

Alters- und Pflegeheim Parc

Jahresrechnung 2019



Erfolgsrechnunginkl. provisorische Buchungen, Kontoplan-Variante 0(GJ: 2019) - Kontenplan
Variante 0

Mit Perioden- & Budget-Vgl

Konto	Bezeichnung	Laufendes Jahr von 01.01.2019 bis 31.12.2019	Budget von 01.01.2019 bis 31.12.2019	Abweichung	%	Vorjahr von 01.01.2018 bis 31.12.2018	Abweichung	%
3-7	BETRIEBSERGEBNIS (INKL. AO)							
3-6	BETRIEBSERGEBNIS							
6	BETRIEBSERTRAG							
60	Pensions- und Pflegekosten, Mieten Alterswhg.							
6000	Pensionstaxen stationäre Alterspflege	1'466'606.30 H	1'469'000.00 H	-2'393.70	-0.16	1'421'971.00 H	44'635.30	3.14
6020	Betreuungstaxen stationäre Alterspflege	415'991.00 H	440'400.00 H	-24'409.00	-5.54	414'215.00 H	1'776.00	0.43
6046	Pflegekosten Versicherer	540'180.00 H	535'500.00 H	4'680.00	0.87	505'530.00 H	34'650.00	6.85
6047	Pflegekosten Bewohner	233'037.10 H	225'700.00 H	7'337.10	3.25	215'257.80 H	17'779.30	8.26
6048	Pflegekosten Gemeinde	377'437.70 H	373'800.00 H	3'637.70	0.97	349'406.80 H	28'030.90	8.02
6049	Pflegekosten Kanton	126'024.70 H	118'000.00 H	8'024.70	6.80	116'714.00 H	9'310.70	7.98
6055	Reduktion Doppelzimmer	44'460.00 S	48'000.00 S	-3'540.00	-7.38	47'110.00 S	-2'650.00	-5.63
6056	Reduktion Zimmer ohne Nasszelle/Dusche	32'430.00 S	38'000.00 S	-5'570.00	-14.66	33'970.00 S	-1'540.00	-4.53
60	Pensions- und Pflegekosten, Mieten Alterswhg.	3'082'386.80 H	3'076'400.00 H	5'986.80	0.19	2'942'014.60 H	140'372.20	4.77
63	Übrige medizinische Nebenleistungen							
6350	Übriges Pflegematerial	13'356.75 H	10'000.00 H	3'356.75	33.57	13'743.40 H	-386.65	-2.81
63	Übrige medizinische Nebenleistungen	13'356.75 H	10'000.00 H	3'356.75	33.57	13'743.40 H	-386.65	-2.81
65	Übrige Leistungen an Heimbewohner							
6510	Telefon, Porti, Radio und Fernsehen	1'231.30 H	1'300.00 H	-68.70	-5.28	1'233.40 H	-2.10	-0.17
6530	Leistungen Hauswirtschaft	742.00 H	1'000.00 H	-258.00	-25.80	925.00 H	-183.00	-19.78
6540	Toilettenartikel	1'311.95 H	0.00	1'311.95	100	0.00	1'311.95	100
6570	Bestattungswesen	4'554.00 H	3'200.00 H	1'354.00	42.31	3'386.00 H	1'168.00	34.49
6580	Sonstige Leistungen an Heimbewohner	3'263.95 H	4'000.00 H	-736.05	-18.40	2'023.75 H	1'240.20	61.28
6590	Ertragsminderungen aus Leist. f. Bewohner	1'277.55 S	0.00	1'277.55	100	26'718.15 S	-25'440.60	-95.22
65	Übrige Leistungen an Heimbewohner	9'825.65 H	9'500.00 H	325.65	3.43	19'150.00 S	-28'975.65	-151

Konto	Bezeichnung	Laufendes Jahr von 01.01.2019 bis 31.12.2019	Budget von 01.01.2019 bis 31.12.2019	Abweichung	%	Vorjahr von 01.01.2018 bis 31.12.2018	Abweichung	%
66a	Mietzinsen							
6600	Mietzinsertrag	11'400.00 H	11'400.00 H			10'550.00 H	850.00	8.06
6610	Mietzinsertrag Alterswohnungen	35'414.80 H	0.00	35'414.80	100	0.00	35'414.80	100
6780	Mietzinsertrag Alterswohnungen (bis 2018)	0.00	43'200.00 H	-43'200.00	-100	44'800.00 H	-44'800.00	-100
6080	Mietzinsertrag Alterswohnungen (bis 2017)	0.00	0.00		100	400.00 H	-400.00	-100
66a	Mietzinsen	46'814.80 H	54'600.00 H	-7'785.20	-14.26	55'750.00 H	-8'935.20	-16.03
66b	Finanzertrag							
6650	Finanzertrag	0.00	0.00		100	60.00 H	-60.00	-100
66b	Finanzertrag	0.00	0.00		100	60.00 H	-60.00	-100
68	Leistungen an Personal und Dritte							
6800	Personalverpflegung	22'880.95 H	10'000.00 H	12'880.95	128	9'814.00 H	13'066.95	133
6870	Umsatz Cafeteria / Kaffeestube	31'023.30 H	36'000.00 H	-4'976.70	-13.82	0.00	31'023.30	100
6700	Umsatz Cafeteria / Kaffeestube (bis 2018)	0.00	0.00		100	33'006.50 H	-33'006.50	-100
6871	Leistungen Küche	85'713.80 H	87'000.00 H	-1'286.20	-1.48	0.00	85'713.80	100
6710	Leistungen Küche (bis 2018)	0.00	0.00		100	90'791.10 H	-90'791.10	-100
6890	Übrige Nebenerlöse	5'360.60 H	9'000.00 H	-3'639.40	-40.44	7'992.40 H	-2'631.80	-32.93
6892	Leistungen aus Personalversicherungen	29'146.50 H	0.00	29'146.50	100	54'409.10 H	-25'262.60	-46.43
68	Leistungen an Personal und Dritte	174'125.15 H	142'000.00 H	32'125.15	22.62	196'013.10 H	-21'887.95	-11.17
69	Betriebsbeiträge und Spenden							
6970	Spenden von Korporationen, Stiftungen und Privaten	3'369.70 H	0.00	3'369.70	100	4'009.50 H	-639.80	-15.96
6971	Entnahme Baufonds	79'471.00 H	72'000.00 H	7'471.00	10.38	78'225.00 H	1'246.00	1.59
6972	Entnahme aus Spenden und Legate (frei)	0.00	13'000.00 H	-13'000.00	-100	21'657.13 H	-21'657.13	-100
6973	Entnahme aus Spenden und Legate (zweckgebunden)	19'575.35 H	0.00	19'575.35	100	15'951.98 H	3'623.37	22.71
6976	Einlage in Spenden und Legate (zweckgebunden)	3'369.70 S	0.00	3'369.70	100	4'009.50 S	-639.80	-15.96
69	Betriebsbeiträge und Spenden	99'046.35 H	85'000.00 H	14'046.35	16.53	115'834.11 H	-16'787.76	-14.49
6	BETRIEBSERTRAG	3'425'555.50 H	3'377'500.00 H	48'055.50	1.42	3'304'265.21 H	121'290.29	3.67

Konto	Bezeichnung	Laufendes Jahr von 01.01.2019 bis 31.12.2019	Budget von 01.01.2019 bis 31.12.2019	Abweichung	%	Vorjahr von 01.01.2018 bis 31.12.2018	Abweichung	%
3-4	BETRIEBSAUFWAND							
3	PERSONALAUFWAND							
30-35	BESOLDUNGEN							
31	Besoldungen Pflege							
3110	Besoldungen Pflege Fachpersonal	838'090.75 S	788'000.00 S	50'090.75	6.36	783'453.30 S	54'637.45	6.97
3120	Besoldungen Pflege Assistenzpersonal	735'716.60 S	714'000.00 S	21'716.60	3.04	660'879.65 S	74'836.95	11.32
3130	Besoldungen Pflegepersonal i. Ausbildung	21'759.65 S	69'000.00 S	-47'240.35	-68.46	40'376.80 S	-18'617.15	-46.11
31	Besoldungen Pflege	1'595'567.00 S	1'571'000.00 S	24'567.00	1.56	1'484'709.75 S	110'857.25	7.47
32	Besoldungen andere Fachbereiche							
3250	Besoldungen Aktivierung	45'935.50 S	45'800.00 S	135.50	0.30	45'406.95 S	528.55	1.16
32	Besoldungen andere Fachbereiche	45'935.50 S	45'800.00 S	135.50	0.30	45'406.95 S	528.55	1.16
33	Besoldungen Leitung und Verwaltung							
3300	Besoldungen Heimleitung + Verwaltung	156'424.50 S	152'000.00 S	4'424.50	2.91	150'121.40 S	6'303.10	4.20
33	Besoldungen Leitung und Verwaltung	156'424.50 S	152'000.00 S	4'424.50	2.91	150'121.40 S	6'303.10	4.20
34	Besoldungen Ökonomie und Hausdienst							
3400	Besoldungen Ökonomie + Hausdienst	686'282.80 S	686'000.00 S	282.80	0.04	681'505.60 S	4'777.20	0.70
34	Besoldungen Ökonomie und Hausdienst	686'282.80 S	686'000.00 S	282.80	0.04	681'505.60 S	4'777.20	0.70
30-35	BESOLDUNGEN	2'484'209.80 S	2'454'800.00 S	29'409.80	1.20	2'361'743.70 S	122'466.10	5.19
37	Sozialversicherungsaufwand							
3700	AHV/ALV/FAK	192'053.75 S	168'000.00 S	24'053.75	14.32	181'269.75 S	10'784.00	5.95
3710	Pensionskasse (BVG)	133'921.40 S	130'000.00 S	3'921.40	3.02	127'511.70 S	6'409.70	5.03
3720	Unfallversicherung (UVG)	6'840.05 S	6'800.00 S	40.05	0.59	6'488.10 S	351.95	5.42
3730	Krankentaggeldversicherung	37'622.40 S	37'000.00 S	622.40	1.68	26'275.85 S	11'346.55	43.18
37	Sozialleistungen	370'437.60 S	341'800.00 S	28'637.60	8.38	341'545.40 S	28'892.20	8.46
39	Personalnebenaufwand							
3900	Personalsuche	52'611.70 S	6'000.00 S	46'611.70	776	2'936.35 S	49'675.35	1691
3910	Aus- und Fortbildung	13'963.20 S	21'800.00 S	-7'836.80	-35.95	5'952.00 S	8'011.20	134

Konto	Bezeichnung	Laufendes Jahr von 01.01.2019 bis 31.12.2019	Budget von 01.01.2019 bis 31.12.2019	Abweichung	%	Vorjahr von 01.01.2018 bis 31.12.2018	Abweichung	%
3911	Beitrag Ausbildungsfonds BSH	3'661.45 S	4'000.00 S	-338.55	-8.46	3'802.10 S	-140.65	-3.70
3915	Qualitätssicherung	6'481.85 S	8'000.00 S	-1'518.15	-18.98	11'815.35 S	-5'333.50	-45.14
3920	Personalanlässe	0.00	1'000.00 S	-1'000.00	-100	0.00		100
3940	Spesen Personal für Aus-, Fort- und Weiterbildung	2'899.55 S	2'000.00 S	899.55	44.98	1'112.00 S	1'787.55	160
3980	Gesundheitsförderung Personal	6'000.00 S	6'000.00 S			4'500.00 S	1'500.00	33.33
3990	Übriger Personalnebenaufwand	5'191.00 S	8'000.00 S	-2'809.00	-35.11	3'461.56 S	1'729.44	49.96
39	Personalnebenaufwand	90'808.75 S	56'800.00 S	34'008.75	59.87	33'579.36 S	57'229.39	170
3	PERSONALAUFWAND	2'945'456.15 S	2'853'400.00 S	92'056.15	3.23	2'736'868.46 S	208'587.69	7.62

Konto	Bezeichnung	Laufendes Jahr von 01.01.2019 bis 31.12.2019	Budget von 01.01.2019 bis 31.12.2019	Abweichung	%	Vorjahr von 01.01.2018 bis 31.12.2018	Abweichung	%
4	SACHAUFWAND							
40	Medizinischer Bedarf							
4000	Medikamente SL-Liste	39.65 S	0.00	39.65	100	60.20 S	-20.55	-34.14
4020	Instrumente, Utensilien	424.00 S	1'000.00 S	-576.00	-57.60	455.60 S	-31.60	-6.94
4030	Pflegematerial MiGel	17'361.15 S	21'600.00 S	-4'238.85	-19.62	18'007.11 S	-645.96	-3.59
4040	Übriges Pflegematerial	18'730.39 S	10'000.00 S	8'730.39	87.30	17'177.97 S	1'552.42	9.04
40	Medizinischer Bedarf	36'555.19 S	32'600.00 S	3'955.19	12.13	35'700.88 S	854.31	2.39
41	Lebensmittel und Getränke							
4100	Fleischwaren	50'628.76 S	46'000.00 S	4'628.76	10.06	47'797.00 S	2'831.76	5.92
4110	Brot, Backwaren	14'290.95 S	21'500.00 S	-7'209.05	-33.53	19'666.34 S	-5'375.39	-27.33
4120	Milchprodukte	31'616.52 S	36'000.00 S	-4'383.48	-12.18	38'880.70 S	-7'264.18	-18.68
4130	Kolonialwaren	22'864.56 S	20'000.00 S	2'864.56	14.32	20'978.24 S	1'886.32	8.99
4140	Gemüse	39'204.04 S	34'000.00 S	5'204.04	15.31	33'637.59 S	5'566.45	16.55
4150	Getränke	27'611.79 S	28'000.00 S	-388.21	-1.39	28'767.52 S	-1'155.73	-4.02
4190	Verpflegung Fremdleistungen	237.71 S	0.00	237.71	100	0.00	237.71	100
41	Lebensmittel und Getränke	186'454.33 S	185'500.00 S	954.33	0.51	189'727.39 S	-3'273.06	-1.73
42	Haushalt							
4200	Textilien- und Textilersatz	4'032.65 S	8'100.00 S	-4'067.35	-50.21	3'167.43 S	865.22	27.32
4210	Haushaltartikel	13'639.08 S	16'800.00 S	-3'160.92	-18.82	7'780.03 S	5'859.05	75.31
4211	Toilettenartikel	3'537.65 S	0.00	3'537.65	100	0.00	3'537.65	100
4220	Wasch- und Reinigungsmittel	18'256.66 S	26'500.00 S	-8'243.34	-31.11	19'488.59 S	-1'231.93	-6.32
42	Haushalt	39'466.04 S	51'400.00 S	-11'933.96	-23.22	30'436.05 S	9'029.99	29.67
43	Unterhalt und Reparaturen							
4300	Unterhalt und Reparaturen Immobilien	124'199.47 S	120'000.00 S	4'199.47	3.50	140'907.68 S	-16'708.21	-11.86
4310	Unterhalt und Reparaturen Mobilien	44'200.30 S	36'100.00 S	8'100.30	22.44	15'353.51 S	28'846.79	187
4320	Unterhalt und Betrieb Fahrzeuge	2'688.00 S	2'500.00 S	188.00	7.52	745.60 S	1'942.40	260
4330	Unterhalt Garten und Umgebung	1'184.20 S	3'000.00 S	-1'815.80	-60.53	2'690.35 S	-1'506.15	-55.98
43	Unterhalt und Reparaturen	172'271.97 S	161'600.00 S	10'671.97	6.60	159'697.14 S	12'574.83	7.87
44a	Abschreibungen							
4420	Abschreibungen immobile Sachanlagen	0.00	1'200.00 S	-1'200.00	-100	0.00		100
4421	Abschreibungen mobile Sachanlagen	15'267.00 S	11'000.00 S	4'267.00	38.79	14'960.00 S	307.00	2.05

Konto	Bezeichnung	Laufendes Jahr von 01.01.2019 bis 31.12.2019	Budget von 01.01.2019 bis 31.12.2019	Abweichung	%	Vorjahr von 01.01.2018 bis 31.12.2018	Abweichung	%
4422	Abschreibungen Installationen	1'189.00 S	0.00	1'189.00	100	1'189.00 S		
4423	Abschreibungen Büromasch., Komm.systeme	8'677.00 S	7'000.00 S	1'677.00	23.96	8'677.00 S		
4424	Abschreibungen Informatik	6'338.00 S	4'800.00 S	1'538.00	32.04	6'338.00 S		
44a	Abschreibungen	31'471.00 S	24'000.00 S	7'471.00	31.13	31'164.00 S	307.00	0.99
44b	Aufwand für Anlagenutzung							
4429	Zweckgebundener Baufonds	283'050.00 S	293'800.00 S	-10'750.00	-3.66	286'475.00 S	-3'425.00	-1.20
4430	Mietzinse	48'000.00 S	48'000.00 S			48'000.00 S		
4440	Leasing	248.80 S	0.00	248.80	100	0.00	248.80	100
44b	Aufwand für Anlagenutzung	331'298.80 S	341'800.00 S	-10'501.20	-3.07	334'475.00 S	-3'176.20	-0.95
45	Energie und Wasser							
4500	Strom	52'973.95 S	50'000.00 S	2'973.95	5.95	52'658.65 S	315.30	0.60
4540	Fernheizung	38'986.15 S	37'000.00 S	1'986.15	5.37	34'210.15 S	4'776.00	13.96
4550	Wasser und Abwasser	7'169.60 S	12'000.00 S	-4'830.40	-40.25	8'349.00 S	-1'179.40	-14.13
45	Energie und Wasser	99'129.70 S	99'000.00 S	129.70	0.13	95'217.80 S	3'911.90	4.11
46	Finanzaufwand							
4600	Bank- und Postzinsen	442.95 S	600.00 S	-157.05	-26.18	846.65 S	-403.70	-47.68
4690	Übriger Zinsaufwand	15.95 S	0.00	15.95	100	0.00	15.95	100
46	Finanzaufwand	458.90 S	600.00 S	-141.10	-23.52	846.65 S	-387.75	-45.80
47	Büro und Verwaltung							
4700	Büromaterial und Drucksachen	3'851.99 S	2'000.00 S	1'851.99	92.60	3'537.45 S	314.54	8.89
4710	Kommunikation (Telefon, Fax, Internet)	7'326.90 S	11'000.00 S	-3'673.10	-33.39	10'554.10 S	-3'227.20	-30.58
4711	Porti, Postcheckgebühren	1'828.05 S	1'500.00 S	328.05	21.87	1'795.75 S	32.30	1.80
4720	Zeitungen, Fachliteratur	738.40 S	1'600.00 S	-861.60	-53.85	2'528.30 S	-1'789.90	-70.79
4730	Beratungen, Rechnungsrevision	8'077.50 S	8'100.00 S	-22.50	-0.28	9'706.80 S	-1'629.30	-16.79
4740	Spesen Personal (Dienstreisen)	520.00 S	1'000.00 S	-480.00	-48.00	1'234.15 S	-714.15	-57.87
4750	Aufwand für administrative Fremdleistungen	0.00	500.00 S	-500.00	-100	3'379.85 S	-3'379.85	-100
4770	Werbeaufwand / PR	411.25 S	0.00	411.25	100	810.65 S	-399.40	-49.27
4780	Informatik- und Komm.-Softwareunterhalt	30'382.40 S	25'300.00 S	5'082.40	20.09	25'897.24 S	4'485.16	17.32
4790	Übriger Büro- und Verwaltungsaufwand	510.85 S	500.00 S	10.85	2.17	106.20 S	404.65	381
47	Büro und Verwaltung	53'647.34 S	51'500.00 S	2'147.34	4.17	59'550.49 S	-5'903.15	-9.91
48	Übriger bewohnerbezogener Aufwand							

Konto	Bezeichnung	Laufendes Jahr von 01.01.2019 bis 31.12.2019	Budget von 01.01.2019 bis 31.12.2019	Abweichung	%	Vorjahr von 01.01.2018 bis 31.12.2018	Abweichung	%
4800	Transporte Bewohner	1'080.40 S	1'000.00 S	80.40	8.04	979.00 S	101.40	10.36
4810	Anlässe und Veranstaltungen	19'575.35 S	5'000.00 S	14'575.35	291	15'951.98 S	3'623.37	22.71
4820	Material Aktivierung / Beschäftigung	4'715.30 S	5'500.00 S	-784.70	-14.27	7'744.59 S	-3'029.29	-39.11
4850	Übrige bewohnerbezogene Fremdleistungen	0.00	500.00 S	-500.00	-100	0.00		100
4890	Übriger bewohnerbezogener Aufwand	3'866.95 S	2'000.00 S	1'866.95	93.35	21'657.13 S	-17'790.18	-82.14
48	Übriger bewohnerbezogener Aufwand	29'238.00 S	14'000.00 S	15'238.00	108	46'332.70 S	-17'094.70	-36.90
49	Übriger Sachaufwand							
4900	Prämien für Sachversicherungen	2'886.75 S	3'000.00 S	-113.25	-3.78	2'851.20 S	35.55	1.25
4910	Prämien für Haftpflicht- und Rechtsschutzvers.	2'584.15 S	2'500.00 S	84.15	3.37	2'401.25 S	182.90	7.62
4920	Abgaben und Gebühren	12'133.85 S	12'500.00 S	-366.15	-2.93	12'547.55 S	-413.70	-3.30
4970	Aufwand Betriebssicherheit	0.00	2'000.00 S	-2'000.00	-100	480.00 S	-480.00	-100
4980	Entsorgung (exkl. Abwasser)	5'908.00 S	4'000.00 S	1'908.00	47.70	4'372.00 S	1'536.00	35.13
4990	Übriger Sachaufwand	673.85 S	500.00 S	173.85	34.77	1'562.00 S	-888.15	-56.86
49	Übriger Sachaufwand	24'186.60 S	24'500.00 S	-313.40	-1.28	24'214.00 S	-27.40	-0.11
4	SACHAUFWAND	1'004'177.87 S	986'500.00 S	17'677.87	1.79	1'007'362.10 S	-3'184.23	-0.32
3-4	BETRIEBSAUFWAND	3'949'634.02 S	3'839'900.00 S	109'734.02	2.86	3'744'230.56 S	205'403.46	5.49
3-6	BETRIEBSERGEBNIS	524'078.52 S	462'400.00 S	61'678.52	13.34	439'965.35 S	84'113.17	19.12
3-7	BETRIEBSERGEBNIS (INKL. AO)	524'078.52 S	462'400.00 S	61'678.52	13.34	439'965.35 S	84'113.17	19.12
8	ABSCHLUSS							
81	Erfolgsrechnung							
8100	Erfolgsrechnung	0.00	0.00		100	439'965.35 H	-439'965.35	-100
81	Erfolgsrechnung	0.00	0.00		100	439'965.35 H	-439'965.35	-100
8	ABSCHLUSS	0.00	0.00		100	439'965.35 H	-439'965.35	-100
	Unverbuchtes Ergebnis (S=Gewinn, H=Verlust)	524'078.52 H	462'400.00 H	61'678.52	13.34	0.00	524'078.52	100

Alters- und Pflegeheim Parc, Lenzerheide

Budgetabweichungen Jahresrechnung 2019

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2019	Budget 2019	Kommentar
Ertrag				
6000 - 6056	Pensions- und Pflegekosten	3'082'386.80	3'076'400.00	Die Rechnung stimmt praktisch mit dem Budget überein. Die Abweichung beträgt 0.19 %
6350	Übriges Pflegematerial	13'356.75	10'000.00	Die Erträge übersteigen das Budget um rund einen Drittel, liegen aber im Rahmen des Vorjahres
6510 - 6580	Übrige Leistungen Heimbewohner	9'825.50	9'500.00	Die Rechnung stimmt praktisch mit dem Budget überein. Die Abweichung beträgt 3.43 %
6600 - 6610	Mietzinsen	46'814.80	54'600.00	Die bisherige Mieterin Frau Hediger ist per 1.4.2019 als Bewohnerin ins Heim eingetreten.
6800 - 6892	Leistungen an Personal und Dritte	174'125.15	142'000.00	Die Mehrerträge sind hauptsächlich auf Taggeldleistungen der Ökk zurückzuführen.
6970 - 6976	Betriebsbeiträge und Spenden	102'173.35	85'000.00	Die Entnahme aus Spenden und Legate ist nicht budgetiert worden.
<i>Total Ertrag</i>		<i>3'428'682.50</i>	<i>3'377'500.00</i>	<i>Der Mehrertrag beläuft sich auf Fr. 51'182.50 bzw. 1.52 %</i>

Alters- und Pflegeheim Parc, Lenzerheide

Budgetabweichungen Jahresrechnung 2019

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2019	Budget 2019	Kommentar
Aufwand				
Konto	Bezeichnung	Rechnung 2019	Budget 2019	Kommentar
3100 - 3400	Besoldungen	2'484'209.80	2'454'800.00	Die Besoldungen liegen 1.2 % über dem Budget.
3700 - 3730	Sozialversicherungen	370'437.60	341'800.00	Der Mehraufwand ist hauptsächlich auf die zu tief budgetierten AHV-Beiträge zurückzuführen.
3900 - 3990	Personalnebenaufwand	90'808.75	56'800.00	Hier fallen vor allem die massiv höheren Aufwendungen für die Personalsuche (Wechsel Heimleite) ins Gewicht.
<i>Total Personalaufwand</i>		<i>2'945'456.15</i>	<i>2'853'400.00</i>	<i>Der gesamte Personalaufwand übersteigt das entsprechende Budget um 3.23 %.</i>
4000 - 4040	Medizinischer Bedarf	36'555.19	32'600.00	Die grösste Abweichung ist beim übrigen Pflegematerial entstanden. Da diese Aufwendungen jedoch im Rahmen des Vorjahres liegt, dürfte das Budget zu knapp bemessen worden sein.
4100 - 4190	Lebensmittel und Getränke	186'454.33	185'500.00	Die Rechnung stimmt praktisch mit dem Budget überein. Die Abweichung beträgt 0.51 %
4200 - 4220	Haushalt	39'466.05	51'400.00	Die Minderaufwendungen von rund Fr. 12'000.- entfallen vor allem auf die Positionen Textilien und Wasch- bzw. Reinigungsmaterial.
4300 - 4330	Unterhalt und Reparaturen	172'629.47	161'600.00	Die Mehraufwendungen von rund Fr. 11'000.- entfallen vor allem auf zusätzliche Reparaturen beim Mobiliar.
4420 - 4424	Abschreibungen	31'471.00	24'000.00	Die Abschreibungen ergeben sich aus der Anlagebuchhaltung. Sie entsprechen ziemlich genau dem letztjährigen Wert. Die im Berichtsjahr vorgenommenen Aktivierungen (Dusche und Rüstraum) werden ab dem

Alters- und Pflegeheim Parc, Lenzerheide

Budgetabweichungen Jahresrechnung 2019

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2019	Budget 2019	Kommentar
				nächsten Jahr abgeschrieben.
4429 - 4440	Aufwand für Anlagennutzung	331'298.80	341'800.00	Die Abweichung zum Budget ist auf die etwas tiefere Auslastung gegenüber der dem Budget zugrunde liegenden Annahme zurückzuführen.
4500 - 4550	Energie und Wasser	99'129.70	99'000.00	Die Mehraufwendungen betragen 0.13 %.
4600 - 4690	Finanzaufwand	458.90	600.00	Die Minderaufwendungen sind auf die tieferen Bankspesen zurückzuführen.
4700 - 4790	Büro- und Verwaltung	53'647.34	51'500.00	Nebst Minderaufwendungen beim der Kommunikation von rund 33 % sind hauptsächlich Mehraufwendungen beim Büromaterial und bei der IT entstanden. Diese beiden Positionen stehen im Zusammenhang mit dem Personalwechsel in der Verwaltung.
4800 - 4890	Übr. bewohnerbezogener Aufwand	29'238.00	14'000.00	Die Aufwendungen für Anlässe und Veranstaltungen sind massiv höher als budgetiert. Da sie aber nur leicht über den Vorjahrsaufwendungen liegen, dürfte das Budget zu tief angesetzt worden sein. Diese Aufwendungen werden aus dem Fonds finanziert und sind somit ergebnisneutral.
4900 - 4990	Übriger Sachaufwand	24'186.60	24'500.00	Die Minderaufwendungen betragen 1.28 %.
<i>Total Sachaufwand</i>		<i>1'004'177.87</i>	<i>986'500.00</i>	<i>Der Sachaufwand liegt um 1.79 % über dem Budget.</i>

Alters- und Pflegeheim Parc, Lenzerheide

Budgetabweichungen Jahresrechnung 2019

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2019	Budget 2019	Kommentar
Rekapitulation				
Ertrag		3'428'682.50	3'377'500.00	
Personalaufwand		2'945'456.15	2'853'400.00	Der Anteil der Personalkosten beträgt rund 80 % der Gesamtkosten.
Sachaufwand		1'004'177.87	986'500.00	
<i>Betriebsverlust effektiv</i>		520'951.52	462'400.00	Da die Erträge um rund 51'000.- höher ausgefallen sind als budgetiert, beträgt die Zunahme des Betriebsverlustes gegenüber dem Budget noch rund Fr. 58'500.-
				Die Mehraufwendungen betragen rund Fr. 110'000.-. Diese sind zu rund 15 % auf Mehraufwendungen beim Sachaufwand und zu 85 % auf Mehraufwendungen beim Personalaufwand zurückzuführen, wobei bei Letzterem die Personalnebenkosten als Folge des Heimleiter-Wechsels stark ins Gewicht fallen.

Bilanz

inkl. provisorische Buchungen, Kontoplan-Variante 0(GJ: 2019) - Kontenplan Variante 0

Mit Vorjahresvergleich Abw/%

per 31.12.2019

Konto	Bezeichnung	Laufendes Jahr per 31.12.2019	Vorjahr per 31.12.2018	Abweichung	%
1	A K T I V E N				
10	Umlaufvermögen				
1000	Kasse	7'122.20 S	2'200.00 S	4'922.20	224
1020	Bank GKB CG 135.092.708	2'052'995.24 S	1'944'701.26 S	108'293.98	5.57
1050	Debitoren Heimbewohner	427'864.60 S	370'601.60 S	57'263.00	15.45
1055	Guthaben aus Barauslagen für Heimbewohner	1'429.93 S	0.00	1'429.93	100
1069	Delkredere	27'000.00 H	27'000.00 H		
1070	Vorräte	29'191.55 S	31'648.43 S	-2'456.88	-7.76
1090	Transitorische Aktiven	1'014.45 S	1'365.05 S	-350.60	-25.68
10	Umlaufvermögen	2'492'617.97 S	2'323'516.34 S	169'101.63	7.28
11	Anlagevermögen				
1105	Immobilie Sachanlagen	8'314'759.45 S	8'251'717.45 S	63'042.00	0.76
1109	Wertberichtigung Immoblie Sachanlagen	8'251'716.45 H	8'251'716.45 H		
1106	Installationen	23'772.55 S	23'772.55 S		
1108	Wertberichtigung Installationen	2'378.00 H	1'189.00 H	-1'189.00	100
1110	Mobile Sachanlagen	284'409.10 S	284'409.10 S		
1119	Wertberichtigung Mobile Sachanlagen	192'427.25 H	177'160.25 H	-15'267.00	8.62
1112	Büromaschinen und Kommunikationssysteme	43'386.20 S	43'386.20 S		
1117	Wertberichtigung Büromaschinen und Komm. Systeme	26'031.00 H	17'354.00 H	-8'677.00	50.00
1115	Informatikanlagen	114'335.45 S	114'335.45 S		
1116	Wertberichtigung Informatikanlagen	107'996.00 H	101'658.00 H	-6'338.00	6.23
11	Anlagevermögen	200'114.05 S	168'543.05 S	31'571.00	18.73
1	A K T I V E N	2'692'732.02 S	2'492'059.39 S	200'672.63	8.05
2	P A S S I V E N				
20	Fremdkapital				
200	Kurzfristiges Fremdkapital				
2000	Kreditoren Lieferungen u. Leistungen	293'860.80 H	244'431.00 H	-49'429.80	20.22
2009	Quellensteuer	3'325.45 H	0.00	-3'325.45	100
2010	Übrige Kreditoren	10'832.75 H	0.00	-10'832.75	100
2011	Depotgelder Bewohner	24'000.00 H	0.00	-24'000.00	100
2040	Passive Rechnungsabgrenzung	18'233.10 H	8'408.65 H	-9'824.45	117
200	Kurzfristiges Fremdkapital	350'252.10 H	252'839.65 H	-97'412.45	38.53
20	Fremdkapital	350'252.10 H	252'839.65 H	-97'412.45	38.53
21	Eigenkapital				
2120	Zweckgebundener Baufonds	2'438'628.55 H	2'235'049.55 H	-203'579.00	9.11
2190	Ergebnisvortrag (Gewinn + Verlust)	0.00	439'965.35 S	-439'965.35	-100
21	Eigenkapital	2'438'628.55 H	1'795'084.20 H	-643'544.35	35.85

Konto	Bezeichnung	Laufendes Jahr per 31.12.2019	Vorjahr per 31.12.2018	Abweichung	%
22	Zweckgebundene Rücklagen und Fonds				
2211	Spenden (zweckgebunden für Bewohner)	38'488.82 H	54'694.47 H	16'205.65	-29.63
2212	Legat Thut-Kreis	389'441.07 H	389'441.07 H		
22	Zweckgebundene Rücklagen und Fonds	427'929.89 H	444'135.54 H	16'205.65	-3.65
2	P A S S I V E N	3'216'810.54 H	2'492'059.39 H	-724'751.15	29.08
	Unverbuchtes Ergebnis (S=Verlust, H=Gewinn)	524'078.52 S	0.00	524'078.52	100