

Erfolgsrechnung

inkl. provisorische Buchungen, Kontoplan-Variante 0(GJ: 2023) - Kontenplan Neue Rechnungslegung

ER mit VJ hoch

Konto	Bezeichnung	Laufendes Jahr von 01.01.2023 bis 31.12.2023	Vorjahr von 01.01.2022 bis 31.12.2022
1.-8.	Betriebsergebnis		
1.-7.	Ordentliches Ergebnis		
1.	Total Betriebsertrag		
1.1	Nettoerlöse aus Lieferungen und Leistungen		
60	Pensions- und Pflorgetaxen, Mieten Alterswhg.		
60000	Pensionstaxen stationäre Alterspflege	1'842'762.50 H	1'817'770.60 H
60020	Betreuungstaxen	236'748.75 H	234'911.60 H
60001	Infrastruktur	483'393.75 H	449'993.00 H
60610	Pflorgetaxen LZP Versicherer	934'972.80 H	923'779.20 H
60620	Pflorgetaxen LZP Bewohner	341'150.60 H	338'228.80 H
60630	Pflorgetaxen LZP Kanton/Gemeinde	736'595.00 H	697'311.70 H
60	Taxen	4'575'623.40 H	4'461'994.90 H
62	Medizinische Leistungen KVG		
6240	Pflegematerial nach MiGel	0.00	60.00 H
6241	Pflegematerial MiGeL Versicherer	29'801.07 H	32'225.37 H
62	Medizinische Leistungen KVG	29'801.07 H	32'285.37 H
63	Übrige medizinische Nebenleistungen		
6300	Übrige Medikamente	77.60 H	120.85 H
6330	Besondere Pflegeleistungen	3'421.70 H	2'769.15 H
6350	Übriges Pflegematerial	102.40 H	0.00
63	Übrige medizinische Nebenleistungen	3'601.70 H	2'890.00 H
65	Übrige Leistungen an Bewohner		
6500	Leistungen Küche	3'330.62 H	3'019.20 H
6510	Kommunikation (Telefon, Porti, Radio, TV)	11'612.95 H	11'050.50 H
6530	Leistungen Hauswirtschaft	551.20 H	572.00 H
6540	Toilettenartikel	320.90 H	211.80 H
6580	Sonstige Leistungen	3'228.00 H	5'350.00 H
6590	Ertragsminderungen aus Leis. an Bewohner	2'298.55 H	3'541.95 S
65	Übrige Leistungen an Bewohner	21'342.22 H	16'661.55 H
66a	Mietzinsen		
6600	Mietzinsertrag	18'645.00 H	27'340.00 H
66a	Mietzinsen	18'645.00 H	27'340.00 H
68	Leistungen an Personal und Dritte		
6800	Personalverpflegung	17'275.00 H	16'717.00 H
6810	Personalunterkunft	7'313.00 H	2'250.00 H
6830	Verkäufe Personal/Dritte	34'272.60 H	32'668.45 H
6870	Ertrag Cafeteria	22'765.30 H	18'653.55 H
6880	Übrige Nebenerlöse	3'740.35 H	3'798.45 H
68	Leistungen an Personal und Dritte	85'366.25 H	74'087.45 H

Konto	Bezeichnung	Laufendes Jahr von 01.01.2023 bis 31.12.2023	Vorjahr von 01.01.2022 bis 31.12.2022
1.1	Nettoerlöse aus Lieferungen und Leistungen	4'734'379.64 H	4'615'259.27 H
1.2	Übrige Leistungen		
69	Betriebsbeiträge und Spenden		
6950	Beiträge Kanton, Ausbildungsleistungen	25'805.20 H	24'951.00 H
6970	Spenden von Korporationen, Stiftungen, Privaten	12'184.80 H	17'133.25 H
69	Beiträge und Subventionen	37'990.00 H	42'084.25 H
1.2	Übrige Leistungen	37'990.00 H	42'084.25 H
1.	Total Betriebsertrag	4'772'369.64 H	4'657'343.52 H
4.	Personalaufwand		
31	Besoldungen Pflege		
3100	Pflege Kaderpersonal	216'138.75 S	161'148.90 S
3110	Pflegfachpersonal	1'008'295.90 S	853'330.15 S
3120	Pflege Assistenzpersonal	424'970.25 S	356'895.15 S
3130	Pflegepersonal i. Ausbildung	152'341.60 S	140'381.10 S
31	Besoldungen Pflege	1'801'746.50 S	1'511'755.30 S
32	Besoldungen andere Fachbereiche		
3250	Besoldungen Aktivierung	109'548.20 S	89'867.10 S
32	Besoldungen andere Fachbereiche	109'548.20 S	89'867.10 S
33	Besoldungen Leitung und Verwaltung		
3300	Heimleitung + Verwaltung	269'007.55 S	266'447.55 S
33	Besoldungen Leitung und Verwaltung	269'007.55 S	266'447.55 S
34	Besoldungen Ökonomie und Hauswirtschaft		
3400	Ökonomie/Hauswirtschaft	567'267.30 S	548'357.55 S
3410	Verpflegungsdienst	240'895.00 S	235'148.15 S
3430	Hauswirtschaft in Ausbildung	22'747.60 S	15'333.80 S
34	Besoldungen Ökonomie und Hauswirtschaft	830'909.90 S	798'839.50 S
35	Besoldung Technische Dienste		
3500	Technische Dienste	70'513.80 S	63'601.35 S
3530	Technische Dienste i.A.	10'637.65 S	15'829.15 S
35	Besoldung Technische Dienste	81'151.45 S	79'430.50 S
37	Sozialversicherungsaufwand		
3700	AHV/ALV	210'605.35 S	178'855.50 S
3705	FAK	49'386.30 S	41'526.95 S
3710	Pensionskasse (BVG)	168'095.75 S	139'657.10 S
3720	Unfallversicherung (UVG)	12'764.30 S	10'904.70 S
3730	Krankentaggeldversicherung	16'358.20 S	14'229.25 S
37	Sozialversicherungsaufwand	457'209.90 S	385'173.50 S
38	Honorare für Leistungen Dritter		
3800	Honorare für Leistungen Dritter	113'609.32 S	53'367.15 S
3810	Personalmiete	20'535.05 S	0.00
3890	Übriger Aufwand f. Dritte	150.00 S	35.00 S
38	Honorare für Leistungen Dritter	134'294.37 S	53'402.15 S

Konto	Bezeichnung	Laufendes Jahr von 01.01.2023 bis 31.12.2023		Vorjahr von 01.01.2022 bis 31.12.2022	
39	Personalnebenaufwand				
3900	Personalsuche	32'743.60	S	24'828.95	S
3910	Aus- und Fortbildung	26'784.20	S	21'614.35	S
3920	Personalanlässe	11'298.30	S	7'938.30	S
3940	Spesen Personal für AFW	507.70	S	738.80	S
3990	Übriger Personalnebenaufwand	8'045.35	S	21'932.45	S
39	Personalnebenaufwand	79'379.15	S	77'052.85	S
4.	Personalaufwand	3'763'247.02	S	3'261'968.45	S
5.	Übriger betrieblicher Aufwand				
40	Medizinischer Bedarf				
4000	Medikamente SL-Liste	1'183.47	S	2'440.75	S
4010	Übrige Medikamente	1'405.04	S	1'632.60	S
4020	Instrumente, Utensilien	7'352.18	S	15'941.95	S
4030	Pflegematerial MiGel	36'681.27	S	39'934.92	S
4040	Übriges Pflegematerial	5'383.66	S	3'648.38	S
4050	Medizinische Fremdleistungen	23'875.02	S	20'828.85	S
4090	Übriger medizinischer Bedarf	32.00	S	1'337.62	S
40	Medizinischer Bedarf	75'912.64	S	85'765.07	S
41	Lebensmittel und Getränke				
4100	Lebensmittel	170'190.37	S	167'473.71	S
4150	Getränke	26'862.50	S	22'129.20	S
41	Lebensmittel und Getränke	197'052.87	S	189'602.91	S
42	Haushalt				
4200	Textilien- und Textilersatz	20'720.93	S	23'970.50	S
4210	Haushaltartikel / Verbrauch	26'213.13	S	36'707.45	S
4211	Toilettenartikel	2'319.44	S	2'729.75	S
4220	Wasch- und Reinigungsmittel	23'082.15	S	23'509.90	S
4250	Hauswirtschaftliche Fremdleistungen	9'594.35	S	12'828.25	S
42	Haushalt	81'930.00	S	99'745.85	S
43	Unterhalt und Reparaturen Im/Mo/Fa				
4300	URE Immobilien	76'124.25	S	57'799.73	S
4310	URE Mobilien	33'245.62	S	34'597.83	S
4320	Unterhalt und Betrieb Fahrzeug	2'921.85	S	4'710.25	S
4380	Techn. Verbrauchsmaterial + Werkzeuge	14'771.03	S	13'773.84	S
43	Unterhalt und Reparaturen Im/Mo/Fa	127'062.75	S	110'881.65	S
44b	Aufwand für Anlagenutzung				
4430	Mietaufwand Räume, Wohnungen	7'800.00	S	3'150.00	S
4440	Leasing mobile Sachanlagen	539.72	S	1'027.85	S
4450	Kleinanschaffungen (unter Grenzwert AV)	11'297.85	S	15'227.60	S
44b	Aufwand für Anlagenutzung	19'637.57	S	19'405.45	S
45	Energie und Wasser				
4500	Strom	22'906.25	S	26'311.75	S
4520	Heizöl	26'565.14	S	15'892.58	S
4550	Wasser inklusive Abwasser	6'969.00	S	6'601.20	S
45	Energie und Wasser	56'440.39	S	48'805.53	S
47	Büro und Verwaltung				

Konto	Bezeichnung	Laufendes Jahr von 01.01.2023 bis 31.12.2023		Vorjahr von 01.01.2022 bis 31.12.2022	
4700	Büromaterial und Drucksachen	10'342.00	S	8'458.05	S
4710	Kommunikation (Telefon, Porti, Fax, Internet)	9'117.71	S	8'907.00	S
4720	Fachliteratur, Zeitungen	3'117.50	S	1'742.40	S
4730	Beratungen, Rechnungsrevision	5'923.70	S	3'240.30	S
4740	Spesen Personal (exkl. Aus- und WB)	14'144.80	S	18'562.25	S
4750	Aufwand für administrative Fremdleistungen	1'907.45	S	0.00	
4760	Bank- und Postfinance-Spesen	359.98	S	385.40	S
4770	Werbeaufwand / PR	3'448.15	S	644.70	S
4780	Informatik- Komm.-Software-Unterhalt	54'934.19	S	53'460.25	S
4790	Übriger Büro- und Verwaltungsaufwand	3'771.35	S	2'573.43	S
47	Büro und Verwaltung	107'066.83	S	97'973.78	S
4810	Anlässe und Veranstaltungen	4'775.61	S	2'128.50	S
4820	Material Aktivierung / Beschäftigung	1'793.48	S	1'623.85	S
4850	Übr. bewohnerbezogene Fremdleistungen	82.00	S	0.00	
4890	Übriger bewohnerbezogener Aufwand	5'859.15	S	6'693.00	S
49	Übriger Sachaufwand				
4900	Prämien für Sachversicherungen	14'623.00	S	12'772.75	S
4910	Prämien für Haftpflicht-Rechtsschutzvers.	1'759.50	S	1'817.55	S
4920	Abgaben und Gebühren	4'822.88	S	5'209.30	S
4930	Dekorationsmaterial	4'163.45	S	3'898.35	S
4940	Auslagen für Tiere	1'539.55	S	1'302.20	S
4970	Aufwand Betriebssicherheit	10'563.36	S	5'083.00	S
4980	Entsorgung (exklusive Abwasser)	3'937.46	S	3'615.05	S
4990	Übriger Sachaufwand	184.45	S	866.00	S
49	Übriger Sachaufwand	41'593.65	S	34'564.20	S
5.	Übriger betrieblicher Aufwand	719'206.94	S	697'189.79	S
6.	Abschreibungen und Wertberichtigungen auf Position				
44a	Abschreibungen				
4420	Abschreibungen immobile Sachanlagen	69'402.05	S	71'063.80	S
4421	Abschreibungen mobile Sachanlagen	66'126.45	S	55'925.85	S
4422	Abschreibungen Fahrzeuge	1'443.00	S	1'443.00	S
44a	Abschreibungen	136'971.50	S	128'432.65	S
6.	Abschreibungen und Wertberichtigungen auf Position	136'971.50	S	128'432.65	S
1.-7.	Ordentliches Ergebnis	152'944.18	H	569'752.63	H
7.	Finanzaufwand und Finanzertrag				
66b	Finanzertrag				
6650	Finanzertrag (Zinsen)	5'741.16	H	226.00	H
66b	Finanzertrag	5'741.16	H	226.00	H
7.	Finanzaufwand und Finanzertrag	5'741.16	H	226.00	H
8.	betriebsfremder Aufwand und betriebsfremder Ertrag				
71	Wohnen mit Dienstleistungen				
710	Aufwand Wohnen mit Dienstleistungen				

Konto	Bezeichnung	Laufendes Jahr von 01.01.2023 bis 31.12.2023	Vorjahr von 01.01.2022 bis 31.12.2022
7131	Besoldung Pflege WmDL	96'466.85 S	92'178.25 S
7132	Besoldung Aktivierung WmDL	13'022.55 S	14'532.40 S
7133	Besoldung Verwaltung WmDL	32'000.30 S	26'967.55 S
7134	Besoldung Ökonomie WmDL	85'287.90 S	88'869.85 S
7135	Besoldung Techn. Dienst WmDL	7'748.50 S	7'383.50 S
7400	Medizinischer Bedarf WmDL	1'334.40 S	1'671.95 S
7410	Lebensmittel WmDL	34'774.05 S	33'459.35 S
7420	Haushalt WmDL	8'178.30 S	11'732.10 S
7430	Unterhalt WmDL	3'209.55 S	5'814.38 S
7440	Abschreibungen WmDL	219'736.00 S	219'736.00 S
7450	Energie und Wasser WmDL	21'333.63 S	15'278.75 S
7460	Hypothekarzinsen WmDL	3'193.75 S	7'444.40 S
7470	Büro und Verwaltung WmDL	12'094.70 S	11'039.30 S
7480	Übriger Aufwand WmDL	3'146.35 S	2'695.60 S
7490	Übriger Sachaufwand WmDL	14'629.44 S	12'369.10 S
710	Aufwand Wohnen mit Dienstleistungen	556'156.27 S	551'172.48 S
716	Ertrag Wohnen mit Dienstleistungen		
7600	Tarif Wohneinheit WmDL	194'000.90 H	197'166.80 H
7606	Dienstleistungen Pflege WmDL	31'196.15 H	29'380.60 H
7607	Spitex WmDL	203'786.40 H	173'498.05 H
7650	Verpflegung WmDL	72'113.80 H	64'258.00 H
7651	Kommunikation WmDL	2'065.05 H	2'119.00 H
7653	Hauswirtschaft WmDL	93'071.75 H	90'772.06 H
7658	Sonstige Leistungen WmDL	19'087.71 H	17'882.76 H
716	Ertrag Wohnen mit Dienstleistungen	615'321.76 H	575'077.27 H
71	Wohnen mit Dienstleistungen	59'165.49 H	23'904.79 H
77	Chalet		
770	Aufwand Chalet		
7731	Besoldungen Pflege Chalet	100.00 S	1'200.00 S
7733	Besoldungen Verwaltung Chalet	500.00 S	1'000.00 S
7734	Besoldungen Ökonomie Chalet	1'250.00 S	2'500.00 S
7735	Besoldungen Techn. Dienst Chalet	1'000.00 S	3'000.00 S
7742	Haushalt Chalet	200.00 S	500.00 S
7744	Abschreibungen Chalet	25'039.00 S	25'039.00 S
7745	Energie und Wasser Chalet	1'468.40 S	5'909.00 S
7746	Hypothekarzinsen Chalet	7'190.00 S	7'053.75 S
7747	Büro und Verwaltung Chalet	1'203.05 S	1'380.00 S
7748	Übriger Aufwand Chalet	4'170.65 S	1'528.05 S
7749	Übriger Sachaufwand Chalet	1'661.92 S	4'238.30 S
770	Aufwand Chalet	43'783.02 S	53'348.10 S
775	Ertrag Chalet		
7766	Mieteinnahmen Chalet	34'425.00 H	38'400.00 H
7767	Dienstleistungen Chalet	10'093.30 H	11'961.67 H
7768	Spitex Chalet	538.60 H	1'924.17 H
775	Ertrag Chalet	45'056.90 H	52'285.84 H
77	Chalet	1'273.88 H	1'062.26 S
75	Fondsrechnung		
7500	Zuweisung Rücklagen Infrastruktur	483'393.75 S	449'993.00 S
7550	Entnahme Rücklagen Infrastruktur	196'164.22 H	126'989.65 H
7570	Zuweisung Fonds	12'184.80 S	17'133.25 S
7580	Entnahme Fonds	12'000.00 H	7'500.00 H

Konto	Bezeichnung	Laufendes Jahr von 01.01.2023 bis 31.12.2023	Vorjahr von 01.01.2022 bis 31.12.2022
75	Fondsrechnung	287'414.33 S	332'636.60 S
8.	betriebsfremder Aufwand und betriebsfremder Ertrag	226'974.96 S	309'794.07 S
1.-8.	Betriebsergebnis	68'289.62 S	260'184.56 H
9.	Ausserordentlicher, einmaliger oder periodenfremde		
70	Ausserordentlicher Aufwand und Ertrag		
7060	Ausserordentlicher Ertrag	32'087.75 H	38'280.70 H
70	Ausserordentlicher Aufwand und Ertrag	32'087.75 H	38'280.70 H
9.	Ausserordentlicher, einmaliger oder periodenfremde	32'087.75 H	38'280.70 H
11.	Jahresgewinn oder Jahresverlust		
81	Erfolgsrechnung		
8100	Erfolgsrechnung	0.00	298'465.26 S
81	Erfolgsrechnung	0.00	298'465.26 S
11.	Jahresgewinn oder Jahresverlust	0.00	298'465.26 S
	Unverbuchtes Ergebnis (S=Gewinn, H=Verlust)	36'201.87 H	0.00