Jahresrechnung 2020

Alters- und Pflegeheim Parc

Erfolgsrechnung

inkl. provisorische Buchungen, Kontoplan-Variante 0(GJ: 2020) - Kontenplan Variante 0

Mit Perioden- & Budget-Vgl

Konto	Bezeichnung	Laufendes Jahr von 01.01.2020 bis 31.12.2020	Budget von 01.01.2020 bis 31.12.2020	Abweichung	%	Vorjahr von 01.01.2019 bis 31.12.2019	Abweichung	%
3-7	**BETRIEBSERGEBNIS (INKL. AO)**							
3-6	**BETRIEBSERGEBNIS**							
6	**BETRIEBSERTRAG**							
60	**Pensions- und Pflegetaxen, Mieten Alterswhg.**							
6000	Pensionstaxen stationäre Alterspflege	1'489'265.50 H	1'495'000.00 H	-5'734.50	-0.38	1'466'606.30 H	22'659.20	1.55
6020	Betreuungstaxen stationäre Alterspflege	424'802.00 H	442'600.00 H	-17'798.00	-4.02	415'991.00 H	8'811.00	2.12
6040	Pflegetaxen Akut- und Übergang	2'496.00 H	0.00	2'496.00	100	0.00	2'496.00	100
6046	Pflegetaxen Versicherer	561'534.00 H	532'200.00 H	29'334.00	5.51	540'180.00 H	21'354.00	3.95
6047	Pflegetaxen Bewohner	241'730.00 H	218'500.00 H	23'230.00	10.63	233'037.10 H	8'692.90	3.73
6048	Pflegetaxen Gemeinde	352'785.75 H	405'500.00 H	-52'714.25	-13.00	377'437.70 H	-24'651.95	-6.53
6049	Pflegetaxen Kanton	120'311.65 H	124'000.00 H	-3'688.35	-2.97	126'024.70 H	-5'713.05	-4.53
6055	Reduktion Doppelzimmer	38'420.00 S	47'000.00 S	-8'580.00	-18.26	44'460.00 S	-6'040.00	-13.59
6056	Reduktion Zimmer ohne Nasszelle/Dusche	32'000.00 S	36'000.00 S	-4'000.00	-11.11	32'430.00 S	-430.00	-1.33
60	**Pensions- und Pflegetaxen, Mieten Alterswhg.**	**3'122'504.90 H**	**3'134'800.00 H**	**-12'295.10**	**-0.39**	**3'082'386.80 H**	**40'118.10**	**1.30**
63	**Übrige medizinische Nebenleistungen**							
6350	Übriges Pflegematerial	9'720.10 H	13'000.00 H	-3'279.90	-25.23	13'356.75 H	-3'636.65	-27.23
63	**Übrige medizinische Nebenleistungen**	**9'720.10 H**	**13'000.00 H**	**-3'279.90**	**-25.23**	**13'356.75 H**	**-3'636.65**	**-27.23**
65	**Übrige Leistungen an Heimbewohner**							
6510	Telefon, Porti, Radio und Fernsehen	947.70 H	1'000.00 H	-52.30	-5.23	1'231.30 H	-283.60	-23.03
6530	Leistungen Hauswirtschaft	1'030.00 H	1'000.00 H	30.00	3.00	742.00 H	288.00	38.81
6540	Toilettenartikel	1'082.40 H	3'000.00 H	-1'917.60	-63.92	1'311.95 H	-229.55	-17.50
6570	Bestattungswesen	5'172.00 H	3'000.00 H	2'172.00	72.40	4'554.00 H	618.00	13.57
6580	Sonstige Leistungen an Heimbewohner	5'839.00 H	2'000.00 H	3'839.00	191	3'263.95 H	2'575.05	78.89
6590	Ertragsminderungen aus Leist. f. Bewohner	9'599.85 S	0.00	9'599.85	100	1'277.55 S	8'322.30	651
65	**Übrige Leistungen an Heimbewohner**	**4'471.25 H**	**10'000.00 H**	**-5'528.75**	**-55.29**	**9'825.65 H**	**-5'354.40**	**-54.49**

Konto	Bezeichnung	Laufendes Jahr von 01.01.2020 bis 31.12.2020	Budget von 01.01.2020 bis 31.12.2020	Abweichung	%	Vorjahr von 01.01.2019 bis 31.12.2019	Abweichung	%
66a	**Mietzinsen**							
6600	Mietzinsertrag	5'450.00 H	11'400.00 H	-5'950.00	-52.19	11'400.00 H	-5'950.00	-52.19
6610	Mietzinsertrag Alterswohnungen	16'800.00 H	30'000.00 H	-13'200.00	-44.00	35'414.80 H	-18'614.80	-52.56
66a	**Mietzinsen**	**22'250.00 H**	**41'400.00 H**	**-19'150.00**	**-46.26**	**46'814.80 H**	**-24'564.80**	**-52.47**
68	**Leistungen an Personal und Dritte**							
6800	Personalverpflegung	25'264.45 H	15'000.00 H	10'264.45	68.43	22'880.95 H	2'383.50	10.42
6870	Umsatz Cafeteria / Kaffeestube	28'859.75 H	30'000.00 H	-1'140.25	-3.80	31'023.30 H	-2'163.55	-6.97
6871	Leistungen Küche	58'937.45 H	90'000.00 H	-31'062.55	-34.51	85'713.80 H	-26'776.35	-31.24
6890	Übrige Nebenerlöse	1'314.90 H	9'000.00 H	-7'685.10	-85.39	5'360.60 H	-4'045.70	-75.47
6892	Leistungen aus Personalversicherungen	51'660.25 H	0.00	51'660.25	100	29'146.50 H	22'513.75	77.24
68	**Leistungen an Personal und Dritte**	**166'036.80 H**	**144'000.00 H**	**22'036.80**	**15.30**	**174'125.15 H**	**-8'088.35**	**-4.65**
69	**Betriebsbeiträge und Spenden**							
6970	Spenden von Korporationen, Stiftungen und Privaten	1'920.00 H	0.00	1'920.00	100	3'369.70 H	-1'449.70	-43.02
6971	Entnahme Baufonds	82'780.10 H	79'200.00 H	3'580.10	4.52	79'471.00 H	3'309.10	4.16
6972	Entnahme aus Spenden und Legate (frei)	0.00	15'000.00 H	-15'000.00	-100	0.00		100
6973	Entnahme aus Spenden und Legate (zweckgebunden)	15'844.45 H	0.00	15'844.45	100	19'575.35 H	-3'730.90	-19.06
6976	Einlage in Spenden und Legate (zweckgebunden)	1'920.00 S	0.00	1'920.00	100	3'369.70 S	-1'449.70	-43.02
69	**Betriebsbeiträge und Spenden**	**98'624.55 H**	**94'200.00 H**	**4'424.55**	**4.70**	**99'046.35 H**	**-421.80**	**-0.43**
6	**BETRIEBSERTRAG**	**3'423'607.60 H**	**3'437'400.00 H**	**-13'792.40**	**-0.40**	**3'425'555.50 H**	**-1'947.90**	**-0.06**

Konto	Bezeichnung	Laufendes Jahr von 01.01.2020 bis 31.12.2020	Budget von 01.01.2020 bis 31.12.2020	Abweichung	%	Vorjahr von 01.01.2019 bis 31.12.2019	Abweichung	%
3-4	**BETRIEBSAUFWAND**							
3	**PERSONALAUFWAND**							
30-35	**BESOLDUNGEN**							
31	**Besoldungen Pflege**							
3110	Besoldungen Pflege Fachpersonal	846'820.55 S	790'000.00 S	56'820.55	7.19	838'090.75 S	8'729.80	1.04
3120	Besoldungen Pflege Assistenzpersonal	719'378.80 S	729'000.00 S	-9'621.20	-1.32	735'716.60 S	-16'337.80	-2.22
3130	Besoldungen Pflegepersonal i. Ausbildung	21'066.90 S	68'900.00 S	-47'833.10	-69.42	21'759.65 S	-692.75	-3.18
31	**Besoldungen Pflege**	**1'587'266.25 S**	**1'587'900.00 S**	**-633.75**	**-0.04**	**1'595'567.00 S**	**-8'300.75**	**-0.52**
32	**Besoldungen andere Fachbereiche**							
3250	Besoldungen Aktivierung	50'174.20 S	46'300.00 S	3'874.20	8.37	45'935.50 S	4'238.70	9.23
32	**Besoldungen andere Fachbereiche**	**50'174.20 S**	**46'300.00 S**	**3'874.20**	**8.37**	**45'935.50 S**	**4'238.70**	**9.23**
33	**Besoldungen Leitung und Verwaltung**							
3300	Besoldungen Heimleitung + Verwaltung	201'225.25 S	180'000.00 S	21'225.25	11.79	156'424.50 S	44'800.75	28.64
33	**Besoldungen Leitung und Verwaltung**	**201'225.25 S**	**180'000.00 S**	**21'225.25**	**11.79**	**156'424.50 S**	**44'800.75**	**28.64**
34	**Besoldungen Ökonomie und Hausdienst**							
3400	Besoldungen Ökonomie + Hausdienst	749'688.45 S	683'000.00 S	66'688.45	9.76	686'282.80 S	63'405.65	9.24
34	**Besoldungen Ökonomie und Hausdienst**	**749'688.45 S**	**683'000.00 S**	**66'688.45**	**9.76**	**686'282.80 S**	**63'405.65**	**9.24**
30-35	**BESOLDUNGEN**	**2'588'354.15 S**	**2'497'200.00 S**	**91'154.15**	**3.65**	**2'484'209.80 S**	**104'144.35**	**4.19**
37	**Sozialversicherungsaufwand**							
3700	AHV/ALV/FAK	202'473.55 S	171'000.00 S	31'473.55	18.41	192'053.75 S	10'419.80	5.43
3710	Pensionskasse (BVG)	125'765.90 S	140'000.00 S	-14'234.10	-10.17	133'921.40 S	-8'155.50	-6.09
3720	Unfallversicherung (UVG)	7'275.95 S	7'200.00 S	75.95	1.05	6'840.05 S	435.90	6.37
3730	Krankentaggeldversicherung	38'742.80 S	39'000.00 S	-257.20	-0.66	37'622.40 S	1'120.40	2.98
37	**Sozialleistungen**	**374'258.20 S**	**357'200.00 S**	**17'058.20**	**4.78**	**370'437.60 S**	**3'820.60**	**1.03**
39	**Personalnebenaufwand**							
3900	Personalsuche	5'282.65 S	10'000.00 S	-4'717.35	-47.17	52'611.70 S	-47'329.05	-89.96
3910	Aus- und Fortbildung	24'055.90 S	25'000.00 S	-944.10	-3.78	13'963.20 S	10'092.70	72.28

Konto	Bezeichnung	Laufendes Jahr von 01.01.2020 bis 31.12.2020	Budget von 01.01.2020 bis 31.12.2020	Abweichung	%	Vorjahr von 01.01.2019 bis 31.12.2019	Abweichung	%
3911	Beitrag Ausbildungsfonds BSH	3'670.75 S	4'000.00 S	-329.25	-8.23	3'661.45 S	9.30	0.25
3915	Qualitätssicherung	9'564.70 S	8'000.00 S	1'564.70	19.56	6'481.85 S	3'082.85	47.56
3920	Personalanlässe	0.00	1'000.00 S	-1'000.00	-100	0.00		100
3940	Spesen Personal für Aus-, Fort- und Weiterbildung	1'337.60 S	2'000.00 S	-662.40	-33.12	2'899.55 S	-1'561.95	-53.87
3980	Gesundheitsförderung Personal	3'753.90 S	4'000.00 S	-246.10	-6.15	6'000.00 S	-2'246.10	-37.44
3990	Übriger Personalnebenaufwand	5'713.15 S	3'000.00 S	2'713.15	90.44	5'191.00 S	522.15	10.06
39	**Personalnebenaufwand**	**53'378.65 S**	**57'000.00 S**	**-3'621.35**	**-6.35**	**90'808.75 S**	**-37'430.10**	**-41.22**
3	**PERSONALAUFWAND**	**3'015'991.00 S**	**2'911'400.00 S**	**104'591.00**	**3.59**	**2'945'456.15 S**	**70'534.85**	**2.39**

Konto	Bezeichnung	Laufendes Jahr von 01.01.2020 bis 31.12.2020	Budget von 01.01.2020 bis 31.12.2020	Abweichung	%	Vorjahr von 01.01.2019 bis 31.12.2019	Abweichung	%
4	**SACHAUFWAND**							
40	**Medizinischer Bedarf**							
4000	Medikamente SL-Liste	174.65 H	0.00	174.65	100	39.65 S	-214.30	-540
4020	Instrumente, Utensilien	133.10 S	500.00 S	-366.90	-73.38	424.00 S	-290.90	-68.61
4030	Pflegematerial MiGel	12'890.80 S	21'000.00 S	-8'109.20	-38.62	17'361.15 S	-4'470.35	-25.75
4040	Übriges Pflegematerial	45'842.73 S	21'500.00 S	24'342.73	113	18'730.39 S	27'112.34	144
40	**Medizinischer Bedarf**	**58'691.98 S**	**43'000.00 S**	**15'691.98**	**36.49**	**36'555.19 S**	**22'136.79**	**60.56**
41	**Lebensmittel und Getränke**							
4100	Fleischwaren	42'449.68 S	48'000.00 S	-5'550.32	-11.56	50'628.76 S	-8'179.08	-16.16
4110	Brot, Backwaren	14'993.18 S	21'000.00 S	-6'006.82	-28.60	14'290.95 S	702.23	4.91
4120	Milchprodukte	32'628.70 S	40'000.00 S	-7'371.30	-18.43	31'616.52 S	1'012.18	3.20
4130	Kolonialwaren	29'789.34 S	21'000.00 S	8'789.34	41.85	22'864.56 S	6'924.78	30.29
4140	Gemüse	33'614.94 S	34'000.00 S	-385.06	-1.13	39'204.04 S	-5'589.10	-14.26
4150	Getränke	29'601.51 S	28'000.00 S	1'601.51	5.72	27'611.79 S	1'989.72	7.21
4190	Verpflegung Fremdleistungen	0.00	0.00		100	237.71 S	-237.71	-100
41	**Lebensmittel und Getränke**	**183'077.35 S**	**192'000.00 S**	**-8'922.65**	**-4.65**	**186'454.33 S**	**-3'376.98**	**-1.81**
42	**Haushalt**							
4200	Textilien- und Textilersatz	1'590.81 S	6'000.00 S	-4'409.19	-73.49	4'032.65 S	-2'441.84	-60.55
4210	Haushaltartikel	8'390.89 S	7'500.00 S	890.89	11.88	13'639.08 S	-5'248.19	-38.48
4211	Toilettenartikel	4'512.70 S	3'000.00 S	1'512.70	50.42	3'537.65 S	975.05	27.56
4220	Wasch- und Reinigungsmittel	19'543.93 S	24'000.00 S	-4'456.07	-18.57	18'256.66 S	1'287.27	7.05
42	**Haushalt**	**34'038.33 S**	**40'500.00 S**	**-6'461.67**	**-15.95**	**39'466.04 S**	**-5'427.71**	**-13.75**
43	**Unterhalt und Reparaturen**							
4300	Unterhalt und Reparaturen Immobilien	94'328.26 S	111'500.00 S	-17'171.74	-15.40	124'199.47 S	-29'871.21	-24.05
4310	Unterhalt und Reparaturen Mobilien	14'988.53 S	43'300.00 S	-28'311.47	-65.38	44'200.30 S	-29'211.77	-66.09
4320	Unterhalt und Betrieb Fahrzeuge	927.75 S	1'000.00 S	-72.25	-7.23	2'688.00 S	-1'760.25	-65.49
4330	Unterhalt Garten und Umgebung	2'740.75 S	3'000.00 S	-259.25	-8.64	1'184.20 S	1'556.55	131
43	**Unterhalt und Reparaturen**	**112'985.29 S**	**158'800.00 S**	**-45'814.71**	**-28.85**	**172'271.97 S**	**-59'286.68**	**-34.41**
44a	**Abschreibungen**							
4420	Abschreibungen immobile Sachanlagen	1'970.00 S	0.00	1'970.00	100	0.00	1'970.00	100
4421	Abschreibungen mobile Sachanlagen	16'142.00 S	15'000.00 S	1'142.00	7.61	15'267.00 S	875.00	5.73

Konto	Bezeichnung	Laufendes Jahr von 01.01.2020 bis 31.12.2020	Budget von 01.01.2020 bis 31.12.2020	Abweichung	%	Vorjahr von 01.01.2019 bis 31.12.2019	Abweichung	%
4422	Abschreibungen Installationen	1'319.00 S	1'200.00 S	119.00	9.92	1'189.00 S	130.00	10.93
4423	Abschreibungen Büromasch., Komm.systeme	8'677.00 S	8'700.00 S	-23.00	-0.26	8'677.00 S		
4424	Abschreibungen Informatik	6'672.10 S	6'300.00 S	372.10	5.91	6'338.00 S	334.10	5.27
44a	**Abschreibungen**	**34'780.10 S**	**31'200.00 S**	**3'580.10**	**11.47**	**31'471.00 S**	**3'309.10**	**10.51**
44b	**Aufwand für Anlagenutzung**							
4429	Zweckgebundener Baufonds	0.00	0.00		100	283'050.00 S	-283'050.00	-100
4430	Mietzinse	48'000.00 S	48'000.00 S			48'000.00 S		
4440	Leasing	0.00	0.00		100	248.80 S	-248.80	-100
44b	**Aufwand für Anlagenutzung**	**48'000.00 S**	**48'000.00 S**			**331'298.80 S**	**-283'298.80**	**-85.51**
45	**Energie und Wasser**							
4500	Strom	55'015.40 S	50'000.00 S	5'015.40	10.03	52'973.95 S	2'041.45	3.85
4540	Fernheizung	41'180.85 S	35'000.00 S	6'180.85	17.66	38'986.15 S	2'194.70	5.63
4550	Wasser und Abwasser	8'534.65 S	8'500.00 S	34.65	0.41	7'169.60 S	1'365.05	19.04
45	**Energie und Wasser**	**104'730.90 S**	**93'500.00 S**	**11'230.90**	**12.01**	**99'129.70 S**	**5'601.20**	**5.65**
46	**Finanzaufwand**							
4600	Bank- und Postzinsen	218.85 S	400.00 S	-181.15	-45.29	442.95 S	-224.10	-50.59
4690	Übriger Zinsaufwand	0.00	600.00 S	-600.00	-100	15.95 S	-15.95	-100
46	**Finanzaufwand**	**218.85 S**	**1'000.00 S**	**-781.15**	**-78.12**	**458.90 S**	**-240.05**	**-52.31**
47	**Büro und Verwaltung**							
4700	Büromaterial und Drucksachen	1'823.80 S	3'000.00 S	-1'176.20	-39.21	3'851.99 S	-2'028.19	-52.65
4710	Kommunikation (Telefon, Fax, Internet)	9'430.65 S	11'000.00 S	-1'569.35	-14.27	7'326.90 S	2'103.75	28.71
4711	Porti, Postcheckgebühren	2'376.05 S	1'500.00 S	876.05	58.40	1'828.05 S	548.00	29.98
4720	Zeitungen, Fachliteratur	1'659.85 S	2'500.00 S	-840.15	-33.61	738.40 S	921.45	124
4730	Beratungen, Rechnungsrevision	14'213.40 S	8'100.00 S	6'113.40	75.47	8'077.50 S	6'135.90	75.96
4740	Spesen Personal (Dienstreisen)	247.80 S	1'000.00 S	-752.20	-75.22	520.00 S	-272.20	-52.35
4750	Aufwand für administrative Fremdleistungen	0.00	2'000.00 S	-2'000.00	-100	0.00		100
4770	Werbeaufwand / PR	0.00	5'000.00 S	-5'000.00	-100	411.25 S	-411.25	-100
4780	Informatik- und Komm.-Softwareunterhalt	36'337.71 S	27'000.00 S	9'337.71	34.58	30'382.40 S	5'955.31	19.60
4790	Übriger Büro- und Verwaltungsaufwand	1'105.90 S	400.00 S	705.90	176	510.85 S	595.05	116
47	**Büro und Verwaltung**	**67'195.16 S**	**61'500.00 S**	**5'695.16**	**9.26**	**53'647.34 S**	**13'547.82**	**25.25**
48	**Übriger bewohnerbezogener Aufwand**							

Konto	Bezeichnung	Laufendes Jahr von 01.01.2020 bis 31.12.2020	Budget von 01.01.2020 bis 31.12.2020	Abweichung	%	Vorjahr von 01.01.2019 bis 31.12.2019	Abweichung	%
4800	Transporte Bewohner	111.60 H	1'000.00 S	-1'111.60	-111	1'080.40 S	-1'192.00	-110
4810	Anlässe und Veranstaltungen	13'924.45 S	15'000.00 S	-1'075.55	-7.17	19'575.35 S	-5'650.90	-28.87
4820	Material Aktivierung / Beschäftigung	3'745.55 S	7'500.00 S	-3'754.45	-50.06	4'715.30 S	-969.75	-20.57
4850	Übrige bewohnerbezogene Fremdleistungen	0.00	500.00 S	-500.00	-100	0.00		100
4890	Übriger bewohnerbezogener Aufwand	2'952.27 S	3'000.00 S	-47.73	-1.59	3'866.95 S	-914.68	-23.65
48	**Übriger bewohnerbezogener Aufwand**	**20'510.67 S**	**27'000.00 S**	**-6'489.33**	**-24.03**	**29'238.00 S**	**-8'727.33**	**-29.85**
49	**Übriger Sachaufwand**							
4900	Prämien für Sachversicherungen	2'908.50 S	3'000.00 S	-91.50	-3.05	2'886.75 S	21.75	0.75
4910	Prämien für Haftpflicht- und Rechtsschutzvers.	2'142.90 S	3'500.00 S	-1'357.10	-38.77	2'584.15 S	-441.25	-17.08
4920	Abgaben und Gebühren	15'944.05 S	14'000.00 S	1'944.05	13.89	12'133.85 S	3'810.20	31.40
4970	Aufwand Betriebssicherheit	0.00	1'000.00 S	-1'000.00	-100	0.00		100
4980	Entsorgung (exkl. Abwasser)	4'608.00 S	4'500.00 S	108.00	2.40	5'908.00 S	-1'300.00	-22.00
4990	Übriger Sachaufwand	818.70 S	1'500.00 S	-681.30	-45.42	673.85 S	144.85	21.50
49	**Übriger Sachaufwand**	**26'422.15 S**	**27'500.00 S**	**-1'077.85**	**-3.92**	**24'186.60 S**	**2'235.55**	**9.24**
4	**SACHAUFWAND**	**690'650.78 S**	**724'000.00 S**	**-33'349.22**	**-4.61**	**1'004'177.87 S**	**-313'527.09**	**-31.22**
3-4	**BETRIEBSAUFWAND**	**3'706'641.78 S**	**3'635'400.00 S**	**71'241.78**	**1.96**	**3'949'634.02 S**	**-242'992.24**	**-6.15**
3-6	**BETRIEBSERGEBNIS**	**283'034.18 S**	**198'000.00 S**	**85'034.18**	**42.95**	**524'078.52 S**	**-241'044.34**	**-45.99**
3-7	**BETRIEBSERGEBNIS (INKL. AO)**	**283'034.18 S**	**198'000.00 S**	**85'034.18**	**42.95**	**524'078.52 S**	**-241'044.34**	**-45.99**
8	**ABSCHLUSS**							
81	**Erfolgsrechnung**							
8100	Erfolgsrechnung	0.00	0.00		100	524'078.52 H	-524'078.52	-100
81	**Erfolgsrechnung**	**0.00**	**0.00**		**100**	**524'078.52 H**	**-524'078.52**	**-100**
8	**ABSCHLUSS**	**0.00**	**0.00**		**100**	**524'078.52 H**	**-524'078.52**	**-100**
	Unverbuchtes Ergebnis (S=Gewinn, H=Verlust)	**283'034.18 H**	**198'000.00 H**	**85'034.18**	**42.95**	**0.00**	**283'034.18**	**100**

Alters- und Pflegeheim Parc

Bilanz

inkl. provisorische Buchungen, Kontoplan-Variante 0(GJ: 2020) - Kontenplan Variante 0

Mit Vorjahresvergleich Abw/% per 31.12.2020

Konto	Bezeichnung	Laufendes Jahr per 31.12.2020	Vorjahr per 31.12.2019	Abweichung	%
1	**AKTIVEN**				
10	**Umlaufvermögen**				
1000	Kasse	975.10 S	7'122.20 S	-6'147.10	-86.31
1020	Bank GKB CG 135.092.708	908'157.27 S	2'052'995.24 S	-1'144'837.97	-55.76
1022	Bank GKB 00 135.092.714	1'504'116.15 S	0.00	1'504'116.15	100
1050	Debitoren Heimbewohner	386'641.55 S	427'864.60 S	-41'223.05	-9.63
1051	Übrige Debitoren	3'601.40 S	0.00	3'601.40	100
1055	Guthaben aus Barauslagen für Heimbewohner	0.00	1'429.93 S	-1'429.93	-100
1059	Guthaben Gemeinde Vaz/Obervaz (Defizit)	283'034.18 S	0.00	283'034.18	100
1069	Delkredere	28'756.05 H	27'000.00 H	-1'756.05	6.50
1070	Vorräte	40'436.50 S	29'191.55 S	11'244.95	38.52
1090	Transitorische Aktiven	4'003.00 S	1'014.45 S	2'988.55	295
10	**Umlaufvermögen**	**3'102'209.10 S**	**2'492'617.97 S**	**609'591.13**	**24.46**
11	**Anlagevermögen**				
1105	Immobile Sachanlagen	8'341'028.55 S	8'314'759.45 S	26'269.10	0.32
1109	Wertberichtigung Immobile Sachanlagen	8'253'686.45 H	8'251'716.45 H	-1'970.00	0.02
1106	Installationen	35'972.35 S	23'772.55 S	12'199.80	51.32
1108	Wertberichtigung Installationen	3'697.00 H	2'378.00 H	-1'319.00	55.47
1110	Mobile Sachanlagen	296'048.80 S	284'409.10 S	11'639.70	4.09
1119	Wertberichtigung Mobile Sachanlagen	208'569.25 H	192'427.25 H	-16'142.00	8.39
1112	Büromaschinen und Kommunikationssysteme	43'386.20 S	43'386.20 S		
1117	Wertberichtigung Büromaschinen und Komm. Systeme	34'708.00 H	26'031.00 H	-8'677.00	33.33
1115	Informatikanlagen	119'668.40 S	114'335.45 S	5'332.95	4.66
1116	Wertberichtigung Informatikanlagen	114'668.10 H	107'996.00 H	-6'672.10	6.18
11	**Anlagevermögen**	**220'775.50 S**	**200'114.05 S**	**20'661.45**	**10.32**
1	**AKTIVEN**	**3'322'984.60 S**	**2'692'732.02 S**	**630'252.58**	**23.41**
2	**PASSIVEN**				
20	**Fremdkapital**				
200	**Kurzfristiges Fremdkapital**				
2000	Kreditoren Lieferungen u. Leistungen	408'032.76 H	293'860.80 H	-114'171.96	38.85
2009	Quellensteuer	4'825.30 H	3'325.45 H	-1'499.85	45.10
2010	Übrige Kreditoren	22'963.65 H	10'832.75 H	-12'130.90	112
2011	Depotgelder Bewohner	52'000.00 H	24'000.00 H	-28'000.00	117
2040	Passive Rechnungsabgrenzung	65'309.00 H	18'233.10 H	-47'075.90	258
200	**Kurzfristiges Fremdkapital**	**553'130.71 H**	**350'252.10 H**	**-202'878.61**	**57.92**
20	**Fremdkapital**	**553'130.71 H**	**350'252.10 H**	**-202'878.61**	**57.92**
21	**Eigenkapital**				

Konto	Bezeichnung	Laufendes Jahr per 31.12.2020	Vorjahr per 31.12.2019	Abweichung	%
2120	Zweckgebundener Baufonds	2'355'848.45 H	2'438'628.55 H	82'780.10	-3.39
2190	Ergebnisvortrag (Gewinn + Verlust)	283'034.18 H	524'078.52 S	-807'112.70	-154
21	**Eigenkapital**	**2'638'882.63 H**	**1'914'550.03 H**	**-724'332.60**	**37.83**
22	**Zweckgebundene Rücklagen und Fonds**				
2211	Spenden (zweckgebunden für Bewohner)	24'564.37 H	38'488.82 H	13'924.45	-36.18
2212	Legat Thut-Kreis	389'441.07 H	389'441.07 H		
22	**Zweckgebundene Rücklagen und Fonds**	**414'005.44 H**	**427'929.89 H**	**13'924.45**	**-3.25**
2	**P A S S I V E N**	**3'606'018.78 H**	**2'692'732.02 H**	**-913'286.76**	**33.92**
	Unverbuchtes Ergebnis (S=Verlust, H=Gewinn)	**283'034.18 S**	**0.00**	**283'034.18**	**100**

Alters- und Pflegeheim Parc, Lenzerheide

Budgetabweichungen Jahresrechnung 2020

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2020	Budget 2020	Kommentar
Ertrag				
6000 - 6056	Pensions- und Pflegetaxen	3'122'504.90	3'134'800.00	Die Rechnung stimmt praktisch mit dem Budget überein. Die negative Abweichung beträgt 0.40 %. Bei der Budgetierung ist von einem Auslastungsgrad von 90 % ausgegangen worden. Die eff. Auslastung lag bei 89 %.
6350	Übriges Pflegematerial	9'720.10	13'000.00	Die Mindererträge sind auf die vermehrte Abgabe von MiGel-Produkten zurückzuführen, welche nicht verrechnet werden dürfen.
6510 - 6580	Übrige Leistungen Heimbewohner	4'471.25	10'000.00	Die fakturierten Leistungen an die Bewohnenden sind rund Fr. 4'000.- höher als budgetiert. Leider mussten aber Aufwendungen in der Höhe von Fr. 9'500.- für definitive und approximative Debitorenverluste verbucht werden. (Debitorenverlust Frau Spettel gem. Verlustschein Fr. 7'843.60.)
6600 - 6610	Mietzinsen	22'250.00	41'400.00	Der bisherige Mieter Herr Hartmann ist per 18.12.2019 als Bewohner ins Heim eingetreten. Des Weitern ist die Spitex ausgezogen.
6800 - 6892	Leistungen an Personal und Dritte	166'036.80	144'000.00	Die von der Küche erbrachten Leistungen sind als Folge der Corona-bedingten Heimschliessung um netto rund Fr. 24'000.- tiefer ausgefallen. Von den Personenversicherungen haben wir Leistungen in der Höhe von rund Fr. 46'000.- erhalten. Per Saldo entspricht dies einer Ertragszunahme von rund Fr. 22'000.-.
6970 - 6976	Betriebsbeiträge und Spenden	98'624.55	94'200.00	Die Entnahme aus dem Baufonds (Miete und Abschreibungen) ist etwas höher ausgefallen als budgetiert.
Total Ertrag		*3'423'607.60*	*3'437'400.00*	*Der Minderertrag beläuft sich auf Fr. 13'792.40 bzw. 0.40 %*

Alters- und Pflegeheim Parc, Lenzerheide

Budgetabweichungen Jahresrechnung 2020

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2020	Budget 2020	Kommentar
3100 - 3400	Besoldungen	2'588'354.15	2'497'200.00	Der Besoldungsaufwand ist übersteigt das Budget um rund 3.6 %. Ein grosser Teil der Mehrkosten ist eine Folge von Covid-19. Wegen Quarantäne bedingten Ausfällen musste das Pensum der übrigen Mitarbeitenden teilweise erhöht werden. Die verbuchten Personalkosten beinhalten auch die per 31.12.2020 angehäufte Übezeit.
3700 - 3730	Sozialversicherungen	374'258.20	357'200.00	Der Mehraufwand ist eine Folge der höheren Personalkosten.
3900 - 3990	Personalnebenaufwand	53'378.65	57'000.00	Die Aufwendungen liegen leicht unter dem Budget.
Total Personalaufwand		*3'015'991.00*	*2'911'400.00*	*Der gesamte Personalaufwand übersteigt das entsprechende Budget um 3.6 %.*
4000 - 4040	Medizinischer Bedarf	58'691.98	43'000.00	Der gegenüber die Budget um rund Fr. 15'000.- grössere Aufwand ist auf die Anschaffung von Covid-19-Material wie Schutzmasken etc. zurückzuführen.
4100 - 4190	Lebensmittel und Getränke	183'077.35	192'000.00	Die Budgetunterschreitung ist auf den geringeren Umsatz als Folge der zeitweisen Heimschliessung für Besucher zurückzuführen.
4200 - 4220	Haushalt	34'038.33	40'500.00	Die Minderaufaufwendungen von rund Fr. 7'500.- entfallen vorallem auf die Positionen Textilien und Wasch- bzw. Reinigungsmaterial.
4300 - 4330	Unterhalt und Reparaturen	112'985.29	158'800.00	Die Minderaufaufwendungen von rund Fr. 45'000.- entfallen vorallem

Alters- und Pflegeheim Parc, Lenzerheide

Budgetabweichungen Jahresrechnung 2020

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2020	Budget 2020	Kommentar
				auf den Unterhalt von Immobilien und Mobilien.
4420 - 4424	Abschreibungen	34'780.10	31'200.00	Die Abschreibungen ergeben sich aus der Anlagebuchhaltung. Im Berichtsjahr sind folgende Güter aktiviert worden: PC-Arbeitsplätze, Neuer Bodenbelag, Speisetransportwagen, Waschmaschine, Sanierung Aufzug.
4429 - 4440	Aufwand für Anlagennutzung	48'000.00	48'000.00	Hierbei handelt es sich um den der Gemeinde bezahlten Mietzins, welcher Ende Jahr zusammen mit den Abschreibungen nach dem Bruttoprinzip (Verbuchung über ER) dem Baufonds belastet wird.
4500 - 4550	Energie und Wasser	104'730.90	93'500.00	Die Mehraufwendungen betragen rund 12 % und entfallen je hälftig auf die Positionen Strom und Fernheizung.
4600 - 4690	Finanzaufwand	218.85	1'000.00	Die Minderaufwendungen sind hauptsächlich auf die nicht angefallenen, aber budgetierten übrigen Zinsaufwendungen zurückzuführen.
4700 - 4790	Büro- und Verwaltung	67'195.16	61'500.00	Die Mehraufwendungen sind hauptsächlich in den Positionen Beratung und IT entstanden.
4800 - 4890	Übr. bewohnerbezogener Aufwand	20'510.67	27'000.00	In dieser Gruppe sind vorallem die Aufwendungen für Aktivierungsmaterial tiefer ausgefallen als budgetiert.
4900 - 4990	Übriger Sachaufwand	26'422.15	27'500.00	Die Minderaufwendungen betragen 3.92 %.
Total Sachaufwand		*690'650.78*	*724'000.00*	*Der Sachaufwand liegt um 4.6 % unter dem Budget.*

Alters- und Pflegeheim Parc, Lenzerheide

Budgetabweichungen Jahresrechnung 2020

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2020	Budget 2020	Kommentar
Rekapitulation				
	Ertrag	3'423'607.60	3'437'400.00	
	Personalaufwand	3'015'991.00	2'911'400.00	Der Personalaufwand beträgt 81.4 % des Gesamtaufwandes.
	Sachaufwand	690'650.78	724'000.00	
	Beriebsverlust effektiv	**-283'034.18**	**-198'000.00**	

Anmerkung:
Die vom Kanton zu erwartenden Beiträge an die COVID-19-Kosten sind noch nicht bekannt und wurden in der Jahresrechnung deshalb nicht berücksichtigt.

Beilage: Zusammenstellung der ausserordentlichen Kosten- und Erträge mit Covid-19 z.Hd. des kant. Gesundheitsamtes

Lenzerheide, 10. März 2021
M. Pieren / U. Pool

Ausserordentliche Kosten und Erträge in Zusammenhang mit COVID-19

Angaben zum ausfüllenden Betrieb:	
Betrieb	Alters- und Pflegeheim Parc, Lenzerheide
Kontaktperson für Rückfragen	Markus Pieren
E-Mail / Telefon	m.pieren@vazobervaz.ch / 081 384 16 66
Datum	15.01.2021

Personalkosten	Konto resp. K.-gruppe	S*	Netto-kosten
Lohnkosten - Mehraufwand im Vergleich zum Normalbetrieb	3110-3500 37		157'553.-
Lohnkosten von ärztlich bestätigten Krankschreibungen aufgrund der Zugehörigkeit zu einer Risikogruppe abzüglich allfälliger Taggeldleistungen	3110-3500		24'319.-
Rechnungen für Temporär-Personal, Zivildienstleistende	38		0.-
Auslagen für kurzfristige Personalrekrutierung (Inserate / Vermittlungsgebühren)	3900	S*	7'000.-
Hotelübernachtungen für Grenzgänger oder für betrieblich notwendiges Personal das wegen vorsorglicher Quarantäne von der Familie abgesondert wird.	3940		0.-
Entschädigungen für freiwillige Helfer	3990		0.-
Auslagen für Kinderbetreuung zur Sicherstellung der Personalverfügbarkeit	3990		0.-
TOTAL Personalkosten			**188'872.-**

Sachkosten	Konto resp. K.-gruppe	S*	Netto-kosten
Medizinischer Bedarf wie Schutzbekleidung, Masken, Desinfektionsmittel	40		41'787.-
Zusatzkosten für die Sicherstellung der Verpflegung der Bewohnenden und der Helfer, Einweggeschirr und Notvorräte	41/42		2'367.-
Massnahmen zur Sicherstellung von Quarantäneräumen, Isolationszimmer und Einhaltung der Hygienevorschriften (social distancing)	43		0.-
IT-Kosten für Aufbau Infrastruktur Homeoffice und Sicherstellung der Kommunikation	47	S*	4'000.-
Verwaltungskosten für Informationen an Angehörige und Besucher	47	S*	10'000.-
Anwaltskosten zur Durchsetzung von Anordnungen gegenüber Dritten, Angehörigen und bei Personalproblemen mit Ursache Coronavirus	4730		0.-
Kosten für Verlegung von Bewohnern in andere Institutionen aufgrund Isolierung oder Quarantäneeinhaltung	4800		0.-
Securitas-Personal	4970		0.-
Mehrkosten für die Entsorgung von Material oder Spezialentsorgungen	4980		0.-
Ausserordentliche Anschaffungen mit Investitionscharakter	44		18'640.-
TOTAL Sachkosten			**76'794.-**

Ertragsausfälle		S*	Netto-kosten
Angeordnete Schliessung von Cafeteria, Restaurant und ähnliche Betriebsteile			siehe Bemerkung
Einstellung des Betriebes der Tages- und Nachtstruktur		S*	4'220.-
Nichtbelegung von Bewohnerzimmern			0.-
TOTAL Ertragsausfälle			**4'220.-**

Erträge (welche nicht bereits bei den Kosten in Abzug gebracht wurden)		S*	Erträge
Beiträge von Versicherern			0.-
Spenden von Dritten zur Abgeltung von Coronavirus Leistungen			0.-
TOTAL Erträge			**0.-**
Gesamttotal (Nettokosten ./. Erträge)			**269'886.-**

*S : Schätzungen sind als solche zu bezeichnen

Bemerkung: Wird aufgrund Kommissionsauftrag KGS, welcher im Sinne der Antwort der Regierung überwiesen wurde, nicht mehr erhoben.