



Jahresbericht 2023



Jahresbericht 2023

Sehr geehrte Damen und Herren

Nachstehend unterbreiten wir Ihnen den Bericht über das Geschäftsjahr 2023 des Spitexvereins Albula/Churwalden.

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

Inhaltsverzeichnis	Seite
Jahresbericht 2023.....	2 - 4
Bericht Geschäftsleitung.....	5 - 6
Protokoll Mitgliederversammlung 10.05.2023.....	7 - 9
Bilanz per 31.12.2023.....	10
Erfolgsrechnung per 31.12.2023.....	11
Anhang zur Jahresrechnung 2023.....	12 - 13
Revisorenbericht.....	14
Budget 2024.....	15 - 16
Übersicht über alle Einsätze.....	17
Mitarbeitende und Vorstand.....	18

Jahresbericht 2023

1. Mitgliederversammlung

Die Mitgliederversammlung fand am 10.05.2023 im Altersheim Parc auf der Lenzerheide statt (siehe Protokoll Seite 7-9)

2. Vorstand

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

3. Personelles

Zur Förderung und Pflege des Teamgeistes unter den Spitex-Mitarbeitenden wurden wiederum diverse Personalanlässe und Weiterbildungen organisiert.

Übersicht Personal im Jahre 2023

	Anzahl	Stellenprozente	Vorjahr
Geschäftsleitung	1	82	82
Einsatzleitung	4	235	220
Krankenpflege	5	175	194
FaGe	9	491	392
Hauspflege	1	41	50
Auszubildende	3	90	147
Haushilfe	18	638	646
Total	34	1752	1731

4. Dienstleistungen

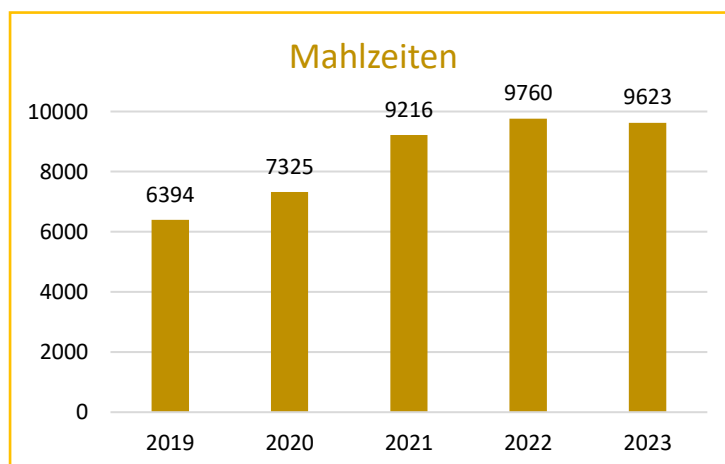
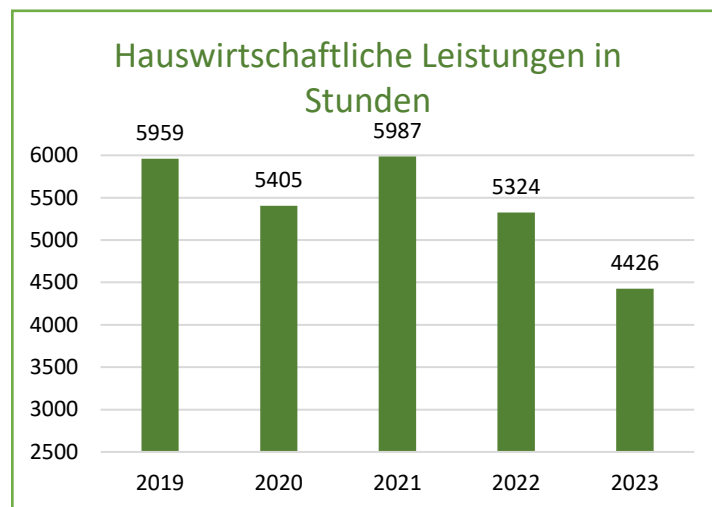
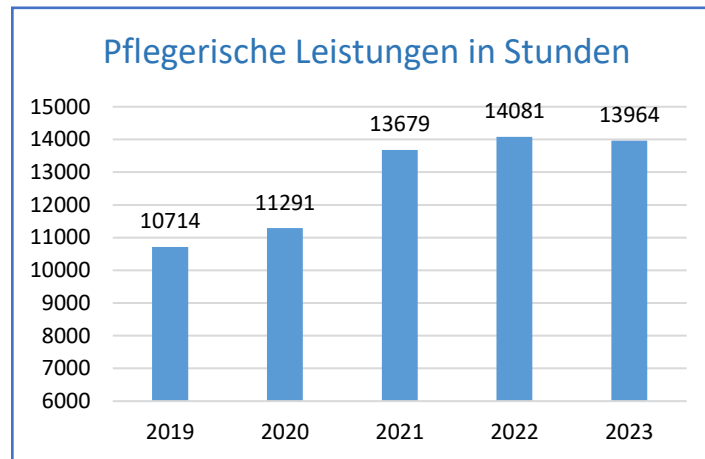
Im Berichtsjahr wurden unsere Dienste durch insgesamt 281 Personen (Vorjahr 283) beansprucht. Die geleisteten Stunden belaufen sich auf 37'621 (Vorjahr 37'540)

Übersicht Einsätze im Jahre 2023

Bereich	Anzahl Stunden	Anteil in Prozent	Stunden Vorjahr
Pflege	13'964	38	14'169
Hauswirtschaft	4'427	12	5'236
Übrige Leistungen	19'230	50	18'136
Total	37'621	100	37'540

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 1'094 Stunden zugenommen. Der Hauptgrund der Zunahme ist der hohe Ausfall an Krankheiten, den wir verbuchen mussten.

Die Nachfrage nach Spitexleistungen im Jahr 2023 ist in allen Bereichen leicht zurückgegangen. Der Rückgang der Hauswirtschaftlichen Leistungen ist damit zu erklären, dass wir die Wochenkehr Einsätze aufgrund Personalmangels nur noch alle 14 Tage anbieten konnten.



5. Finanzen

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

Der Kantonsbeitrag 2023 beträgt Fr. 477'452.75. Der Anteil der Gemeinden beläuft sich für das Berichtsjahr laut Budget (Fr. 39.77 pro Einwohner) auf Fr. 415'914.00 und definitiv auf Fr. 392'660.55. Er ist um Fr. 23'253.45 niedriger als budgetiert ausgefallen. Dies resultiert daraus, dass wir im Berichtsjahr weniger verrechenbare Stunden leisten konnten.

Im Berichtsjahr musste ein Fahrzeug angeschafft werden. Die Finanzierung des damit verbundenen Aufwandes von Fr. 18'233.80 erfolgte über den Fahrzeugfonds.

In der erweiterten Betriebsrechnung wird ein Reinverlust von Fr. 41'824.99 verzeichnet. Die Einnahmen aus Spenden (Fr. 9'004.65) und Mitgliederbeiträgen (Fr. 5'210.00) 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. 1'581.61 wurde mit Fr. 1'568.71 dem Eigenkapital und Fr. 12.90 dem Delphine Lorenz Fonds zugewiesen.

Der Reinverlust in der engeren Betriebsrechnung beträgt Fr. 57'621.25. Der Verlust wird dem Eigenkapital zugewiesen.

Der budgetierte Gemeindebeitrag für 2024 wurde im August 2023 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 herausfordernden Zeit zugunsten unserer Organisation und das erwiesene Wohlwollen herzlich zu danken.

Lenzerheide, 15. Mai 2024

Daniel Albertin, Präsident

Anna-Emilia Hemmi, Geschäftsleitung

Jahresbericht der Geschäftsleitung 2023

Das Berichtsjahr war von grossen Herausforderungen geprägt. Und wahrscheinlich gerade deswegen ist das Jahr 2023 wie im Fluge vergangen.

Seit der Pandemiezeit hat sich die Personalrekrutierung als grosse Herausforderung herausgestellt, die sehr viel von meiner Zeit in Anspruch genommen hat. Auch länger andauernde Krankheitsausfälle von Mitarbeitenden mussten abgedeckt werden.

Das Tagesgeschäft nahm uns so unter Beschlag, dass wir über keine Kapazitäten für grössere Projekte verfügen konnten.

Eigentlich kann die Spitex Albula Churwalden im 2023 ihr dreissigjähriges Bestehen feiern. Leider konnten wir dies nicht in einer geeigneten Form feiern. Deshalb wird das Weihnachtsessen im Januar 2024 umso festlicher ausfallen.

Nur dank der Flexibilität und Loyalität unseres Teams und immer des Jahresmottos «Einer für alle – alle für Einen», konnten wir den meisten Bedürfnissen von Kunden und Mitarbeitenden gerecht werden.

Im 1.Quartal konnten wir am meisten verrechenbare Stunden ausweisen, danach ist der Bedarf an Leistungen zurückgegangen.

Trotzdem sind Teamanlässe und Weiterbildungen ein wichtiger Bestandteil in unserem Betrieb. Wir führten im Januar das traditionelle Weihnachtsessen im Restaurant Mittelstation Scharmoin durch. Im August genossen wir einen feinen Grillplausch im Restaurant Stättli in Churwalden.

Der Personalausflug wurde im Berichtsjahr mal anders gestaltet. Wir durften eine Führung im Bestattungsinstitut Caprez und im Krematorium erleben. Das war sehr eindrücklich und spannend. Dieser Tag wurde mit einem gemütlichen Abendessen abgeschlossen.

Anfangs Jahr besuchten die Mitarbeitenden eine Demenz Weiterbildung mit Doris Rozinek.

Demenzkrankungen haben aufgrund der höheren Lebenserwartung der Menschen in den letzten Jahren zugenommen. Die Spitexmitarbeitenden stellen sich fast täglich den Herausforderungen, die eine solche Erkrankung mit sich bringt.

Es wurden auch diverse andere Weiterbildungen von einzelnen Mitarbeitenden besucht, wie z. Bsp. Kinästhetik, Wundbehandlung, Personalführung etc.

In den letzten Jahren wurden die Spitexorganisationen alle vier Jahre vom Gesundheitsamt auditiert, um eine weitere Betriebsbewilligung zu erhalten. Ab 2023 übernimmt nun die Firma Concret AG die Auditierung. Die Spitex Albula/Churwalden kam im August in den Genuss des Audits. Mit wenigen Auflagen, die zu erfüllen sind, wurde uns die Betriebsbewilligung für die nächsten 10 Jahre ausgestellt.

Wir wurden von der Region Plessur eingeladen, an der Bildung einer Gesundheitsversorgungsregion mitzuwirken, da die Gemeinden Tschierschen/Praden und Churwalden der Spitalregion Plessur angehören. Dieses Mitspracherecht ist uns sehr wichtig, da wir diese Gemeinden weiterhin mit unseren Leistungen abdecken möchten.

Und hier noch eine schöne Geschichte aus dem Spitexalltag:

Es schneit!

Der Wecker reisst mich früh aus dem Schlaf. Ich mache mir Kaffee, checke meine Einsätze auf dem Spitexhandy und schon geht es los Richtung Alvaneu.

Es regnet, hat stellenweise Nebel, ist dunkel wie in einer Kuh und die entgegenkommenden Autos blenden. Ich sehe nicht viel – also fahre ich langsam durchs Albulatal. Mist, Abzweigung verpasst. Ich wende vorsichtig. Bei der Klientin gibt es keine Aussenbeleuchtung. Ich tappe vorsichtig durch den Schnee, taste mich die dunkle Treppe runter. Zum Glück hat das Schlüsselkästli beleuchtete Ziffern. Mein nächster Einsatz ist in Schmitten. Da dürfen wir vor dem Dorfladen parken. Nur, da steht quer über die Parkplätze ein Zweifel-Lieferwagen. Ich muss mir also einen anderen Parkplatz suchen, was nicht

so einfach ist und Zeit braucht. Bei Frau B. ist Duschen auf dem Plan. Ich dusche sie und meinen linken Fuss gleich mit.

Und schon geht es weiter. Inzwischen ist es richtig Tag, ich sehe wieder, wo ich unterwegs bin. Nach zwei weiteren Einsätzen brauche ich dringend einen Kaffee. Zum Glück gibt es den im TopShop Tiefencastel. Es regnet immer noch, ab Mulegns soll die Strasse schneebedeckt sein, gibt das Schild beim Kreisel bekannt. Mein nächster Einsatz ist in Tinizong. Ich komme problemlos dahin. Dann geht es Richtung Sur. Ab Mulegns geht der Regen in Schnee über, aber die Strasse ist gut. In Sur wird es langsam kritisch, bei der Zufahrt zum Haus ist Schluss: mein Auto bleibt stecken und ich lasse es kurzerhand stehen.

Während meines Einsatzes beginnt es stark zu schneien und wie ich zurück bin, ist mein Auto schneebedeckt. Also Fenster freiwischen, innen Beschlag wegwischen und rückwärts rausfahren. Beim Bremsstest rattert das ABS, das Auto rutscht noch ein gutes Stück weiter. Ich fahre gebührend vorsichtig. Mein Hintermann folgt mir mit grossem Abstand. Aber einem von noch weiter hinten bin ich wohl zu langsam. Er setzt zum Überholen an und kämpft sich Meter um Meter vorwärts. Als Spitexfrau bin ich es ja gewohnt, für andere zu denken, also bremse ich runter, damit es der arme Kerl endlich an die Spitze der kleinen Kolonne schafft. Da fährt er dann, statt etwa 60 mit etwa 62 km/h.

Endlich daheim, mache ich es mir in der warmen Küche gemütlich und trinke Kaffee. Zum Glück ist es nicht jeden Tag so. So schlechte Strassenverhältnisse können ganz schön fordernd sein.

Nichtsdestotrotz liebe ich die Arbeit bei der Spitex – Schnee hin oder her.

Edith Schmid, Spitex Albula/Churwalden

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 2024: „Wir können den Wind nicht ändern, aber die Segel anders setzen“

Anna-Emilia Hemmi, Geschäftsleiterin

Protokoll
der Mitgliederversammlung vom 10.Mai 2023, 19.00h bis 20.30h
im Altersheim Parc, Lenzerheide

Anwesend

Gemeindedelegierte:	10
Vorstandsmitglieder:	7
Einzel- u. Kollektivmitglieder:	6
Geschäftsleiterin:	1
Gäste:	3

Entschuldigt

Mitglieder:	Diverse Gemeindedelegierte, Mitglieder und Kollektivmitglieder
Revisor:	Andreas Riedi, W&P Chur

Traktandum 1: Begrüssung und Eröffnung

Daniel Albertin als Präsident eröffnet die heutige Mitgliederversammlung und heisst die Anwesenden herzlich willkommen. Besonders willkommen heisst er die Referentin Franziska Waldenmeier, welche am Anschluss an die Versammlung über Patientenverfügung referieren wird.

Traktandum 2: Wahl von einem Stimmenzähler

Als Stimmenzähler wird Curdin Luzzi, Churwalden vorgeschlagen und gewählt.

Traktandum 3: Protokoll der Mitgliederversammlung vom 19.Mai 2022

Das Protokoll der MG-Versammlung vom 19.Mai 2022 wird einstimmig genehmigt.

Traktandum 4: Jahresbericht 2022

Der schriftlich vorliegende Jahresbericht 2022, 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 2022 ohne Einwände zur Kenntnis genommen.

Traktandum 5: Verwaltungs- und Vermögensrechnung 2022 / Revisorenbericht

Die Jahresrechnung 2022 wird erläutert. Bei Aufwendungen von Fr. 2'080'715.45 und Einnahmen von Fr. 2'123'382.67 resultiert ein Gewinn von Fr. 42'667.22 (erweiterte Betriebsrechnung). Der Gewinn in der engeren Betriebsrechnung beläuft sich auf Fr. 28'216.11.

Der Bedarf an Spitex-Leistungen (Pflege und Mahlzeitendienst) hat im Berichtsjahr gegenüber dem Vorjahr zugenommen. Das zeichnet sich in den höheren Aufwendungen und 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 31.12.21 weist eine Bilanzsumme von Fr. 1`231`905.37 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 2022 einstimmig genehmigt.

Traktandum 6: Budget 2023

Der budgetierte Gemeindebeitrag für 2023 wurde im August 2022 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 2022 sowie aufgrund der Erfahrungszahlen der Vorjahre erstellt. Bei der engeren Betriebsrechnung wird bei Aufwendungen von Fr. 2`230`765 und Erträgen von Fr. 2`213`854 mit einem ordentlichen Gemeindebeitrag von Fr. 415`914 (45 % der anrechenbaren Kosten) und einem Verlust von Fr. 16`911 gerechnet. Die erweiterte Betriebsrechnung sieht Mehreinnahmen (Mitgliederbeiträge/Zinsertrag) von Fr. 5`600 vor.

Die Leistungsbeiträge 2023 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.17.80
Leistungskategorie 1: KLV b Behandlungspflege	Fr.22.80	Fr.18.60
Leistungskategorie 1: KLV c Grundpflege	Fr.18.40	Fr.15.10
Leistungskategorie 2: Akut-und Übergangspflege	Fr.30.30	Fr.24.70
Leistungskategorie 3: Hauswirtschaftliche Leistungen	Fr.30.40	Fr.24.90
Leistungskategorie 4: Mahlzeitendienst	Fr. 4.50	Fr. 3.60

Gemäss Budget beläuft sich der Gemeindebeitrag auf Fr. 39.77 pro Einwohner. Es werden immer die Einwohnerzahlen von zwei Jahren früher verwendet. Im 2021=10`457 Einwohner.

Das Budget 2023 wird einstimmig genehmigt.

Traktandum 7: Mitgliederbeiträge 2024

Dem Antrag des Vorstandes, den Mitgliederbeitrag für das Jahr 2024 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 2024 für hauswirtschaftliche Leistungen und Patientenbeteiligung

Dem Antrag des Vorstandes, die Tarife für hauswirtschaftliche Leistungen für das Jahr 2024 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 von zwei Vorstandsmitglieder

Brigitte Held und Ursina Solèr haben als Vorstandsmitglied demissioniert.

Der Vorstand schlägt folgende Personen für die Nachfolge vor:

Harald Jung, Alvaneu Dorf: er führt seit mehreren Jahren eine Arztpraxis in Alvaneu Dorf und würde sich freuen, im Vorstand mitzuwirken. Als Hausarzt von mehreren Spitexkunden, besteht bereits eine sehr gute Zusammenarbeit zwischen ihm und unserer Organisation.

Cornelia Beck, Malix: ist ausgebildete Supervisorin und Coach und hat seit mehreren Jahren eine eigene Firma für Coaching und Supervision. Sie begleitet Einzelpersonen, Teams und Organisationen in herausfordernden beruflichen Situationen. Sie ist verheiratet und Mutter von drei erwachsenen Kindern.

Auch sie würde sich gerne im Vorstand engagieren. Aufgrund von Ferienabwesenheit ist sie nicht anwesend.

Harald Jung und Cornelia Beck werden einstimmig gewählt.

Traktandum 10: Wahl des Revisors

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

Traktandum 11: Umfrage

Aus der MG-Versammlung werden keine Fragen gestellt.

Daniel Albertin verabschiedet noch Brigitte Held und Ursina Solèr und dankt ihnen für die geleistete Arbeit zum Wohle des Spitexvereins Albula/Churwalden.

Am Anschluss an die Versammlung stellt Frau Franziska Waldenmaier vom SRK Chur den Anwesenden die Patientenverfügung vor.

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

Lenzerheide, 10.Mai 2023

Für das Protokoll



Anna-Emilia Hemmi, Geschäftsleitung

Bilanz per 31. Dezember 2023

AKTIVEN		31.12.2023	31.12.2022
		CHF	CHF
Umlaufvermögen			
Flüssige Mittel	A01	885'553.35	953'854.22
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	A02	242'785.85	243'973.35
Übrige kurzfristige Forderungen		2'651.08	2'093.30
Warenvorräte	A03	15'714.70	14'772.70
Aktive Rechnungsabgrenzungen		8'721.75	17'203.80
Total Umlaufvermögen		1'155'426.73	1'231'897.37
Anlagevermögen			
Mobile Sachanlagen		8.00	8.00
Total Anlagevermögen		8.00	8.00
Total AKTIVEN		1'155'434.73	1'231'905.37
PASSIVEN			
		31.12.2023	31.12.2022
		CHF	CHF
Kurzfristiges Fremdkapital			
Übrige kurzfristige Verbindlichkeiten		89'392.25	90'653.20
Passive Rechnungsabgrenzungen	A04	59'145.20	64'038.10
Total Kurzfristiges Fremdkapital		148'537.45	154'691.30
Fondskapital			
Zweckgebundene Fonds		492'487.13	506'751.38
Total Fondskapital		492'487.13	506'751.38
Organisationskapital			
Vereinsvermögen		572'031.40	542'246.58
Jahresergebnis		-57'621.25	28'216.11
Total Organisationskapital		514'410.15	570'462.69
Total PASSIVEN		1'155'434.73	1'231'905.37

Erfolgsrechnung 2023

	2023 CHF	2022 CHF
ERTRAG		
Pflegeleistungen	1'066'797.81	1'083'921.70
Malzeitendienst	135'228.96	137'309.50
Betreuungsspezialist	25'125.00	68'778.00
Beitrag Gemeinde	392'660.55	365'842.20
Beitrag Kanton	477'452.75	448'144.35
Spendeneinnahmen	9'004.65	8'867.05
Mitgliederbeiträge	5'210.00	5'500.00
Übrige Erträge	6'391.99	6'996.18
Debitorenverluste	-24.05	-1'892.25
Total Ertrag	2'117'847.66	2'123'466.73
AUFWAND		
Gehälter / Löhne	-1'307'542.70	-1'259'143.05
Sozialleistungen	-187'633.10	-182'320.70
Betreuungsspezialist/Austauschpersonal	-139'476.30	-154'919.45
Übriger Personalaufwand	-58'942.70	-51'547.15
Total Personalaufwand	-1'693'594.80	-1'647'930.35
Pflegematerial	-6'761.50	-11'905.75
Mahlzeitendienst	-187'090.20	-188'644.35
Haushaltaufwand	-3'127.40	-2'980.60
Raumaufwand	-25'957.85	-26'601.00
Unterhalt und Reparaturen	-59'380.50	-63'650.05
Versicherungsaufwand / Gebühren	-3'013.55	-2'929.61
Mitgliederbeitrag Spitexverband GR	-24'046.65	-22'258.65
Entschädigung Vorstand / Revision	-5'243.40	-6'941.15
Reise- und Repräsentationsspesen	-51'654.60	-54'208.20
Verwaltungs- und Informatikaufwand	-89'267.90	-52'324.80
Übriger betrieblicher Aufwand	-10'534.30	-425.00
Total übriger betrieblicher Aufwand	-466'077.85	-432'869.16
Jahresergebnis erweiterte Betriebsrechnung	-41'824.99	42'667.22
Mitgliederbeiträge	-5'210.00	-5'500.00
Spendeneinnahmen	-9'004.65	-8'867.05
Finanzertrag	-1'581.61	-84.06
	-15'796.26	-14'451.11
JAHRESERGEBNIS	-57'621.25	28'216.11

Anhang zur Jahresrechnung 2023

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 Dienste im Rahmen der

Anzahl Vollzeitstellen im Jahresdurchschnitt

Anzahl Vollzeitstellen 2023: 17.52 Stellenprozent / 2022: 17.06 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 Ausmass hinaus

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

	31.12.2023	31.12.2022
	CHF	CHF
A01 Flüssige Mittel		
Kasse	506.10	503.85
Postcheck	83'407.26	86'680.71
Graubündner Kantonalbank	407'526.88	473'578.58
Raiffeisenbank	394'113.11	393'091.08
Total	885'553.35	953'854.22
A02 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen		
Forderungen Dritte	124'922.70	137'366.65
Forderungen Kanton	117'863.15	106'606.70
Total	242'785.85	243'973.35
A03 Warenvorräte		
Bruttoewert	19'643.38	18'465.86
Wertberichtigung	-3'928.68	-3'693.16
Total	15'714.70	14'772.70
A04 Passive Rechnungsabgrenzungenn		
Ferien- und Überzeitguthaben	59'145.20	64'038.10
Total	59'145.20	64'038.10
A05 Verwaltungs- und Informatikaufwand		
Büromaterial / Drucksachen	4'246.40	3'072.80
Telefon / Porto	14'271.05	11'940.65
Öffentlichkeitsarbeit	435.70	2'500.00
EDV-Kosten	70'314.75	34'811.35
Total	89'267.90	52'324.80

**BERICHT DER REVISIONSSTELLE
ZUR EINGESCHRÄNKTEN REVISION**

an die Mitgliederversammlung des Vereins

Spitexverein Albula/Churwalden, Vaz/Obervaz

über die Prüfung der Jahresrechnung 2023

Als Revisionsstelle haben wir die Jahresrechnung (Bilanz, Betriebsrechnung und Anhang) des Spitexvereins Albula/Churwalden, Vaz/Obervaz, für das am 31. Dezember 2023 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, 7. März 2024

Andreas Riedi
dipl. Wirtschaftsprüfer
zugelassener Revisionsexperte
leitender Revisor

Maya Baumann
Treuhandlerin mit eidg. Fachausweis

Budget 2024

Budget 2024						
Kto.	Kontobezeichnung	Budget 2024 engere Betriebsrechnung	Budget 2024 erweiterte Betriebsrechnung	Total	Budget 2023	Rechnung 2022
6000	Pflegeleistungen KLV a	47'000.00		47'000.00	41'000.00	45'822.24
6040	Pflegeleistungen KLV b	292'000.00		292'000.00	240'000.00	272'721.26
6080	Pflegeleistungen KLV c	528'000.00		528'000.00	530'000.00	523'507.21
6160	Patientenbeteiligung	94'000.00		94'000.00	96'000.00	96'577.61
6190	Debitorenverluste	-1'000.00		-1'000.00	-1'000.00	-1'892.25
6200	Hauswirtschaftliche Leistungen	124'000.00		124'000.00	156'000.00	145'293.38
6300	Mahlzeitendienst	128'000.00		128'000.00	135'000.00	137'309.50
6403	Ausbildungsleistungen	-		-	-	-
6443	Nichtsubventionierte Leistungen	-		-	-	81.10
6442	Diverses / Gäste	1'200.00		1'200.00	90'000.00	71'061.10
6460	Vermietung Krankenmobilen	600.00		600.00	500.00	605.00
6461	Übrige Einnahmen	1'100.00		1'100.00	1'100.00	1'036.63
6463	Pflegematerial	1'000.00		1'000.00	1'000.00	2'906.29
60	Total Einnahmen aus Dienstleistungen	1'215'900.00		1'215'900.00	1'289'600.00	1'295'029.07
6900	Gemeindebeitrag	423'375.00		423'375.00	415'914.00	365'842.20
6950	Kantonsbeitrag	517'458.00		517'458.00	508'340.00	448'144.35
6980	Mitgliederbeiträge (Fonds Mitglieder)	-	5'500.00	5'500.00	-	5'500.00
6990	Zuwendungen Dritter (Fonds Spenden)	-	-	-	-	8'867.05
6595	Covid-19 bedingter Mehraufwand	-	-	-	-	-
65	Total Beiträge	940'833.00		946'333.00	924'254.00	828'353.60
	TOTAL ERTRAG	2'156'733.00	5'500.00	2'162'233.00	2'213'854.00	2'123'382.67
3110	Löhne Krankenpflege	183'860.82		183'860.82	219'000.00	148'061.15
3120	Löhne FaGe und Hauspflege	348'193.43		348'193.43	283'000.00	306'979.75
3130	Löhne Pflegehilfe (inkl. Haushilfe)	387'441.08		387'441.08	413'000.00	400'661.10
316/317	Lernende FaGe / HF	73'482.50		73'482.50	105'000.00	83'012.90
31	Total Löhne Pflegepersonal	992'977.83		992'977.83	1'020'000.00	938'714.90
3350	Löhne Verwaltung	42'000.00		42'000.00	45'000.00	47'166.65
3360	Löhne Einsatzleitung	230'881.82		230'881.82	244'000.00	222'686.75
3300	Löhne Geschäftsleitung	119'083.64		119'083.64	54'000.00	50'574.75
33	Total Löhne Verwaltung / Geschäfts-/Einsatzleitung	391'965.46		391'965.46	343'000.00	320'428.15
3700	AHV/IV/EO/ALV/FAK	112'772.47		112'772.47	-	98'040.70
3720	Berufliche Vorsorge	67'000.00		67'000.00	67'000.00	66'217.10
3730	Unfallversicherung	6'600.00		6'600.00	6'600.00	5'985.60
3740	Krankentaggeldversicherung	13'392.40		13'392.40	-	12'013.90
3750	Quellensteuer	1'000.00		1'000.00	1'000.00	63.40
37	Total Sozialleistungen	200'764.87		200'764.87	198'765.89	182'320.70
3810	Austausch PDGR, Oase	109'000.00		109'000.00	156'000.00	154'919.45
38	Total Arbeitsleistungen Dritter	109'000.00		109'000.00	156'000.00	154'919.45
3900	Personalbeschaffung	20'000.00		20'000.00	20'000.00	15'212.10
3910	Ausbildung inkl. Spesen	5'000.00		5'000.00	3'500.00	4'730.00
3919	Ausbildungsfond	12'000.00		12'000.00	7'000.00	11'668.80
3920	Weiterbildung	20'000.00		20'000.00	20'000.00	12'379.40
3930	Spesenentschädigung	400.00		400.00	-	12.00
3990	Dienstkleider	4'000.00		4'000.00	5'000.00	1'518.45
3991	Personalanlässe	4'000.00		4'000.00	4'000.00	3'750.00
3992	Personal Geschenke	1'500.00		1'500.00	1'500.00	1'611.40
3993	Arbeitsbewilligungen	200.00		200.00	200.00	665.00
3994	Gesundheitsdienst für Personal	500.00		500.00	1'000.00	-
39	Total Personalenebenkosten	67'600.00		67'600.00	62'200.00	51'547.15
30	Total Personalaufwand	1'762'308.16		1'762'308.16	1'779'965.89	1'647'930.35

40	Übriger betrieblicher Aufwand					
4001	Pflegematerial Migel	-	-	1'000.00	93.70	
4002	Pflegematerial Eigenverbrauch (nicht verrechenbar)	6'000.00	6'000.00	5'000.00	7'159.35	
4003	Pflegematerial Kunden (nicht KK pflichtig)	3'000.00	3'000.00	3'500.00	2'515.60	
4004	Corona Schutzmaterial	-	-	5'000.00	-24.00	
4009	Bestandesveränderung	1'000.00	1'000.00	-800.00	2'161.10	
40	Total Medizinischer Bedarf	10'000.00	10'000.00	13'700.00	11'905.75	
4150	Mahlzeitendienst (Einkauf)	112'000.00	112'000.00	120'000.00	117'252.00	
4151	Anschaffung Mahlzeitengeschirr	1'000.00	1'000.00	2'000.00	1'710.35	
4152	Fahrtspesen Mahlzeitendienst	70'000.00	70'000.00	70'000.00	69'682.00	
41	Total Mahlzeitendienst	183'000.00	183'000.00	192'000.00	188'644.35	
5201+5202+522	Unterhalt Fahrzeuge	30'000.00	30'000.00	30'000.00	40'297.55	
5210	Treibstoff	25'000.00	25'000.00	22'000.00	22'196.25	
5240	Kilometerentschädigung Einsatz	53'000.00	53'000.00	52'000.00	53'151.00	
5241	Spesenentschädigung (ex. WB)	500.00	500.00	200.00	1'057.20	
5300	Unterhalt Krankenmob./Geräte/Büromobiliar	500.00	500.00	500.00	-	
50	Total Fahrzeugaufwand/Mobilien	109'000.00	109'000.00	104'700.00	116'702.00	
5500	Miete Büro und Sitzungszimmer	29'300.00	29'300.00	26'000.00	26'081.60	
5540+5541+5550	Reinigung inkl. HH-Material	3'000.00	3'000.00	2'000.00	2'980.60	
50	Total Aufwand für Anlagennutzung	32'300.00	32'300.00	28'000.00	29'062.20	
5600	Strom, Kehricht	600.00	600.00	1'000.00	519.40	
50	Total Energie	600.00	600.00	1'000.00	519.40	
5700	Büromaterial, Drucksachen, Kopien, Fachliteratur	5'000.00	5'000.00	5'000.00	3'072.80	
5710	Telefon, Porti, Bank-/Postspesen, Internet	12'500.00	12'500.00	12'500.00	11'940.65	
5720	Mitgliederbeitrag SVGR, Esanita	23'000.00	23'000.00	23'000.00	22'258.65	
5751/5752	EDV-Kosten (ohne Investitionen)	40'000.00	40'000.00	50'000.00	34'811.35	
5760	Entschädigung Vorstand, Revisor	7'000.00	7'000.00	6'300.00	6'941.15	
5770	Öffentlichkeitsarbeit / Qualität	2'000.00	2'000.00	4'000.00	2'500.00	
50	Total Büro- und Verwaltungsaufwand	89'500.00	89'500.00	100'800.00	81'524.60	
5800	Versicherung/Selbstbehalte, Gebühren	3'200.00	3'200.00	3'600.00	2'929.61	
50	Total Versicherung/Selbstbehalte, Gebühren	3'200.00	3'200.00	3'600.00	2'929.61	
5900	sonstiger Betriebsaufwand	1'000.00	1'000.00	1'000.00	425.00	
5991	Investitionen nicht aktiviert	2'000.00	2'000.00	6'000.00	1'156.25	
50	Total übriger betrieblicher Aufwand	3'000.00	3'000.00	7'000.00	1'581.25	
7000	Zinsertrag		100.00	100.00	-84.06	
7500	Zinsaufwand			-	-	
70	Total Finanzergebnis		100.00	100.00	-84.06	
	TOTAL SACHAUFWAND	430'600.00	430'700.00	450'800.00	432'785.10	
	TOTAL BETRIEBSERTRAG	2'156'733.71	2'162'333.71	2'213'854.00	2'123'382.67	
	TOTAL BETRIEBSAUFWAND	2'192'908.16	2'192'908.16	2'230'765.89	2'080'715.45	
	Jahresergebnis (+Gewinn/ - Verlust)	-36'174.45		-16'911.89	42'667.22	

Gemeinebeitrag pro Einwohner

41.05

39.77

EW-Zahl 2022:

10'314

EW-Zahl 2021:

10'457

Übersicht über Gemeindeeinsätze 2023

Nr.	Gemeinde	Anzahl		Pflegeleistungen Std.			Hausw. Leistungen			Total Std.	Total %
		Bezüger		Pflege	Übrige	Total	HWL	Übrige	Total		
49	Alva/Albula	45		2'088	1'917	4'004	662	958	1'620	5'624	15%
52	Bergün Filisur	16		742	681	1'424	235	341	576	2'000	5%
55	Churwalden	72		3'340	3'066	6'407	1'059	1'533	2'592	8'999	24%
58	Lantsch	17		789	724	1'513	250	362	612	2'125	6%
48	Surses	66		3'062	2'811	5'873	970	1'405	2'376	8'249	22%
68	Schmitten	11		510	468	979	162	234	396	1'375	4%
73+64	Tschiertschen-Praden	7		325	298	623	103	149	252	875	2%
74	Vaz/Oberuz	64		2'969	2'726	5'695	941	1'363	2'304	7'999	21%
	Auswärtige	3		139	128	267	44	64	108	375	1%
	Total geleistete Stunden	301		13'964	12'819	26'783	4'426	6'410	10'836	37'619	100%
	Vorjahr		282							37'540	

Mitarbeitende des Spitexvereins Albula/Churwalden

(Stand 31.12.2023)

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