgsrechnung

		Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
<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>1'340'472.00</b>	<b>1'237'803.00</b>	<b>1'080'963.28</b>
3110	Besoldungen Pflege Fachpersonal	719'310.00	657'952.00	726'382.32
3111	Leistungen Sozialversicherungen Pflege Fachpersonen	0.00	-13'000.00	-30'524.90
3120	Besoldungen Pflege Assistenzpersonal	555'985.00	532'040.00	324'619.04
3121	Leistungen Sozialversicherungen Pflege Assistenzpersonal	0.00	0.00	-1'718.80
3130	Besoldungen Pflegepersonal in Ausbildung	65'177.00	60'811.00	62'205.62
<b>32</b>	<b>Besoldung andere Fachbereiche</b>	<b>35'162.00</b>	<b>38'214.00</b>	<b>35'340.14</b>
3250	Besoldungen Aktivierung	35'162.00	38'214.00	35'340.14
<b>33</b>	<b>Besoldung Heimleitung / Verwaltung</b>	<b>216'251.00</b>	<b>214'104.00</b>	<b>192'716.31</b>
3300	Besoldungen Heimleitung und Verwaltung	216'251.00	214'104.00	192'716.31
<b>34</b>	<b>Besoldung Ökonomie / Hausdienst</b>	<b>678'529.00</b>	<b>638'488.00</b>	<b>605'157.98</b>
3400	Besoldungen Ökonomie und Hausdienst	678'529.00	638'488.00	605'371.93
3401	Leistungen Sozialversicherungen Hausdienst	0.00	0.00	-463.95
3410	Besoldungen Aushilfen Ökonomie und Hausdienst	0.00	0.00	250.00
<b>35</b>	<b>Besoldung Techn. Dienst</b>	<b>97'543.00</b>	<b>95'626.00</b>	<b>96'281.50</b>
3500	Besoldungen Technische Dienste	97'543.00	95'626.00	96'281.50
<b>37</b>	<b>Sozialleistungen</b>	<b>437'871.95</b>	<b>372'600.00</b>	<b>327'895.25</b>
3700	AHV/ALV/EO	201'318.85	191'000.00	160'976.95
3710	Pensionskasse BVG	200'000.00	145'000.00	133'609.60
3720	Unfallversicherung	6'000.00	6'600.00	5'135.30
3730	Krankentaggeldversicherung	30'553.10	30'000.00	28'173.40
<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>32'500.00</b>	<b>28'700.00</b>	<b>43'603.82</b>
3900	Personalsuche	4'000.00	7'000.00	7'539.75
3910	Aus- und Fortbildung	20'000.00	13'200.00	23'967.57
3915	Qualitätssicherung	0.00	0.00	0.00
3920	Personalanlässe	3'500.00	3'500.00	3'280.00
3940	Spesen Personal Aus- und Fortbildung	3'000.00	3'000.00	6'311.90
3990	Übriger Personalnebenaufwand	2'000.00	2'000.00	2'504.60

		Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
	<b>TOTAL PERSONALAUFWAND</b>	<b>2'838'828.95</b>	<b>2'626'035.00</b>	<b>2'382'458.28</b>
<b>4</b>	<b>Sachaufwand</b>			
<b>40</b>	<b>Medizinischer Bedarf</b>	<b>30'500.00</b>	<b>17'000.00</b>	<b>21'178.20</b>
4010	Übrige Medikamente	0.00	0.00	0.00
4020	Instrumente, Utensilien	6'500.00	3'000.00	3'598.60
4030	Pflegematerial nach MiGel	20'000.00	10'000.00	14'651.67
4040	Übriges Pflegematerial	4'000.00	4'000.00	2'906.93
4050	Mediz. Fremdleistungen	0.00	0.00	0.00
4090	Übriger medizinischer Bedarf	0.00	0.00	21.00
<b>41</b>	<b>Lebensmittel und Getränke</b>	<b>193'000.00</b>	<b>165'000.00</b>	<b>164'937.39</b>
4100	Fleisch, Fisch, Geflügel	39'000.00	34'000.00	30'646.74
4101	Brot, Backwaren	24'000.00	15'000.00	18'161.91
4102	Milch, Milchprodukte, Eier	40'000.00	31'000.00	32'882.17
4103	Reis, Getreide, Teigwaren	1'000.00	1'000.00	694.85
4104	Gemüse, Obst	33'000.00	34'000.00	32'543.50
4105	Getränke	17'000.00	13'000.00	15'026.44
4106	Fette und Öle	0.00	0.00	0.00
4107	Übriger Lebensmittelaufwand	15'000.00	18'000.00	16'424.79
4108	Kolonialwaren	24'000.00	19'000.00	18'556.99
4150	Verpflegung Fremdleistungen	0.00	0.00	0.00
<b>42</b>	<b>Haushalt</b>	<b>127'500.00</b>	<b>143'500.00</b>	<b>149'814.85</b>
4200	Textilien und Textilersatz	20'000.00	20'000.00	16'291.10
4210	Haushaltsartikel	30'000.00	30'000.00	22'081.34
4211	Toilettenartikel für Bewohner	4'500.00	3'000.00	3'308.27
4220	Wasch- und Reinigungsmittel	18'000.00	15'000.00	12'712.22
4250	Wäscherei Fremdleistungen	55'000.00	75'000.00	94'883.42
4251	Hausdienst/Reinigung Fremdleistungen	0.00	500.00	538.50
<b>43</b>	<b>Unterhalt und Reparaturen Immobilien, Mobilien, Fahrzeuge</b>	<b>54'500.00</b>	<b>74'500.00</b>	<b>68'922.35</b>
4300	Unterhalt und Reparaturen Gebäude und Installationen	36'000.00	45'000.00	43'756.84
4310	Unterhalt und Reparaturen mobile Sachanlagen	14'000.00	25'000.00	19'242.06
4320	Unterhalt und Betrieb Fahrzeuge	2'500.00	2'500.00	3'076.10
4380	Technisches Verbrauchsmaterial und Werkzeuge	2'000.00	2'000.00	2'847.35
<b>44</b>	<b>Aufwand für Anlagennutzung</b>	<b>314'800.00</b>	<b>354'700.00</b>	<b>346'368.90</b>
4450	Anschaffungen < 10'000, Kleinanschaffungen	20'000.00	10'000.00	12'873.60
4420	Abschreibungen auf immobile Sachanlagen	167'100.00	203'000.00	199'400.85
4421	Abschreibungen auf mobile Sachanlagen	6'000.00	15'000.00	9'593.80
4422	Abschreibungen Betriebsinstallationen	118'500.00	123'500.00	120'886.15
4425	Abschreibungen auf Fahrzeuge	0.00	0.00	0.00
4426	Abschreibungen immaterielle Werte	0.00	0.00	0.00
4430	Mietzinsen	3'200.00	3'200.00	3'614.50
<b>45</b>	<b>Energie und Wasser</b>	<b>65'000.00</b>	<b>52'000.00</b>	<b>58'191.90</b>
4500	Strom	50'000.00	35'000.00	43'753.00
4550	Wasser, Abwasser	15'000.00	17'000.00	14'438.90

		Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
<b>46</b>	<b>Finanzaufwand</b>	<b>80'000.00</b>	<b>56'000.00</b>	<b>47'452.40</b>
4600	Bank- und Postkonto Zinsen	0.00	0.00	0.00
4610	Kapital- und Darlehenszinsen	80'000.00	56'000.00	47'447.55
4690	Übriger Zinsaufwand	0.00	0.00	4.85
<b>47</b>	<b>Büro und Verwaltung</b>	<b>111'100.00</b>	<b>179'000.00</b>	<b>111'120.25</b>
4700	Büromaterial + Drucksachen	6'500.00	6'500.00	8'352.52
4710	Kommunikation (Telefon, Porti, Fax, Internet)	9'000.00	8'000.00	8'540.20
4720	Zeitungen, Fachliteratur	3'000.00	3'000.00	2'376.40
4730	Beratungen, Rechnungsrevision	13'000.00	25'000.00	10'179.80
4740	Spesen Personal	1'000.00	2'000.00	2'090.00
4750	Aufwand für admin. Fremdleistungen	0.00	2'000.00	6'538.00
4760	Bank- und Postfinance Spesen	500.00	500.00	414.60
4770	Werbeaufwand / PR	4'600.00	6'000.00	5'060.80
4780	Informatik- und Kommunikationsunterhalt	52'000.00	105'000.00	50'125.98
4781	Unterhalt Homepage	500.00	0.00	0.00
4790	Übriger Büro- und Verwaltungsaufw.	0.00	0.00	0.00
4791	Beiträge an Institutionen und Vereine	21'000.00	21'000.00	17'441.95
<b>48</b>	<b>Übriger bewohnerbezogener Aufwand</b>	<b>5'000.00</b>	<b>4'500.00</b>	<b>5'501.95</b>
4800	Transporte Bewohner	0.00	0.00	0.00
4810	Anlässe und Veranstaltungen (Feste, Geburtstage etc.)	1'500.00	2'000.00	1'684.00
4820	Material Aktivierung / Beschäftigung	1'500.00	500.00	109.00
4850	Übrige bewohnerbezogene Fremdleistungen	0.00	0.00	0.00
4890	Übriger bewohnerbezogener Aufwand	2'000.00	2'000.00	3'708.95
<b>49</b>	<b>Übriger Sachaufwand</b>	<b>40'300.00</b>	<b>35'000.00</b>	<b>41'993.60</b>
4900	Prämien für Sachversicherungen	15'000.00	11'000.00	8'838.05
4910	Prämien Haftpflicht- und Rechtsschutzversicherungen	2'600.00	2'500.00	2'498.00
4920	Abgaben und Gebühren	3'700.00	3'500.00	7'617.90
4930	Dekorationsmittel	1'000.00	2'000.00	2'207.40
4940	Auslagen für Tiere	500.00	500.00	682.50
4970	Aufwand Betriebssicherheit	12'000.00	10'000.00	11'053.55
4980	Entsorgung	5'500.00	5'500.00	9'004.85
4990	Übriger Sachaufwand	0.00	0.00	91.35
	<b>TOTAL SACHAUFWAND</b>	<b>1'021'700.00</b>	<b>1'081'200.00</b>	<b>1'015'481.79</b>
	<b>B E T R I E B S A U F W A N D</b>	<b>3'860'528.95</b>	<b>3'707'235.00</b>	<b>3'397'940.07</b>
<b>6</b>	<b>Betriebsertrag</b>			
<b>60</b>	<b>Steuern</b>			
<b>600</b>	<b>Pensionsteuern</b>	<b>-1'480'552.00</b>	<b>-1'128'439.00</b>	<b>-1'224'294.30</b>
6000	Pensionsteuern stationäre Alterspflege	-1'505'552.00	-1'153'439.00	-1'251'423.00
6011	Bürgerreduktion	25'000.00	25'000.00	27'128.70
<b>602</b>	<b>Betreuungsteuern</b>	<b>-441'504.00</b>	<b>-664'302.00</b>	<b>-374'472.00</b>
6019	Infrastrukturbeitrag (I + E)	0.00	-247'874.00	0.00
6020	Betreuungsteuern stationäre Alterspflege	-441'504.00	-416'428.00	-374'472.00

		Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
<b>606</b>	<b>Pflegetaxen</b>	<b>-1'594'460.00</b>	<b>-1'512'359.00</b>	<b>-1'355'910.40</b>
6061	Pflegetaxen Versicherer	-581'944.00	-555'237.00	-524'870.40
6062	Pflegetaxen Bewohner	-241'776.00	-228'044.00	-205'577.50
6063	Pflegetaxen Gemeinde	-578'055.00	-546'776.00	-469'582.20
6064	Pflegetaxen Kanton	-192'685.00	-182'302.00	-155'880.30
	<b>Total Taxen</b>	<b>-3'516'516.00</b>	<b>-3'305'100.00</b>	<b>-2'954'676.70</b>
<b>62</b>	<b>Medizinische Nebenleistungen</b>	<b>-20'000.00</b>	<b>-15'000.00</b>	<b>-11'692.29</b>
6200	Medikamente nach SL-Liste		0.00	66.00
6240	Pflegematerial nach MiGeL	0.00	0.00	0.00
6241	Pflegematerial nach MiGeL Versicherer	-20'000.00	-15'000.00	-11'758.29
6350	Übriges Pflegematerial	0.00	0.00	0.00
6390	Übrige medizinische Nebenleistungen	0.00	0.00	0.00
<b>65</b>	<b>Übrige Erträge Heimbewohner</b>	<b>-54'000.00</b>	<b>-59'000.00</b>	<b>-51'929.79</b>
6500	Leistungen der Küche	-10'000.00	-15'000.00	-12'724.50
6510	Kommunikation (Telefon, TV, Porti, Fax, Internet)	-10'000.00	-10'000.00	-9'633.00
6530	Leistungen Hauswirtschaft	-10'000.00	-10'000.00	-10'886.20
6540	Toilettenartikel	-11'000.00	-9'000.00	-9'172.85
6550	Aktivierungstherapie	0.00	0.00	-189.00
6580	Sonstige Leistungen an Heimbewohner	-13'000.00	-15'000.00	-17'303.20
6590	Ertragsminderungen an Heimbewohner	0.00	0.00	7'978.96
6591	übriger Ertrag	0.00	0.00	0.00
<b>66</b>	<b>Miet- und Kapitalzinsen</b>	<b>-2'520.00</b>	<b>-5'040.00</b>	<b>-3'852.00</b>
6600	Mietzinserträge	-2'520.00	-5'040.00	-3'846.00
6650	Bank- und Postkonto Zinserträge	0.00	0.00	-6.00
<b>67</b>	<b>Erträge Nebenbetriebe</b>	<b>-500.00</b>	<b>-500.00</b>	<b>-561.00</b>
6780	Mietzinsertrag Alterswohnungen	-500.00	-500.00	-561.00
<b>68</b>	<b>Leistungen an Personal und Dritte</b>	<b>-101'000.00</b>	<b>-85'000.00</b>	<b>-88'947.62</b>
6800	Verpflegung Personal und Dritte	-12'000.00	-10'000.00	-9'483.50
6810	Personalunterkunft	0.00	0.00	-1'950.00
6820	Schul- und Kursgelder	0.00	0.00	0.00
6820	Verkäufe Personal/Dritte	-4'000.00	-5'000.00	-4'732.85
6870	Cafeteria/Restaurant betrieblich	-55'000.00	-40'000.00	-43'057.35
6860	Übrige Nebenerlöse	-30'000.00	-30'000.00	-29'723.92
<b>69</b>	<b>Beiträge und Subventionen</b>	<b>-3'000.00</b>	<b>-3'000.00</b>	<b>-21'760.95</b>
6900	Beiträge von Gemeinden			
6950	Betriebsbeiträge vom Bund	0.00	0.00	-17'201.50
6970	Spenden	-3'000.00	-3'000.00	-4'559.45
	<b>B E T R I E B S E R T R A G</b>	<b>-3'697'536.00</b>	<b>-3'472'640.00</b>	<b>-3'133'420.35</b>

	Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
<b>7 Betriebsfremder Aufwand und Ertrag</b>			
<b>70 Ausserordentlicher Aufwand und Ertrag</b>	<b>0.00</b>	<b>-13'000.00</b>	<b>-11'676.80</b>
7000 Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
7060 Ausserordentlicher Ertrag	0.00	-13'000.00	-11'676.80
<b>BETRIEBSFREMDER AUFWAND UND ERTRAG</b>	<b>0.00</b>	<b>-13'000.00</b>	<b>-11'676.80</b>
<b>9 Fondsrechnung</b>			
<b>90 Fonds</b>	<b>9'700.00</b>	<b>-40'400.00</b>	<b>-36'018.20</b>
9090 Zuweisung Baufonds (I + E)	260'000.00	250'000.00	222'900.00
9091 Entnahme Baufonds (I + E)	-250'300.00	-250'000.00	-239'165.00
9092 Zuweisung Zweckgebundene Fonds	0.00	0.00	0.00
9093 Entnahme Zweckgebundene Fonds	0.00	-28'800.00	-28'800.00
9094 Zuweisung Spenden Fonds	3'000.00	3'000.00	4'559.45
9095 Entnahme Spenden Fonds	-3'000.00	-2'400.00	0.00
9096 Zuweisung Subventionsreserven	0.00	0.00	17'201.50
9097 Entnahme Subventionsreserven	0.00	-12'200.00	-12'714.15
<b>FONDSRECHNUNG</b>	<b>9'700.00</b>	<b>-40'400.00</b>	<b>-36'018.20</b>
<b>JAHRESVERLUST</b>	<b>172'692.95</b>	<b>181'195.00</b>	<b>216'824.72</b>

# INVESTITIONSRECHNUNG

Für 2025 sind Nettoinvestitionen Fr. 25'000.00 vorgesehen. Die Investitionsrechnung enthält folgende Positionen:

## Ausgaben

5 Pflegebetten	Fr.	25'000
----------------	-----	--------

<b>Total Nettoaufwendungen Investitionsrechnung 2025</b>	<b>Fr.</b>	<b>25'000</b>
--	------------	---------------