

BUDGET  
DES  
ALTERS- UND PFLEGEHEIM  
ST. MARTIN  
2023

**caZIS**

alters- und pflegeheim st.martin

**Erfolgsrechnung**

|                                                                     | Budget<br>2023       | Budget<br>2022       | Rechnung<br>2021     |
|---------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Erträge aus Lieferungen und Leistungen                              | 3'390'651.00         | 3'334'157.00         | 3'181'920.45         |
| <b>Betriebsertrag</b>                                               | <b>3'390'651.00</b>  | <b>3'334'157.00</b>  | <b>3'181'920.45</b>  |
| Personalaufwand                                                     | -2'525'368.00        | -2'622'994.00        | -2'346'806.60        |
| Sachaufwand                                                         | -717'300.00          | -568'700.00          | -641'719.14          |
| <b>Betriebsaufwand</b>                                              | <b>-3'242'668.00</b> | <b>-3'191'694.00</b> | <b>-2'988'525.74</b> |
| <b>BETRIEBLICHES ERGEBNIS VOR FINANZERGEBNIS UND ABSCHREIBUNGEN</b> | <b>147'983.00</b>    | <b>142'463.00</b>    | <b>193'394.71</b>    |
| Abschreibungen auf Sachanlagen                                      | -336'000.00          | -345'000.00          | -339'066.55          |
| <b>BETRIEBLICHES ERGEBNIS (EBIT)</b>                                | <b>-188'017.00</b>   | <b>-202'537.00</b>   | <b>-145'671.84</b>   |
| Finanzertrag                                                        | 5'340.00             | -                    | 5'442.00             |
| Finanzaufwand                                                       | -48'000.00           | -35'000.00           | -36'378.45           |
| <b>Finanzergebnis</b>                                               | <b>-42'660.00</b>    | <b>-35'000.00</b>    | <b>-30'936.45</b>    |
| Betriebsfremder Ertrag                                              | 1'000.00             | 1'000.00             | 840.00               |
| Betriebsfremder Aufwand                                             | -                    | -                    | -                    |
| <b>Betriebsfremdes Ergebnis</b>                                     | <b>1'000.00</b>      | <b>1'000.00</b>      | <b>840.00</b>        |
| Verwendung aus zweckgebundenen Fonds (kurz- u. langfristig)         | 31'200.00            | 31'200.00            | 28'800.00            |
| Zuweisung an zweckgebundene Fonds (kurz- u. langfristig)            | -3'000.00            | -3'000.00            | -840.00              |
| <b>Fondsergebnis zweckgebundene Fonds</b>                           | <b>28'200.00</b>     | <b>28'200.00</b>     | <b>27'960.00</b>     |
| <b>ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>                                        | <b>-201'477.00</b>   | <b>-208'337.00</b>   | <b>-147'808.29</b>   |
| Betriebsfremder Ertrag                                              | -                    | -                    | -                    |
| Betriebsfremder Aufwand                                             | -                    | -                    | -                    |
| <b>Betriebsfremdes Ergebnis</b>                                     | <b>-</b>             | <b>-</b>             | <b>-</b>             |
| Ausserordentlicher Ertrag                                           | -                    | -                    | 19'158.80            |
| Ausserordentlicher Aufwand                                          | -                    | -                    | -                    |
| <b>Ausserordentliches Ergebnis</b>                                  | <b>-</b>             | <b>-</b>             | <b>19'158.80</b>     |
| <b>JAHRESERGEBNIS VOR ENTNAHME / ZUWEISUNG ORGANISATIONSKAPITAL</b> | <b>-201'477.00</b>   | <b>-208'337.00</b>   | <b>-128'649.49</b>   |
| Entnahme Organisationskapital                                       | 347'200.00           | 347'200.00           | 247'459.10           |
| Zuweisung Organisationskapital                                      | -250'000.00          | -250'000.00          | -235'175.00          |
| <b>Total Veränderung Organisationskapital</b>                       | <b>97'200.00</b>     | <b>97'200.00</b>     | <b>12'284.10</b>     |
| <b>DEFIZITBEITRAG GEMEINDE CAZIS</b>                                | <b>-104'277.00</b>   | <b>-111'137.00</b>   | <b>-116'365.39</b>   |

Erfolgsrechnung

|           |                                               | Budget 2023         | Budget 2022         | Rechnung 2021       |
|-----------|-----------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| <b>3</b>  | <b>P e r s o n a l a u f w a n d</b>          |                     |                     |                     |
| <b>30</b> | <b>Besoldung Ärzte</b>                        | <b>500.00</b>       | <b>500.00</b>       | <b>500.00</b>       |
| 3000      | Besoldungen Ärzte                             | 500.00              | 500.00              | 500.00              |
| <b>31</b> | <b>Besoldung Pflege</b>                       | <b>1'173'793.00</b> | <b>1'300'290.00</b> | <b>1'145'676.53</b> |
| 3110      | Besoldungen Pflege Fachpersonal               | 763'945.00          | 825'334.00          | 733'603.62          |
| 3120      | Besoldungen Pflege Assistenzpersonal          | 343'331.00          | 413'506.00          | 365'885.42          |
| 3130      | Besoldungen Pflegepersonal in Ausbildung      | 66'517.00           | 61'450.00           | 46'187.49           |
| <b>32</b> | <b>Besoldung andere Fachbereiche</b>          | <b>62'704.00</b>    | <b>35'321.00</b>    | <b>35'046.90</b>    |
| 3250      | Besoldungen Aktivierung                       | 62'704.00           | 35'321.00           | 35'046.90           |
| <b>33</b> | <b>Besoldung Heimleitung / Verwaltung</b>     | <b>189'114.00</b>   | <b>175'978.00</b>   | <b>171'927.91</b>   |
| 3300      | Besoldungen Heimleitung und Verwaltung        | 189'114.00          | 175'978.00          | 171'927.91          |
| <b>34</b> | <b>Besoldung Ökonomie / Hausdienst</b>        | <b>602'126.00</b>   | <b>578'760.00</b>   | <b>538'194.95</b>   |
| 3400      | Besoldungen Ökonomie und Hausdienst           | 602'126.00          | 578'760.00          | 538'194.95          |
| 3410      | Besoldungen Aushilfen Ökonomie und Hausdienst | 0.00                | 0.00                | 0.00                |
| <b>35</b> | <b>Besoldung Techn. Dienst</b>                | <b>93'331.00</b>    | <b>73'845.00</b>    | <b>74'332.81</b>    |
| 3500      | Besoldungen Technische Dienste                | 93'331.00           | 73'845.00           | 74'332.81           |
| <b>37</b> | <b>Sozialleistungen</b>                       | <b>350'300.00</b>   | <b>391'300.00</b>   | <b>329'401.40</b>   |
| 3700      | AHV/ALV/EO                                    | 164'000.00          | 207'000.00          | 164'002.90          |
| 3710      | Pensionskasse BVG                             | 150'000.00          | 150'000.00          | 133'302.05          |
| 3720      | Unfallversicherung                            | 6'300.00            | 6'300.00            | 5'958.00            |
| 3730      | Krankentaggeldversicherung                    | 30'000.00           | 28'000.00           | 26'138.45           |
| <b>38</b> | <b>Honorare und Leistungen Dritter</b>        | <b>0.00</b>         | <b>0.00</b>         | <b>0.00</b>         |
| 3800      | Honorare und Leistungen Dritte                | 0.00                | 0.00                | 0.00                |
| <b>39</b> | <b>Übriger Personalaufwand</b>                | <b>53'500.00</b>    | <b>67'000.00</b>    | <b>51'726.10</b>    |
| 3900      | Personalsuche                                 | 10'000.00           | 10'000.00           | 5'254.35            |
| 3910      | Aus- und Fortbildung                          | 37'000.00           | 50'000.00           | 42'891.10           |
| 3915      | Qualitätssicherung                            | 0.00                | 0.00                | 0.00                |
| 3920      | Personalanlässe                               | 3'500.00            | 4'000.00            | 1'990.20            |
| 3940      | Spesen Personal Aus- und Fortbildung          | 1'000.00            | 1'000.00            | 82.00               |
| 3990      | Übriger Personalnebenaufwand                  | 2'000.00            | 2'000.00            | 1'508.45            |
|           | <b>TOTAL PERSONALAUFWAND</b>                  | <b>2'525'368.00</b> | <b>2'622'994.00</b> | <b>2'346'806.60</b> |

|           |                                                                  | Budget 2023       | Budget 2022       | Rechnung 2021     |
|-----------|------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>4</b>  | <b>Sachaufwand</b>                                               |                   |                   |                   |
| <b>40</b> | <b>Medizinischer Bedarf</b>                                      | <b>31'500.00</b>  | <b>30'000.00</b>  | <b>41'642.66</b>  |
| 4010      | Übrige Medikamente                                               | 500.00            | 500.00            | 401.45            |
| 4020      | Instrumente, Utensilien                                          | 13'500.00         | 13'000.00         | 12'425.71         |
| 4030      | Pflegematerial nach MiGel                                        | 8'000.00          | 7'000.00          | 14'954.15         |
| 4040      | Übriges Pflegematerial                                           | 5'000.00          | 5'000.00          | 2'317.70          |
| 4050      | Mediz. Fremdleistungen                                           | 500.00            | 500.00            | 19.20             |
| 4090      | Übriger medizinischer Bedarf                                     | 4'000.00          | 4'000.00          | 11'524.45         |
| <b>41</b> | <b>Lebensmittel und Getränke</b>                                 | <b>160'000.00</b> | <b>139'000.00</b> | <b>150'268.01</b> |
| 4100      | Fleisch, Fisch, Geflügel                                         | 28'000.00         | 25'000.00         | 28'476.61         |
| 4101      | Brot, Backwaren                                                  | 23'000.00         | 20'000.00         | 21'173.73         |
| 4102      | Milch, Milchprodukte, Eier                                       | 30'000.00         | 28'000.00         | 29'265.57         |
| 4103      | Reis, Getreide, Teigwaren                                        | 1'000.00          | 1'000.00          | 476.20            |
| 4104      | Gemüse, Obst                                                     | 30'000.00         | 25'000.00         | 28'513.47         |
| 4105      | Getränke                                                         | 10'000.00         | 9'000.00          | 11'095.18         |
| 4106      | Fette und Öle                                                    | 0.00              | 0.00              | 0.00              |
| 4107      | Übriger Lebensmittelaufwand                                      | 18'000.00         | 15'000.00         | 16'385.38         |
| 4108      | Kolonialwaren                                                    | 20'000.00         | 16'000.00         | 14'881.87         |
| 4150      | Verpflegung Fremdleistungen                                      | 0.00              | 0.00              | 0.00              |
| <b>42</b> | <b>Haushalt</b>                                                  | <b>138'500.00</b> | <b>100'500.00</b> | <b>142'232.47</b> |
| 4200      | Textilien und Textilersatz                                       | 20'000.00         | 10'000.00         | 6'210.75          |
| 4210      | Haushaltsartikel                                                 | 15'000.00         | 8'000.00          | 33'692.34         |
| 4211      | Toilettenartikel für Bewohner                                    | 3'000.00          | 2'000.00          | 2'195.55          |
| 4220      | Wasch- und Reinigungsmittel                                      | 10'000.00         | 10'000.00         | 13'591.68         |
| 4250      | Wäscherei Fremdleistungen                                        | 90'000.00         | 70'000.00         | 86'051.05         |
| 4251      | Hausdienst/Reinigung Fremdleistungen                             | 500.00            | 500.00            | 491.10            |
| <b>43</b> | <b>Unterhalt und Reparaturen Immobilien, Mobilien, Fahrzeuge</b> | <b>69'500.00</b>  | <b>57'000.00</b>  | <b>62'357.92</b>  |
| 4300      | Unterhalt und Reparaturen Gebäude und Installationen             | 37'000.00         | 30'000.00         | 37'535.03         |
| 4310      | Unterhalt und Reparaturen mobile Sachanlagen                     | 25'000.00         | 20'000.00         | 12'922.64         |
| 4320      | Unterhalt und Betrieb Fahrzeuge                                  | 4'000.00          | 4'000.00          | 7'857.30          |
| 4380      | Technisches Verbrauchsmaterial und Werkzeuge                     | 3'500.00          | 3'000.00          | 4'042.95          |
| <b>44</b> | <b>Aufwand für Anlagennutzung</b>                                | <b>373'100.00</b> | <b>345'000.00</b> | <b>364'926.50</b> |
| 4450      | Anschaffungen < 10'000, Kleinanschaffungen                       | 37'100.00         | 8'000.00          | 25'859.95         |
| 4420      | Abschreibungen auf immobile Sachanlagen                          | 203'000.00        | 200'000.00        | 199'400.80        |
| 4421      | Abschreibungen auf mobile Sachanlagen                            | 10'000.00         | 10'000.00         | 7'499.10          |
| 4422      | Abschreibungen Betriebsinstallationen                            | 123'000.00        | 120'000.00        | 118'887.10        |
| 4425      | Abschreibungen auf Fahrzeuge                                     | 0.00              | 0.00              | 0.00              |
| 4426      | Abschreibungen immaterielle Werte                                | 0.00              | 7'000.00          | 13'279.55         |
| <b>45</b> | <b>Energie und Wasser</b>                                        | <b>92'000.00</b>  | <b>42'000.00</b>  | <b>42'245.25</b>  |
| 4500      | Strom                                                            | 75'000.00         | 25'000.00         | 26'025.20         |
| 4550      | Wasser, Abwasser                                                 | 17'000.00         | 17'000.00         | 16'220.05         |
| <b>46</b> | <b>Finanzaufwand</b>                                             | <b>48'000.00</b>  | <b>35'000.00</b>  | <b>36'378.45</b>  |
| 4600      | Bank- und Postkonto Zinsen                                       | 0.00              | 0.00              | 0.00              |
| 4610      | Kapital- und Darlehenszinsen                                     | 48'000.00         | 35'000.00         | 36'219.85         |

|            |                                                       | Budget 2023          | Budget 2022          | Rechnung 2021        |
|------------|-------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 4690       | Übriger Zinsaufwand                                   | 0.00                 | 0.00                 | 158.60               |
| <b>47</b>  | <b>Büro und Verwaltung</b>                            | <b>151'000.00</b>    | <b>170'500.00</b>    | <b>142'564.77</b>    |
| 4700       | Büromaterial + Drucksachen                            | 6'000.00             | 6'000.00             | 6'006.04             |
| 4710       | Kommunikation (Telefon, Porti, Fax, Internet)         | 26'000.00            | 10'000.00            | 9'816.50             |
| 4720       | Zeitungen, Fachliteratur                              | 3'000.00             | 3'000.00             | 2'261.00             |
| 4730       | Beratungen, Rechnungsrevision                         | 15'000.00            | 12'000.00            | 25'622.10            |
| 4740       | Spesen Personal                                       | 2'000.00             | 2'500.00             | 2'190.00             |
| 4750       | Aufwand für admin. Fremdleistungen                    | 2'000.00             | 33'000.00            | 24'820.00            |
| 4760       | Bank- und Postfinance Spesen                          | 1'000.00             | 1'000.00             | 806.29               |
| 4770       | Werbeaufwand / PR                                     | 6'000.00             | 6'000.00             | 9'398.45             |
| 4780       | Informatik- und Kommunikationsunterhalt               | 70'000.00            | 75'000.00            | 47'613.74            |
| 4781       | Unterhalt Homepage                                    | 0.00                 | 0.00                 | 0.00                 |
| 4790       | Übriger Büro- und Verwaltungsaufw.                    | 0.00                 | 0.00                 | 60.00                |
| 4791       | Beiträge an Institutionen und Vereine                 | 20'000.00            | 22'000.00            | 13'970.65            |
| <b>48</b>  | <b>Übriger bewohnerbezogener Aufwand</b>              | <b>4'500.00</b>      | <b>3'500.00</b>      | <b>2'695.65</b>      |
| 4800       | Transporte Bewohner                                   | 0.00                 | 0.00                 | 0.00                 |
| 4810       | Anlässe und Veranstaltungen (Feste, Geburtstage etc.) | 2'000.00             | 0.00                 | 831.05               |
| 4820       | Material Aktivierung / Beschäftigung                  | 500.00               | 500.00               | 175.55               |
| 4850       | Übrige bewohnerbezogene Fremdleistungen               | 0.00                 | 0.00                 | 0.00                 |
| 4890       | Übriger bewohnerbezogener Aufwand                     | 2'000.00             | 3'000.00             | 1'689.05             |
| <b>49</b>  | <b>Übriger Sachaufwand</b>                            | <b>33'200.00</b>     | <b>26'200.00</b>     | <b>31'852.46</b>     |
| 4900       | Prämien für Sachversicherungen                        | 11'000.00            | 10'000.00            | 6'679.20             |
| 4910       | Prämien Haftpflicht- und Rechtsschutzversicherungen   | 1'000.00             | 5'000.00             | 2'498.00             |
| 4920       | Abgaben und Gebühren                                  | 1'500.00             | 500.00               | 1'417.90             |
| 4930       | Dekorationsmittel                                     | 2'500.00             | 1'500.00             | 1'665.50             |
| 4940       | Auslagen für Tiere                                    | 200.00               | 200.00               | 265.55               |
| 4970       | Aufwand Betriebssicherheit                            | 10'000.00            | 2'000.00             | 10'253.20            |
| 4980       | Entsorgung                                            | 7'000.00             | 7'000.00             | 6'973.11             |
| 4990       | Übriger Sachaufwand                                   | 0.00                 | 0.00                 | 2'100.00             |
|            | <b>TOTAL SACHAUFWAND</b>                              | <b>1'101'300.00</b>  | <b>948'700.00</b>    | <b>1'017'164.14</b>  |
|            | <b>B E T R I E B S A U F W A N D</b>                  | <b>3'626'668.00</b>  | <b>3'571'694.00</b>  | <b>3'363'970.74</b>  |
| <b>6</b>   | <b>Betriebsertrag</b>                                 |                      |                      |                      |
| <b>60</b>  | <b>Steuern</b>                                        |                      |                      |                      |
| <b>600</b> | <b>Pensionsteuern</b>                                 | <b>-1'091'082.00</b> | <b>-1'034'900.00</b> | <b>-1'211'857.90</b> |
| 6000       | Pensionsteuern stationäre Alterspflege                | -1'109'082.00        | -1'048'900.00        | -1'225'543.00        |
| 6011       | Bürgerreduktion                                       | 18'000.00            | 14'000.00            | 13'685.10            |
| <b>602</b> | <b>Betreuungsteuern</b>                               | <b>-673'491.00</b>   | <b>-659'792.00</b>   | <b>-376'280.00</b>   |
| 6019       | Infrastrukturbeitrag (I + E)                          | -251'302.00          | -253'766.00          | 0.00                 |
| 6020       | Betreuungsteuern stationäre Alterspflege              | -422'189.00          | -406'026.00          | -376'280.00          |
| <b>606</b> | <b>Pflegesteuern</b>                                  | <b>-1'526'578.00</b> | <b>-1'547'465.00</b> | <b>-1'480'286.20</b> |
| 6061       | Pflegesteuern Versicherer                             | -595'084.00          | -633'400.00          | -618'182.40          |
| 6062       | Pflegesteuern Bewohner                                | -231'198.00          | -233'464.00          | -215'971.00          |

|           |                                                   | Budget 2023          | Budget 2022          | Rechnung 2021        |
|-----------|---------------------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 6063      | Pflegetaxen Gemeinde                              | -525'222.00          | -510'324.00          | -484'628.25          |
| 6064      | Pflegetaxen Kanton                                | -175'074.00          | -170'277.00          | -161'504.55          |
|           | <b>Total Taxen</b>                                | <b>-3'291'151.00</b> | <b>-3'242'157.00</b> | <b>-3'068'424.10</b> |
| <b>62</b> | <b>Medizinische Nebenleistungen</b>               | <b>-15'000.00</b>    | <b>0.00</b>          | <b>-3'312.00</b>     |
| 6240      | Pflegematerial nach MiGeL                         | 0.00                 | 0.00                 | -1'075.70            |
| 6241      | Pflegematerial nach MiGeL Versicherer             | -15'000.00           | 0.00                 | -2'169.10            |
| 6350      | Übriges Pflegematerial                            | 0.00                 | 0.00                 | 0.00                 |
| 6390      | Übrige medizinische Nebenleistungen               | 0.00                 | 0.00                 | -67.20               |
| <b>65</b> | <b>Übrige Erträge Heimbewohner</b>                | <b>-45'000.00</b>    | <b>-45'000.00</b>    | <b>-50'347.20</b>    |
| 6500      | Leistungen der Küche                              | -15'000.00           | -17'000.00           | -16'402.10           |
| 6510      | Kommunikation (Telefon, TV, Porti, Fax, Internet) | -10'000.00           | -10'000.00           | -10'116.00           |
| 6530      | Leistungen Hauswirtschaft                         | -7'000.00            | -8'000.00            | -10'272.40           |
| 6540      | Toilettenartikel                                  | -9'000.00            | -5'000.00            | -8'342.10            |
| 6550      | Aktivierungstherapie                              | 0.00                 | 0.00                 | -122.00              |
| 6580      | Sonstige Leistungen an Heimbewohner               | -4'000.00            | -10'000.00           | -12'339.50           |
| 6590      | Ertragsminderungen an Heimbewohner                | 0.00                 | 5'000.00             | 7'246.90             |
| 6591      | übriger Ertrag                                    | 0.00                 | 0.00                 | 0.00                 |
| <b>66</b> | <b>Miet- und Kapitalzinsen</b>                    | <b>-5'040.00</b>     | <b>0.00</b>          | <b>-5'277.00</b>     |
| 6600      | Mietzinserträge                                   | -5'040.00            | 0.00                 | -5'271.00            |
| 6650      | Bank- und Postkonto Zinserträge                   | 0.00                 | 0.00                 | -6.00                |
| <b>67</b> | <b>Erträge Nebenbetriebe</b>                      | <b>-300.00</b>       | <b>0.00</b>          | <b>-165.00</b>       |
| 6780      | Mietzinsertrag Alterswohnungen                    | -300.00              | 0.00                 | -165.00              |
| <b>68</b> | <b>Leistungen an Personal und Dritte</b>          | <b>-54'500.00</b>    | <b>-47'000.00</b>    | <b>-59'837.15</b>    |
| 6800      | Verpflegung Personal und Dritte                   | -8'500.00            | -6'000.00            | -6'654.80            |
| 6810      | Personalunterkunft                                | 0.00                 | 0.00                 | -2'700.00            |
| 6820      | Schul- und Kursgelder                             | 0.00                 | 0.00                 | 0.00                 |
| 6820      | Verkäufe Personal/Dritte                          | -4'000.00            | -6'000.00            | -6'584.55            |
| 6870      | Cafeteria/Restaurant betrieblich                  | -25'000.00           | -20'000.00           | -21'288.40           |
| 6860      | Übrige Nebenerlöse                                | -17'000.00           | -15'000.00           | -22'609.40           |
| <b>69</b> | <b>Beiträge und Subventionen</b>                  | <b>-1'000.00</b>     | <b>-1'000.00</b>     | <b>-840.00</b>       |
| 6950      | Betriebsbeiträge vom Bund                         | 0.00                 | 0.00                 | 0.00                 |
| 6970      | Spenden                                           | -1'000.00            | -1'000.00            | -840.00              |
|           | <b>BETRIEBSERTRAG</b>                             | <b>-3'396'991.00</b> | <b>-3'335'157.00</b> | <b>-3'188'202.45</b> |
| <b>7</b>  | <b>Betriebsfremder Aufwand und Ertrag</b>         |                      |                      |                      |
| <b>70</b> | <b>Ausserordentlicher Aufwand und Ertrag</b>      | <b>0.00</b>          | <b>0.00</b>          | <b>-19'158.80</b>    |
| 7000      | Ausserordentlicher Aufwand                        | 0.00                 | 0.00                 | 0.00                 |
| 7060      | Ausserordentlicher Ertrag                         | 0.00                 | 0.00                 | -19'158.80           |
|           | <b>BETRIEBSFREMDE R AUFWAND UND ERTRAG</b>        | <b>0.00</b>          | <b>0.00</b>          | <b>-19'158.80</b>    |

|           |                                | Budget 2023        | Budget 2022        | Rechnung 2021     |
|-----------|--------------------------------|--------------------|--------------------|-------------------|
| <b>9</b>  | <b>Fondsrechnung</b>           |                    |                    |                   |
| <b>90</b> | <b>Fonds</b>                   | <b>-125'400.00</b> | <b>-125'400.00</b> | <b>-40'244.10</b> |
| 9090      | Zuweisung Baufonds (I + E)     | 250'000.00         | 250'000.00         | 235'175.00        |
| 9091      | Entnahme Baufonds (I + E)      | -335'000.00        | -335'000.00        | -235'175.00       |
| 9092      | Zuweisung Zweckgebundene Fonds | 0.00               | 0.00               | 0.00              |
| 9093      | Entnahme Zweckgebundene Fonds  | -28'800.00         | -28'800.00         | -28'800.00        |
| 9094      | Zuweisung Spenden Fonds        | 3'000.00           | 3'000.00           | 840.00            |
| 9095      | Entnahme Spenden Fonds         | -2'400.00          | -2'400.00          | 0.00              |
| 9096      | Zuweisung Subventionsreserven  | 0.00               | 0.00               | 0.00              |
| 9097      | Entnahme Subventionsreserven   | -12'200.00         | -12'200.00         | -12'284.10        |
|           | <b>FONDSRECHNUNG</b>           | <b>-125'400.00</b> | <b>-125'400.00</b> | <b>-40'244.10</b> |
|           | <b>JAHRESVERLUST</b>           | <b>104'277.00</b>  | <b>111'137.00</b>  | <b>116'365.39</b> |

# INVESTITIONSRECHNUNG

Für 2023 sind Nettoinvestitionen Fr. 175'000.00 vorgesehen. Die Investitionsrechnung enthält folgende Positionen:

## Ausgaben

|                                                          |            |                |
|----------------------------------------------------------|------------|----------------|
| Investitionen Cafeteria / Aufenthaltsräume               | Fr.        | 100'000        |
| Bau Photovoltaikanlage                                   | Fr.        | 75'000         |
| <b>Total Nettoaufwendungen Investitionsrechnung 2023</b> | <b>Fr.</b> | <b>175'000</b> |