

Öffentlich-rechtliche Anstalt

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

Jahresrechnung 2021

Zu genehmigen an der Einwohnerratssitzung vom 16. Juni 2022

Jahresrechnung 2021

Inhaltsverzeichnis		Seiten
Übersicht	Erfolgsrechnung	1
	Mittelflussrechnung	2
	Bilanzen	3
Detailbudget	Sparte Alterszentrum	4
	Sparte Spitex	8
	Konsolidiert	11
Anhang		13

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

Erfolgsrechnung

	2021						2021						2020					
	Alterszentrum		Spitex		Anstalt konsolidiert		Alterszentrum		Spitex		Anstalt konsolidiert		Alterszentrum		Spitex		Anstalt konsolidiert	
	Rechnung	%	Rechnung	%	Rechnung	%	Budget	%	Budget	%	Budget	%	Rechnung	%	Rechnung	%	Rechnung	%
Pensionsteuern	6'558'170	49%	-	0%	6'558'170	44%	7'106'500	54%	0%	0%	7'106'500	47%	6'804'586	53%	-	0%	6'804'586	47%
Pflegeleistungen/Taxen	4'321'297	33%	1'372'149	74%	5'693'445	38%	4'045'000	31%	1'252'000	67%	5'297'000	35%	3'980'436	31%	1'389'546	74%	5'369'982	37%
Med. Nebenleistungen und sonst. Erträge	517'385	4%	13'828	1%	451'214	3%	435'100	3%	12'500	1%	447'600	3%	467'129	4%	12'620	1%	399'749	3%
Total Nettoerlöse aus L+L	11'396'852		1'385'977		12'702'829		11'586'600		1'264'500		12'851'100		11'252'151		1'402'166		12'574'317	
Gemeindebeiträge (Restfinanzierung)	1'860'933	14%	2'435	0%	1'863'367	12%	1'486'000	11%	0%	0%	1'486'000	10%	1'482'598	12%	65	0%	1'482'663	10%
Defizitbeitrag Gemeinde	-		475'453	25%	475'453	3%	-		604'970	32%	604'970	4%	-		479'928	25%	479'928	3%
Spenden/Entnahme Betagtenfond	-	0%	2'497	0%	2'497	0%	49'000	0%	5'700	0%	54'700	0%	18'401	0%	4'496	0%	22'897	0%
Total übrige Erlöse	1'860'933		480'384		2'341'317		1'535'000		6'10'670		2'145'670		1'501'000		484'489		1'985'489	
Total Betriebsertrag	13'257'785	100%	1'866'361	100%	15'044'145	100%	13'121'600	100%	1'875'170	100%	14'996'770	100%	12'753'151	100%	1'886'655	100%	14'559'806	100%
Total Personalaufwand	-9'465'099	-71%	-1'633'257	-88%	-11'098'356	-74%	-9'619'650	-73%	-1'633'950	-87%	-11'253'600	-75%	-9'233'197	-72%	-1'613'605	-86%	-10'846'802	-74%
Medizinischer Bedarf	-122'220	-1%	-17'373	-1%	-139'594	-1%	-118'000	-1%	-16'000	-1%	-134'000	-1%	-142'598	-1%	-19'460	-1%	-162'058	-1%
Lebensmittel und Getränke	-680'278	-5%	-	0%	-680'278	-5%	-703'000	-5%	-	0%	-703'000	-5%	-677'087	-5%	-	0%	-677'087	-5%
Haushaltaufwand	-83'805	-1%	-	0%	-83'805	-1%	-84'450	-1%	-	0%	-84'450	-1%	-84'533	-1%	-	0%	-84'533	-1%
Unterhalt und Reparaturen	-277'711	-2%	-9'104	0%	-286'815	-2%	-318'900	-2%	-14'100	-1%	-333'000	-2%	-316'253	-2%	-7'256	0%	-323'509	-2%
Aufwand Anlagenutzung	-39'392	0%	-3'843	0%	-43'235	0%	-45'520	0%	-5'200	0%	-50'720	0%	-83'834	-1%	-3'373	0%	-87'207	-1%
Energieaufwand und Wasser	-300'827	-2%	382	0%	-300'444	-2%	-285'800	-2%	1'630	0%	-284'170	-2%	-283'555	-2%	679	0%	-282'876	-2%
Büro und Verwaltung	-378'208	-3%	-182'932	-10%	-481'140	-3%	-378'300	-3%	-187'800	-10%	-566'100	-4%	-378'578	-3%	-188'250	-10%	-486'827	-3%
übriger bewohnerbezogener Aufwand	-63'829	0%	-2'497	0%	-66'325	0%	-85'500	-1%	-5'700	0%	-91'200	-1%	-54'386	0%	-4'496	0%	-58'882	0%
übriger Sachaufwand	-117'158	-1%	-6'717	0%	-123'874	-1%	-111'800	-1%	-8'600	0%	-120'400	-1%	-101'527	-1%	-6'940	0%	-108'467	-1%
Total übriger betrieblicher Aufwand	-2'063'427		-222'084		-2'205'511		-2'131'270		-2'35'770		-2'367'040		-2'122'351		-229'096		-2'271'447	
Total Betriebsaufwand	-11'528'526	-87%	-1'855'341	-99%	-13'303'867	-88%	-11'750'920	-90%	-1'869'720	-100%	-13'620'640	-91%	-11'355'548	-89%	-1'842'700	-98%	-13'118'249	-90%
EBITDA	1'729'258	13%	11'020	1%	1'740'278	12%	1'370'680	10%	5'450	0%	1'376'130	9%	1'397'602	11%	43'955	2%	1'441'557	10%
Abschreibungen	-49'067	0%	-9'046	0%	-58'113	0%	-83'000	-1%	-4'200	0%	-87'200	-1%	-21'561	0%	-9'046	0%	-30'607	0%
Zuweisung Rückstellung für Reinvestition	-1'650'000		-		-1'650'000	-11%	-1'270'000	-10%	-		-1'270'000	-8%	-1'230'000		-		-1'230'000	
Total Abschreibungen und Rückstellung	-1'699'067	-13%	-9'046	0%	-1'708'113	-11%	-1'353'000	-10%	-4'200	0%	-1'357'200	-9%	-1'251'561	-10%	-9'046	0%	-1'260'607	-9%
EBIT	30'191	0%	1'974	0%	32'165	0%	17'680	0%	1'250	0%	18'930	0%	146'041	1%	34'909	2%	180'950	1%
Zinsen	-1'428	0%	-1'974	0%	-3'402	0%	-700	0%	-1'250	0%	-1'950	0%	-623	0%	-469	0%	-1'091	0%
Baurechtszins	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%
Finanzergebnis	-1'428	0%	-1'974	0%	-3'402	0%	-700	0%	-1'250	0%	-1'950	0%	-623	0%	-469	0%	-1'091	0%
A.o. Erfolg	5'500	0%	-	0%	5'500	0%	-		-		-		-112'889	-1%	-34'440	-2%	-147'329	-1%
Jahresergebnis	34'264	0%	0	0%	34'264	0%	16'980	0%	-	0%	16'980	0%	32'530	0%	-0	0%	32'530	0%

Auslastung, Stunden, Stellen

Pensionstage	54'062				60'000					56'503				
BESA Minuten	3'895'328				3'500'000					3'486'638				
Anzahl Bewohnerinnen und Bewohner	151				165					156				
Anzahl Betten (mit Ferien- + Notfallb.)	176				176					176				
Anzahl Betten (ohne Ferien- + Notfallb.)	171				171					171				
Auslastung (ohne Ferien- + Notfallb.)	88.1%				95.0%					91.1%				
verrechenbare Stunden (Spitex)			20'335				20'000					20'246		
Anzahl Mitarbeitende	128.00	35.00		163.00	116.00	28.00		144.00	119.00	28.00		147.00		
Stellen (ohne Lernende und Prakt.)	96.27	16.72		112.99	98.00	17.20		115.20	95.12	17.14		112.26		
Lernende	28.92	-		28.92	28.00	-		28.00	27.00	-		27.00		

Öffentlich-rechtliche Anstalt

"Alterszentrum und Spitex der Gemeinde Neuhausen am Rheinfall"

Mittelflussrechnung

	Rechnung 2021 konsolidiert CHF	Budget 2021 konsolidiert CHF	Rechnung 2020 konsolidiert CHF
Gewinn (+) / Verlust (-)	34'264	16'980	32'530
Ordentliche Abschreibungen	58'113	87'200	30'607
Veränderungen Forderungen (-Zunahme, + Abnahme)	-54'365		194'239
Veränderung übrige Aktiven	301'045		-29'823
Veränderung Verbindlichkeiten (+ Zunahme, - Abnahme)	-297'245		531'923
Veränderung übrige Passiven	39'808		-390'635
Veränderung Rückstellungen/Rücklagen für Erneuerungen	1'650'000	1'270'000	1'230'000
Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit	1'731'620	1'374'180	1'598'841
Investitionstätigkeit			
Anlagevermögen Zugang	-242'481	-362'300	-130'287
Vorauszahlung Arbeitgeberbeitragsreserve (Pensionskasse)	-1'600'000		
Geldfluss aus Investitionstätigkeit	-1'842'481	-362'300	-130'287
Finanzierungstätigkeit			
Darlehensaufnahmen extern Darlehen von Gemeinde			
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0
Total Geldfluss (Cash flow)	-110'861	1'011'880	1'468'554
Veränderung flüssige Mittel	-110'861		1'468'554
Bestand flüssige Mittel 31.12.	5'017'311		5'128'173

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

Bilanzen

	31.12.2021		31.12.2020	
	Rechnung, konsolidiert CHF	in %	Rechnung, konsolidiert CHF	in %
AKTIVEN				
Flüssige Mittel	5'017'311		5'128'173	
Forderungen aus LL gegenüber Dritten	1'805'001		1'675'909	
gegenüber Gemeinde	36'415		111'142	
Kontokorrent Gemeinde	-		250'044	
Vorräte	97'700		99'300	
Rechnungsabgrenzung	4'144		53'545	
Umlaufvermögen	6'960'571	78%	7'318'113	97%
Immobilien Sachanlagen	1		1	
Mobile Sachanlagen	402'693		218'325	
Übrige Anlagen	1'600'000		-	
Anlagevermögen	2'002'694	22%	218'326	3%
TOTAL AKTIVEN	8'963'264	100%	7'536'438	100%
PASSIVEN				
Verbindlichkeiten aus LL	163'218		621'790	
übrige Verbindl.	333'632		172'305	
Kontokorrent Gemeinde	157'063		-	
Rechnungsabgrenzung	88'832		187'279	
kurzfr. Fremdkapital	742'745	8%	981'375	13%
Depotgelder	6'040		6'680	
Kauttionen	711'500		693'500	
Rückstellungen	100'000		100'000	
Verbindlichkeiten Übergangsrente	40'235		78'522	
Fonds Alterszentrum und Spitex	95'745		93'626	
langfr. Fremdkapital	953'520	11%	972'328	13%
Rücklagen für Erneuerungen	3'936'000		2'286'000	
Rücklagen für Erneuerungen	3'936'000	44%	2'286'000	30%
Total Fremdkapital und Rücklagen für Erneuerungen	5'632'264	63%	4'239'702	56%
Dotationskapital	2'500'000		2'500'000	
Agio, Reserven	716'911		716'911	
Gewinnvortrag	79'825		47'295	
Jahresergebnis	34'264		32'530	
Eigenkapital	3'331'000	37%	3'296'736	44%
TOTAL PASSIVEN	8'963'264	100%	7'536'438	100%

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

Detailzahlen Alterszentrum

Bezeichnung	Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
* = Kommentare						
	13'229'021	13'257'785	13'104'620	13'121'600	12'720'621	12'753'151
Nettoaufwand						
3110 Besoldungen Pflegefachpersonal, inkl. 'Aufholer'	3'317'034		3'392'200		3'295'650	
3120 Besoldungen Pflegeassistentpersonal	1'458'180		1'443'400		1'377'324	
3130 Besoldung Pflegepersonal in Ausbildung	311'705		302'500		288'816	
* 3140 Besoldung Praktikanten Pflege	-		73'300		-	
3250 Besoldungen Aktivierung & Betr.	162'896		163'600		155'733	
3300 Besoldungen Verwaltung	324'798		327'700		321'094	
3400 Besoldungen Ökonomie/Hausdienst	1'828'807		1'778'800		1'831'800	
* 3430 Besoldung Personal Ökonomie in Ausbildung	150'878		111'700		134'240	
* 3440 Besoldung Praktikanten Ökonomie	-		58'800		-	
3500 Besoldungen Technische Dienste	241'989		243'300		244'134	
3530 Besoldung Personal Tech.Dienst in Ausbildung	15'276		15'400		11'638	
3550 Besoldungen Ferienaushilfen	-		4'500		-	
3600 Besoldung & Sitzungsgeld VK (bis 2018 Alterskommission)	25'800		30'000		29'350	
* 6881 Besodungsrückerstattung	-88'283		-50'000		-115'990	
3700 Sozialleistungen	616'421		600'200		605'168	
3710 Personalversicherungsbeiträge	807'518		805'400		789'336	
3720 Unfallversicherung UVG	66'060		66'700		66'818	
3730 Kranktaggeldversicherung KTG	18'304		18'500		17'887	
3800 Dienstleistungen und Honorare Dritter	9'736		10'000		2'526	
3810 Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	7'165		8'600		10'181	
3811 Auszubildende aus Ausbildungsverb. (Spitäler Schaffhausen)	-		-		-	
3900 Inserate für Personalwerbung	4'976		3'000		3'409	
3910 Weiterbildung Personal	48'690		52'000		31'287	
3911 Ausbildungsaufwand Lehrlinge	50'444		55'500		45'934	
3915 Expertisen, Gutachten, Prozesse	13'297		18'000		8'013	
3920 Abteilungs- und Personalanlass	3'431		5'800		1'983	
3925 Prämien (Einzel-Teamprämien/Lehrabschluss)	1'440		3'100		1'750	
3930 Natural- oder Spontanprämien	724		1'200		1'052	
3960 Dienst- und Überkleider	12'392		12'450		7'624	
* 3990 Übriger Personalnebenaufwand/Arbeitsbewilligungen	18'530		500		-14'989	
3991 Reka-Vergünstigungsanteil	11'470		13'500		17'575	
* 3992 Übergangsrenten	25'673		50'000		67'756	
3995 Personalausleihe an Dritte	-250		-		-3'900	
Personalaufwand	9'465'099		9'619'650		9'233'197	
4030 Pflegematerial (vorher MiGeL)	58'562		68'000		68'998	
* 4040 Pflegematerial	63'658		50'000		73'600	
Medizinischer Bedarf	122'220		118'000		142'598	
4100 Nahrungsmittel und Getränke	637'702		655'000		631'930	
4110 Aufwendungen Cafeteria (Gegenpos. 4350.00)	42'576		48'000		45'157	
Lebensmittel und Getränke	680'278		703'000		677'087	
4200 Textilien/Textilersatz	13'594		13'650		6'794	
4210 Verbrauchsmaterial Hauswirtschaft	27'220		25'000		26'580	
4211 Verbrauchsmaterial Küche	8'389		8'300		10'617	
4220 Wasch- und Reinigungsmaterial	34'602		37'500		40'542	
Haushaltaufwand	83'805		84'450		84'533	
4300 Unterhalt der Gebäude	126'403		127'900		164'401	
4301 Unterhalt der Aussenanlage	5'648		13'400		2'421	
4302 Verrechnung TBN	33'245		38'000		26'527	
4303 Unterhalt Heizungsanlage	124		5'500		7'429	
4310 Unterhalt der Apparate, Geräte, Maschinen und Mobilien (BV)	11'698		6'000		9'357	
4311 Unterhalt Apparate, Geräte und Mobilien	24'859		28'000		31'294	
4320 Unterhalt der Fahrzeuge & Treibstoff (inkl. 3130.04)	4'521		3'100		1'320	
4321 Verrechnung Bauverwaltung	263		1'000		431	
* 4350 Unterhalt (Serviceverträge) + Hospitec	65'397		90'000		65'319	
4380 Verbrauchsmaterial Hauswart u. Technik	5'553		6'000		7'754	
Unterhalt/Reparaturen	277'711		318'900		316'253	
4400 Anschaffung Mobiliar	1'523		4'400		3'368	
4401 Anschaffung Maschinen, Geräte	15'293		16'900		17'345	
4402 Anschaffung Kleingeräte	3'764		4'620		6'134	
4403 Anschaffung Mobiliar (Pflege)	11'533		11'000		19'189	
4404 Anschaffungen Krankenmobilien	672		2'000		657	
4405 Anschaffung Küchengeräte	-		-		2'747	
4406 Anschaffung Hausrat	6'607		6'600		12'855	
4410 Projektierung	-		-		21'540	
Anschaffungen	39'392		45'520		83'834	
* 4420 Abschreibung immobile Sachanlagen	-		40'000		-	
4421 Abschreibung mobile Sachanlagen	49'067		43'000		21'561	
Abschreibungen	49'067		83'000		21'561	
4500 Elektrizität	128'642		119'000		125'223	

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

Detailzahlen Alterszentrum

Bezeichnung	Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
* = Kommentare						
4510 Verrechnung Gas	119'929		115'000		105'899	
4520 Heizmaterialien	-1'600		3'800		2'500	
4550 Verrechnung Wasser	56'089		57'000		53'961	
4590 CO2-Abgabe Rückerstattung	-2'233		-9'000		-4'028	
Energie & Wasser	300'827		285'800		283'555	
4600 Zinsen	1'428		700		623	
Kapitalzinsen und Spesen	1'428		700		623	
4700 Büromaterialien	4'195		5'000		4'795	
4701 Drucksachen	3'073		7'400		8'608	
4710 Telefon	11'791		13'100		11'994	
4711 Fax- und Fotokopiergeräte	5'596		7'000		5'441	
4712 Gebühr Gemeinschaftsantenne	28'321		28'000		27'020	
4713 Porti und PC-Gebühren	3'719		2'900		3'880	
4720 Fachliteratur, Lehrbücher, Zeitschriften, Zeitungen	3'789		3'400		2'703	
4730 Beratungen/Rechnungsrevision	8'374		8'500		18'224	
4740 Auto- und Reiseentschädigungen	1'374		1'500		1'762	
4750 Verrechnung Zentralverwaltung	78'000		78'000		78'000	
4755 Verrechnung Gemeinderat/Kanzlei	36'375		38'000		36'350	
4780 Verrechnung Datenverarbeitung	193'600		185'500		179'800	
4790 Verrechnung Büromaterial und Reprokosten					-	
Büro und Verwaltung	378'208		378'300		378'578	
* 4810 Aktivitäten Altersheimbewohner	30'384		49'000		21'209	
4820 Material für Arbeitstherapie	6'296		6'000		5'613	
4890 Allg. Haushalt- u. Alltagsgestaltung	5'502		5'700		5'013	
4891 Kosmetikartikel für Bewohner	4'750		4'800		2'726	
4892 Vergütung Bettengeld	16'897		20'000		19'824	
Bewohnerbezogener Aufwand	63'829		85'500		54'386	
4900 Sach- und Haftpflichtversicherungen	28'309		28'200		27'532	
4910 Prämien Haftpflicht/Rechtsschutz	1'313		1'400		1'313	
4970 Umsetzung EKAS-Richtlinien	2'476		2'600		2'016	
4980 Abfallentsorgung	23'659		22'000		24'223	
4990 Verschiedene Ausgaben/Mitgliederbeiträge	8'367		7'600		5'927	
4995 Zusatzleistungen an EL-Bezüger	-		-		-	
4996 Debitorenverluste	53'034		50'000		40'517	
übriger Sachaufwand	117'158		111'800		101'527	
* 6000 Pensionstaxe		6'592'905		7'140'000		6'846'779
* 6060 Einnahmen aus KVG-Leistungen Pensionäre (Krankenversicherer)		2'117'779		1'930'000		1'928'617
* 6061 Selbstbehalt aus KVG-Leistungen (max. 20 %) inkl. Bew.anteil BESA 1 & 2		869'178		960'000		918'693
6062 Zuschläge für geschützte Wohngruppen		169'650		165'000		153'325
* 6065 Betreuungszuschlag		1'164'690		990'000		979'802
* 6070 Tagesbetreuung (teilstationär)		1'680		16'500		10'440
* 6091 Taxermässigung		-36'415		-50'000.00		-52'633
Pensionstaxen		10'879'467		11'151'500		10'785'022
6210 Vergütungen für Medikamente		1'898		2'000		-
6230 Besondere Personalleistungen		900				230
* 6240 Vergütungen für besondere Leistungen (MiGeL)		31'945		-		-
6299 Ertragsminderung aus Med.Nebenleistungen		4				-
Ertrag aus med. Nebenleistungen		34'747		2'000		230
6510 Kommunikation						-
6530 Leistungen der Hauswirtschaft		27'456		26'000		27'400
6570 Bestattungswesen		10'500		10'000		12'500
6580 Sonst. Leistungen an Heimbewohner		11'585		7'500		9'680
übr. Erträge aus Leistungen für Bewohner		49'541		43'500		49'580
6610 Mietzinserträge Parkplatz		13'948		14'800		13'475
6650 Kapitalzinsertrag & andere		560		1'000		898
Miet- und Kapitalzinsertrag		14'507		15'800		14'373
* 6700 Einnahmen Cafeteria		57'466		95'000		80'091
Erträge Cafeteria		57'466		95'000		80'091
6800 Verkäufe an das Personal (Personalverpfl.)		11'875		12'000		10'911
6801 Mahlzeitenlieferung Pro Senectute		49'617		43'000		48'520
6802 Mahlzeitenlieferung Mittagstisch		0		0		4'460
6803 Leistungen der Küche an Dritte		62'717		65'000		52'185
6804 Mahlzeitenlieferungen Schülerhort		42'510		40'000		28'058
6830 Verkäufe an das Personal (Handelswaren)		755		1'000		1'604
6831 Einnahmen aus Verkauf/Vermietung Krankenmobilen		1'633		3'800		2'017
6880 übrige Nebenerlöse		22'719		24'000		27'894
6881 Besoldungsrückerstatt. (EO/UVG)		-		-		-

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

Detailzahlen Alterszentrum

Bezeichnung	Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
* = Kommentare						
* 6883 Erträge aus Debitorenverlusten		22'502		10'000		14'575
6884 Verrechnung Heimleistung an Spitex		80'000		80'000		80'000
Erträge aus Leistungen an Personal und Dritte		294'326		278'800		270'223
6900 Verrechnung Defizitbeitrag Gemeinde						
* 6910 Gemeindebeitrag (AbPG Art. 10d / AbPV §29 Abs. 1)		1'644'761		1'344'000		1'368'851
* 6915 Beitrag Gemeinde Taxermässigung		36'415		50'000		52'633
* 6920 Pflegebeiträge von anderen Gemeinden		216'172		92'000		113'747
6970 Schenkungen, Vergaben, Spenden		-		5'000		12'113
* 6971 Entnahme aus Betagtenfonds		30'384		49'000		18'401
6972 Einlagen Spenden konto 2281.22		-		-5'000		-12'113
Beiträge und Subventionen		1'927'731		1'535'000		1'553'633
* 7000 Einlagen in Rückstellung Erneuerung Heim	1'650'000		1'270'000		1'230'000	
7060/					112'889	
7210 A.o. Erfolg		5'500				
Ausserordentlicher Aufwand	1'650'000	5'500	1'270'000		1'342'889	
Einnahmen		13'263'285		13'121'600		12'753'151
Ausgaben	13'229'021		13'104'620		12'720'621	
Ergebnis		34'264		16'980		32'530

Konto Kommentar

- 3140** Praktikanten sind auf Konto 3130 «Besoldung Pflegepersonal in Ausbildung» verbucht
- 3430** Praktikanten Ökonomie (Konto 3440) sind auf Konto 3430 «Besoldung Personal Ökonomie in Ausbildung» verbucht
- 3440** Praktikanten Ökonomie (Konto 3440) sind auf Konto 3430 «Besoldung Personal Ökonomie in Ausbildung» verbucht
- 6881** Ausbildungszuschüsse der SVA bis Ende Juli 21, Mehr Ersatzzahlungen durch Versicherer und Vergütung Expertentätigkeit
- 3990** Anpassungen Rückstellungen Ferien und Überzeit
- 3992** Schwierig zu planen, wer sich frühzeitig pensionieren lassen will
- 4040** Mehraufwand wegen Covid-19
- 4350** Nicht mehr benötigte Serviceverträge aufgelöst. Weniger abgeschlossen als geplant
- 4420** Haus Rabenfluh vollständig abgeschrieben
- 4810** Veranstaltungen und diverse Aktivitäten mussten wegen Covid-19 abgesagt werden, Geschenke für Bewohnende günstiger eingekauft
- 6000** Tiefere Auslastung von ca. 15 - 20 Betten seit Covid19, Geringere Einnahmen an Pensionstaxen
- 6060** Höhere BESA-Einstufungen durch Leistungskatalog LK20, Überprüfungen der Einstufungen
- 6061** Tiefere Auslastung von ca. 15 - 20 Betten seit Covid19, Geringere Einnahmen
- 6065** Anpassung der Betreuungszuschläge per 1.1.2021: Erhöhung des Betreuungszuschalges bis BESA-Stufe 5, Reduktion des Zuschlages ab BESA-Stufe 6
- 6070** Weniger Pflage tage durch tiefere Bettenbelegung
- 6091** Weniger Bewohnerinnen und Bewohner mit Anspruch auf Taxermässigung
- 6240** Seit Oktober 2021 kann das MiGeL-Material den Krankenkassen wieder in Rechnung gestellt werden
- 6700** Cafeterias teilweise geschlossen und viel weniger Besucher wegen Covid19
- 6883** Erträge aus Debitorenverluste nicht budgetierbar
- 6910** Höhere BESA-Einstufungen gemäss Leistungskatalog (LK20)
- 6915** Taxermässigung (siehe 6091)
- 6920** Höhere BESA-Einstufungen gemäss Leistungskatalog (LK20), mehr Pflage tage von auswärtigen Personen
- 6971** Tiefere Entnahme für Aktivitäten, Kommentar siehe Konto 4810
- 7000** Rücklage für Erneuerung Alterszentrum

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

Detailzahlen Spitex

Bezeichnung	Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
* = Kommentare						
	1'866'361	1'866'361	1'875'170	1'875'170	1'886'655	1'886'655
Nettoaufwand						
3110 Besoldungen Pflegefachpersonal	707'622		685'200		679'334	
3120 Besoldungen Pflegeassistentenpersonal	236'819		244'900		242'596	
3300 Besoldungen Verwaltung	177'185		178'700		182'894	
* 3400 Besoldungen Ökonomie/Hausdienst	196'239		209'500		219'659	
* 6881 Besoldungsrückerstattung	-12'448		-1'000		-6'570	
3700 Sozialleistungen	104'861		100'900		106'120	
3710 Personalversicherungsbeiträge	154'472		157'500		154'024	
3720 Unfallversicherung UVG	10'790		11'100		11'525	
3730 Krankentaggeld KTG	2'994		3'000		3'033	
3800 Dienstleistungen und Honorare Dritter	-		1'000		-	
3810 Temporäre Arbeitskräfte	-		-		-	
3900 Personalsuche	1'861		800		659	
3910 Weiterbildung Personal	4'008		9'800		3'903	
3915 Expertisen, Gutachten, Prozesse	6'435		8'500		-	
3920 Abteilungs- und Personalanlass	1'040		1'400		-	
3925 Prämien (Einzel-Teamprämien)	80		850		-	
3930 Natural- oder Spontanprämien	-		500		-	
3960 Dienst- und Überkleider	3'057		4'000		4'499	
* 3990 übriger Personalnebenaufwand	11'480		1'000		-7'457	
3991 Reka-Vergünstigungsanteil	3'515		4'800		5'458	
* 3992 Übergangsrenten	23'249		11'500		13'929	
Personalaufwand	1'633'257		1'633'950		1'613'605	
4030 Pflegematerial nach MiGEL	6'818		7'500		7'789	
4031 Pflegematerial MiGEL, nicht verrechenbar	2'365		4'500		3'719	
4040 übriges Pflegematerial	8'191		4'000		7'952	
4210 Verbrauchsmaterial	-		-		-	
Medizinischer Bedarf	17'373		16'000		19'460	
4302 Verrechnung TBN	-		2'000		675	
4310 Unterhalt u. Rep. mobile Sachanlage	-		-		-	
4311 Unterhalt u. Rep. Apparate, Geräte und Mobilien	-		400		-	
4312 Unerhalt u. Rep. med. Apparate und Geräte	-		-		-	
4320 Unterhalt der Fahrzeuge & Treibstoff	9'104		11'700		6'544	
4321 Verrechnung Werkhof/Garage	-		-		38	
Unterhalt & Reparaturen	9'104		14'100		7'256	
4400 Anschaffung Kleingeräte	1'233		2'200		465	
4402 Anschaffung Mobiliar (Pflege)	210		500		508	
4425 Abschreibungen Fahrzeuge	9'046		4'200		9'046	
4430 Mietzinse	2'400		2'500		2'400	
Anlagennutzung	12'889		9'400		12'419	
4590 CO2-Abgabe Rückerstattung	-382		-1'630		-679	
Energie & Wasser	-382		-1'630		-679	
4600 Kapitalzinsen, Bank und Postspesen	1'974		1'250		469	
Kapitalzinsen	1'974		1'250		469	
4700 Büromaterialien	819		700		715	
4701 Drucksachen	1'481		4'000		1'226	
4710 Kommunikation (Telefon & Portokosten)	6'698		7'700		8'025	
4711 Fotokopierer/Faxgeräte	1'277		2'000		1'438	
4712 Radio- und Fernsehgebühren	-		-		-	
4720 Fachliteratur, Zeitschriften	74		150		40	
4740 Auto- und Reiseentschädigungen/Spesen	4'770		7'700		5'854	
4750 Verrechnung Zentralverwaltung	20'000		20'000		20'000	
4751 Verrechnete Leistungen Heime an Spitex	80'000		80'000		80'000	
4755 Verrechnung Gemeinderat/Kanzlei	8'500		8'500		8'538	
4760 Betrieb einer Nachbarschaftshilfe	414		800		114	
4780 Verrechnung Datenverarbeitung	58'900		56'250		62'300	
4790 übriger Büro- und Verwaltungsaufwand	-		-		-	
Büro und Verwaltung	182'932		187'800		188'250	
4810 Anlässe/Veranstaltung/Aktivitäten (Gegenpos.6971)	2'497		5'700		4'496	
Bewohnerbezogener Aufwand	2'497		5'700		4'496	
4900 Sachversicherungen	2'830		3'000		2'854	
4930 Beitrag an den kantonalen Spitexverband	4'000		4'000		4'000	
4980 Abfallentsorgung	-		-		-	
4990 Verschiedene Ausgaben/Mitgliederbeiträge	687		600		20	

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

Detailzahlen Spitex

Bezeichnung	Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
* = Kommentare						
4996 Debitorenverluste	-800		1'000		66	
übriger Sachaufwand	6'717		8'600		6'940	
* 6000 Pflegeleistung; Abklärung & Beratung		128'253		86'000		126'957
* 6001 Pflegeleistung; Behandlungspflege		378'909		293'000		380'769
* 6002 Pflegeleistung; Grundpflege		367'200		385'000		378'822
6003 Pflegeleistung; Haushilfe		-		-		-
6004 Pflegeleistung, Akut- & Übergangspflege		1'929		-		439
* 6061 Selbstbehalt aus KVG-Leistungen Klienten (max. 20 %)		274'842		260'000		273'003
6203 Hauswirtschaftliche Leistungen (alt. 6003)		221'016		228'000		229'556
Taxen		1'372'149		1'252'000		1'389'546
6250 Vergütungen für Material		8'583		10'000		10'039
Med. Nebenleistungen		8'583		10'000		10'039
6610 Mietzins'ertrag		2'478		2'500		2'500
6650 Kapitalzins'ertrag		122				81
Miet und Kapitalzins'ertrag		2'600		2'500		2'581
6880 Verschiedene Einnahmen		-		-		-
6881 Besoldungsrückerstatt. (EO/UVG)		-		-		-
6883 Erträge aus Debitorenverlusten		2'645		-		-
Erträge aus Leistungen an Personal		2'645		-		-
* 6900 Verrechnung Defizitbeitrag Gemeinde		475'453		604'470		479'928
6910 Betriebs-Pflegebeiträge von Gemeinde		2'435		500		65
6970 Schenkungen, Vergaben, Spenden		2'119		-		6'489
6971 Entnahme aus Betagtenfonds (Gegenpos. 4810)		2'497		5'700		4'496
6972 Einlagen Spenden in Fonds AZ+Spitex		-2'119				-6'489
Beiträge und Subventionen		480'384		610'670		484'489
7210 A.o. Erfolg		-		-		34'440
Ausserordentlicher Aufwand		-		-		34'440
Einnahmen		1'866'361		-		1'875'170
Ausgaben	1'866'361		1'875'170		1'886'655	
Ergebnis		-		-		-

Öffentlich-rechtliche Anstalt

"Alterszentrum und Spitex der Gemeinde Neuhausen am Rheinfall"

Konto Kommentar

3400	Eine Stelle war nicht nahtlos besetzt
6881	Mehr Ersatzzahlungen durch Versicherer
3990	Anpassungen Rückstellungen Ferien und Überzeit
3992	Schwierig zu planen, wer sich frühzeitig pensionieren lassen will
6000	Mehr Leistungen erbracht, unterschiedlicher Bedarf an den verschiedenen Leistungen
6001	Siehe Konto 6000
6002	Siehe Konto 6000
6061	Mehr KVG-Leistungen erbracht
6900	Kleineres Defizit als budgetiert

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

Detailzahlen Anstalt konsolidiert

Bezeichnung	Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	15'015'382	15'044'145	14'899'790	14'916'770	14'527'276	14'559'806
Nettoaufwand						
3110 Besoldungen Pflegefachpersonal	4'024'656		4'077'400		3'974'985	
3120 Besoldungen Pflegeassistentpersonal	1'695'000		1'688'300		1'619'920	
3130 Besoldungen Pflegepersonal in Ausbildung	311'705		302'500		288'816	
3140 Besoldung Praktikanten Pflege	-		73'300		-	
3250 Besoldungen Aktivierung & Betr.	162'896		163'600		155'733	
3300 Besoldungen Verwaltung	501'983		506'400		503'988	
3400 Besoldungen Ökonomie/Hausdienst	2'025'045		1'988'300		2'051'458	
3430 Besoldung Personal Ökonomie in Ausbildung	150'878		111'700		134'240	
3440 Besoldungen Praktikanten Ökonomie	-		58'800		-	
3500 Besoldungen Technische Dienste	241'989		243'300		244'134	
3530 Besoldung Personal Tech.Dienst in Ausbildung	15'276		15'400		11'638	
3550 Besoldungen Ferienhilfen	-		4'500		-	
3600 Sitzungsgelder & Besoldung Verwaltungskommission	25'800		30'000		29'350	
3700 Sozialleistungen	721'282		701'100		711'288	
3710 Personalversicherungsbeiträge	961'990		962'900		943'359	
3720 Unfallversicherung UVG	76'850		77'800		78'343	
3730 Krankentaggeld	21'298		21'500		20'920	
3800 Dienstleistungen und Honorare Dritter	97'36		11'000		2'526	
3810 Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	7'165		8'600		10'181	
3811 Auszubildende aus Ausbildungsverband (z. B. HF Spitäler Schaffhausen)	-		-		-	
3900 Inserate für Personalwerbung	6'837		3'800		4'067	
3910 Weiterbildung Personal	52'698		61'800		35'190	
3911 Ausbildungsaufwand Lehrlinge	50'444		55'500		45'934	
3915 Expertisen, Gutachten, Prozesse	19'732		26'500		8'013	
3920 Abteilungs- und Personalanlass	4'471		7'200		1'983	
3925 Prämien (Einzel-Teamprämien/Lehrabschluss)	1'520		3'950		1'750	
3930 Natural- und Spontanprämien	724		1'700		1'052	
3960 Dienst- und Überkleider	15'449		16'450		12'123	
3990 Übriger Personalebenaufwand/Arbeitsbewilligungen	30'010		1'500		-22'446	
3991 Reka-Vergünstigungsanteil	14'985		18'300		23'033	
3992 Übergangsrenten	48'922		61'500		81'685	
3995 Personalausleihe an Dritte	-250		-		-3'900	
6881 Besoldungsrückerstatt. (EO/UVG)	-100'731		-51'000		-122'560	
Personalaufwand	11'098'356		11'253'600		10'846'802	
4030 Pflegematerial (vorher MiGeL)	65'380		75'500		76'787	
4031 Pflegematerial MiGeL, Spitex nicht verrechenbar	2'365		4'500		3'719	
4040 Sanitätsmaterial	71'849		54'000		81'552	
Medizinischer Bedarf	139'594		134'000		162'058	
4100 Nahrungsmittel und Getränke	637'702		655'000		631'930	
4110 Aufwendungen Cafeteria (Gegenpos. 4350.00)	42'576		48'000		45'157	
Lebensmittel und Getränke	680'278		703'000		677'087	
4200 Anschaffung Bettzeug, Wäsche	13'594		13'650		6'794	
4210 Verbrauchsmaterial Hauswirtschaft	27'220		25'000		26'580	
4211 Verbrauchsmaterial Küche	8'389		8'300		10'617	
4220 Wasch- und Reinigungsmaterial	34'602		37'500		40'542	
Haushaltaufwand	83'805		84'450		84'533	
4300 Unterhalt der Gebäude	126'403		127'900		164'401	
4301 Unterhalt der Aussenanlage	5'648		13'400		2'421	
4302 Verrechnung TBN	33'245		40'000		27'202	
4303 Unterhalt Heizungsanlage	124		5'500		7'429	
4310 Unterhalt u. Rep. mobile Sachanlage	11'698		6'000		9'357	
4311 Unterhalt u. Rep. Apparate, Geräte und Mobilien	24'859		28'400		31'294	
4312 Unterhalt u. Rep. med. Apparate und Geräte	-		-		-	
4320 Unterhalt der Fahrzeuge & Treibstoff	13'625		14'800		7'864	
4321 Verrechnung Bauverwaltung (bis 2019 Werkhof)	263		1'000		469	
4350 Unterhalt (Serviceverträge) + Hospitec	65'397		90'000		65'319	
4380 Verbrauchsmaterial Hauswart u. Technik	5'553		6'000		7'754	
Unterhalt und Reparaturen	286'815		333'000		323'509	
4400 Anschaffung Mobilar	2'757		6'600		3'833	
4401 Anschaffung Maschinen, Geräte	15'293		16'900		17'345	
4402 Anschaffung Kleingeräte/Mobilar (Pflege)	3'974		5'120		6'642	
4403 Anschaffung Mobilar (Pflege)	11'533		11'000		19'189	
4404 Anschaffungen Krankenmobilien	672		2'000		657	
4405 Anschaffung Küchengeräte	-		-		2'747	
4406 Anschaffung Hausrat	6'607		6'600		12'855	
4410 Projektierung	-		-		21'540	
4420 Abschreibung immobile Sachanlagen	-		40'000		-	
4421 Abschreibung mobile Sachanlagen	49'067		47'200		21'561	
4425 Abschreibungen Fahrzeuge	9'046		-		9'046	
4430 Mietzinse	2'400		2'500		2'400	
Anschaffungen/Abschreibungen	101'348		137'920		117'814	
4500 Elektrizität	128'642		119'000		125'223	
4510 Verrechnung Gas	119'929		115'000		105'899	
4520 Heizmaterialien	-1'600		3'800		2'500	
4550 Verrechnung Wasser	56'089		57'000		53'961	
4590 CO2-Abgabe Rückerstattung	-2'615		-10'630		-4'707	
Energie und Wasser	300'444		284'170		282'876	
4600 Kapitalzinsen, Bank und Postspesen	3'402		1'950		1'091	
Kapitalzinsen	3'402		1'950		1'091	
4700 Büromaterialien	5'014		5'700		5'510	
4701 Drucksachen	4'554		11'400		9'834	
4710 Telefon (Abos) & Portokosten	18'489		20'800		20'020	
4711 Fax- und Fotokopiergeräte	6'873		9'000		6'879	
4712 Gebühr Gemeinschaftsantenne	28'321		28'000		27'020	
4713 Porti und PC-Gebühren	3'719		2'900		3'880	
4720 Fachliteratur, Lehrbücher, Zeitschriften, Zeitungen	3'863		3'550		2'743	
4730 Beratungen/Rechnungsrevision	8'374		8'500		18'224	

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

Detailzahlen Anstalt konsolidiert		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4740	Auto- und Reiseentschädigungen	6'144		9'200		7'616	
4750	Verrechnung Zentralverwaltung	98'000		98'000		98'000	
4751	Verrechnung Heimleistungen an Spitex	-		-		-	
4755	Verrechnung Gemeinderat/Kanzlei	44'875		46'500		44'888	
4760	Betrieb einer Nachbarschaftshilfe	414		800		114	
4780	Verrechnung Datenverarbeitung	252'500		241'750		242'100	
4790	Verrechnung Büromaterial und Reprokosten	-		-		-	
Büro und Verwaltung		481'140		486'100		486'827	
4810	Aktivitäten Altersheimbewohner	32'880		54'700		25'705	
4820	Material für Arbeitstherapie	6'296		6'000		5'613	
4890	Allg. Haushalt- u. Alltagsgestaltung	5'502		5'700		5'013	
4891	Kosmetikartikel für Bewohner	4'750		4'800		2'726	
4892	Vergütung Bettengeld	16'897		20'000		19'824	
Bewohnerbezogener Aufwand		66'325		91'200		58'882	
4900	Sach- und Haftpflichtversicherungen	28'309		28'200		27'532	
4910	Sachversicherungen	4'143		4'400		4'166	
4930	Beitrag an den kantonalen Spitexverband	4'000		4'000		4'000	
4970	Umsetzung EKAS-Richtlinien	2'476		2'600		2'016	
4980	Abfallentsorgung	23'659		22'000		24'223	
4990	Verschiedene Ausgaben/Mitgliederbeiträge	9'054		8'200		5'947	
4995	Zusatzleistungen an EL-Bezüger	-		-		-	
4996	Debitorenverluste	52'234		51'000		40'583	
übriger Sachaufwand		123'874		120'400		108'467	
6000	Pflegeleistung; Abklärung & Beratung		128'253		86'000		126'957
6001	Pflegeleistung; Behandlungspflege		378'909		293'000		380'769
6002	Pflegeleistung; Grundpflege		367'200		385'000		378'822
6003	Pflegeleistung; Haushilfe		-		-		-
6004	Pflegeleistung; Akut- & Übergangspflege		1'929		-		439
6005	Grundtaxe Heimbewohner		6'592'905		7'140'000		6'846'779
6000	Einnahmen aus KVG-Leistungen Pensionäre (Krankenversicherer)		2'117'779		1'930'000		1'928'617
6061	Selbstbehalt aus KVG-Leistungen Pensionäre (max. 20 %)		1'144'020		1'220'000		1'191'696
6062	Zuschläge für geschützte Wohngruppen		169'650		165'000		153'325
6065	Betreuungszuschlag		1'164'690		990'000		979'802
6070	Tagesbetreuung (teilstationär)		1'680		16'500		10'440
6091	Taxermässigung		-36'415		-50'000		-52'633
6203	Hauswirtschaftliche Leistungen (alt. 6003)		221'016		228'000		229'556
Steuern/Pensionstaxen			12'251'615		12'403'500		12'174'568
6210	Vergütungen für Medikamente		1'898		2'000		-
6230	Besondere Personalleistungen		900		-		230
6240	Vergütungen für besondere Leistungen (MiGeL/Gegenpos. 3130.09)		31'945		-		-
6250	Vergütung für Material		8'588		10'000		10'039
6299	Ertragsminderung aus Med.Nebenleistungen		-		-		-
Med. Nebenleistungen			43'330		12'000		10'269
6510	Kommunikation		-		-		-
6530	Leistungen der Hauswirtschaft		27'456		26'000		27'400
6570	Bestattungswesen		10'500		10'000		12'500
6580	Sonst. Leistungen an Heimbewohner		11'585		7'500		9'680
übr. Erträge aus Leistungen für Bewohner			49'541		43'500		49'580
6600	Mietzinsertrag		-		-		2'500
6610	Mietzinseinnahmen		16'426		17'300		13'475
6650	Kapitalzinsertrag		681		1'000		980
Miet und Kapitalzinsertrag			17'107		18'300		16'954
6700	Einnahmen Cafeteria		57'466		95'000		80'091
Erträge Cafeteria			57'466		95'000		80'091
6800	Verkäufe an das Personal (Personalverpfl.)		11'875		12'000		10'911
6801	Mahlzeitenlieferung Pro Senectute		49'617		43'000		48'520
6802	Mahlzeitenlieferung Mittagstisch		-		-		4'460
6803	Leistungen der Küche an Dritte		62'717		65'000		52'185
6804	Mahlzeitenlieferungen Schülerhort		42'510		40'000		28'058
6830	Verkäufe an das Personal (Handelswaren)		755		1'000		1'604
6831	Einnahmen aus Verkauf/Vermietung Krankenmobilen		1'633		3'800		2'017
6883	Erträge aus Debitorenverlusten		25'147		10'000		14'575
6880	übrige Nebenerlöse		22'719		24'000		27'894
6884	Verrechnung Heimleistungen an Spitex		-		-		-
Erträge aus Leistungen an Personal und Dritte			216'971		198'800		190'223
6900	Verrechnung Defizitbeitrag Gemeinde		475'453		604'470		479'928
6910	Gemeindebeitrag (AbPG Art. 10d / AbPV §29 Abs. 1)		1'647'196		1'344'500		1'368'916
6915	Beitrag Gemeinde Taxermässigung		36'415		50'000		52'633
6920	Pflegebeiträge von anderen Gemeinden		216'172		92'000		113'747
6970	Schenkungen, Vergaben, Spenden		2'119		-		18'602
6971	Entnahme aus Betagtenfonds		32'880		54'700		22'897
6972	Einlagen Spendenkonto 2281.22		-2'119		-		-18'602
Beiträge und Subventionen			2'408'115		2'145'670		2'038'122
7000	Einlagen in Rückstellung Erneuerung Heim		1'650'000		1'270'000		1'230'000
7060/			-		-		147'329
7210	A.o. Erfolg		5'500		-		-
Ausserordentlicher Aufwand			1'650'000		1'270'000		1'377'329
Einnahmen			15'049'645		14'916'770		14'559'806
Ausgaben			15'015'382		14'899'790		14'527'276
Ergebnis			34'264		16'980		32'530

Öffentlich-rechtliche Anstalt

"Alterszentrum und Spitex der Gemeinde Neuhausen am Rheinflall"

Anhang

1. Angaben zum Unternehmen und zu den Organen	2021	2020
---	------	------

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) 112.99 112.26

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 2021 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	5 Jahre	20.00%
Maschinen, Fahrzeuge, med. techn. Apparate, Informatik	4 Jahre	25.00%

3. Angaben zu Bilanz- und Erfolgsrechnungspositionen	2021	2020
	CHF	CHF

3.1. Forderung aus Lieferungen und Leistungen

- Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	1'943'825	1'881'940
- Delkredere	-97'200	-95'100
	<u>1'846'625</u>	<u>1'786'840</u>

3.2. Anlagenvermögen

Bildung einer Arbeitgeberbeitragsreserve bei der Pensionskasse des Kanton Schaffhausen	1'600'000	-
--	-----------	---

Öffentlich-rechtliche Anstalt

"Alterszentrum und Spitex der Gemeinde Neuhausen am Rheinflall"

Anhang

3.3. 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.

	2021	2020
--	------	------

3.4. Rücklagen für Erneuerungen 3'936'000 2'286'000

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	2021	2020
--------------------	------	------

4.1. - Entschädigungssumme der Verwaltungskommission 25'800 29'657

- Entschädigungssumme an die Gemeinde Neuhausen am Rheinflall für Tätigkeiten in der Verwaltungskommission 35'000 30'000

	60'800	59'657
--	--------	--------

5. Wesentliche Ereignisse nach dem Bilanzstichtag

Nach dem Bilanzstichtag sind keine wesentlichen Ereignisse eingetreten, welche die Aussagefähigkeit der Jahresrechnung 2021 beeinträchtigen.

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

18. März 2022

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

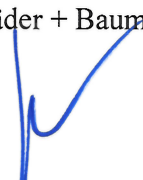
Als Revisionsstelle haben wir die Jahresrechnung (Bilanz, Erfolgsrechnung und Anhang) der öffentlich-rechtlichen Anstalt «Alterszentrum und Spitex der Gemeinde Neuhausen am Rheinfall» für das am 31. Dezember 2021 abgeschlossene Geschäftsjahr geprüft.

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 Gesetz und Anstaltsreglement entspricht.

Mäder + Baumgartner Treuhand AG


Jonas Keller
Zugelassener Revisionsexperte
Leitender Revisor


Thomas Wildberger
Zugelassener Revisionsexperte

Beilage:

- Jahresrechnung 2021 (Bilanz, Erfolgsrechnung und Anhang)

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

	31.12.2021		31.12.2020	
	CHF	in %	CHF	in %
AKTIVEN				
Flüssige Mittel	5'017'311		5'128'173	
Forderungen aus LL gegenüber Dritten	1'805'001		1'675'909	
gegenüber Gemeinde	36'415		111'142	
Kontokorrent Gemeinde	-		250'044	
Vorräte	97'700		99'300	
Rechnungsabgrenzung	4'144		53'545	
Umlaufvermögen	6'960'571	78%	7'318'113	97%
Immobilien Sachanlagen	1		1	
Mobile Sachanlagen	402'693		218'325	
Übrige Anlagen	1'600'000		-	
Anlagevermögen	2'002'694	22%	218'326	3%
TOTAL AKTIVEN	8'963'264	100%	7'536'438	100%
PASSIVEN				
Verbindlichkeiten aus LL	163'218		621'790	
übrige Verbindl.	333'632		172'305	
Kontokorrent Gemeinde	157'063		-	
Rechnungsabgrenzung	88'832		187'279	
kurzfr. Fremdkapital	742'745	8%	981'375	13%
Depotgelder	6'040		6'680	
Kautionen	711'500		693'500	
Rückstellungen	100'000		100'000	
Verbindlichkeiten Übergangsrente	40'235		78'522	
Fonds Alterszentrum und Spitex	95'745		93'626	
langfr. Fremdkapital	953'520	11%	972'328	13%
Rücklagen für Erneuerungen	3'936'000		2'286'000	
Rücklagen für Erneuerungen	3'936'000	44%	2'286'000	30%
Total Fremdkapital und Rücklagen für Erneuerungen	5'632'264	63%	4'239'702	56%
Dotationskapital	2'500'000		2'500'000	
Agio, Reserven	716'911		716'911	
Gewinnvortrag	79'825		47'295	
Jahresergebnis	34'264		32'530	
Eigenkapital	3'331'000	37%	3'296'736	44%
TOTAL PASSIVEN	8'963'264	100%	7'536'438	100%

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

	2021		2020	
	CHF	%	CHF	%
Pensionstaxen	6'558'170	44%	6'804'586	47%
Pflegeleistungen/Taxen	5'693'445	38%	5'369'982	37%
Med. Nebenleistungen und sonst. Erträge	451'214	3%	399'749	3%
<i>Total Nettoerlöse aus L+L</i>	<i>12'702'829</i>		<i>12'574'317</i>	
Gemeindebeiträge (Restfinanzierung)	1'863'367	12%	1'482'663	10%
Defizitbeitrag Gemeinde	475'453	3%	479'928	3%
Spenden/Entnahme Betagtenfond	2'497	0%	22'897	0%
<i>Total übrige Erlöse</i>	<i>2'341'317</i>		<i>1'985'489</i>	
Total Betriebsertrag	15'044'145	100%	14'559'806	100%
<i>Total Personalaufwand</i>	<i>-11'098'356</i>	<i>-74%</i>	<i>-10'846'802</i>	<i>-74%</i>
Medizinischer Bedarf	-139'594	-1%	-162'058	-1%
Lebensmittel und Getränke	-680'278	-5%	-677'087	-5%
Haushaltaufwand	-83'805	-1%	-84'533	-1%
Unterhalt und Reparaturen	-286'815	-2%	-323'509	-2%
Aufwand Anlagennutzung	-43'235	0%	-87'207	-1%
Energieaufwand und Wasser	-300'444	-2%	-282'876	-2%
Büro und Verwaltung	-481'140	-3%	-486'827	-3%
übriger bewohnerbezogener Aufwand	-66'325	0%	-58'882	0%
übriger Sachaufwand	-123'874	-1%	-108'467	-1%
<i>Total übriger betrieblicher Aufwand</i>	<i>-2'205'511</i>		<i>-2'271'447</i>	
Total Betriebsaufwand	-13'303'867	-88%	-13'118'249	-90%
EBITDA	1'740'278	12%	1'441'557	10%
Abschreibungen	-58'113	0%	-30'607	0%
Zuweisung Rückstellung für Reinvestition	-1'650'000	-11%	-1'230'000	-9%
Total Abschreibungen und Rückstellung	-1'708'113	-11%	-1'260'607	-9%
EBIT	32'165	0%	180'950	1%
Zinsen	-3'402	0%	-1'091	0%
Baurechtszins	-	0%	-	0%
Finanzergebnis	-3'402	0%	-1'091	0%
A.o. Erfolg	5'500	0%	-147'329	-1%
Jahresergebnis	34'264	0%	32'530	0%

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

1. Angaben zum Unternehmen und zu den Organen	2021	2020
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)	112.99	112.26

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 2021 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%
Mobilien, Einrichtungen (beweglich)	10 Jahre	10.00%
Maschinen, Fahrzeuge, med. techn. Apparate, Informatik	5 Jahre	20.00%
Maschinen, Fahrzeuge, med. techn. Apparate, Informatik	4 Jahre	25.00%

3. Angaben zu Bilanz- und Erfolgsrechnungspositionen	2021	2020
	CHF	CHF

3.1. Forderung aus Lieferungen und Leistungen

- Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	1'943'825	1'881'940
- Delkredere	-97'200	-95'100
	1'846'625	1'786'840

3.2. Übrige Anlagen

Bildung einer Arbeitgeberbeitragsreserve bei der Pensionskasse des Kanton Schaffhausen	1'600'000	-
--	-----------	---

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

3.3. 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.

2021 2020

3.4. Rücklagen für Erneuerungen 3'936'000 2'286'000

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 Rheinfall unentgeltlich zur Verfügung stehen.

4. Weitere Angaben 2021 2020

4.1. - Entschädigungssumme der Verwaltungskommission 25'800 29'657
- Entschädigungssumme an die Gemeinde Neuhausen am
Rheinfall für Tätigkeiten in der Verwaltungskommission 35'000 30'000

60'800 59'657

5. Wesentliche Ereignisse nach dem Bilanzstichtag

Nach dem Bilanzstichtag sind keine wesentlichen Ereignisse eingetreten, welche die Aussagefähigkeit der Jahresrechnung 2021 beeinträchtigen.

