

**BILANZ PER 31.12.****Alterszentrum Aaheim**

Veröffentlichung im Jahresbericht

in CHF	31.12.2017	31.12.2018	Veränderung
<b>AKTIVEN</b>			
<b>Flüssige Mittel</b>	<b>376'129.72</b>	<b>524'031.06</b>	<b>147'901.34</b>
<b>Forderungen aus Lieferungen und Leistungen</b>	<b>829'059.30</b>	<b>736'184.95</b>	<b>-92'874.35</b>
<i>Forderungen Heimbewohner</i>	909'059.30	816'184.95	-92'874.35
<i>Delkredere</i>	-80'000.00	-80'000.00	0.00
<b>Übrige kurzfristige Forderungen</b>	<b>101'660.42</b>	<b>91'970.36</b>	<b>-9'690.06</b>
<i>Gegenüber Dritten</i>	23'118.55	23'012.15	-106.40
<i>Gegenüber der Alterssiedlung</i>	55'600.62	59'784.72	4'184.10
<i>Gegenüber Sozialversicherungen</i>	22'918.85	9'147.75	-13'771.10
<i>Gegenüber der öffentlichen Hand</i>	22.40	25.74	3.34
<b>Vorräte und nicht fakturierte Dienstleistungen</b>	<b>1.00</b>	<b>1.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Aktive Rechnungsabgrenzungen</b>	<b>4'733.30</b>	<b>15'984.30</b>	<b>11'251.00</b>
<b>Umlaufvermögen</b>	<b>1'311'504.64</b>	<b>1'368'171.67</b>	<b>56'667.03</b>
<b>Sachanlagen</b>	<b>13'122'074.70</b>	<b>10'962'925.10</b>	<b>-2'159'149.60</b>
<i>Immobilie Sachanlagen</i>	12'547'750.05	10'497'923.10	-2'049'826.95
<i>Mobile Sachanlagen</i>	574'324.65	465'002.00	-109'322.65
<b>Anlagevermögen</b>	<b>13'122'074.70</b>	<b>10'962'925.10</b>	<b>-2'159'149.60</b>
<b>Total Aktiven</b>	<b>14'433'579.34</b>	<b>12'331'096.77</b>	<b>-2'102'482.57</b>
<b>PASSIVEN</b>			
<b>Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen</b>	<b>517'363.25</b>	<b>353'266.55</b>	<b>-164'096.70</b>
<b>Übrige kurzfristige Verbindlichkeiten</b>	<b>579'369.08</b>	<b>560'400.92</b>	<b>-18'968.16</b>
<i>Gegenüber Dritten</i>	550'121.30	537'403.65	-12'717.65
<i>Gegenüber Sozialversicherungen</i>	15'970.95	13'445.40	-2'525.55
<i>Gegenüber der öffentlichen Hand</i>	13'276.83	9'551.87	-3'724.96
<b>Passive Rechnungsabgrenzungen</b>	<b>99'886.20</b>	<b>121'809.15</b>	<b>21'922.95</b>
<b>Kurzfristiges Fremdkapital</b>	<b>1'196'618.53</b>	<b>1'035'476.62</b>	<b>-161'141.91</b>
<b>Langfristige verzinsliche Verbindlichkeiten</b>	<b>10'720'000.00</b>	<b>9'815'000.00</b>	<b>-905'000.00</b>
<i>Gegenüber Kreditinstituten</i>	10'465'000.00	9'645'000.00	-820'000.00
<i>Gegenüber Dritten</i>	70'000.00	70'000.00	
<i>Gegenüber der Alterssiedlung</i>	185'000.00	100'000.00	-85'000.00
<b>Rückstellungen Erneuerungsfonds / Legate</b>	<b>1'498'905.85</b>	<b>429'519.85</b>	<b>-1'069'386.00</b>
<b>Langfristiges Fremdkapital</b>	<b>12'218'905.85</b>	<b>10'244'519.85</b>	<b>-1'974'386.00</b>
<b>Eigenkapital</b>	<b>1'015'822.97</b>	<b>1'018'054.96</b>	<b>2'231.99</b>
<b>Jahresergebnis</b>	<b>2'231.99</b>	<b>33'045.34</b>	<b>30'813.35</b>
<b>Eigenkapital</b>	<b>1'018'054.96</b>	<b>1'051'100.30</b>	<b>33'045.34</b>
<b>Total Passiven</b>	<b>14'433'579.34</b>	<b>12'331'096.77</b>	<b>-2'102'482.57</b>

Seit 2015 wird die Jahresrechnung nach den anwendbaren Rechnungslegungsvorschriften des schweizerischen Obligationenrechts (OR) erstellt.

Die Verordnung des Regierungsrats über das Rechnungswesen der Gemeinden lässt für selbstständige Anstalten der Gemeinde (öffentlich-rechlich) die Möglichkeit zu, nicht nach den Standards von HRM2 abzurechnen.

Das Aaheim macht von dieser Möglichkeit Gebrauch, da die Vergleichbarkeit unter den Pflegeheimen sehr wichtig ist und der Pflegeheimverband CURAVIVA seine Empfehlungen und Vorgaben zur Kostenrechnung auf die Rechnungslegung nach OR abstützt.

## ERFOLGSRECHNUNG VOM 01.01.-31.12.

## Alterszentrum Aaheim

Veröffentlichung im Jahresbericht

in CHF	Rechnung 2018	Budget 2018	Rechnung 2017	Abweichung Budget/Rg.
Pensionstaxen	3'799'207.00	3'638'400.00	3'672'991.00	-160'807.00
Betreuungstaxen	1'104'390.00	1'074'480.00	1'051'120.00	-29'910.00
Pflege taxen	3'334'239.30	3'222'120.00	2'959'579.10	-112'119.30
Medizinische Leistungen	266'572.50	248'160.00	256'667.95	-18'412.50
Übrige Leistungen für Heimbewohner	90'851.07	88'400.00	112'876.29	-2'451.07
Ertragsmind. aus Leistungen an Bewohner	-1'929.51	0.00	-128.67	1'929.51
Übriger Mietertrag	69'112.44	72'480.00	69'315.93	3'367.56
Leistungen an Personal und Dritte	389'431.93	357'180.00	392'875.57	-32'251.93
<b>Betriebsertrag</b>	<b>9'051'874.73</b>	<b>8'701'220.00</b>	<b>8'515'297.17</b>	<b>-350'654.73</b>
Lohn Pflege	-3'537'667.60	-3'570'960.00	-3'474'476.05	-33'292.40
Lohn andere Fachbereiche	-140'633.20	-136'680.00	-131'644.95	3'953.20
Lohn Leitung und Verwaltung	-354'817.25	-366'480.00	-358'127.75	-11'662.75
Lohn Verpflegung, Hausdienst, Techn. Dienste	-1'294'397.95	-1'281'360.00	-1'268'977.80	13'037.95
Sozialleistungen	-918'986.60	-919'920.00	-921'402.95	-933.40
Honorare für Leistungen Dritter	-12'392.30	-13'500.00	-7'500.00	-1'107.70
Aus- Fort- und Weiterbildung, Qualitätssicherung	-42'186.80	-71'160.00	-46'942.35	-28'973.20
Personalnebenaufwand	-40'715.45	-36'000.00	-57'373.50	4'715.45
<b>Personalaufwand</b>	<b>-6'341'797.15</b>	<b>-6'396'060.00</b>	<b>-6'266'445.35</b>	<b>-54'262.85</b>
Medizinischer Bedarf	-222'077.80	-215'400.00	-212'069.40	6'677.80
Lebensmittel und Getränke	-418'345.45	-408'480.00	-407'482.50	9'865.45
Haushalt	-93'628.30	-113'280.00	-104'100.25	-19'651.70
Unterhalt und Reparaturen	-233'516.45	-201'730.00	-230'623.00	31'786.45
Aufwand für Miete	-7'100.00	-6'420.00	-7'100.00	680.00
Energie und Wasser	-122'955.95	-140'000.00	-118'596.80	-17'044.05
Büro und Verwaltung	-179'349.45	-204'640.00	-202'178.70	-25'290.55
Übriger bewohnerbezogener Aufwand	-25'293.25	-26'600.00	-26'399.30	-1'306.75
Übriger Sachaufwand	-54'428.55	-61'000.00	-63'832.40	-6'571.45
<b>Sachaufwand</b>	<b>-1'356'695.20</b>	<b>-1'377'550.00</b>	<b>-1'372'382.35</b>	<b>-20'854.80</b>
Abschreibungen auf Sachanlagen	-881'582.15	-704'160.00	-767'679.65	177'422.15
Rückstellungen in Erneuerungsfonds	-330'000.00	-80'000.00	0.00	250'000.00
<b>Betriebsergebnis</b>	<b>141'800.23</b>	<b>143'450.00</b>	<b>108'789.82</b>	<b>1'649.77</b>
Finanzaufwand	-108'982.97	-110'000.00	-115'755.86	-1'017.03
Finanzertrag	228.08	60.00	198.03	-168.08
<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>33'045.34</b>	<b>33'510.00</b>	<b>-6'768.01</b>	<b>464.66</b>
Betriebs- und periodenfremder Aufwand	0.00	0.00	0.00	0.00
Betriebs- und periodenfremder Ertrag	0.00	0.00	9'000.00	0.00
<b>Jahresergebnis</b>	<b>33'045.34</b>	<b>33'510.00</b>	<b>2'231.99</b>	<b>464.66</b>