



Zweckverband Pflegezentrum Linthgebiet

Jahresrechnung 2016

- Betriebsrechnung 2016
- Bilanz per 31.12.2016

März 2017



PFLEGEZENTRUM LINTHGEBIET

ERFOLGSRECHNUNG

Kto	Kontobezeichnung	Voranschlag 2016		Rechnung 2016		Voranschlag 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	PERSONALAUFWAND	5'342'000.00		5'415'895.05		5'395'000.00	
30	Besoldungen	4'265'000.00		4'352'002.40		4'341'000.00	
31	Besoldungen Pflege	2'985'000.00		3'074'752.80		3'097'000.00	
3110	Pflege Fachpersonal	1'617'000.00		1'649'144.95		1'702'000.00	
3120	Pflege Assistenzpersonal	1'292'000.00		1'369'189.55		1'350'000.00	
3130	Pflegepersonal in Ausbildung	136'000.00		159'385.20		124'000.00	
3131	Praktika Pflege	0.00		-1'441.00		0.00	
3191	Lohnersatz Unfall	-20'000.00		-18'865.95		-14'000.00	
3192	Lohnersatz Krankheit	-25'000.00		-64'197.40		-49'000.00	
3193	Lohnersatz Mutterschaft	-15'000.00		-18'462.55		-16'000.00	
32	Besoldungen andere Fachbereiche	58'000.00		53'777.55		54'000.00	
3250	Aktivierung	58'000.00		57'997.05		54'000.00	
3291	Lohnersatz Unfall	0.00		-2'273.00		-2'000.00	
3292	Lohnersatz Krankheit	0.00		-1'946.50		-2'000.00	
33	Besoldungen Leitung und Verwaltung	354'000.00		361'546.35		324'000.00	
3310	Heimleitung und Verwaltung	349'000.00		363'759.95		319'000.00	
3311	Praktika Heimleitung	0.00		0.00		0.00	
3320	Honorare Verwaltungsrat	5'000.00		10'199.40		5'000.00	
3390	Lohnersatz Unfall	0.00		-12'413.00		0.00	
34	Besoldungen Hotellerie	702'000.00		692'944.90		702'000.00	
3410	Hausdienst, Hauswirtschaft	430'000.00		442'313.95		457'000.00	
3411	Wäscherei	162'000.00		139'432.25		140'000.00	
3412	Hauswirtschaft in Ausbildung	37'000.00		23'473.00		22'000.00	
3413	Nischenarbeitsplatz Hauswirtschaft	13'000.00		13'136.90		13'000.00	
3420	Personal Cafeteria	70'000.00		77'111.55		72'000.00	
3491	Lohnersatz Unfall	-2'000.00		-528.20		0.00	
3492	Lohnersatz Krankheit	-8'000.00		-1'994.55		-2'000.00	
35	Besoldungen Technische Dienste	166'000.00		168'980.80		164'000.00	
3500	Infrastruktur und techn. Dienst	166'000.00		168'980.80		164'000.00	
36		0.00		0.00		15'000.00	
3600	Leistungsprämien Personal	0.00		0.00		15'000.00	
37	Sozialversicherungsaufwand	932'000.00		849'568.45		864'000.00	
3700	AHV/IV/EO/FAK/ALV	340'000.00		333'842.20		340'000.00	
3710	Pensionskasse	500'000.00		425'574.95		435'000.00	
3720	Unfallversicherung	22'000.00		22'774.90		22'000.00	
3730	Krankentaggeldversicherung	70'000.00		67'376.40		67'000.00	
38	Honorare für Leistungen Dritter	8'000.00		38'932.85		29'000.00	
3800	Personalmiete	0.00		26'136.65		15'000.00	
3801	Coaching, Supervision	2'500.00		820.80		2'500.00	
3802	Seelsorge	4'500.00		4'485.00		4'500.00	
3803	Zivildienst	1'000.00		7'490.40		7'000.00	



ERFOLGSRECHNUNG

Kto	Kontobezeichnung	Voranschlag 2016		Rechnung 2016		Voranschlag 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
39	Personalnebenaufwand	137'000.00		175'391.35		146'000.00	
3900	Personalsuche	40'000.00		84'467.20		20'000.00	
3910	Aus- und Weiterbildung	38'000.00		37'397.45		68'000.00	
3911	Kurse im Pflegezentrum	0.00		0.00		0.00	
3915	Qualitätssicherung	6'000.00		322.95		5'000.00	
3920	Personalanlässe	15'000.00		15'079.20		15'000.00	
3921	Betreuung und Anlässe für Freiwillige	5'000.00		4'832.15		5'000.00	
3922	Bewertung der Freiwilligenarbeit	25'000.00		25'000.00		25'000.00	
3990	Übriger Personalnebenaufwand	8'000.00		8'292.40		8'000.00	
4	BETRIEBSAUFWAND	2'509'000.00		2'445'174.00		2'556'000.00	
40	Medizinischer Bedarf	110'000.00		107'072.12		106'000.00	
4020	Instrumente, Utensilien	9'000.00		8'350.28		8'000.00	
4030	Pflegematerial nach MiGeL	61'000.00		60'561.10		61'000.00	
4090	Übriger medizinischer Bedarf	40'000.00		38'160.74		37'000.00	
41	Lebensmittel und Getränke	874'000.00		835'186.11		836'000.00	
4101	Einkauf Cafeteria	50'000.00		41'274.91		41'000.00	
4102	Getränke Cafeteria	18'000.00		15'506.55		16'000.00	
4120	Milch und Milchprodukte	2'000.00		1'637.40		2'000.00	
4140	Übrige Lebensmittel und Getränke	24'000.00		24'700.75		25'000.00	
4150	Verpflegung Spital	780'000.00		752'066.50		752'000.00	
42	Haushalt	87'000.00		64'217.10		73'000.00	
4200	Textilien und Textilienersatz	30'000.00		20'058.45		25'000.00	
4210	Haushaltartikel, Geschirr	20'000.00		14'634.60		15'000.00	
4220	Wasch- und Reinigungsmittel	30'000.00		25'353.05		29'000.00	
4250	Hauswirtschaftliche Fremdleistungen	7'000.00		4'171.00		4'000.00	
43	Unterh. + Rep. Immobil. + Mobile Sachanl.	189'000.00		174'667.52		244'000.00	
4300	Unterhalt u. Reparatur Immobiler Sachanlagen	67'000.00		94'670.10		108'000.00	
4310	Unterhalt u. Reparatur Mobile Sachanlagen	112'000.00		75'356.95		128'000.00	
4320	Unterhalt und Betrieb Fahrzeuge	3'000.00		2'348.20		1'000.00	
4380	Werkstattmaterial, Werkzeuge, Glühlampen	7'000.00		2'292.27		7'000.00	
44	Aufwand für Anlagenutzung	897'000.00		885'263.40		902'000.00	
4411	Einlage in Unterhaltsreserve	150'000.00		150'000.00		150'000.00	
4412	Bezug von Unterhaltsreserve	0.00		0.00		0.00	
4420	Abschreib. Immobil. Sachanlagen (Gemeinden)	319'000.00		319'000.00		331'000.00	
4421	Abschreib. Immobile Sachanlagen (Betrieb)	353'000.00		353'000.00		329'000.00	
4422	Abschreibung Grundstück (Betrieb)	13'000.00		13'000.00		13'000.00	
4423	Abschreibungen Mobile Sachanlagen (Betrieb)	42'000.00		30'581.00		61'000.00	
4430	Mietzinse	12'000.00		11'776.80		12'000.00	
4440	Leasing Fotokopierer	8'000.00		7'905.60		6'000.00	



PFLEGEZENTRUM LINTHGEBIET

ERFOLGSRECHNUNG

Kto	Kontobezeichnung	Voranschlag 2016		Rechnung 2016		Voranschlag 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
45	Energie und Wasser	85'000.00		93'177.81		94'000.00	
4500	Strom	46'000.00		47'855.35		48'000.00	
4540	Fernheizung (Spital)	27'000.00		32'758.36		33'000.00	
4550	Wasser	12'000.00		12'564.10		13'000.00	
46	Kapitalzinsen und -spesen	43'000.00		37'410.81		17'000.00	
4600	Kapitalzinsen, Bank- und Postkontospesen	500.00		590.81		700.00	
4610	Schuldzinsen (Anteil Gemeinden)	18'000.00		15'790.81		7'000.00	
4611	Schuldzinsen (Anteil Betrieb)	24'000.00		20'859.19		9'000.00	
4690	Übriger Zinsaufwand	500.00		170.00		300.00	
47	Büro und Verwaltung	155'000.00		182'232.60		200'000.00	
4700	Büromaterial, Drucksachen	13'000.00		16'035.35		12'000.00	
4710	Kommunikation (Telefon, Fax, Internet, Porti)	20'000.00		16'014.30		11'000.00	
4720	Zeitungen, Fachliteratur	4'000.00		3'828.15		4'000.00	
4730	Beratungen, Rechnungsrevision	14'000.00		15'777.65		15'000.00	
4740	Spesen	5'000.00		4'739.50		5'000.00	
4750	Aufwand für administrative Fremdleistungen	30'000.00		25'012.00		49'000.00	
4770	Werbeaufwand/PR	6'000.00		11'663.00		9'000.00	
4780	EDV	46'000.00		68'072.75		75'000.00	
4790	Übriger Büro-/Verwaltungsaufwand	17'000.00		21'089.90		20'000.00	
48	Übriger bewohnerbezogener Aufwand	11'000.00		10'858.95		22'000.00	
4800	Transporte Bewohner	2'000.00		1'227.20		2'000.00	
4810	Anlässe und Veranstaltungen, Ausflüge	13'000.00		12'883.70		13'000.00	
4811	Fondsbezug Bewohner	-10'000.00		-10'000.00		0.00	
4820	Aktivierung	3'000.00		2'474.00		3'000.00	
4890	Übriger bewohnerbezogener Aufwand	3'000.00		4'274.05		4'000.00	
49	Übriger Sachaufwand	58'000.00		55'087.58		62'000.00	
4900	Prämien für Sachversicherungen	20'000.00		21'842.15		22'000.00	
4910	Prämien für Haftpflicht und Rechtsschutz	6'000.00		2'084.50		2'000.00	
4920	Gebühren und Abgaben	10'000.00		8'882.75		14'000.00	
4970	Aufwand Betriebssicherheit	2'000.00		514.65		2'000.00	
4980	Entsorgung und Abwasser	17'000.00		18'712.33		19'000.00	
4990	Übriger Sachaufwand	3'000.00		3'051.20		3'000.00	
6	BETRIEBSERTRAG		8'002'000.00		7'967'420.88		8'013'000.00
60	Pensions- und Pflegekosten		7'310'000.00		7'283'768.95		7'320'000.00
6000	Pensionstaxen		3'110'000.00		3'122'233.95		3'120'000.00
6020	Betreuungstaxen		910'000.00		898'568.00		895'000.00
6061	Pflegekosten Versicherer (KK)		1'480'000.00		1'491'145.00		1'490'000.00
6062	Pflegekosten Bewohner		530'000.00		513'065.40		510'000.00
6063	Pflegekosten Gemeinden		1'290'000.00		1'258'756.60		1'315'000.00
6090	Debitorenverluste		-10'000.00		0.00		-10'000.00



ERFOLGSRECHNUNG

Kto	Kontobezeichnung	Voranschlag 2016		Rechnung 2016		Voranschlag 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
62	Medizinische Nebenleistungen		84'000.00		84'755.55		87'000.00
6210	Übrige Medikamente		100.00		0.00		0.00
6230	Besondere Personalleistungen		500.00		700.00		1'000.00
6240	Pflegematerial nach MiGel		58'700.00		57'656.20		58'000.00
6250	Übriges Pflegematerial		24'700.00		25'527.45		27'000.00
6290	Übrige medizinische Nebenleistung		0.00		871.90		1'000.00
65	Übrige Leistungen für Bewohner		65'000.00		72'488.60		75'000.00
6500	Leistungen der Küche		500.00		285.40		500.00
6505	Getränke		12'000.00		9'995.55		10'000.00
6510	Telefon, Porti, Radio und Fernsehen		5'500.00		8'400.30		10'500.00
6530	Leistungen der Hotellerie		14'000.00		16'002.25		16'000.00
6570	Endreinigung/Todesfallkosten		24'000.00		30'150.00		30'000.00
6580	Sonstige Leistungen an Bewohner		9'000.00		7'655.10		8'000.00
66	Miet- und Kapitalzinse		9'000.00		8'872.30		9'000.00
6600	Mietzinsertrag		8'500.00		8'311.75		8'500.00
6650	Kapitalzins ertrag		300.00		0.00		0.00
6660	Verzugszins		200.00		560.55		500.00
67	Cafeteria		160'000.00		135'298.18		140'000.04
6700	Umsatz Cafeteria		160'000.00		135'298.18		140'000.00
68	Leistungen an Personal und Dritte		11'000.00		19'257.30		19'000.00
6820	Schul- und Kursgelder		3'000.00		3'100.00		3'000.00
6830	Verkäufe an Personal und Dritte		1'000.00		2'521.60		2'500.00
6880	Übrige Nebenerlöse		7'000.00		13'635.70		13'500.00
69	Betriebsbeiträge und Spenden		363'000.00		362'980.00		363'000.00
6900	Gemeindebeiträge, Nachfinanzierungsanteil		338'000.00		337'980.00		338'000.00
6970	Spenden von Privaten, Korporationen		500.00		3'224.75		500.00
6971	Entnahme Spenden zugunsten Bilanz		-500.00		-3'224.75		-500.00
6972	Wert der Freiwilligenarbeit		25'000.00		25'000.00		25'000.00
7	Ausserordentl. Aufwand und Ertrag	0.00	23'000.00	1'633.85	19'353.70	0.00	5'000.00
7000	Ausserordentlicher Aufwand	0.00		1'633.85		0.00	
7060	Ausserordentlicher Ertrag		23'000.00		19'353.70		5'000.00



PFLEGEZENTRUM LINTHGEBIET

ERFOLGSRECHNUNG

Zusammenzug		Voranschlag 2016		Rechnung 2016		Voranschlag 2017	
Kto	Kontobezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	PERSONALAUFWAND	5'342'000.00		5'415'895.05		5'395'000.00	
4	BETRIEBSAUFWAND	2'509'000.00		2'445'174.00		2'556'000.00	
6	BETRIEBSERTRAG		8'002'000.00		7'967'420.88		8'013'000.00
7	AUSSERORDENTLICHER AUFWAND UND ERTRAG						
	Ausserordentlicher Aufwand	0.00		1'633.85		0.00	
	Ausserordentlicher Ertrag		23'000.00		19'353.70		5'000.00
	BETRIEBSERGEBNIS	174'000.00	Betriebsgewinn	124'071.68	Betriebsgewinn	67'000.00	Betriebsgewinn
	TOTAL	8'025'000.00	8'025'000.00	7'986'774.58	7'986'774.58	8'018'000.00	8'018'000.00



BILANZ PER 31. DEZEMBER 2016

	31.12.2016	31.12.2015
AKTIVEN	5'869'092.39	6'874'033.69
Flüssige Mittel/ Guthaben	1'619'912.84	2'219'416.42
Kassen	1'720.25	7'321.30
Kassastock	600.00	600.00
Post	435'287.65	324'953.64
Kontokorrent St.Galler Kantonalbank	284'199.74	1'153'354.94
Kontokorrent Raiffeisenbank Benken	19'127.30	7'566.55
Kontokorrent Credit Suisse	0.00	623.07
Debitoren Bewohner	764'987.05	689'223.70
Delkredere	-60'000.00	-60'000.00
Verrechnungssteuer-Guthaben	0.00	85.32
Durchgangskonto	0.00	375.00
Vorräte	33'163.00	29'716.00
Aktive Rechnungsabgrenzung	140'827.85	65'596.90
Anlagen des Verwaltungsvermögens	4'249'179.55	4'654'617.27
Grundstücke	130'000.00	143'000.00
Immoblie Sachanlagen	3'805'131.60	4'383'191.57
Mobile Sachanlagen	314'047.95	128'425.70
PASSIVEN	5'869'092.39	6'874'033.69
Fremdkapital	2'994'743.47	4'267'151.20
Kreditoren	239'139.72	223'680.10
Durchlaufkonto Bewohner	2'559.40	611.90
Schlüssel-Depot	5'000.00	4'800.00
Berufskleider-Depot	4'500.00	4'300.00
Passive Rechnungsabgrenzung	108'544.35	46'759.20
Vorauszahlungen Bewohner	435'000.00	387'000.00
Festzinskredite für Umbau und Sanierung	2'200'000.00	3'600'000.00
Reserven und Fondskapital	1'825'557.46	1'682'162.71
Reserve für Anlagen und Mobilien	1'822'430.05	1'672'430.05
Fonds für Bewohner	3'127.41	9'732.66
Eigenkapital		
Eigenkapital 1. Januar	924'719.78	838'293.82
Jahresgewinn	124'071.68	86'425.96
Eigenkapital 31. Dezember	1'048'791.46	924'719.78



INVESTITIONSRECHNUNG

IMMOBILE SACHANLAGEN 2016

Für den Einbau des Rammschutzes und der Handläufe auf den Stationen 2, 1 und im UG sowie weiteren Wandschutzerweiterung aus Kunststoff im ganzen Haus, wurde bei den Immobilien Sachanlagen CHF 87'000 in die Investitionsplanung 2016 eingestellt. Die effektiven Kosten in der Investitionsrechnung betragen CHF 93'940.03.

Immobilie Sachanlagen 2016	Voranschlag 2016		Rechnung 2016		Voranschlag 2017	
	Aufwand CHF	Ertrag CHF	Aufwand CHF	Ertrag CHF	Aufwand CHF	Ertrag CHF
Beleuchtung Station 3	0	0	9'702.85			
Brandmeldeanlage	0	0	36'192.95			
Rammschutz, Handläufe Korridor Station 2	20'000	0	0	0		
Rammschutz, Handläufe Korridor Station 1	20'000	0	0	0		
Rammschutz Korridor UG	12'000	0	14'087.74	0		
Wandschutzerweiterungen letzte Abschlussarbeiten	35'000	0	33'956.49	0		
Total	87'000	0	93'940.03	0		

MOBILE SACHANLAGEN 2016

Für Mobile Sachanlagen waren wertvermehrnde Investitionen für die Beschaffung der zweiten Serie von Beckenspülmaschinen, die Erneuerung der Telefonie und des Servers im Betrag von CHF 170'000 in die Investitionsplanung 2016 eingestellt. Die Investitionsrechnung schliesst mit CHF 216'203.25.

Mobile Sachanlagen 2016	Voranschlag 2016		Rechnung 2016		Voranschlag 2017	
	Aufwand CHF	Ertrag CHF	Aufwand CHF	Ertrag CHF	Aufwand CHF	Ertrag CHF
Erneuerung Stühle und Tische Cafeteria	0	0	32'688.35			
Dusch- und Toilettenstuhl	0	0	5'790.65			
Kasse Cafeteria	0	0	7'398.00			
Patientenheber	0	0	4'247.55			
Austausch von insgesamt 6 Beckenspülmaschinen	40'000	0	38'944.80	0		
Erneuerung Telefonie und Alarmierung	90'000	0	86'863.30	0		
Erneuerung Server	40'000	0	40'270.60	0		
Total	170'000	0	216'203.25	0		



IMMOBILE SACHANLAGEN 2017

Für den Ersatz der Lamellenstoren am Pavillon (Verwaltung und Cafeteria), den Einbau eines Büros für den Hauswart in der Werkstatt sowie für den Ersatz der laufend durchrostenden Heizkörper werden in die Investitionsplanung 2017 CHF 80'000 eingestellt.

Immobilien Sachanlagen 2017	Voranschlag 2016		Rechnung 2016		Voranschlag 2017	
	Aufwand CHF	Ertrag CHF	Aufwand CHF	Ertrag CHF	Aufwand CHF	Ertrag CHF
Lamellenstoren Pavillon					30'000	0
Einbau Büro für Hauswart in Werkstatt					20'000	0
Austausch Heizkörper (Rostschäden)					30'000	0
Total					80'000	0

MOBILE SACHANLAGEN 2017

Für den Ersatz des Elektromobils für den Transportdienst und die Erneuerung der Hebebadewannen werden in die Investitionsplanung Mobile Sachanlagen 2017 CHF 63'000 eingestellt.

Mobile Sachanlagen 2017	Voranschlag 2016		Rechnung 2016		Voranschlag 2017	
	Aufwand CHF	Ertrag CHF	Aufwand CHF	Ertrag CHF	Aufwand CHF	Ertrag CHF
Ersatz Elektromobil					23'000	0
Ersatz Hebebadewannen					40'000	0
Total					63'000	0



ABSCHREIBUNGSPLAN / VERWALTUNGSVERMÖGEN

Anlagevermögen Pflegezentrum	Tilgungs- periode	Totalkosten CHF	Buchwert 31.12.2015 CHF	Zugang unter Jahr CHF	Abschreibung/Amortisation im Rechnungsjahr		Buchwert 31.12.2016 CHF	Abschreibung 2017 CHF
					ordentliche CHF	zusätzlich CHF		
Grundstücke (Kto 1100)								
Grundstück Pflegezentrum	2012/2026	207'558.40	143'000.00	0.00	13'000.00	0.00	130'000.00	13'000.00
Immobilie Sachanlagen (Kto 1105)								
Gebäude Pflegezentrum	2006/2025	10'705'072.41	4'383'191.57	93'940.03	672'000.00	0.00	3'805'131.60	660'000.00
Anteil Gemeinden (60%)		6'423'043.45						
Vorfinanzierung Gemeinden pauschal	2006	-2'000'000.00						
Total Anteil Gemeinden	2006/2025	4'423'043.45	1'887'527.45	0.00	319'000.00	0.00	1'568'527.45	331'000.00
Anteil Pflegezentrum (40%)	2006/2025	4'282'028.96	2'495'664.12	93'940.03	353'000.00	0.00	2'236'604.15	329'000.00
Immobilie Sachanlagen Zugänge								
Beleuchtung Station 3 Eingang	2016/2025	0.00	0.00	9'702.85				
Brandmeldeanlage	2016/2025	0.00	0.00	36'192.95				
Wandschutz Metallarbeiten	2016/2025	0.00	0.00	14'087.74				
Wandschutz Kunststoff	2016/2025	0.00	0.00	33'956.49				
Total Zugänge (Kto 1105)				93'940.03				
Mobile Sachanlagen (Kto 1110)			128'425.70	216'203.25	30'581.00	0.00	314'047.95	61'000.00
Total			4'654'617.27	310'143.28	715'581.00	0.00	4'249'179.55	734'000.00



FINANZPLAN 2017-2021

Kto.	Bezeichnung	Rechnung 2016 CHF	Plan 2017 CHF	Plan 2018 CHF	Plan 2019 CHF	Rechnung 2020 CHF	Plan 2021 CHF
3	PERSONALAUFWAND	5'416'000	5'395'000	5'342'040	5'315'330	5'288'753	5'262'309
4	BETRIEBSAUFWAND	2'445'000	2'556'000	2'607'120	2'646'227	2'685'920	2'726'209
6	BETRIEBSERTRAG	7'967'000	8'013'000	8'013'000	8'013'000	8'013'000	8'013'000
7	ausserordentlicher Aufwand/Ertrag	18'000	5'000	5'000	5'000	5'000	5'000
	Betriebserfolg	124'000	67'000	68'840	56'443	43'327	29'482
	<i>Eigenkapital</i>						
	Bestand Anfang Jahr	925'000	1'049'000	1'115'000	1'183'840	1'240'283	1'283'610
	Zuwachs Eigenkapital	124'000	66'000	68'840	56'443	43'327	29'482
	Bestand Ende Jahr	1'049'000	1'115'000	1'183'840	1'240'283	1'283'610	1'313'092



KOMMENTAR ZUR JAHRESRECHNUNG

1. VERGLEICH RECHNUNG 2015 MIT RECHNUNGSABSCHLUSS 2016 UND VORANSCHLAG 2017

in CHF	Rechnung 2015	Rechnung 2016	Voranschlag 2017
Umsatz	7'847'000	7'967'000	8'013'000
Abschreibungen/Reserven	773'000	877'000	866'000
Betriebsgewinn	86'000	124'000	67'000
Eigenkapital	925'000	1'049'000	1'116'000

2. KOMMENTAR ZUR JAHRESRECHNUNG 2016

2.1 Erfolgsrechnung

Die Erfolgsrechnung 2016 schliesst mit einem Betriebsgewinn von CHF 124'071.68 ab. Im Voranschlag 2016 wurde mit einem Betriebsgewinn von CHF 174'000 gerechnet. Die wesentlichsten Abweichungen zwischen dem Voranschlag und der Rechnung sind in der nachstehenden Übersicht aufgeführt:

in CHF 1'000	Voranschlag 2016	Rechnung 2016	Abweichung + / -	Abweichung
Personalaufwand	5'342	5'416	+74	+1.4%
Betriebsaufwand	2'509	2'445	-64	-2.6%
Total Aufwand	7'851	7'861	+10	-0.1%
Ertrag aus Taxen	7'310	7'284	-26	-0.4%
Restliche Erträge	692	683	-9	-1.3%
a.o. Aufw./Ertr.	23	18	-5	-21.7%
Total Ertrag	8'025	7'985	-40	-2.1%
Gewinn/Verlust	+174	+124	-50	-0.5%

Dieses Rechnungsergebnis berücksichtigt die gesetzlich vorgeschriebenen (rund CHF 400'000) und die betriebswirtschaftlich erforderlichen Abschreibungen (rund CHF 520'000) sowie die Reservebildungen für Anlagen und Mobilien von jährlich CHF 150'000. Für das Jahr 2016 beträgt der Cashflow (Gewinn + Reserven + Abschreibungen minus Nachfinanzierung Gemeinden) CHF 652'000.

2.1.1 Kommentare zu den Abweichungen Erfolgsrechnung 2016

3121 Besoldung Pflege Assistenzpersonal B

Zusätzliche Rekrutierung von Pflegehelferinnen mit SRK-Abschluss

3122 Besoldung Pflege Assistenzpersonal C

Bei Neuanstellungen von Assistenzpersonal werden Pflegerinnen ohne Ausbildung nur noch in Ausnahmefällen rekrutiert. Mindestanforderungen für das Pflegezentrum: Bewerber muss SRK-Kurs absolviert haben. Siehe auch Kommentar zu Konto 3121

3130 Pflegepersonal in Ausbildung

Zusätzliche Anstellung eines Lernenden Fachangestellter Gesundheit FaGe



- 3310 Heimleitung und Verwaltung
Auszahlung Überzeitarbeit Verwaltung
- 3320 Honorare Verwaltungsrat
Zusätzliche VR-Strategiesitzungen und a.o. VR-Sitzung
- 3410 Hausdienst, Hauswirtschaft
Lernende Fachfrau Hauswirtschaft wird nach Lehrabschluss weiterbeschäftigt
- 3320 Honorare Verwaltungsrat
Zusätzliche Verwaltungsratssitzungen und VR-Strategiesitzungen
- 3710 Pensionskasse
Nicht alle Stellen konnten gem. bewilligtem Stellenbestand besetzt werden. Zu hoch budgetiert
- 3800 Personalmiete
Nicht vorgesehene Personalmiete für Temporäreinsätze in der Pflege nötig.
- 3803 Zivildienst
Zwei Zivildienstleistende als Entlastung für Pflege im Einsatz (insgesamt je sechs Monate)
- 3900 Personalsuche
Für die Rekrutierung von Pflegepersonal mussten zusätzliche Stelleninserate in Lokalzeitungen und im Internet geschaltet werden
- 3910 Qualitätssicherung
Geplante Ausgaben auf 2017 verschoben
- 4150 Verpflegung Spital
Die Bettenauslastung, Spital- und Ferienaufenthalte der Bewohner wirkten sich auf den Bedarf an Mahlzeiten/die Kosten für die Verpflegung aus.
- 4200 Textilien und Textilersatz
Ersatz Bettwäsche Stationen 1 und 2 auf 2017 verschoben.
- 4210 Haushaltartikel, Geschirr
Vertragliche Kostenbeteiligung Spital Linth für Ersatz Geschirr tiefer ausgefallen als budgetiert
- 4300 Unterhalt und Reparaturen Immobile Sachanlagen
Unvorhergesehene Unterhalts- und Reparaturkosten: Leitungen UG spülen, durchgerostete Heizkörper ersetzen, Reparaturen an Storen, zusätzliche Elektroinstallationen
- 4310 Unterhalt und Reparaturen Mobile Sachanlagen
Diverse geplante Arbeiten auf 2017 verschoben



PFLEGEZENTRUM LINTHGEBIET

- 4380 Werkstattmaterial, Werkzeuge, Glühlampen
Aufstockung Lager, Vorrat auf 2017 verschoben
- 4423 Abschreibungen Mobile Sachanlagen
Abschreibungen tiefer weil diverse Anschaffungen zurückgestellt wurden
- 4610 Schuldzinsen (Anteil Gemeinden)
Ablösung eines Darlehens zu tieferem Zinssatz, Abbau Darlehensschuld (Rückzahlungen)
- 4620 Schuldzinsen (Anteil Betrieb)
Ablösung eines Darlehens zu tieferem Zinssatz, Abbau Darlehensschuld (Rückzahlungen)
- 4700 Büromaterial, Drucksachen
Neue Telefonzentrale/neue Telefonnummern bedingte die Anpassung sämtlicher Drucksachen
- 4770 Werbeaufwand/PR
Zusätzliche Inserate in regionalen Zeitschriften und Zeitungen:
Werbung zur Unterstützung einer guten Bettenauslastung
- 4780 EDV
Optimierung/Update der Programme IQSoft (Qualitätsmanagement), GeoCon (Dienstplanungsprogramm), Installationen für Einführung der Direktabrechnung mit den Krankenkassen, Computer für Steuerung Weglaufschutz musste ersetzt werden, allgemeine Zunahme Informatik Support
- 4790 Übriger Büro-/Verwaltungsaufwand
Höhere Sitzungsgelder Verwaltungsrat aufgrund der höheren Anzahl VR- und VR-Strategiesitzungen
- 6570 Endreinigung/Todesfallkosten
Abhängig von der Anzahl Austritte. 2016 waren 90 Austritte zu verzeichnen
- 6700 Umsatz Cafeteria
Der Umsatz Cafeteria ist abhängig von den wechselnden Bedürfnissen der Bewohner, den Mitarbeitenden und den Gästen, die Cafeteria zu besuchen und generell vom Konsumverhalten der Personen im Haus. Zu hoch budgetiert. Realistischer Umsatz aufgrund der Vorjahre CHF 140'000.
- 6880 Übrige Nebenerlöse
Abhängig von Anzahl Austritten. Verrechnung der Gebühren für Administrativen Aufwand bei Austritt
- 7000 Ausserordentlicher Aufwand
Nachträgliche Verrechnung Mehrkopien Kopiergerät für das Jahr 2015



7060 Ausserordentlicher Ertrag
Überschussbeteiligungen von Versicherungen, SVA: Rückverteilung CO₂-Abgabe, Sitzungsgelder GL für Vorstandstätigkeit bei Curaviva SG (Vereinbarung VR mit GL)

2.2 Bilanz

2.2.1 Ereignisse nach dem Bilanzstichtag

Bis zum Zeitpunkt der Erstellung dieses Geschäftsberichtes haben sich keine wesentlichen Ereignisse ergeben, die per 31. Dezember 2016 bilanzierungs- und/oder im Anhang offenlegungspflichtig gewesen wären.

2.2.2 Kommentare zu Abweichungen Bilanz 2016

Grundstücke

Gemäss Beschluss des Verwaltungsrates vom 15.02.2012 wird das Grundstück auf die Dauer von 15 Jahren bis 2026 mit jährlich CHF 13'000 amortisiert.

Immobilien Sachanlagen

Ordentliche Abschreibungen gemäss Abschreibungsplan.

Zugänge: Beleuchtung Station 3 (CHF 10'000), Brandmeldeanlage (CHF 36'000)

Mobile Sachanlagen

Abschreibungen der Mobilien Sachanlagen gemäss Abschreibungsplan. Die Mobilien Sachanlagen werden gemäss Beschluss des Verwaltungsrates periodisch mit rund 10% amortisiert.

Zugänge: Server (CHF 40'000) neue Telefonanlage (CHF 87'000), Beckenspüler auf allen Stationen (CHF 40'000), Möblierung Cafeteria (CHF 33'000), Patientenheber (CHF 4'000), Duschstühle (CHF 6'000).

Passive Rechnungsabgrenzung

Aufgelaufene Überzeitarbeit der Mitarbeitenden über 30 Stunden/Person werden für die Rechnung abgegrenzt (CHF 50'000).

Festzinskredite für Umbau und Sanierung

Ordentliche Amortisation

- Investitionskredit SGKB: Ordentliche Amortisation. Es besteht die Möglichkeit von freiwilligen jährlichen Rückzahlungen.
- Investitionskredite Raiffeisenbank: Ordentliche Amortisation. Es besteht die Möglichkeit von freiwilligen jährlichen Rückzahlungen.

Reserve für Anlagen und Mobilien

Gemäss Beschluss des Verwaltungsrates vom 25.02.2008 sind in die Reserven für Anlagen und Mobilien jährlich CHF 150'000 einzustellen. Diese Reserve dient als Erneuerungs- und Renovationsfonds.



Konto 2100 Eigenkapital

Vorbehältlich dem Beschluss der Delegiertenversammlung wird sich das Eigenkapital mit dem aktuellen Betriebsgewinn von CHF 124'071.68 auf CHF 1'048'791.46 erhöhen. Diese Reserve dient als Betriebsausgleichsreserve bei ausserordentlichen Aufwendungen, Betriebsverlusten usw.

2.3 Voranschlag 2017

Der Voranschlag 2017 rechnet mit einem Betriebsgewinn von CHF 67'000. Der Zusammenhang präsentiert sich wie folgt:

	Rechnung 2016		Voranschlag 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Personalaufwand	5'415'895.05		5'395'000	
Betriebsaufwand	2'445'174.00		2'556'000	
Betriebsertrag		7'967'420.88		8'013'000
a.o. Betriebsaufwand	1'633.85		0	
a.o. Betriebsertrag		19'353.70		5'000
Betriebserfolg	124'071.68		67'000	Betriebsgewinn
Total	7'986'774.58	7'986'774.58	8'018'000	8'018'000

2.4 Neue Ausgaben

Neue einmalige Ausgaben 2017

Konto	Beschreibung	Voranschlag 2017
4300	Schallisolierung Büro Bereichsleitung Pflege	8'000.00
4300	Thermostatische Duschkörper für Bewohner WC	10'000.00
4300	Waschtischmischer Bewohner WC	9'000.00
4300	Neugestaltung Übergangsraum/Aufbahrungsraum	10'000.00
4310	PC/Drucker für Büro Hauswart (Einbau in Werkstatt)	4'000.00
4310	Möbliering Büro Hauswart (neu)	8'000.00
4310	Neueinrichtung Werkstatt	5'000.00
4310	Beamer für Mehrzweckraum	1'000.00
4310	Ersatz Pflegematratten (1. Etappe)	15'000.00
4310	Esstische zu Pflegebett	4'000.00
4310	Aufzugsstangen zu Pflegebetten	4'000.00
4310	Kontaktmatten Bewohnerzimmer	9'000.00
4310	Rollstuhl XXL, breite Sitzfläche	2'000.00
4310	Sauerstoffkonzentrator mobil und stationär	7'000.00
4310	Abschliessbare Aktenschränke Stationsleitungen, ABV, GL	3'000.00
4310	Arbeitssicherheit: Absturzsicherung	10'000.00
4310	Ersatz von vier defekten Gartentischen	4'000.00



PFLEGEZENTRUM LINTHGEBIET

Konto	Beschreibung	Voranschlag 2017
4310	Ersatz Balkonmöbel 3. Stock	4'000.00
4310	TV-Geräte mit Kopfhörern	4'000.00
4310	Sicherheit Bewohner: Evakuierungstücher zum Einbetten	15'000.00
4780	Basispaket für Harmonisierung Zahlungsverkehr (SEPA)	3'000.00
4780	IQSoft (QMS): Modul Prozessmodellierung	10'000.00
4780	Umstellung auf Einstufungsprogramm BESA 5	15'000.00
Total		164'000.00

Neue wiederkehrende Ausgaben ab 2017

Konto	Beschreibung	Voranschlag 2017
4310	Unterhalt Telefonanlage	3'000.00
Total		3'000.00

Verpflichtungen aus mehrjährigen Verträgen und Vereinbarungen

Konto	Beschreibung	Voranschlag 2017
3915	Qualitätssicherung: Vereinbarung mit Psychiatriezentrums: Fallbesprechungen	3'000.00
4210	Kostenanteil Geschirr Vereinbarung mit Spital Linth	5'000.00
4300	Lift Serviceabonnement	18'000.00
4300	Elektr. Türen Serviceabonnement	8'000.00
4310	Waschmaschinen Serviceverträge	4'000.00
4310	Wechseldruckmatratze Servicevertrag	1'000.00
4310	Stuhlwaage Wartungsvertrag	1'000.00
4310	Inhalationsgeräte Servicevertrag	3'000.00
4310	Servicevertrag Kaffeemaschine	1'000.00
4430	Miete Atemgerät für Bewohnerin	6'000.00
4440	Leasing CopyCenter Zentraldrucker	8'000.00
4730	Externe Revisionsstelle	8'000.00
4730	Jahresgebühr Rechtsschutzberatung	1'000.00
4780	Jahresgebühr Brandmeldeanlage	1'000.00
4780	Jahresgebühr BESA	1'000.00
4780	BESA Systempflege und Support	1'000.00
4780	BESA Hotline	1'000.00
4780	Tyco Weglaufschutz Instandhaltungsvertrag	3'000.00
4780	Tyco Sicherheitsbeleuchtung Instandhaltungsvertrag	1'000.00
4780	Tyco Personensuchanlage Instandhaltungsvertrag	2'000.00
4780	Verlängerung Virenschutz/Sperrung Internet-Seiten	2'000.00
4780	Domis Hotline Pauschale	4'000.00
4780	Domis Schulungspauschale	2'000.00
4780	Domis Softwareerweiterung	2'000.00
4780	Domis Support (Somed/KoRe)	2'000.00
4780	Domis Anlagebuchhaltung (Fernwartung)	3'000.00



PFLEGEZENTRUM LINTHGEBIET

4780	Proceda Lizenzgebühr (KAP-Tool)	3'000.00
4780	Vera Soft: GeoCon Dienstplan Hotline Softwarewartung	2'000.00
4780	Zeiterfassung Softwarewartung	2'000.00
4780	Qualitätsmanagement Softwarewartung/Hotline IQSoft	800.00
4780	SAP Registrierkasse Cafeteria	1'000.00
4780	Curaviva Schweiz Lizenzpaket	200.00
4780	Glaronia Informatik: Support Hotline	5'000.00
4780	Glaronia Informatik: Abo IT-Service Server	3'000.00
4780	Glaronia Informatik: Firewall/Antivirus	2'000.00
4790	Verbandsmitgliedschaft Curaviva	3'000.00
Total		114'000.00