

# **Zweckverband Alterswohnheim Flaachtal**

## **8416 Flaach**

# **Budget 2023**

Ablieferung an Vorsteherchaft	21.09.2022
Abnahmebeschluss Vorsteherchaft	28.09.2022
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	29.09.2022
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	09.10.2022
Ablieferung an die Gemeinderäte	13.10.2022
Abnahmebeschluss der Gemeinderäte	siehe Seite 8

## Inhaltsverzeichnis

	Seite
<b>Bericht, Anträge und Beschlüsse</b>	
1 Bericht der Vorsteherschaft	4
2 Anträge und Beschlüsse	6
<b>Budget</b>	
3 Erfolgsrechnung	18
4 Kostenverleger Erfolgsrechnung	19
5 Investitionsrechnungen	20
6 Kostenverleger Investitionsrechnung	21
<b>Budget - Details</b>	
7 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	23
8 Erfolgsrechnung	25
9 Erfolgsrechnung - Einzelkonten	26
10 Erläuterungen zur Investitionsrechnung	31
11 Investitionsrechnung	32
12 Investitionsrechnung - Einzelkonten	33
13 Investitionsrechnung mit Details	34
<b>Anhang zum Budget</b>	
12 Bettenbelegung	36
13 Sonderrechnungen: Spendenfonds	37
14 Sonderrechnungen: Legat Fritschi	38
15 Sonderrechnungen: Spenden für Personal	39

### Kontakt

Zweckverband Alterswohnheim Flaachtal  
Tuechstrasse 8  
8416 Flaach

Institutionsleitung Karin Stalder

Finanzen Karin Stalder

Telefon 052 306 35 70

E-Mail [k.stalder@awh-flaachtal.ch](mailto:k.stalder@awh-flaachtal.ch)

# **Bericht, Anträge und Beschlüsse**

## **Bericht der Vorstehererschaft**

### **Einleitende Bemerkung**

Das Budget berücksichtigt die Empfehlungen des Gemeindeamtes, die Gesetzgebung der Pflegefinanzierung und den vom Vorstand genehmigten Stellenplan.

Die Abweichungen zum Budget 2022 sind in einem separaten Dokument unter dem Titel "Budget - Details" (Erläuterungen zur Erfolgsrechnung) detailliert aufgeführt. Fürs 2023 werden erneut keine kalkulatorischen Zinsen und Abschreibungen ausgewiesen. Der Zweckverband "Alterswohnheim Flaachtal" ist nicht vermögensfähig.

Die Taxen decken nicht die effektiven Kosten ab, sondern orientieren sich an Marktpreisen im weiteren Einzugsgebiet.

### **Personalaufwand**

Als Basis wurden die Lohn Tabellen 2022 (Lohnreglemente 01 & 05) des Kantons Zürich verwendet. Den Richtlinien des Gemeindeamtes folgend ist für 2023 ein Teuerungsausgleich von 1.1 % berücksichtigt. Ebenfalls sind bei den einzelnen Mitarbeitenden die Dienstaltersgeschenke eingerechnet. Der Personalbestand wurde per 30. Juni 2022 ermittelt und bereits bekannte Anpassungen sind eingeflossen.

### **Sachaufwand**

Der Sachaufwand zeigt, dass durch die Überalterung der Infrastruktur diverse Mehrkosten anstehen.

### **Ertrag**

Wir rechnen mit einer Auslastung von 37 Betten über 365 Tage. Die Maximalauslastung würde bei 39 Betten erreicht, da per 01. Juli 2022 zwei Betten im 4er-Zimmer reduziert wurden.

### **Ertragsüberschuss**

Der Ertragsüberschuss von Fr. 14'593.00 ist auf die Anwendung des LK 2020 sowie die Einnahmen für den Mahlzeitendienst zurückzuführen. Nach wie vor fallen diverse Unterhaltsarbeiten in allen Bereichen an.

**Investitionen**

Damit die Anforderungen an eine fachgerechte Lagerung der Medikamente gewährleistet werden können, muss eine Ersatzbeschaffung beim Medikamentenkühlschrank getätigt werden. Ebenfalls zeigt es sich immer wieder, dass der Raum für die Lagerung der Medikamente (diejenigen, welche nicht im Kühlschrank gelagert werden) zu warm ist. Daher ist eine Klimaanlage im Stationszimmer EG notwendig.

Aktuell werden die Getränke beim Getränkeservice an unsere Bewohnerinnen und Bewohner mit einem normalen Wagen getätigt. Die Sachen müssen vor dem Service auf den Wagen geladen und nach dem Service auch wieder abgeräumt werden, da die Wagen auch anderweitig benötigt werden. Dies führt zu einem unnötigen Mehraufwand. Zudem sind die Wagen nicht optimal, da die Flaschen darauf gerne kippen.

Für die anstehenden strategischen Themen (Änderung Rechtsform bzw. diverser Anpassung aufgrund Vermögensfähigkeit) wurde ein Betrag von Fr. 80'000.00 in den Investitionen 2023 aufgenommen.

**Wirtschaftliche Lage des Alterswohnheims Flaachtal und seine mittmassliche Entwicklung**

Der Schwerpunkt im Vorstandsvorstand bildet auch im 2023 die Rechtsformänderung (Zweckverband oder gemeinnützige AG). Im November 2022 steht die Abstimmung an. Der Entscheid über die zukünftige Rechtsform steht somit erst Ende 2022 fest.

Nach wie vor zeigt sich, dass hauptsächlich 1er-Zimmer nachgefragt werden. Zudem zeigt sich eine grosse Nachfrage bei spezialisierten Plätze für demente Bewohnende.

Da die Betten im 4er-Zimmer länger nicht nachgefragt waren, entschied der Vorstand, zwei Betten in diesem Zimmer per 01. Juli 2022 aufzuheben. Aus diesem Grund wurde auch die Auslastung für's Budget 2023 korrigiert.

**Stand der Aufgabenerfüllung**

Die Nachfrage nach geeigneten Betreuungs- und Pflegeplätzen besteht nach wie vor und es kommt immer wieder zu einer Warteliste. Die Warteliste bezieht sich vor allem auf die 1er-Zimmer.

Bewohnerinnen und Bewohner sowie Angehörige äussern sich immer wieder sehr positiv zum Alterswohnheim Flaachtal.

## Antrag der Vorstehererschaft

### Antrag zum Budget

Die Vorstehererschaft hat das Budget 2023 des Zweckverbands Alterswohnheim Flaachtal genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

<b>Erfolgsrechnung</b>		
Gesamtaufwand	Fr.	5'073'975.00
Gesamtertrag	Fr.	5'088'568.00
<b>Ertragsüberschuss</b>	<b>Fr.</b>	<b>14'593.00</b>

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird gemäss Art. 30 der Zweckverbandsstatuten auf die 6 Trägergemeinden verteilt:

Gemeinde Berg am Irchel	Fr.	2'033.86
Gemeinde Buch am Irchel	Fr.	1'766.56
Gemeinde Dorf	Fr.	992.56
Gemeinde Flaach	Fr.	4'393.89
Gemeinde Henggart	Fr.	4'578.67
Gemeinde Volken	Fr.	827.46
<b>Total</b>	<b>Fr.</b>	<b>14'593.00</b>

### Investitionsrechnung

Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	93'600.00
Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
<b>Nettoinvestitionen</b>	<b>Fr.</b>	<b>-93'600.00</b>

Die Vorstehererschaft beantragt den Gemeindevorständen der Verbandsgemeinden das Budget 2023 des Zweckverbands Alterswohnheim Flaachtal zu genehmigen.

8416 Flaach, 28.09.2022

Vorstehererschaft Zweckverband Alterswohnheim Flaachtal



Daniela Theiler  
Präsidentin a. l.



André Gschwend  
Aktuar



Patric Eisele  
Finanzen

## Antrag der Rechnungsprüfungskommission

### Antrag zum Budget

Die Rechnungsprüfungskommission hat das Budget 2023 des Zweckverbands Alterswohnheim Flaachtal in der von der Vorsteherchaft beschlossenen Fassung vom 28.09.2022 geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

<b>Erfolgsrechnung</b>		
Gesamtaufwand	Fr.	5'073'975.00
Gesamtertrag	Fr.	5'088'568.00
<b>Ertragsüberschuss</b>	<b>Fr.</b>	<b>14'593.00</b>

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird gemäss Art. 30 der Zweckverbandsstatuten auf die 6 Trägergemeinden verteilt:

Gemeinde Berg am Irchel	Fr.	2'033.86
Gemeinde Buch am Irchel	Fr.	1'766.56
Gemeinde Dorf	Fr.	992.56
Gemeinde Flaach	Fr.	4'393.89
Gemeinde Henggart	Fr.	4'578.67
Gemeinde Volken	Fr.	827.46
<b>Total</b>	<b>Fr.</b>	<b>14'593.00</b>

### Investitionsrechnung

Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	93'600.00
Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
<b>Nettoinvestitionen</b>	<b>Fr.</b>	<b>-93'600.00</b>

Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass das Budget des Zweckverbands Alterswohnheim Flaachtal finanzrechtlich zulässig, rechnerisch richtig und finanziell angemessen ist. Die finanzpolitische Prüfung des Budgets gibt zu keinen Bemerkungen Anlass.

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt den Gemeindevorständen der Verbandsgemeinden, das Budget 2023 des Zweckverbands Alterswohnheim Flaachtal entsprechend dem Antrag der Vorsteherchaft zu genehmigen.

8459 Volken, 09.10.2022

Rechnungsprüfungskommission Zweckverband Alterswohnheim Flaachtal

  
Ursula Ritzmann  
Präsidentin RPK



Stefanie Schläpfer  
Aktuarin

## Beschlüsse der Verbandsgemeinden

### Beschluss zum Budget

Die Gemeinderäte der Verbandsgemeinden des Alterswohnheims Flaachtal haben das Budget 2023 des Zweckverbands Alterswohnheim Flaachtal entsprechend dem Antrag der Vorsteherchaft vom 28.09.2022 in ihrer Gemeinderatssitzung geprüft und genehmigt.

Das Budget 2023 zeigt einen Aufwand von Fr. 5'073'975.00 und einen Ertrag von Fr. 5'088'568.00. Dies ergibt einen Ertragsüberschuss von Fr. 14'593.00 zu Gunsten der Verbandsgemeinden.

Die budgetierten Investitionen belaufen sich auf Fr. 93'600.00 zu Lasten der Verbandsgemeinden.

	Datum Gemeinderatsbeschluss:
Gemeinderat Berg am Irchel	08.11.2022
Gemeinderat Buch am Irchel	10.11.2022
Gemeinderat Dorf	14.11.2022
Gemeinderat Flaach	14.11.2022
Gemeinderat Henggart	16.11.2022
Gemeinderat Volken	14.11.2022





**Gemeinderat Berg am Irchel**  
**8415 Berg am Irchel**

Telefon 052 318 11 89  
 gemeinde@bergamirchel.ch  
 www.bergamirchel.ch

**Auszug aus dem Protokoll vom 8. November 2022**

**13.00 Fürsorge, Sozialwesen: Behörden und Institutionen**

**Alterswohnheim Flaachtal, Budget 2023**

**123**

Das Alterswohnheim Flaachtal hat den Verbandsgemeinden das Budget 2023 zur Genehmigung vorgelegt. Infolge Art. 16 Ziffer 3 der Statuten für den Zweckverband Alterswohnheim Flaachtal ist der Gemeinderat für die Beschlussfassung über das Budget des Alterswohnheims zuständig.

Die Erfolgsrechnung rechnet bei einem Aufwand von CHF 5'073'975.00 und einem Ertrag von CHF 5'088'568.00 mit einem Ertragsüberschuss von CHF 14'593.00 zu Gunsten der Vertragsgemeinden. Der Anteil der Gemeinde Berg am Irchel beträgt CHF 2'033.86. Die Investitionsrechnung weist Nettoinvestitionen von CHF 93'600.00 aus. Der Anteil der Gemeinde Berg beträgt CHF 10'996.10.

Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass das Budget des Zweckverbands Alterswohnheim Flaachtal finanzrechtlich zulässig, rechnerisch richtig und finanziell angemessen ist. Die finanzpolitische Prüfung des Budgets gibt zu keinen Bemerkungen Anlass.

Der Vorstand und die Rechnungsprüfungskommission beantragen den Verbandsgemeinden, das Budget 2023 zu genehmigen.

**Der Gemeinderat beschliesst:**

1. Das Budget 2023 des Zweckverbandes Alterswohnheims Flaachtal wird genehmigt. Die Kosten gelten als gebunden.
2. Mitteilung durch Protokollauszug an:
  - Zweckverband Alterswohnheim Flaachtal, Tuechstrasse 8, 8416 Flaach
  - Sozialvorstand (per E-Mail)
  - Finanzverwaltung (per E-Mail)
  - Akten 13.00

**GEMEINDERAT BERG AM IRCHEL**

Der Präsident:

Der Schreiber:

Roland Fehr

Nicola Tomic

versandt:

**11. Nov. 2022**

## Gemeinderat Buch am Irchel

Auszug aus dem Protokoll  
Sitzung vom 10. November 2022

Buch am Irchel

161	13.00	Behörden, Institutionen
	13.04	Alters- und Pflegeheim
	13.05.10	Voranschläge
		Zweckverband Alterswohnheim Flaachtal, Genehmigung Budget 2023

Den Gemeinderäten der Zweckverbandsgemeinden steht nach Art. 16 Ziffer 3 der Zweckverbandsstatuten vom 18. Februar 2009 die Genehmigung des Voranschlages zu. Der Vorstand des Zweckverbandes Alterswohnheim Flaachtal legt den Gemeinderäten der Zweckverbandsgemeinden das Budget 2023 zur Genehmigung vor.

Die Erfolgsrechnung weist bei einem Aufwand von CHF 5'073'975.00 und einem Ertrag von CHF 5'088'568.00 einen mutmasslichen Ertragsüberschuss von CHF 14'593.00 aus. Der Gemeindeanteil von Buch am Irchel an dem geplanten Ertragsüberschuss beträgt CHF 1'766.56.

Die Investitionsrechnung weist Nettoinvestitionen von CHF 93'600.00 aus. Der Gemeindeanteil von Buch am Irchel der Nettoinvestitionen 2023 beträgt voraussichtlich CHF 14'777.89.

Die Rechnungsprüfungskommission des Zweckverbandes Alterswohnheim Flaachtal (RPK Volklen) hat das Budget 2023 geprüft und beantragt den Gemeinderäten der Verbandsgemeinden die Genehmigung.

**Beschluss**

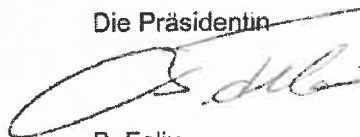
Der Gemeinderat beschliesst:

1. Das Budget 2023 des Zweckverbandes Alterswohnheim Flaachtal wird genehmigt.
2. Mitteilung durch Protokollauszug an:
  - 2.1. Vorstandsvorstand Zweckverband Alterswohnheim Flaachtal, Frau Karin Stalder, Tuechstrasse 8, 8416 Flaach
  - 2.2. Archiv 13.05.10

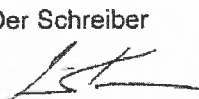
**NAMENS DES GEMEINDERATES**

Die Präsidentin

Der Schreiber



B. Felix



S. Baumann

AUSZUG aus dem

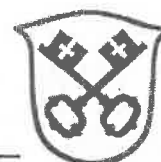
**PROTOKOLL des Gemeinderates Dorf ZH**

Sitzung vom

14.11.2022

Seite

1

**2. Alterswohnheim Flaachtal: Genehmigung Budget 2023**

13. Fürsorge / 32. Alterswohnungen, Altersheim Flaachtal

**Beschluss Nr. 99**

Den Gemeinderäten der Zweckverbandsgemeinden steht nach Art. 8 Abs. c der Vereinbarung des Zweckverbandes Alterswohnheim Flaachtal die Genehmigung des Vorschlages, der Jahresrechnung sowie des Finanz- und Investitionsplanes zu. Die Vorsteherschaft des Zweckverbandes Alters- und Pflegeheim Flaachtal legt den Gemeinderäten der Zweckverbandsgemeinden das Budget 2023 zur Genehmigung vor. Die Vorsteherschaft des Zweckverbandes Alterswohnheim Flaachtal beantragt dem Gemeinderat Dorf, das Budget 2023 wie folgt zu genehmigen:

Die Erfolgsrechnung schliesst mit einem Aufwand von CHF 5'073'975.00 und einem Ertrag von CHF 5'088'568.00 mit einem Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung von CHF 14'593.00 zu Lasten der Verbandsgemeinden ab. Der Anteil der Gemeinde Dorf am Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung beträgt CHF 992.56.

Die Investitionsrechnung weist bei Ausgaben von CHF 93'600.00 und bei Einnahmen von CHF 0.00 Nettoinvestitionen von CHF 93'600.00 zu Lasten der Zweckverbandsgemeinden aus. Der Anteil der Gemeinde Dorf beträgt CHF 9'615.32.

Der Rechnungsprüfungskommission des Zweckverbandes Alterswohnheim Flaachtal hat das Budget 2023 bereits am 27. September 2022 geprüft und beantragt den Gemeinderäten der Verbandsgemeinden, das Budget zu genehmigen.

Der Gemeinderat

**b e s c h l i e s s t:**

1. Das Budget 2023 des Zweckverbandes Alters- und Pflegeheim Flaachtal wird genehmigt.
2. Mitteilung mit Protokollauszug an:
  - Zweckverband Alters- und Pflegeheim Flaachtal, Tuechstrasse 8, 8416 Flaach
  - Akten 13.32

**GEMEINDERAT DORF**

Gemeindepräsident:


 Patric Eisele

Gemeindeschreiberin:


 Ursula Müller



## GEMEINDE FLAACH

14.11.2022

10.07

**Finanzen**  
**Voranschläge**  
**Zweckverband Alterswohnheim Flaachtal - Budget 2023**

2022-189

Artikel 16 Ziffer 3. der Zweckverbandsstatuten schreibt vor, dass die Gemeindevorstände der Verbandsgemeinden für die Beschlussfassung über den Voranschlag zuständig sind. Der Vorstand legt das Budget 2023 zur Genehmigung vor. Die Erfolgsrechnung schliesst bei einem Aufwand von Fr. 5'073'975.00 und Ertrag von Fr. 5'088'568.00 mit einem Ertragsüberschuss von Fr. 14'593.00 zu Gunsten der Verbandsgemeinden ab. Der Anteil der Gemeinde Flaach beläuft sich auf Fr. 4'393.89. Die Investitionsrechnung zeigt Nettoinvestitionen von Fr. 93'600.00 zu Lasten der Verbandsgemeinden.

Die Rechnungsprüfungskommission stellt Antrag, das Budget 2023 wie vorliegend zu genehmigen.

### Der Gemeinderat beschliesst:

1. Das Budget 2023 des Zweckverbands Alterswohnheim Flaachtal wird mit einem Ertragsüberschuss von Fr. 14'593.00 zu Gunsten der Verbandsgemeinden genehmigt.
2. Die Investitionsrechnung mit Nettoinvestitionen von Fr. 93'600.00 zu Lasten der Verbandsgemeinden wird ebenfalls genehmigt.
3. Mitteilung durch Protokollauszug an:
  - Alterswohnheim Flaachtal, Karin Stalder, Tuechstrasse 8, 8416 Flaach
  - ✓ Verbandsvorstand Alterswohnheim Flaachtal, Tuechstrasse 8, 8416 Flaach
  - Finanzverwaltung
  - Akten (10.07)

Gemeinderat Flaach

Walter Staub  
Präsident

Melanie Roth  
Schreiber-Stv.

Versand: 16.11.2022



**GEMEINDE  
HENGART**

**Auszug aus dem Protokoll  
des Gemeinderates  
vom 16. November 2022**

<b>177</b>	<b>13</b>	<b>Fürsorge</b>
	<b>13.04</b>	<b>Alters- und Pflegeheim</b>
		<b>Zweckverband Alterswohnheim Flaachtal</b>
		<b>Genehmigung Budget 2023</b>

---

### **Sachverhalt**

Vom Zweckverband AWH Flaachtal liegt das Budget 2023 vor. Die RPK Flaach hat das Budget 2023 geprüft. Sie stellt fest, dass dieses finanzrechtlich zulässig und rechnerisch richtig ist. Sie empfiehlt den Gemeindevorständen der Verbandsgemeinden, das Budget 2023 entsprechend dem Antrag der Vorsteherchaft zu genehmigen.

### **Erfolgsrechnung**

Die Erfolgsrechnung sieht einen Gesamtaufwand von CHF 5'073'975 und einen Gesamtertrag von CHF 5'088'568 vor. Dies ergibt einen Ertragsüberschuss zugunsten der Verbandsgemeinden von CHF 14'593. Der Anteil der Gemeinde Henggart liegt bei CHF 4'578.67.

### **Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen**

Es sind Ausgaben von CHF 93'600 (= Nettoinvestitionen) vorgesehen. Einnahmen sind keine zu erwarten.

### **Investitionsrechnung Finanzvermögen**

Im Budget 2023 sind weder Ausgaben noch Einnahmen vorgesehen.

**Der Gemeinderat Henggart beschliesst:**

1. Das Budget 2023 des Zweckverbandes AWH Flaachtal, welches einen Ertragsüberschuss in der Erfolgsrechnung von CHF 14'593 und Nettoinvestitionen in der Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen von CHF 93'600 vorsieht, wird genehmigt.
2. Mitteilung durch Protokollauszug an:
  - Zweckverband Alterswohnheim Flaachtal, Präsidium des Verbandsvorstands
  - Alterswohnheim Flaachtal, Heimleiterin: Karin Stalder, Tuechstr. 8, 8416 Flaach
  - Zweckverbandsgemeinden
  - Rechnungsprüfungskommission, Präsident: Patrick Ruepp, Dorfstrasse 34
  - Claudia Grätzer, Gemeinderätin Ressort Finanzen und Delegierte des Verbandvorstandes
  - Sandro Herren, Leiter Finanzen
  - Akten 13.04

**Gemeinderat Henggart**

Der Präsident: Die Schreiberin:

  
Andreas Wyler  
Tamara StüdleVersandt: 23. November 2022

## GEMEINDE VOLKEN

### Protokollauszug des Gemeinderates

15. Sitzung vom 14. November 2022, Geschäft Nr. 124 auf Seite 235

#### 124 A2.2.2 Alterswohnheim Flaachtal Budget 2023

Mit Beschluss vom 28. September 2022 beantragt der Vorstand den Verbandsgemeinden das Budget 2023 wie folgt zu genehmigen:

• Laufende Rechnung:	Aufwand	CHF 5'073'975.00
	Ertrag	<u>CHF 5'088'568.00</u>
	Ertragsüberschuss z.G. Verbandsgemeinden	CHF 14'593.00
	Anteil Volken (5.670 %)	<u>CHF 827.46</u>
• Investitionsrechnung:	Ausgaben	CHF 93'600.00
	Einnahmen	<u>CHF 0.00</u>
	Nettoinvestitionen	CHF 93'600.00
	Anteil Volken (5.917 %)	<u>CHF 5'538.11</u>

Der Abnahmebeschluss der Rechnungsprüfungskommission vom 9. Oktober 2022 liegt vor.

Die Begründungen für die wesentlichen Abweichungen zum Budget 2022 konnten summarisch der Beilage zum Budget entnommen werden und liegen den Akten bei.

Erhebliche Mehrkosten sind bei den Personalkosten budgetiert worden (Teuerungsausgleich, Nachwuchsförderung, Einsatz Studierende in der Aktivierung, Erhöhung Stellenplan um 30 % für Mahlzeitendienst, Mehrkosten Personalwechsel, Funktionszulage neu seit 2022, höhere Versicherungsbeiträge aufgrund höherer Lohnsummen, erhöhter Bedarf temporärer MitarbeiterInnen). Bei den Einnahmen zeigt sich die Auswirkung der wegfallenden Betten mit Einnahmeneinbussen von rund CHF 130'000.00. Bei den Einnahmen sind die Pflegebeiträge von Gemeinden und Versicherern deutlich höher budgetiert worden (+ CHF 570'000.00).

In der Investitionsrechnung sind die Ersatzbeschaffung eines Medikamentenkühlschranks und eine Klimaanlage für das Stationszimmer ebenfalls für die sachgerechte Lagerung der Medikamente sowie die Anschaffung von Getränkewagen berücksichtigt. Der Grossteil der Investitionskosten (CHF 80'000.00) wird für die Änderung der Rechtsform veranschlagt.

#### Beschluss:

1. Das Budget 2023 des Zweckverbandes Alterswohnheim Flaachtal wird gemäss vorstehendem Antrag genehmigt.
2. Der Rechnungsführerin wird der beste Dank für die Erstellung des Budgets 2023 ausgesprochen.

3. Mitteilung an:

- Zweckverband Alterswohnheim Flaachtal, Tuechstrasse 8, 8416 Flaach (per Mail)
- Zweckverbandsgemeinden (per Mail)
- Gemeinderat Marcel Staub
- Finanzverwaltung
- Akten

GEMEINDERAT VOLKEN



Walter Schürch  
Präsident

Lara Brandenberger  
Schreiberin

Versand: 16. Nov. 2022



# Budget

## Erfolgsrechnung

<b>Gestuffer Erfolgsausweis</b>		Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
30	Personalaufwand	4'121'525.00	3'741'456.00	3'541'085.31
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	951'250.00	912'264.00	881'516.61
34	Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	5'836.40
36	Transferaufwand (ohne Ertragsüberschuss z.G. Verbandsgemeinden)	350.00	350.00	350.00
	<i>Total betrieblicher Aufwand</i>	<b>5'073'125.00</b>	<b>4'654'070.00</b>	<b>4'428'788.32</b>
42	Entgelte	5'086'718.00	4'633'612.00	4'604'869.80
43	Verschiedene Erträge	0.00	0.00	11'148.75
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	6'794.05
46	Transferertrag (ohne Aufwandüberschuss z.L. Verbandsgemeinden)	1'000.00	1'500.00	953.50
	<i>Total betrieblicher Ertrag</i>	<b>5'087'718.00</b>	<b>4'635'112.00</b>	<b>4'623'766.10</b>
	<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>14'593.00</b>	<b>-18'958.00</b>	<b>194'977.78</b>
34	Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00
44	Finanzertrag	0.00	0.00	0.00
	<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>14'593.00</b>	<b>-18'958.00</b>	<b>194'977.78</b>
	<b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b>	<b>14'593.00</b>	<b>-18'958.00</b>	<b>194'977.78</b>
	Ertragsüberschuss z.G. / Aufwandüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	14'593.00	-18'958.00	194'977.78
	Ertragsüberschuss z.G. / Aufwandüberschuss z.L. Verbandsgemeinden (gem. Kostenverteiler)	0.00	0.00	0.00
	<b>Total</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	850.00	900.00	854.80
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	850.00	900.00	854.80
	<b>Total Aufwand</b>	<b>5'073'975.00</b>	<b>4'654'970.00</b>	<b>4'429'643.12</b>
	<b>Total Ertrag</b>	<b>5'088'568.00</b>	<b>4'636'012.00</b>	<b>4'624'620.90</b>

## Kostenverleger Erfolgsrechnung

### Finanzierung der Betriebskosten / Aufwandsüberschussverteilung

Die nicht durch die Einnahmen gedeckten Betriebskosten des Zweckverbands werden gemäss Art. 30 der Zweckverbandsstatuten von den Verbandsgemeinden im Verhältnis der Einwohnerzahl der Verbandsgemeinden am 31. Dezember des Vorjahres, der berechtigten, absoluten Steuerkraft und der Belegung (je zu einem Drittel) getragen. Ein allfälliger Ertragsüberschuss wird im gleichen Verhältnis verteilt. Für's Budget wird der Verteilungsschlüssel aus der Jahresrechnung 2021 verwendet.

	berichtigte Steuerkraft 31.12.2020		Steuerkraft in %		Einwohner in %		Einwohner per 31.12.2020		Einwohner in %		Anteil Einwohner		Bettenbelegung in %		Bettenbelegung 2021		Anteil Bettenbel.		
	31.12.2020	31.12.2020	in %	Anteil Steuerkraft	in %	Anteil Steuerkraft	in %	Anteil Steuerkraft	in %	Anteil Einwohner	in %	Anteil Einwohner	in %	Anteil Bettenbelegung	in %	Anteil Bettenbelegung	in %	Anteil Bettenbel.	
<b>Total budgetierter Ertragsüberschuss</b>		14'593.00																	
<b>Kostenverteiler gemäss Artikel 30 der Zweckverbandsstatuten</b>																			
Berg am Irchel	3'096'334	3'096'334	12.990%	631.874	9.317%	453.222	595	453.222	9.317%	453.222	19.504%	1'354	19.504%	1'354	19.504%	948.762	19.504%	948.762	
Buch am Irchel	3'660'680	3'660'680	15.358%	747.041	16.004%	778.476	1'022	778.476	16.004%	778.476	4.955%	344	4.955%	344	4.955%	241.044	4.955%	241.044	
Dorf	2'381'613	2'381'613	9.991%	486.020	10.413%	506.543	665	506.543	10.413%	506.543	0.000%	0	0.000%	0	0.000%	-	0.000%	-	
Flaach	5'110'550	5'110'550	21.440%	1'042.918	22.346%	1'086.972	1'427	1'086.972	22.346%	1'086.972	46.543%	3'231	46.543%	3'231	46.543%	2'263.996	46.543%	2'263.996	
Henggart	8'215'355	8'215'355	34.466%	1'676.521	35.922%	1'747.382	2'294	1'747.382	35.922%	1'747.382	23.740%	1'648	23.740%	1'648	23.740%	1'154.771	23.740%	1'154.771	
Volken	1'371'869	1'371'869	5.755%	279.960	5.997%	291.738	383	291.738	5.997%	291.738	5.258%	365	5.258%	365	5.258%	255.759	5.258%	255.759	
<b>Total</b>	<b>23'836'401</b>	<b>23'836'401</b>	<b>100.000%</b>	<b>4'864.333</b>	<b>100.000%</b>	<b>4'864.333</b>	<b>6'386</b>	<b>4'864.333</b>	<b>100.000%</b>	<b>4'864.333</b>	<b>100.000%</b>	<b>6'942</b>	<b>100.000%</b>	<b>6'942</b>	<b>100.000%</b>	<b>4'864.333</b>	<b>100.000%</b>	<b>4'864.333</b>	

	Total	in %
Berg am Irchel	2'033.86	13.937%
Buch am Irchel	1'766.56	12.106%
Dorf	992.56	6.802%
Flaach	4'393.89	30.110%
Henggart	4'578.67	31.376%
Volken	827.46	5.670%
<b>Total</b>	<b>14'593.00</b>	<b>100.000%</b>

## Investitionsrechnung

<b>Investitionsrechnung VV, Sachgruppen</b>		Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
50	Sachanlagen	13'600.00	28'038.75	265'459.20
52	Immaterielle Anlagen	80'000.00	80'000.00	14'410.10
	<b>Total Investitionsausgaben</b>	<b>93'600.00</b>	<b>108'038.75</b>	<b>279'869.30</b>
	<b>Total Investitionseinnahmen</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>Investitionen im Verwaltungsvermögen</b>			
	Total Investitionsausgaben	93'600.00	108'038.75	279'869.30
	Total Investitionseinnahmen	0.00	0.00	0.00
	<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	<b>-93'600.00</b>	<b>-108'038.75</b>	<b>-279'869.30</b>
	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)			

## Kostenverleger Investitionsrechnung

### Finanzierung der Investitionen

Die Investitionen werden gemäss Artikel 31 der Zweckverbandsstatuten durch die Verbandsgemeinden übernommen. Für's Budget wird der Verteilungsschlüssel aus der Jahresrechnung 2021 übernommen.

Total Investitionen 2023  
Kostenverteiler gemäss Artikel 31 der Zweckverbandsstatuten

93'600.00  
1/3 Steuerkraft 31'200.00 | 2/3 Einwohner 62'400.00

	Steuerkraft		Einwohner			
	berichtigte Steuerkraft 31.12.2020	in %	Steuerkraft Anteil	Einwohner per 31.12.2020	in %	Anteil Einwohner
Berg am Irchel	3'096'334	12.990%	4'052.861	595	9.317%	5'813.968
Buch am Irchel	3'660'680	15.358%	4'791.546	1'022	16.004%	9'986.345
Dorf	2'381'613	9.991%	3'117.347	665	10.413%	6'497.964
Flaach	5'110'550	21.440%	6'689.314	1'427	22.346%	13'943.752
Henggart	8'215'355	34.466%	10'753.262	2'294	35.922%	22'415.534
Volken	1'371'889	5.755%	1'795.670	383	5.997%	3'742.437
<b>Total</b>	<b>23'836'401</b>	<b>100.000%</b>	<b>31'200.000</b>	<b>6'386</b>	<b>100.000%</b>	<b>62'400.000</b>

	Total	in %
Berg am Irchel	9'866.83	10.541%
Buch am Irchel	14'777.89	15.788%
Dorf	9'615.32	10.273%
Flaach	20'633.07	22.044%
Henggart	33'168.80	35.437%
Volken	5'538.11	5.917%
<b>Total</b>	<b>93'600.00</b>	<b>100.000%</b>

# Budget - Details

## Erfolgsrechnung

### Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

#### Interne Zinsen

Der Zinssatz für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG beträgt gemäss Beschluss der Vorstehererschaft 0.25 % (gem. Jahresrechnung 2021). Verzinst wird der Wert Anfang Jahr.

#### Gesundheit Kurz und bündig

Nachfolgend werden alle Konten mit einer Abweichung Fr. 3'000.00 begründet.

# 4

Konto	Budget 2023	Budget 2022	Differenz	Begründung
4120.3010.10	1'162'187.00	1'133'710.00	28'477.00	im Budget 2022, keine Teuerung berücksichtigt, leichte Überschreitung max. Stellenplan
4120.3010.11	652'936.00	520'028.00	132'908.00	im Budget 2022, keine Teuerung berücksichtigt, leichte Überschreitung max. Stellenplan
4120.3010.12	169'900.00	127'750.00	42'150.00	sehr gute Bewerbungen für Lehrstellen erhalten, Nachwuchsförderung
4120.3010.18	101'062.00	86'464.00	14'598.00	Studierende Aktivierung seit März 2022 (vorher aufgrund unbesetzter Stelle Unterbruch bei Ausbildung)
4120.3010.20	265'483.00	235'331.00	30'152.00	Erhöhung Stellenplan um 30 % aufgrund von Mahlzeitendienst
4120.3010.30	567'673.00	498'740.00	68'933.00	Personalwechsel, alle Stellen wieder besetzt
4120.3010.40	65'709.00	60'228.00	5'481.00	leicht höhere Löhne angenommen, da Stellenbesetzung aktuell noch offen
4120.3049.01	16'800.00	0.00	16'800.00	Funktionszulage (Berufsbildung und Stv.) wurde per 01.01.2022 eingeführt
4120.3050.00	218'825.00	197'509.00	21'316.00	höhere Sozialversicherungsbeiträge, da höhere Löhne
4120.3052.00	224'950.00	221'930.00	3'020.00	höhere PK-Beiträge, da höhere Löhne / keine volle Auswirkung, da jüngeres Personal
4120.3054.00	40'861.00	36'880.00	3'981.00	höhere Beiträge, da MA-Struktur geändert
4120.3090.00	55'200.00	49'562.00	5'638.00	leichte Erhöhung, da WB's in diversen Fachbereichen notwendig (Wundexpertin, Kinaesthetics etc.)
4120.3101.00	55'000.00	47'664.00	7'336.00	leichte Erhöhung aufgrund Hochrechnung

Konto	Budget 2023	Budget 2022	Differenz	Begründung
4120.3101.01	5'000.00	2'000.00	3'000.00	Ersatz von div. Verbrauchsmat. (z. B. vertrocknete Farben, Wolle etc.)
4120.3105.03	40'000.00	36'000.00	4'000.00	aufgrund Jahresabschluss 2021
4120.3106.00	20'000.00	17'000.00	3'000.00	aufgrund Hochrechnung 1. Halbjahr
4120.3106.01	35'000.00	45'000.00	-10'000.00	aufgrund Hochrechnung 1. Halbjahr
4120.3111.00	10'000.00	13'000.00	-3'000.00	aufgrund Jahresrechnung reduziert / Ersatzanschaffungen im Bereich Verpflegung
4120.3112.00	10'000.00	20'000.00	-10'000.00	aufgrund 1. Halbjahr Budget nach unten angepasst
4120.3113.00	5'000.00	110'000.00	-105'000.00	im 2022: Server erhalten
4120.3116.00	9'600.00	5'000.00	4'600.00	div. Ersatzbeschaffungen, Ergänzung Material (z. B. Kinaesthetics, Rollstuhlwaage, Verbandswagen)
4120.3118.00	25'000.00	6'000.00	19'000.00	aufgrund Jahresabschluss 2021 / jährliche Kosten elektronisches Patientendossier (EPD)
4120.3120.00	40'000.00	35'000.00	5'000.00	leichte Erhöhung gegenüber Vorjahr / Kostensteigerung
4120.3120.01	30'000.00	20'000.00	10'000.00	aufgrund Jahresabschluss 2021
4120.3130.00	180'000.00	65'000.00	115'000.00	aufgrund Jahresabschluss 2021, erhöhter Bedarf temp. MA aufgrund von Ausfällen (Unfall/Krank)
4120.3144.00	80'000.00	85'000.00	-5'000.00	gemäss Jahresabschluss 2021, Offerte für Unterhalt WC-Anlagen
4120.4220.00	1'845'070.00	1'924'640.00	-79'570.00	nur 37 statt wie bisher 39 Betten berücksichtigt (maximal: 39 Betten)
4120.4220.01	7'15'765.00	754'455.00	-38'690.00	nur 37 statt wie bisher 39 Betten berücksichtigt (maximal: 39 Betten)
4120.4220.02	299'556.00	321'638.00	-22'082.00	nur 39 statt wie bisher 40 Betten
4120.4220.03	1'372'455.00	933'159.00	439'296.00	LK 2020
4120.4220.04	763'872.00	630'720.00	133'152.00	LK 2020
4120.4250.04	20'000.00	0.00	20'000.00	Mahlzeitendienst neu seit 01.01.2022



**Erfolgsrechnung**

<b>Hauptaufgabebereiche (Funktionale Gliederung)</b>		<b>Budget 2023</b>		<b>Budget 2022</b>		<b>Rechnung 2021</b>	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
0	Allgemeine Verwaltung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2	Bildung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3	Kultur, Sport und Freizeit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4	Gesundheit	5'073'975.00	5'088'568.00	4'654'970.00	4'636'012.00	4'417'012.67	4'611'990.45
5	Soziale Sicherheit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7	Umweltschutz und Raumordnung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8	Volkswirtschaft	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9	Finanzen und Steuern	0.00	0.00	0.00	0.00	12'630.45	12'630.45
<b>Total Aufwand / Ertrag</b>		<b>5'073'975.00</b>	<b>5'088'568.00</b>	<b>4'654'970.00</b>	<b>4'636'012.00</b>	<b>4'429'643.12</b>	<b>4'624'620.90</b>
<b>Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss</b>		<b>14'593.00</b>		<b>0.00</b>	<b>18'958.00</b>	<b>194'977.78</b>	
<b>Total</b>		<b>5'088'568.00</b>	<b>5'088'568.00</b>	<b>4'654'970.00</b>	<b>4'654'970.00</b>	<b>4'624'620.90</b>	<b>4'624'620.90</b>

**Erfolgsrechnung**

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4	Gesundheit Nettoergebnis	5'073'975.00	5'088'568.00 -14'593.00	4'654'970.00	4'636'012.00 18'958.00	4'417'012.67	4'611'990.45 -194'977.78
41	Spital, Kranken- und Pflegeheime Nettoergebnis	5'073'975.00	5'088'568.00 -14'593.00	4'654'970.00	4'636'012.00 18'958.00	4'417'012.67	4'611'990.45 -194'977.78
412	Kranken-, Alters- und Pflegeheime Nettoergebnis	5'073'975.00	5'088'568.00 -14'593.00	4'654'970.00	4'636'012.00 18'958.00	4'417'012.67	4'611'990.45 -194'977.78
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime Nettoergebnis	5'073'975.00	5'088'568.00 -14'593.00	4'654'970.00	4'636'012.00 18'958.00	4'417'012.67	4'611'990.45 -194'977.78
<b>30</b>	<b>Personalaufwand</b>	<b>4'121'525.00</b>		<b>3'741'456.00</b>		<b>3'541'085.31</b>	
3000.01	Entschädigungen Behörden und Kommissionen	20'000.00		20'000.00		14'660.00	
3010.00	Löhne Kader Verwaltung	139'692.00		137'077.00		149'535.15	
3010.01	Löhne Verwaltungspersonal	133'522.00		131'022.00		127'274.85	
3010.09	Aufwandminderung Lohn alle Bereiche	0.00		0.00		-103'098.60	
3010.10	Löhne Pflegefachpersonal	1'162'187.00		1'133'710.00		1'072'985.20	
3010.11	Löhne Pflegeassistentpersonal	652'936.00		520'028.00		541'815.16	
3010.12	Löhne Pflegepersonal in Ausbildung	169'900.00		127'750.00		68'989.55	
3010.18	Löhne Aktivierungspersonal	101'062.00		86'464.00		74'879.56	
3010.20	Löhne Verpflegungspersonal	265'483.00		235'331.00		272'063.70	
3010.30	Löhne Hauswirtschaftspersonal	567'673.00		498'740.00		540'860.50	
3010.40	Löhne Hauswartung, technische Dienste	65'709.00		60'228.00		66'773.76	
3010.50	Entschädigungen freiwillige Helferinnen	0.00		0.00		0.00	
3049.00	Übrige Zulagen im Sinne eines Lohnbestandteiles	143'000.00		143'000.00		137'485.60	
3049.01	Funktionszulage	16'800.00		0.00		0.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	218'825.00		197'509.00		191'761.48	
3050.09	Aufwandsänderungskonto, Rückstellungen	0.00		0.00		-331.05	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	224'950.00		221'930.00		207'335.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	66'131.00		66'131.00		34'866.35	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	40'861.00		36'880.00		35'176.45	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	49'194.00		49'194.00		47'178.95	
3090.00	Schulungs-, Ausbildungs- und Weiterbildungskosten	55'200.00		49'562.00		45'907.10	

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3091.00	4'000.00		2'500.00		4'152.10	
3099.00	20'000.00		20'000.00		10'814.50	
3099.01	4'400.00		4'400.00		0.00	
<b>31</b>	<b>951'250.00</b>		<b>912'264.00</b>		<b>874'722.56</b>	
3100.00	6'000.00		6'000.00		5'533.11	
3101.00	55'000.00		47'664.00		49'535.31	
3101.01	5'000.00		2'000.00		3'174.45	
3102.00	2'000.00		2'000.00		1'855.41	
3103.00	2'500.00		3'000.00		3'117.45	
3105.00	150'000.00		150'000.00		134'617.66	
3105.01	3'800.00		3'800.00		2'455.62	
3105.02	550.00		0.00		0.00	
3105.03	40'000.00		36'000.00		39'005.94	
3106.00	20'000.00		17'000.00		5'772.78	
3106.01	35'000.00		45'000.00		12'102.00	
3109.00	1'000.00		1'000.00		0.00	
3110.00	2'000.00		2'000.00		775.45	
3111.00	10'000.00		13'000.00		30'301.15	
3112.00	10'000.00		20'000.00		4'465.54	
3113.00	5'000.00		11'0'000.00		1'435.83	
3116.00	9'600.00		5'000.00		9'978.10	
3118.00	25'000.00		6'000.00		20'104.10	
3119.00	2'000.00		2'000.00		0.00	
3120.00	40'000.00		35'000.00		30'633.00	
3120.01	30'000.00		20'000.00		28'378.60	
3120.02	40'000.00		40'000.00		32'299.25	
3130.00	180'000.00		65'000.00		224'937.07	
3130.02	1'000.00		1'000.00		0.00	
3132.00	10'000.00		10'000.00		13'266.05	
3133.00	3'000.00		3'000.00		2'704.45	
3134.00	14'000.00		14'000.00		13'635.90	
3136.00	20'000.00		20'000.00		20'000.00	
3139.00	0.00		0.00		0.00	
3140.00	8'000.00		6'000.00		4'238.00	

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3144.00 Gebäudeunterhalt	80'000.00		85'000.00		58'781.75	
3150.00 Unterhalt Büromaschinen und - geräte	2'000.00		2'000.00		360.30	
3151.00 Unterhalt/Reparatur Apparate, Maschinen, Geräte	28'000.00		28'000.00		19'017.40	
3153.00 Unterhalt/Reparatur Informatik (Hardware)	6'500.00		6'500.00		5'705.45	
3156.00 Unterhalt/Reparatur med. Geräte und Instrumente	20'000.00		20'000.00		21'376.35	
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen	20'000.00		20'000.00		11'146.94	
3161.00 Mieten, Benützungskosten Mobilien	0.00		0.00		400.00	
3162.00 Raten für operatives Leasing Fotokopierer	1'300.00		1'300.00		1'292.40	
3162.01 Leasing IT-Anlagen, Telefonanlage, Patientennruf	57'000.00		57'000.00		56'753.65	
3170.00 Reisekosten und Spesen	6'000.00		7'000.00		5'566.10	
3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste	0.00		0.00		0.00	
<b>34</b> <b>Finanzaufwand</b>	<b>0.00</b>		<b>0.00</b>		<b>0.00</b>	
3401.00 Passivzinsen	0.00		0.00		0.00	
<b>36</b> <b>Transferaufwand</b>	<b>350.00</b>		<b>350.00</b>		<b>350.00</b>	
3635.00 Beiträge an private Unternehmungen	350.00		350.00		350.00	
<b>39</b> <b>Interne Verrechnungen</b>	<b>850.00</b>		<b>900.00</b>		<b>854.80</b>	
3940.00 Vergütung für kalkulatorische Zinsen	850.00		900.00		854.80	

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>42 Entgelte</b>		<b>5'086'718.00</b>		<b>4'633'612.00</b>		<b>4'604'869.80</b>
4220.00 Hotelleriepauschale		1'845'070.00		1'924'640.00		1'875'681.65
4220.01 Betreuungs-Entgelte gemäss Taxordnung		715'765.00		754'455.00		735'059.60
4220.02 Pflegeerträge gemäss Taxordnung Bewohner-Anteil		299'556.00		321'638.00		300'688.90
4220.03 Pflegeerträge von Gemeinden/Kantonen		1'372'455.00		933'159.00		922'264.25
4220.04 Pflegeerträge Beiträge der Versicherer		763'872.00		630'720.00		653'635.20
4220.06 Pflegematerialverkäufe MiGel		0.00		0.00		0.00
4220.07 Pflegematerialverkäufe übrige		35'000.00		35'000.00		4'481.20
4220.08 Weitere Erträge		0.00		0.00		4'900.00
4250.00 Erlös aus Verkäufen an Dritte		10'000.00		9'000.00		15'879.55
4250.01 Erlös aus Verpflegung von Dritten		15'000.00		15'000.00		19'004.20
4250.02 Kafi-Tuech Einnahmen		10'000.00		10'000.00		11'295.55
4250.03 Energieverkäufe Genossenschaft Alterswohnungen		0.00		0.00		5'017.70
4250.04 Ertrag Mahzeitendienst		20'000.00		0.00		0.00
4260.00 Rückerstattungen Dritter		0.00		0.00		56'962.00
<b>43 Verschiedene Erträge</b>		<b>0.00</b>		<b>0.00</b>		<b>6'167.15</b>
4390.00 Übriger Ertrag		0.00		0.00		6'167.15
<b>46 Transferertrag</b>		<b>1'000.00</b>		<b>1'500.00</b>		<b>953.50</b>
4699.10 Rückverteilung CO2-Abgabe		1'000.00		1'500.00		953.50
<b>49 Interne Verrechnungen</b>		<b>850.00</b>		<b>900.00</b>		<b>0.00</b>
4940.00 Vergütung für kalkulatorische Zinsen		850.00		900.00		0.00

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9	Finanzen und Steuern Nettoergebnis	5'073'975.00	5'088'568.00 -14'593.00	4'654'970.00	4'636'012.00 18'958.00	4'417'012.67	4'611'990.45 -194'977.78
999	Abschluss Nettoergebnis	5'073'975.00	5'088'568.00 -14'593.00	4'654'970.00	4'636'012.00 18'958.00	4'417'012.67	4'611'990.45 -194'977.78
9998	Abschluss Zweckverband Nettoergebnis	5'073'975.00	5'088'568.00 -14'593.00	4'654'970.00	4'636'012.00 18'958.00	4'417'012.67	4'611'990.45 -194'977.78
3612.00	Ertragsüberschuss z.G. Verbandsgemeinden						
4612.00	Aufwandüberschuss z.L. Verbandsgemeinden	14'593.00		0.00	18'958.00	194'977.78	0.00
9999	Abschluss Nettoergebnis	5'088'568.00	5'088'568.00 0.00	4'654'970.00	4'654'970.00 0.00	4'611'990.45	4'611'990.45 0.00

## Investitionsrechnung

### Erläuterungen zur Investitionsrechnung

**4** **Gesundheit**  
**Kurz und bündig**  
 Diverser Erneuerungsbedarf aus Sicherheits- und Umweltschutzgründen / Sicherheitsbeträge für allfällige Erneuerungen beim Ausstieg bisheriger Anlagen / Strategische Themen

Konto	Budget 2023	Investition	Begründung
4120.5060.00	3'000.00	Medikamentenkühlschrank	Ersatzanschaffung / Einhaltung Vorgaben
4120.5060.00	3'000.00	Klimaanlage Stationszimmer EG	Raum ist zu warm (Medikamente)
4120.5060.05	7'600.00	Getränkewagen EG/OG	Getränke werden aktuell mit nicht geeigneten Wagen verteilt / Mehraufwand
4120.5290.00	80'000.00	Änderung Rechtsform	

## Investitionsrechnung

<b>Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)</b>		<b>Budget 2023</b>		<b>Budget 2022</b>		<b>Rechnung 2021</b>	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	Allgemeine Verwaltung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2	Bildung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3	Kultur, Sport und Freizeit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4	Gesundheit	93'600.00	0.00	108'038.75	0.00	279'869.30	0.00
5	Soziale Sicherheit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7	Umweltschutz und Raumordnung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8	Volkswirtschaft	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total Ausgaben / Einnahmen</b>		<b>93'600.00</b>	<b>0.00</b>	<b>108'038.75</b>	<b>0.00</b>	<b>279'869.30</b>	<b>0.00</b>
<b>Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss</b>		<b>93'600.00</b>	<b>0.00</b>	<b>108'038.75</b>	<b>0.00</b>	<b>279'869.30</b>	<b>0.00</b>
<b>Total</b>		<b>93'600.00</b>	<b>0.00</b>	<b>108'038.75</b>	<b>0.00</b>	<b>279'869.30</b>	<b>0.00</b>



## Investitionsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
4	93'600.00	0.00	108'038.75	0.00	279'869.30	0.00
		93'600.00		108'038.75		279'869.30
41	93'600.00	0.00	108'038.75	0.00	279'869.30	0.00
		93'600.00		108'038.75		279'869.30
412	93'600.00	0.00	108'038.75	0.00	279'869.30	0.00
		93'600.00		108'038.75		279'869.30
4120	93'600.00	0.00	108'038.75	0.00	279'869.30	0.00
		93'600.00		108'038.75		279'869.30
504	0.00		0.00		229'056.35	
5040.00	0.00		0.00		229'056.35	
506	13'600.00		28'038.75		36'402.85	
5060.00	6'000.00		0.00		13'785.60	
5060.01	0.00		28'038.75		22'617.25	
5060.02	0.00		0.00		0.00	
5060.03	0.00		0.00		0.00	
5060.04	0.00		0.00		0.00	
5060.05	7'600.00		0.00		0.00	
529	80'000.00		80'000.00		14'410.10	
5290.00	80'000.00		80'000.00		14'410.10	
672		93'600.00		108'038.75		279'869.30
6720.00		93'600.00		108'038.75		279'869.30

## Investitionsrechnung

Hauptaufgabebereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5040.00	Hochbauten	0.00	0.00	0.00	0.00	229'056.35	0.00
5060.00	Mobilien Pflege						
5060.01	Mobilien Küche	6'000.00	0.00	28'038.75	0.00	13'785.60	0.00
5060.02	Mobilien Kafi Tuech	0.00				22'617.25	
5060.03	Mobilien Ess Stube	0.00				0.00	
5060.04	Mobilien Gartenanlage	0.00				0.00	
5060.05	Mobilien Hauswirtschaft	7'600.00				0.00	
5290.00	Strategie	80'000.00	0.00	80'000.00	0.00	14'410.10	0.00
<b>Total Ausgaben / Einnahmen</b>		<b>93'600.00</b>	<b>0.00</b>	<b>108'038.75</b>	<b>0.00</b>	<b>279'869.30</b>	<b>0.00</b>
<b>Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss</b>		<b>0.00</b>	<b>93'600.00</b>	<b>0.00</b>	<b>108'038.75</b>	<b>0.00</b>	<b>279'869.30</b>
<b>Total</b>		<b>93'600.00</b>	<b>93'600.00</b>	<b>108'038.75</b>	<b>108'038.75</b>	<b>279'869.30</b>	<b>279'869.30</b>

### Details zu Investitionen 2023

	Sicherheit Vorschriften	bei Ausstieg Anlagen	Strategie	Arbeits- erleichterung
**	3'000.00			-
**	3'000.00			
**				7'600.00
***			80'000.00	
<b>Total geplante Investitionen 2023</b>				
	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>80'000.00</b>	<b>7'600.00</b>
*	Hochbauten			
**	Mobilien			
***	Strategie			

# **Anhang zum Budget**

## Bettenbelegung

Diese Zahlen basieren auf Annahmen und haben rein informativen Charakter. Der Kostenverfeiler wird rückwirkend gemäss der effektiven Bettenbelegung ermittelt.

Bettenbelegung am 30.06.2022 - hochgerechnet auf ein Jahr

	<b>Total pro Gemeinde</b>	<b>Anteil in %</b>
Berg am Irchel	1'316	17.22%
Buch am Irchel	378	4.95%
Dorf	0	0.00%
Flaach	3'634	47.55%
Henggart	1'840	24.08%
Volken	474	6.20%
<b>Zwischen-total (Total für Kostenverfeiler)</b>	<b>7'642</b>	<b>100.00%</b>
Auswärtige	6'064	44.24%
<b>Total</b>	<b>13'706</b>	

<b>Pflegestufe</b>	<b>Min. pro Tag</b>	<b>Budget 2021</b>	<b>Budget 2022</b>	<b>Budget 2023</b>
BESA 0	0	190	144	202
BESA 1	1 - 20	152	362	710
BESA 2	21 - 40	1'848	1'430	1'062
BESA 3	41 - 60	3'938	2'068	1'438
BESA 4	61 - 80	2'454	4'270	2'566
BESA 5	81 - 100	1'606	1'494	1'158
BESA 6	101 - 120	1'750	1'440	1'658
BESA 7	121 - 140	1'584	1'508	288
BESA 8	141 - 160	12	1'088	1'292
BESA 9	161 - 180	912	454	1'082
BESA 10	181 - 200	0	0	778
BESA 11	201 - 220	28	0	1'112
BESA 12	221 - 999	0	0	360
<b>Total Belegungstage</b>		<b>14'474</b>	<b>14'258</b>	<b>13'706</b>
<b>in Prozent</b>		<b>96.72%</b>	<b>95.28%</b>	<b>91.59%</b>
<b>in Betten</b>		<b>40</b>	<b>39</b>	<b>37</b>
<b>Basis = Anzahl belegbare Betten</b>		<b>41</b>	<b>41</b>	<b>39</b>

**Anhang****Sonderrechnungen**

**Art** Spendenfonds  
**Bezeichnung, Konto** Spendenfonds allgemein, 2092.00  
**Zweck** Anschaffungen zum Wohle der Bewohner (Hilfsmittel, Reisen, Ausflüge, Geschenke)

<b>Budget 2023</b>		<b>Aufwand</b>	<b>Ertrag</b>
<b>Ertrag</b>	Zinsertrag	Kapital Zinssatz (Verzinsung gemäss Beschluss)	28'629.90 0.25%
	Übrige Erträge	Spenden für Bewohner Kollekten	200.00 1'000.00 0.00
<b>Aufwand</b>		Trauerschalen Unterhaltung/Ausflüge Anschaffungen Weihnachtsgeschenke Gutscheine zum Geburtstag	
		Ausgaben 1. Halbjahr: Fr. 1'200, Erfahrung Bew.-Ausflug / Unterhaltung Rollstuhl Fr. 40.00/Bewohner, 39 Bewohner Fr. 40.00/Bewohner, 39 Bewohner	1'600.00 3'500.00 2'500.00 1'560.00 1'560.00
<b>Total Aufwand / Ertrag</b>			1'271.55
<b>Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)</b>			<b>-9'448.45</b>

<b>Abschluss</b>		<b>Vermögensveränderung</b>
Vermögen Anfang Rechnungsjahr		28'629.90
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		-9'448.45
<b>Vermögen Ende Rechnungsjahr</b>		<b>19'181.45</b>

## Anhang

### Sonderrechnungen

Art	Legat			Aufwand	Ertrag
<b>Bezeichnung, Konto</b>	Legat Fritschi, 2092.10				
<b>Zweck</b>	Dienstleistungen (z. B. Freiwilligenarbeit) oder Investitionen (z. B. Demenzgarten, Generationentreff)				
<b>Budget 2023</b>					
Ertrag	Zinsertrag	Kapital	308'442.75		771.11
		Zinssatz (Verzinsung gemäss Beschluss)	0.25%		
Aufwand	Übrige Erträge			0.00	0.00
Total Aufwand / Ertrag				0.00	771.11
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					771.11
<b>Abschluss</b>				<b>Vermögensveränderung</b>	
Vermögen Anfang Rechnungsjahr					308'442.75
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					771.11
Vermögen Ende Rechnungsjahr					<b>309'213.86</b>

**Anhang****Sonderrechnungen**

**Art** Spenden für Personal  
**Bezeichnung, Konto** Spenden für Personal, 2092.20  
**Zweck** Geschenke zu runden Geburtstagen, Ausflüge etc.

<b>Budget 2023</b>		<b>Aufwand</b>	<b>Ertrag</b>
<b>Ertrag</b>			
	Kapital	13'848.75	0.00
	Zinsertrag	Zinssatz (Verzinsung gemäss Beschluss)	
	Übrige Erträge	Spenden für Personal	500.00
<b>Aufwand</b>		6'350.00	0.00
		Div. Ausgaben zu Gunsten Personal	
<b>Total Aufwand / Ertrag</b>		6'350.00	500.00
<b>Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)</b>			-5'850.00
<b>Abschluss</b>			
<b>Vermögen Anfang Rechnungsjahr</b>			13'848.75
<b>Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)</b>			-5'850.00
<b>Vermögen Ende Rechnungsjahr</b>			7'998.75