



BUDGET 2020

DETAILFASSUNG BÜRGERHOF

Ergänzende Broschüre zur
Budgetbotschaft 2020

«Bürgerhof – Wohnen im Alter» – Budget 2020

Der Voranschlag 2020 der Erfolgsrechnung des Alters- und Pflegeheimbetriebs «Bürgerhof – Wohnen im Alter» weist bei einem Gesamtertrag von CHF 2.61 Mio. und einem Gesamtaufwand von CHF 2.66 Mio. einen Verlust von CHF 52'300 aus. Trotz des erwarteten Umsatzwachstums schreibt der Bürgerhof infolge von einmaligen Ersatzbeschaffungen weiter rote Zahlen.

Die Betriebsführung des Bürgerhofs obliegt seit März 2019 dem Verein SATTELBOGEN. Bis Ende 2020 soll ein politischer Entscheid gefällt werden, ob die beiden Alters- und Pflegeinstitutionen auf dem Platz Bischofszell einen gemeinsamen Weg gehen. Aus Sicht des Bürgerhofs ist die Geschäftsführung durch den Verein SATTELBOGEN ein grosser Gewinn. Die Synergien sind spürbar und werden genutzt. Das zahlt sich für den Bürgerhof auch finanziell aus.

Stagnierende Personalkosten

Der Betrieb eines Alters- und Pflegeheims ist ein personalintensives Geschäft. Es erstaunt deshalb nicht, dass die Personalkosten des Bürgerhofs rund drei Viertel der Gesamtkosten ausmachen. Für 2020 sind Personalaufwendungen von CHF 2.01 Mio. veranschlagt. Das ist praktisch gleich hoch wie im Vorjahresbudget. Da gleichzeitig die Bettenauslastung ansteigt, ist dieser Umstand umso erfreulicher. Auch für das kommende Jahr kann praktisch mit einer Vollauslastung gerechnet werden. Der effizientere Einsatz des Personals führt dazu, dass die Personalkosten nicht wachsen werden.

Ersatzbeschaffungen von Pflegegeräten

Der Sach- und übrige Betriebsaufwand ist im Budget 2020 mit CHF 629'500 veranschlagt. Neben dem Lebensmitteleinkauf von CHF 130'000 und der Liegenschaftsmiete in der Höhe von CHF 230'000 sind die Dienstleistungsaufwendungen für den externen Wäscheservice sowie der Einkauf von Medizin- und Verbrauchsmaterial die grössten Aufwandpositionen. Des Weiteren belaufen sich die Kosten für Geräteanschaffungen im kommenden Jahr auf CHF 25'000. Diese

werden im Wesentlichen für den Ersatz von Küchengeräten und Pflegebetten eingesetzt, die ihre Nutzungsdauer erreicht bzw. bereits überschritten haben. Der Stadtrat hat mit dem Budget 2019 eine externe Betriebsanalyse in Auftrag gegeben. Diese wird per Jahresende vorliegen. Die Aufwendungen für externe Fachberater sinken somit im Budget 2020 auf ein Minimum von CHF 3'000.

Keine Tarifierhöhung auf 2020

Trotz des drohenden Verlusts für 2020 möchte der Stadtrat von einer Tarifierhöhung per 1. Januar 2020 absehen. Zum einen ist es möglich, dass der Bürgerhof mit einer praktischen Vollauslastung und effizienten Arbeitsabläufen eine schwarze Null erreichen kann. Zum anderen erhöht der Kanton Thurgau die Normkostenbeiträge für die Pflegefinanzierung. Das heisst, die Restkostenvergütung der öffentlichen Hand an den Bürgerhof steigt, auch wenn die Tarife nicht angepasst werden. Zusammen mit der angestrebten Vollauslastung führt dieser Umstand zu einer Umsatzzunahme von rund CHF 65'000 auf total CHF 2'608'200.

Verlust durch Eigenkapital gedeckt

Zwar schreibt das städtische Alters- und Pflegeheim 2020 voraussichtlich abermals rote Zahlen. Der vorhandene Bilanzüberschuss kann jedoch den Verlust von CHF 52'300 decken. Der Stadtrat ist nach wie vor bestrebt, den Bürgerhof auf eine solide finanzielle Basis zu stellen. Mit dem Übergang der Betriebsführung an den Verein SATTELBOGEN ist ein erster Schritt vollzogen. Die nächsten Schritte werden aus der bald vorliegenden Unternehmensanalyse abgeleitet und so bald wie möglich umgesetzt.

Antrag

Der Stadtrat beantragt, das Budget 2020 des Alters- und Pflegeheimbetriebs «Bürgerhof – Wohnen im Alter» mit einem Verlust von CHF 52'300 zu genehmigen.

in CHF	BUDGET 2020	BUDGET 2019	RECHNUNG 2018
	HRM 2	HRM 2	HRM 2
300000 Sitzungsgelder Kommission	2'000	2'000	1'000.00
301000 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'611'000	1'651'000	1'659'471.10
301009 Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-10'000	-10'000	-48'440.50
303000 Honorar Geschäftsführung	40'000	0	0.00
304000 Familienzulage	20'000	20'000	20'304.90
305000 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	105'000	105'000	102'866.77
305200 AG-Beiträge an Pensionskassen	130'000	130'000	121'877.95
305300 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	12'000	12'000	13'608.50
305400 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	30'000	30'000	28'944.85
305500 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	52'000	52'000	52'687.45
309000 Aus- und Weiterbildung des Personals	10'000	20'000	8'482.80
309100 Personalwerbung	1'000	1'000	1'723.10
309900 Übriger Personalaufwand	7'000	5'000	7'602.35
30 Personalaufwand	2'010'000	2'018'000	1'970'129.27
310000 Büromaterial	5'000	5'000	5'610.40
310100 Betriebs-, Verbrauchsmaterial und Handelswaren	20'000	20'000	26'267.42
310300 Fachliteratur und Zeitschriften	2'000	2'000	1'536.90
310500 Lebensmittel	130'000	130'000	121'087.25
310600 Medizinisches Material	31'500	31'500	41'395.00
311100 Anschaffung Maschinen und Geräte	25'000	13'000	50'208.96
311200 Anschaffung Textilien	2'000	1'000	3'529.85
311300 Anschaffung Hardware	1'000	2'000	2'916.00
312000 Energie, Wasser, Entsorgung	56'000	56'000	53'253.65
313000 Dienstleistungen Dritter	58'000	57'500	62'143.81
313200 Beratungshonorar und Fachexperten	3'000	45'000	2'510.60
313300 Informatik-Nutzungsaufwand	13'000	12'000	13'179.00
313400 Sachversicherungsprämien	5'000	5'000	4'730.95
313700 Steuern und Abgaben	4'500	3'500	3'426.70
314400 Unterhalt Gebäude	10'000	10'000	10'957.14
315100 Unterhalt Apparate, Geräte und Maschinen	25'000	22'000	27'248.70
316000 Miete und Pacht Liegenschaften	230'000	230'000	230'000.00
317000 Reisekosten und Spesen	2'500	2'000	3'420.50
319900 Übriger Betriebsaufwand	6'000	6'000	6'210.85
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	629'500	653'500	669'633.68
330060 Planmässige Abschreibungen Mobilien	20'000	10'000	19'475.00
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	20'000	10'000	19'475.00
351200 Einlage in Spendenfonds	0	1'000	907.85
35 Einlagen in Fonds/Spezialfinanzierungen	0	1'000	907.85
3 Total betrieblicher Aufwand	2'659'500	2'682'500	2'660'145.80

	BUDGET 2020	BUDGET 2019	RECHNUNG 2018
in CHF	HRM 2	HRM 2	HRM 2
422000	2'480'000	2'400'000	2'289'807.05
425000	25'200	24'500	26'076.30
425007	80'000	80'000	81'643.15
425099	13'000	10'500	16'477.15
426000	10'000	27'500	29'754.55
42 Entgelte	2'608'200	2'542'500	2'443'758.20
451100	0	0	29'710.60
45 Entnahmen aus Fonds	0	0	29'710.60
463700	0	1'000	907.85
46 Transferertrag	0	1'000	907.85
4 Total betrieblicher Ertrag	2'608'200	2'543'500	2'474'376.65
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-51'300	-139'000	-185'769.15
340100	1'000	0	0.00
34 Finanzaufwand	1'000	0	0.00
440000	0	0	3.92
44 Finanzertrag	0	0	3.92
Ergebnis aus Finanzierung	-1'000	0	3.92
Operatives Ergebnis	-52'300	-139'000	-185'765.23
381000	0	0	0.00
38 Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0.00
482000	0	0	0.00
48 Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0.00
Ausserordentliches Ergebnis	0	0	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-52'300	-139'000	-185'765.23

Finanzplanung «Bürgerhof – Wohnen im Alter»

Die Finanzplanung des Bürgerhofs beleuchtet im mittelfristigen Planungshorizont die finanzielle Situation des städtischen Heimbetriebs. Weiterhin verfolgt der Stadtrat das primäre Ziel, ein hochstehendes Wohn- und Pflegeangebot für Seniorinnen und Senioren inmitten der Bischofszeller Altstadt anzubieten.

Personal- und Sachkosten leicht rückläufig

Die Finanzplanung 2021 bis 2023 geht bei den Personal- und Sachaufwendungen von leicht rückgängigen Werten aus. Aufgrund von Synergieerwartungen mit dem Verein SATTELBOGEN und einer besseren Effizienz bewegen sich die Personalkosten voraussichtlich bis 2023 auf dem Niveau von rund zwei Millionen Franken. Darin inbegriffen ist wie bei allen anderen städtischen Betrieben ein Betrag für individuelle Lohnerhöhungen bei guter Arbeitsleistung oder Funktionsänderungen von einem Prozent der Lohnsumme.

Die Sachaufwendungen bewegen sich in den nächsten Jahren zwischen CHF 610'000 und

CHF 620'000. Der Stadtrat rechnet in der Finanzplanperiode mit weniger Ersatzbeschaffungen und ebenfalls Synergiegewinnen durch die Betriebsführung über den Verein SATTELBOGEN. Über die Jahre werden jedoch die Kosten teuerungsbedingt wieder leicht ansteigen.

Umsatz steigt

Der Stadtrat rechnet für die nächsten Jahre mit einer vollen Bettenbelegung. Der Übertritt in eine Alters- und Pflegeinstitution erfolgt heute später als noch vor einigen Jahren. Dadurch nimmt die Pflegebedürftigkeit der Bewohner zu. Das widerspiegelt sich bei der vorliegenden Finanzplanung in der Umsatzprognose. Pro Jahr wird mit einem Anstieg der Entgelte aus Pflegedienstleistungen und Hotellerie von einem Prozent gerechnet. Schliesslich resultieren in der Betriebsrechnung des Alters- und Pflegeheims «Bürgerhof – Wohnen im Alter» schwarze Zahlen von CHF 14'000 bis 39'000. Dies unter der Voraussetzung, dass die zugrunde liegenden Annahmen wie erwartet eintreffen.



Rosengarten beim Bürgerhof

	RECHNUNG 2018		BUDGET 2019		BUDGET 2020		FINANZPLAN 2021		FINANZPLAN 2022		FINANZPLAN 2023	
	in CHF	HRM 2	HRM 2	HRM 2	HRM 2	HRM 2	HRM 2	HRM 2	HRM 2	HRM 2	HRM 2	HRM 2
30 Personalaufwand			1'970'129.27	2'018'000	2'010'000	2'000'000	2'000'000	2'000'000	2'000'000	2'020'000		
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand			669'633.68	653'500	629'500	610'000	610'000	615'000	615'000	620'000		
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen			19'475.00	10'000	20'000	20'000	20'000	20'000	20'000	15'000		
35 Einlagen Fonds/Spezialfinanzierungen			907.85	1'000	0	0	0	0	0	0		
3 Total betrieblicher Aufwand			2'660'145.80	2'682'500	2'659'500	2'630'000	2'630'000	2'635'000	2'635'000	2'655'000		
42 Entgelte			2'443'758.20	2'542'500	2'608'200	2'645'000	2'645'000	2'670'000	2'670'000	2'695'000		
45 Entnahmen aus Fonds			297'10.60	0	0	0	0	0	0	0		
46 Transferertrag			907.85	1'000	0	0	0	0	0	0		
4 Total betrieblicher Ertrag			2'474'376.65	2'543'500	2'608'200	2'645'000	2'645'000	2'670'000	2'670'000	2'695'000		
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit			-185'769.15	-139'000	-51'300	15'000	15'000	35'000	35'000	40'000		
34 Finanzaufwand			0.00	0	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000		
44 Finanzertrag			3.92	0	0	0	0	0	0	0		
Ergebnis aus Finanzierung			3.92	0	-1'000	-1'000	-1'000	-1'000	-1'000	-1'000		
Operatives Ergebnis			-185'765.23	-139'000	-52'300	14'000	14'000	34'000	34'000	39'000		
38 Ausserordentlicher Aufwand			0.00	0	0	0	0	0	0	0		
48 Ausserordentlicher Ertrag			0.00	0	0	0	0	0	0	0		
Ausserordentliches Ergebnis			0.00	0								
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung			-185'765.23	-139'000	-52'300	14'000	14'000	34'000	34'000	39'000		

