



Jahresbericht 2024



Jahresbericht 2024

Sehr geehrte Damen und Herren

Nachstehend unterbreiten wir Ihnen den Bericht über das Geschäftsjahr 2024 des Spitexvereins Albula/Churwalden.

Für Ihr Interesse und Ihre Unterstützung danken wir Ihnen recht herzlich.

Inhaltsverzeichnis	Seite
Jahresbericht 2024.....	2 - 4
Bericht Geschäftsleitung.....	5 - 6
Protokoll Mitgliederversammlung 15.05.2024.....	7 - 9
Bilanz per 31.12.2024.....	10
Erfolgsrechnung per 31.12.2024.....	11
Anhang zur Jahresrechnung 2024.....	12 - 13
Revisorenbericht.....	14
Budget 2025.....	15 - 16
Übersicht über alle Einsätze.....	17
Mitarbeitende und Vorstand.....	18

Jahresbericht 2024

1. Mitgliederversammlung

Die Mitgliederversammlung fand am 15.05.2024 im Center da Sanadad Savognin statt (siehe Protokoll Seite 7-9)

2. Vorstand

Der Vorstand hat die anfallenden Geschäfte anlässlich von zwei Vorstandssitzungen und wenigen Kommissionssitzungen bewältigt.

3. Personelles

Zur Förderung und Pflege des Teamgeistes unter den Spitex-Mitarbeitenden wurden wiederum diverse Personalanlässe und Weiterbildungen organisiert. Näheres siehe Jahresbericht der Geschäftsleitung S.5-6

Übersicht Personal im Jahre 2024

	Anzahl	Stellenprozente	Vorjahr
Geschäftsleitung	1	78	82
Einsatzleitung	4	234	235
Krankenpflege	5	227	175
FaGe	9	369	491
Hauspflege	1	39	41
Auszubildende	3	111	90
Haushilfe	18	500	638
Administration	1	25	0
Total	34	1584	1752

4. Dienstleistungen

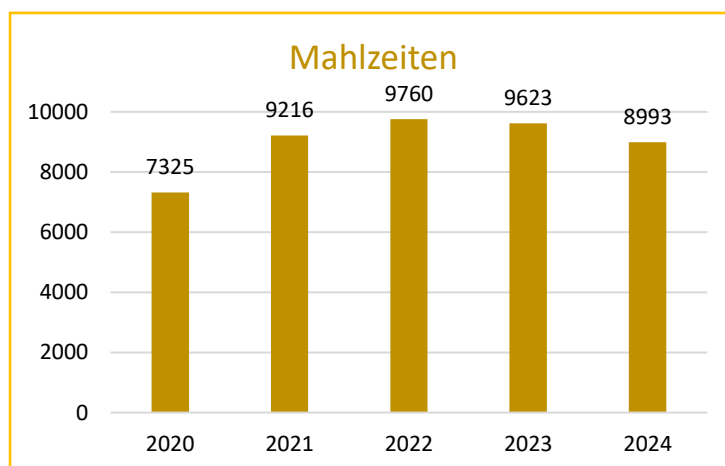
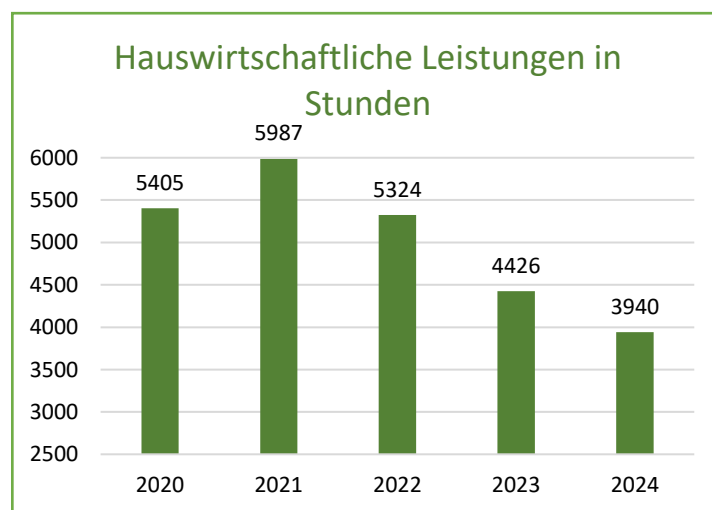
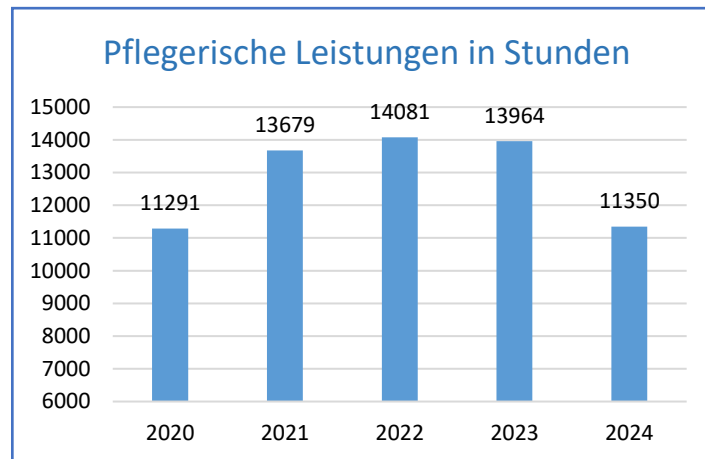
Im Berichtsjahr wurden unsere Dienste durch insgesamt 277 Personen (Vorjahr 281) beansprucht. Die geleisteten Stunden belaufen sich auf 34'771 (Vorjahr 37'621)

Übersicht Einsätze im Jahre 2024

Bereich	Anzahl Stunden	Anteil in Prozent	Stunden Vorjahr
Pflege	11'350	38	13'964
Hauswirtschaft	3'940	12	4'427
Übrige Leistungen	19'481	50	19'136
Total	34'771	100	37'621

Die übrigen Leistungen (nicht verrechenbare Stunden), welche sich in erster Linie aus Wegzeiten, Bürozeiten, Ferien, Weiterbildungen sowie aus Ausfällen infolge Krankheit/Unfall und Schülerbetreuung zusammensetzen, haben um 345 Stunden zugenommen. Der Vorstand hat beschlossen, dass die Minusstunden aufgrund weniger Arbeitsanfall bis auf minus zehn Stunden den Mitarbeitenden anzurechnen.

Die Nachfrage nach Spitexleistungen im Jahr 2024 ist in allen Bereichen zurückgegangen.



5. Finanzen

Details zur Jahresrechnung sind dem Anhang, Seite 12 und 13 zu entnehmen

Der Kantonsbeitrag 2024 beträgt Fr. 443'032.20. Der Anteil der Gemeinden beläuft sich für das Berichtsjahr laut Budget (Fr. 41.05 pro Einwohner) auf Fr. 423'375.00 und definitiv auf Fr. 363'015.50. Er ist um Fr. 60'359.50 niedriger als budgetiert ausgefallen. Dies resultiert daraus, dass wir im Berichtsjahr weniger verrechenbare Stunden leisten konnten. Dieser Betrag wird den Gemeinden zurückerstattet. Im Berichtsjahr mussten drei neue Fahrzeuge angeschafft werden. Die Finanzierung des damit verbundenen Aufwandes von Fr. 41'330.00 erfolgte über den Fahrzeugfonds.

Die Spitex wurde in einem Vermächtnis von Frau Sonja Perl mit Fr.100'000.00 berücksichtigt. Dieses Erbe wurde je zur Hälfte dem Fahrzeugfonds und dem Spezialfonds zugewiesen.

In der erweiterten Betriebsrechnung wird ein Reinverlust von Fr. 176'360.95 verzeichnet. Die Einnahmen aus Spenden (Fr. 6750.65) und Mitgliederbeiträgen (Fr. 5'020.00) wurden auf das Konto „Spezialfonds“ verbucht, welches zur Finanzierung von Aufwendungen, die nicht durch Kanton und Gemeinden subventioniert werden, dient. Der Habenzins der Raiffeisenbank von Fr. 2'503.41 wurde mit Fr.2'490.51 dem Eigenkapital und Fr.12.90 dem Delphine Lorenz Fonds zugewiesen.

Der Reinverlust in der engeren Betriebsrechnung beträgt Fr. 190'622.11. Der Verlust wird den Gemeinden in Rechnung gestellt.

Der budgetierte Gemeindebeitrag für 2025 wurde im August 2024 den Gemeinden zur Stellungnahme unterbreitet. Die Gemeinden haben auf die Einberufung einer Sitzung zur Behandlung des Gemeindebeitrages verzichtet.

6. Diverses

Weitere Einzelheiten zum Vereinsgeschehen im Berichtsjahr können dem nachfolgenden Bericht der Geschäftsleitung entnommen werden.

7. Dank

Es ist uns ein besonderes Bedürfnis, abschliessend allen Beteiligten für den grossen Einsatz in dieser sehr herausfordernder Zeit zugunsten unserer Organisation und das erwiesene Wohlwollen herzlich zu danken.

Lenzerheide, 15.Mai 2025

Daniel Albertin, Präsident

Anna-Emilia Hemmi, Geschäftsleitung

Jahresbericht der Geschäftsleitung 2024

Wir blicken auf ein sehr spannendes und intensives Geschäftsjahr 2024 zurück.

Das ganze Jahr lief ein Projekt «neue Dienstzeiten», welches im November ausgewertet und beendet wurde.

Ausschlaggebend für das Projekt war, dass in der Spitex meistens mit geteilten Diensten gearbeitet werden muss. Die Kunden benötigen vorwiegend am Morgen Unterstützung bei der Körperpflege und am Abend beim Ausziehen und für Hilfe zum ins Bett gehen.

Es ist unumstritten, dass dieser geteilte Dienst eine sehr grosse Präsenzzeit von den Mitarbeitenden abverlangt und nicht sehr attraktiv ist. Um dem Ganzen entgegenzuhalten und den Bedürfnissen der Mitarbeitenden entgegenzukommen, bildeten wir eine Spurguppe. Diese wurde von Harri Morgenthaler, einem erfahrenen Coach, begleitet. Die Spurguppe bestand aus sechs Mitarbeitenden aller Berufsgruppen. Die Spurguppe einigte sich darauf, dass wir ein Projekt «neue Dienstzeiten» starten.

Die Einsatzplanung wurde zu einer grossen Herausforderung für die Einsatzleitungen. Vor allem, weil auch auf die Bedürfnisse der Kunden und die betriebliche Wirtschaftlichkeit geachtet werden musste.

Nach einer Umfrage und einer Auswertung des Projekts im November, war die Mehrheit der Mitarbeitenden dafür, die neuen Dienstzeiten beizubehalten. Dies unter Einbezug von einer gewissen Einsatzzeittoleranz und Selbstbestimmung für HWL-Einsatzzeiten.

Die Spurguppe wird auch in Zukunft weiterbestehen und sich regelmässig treffen. Ziel ist es, Bedürfnisse, Anregungen und Ideen von dem Team aufzunehmen und versuchen, diese umzusetzen.

Leider konnte die Spitex Albula Churwalden weniger verrechenbare Stunden als im Vorjahr 2023 ausweisen. Wir können es uns nicht erklären, weshalb der Bedarf an Spitexunterstützung rückläufig war. Um unsere Präsenz wieder einmal zu zeigen, haben wir in den Hausarztpraxen Flyers aufgelegt.

Im Geschäftsjahr 2024 wurden wieder Teamanlässe und Weiterbildungen durchgeführt. Der Personalausflug führte uns in das Gonzenbergwerk in Sargans, was sehr spannend war. Weiterbildungen wie «Nähe/Distanz», Nothilfe, Kinästhetik, Wundbehandlung etc. konnten von vielen Mitarbeitenden besucht werden.

Wie schon seit mehreren Jahren, mussten wir auch im Berichtsjahr Personal anstellen und verabschieden. Die ständige Fluktuation kann für ein Team sehr belastend sein. Der Mensch liebt eine gewisse Konstanz. Aber wir alle müssen uns an die veränderten Bedingungen anpassen. Das heutige Gesundheitswesen und die Gesellschaft verlangt es von jedem einzelnen ab. Und immer, wenn eine Türe zugeht, öffnet sich wieder eine andere!

Ich bin fest überzeugt, dass man gemeinsam vieles schaffen kann. Und diese Überzeugung versuche ich immer wieder meinen Mitarbeitenden zu vermitteln. Es hat sich gezeigt, dass es gefruchtet hat. Denn miteinander haben wir wieder ein Jahr voller Herausforderungen gemeistert. Und das nur Dank jedes einzelnen Teammitgliedes.

Ein grosses Dankeschön.....

- an all meine Mitarbeitenden
- an den Vorstand für das entgegengebrachte Vertrauen und die Unterstützung
- an alle Kunden, für das Vertrauen, das sie in unsere Leistungen setzen
- an die Hausärzte, Heime, Spitäler, Apotheken, Mahlzeitenfahrerinnen und -fahrer für die gute Zusammenarbeit
- an die Mitglieder für das Vertrauen und die Unterstützung

Motto 2025: «Die Stärke des Teams ist jedes einzelne Mitglied. Die Stärke eines einzelnen Mitglieds ist das Team.» Phil Jackson

Anna-Emilia Hemmi, Geschäftsleiterin

Protokoll
der Mitgliederversammlung vom 15.Mai 2024, 19.00h bis 20.30h
im Center da Sanadad Savognin

Anwesend

Gemeindedelegierte:	9
Vorstandsmitglieder:	6
Einzel- u. Kollektivmitglieder:	4
Geschäftsleiterin:	1
Gäste:	3

Entschuldigt

Vorstand:	Cornelia Beck
Gemeindepräsidenten-Innen:	Karin Niederberger, Churwalden, Simon Willi, Lantsch/ Lenz, Allon Moritz, Tschierschen Praden

Diverse Mitglieder und Delegierte haben sich entschuldigt.

Traktandum 1: Begrüssung und Eröffnung

Daniel Albertin als Präsident eröffnet die heutige Mitgliederversammlung und heisst die Anwesenden herzlich willkommen. Besonders willkommen heisst er Philipp Gunzinger, welcher am Anschluss an die Versammlung über die Gesundheitsversorgungsregion Albula/Viamala referieren wird.

Traktandum 2: Wahl von einem Stimmenzähler

Als Stimmenzähler wird Curdin Luzzi, Churwalden vorgeschlagen und gewählt.

Traktandum 3: Protokoll der Mitgliederversammlung vom 10.Mai 2023

Das Protokoll der MG-Versammlung vom 10.05.2023 wird einstimmig genehmigt.

Traktandum 4: Jahresbericht 2023

Der schriftlich vorliegende Jahresbericht 2023, welcher über die Schwerpunkte im Berichtsjahr Aufschluss gibt, wird durch den Präsidenten abschnittsweise erläutert.
Anna-Emilia Hemmi geht noch etwas näher auf den Jahresbericht der Geschäftsleitung ein.

Im Anschluss an die Erläuterungen wird der Jahresbericht 2023 ohne Einwände zur Kenntnis genommen.

Traktandum 5: Verwaltungs- und Vermögensrechnung 2023 / Revisorenbericht

Die Jahresrechnung 2023 wird erläutert. Bei Aufwendungen von Fr. 2`159`672.65 und Einnahmen von Fr. 2`117`847.66 resultiert ein Verlust von Fr. 41`824.99 (erweiterte Betriebsrechnung). Der Verlust in der engeren Betriebsrechnung beläuft sich auf Fr. 57`621.25.

Der Verlust wird unter dem Eigenkapital verbucht und nicht den Gemeinden belastet.

Der Bedarf an Spitex-Leistungen (Pflege und Mahlzeitendienst) hat im Berichtsjahr gegenüber dem Vorjahr etwas abgenommen. Das zeichnet sich in den verminderten Einnahmen ab, als diese budgetiert wurden. Die hauswirtschaftlichen Leistungen gingen zurück, da die Haushalteinsätze aufgrund Personalknappheit auf alle 14 Tage reduziert werden mussten.

Die Vermögensrechnung per 31.12.2023 weist eine Bilanzsumme von Fr. 1`155`434.73 auf.

Im schriftlich vorliegenden Revisorenbericht wird u. a. festgehalten, dass bei der Revision nicht auf Sachverhalte gestossen wurde, aus denen man schliessen müsste, dass die Jahresrechnung nicht Gesetz und Statuten entsprechen.

In der Folge wird die Verwaltungs- und Vermögensrechnung 2023 einstimmig genehmigt.

Traktandum 6: Budget 2024

Der budgetierte Gemeindebeitrag für 2024 wurde im August 2023 den Gemeinden zur Vernehmlassung zugestellt. Diese haben auf die Einberufung einer Sitzung zur Beratung des Budgets verzichtet.

Das Budget wurde aufgrund eines Zwischenabschlusses per Ende Juni 2023 sowie aufgrund der Erfahrungszahlen der Vorjahre erstellt. Bei der engeren Betriebsrechnung wird bei Aufwendungen von Fr. 2`192`908 und Erträgen von Fr. 2`156`733 mit einem ordentlichen Gemeindebeitrag von Fr. 423`375 (45 % der anrechenbaren Kosten) und einem Verlust von Fr. 36`174 gerechnet. Die erweiterte Betriebsrechnung sieht Mehreinnahmen (Mitgliederbeiträge/Zinsertrag) von Fr. 5`500 vor.

Die Leistungsbeiträge 2024 von Kanton und Gemeinden werden pro KLV-Leistungen und Stunde wie folgt ausbezahlt:

	Kantonsbeitrag	Gemeindebeitrag
Leistungskategorie 1: KLV a Abklärung und Beratung	Fr.21.70	Fr.17.70
Leistungskategorie 1: KLV b Behandlungspflege	Fr.23.00	Fr.18.80
Leistungskategorie 1: KLV c Grundpflege	Fr.20.70	Fr.16.90
Leistungskategorie 2: Akut-und Übergangspflege	Fr.30.30	Fr.24.70
Leistungskategorie 3: Hauswirtschaftliche Leistungen	Fr.32.80	Fr.26.90
Leistungskategorie 4: Mahlzeitendienst	Fr. 4.80	Fr. 4.00

Gemäss Budget beläuft sich der Gemeindebeitrag auf Fr. 41.05 pro Einwohner. Es werden immer die Einwohnerzahlen von zwei Jahren früher verwendet. Im 2022=10`314 Einwohner.

Das Budget 2024 wird einstimmig genehmigt.

Traktandum 7: Mitgliederbeiträge 2025

Dem Antrag des Vorstandes, den Mitgliederbeitrag für das Jahr 2025 für Einzelmitglieder und Familien bei Fr. 20.00 und für Kollektivmitglieder bei Fr. 50.00 zu belassen, wird einstimmig Folge geleistet.

Traktandum 8: Festsetzung der Tarife 2025 für hauswirtschaftliche Leistungen und Patientenbeteiligung

Dem Antrag des Vorstandes, die Tarife für hauswirtschaftliche Leistungen für das Jahr 2025 wie folgt festzulegen, wird einstimmig entsprochen:

- Personen mit Wohnsitz im Kanton GR: Fr. 26.00/Std.
- Personen mit Wohnsitz in der Schweiz Fr. 65.00/Std.
- Übrige: Fr. 80.00/Std.

Dem Antrag des Vorstandes, die Patientenbeteiligung auf Fr.7.70 zu belassen, wird einstimmig entsprochen.

Vorbehalten bleiben Tarifierpassungen aufgrund von allfälligen Weisungen des Kantons.

Traktandum 9: Wahl des Revisors

Andreas Riedi stellt sich für ein weiteres Amtsjahr zur Verfügung und wird einstimmig gewählt.

Traktandum 10: Umfrage

Aus der MG-Versammlung werden keine Fragen gestellt.

Am Anschluss an die Versammlung stellt Philipp Gunzinger der MG-Versammlung den aktuellen Stand der Bildung einer Gesundheitsversorgungsregion Albula/Viamala vor.

Bei einem feinen Apéro lassen die Anwesenden den Abend ausklingen. Wir bedanken uns ganz herzlich beim Center da Sanadad Savognin, dass sie uns die Räumlichkeiten zur Verfügung gestellt haben und die Mitglieder so gut bewirten haben.

Lenzerheide, 15.Mai 2024

Für das Protokoll



Anna-Emilia Hemmi, Geschäftsleitung

Bilanz per 31. Dezember 2024

AKTIVEN	31.12.2024 CHF	31.12.2023 CHF
Umlaufvermögen		
Flüssige Mittel	777'690.62	885'553.35
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	416'733.36	242'785.85
Übrige kurzfristige Forderungen	2'982.61	2'651.08
Warenvorräte	13'200.00	15'714.70
Aktive Rechnungsabgrenzungen	4'562.30	8'721.75
Total Umlaufvermögen	1'215'168.89	1'155'426.73
Anlagevermögen		
Mobile Sachanlagen	8.00	8.00
Total Anlagevermögen	8.00	8.00
Total AKTIVEN	1'215'176.89	1'155'434.73
PASSIVEN		
Kurzfristiges Fremdkapital		
Übrige kurzfristige Verbindlichkeiten	67'452.55	89'392.25
Passive Rechnungsabgrenzungen	90'283.00	59'145.20
Total Kurzfristiges Fremdkapital	157'735.55	148'537.45
Fondskapital		
Zweckgebundene Fonds	540'540.68	492'487.13
Total Fondskapital	540'540.68	492'487.13
Organisationskapital		
Vereinsvermögen	516'900.66	572'031.40
Jahresergebnis	0.00	-57'621.25
Total Organisationskapital	516'900.66	514'410.15
Total PASSIVEN	1'215'176.89	1'155'434.73

Erfolgsrechnung 2024

	2024 CHF	2023 CHF
ERTRAG		
Pflegeleistungen	909'041.53	1'066'797.81
Malzeitendienst	126'382.97	135'228.96
Betreuungsspezialist	0.00	25'125.00
Beitrag Gemeinde	553'637.71	392'660.55
Beitrag Kanton	449'695.80	477'452.75
Spendeneinnahmen	6'750.65	9'004.65
Mitgliederbeiträge	5'020.00	5'210.00
Übrige Erträge	6'571.41	6'391.99
Debitorenverluste	-78.70	-24.05
Total Ertrag	2'057'021.37	2'117'847.66
AUFWAND		
Gehälter / Löhne	-1'245'705.10	-1'307'542.70
Sozialleistungen	-182'792.50	-187'633.10
Betreuungsspezialist/Austauschpersonal	-135'577.60	-139'476.30
Übriger Personalaufwand	-48'811.25	-58'942.70
Total Personalaufwand	-1'612'886.45	-1'693'594.80
Pflegematerial	-6'541.25	-6'761.50
Mahlzeitendienst	-171'155.35	-187'090.20
Haushaltaufwand	-3'162.65	-3'127.40
Raumaufwand	-29'631.05	-25'957.85
Unterhalt und Reparaturen	-66'469.75	-59'380.50
Versicherungsaufwand / Gebühren	-2'999.00	-3'013.55
Mitgliederbeitrag Spitexverband GR	-25'226.40	-24'046.65
Entschädigung Vorstand / Revision	-6'492.60	-5'243.40
Reise- und Repräsentationsspesen	-38'659.10	-51'654.60
Verwaltungs- und Informatikaufwand	-78'483.26	-89'267.90
Übriger betrieblicher Aufwand	-1'053.35	-10'534.30
Total übriger betrieblicher Aufwand	-429'873.76	-466'077.85
Jahresergebnis erweiterte Betriebsrechnung	14'261.16	-41'824.99
Mitgliederbeiträge	-5'020.00	-5'210.00
Spendeneinnahmen	-6'750.65	-9'004.65
Finanzertrag	-2'490.51	-1'581.61
	-14'261.16	-15'796.26
JAHRESERGEBNIS	0.00	-57'621.25

Anhang zur Jahresrechnung 2024

ALLGEMEINE ANGABEN

Firma / Rechtsform / Sitz

Spitexverein Albula / Churwalden
Voa Nova 10
7078 Lenzerheide / Lai

Zweck des Vereins

Der Verein bezweckt die Förderung der häuslichen Pflege und Betreuung kranker und betagter Personen im Vereinsgebiet. Die Erfüllung des Vereinszweckes erfolgt insbesondere: Durch die gemeinsame Organisation und Koordination der häuslichen Pflege und Betreuung; durch Angebot und Vermittlung von Diensten der häuslichen Pflege und Betreuung; durch Auf- und Ausbau weiterer

Anzahl Vollzeitstellen im Jahresdurchschnitt

Anzahl Vollzeitstellen 2024: 15.84 Stellenprozent / 2023: 17.52 Stellenprozent

Grundsätze der Rechnungslegung / Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze

Die vorliegende Jahresrechnung wurde gemäss den Vorschriften des Schweizer Gesetzes, insbesondere der Artikel über die kaufmännische Buchführung und Rechnungslegung des Obligationenrechts (Art. 957 bis 962) erstellt. Die Rechnungslegung erfordert vom Vorstand Schätzungen und Beurteilungen, welche die Höhe der ausgewiesenen Vermögenswerte und Verbindlichkeiten sowie Eventualverbindlichkeiten im Zeitpunkt der Bilanzierung, aber auch Aufwendungen und Erträge der Berichtsperiode beeinflussen könnten. Der Vorstand entscheidet dabei jeweils im eigenen Ermessen über die Ausnutzung der bestehenden gesetzlichen Bewertungs- und Bilanzierungsspielräume. Zum Wohle des Vereins können dabei im Rahmen des Vorsichtsprinzips Abschreibungen, Wertberichtigungen und Rückstellungen über das betriebswirtschaftliche benötigte

Wesentliche Ereignisse nach dem Bilanzstichtag

Nach dem Bilanzstichtag und bis zur Verabschiedung der Jahresrechnung durch den Vorstand sind keine wesentlichen Ereignisse eingetreten, welche die Aussagefähigkeit der Jahresrechnung beeinträchtigen können bzw. an dieser Stelle offengelegt werden müssten.

Zweckgebundene Fonds

Die zweckgebundenen Fonds bestehen aus dem Delphine Lorenz-, dem Spezial- und dem Fahrzeugfonds

ANGABEN, AUFSCHLÜSSELUNGEN UND ERLÄUTERUNGEN ZU POSITIONEN DER BILANZ UND DER ERFOLGSRECHNUNG

	31.12.2024 CHF	31.12.2023 CHF
A01 Flüssige Mittel		
Kasse	410.30	506.10
Postcheck	79'375.99	83'407.26
Graubündner Kantonalbank	202'171.67	407'526.88
Raiffeisenbank	495'732.66	394'113.11
Total	777'690.62	885'553.35
A02 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen		
Forderungen Dritte	116'752.70	124'922.70
Forderungen Kanton	109'358.55	117'863.15
Forderungen Gemeinde	190'622.11	0.00
Total	416'733.36	242'785.85
A03 Warenvorräte		
Bruttowert	16'500.01	19'643.38
Wertberichtigung	-3'300.01	-3'928.68
Total	13'200.00	15'714.70
A04 Passive Rechnungsabgrenzungen		
Definitive Abrechnung Gemeindebeitrag	60'359.50	23'253.45
Ferien- und Überzeitguthaben	29'923.50	35'891.75
Total	90'283.00	59'145.20
A05 Verwaltungs- und Informatikaufwand		
Büromaterial / Drucksachen	1'899.53	4'246.40
Telefon / Porto	16'939.68	14'271.05
Öffentlichkeitsarbeit	0.00	435.70
EDV-Kosten	59'644.05	70'314.75
Total	78'483.26	89'267.90



BERICHT DER REVISIONSSTELLE ZUR EINGESCHRÄNKTEN REVISION

an die Mitgliederversammlung des Vereins

Spitexverein Albula/Churwalden, Vaz/Obervaz

über die Prüfung der Jahresrechnung 2024

Als Revisionsstelle haben wir die Jahresrechnung (Bilanz, Betriebsrechnung und Anhang) des Spitexvereins Albula/Churwalden, Vaz/Obervaz, für das am 31. Dezember 2024 abgeschlossene Geschäftsjahr geprüft.

Für die Jahresrechnung ist der Vorstand verantwortlich, während unsere Aufgabe darin besteht, die Jahresrechnung zu prüfen. Wir bestätigen, dass wir die gesetzlichen Anforderungen hinsichtlich Zulassung und Unabhängigkeit erfüllen.

Unsere Prüfung erfolgte nach dem Schweizer Standard zur Eingeschränkten Revision. Danach ist eine Revision so zu planen und durchzuführen, dass wesentliche Fehlaussagen in der Jahresrechnung erkannt werden. Eine Eingeschränkte Revision umfasst hauptsächlich Befragungen und analytische Prüfungshandlungen sowie den Umständen angemessene Detailprüfungen der beim geprüften Unternehmen vorhandenen Unterlagen. Dagegen sind Prüfungen der betrieblichen Abläufe und des internen Kontrollsystems sowie Befragungen und weitere Prüfungshandlungen zur Aufdeckung deliktischer Handlungen oder anderer Gesetzesverstösse nicht Bestandteile dieser Revision.

Bei unserer Revision sind wir nicht auf Sachverhalte gestossen, aus denen wir schliessen müssten, dass die Jahresrechnung nicht dem schweizerischen Gesetz und den Statuten entspricht.

W&P AG
Treuhand Steuern Wirtschaftsprüfung

Chur, 6. März 2025

Andreas Riedi

06.03.2025 | Qualified Electronic Signature (2015)
ID: w13aaw7-13714130-wp-230ab7696d12

Sign |

Andreas Riedi
dipl. Wirtschaftsprüfer
zugelassener Revisionsexperte
leitender Revisor

Maya Baumann

06.03.2025 | Qualified Electronic Signature (2015)
ID: w13aaw7-13714130-wp-230ab7696d12

Sign |

Maya Baumann
Treuhandlerin mit eidg. Fachausweis

Budget 2025

Kto.	Kontobezeichnung	Budget 2025 engere Betriebsrechnung	Budget 2025 erweiterte Betriebsrechnung	Total	Budget 2024	Rechnung 2023
6000	Pflegeleistungen KLV a	56'732		56'732	47'000	49'839
6040	Pflegeleistungen KLV b	232'151		232'151	292'000	292'829
6080	Pflegeleistungen KLV c	432'148		432'148	528'000	507'983
6160	Patientenbeteiligung	70'000		70'000	94'000	93'591
6190	Debitorenverluste	-500		-500	-1'000	-24
6200	Hauswirtschaftliche Leistungen	112'758		112'758	124'000	122'556
6300	Mahlzeitendienst	110'000		110'000	128'000	135'229
6403	Ausbildungsleistungen	-		-	-	-
6442	Diverses / Gäste	1'200		1'200	1'200	27'011
6460	Vermietung Krankenmobilen	600		600	600	655
6461	Übrige Einnahmen	1'100		1'100	1'100	823
6463	Pflegematerial	1'000		1'000	1'000	1'447
60	Total Einnahmen aus Dienstleistungen	1'017'190		1'017'190	1'215'900	1'231'938
6900	Gemeindebeitrag	365'488		365'488	423'375	392'661
6950	Kantonsbeitrag	446'708		446'708	517'458	477'453
6980	Mitgliederbeiträge (Fonds Mitglieder)	-	5'500	5'500	-	5'210
6990	Zuwendungen Dritter (Fonds Spenden)	-	-	-	-	9'005
65	Total Beiträge	812'197		817'697	940'833	884'328
	TOTAL ERTRAG	1'829'386	5'500	1'834'886	2'156'733	2'116'266
3110	Löhne Krankenpflege	214'476		214'476	183'861	190'629
3120	Löhne FaGe und Hauspflege	248'814		248'814	348'193	323'069
3130	Löhne Pflegehilfe (inkl. Haushilfe)	329'919		329'919	387'441	388'337
316/317	Lernende FAGE / HF	38'476		38'476	73'483	99'455
31	Total Löhne Pflegepersonal	831'685		831'685	992'978	1'001'490
3350	Löhne Verwaltung			-	42'000	2'000
3360	Löhne Einsatzleitung	195'235		195'235	230'882	201'696
3300	Löhne Geschäftsleitung	120'751		120'751	119'084	102'357
33	Total Löhne Verwaltung / Geschäfts-/Einsatzleitung	315'986		315'986	391'965	306'052
3700	AHV/IV/EO/ALV/FAK	93'452		93'452	112'772	101'293
3720	Berufliche Vorsorge	67'000		67'000	67'000	68'503
3730	Unfallversicherung	6'600		6'600	6'600	5'947
3740	Krankentaggeldversicherung	14'816		14'816	13'392	11'890
3750	Quellensteuer	1'000		1'000	1'000	-0
37	Total Sozialleistungen	182'868		182'868	200'765	187'633
3810	Austausch PDGR, Oase	109'000		109'000	109'000	139'476
38	Total Arbeitsleistungen Dritter	109'000		109'000	109'000	139'476
3900	Personalbeschaffung	20'000		20'000	20'000	17'500
3910	Ausbildung inkl. Spesen	5'000		5'000	5'000	-
3919	Ausbildungsfond	13'500		13'500	12'000	13'589
3920	Weiterbildung	20'000		20'000	20'000	16'614
3930	Spesenentschädigung	400		400	400	493
3990	Dienstkleider	4'000		4'000	4'000	9'336
3991	Personalanlässe	4'000		4'000	4'000	-
3992	Personal Geschenke	1'500		1'500	1'500	905
3993	Arbeitsbewilligungen	200		200	200	-
3994	Gesundheitsdienst für Personal	500		500	500	505
39	Total Personalebenkosten	69'100		69'100	67'600	58'943
30	Total Personalaufwand	1'508'639		1'508'639	1'762'308	1'693'595

40	Übriger betrieblicher Aufwand					
4002	Pflegematerial Eigenverbrauch (nicht verrechenbar)	6'000		6'000	6'000	5'611
4003	Pflegematerial Kunden (nicht KK pflichtig)	3'000		3'000	3'000	2'092
4009	Bestandesveränderung	1'000		1'000	1'000	-942
40	Total Medizinischer Bedarf	10'000		10'000	10'000	6'762
4150	Mahlzeitendienst (Einkauf)	112'000		112'000	112'000	115'632
4151	Anschaffung Mahlzeitengeschir	1'000		1'000	1'000	476
4152	Fahrtspesen Mahlzeitendienst	70'000		70'000	70'000	70'983
41	Total Mahlzeitendienst	183'000		183'000	183'000	187'090
5201+5202	Unterhalt Fahrzeuge	35'000		35'000	30'000	37'981
5210	Treibstoff	25'000		25'000	25'000	19'898
5240	Kilometerentschädigung Einsatz	53'000		53'000	53'000	50'603
5241	Spesensentschädigung (ex. WB)	500		500	500	1'052
50	Total Fahrzeugaufwand/Mobilien	113'500		113'500	108'500	109'533
5500	Miete Büro und Sitzungszimmer	29'300		29'300	29'300	25'500
5540+5541	Reinigung inkl. HH-Material	3'000		3'000	3'000	3'127
5550	Unterhalt Zentrum, Mietgegenstände	500		500	500	-
50	Total Aufwand für Anlagennutzung	32'800		32'800	32'800	28'627
5600	Strom, Kehrlicht	600		600	600	458
50	Total Energie	600		600	600	458
5700	Büromaterial, Drucksachen, Kopien, Fachliteratur	5'000		5'000	5'000	4'246
5710	Telefon, Porti, Bank-/Postspesen, Internet	14'000		14'000	12'500	14'271
5720	Mitgliederbeitrag SVGR, Esanita	23'000		23'000	23'000	24'047
5751/5752	EDV-Kosten (ohne Investitionen)	40'000		40'000	40'000	70'315
5760	Entschädigung Vorstand, Revisor	7'000		7'000	7'000	5'243
5770	Öffentlichkeitsarbeit / Qualität	2'000		2'000	2'000	436
50	Total Büro- und Verwaltungsaufwand	91'000		91'000	89'500	118'558
5800	Versicherung/Selbstbehalte, Gebühren	3'200		3'200	3'200	3'014
50	Total Versicherung/Selbstbehalte, Gebühren	3'200		3'200	3'200	3'014
5900	sonstiger Betriebsaufwand	1'000		1'000	1'000	10'534
5991	Investitionen nicht aktiviert	15'000		15'000	2'000	1'502
50	Total übriger betrieblicher Aufwand	16'000		16'000	3'000	12'037
7000	Zinsertrag		100	100		
7500	Zinsaufwand			-		-1'582
70	Total Finanzergebnis		100	100		-1'582
	TOTAL SACHAUFWAND	450'100		450'200	430'600	464'496
	TOTAL BETRIEBSERTRAG	1'829'386		1'834'986	2'156'733	2'116'266
	TOTAL BETRIEBSAUFWAND	1'958'739		1'958'739	2'192'908	2'158'091
	Jahresergebnis (+Gewinn/ - Verlust)	-129'353			-36'175	-41'825

Gemeindebeitrag pro Einwohner

34.97

41.05

EW-Zahl 2023:
10'452

EW-Zahl 2022:
10'314

Gemeindebeitrag pro Person der letzten Jahre:

2019: Fr.28.50

2020: Fr.31.78

2021: Fr.30.68

2022: Fr.34.07

2023: Fr.39.77

2024: Fr.41.05 (zusätzlich Defizitübernahme von Fr.190'622.11)

Übersicht über Gemeindeeinsätze 2024

Gemeinde	Anzahl Bezüger	Pflegeleistungen Std.			Hausw. Leistungen			Total Std.	Total %
		Pflege	Übrige	Total	HWL	Übrige	Total		
Alra/Albula	50	2'079	2'379	4'457	722	1'189	1'911	6'368	18%
Bergün Filisur	21	873	999	1'872	303	500	803	2'675	8%
Churwalden	59	2'453	2'807	5'260	852	1'403	2'255	7'515	22%
Lantsch	14	582	666	1'248	202	333	535	1'783	5%
Surses	62	2'578	2'950	5'527	895	1'475	2'370	7'897	23%
Schmitten	7	291	333	624	101	167	268	892	3%
Tschiertschen-Praden	3	125	143	267	43	71	115	382	1%
Vaz/Obervaz	48	1'996	2'283	4'279	693	1'142	1'834	6'114	18%
Auswärtige	9	374	428	802	130	214	344	1'146	3%
Total geleistete Stunden	273	11'350	12'987	24'337	3'940	6'494	10'434	34'771	100%
Vorjahr	301							37'619	

Mitarbeitende des Spitexvereins Albula/Churwalden

(Stand 31.12.2024)

Geschäftsleitung

Anna-Emilia Hemmi

Einsatzleitung

Adina Fischer

Jeannette Geiges

Debbie Schaniel

Pflegefachfrauen HF

Susanne Brüesch

Fachpersonen Gesundheit (FaGe)

Nicole Birrer

Brigitte Cola

Nils Gassmann

Mira Haltiner

Snezana Krstic

Maria José Poltera

Edith Schmid

Regula Sonder

Hauspflegerin

Marianne Baltermia

Pflegehelfer/innen SRK

Thomas Aepli

Hedi Cavelti

Stella Cybik

Izabela Czenczek

Andera Nussbaumer

Barbara Persissinotto

Zhanar Seitzer

Käthy Stäbler

Margrith Tiefenthal

Mirjam Wyssling

Studierende HF

Michaela Copes

Lernende FaGe

Angela Eggmann

Vorstand

Daniel Albertin (Präsident)

Cornelia Beck

Valentin Hitz

Harald Jung

Sandra Luzio

Kilian Margreth

Gaby Ulber (Vizepräsidentin)

Revisionsstelle

Andreas Riedi, W&P Treuhand Chur