

BUDGET
DES
ALTERS- UND PFLEGEHEIM
ST. MARTIN

2026

caZIS
alters- und pflegeheim st.martin

Erfolgsrechnung

	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
Erträge aus Lieferungen und Leistungen	3'516'956.00	3'691'516.00	<u>3'608'944.93</u>
Betriebsertrag	3'516'956.00	3'691'516.00	3'608'944.93
Personalaufwand	-2'786'411.50	-2'838'828.95	-2'739'535.97
Sachaufwand	-596'400.00	-646'900.00	-773'482.57
Betriebsaufwand	-3'382'811.50	-3'485'728.95	-3'513'018.54
BETRIEBLICHES ERGEBNIS VOR FINANZERGEBNIS UND ABSCHREIBUNGEN	134'144.50	205'787.05	95'926.39
Abschreibungen auf Sachanlagen	-291'600.00	-294'800.00	<u>-312'374.35</u>
BETRIEBLICHES ERGEBNIS (EBIT)	-157'455.50	-89'012.95	-216'447.96
Finanzertrag	2'520.00	3'020.00	5'236.75
Finanzaufwand	-80'000.00	-80'000.00	-58'636.05
Finanzergebnis	-77'480.00	-76'980.00	-53'399.30
Betriebsfremder Ertrag	1'000.00	3'000.00	6'264.40
Betriebsfremder Aufwand	-	-	-
Betriebsfremdes Ergebnis	1'000.00	3'000.00	6'264.40
Verwendung aus zweckgebundenen Fonds (kurz- u. langfristig)	1'000.00	3'000.00	-
Zuweisung an zweckgebundene Fonds (kurz- u. langfristig)	-1'000.00	-3'000.00	-6'264.40
Fondsergebnis zweckgebundene Fonds	-	-	-6'264.40
ORDENTLICHES ERGEBNIS	-233'935.50	-162'992.95	-269'847.26
Betriebsfremder Ertrag	-	-	-
Betriebsfremder Aufwand	-	-	-
Betriebsfremdes Ergebnis	-	-	-
Ausserordentlicher Ertrag	-	-	13'696.10
Ausserordentlicher Aufwand	-	-	-
Ausserordentliches Ergebnis	-	-	13'696.10
JAHRESERGEBNIS VOR ENTNAHME / ZUWEISUNG ORGANISATIONSKAPITAL	-233'935.50	-162'992.95	-256'151.16
Entnahme Organisationskapital	-	250'300.00	-
Zuweisung Organisationskapital	-	-260'000.00	13'144.20
Total Veränderung Organisationskapital	-	-9'700.00	13'144.20
DEFIZITBEITRAG GEMEINDE CAZIS	-233'935.50	-172'692.95	-243'006.96

Alters- und Pflegeheim St. Martin

Erfolgsrechnung

		Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
3	Personalaufwand			
30	Besoldung Ärzte	500.00	500.00	500.00
3000	Besoldungen Ärzte	500.00	500.00	500.00
31	Besoldung Pflege	1'256'966.00	1'340'472.00	1'295'017.16
3110	Besoldungen Pflege Fachpersonal	746'022.00	719'310.00	729'865.08
3111	Leistungen Sozialversicherungen Pflege Fachpersonen	0.00	0.00	-15'824.90
3120	Besoldungen Pflege Assistenzpersonal	466'068.00	555'985.00	518'051.31
3121	Leistungen Sozialversicherungen Pflege Assistenzpersonal	0.00	0.00	-4'293.80
3130	Besoldungen Pflegepersonal in Ausbildung	44'876.00	65'177.00	67'219.47
32	Besoldung andere Fachbereiche	35'456.00	35'162.00	30'940.71
3250	Besoldungen Aktivierung	35'456.00	35'162.00	30'940.71
33	Besoldung Heimleitung / Verwaltung	221'171.00	216'251.00	209'253.61
3300	Besoldungen Heimleitung und Verwaltung	221'171.00	216'251.00	209'687.71
3301	Leistungen Sozialvers. Leitung und Verwaltung	0.00		-434.10
34	Besoldung Ökonomie / Hausdienst	667'400.00	678'529.00	650'748.43
3400	Besoldungen Ökonomie und Hausdienst	667'400.00	678'529.00	662'747.78
3401	Leistungen Sozialversicherungen Hausdienst	0.00	0.00	-11'999.35
3410	Besoldungen Aushilfen Ökonomie und Hausdienst	0.00	0.00	0.00
35	Besoldung Techn. Dienst	97'818.50	97'543.00	96'703.47
3500	Besoldungen Technische Dienste	97'818.50	97'543.00	96'703.47
37	Sozialleistungen	466'600.00	437'871.95	428'686.55
3700	AHV/ALV/EO	191'000.00	201'318.85	181'956.70
3710	Pensionskasse BVG	219'000.00	200'000.00	208'361.45
3720	Unfallversicherung	6'600.00	6'000.00	6'243.40
3730	Krankentaggeldversicherung	50'000.00	30'553.10	32'125.00
38	Honorare und Leistungen Dritter	0.00	0.00	0.00
3800	Honorare und Leistungen Dritte	0.00	0.00	0.00
39	Übriger Personalaufwand	40'500.00	32'500.00	27'686.04
3900	Personalsuche	3'500.00	4'000.00	629.90
3910	Aus- und Fortbildung	18'700.00	20'000.00	20'327.25
3915	Qualitätssicherung	0.00	0.00	0.00
3920	Personalanlässe	6'000.00	3'500.00	3'440.00
3940	Spesen Personal Aus- und Fortbildung	8'800.00	3'000.00	309.40
3990	Übriger Personalnebenaufwand	3'500.00	2'000.00	2'979.49

		Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
	TOTAL PERSONALAUFWAND	2'786'411.50	2'838'828.95	2'739'535.97
4	S a c h a u f w a n d			
40	Medizinischer Bedarf	14'500.00	30'500.00	24'370.06
4010	Übrige Medikamente	0.00	0.00	51.10
4020	Instrumente, Utensilien	6'500.00	6'500.00	6'283.62
4030	Pflegematerial nach MiGel	4'000.00	20'000.00	14'731.79
4040	Übriges Pflegematerial	4'000.00	4'000.00	2'977.75
4050	Mediz. Fremdleistungen	0.00	0.00	0.00
4090	Übriger medizinischer Bedarf	0.00	0.00	325.80
41	Lebensmittel und Getränke	190'000.00	193'000.00	186'564.53
4100	Fleisch, Fisch, Geflügel	40'000.00	39'000.00	40'948.79
4101	Brot, Backwaren	24'000.00	24'000.00	23'532.14
4102	Milch, Milchprodukte, Eier	39'000.00	40'000.00	38'545.56
4103	Reis, Getreide, Teigwaren	1'000.00	1'000.00	607.90
4104	Gemüse, Obst	32'000.00	33'000.00	32'637.04
4105	Getränke	15'000.00	17'000.00	14'945.98
4106	Fette und Öle	1'000.00	0.00	0.00
4107	Übriger Lebensmittelaufwand	18'000.00	15'000.00	13'480.31
4108	Kolonialwaren	20'000.00	24'000.00	21'866.81
4150	Verpflegung Fremdleistungen	0.00	0.00	0.00
42	Haushalt	127'500.00	127'500.00	130'441.21
4200	Textilien und Textilersatz	15'000.00	20'000.00	14'881.60
4210	Haushaltsartikel	25'000.00	30'000.00	33'039.89
4211	Toilettenartikel für Bewohner	5'500.00	4'500.00	3'303.92
4220	Wasch- und Reinigungsmittel	16'000.00	18'000.00	13'815.91
4250	Wäscherei Fremdleistungen	66'000.00	55'000.00	64'535.09
4251	Hausdienst/Reinigung Fremdleistungen	0.00	0.00	864.80
43	Unterhalt und Reparaturen Immobilien, Mobilien, Fahrzeuge	46'600.00	54'500.00	78'771.61
4300	Unterhalt und Reparaturen Gebäude und Installationen	35'000.00	36'000.00	53'953.01
4310	Unterhalt und Reparaturen mobile Sachanlagen	6'000.00	14'000.00	14'115.35
4320	Unterhalt und Betrieb Fahrzeuge	1'600.00	2'500.00	5'440.55
4380	Technisches Verbrauchsmaterial und Werkzeuge	4'000.00	2'000.00	5'262.70
44	Aufwand für Anlagen Nutzung	303'600.00	314'800.00	328'222.40
4450	Anschaffungen < 10'000, Kleinanschaffungen	12'000.00	20'000.00	12'682.75
4420	Abschreibungen auf immobile Sachanlagen	167'100.00	167'100.00	173'889.00
4421	Abschreibungen auf mobile Sachanlagen	6'000.00	6'000.00	13'069.35
4422	Abschreibungen Betriebsinstallationen	118'500.00	118'500.00	125'416.00
4425	Abschreibungen auf Fahrzeuge	0.00	0.00	0.00
4426	Abschreibungen immaterielle Werte	0.00	0.00	0.00
4430	Mietzinsen	0.00	3'200.00	3'165.30
45	Energie und Wasser	60'000.00	65'000.00	55'772.35
4500	Strom	45'000.00	50'000.00	40'884.45
4550	Wasser, Abwasser	15'000.00	15'000.00	14'887.90

		Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
46	Finanzaufwand	80'000.00	80'000.00	58'636.05
4600	Bank- und Postkonto Zinsen	0.00	0.00	0.00
4610	Kapital- und Darlehenszinsen	80'000.00	80'000.00	58'635.40
4690	Übriger Zinsaufwand	0.00	0.00	0.65
47	Büro und Verwaltung	95'500.00	111'100.00	222'510.31
4700	Büromaterial + Drucksachen	5'000.00	6'500.00	7'721.29
4710	Kommunikation (Telefon, Porti, Fax, Internet)	11'300.00	9'000.00	10'443.70
4720	Zeitungen, Fachliteratur	3'000.00	3'000.00	5'954.58
4730	Beratungen, Rechnungsrevision	8'500.00	13'000.00	27'821.45
4740	Spesen Personal	1'000.00	1'000.00	3'221.60
4750	Aufwand für admin. Fremdleistungen	0.00	0.00	6'872.00
4760	Bank- und Postfinance Spesen	500.00	500.00	432.51
4770	Werbeaufwand / PR	4'600.00	4'600.00	4'789.90
4780	Informatik- und Kommunikationsunterhalt	40'000.00	52'000.00	132'462.25
4781	Unterhalt Homepage	600.00	500.00	485.10
4790	Übriger Büro- und Verwaltungsaufw.	0.00	0.00	0.00
4791	Beiträge an Institutionen und Vereine	21'000.00	21'000.00	22'305.93
48	Übriger bewohnerbezogener Aufwand	6'000.00	5'000.00	4'990.35
4800	Transporte Bewohner	0.00	0.00	0.00
4810	Anlässe und Veranstaltungen (Feste, Geburtstage etc.)	2'000.00	1'500.00	1'474.00
4820	Material Aktivierung / Beschäftigung	2'000.00	1'500.00	1'519.80
4890	Übriger bewohnerbezogener Aufwand	2'000.00	2'000.00	1'996.55
49	Übriger Sachaufwand	44'300.00	40'300.00	54'214.10
4900	Prämien für Sachversicherungen	15'300.00	15'000.00	14'602.05
4910	Prämien Haftpflicht- und Rechtschutzversicherungen	1'500.00	2'600.00	1'738.40
4920	Abgaben und Gebühren	4'000.00	3'700.00	14'519.70
4930	Dekorationsmittel	500.00	1'000.00	1'630.50
4940	Auslagen für Tiere	1'000.00	500.00	455.05
4970	Aufwand Betriebssicherheit	12'000.00	12'000.00	11'506.80
4980	Entsorgung	10'000.00	5'500.00	9'761.60
4990	Übriger Sachaufwand	0.00	0.00	0.00
TOTAL SACHAUFWAND		968'000.00	1'021'700.00	1'144'492.97
B E T R I E B S A U F W A N D		3'754'411.50	3'860'528.95	3'884'028.94
6	B e t r i e b s e r t r a g			
60	Taxen			
600	Pensionstaxen	-1'491'065.00	-1'480'552.00	-1'473'808.00
6000	Pensionstaxen stationäre Alterspflege	-1'518'765.00	-1'505'552.00	-1'496'735.40
6011	Bürgerreduktion	27'700.00	25'000.00	22'927.40
602	Betreuungstaxen	-447'308.00	-441'504.00	-439'571.55
6019	Infrastrukturbeitrag (I + E)	0.00	0.00	0.00
6020	Betreuungstaxen stationäre Alterspflege	-447'308.00	-441'504.00	-439'571.55

		Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
606	Pflegetaxen	-1'408'083.00	-1'594'460.00	-1'521'862.99
6061	Pflegetaxen Versicherer	-519'293.00	-581'944.00	-561'072.00
6062	Pflegetaxen Bewohner	-239'258.00	-241'776.00	-239'034.19
6063	Pflegetaxen Gemeinde	-487'149.00	-578'055.00	-541'343.10
6064	Pflegetaxen Kanton	-162'383.00	-192'685.00	-180'413.70
	Total Taxen	-3'346'456.00	-3'516'516.00	-3'435'242.54
62	Medizinische Nebenleistungen	0.00	-20'000.00	-12'038.19
6200	Medikamente nach SL-Liste	0.00		0.00
6240	Pflegematerial nach MiGeL	0.00	0.00	0.00
6241	Pflegematerial nach MiGeL Versicherer	0.00	-20'000.00	-12'038.19
6350	Übriges Pflegematerial	0.00	0.00	0.00
6390	Übrige medizinische Nebenleistungen	0.00	0.00	0.00
65	Übrige Erträge Heimbewohner	-45'000.00	-54'000.00	-63'781.64
6500	Leistungen der Küche	-8'000.00	-10'000.00	-7'314.70
6510	Kommunikation (Telefon, TV, Porti, Fax, Internet)	-13'000.00	-10'000.00	-14'635.00
6530	Leistungen Hauswirtschaft	-4'000.00	-10'000.00	-9'204.73
6540	Toilettenartikel	-10'000.00	-11'000.00	-11'022.37
6550	Aktivierungstherapie	0.00	0.00	-11.00
6580	Sonstige Leistungen an Heimbewohner	-10'000.00	-13'000.00	-10'326.04
6590	Ertragsminderungen an Heimbewohner	0.00	0.00	-11'267.80
6591	übriger Ertrag	0.00	0.00	0.00
66	Miet- und Kapitalzinsen	-2'520.00	-2'520.00	-4'873.75
6600	Mietzinsen	-2'520.00	-2'520.00	-3'912.00
6650	Bank- und Postkonto Zinsen	0.00	0.00	-961.75
67	Erträge Nebenbetriebe	0.00	-500.00	-363.00
6780	Mietzinsen Alterswohnungen	0.00	-500.00	-363.00
68	Leistungen an Personal und Dritte	-125'500.00	-101'000.00	-97'882.56
6800	Verpflegung Personal und Dritte	-10'000.00	-12'000.00	-11'102.00
6810	Personalunterkunft	0.00	0.00	0.00
6820	Schul- und Kursgelder	0.00	0.00	0.00
6820	Verkäufe Personal/Dritte	-10'000.00	-4'000.00	-4'184.55
6850	Reinigung Gästezimmer AW	-500.00	0.00	0.00
6870	Cafeteria/Restaurant betrieblich	-70'000.00	-55'000.00	-55'818.49
6860	Übrige Nebenerlöse	-35'000.00	-30'000.00	-26'777.52
69	Beiträge und Subventionen	-1'000.00	-3'000.00	-6'264.40
6900	Beiträge von Gemeinden			0.00
6950	Betriebsbeiträge vom Bund	0.00	0.00	0.00
6970	Spenden	-1'000.00	-3'000.00	-6'264.40
	B E T R I E B S E R T R A G	-3'520'476.00	-3'697'536.00	-3'620'446.08

		Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
7	B E T R I E B S F R E M D E R A U F W A N D U N D E R T R A G			
70	Ausserordentlicher Aufwand und Ertrag	0.00	0.00	-13'696.10
7000	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
7060	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	-13'696.10
	B E T R I E B S F R E M D E R A U F W A N D U N D E R T R A G	0.00	0.00	-13'696.10
9	F o n d s r e c h n u n g			
90	Fonds	0.00	9'700.00	-6'879.80
9090	Zuweisung Baufonds (I + E)	0.00	260'000.00	0.00
9091	Entnahme Baufonds (I + E)	0.00	-250'300.00	0.00
9092	Zuweisung Zweckgebundene Fonds	0.00	0.00	0.00
9093	Entnahme Zweckgebundene Fonds	0.00	0.00	0.00
9094	Zuweisung Spenden Fonds	1'000.00	3'000.00	6'264.40
9095	Entnahme Spenden Fonds	-1'000.00	-3'000.00	0.00
9096	Zuweisung Subventionsreserven	0.00	0.00	-13'144.20
9097	Entnahme Subventionsreserven	0.00	0.00	0.00
	F O N D S R E C H N U N G	0.00	9'700.00	-6'879.80
	J A H R E S V E R L U S T	233'935.50	172'692.95	243'006.96

INVESTITIONSRECHNUNG

Für 2026 sind Nettoinvestitionen von Fr. 25'000.00 vorgesehen. Die Investitionsrechnung enthält folgende Positionen:

Ausgaben

5 Pflegebetten	Fr.	25'000
Total Nettoaufwendungen Investitionsrechnung 2026	Fr.	25'000