

GEMEINDERAT

An den Einwohnerrat
Neuhausen am Rheinfall

Neuhausen am Rheinfall, 28. März 2023

**Bericht und Antrag
betreffend**

Jahresrechnung und Jahresbericht 2022 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 20. März 2023 die Jahresrechnung und den Jahresbericht 2022 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 2022 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 2022

Erfreulicherweise wurden im Februar 2022 die meisten Corona Massnahmen aufgehoben. Der Schwerpunkt im Umgang mit Corona liegt nun auf der individuellen Verantwortung bezüglich den

Schutzvorkehrungen. Dank gebührt auch den Bewohnerinnen und Bewohnern für ihr Durchhaltevermögen und ihre Geduld während der Corona-Krisenjahre. Für alle kehrt nun langsam aber sicher wieder die Normalität zurück. Allen Mitarbeitenden ist für ihren professionellen und engagierten Einsatz bei den täglichen Herausforderungen zu danken. Auch leisteten die Ärztinnen und Ärzte wie auch alle Freiwilligen weiterhin einen unabdingbaren Beitrag zur Bewältigung der nun nachlassenden Pandemie.

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. 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. Dem Gemeinderat und der Verwaltungskommission ist es ein Anliegen, einerseits im Sinne der Wertschätzung gegenüber den Mitarbeitenden die Rahmenbedingungen ständig zu überprüfen, zu verbessern und andererseits sie mittels Aus- und Weiterbildung zu fördern. Gerade beim aktuell herrschenden Fachkräftemangel ist auch die Ausbildung von Lernenden im eigenen Haus von grösster Wichtigkeit. Mit rund 20 Lernenden nimmt das Alterszentrum und Spitex Neuhausen am Rheinflall diese Aufgabe vorbildlich wahr und investiert damit in den eigenen Nachwuchs.

Ein besonderer Dank geht auch dieses Jahr wieder an die freiwilligen Mitarbeitenden im Alterszentrum und an der von der Spitex organisierten Nachbarschaftshilfe. Trotz der Pandemie haben sie im Jahr 2022 rund 1'120 Stunden unersetzbar wertvolle Arbeit geleistet.

Dem Rechenschaftsbericht 2022 der Ombudsstelle ist zu entnehmen, dass die Rückmeldungen der Bewohnerinnen und Bewohner sehr positiv sind.

Das vergangene Jahr stand auch ganz im Zeichen des Neubauprojektes Pflegezentrum mit öffentlichem Park auf der Burgunwiese. Der Einwohnerrat hat der Vorlage für das Neubauprojekt mit grossem Mehr zugestimmt. Am 25. September 2022 hat der Neuhauser Souverän an der Urne der Initiative Burgunpark deutlich zugestimmt und das Pflegezentrum mit öffentlichem Park auf der Burgunwiese abgelehnt. Die Verwaltungskommission hat sich mit dem Abstimmungsresultat und in der Folge mit anderen möglichen Standorten für ein Pflegezentrum auseinandergesetzt. Nebst dem jetzigen Standort des Alters- und Pflegeheim Schindlergut werden verschiedene neue Standorte geprüft. In der Folge wurde auch die Unternehmensstrategie 2021-2025 in mehreren Punkten überarbeitet und angepasst. Einer dieser Punkte betrifft die Umsetzung des Projektes «Umnutzung Haus Rabenfluh» in «Betreutes Wohnen», welches nun um mehrere Jahre verschoben wird.

Bereits kurze Zeit nach Corona kündigte sich mit einer möglichen Energiemangellage die nächste Herausforderung an. Zusammen mit dem Gemeinderat hat die Verwaltungskommission und die Geschäftsleitung des Alterszentrums und Spitex Neuhausen am Rheinflall in kürze ein Notfallkonzept bei Strom- und Gasunterbruch sowie Energiesparmassnahmen erarbeitet. Glücklicherweise ist die Energiemangellage nicht eingetroffen. Jedoch sind die Vorbereitungen getroffen sollte diese trotzdem einmal eintreffen. Um von fossiler Energie unabhängiger zu sein wurde das Haus Rabenfluh an den Energieverbund Neuhausen am Rheinflall angeschlossen. Dies bedeutet einerseits Versorgungssicherheit mit lokaler erneuerbarer Energie und Preisstabilität.

3. Ergebnis und Überschussverwendung

Das vierte Geschäftsjahr der selbstständigen öffentlich-rechtlichen Anstalt hat gegenüber dem Budget wiederum besser abgeschlossen und es wurde ein Überschuss von Fr. 25'867.-- erzielt. Gleichzeitig konnten entsprechende Abschreibungen vorgenommen und Rücklagen für die anstehenden Investitionen gebildet 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 2022 sowie die Entlastung der Mitglieder der Verwaltungskommission der selbstständigen öffentlich-rechtlichen Anstalt «Alterszentrum und Spitex Neuhausen am Rheinfall» ist der Einwohnerrat abschliessend zuständig.

5. Antrag

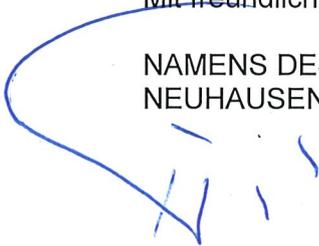
Sehr geehrter Herr Einwohnerratspräsident
Sehr geehrte Damen und Herren Einwohnerräte

Gestützt auf diese Ausführungen unterbreitet Ihnen der Gemeinderat folgende Anträge:

1. Die Jahresrechnung und der Jahresbericht 2022 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 2022 der öffentlich-rechtlichen Anstalt «Alterszentrum und Spitex Neuhausen am Rheinfall»

Öffentlich-rechtliche Anstalt

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

Jahresrechnung 2022

Zu genehmigen an der Einwohnerratssitzung vom 15. Juni 2023

Jahresrechnung 2022

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 Rheinfl"

Erfolgsrechnung

	2022						2022						2021					
	Alterszentrum Rechnung		Spitex Rechnung		Anstalt konsolidiert Rechnung		Alterszentrum Budget		Spitex Budget		Anstalt konsolidiert Budget		Alterszentrum Rechnung		Spitex Rechnung		Anstalt konsolidiert Rechnung	
	CHF	%	CHF	%	CHF	%	CHF	%	CHF	%	CHF	%	CHF	%	CHF	%	CHF	%
Pensionstaxen	6'581'139	50%	-	0%	6'581'139	43%	6'734'000	51%	0%	0%	6'734'000	44%	6'558'170	49%	-	0%	6'558'170	44%
Pflegeleistungen/Taxen	4'243'043	32%	1'345'840	69%	5'588'883	37%	4'248'000	32%	1'387'000	73%	5'635'000	37%	4'321'297	33%	1'372'149	74%	5'693'445	38%
Med. Nebenleistungen und sonst. Erträge	667'107	5%	17'217	1%	604'324	4%	416'000	3%	12'600	1%	428'600	3%	517'385	4%	13'828	1%	451'214	3%
Total Nettoerlöse aus L+L	11'491'289		1'363'057		12'774'346		11'398'000		1'399'600		12'797'600		11'396'852		1'385'977		12'702'829	
Gemeindebeiträge (Restkostenfinanzierung)	1'766'805	13%	1'906	0%	1'768'712	12%	1'793'700	14%	0%	0%	1'793'700	12%	1'860'933	14%	2'435	0%	1'863'367	12%
Restkostenfinanzierung (Defizitbeitrag)	-		582'250	30%	582'250	4%	-		506'900	27%	506'900	3%	-		475'453	25%	475'453	3%
Spenden/Entnahme Betagtenfond	-	0%	4'513	0%	4'513	0%	42'700	0%	5'700		48'400	0%	-	0%	2'497	0%	2'497	0%
Total übrige Erlöse	1'766'805		588'669		2'355'474		1'836'400		512'600		2'349'000		1'860'933		480'384		2'341'317	
Total Betriebsertrag	13'258'094	100%	1'951'725	100%	15'129'819	100%	13'234'400	100%	1'912'200	100%	15'146'600	100%	13'257'785	100%	1'866'361	100%	15'044'145	100%
Total Personalaufwand	-9'365'662	-71%	-1'719'872	-88%	-11'085'535	-73%	-9'775'100	-74%	-1'657'700	-87%	-11'432'800	-75%	-9'465'099	-71%	-1'633'257	-88%	-11'098'356	-74%
Medizinischer Bedarf	-93'897	-1%	-17'130	-1%	-111'028	-1%	-120'000	-1%	-20'300	-1%	-140'300	-1%	-122'220	-1%	-17'373	-1%	-139'594	-1%
Lebensmittel und Getränke	-731'843	-6%	-	0%	-731'843	-5%	-708'000	-5%	-	0%	-708'000	-5%	-680'278	-5%	-	0%	-680'278	-5%
Haushaltaufwand	-89'007	-1%	-	0%	-89'007	-1%	-87'100	-1%	-	0%	-87'100	-1%	-83'805	-1%	-	0%	-83'805	-1%
Unterhalt und Reparaturen	-275'297	-2%	-10'348	-1%	-285'645	-2%	-318'600	-2%	-10'700	-1%	-329'300	-2%	-277'711	-2%	-9'104	0%	-286'815	-2%
Aufwand Anlagenutzung	-93'299	-1%	-3'134	0%	-96'432	-1%	-82'500	-1%	-5'300	0%	-87'800	-1%	-39'392	0%	-3'843	0%	-43'235	0%
Energieaufwand und Wasser	-297'286	-2%	1'123	0%	-296'163	-2%	-283'500	-2%	700	0%	-282'800	-2%	-300'827	-2%	382	0%	-300'444	-2%
Büro und Verwaltung	-388'103	-3%	-178'122	-9%	-486'225	-3%	-407'100	-3%	-191'100	-10%	-598'200	-4%	-378'208	-3%	-182'932	-10%	-481'140	-3%
übriger bewohnerbezogener Aufwand	-61'075	0%	-4'513	0%	-65'588	0%	-77'200	-1%	-5'700	0%	-82'900	-1%	-63'829	0%	-2'497	0%	-66'325	0%
übriger Sachaufwand	-121'166	-1%	-9'697	0%	-130'863	-1%	-113'800	-1%	-8'400	0%	-122'200	-1%	-117'158	-1%	-6'717	0%	-123'874	-1%
Total übriger betrieblicher Aufwand	-2'150'973		-221'821		-2'292'794		-2'197'800		-240'800		-2'438'600		-2'063'427		-222'084		-2'205'511	
Total Betriebsaufwand	-11'516'635	-87%	-1'941'693	-99%	-13'378'328	-88%	-11'972'900	-90%	-1'898'500	-99%	-13'871'400	-92%	-11'528'526	-87%	-1'855'341	-99%	-13'303'867	-88%
EBITDA	1'741'459	13%	10'032	1%	1'751'491	12%	1'261'500	10%	13'700	1%	1'275'200	8%	1'729'258	13%	11'020	1%	1'740'278	12%
Abschreibungen	-100'851	-1%	-9'046	0%	-109'897	-1%	-85'000	-1%	-13'200	-1%	-98'200	-1%	-49'067	0%	-9'046	0%	-58'113	0%
Zusätzliche Abschreibungen	-156'669	-1%	-	-	-156'669	-1%	-85'000	-1%	-13'200	-1%	-98'200	-1%	-49'067	0%	-9'046	0%	-58'113	0%
Zuweisung Rückstellung für Reinvestition	-1'450'000	-11%	-	-	-1'450'000	-10%	-1'160'000	-9%	-	-	-1'160'000	-8%	-1'650'000	-11%	-	-	-1'650'000	-11%
Total Abschreibungen und Rückstellung	-1'707'520	-13%	-9'046	0%	-1'716'566	-11%	-1'245'000	-9%	-13'200	-1%	-1'258'200	-8%	-1'699'067	-13%	-9'046	0%	-1'708'113	-11%
EBIT	33'939	0%	986	0%	34'925	0%	16'500	0%	500	0%	17'000	0%	30'191	0%	1'974	0%	32'165	0%
Zinsen	-8'072	0%	-986	0%	-9'058	0%	-700	0%	-500	0%	-1'200	0%	-1'428	0%	-1'974	0%	-3'402	0%
Baurechtszins	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%
Finanzergebnis	-8'072	0%	-986	0%	-9'058	0%	-700	0%	-500	0%	-1'200	0%	-1'428	0%	-1'974	0%	-3'402	0%
A.o. Erfolg	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%	5'500	0%	-	0%	5'500	0%
Jahresergebnis	25'867	0%	-0	0%	25'867	0%	15'800	0%	-	0%	15'800	0%	34'264	0%	0	0%	34'264	0%

Auslastung, Stunden, Stellen

Pensionstage (fakturiert)	54'416					57'000						54'062					
BESA Minuten	3'732'317					3'700'000						3'895'328					
Anzahl Bewohnerinnen und Bewohner	152					156						151					
Anzahl Betten (mit Ferien- + Notfallb.)	176					176						176					
Anzahl Betten (ohne Ferien- + Notfallb.)	171					171						171					
Auslastung (ohne Ferien- + Notfallb.)	87.2%					91.2%						88.1%					
verrechenbare Stunden (Spitex)			19'304					20'000						20'335			
Anzahl Mitarbeitende (per 31.12.22)	117.00		29.00		146.00		116.00		28.00		144.00		128.00		35.00		163.00
Stellen (ohne Lernende und Prakt.)	92.71		17.57		110.28		98.00		17.20		115.20		96.27		16.72		112.99
Lernende	27.71		-		27.71		28.00		-		28.00		28.92		-		28.92

Öffentlich-rechtliche Anstalt

"Alterszentrum und Spitex der Gemeinde Neuhausen am Rheinfall"

Mittelflussrechnung

	Rechnung 2022 konsolidiert CHF	Budget 2022 konsolidiert CHF	Rechnung 2021 konsolidiert CHF
Gewinn (+) / Verlust (-)	25'867	15'800	34'264
Ordentliche Abschreibungen	109'897	98'200	58'113
Zusätzliche Abschreibungen	156'669		
Veränderungen Forderungen (-Zunahme, + Abnahme)	-57'932		-54'365
Veränderung übrige Aktiven	-59'879		301'045
Veränderung Verbindlichkeiten (+ Zunahme, - Abnahme)	62'087		-297'245
Veränderung übrige Passiven	-140'551		39'808
Veränderung Rückstellungen/Rücklagen für Erneuerungen	1'450'000	1'160'000	1'650'000
Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit	1'546'158	1'274'000	1'731'620
Investitionstätigkeit			
Anlagevermögen Zugang	-362'727	-132'400	-242'481
Vorauszahlung Arbeitgeberbeitragsreserve (Pensionskasse)	-793'256	-	-1'600'000
Geldfluss aus Investitionstätigkeit	-1'155'982	-132'400	-1'842'481
Finanzierungstätigkeit			
Darlehensaufnahmen extern Darlehen von Gemeinde			
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0
Total Geldfluss (Cash flow)	390'175	1'141'600	-110'861
Veränderung flüssige Mittel	390'175		-110'861
Bestand flüssige Mittel 31.12.	5'407'486		5'017'311

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

Bilanzen

	31.12.2022		31.12.2021	
	Rechnung, konsolidiert CHF	in %	Rechnung, konsolidiert CHF	in %
AKTIVEN				
Flüssige Mittel	5'407'486		5'017'311	
Forderungen aus LL gegenüber Dritten	1'852'703		1'805'001	
gegenüber Gemeinde	46'645		36'415	
Kontokorrent Gemeinde	-		-	
Vorräte	132'700		97'700	
Rechnungsabgrenzung	29'023		4'144	
Umlaufvermögen	7'468'557	72%	6'960'571	97%
Immobilien Sachanlagen	1		1	
Mobile Sachanlagen	498'854		402'693	
Übrige Anlagen	2'393'256		1'600'000	
Anlagevermögen	2'892'110	28%	2'002'694	3%
TOTAL AKTIVEN	10'360'667	100%	8'963'264	100%
PASSIVEN				
Verbindlichkeiten aus LL gegenüber Dritten	264'634		163'218	
übrige Verbindlichkeiten gegenüber Dritten	294'302		333'632	
Kontokorrent Gemeinde	-51'533		157'063	
Rechnungsabgrenzung	154'679		88'832	
kurzfr. Fremdkapital	662'081	6%	742'745	13%
Depotgelder	6'027		6'040	
Kauttionen	709'500		711'500	
Rückstellungen	100'000		100'000	
Verbindlichkeiten Übergangsrente	39'787		40'235	
Fonds Alterszentrum und Spitex	100'404		95'745	
langfr. Fremdkapital	955'718	9%	953'520	13%
Rücklagen für Erneuerungen	5'386'000		3'936'000	
Rücklagen für Erneuerungen	5'386'000	52%	3'936'000	30%
Total Fremdkapital und Rücklagen für Erneuerungen	7'003'800	68%	5'632'264	56%
Dotationskapital	2'500'000		2'500'000	
Agio, Reserven	716'911		716'911	
Gewinnvortrag	114'089		79'825	
Jahresergebnis	25'867		34'264	
Eigenkapital	3'356'867	32%	3'331'000	44%
TOTAL PASSIVEN	10'360'667	100%	8'963'264	100%

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

Detailzahlen Alterszentrum

Bezeichnung	Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
* = Kommentare						
	13'232'227	13'253'522	13'218'600	13'234'400	13'229'021	13'257'785
Nettoaufwand			15'800			
* 3110 Besoldungen Pflegefachpersonal, inkl. 'Aufholer'	3'135'793		3'399'400		3'317'034	
3120 Besoldungen Pflegeassistentpersonal	1'453'516		1'440'500		1'458'180	
* 3130 Besoldung Pflegepersonal in Ausbildung	267'093		327'000		311'705	
* 3140 Besoldung Praktikanten Pflege	-		60'000		-	
* 3250 Besoldungen Aktivierung & Betr.	178'983		163'600		162'896	
3300 Besoldungen Verwaltung	352'345		342'700		324'798	
3400 Besoldungen Ökonomie/Hausdienst	1'797'290		1'817'400		1'828'807	
* 3430 Besoldung Personal Ökonomie in Ausbildung	170'538		113'000		150'878	
* 3440 Besoldung Praktikanten Ökonomie	-		58'800		-	
3500 Besoldungen Technische Dienste	242'897		243'300		241'989	
3530 Besoldung Personal Tech.Dienst in Ausbildung	14'988		14'600		15'276	
3550 Besoldungen Ferienaushilfen	-		2'000		-	
3600 Besoldung & Sitzungsgeld VK (bis 2018 Alterskommission)	29'622		30'000		25'800	
* 6881 Besodungsrückerstattung	-82'651		-50'000		-88'283	
3700 Sozialleistungen	604'813		630'000		616'421	
3710 Personalversicherungsbeiträge	796'316		810'000		807'518	
3720 Unfallversicherung UVG	60'958		69'000		66'060	
3730 Kranktaggeldversicherung KTG	15'470		19'000		18'304	
3800 Dienstleistungen und Honorare Dritter	12'602		13'000		9'736	
3810 Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	8'158		10'200		7'165	
3811 Auszubildende aus Ausbildungsverb. (Spitäler Schaffhausen)	-		-		-	
3900 Inserate für Personalwerbung	3'689		3'400		4'976	
* 3910 Weiterbildung Personal	47'981		58'400		48'690	
* 3911 Ausbildungsaufwand Lehrlinge	46'862		75'000		50'444	
* 3915 Expertisen, Gutachten, Prozesse	51'427		26'000		13'297	
3920 Abteilungs- und Personalanlass	7'897		5'800		3'431	
3925 Prämien (Einzel-Teamprämien/Lehrabschluss)	2'280		2'400		1'440	
3930 Natural- oder Spontanprämien	1'184		1'200		724	
3960 Dienst- und Überkleider	12'436		13'300		12'392	
* 3990 Übriger Personalnebenaufwand/Arbeitsbewilligungen	61'073		500		18'530	
3991 Reka-Vergünstigungsanteil	12'765		17'600		11'470	
3992 Übergangsrenten	59'339		58'000		25'673	
3995 Personalausleihe an Dritte	-		-		-250	
Personalaufwand	9'365'662		9'775'100	-	9'465'099	
* 4030 Pflegematerial (vorher MiGeL)	56'938		70'000		58'562	
* 4040 Pflegematerial	36'959		50'000		63'658	
Medizinischer Bedarf	93'897		120'000		122'220	
4100 Nahrungsmittel und Getränke	676'659		660'000		637'702	
4110 Aufwendungen Cafeteria (Gegenpos. 4350.00)	55'184		48'000		42'576	
Lebensmittel und Getränke	731'843		708'000		680'278	
4200 Textilien/Textilersatz	9'028		9'600		13'594	
4210 Verbrauchsmaterial Hauswirtschaft	29'268		28'500		27'220	
4211 Verbrauchsmaterial Küche	8'750		8'500		8'389	
4220 Wasch- und Reinigungsmaterial	41'961		40'500		34'602	
Haushaltaufwand	89'007		87'100		83'805	
* 4300 Unterhalt der Gebäude	105'749		150'900		126'403	
4301 Unterhalt der Aussenanlage	4'174		5'000		5'648	
4302 Verrechnung TBN	28'787		26'600		33'245	
4303 Unterhalt Heizungsanlage	10'888		5'500		124	
4310 Unterhalt der Apparate, Geräte, Maschinen und Mobilien (BV)	9'872		9'500		11'698	
4311 Unterhalt Apparate, Geräte und Mobilien	31'681		28'000		24'859	
4320 Unterhalt der Fahrzeuge & Treibstoff (inkl. 3130.04)	3'738		3'100		4'521	
4321 Verrechnung Bauverwaltung	263		1'000		263	
* 4350 Unterhalt (Serviceverträge) + Hospitec	68'824		80'000		65'397	
4380 Verbrauchsmaterial Hauswart u. Technik	11'322		9'000		5'553	
Unterhalt/Reparaturen	275'297		318'600	-	277'711	
4400 Anschaffung Mobiliar	4'668		4'600		1'523	
4401 Anschaffung Maschinen, Geräte	18'496		14'200		15'293	
4402 Anschaffung Kleingeräte	2'305		2'000		3'764	
4403 Anschaffung Mobiliar (Pflege)	17'925		17'200		11'533	
4404 Anschaffungen Krankenmobilien	1'432		2'000		672	
4405 Anschaffung Küchengeräte	3'768		4'200			
4406 Anschaffung Hausrat	11'858		13'300		6'607	
4410 Projektierung	32'847		25'000			
Anschaffungen	93'299		82'500	-	39'392	
4420 Abschreibung immobile Sachanlagen	197'466		40'000		-	
* 4421 Abschreibung mobile Sachanlagen	60'054		45'000		49'067	
Abschreibungen	257'520		85'000		49'067	
4500 Elektrizität	121'088		125'000		128'642	

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

Detailzahlen Alterszentrum

Bezeichnung	Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
* = Kommentare						
4510 Verrechnung Gas	114'849		106'000		119'929	
* 4520 Heizmaterialien	12'402		2'500		-1'600	
4550 Verrechnung Wasser	55'349		54'000		56'089	
4590 CO2-Abgabe Rückerstattung	-6'402		-4'000		-2'233	
Energie & Wasser	297'286		283'500		300'827	
* 4600 Zinsen	8'072		700		1'428	
Kapitalzinsen und Spesen	8'072		700		1'428	
4700 Büromaterialien	3'992		5'000		4'195	
4701 Drucksachen	2'357		11'200		3'073	
4710 Telefon	12'806		12'000		11'791	
4711 Fax- und Fotokopiergeräte	6'531		7'000		5'596	
4712 Gebühr Gemeinschaftsantenne	28'421		27'000		28'321	
4713 Porti und PC-Gebühren	3'311		3'800		3'719	
4720 Fachliteratur, Lehrbücher, Zeitschriften, Zeitungen	2'864		3'400		3'789	
4730 Beratungen/Rechnungsrevision	6'931		10'000		8'374	
4740 Auto- und Reiseentschädigungen	2'545		2'500		1'374	
4750 Verrechnung Zentralverwaltung	78'000		78'000		78'000	
4755 Verrechnung Gemeinderat/Kanzlei	36'194		38'000		36'375	
4770 Werbeaufwand / PR	9'450		-		-	
* 4780 Verrechnung Datenverarbeitung	194'700		209'200		193'600	
4790 Verrechnung Büromaterial und Reprokosten						
Büro und Verwaltung	388'103		407'100		378'208	
4810 Aktivitäten Altersheimbewohner	33'268		42'700		30'384	
4820 Material für Arbeitstherapie	2'469		4'000		6'296	
4890 Allg. Haushalt- u. Alltagsgestaltung	5'071		5'700		5'502	
4891 Kosmetikartikel für Bewohner	3'571		4'800		4'750	
4892 Vergütung Bettengeld	16'697		20'000		16'897	
Bewohnerbezogener Aufwand	61'075		77'200		63'829	
4900 Sach- und Haftpflichtversicherungen	29'725		28'000		28'309	
4910 Prämien Haftpflicht/Rechtsschutz	-		1'400		1'313	
4970 Umsetzung EKAS-Richtlinien	1'213		1'600		2'476	
4980 Abfallentsorgung	21'968		25'200		23'659	
4990 Verschiedene Ausgaben/Mitgliederbeiträge	10'032		7'600		8'367	
4995 Zusatzleistungen an EL-Bezüger	-		-		-	
4996 Debitorenverluste	58'228		50'000		53'034	
übriger Sachaufwand	121'166		113'800		117'158	
6000 Pensionstaxe		6'626'059		6'776'000		6'592'905
6060 Einnahmen aus KVG-Leistungen Pensionäre (Krankenversicherer)		2'065'411		2'004'300		2'117'779
6061 Selbstbehalt aus KVG-Leistungen (max. 20 %) inkl. Bew.anteil BESA 1 & 2		875'582		896'100		869'178
6062 Zuschläge für geschützte Wohngruppen		156'350		165'000		169'650
6065 Betreuungszuschlag		1'145'700		1'182'600		1'164'690
6070 Tagesbetreuung (teilstationär)		70		10'000		1'680
6091 Taxermässigung		-44'990		-52'000.00		-36'415
Pensionstaxen		10'824'181		10'982'000		10'879'467
6210 Vergütungen für Medikamente		-1'404		0		1'898
6230 Besondere Personalleistungen		510		0		900
* 6240 Vergütungen für besondere Leistungen (MiGeL)		77'664		-		31'945
6299 Ertragsminderung aus Med.Nebenleistungen		363		0		4
Ertrag aus med. Nebenleistungen		77'132		0		34'747
6330 Laboratorien		4'572		0		-
Erträge aus Spezialdiensten		4'572		0		-
6510 Kommunikation						
6530 Leistungen der Hauswirtschaft		33'181		27'000		27'456
6570 Bestattungswesen		12'500		12'000		10'500
6580 Sonst. Leistungen an Heimbewohner		11'882		7'500		11'585
übr. Erträge aus Leistungen für Bewohner		57'563		46'500		49'541
6610 Mietzinserträge Parkplatz		13'598		13'500		13'948
6650 Kapitalzinsertrag & andere		1'850		1'000		560
Miet- und Kapitalzinsertrag		15'448		14'500		14'507
* 6700 Einnahmen Cafeteria		104'046		90'000		57'466
Erträge Cafeteria		104'046		90'000		57'466
6800 Verkäufe an das Personal (Personalverpfl.)		11'185		11'000		11'875
6801 Mahlzeitenlieferung Pro Senectute		42'828		43'000		49'617
6802 Mahlzeitenlieferung Mittagstisch		0		0		-
* 6803 Leistungen der Küche an Dritte		73'589		60'000		62'717
* 6804 Mahlzeitenlieferungen Schülerhort		50'678		40'000		42'510

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

Detailzahlen Alterszentrum

Bezeichnung	Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
* = Kommentare						
* 6820 Schul- und Kursgelder		26'604		0		-
6825 Leistungen an Dritte		3'000		0		-
6830 Verkäufe an das Personal (Handelswaren)		889		1'000		755
6831 Einnahmen aus Verkauf/Vermietung Krankenmobilen		1'861		2'000		1'633
6880 übrige Nebenerlöse		19'731		25'000		22'719
6881 Besoldungsrückersatz. (EO/UVG)		-		-		-
6883 Erträge aus Debitorenverlusten		19'723		10'000		22'502
6884 Verrechnung Heimleistung an Spitex		80'000		73'000		80'000
Erträge aus Leistungen an Personal und Dritte		330'088		265'000		294'326
6900 Verrechnung Defizitbeitrag Gemeinde						
6910 Gemeindebeitrag (AbPG Art. 10d / AbPV §29 Abs. 1)		1'505'838		1'628'700		1'644'761
6915 Beitrag Gemeinde Taxermässigung		44'990		52'000		36'415
* 6920 Gemeindebeitrag von Drittgemeinden		260'967		113'000		216'172
6970 Schenkungen, Vergaben, Spenden		1'500		5'000		-
6971 Entnahme aus Betagtenfonds		33'268		42'700		30'384
6972 Einlagen Spendenkonto 2281.22		-1'500		-5'000		-
Beiträge und Subventionen		1'845'063		1'836'400		1'927'731
7000 Einlagen in Rückstellung Erneuerung Heim	1'450'000		1'160'000		1'650'000	
7200 A.o. Erfolg	-	-				5'500
Ausserordentlicher Aufwand	1'450'000	-	1'160'000		1'650'000	5'500
Einnahmen		13'258'094		13'234'400		13'263'285
Ausgaben	13'232'227		13'218'600		13'229'021	
Ergebnis		25'867		15'800		34'264

Konto Kommentar

- 3110** Die Stellen konnten einerseits oft nicht lücklos besetzt werden und andererseits wurden sie aufgrund der Anzahl leerer Betten nicht sofort wieder besetzt.
- 3130** Es konnten nicht alle Lehrstellen besetzt werden. Zwei Auszubildende haben die Lehre abgebrochen.
- 3140** Praktikanten sind auf Konto 3130 «Besoldung Pflegepersonal in Ausbildung» verbucht
- 3250** Leitung Aktivierung hat vorübergehend 10% mehr gearbeitet (Entlastung Pflegestationen).
- 3430** Praktikanten Ökonomie (Konto 3440) sind auf Konto 3430 «Besoldung Personal Ökonomie in Ausbildung» verbucht. Eine Lernende EBA zusätzlich.
- 3440** Praktikanten Ökonomie (Konto 3440) sind auf Konto 3430 «Besoldung Personal Ökonomie in Ausbildung» verbucht. Eine Lernende EBA zusätzlich.
- 6881** Mehr Ersatzzahlungen durch Versicherer, Vergütung Expertentätigkeit und Ausbildungszuschüsse der SVA.
- 3910** Weiterbildungen haben teilweise nicht statt gefunden. Eine für Weiterbildung vorgesehene Person hat gekündigt. Inhouse-Weiterbildung war günstiger.
- 3911** Weniger Personen in Ausbildung, siehe auch Kommentar Konto 3130
- 3915** Mehr externe Expertise eingekauft aufgrund fehlenden Personalressourcen für Kommunikation der Strategie, IT-Strategie, Begleitung der Projekte aus der Strategie und Entwicklung Leitbild.
- 3990** Rekrutierung von Personal über Personalvermittlung sowie Rückstellungen für Ferien und Überzeit.
- 4030** Einsparungen durch Schulungen/Sensibilisierung. Neu erfolgen die Bestellungen elektronisch und bedarfsorientiert für einzelne Bewohnerinnen und Bewohner (teilweise Jahreslimiten der Krankenkassen), weniger Pandemiematerial und Bewohnende.
- 4040** Einsparungen durch Schulungen/Sensibilisierung. Neu erfolgen die Bestellungen elektronisch und bedarfsorientiert für einzelne Bewohnerinnen und Bewohner (teilweise Jahreslimiten der Krankenkassen), weniger Pandemiematerial und Bewohnende.
- 4300** Weniger aufwändige Zimmerrenovierungen und allgemeiner Unterhalt.
- 4350** Es konnten nicht mehr benötigte Serviceverträge aufgelöst werden.
- 4421** Höhere Abschreibungen aufgrund zusätzlich getägten Investitionen (Anschluss Fernwärme Rabenfluh/Energiemangellage/ Nachtragskredit Küchengerät).
- 4520** Vorsorgliche Heizölbeschaffung wegen Energiemangellage (Zweistoffanlage im Schindlergut)
- 4600** Negativzinsen seitens der Pensionskasse Kanton Schaffhausen
- 4780** Geplante Kosten für das elektronische Patientendossier sind nicht angefallen, da Projekt noch nicht umgesetzt seitens Stammgemeinschaft.
- 6240** Seit Oktober 2021 kann das MiGeL-Material den Krankenkassen wieder verrechnet werden.
- 6700** Sehr gut besuchte Cafeteria.
- 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.
- 6920** Mehr Bewohnende im Alterszentrum die nicht von Neuhausen am Rheinflall sind, dadurch tiefere Restkostenfinanzierung durch die Gemeinde.
- 7200** A. o Abschreibung Studienwettbewerb "Burgunwiese"

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

Detailzahlen Spitex

Bezeichnung	Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
* = Kommentare						
	1'951'725	1'951'725	1'912'200	1'912'200	1'866'361	1'866'361
Nettoaufwand						
3110 Besoldungen Pflegefachpersonal	766'026		749'200		707'622	
* 3120 Besoldungen Pflegeassistentenpersonal	259'922		200'500		236'819	
3300 Besoldungen Verwaltung	183'664		183'000		177'185	
3400 Besoldungen Ökonomie/Hausdienst	197'823		191'500		196'239	
* 6881 Besoldungsrückerstattung	-37'203		-1'000		-12'448	
3700 Sozialleistungen	110'976		106'500		104'861	
* 3710 Personalversicherungsbeiträge	170'190		155'000		154'472	
3720 Unfallversicherung UVG	11'047		11'600		11'056	
3730 Krankentaggeld KTG	2'736		3'100		2'994	
3800 Dienstleistungen und Honorare Dritter	-		2'000		-	
3810 Temporäre Arbeitskräfte	-		-		-	
3900 Personalsuche	1'130		800		1'861	
3910 Weiterbildung Personal	7'414		11'000		4'008	
3915 Expertisen, Gutachten, Prozesse	7'006		5'500		6'434.55	
3920 Abteilungs- und Personalanlass	1'853		1'400		1'040.00	
3925 Prämien (Einzel-Teamprämien)	600		600		80.00	
3930 Natural- oder Spontanprämien	200		500		-	
3960 Dienst- und Überkleider	3'197		4'000		3'057	
3990 übriger Personalnebenaufwand	-830		1'000		11'480	
3991 Reka-Vergünstigungsanteil	4'070		5'500		3'515	
3992 Übergangsrenten	30'052		26'000		23'249	
Personalaufwand	1'719'872		1'657'700	-	1'633'257	
4030 Pflegematerial nach MiGEL	9'752		7'800		6'818	
4031 Pflegematerial MiGEL, nicht verrechenbar	53		4'500		2'365	
4040 übriges Pflegematerial	7'325		8'000		8'191	
4210 Verbrauchsmaterial	-		-		-	
Medizinischer Bedarf	17'130		20'300	-	17'373	
4302 Verrechnung TBN	-		1'000		0	
4310 Unterhalt u. Rep. mobile Sachanlage	-		-		-	
4311 Unterhalt u. Rep. Apparate, Geräte und Mobilien	-		-		-	
4312 Unerhalt u. Rep. med. Apparate und Geräte	-		-		-	
4320 Unterhalt der Fahrzeuge & Treibstoff	10'348		9'700		9'104	
4321 Verrechnung Werkhof/Garage	-		-		-	
Unterhalt & Reparaturen	10'348		10'700	-	9'104	
4400 Anschaffung Kleingeräte	57		2'200		1'233	
4402 Anschaffung Mobilier (Pflege)	677		700		210	
4425 Abschreibungen Fahrzeuge	9'046		13'200		9'046	
4430 Mietzinse	2'400		2'400		2'400	
Anlagennutzung	12'180		18'500		12'889	
4590 CO2-Abgabe Rückerstattung	-1'123		-700		-382	
Energie & Wasser	-1'123		-700		-382	
4600 Kapitalzinsen, Bank und Postspesen	986		500		1'974	
Kapitalzinsen	986		500		1'974	
4700 Büromaterialien	814		700		819	
4701 Drucksachen	1'522		4'200		1'481	
4710 Kommunikation (Telefon & Portokosten)	6'253		8'000		6'698	
4711 Fotokopierer/Faxgeräte	1'523		2'000		1'277	
4712 Radio- und Fernsehgebühren	-		-		-	
4720 Fachliteratur, Zeitschriften	96		100		74	
4740 Auto- und Reiseentschädigungen/Spesen	6'009		6'200		4'770	
4750 Verrechnung Zentralverwaltung	20'000		20'000		20'000	
4751 Verrechnete Leistungen Heime an Spitex	80'000		73'000		80'000	
4755 Verrechnung Gemeinderat/Kanzlei	8'500		8'500		8'500	
4760 Betrieb einer Nachbarschaftshilfe	456		800		414	
* 4780 Verrechnung Datenverarbeitung	52'800		67'600		58'900	
4790 übriger Büro- und Verwaltungsaufwand	150		-		-	
Büro und Verwaltung	178'122		191'100		182'932	
4810 Anlässe/Veranstaltung/Aktivitäten (Gegenpos.6971)	4'513		5'700		2'497	
Bewohnerbezogener Aufwand	4'513		5'700		2'497	
4900 Sachversicherungen	2'270		3'000		2'830	
4930 Beitrag an den kantonalen Spitexverband	7'107		4'000		4'000	
4980 Abfallentsorgung	-		-		-	
4990 Verschiedene Ausgaben/Mitgliederbeiträge	220		400		687	
4996 Debitorenverluste	100		1'000		-800	
übriger Sachaufwand	9'697		8'400		6'717	
6000 Pflegeleistung; Abklärung & Beratung		123'927		125'000		128'253
6001 Pflegeleistung; Behandlungspflege		393'033		380'000		378'909
* 6002 Pflegeleistung; Grundpflege		350'397		380'000		367'199.53

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

Detailzahlen Spitex

Bezeichnung	Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
* = Kommentare						
6003 Pflegeleistung; Haushilfe		-		-		-
6004 Pflegeleistung, Akut- & Übergangspflege		1'116		2'000		1'929
* 6061 Selbstbehalt aus KVG-Leistungen Klienten (max. 20 %)		282'393		270'000		274'842
* 6203 Hauswirtschaftliche Leistungen (alt. 6003)		194'974		230'000		221'016
Taxen		1'345'840		1'387'000		1'372'149
6250 Vergütungen für Material		11'989		10'000		8'583
Med. Nebenleistungen		11'989		10'000		8'583
6610 Mietzins'ertrag		2'861		2'500		2'478
6650 Kapitalzins'ertrag		218		-		122
Miet und Kapitalzins'ertrag		3'078		2'500		2'600
6880 Verschiedene Einnahmen		2'027		-		-
6881 Besoldungsrückerstatt. (EO/UVG)		-		-		-
6883 Erträge aus Debitorenverlusten		123		-		2'645.05
Erträge aus Leistungen an Personal		2'149		-		2'645.05
* 6900 Restkostenfinanzierung durch Gemeinde		582'250		506'900		475'453
6910 Restkostenfinanzierung durch Drittgemeinden		1'906		100		2'435
6970 Schenkungen, Vergaben, Spenden		3'159		-		2'119
6971 Entnahme aus Betagtenfonds (Gegenpos. 4810)		4'513		5'700		2'497
6972 Einlagen Spenden in Fonds AZ+Spitex		-3'159		-		-2'119
Beiträge und Subventionen		588'669		512'700		480'384
7210 A.o. Erfolg		-		-		0
Ausserordentlicher Aufwand		-		-		-
Einnahmen		1'951'725		1'912'200		1'866'361
Ausgaben	1'951'725		1'912'200		1'866'361	
Ergebnis		-		-		-

Öffentlich-rechtliche Anstalt

"Alterszentrum und Spitex der Gemeinde Neuhausen am Rheinflall"

Konto Kommentar

3120	Zusätzliche Mitarbeitende befristet eingestellt wegen Langzeitausfällen.
3710	Mehr Personal und dadurch höhere Lohnkosten und altersbedingter Anstieg der Beiträge.
4780	Weniger Support-Kosten/günstigere Konditionen ausgehandelt (Vergünstigungen da Verträge mit Alterzentrum und Spitex abgeschlossen wurden).
6881	Mehr Ersatzzahlungen durch Versicherer.
6002	Weniger Grundpflege-Leistungen nachgefragt und erbracht.
6061	Mehr KVG-Leistungen erbracht.
6203	Weniger Hauswirtschaftliche Leistungen erbracht (Langzeit-Ausfall beim Personal).
6900	Höheres Defizit/Restkosten aufgrund der angestiegenen Lohnkosten und tieferem Ertrag.

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

Detailzahlen Anstalt konsolidiert

Bezeichnung	Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	15'103'952	15'125'247	15'130'800	15'146'600	15'015'647	15'044'145
Nettoaufwand						
3110 Besoldungen Pflegefachpersonal	3'901'819		4'148'600		4'024'656	
3120 Besoldungen Pflegeassistentpersonal	1'713'438		1'641'000		1'695'000	
3130 Besoldungen Pflegepersonal in Ausbildung	267'093		327'000		311'705	
3140 Besoldung Praktikanten Pflege	-		60'000		-	
3250 Besoldungen Aktivierung & Betr.	178'983		163'600		162'896	
3300 Besoldungen Verwaltung	536'009		525'700		501'983	
3400 Besoldungen Ökonomie/Hausdienst	1'995'113		2'008'900		2'025'045	
3430 Besoldung Personal Ökonomie in Ausbildung	170'538		113'000		150'878	
3440 Besoldungen Praktikanten Ökonomie	-		58'800		-	
3500 Besoldungen Technische Dienste	242'897		243'300		241'989	
3530 Besoldung Personal Tech.Dienst in Ausbildung	14'988		14'600		15'276	
3550 Besoldungen Ferienaushilfen	-		2'000		-	
3600 Sitzungsgelder & Besoldung Verwaltungskommission	29'622		30'000		25'800	
3700 Sozialleistungen	715'788		736'500		721'282	
3710 Personalversicherungsbeiträge	966'506		965'000		961'990	
3720 Unfallversicherung UVG	72'006		80'600		77'116	
3730 Krankentaggeld	18'206		22'100		21'298	
3800 Dienstleistungen und Honorare Dritter	12'602		15'000		9'736	
3810 Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	8'158		10'200		7'165	
3811 Auszubildende aus Ausbildungsverbund (z. B. HF Spitäler Schaffhausen)	-		-		-	
3900 Inserate für Personalwerbung	4'819		4'200		6'837	
3910 Weiterbildung Personal	55'395		69'400		52'698	
3911 Ausbildungsaufwand Lehrlinge	46'862		75'000		56'878	
3915 Expertisen, Gutachten, Prozesse	58'433		31'500		13'297	
3920 Abteilungs- und Personalanlass	9'750		7'200		4'471	
3925 Prämien (Einzel-Teamprämien/Lehrabschluss)	2'880		3'000		1'520	
3930 Natural- und Spontanprämien	1'384		1'700		724	
3960 Dienst- und Überkleider	15'632		17'300		15'449	
3990 Übriger Personalnebenaufwand/Arbeitsbewilligungen	60'243		1'500		30'010	
3991 Reka-Vergünstigungsanteil	16'835		23'100		14'985	
3992 Übergangsrenten	89'390		84'000		48'922	
3995 Personalausleihe an Dritte	-		-		-250	
6881 Besoldungsrückersatz. (EO/UVG)	-119'855		-51'000		-100'731	
Personalaufwand	11'085'535		11'432'800		11'098'622	
4030 Pflegematerial (vorher MiGeL)	66'690		77'800		65'380	
4031 Pflegematerial MiGEL, Spitex nicht verrechenbar	53		4'500		2'365	
4040 Sanitätsmaterial	44'284		58'000		71'849	
Medizinischer Bedarf	111'028		140'300		139'594	
4100 Nahrungsmittel und Getränke	676'659		660'000		637'702	
4110 Aufwendungen Cafeteria (Gegenpos. 4350.00)	55'184		48'000		42'576	
Lebensmittel und Getränke	731'843		708'000		680'278	
4200 Anschaffung Bettzeug, Wäsche	9'028		9'600		13'594	
4210 Verbrauchsmaterial Hauswirtschaft	29'268		28'500		27'220	
4211 Verbrauchsmaterial Küche	8'750		8'500		8'389	
4220 Wasch- und Reinigungsmaterial	41'961		40'500		34'602	
Haushaltaufwand	89'007		87'100		83'805	
4300 Unterhalt der Gebäude	105'749		150'900		126'403	
4301 Unterhalt der Aussenanlage	4'174		5'000		5'648	
4302 Verrechnung TBN	28'787		27'600		33'245	
4303 Unterhalt Heizungsanlage	10'888		5'500		124	
4310 Unterhalt u. Rep. mobile Sachanlage	9'872		9'500		11'698	
4311 Unterhalt u. Rep. Apparate, Geräte und Mobilien	31'681		28'000		24'859	
4312 Unerhalt u. Rep. med. Apparate und Geräte	-		-		-	
4320 Unterhalt der Fahrzeuge & Treibstoff	14'086		12'800		13'625	
4321 Verrechnung Bauverwaltung (bis 2019 Werkhof)	263		1'000		263	
4350 Unterhalt (Serviceverträge) + Hospitec	68'824		80'000		65'397	
4380 Verbrauchsmaterial Hauswart u. Technik	11'322		9'000		5'553	
Unterhalt und Reparaturen	285'645		329'300		286'815	
4400 Anschaffung Mobiliar	4'725		6'800		2'757	
4401 Anschaffung Maschinen, Geräte	18'496		14'200		15'293	
4402 Anschaffung Kleingeräte/Mobiliar (Pflege)	2'982		2'700		3'974	
4403 Anschaffung Mobiliar (Pflege)	17'925		17'200		11'533	
4404 Anschaffungen Krankenmobilen	1'432		2'000		672	
4405 Anschaffung Küchengeräte	3'768		4'200		-	
4406 Anschaffung Hausrat	11'858		13'300		6'607	
4410 Projektierung	32'847		25'000		-	
4420 Abschreibung immobile Sachanlagen	197'466		53'200		-	
4421 Abschreibung mobile Sachanlagen	60'054		45'000		49'067	
4425 Abschreibungen Fahrzeuge	9'046		-		9'046	
4430 Mietzinse	2'400		2'400		2'400	
Anschaffungen/Abschreibungen	362'998		186'000		101'348	
4500 Elektrizität	121'088		125'000		128'642	
4510 Verrechnung Gas	114'849		106'000		119'929	
4520 Heizmaterialien	12'402		2'500		-1'600	
4550 Verrechnung Wasser	55'349		54'000		56'089	
4590 CO2-Abgabe Rückerstattung	-7'525		-4'700		-2'615	
Energie und Wasser	296'163		282'800		300'444	
4600 Kapitalzinsen, Bank und Postspesen	9'058		1'200		3'402	
Kapitalzinsen	9'058		1'200		3'402	
4700 Büromaterialien	4'806		5'700		5'014	
4701 Drucksachen	3'879		15'400		4'554	
4710 Telefon (Abos) & Portokosten	19'059		20'000		18'489	
4711 Fax- und Fotokopiergeräte	8'054		9'000		6'873	
4712 Gebühr Gemeinschaftsantenne	28'421		27'000		28'321	
4713 Porti und PC-Gebühren	3'311		3'800		3'719	
4720 Fachliteratur, Lehrbücher, Zeitschriften, Zeitungen	2'960		3'500		3'863	
4730 Beratungen/Rechnungsrevision	6'931		10'000		8'374	
4740 Auto- und Reiseentschädigungen	8'553		8'700		6'144	

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

Detailzahlen Anstalt konsolidiert		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
Bezeichnung		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4750	Verrechnung Zentralverwaltung	98'000	-	98'000	-	98'000	-
4751	Verrechnung Heimleistungen an Spitex	-	-	73'000	-	-	-
4755	Verrechnung Gemeinderat/Kanzlei	44'694	-	46'500	-	44'875	-
4760	Betrieb einer Nachbarschaftshilfe	456	-	800	-	414	-
4770	Werbeaufwand/PR	9'450	-	-	-	-	-
4780	Verrechnung Datenverarbeitung	247'500	-	276'800	-	252'500	-
4790	Verrechnung Büromaterial und Reprokosten	150	-	-	-	-	-
Büro und Verwaltung		486'225		598'200		481'140	
4810	Aktivitäten Altersheimbewohner	37'781	-	48'400	-	32'880	-
4820	Material für Arbeitstherapie	2'469	-	4'000	-	6'296	-
4890	Allg. Haushalt- u. Alltagsgestaltung	5'071	-	5'700	-	5'502	-
4891	Kosmetikartikel für Bewohner	3'571	-	4'800	-	4'750	-
4892	Vergütung Bettengeld	16'697	-	20'000	-	16'897	-
Bewohnerbezogener Aufwand		65'588		82'900		66'325	
4900	Sach- und Haftpflichtversicherungen	29'725	-	28'000	-	28'309	-
4910	Sachversicherungen	2'270	-	4'400	-	4'143	-
4930	Beitrag an den kantonalen Spitexverband	7'107	-	4'000	-	4'000	-
4970	Umsetzung EKAS-Richtlinien	1'213	-	1'600	-	2'476	-
4980	Abfallsorgung	21'968	-	25'200	-	23'659	-
4990	Verschiedene Ausgaben/Mitgliederbeiträge	10'252	-	8'000	-	9'054	-
4995	Zusatzleistungen an EL-Bezüger	-	-	-	-	-	-
4996	Debitorenverluste	58'328	-	51'000	-	52'234	-
übriger Sachaufwand		130'863		122'200		123'874	
6000	Pflegeleistung; Abklärung & Beratung	-	123'927	-	125'000	-	128'253
6001	Pflegeleistung; Behandlungspflege	-	393'033	-	380'000	-	378'909
6002	Pflegeleistung; Grundpflege	-	350'397	-	380'000	-	367'200
6003	Pflegeleistung; Haushilfe	-	-	-	-	-	-
6004	Pflegeleistung; Akut- & Übergangspflege	-	1'116	-	2'000	-	1'929
6005	Grundtaxe Heimbewohner	-	6'626'059	-	6'776'000	-	6'592'905
6060	Einnahmen aus KVG-Leistungen Pensionäre (Krankenversicherer)	-	2'065'411	-	2'004'300	-	2'117'779
6061	Selbstbehalt aus KVG-Leistungen Pensionäre (max. 20 %)	-	1'157'974	-	1'166'100	-	1'144'020
6062	Zuschläge für geschützte Wohngruppen	-	156'350	-	165'000	-	169'650
6065	Betreuungszuschlag	-	1'145'700	-	1'182'600	-	1'164'690
6070	Tagesbetreuung (teilstationär)	-	70	-	10'000	-	1'680
6091	Taxermässigung	-	-44'990	-	-52'000	-	-36'415
6203	Hauswirtschaftliche Leistungen (alt. 6003)	-	194'974	-	230'000	-	221'016
Steuern/Pensionsteuern			12'170'022		12'369'000		12'251'615
6210	Vergütungen für Medikamente	-	-1'404	-	-	-	1'898
6230	Besondere Personalleistungen	-	510	-	-	-	900
6240	Vergütungen für besondere Leistungen (MiGeL/Gegenpos. 3130.09)	-	77'664	-	-	-	31'945
6250	Vergütung für Material	-	12'352	-	10'000	-	8'583
6299	Ertragsminderung aus Med.Nebenleistungen	-	-	-	-	-	4
Med. Nebenleistungen			89'122		10'000		43'330
6330	Laboratorien	-	4'572	-	-	-	-
Erträge aus Spezialdiensten			4'572				
6510	Kommunikation	-	-	-	-	-	-
6530	Leistungen der Hauswirtschaft	-	33'181	-	27'000	-	27'456
6570	Bestattungswesen	-	12'500	-	12'000	-	10'500
6580	Sonst. Leistungen an Heimbewohner	-	11'882	-	7'500	-	11'585
übr. Erträge aus Leistungen für Bewohner			57'563		46'500		49'541
6600	Mietzinsvertrag	-	-	-	-	-	2'478
6610	Mietzinseinnahmen	-	16'459	-	16'000	-	13'948
6650	Kapitalzinsvertrag	-	2'067	-	1'000	-	681
Miet und Kapitalzinsverträge			18'526		17'000		17'107
6700	Einnahmen Cafeteria	-	104'046	-	90'000	-	57'466
Erträge Cafeteria			104'046		90'000		57'466
6800	Verkäufe an das Personal (Personalverpfl.)	-	11'185	-	11'000	-	11'875
6801	Mahlzeitenlieferung Pro Senectute	-	42'828	-	43'000	-	49'617
6802	Mahlzeitenlieferung Mittagstisch	-	-	-	-	-	-
6803	Leistungen der Küche an Dritte	-	73'589	-	60'000	-	62'717
6804	Mahlzeitenlieferungen Schülerhort	-	50'678	-	40'000	-	42'510
6820	Schul- und Kursgelder	-	26'604	-	-	-	-
6825	Leistungen an Dritte	-	3'000	-	-	-	-
6830	Verkäufe an das Personal (Handelswaren)	-	889	-	1'000	-	755
6831	Einnahmen aus Verkauf/Vermietung Krankenmobilen	-	1'861	-	2'000	-	1'633
6883	Erträge aus Debitorenverlusten	-	19'845	-	10'000	-	25'147
6880	übrige Nebenerlöse	-	21'757	-	25'000	-	22'719
6884	Verrechnung Heimleistungen an Spitex	-	-	-	73'000	-	-
Erträge aus Leistungen an Personal und Dritte			252'238		265'000		216'971
6900	Restkostenfinanzierung durch Gemeinde	-	582'250	-	506'900	-	475'453
6910	Gemeindebeitrag (AbPG Art. 10d / AbPV §29 Abs. 1)	-	1'507'744	-	1'628'800	-	1'647'196
6915	Beitrag Gemeinde Taxermässigung	-	44'990	-	52'000	-	36'415
6920	Restkostenfinanzierung durch Drittgemeinden	-	260'967	-	113'000	-	216'172
6970	Schenkungen, Vergaben, Spenden	-	4'659	-	-	-	2'119
6971	Entnahme aus Betagtenfonds	-	37'781	-	48'400	-	32'880
6972	Einlagen Spendenkonto 2281.22	-	-4'659	-	-	-	-2'119
Beiträge und Subventionen			2'433'732		2'349'100		2'408'115
7000	Einlagen in Rückstellung Erneuerung Heim	-	1'450'000	-	1'160'000	-	1'650'000
7060/		-	-	-	-	-	5'500
7210	A.o. Erfolg	-	-	-	-	-	-
Ausserordentlicher Aufwand			1'450'000		1'160'000		1'650'000
Einnahmen							
Ausgaben							
Ergebnis							
		15'103'952	15'129'819	15'130'800	15'146'600	15'015'647	15'049'645
			25'867		15'800		33'998

Öffentlich-rechtliche Anstalt

"Alterszentrum und Spitex der Gemeinde Neuhausen am Rheinflall"

Anhang

1. Angaben zum Unternehmen und zu den Organen	2022	2021
-----------------------------------------------	------	------

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) 110.28 112.99

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 2022 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

2022 2021

CHF CHF

3.1. Forderung aus Lieferungen und Leistungen

- Forderungen aus Lieferungen und Leistungen

1'998'852 1'943'825

- Delkredere

-99'900 -97'200

1'898'952 1'846'625

3.2. Übrige Anlagen

Bestand Arbeitgeberbeitragsreserve bei der Pensionskasse des Kanton Schaffhausen

2'393'256 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.

	2022	2021
--	------	------

3.4. Rücklagen für Erneuerungen 5'386'000 3'936'000

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.

3.5. Zusätzliche Abschreibungen -156'669 -

In Folge der Ablehnung des Neubauprojekts durch die Bevölkerung der Gemeinde Neuhausen am Rheinflall, wurden die noch nicht abgeschriebenen Projektierungskosten ausgebucht. Weiter enthalten die ordentlichen Abschreibungen rund CHF 40'000 ebenfalls dieses Projekt betreffend.

4. Weitere Angaben	2022	2021
--------------------	------	------

4.1. - Entschädigungssumme der Verwaltungskommission 29'622 25'800

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

	64'622	60'800
--	--------	--------

5. Wesentliche Ereignisse nach dem Bilanzstichtag

Nach dem Bilanzstichtag sind keine wesentlichen Ereignisse eingetreten, welche die Aussagefähigkeit der Jahresrechnung 2022 beeinträchtigen.

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

Erfolgsrechnung 2022	Alterszentrum Rechnung		Spitex Rechnung		Anstalt konsolidiert Rechnung	
	CHF	%	CHF	%	CHF	%
Pensionstaxen	6'581'139	50%	-	0%	6'581'139	43%
Pflegeleistungen/Taxen	4'243'043	32%	1'345'840	69%	5'588'883	37%
Gemeindebeiträge (Restfinanzierung)	1'766'805	13%	1'906	0%	1'768'712	12%
Med. Nebenleistungen und sonst. Erträge	667'107	5%	17'217	1%	604'324	4%
Defizitbeitrag Gemeinde			582'250	30%	582'250	4%
Spenden/Entnahme Betagtenfond	-	0%	4'513	0%	4'513	0%
Erträge	13'258'094	100%	1'951'725	100%	15'129'819	100%
Personalaufwand	-9'365'662	-71%	-1'719'872	-88%	-11'085'535	-73%
Medizinischer Bedarf	-93'897	-1%	-17'130	-1%	-111'028	-1%
Lebensmittel und Getränke	-731'843	-6%	-	0%	-731'843	-5%
Haushaltaufwand	-89'007	-1%	-	0%	-89'007	-1%
Unterhalt und Reparaturen	-275'297	-2%	-10'348	-1%	-285'645	-2%
Aufwand Anlagennutzung	-93'299	-1%	-3'134	0%	-96'432	-1%
Energieaufwand und Wasser	-297'286	-2%	1'123	0%	-296'163	-2%
Büro und Verwaltung	-388'103	-3%	-178'122	-9%	-486'225	-3%
übriger bewohnerbezogener Aufwand	-61'075	0%	-4'513	0%	-65'588	0%
übriger Sachaufwand	-121'166	-1%	-9'697	0%	-130'863	-1%
Aufwände	-11'516'635	-87%	-1'941'693	-99%	-13'378'328	-88%
	-	0%	-	0%	-	0%
EBITDA	1'741'459	13%	10'032	1%	1'751'491	12%
Abschreibungen	-100'851	-1%	-9'046	0%	-109'897	-1%
Zusätzliche Abschreibungen	-156'669	-1%	-	0%	-156'669	-1%
Zuweisung Erneuerungsfonds	-1'450'000	-11%	-	0%	-1'450'000	-10%
Total Abschreibungen und Rückstellung	-1'707'520	-13%	-9'046	0%	-1'716'566	-11%
	-	-	-	-	-	-
EBIT	33'939	0%	986	0%	34'925	0%
Zinsen	-8'072	0%	-986	0%	-9'058	0%
Baurechtszins	-	0%	-	0%	-	0%
Finanzergebnis	-8'072	0%	-986	0%	-9'058	0%
A.o. Erfolg	-	0%	-	0%	-	0%
Jahresergebnis	25'867	0%	-0	0%	25'867	0%

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

Bilanz	31.12.2022	
	CHF	%
AKTIVEN		
Flüssige Mittel	5'407'486	
Forderungen aus LL	1'899'348	
Kontokorrent Gemeinde	-	
Vorräte	132'700	
Rechnungsabgrenzung	29'023	
Umlaufvermögen	7'468'557	72%
Immobilie Sachanlagen	1	
Mobile Sachanlagen	498'854	
Übrige Anlagen	2'393'256	
Anlagevermögen	2'892'110	28%
	-	-
TOTAL AKTIVEN	10'360'667	100%
PASSIVEN		
Banken	-	
Verbindlichkeiten aus LL gegenüber Dritten	264'634	
übrige Verbindlichkeiten gegenüber Dritten	294'302	
Kontokorrent Gemeinde	-51'533	
Rechnungsabgrenzung	154'679	
kurzfr. Fremdkapital	662'081	6%
Depotgelder	6'027	
Kautionen	709'500	
Rückstellungen	100'000	
Verbindlichkeiten Übergangsrente	39'787	
Fonds Alterszentrum und Spitex	100'404	
langfr. Fremdkapital	955'718	9%
Rücklagen für Erneuerungen	5'386'000	
Rücklagen für Erneuerungen	5'386'000	52%
Total Fremdkapital und Rücklagen für Erneuerungen	7'003'800	68%
Dotationskapital	2'500'000	
Agio, Reserven	716'911	
Gewinnvortrag	114'089	
Jahresergebnis	25'867	
Eigenkapital	3'356'867	32%
TOTAL PASSIVEN	10'360'667	100%

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

16. März 2023

**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 Rheinflall» für das am 31. Dezember 2022 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 2022 (Bilanz, Erfolgsrechnung und Anhang)

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

Bilanzen

	31.12.2022		31.12.2021	
	CHF	in %	CHF	in %
AKTIVEN				
Flüssige Mittel	5'407'486		5'017'311	
Forderungen aus LL gegenüber Dritten	1'852'703		1'805'001	
gegenüber Gemeinde	46'645		36'415	
Vorräte	132'700		97'700	
Rechnungsabgrenzung	29'023		4'144	
Umlaufvermögen	7'468'557	72%	6'960'571	97%
Immobile Sachanlagen	1		1	
Mobile Sachanlagen	498'854		402'693	
Übrige Anlagen	2'393'256		1'600'000	
Anlagevermögen	2'892'110	28%	2'002'694	3%
TOTAL AKTIVEN	10'360'667	100%	8'963'264	100%
PASSIVEN				
Verbindlichkeiten aus LL gegenüber Dritten	264'634		163'218	
übrige Verbindlichkeiten gegenüber Dritten	294'302		333'632	
Kontokorrent Gemeinde	-51'533		157'063	
Rechnungsabgrenzung	154'679		88'832	
kurzfr. Fremdkapital	662'081	6%	742'745	13%
Depotgelder	6'027		6'040	
Kautionen	709'500		711'500	
Rückstellungen	100'000		100'000	
Verbindlichkeiten Übergangsrente	39'787		40'235	
Fonds Alterszentrum und Spitex	100'404		95'745	
langfr. Fremdkapital	955'718	9%	953'520	13%
Rücklagen für Erneuerungen	5'386'000		3'936'000	
Rücklagen für Erneuerungen	5'386'000	52%	3'936'000	30%
Total Fremdkapital und Rücklagen für Erneuerungen	7'003'800	68%	5'632'264	56%
Dotationskapital	2'500'000		2'500'000	
Agio, Reserven	716'911		716'911	
Gewinnvortrag	114'089		79'825	
Jahresergebnis	25'867		34'264	
Eigenkapital	3'356'867	32%	3'331'000	44%
TOTAL PASSIVEN	10'360'667	100%	8'963'264	100%

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

	2022		2021	
	CHF	in %	CHF	in %
Pensionstaxen	6'581'139	43%	6'558'170	44%
Pflegeleistungen/Taxen	5'588'883	37%	5'693'445	38%
Med. Nebenleistungen und sonst. Erträge	604'324	4%	451'214	3%
<i>Total Nettoerlöse aus L+L</i>	<i>12'774'346</i>		<i>12'702'829</i>	
Gemeindebeiträge (Restkostenfinanzierung)	1'768'712	12%	1'863'367	12%
Restkostenfinanzierung (Defizitbeitrag)	582'250	4%	475'453	3%
Spenden/Entnahme Betagtenfond	4'513	0%	2'497	0%
<i>Total übrige Erlöse</i>	<i>2'355'474</i>		<i>2'341'317</i>	
Total Betriebsertrag	15'129'819	100%	15'044'145	100%
<i>Total Personalaufwand</i>	<i>-11'085'535</i>	<i>-73%</i>	<i>-11'098'356</i>	<i>-74%</i>
Medizinischer Bedarf	-111'028	-1%	-139'594	-1%
Lebensmittel und Getränke	-731'843	-5%	-680'278	-5%
Haushaltaufwand	-89'007	-1%	-83'805	-1%
Unterhalt und Reparaturen	-285'645	-2%	-286'815	-2%
Aufwand Anlagennutzung	-96'432	-1%	-43'235	0%
Energieaufwand und Wasser	-296'163	-2%	-300'444	-2%
Büro und Verwaltung	-486'225	-3%	-481'140	-3%
übriger bewohnerbezogener Aufwand	-65'588	0%	-66'325	0%
übriger Sachaufwand	-130'863	-1%	-123'874	-1%
<i>Total übriger betrieblicher Aufwand</i>	<i>-2'292'794</i>		<i>-2'205'511</i>	
Total Betriebsaufwand	-13'378'328	-88%	-13'303'867	-88%
EBITDA	1'751'491	12%	1'740'278	12%
Abschreibungen	-109'897	-1%	-58'113	0%
Zusätzliche Abschreibungen	-156'669	-1%	-	0%
Zuweisung Rückstellung für Reinvestition	-1'450'000	-10%	-1'650'000	-11%
<i>Total Abschreibungen und Rückstellung</i>	<i>-1'716'566</i>	<i>-11%</i>	<i>-1'708'113</i>	<i>-11%</i>
EBIT	34'925	0%	32'165	0%
Zinsen	-9'058	0%	-3'402	0%
Finanzergebnis	-9'058	0%	-3'402	0%
A.o. Erfolg	-	0%	5'500	0%
Jahresergebnis	25'867	0%	34'264	0%

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

1. Angaben zum Unternehmen und zu den Organen	2022	2021
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)	110.28	112.99

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 2022 wurde nach den Bestimmungen des Schweizerischen Rechnungslegungsrechts (OR) erstellt.

Die Rechnung wurde mittels 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	20.00% - 25.00%

3. Angaben zu Bilanz- und Erfolgsrechnungspositionen	2022	2021
	CHF	CHF
3.1. Forderung aus Lieferungen und Leistungen		
- Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	1'998'852	1'943'825
- Delkredere	-99'900	-97'200
	<u>1'898'952</u>	<u>1'846'625</u>

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

3.2. Übrige Anlagen

Bestand Arbeitgeberbeitragsreserve bei der Pensions- kasse des Kanton Schaffhausen	2'393'256	1'600'000
---------------------------------------------------------------------------------------	-----------	-----------

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.

3.4. Rücklagen für Erneuerungen	5'386'000	3'936'000
---------------------------------	-----------	-----------

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.

3.5. Zusätzliche Abschreibungen	-156'669	-
---------------------------------	----------	---

In Folge der Ablehnung des Neubauprojekts durch die Bevölkerung der Gemeinde Neuhausen am Rheinflall, wurden die noch nicht abgeschriebenen Projektierungskosten ausgebucht. Weiter enthalten die ordentlichen Abschreibungen rund CHF 40'000 ebenfalls dieses Projekt betreffend.

4. Weitere Angaben	2022	2021
4.1. - Entschädigungssumme der Verwaltungskommission	29'622	25'800
- Entschädigungssumme an die Gemeinde Neuhausen am Rheinflall für Tätigkeiten in der Verwaltungskommission	35'000	35'000
	64'622	60'800

5. Wesentliche Ereignisse nach dem Bilanzstichtag

Nach dem Bilanzstichtag sind keine wesentlichen Ereignisse eingetreten, welche die Aussagefähigkeit der Jahresrechnung 2022 beeinträchtigen.

Das Jahr 2022 – Bericht des Präsidenten

«Man löst keine Probleme, indem man sie aufs Eis legt.» (Winston Churchill)

Das vergangene Jahr stand ganz im Zeichen des Neubauprojektes Pflegezentrum mit öffentlichem Park auf der Burgunwiese. Der Einwohnerrat hat der Vorlage für das Neubauprojekt mit grossem Mehr zugestimmt. Am 25. September 2022 hat der Neuhauser Souverän an der Urne der Initiative Burgunpark deutlich zugestimmt und das Pflegezentrum mit öffentlichem Park auf der Burgunwiese abgelehnt. Die Verwaltungskommission hat sich mit dem Abstimmungsresultat und in der Folge mit anderen möglichen Standorten für ein Pflegezentrum auseinandergesetzt. Nebst dem jetzigen Standort des Alters- und Pflegeheim Schindlergut werden verschiedene neue Standorte geprüft. In der Folge wurde auch die Unternehmensstrategie 2021-2025 in mehreren Punkten überarbeitet und angepasst. Einer dieser Punkte betrifft die Umsetzung des Projektes «Umnutzung Haus Rabenfluh» in «Betreutes Wohnen», welches nun um mehrere Jahre verschoben wird.

Der Verwaltungskommission ist es ein Anliegen, einerseits im Sinne der Wertschätzung gegenüber den Mitarbeitenden die Rahmenbedingungen ständig zu überprüfen, zu verbessern und andererseits sie mittels Aus- und Weiterbildung zu fördern. Gerade beim aktuell herrschenden Fachkräftemangel ist auch die Ausbildung von Lernenden im eigenen Haus von grösster Wichtigkeit. Mit rund 20 Lernenden nimmt das Alterszentrum und Spitex Neuhausen am Rheinfall diese Aufgabe vorbildlich wahr und investiert damit in den eigenen Nachwuchs.

Anstelle eines Ersatzes der alten Gasheizung wurde das Haus Rabenfluh an die Fernwärme des Energieverbands Neuhausen am Rheinfall AG angeschlossen und wird nun mit erneuerbarer Energie versorgt. Nebst dem ökologischen Aspekt «weg von fossiler hin zu erneuerbarer Energie» gilt es auch, ökonomische Aspekte zu berücksichtigen, nämlich wie entwickelt sich der Gaspreis, wie gross ist die Versorgungssicherheit, der mögliche Wegfall von Fördergeldern und wie sehen die gesetzlichen Auflagen bei künftigen Sanierungen oder Umbauten der Liegenschaften aus.

Das vierte Geschäftsjahr der selbstständigen öffentlich-rechtlichen Anstalt hat gegenüber dem Budget besser abgeschlossen und es konnten wiederum entsprechende Rücklagen für die anstehenden Investitionen gebildet werden.

Wie lautet ein Sprichwort: Nach der Krise ist vor der Krise. Bereits kurze Zeit nach Corona kündigte sich mit einer möglichen Energiemangellage die nächste Herausforderung an. In Kürze musste ein Notfallkonzept bei Strom- und Gasunterbruch sowie Energiesparmassnahmen erarbeitet werden. Dies ermöglicht bei einer eintretenden Energiemangellage möglichst gut vorbereitet zu sein.

Geschäftsführerin Daniela Strebel Schmocker und ihr Kader haben beeindruckende Arbeit geleistet. Ihnen und den Mitarbeitenden möchte ich für ihren professionellen und engagierten Einsatz bei den täglichen Herausforderungen danken. Auch leisteten die Ärztinnen und Ärzte wie auch alle Freiwilligen weiterhin einen unabdingbaren Beitrag zur Bewältigung der nachlassenden Pandemie. Erfreulicherweise wurden im Februar 2022 die meisten Corona Massnahmen aufgehoben. Der Schwerpunkt im Umgang mit Corona liegt nun auf der individuellen Verantwortung bezüglich den Schutzvorkehrungen. Dank gebührt auch den Bewohnerinnen und Bewohnern für ihr Durchhaltevermögen und ihre Geduld während der Corona-Krisenjahre. Für alle kehrt nun langsam aber sicher wieder die Normalität zurück.

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

Im März 2023

Christian Di Ronco, Präsident der Verwaltungskommission

Das Jahr 2022 – Bericht der Geschäftsführerin

«Wer heute nichts tut, lebt morgen wie gestern.» (Marc Gassert)

Die Mehrheit des Stimmvolkes von Neuhausen am Rheinfall will kein Pflegezentrum mit Park auf der Burgunwiese. Das Nein zum neuen Pflegezentrum ist ein herber Rückschlag für die älteren Einwohnerinnen und Einwohner von Neuhausen am Rheinfall und schränkt die Weiterentwicklung der ambulanten, teilstationären und stationären Angebote und der betreuten Wohnformen ein. Der Entscheidung bedeutet auch, dass sich die Verwaltungskommission und die Geschäftsleitung des Alterszentrums und Spitex Neuhausen am Rheinfall erneut der Standortfrage widmen müssen und die Herausforderung bleibt, einen barrierefreien und genügend grossen, alternativen Bauplatz im nahen Umfeld des Ortszentrums zu finden.

Das Alterszentrum und Spitex Neuhausen am Rheinfall ist seit Frühling 2022 mit vielen informativen und positiven Beiträgen in den sozialen Medien präsent. Die Beiträge finden zunehmend Beachtung und die Sichtbarkeit unserer Institution wächst. Hintergrund der erweiterten Kommunikation sind der Fachkräftemangel, der auch bei uns spürbar ist, sowie unser grosses Anliegen, die Rahmenbedingungen für die Mitarbeitenden und das Branchenimage zu verbessern. Es besteht grosser Handlungsbedarf, damit die Altersarbeit endlich den gesellschaftlichen Stellenwert erhält, den sie verdient. Die mediale Berichterstattung ist oft negativ geprägt und vermittelt kaum, dass in den meisten Institutionen und Organisationen ausgezeichnete Arbeit geleistet wird.

In diesem Sinne stand auch am nationalen Spitex-Tag vom 3. September 2022 nicht nur deren Relevanz im Vordergrund, sondern auch die Professionalität und der grosse Fachkräftebedarf. Die Spitex-Leistungen werden immer komplexer und die Nachfrage steigt stetig, entsprechend braucht es mehr gut ausgebildetes Personal. Denn der Aufgabenbereich geht weit über die Grundpflege hinaus, er umfasst immer mehr komplexe Pflegeleistungen mit Spezialgebieten wie Wundversorgung, psychiatrische Betreuung, Kinderspitex oder Begleitung und Pflege in palliativen Situationen.

Um unserem stark ausgelasteten Personal Gutes zu tun und den vielen krankheitsbedingten Arbeitsausfällen entgegenzuwirken, setzen wir auf Gesundheitsförderung, Information und Prävention. Die Geschäftsleitung beschäftigt sich seit einem Jahr einerseits intensiv mit der Frage nach dem Umfang der Prävention und Gesundheitsförderung aber auch andererseits setzt sie sich mit der Grenze zwischen der Verantwortung des Arbeitgebers und der Verantwortung der Mitarbeitenden auseinander. Sie tastet sich schrittweise an das Thema heran und für 2023 ist ein Gesundheitsförderungsprogramm mit mehreren Aktivitäten für interessierte Mitarbeitende entstanden. Wir erhoffen uns, dass dadurch möglichst viele Mitarbeitende ihre Work-Life-Balance finden und halten können und die Arbeitszufriedenheit steigt.

Im Jahr 2022 haben die freiwilligen Mitarbeitenden im Alterszentrum und der Nachbarschaftshilfe der Spitex rund 1120 Stunden wertvolle und unentbehrliche Freiwilligenarbeit geleistet - ihnen gebührt von ganzem Herzen ein grosses Dankeschön, denn sie tragen unglaublich viel zur Verbesserung der Lebensqualität vieler Menschen bei.

Im Juli 2022 haben erneut sieben Personen erfolgreich ihre Ausbildung in der Pflege, der Hauswirtschaft, dem Technischen Dienst und in der Küche abgeschlossen. Sie und weitere 19 Lernende sind mit viel Engagement und Fachwissen von den Berufsbildnern und Berufsbildnerinnen unterstützt und ausgebildet worden.

Wir haben uns, neben vielen anderen Themen, mit dem neuen Leitbild, einem neuen Arbeitszeitmodell in der Pflege, dem Betriebskonzept für das neue Pflegezentrum und dem Notfallkonzept bei einer Energiemangellage auseinandergesetzt, um weiterzukommen und morgen nicht zu leben und zu arbeiten wie gestern.

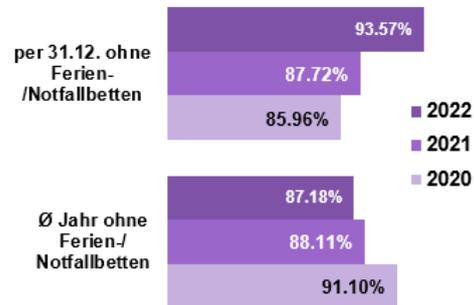
Alterszentrum - Schindlergut und Rabenfluh 2022

Anzahl Betten



* inklusive 3 Ferien- und 2 Notfallbetten

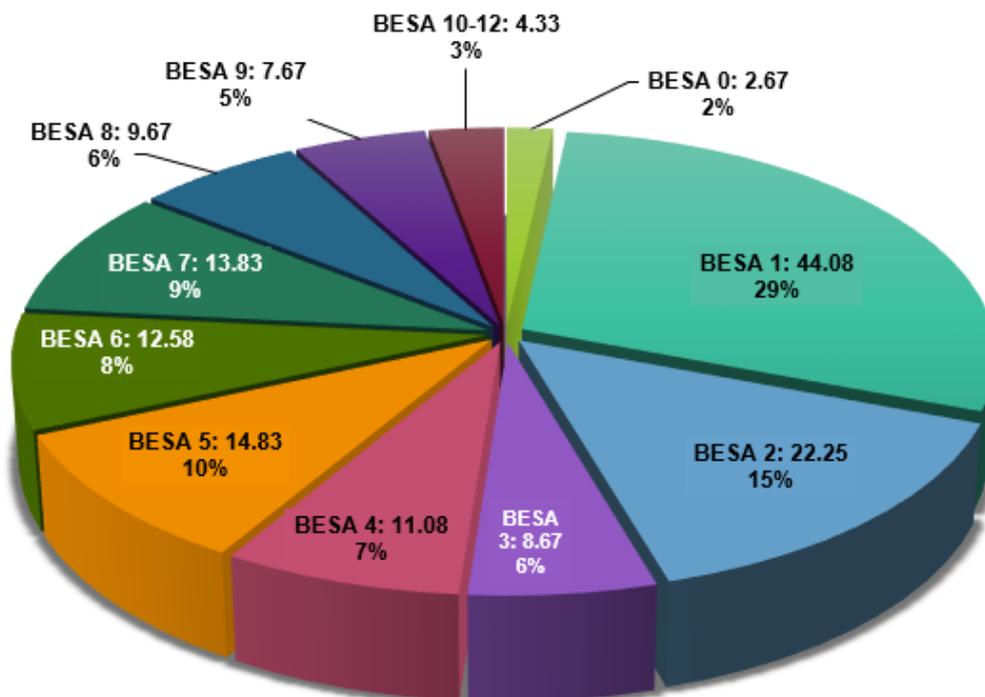
Durchschnittliche Bettenbelegung



Die Anzahl Betten (176 Betten, davon 5 Ferienzimmer, Tages- und Nachtbetten und Notfallbetten) ist seit 2010 unverändert.

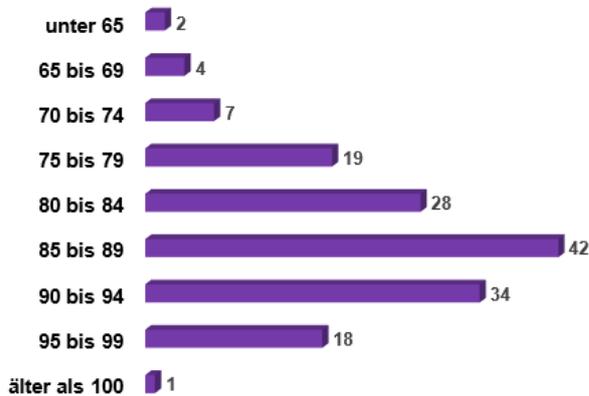
In beiden Häusern waren die 171 Betten bis im Mai 2020 mit einer Auslastung von +/- 95 % gut belegt. Seit Corona stagniert die durchschnittliche Auslastung auf eher tiefem Niveau, im Jahr 2021 bei rund 88 % und 2022 bei 87 %.

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 68 Altersheimzimmer im Haus Schindlergut aus Platzgründen nicht als Pflegezimmer genutzt werden können und die Nasszellen nicht rollstuhlgängig sind.

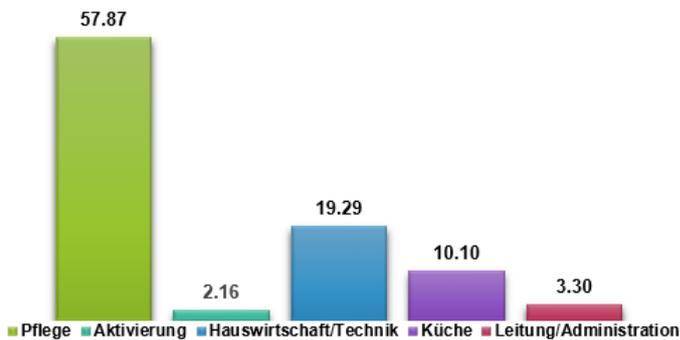
Alter und Anzahl der Bewohnerinnen und Bewohner am 31. Dezember 2022



Das Durchschnittsalter betrug Ende 2022 85.91 Jahre. Im Jahr 2020 und 2021 war das Durchschnittsalter der Bewohnerinnen und Bewohner 86.32 und 85.85.

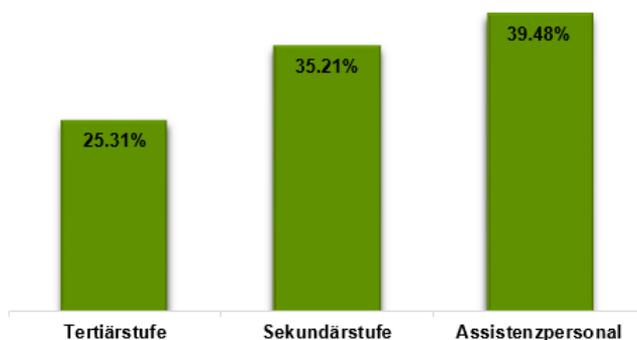
Am 31. Dezember 2022 betrug die durchschnittliche Aufenthaltsdauer 3.37 Jahre und 2021 waren es 4.02 Jahre. Im Vergleich betrug 2012 die durchschnittliche Aufenthaltsdauer 3.9 Jahre.

Vollzeitstellen



Im Jahr 2022 waren im Durchschnitt 92.71 und 2021 96.27 Vollzeitstellen (ohne Lernende/Praktikanten) besetzt. Die 92.84 Vollzeitstellen wurden von 140 Personen besetzt. Zusätzlich absolvieren 24 Personen eine Lehre.

Bildungsniveau Pflege

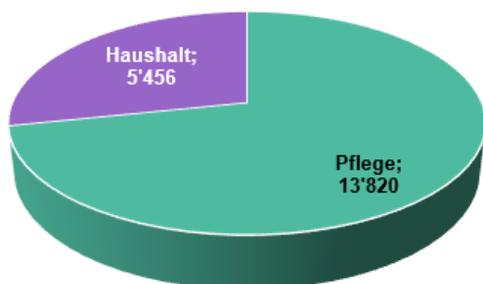


Der Richtstellenplan des Kantons SH sieht folgende Verteilung vor:

- Tertiärstufe: 20 %, Minimum 12 %
- Sekundärstufe: 30 %, Minimum 28 %
- Assistenzpersonal: 50 %, Minimum 40 %

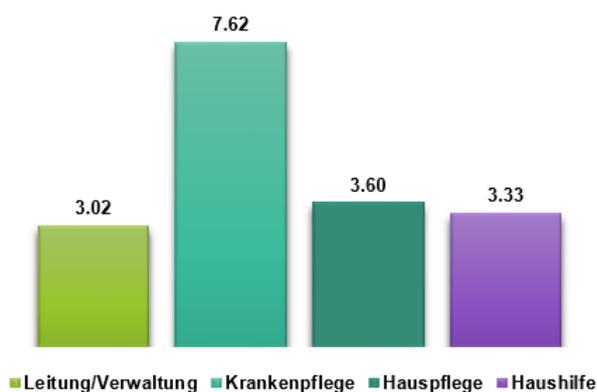
Spitex 2022

Verrechenbare Stunden



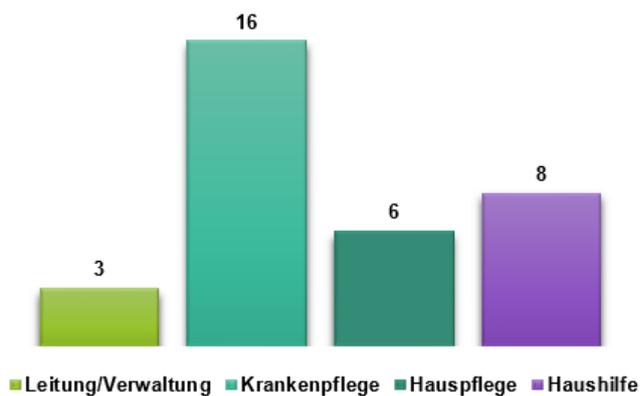
Die geleisteten verrechenbaren Stunden sind rund 5 % tiefer als 2021.

Vollzeitstellen



Im Jahr 2022 waren im Durchschnitt 17.57 und 2021 16.72 Vollzeitstellen besetzt.

Anzahl Personen



Die 17.57 Vollzeitstellen wurden von 33 Personen besetzt.