PFLEGEHEIM DORNBIRN, Höchsterstraße

RECHNUNGSABSCHLUSS 2018

Inhaltsverzeichnis

	Seite
A. Erfolgsübersicht	**01**
B. Einnahmendetail	**02**
C. Ausgabendetail	**03**
D. Überleitung zum bereinigten Abgang	**10**
E. Vermögensaufstellung	**11**
F. Beilagen zum Rechnungsabschluss	**12**
Entwicklung der Pflegetage - Vorjahre	12
Darstellung der verrechenbaren Pflegetage je Pflegestufe	12
Kontrollrechnung - Erlöse aus Pflegegebühren lt. Rechnungsabschluss	12
Ermittlung der kostendeckenden durchschnittl. Pflegeentgelte mit Vorjahresvergleich	13
Ermittlung der Unterdeckung mit Vorjahresvergleich und Berücksichtigung der Erlöse aus Pflegegebühren lt. RA	13
Berechnung der Abschreibung für Gebäude und Einrichtungen	14
Darlehensentwicklung mit Darlehensstand und Darlehenszinsen	15
Dienstpostenplan - durchschnittliche Stellenbesetzung	16
G. Bericht und Erläuterungen zum Rechnungsabschluss	**Anhang**

PFLEGEHEIM DORNBIRN, Höchsterstraße

H. Post	A. Erfolgsübersicht	RA 2018	VA 2018	+/- Diff.i.EUR gg. VA	RA 2017
	I. Ausgaben				
	049900 Anlagen	13.492,74	37.400,00	-23.907,26	27.638,56
	499900 Verbrauchsmittel	761.258,27	740.900,00	20.358,27	721.455,01
	599900 Personalaufwand	4.713.707,57	4.690.800,00	22.907,57	4.545.334,02
	729100 Sonst.Verwaltungs- u.Betriebsaufw.	790.096,80	871.000,00	-80.903,20	764.049,42
	729200 Vergütungen u. Erstattungen	65.532,69	62.900,00	2.632,69	64.258,32
		6.344.088,07	6.403.000,00	-58.911,93	6.122.735,33
	II. Einnahmen				
	809900 Nebenerlöse	6.780,90	7.200,00	-419,10	7.531,78
	812900 Erlöse aus Pflegegebühren	5.803.021,00	5.736.600,00	66.421,00	5.660.129,17
	829900 Sonstige Erlöse	156.194,22	102.300,00	53.894,22	118.536,64
	864900 Transfereinnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
		5.965.996,12	5.846.100,00	119.896,12	5.786.197,59
	III. Abgang	378.091,95	556.900,00	-178.808,05	336.537,74
		6.344.088,07	6.403.000,00	-58.911,93	6.122.735,33

PFLEGEHEIM DORNBIRN, Höchsterstraße

H. Post	B. Einnahmendetail	RA 2018	VA 2018	+/- Diff.i.EUR gg. VA	RA 2017
809100	Verpflegskostenersätze - Personal	6.780,90	7.200	-419,10	7.531,78
809900	Gruppensumme - Nebenerlöse	6.780,90	7.200	-419,10	7.531,78
812100	Pflegegebühren v. Selbstzahler	-3.560,12	1.120.400	-1.123.960,12	870.049,59
812200	Pflegegebühren v. Sozialhilfeträgern	5.806.581,12	4.616.200	1.190.381,12	4.790.079,58
812900	Gruppensumme - Pflegegebühren	5.803.021,00	5.736.600	66.421,00	5.660.129,17
813000	Erlöse aus Energieabgabe f. Fremdbetriebe	20.996,49	15.400,00	5.596,49	22.808,45
813200	Ersätze für Getränke (Cafeteria)	7.473,21	5.500,00	1.973,21	6.609,22
813500	Erlöse aus Garagenbenützung	1.035,83	1.300,00	-264,17	1.407,25
814000	Skontoertrag	0,00	0,00	0,00	-4,29
817000	Kostenersätze	39.214,32	33.000,00	6.214,32	32.250,64
817400	Telefonkostenersätze	2.063,61	2.000,00	63,61	2.073,92
817800	Vergütungen und Erstattungen	0,00	0,00	0,00	0,00
827000	Personalkostenersätze	49.810,54	24.000,00	25.810,54	28.967,93
828000	Rückersätze für Ausgaben	35.600,00	21.000,00	14.600,00	21.381,00
829100	Sonstige Erträge	0,22	100,00	-99,78	3.042,52
829900	Gruppensumme - Sonstige Erlöse	156.194,22	102.300	53.894,22	118.536,64
864400	Fördermittel f. Ausbildg. Pflegepers. d. Land	0,00	0	0,00	0,00
864900	Gruppensumme - Transfereinnahmen	0,00	0	0,00	0,00
	Übertrag	5.965.996,12	5.846.100	119.896,12	5.786.197,59

PFLEGEHEIM DORNBIRN, Höchsterstraße

H. Post	C. Ausgabendetail	RA 2018	VA 2018	+/- Diff.i.EUR gg. VA	RA 2017
040000	Fahrzeuge	0,00	0	0,00	0,00
043100	Büroeinrichtung	8.095,96	10.000	-1.904,04	0,00
043200	Med. Instrumente, Apparate u. Ausrüstung	3.713,16	21.900	-18.186,84	13.161,42
043600	Sonstige Betriebsausstattung	1.683,62	5.500	-3.816,38	14.477,14
049900	Gruppensumme - Anlagen	13.492,74	37.400	-23.907,26	27.638,56
400000	GW. WG. des Anlagevermögens	646,73	500	146,73	387,32
400100	GW. Bekleidung u. Ausrüstung für Pers.	662,92	6.000	-5.337,08	7.017,15
400200	GW. Bekleidung, Wäsche, Bettzeug f. Anstb.	5,24	6.000	-5.994,76	6,98
400300	GW. med. Instrumente, Apparate u. Ausrüstg.	13.287,25	5.100	8.187,25	3.464,09
400400	GW. Küchen- und Haushaltsgeräte	6.481,62	10.000	-3.518,38	2.449,27
400500	GW. Büro- u. Betriebseinrichtung	2.473,12	7.000	-4.526,88	5.946,20
403800	Aufwendg. zur Unterhaltung der Kranken / Bewohner	4.502,57	6.500	-1.997,43	4.938,96
430000	Lebensmittel (incl. Enterale Ernährung)	57.442,13	55.000	2.442,13	53.185,47
430100	Getränke	15.508,07	14.800	708,07	13.753,90
430200	Essen vom Krankenhaus	568.590,18	530.400	38.190,18	543.022,25
452000	Treib- und Schmierstoffe	291,20	600	-308,80	379,47
454000	Wasch- u. Reinigungsmittel bzw. -mat.	13.232,70	14.500	-1.267,30	10.929,12
455000	Chem. u. artverwandte Mittel	0,00	0	0,00	0,00
456000	Schreib-, Zeichen- u. sonst. Büromittel	1.613,92	1.200	413,92	1.230,90
456200	Verbrauchsmaterial f. EDV	359,17	500	-140,83	414,87
457000	Druckwerke (Drucksorten)	240,09	3.500	-3.259,91	2.025,12
457100	Bücher, Zeitungen u. Zeitschriften incl. EDV-Medien	931,53	1.000	-68,47	898,37
458000	Medikamente	3.229,47	2.500	729,47	2.310,04
458100	Verbandsmittel	1.723,13	3.500	-1.776,87	2.297,99
458400	Operationsmaterial	0,00	0	0,00	0,00
458600	Med. Laborbedarf	1.131,66	900	231,66	895,37
458700	Desinfektionsmittel	3.211,21	2.500	711,21	2.397,66
458800	Sonst. med. Verbrauchsgüter (Einmalart.)	15.594,72	12.000	3.594,72	11.558,32
459000	Sonst. Verbrauchsgüter	49.786,78	56.500	-6.713,22	51.561,95
	Übertrag	774.438,15	777.900	-3.461,85	748.709,33

PFLEGEHEIM DORNBIRN, Höchsterstraße

H. Post	B. Einnahmendetail	RA 2018	VA 2018	+/- Diff.i.EUR gg. VA	RA 2017
	Hertrag	5.965.996,12	5.846.100	119.896,12	5.786.197,59
	Übertrag	5.965.996,12	5.846.100	119.896,12	5.786.197,59

PFLEGEHEIM DORNBIRN, Höchsterstraße

H. Post	C. Ausgabendetail	RA 2018	VA 2018	+/- Diff.i.EUR gg. VA	RA 2017
	Hertrag	774.438,15	777.900	-3.461,85	748.709,33
459100	Kirchliche Erfordernisse	304,63	400	-95,37	286,85
459200	Sonstige Pflegehilfsmittel	8,23	0	8,23	97,39
499900	Gruppensumme - Verbrauchsmittel	761.258,27	740.900	20.358,27	721.455,01
510300	Bezüge des Sanitätspersonals (Ang.)	2.611.201,10	2.649.400	-38.198,90	2.532.996,63
510400	Bezüge des sonst. Personals (Angestellte)	326.987,43	203.800	123.187,43	274.859,66
511200	Bezüge des sonst. Personals (Ang.i.handw.Verw.)	359.102,32	476.000	-116.897,68	391.165,87
560000	Reisegebühren	0,00	500	-500,00	0,00
563000	Sonst. Aufwandsentschädigungen	14.805,71	16.000	-1.194,29	15.573,90
565300	Mehrleistungsverg. San.Pers.Angest.	181.776,82	173.600	8.176,82	188.143,98
565400	Mehrleistungsverg. Sonst.Pers.Ang.	18.757,22	6.200	12.557,22	16.320,00
565700	Mehrleistungsverg. Sonst.Pers.Ang.i.handw.Verw.	11.678,56	15.900	-4.221,44	12.826,46
566000	Dienstjubiläen	17.739,29	4.800	12.939,29	6.020,63
569300	Sonst. Nebenbez. San.Pers.Ang.	145.270,44	150.300	-5.029,56	140.513,43
569700	Sonst. Nebenbez. Son.Pers.Ang.i.hw.Verwendg.	0,00	0	0,00	0,00
581500	Pensionskassenbeiträge	53.779,80	52.000	1.779,80	52.378,76
581700	DGB. Mitarbeitervorsorge	38.759,41	36.700	2.059,41	37.644,67
582000	DB zum Ausgleichsfonds f. Familienbeihilfe	142.535,27	157.700	-15.164,73	141.865,75
583300	DGB. Sanitätspersonal, Angestellte	607.000,99	568.700	38.300,99	570.064,60
583400	DGB. Sonst. Personal, Angestellte	70.337,18	41.400	28.937,18	59.163,72
583700	DGB. Sonst. Personal, Ang.i.handw.Verw.	80.030,68	102.000	-21.969,32	85.347,77
590100	Gesundheitspflege, Personal	200,00	1.300	-1.100,00	0,00
590200	Fortbildung Personal	22.918,18	24.500	-1.581,82	11.718,81
590300	Demonstrationsmaterial für Fortbildung	10.827,17	10.000	827,17	0,00
590500	Sonstige freiw.Sozialleistungen			0,00	8.729,38
599900	Gruppensumme - Personalaufwand	4.713.707,57	4.690.800	22.907,57	4.545.334,02
	Übertrag	5.488.458,58	5.469.100	19.358,58	5.294.427,59

PFLEGEHEIM DORNBIRN, Höchsterstraße

H. Post	B. Einnahmendetail	RA 2018	VA 2018	+/- Diff.i.EUR gg. VA	RA 2017
	Hertrag	5.965.996,12	5.846.100	119.896,12	5.786.197,59
	Übertrag	5.965.996,12	5.846.100	119.896,12	5.786.197,59

PFLEGEHEIM DORNBIRN, Höchsterstraße

H. Post	C. Ausgabendetail	RA 2018	VA 2018	+/- Diff.i.EUR gg. VA	RA 2017
	Hertrag	5.488.458,58	5.469.100	19.358,58	5.294.427,59
600000	Strom	42.819,80	48.000	-5.180,20	42.897,18
610100	Instandhaltung v. Parkanlagen	4.607,11	8.000	-3.392,89	3.987,24
610200	Instandhaltung v. Parkplätzen u. Zufahrt	3.317,22	4.200	-882,78	3.084,26
614000	Instandhaltung Gebäude	101.582,47	126.600	-25.017,53	50.416,00
617000	Instandhaltung v. Fahrzeugen	571,10	1.500	-928,90	85,00
618000	Instandhaltung sonst. Anlagen	329,49	500	-170,51	695,30
618100	Instandhaltung von Büroeinrichtung	694,47	1.000	-305,53	811,34
618200	Instandhaltung von med. Instr. u. App.	5.565,22	8.000	-2.434,78	4.988,09
618500	Instandhaltung besonderer Anlagen (Tel., Aufzug, etc.)	6.454,74	6.900	-445,26	6.437,72
618600	Instandhaltung sonst. Betriebsausstattung	3.964,11	14.000	-10.035,89	9.251,82
618700	Instandhaltung der EDV Ausstattung	12.683,64	3.500	9.183,64	12.296,80
620200	Sonstige Transporte	0,00	0	0,00	0,00
630000	Portogebühren	1.030,92	1.400	-369,08	855,99
631000	Telefongebühren	1.974,93	2.000	-25,07	1.907,41
641000	Prüfungskosten	1.709,64	5.000	-3.290,36	1.382,66
642000	Beratungskosten	10.522,03	15.000	-4.477,97	13.360,99
650100	Kreditzinsen - Baukosten	51.006,59	67.600	-16.593,41	47.653,94
657000	Geldverkehrsspesen	1.112,42	1.100	12,42	1.085,33
670000	Gebäudeversicherungen	2.237,00	5.200	-2.963,00	4.838,36
671000	Allg. Haftpflichtversicherung	2.463,00	2.600	-137,00	2.166,00
672000	Kraftfahrzeugversicherung	330,32	800	-469,68	683,59
680400	AFA Gebäude - Baukosten	144.603,75	144.600	3,75	144.603,75
680420	AFA Wäscherei - Baukosten	6.791,74	6.800	-8,26	6.791,74
680500	AFA Gebäude - Einrichtungen	0,00	0	0,00	0,00
680900	AFA Wäscherei - med. Anlagen/Einrichtungen	0,00	0	0,00	0,00
690000	Schadensfälle	981,00	800	181,00	0,00
690200	Abschreibung von Forderungen	352,72	8.000	-7.647,28	515,34
700200	Mietzins verschiedene	4.717,20	3.200	1.517,20	2.710,33
710200	Wasser-, Kanal- u. Müllgebühren	64.786,54	54.000	10.786,54	53.927,16
710300	Kraftfahrzeugsteuer	0,00	0	0,00	0,00
710400	Fernwärme (Heizung, Warmwasser)	42.493,83	53.000	-10.506,17	53.493,99
710900	Sonst. öffentl. Abgaben	0,00	100	-100,00	0,00
	Übertrag	6.008.161,58	6.062.500	-54.338,42	5.765.354,92

PFLEGEHEIM DORNBIRN, Höchsterstraße

H. Post	B. Einnahmendetail	RA 2018	VA 2018	+/- Diff.i.EUR gg. VA	RA 2017
	Hertrag	5.965.996,12	5.846.100	119.896,12	5.786.197,59
	Gesamtsumme der Einnahmen	5.965.996,12	5.846.100	119.896,12	5.786.197,59

PFLEGEHEIM DORNBIRN, Höchsterstraße

H. Post	C. Ausgabendetail	RA 2018	VA 2018	+/- Diff.i.EUR gg. VA	RA 2017
	Hertrag	6.008.161,58	6.062.500	-54.338,42	5.765.354,92
727900	Entgelte für Konsiliarärzte	0,00	500	-500,00	0,00
728000	Entgelt f. Sonst. Leistg. v. Gewerbeb.	1.120,00	1.500	-380,00	1.144,58
728100	Entgelte f. sonst. Leistungen	9.119,00	15.000	-5.881,00	42.353,90
728110	Allgem.Leistungen vom Krankenhaus	7.500,00	7.500	0,00	7.500,00
728120	Wäschereinigung vom Krankenhaus	205.672,61	222.000	-16.327,39	216.185,73
728400	Rundfunk-, Fernseh- u. Kabelgebühren	812,30	400	412,30	225,15
728500	Entgelte f. Gebäudereinigung d. Gewerbeb.	2.962,09	5.200	-2.237,91	2.239,39
728800	Entg.f.Müllent.d.Gewerbebetr.	10.590,97	11.500	-909,03	10.880,97
729000	Sonstige Ausgaben (Zivildiener)	32.616,83	14.000	18.616,83	12.592,37
729010	Ausbildungsk.- Pflegepersonal (Krankenpfl.-Sch.)	0,00	0	0,00	0,00
729100	Gruppensumme - Sonst. Verwaltg.-u.Betr.Aufw.	790.096,80	871.000	-80.903,20	764.049,42
729200	Vergütungen u. Erstattungen	65.532,69	62.900	2.632,69	64.258,32
729200	Gruppensumme - Vergütungen u. Erstattungen	65.532,69	62.900	2.632,69	64.258,32
	Gesamtsumme der Ausgaben	6.344.088,07	6.403.000	-58.911,93	6.122.735,33

PFLEGEHEIM DORNBIRN, Höchsterstraße

H. Post	D. Überleitung zum bereinigten Abgang	Kto. Stadt Db.	RA 2018	VA 2018	+/- Diff.i.EUR gg. VA	RA 2017
	Ausgaben lt. **C.**		6.344.088,07	6.403.000	-58.911,93	6.122.735,33
	abzgl. Anlagenabschreibung		-151.395,49	-151.400	4,51	-151.395,49
	bereinigte Ausgaben		6.192.692,58	6.251.600	-58.907,42	5.971.339,84
	abzgl. Einnahmen		-5.965.996,12	-5.846.100	-119.896,12	-5.786.197,59
	bereinigter Abgang		226.696,46	405.500	-178.803,54	185.142,25
	I. Ausgaben bereinigt:					
	049900 Anlagen	0409	13.492,74	37.400	-23.907,26	27.638,56
	499900 Verbrauchsmittel	4009	761.258,27	740.900	20.358,27	721.455,01
	599900 Personalaufwand	5009	4.713.707,57	4.690.800	22.907,57	4.545.334,02
	650100 Kreditzinsen - Baukosten	6500	51.006,59	67.600	-16.593,41	47.653,94
	729100 Sonst.Verwaltg.- u.Betriebsaufw.*)	7291	587.694,72	652.000	-64.305,28	564.999,99
	729200 Vergütungen und Erstattungen	7292	65.532,69	62.900	2.632,69	64.258,32
			6.192.692,58	6.251.600	-58.907,42	5.971.339,84
	II. Einnahmen					
	809900 Nebenerlöse	8099	6.780,90	7.200	-419,10	7.531,78
	812900 Erlöse aus Pflegegebühren	8199	5.803.021,00	5.736.600	66.421,00	5.660.129,17
	817800 Vergütungen u. Erstattungen	8178	0,00	0	0,00	0,00
	829900 Sonstige Erlöse**)	8299	156.194,22	102.300	53.894,22	118.536,64
	864900 Transfereinnahmen	8649	0,00	0	0,00	0,00
			5.965.996,12	5.846.100	119.896,12	5.786.197,59
	III. Bereinigter Abgang		226.696,46	405.500	-178.803,54	185.142,25
			6.192.692,58	6.251.600	-58.907,42	5.971.339,84

*) = ohne Afa u. ohne Zinsen (werden separat ausgewiesen)

**) = ohne Vergütungen u. Erstattungen (werden separat ausgewiesen)

PFLEGEHEIM DORNBIRN, Höchsterstraße

H. Post	E. Vermögensausfstellung	RA 2018	RA 2017
	AKTIVA		
	1. Vorräte	0,00	0,00
	2. Bargeldkassa u. PSK-Guthaben	13.747,44	17.034,44
	3. Bankguthaben (m.Verr.-Kto. Kassa / Bank)	231.322,36	103.763,30
	4. Forderungen aus Lieferungen u. Leistungen	598.533,13	693.830,62
	5. Sonstige Forderungen	477,07	1.454,72
	6. Aktive Rechnungsabgrenzungen	0,00	0,00
		844.080,00	816.083,08
	PASSIVA		
	1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen u. Leistungen	219.400,85	170.910,22
	2. Sonstige Verbindlichkeiten	167.264,84	166.322,98
	3. Passive Rechnungsabgrenzungen	35.335,60	10.664,37
	4. Verrechnungskonto Stadt Dornbirn	372.821,66	452.820,68
	5. Verrechnungskonto Krankenhaus	49.257,05	15.364,83
		844.080,00	816.083,08

F. Beilagen zum Rechnungsabschluss

Entwicklung der Pflegetage - Vorjahre

	RA 2015		RA 2016		VA 2017		RA 2017		VA 2018		RA 2018	
Stufe	Bewohner	Pflegetage	Bewohner	Pflegetage	Bewohner	Pflegetage	Bewohner	Pflegetage	Bewohner	Pflegetage	Bewohner	Pflegetage
A = 1	0	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00	0
B = 2	0	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0,08	28
C = 3	2	561	1	442	1	365	1,82	663	1	365	0,34	125
D = 4	27	9.976	27	9.734	27	9.855	23,89	8.720	27	9.855	28,47	10.391
E = 5	41	14.975	41	14.965	44	16.060	40,07	14.626	44	16.060	44,33	16.180
F = 6	21	7.657	24	8.680	20	7.300	27,73	10.120	20	7.300	23,38	8.532
G = 7	12	4.551	13	4.898	13	4.745	11,15	4.071	13	4.745	9,30	3.393
Gesamtsumme	**103**	**37.720**	**106**	**38.719**	**105**	**38.325**	**104,66**	**38.200**	**105**	**38.325**	**105,89**	**38.649**

Darstellung der verrechenbaren Pflegetage je Pflegestufe

Stufe	Kostenträger		Anteil	Bewohner	Pflegetage	Tagessatz je Kostenträger	Erlöse	Bewohner	Pflegetage	Tagessatz je Kostenträger	Erlöse
A = 1	BH/SZ			0,00	0	57,74	0,00	0,00	0	59,14	0,00
B = 2	BH/SZ			0,00	0	73,42	0,00	0,08	28	75,20	2.105,60
C = 3	BH/SZ			1,82	663	94,24	62.481,12	0,34	125	96,53	12.066,25
D = 4	BH/SZ			23,89	8.720	124,69	1.087.296,80	28,47	10.391	127,72	1.327.138,52
E = 5	BH/SZ			40,07	14.626	146,19	2.138.174,94	44,33	16.180	149,74	2.422.793,20
F = 6	BH/SZ			27,73	10.120	162,99	1.649.458,80	23,38	8.532	166,95	1.424.417,40
G = 7	BH/SZ			11,15	4.071	179,37	730.215,27	9,30	3.393	183,73	623.395,89
Gesamtsumme				**104,66**	**38.200**	**148,37**	**5.667.626,93**	**105,89**	**38.649**	**150,38**	**5.811.916,86**
hievon BH			100,06%				5.671.103,99				5.815.482,44
hievon SZ			-0,06%				-3.477,06				-3.565,58

Kontrollrechnung - Erlöse aus Pflegegebühren lt. Rechnungsabschluss

Konto	Kontobezeichnung	Erlöse lt. RA	Erlöse GS u. NV / Vorperiode	Erlöse ohne GS u. NV / Vorperiode	Erlös lt.Berechng.	Erlöse lt. RA	Erlöse GS u. NV / Vorperiode	Erlöse ohne GS u. NV / Vorperiode	Erlös lt.Berechng.
812100	Pflegegeb.v.Selbstzahler	-3.560,12	0,00	-3.560,12	-3.477,06	-1.123.960,12	0,00	-1.123.960,12	-3.565,58
812200	Pflegegeb.v.Sozialhilfeträgern	5.806.581,12	0,00	5.806.581,12	5.671.103,99	5.806.581,12	0,00	5.806.581,12	5.815.482,44
Zwischensumme		5.803.021,00	0,00	5.803.021,00	5.667.626,93	4.682.621,00	0,00	4.682.621,00	5.811.916,86
Differenz aufgrund von Abwesenheitstagen (wegen Krankenhaus, Urlaub, Todestagen, etc.)					135.394,07				-1.129.295,86
Kontollsumme		5.803.021,00	0,00	5.803.021,00	5.803.021,00	4.682.621,00	0,00	4.682.621,00	4.682.621,00

PFLEGEHEIM DORNBIRN, Höchsterstraße

Entwicklung der kostendeckenden durchschnittlichen Pflegeentgelte mit Vorjahresvergleich

a) incl. Afa u. Zinsen	RA 2017	VA 2018	RA 2018
Gesamtausgaben	6.122.735,33	6.403.000,00	6.344.088,07
abzgl. Nebenerlöse, Sonstige Erlöse u. Transfereinnahmen	-126.068,42	-109.500,00	-162.975,12
Nettoausgaben	5.996.666,91	6.293.500,00	6.181.112,95
Pflegetage	38.719	38.325	38.200
Kosten je Pflegetag netto i. EUR	154,88	164,21	161,81
+/- Differenz gg. Vorspalte je Pflegetag i. %		6,03%	-1,46%

b) ohne Afa u. Zinsen	RA 2017	VA 2018	RA 2018
Gesamtausgaben	6.122.735,33	6.403.000,00	6.344.088,07
abzgl. Zinsen	-47.653,94	-67.600,00	-51.006,59
abzgl. Afa	-151.395,49	-151.400,00	-151.395,49
Gesamtausgaben bereinigt	5.923.685,90	6.184.000,00	6.141.685,99
abzgl. Nebenerlöse, Sonstige Erlöse u. Transfereinnahmen	-126.068,42	-109.500,00	-162.975,12
Nettoausgaben	5.797.617,48	6.074.500,00	5.978.710,87
Pflegetage	38.719	38.325	38.200
Kosten je Pflegetag netto i. EUR ohne Afa u. Zinsen	149,74	158,50	156,51
+/- Differenz gg. Vorspalte je Pflegetag i. %		5,85%	-1,25%

Ermittlung der Unterdeckung mit Vorjahresvergleich und Berücksichtigung der Erlöse aus Pflegegebühren lt. RA

a) incl. Afa u. Zinsen	RA 2017	VA 2018	RA 2018
Kosten je Pflegetag netto	154,88	164,21	161,81
Erlöse je Pflegetag netto	-146,18	-149,68	-151,91
Differenz = Unterdeckung je Pflegetag	8,70	14,53	9,90
Unterdeckung gesamt	336.537,74	556.900,00	378.091,95
+/- Differenz gg. Vorspalte je Pflegetag i. %		65,48%	-32,11%

b) ohne Afa u. Zinsen	RA 2017	VA 2018	RA 2018
Kosten je Pflegetag netto	149,74	158,50	156,51
Erlöse je Pflegetag netto	-146,18	-149,68	-151,91
Differenz = Unterdeckung je Pflegetag	3,56	8,82	4,60
Unterdeckung gesamt ohne Afa u. Zinsen	137.488,31	337.900,00	175.689,87
+/- Differenz gg. Vorspalte je Pflegetag i. %		145,77%	-48,01%

PFLEGEHEIM DORNBIRN, Höchsterstraße

Berechnung der Abschreibung für Gebäude und Einrichtungen

TEXT	AJ.	Konto für Afa	Anschaffg.-wert Gesamt*)	Anschaffg.-wert Vorjahr	Buchwert am 01.01.2018	Zugang	Abgang	Abschreibung			Buchwert per 31.12.2018
								RND i.Jh.	%	Betrag	
Gebäude Baukosten	04-08	680400	7.227.054,33	7.227.054,33	5.494.942,69	0,00		38	2	144.603,75	5.350.338,94
Wäscherei - Baukosten - anteilig**)	04-08	680420	339.087,87	339.087,87	258.086,01	0,00		38	2	6.791,74	251.294,27
Gebäude - Einrichtungen	04-08	680500	481.688,29	481.688,29	0,00	0,00		0	20	0,00	0,00
Wäscherei - Einrichtung - anteilig**)	04-08	680520	105.006,30	105.006,30	0,00	0,00		0	20	0,00	0,00
Gesamtsumme in EUR			8.152.836,79		5.753.028,70	0,00				151.395,49	5.601.633,21

*) Etwaige Investitionsfördermittel wurden bereits abgezogen

**) Anteil = 27 % d. Anschaffungs- bzw. Einrichtungskosten gem. Vorgabe Vlbg. Spitalsfonds

PFLEGEHEIM DORNBIRN, Höchsterstraße

Darlehensentwicklung mit Darlehensstand und Darlehenszinsen

	Anfangsbestand	Zugang	Tilgung	Zinssatz	Zinsen	Schuldendienst		Endbestand
8996 Pflegeheim LWF Höchsterstraße 4500174	2.271.089,37		68.866,88	1,95	43.964,32	112.831,20	112.831,20	2.202.222,49
8996 Neubau Pflegeheim Höchsterstr. ÖKK 4500164	86.842,09		15.789,47	0,91	756,71	16.546,18	16.546,18	71.052,62
8996 Neubau Pflegeheim Höchsterstr. BA/CA - 4500171	1.896.199,19		144.430,38	0,00	0,00	144.430,38	144.430,38	1.751.768,81
8996 Neubau Pflegeheim Höchsterstr. DSP 4500235	1.066.666,63		133.333,34	0,61	6.285,56	139.618,90	139.618,90	933.333,29
Summe Pflegeheim Höchsterstraße	**5.320.797,28**	**0,00**	**362.420,07**		**51.006,59**	**413.426,66**	**413.426,66**	**4.958.377,21**

PFLEGEHEIM DORNBIRN, Höchsterstraße

Dienstpostenplan - durchschnittliche Stellenbesetzung

Berufsgruppe	VA 2018	RA 2018	Diff
Pflegedienstleitung	0,70	0,50	-0,20
Dipl. DGKS	20,00	21,37	1,37
Pflegeh./Fach-Sozialb./Dipl.-Sozialbetr	39,50	37,91	-1,59
Heimhelfer/innen	4,50	5,90	1,40
Abteilungshelfer/innen	13,00	11,45	-1,55
Reinigungsmitarbeiter/innen	6,60	5,32	-1,28
Verwaltungsmitarbeiter/innen	2,30	3,80	1,50
Professionisten, Helfer, Hausdienste	1,00	0,60	-0,40
Gesamt	87,60	86,85	-0,75

PFLEGEHEIM DORNBIRN, Höchsterstraße

G. Bericht und Erläuterungen zum Rechnungsabschluss

Allgemeine Bemerkungen:

Das Arbeitsjahr 2018 war für die Pflegeheime der Stadt Dornbirn ein spürbar anstrengedes Jahr, was sich aber zum großen Teil aus den Anforderungen und Bedürfnissen unserer BewohnerInnen ergab. Die zahlreichen Krankheitsbilder und deren Auswirkungen,die die Langzeitpflegeeinrichtungen in Vorarlberg bedienen, sind eine unglaublich große Herausforderung für die MitarbeiterInnen und deren Führungskräfte. Ein Routinebetrieb ist in diesem Bereich mittlerweile nichtmehr möglich. Somit müssen unsere MitarbeiterInnen ständig auf die neuen Anforderungen vorbereitet werden. Es ist daher umso wichtiger, dass in diesem hohen Maß an Individualität ein Fundament der gleichbleibenden Qualität sichergestellt wird. Daher wurde im Herbst 2018 mit den Vorbereitungen und Schulungsmaßnahmen für das QM System E-Qualin begonnen. Im Jahr 2019 wird eine Selbstbewertung in beiden Häusern stattfinden, was die Grundlage für ein geplantes, transparentes Weiterentwickeln der Einrichtungen sicherstellen wird und einen hohen Prozentsatz des Durchdringungsgrads im Unternehmen garantiert. Nur so ist es möglich, unsere Unternehmen in dieser Branche als attraktiven Arbeitgeber zu etablieren, was eine optimale Grundlage zur rekrutierung von Fachkräften darstellen soll. Im Jahr 2018 war der Mangel an Fachkräften auch für die Pflegeheime der Stadt Dornbirn spürbar. Der Pflegebetrieb konnte aber ohne Unterschreitungen des Mindestpersonalschlüssel, des Landes Vorarlberg, durch interne Verschiebungen sichergestellt werden. Die Pflegeheime der Stadt Dornbirn beschäftigen gesamt ca. 240 MitarbeiterInnen in verschiedenen Fachbereichen wie Pflege, Hotellerie, Verwaltung und Technik. Die Infrastruktur entspricht den derzeitigen Anforderungen an die Langzeitpflege und kann mit kleinen Adaptierungen immer wieder den Bedürfnissen angepasst werden.

Die doch hohe Anzahl an Bewohnerwechsel sind insgesamt eine große Herausforderung für die Pflegeheime der Stadt Dornbirn. Da die administrative Bearbeitung der Pflegeheime durch ein gemeinsames Verwaltungsteams bearbeitet wird, sind in den folgenden Angaben die Daten der zwei Häuser zusammengeführt. Im Jahr 2018: Daueraufnahmen 84, Urlaubsgäste 49, Überleitungspflege 35, interne Verlegungen 14, Notaufnahme 1. Gesamt sind somit 183 Aufnahmen bearbeitet worden, was immer auch die selbe Anzahl an Austritten mit gleichem Aufwand bedeutet. Nur durch eine sehr gute Zusammenarbeit mit dem Casemanagement der Stadt Dornbirn ist diese hohe Frequenz überhaupt möglich.

Insgesamt konnten im Jahr 2018 in der Höchsterstraße 38.649 Pflegetage abgerechnet werden, was eine Steigerung von 449 Tagen bedeutet. Davon sind Pflegetage mit der Pflegestufe 7: 3.393, Stufe 6: 8.532, Stufe 5: 16.180, Stufe 4: 10.391, Stufe 3: 125, Pflegetage begleitet worden. Die wenigen Pflegetage in der Stufe 3 ergeben sich nach einer längeren Erholungsphase und werden, wenn möglich, wieder in den ambulanten Bereich entlassen.

Für das Geschäftsjahr 2018 waren durch gleichbleibende Investitionen, Betriebs- und Reparaturkosten in dieser HP nur geringe Abweichungen zu verzeichnen. Für die Erneuerung der Beschattung konnte nach einer neuerlichen Begutachtung der Austausch auf die zwei Wetterseiten beschränkt werden und die noch verbleibenden Skreens auf die nächsten 2-3 Jahre nach hinten verschoben werden. Die elektrische Anlage des Hauses ist durch das installierte BUS-System in die Jahre gekommen und stellte bereits im Vergangenen Jahr die größten finanziellen Anforderungen auf dem HP Instandhaltung Gebäude. Die Menükosten sind in der HP Verbrauchsmittel mit € 568.590,18 die mit Abstand größte Ausgabe. Diese Kosten werden als Vorgabe vom Krankenhaus verrechnet und können nur gering beeinflußt werden. Die Eigenreparaturen und Instandhaltung durch unsere Hausmeister ermöglichen uns im Budgetjahr 2018 auf die Nachbeschaffung von verschiedenen Geräten und Apparate zu verzichten bzw. zu verschieben. Durch die Variante der gemeinsamen Beschaffung der EDV Hardware mit dem Krankenhaus werden bei Einkauf immer eine gewisse Anzahl an Geräten ans Lager gelegt, daher die Überschreitung.

Herzlichst möchten wir uns bei unseren Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter für den umsichtigen Umgang mit den bereitgestellten Mittel und Infrastruktur, bedanken. Es ermöglicht uns doch kleine Spielräume für Ungeplantes und besondere Bedürfnisse für BewohnerInnen zu verwirklichen. Ebenfalls bedanken möchen wir uns als Führungsteam für die loyale und herzliche Zusammenarbeit und das eingebrachte Engagement unserer MitarbeiterInnen und Mitarbeiter.

Martin Mäser, MSc, Heimleitung

PFLEGEHEIM DORNBIRN, Höchsterstraße

Begründung der Abweichungen gegenüber Voranschlag

H. Post	Bezeichnung	Seite	Erläuterungen
Einnahmen:			
812100	Pflegegebühren v. Selbstzahler	2	Die Verschiebungen der Einnahmen von Pflegegebühren sind nicht planbar und bewegen sich zwischen HP **812100** SelbstzahlerInnen bzw. HP **812200** MindestsicherungsempfängerInnen.
812200	Pflegegebühren v. Sozialhilfeträgern	2	
827000	Personalkostenersätze	2	Zusätzliche Personalkostenersätze ergeben sich durch die Ansuchen für Alterteilzeit und werden über das AMS verrechnet.
Ausgaben:			
510400	Bezüge des sonst. Personals (Angestellte)	5	Die Qualifiktionen der Fachkräfte müssen variabel an den Bedarf des Pflegeschlüssels angepasst werden. Daher kommt es im gehobenen Pflegedienst fallweise zu einem Mehrbedarf, der sich auch im RA 2018 wiederspiegelt. Die Überschreitung des VA ist unter anderem im Bereich der Dipl. Dienstposten entstanden. Die Dienstjubiläen sind um ca. €13.000,00 höher wie berücksichtigt ausgefallen.
511200	Bezüge des sonst. Personals (Ang.i.handw.Verw.)	5	
583400	DGB. Sonst. Personal, Angestellte	5	
583700	DGB. Sonst. Personal, Ang.i.handw.Verw.	5	
614000	Instandhaltung Gebäude	7	Ersatz der Beschattung war nicht im berücksichtigten Maß notwendig. 2 Seiten des Gebäudes können zu einem spätern Zeitpunkt erneuert werden.
650100	Kreditzinsen - Baukosten	7	Die Entwicklung der Zinssätze unterliegen einer Schwankungsbreite, die nicht detailiert planbar ist und durch die Finanzabteilung vorgegeben wird.
729000	Sonstige Ausgaben	09	Zusätzliche Rückstellung für Finanzamtforderungen nach Prüfung. € 25.000,00

Begründungen gemäß den Bestimmungen der Spitalhaushaltsordnung SpHO 3.Abschnitt § 8 (2):
"Abweichungen der Gebarung vom Voranschlag, die mehr als zehn von Hundert des Ansatzes, mindestens aber 15.000 Euro betragen, sind zu erläutern. Die Über- oder Unterschreitung ist zudem ohne Rücksicht auf den Prozentsatz zu begründen, wenn sie den Betrag von 65.000 Euro übersteigt."