



BUDGET 2023

DETAILFASSUNG BÜRGERHOF

Ergänzende Broschüre zur
Budgetbotschaft 2023

Der Voranschlag 2023 der Erfolgsrechnung des Alters- und Pflegeheimbetriebs «Bürgerhof – Wohnen im Alter» weist bei einem Gesamtertrag von CHF 2.79 Mio. und einem Gesamtaufwand von CHF 2.82 Mio. einen Verlust von CHF 22'400 aus. Der Bürgerhof kann wieder mit einer Vollbelegung budgetieren. Trotzdem müssen aufgrund der anhaltenden Teuerung die Pensions- und Betreuungstaxen leicht angehoben werden.

Praktisch alle finanziellen Aufwendungen, die der Bürgerhof zu tragen hat, sind von Preissteigerungen betroffen. Zwar nimmt mit einem nahezu voll ausgelasteten Betrieb der Umsatz voraussichtlich zu. Das reicht jedoch nicht aus, um die Mehrkosten zu decken. Deshalb kommt der Stadtrat nicht darum herum, die Pensions- und Betreuungstaxen anzuheben. Zudem muss für diverse in die Jahre gekommene Pflegegeräte Ersatz beschafft werden. Der budgetierte Verlust zeigt einmal mehr, dass es eine Herkulesaufgabe ist, einen kleinen Heimbetrieb wirtschaftlich profitabel zu betreiben.

Höhere Personalkosten

Im Jahr 2023 werden voraussichtlich Personalkosten von CHF 2.06 Mio. anfallen. Das sind CHF 91'000 mehr als im Budget 2022. Die Zunahme ist zum einen auf mehr Mitarbeitende zurückzuführen. Aufgrund der wieder besseren Auslastung hat sich nämlich der Stellenetat des Bürgerhofs auf dem Niveau vor der Corona-Pandemie eingependelt. Zum anderen soll dem Personal aufgrund der inflationären Entwicklung eine generelle Lohnerhöhung von zwei Prozent gewährt werden. Individuelle Lohnanpassungen werden nur nach der erbrachten Arbeitsleistung und der individuellen Zielerreichung zugesprochen. Dem Stadtrat und der Bürgerhofkommission ist es zudem ein grosses Anliegen, gut ausgebildetes Fachpersonal im Bürgerhof einzusetzen. Das Weiterbildungsbudget, das im Personalaufwand integriert ist, wurde deshalb auf CHF 30'000 angehoben.

Hohe Energiepreise und Ersatzbeschaffungen

Im Vergleich zum Vorjahresbudget steigen die Sach- und Betriebsaufwendungen um rund 15 Prozent auf CHF 741'400. Dafür verantwortlich sind unter anderem die stark steigenden Gas- und Strompreise. Es ist davon auszugehen, dass für den Bürgerhof die Energiebeschaffungskosten um rund einen Drittel auf CHF 92'000 ansteigen. Des Weiteren werden CHF 59'000 in die Ersatzbeschaffung von reparaturbedürftigen Pflegegeräten und -betten investiert. Zudem belasten allgemeine Preissteigerungen von bis zu zehn Prozent beim Medizin- und Pflegematerial, den Lebensmitteln sowie den Textilien die Sachaufwendungen zusätzlich.

Umsatzzunahme durch höhere Belegung

Das Altersangebot des Bürgerhofs ist gefragt. Die Budgetkalkulation des Umsatzes geht deshalb von einer Vollbelegung aus. Dennoch sieht sich der Stadtrat aufgrund der inflationären Entwicklung der Beschaffungskosten gezwungen, die Pensions- und Betreuungstaxen auf Anfang 2023 um CHF 15 pro Tag anzuheben. Durch die Vollbelegung und die Tarifierpassung nimmt der Umsatz des Bürgerhofs auf insgesamt CHF 2.79 Mio. zu.

Verlustdeckung über vorhandene Reserven

Mit einem Verlust von CHF 22'400 bewegt sich die Betriebsrechnung des Bürgerhofs im Bereich einer roten Null. Das Ziel des Stadtrats und der Betriebsführung ist es weiterhin, den Finanzhaushalt des Bürgerhofs auszugleichen. Dank dem durch die letzte Gemeindeversammlung genehmigten Darlehenserlass sind beim städtischen Alters- und Pflegeheimbetrieb wieder finanzielle Reserven vorhanden, um den budgetierten Verlust im Jahr 2023 zu decken.

	BUDGET 2023	BUDGET 2022	RECHNUNG 2021
in CHF	HRM 2	HRM 2	HRM 2
300000 Sitzungsgelder Kommission	2'000	2'000	1'750.00
301000 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'692'000	1'622'000	1'630'425.45
301009 Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-15'000	-15'000	-54'308.50
303000 Honorar Geschäftsführung	22'500	21'000	5'654.25
304000 Familienzulage	8'000	12'000	8'244.05
305000 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	110'000	100'000	104'956.90
305200 AG-Beiträge an Pensionskassen	132'000	128'000	127'828.60
305300 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	12'000	12'000	10'251.10
305400 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	25'500	23'000	24'652.40
305500 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	31'000	46'000	48'896.15
309000 Aus- und Weiterbildung des Personals	30'000	10'000	4'768.40
309100 Personalwerbung	1'000	1'000	0.00
309900 Übriger Personalaufwand	9'000	7'000	9'614.60
30 Personalaufwand	2'060'000	1'969'000	1'922'733.40
310000 Büromaterial	6'000	6'000	5'438.65
310100 Betriebs-, Verbrauchsmaterial und Handelswaren	26'000	23'000	24'224.30
310300 Fachliteratur und Zeitschriften	3'000	2'000	3'098.68
310500 Lebensmittel	143'000	130'000	106'873.60
310600 Medizinisches Material	39'000	35'000	47'097.33
311100 Anschaffung Maschinen und Geräte	59'000	25'000	51'283.55
311200 Anschaffung Textilien	5'000	3'000	2'932.05
311300 Anschaffung Hardware	6'000	1'000	0.00
312000 Energie, Wasser, Entsorgung	92'000	61'000	65'366.10
313000 Dienstleistungen Dritter	58'500	62'200	58'587.39
313200 Beratungshonorar und Fachexperten	1'000	1'000	3'267.55
313300 Informatik-Nutzungsaufwand	19'000	13'000	54'144.71
313400 Sachversicherungsprämien	3'000	5'000	2'887.00
313700 Steuern und Abgaben	6'700	5'600	11'094.25
314400 Unterhalt Gebäude	10'000	10'000	17'439.50
315100 Unterhalt Apparate, Geräte und Maschinen	24'000	25'000	29'824.83
316000 Miete und Pacht Liegenschaften	230'000	230'000	230'000.00
317000 Reisekosten und Spesen	2'000	2'000	2'061.70
319900 Übriger Betriebsaufwand	8'200	6'700	9'380.67
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	741'400	646'500	725'001.86
330060 Planmässige Abschreibungen Mobilien	15'000	23'000	22'739.00
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	15'000	23'000	22'739.00
351200 Einlage in Spendenfonds	0	0	0.00
35 Einlagen in Fonds/Spezialfinanzierungen	0	0	0.00
3 Total betrieblicher Aufwand	2'816'400	2'638'500	2'670'474.26

	BUDGET 2023	BUDGET 2022	RECHNUNG 2021
in CHF	HRM 2	HRM 2	HRM 2
422000 Taxen und Kostgelder	2'700'000	2'455'000	2'345'220.10
425000 Medikamente und Pflegematerial	15'000	15'000	14'956.55
425007 Verkaufserlös Cafeteria	40'000	80'000	31'241.00
425099 Übrige Leistungen an Bewohner	19'000	23'000	24'604.90
426000 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Personal und Dritter	20'000	12'500	32'969.59
42 Entgelte	2'794'000	2'585'500	2'448'992.14
451100 Entnahme aus Spendenfonds	0	0	25'420.00
45 Entnahmen aus Fonds	0	0	25'420.00
463700 Spenden	0	0	2'649.00
46 Transferertrag	0	0	2'649.00
4 Total betrieblicher Ertrag	2'794'000	2'585'500	2'477'061.14
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-22'400	-53'000	-193'413.12
340100 Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	0	0	0.00
34 Finanzaufwand	0	0	0.00
440000 Zinsen flüssige Mittel	0	0	83.25
44 Finanzertrag	0	0	83.25
Ergebnis aus Finanzierung	0	0	83.25
Operatives Ergebnis	-22'400	-53'000	-193'329.87
381000 Ausserordentlicher Sach- und Betriebsaufwand	0	0	0.00
38 Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0.00
482000 Ausserordentliche Entgelte	0	0	3'610.24
48 Ausserordentlicher Ertrag	0	0	3'610.24
Ausserordentliches Ergebnis	0	0	3'610.24
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-22'400	-53'000	-189'719.63