

Alters- und Pflegeheim Parc

Budget 2021



Erfolgsrechnung

Seite 3

Begründungen

Seite 8

Erfolgsrechnung

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

ER mit Budget 3 Spalten

Konto	Bezeichnung	Vorjahr von 01.01.2019 bis 31.12.2019	Budget LJ von 01.01.2020 bis 31.12.2020	Budget NEU von 01.01.2021 bis 31.12.2021
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	1'495'000.00 H	1'495'000.00 H
6020	Betreuungstaxen stationäre Alterspflege	415'991.00 H	442'600.00 H	435'000.00 H
6046	Pflegekosten Versicherer	540'180.00 H	532'200.00 H	550'000.00 H
6047	Pflegekosten Bewohner	233'037.10 H	218'500.00 H	245'000.00 H
6048	Pflegekosten Gemeinde	377'437.70 H	405'500.00 H	380'000.00 H
6049	Pflegekosten Kanton	126'024.70 H	124'000.00 H	130'000.00 H
6055	Reduktion Doppelzimmer	44'460.00 S	47'000.00 S	45'000.00 S
6056	Reduktion Zimmer ohne Nasszelle/Dusche	32'430.00 S	36'000.00 S	34'000.00 S
60	Pensions- und Pflegekosten, Mieten Alterswhg.	3'082'386.80 H	3'134'800.00 H	3'156'000.00 H
63	Übrige medizinische Nebenleistungen			
6350	Übriges Pflegematerial	13'356.75 H	13'000.00 H	7'500.00 H
63	Übrige medizinische Nebenleistungen	13'356.75 H	13'000.00 H	7'500.00 H
65	Übrige Leistungen an Heimbewohner			
6510	Telefon, Porti, Radio und Fernsehen	1'231.30 H	1'000.00 H	1'000.00 H
6530	Leistungen Hauswirtschaft	742.00 H	1'000.00 H	1'000.00 H
6540	Toilettenartikel	1'311.95 H	3'000.00 H	1'000.00 H
6570	Bestattungswesen	4'554.00 H	3'000.00 H	4'000.00 H
6580	Sonstige Leistungen an Heimbewohner	3'263.95 H	2'000.00 H	2'000.00 H
6590	Ertragsminderungen aus Leist. f. Bewohner	1'277.55 S	0.00	0.00
65	Übrige Leistungen an Heimbewohner	9'825.65 H	10'000.00 H	9'000.00 H
66a	Mietzinsen			
6600	Mietzinsenertrag	11'400.00 H	11'400.00 H	1'200.00 H
6610	Mietzinsenertrag Alterswohnungen	35'414.80 H	30'000.00 H	16'800.00 H
66a	Mietzinsen	46'814.80 H	41'400.00 H	18'000.00 H
68	Leistungen an Personal und Dritte			
6800	Personalverpflegung	22'880.95 H	15'000.00 H	25'000.00 H
6870	Umsatz Cafeteria / Kaffeestube	31'023.30 H	30'000.00 H	35'000.00 H
6871	Leistungen Küche	85'713.80 H	90'000.00 H	90'000.00 H
6890	Übrige Nebenerlöse	5'360.60 H	9'000.00 H	5'000.00 H
6892	Leistungen aus Personalversicherungen	29'146.50 H	0.00	20'000.00 H
68	Leistungen an Personal und Dritte	174'125.15 H	144'000.00 H	175'000.00 H
69	Betriebsbeiträge und Spenden			
6970	Spenden von Korporationen, Stiftungen und Privaten	3'369.70 H	0.00	0.00
6971	Entnahme Baufonds	79'471.00 H	79'200.00 H	80'400.00 H
6973	Entnahme aus Spenden und Legate (zweckgebunden)	19'575.35 H	0.00	20'000.00 H
6976	Einlage in Spenden und Legate (zweckgebunden)	3'369.70 S	0.00	0.00
69	Betriebsbeiträge und Spenden	99'046.35 H	94'200.00 H	100'400.00 H
6	BETRIEBSERTRAG	3'425'555.50 H	3'437'400.00 H	3'465'900.00 H

Konto	Bezeichnung	Vorjahr von 01.01.2019 bis 31.12.2019	Budget LJ von 01.01.2020 bis 31.12.2020	Budget NEU von 01.01.2021 bis 31.12.2021
3-4	BETRIEBSAUFWAND			
3	PERSONALAUFWAND			
30-35	BESOLDUNGEN			
31	Besoldungen Pflege			
3110	Besoldungen Pflege Fachpersonal	838'090.75 S	790'000.00 S	787'000.00 S
3120	Besoldungen Pflege Assistenzpersonal	735'716.60 S	729'000.00 S	716'000.00 S
3130	Besoldungen Pflegepersonal i. Ausbildung	21'759.65 S	68'900.00 S	46'200.00 S
31	Besoldungen Pflege	1'595'567.00 S	1'587'900.00 S	1'549'200.00 S
32	Besoldungen andere Fachbereiche			
3250	Besoldungen Aktivierung	45'935.50 S	46'300.00 S	46'800.00 S
32	Besoldungen andere Fachbereiche	45'935.50 S	46'300.00 S	46'800.00 S
33	Besoldungen Leitung und Verwaltung			
3300	Besoldungen Heimleitung + Verwaltung	156'424.50 S	180'000.00 S	218'000.00 S
33	Besoldungen Leitung und Verwaltung	156'424.50 S	180'000.00 S	218'000.00 S
34	Besoldungen Ökonomie und Hausdienst			
3400	Besoldungen Ökonomie + Hausdienst	686'282.80 S	683'000.00 S	693'000.00 S
34	Besoldungen Ökonomie und Hausdienst	686'282.80 S	683'000.00 S	693'000.00 S
30-35	BESOLDUNGEN	2'484'209.80 S	2'497'200.00 S	2'507'000.00 S
37	Sozialversicherungsaufwand			
3700	AHV/ALV/FAK	192'053.75 S	171'000.00 S	172'000.00 S
3710	Pensionskasse (BVG)	133'921.40 S	140'000.00 S	130'000.00 S
3720	Unfallversicherung (UVG)	6'840.05 S	7'200.00 S	6'300.00 S
3730	Krankentaggeldversicherung	37'622.40 S	39'000.00 S	38'000.00 S
37	Sozialleistungen	370'437.60 S	357'200.00 S	346'300.00 S
39	Personalnebenaufwand			
3900	Personalsuche	52'611.70 S	10'000.00 S	20'000.00 S
3910	Aus- und Fortbildung	13'963.20 S	25'000.00 S	31'000.00 S
3911	Beitrag Ausbildungsfonds BSH	3'661.45 S	4'000.00 S	4'000.00 S
3915	Qualitätssicherung	6'481.85 S	8'000.00 S	24'000.00 S
3920	Personalanlässe	0.00	1'000.00 S	1'000.00 S
3940	Spesen Personal für Aus-, Fort- und Weiterbildung	2'899.55 S	2'000.00 S	3'000.00 S
3980	Gesundheitsförderung Personal	6'000.00 S	4'000.00 S	4'000.00 S
3990	Übriger Personalnebenaufwand	5'191.00 S	3'000.00 S	3'000.00 S
39	Personalnebenaufwand	90'808.75 S	57'000.00 S	90'000.00 S
3	PERSONALAUFWAND	2'945'456.15 S	2'911'400.00 S	2'943'300.00 S

Konto	Bezeichnung	Vorjahr von 01.01.2019 bis 31.12.2019	Budget LJ von 01.01.2020 bis 31.12.2020	Budget NEU von 01.01.2021 bis 31.12.2021
4	SACHAUFWAND			
40	Medizinischer Bedarf			
4000	Medikamente SL-Liste	39.65 S	0.00	0.00
4020	Instrumente, Utensilien	424.00 S	500.00 S	1'000.00 S
4030	Pflegematerial MiGel	17'361.15 S	21'000.00 S	24'500.00 S
4040	Übriges Pflegematerial	18'730.39 S	21'500.00 S	21'400.00 S
40	Medizinischer Bedarf	36'555.19 S	43'000.00 S	46'900.00 S
41	Lebensmittel und Getränke			
4100	Fleischwaren	50'628.76 S	48'000.00 S	47'000.00 S
4110	Brot, Backwaren	14'290.95 S	21'000.00 S	15'000.00 S
4120	Milchprodukte	31'616.52 S	40'000.00 S	35'500.00 S
4130	Kolonialwaren	22'864.56 S	21'000.00 S	21'000.00 S
4140	Gemüse	39'204.04 S	34'000.00 S	38'800.00 S
4150	Getränke	27'611.79 S	28'000.00 S	28'000.00 S
4190	Verpflegung Fremdleistungen	237.71 S	0.00	0.00
41	Lebensmittel und Getränke	186'454.33 S	192'000.00 S	185'300.00 S
42	Haushalt			
4200	Textilien- und Textilersatz	4'032.65 S	6'000.00 S	7'000.00 S
4210	Haushaltartikel	13'639.08 S	7'500.00 S	7'500.00 S
4211	Toilettenartikel	3'537.65 S	3'000.00 S	3'000.00 S
4220	Wasch- und Reinigungsmittel	18'256.66 S	24'000.00 S	20'000.00 S
42	Haushalt	39'466.04 S	40'500.00 S	37'500.00 S
43	Unterhalt und Reparaturen			
4300	Unterhalt und Reparaturen Immobilien	124'199.47 S	111'500.00 S	120'500.00 S
4310	Unterhalt und Reparaturen Mobilien	44'200.30 S	43'300.00 S	24'500.00 S
4320	Unterhalt und Betrieb Fahrzeuge	2'688.00 S	1'000.00 S	7'000.00 S
4330	Unterhalt Garten und Umgebung	1'184.20 S	3'000.00 S	5'000.00 S
43	Unterhalt und Reparaturen	172'271.97 S	158'800.00 S	157'000.00 S
44a	Abschreibungen			
4421	Abschreibungen mobile Sachanlagen	15'267.00 S	15'000.00 S	16'000.00 S
4422	Abschreibungen Installationen	1'189.00 S	1'200.00 S	1'200.00 S
4423	Abschreibungen Büromasch., Komm.systeme	8'677.00 S	8'700.00 S	8'700.00 S
4424	Abschreibungen Informatik	6'338.00 S	6'300.00 S	6'500.00 S
44a	Abschreibungen	31'471.00 S	31'200.00 S	32'400.00 S
44b	Aufwand für Anlagenutzung			
4429	Zweckgebundener Baufonds	283'050.00 S	0.00	0.00
4430	Mietzinse	48'000.00 S	48'000.00 S	48'000.00 S
4440	Leasing	248.80 S	0.00	0.00
44b	Aufwand für Anlagenutzung	331'298.80 S	48'000.00 S	48'000.00 S
45	Energie und Wasser			
4500	Strom	52'973.95 S	50'000.00 S	55'000.00 S
4540	Fernheizung	38'986.15 S	35'000.00 S	40'000.00 S
4550	Wasser und Abwasser	7'169.60 S	8'500.00 S	8'000.00 S
45	Energie und Wasser	99'129.70 S	93'500.00 S	103'000.00 S
46	Finanzaufwand			
4600	Bank- und Postzinsen	442.95 S	400.00 S	500.00 S
4690	Übriger Zinsaufwand	15.95 S	600.00 S	0.00
46	Finanzaufwand	458.90 S	1'000.00 S	500.00 S

Konto	Bezeichnung	Vorjahr von 01.01.2019 bis 31.12.2019	Budget LJ von 01.01.2020 bis 31.12.2020	Budget NEU von 01.01.2021 bis 31.12.2021
47	Büro und Verwaltung			
4700	Büromaterial und Drucksachen	3'851.99 S	3'000.00 S	4'000.00 S
4710	Kommunikation (Telefon, Fax, Internet)	7'326.90 S	11'000.00 S	10'000.00 S
4711	Porti, Postcheckgebühren	1'828.05 S	1'500.00 S	1'800.00 S
4720	Zeitungen, Fachliteratur	738.40 S	2'500.00 S	2'000.00 S
4730	Beratungen, Rechnungsrevision	8'077.50 S	8'100.00 S	8'200.00 S
4740	Spesen Personal (Dienstreisen)	520.00 S	1'000.00 S	500.00 S
4750	Aufwand für administrative Fremdleistungen	0.00	2'000.00 S	500.00 S
4770	Werbeaufwand / PR	411.25 S	5'000.00 S	5'000.00 S
4780	Informatik- und Komm.-Softwareunterhalt	30'382.40 S	27'000.00 S	30'000.00 S
4790	Übriger Büro- und Verwaltungsaufwand	510.85 S	400.00 S	700.00 S
47	Büro und Verwaltung	53'647.34 S	61'500.00 S	62'700.00 S
48	Übriger bewohnerbezogener Aufwand			
4800	Transporte Bewohner	1'080.40 S	1'000.00 S	1'000.00 S
4810	Anlässe und Veranstaltungen	19'575.35 S	15'000.00 S	20'000.00 S
4820	Material Aktivierung / Beschäftigung	4'715.30 S	7'500.00 S	7'500.00 S
4850	Übrige bewohnerbezogene Fremdleistungen	0.00	500.00 S	500.00 S
4890	Übriger bewohnerbezogener Aufwand	3'866.95 S	3'000.00 S	3'000.00 S
48	Übriger bewohnerbezogener Aufwand	29'238.00 S	27'000.00 S	32'000.00 S
49	Übriger Sachaufwand			
4900	Prämien für Sachversicherungen	2'886.75 S	3'000.00 S	3'000.00 S
4910	Prämien für Haftpflicht- und Rechtsschutzvers.	2'584.15 S	3'500.00 S	3'000.00 S
4920	Abgaben und Gebühren	12'133.85 S	14'000.00 S	13'000.00 S
4970	Aufwand Betriebssicherheit	0.00	1'000.00 S	1'000.00 S
4980	Entsorgung (exkl. Abwasser)	5'908.00 S	4'500.00 S	6'000.00 S
4990	Übriger Sachaufwand	673.85 S	1'500.00 S	0.00
49	Übriger Sachaufwand	24'186.60 S	27'500.00 S	26'000.00 S
4	SACHAUFWAND	1'004'177.87 S	724'000.00 S	731'300.00 S
3-4	BETRIEBSAUFWAND	3'949'634.02 S	3'635'400.00 S	3'674'600.00 S
3-6	BETRIEBSERGEBNIS	524'078.52 S	198'000.00 S	208'700.00 S
3-7	BETRIEBSERGEBNIS (INKL. AO)	524'078.52 S	198'000.00 S	208'700.00 S



Begründungen zu Budget 2021

Inhaltsverzeichnis:

1	Inhalt	
2	Vorgaben Budget.....	8
3	BETRIEBSERTRAG	8
3.1	Pensions- und Pfl egetaxen.....	8
3.2	Übrige medizinische Nebenleistungen	9
3.3	Übrige Leistungen an Heimbewohner	9
3.4	Miet- und Kapitalzins ertrag	9
3.5	Leistungen an Personal und Dritte.....	9
3.6	Betriebsbeiträge und Spenden	10
4	31 – 39 PERSONALAUFWAND	10
4.1	Gehälter Betriebspersonal	10
4.2	Sozialversicherungsaufwand.....	10
4.3	Personalnebenaufwand	11
5	SACHAUFWAND	11
5.1	Medizinischer Bedarf	11
5.2	Lebensmittel und Getränke	11
5.3	Haushalt	12
5.4	Unterhalt und Reparaturen.....	12
5.5	Abschreibungen	12
5.6	Energie und Wasser	13
5.7	Finanzaufwand	13
5.8	Büro und Verwaltung	13
5.9	Übriger bewohnerbezogener Aufwand	14
5.10	Übriger Sachaufwand.....	14



2 Vorgaben Budget

Das Budget 2021 wurde gemäss den Vorgaben der Gemeindeverwaltung, der Rechnung 2019, des Budgets 2020 und auf den Erfahrungswerten des laufenden Jahres erstellt. Der Kontoplan wurde nach den Vorgaben von CURAVIVA angepasst.

Das vorliegende Budget wurde am 27. Juli 2020 anlässlich der Kadersitzung und im Beisein des Departementsvorstehers, Herr Thomas Parpan, beraten und verabschiedet.

3 BETRIEBSERTRAG

3.1 Pensions- und Pflegekosten

6000	Pensions- und Pflegekosten stationäre Alterspflege
6020	Betreuungskosten stationäre Alterspflege
6046	Pflegekosten Versicherer
6047	Pflegekosten Bewohner
6048	Pflegekosten Gemeinde
6049	Pflegekosten Kanton
6055	Doppelzimmerreduktion
6056	Reduktion Nasszellen

Der Betriebsertrag aus den Tagestaxen wurde mit 35 Bewohnerinnen und Bewohner mit einer Auslastung von 90% berechnet. Für die Berechnung der Pensionstaxe, Betreuungstaxe und der Pflegekosten wurden die Ansätze 2020 angewendet. Wir verrechnen die höchstmöglichen Taxen. Bei einer Taxerhöhung durch das Gesundheitsamt GR kann der Betriebsertrag gesteigert werden

Pensionstaxe	CHF	130.00	
Betreuungstaxe	CHF	38.00	
Pflegekosten pro Pflegeminute	CHF	1.20	(Durchschnitt pro Pflegebedarfsstufe)

Die Pflegekosten werden gemäss BESA-Stufen (0 – 12), in welcher die Bewohnenden eingestuft werden, bestimmt. Die BESA-Stufe 0 verursacht keine Kosten. Die BESA-Stufe 12 Kosten von CHF 276.00 pro Tag.

Die Pflegekosten werden auf die verschiedenen Kostenträger verteilt.

Bewohnende	CHF	0.00 – 23.00
Krankenkassen	CHF	0.00 – 115.20
Kanton	CHF	0.00 – 34.45
Gemeinde	CHF	0.00 – 103.35



3.2 Übrige medizinische Nebenleistungen

6350 Übriges Pflegematerial

Der budgetierte Ertrag beruht auf dem Wert des ersten Halbjahres 2020. Dabei gilt es zu Berücksichtigung, dass sich die Vergütung der MiGel-Produkte durch die Krankenkassen grundlegend geändert hat und viele der bisher separat verrechneten Pflegeprodukte neu in der Pflorgetaxe inkludiert sind, was zu Mindereinnahmen führt.

3.3 Übrige Leistungen an Heimbewohner

- 6510 Telefon, Porti, Radio und Fernsehen
- 6530 Leistungen der Hauswirtschaft
- 6570 Bestattungswesen
- 6580 Sonstige Leistungen an Heimbewohnern
- 6590 Ertragsminderungen aus Leistungen an für Bewohner

Der budgetierten Erträge beruhen auf die Werte des Vorjahres.

3.4 Miet- und Kapitalzinsertrag

- 6600 Mietzinsertrag
- 6610 Mietzinserträge Alterswohnungen

Unter den Mietzinserträgen ist die Miete für den Coiffeursalon aufgeführt. Der Minderertrag ist darauf zurückzuführen, dass Spitex Albula/Churwalden die Räumlichkeiten per 30.4.2020 gekündigt haben. Die Mietzinserträge Wohnungen beinhaltet die Wohnung im 4. Stock. Der markante Rückgang der Einnahmen ist darauf zurückzuführen, dass die Wohnungsmieter, aufgrund des verschlechterten Allgemeinzustand, neu als Bewohner in das Pflegeheim eingetreten sind.

3.5 Leistungen an Personal und Dritte

- 6800 Personalverpflegung
- 6870 Umsatz Cafeteria/Kaffeestube
- 6871 Leistungen Küche
- 6890 Übrige Nebenerlöse
- 6892 Leistungen aus Personalversicherungen

Der Umsatz für Cafeteria, Leitungen der Küche und Personalverpflegung wurden aus den Erfahrungszahlen budgetiert. Der Ertrag Personalverpflegung beruht auf der Hochrechnung aus der ersten Jahreshälfte 2020. Der Umsatz «Cafeteria/Kaffeestube» wurde in der Annahme budgetiert, dass die Cafeteria im 2021 wieder normal betrieben werden kann (COVID-19). Leistungen aus Personalversicherungen wurden neu budgetiert. Dies aus den Erfahrungszahlen Rechnung 2019 und Hochrechnung aus der ersten Jahreshälfte 2020.



Alters- und Pflegeheim Parc
CH-7078 Lenzerheide
Tel. +41 (0)81 385 16 66
Fax +41 (0)81 385 16 97
Mail altersheim-parc@vazobernaz.ch
WEB www.vazobernaz.ch

3.6 Betriebsbeiträge und Spenden

6970	Spenden von Kooperationen, Stiftungen, Privaten
6971	Entnahme Baufonds
6972	Entnahme aus Spenden und Legate (frei)

Mit der Entnahme von Spenden etc. werden die Aufwendungen für Veranstaltungen und Anlässe für die Bewohner (4820) finanziert. Die Entnahme Baufonds setzt sich aus dem Mietzins und den Abschreibungen zusammen.

4 31 – 39 PERSONALAUFWAND

4.1 Gehälter Betriebspersonal

3110	Besoldung Pflege Fachpersonal
3120	Besoldung Pflege Assistenzpersonal
3130	Besoldung Pflege Personal in Ausbildung
3250	Besoldung Pflege Aktivierung
3300	Besoldung Heimleitung/Verwaltung
3400	Besoldung Ökonomie und Hausdienst

Für die Berechnung der Lohnkosten wurde die Gehaltstabelle 2020 als Grundlage genommen. Die aktuellen Löhne der Arbeitnehmer (per 31.07.2020) wurden um jeweils eine Stufe erhöht, was Mehraufwendungen von ca. CHF 42'500 verursacht. Bei den Lernenden wird der Ansatz gemäss Lehrvertrag angewandt. Eine Teuerung wurde nicht berechnet. Es wurden keine neuen Stellen aufgenommen. Die Stelle in der Verwaltung wurde von 60 auf 80 Stellenprozente erhöht und den gestiegenen Anforderungen angepasst. Dies im Vergleich zu anderen Heimen im Kanton. Der Abgang von drei diplomierten HF-Mitarbeiterinnen wurde mit jüngeren und günstigeren Mitarbeitenden (Lohn und Sozialversicherungsaufwand) budgetiert.

4.2 Sozialversicherungsaufwand

3700	AHV/ALV/FAK
3710	Pensionskasse (BVG)
3720	Unfallversicherung (UVG)
3730	Krankentaggeldversicherung
3790	Übrige Sozialleistungen

Der Arbeitgeberbeitrag der AHV/IV/EO/ALV/FAK wurde aus der Lohnsumme mit aktuellen Ansätzen errechnet. Für die Berechnung der AG-Beiträge der Pensionskasse wurden die aktuellen Ansätze berücksichtigt.

Die AG-Beiträge der Unfallversicherung UVG und der Krankentaggeldversicherung KKTG wurden mit den aktuellen Ansätzen gerechnet.



4.3 Personalnebenaufwand

3900	Personalsuche
3910	Aus- und Fortbildung:
3911	Beitrag Ausbildungsfonds BSH
3915	Qualitätssicherung
3920	Personalanlässe
3980	Gesundheitsförderung Personal
3990	Übriger Personalnebenaufwand

Der Personalnebenaufwand basiert hauptsächlich auf die Erfahrungszahlen der Vorjahre. Das Konto 3900 wurde markant erhöht, da die Kosten für die Personalsuche steigen werden. Das Konto 3910 Aus- und Fortbildung wurde detailliert berechnet. Das Konto 3915 musste erhöht werden, da ein umfassender Relaunch des bestehenden Qualitätsmanagement-Systems (WinFEE) ansteht.

5 SACHAUFWAND

5.1 Medizinischer Bedarf

4000	Medikamente nach SL-Liste
4020	Instrumente, Utensilien
4030	Pflegematerial nach MiGel
4040	Übriges Pflegematerial

Die Aufwandkonten für den medizinischen Bedarf und Pflegematerial wurden einerseits auf den Werten des Vorjahres und andererseits auf die Mehrkosten durch die MiGel-Umstellung (siehe Pkt 3.2) erstellt.

5.2 Lebensmittel und Getränke

4100	Fleisch- und Wurstwaren
4110	Brot, Backwaren
4120	Milch, Milchprodukte, Eier
4130	Kolonialwaren
4140	Gemüse, Obst
4150	Getränke

Die Kosten für Lebensmittel und Getränke wurden gemäss der Rechnung 2019 budgetiert.



5.3 Haushalt

4200	Textilien
4210	Haushaltartikel
4220	Wasch- und Reinigungsmittel
4250	Hauswirtschaftliche Leistungen

Die Budgetierung der Sparte Haushalt beruht auf den Aufwendungen des Vorjahres.

5.4 Unterhalt und Reparaturen

4300 Unterhalt und Reparaturen Immobilien

4310	Unterhalt und Reparaturen Mobilien
4320	Unterhalt und Betrieb Fahrzeuge
4330	Unterhalt Garten und Umgebung

Unterhalte und Reparaturen Immobilien wurden den gegebenen Verpflichtungen für Wartung und Service sowie der Erfahrungswerte für Reparaturen aufgestellt. Die jährlichen Verpflichtungen für Wartung und Service wurden im Konto 4300 detailliert erfasst. Im Vorfeld der Budgeterstellung haben wir detailliert ein Zustandsinventar der Liegenschaft mit den nötigen Unterhalts- und Reparaturarbeiten erstellt. Dabei wurde ein Unterhalts- und Reparaturbedarf von CHF 65'000 eruiert. Aufgrund der Budgetvorgaben haben wir Budgetkürzungen vorgenommen. In den nächsten Jahren werden die Kosten für den Unterhalt und Reparaturen im APH Parc, aufgrund des Alters der Immobilie und Mobilien, steigen.

Die jährliche Wartung der Mobilien (Rollatoren, Rollstühle, Pflegebetten) und bekannte Anschaffungen (Rollstühle Rollatoren, Bodenschutzmatte und Blutdruckmessgeräte) werden im Konto 4310 detailliert erfasst.

Die beiden Betriebsfahrzeuge kommen langsam in die Jahre und haben Rost angesetzt. Damit wir in zwei oder drei Jahren einen Totalausfall verhindern können, müssen beide Fahrzeuge vom Rost befreit werden. Zusätzlich sind für beide Fahrzeuge die Winterreifen zu ersetzen. Aus diesem Grund sind die Kosten gestiegen.

Im Konto 4330 sind die Grob-Schneeräumung und Mäharbeiten erfasst, welche durch die Gemeinde Vaz/Obervaz ausgeführt werden. Die Fein-Schneeräumung zu den verschiedenen Eingängen sind neu an eine Drittfirma vergeben worden, da das APH Parc über keinen täglich anwesenden Mitarbeiter im Tech. Dienst verfügt.

5.5 Abschreibungen

4420	Abschreibungen immobile Sachanlagen
4421	Abschreibungen mobile Sachanlagen
4422	Abschreibungen Installationen
4423	Abschreibungen Büromaschinen, Kommunikations-Systeme
4424	Abschreibungen Informatik

Die Abschreibungen wurden nach der Anlagebuchhaltung gemäss Vorgaben Swiss GAAP FER errechnet.



4429 Zweckgebundene Baufonds

Der Baufonds wird nicht mehr geuffnet.

4430 Mietzinse

Der Mietzins wird der Gemeinde Vaz/Obervaz vergütet.

5.6 Energie und Wasser

4500 Strom

4550 Wasser und Abwasser

4540 Fernheizung

Für die Kontogruppe «Energie und Wasser» wurde die Erfahrungswerte des Vorjahres angenommen.

5.7 Finanzaufwand

4600 Bank- und Postzinsen

4690 briger Zinsaufwand

Der Aufwand der Kapitalzinsen wurde gemäss Vorjahr eingesetzt.

5.8 Büro und Verwaltung

4700 Büromaterial und Drucksachen

4710 Kommunikation (Telefon, Fax, Internet)

4711 Porti, Postcheckgebhren

4720 Zeitungen, Literatur

4730 Beratungen, Rechnungsrevision

4740 Spesen Personal (Dienstreisen)

4750 Aufwand für administrative Fremdleistungen

4770 Werbeaufwand/PR

4780 Informatik- und Komm. Softwareunterhalt

4790 briger Büro- und Verwaltungsaufwand

Der Betrag der einzelnen Konten wurden nach den Vorjahreszahlen erfasst.



Alters- und Pflegeheim Parc
CH-7078 Lenzerheide
Tel. +41 (0)81 385 16 66
Fax +41 (0)81 385 16 97
Mail altersheim-parc@vazobernaz.ch
WEB www.vazobernaz.ch

5.9 Übriger bewohnerbezogener Aufwand

4800	Transporte Bewohner
4810	Anlässe und Veranstaltungen
4820	Material Aktivierung/Beschäftigung
4850	Übrige bewohnerbezogene Fremdleistungen
4890	Übriger bewohnerbezogener Aufwand

Die Aufwendungen für Veranstaltungen und Anlässe (Konto 4810) werden über das Konto 6973 ausgeglichen. Die restlichen Konten wurden nach den Erfahrungszahlen erfasst.

5.10 Übriger Sachaufwand

4900	Prämien für Sachversicherungen
4910	Prämien für Haftpflicht- und Rechtsschutzversicherung
4920	Gebühren und Abgaben
4970	Aufwand Betriebssicherheit
4980	Entsorgung (excl. Abwasser)
4990	Übriger Sachaufwand

Der Betrag der einzelnen Konten wurden nach den Vorjahreszahlen übernommen.

Lenzerheide, den 31. Juli 2020 MP