

GEMEINDE

**NEUHAUSEN  
AM RHEINFALL**

CH-8212 Neuhausen am Rheinfall  
www.neuhausen.ch



GEMEINDERAT

An den Einwohnerrat  
Neuhausen am Rheinfall

Neuhausen am Rheinfall, 26. März 2024

### **Bericht und Antrag**

**betreffend**

**Jahresrechnung und Jahresbericht 2023 sowie Entlastung der Mitglieder der Verwaltungskommission der selbstständigen öffentlich-rechtlichen Anstalt «Alterszentrum und Spitex Neuhausen am Rheinfall»**

Sehr geehrter Herr Einwohnerratspräsident

Sehr geehrte Damen und Herren Einwohnerräte

Die Verwaltungskommission hat an ihrer Sitzung vom 18. März 2024 die Jahresrechnung und den Jahresbericht 2023 der selbstständigen öffentlich-rechtlichen Anstalt «Alterszentrum und Spitex Neuhausen am Rheinfall» (ASNH) zuhanden des Gemeinderats beziehungsweise des Einwohnerrats verabschiedet. Der Gemeinderat unterbreitet dem Einwohnerrat gestützt auf Art. 5 des Anstaltsreglements (NRB 813.504) den Jahresbericht und die Jahresrechnung 2023 der selbstständigen öffentlich-rechtlichen Anstalt «Alterszentrum und Spitex Neuhausen am Rheinfall» zur Genehmigung und beantragt die Entlastung der Mitglieder der Verwaltungskommission.

### **1. Ausgangslage**

Am 23. September 2018 haben die Neuhauser Stimmbürgerinnen und Stimmbürger der Schaffung einer selbstständigen öffentlich-rechtlichen Anstalt «Alterszentrum und Spitex Neuhausen am Rheinfall» zugestimmt. Gemäss Anstaltsreglement der öffentlich-rechtlichen Anstalt «Alterszentrum und Spitex Neuhausen am Rheinfall» (NRB 813.504) ist der Einwohnerrat für die Genehmigung der Jahresrechnung und des Jahresberichts sowie die Entlastung der Mitglieder der Verwaltungskommission zuständig.

## 2. Zusammenfassung - Das Jahr 2023

Das Alterszentrum und Spitex Neuhausen am Rheinfall hatte im Jahr 2023 verschiedene Herausforderungen zu meistern. Angefangen bei der Umsetzung der angepassten Unternehmensstrategie, den Veränderungen im Alters- und Pflegebereich, dem Fachkräftemangel, der stark schwankenden Auslastung des Alterszentrums, der Spitex mit den neuen privaten Playern auf dem Markt, der fortschreitenden Digitalisierung sowie steigenden Energie- und Sachkosten.

Der Arbeitskräftemangel macht sich auch beim Alterszentrum und Spitex bemerkbar. Es wird immer anspruchsvoller, die Stellen mit adäquaten Bewerbern zu besetzen. Um als Arbeitgeber auf dem Arbeitsmarkt attraktiv bleiben zu können, sind neben der sicheren Arbeitsstelle und dem Lohn zunehmend auch die Anstellungsbedingungen und allfällige Nebenleistungen wichtig. Dem Gemeinderat und der Verwaltungskommission ist es im Sinne einer Wertschätzung gegenüber den Mitarbeitenden wichtig, die Rahmenbedingungen ständig zu überprüfen und hat zusammen mit der Personalkommission, welche sich aus Arbeitgeber und Arbeitnehmer der Gemeindeverwaltung und des Alterszentrums und Spitex Neuhausen am Rheinfall zusammensetzt, das Personalreglement in verschiedenen Punkten überarbeitet. Künftig wird eine angemessene Vergütung für die Umkleidezeit ausgerichtet, die Entschädigung für den Nachtdienst, Pikett und der Ferienanspruch erhöht. Die Leistungen für die Dienstjubiläen wurden angepasst und eine merkliche Vergünstigung bei den Tarifen der Tagesstruktur und freier Eintritt in die Rhyfallbadi können neu in Anspruch genommen werden.

Die Verantwortlichen sind überzeugt, mit den getroffenen Massnahmen ein gutes Paket für die Zukunft geschnürt zu haben, um bei der Rekrutierung von Mitarbeitenden erfolgreich zu sein. Bei der Entscheidung für oder gegen eine Arbeitsstelle ist nicht nur der Lohn ausschlaggebend, sondern auch die Unternehmenskultur einer Institution. Dass diese beim Alterszentrum und Spitex stimmt, zeigt, dass trotz des herrschenden Fachkräftemangels aktuell kaum Stellen unbesetzt sind. Von grösster Wichtigkeit ist auch die konsequente Ausbildung von Lernenden im eigenen Haus. Mit rund 30 Lernenden wird diese Aufgabe vorbildlich wahrgenommen und es werden damit viel Ressourcen erfolgreich in den eigenen Nachwuchs investiert.

Die Digitalisierung in der Pflege ist schon recht weit fortgeschritten. Sie soll unter anderem die Pflegenden bei ihrer täglichen Arbeit im administrativen Bereich entlasten, um so wieder mehr Zeit für die Pflege der Bewohnenden zu haben. Die nächsten Projekte sind bei der Verpflegung mit der elektronischen Essensbestellung und bei den administrativen Abläufen geplant.

Ein besonderer Dank geht auch dieses Jahr wieder an die freiwilligen Mitarbeitenden im Alterszentrum und an der von der Spitex organisierten Nachbarschaftshilfe. Sie haben im Jahr 2023 rund 1'042 Stunden unersetzbar wertvolle Arbeit geleistet und tragen somit viel zur Verbesserung der Lebensqualität vieler Menschen bei.

Dem Rechenschaftsbericht 2023 der Ombudsstelle ist zu entnehmen, dass die Rückmeldungen der Bewohnerinnen und Bewohner sehr positiv sind. Auf Ende 2023 haben Annemarie Niedermann und Peter Gloor als Mitglieder der Ombudsstelle ihren Rücktritt erklärt. Der Gemeinderat dankt für ihr über zehnjähriges Engagement zu Gunsten der Bewohnerinnen und Bewohner.

Im Sinne der Verbesserung der Aufenthaltsqualität für die Bewohnenden wurden die 4er Mehrbettzimmer aufgehoben und in 1er und 2er Zimmer umgewandelt. Unter anspruchsvollsten Bedingungen aber mit viel Herzblut haben alle Mitarbeitenden versucht, den ihnen anvertrauten Menschen höchstmögliche Lebensqualität zu bieten. Mit ihrem Engagement haben sie einen Beitrag zur Sicherheit und zum Wohlergehen der älteren Menschen in der Gemeinde Neuhausen am Rheinflall geleistet. Der Geschäftsführung mit ihrem Kader und allen Mitarbeitenden im Alterszentrum und in der Spitex Neuhausen am Rheinflall gebührt dafür ein grosser Dank für ihre beeindruckende und professionelle Arbeit und unermüdlichen Einsatz.

### **3. Ergebnis und Überschussverwendung**

Das fünfte Geschäftsjahr der selbstständigen öffentlich-rechtlichen Anstalt hat gegenüber dem Budget wiederum besser abgeschlossen und es wurde ein Überschuss von Fr. 37'790.-- erzielt. Gleichzeitig konnten entsprechende Abschreibungen vorgenommen und Rücklagen für die anstehenden Investitionen gebildet werden. Sobald ein neuer Standort für den Neubau des Pflegezentrums gefunden ist, soll dieser möglichst schnell realisiert werden.

Gemäss Art. 3 Abs. 6 des Anstaltsreglements (NRB 813.504) ist der Gemeinderat für die Verwendung allfälliger Überschüsse zuständig. Der Gemeinderat hat beschlossen, dass der Überschuss in der selbstständigen öffentlich-rechtlichen Anstalt verbleibt.

### **4. Zuständigkeit**

Für die Genehmigung der Jahresrechnung und des Jahresberichts 2023 sowie die Entlastung der Mitglieder der Verwaltungskommission der selbstständigen öffentlich-rechtlichen Anstalt «Alterszentrum und Spitex Neuhausen am Rheinflall» ist der Einwohnerrat abschliessend zuständig.

## 5. Antrag

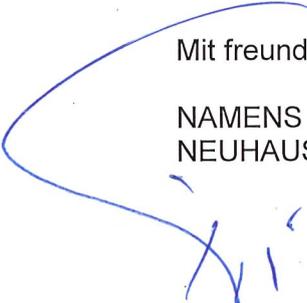
Sehr geehrter Herr Einwohnerratspräsident  
Sehr geehrte Damen und Herren Einwohnerräte

Gestützt auf diese Ausführungen unterbreitet Ihnen der Gemeinderat folgende Anträge:

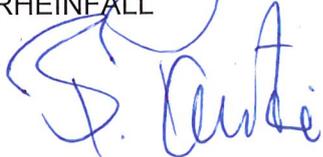
1. Die Jahresrechnung und der Jahresbericht 2023 der selbstständigen öffentlich-rechtlichen Anstalt «Alterszentrum und Spitex Neuhausen am Rheinfall» werden genehmigt.
2. Den Mitgliedern der Verwaltungskommission der selbstständigen öffentlich-rechtlichen Anstalt «Alterszentrum und Spitex Neuhausen am Rheinfall» wird Entlastung erteilt.

Mit freundlichen Grüßen

NAMENS DES GEMEINDERATES  
NEUHAUSEN AM RHEINFALL



Felix Tenger  
Gemeindepräsident



Barbara Pantli  
Gemeindeschreiberin

### Beilage:

Jahresrechnung und Jahresbericht 2023 der öffentlich-rechtlichen Anstalt «Alterszentrum und Spitex Neuhausen am Rheinfall»

*Öffentlich-rechtliche Anstalt*

*"Alterszentrum und Spitex der  
Gemeinde Neuhausen am Rheinfall"*

# Jahresrechnung 2023

Zu genehmigen an der Einwohnerratssitzung vom 13. Juni 2024

## Jahresrechnung 2023

| Inhaltsverzeichnis |                      | Seiten |
|--------------------|----------------------|--------|
| Übersicht          | Erfolgsrechnung      | 1      |
|                    | Mittelflussrechnung  | 2      |
|                    | Bilanzen             | 3      |
| Detailbudget       | Sparte Alterszentrum | 4      |
|                    | Sparte Spitex        | 8      |
|                    | Konsolidiert         | 11     |
| Anhang             |                      | 15     |

**Öffentlich-rechtliche Anstalt**  
**"Alterszentrum und Spitex der Gemeinde Neuhausen am Rheinfall"**

**Erfolgsrechnung**

|  | 2023               |             |                   |             |                      |             | 2023               |             |                   |             |                    |             | 2022               |             |                   |             |                      |             |  |
|--|--------------------|-------------|-------------------|-------------|----------------------|-------------|--------------------|-------------|-------------------|-------------|--------------------|-------------|--------------------|-------------|-------------------|-------------|----------------------|-------------|--|
|  | Alterszentrum      |             | Spitex            |             | Anstalt konsolidiert |             | Alterszentrum      |             | Spitex            |             | Anstalt kons.      |             | Alterszentrum      |             | Spitex            |             | Anstalt konsolidiert |             |  |
|  | Rechnung           | %           | Rechnung          | %           | Rechnung             | %           | Budget             | in %        | Budget            | in %        | Budget             | in %        | Rechnung           | %           | Rechnung          | %           | Rechnung             | %           |  |
|  | CHF                |             | CHF               | CHF         |                      | in CHF      |                    | in CHF      |                   | in CHF      |                    | CHF         |                    | CHF         |                   | CHF         |                      | CHF         |  |
| Pensionstaxen                                | 6'731'381          | 50%         | -                 | 0%          | 6'731'381            | 44%         | 6'740'000          | 49%         | -                 | 0%          | 6'740'000          | 43%         | 6'581'139          | 50%         | -                 | 0%          | 6'581'139            | 43%         |  |
| Pflegeleistungen/Taxen                       | 4'215'158          | 31%         | 1'275'094         | 66%         | 5'490'252            | 36%         | 4'447'000          | 33%         | 1'387'000         | 70%         | 5'834'000          | 37%         | 4'243'043          | 32%         | 1'345'840         | 69%         | 5'588'883            | 37%         |  |
| Med. Nebenleistungen und sonst. Erträge *)   | 683'056            | 5%          | 14'160            | 1%          | 624'215              | 4%          | 492'500            | 4%          | 12'600            | 1%          | 505'100            | 3%          | 667'107            | 5%          | 17'217            | 1%          | 604'324              | 4%          |  |
| <b>Total Nettoerlöse aus L+L</b>             | <b>11'629'595</b>  |             | <b>1'289'253</b>  |             | <b>12'845'848</b>    |             | <b>11'679'500</b>  |             | <b>1'399'600</b>  |             | <b>13'079'100</b>  |             | <b>11'491'289</b>  |             | <b>1'363'057</b>  |             | <b>12'774'346</b>    |             |  |
| Gemeindebeiträge (Restkostenfinanzierung)    | 1'853'104          | 14%         | 627               | 0%          | 1'853'732            | 12%         | 1'961'000          | 14%         | -                 | 0%          | 1'961'000          | 13%         | 1'766'805          | 13%         | 1'906             | 0%          | 1'768'712            | 12%         |  |
| Restkostenfinanzierung (Defizitbeitrag)      | -                  |             | 624'333           | 33%         | 624'333              | 4%          | -                  |             | 581'300           | 29%         | 581'300            | 4%          | -                  |             | 582'250           | 30%         | 582'250              | 4%          |  |
| Spenden/Entnahme Betagtenfond                | -                  | 0%          | 3'689             | 0%          | 3'689                | 0%          | 40'000             | 0%          | 5'700             |             | 45'700             | 0%          | -                  | 0%          | 4'513             | 0%          | 4'513                | 0%          |  |
| <b>Total übrige Erlöse</b>                   | <b>1'853'104</b>   |             | <b>628'649</b>    |             | <b>2'481'753</b>     |             | <b>2'001'000</b>   |             | <b>587'000</b>    |             | <b>2'588'000</b>   |             | <b>1'766'805</b>   |             | <b>588'669</b>    |             | <b>2'355'474</b>     |             |  |
| <b>Total Betriebsertrag</b>                  | <b>13'482'699</b>  | <b>100%</b> | <b>1'917'903</b>  | <b>100%</b> | <b>15'327'602</b>    | <b>100%</b> | <b>13'680'500</b>  | <b>100%</b> | <b>1'986'600</b>  | <b>100%</b> | <b>15'667'100</b>  | <b>100%</b> | <b>13'258'094</b>  | <b>100%</b> | <b>1'951'725</b>  | <b>100%</b> | <b>15'129'819</b>    | <b>100%</b> |  |
| <b>Total Personalaufwand</b>                 | <b>-9'776'765</b>  | <b>-73%</b> | <b>-1'683'907</b> | <b>-88%</b> | <b>-11'460'672</b>   | <b>-75%</b> | <b>-10'110'590</b> | <b>-74%</b> | <b>-1'733'440</b> | <b>-87%</b> | <b>-11'844'030</b> | <b>-76%</b> | <b>-9'365'662</b>  | <b>-71%</b> | <b>-1'719'872</b> | <b>-88%</b> | <b>-11'085'535</b>   | <b>-73%</b> |  |
| Medizinischer Bedarf                         | -104'863           | -1%         | -13'506           | -1%         | -118'369             | -1%         | -123'000           | -1%         | -18'900           | -1%         | -141'900           | -1%         | -93'897            | -1%         | -17'130           | -1%         | -111'028             | -1%         |  |
| Lebensmittel und Getränke                    | -742'467           | -6%         | -                 | 0%          | -742'467             | -5%         | -744'100           | -5%         | -                 | 0%          | -744'100           | -5%         | -731'843           | -6%         | -                 | 0%          | -731'843             | -5%         |  |
| Haushaltaufwand                              | -92'902            | -1%         | -                 | 0%          | -92'902              | -1%         | -86'710            | -1%         | -                 | 0%          | -86'710            | -1%         | -89'007            | -1%         | -                 | 0%          | -89'007              | -1%         |  |
| Unterhalt und Reparaturen                    | -279'984           | -2%         | -9'186            | 0%          | -289'170             | -2%         | -283'300           | -2%         | -9'330            | 0%          | -292'630           | -2%         | -275'297           | -2%         | -10'348           | -1%         | -285'645             | -2%         |  |
| Aufwand Anlagenutzung                        | -67'140            | 0%          | -3'665            | 0%          | -70'805              | 0%          | -50'530            | 0%          | -5'200            | 0%          | -55'730            | 0%          | -93'299            | -1%         | -3'134            | 0%          | -96'432              | -1%         |  |
| Energieaufwand und Wasser                    | -374'270           | -3%         | 864               | 0%          | -373'406             | -2%         | -366'670           | -3%         | 380               | 0%          | -366'290           | -2%         | -297'286           | -2%         | 1'123             | 0%          | -296'163             | -2%         |  |
| Büro und Verwaltung *)                       | -440'015           | -3%         | -183'872          | -10%        | -550'887             | -4%         | -432'890           | -3%         | -190'310          | -10%        | -623'200           | -4%         | -388'103           | -3%         | -178'122          | -9%         | -486'225             | -3%         |  |
| übriger bewohnerbezogener Aufwand            | -62'814            | 0%          | -3'689            | 0%          | -66'503              | 0%          | -72'070            | -1%         | -5'700            | 0%          | -77'770            | 0%          | -61'075            | 0%          | -4'513            | 0%          | -65'588              | 0%          |  |
| übriger Sachaufwand                          | -84'696            | -1%         | -10'937           | -1%         | -95'633              | -1%         | -118'700           | -1%         | -12'100           | -1%         | -130'800           | -1%         | -121'166           | -1%         | -9'697            | 0%          | -130'863             | -1%         |  |
| <b>Total übriger betrieblicher Aufwand</b>   | <b>-2'249'150</b>  |             | <b>-223'991</b>   |             | <b>-2'400'141</b>    |             | <b>-2'277'970</b>  |             | <b>-241'160</b>   |             | <b>-2'519'130</b>  |             | <b>-2'150'973</b>  |             | <b>-221'821</b>   |             | <b>-2'292'794</b>    |             |  |
| <b>Total Betriebsaufwand</b>                 | <b>-12'025'915</b> | <b>-89%</b> | <b>-1'907'897</b> | <b>-99%</b> | <b>-13'860'813</b>   | <b>-90%</b> | <b>-12'388'560</b> | <b>-91%</b> | <b>-1'974'600</b> | <b>-99%</b> | <b>-14'363'160</b> | <b>-92%</b> | <b>-11'516'635</b> | <b>-87%</b> | <b>-1'941'693</b> | <b>-99%</b> | <b>-13'378'328</b>   | <b>-88%</b> |  |
| <b>EBITDA</b>                                | <b>1'456'784</b>   | <b>11%</b>  | <b>10'005</b>     | <b>1%</b>   | <b>1'466'789</b>     | <b>10%</b>  | <b>1'291'940</b>   | <b>9%</b>   | <b>12'000</b>     | <b>1%</b>   | <b>1'303'940</b>   | <b>8%</b>   | <b>1'741'459</b>   | <b>13%</b>  | <b>10'032</b>     | <b>1%</b>   | <b>1'751'491</b>     | <b>12%</b>  |  |
| Abschreibungen                               | -73'620            | -1%         | -9'046            | 0%          | -82'666              | -1%         | -110'000           | -1%         | -10'000           | -1%         | -120'000           | -1%         | -100'851           | -1%         | -9'046            | 0%          | -109'897             | -1%         |  |
| Zusätzliche Abschreibungen                   | -                  | 0%          | -                 | 0%          | -                    | 0%          | -                  | 0%          | -                 | 0%          | -                  | 0%          | -156'669           | -1%         | -                 | 0%          | -156'669             | -1%         |  |
| Zuweisung Rückstellung für Reinvestition     | -1'400'000         | -10%        | -                 | 0%          | -1'400'000           | -9%         | -1'160'000         | -8%         | -                 | 0%          | -1'160'000         | -7%         | -1'450'000         | -11%        | -                 | 0%          | -1'450'000           | -10%        |  |
| <b>Total Abschreibungen und Rückstellung</b> | <b>-1'473'620</b>  | <b>-11%</b> | <b>-9'046</b>     | <b>0%</b>   | <b>-1'482'666</b>    | <b>-10%</b> | <b>-1'270'000</b>  | <b>-9%</b>  | <b>-10'000</b>    | <b>-1%</b>  | <b>-1'280'000</b>  | <b>-8%</b>  | <b>-1'707'520</b>  | <b>-13%</b> | <b>-9'046</b>     | <b>0%</b>   | <b>-1'716'566</b>    | <b>-11%</b> |  |
| <b>EBIT</b>                                  | <b>-16'836</b>     | <b>0%</b>   | <b>959</b>        | <b>0%</b>   | <b>-15'877</b>       | <b>0%</b>   | <b>21'940</b>      | <b>0%</b>   | <b>2'000</b>      | <b>0%</b>   | <b>23'940</b>      | <b>0%</b>   | <b>33'939</b>      | <b>0%</b>   | <b>986</b>        | <b>0%</b>   | <b>34'925</b>        | <b>0%</b>   |  |
| Zinsen                                       | 54'626             | 0%          | -959              | 0%          | 53'667               | 0%          | -2'000             | 0%          | -2'000            | 0%          | -4'000             | 0%          | -8'072             | 0%          | -986              | 0%          | -9'058               | 0%          |  |
| Baurechtszins                                | -                  | 0%          | -                 | 0%          | -                    | 0%          | -                  | 0%          | -                 | 0%          | -                  | 0%          | -                  | 0%          | -                 | 0%          | -                    | 0%          |  |
| Finanzergebnis                               | 54'626             | 0%          | -959              | 0%          | 53'667               | 0%          | -2'000             | 0%          | -2'000            | 0%          | -4'000             | 0%          | -8'072             | 0%          | -986              | 0%          | -9'058               | 0%          |  |
| A.o. Erfolg                                  | -                  | 0%          | -                 | 0%          | -                    | 0%          | -                  | 0%          | -                 | 0%          | -                  | 0%          | -                  | 0%          | -                 | 0%          | -                    | 0%          |  |
| <b>Jahresergebnis</b>                        | <b>37'790</b>      | <b>0%</b>   | <b>0</b>          | <b>0%</b>   | <b>37'790</b>        | <b>0%</b>   | <b>19'940</b>      | <b>0%</b>   | <b>-</b>          | <b>0%</b>   | <b>19'940</b>      | <b>0%</b>   | <b>25'867</b>      | <b>0%</b>   | <b>-0</b>         | <b>0%</b>   | <b>25'867</b>        | <b>0%</b>   |  |

\*) Abweichung aus interner Verrechnung CHF 73'000

**Auslastung, Stunden, Stellen**

|  |           |  |        |  |           |  |        |  |           |  |        |        |
|--|-----------|--|--------|--|-----------|--|--------|--|-----------|--|--------|--------|
| Pensionstage (fakturiert)                | 55'180    |  |        |  | 55'600    |  |        |  | 54'416    |  |        |        |
| BESA Minuten                             | 3'570'343 |  |        |  | 3'700'000 |  |        |  | 3'732'317 |  |        |        |
| Anzahl Bewohnerinnen und Bewohner        | 163       |  |        |  | 154       |  |        |  | 152       |  |        |        |
| Anzahl Betten (mit Ferien- + Notfallb.)  | 172       |  |        |  | 176       |  |        |  | 176       |  |        |        |
| Anzahl Betten (ohne Ferien- + Notfallb.) | 168       |  |        |  | 171       |  |        |  | 171       |  |        |        |
| Auslastung (ohne Ferien- + Notfallb.)    | 90.0%     |  |        |  | 90.0%     |  |        |  | 87.2%     |  |        |        |
| verrechenbare Stunden (Spitex)           |           |  | 18'806 |  |           |  | 20'000 |  |           |  | 19'304 |        |
| Anzahl Mitarbeitende (per 31.12.23)      | 118.00    |  | 27.00  |  | 116.00    |  | 28.00  |  | 117.00    |  | 29.00  |        |
| Stellen (ohne Lernende und Prakt.)       | 97.10     |  | 15.80  |  | 98.00     |  | 17.20  |  | 92.71     |  | 17.57  |        |
| Lernende                                 | 29.00     |  | -      |  | 28.00     |  | -      |  | 27.71     |  | -      |        |
|  |           |  |        |  |           |  |        |  |           |  |        | 146.00 |
|  |           |  |        |  |           |  |        |  |           |  |        | 110.28 |
|  |           |  |        |  |           |  |        |  |           |  |        | 27.71  |

Öffentlich-rechtliche Anstalt

"Alterszentrum und Spitex der Gemeinde Neuhausen am Rheinfall"

Mittelflussrechnung

|  | Rechnung 2023<br>konsolidiert<br>CHF | Budget 2023<br>konsolidiert<br>CHF | Rechnung 2022<br>konsolidiert<br>CHF |
|--|--------------------------------------|------------------------------------|--------------------------------------|
| Gewinn (+) / Verlust (-)                                 | 37'790                               | 19'940                             | 25'867                               |
| Ordentliche Abschreibungen                               | 82'666                               | 120'000                            | 109'897                              |
| Zusätzliche Abschreibungen                               |                                      | -                                  | 156'669                              |
| Veränderungen Forderungen (-Zunahme, + Abnahme)          | -132'302                             | -                                  | -57'932                              |
| Veränderung übrige Aktiven                               | 8'316                                | -                                  | -59'879                              |
| Veränderung Verbindlichkeiten (+ Zunahme, - Abnahme)     | -80'311                              | -                                  | 62'087                               |
| Veränderung übrige Passiven                              | 15'132                               | -                                  | -140'551                             |
| Veränderung Rückstellungen/Rücklagen für Erneuerungen    | 1'400'000                            | 1'160'000                          | 1'450'000                            |
| <b>Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit</b>             | <b>1'331'291</b>                     | <b>1'299'940</b>                   | <b>1'546'158</b>                     |
| <b>Investitionstätigkeit</b>                             |                                      |                                    |                                      |
| Anlagevermögen Zugang                                    | -144'547                             | -75'540                            | -362'727                             |
| <b>Geldfluss aus Investitionstätigkeit</b>               | <b>-144'547</b>                      | <b>-75'540</b>                     | <b>-362'727</b>                      |
| <b>Finanzierungstätigkeit</b>                            |                                      |                                    |                                      |
| Finanzanlagen (Festgeld)                                 | -2'000'000                           | -                                  | -                                    |
| Vorauszahlung Arbeitgeberbeitragsreserve (Pensionskasse) | -                                    | -                                  | -793'256                             |
| Bezug Arbeitgeberbeitragsreserve (Pensionskasse)         | 824'947                              | -                                  | -                                    |
| <b>Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit</b>              | <b>-1'175'053</b>                    | <b>0</b>                           | <b>-793'256</b>                      |
| <b>Total Geldfluss (Cash flow)</b>                       | <b>11'691</b>                        | <b>1'224'400</b>                   | <b>390'175</b>                       |
| <b>Veränderung flüssige Mittel</b>                       | <b>11'691</b>                        |                                    | <b>390'175</b>                       |
| <b>Bestand flüssige Mittel 31.12.</b>                    | <b>5'419'177</b>                     |                                    | <b>5'407'486</b>                     |

Öffentlich-rechtliche Anstalt  
 "Alterszentrum und Spitex der Gemeinde Neuhausen am Rheinflall"

**Bilanzen**

|  | 31.12.2023                    |      | 31.12.2022                    |      |
|--|-------------------------------|------|-------------------------------|------|
|  | Rechnung, konsolidiert<br>CHF | in % | Rechnung, konsolidiert<br>CHF | in % |
| <b>AKTIVEN</b>   |                               |      |                               |      |
| Flüssige Mittel  | 5'419'177                     |      | 5'407'486                     |      |
| Forderungen aus LL                                       |                               |      |                               |      |
| gegenüber Dritten  | 1'857'863                     |      | 1'852'703                     |      |
| gegenüber Gemeinde                                       | 173'790                       |      | 46'645                        |      |
| Vorräte  | 116'200                       |      | 132'700                       |      |
| Rechnungsabgrenzung                                      | 37'207                        |      | 29'023                        |      |
| <b>Umlaufvermögen</b>                                    | <b>7'604'236</b>              | 65%  | <b>7'468'557</b>              | 72%  |
| Immobilie Sachanlagen                                    | 1                             |      | 1                             |      |
| Mobile Sachanlagen                                       | 560'734                       |      | 498'854                       |      |
| Finanzanlagen (Festgeld)                                 | 2'000'000                     |      | -                             |      |
| Übrige Anlagen   | 1'568'309                     |      | 2'393'256                     |      |
| <b>Anlagevermögen</b>                                    | <b>4'129'044</b>              | 35%  | <b>2'892'110</b>              | 28%  |
| <b>TOTAL AKTIVEN</b>                                     | <b>11'733'280</b>             | 100% | <b>10'360'667</b>             | 100% |
| <b>PASSIVEN</b>  |                               |      |                               |      |
| Verbindlichkeiten aus LL gegenüber Dritten               | 204'363                       |      | 264'634                       |      |
| übrige Verbindlichkeiten gegenüber Dritten               | 274'263                       |      | 294'302                       |      |
| Kontokorrent Gemeinde                                    | -17'482                       |      | -51'533                       |      |
| Rechnungsabgrenzung                                      | 141'771                       |      | 154'679                       |      |
| <b>kurzfr. Fremdkapital</b>                              | <b>602'915</b>                | 5%   | <b>662'081</b>                | 6%   |
| Depotgelder  | 6'080                         |      | 6'027                         |      |
| Kautionen  | 716'000                       |      | 709'500                       |      |
| Rückstellungen   | 100'000                       |      | 100'000                       |      |
| Verbindlichkeiten Übergangsrente                         | 19'918                        |      | 39'787                        |      |
| Fonds Alterszentrum und Spitex                           | 107'709                       |      | 100'404                       |      |
| <b>langfr. Fremdkapital</b>                              | <b>949'707</b>                | 8%   | <b>955'718</b>                | 9%   |
| Rücklagen für Erneuerungen                               | 6'786'000                     |      | 5'386'000                     |      |
| <b>Rücklagen für Erneuerungen</b>                        | <b>6'786'000</b>              | 58%  | <b>5'386'000</b>              | 52%  |
| <b>Total Fremdkapital und Rücklagen für Erneuerungen</b> | <b>8'338'622</b>              | 71%  | <b>7'003'800</b>              | 68%  |
| Dotationskapital   | 2'500'000                     |      | 2'500'000                     |      |
| Agio, Reserven   | 716'911                       |      | 716'911                       |      |
| Gewinnvortrag  | 139'956                       |      | 114'089                       |      |
| Jahresergebnis   | 37'790                        |      | 25'867                        |      |
| <b>Eigenkapital</b>                                      | <b>3'394'658</b>              | 29%  | <b>3'356'867</b>              | 32%  |
| <b>TOTAL PASSIVEN</b>                                    | <b>11'733'280</b>             | 100% | <b>10'360'667</b>             | 100% |

**Öffentlich-rechtliche Anstalt**  
**"Alterszentrum und Spitex der Gemeinde Neuhausen am Rheinflall"**

**Detailzahlen Alterszentrum**

| Bezeichnung  | Rechnung 2023     |                   | Budget 2023       |                   | Rechnung 2022     |                   |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|  | Aufwand           | Ertrag            | Aufwand           | Ertrag            | Aufwand           | Ertrag            |
| * = Kommentare   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
|  | <b>13'500'404</b> | <b>13'538'194</b> | <b>13'660'560</b> | <b>13'680'500</b> | <b>13'232'227</b> | <b>13'258'094</b> |
| Nettoaufwand   |                   |                   | 19'940            |                   |                   |                   |
| 3110 Besoldungen Pflegefachpersonal, inkl. 'Aufholer'            | 3'382'447         |                   | 3'530'000         |                   | 3'135'793         |                   |
| * 3120 Besoldungen Pflegeassistentpersonal                       | 1'560'113         |                   | 1'483'800         |                   | 1'453'516         |                   |
| * 3130 Besoldung Pflegepersonal in Ausbildung                    | 263'817           |                   | 287'000           |                   | 267'093           |                   |
| * 3140 Besoldung Praktikanten Pflege                             | -                 |                   | 60'000            |                   | -                 |                   |
| 3250 Besoldungen Aktivierung & Betr.                             | 188'563           |                   | 190'000           |                   | 178'983           |                   |
| 3300 Besoldungen Verwaltung                                      | 359'768           |                   | 363'400           |                   | 352'345           |                   |
| * 3400 Besoldungen Ökonomie/Hausdienst                           | 1'960'386         |                   | 1'874'100         |                   | 1'797'290         |                   |
| * 3430 Besoldung Personal Ökonomie in Ausbildung                 | 142'115           |                   | 133'300           |                   | 170'538           |                   |
| * 3440 Besoldung Praktikanten Ökonomie                           | -                 |                   | 58'800            |                   | -                 |                   |
| 3500 Besoldungen Technische Dienste                              | 249'833           |                   | 249'600           |                   | 242'897           |                   |
| 3530 Besoldung Personal Tech.Dienst in Ausbildung                | 11'483            |                   | 11'600            |                   | 14'988            |                   |
| 3550 Besoldungen Ferienaushilfen                                 | -                 |                   | 2'000             |                   | -                 |                   |
| * 3600 Besoldung & Sitzungsgeld VK (bis 2018 Alterskommission)   | 21'600            |                   | 30'000            |                   | 29'622            |                   |
| * 6881 Besodungsrückerstattung                                   | -129'057          |                   | -50'000           |                   | -82'651           |                   |
| 3700 Sozialleistungen  | 628'445           |                   | 650'000           |                   | 604'813           |                   |
| 3710 Personalversicherungsbeiträge                               | 844'984           |                   | 855'000           |                   | 796'316           |                   |
| 3720 Unfallversicherung UVG                                      | 64'825            |                   | 67'000            |                   | 60'958            |                   |
| 3730 Kranktaggeldversicherung KTG                                | 16'376            |                   | 19'000            |                   | 15'470            |                   |
| * 3800 Dienstleistungen und Honorare Dritter                     | 17'158            |                   | 24'600            |                   | 12'602            |                   |
| * 3810 Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte               | 25'584            |                   | 9'800             |                   | 8'158             |                   |
| 3811 Auszubildende aus Ausbildungsverb. (Spitäler Schaffhausen)  | -                 |                   | -                 |                   | -                 |                   |
| 3900 Inserate für Personalwerbung                                | 3'095             |                   | 3'500             |                   | 3'689             |                   |
| * 3910 Weiterbildung Personal                                    | 63'064            |                   | 69'590            |                   | 47'981            |                   |
| * 3911 Ausbildungsaufwand Lehrlinge                              | 48'219            |                   | 73'100            |                   | 46'862            |                   |
| * 3915 Expertisen, Gutachten, Prozesse                           | 8'887             |                   | 45'000            |                   | 51'427            |                   |
| 3920 Abteilungs- und Personalanlass                              | 9'117             |                   | 11'800            |                   | 7'897             |                   |
| 3925 Prämien (Einzel-Teamprämien/Lehrabschluss)                  | 460               |                   | 2'400             |                   | 2'280             |                   |
| 3930 Natural- oder Spontanprämien                                | 1'200             |                   | 1'200             |                   | 1'184             |                   |
| 3960 Dienst- und Überkleider                                     | 12'501            |                   | 13'000            |                   | 12'436            |                   |
| * 3990 Übriger Personalnebenaufwand/Arbeitsbewilligungen         | -2'885            |                   | 500               |                   | 61'073            |                   |
| 3991 Reka-Vergünstigungsanteil                                   | 8'742             |                   | 11'500            |                   | 12'765            |                   |
| * 3992 Übergangrenten  | 15'927            |                   | 30'000            |                   | 59'339            |                   |
| 3995 Personalausleihe an Dritte                                  | -                 |                   | -                 |                   | -                 |                   |
| <b>Personalaufwand</b>   | <b>9'776'765</b>  |                   | <b>10'110'590</b> |                   | <b>9'365'662</b>  |                   |
| 4030 Pflegematerial (vorher MiGeL)                               | 62'400            |                   | 61'500            |                   | 56'938            |                   |
| * 4040 Pflegematerial  | 42'463            |                   | 61'500            |                   | 36'959            |                   |
| <b>Medizinischer Bedarf</b>                                      | <b>104'863</b>    |                   | <b>123'000</b>    |                   | <b>93'897</b>     |                   |
| 4100 Nahrungsmittel und Getränke                                 | 690'282           |                   | 700'000           |                   | 676'659           |                   |
| * 4110 Aufwendungen Cafeteria (Gegenpos. 6700)                   | 52'185            |                   | 44'100            |                   | 55'184            |                   |
| <b>Lebensmittel und Getränke</b>                                 | <b>742'467</b>    |                   | <b>744'100</b>    |                   | <b>731'843</b>    |                   |
| 4200 Textilien/Textilersatz                                      | 9'553             |                   | 9'000             |                   | 9'028             |                   |
| 4210 Verbrauchsmaterial Hauswirtschaft                           | 31'383            |                   | 28'100            |                   | 29'268            |                   |
| 4211 Verbrauchsmaterial Küche                                    | 8'517             |                   | 8'610             |                   | 8'750             |                   |
| 4220 Wasch- und Reinigungsmaterial                               | 43'449            |                   | 41'000            |                   | 41'961            |                   |
| <b>Haushaltaufwand</b>   | <b>92'902</b>     |                   | <b>86'710</b>     |                   | <b>89'007</b>     |                   |
| * 4300 Unterhalt der Gebäude                                     | 117'229           |                   | 127'000           |                   | 105'749           |                   |
| 4301 Unterhalt der Aussenanlage                                  | 6'197             |                   | 6'200             |                   | 4'174             |                   |
| 4302 Verrechnung TBN   | 22'141            |                   | 30'000            |                   | 28'787            |                   |
| * 4303 Unterhalt Heizungsanlage                                  | 11'202            |                   | 5'500             |                   | 10'888            |                   |
| 4310 Unterhalt der Apparate, Geräte, Maschinen und Mobilien (BV) | 17'300            |                   | 12'500            |                   | 9'872             |                   |
| * 4311 Unterhalt Apparate, Geräte und Mobilien                   | 26'008            |                   | 8'800             |                   | 31'681            |                   |
| 4320 Unterhalt der Fahrzeuge & Treibstoff (inkl. 3130.04)        | 3'064             |                   | 3'800             |                   | 3'738             |                   |
| 4321 Verrechnung Bauverwaltung                                   | 80                |                   | 500               |                   | 263               |                   |
| * 4350 Unterhalt (Serviceverträge) + Hospitec                    | 70'169            |                   | 80'000            |                   | 68'824            |                   |
| 4380 Verbrauchsmaterial Hauswart u. Technik                      | 6'594             |                   | 9'000             |                   | 11'322            |                   |
| <b>Unterhalt/Reparaturen</b>                                     | <b>279'984</b>    |                   | <b>283'300</b>    |                   | <b>275'297</b>    |                   |
| 4400 Anschaffung Mobiliar  | 5'237             |                   | 4'820             |                   | 4'668             |                   |
| 4401 Anschaffung Maschinen, Geräte                               | 5'720             |                   | 6'150             |                   | 18'496            |                   |
| 4402 Anschaffung Kleingeräte                                     | 3'849             |                   | 3'900             |                   | 2'305             |                   |
| 4403 Anschaffung Mobiliar (Pflege)                               | 15'823            |                   | 15'940            |                   | 17'925            |                   |
| 4404 Anschaffungen Krankenmobilien                               | 669               |                   | 1'000             |                   | 1'432             |                   |
| 4405 Anschaffung Küchengeräte                                    | 2'058             |                   | 3'000             |                   | 3'768             |                   |
| 4406 Anschaffung Hausrat   | 14'600            |                   | 15'720            |                   | 11'858            |                   |
| * 4410 Projektierung   | 19'183            |                   | -                 |                   | 32'847            |                   |
| <b>Anschaffungen</b>   | <b>67'140</b>     |                   | <b>50'530</b>     |                   | <b>93'299</b>     |                   |
| * 4420 Abschreibung immobile Sachanlagen                         | -                 |                   | 40'000            |                   | 197'466           |                   |
| * 4421 Abschreibung mobile Sachanlagen                           | 65'721            |                   | 70'000            |                   | 60'054            |                   |
| * 4425 Abschreibungen auf Fahrzeuge                              | 7'899             |                   | -                 |                   | -                 |                   |

**Öffentlich-rechtliche Anstalt**  
**"Alterszentrum und Spitex der Gemeinde Neuhausen am Rheinflall"**

**Detailzahlen Alterszentrum**

| Bezeichnung  | Rechnung 2023  |                   | Budget 2023    |                   | Rechnung 2022  |                   |
|--|----------------|-------------------|----------------|-------------------|----------------|-------------------|
|  | Aufwand        | Ertrag            | Aufwand        | Ertrag            | Aufwand        | Ertrag            |
| * = Kommentare   |                |                   |                |                   |                |                   |
| <b>Abschreibungen</b>  | <b>73'620</b>  |                   | <b>110'000</b> |                   | <b>257'520</b> |                   |
| 4500 Elektrizität  | 162'645        |                   | 154'370        |                   | 121'088        |                   |
| * 4510 Verrechnung Gas   | 99'651         |                   | 156'000        |                   | 114'849        |                   |
| * 4520 Heizmaterialien   | 13'300         |                   | 2'500          |                   | 12'402         |                   |
| * 4540 Fernwärmeheizung  | 52'163         |                   | -              |                   | -              |                   |
| 4550 Verrechnung Wasser  | 51'604         |                   | 56'000         |                   | 55'349         |                   |
| 4590 CO2-Abgabe Rückerstattung   | -5'093         |                   | -2'200         |                   | -6'402         |                   |
| <b>Energie &amp; Wasser</b>  | <b>374'270</b> |                   | <b>366'670</b> |                   | <b>297'286</b> |                   |
| 4600 Zinsen  | 869            |                   | 2'000          |                   | 8'072          |                   |
| <b>Kapitalzinsen und Spesen</b>  | <b>869</b>     |                   | <b>2'000</b>   |                   | <b>8'072</b>   |                   |
| 4700 Büromaterialien   | 6'064          |                   | 5'000          |                   | 3'992          |                   |
| 4701 Drucksachen   | 3'093          |                   | 3'800          |                   | 2'357          |                   |
| 4710 Telefon   | 14'379         |                   | 12'000         |                   | 12'806         |                   |
| 4711 Fax- und Fotokopiergeräte   | 5'456          |                   | 5'600          |                   | 6'531          |                   |
| 4712 Gebühr Gemeinschaftsantenne   | 28'403         |                   | 28'400         |                   | 28'421         |                   |
| 4713 Porti und PC-Gebühren   | 3'145          |                   | 3'800          |                   | 3'311          |                   |
| 4720 Fachliteratur, Lehrbücher, Zeitschriften, Zeitungen                     | 2'938          |                   | 3'890          |                   | 2'864          |                   |
| 4730 Beratungen/Rechnungsrevision  | 6'947          |                   | 8'500          |                   | 6'931          |                   |
| 4740 Auto- und Reiseentschädigungen  | 1'591          |                   | 1'400          |                   | 2'545          |                   |
| 4750 Verrechnung Zentralverwaltung   | 78'000         |                   | 78'000         |                   | 78'000         |                   |
| 4755 Verrechnung Gemeinderat/Kanzlei   | 36'000         |                   | 36'400         |                   | 36'194         |                   |
| 4770 Werbeaufwand / PR   | 9'178          |                   | 8'400          |                   | 9'450          |                   |
| 4780 Verrechnung Datenverarbeitung   | 244'821        |                   | 237'700        |                   | 194'700        |                   |
| 4790 Verrechnung Büromaterial und Reprokosten                                |                |                   |                |                   |                |                   |
| <b>Büro und Verwaltung</b>   | <b>440'015</b> |                   | <b>432'890</b> |                   | <b>388'103</b> |                   |
| 4810 Aktivitäten Altersheimbewohner  | 36'872         |                   | 40'000         |                   | 33'268         |                   |
| 4820 Material für Arbeitstherapie  | 2'210          |                   | 4'100          |                   | 2'469          |                   |
| 4850 Übrige bewohnerbezogene Fremdleistungen                                 | 684            |                   | -              |                   | -              |                   |
| 4890 Allg. Haushalt- u. Alltagsgestaltung                                    | 3'771          |                   | 5'100          |                   | 5'071          |                   |
| 4891 Kosmetikartikel für Bewohner  | 2'731          |                   | 4'870          |                   | 3'571          |                   |
| 4892 Vergütung Bettengeld  | 16'547         |                   | 18'000         |                   | 16'697         |                   |
| <b>Bewohnerbezogener Aufwand</b>   | <b>62'814</b>  |                   | <b>72'070</b>  |                   | <b>61'075</b>  |                   |
| 4900 Sach- und Haftpflichtversicherungen                                     | 28'214         |                   | 28'500         |                   | 29'725         |                   |
| 4910 Prämien Haftpflicht/Rechtsschutz  | -              |                   | 1'400          |                   | -              |                   |
| 4970 Umsetzung EKAS-Richtlinien  | 2'632          |                   | 2'400          |                   | 1'213          |                   |
| 4980 Abfallentsorgung  | 23'130         |                   | 28'000         |                   | 21'968         |                   |
| 4990 Verschiedene Ausgaben/Mitgliederbeiträge                                | 11'306         |                   | 8'400          |                   | 10'032         |                   |
| 4995 Zusatzleistungen an EL-Bezüger  | -              |                   | -              |                   | -              |                   |
| * 4996 Debitorenverluste   | 19'415         |                   | 50'000         |                   | 58'228         |                   |
| <b>übriger Sachaufwand</b>   | <b>84'696</b>  |                   | <b>118'700</b> |                   | <b>121'166</b> |                   |
| 6000 Pensionstaxe  |                | 6'777'465         |                | 6'780'000         |                | 6'626'059         |
| * 6060 Einnahmen aus KVG-Leistungen Pensionäre (Krankenversicherer)          |                | 1'998'259         |                | 2'170'000         |                | 2'065'411         |
| 6061 Selbstbehalt aus KVG-Leistungen (max. 20 %) inkl. Bew.anteil BESA 1 & 2 |                | 908'364           |                | 930'000           |                | 875'582           |
| 6062 Zuschläge für geschützte Wohngruppen                                    |                | 157'375           |                | 165'000           |                | 156'350           |
| 6065 Betreuungszuschlag  |                | 1'151'160         |                | 1'180'000         |                | 1'145'700         |
| 6070 Tagesbetreuung (teilstationär)  |                | 4'120             |                | 2'000             |                | 70                |
| * 6091 Taxermässigung  |                | -50'204           |                | -40'000           |                | -44'990           |
| <b>Pensionstaxen</b>   |                | <b>10'946'539</b> |                | <b>11'187'000</b> |                | <b>10'824'181</b> |
| 6210 Vergütungen für Medikamente   |                | 3'094             |                |                   |                | -1'404            |
| 6230 Besondere Personalleistungen  |                | 1'705             |                |                   |                | 510               |
| * 6240 Vergütungen für besondere Leistungen (MiGeL)                          |                | 85'836            |                | 61'500            |                | 77'664            |
| 6250 Übriges Pflegematerial  |                | -                 |                |                   |                |                   |
| 6299 Ertragsminderung aus Med.Nebenleistungen                                |                | -                 |                |                   |                | 363               |
| <b>Ertrag aus med. Nebenleistungen</b>                                       |                | <b>90'635</b>     |                | <b>61'500</b>     |                | <b>77'132</b>     |
| 6330 Laboratorien  |                | 981               |                | -                 |                | 4'572             |
| <b>Erträge aus Spezialdiensten</b>   |                | <b>981</b>        |                | <b>-</b>          |                | <b>4'572</b>      |
| 6510 Kommunikation   |                |                   |                |                   |                |                   |
| * 6530 Leistungen der Hauswirtschaft   |                | 35'910            |                | 27'500            |                | 33'181            |
| 6570 Bestattungswesen  |                | 12'250            |                | 10'500            |                | 12'500            |
| 6580 Sonst. Leistungen an Heimbewohner                                       |                | 14'410            |                | 11'500            |                | 11'882            |
| <b>übr. Erträge aus Leistungen für Bewohner</b>                              |                | <b>62'570</b>     |                | <b>49'500</b>     |                | <b>57'563</b>     |
| 6600 Mietzinsertrag  |                | 50                |                | -                 |                | -                 |
| 6610 Mietzinserträge Parkplatz   |                | 13'007            |                | 14'000            |                | 13'598            |
| * 6650 Kapitalzinsertrag & andere  |                | 55'495            |                | 500               |                | 1'850             |
| <b>Miet- und Kapitalzinsertrag</b>   |                | <b>68'552</b>     |                | <b>14'500</b>     |                | <b>15'448</b>     |

**Öffentlich-rechtliche Anstalt**  
**"Alterszentrum und Spitex der Gemeinde Neuhausen am Rheinfall"**

**Detailzahlen Alterszentrum**

| Bezeichnung  | Rechnung 2023     |                   | Budget 2023       |                   | Rechnung 2022     |                   |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|  | Aufwand           | Ertrag            | Aufwand           | Ertrag            | Aufwand           | Ertrag            |
| * = Kommentare   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| * 6700 Einnahmen Cafeteria                               |                   | 116'943           |                   | 90'000            |                   | 104'046           |
| <i>Erträge Cafeteria</i>                                 |                   | <i>116'943</i>    |                   | <i>90'000</i>     |                   | <i>104'046</i>    |
| 6800 Verkäufe an das Personal (Personalverpfl.)          |                   | 11'066            |                   | 11'000            |                   | 11'185            |
| * 6801 Mahlzeitenlieferung Pro Senectute                 |                   | 39'976            |                   | 49'000            |                   | 42'828            |
| 6802 Mahlzeitenlieferung Mittagstisch                    |                   | -                 |                   | -                 |                   | -                 |
| * 6803 Leistungen der Küche an Dritte                    |                   | 74'672            |                   | 63'000            |                   | 73'589            |
| * 6804 Mahlzeitenlieferungen Schülerhort                 |                   | 60'380            |                   | 43'000            |                   | 50'678            |
| * 6820 Schul- und Kursgelder                             |                   | 19'090            |                   | -                 |                   | 26'604            |
| 6825 Leistungen an Dritte                                |                   | 3'000             |                   | -                 |                   | 3'000             |
| 6830 Verkäufe an das Personal (Handelswaren)             |                   | 1'060             |                   | 1'000             |                   | 889               |
| 6831 Einnahmen aus Verkauf/Vermietung Krankenmobilen     |                   | 2'291             |                   | 2'000             |                   | 1'861             |
| * 6880 übrige Nebenerlöse                                |                   | 19'847            |                   | 25'000            |                   | 19'731            |
| 6883 Erträge aus Debitorenverlusten                      |                   | 7'414             |                   | 10'000            |                   | 19'723            |
| 6884 Verrechnung Heimleistung an Spitex                  |                   | 73'000            |                   | 73'000            |                   | 80'000            |
| <i>Erträge aus Leistungen an Personal und Dritte</i>     |                   | <i>311'794</i>    |                   | <i>277'000</i>    |                   | <i>330'088</i>    |
| 6900 Verrechnung Defizitbeitrag Gemeinde                 |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| * 6910 Gemeindebeitrag (AbPG Art. 10d / AbPV §29 Abs. 1) |                   | 1'590'634         |                   | 1'700'000         |                   | 1'505'838         |
| * 6915 Beitrag Gemeinde Taxermässigung                   |                   | 50'204            |                   | 36'000            |                   | 44'990            |
| * 6920 Gemeindebeitrag von Drittgemeinden                |                   | 262'471           |                   | 225'000           |                   | 260'967           |
| 6970 Schenkungen, Vergaben, Spenden                      |                   | 1                 |                   | -                 |                   | 1'500             |
| 6971 Entnahme aus Betagtenfonds                          |                   | 36'872            |                   | 40'000            |                   | 33'268            |
| 6972 Einlagen Spenden konto 2281.22                      |                   | -1                |                   | -                 |                   | -1'500            |
| <i>Beiträge und Subventionen</i>                         |                   | <i>1'940'180</i>  |                   | <i>2'001'000</i>  |                   | <i>1'845'063</i>  |
| 7000 Einlagen in Rückstellung Erneuerung Heim            | 1'400'000         |                   | 1'160'000         |                   | 1'450'000         |                   |
| 7200 A.o. Erfolg   | -                 |                   | -                 |                   | -                 |                   |
| <i>Ausserordentlicher Aufwand</i>                        | <i>1'400'000</i>  |                   | <i>1'160'000</i>  |                   | <i>1'450'000</i>  |                   |
| <b>Einnahmen</b>   |                   | <b>13'538'194</b> |                   | <b>13'680'500</b> |                   | <b>13'258'094</b> |
| <b>Ausgaben</b>  | <b>13'500'404</b> |                   | <b>13'660'560</b> |                   | <b>13'232'227</b> |                   |
| <b>Ergebnis</b>  |                   | <b>37'790</b>     |                   | <b>19'940</b>     |                   | <b>25'867</b>     |

**Öffentlich-rechtliche Anstalt**  
**"Alterszentrum und Spitex der Gemeinde Neuhausen am Rheinfall"**

**Konto Kommentar**

- 3120** Vakante Stellen von qualifiziertem Personal wurden teilweise befristet mit Assistenzpersonal besetzt, bis wir wieder entsprechend qualifizierte Personen einstellen konnten. Die höheren Zulagen waren im Budget 23 noch nicht berücksichtigt.
- 3130** Es konnten nicht alle Lehrstellen besetzt werden, zwei Auszubildende haben die Lehre abgebrochen
- 3140** Fast keine Nachfrage für eine Praktikumsstelle. Praktikanten sind auf Konto 3130 «Besoldung Pflegepersonal in Ausbildung» verbucht.
- 3400** Besser qualifiziertes Personal eingestellt (Service) und die höheren Zulagen waren im Budget 23 noch nicht berücksichtigt
- 3430** Praktikanten Ökonomie (Konto 3440) sind hier verbucht.
- 3440** Praktikanten Ökonomie sind auf Konto 3430 «Besoldung Personal Ökonomie in Ausbildung» verbucht.
- 3600** Weniger Zeitaufwand für die Sitzungen benötigt.
- 6881** Mehr Ersatzzahlungen durch Versicherer und Vergütung für Expertentätigkeit
- 3800** Kosten für 4 Casemanagement fallen erst 2024 an, es waren kaum Supervisionen und Kriseninterventionen mit externen Partnern nötig, es waren ganz wenig Notfallbesuche von externen Ärzten notwendig.
- 3810** Temporäre Mitarbeiterin für 6 Wochen
- 3910** Vereinzelte Weiterbildungen haben nicht stattgefunden oder wurden verschoben
- 3911** Weniger Personen in Ausbildung, siehe auch Kommentar Konto 3130  
Konzept/Businessplan betreutes Wohnen und Konzept Anlauf- und Assistenzstelle sind verschoben.
- 3915** Es brauchte wenig Expertisen von externen Personen und (noch) kein externes Changemanagement in Anspruch genommen, da das Bauvorhaben aufgeschoben ist.
- 3992** Anpassung Verpflichtung Übergangsrenten
- 4040** Es kann mehr Pflegematerial über MiGeL abgerechnet werden
- 4110** Mehr Einkauf da höherer Umsatz in der Cafeteria (vgl. Konto 6700)
- 4300** Weniger aufwändige Zimmerrenovierungen und allgemeiner Unterhalt.
- 4302** Weniger Leistungen von den Technischen Diensten Neuhausen (TBN) bezogen
- 4303** Unvorhersehbare Heizungsreparatur AHS: Ersatz Gasregelstrecke
- 4311** Unvorhersehbare hohe Reparaturkosten bei medizinischen Geräten (v.a. Steckbecken)
- 4350** Neue Geräte angeschafft, die in den ersten 2 Jahren keinen Servicevertrag benötigen
- 4410** Machbarkeit Ersatzbau Schindlergut
- 4420** Das Projekt Burgunwiese wurde bereits 2022 vollständig abgeschlossen
- 4425** 4421 und 4425 werden als eine Budgetposition budgetiert
- 4500** Höhere Strompreise
- 4510** Die Gasheizung im Rabenfluh wurde durch Fernwärme ersetzt
- 4520** Der Lagerbestand wurde den aktuellen Marktpreisen angepasst.
- 4540** Im Rabenfluh wurde die Gasheizung durch Fernwärme ersetzt
- 4996** Es mussten weniger Debitorenverlust verbucht werden
- 6060** Bewohnerinnen und Bewohner mit hohen BESA-Stufen sind verstorben und die neu ins Alterszentrum eingetretenen Personen haben einen geringeren Pflegebedarf (tiefere BESA-Stufen)
- 6091** Mehr Bewohnende mussten eine Taxermässigung in Anspruch nehmen (Verrechnung an Gemeinde über Konto 6915)
- 6240** Es kann mehr Pflegematerial über MiGeL abgerechnet werden
- 6530** Mehr kostenpflichtige Leistungen für Bewohnerinnen und Bewohner erbracht
- 6650** Zinsertrag aus Festgeldanlagen
- 6700** Sehr gut besuchte Cafeteria
- 6801** Geringere Nachfrage für den Mahlzeitendienst bei Pro Senectute
- 6803** Mehrere externe Anlässe und viele externe Essensgäste
- 6804** Es wurden mehr Mahlzeiten bestellt und geliefert
- 6820** Rückzahlung HF-Ausbildung und Rückerstattungen Weiterbildungen gemäss Vereinbarungen bei Austritt
- 6880** Die Nebenerlöse konnten zum Vorjahr nicht erhöht werden
- 6910** Die Restkostenfinanzierung der Gemeinde richtet sich nach den BESA-Einstufungen. Diese waren tiefer als budgetiert.
- 6915** Mehr Bewohnerinnen und Bewohner mussten eine Taxermässigung von der Gemeinde in Anspruch nehmen (Konto 6091).
- 6920** Mehr auswärtige Bewohnende im Alterszentrum als budgetiert.

**Öffentlich-rechtliche Anstalt**  
**"Alterszentrum und Spitex der Gemeinde Neuhausen am Rheinfall"**

**Detailzahlen Spitex**

| Bezeichnung  | Rechnung 2023    |                  | Budget 2023      |                  | Rechnung 2022    |                  |
|--|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|  | Aufwand          | Ertrag           | Aufwand          | Ertrag           | Aufwand          | Ertrag           |
| * = Kommentare   |                  |                  |                  |                  |                  |                  |
|  | <b>1'917'903</b> | <b>1'917'903</b> | <b>2'194'710</b> | <b>3'973'200</b> | <b>1'951'725</b> | <b>1'951'725</b> |
| Nettoaufwand   |                  |                  | 1'778'490        |                  |                  |                  |
| * 3110 Besoldungen Pflegefachpersonal                  | 771'508          |                  | 710'000          |                  | 766'026          |                  |
| * 3120 Besoldungen Pflegeassistentenpersonal           | 221'594          |                  | 260'000          |                  | 259'922          |                  |
| 3300 Besoldungen Verwaltung                            | 197'287          |                  | 205'000          |                  | 183'664          |                  |
| * 3400 Besoldungen Ökonomie/Hausdienst                 | 189'555          |                  | 210'000          |                  | 197'823          |                  |
| * 6881 Besoldungsrückerstattung                        | -11'753          |                  | -5'000           |                  | -37'203          |                  |
| 3700 Sozialleistungen                                  | 107'273          |                  | 110'500          |                  | 110'976          |                  |
| * 3710 Personalversicherungsbeiträge                   | 171'402          |                  | 162'500          |                  | 170'190          |                  |
| 3720 Unfallversicherung UVG                            | 11'100           |                  | 11'000           |                  | 11'047           |                  |
| 3730 Krankentaggeld KTG                                | 2'723            |                  | 3'000            |                  | 2'736            |                  |
| 3800 Dienstleistungen und Honorare Dritter             | 165              |                  | 3'900            |                  | -                |                  |
| 3810 Temporäre Arbeitskräfte                           | -                |                  | -                |                  | -                |                  |
| 3900 Personalsuche                                     | -                |                  | 1'800            |                  | 1'130            |                  |
| 3910 Weiterbildung Personal                            | 11'780           |                  | 12'100           |                  | 7'414            |                  |
| 3911 Aus- und Fortbildung Auszubildende                | 250              |                  |                  |                  |                  |                  |
| * 3915 Expertisen, Gutachten, Prozesse                 | 6'460            |                  | 13'700           |                  | 7'006            |                  |
| 3920 Abteilungs- und Personalanlass                    | 1'045            |                  | 2'440            |                  | 1'853            |                  |
| 3925 Prämien (Einzel-Teamprämien)                      | -                |                  | 600              |                  | 600              |                  |
| 3930 Natural- oder Spontanprämien                      | 481              |                  | 500              |                  | 200              |                  |
| 3960 Dienst- und Überkleider                           | 2'792            |                  | 4'000            |                  | 3'197            |                  |
| * 3990 übriger Personalnebenaufwand                    | -7'200           |                  | 1'000            |                  | -830             |                  |
| 3991 Reka-Vergünstigungsanteil                         | 3'478            |                  | 3'500            |                  | 4'070            |                  |
| * 3992 Übergangsrenten                                 | 3'966            |                  | 22'900           |                  | 30'052           |                  |
| <b>Personalaufwand</b>                                 | <b>1'683'907</b> |                  | <b>1'733'440</b> | <b>-</b>         | <b>1'719'872</b> |                  |
| 4030 Pflegematerial nach MiGEL                         | 8'322            |                  | 7'000            |                  | 9'752            |                  |
| 4031 Pflegematerial MiGEL, nicht verrechenbar          | -                |                  | 3'500            |                  | 53               |                  |
| 4040 übriges Pflegematerial                            | 5'184            |                  | 8'400            |                  | 7'325            |                  |
| 4210 Verbrauchsmaterial                                | -                |                  | -                |                  | -                |                  |
| <b>Medizinischer Bedarf</b>                            | <b>13'506</b>    |                  | <b>18'900</b>    | <b>-</b>         | <b>17'130</b>    |                  |
| 4302 Verrechnung TBN                                   | -                |                  | -                |                  | -                |                  |
| 4310 Unterhalt u. Rep. mobile Sachanlage               | -                |                  | -                |                  | -                |                  |
| 4311 Unterhalt u. Rep. Apparate, Geräte und Mobilien   | -                |                  | -                |                  | -                |                  |
| 4312 Unterhalt u. Rep. med. Apparate und Geräte        | -                |                  | -                |                  | -                |                  |
| 4320 Unterhalt der Fahrzeuge & Treibstoff              | 9'186            |                  | 9'330            |                  | 10'348           |                  |
| 4321 Verrechnung Werkhof/Garage                        | -                |                  | -                |                  | -                |                  |
| <b>Unterhalt &amp; Reparaturen</b>                     | <b>9'186</b>     |                  | <b>9'330</b>     | <b>-</b>         | <b>10'348</b>    |                  |
| 4400 Anschaffung Kleingeräte                           | 1'016            |                  | 800              |                  | 57               |                  |
| 4402 Anschaffung Mobiliar (Pflege)                     | 249              |                  | 2'000            |                  | 677              |                  |
| 4425 Abschreibungen Fahrzeuge                          | 9'046            |                  | 10'000           |                  | 9'046            |                  |
| 4430 Mietzinse   | 2'400            |                  | 2'400            |                  | 2'400            |                  |
| <b>Anlagennutzung</b>                                  | <b>12'711</b>    |                  | <b>15'200</b>    |                  | <b>12'180</b>    |                  |
| 4590 CO2-Abgabe Rückerstattung                         | -864             |                  | -380             |                  | -1'123           |                  |
| <b>Energie &amp; Wasser</b>                            | <b>-864</b>      |                  | <b>-380</b>      |                  | <b>-1'123</b>    |                  |
| 4600 Kapitalzinsen, Bank und Postspesen                | 959              |                  | 2'000            |                  | 986              |                  |
| <b>Kapitalzinsen</b>                                   | <b>959</b>       |                  | <b>2'000</b>     |                  | <b>986</b>       |                  |
| 4700 Büromaterialien                                   | 921              |                  | 840              |                  | 814              |                  |
| 4701 Drucksachen                                       | 3'672            |                  | 2'700            |                  | 1'522            |                  |
| 4710 Kommunikation (Telefon & Portokosten)             | 5'769            |                  | 6'700            |                  | 6'253            |                  |
| 4711 Fotokopierer/Faxgeräte                            | 916              |                  | 1'500            |                  | 1'523            |                  |
| 4712 Radio- und Fernsehgebühren                        | -                |                  | -                |                  | -                |                  |
| 4720 Fachliteratur, Zeitschriften                      | 72               |                  | 150              |                  | 96               |                  |
| 4740 Auto- und Reiseentschädigungen/Spesen             | 5'653            |                  | 5'300            |                  | 6'009            |                  |
| 4750 Verrechnung Zentralverwaltung                     | 20'000           |                  | 20'000           |                  | 20'000           |                  |
| 4751 Verrechnete Leistungen Heime an Spitex            | 73'000           |                  | 73'000           |                  | 80'000           |                  |
| 4755 Verrechnung Gemeinderat/Kanzlei                   | 8'500            |                  | 8'500            |                  | 8'500            |                  |
| 4760 Betrieb einer Nachbarschaftshilfe                 | 726              |                  | 820              |                  | 456              |                  |
| 4770 Werbeaufwand / PR                                 | 4'393            |                  | 4'200            |                  |                  |                  |
| * 4780 Verrechnung Datenverarbeitung                   | 60'100           |                  | 66'600           |                  | 52'800           |                  |
| 4790 übriger Büro- und Verwaltungsaufwand              | 150              |                  | -                |                  | 150              |                  |
| <b>Büro und Verwaltung</b>                             | <b>183'872</b>   |                  | <b>190'310</b>   |                  | <b>178'122</b>   |                  |
| 4810 Anlässe/Veranstaltung/Aktivitäten (Gegenpos.6971) | 3'689            |                  | 5'700            |                  | 4'513            |                  |
| <b>Bewohnerbezogener Aufwand</b>                       | <b>3'689</b>     |                  | <b>5'700</b>     |                  | <b>4'513</b>     |                  |
| 4900 Sachversicherungen                                | 2'270            |                  | 2'900            |                  | 2'270            |                  |
| 4930 Beitrag an den kantonalen Spitexverband           | 7'057            |                  | 7'500            |                  | 7'107            |                  |
| 4980 Abfallentsorgung                                  | -                |                  | -                |                  | -                |                  |
| 4990 Verschiedene Ausgaben/Mitgliederbeiträge          | 844              |                  | 700              |                  | 220              |                  |

**Öffentlich-rechtliche Anstalt**  
**"Alterszentrum und Spitex der Gemeinde Neuhausen am Rheinfall"**

**Detailzahlen Spitex**

| Bezeichnung   | Rechnung 2023    |                  | Budget 2023      |                  | Rechnung 2022    |                  |
|---|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|   | Aufwand          | Ertrag           | Aufwand          | Ertrag           | Aufwand          | Ertrag           |
| * = Kommentare  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |
| 4996 Debitorenverluste                                      | 766              |                  | 1'000            |                  | 100              |                  |
| <b>übriger Sachaufwand</b>                                  | <b>10'937</b>    |                  | <b>12'100</b>    |                  | <b>9'697</b>     |                  |
| * 6000 Pflegeleistung; Abklärung & Beratung                 |                  | 113'782          |                  | 130'000          |                  | 123'927          |
| * 6001 Pflegeleistung; Behandlungspflege                    |                  | 332'402          |                  | 385'000          |                  | 393'033          |
| * 6002 Pflegeleistung; Grundpflege                          |                  | 353'686          |                  | 370'000          |                  | 350'397          |
| 6003 Pflegeleistung; Haushilfe                              |                  | -                |                  | -                |                  | -                |
| 6004 Pflegeleistung, Akut- & Übergangspflege                |                  | -                |                  | 2'000            |                  | 1'116            |
| * 6061 Selbstbehalt aus KVG-Leistungen Klienten (max. 20 %) |                  | 258'776          |                  | 275'000          |                  | 282'393          |
| 6090 Ertragsminderungen aus Leistungen an Heimb.            |                  |                  |                  | -                |                  | -                |
| * 6203 Hauswirtschaftliche Leistungen (alt. 6003)           |                  | 216'448          |                  | 225'000          |                  | 194'974          |
| <b>Taxen</b>  |                  | <b>1'275'094</b> |                  | <b>1'387'000</b> |                  | <b>1'345'840</b> |
| 6250 Vergütungen für Material                               |                  | 10'005           |                  | 10'000           |                  | 11'989           |
| <b>Med. Nebenleistungen</b>                                 |                  | <b>10'005</b>    |                  | <b>10'000</b>    |                  | <b>11'989</b>    |
| 6610 Mietzinsertrag   |                  | 2'758            |                  | 2'500            |                  | 2'861            |
| 6650 Kapitalzinsertrag                                      |                  | 328              |                  |                  |                  | 218              |
| <b>Miet und Kapitalzinsertrag</b>                           |                  | <b>3'087</b>     |                  | <b>2'500</b>     |                  | <b>3'078</b>     |
| 6880 Verschiedene Einnahmen                                 |                  | -                |                  |                  |                  | 2'027            |
| 6883 Erträge aus Debitorenverlusten                         |                  | 1'068            |                  |                  |                  | 123              |
| <b>Erträge aus Leistungen an Personal</b>                   |                  | <b>1'068</b>     |                  | <b>-</b>         |                  | <b>2'149</b>     |
| * 6900 Restkostenfinanzierung durch Gemeinde                |                  | 624'333          |                  | 581'300          |                  | 582'250          |
| 6910 Restkostenfinanzierung durch Drittgemeinden            |                  | 627              |                  | 100              |                  | 1'906            |
| 6970 Schenkungen, Vergaben, Spenden                         |                  | 2'180            |                  | -                |                  | 3'159            |
| 6971 Entnahme aus Betagtenfonds (Gegenpos. 4810)            |                  | 3'689            |                  | 5'700            |                  | 4'513            |
| 6972 Einlagen Spenden in Fonds AZ+Spitex                    |                  | -2'180           |                  | -                |                  | -3'159           |
| <b>Beiträge und Subventionen</b>                            |                  | <b>628'649</b>   |                  | <b>587'100</b>   |                  | <b>588'669</b>   |
| 7210 A.o. Erfolg  |                  | -                |                  |                  |                  | -                |
| <b>Ausserordentlicher Aufwand</b>                           |                  | <b>-</b>         |                  | <b>-</b>         |                  | <b>-</b>         |
| <b>Einnahmen</b>  |                  | <b>1'917'903</b> |                  | <b>1'986'600</b> |                  | <b>1'951'725</b> |
| <b>Ausgaben</b>   | <b>1'917'903</b> |                  | <b>1'986'600</b> |                  | <b>1'951'725</b> |                  |
| <b>Ergebnis</b>   |                  | <b>-</b>         |                  | <b>-</b>         |                  | <b>-</b>         |

**Konto   Kommentar**

|             |  |
|-------------|--|
| <b>3110</b> | Assistenzpersonal wird nach und nach durch besser qualifiziertes Personal ersetzt, da viele Leistungen nicht mehr durch Assistenzpersonal abgerechnet werden können. Die höheren Zulagen waren im Budget 23 noch nicht berücksichtigt. |
| <b>3120</b> | Assistenzpersonal wird nach und nach durch besser qualifiziertes Personal ersetzt, da viele Leistungen nicht mehr durch Assistenzpersonal abgerechnet werden können.   |
| <b>3400</b> | Jüngeres Personal, ca. 20 Stellen-% weniger besetzt  |
| <b>6881</b> | Mehr Ersatzzahlungen durch Versicherer   |
| <b>3710</b> | Höhere Beiträge an die Pensionskasse   |
| <b>3915</b> | Es brauchte wenig Expertisen von externen Personen und (noch) kein externes Changemanagement in Anspruch genommen, da das Bauvorhaben aufgeschoben ist   |
| <b>3990</b> | Ferien- und Überzeitguthaben   |
| <b>3992</b> | Anpassung Verpflichtung Übergangsrenten  |
| <b>4780</b> | Weniger Support-Kosten/günstigere Konditionen ausgehandelt (Vergünstigungen da Verträge mit Alterszentrum und Spitex abgeschlossen wurden)   |
| <b>6000</b> | Weniger Abklärungs- und Beratungs-Leistungen nachgefragt und erbracht  |
| <b>6001</b> | Weniger Behandlungspflege-Leistungen nachgefragt und erbracht  |
| <b>6061</b> | Weniger KVG-Leistungen erbracht  |
| <b>6900</b> | Höheres Defizit/Restkosten aufgrund des tieferen Ertrages  |

**Öffentlich-rechtliche Anstalt**  
**"Alterszentrum und Spitex der Gemeinde Neuhausen am Rheinflall"**

**Detailzahlen Anstalt konsolidiert**

| Bezeichnung  | Rechnung 2023     |                   | Budget 2023       |                   | Rechnung 2022     |                   |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|  | Aufwand           | Ertrag            | Aufwand           | Ertrag            | Aufwand           | Ertrag            |
|  | <b>15'345'307</b> | <b>15'383'097</b> | <b>15'647'160</b> | <b>15'667'100</b> | <b>15'103'952</b> | <b>15'129'819</b> |
| Nettoaufwand   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 3110 Besoldungen Pflegefachpersonal  | 4'153'955         |                   | 4'240'000         |                   | 3'901'819         |                   |
| 3120 Besoldungen Pflegeassistentpersonal                                   | 1'781'707         |                   | 1'743'800         |                   | 1'713'438         |                   |
| 3130 Besoldungen Pflegepersonal in Ausbildung                              | 263'817           |                   | 287'000           |                   | 267'093           |                   |
| 3140 Besoldung Praktikanten Pflege   | -                 |                   | 60'000            |                   | -                 |                   |
| 3250 Besoldungen Aktivierung & Betr.                                       | 188'563           |                   | 190'000           |                   | 178'983           |                   |
| 3300 Besoldungen Verwaltung  | 557'054           |                   | 568'400           |                   | 536'009           |                   |
| 3400 Besoldungen Ökonomie/Hausdienst                                       | 2'149'941         |                   | 2'084'100         |                   | 1'995'113         |                   |
| 3430 Besoldung Personal Ökonomie in Ausbildung                             | 142'115           |                   | 133'300           |                   | 170'538           |                   |
| 3440 Besoldungen Praktikanten Ökonomie                                     | -                 |                   | 58'800            |                   | -                 |                   |
| 3500 Besoldungen Technische Dienste  | 249'833           |                   | 249'600           |                   | 242'897           |                   |
| 3530 Besoldung Personal Tech.Dienst in Ausbildung                          | 11'483            |                   | 11'600            |                   | 14'988            |                   |
| 3550 Besoldungen Ferienaushilfen   | -                 |                   | 2'000             |                   | -                 |                   |
| 3600 Sitzungsgelder & Besoldung Verwaltungskommission                      | 21'600            |                   | 30'000            |                   | 29'622            |                   |
| 3700 Sozialleistungen  | 735'719           |                   | -55'000           |                   | 715'788           |                   |
| 3710 Personalversicherungsbeiträge   | 1'016'387         |                   | 760'500           |                   | 966'506           |                   |
| 3720 Unfallversicherung UVG  | 75'925            |                   | 1'017'500         |                   | 72'006            |                   |
| 3730 Krankentaggeld  | 19'099            |                   | 78'000            |                   | 18'206            |                   |
| 3800 Dienstleistungen und Honorare Dritter                                 | 17'323            |                   | 22'000            |                   | 12'602            |                   |
| 3810 Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte                           | 25'584            |                   | 28'500            |                   | 8'158             |                   |
| 3811 Auszubildende aus Ausbildungsverbund (z. B. HF Spitäler Schaffhausen) | -                 |                   | 9'800             |                   | -                 |                   |
| 3900 Inserate für Personalwerbung  | 3'095             |                   | -                 |                   | 4'819             |                   |
| 3910 Weiterbildung Personal  | 74'844            |                   | 5'300             |                   | 55'395            |                   |
| 3911 Ausbildungsaufwand Lehrlinge  | 48'469            |                   | 81'690            |                   | 46'862            |                   |
| 3915 Expertisen, Gutachten, Prozesse                                       | 15'347            |                   | 73'100            |                   | 58'433            |                   |
| 3920 Abteilungs- und Personalanlass  | 10'161            |                   | 58'700            |                   | 9'750             |                   |
| 3925 Prämien (Einzel-Teamprämien/Lehrabschluss)                            | 460               |                   | 14'240            |                   | 2'880             |                   |
| 3930 Natural- und Spontanprämien   | 1'681             |                   | 3'000             |                   | 1'384             |                   |
| 3960 Dienst- und Überkleider   | 15'293            |                   | 1'700             |                   | 15'632            |                   |
| 3990 Übriger Personalnebenaufwand/Arbeitsbewilligungen                     | -10'085           |                   | 17'000            |                   | 60'243            |                   |
| 3991 Reka-Vergünstigungsanteil   | 12'220            |                   | 1'500             |                   | 16'835            |                   |
| 3992 Übergangsrenten   | 19'893            |                   | 15'000            |                   | 89'390            |                   |
| 3995 Personalausleihe an Dritte  | -                 |                   | 52'900            |                   | -                 |                   |
| 6881 Besoldungsrückerstatt. (EO/UVG)                                       | -140'809          |                   | -                 |                   | -119'855          |                   |
| <b>Personalaufwand</b>   | <b>11'460'672</b> |                   | <b>11'844'030</b> |                   | <b>11'085'535</b> |                   |
| 4030 Pflegematerial (vorher MiGeL)   | 70'722            |                   | 68'500            |                   | 66'690            |                   |
| 4031 Pflegematerial MiGEL, Spitex nicht verrechenbar                       | -                 |                   | 3'500             |                   | 53                |                   |
| 4040 Sanitätsmaterial  | 47'647            |                   | 69'900            |                   | 44'284            |                   |
| <b>Medizinischer Bedarf</b>  | <b>118'369</b>    |                   | <b>141'900</b>    |                   | <b>111'028</b>    |                   |
| 4100 Nahrungsmittel und Getränke   | 690'282           |                   | 700'000           |                   | 676'659           |                   |
| 4110 Aufwendungen Cafeteria (Gegenpos. 4350.00)                            | 52'185            |                   | 44'100            |                   | 55'184            |                   |
| <b>Lebensmittel und Getränke</b>   | <b>742'467</b>    |                   | <b>744'100</b>    |                   | <b>731'843</b>    |                   |
| 4200 Anschaffung Bettzeug, Wäsche  | 9'553             |                   | 9'000             |                   | 9'028             |                   |
| 4210 Verbrauchsmaterial Hauswirtschaft                                     | 31'383            |                   | 28'100            |                   | 29'268            |                   |
| 4211 Verbrauchsmaterial Küche  | 8'517             |                   | 8'610             |                   | 8'750             |                   |

**Öffentlich-rechtliche Anstalt**  
**"Alterszentrum und Spitex der Gemeinde Neuhausen am Rheinflall"**

**Detailzahlen Anstalt konsolidiert**

| Bezeichnung  | Rechnung 2023  |        | Budget 2023    |        | Rechnung 2022  |        |
|--|----------------|--------|----------------|--------|----------------|--------|
|  | Aufwand        | Ertrag | Aufwand        | Ertrag | Aufwand        | Ertrag |
| 4220 Wasch- und Reinigungsmaterial                       | 43'449         |        | 41'000         |        | 41'961         |        |
| <i>Haushaltaufwand</i>                                   | <b>92'902</b>  |        | <b>86'710</b>  |        | <b>89'007</b>  |        |
| 4300 Unterhalt der Gebäude                               | 117'229        |        | 127'000        |        | 105'749        |        |
| 4301 Unterhalt der Aussenanlage                          | 6'197          |        | 6'200          |        | 4'174          |        |
| 4302 Verrechnung TBN                                     | 22'141         |        | 30'000         |        | 28'787         |        |
| 4303 Unterhalt Heizungsanlage                            | 11'202         |        | 5'500          |        | 10'888         |        |
| 4310 Unterhalt u. Rep. mobile Sachanlage                 | 17'300         |        | 12'500         |        | 9'872          |        |
| 4311 Unterhalt u. Rep. Apparate, Geräte und Mobilien     | 26'008         |        | 8'800          |        | 31'681         |        |
| 4312 Unterhalt u. Rep. med. Apparate und Geräte          | -              |        | -              |        | -              |        |
| 4320 Unterhalt der Fahrzeuge & Treibstoff                | 12'250         |        | 13'130         |        | 14'086         |        |
| 4321 Verrechnung Bauverwaltung (bis 2019 Werkhof)        | 80             |        | 500            |        | 263            |        |
| 4350 Unterhalt (Serviceverträge) + Hospitec              | 70'169         |        | 80'000         |        | 68'824         |        |
| 4380 Verbrauchsmaterial Hauswart u. Technik              | 6'594          |        | 9'000          |        | 11'322         |        |
| <i>Unterhalt und Reparaturen</i>                         | <b>289'170</b> |        | <b>292'630</b> |        | <b>285'645</b> |        |
| 4400 Anschaffung Mobiliar                                | 6'253          |        | 5'620          |        | 4'725          |        |
| 4401 Anschaffung Maschinen, Geräte                       | 5'720          |        | 6'150          |        | 18'496         |        |
| 4402 Anschaffung Kleingeräte/Mobiliar (Pflege)           | 4'099          |        | 5'900          |        | 2'982          |        |
| 4403 Anschaffung Mobiliar (Pflege)                       | 15'823         |        | 15'940         |        | 17'925         |        |
| 4404 Anschaffungen Krankenmobilien                       | 669            |        | 1'000          |        | 1'432          |        |
| 4405 Anschaffung Küchengeräte                            | 2'058          |        | 3'000          |        | 3'768          |        |
| 4406 Anschaffung Hausrat                                 | 14'600         |        | 15'720         |        | 11'858         |        |
| 4410 Projektierung                                       | 19'183         |        | -              |        | 32'847         |        |
| 4420 Abschreibung immobile Sachanlagen                   | -              |        | 50'000         |        | 197'466        |        |
| 4421 Abschreibung mobile Sachanlagen                     | 65'721         |        | 70'000         |        | 60'054         |        |
| 4425 Abschreibungen Fahrzeuge                            | 16'945         |        | -              |        | 9'046          |        |
| 4430 Mietzinse   | 2'400          |        | 2'400          |        | 2'400          |        |
| <i>Anschaffungen/Abschreibungen</i>                      | <b>153'471</b> |        | <b>175'730</b> |        | <b>362'998</b> |        |
| 4500 Elektrizität  | 162'645        |        | 154'370        |        | 121'088        |        |
| 4510 Verrechnung Gas                                     | 99'651         |        | 156'000        |        | 114'849        |        |
| 4520 Heizmaterialien                                     | 13'300         |        | 2'500          |        | 12'402         |        |
| 4540 Fernwärmeheizung                                    | 52'163         |        | -              |        | -              |        |
| 4550 Verrechnung Wasser                                  | 51'604         |        | 56'000         |        | 55'349         |        |
| 4590 CO2-Abgabe Rückerstattung                           | -5'957         |        | -2'580         |        | -7'525         |        |
| <i>Energie und Wasser</i>                                | <b>373'406</b> |        | <b>366'290</b> |        | <b>296'163</b> |        |
| 4600 Kapitalzinsen, Bank und Postspesen                  | 1'828          |        | 4'000          |        | 9'058          |        |
| <i>Kapitalzinsen</i>                                     | <b>1'828</b>   |        | <b>4'000</b>   |        | <b>9'058</b>   |        |
| 4700 Büromaterialien                                     | 6'986          |        | 5'840          |        | 4'806          |        |
| 4701 Drucksachen   | 6'764          |        | 6'500          |        | 3'879          |        |
| 4710 Telefon (Abos) & Portokosten                        | 20'149         |        | 18'700         |        | 19'059         |        |
| 4711 Fax- und Fotokopiergeräte                           | 6'372          |        | 7'100          |        | 8'054          |        |
| 4712 Gebühr Gemeinschaftsantenne                         | 28'403         |        | 28'400         |        | 28'421         |        |
| 4713 Porti und PC-Gebühren                               | 3'145          |        | 3'800          |        | 3'311          |        |
| 4720 Fachliteratur, Lehrbücher, Zeitschriften, Zeitungen | 3'010          |        | 4'040          |        | 2'960          |        |
| 4730 Beratungen/Rechnungsrevision                        | 6'947          |        | 8'500          |        | 6'931          |        |
| 4740 Auto- und Reiseentschädigungen                      | 7'244          |        | 6'700          |        | 8'553          |        |

**Öffentlich-rechtliche Anstalt**  
**"Alterszentrum und Spitex der Gemeinde Neuhausen am Rheinflall"**

**Detailzahlen Anstalt konsolidiert**

| Bezeichnung   | Rechnung 2023  |                   | Budget 2023    |                   | Rechnung 2022  |                   |
|---|----------------|-------------------|----------------|-------------------|----------------|-------------------|
|   | Aufwand        | Ertrag            | Aufwand        | Ertrag            | Aufwand        | Ertrag            |
| 4750 Verrechnung Zentralverwaltung                                  | 98'000         |                   | 98'000         |                   | 98'000         |                   |
| 4751 Verrechnung Heimleistungen an Spitex                           | -              |                   | -              |                   | -              |                   |
| 4755 Verrechnung Gemeinderat/Kanzlei                                | 44'500         |                   | 44'900         |                   | 44'694         |                   |
| 4760 Betrieb einer Nachbarschaftshilfe                              | 726            |                   | 820            |                   | 456            |                   |
| 4770 Werbeaufwand/PR  | 13'570         |                   | 12'600         |                   | 9'450          |                   |
| 4780 Verrechnung Datenverarbeitung                                  | 304'921        |                   | 304'300        |                   | 247'500        |                   |
| 4790 Verrechnung Büromaterial und Reprokosten                       | 150            |                   | -              |                   | 150            |                   |
| <b>Büro und Verwaltung</b>  | <b>550'887</b> |                   | <b>623'200</b> |                   | <b>486'225</b> |                   |
| 4810 Aktivitäten Altersheimbewohner                                 | 40'560         |                   | 45'700         |                   | 37'781         |                   |
| 4820 Material für Arbeitstherapie                                   | 2'210          |                   | 4'100          |                   | 2'469          |                   |
| 4850 Übrige Bewohnerbezogene Fremdleistungen                        | 684            |                   | -              |                   | -              |                   |
| 4890 Allg. Haushalt- u. Alltagsgestaltung                           | 3'771          |                   | 5'100          |                   | 5'071          |                   |
| 4891 Kosmetikartikel für Bewohner                                   | 2'731          |                   | 4'870          |                   | 3'571          |                   |
| 4892 Vergütung Bettengeld   | 16'547         |                   | 18'000         |                   | 16'697         |                   |
| <b>Bewohnerbezogener Aufwand</b>                                    | <b>66'503</b>  |                   | <b>77'770</b>  |                   | <b>65'588</b>  |                   |
| 4900 Sach- und Haftpflichtversicherungen                            | 28'214         |                   | 28'500         |                   | 29'725         |                   |
| 4910 Sachversicherungen   | 2'270          |                   | 4'300          |                   | 2'270          |                   |
| 4930 Beitrag an den kantonalen Spitexverband                        | 7'057          |                   | 7'500          |                   | 7'107          |                   |
| 4970 Umsetzung EKAS-Richtlinien                                     | 2'632          |                   | 2'400          |                   | 1'213          |                   |
| 4980 Abfallentsorgung   | 23'130         |                   | 28'000         |                   | 21'968         |                   |
| 4990 Verschiedene Ausgaben/Mitgliederbeiträge                       | 12'150         |                   | 9'100          |                   | 10'252         |                   |
| 4995 Zusatzleistungen an EL-Bezüger                                 | -              |                   | -              |                   | -              |                   |
| 4996 Debitorenverluste  | 20'181         |                   | 51'000         |                   | 58'328         |                   |
| <b>übriger Sachaufwand</b>  | <b>95'633</b>  |                   | <b>130'800</b> |                   | <b>130'863</b> |                   |
| 6000 Pflegeleistung; Abklärung & Beratung                           |                | 113'782           |                | 130'000           |                | 123'927           |
| 6001 Pflegeleistung; Behandlungspflege                              |                | 332'402           |                | 385'000           |                | 393'033           |
| 6002 Pflegeleistung; Grundpflege                                    |                | 353'686           |                | 370'000           |                | 350'397           |
| 6003 Pflegeleistung; Haushilfe                                      |                | -                 |                | -                 |                | -                 |
| 6004 Pflegeleistung; Akut- & Übergangspflege                        |                | -                 |                | 2'000             |                | 1'116             |
| 6005 Grundtaxe Heimbewohner   |                | 6'777'465         |                | 6'780'000         |                | 6'626'059         |
| 6060 Einnahmen aus KVG-Leistungen Pensionäre (Krankenversicherer)   |                | 1'998'259         |                | 2'170'000         |                | 2'065'411         |
| 6061 Selbstbehalt aus KVG-Leistungen Pensionäre (max. 20 %)         |                | 1'167'140         |                | 1'205'000         |                | 1'157'974         |
| 6062 Zuschläge für geschützte Wohngruppen                           |                | 157'375           |                | 165'000           |                | 156'350           |
| 6065 Betreuungszuschlag   |                | 1'151'160         |                | 1'180'000         |                | 1'145'700         |
| 6070 Tagesbetreuung (teilstationär)                                 |                | 4'120             |                | 2'000             |                | 70                |
| 6091 Taxermässigung   |                | -50'204           |                | 185'000           |                | -44'990           |
| 6203 Hauswirtschaftliche Leistungen (alt. 6003)                     |                | 216'448           |                | -                 |                | 194'974           |
| <b>Taxen/Pensionstaxen</b>  |                | <b>12'221'633</b> |                | <b>12'574'000</b> |                | <b>12'170'022</b> |
| 6210 Vergütungen für Medikamente                                    |                | 3'094             |                | -                 |                | -1'404            |
| 6230 Besondere Personalleistungen                                   |                | 1'705             |                | -                 |                | 510               |
| 6240 Vergütungen für besondere Leistungen (MiGeL/Gegenpos. 3130.09) |                | 85'836            |                | 61'500            |                | 77'664            |
| 6250 Vergütung für Material   |                | 10'005            |                | 10'000            |                | 11'989            |
| 6299 Ertragsminderung aus Med.Nebenleistungen                       |                | -                 |                | -                 |                | 363               |
| <b>Med. Nebenleistungen</b>   |                | <b>100'640</b>    |                | <b>71'500</b>     |                | <b>89'122</b>     |
| 6330 Laboratorien   |                | 981               |                | -                 |                | 4'572             |
| <b>Erträge aus Spezialdiensten</b>                                  |                | <b>981</b>        |                | <b>-</b>          |                | <b>4'572</b>      |

**Öffentlich-rechtliche Anstalt**  
**"Alterszentrum und Spitex der Gemeinde Neuhausen am Rheinfl"**

**Detailzahlen Anstalt konsolidiert**

| Bezeichnung  | Rechnung 2023 |            | Budget 2023 |            | Rechnung 2022 |            |
|--|---------------|------------|-------------|------------|---------------|------------|
|  | Aufwand       | Ertrag     | Aufwand     | Ertrag     | Aufwand       | Ertrag     |
| 6510 Kommunikation                                     |               |            |             |            |               |            |
| 6530 Leistungen der Hauswirtschaft                     |               | 35'910     |             | 27'500     |               | 33'181     |
| 6570 Bestattungswesen                                  |               | 12'250     |             | 10'500     |               | 12'500     |
| 6580 Sonst. Leistungen an Heimbewohner                 |               | 14'410     |             | 11'500     |               | 11'882     |
| <i>übr. Erträge aus Leistungen für Bewohner</i>        |               | 62'570     |             | 49'500     |               | 57'563     |
| 6600 Mietzinsertrag                                    |               | 50         |             |            |               | 2'861      |
| 6610 Mietzinseinnahmen                                 |               | 15'765     |             | 16'500     |               | 13'598     |
| 6650 Kapitalzinsertrag                                 |               | 55'823     |             | 500        |               | 2'067      |
| <i>Miet und Kapitalzinsertrag</i>                      |               | 71'638     |             | 17'000     |               | 18'526     |
| 6700 Einnahmen Cafeteria                               |               | 116'943    |             | 90'000     |               | 104'046    |
| <i>Erträge Cafeteria</i>                               |               | 116'943    |             | 90'000     |               | 104'046    |
| 6800 Verkäufe an das Personal (Personalverpfl.)        |               | 11'066     |             | 11'000     |               | 11'185     |
| 6801 Mahlzeitenlieferung Pro Senectute                 |               | 39'976     |             | 49'000     |               | 42'828     |
| 6802 Mahlzeitenlieferung Mittagstisch                  |               | -          |             | -          |               | -          |
| 6803 Leistungen der Küche an Dritte                    |               | 74'672     |             | 63'000     |               | 73'589     |
| 6804 Mahlzeitenlieferungen Schülerhort                 |               | 60'380     |             | 43'000     |               | 50'678     |
| 6820 Schul- und Kursgelder                             |               | 19'090     |             | -          |               | 26'604     |
| 6825 Leistungen an Dritte                              |               | 3'000      |             | -          |               | 3'000      |
| 6830 Verkäufe an das Personal (Handelswaren)           |               | 1'060      |             | 1'000      |               | 889        |
| 6831 Einnahmen aus Verkauf/Vermietung Krankenmobilen   |               | 2'291      |             | 2'000      |               | 1'861      |
| 6883 Erträge aus Debitorenverlusten                    |               | 8'482      |             | 25'000     |               | 19'845     |
| 6880 übrige Nebenerlöse                                |               | 19'847     |             | 10'000     |               | 21'757     |
| 6884 Verrechnung Heimleistungen an Spitex              |               | -          |             | -          |               | -          |
| <i>Erträge aus Leistungen an Personal und Dritte</i>   |               | 239'862    |             | 277'000    |               | 252'238    |
| 6900 Restkostenfinanzierung durch Gemeinde             |               | 624'333    |             | 581'300    |               | 582'250    |
| 6910 Gemeindebeitrag (AbPG Art. 10d / AbPV §29 Abs. 1) |               | 1'591'261  |             | 1'700'100  |               | 1'507'744  |
| 6915 Beitrag Gemeinde Taxermässigung                   |               | 50'204     |             | 36'000     |               | 44'990     |
| 6920 Restkostenfinanzierung durch Drittgemeinden       |               | 262'471    |             | 225'000    |               | 260'967    |
| 6970 Schenkungen, Vergaben, Spenden                    |               | 2'181      |             | -          |               | 4'659      |
| 6971 Entnahme aus Betagtenfonds                        |               | 40'560     |             | 45'700     |               | 37'781     |
| 6972 Einlagen Spenden konto 2281.22                    |               | -2'181     |             | -          |               | -4'659     |
| <i>Beiträge und Subventionen</i>                       |               | 2'568'829  |             | 2'588'100  |               | 2'433'732  |
| 7000 Einlagen in Rückstellung Erneuerung Heim          | 1'400'000     |            | 1'160'000   |            | 1'450'000     |            |
| 7060/  | -             | -          |             |            | -             | -          |
| 7210 A.o. Erfolg                                       |               |            |             |            |               |            |
| <i>Ausserordentlicher Aufwand</i>                      | 1'400'000     | -          | 1'160'000   |            | 1'450'000     | -          |
| <i>Einnahmen</i>                                       |               | 15'383'097 |             | 15'667'100 |               | 15'129'819 |
| <i>Ausgaben</i>  | 15'345'307    |            | 15'647'160  |            | 15'103'952    |            |
| <i>Ergebnis</i>  |               | 37'790     |             | 19'940     |               | 25'867     |

## Öffentlich-rechtliche Anstalt

### "Alterszentrum und Spitex der Gemeinde Neuhausen am Rheinflall"

#### Anhang

| 1. Angaben zum Unternehmen und zu den Organen                 | 2023  | 2022   |
|---|-------|--------|
| 1.1. Angaben zum Unternehmen                                  |       |        |
| Alterszentrum und Spitex der Gemeinde Neuhausen am Rheinflall |       |        |
| UID: CHE-112.845.714  |       |        |
| Rechtsform: öffentlich-rechtliche Anstalt                     |       |        |
| Anzahl Vollzeitstellen im Jahresdurchschnitt (FTE)            | 112.9 | 110.28 |

|                                     |                                 |  |
|-------------------------------------|---------------------------------|--|
| 1.2. Angaben zu den Organen         |                                 |  |
| Präsident der Verwaltungskommission | Christian Di Ronco              |  |
| Geschäftsführerin                   | Daniela Strebel                 |  |
| Revisionsstelle                     | Mäder + Baumgartner Treuhand AG |  |

## 2. Grundsätze

### 2.1. Allgemein

Die öffentlich-rechtliche Anstalt wurde per 1.1.2019 gegründet.

Die Jahresrechnung 2023 wurde nach den Bestimmungen des Schweizerischen Rechnungslegungsrechts (OR) erstellt.

Die Rechnung wurde in einer eingeschränkten Revision geprüft.

Der Kontenrahmen entspricht in der Darstellung den Empfehlungen von CURAVIVA Schweiz.

### 2.2. Aktivierungsgrenze

Anschaffungen werden ab Fr. 5'000 aktiviert und über die angenommene Nutzungsdauer abgeschrieben.

### 2.3. Abschreibungen auf Sachanlagen

Die vorgenommenen Abschreibungen auf den Sachanlagen basieren auf den folgenden Nutzungsdauern und Abschreibungssätzen:

|  |             |           |
|--|-------------|-----------|
| Immobilien, langfristige Anlageteile                   | 33.33 Jahre | 3.00%     |
| Installationen (Sanitär, Elektro), Gartenanlagen, etc. | 20 Jahre    | 5.00%     |
| Mobiliar, Einrichtungen (beweglich)                    | 10 Jahre    | 10.00%    |
| Maschinen, Fahrzeuge, med. techn. Apparate, Informatik | 4 - 5 Jahre | 20% - 25% |

| 3. Angaben zu Bilanz- und Erfolgsrechnungspositionen         | 2023             | 2022             |
|--|------------------|------------------|
|  | CHF              | CHF              |
| 3.1. Forderung aus Lieferungen und Leistungen                |                  |                  |
| - Forderungen aus Lieferungen und Leistungen                 | 2'138'095        | 1'998'852        |
| - Delkredere   | -106'900         | -99'900          |
|  | <u>2'031'195</u> | <u>1'898'952</u> |
| 3.2. Finanzanlagen   |                  |                  |
| Festgeldanlage 1.45 % (Laufzeit 2 Jahre 22.12.23 - 22.12.25) | 2'000'000        | -                |

## Öffentlich-rechtliche Anstalt

### "Alterszentrum und Spitex der Gemeinde Neuhausen am Rheinflall"

#### Anhang

#### 3.3. Übrige Anlagen

|  |           |           |
|--|-----------|-----------|
| Bestand Arbeitgeberbeitragsreserve bei der Pensionskasse des Kanton Schaffhausen | 1'568'309 | 2'393'256 |
|--|-----------|-----------|

#### 3.4. Rückstellungen latente Forderungen Krankenversicherer

|  |         |         |
|--|---------|---------|
|  | 100'000 | 100'000 |
|--|---------|---------|

Eine Klage diverser Krankenversicherer gegen diverse Alters- und Pflegeheime im Kanton Schaffhausen wg. Rückforderung Produkte MiGel ist zurzeit vor Obergericht hängig.

Die Rückstellung sollte die möglichen finanziellen Auswirkungen abdecken.

---

|  |      |      |
|--|------|------|
|  | 2023 | 2022 |
|--|------|------|

---

#### 3.4. Rücklagen für Erneuerungen

|  |           |           |
|--|-----------|-----------|
|  | 6'786'000 | 5'386'000 |
|--|-----------|-----------|

Für die Erneuerung des Alterszentrums Schindlergut wird eine "Rücklage für Erneuerungen" gebildet. Die jährliche Rücklage entspricht einem ungefähren kalkulatorischen Mietzins, welcher zu entrichten wäre, würde das AH Schindlergut nicht durch einen Gebrauchsleihevertrag zwischen der Anstalt und der Gemeinde Neuhausen am Rheinflall unentgeltlich zur Verfügung stehen.

---

#### 4. Weitere Angaben

|  |      |      |
|--|------|------|
|  | 2023 | 2022 |
|--|------|------|

---

|  |               |               |
|--|---------------|---------------|
| 4.1. - Entschädigungssumme der Verwaltungskommission   | 21'600        | 29'622        |
| - Entschädigungssumme an die Gemeinde Neuhausen am Rheinflall für Tätigkeiten in der Verwaltungskommission | 35'000        | 35'000        |
|  | <u>56'600</u> | <u>60'800</u> |

---

#### 5. Wesentliche Ereignisse nach dem Bilanzstichtag

---

Nach dem Bilanzstichtag sind keine wesentlichen Ereignisse eingetreten, welche die Aussagefähigkeit der Jahresrechnung 2023 beeinträchtigen.

Öffentlich-rechtliche Anstalt  
Alterszentrum und Spitex  
der Gemeinde Neuhausen am  
Rheinfall

Bericht der Revisionsstelle  
zur eingeschränkten Revision  
an den Gemeinderat  
zur Jahresrechnung 2023

---

Bericht der Revisionsstelle  
zur eingeschränkten Revision  
an den Gemeinderat der Gemeinde  
Neuhausen am Rheinfall betreffend  
Alterszentrum und Spitex der Ge-  
meinde Neuhausen am Rheinfall

15. März 2024

Mäder + Baumgartner  
Treuhand AG

Schwanenfelsstr. 10a  
CH-8212 Neuhausen

T +41 52 674 00 74  
F +41 52 674 00 70

info@mbtag.ch  
www.mbtag.ch

Mitgliedschaften  
EXPERTsuisse  
TREUHAND|SUISSE

Als Revisionsstelle haben wir die Jahresrechnung (Bilanz, Erfolgsrechnung und Anhang) der öffentlich-rechtlichen Anstalt «Alterszentrum und Spitex der Gemeinde Neuhausen am Rheinfall» für das am 31. Dezember 2023 abgeschlossene Geschäftsjahr geprüft.

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

Unsere Revision erfolgte nach dem Schweizer Standard zur eingeschränkten Revision. Danach ist diese 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 Bestandteil dieser Revision.

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

Mäder + Baumgartner Treuhand AG

Jonas Keller  
Zugelassener Revisionsexperte  
Leitender Revisor

Thomas Wildberger  
Zugelassener Revisionsexperte

Beilage:

- Jahresrechnung 2023 (Bilanz, Erfolgsrechnung und Anhang)

Öffentlich-rechtliche Anstalt  
 "Alterszentrum und Spitex der Gemeinde Neuhausen am Rheinflall"

**Bilanzen**

|  | 31.12.2023        |             | 31.12.2022        |             |
|--|-------------------|-------------|-------------------|-------------|
|  | CHF               | in %        | CHF               | in %        |
| <b>AKTIVEN</b>   |                   |             |                   |             |
| Flüssige Mittel  | 5'419'177         |             | 5'407'486         |             |
| Forderungen aus LL                                       |                   |             |                   |             |
| gegenüber Dritten  | 1'857'863         |             | 1'852'703         |             |
| gegenüber Gemeinde                                       | 173'790           |             | 46'645            |             |
| Vorräte  | 116'200           |             | 132'700           |             |
| Rechnungsabgrenzung                                      | 37'207            |             | 29'023            |             |
| <b>Umlaufvermögen</b>                                    | <b>7'604'236</b>  | <b>65%</b>  | <b>7'468'557</b>  | <b>72%</b>  |
| Immobilie Sachanlagen                                    | 1                 |             | 1                 |             |
| Mobile Sachanlagen                                       | 560'734           |             | 498'854           |             |
| Finanzanlagen (Festgeld)                                 | 2'000'000         |             | -                 |             |
| Übrige Anlagen   | 1'568'309         |             | 2'393'256         |             |
| <b>Anlagevermögen</b>                                    | <b>4'129'044</b>  | <b>35%</b>  | <b>2'892'110</b>  | <b>28%</b>  |
| <b>TOTAL AKTIVEN</b>                                     | <b>11'733'280</b> | <b>100%</b> | <b>10'360'667</b> | <b>100%</b> |
| <b>PASSIVEN</b>  |                   |             |                   |             |
| Verbindlichkeiten aus LL gegenüber Dritten               | 204'363           |             | 264'634           |             |
| übrige Verbindlichkeiten gegenüber Dritten               | 274'263           |             | 294'302           |             |
| Kontokorrent Gemeinde                                    | -17'482           |             | -51'533           |             |
| Rechnungsabgrenzung                                      | 141'771           |             | 154'679           |             |
| <b>kurzfr. Fremdkapital</b>                              | <b>602'915</b>    | <b>5%</b>   | <b>662'081</b>    | <b>6%</b>   |
| Depotgelder  | 6'080             |             | 6'027             |             |
| Kauttionen   | 716'000           |             | 709'500           |             |
| Rückstellungen   | 100'000           |             | 100'000           |             |
| Verbindlichkeiten Übergangsrente                         | 19'918            |             | 39'787            |             |
| Fonds Alterszentrum und Spitex                           | 107'709           |             | 100'404           |             |
| <b>langfr. Fremdkapital</b>                              | <b>949'707</b>    | <b>8%</b>   | <b>955'718</b>    | <b>9%</b>   |
| Rücklagen für Erneuerungen                               | 6'786'000         |             | 5'386'000         |             |
| <b>Rücklagen für Erneuerungen</b>                        | <b>6'786'000</b>  | <b>58%</b>  | <b>5'386'000</b>  | <b>52%</b>  |
| <b>Total Fremdkapital und Rücklagen für Erneuerungen</b> | <b>8'338'622</b>  | <b>71%</b>  | <b>7'003'800</b>  | <b>68%</b>  |
| Dotationskapital   | 2'500'000         |             | 2'500'000         |             |
| Agio, Reserven   | 716'911           |             | 716'911           |             |
| Gewinnvortrag  | 139'956           |             | 114'089           |             |
| Jahresergebnis   | 37'790            |             | 25'867            |             |
| <b>Eigenkapital</b>                                      | <b>3'394'658</b>  | <b>29%</b>  | <b>3'356'867</b>  | <b>32%</b>  |
| <b>TOTAL PASSIVEN</b>                                    | <b>11'733'280</b> | <b>100%</b> | <b>10'360'667</b> | <b>100%</b> |

Öffentlich-rechtliche Anstalt  
 "Alterszentrum und Spitex der Gemeinde Neuhausen am Rheinfall"

**Erfolgsrechnung**

|  | 2023               |             | 2022               |             |
|--|--------------------|-------------|--------------------|-------------|
|  | CHF                | %           | CHF                | %           |
| Pensionstaxen                                | 6'731'381          | 44%         | 6'581'139          | 43%         |
| Pflegeleistungen/Taxen                       | 5'490'252          | 36%         | 5'588'883          | 37%         |
| Med. Nebenleistungen und sonst. Erträge      | 624'215            | 4%          | 604'324            | 4%          |
| <i>Total Nettoerlöse aus L+L</i>             | <i>12'845'848</i>  |             | <i>12'774'346</i>  |             |
| Gemeindebeiträge (Restkostenfinanzierung)    | 1'853'732          | 12%         | 1'768'712          | 12%         |
| Restkostenfinanzierung (Defizitbeitrag)      | 624'333            | 4%          | 582'250            | 4%          |
| Spenden/Entnahme Betagtenfond                | 3'689              | 0%          | 4'513              | 0%          |
| <i>Total übrige Erlöse</i>                   | <i>2'481'753</i>   |             | <i>2'355'474</i>   |             |
| <b>Total Betriebsertrag</b>                  | <b>15'327'602</b>  | <b>100%</b> | <b>15'129'819</b>  | <b>100%</b> |
| <i>Total Personalaufwand</i>                 | <i>-11'460'672</i> | <i>-75%</i> | <i>-11'085'535</i> | <i>-73%</i> |
| Medizinischer Bedarf                         | -118'369           | -1%         | -111'028           | -1%         |
| Lebensmittel und Getränke                    | -742'467           | -5%         | -731'843           | -5%         |
| Haushaltaufwand                              | -92'902            | -1%         | -89'007            | -1%         |
| Unterhalt und Reparaturen                    | -289'170           | -2%         | -285'645           | -2%         |
| Aufwand Anlagennutzung                       | -70'805            | 0%          | -96'432            | -1%         |
| Energieaufwand und Wasser                    | -373'406           | -2%         | -296'163           | -2%         |
| Büro und Verwaltung                          | -550'887           | -4%         | -486'225           | -3%         |
| übriger bewohnerbezogener Aufwand            | -66'503            | 0%          | -65'588            | 0%          |
| übriger Sachaufwand                          | -95'633            | -1%         | -130'863           | -1%         |
| <i>Total übriger betrieblicher Aufwand</i>   | <i>-2'400'141</i>  |             | <i>-2'292'794</i>  |             |
| <b>Total Betriebsaufwand</b>                 | <b>-13'860'813</b> | <b>-90%</b> | <b>-13'378'328</b> | <b>-88%</b> |
| <b>EBITDA</b>                                | <b>1'466'789</b>   | <b>10%</b>  | <b>1'751'491</b>   | <b>12%</b>  |
| Abschreibungen                               | -82'666            | -1%         | -109'897           | -1%         |
| Zusätzliche Abschreibungen                   | -                  | 0%          | -156'669           | -1%         |
| Zuweisung Rückstellung für Reinvestition     | -1'400'000         | -9%         | -1'450'000         | -10%        |
| <b>Total Abschreibungen und Rückstellung</b> | <b>-1'482'666</b>  | <b>-10%</b> | <b>-1'716'566</b>  | <b>-11%</b> |
| <b>EBIT</b>                                  | <b>-15'877</b>     | <b>0%</b>   | <b>34'925</b>      | <b>0%</b>   |
| Zinsen                                       | 53'667             | 0%          | -9'058             | 0%          |
| <b>Finanzergebnis</b>                        | <b>53'667</b>      | <b>0%</b>   | <b>-9'058</b>      | <b>0%</b>   |
| A.o. Erfolg                                  | -                  | 0%          | -                  | 0%          |
| <b>Jahresergebnis</b>                        | <b>37'790</b>      | <b>0%</b>   | <b>25'867</b>      | <b>0%</b>   |

## "Alterszentrum und Spitex der Gemeinde Neuhausen am Rheinfall"

### Anhang

---

| 1. Angaben zum Unternehmen und zu den Organen | 2023 | 2022 |
|---|------|------|
|---|------|------|

---

#### 1.1. Angaben zum Unternehmen

Alterszentrum und Spitex der Gemeinde Neuhausen am Rheinfall

UID: CHE-112.845.714

Rechtsform: öffentlich-rechtliche Anstalt

Anzahl Vollzeitstellen im Jahresdurchschnitt (FTE) 112.9 110.28

---

#### 1.2. Angaben zu den Organen

Präsident der Verwaltungskommission

Christian Di Ronco

Geschäftsführerin

Daniela Strebel

Revisionsstelle

Mäder + Baumgartner Treuhand AG

---

### 2. Grundsätze

---

#### 2.1. Allgemein

Die öffentlich-rechtliche Anstalt wurde per 1.1.2019 gegründet.

Die Jahresrechnung 2023 wurde nach den Bestimmungen des Schweizerischen Rechnungslegungsrechts (OR) erstellt.

Die Rechnung wurde in einer eingeschränkten Revision geprüft.

Der Kontenrahmen entspricht in der Darstellung den Empfehlungen von CURAVIVA Schweiz.

#### 2.2. Aktivierungsgrenze

Anschaffungen werden ab Fr. 5'000 aktiviert und über die angenommene Nutzungsdauer abgeschrieben.

#### 2.3. Abschreibungen auf Sachanlagen

Die vorgenommenen Abschreibungen auf den Sachanlagen basieren auf den folgenden Nutzungsdauern und Abschreibungssätzen:

|  |             |           |
|--|-------------|-----------|
| Immobilien, langfristige Anlageteile                   | 33.33 Jahre | 3.00%     |
| Installationen (Sanitär, Elektro), Gartenanlagen, etc. | 20 Jahre    | 5.00%     |
| Mobiliar, Einrichtungen (beweglich)                    | 10 Jahre    | 10.00%    |
| Maschinen, Fahrzeuge, med. techn. Apparate, Informatik | 4 - 5 Jahre | 20% - 25% |

## "Alterszentrum und Spitex der Gemeinde Neuhausen am Rheinflall"

### Anhang

| 3. Angaben zu Bilanz- und Erfolgsrechnungspositionen  | 2023             | 2022             |
|---|------------------|------------------|
|   | CHF              | CHF              |
| 3.1. Forderung aus Lieferungen und Leistungen   |                  |                  |
| - Forderungen aus Lieferungen und Leistungen  | 2'138'095        | 1'998'852        |
| - Delkredere  | -106'900         | -99'900          |
|   | <u>2'031'195</u> | <u>1'898'952</u> |
| 3.2. Finanzanlagen  |                  |                  |
| Festgeldanlage 1.45 % (Laufzeit 2 Jahre 22.12.23 - 22.12.25)  | 2'000'000        | -                |
| 3.3. Übrige Anlagen   |                  |                  |
| Bestand Arbeitgeberbeitragsreserve bei der Pensionskasse des Kanton Schaffhausen  | 1'568'309        | 2'393'256        |
| 3.4. Rückstellungen latente Forderungen Krankenversicherer  | 100'000          | 100'000          |
| <p>Eine Klage diverser Krankenversicherer gegen diverse Alters- und Pflegeheime im Kanton Schaffhausen wg. Rückforderung Produkte MiGel ist zurzeit vor Obergericht hängig.<br/>Die Rückstellung sollte die möglichen finanziellen Auswirkungen abdecken.</p>   |                  |                  |
| 3.5. Rücklagen für Erneuerungen   | 6'786'000        | 5'386'000        |
| <p>Für die Erneuerung des Alterszentrums Schindlergut wird eine "Rücklage für Erneuerungen" gebildet. Die jährliche Rücklage entspricht einem ungefähren kalkulatorischen Mietzins, welcher zu entrichten wäre, würde das AH Schindlergut nicht durch einen Gebrauchsleihevertrag zwischen der Anstalt und der Gemeinde Neuhausen am Rheinflall unentgeltlich zur Verfügung stehen.</p> |                  |                  |
| 4. Weitere Angaben  | 2023             | 2022             |
| 4.1. - Entschädigungssumme der Verwaltungskommission  | 21'600           | 29'622           |
| - Entschädigungssumme an die Gemeinde Neuhausen am Rheinflall für Tätigkeiten in der Verwaltungskommission  | 35'000           | 35'000           |
|   | <u>56'600</u>    | <u>60'800</u>    |
| 5. Wesentliche Ereignisse nach dem Bilanzstichtag   |                  |                  |

Nach dem Bilanzstichtag sind keine wesentlichen Ereignisse eingetreten, welche die Aussagefähigkeit der Jahresrechnung 2023 beeinträchtigen.

## Das Jahr 2023 – Bericht des Präsidenten

«Wandlung ist notwendig, wie die Erneuerung der Blätter im Frühling» (Vincent van Gogh)

Das Alterszentrum und Spitex Neuhausen am Rheinfall hatte im Jahr 2023 verschiedene Herausforderungen zu meistern. Angefangen bei der Umsetzung der angepassten Unternehmensstrategie, den Veränderungen im Alters- und Pflegebereich, dem Fachkräftemangel, der stark schwankenden Auslastung des Alterszentrums, der Spitex mit den neuen privaten Playern auf dem Markt, der fortschreitenden Digitalisierung sowie steigenden Energie- und Sachkosten.

Der Arbeitskräftemangel macht sich auch beim Alterszentrum und Spitex bemerkbar. Es wird immer anspruchsvoller, die Stellen mit adäquaten Bewerbern zu besetzen. Um als Arbeitgeber auf dem Arbeitsmarkt attraktiv bleiben zu können, sind neben der sicheren Arbeitsstelle und dem Lohn zunehmend auch die Anstellungsbedingungen und allfälligen Nebenleistungen wichtig. Deshalb ist es der Verwaltungskommission ein Anliegen, auch im Sinne einer Wertschätzung gegenüber den Mitarbeitenden, die Rahmenbedingungen ständig zu überprüfen.

In Zusammenarbeit mit der Gemeinde und der Personalkommission wurde das Personalreglement in verschiedenen Punkten überarbeitet. Künftig wird eine angemessene Vergütung für die Umkleidezeit ausgerichtet, die Entschädigung für den Nachtdienst, Pikett und der Ferienanspruch erhöht. Die Leistungen für die Dienstjubiläen wurden angepasst, und merkliche Vergünstigung bei den Tarifen der Tagestruktur und freier Eintritt in die Rhyfallbadi können neu in Anspruch genommen werden.

Die Verwaltungskommission und die Geschäftsleitung sind überzeugt, mit den getroffenen Massnahmen ein gutes Paket für die Zukunft geschnürt zu haben, um bei der Rekrutierung von Mitarbeitenden erfolgreich zu sein. Bei der Entscheidung für oder gegen eine Arbeitsstelle ist nicht nur der Lohn ausschlaggebend, sondern auch die Unternehmenskultur einer Institution. Dass diese beim Alterszentrum und Spitex stimmt, zeigt, dass trotz des herrschenden Fachkräftemangels aktuell kaum Stellen unbesetzt sind. Von grösster Wichtigkeit ist auch die konsequente Ausbildung von Lernenden im eigenen Haus. Mit rund 30 Lernenden wird diese Aufgabe vorbildlich wahrgenommen und es werden damit viel Ressourcen erfolgreich in den eigenen Nachwuchs investiert.

Im Sinne einer Verbesserung für die Aufenthaltsqualität für die Bewohnenden wurden die 4er Mehrbettzimmer aufgehoben und in 1er und 2er Zimmer umgewandelt.

Die Digitalisierung in der Pflege ist schon recht weit fortgeschritten, nächste Projekte sind bei der Verpflegung mit der elektronischen Essensbestellung und bei den administrativen Abläufen geplant.

Das fünfte Geschäftsjahr der selbstständigen öffentlich-rechtlichen Anstalt hat trotz den grossen Herausforderungen gegenüber dem Budget besser abgeschlossen und es konnten erfreulicherweise wiederum entsprechende Rücklagen für die anstehenden Investitionen gebildet werden. Sobald ein Standort für den Neubau des Pflegezentrums gefunden ist, soll dieser möglichst schnell realisiert werden.

Auf Ende 2023 haben Annemarie Niedermann und Peter Gloor als Mitglieder der Ombudsstelle ihren Rücktritt erklärt. Die Verwaltungskommission dankt für ihr über zehnjähriges Engagement zu Gunsten der Bewohnerinnen und Bewohner.

Die Geschäftsführerin Daniela Strebel Schmocker und ihr Kader haben beeindruckende Arbeit geleistet. Ihnen und den Mitarbeitenden möchte ich für ihren täglichen, professionellen, engagierten und betriebswirtschaftlich orientierten Einsatz zu Gunsten der Bewohnenden danken.

Besonderen Dank gilt auch meinen Kolleginnen und Kollegen der Verwaltungskommission für eine sehr erfolgreiche, professionelle und wertvolle Zusammenarbeit. Ich sehe weiterhin einer vielversprechenden Zukunft des Alterszentrums und der Spitex Neuhausen am Rheinfall entgegen.

## Das Jahr 2023 – Bericht der Geschäftsleiterin

**«Damit das Mögliche entsteht, muss immer wieder das Unmögliche versucht werden»**  
(Hermann Hesse)

Das Jahr 2023 war wiederum in vieler Hinsicht ein sehr herausforderndes Jahr welches unter anderem auch durch die sehr gute Zusammenarbeit der Geschäftsleitung gut gemeistert werden konnte.

Rahel Giger, Pflegedienstleiterin und Mitglied der Geschäftsleitung meint rückblickend dazu: «Die Alters- und Pflegebranche ist geprägt von Veränderungen und Herausforderungen. Inmitten dieser dynamischen Umgebung sind wir stolz darauf, auf ein Team von engagierten Mitarbeitenden zählen zu können, die für das Wohl unserer Bewohnerinnen und Bewohner kompetent und motiviert täglich ihr Bestes geben».

Für Mirjam Hug, Leiterin Administration und Mitglied der Geschäftsleitung war die Zusammenstellung des Programmes und der Gestaltung des neuen Flyers für die Gesundheitsförderung ein Highlight. Sie meint dazu: «wir bieten eine bunte Palette an Angeboten für unsere Mitarbeitenden um ihre Work-Life-Balance zu finden oder erhalten zu können»! Eine grosse Herausforderung war für Mirjam Hug die Umsetzung des neuen Datenschutzgesetzes, die Mühe hat sich aber gelohnt, denn wir sind inzwischen voll auf Kurs.

Die Geschäftsleitung hat 2023 ein neues Mitglied erhalten, nachdem Carla Fretz, Leiterin Hauswirtschaft & Technik wohlverdient pensioniert wurde. Leonie Blumer hat die sehr anspruchsvolle Aufgabe im Oktober 2023 übernommen. Sie sagt zu ihrem neuen Arbeitgeber: «Ich kenne wenige Arbeitgeber, die so viel für das Personal tun und ein derart hohes Bewusstsein für Kommunikation haben».

Die Spitex wird von Sonja Neuenschwander (Mitglied der Geschäftsleitung) geleitet und ist seit einem Jahr mit einem Rückgang der Aufträge konfrontiert. Sie stellt fest, dass es viele neue private Anbieter gibt, die teilweise eine grössere Palette an Dienstleistungen anbieten. Sie hat sich sehr mit der Weiterentwicklung ihres Bereiches beschäftigt und es wird neben neuen Angeboten auch weiterhin am neuen Arbeitszeitmodell gearbeitet um die Mitarbeiterzufriedenheit zu verbessern. Etwas vom Wichtigsten war aber für Sonja Neuenschwander, dass die Spitex die krankheitsbedingten Ausfälle fast um die Hälfte, im Vergleich zum Vorjahr, reduzieren konnte.

Das Alterszentrum und Spitex Neuhausen am Rheinfall ist in den sozialen Medien erfolgreich unterwegs und wir konnten schon einige Mitarbeitende auf diesem Weg gewinnen. «Der Kurzfilm über die Ausbildung Koch/Köchin EBA/EFZ und die daraus resultierenden Bewerbungen» ist für Patrick Bittel, Küchenchef und Mitglied der Geschäftsleitung ein gutes Beispiel.

«Im vergangene Jahr empfand ich die vielen zwischenmenschlichen Begegnungen besonders tiefgreifend. Ob im ersten Moment positiv oder etwas herausfordernder, immer konnte ich meine Lehren daraus ziehen» das ist das Fazit zum vergangenen Jahr von Barbara Nägeli, Leiterin Aktivierung & Betreuung und Mitglied der Geschäftsleitung. Sie ist auch verantwortlich für die die freiwilligen Mitarbeitenden im Alterszentrum die rund 500 Stunden wertvolle und unentbehrliche Freiwilligenarbeit geleistet haben. Die Nachbarschaftshilfe der Spitex unter der Leitung von Doris Lutz war 542 Stunden für die Neuhauser Bevölkerung da - ihnen allen gebührt ein grosses Dankeschön, denn sie tragen unglaublich viel zur Verbesserung der Lebensqualität vieler Menschen bei.

Wir haben uns, neben vielen anderen Themen, mit der Umsetzung des neuen Leitbildes und dem neuen Arbeitszeitmodell in der Pflege auseinandergesetzt. Das Demenzkonzept ist 2023 entstanden, eine ICT-Strategie wurde entwickelt, ein elektronisches Kassensystem wurde in der Cafeteria Schindlergut eingeführt, die Arbeitszeugnisse können neu über ein elektronisches Tool bereitgestellt werden und in beiden Häusern haben wir elektronische Infotafeln installiert - es wird täglich das manchmal unmöglich Scheinende angepackt, um ganz Vieles möglich zu machen!

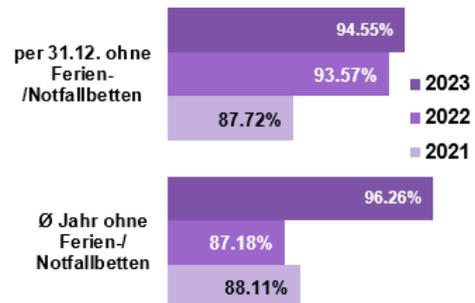
## Alterszentrum - Schindlergut und Rabenfluh 2023

### Anzahl Betten



\* inklusive 3 Ferien- und 2 Notfallbetten

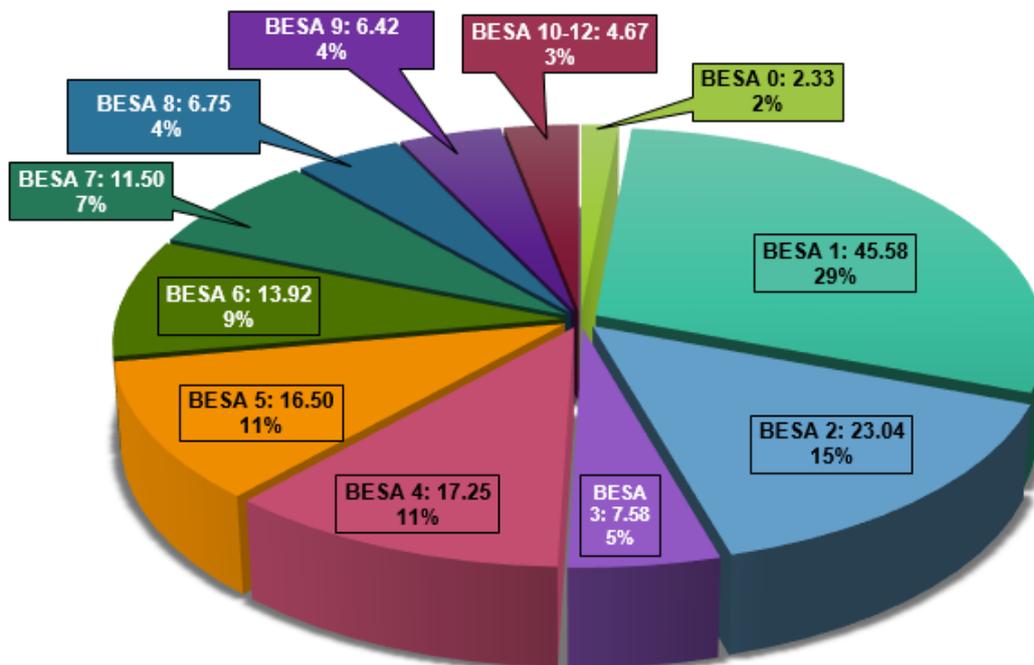
### Durchschnittliche Bettenbelegung



Die Bettenzahl wurde 2023 im Haus Schindlergut um 6 Betten reduziert, weil die Mehrbettzimmer in Zweierzimmer umgebaut wurden. Neu werden 170 Betten, davon 5 Ferienzimmer, Tages- und Nachtbetten und Notfallbetten, betrieben.

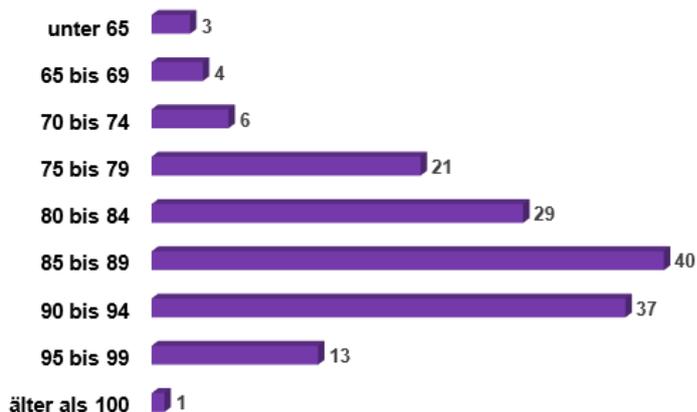
In beiden Häusern waren die 171 Betten bis im Mai 2020 mit einer Auslastung von +/- 95% gut belegt. Seit Corona stagnierte die durchschnittliche Auslastung auf eher tiefem Niveau, im Jahr 2022 bei rund 87%. 2023 war die Auslastung, neu mit 165 Betten, bei 96% wieder höher.

### Anzahl Personen pro BESA-Stufe im Durchschnitt



Die Bewohnerinnen und Bewohner mit der Stufe 10 bis 12 benötigen am meisten Hilfe und Unterstützung. Der relativ hohe Anteil an Personen mit tiefen BESA-Stufen erklärt sich damit, dass die rund 66 Altersheimzimmer im Haus Schindlergut aus Platzgründen nicht als Pflegezimmer genutzt werden können und die Nasszellen nicht rollstuhlgängig sind.

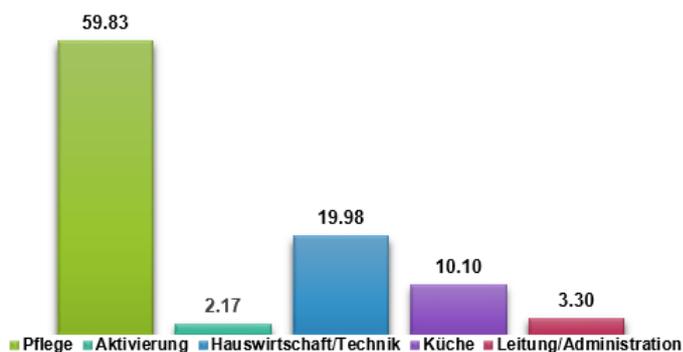
## Alter und Anzahl der Bewohnerinnen und Bewohner am 31.12.2023



Das Durchschnittsalter betrug Ende 2023 85.74 Jahre. Im Jahr 2021 und 2022 war das Durchschnittsalter der Bewohnerinnen und Bewohner 85.85 und 85.91.

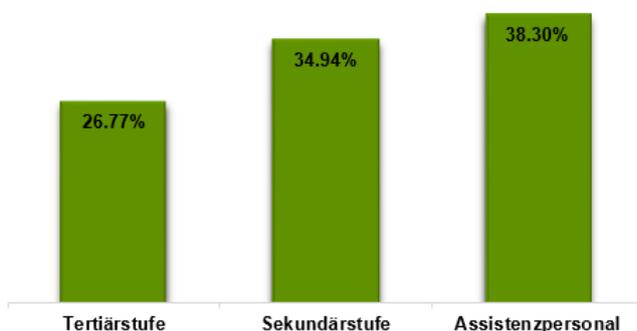
Am 31. Dezember 2023 betrug die durchschnittliche Aufenthaltsdauer 3.52 Jahre und 2022 waren es 3.37 Jahre. Im Vergleich betrug 2012 die durchschnittliche Aufenthaltsdauer 3.9 Jahre.

## Vollzeitstellen



Im Jahr 2023 waren im Durchschnitt 95.38 und 2022 92.71 Vollzeitstellen (ohne Lernende/Praktikanten) besetzt. Die 95.38 Vollzeitstellen wurden von 132 Personen besetzt. Zusätzlich absolvieren 29 Personen eine Lehre.

## Bildungsniveau Pflege

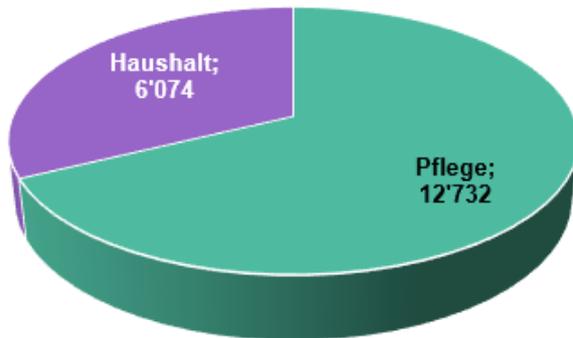


Der Mindeststellenplan des Kantons SH sieht folgende Verteilung vor:

- Tertiärstufe: 15%
- Sekundärstufe: 25%
- Assistenzpersonal: 60%

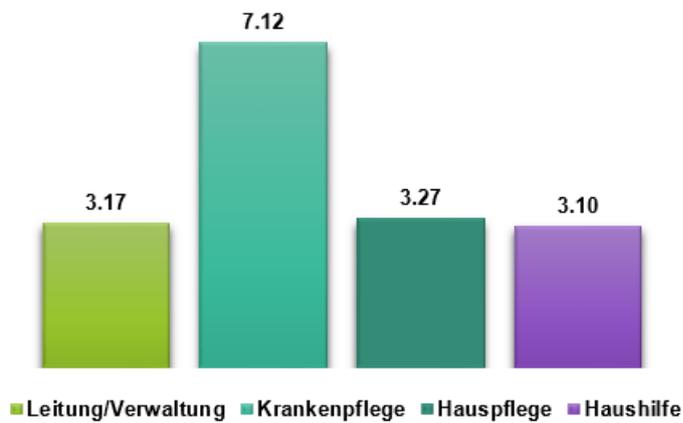
## Spitex 2023

### Verrechenbare Stunden



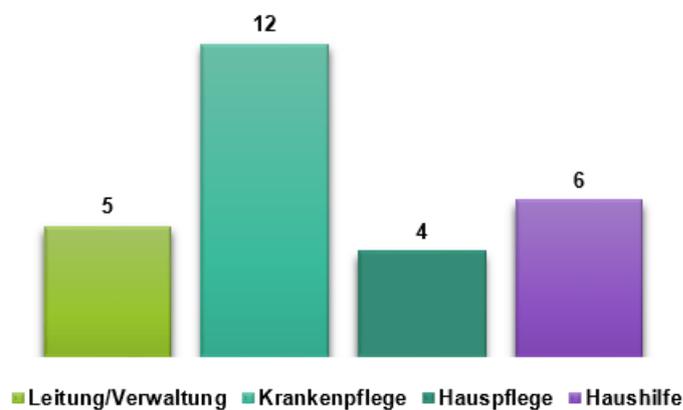
Die geleisteten verrechenbaren Stunden sind rund 2.4% tiefer als 2022.

### Vollzeitstellen



Im Jahr 2023 waren im Durchschnitt 16.66 und 2022 17.57 Vollzeitstellen besetzt.

### Anzahl Personen



Die 16.66 Vollzeitstellen wurden von 32 Personen besetzt.

## Alterszentrum und Spitex 2023

### Beurteilungen der Mitarbeitenden

| Beurteilung          | 2022       |           | Total      | 2023       |           | Total      |
|----------------------|------------|-----------|------------|------------|-----------|------------|
|                      | Frauen     | Männer    |            | Frauen     | Männer    |            |
| <b>Lohnband 1-7</b>  |            |           |            |            |           |            |
| A                    | 0          | 0         | 0          | 0          | 0         | 0          |
| B                    | 15         | 1         | 16         | 14         | 3         | 17         |
| C                    | 51         | 10        | 61         | 49         | 10        | 59         |
| D                    | 9          | 0         | 9          | 16         | 1         | 17         |
| E                    | 1          | 0         | 1          | 0          | 0         | 0          |
| F                    | 0          | 0         | 0          | 0          | 0         | 0          |
| Keine Beurteilung    | 27         | 3         | 30         | 15         | 4         | 19         |
| <b>Lohnband 8-14</b> |            |           |            |            |           |            |
| A                    | 1          | 0         | 1          | 0          | 0         | 0          |
| B                    | 16         | 3         | 19         | 16         | 2         | 18         |
| C                    | 15         | 0         | 15         | 14         | 3         | 17         |
| D                    | 0          | 1         | 1          | 0          | 1         | 1          |
| E                    | 0          | 0         | 0          | 0          | 0         | 0          |
| F                    | 0          | 0         | 0          | 0          | 0         | 0          |
| Keine Beurteilung    | 6          | 1         | 7          | 2          | 0         | 2          |
| <b>Total</b>         | <b>141</b> | <b>19</b> | <b>160</b> | <b>126</b> | <b>24</b> | <b>150</b> |

### Beschäftigungsgrad

| Beschäftigungsgrad der Mitarbeitenden   | Frauen     | Männer    | Total      |
|---|------------|-----------|------------|
| Vollzeitbeschäftigte (Pensum 90 - 100%) | 40         | 20        | 60         |
| Teilzeitbeschäftigte (Pensum 50-89%)    | 73         | 4         | 77         |
| Teilzeitbeschäftigte (Pensum unter 50%) | 13         | 0         | 13         |
| <b>Total</b>                            | <b>126</b> | <b>24</b> | <b>150</b> |

(ohne Lernende und Praktikanten)