



Überall für alle

SPITEX
Sevelen

Jahresrechnung 2023

Inhalt:

- Bilanz per 31.12.2023
- Erfolgsrechnung 1.1.2023 – 31.12.2023
- Budget 2023 / 2024

Spitex Sevelen
Buchhaltung/Administration

Regula Seger

Bilanz per 31.12.2023Währung CHF
Spitex Sevelen

| Nummer | Bezeichnung | Saldo | Vorjahr |
|-----------------------------|---------------------------------------|-------------------|-------------------|
| A K T I V E N | | | |
| <i>Aktiven</i> | | | |
| <i>Umlaufvermögen</i> | | | |
| 1000 | Kassa "Hauptkassa" | 207.50 | 416.60 |
| 1001 | Kassa "Aromapflege" | 1'182.95 | 1'135.75 |
| 1010 | Postkonto | 15'144.59 | 25'955.77 |
| 1020 | Bankkonto "Hauptkonto" | 27'867.89 | 18'954.93 |
| 1021 | Bankkonto "Aromapflege" | 2'729.44 | 5'938.15 |
| 1022 | Bankkonto "Spenden Zweckgebunden" | 26'601.05 | 30'372.05 |
| 1100 | Debitoren Spitex Rechnungen | 38'077.85 | 65'402.40 |
| 1101 | Debitoren | 0.00 | 355.15 |
| 1108 | Debitor "Telco Pensionskasse" | 7'616.75 | 3'809.15 |
| 1140 | Verkauf Aromaprodukte Spitex Wartau | 0.00 | 69.00 |
| 1141 | Verkauf Aromaprodukte Spitex Buchs | 0.00 | 609.80 |
| 1142 | Verkauf Aromaprodukte Spitex Grabs | 0.00 | 40.00 |
| 1143 | Verkauf Aromaprodukte übrige Klienten | 0.00 | 29.00 |
| 1300 | Aktive Rechnungsabgrenzung | 40'000.00 | 0.00 |
| Total Umlaufvermögen | | 159'428.02 | 153'087.75 |
| <i>Anlagevermögen</i> | | | |
| 1510 | Mobiliar / Einrichtung | 20'388.35 | 638.35 |
| 1520 | Büromaschinen | 1.00 | 1.00 |
| 1522 | Informatik | 1.00 | 1.00 |
| 1530 | Fahrzeuge | 11'611.00 | 13'486.00 |
| 1590 | Krankenmobilien | 7'800.00 | 9'050.00 |
| Total Anlagevermögen | | 39'801.35 | 23'176.35 |
| 1 | Total Aktiven | 199'229.37 | 176'264.10 |
| Total A K T I V E N | | 199'229.37 | 176'264.10 |

Bilanz per 31.12.2023Währung CHF
Spitex Sevelen

| Nummer | Bezeichnung | Saldo | Vorjahr |
|--|---|--------------------|--------------------|
| PASSIVEN | | | |
| <i>Passiven</i> | | | |
| <i>Kurzfristiges Fremdkapital</i> | | | |
| 2000 | Kreditoren Sammelkonto | -36'027.15 | -16'716.31 |
| 2006 | Überzahlungen Klienten | -66.10 | -5'473.00 |
| 2300 | Passive Rechnungsabrezung | -20'000.00 | -21'105.80 |
| Total Kurzfristiges Fremdkapital | | -56'093.25 | -43'295.11 |
| <i>Eigenkapital / Organisationskapital</i> | | | |
| 2800 | Organisationskapital | -92'200.84 | -92'200.84 |
| 2901 | Durchlaufkonto Stundenlöhne | -13'002.75 | -9'450.00 |
| 2902 | Durchlaufkonto Monatslöhne / Inkonvenienzen | -984.30 | -946.10 |
| 2950 | Zweckgebundene Spenden | -26'601.05 | -30'372.05 |
| Total Eigenkapital / Organisationskapital | | -132'788.94 | -132'968.99 |
| 2 | Total Passiven | -188'882.19 | -176'264.10 |
| Passiven vor Reingewinn | | -188'882.19 | -176'264.10 |
| Reingewinn | | -10'347.18 | 0.00 |
| Total P A S S I V E N | | -199'229.37 | -176'264.10 |

Erfolgsrechnung 1.1.2023 - 31.12.2023

Währung CHF

Spitex Sevelen

| Nummer | Bezeichnung | Saldo | Budget | Vorjahr |
|---------------|--|-------------------|-------------------|-------------------|
| ERTRAG | | | | |
| 3 | BETRIEBLICHER ERTRAG | | | |
| 30 | Nettoerlös aus Lieferung und Leistungen | | | |
| 3001 | Erträge aus KLV-A Leistungen KVG | 14'708.75 | 15'000.00 | 15'138.41 |
| 3002 | Erträge aus AÜP-A Leistungen | 0.00 | 600.00 | 255.49 |
| 3004 | Erträge aus UV/MV-A Leistungen | 152.69 | 100.00 | 191.60 |
| 3010 | Erträge aus Palliative Care A Leistungen | 352.47 | 500.00 | 877.97 |
| 3041 | Erträge aus KLV-B Leistungen KVG | 90'090.00 | 130'000.00 | 103'918.50 |
| 3042 | Erträge aus AÜP-B Leistungen | 0.00 | 500.00 | 256.66 |
| 3044 | Erträge aus UV/MV B Leistungen | 13'411.30 | 9'000.00 | 12'636.61 |
| 3050 | Erträge aus Palliative Care B Leistungen | 388.50 | 800.00 | 2'320.50 |
| 3081 | Erträge aus KLV-C Leistungen KVG | 107'630.02 | 131'000.00 | 123'881.19 |
| 3082 | Erträge aus AÜP-C Leistungen | 0.00 | 500.00 | 173.98 |
| 3083 | Erträge aus UV/MV C Leistungen | 25'957.50 | 0.00 | 11'400.00 |
| 3090 | Erträge aus Palliative Care C Leistungen | 100.82 | 500.00 | 788.99 |
| 3160 | Erträge aus Patientenbeteiligungen (alle Leistungen) | 41'569.36 | 52'000.00 | 52'590.09 |
| | Total Nettoerlös aus Lieferung und Leistungen | 294'361.41 | 340'500.00 | 324'429.99 |
| 32 | Nettoerlös aus Hauswirtschaft und Betreuung | | | |
| 3200 | Hauswirtschafts- und Betreuungsleistungen | 61'127.78 | 51'000.00 | 50'979.60 |
| 3203 | Wegpauschale | 3'822.00 | 3'000.00 | 3'336.00 |
| 3204 | Verwaltungspauschale | 7'370.00 | 6'500.00 | 7'690.00 |
| 3290 | Verluste, Forderungen, Veränderung Wertberichtigung | 0.00 | 0.00 | -122.50 |
| | Total Nettoerlös aus Hauswirtschaft und Betreuung | 72'319.78 | 60'500.00 | 61'883.10 |
| 33 | Nettoerlös aus anderen Fachbereichen | | | |
| 3310 | Transportdienst | 320.00 | 100.00 | 85.00 |
| | Total Nettoerlös aus anderen Fachbereichen | 320.00 | 100.00 | 85.00 |
| 34 | Nettoerlös aus übrigen Leistungen | | | |
| 3400 | Besondere Beratungstätigkeiten (Anlaufstelle) | 49.60 | 0.00 | 250.00 |
| 3440 | Betreuung und Begleitung | 295.00 | 0.00 | 30.00 |
| 3460 | Verkauf Krankenmobilien | 0.00 | 500.00 | 100.00 |
| 3461 | Verkauf Material | 10'460.82 | 5'500.00 | 4'925.65 |
| 3462 | Verkauf Material nicht KLV | 545.90 | 1'500.00 | 1'710.11 |
| 3463 | Verkauf Aromapflege | 8'256.80 | 10'000.00 | 10'123.65 |
| 3465 | Vermietung Krankenmobilien | 9'048.05 | 7'500.00 | 5'654.20 |
| | Total Nettoerlös aus übrigen Leistungen | 28'656.17 | 25'000.00 | 22'793.61 |
| 35 | Beiträge der öffentlichen Hand | | | |
| 3501 | Gemeindeanteil Akut- und Übergangspflege | 0.00 | 1'000.00 | 798.29 |
| 3504 | Gemeindebeitrag Pauschal | 272'424.80 | 256'000.00 | 218'420.51 |
| 3505 | Bezirks- und Korporationsbeiträge | 11'500.00 | 11'500.00 | 11'500.00 |
| | Total Beiträge der öffentlichen Hand | 283'924.80 | 268'500.00 | 230'718.80 |
| 36 | Erhaltene Zuwendungen und Beiträge | | | |
| 3600 | Mitgliederbeiträge | 25'060.00 | 20'000.00 | 21'410.00 |
| 3610 | Spenden | 6'890.75 | 4'000.00 | 13'745.40 |
| 3611 | Spenden Todesfälle | 0.00 | 4'000.00 | 0.00 |
| 3612 | Legate | 0.00 | 0.00 | 14'990.00 |
| 3613 | Kollekten | 0.00 | 500.00 | 0.00 |
| | Total Erhaltene Zuwendungen und Beiträge | 31'950.75 | 28'500.00 | 50'145.40 |
| 37 | Übrige betriebliche Erträge | | | |
| 3780 | Mahngebühren | 7.90 | 0.00 | 10.00 |
| 3781 | Übriger Ertrag | 44.45 | 0.00 | 1'185.05 |
| 3782 | Rundungsdifferenzen | -0.36 | 0.00 | 0.56 |

Erfolgsrechnung 1.1.2023 - 31.12.2023

Währung CHF

Spitex Sevelen

| Nummer | Bezeichnung | Saldo | Budget | Vorjahr |
|--|--|-------------------|-------------------|-------------------|
| Total Übrige betriebliche Erträge | | 51.99 | 0.00 | 1'195.61 |
| 3 | Total BETRIEBLICHER ERTRAG | 711'584.90 | 723'100.00 | 691'251.51 |
| 7 | Finanzieller Erfolg | | | |
| 70 | Finanzieller Erfolg | | | |
| 7000 | Zinseinnahmen | 0.00 | 175.00 | 157.16 |
| Total Finanzieller Erfolg | | 0.00 | 175.00 | 157.16 |
| 7 | Total Finanzieller Erfolg | 0.00 | 175.00 | 157.16 |
| 7.9 | BETRIEBSERGEBNIS | 711'584.90 | 723'275.00 | 691'408.67 |
| 8 | Betriebsfremder, ausserordentlicher, einmaliger oder periodenfremder Aufwand und Ertrag | | | |
| 80 | Ausserordentlicher Aufwand und Ertrag | | | |
| 8000 | Ausserordentlicher Ertrag | 1'699.55 | 800.00 | 1'017.00 |
| 8200 | Betriebsfremder Ertrag | 297.70 | 0.00 | 0.00 |
| Total Ausserordentlicher Aufwand und Ertrag | | 1'997.25 | 800.00 | 1'017.00 |
| Unternehmenserfolg vor Steuern | | 713'582.15 | 724'075.00 | 692'425.67 |
| 8 | Total Betriebsfremder, ausserordentlicher, einmaliger oder periodenfremder Aufwand und Ertrag | 1'997.25 | 800.00 | 1'017.00 |
| Total E R T R A G | | 713'582.15 | 724'075.00 | 692'425.67 |

Erfolgsrechnung 1.1.2023 - 31.12.2023

Währung CHF

Spitex Sevelen

| Nummer | Bezeichnung | Saldo | Budget | Vorjahr |
|----------------------|---|--------------------|--------------------|--------------------|
| A U F W A N D | | | | |
| 4 | Materialaufwand | | | |
| 40 | Medizinischer Bedarf | | | |
| 4001 | Pflegematerial MiGel | -12'993.75 | -10'000.00 | -11'463.55 |
| 4002 | Pflegematerial Verbrauch (nicht verrechbar) | -453.60 | -200.00 | -279.00 |
| 4004 | Material Aromapflege | -5'900.80 | -7'000.00 | -6'937.34 |
| | Total Medizinischer Bedarf | -19'348.15 | -17'200.00 | -18'679.89 |
| 42 | Übriges Material | | | |
| 4200 | Einkauf Krankenmobilien | -991.10 | -1'500.00 | 0.00 |
| 4201 | Material Krankenmobilien | -155.10 | 0.00 | 0.00 |
| 4210 | Material Krankenmobilien | 0.00 | -500.00 | -346.80 |
| | Total Übriges Material | -1'146.20 | -2'000.00 | -346.80 |
| 4 | Total Materialaufwand | -20'494.35 | -19'200.00 | -19'026.69 |
| 5 | Personalaufwand | | | |
| 51 | Besoldung Pflege, Hauswirtschaft und Betreuung | | | |
| 5110 | Lohnaufwand Diplomiertes Pflegefachpersonal | -278'453.50 | -260'340.00 | -294'912.35 |
| 5113 | 13. Monatslohn | -18'885.95 | -19'720.00 | -19'515.85 |
| 5116 | Inkonvenienzen | -8'544.95 | -8'000.00 | -8'647.10 |
| 5119 | Leistungen von Sozialversicherungen (minus) | 165.45 | 0.00 | 1'851.00 |
| 5120 | Lohnaufwand Fa/Ge/gelernte/r Krankenpfleger/in FA SRK | -14'938.15 | -34'410.00 | -3'814.35 |
| 5126 | Inkonvenienzen | -777.40 | -200.00 | -557.65 |
| 5140 | Lohnaufwand Pflegehelferin SRK/ Basiskurs Haushelfer/in | -55'650.20 | -87'700.00 | -66'684.00 |
| 5143 | 13. Monatslohn | -3'511.70 | -7'190.00 | -5'218.20 |
| 5146 | Inkonvenienzen | -1'291.15 | -1'500.00 | -1'245.10 |
| 5150 | Lohnaufwand Mitarbeitende ohne spezifische Ausbildung / spez. Kurs für Spitex | -63'792.90 | -47'420.00 | -47'613.05 |
| 5156 | Inkonvenienzen | -388.00 | -50.00 | -130.10 |
| 5158 | Leistungen Mutterschaftsgeld | 0.00 | 0.00 | 1'254.40 |
| | Total Besoldung Pflege, Hauswirtschaft und Betreuung | -446'068.45 | -466'530.00 | -445'232.35 |
| 53 | Besoldung Verwaltung Organisation | | | |
| 5300 | Lohnaufwand | -55'634.35 | -38'590.00 | -37'888.50 |
| 5301 | Dienstaltergeschenk | -4'823.05 | -4'225.00 | 0.00 |
| 5303 | 13. Monatslohn | -3'277.45 | -3'170.00 | -2'715.90 |
| 5306 | Inkonvenienzen | -10.20 | 0.00 | -103.70 |
| 5390 | Lohnaufwand | -4'776.50 | -8'400.00 | -8'400.00 |
| 5391 | Vorstandsentschädigung | -6'483.45 | -6'420.00 | -6'600.00 |
| | Total Besoldung Verwaltung Organisation | -75'005.00 | -60'805.00 | -55'708.10 |
| 57 | Sozialversicherungsaufwand | | | |
| 5700 | AHV, IV, EO, ALV | -43'219.45 | -43'170.00 | -41'661.95 |
| 5720 | Pensionskasse | -16'873.40 | -16'605.00 | -13'403.50 |
| 5730 | Unfallversicherung (UVG) | -6'055.85 | -6'980.00 | -5'604.75 |
| 5740 | Krankentaggeldversicherung | -4'912.15 | -5'210.00 | -4'707.00 |
| 5750 | Sozialleistungen Mitarbeiter Liechtenstein | -322.50 | 0.00 | 0.00 |
| | Total Sozialversicherungsaufwand | -71'383.35 | -71'965.00 | -65'377.20 |
| 58 | Sonstiger Personalaufwand | | | |
| 5800 | Personalbeschaffung | -1'928.85 | -500.00 | 0.00 |
| 5820 | Aus- und Weiterbildung | -1'657.75 | 0.00 | -840.00 |
| 5821 | Aus- und Weiterbildung Kompetenz GL | -196.00 | -300.00 | 0.00 |
| 5822 | Aus- und Weiterbildung Administration | 0.00 | -300.00 | 0.00 |

Erfolgsrechnung 1.1.2023 - 31.12.2023

Währung CHF

Spitex Sevelen

| Nummer | Bezeichnung | Saldo | Budget | Vorjahr |
|---|--|--------------------|--------------------|--------------------|
| 5823 | Aus- und Weiterbildung Vorstand | -500.00 | 0.00 | 0.00 |
| 5880 | Dienstkleider | -1'026.30 | -2'000.00 | -3'735.05 |
| 5881 | Personalanlässe | -1'531.30 | -3'500.00 | -1'301.20 |
| 5882 | übriger Personalaufwand | -2'279.00 | -500.00 | -2'353.00 |
| Total Sonstiger Personalaufwand | | -9'119.20 | -7'100.00 | -8'229.25 |
| 5 | Total Personalaufwand | -601'576.00 | -606'400.00 | -574'546.90 |
| 6 | Übriger betrieblicher Aufwand, Abschreibungen und Wertberichtigungen sowie Finanzergebnis | | | |
| 60 | Raumaufwand | | | |
| 6000 | Miete Arinstrasse 2 | -22'800.00 | -22'800.00 | -21'300.00 |
| 6050 | Unterhalt Zentrum | -42.85 | -500.00 | -327.65 |
| Total Raumaufwand | | -22'842.85 | -23'300.00 | -21'627.65 |
| 61 | Unterhalt, Reparaturen, Ersatz (URE) Mobile Sachanlagen (ohne Fahrzeuge) | | | |
| 6100 | Mobiliar / Einrichtung | -79.00 | 0.00 | -141.70 |
| 6101 | Büroeinrichtung/-maschinen/-Kommunikation | -50.00 | -300.00 | 0.00 |
| 6102 | Anschaffungen | -239.00 | -22'000.00 | -1'237.60 |
| Total Unterhalt, Reparaturen, Ersatz (URE) Mobile Sachanlagen (ohne Fahrzeuge) | | -368.00 | -22'300.00 | -1'379.30 |
| 62 | Fahrzeug- und Transportaufwand | | | |
| 6200 | Reparaturen, Service | -4'036.15 | -1'500.00 | -3'050.90 |
| 6201 | Reinigung | -140.60 | -100.00 | -55.00 |
| 6202 | Unterhalt Elektrobike | 0.00 | -1'000.00 | -230.00 |
| 6210 | Betriebsstoffe | -943.80 | -1'500.00 | -1'654.90 |
| 6220 | Versicherungen, Abgaben und Gebühren | -2'881.65 | -3'000.00 | -3'097.80 |
| 6240 | Kilometer- und Reisespesen | -485.50 | -200.00 | -206.65 |
| Total Fahrzeug- und Transportaufwand | | -8'487.70 | -7'300.00 | -8'295.25 |
| 63 | Versicherungen | | | |
| 6300 | Sachversicherungen | -251.80 | -300.00 | -251.80 |
| 6301 | Schadenzahlungen an Dritte | 0.00 | -100.00 | 0.00 |
| 6310 | Haftpflichtversicherung | -2'166.10 | -1'000.00 | -1'542.20 |
| 6320 | Organhaftpflichtversicherung | -546.00 | -600.00 | 0.00 |
| 6360 | Abgaben, Gebühren, Bewilligungen | -807.20 | -1'300.00 | -911.12 |
| Total Versicherungen | | -3'771.10 | -3'300.00 | -2'705.12 |
| 65 | Verwaltungs- und Informatikaufwand | | | |
| 6500 | Büromaterial | -3'258.06 | -2'000.00 | -1'758.58 |
| 6501 | Drucksachen | 0.00 | -100.00 | 0.00 |
| 6502 | Jahresrechnung - HV - Mitgliederverwaltung | -3'697.70 | -2'500.00 | -2'354.90 |
| 6503 | Fachliteratur | 0.00 | -100.00 | -230.00 |
| 6510 | Telefon - Internet | -5'268.60 | -3'600.00 | -4'308.65 |
| 6511 | Webhosting - HIN | 0.00 | -800.00 | -795.10 |
| 6512 | Porti | -1'465.15 | -1'000.00 | -1'355.75 |
| 6520 | Beitrag Spitexverband | -6'820.00 | -6'900.00 | -6'820.00 |
| 6521 | Beitrag regionale Gemeinschaften | -200.00 | -200.00 | -200.00 |
| 6570 | IT - Root Prgramm | -8'192.51 | -7'000.00 | -12'480.85 |
| 6571 | IT - Abacus | -1'059.45 | -4'000.00 | -5'067.00 |
| 6572 | IT - OPAN System | -673.35 | -700.00 | -662.75 |
| 6573 | IT - MediData | -64.60 | -100.00 | -64.60 |
| 6575 | Kyberna | -11'504.96 | -5'500.00 | -12'767.75 |
| 6579 | IT - Kleininvestitionen | 1'248.58 | -2'000.00 | -8'017.47 |
| 6580 | Werbeaufwand und Öffentlichkeitsarbeit | -1'005.95 | -150.00 | -300.00 |
| Total Verwaltungs- und Informatikaufwand | | -41'961.75 | -36'650.00 | -57'183.40 |
| 67 | Sonstiger betrieblicher Aufwand | | | |

Erfolgsrechnung 1.1.2023 - 31.12.2023

Währung CHF

Spitex Sevelen

| Nummer | Bezeichnung | Saldo | Budget | Vorjahr |
|---------------|--|--------------------|--------------------|--------------------|
| 6700 | Betreibungen, Inkassowesen | 0.00 | 0.00 | 10.00 |
| 6790 | Übriger betrieblicher Aufwand | -358.22 | 0.00 | -2'022.15 |
| | Total Sonstiger betrieblicher Aufwand | -358.22 | 0.00 | -2'012.15 |
| 68 | Abschreibungen und Wertberichtigungen | | | |
| 6821 | Abschreibungen / WB Mobiliar und Einrichtungen | -250.00 | -2'500.00 | -250.00 |
| 6823 | Abschreibungen / WB Fahrzeuge | -1'875.00 | -1'875.00 | -1'875.00 |
| 6824 | Abschreibungen / WB Krankenmobilien | -1'250.00 | -1'250.00 | -1'250.00 |
| | Total Abschreibungen und Wertberichtigungen | -3'375.00 | -5'625.00 | -3'375.00 |
| 6 | Total Übriger betrieblicher Aufwand, Abschreibungen und Wertberichtigungen sowie Finanzergebnis | -81'164.62 | -98'475.00 | -96'577.87 |
| 6.1 | GEWINN / VERLUST | 10'347.18 | 0.00 | 2'274.21 |
| | Total A U F W A N D | -703'234.97 | -724'075.00 | -690'151.46 |

Erfolgsrechnung 1.1.2023 - 31.12.2023

Währung CHF
Spitex Sevelen

| Nummer | Bezeichnung | Saldo | Budget | Vorjahr |
|--------------------------------|-------------------------|-------------|-------------|------------------|
| A B S C H L U S S | | | | |
| 90 | Abschluss | | | |
| 920 | Gewinnverwendung | | | |
| 9200 | Gewinnverbuchung | 0.00 | 0.00 | -2'274.21 |
| Total Gewinnverwendung | | 0.00 | 0.00 | -2'274.21 |
| 90 | Total Abschluss | 0.00 | 0.00 | -2'274.21 |
| Total A B S C H L U S S | | 0.00 | 0.00 | -2'274.21 |

Kommentar zur Jahresrechnung 2023

Zur Erfolgsrechnung 2023

Der gesamte Betriebsaufwand liegt rund 2.87 % unter dem budgetierten Betrag. Der Verwaltungs- und Informatikaufwand, ist um 14.5 % höher, als budgetiert. Der gesamte Aufwandsposten medizinischer Bedarf inkl. Aromapflege liegt mit 12.5 % über Budget, wobei dieser Posten auf der Ertragsseite wieder positiv zu Buche schlägt mit 13.31% Mehreinnahmen. Die Vermietung der Krankmobilen schliesst mit 20.64% höher als budgetiert. Fahrzeug- und Transportaufwand sind mit 16.26 % über dem budgetierten Betrag. Die Kosten für die Informatik waren in diesem Jahr wieder hoch. Lizenzen, Mehrplatzversionen und Unterhalt der Programme machen einen grossen Beitrag in unserer Jahresrechnung aus. Bei den Sachversicherungen sind wir leicht über dem Budget.

Die Einnahmen aus den Spitex-Dienstleistungen Pflege liegen mit 13.55 % unter dem vorangeschlagenen Betrag. Bei den Leistungen aus Hauswirtschaft und Betreuung sind es 19.5 % über dem budgetierten Betrag. Die Mitgliederbeiträge und Spenden sind leicht angestiegen und liegen über dem budgetierten Betrag.

Der Gemeindebeitrag wurde im Jahr 2023 mit CHF 272'424.80 beansprucht. Budgetiert waren Fr. 256'000.--. Die Überschreitung des Defizitbeitrages ist um rund Fr. 10'000.— zu minimieren, welche wir noch als Gewinn ausweisen.

Zur Bestandesrechnung per 31.12.2023

Das Vereinsvermögen nimmt um Fr. 10'347.18 zu. Nach Verbuchung des Gewinnes beläuft sich das Vermögen auf Fr. 102'548.02. Wie bereits in den Vorjahren führen wir ein separates Bankkonto und eine Kasse für die Aromapflege. Diese werden getrennt geführt, da wir eine zweckgebundene Spende erhalten haben, welche gezielt für die Aromapflege eingesetzt werden soll.

Das Bankkonto «Spenden zweckgebunden» darf auch nur für genau definierte Tätigkeiten oder Käufe beansprucht werden.

Zum Budget 2024

Das Budget 2024 haben wir wiederum aufgrund der Halbjahreszahlen 30.06.2023. Wie in den letzten Jahren wurden auch für das kommende Jahr die Beiträge der Kirchgemeinden sowie der Ortsgemeinde mitbudgetiert.

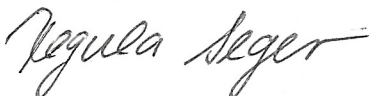
Der Personalaufwand haben wir im Rahmen des letztjährigen Budgets budgetiert. Bei den Weiterbildungen haben wir minimale Beträge budgetiert, da wir hier noch zweckgebundene Spenden haben für das Ausbildungsprogramm unserer Angestellten haben. Die Miete für die Räumlichkeiten im Büelriet 30 ist neu Fr. 1'900.00 inklusive Nebenkosten.

Auf der Ertragsseite sind die Einnahmen aus den Pflegeleistungen detaillierter aufgeführt als in den Vorjahren. Die Einnahmen aus dem Verkauf Material sind wiederum höher, da wir das Material wieder in Rechnung stellen dürfen.

Der Gemeindebetrag wurde mit Fr. 242'000.00 budgetiert. Im Vorjahr wurden Fr. 256'000.00 budgetiert. Hier wurde noch den Betrag von Fr. 20'000.00 für den Kauf der Möbel mitbudgetiert.

Buchhaltung / Administration

Regula Seger



Spitex Sevelen
Büelstrasse 30
9475 Sevelen

Revisorenbericht

über das Rechnungsjahr 2023 und das Budget 2024
an die Mitgliederversammlung

Geschätzte Mitglieder, Spender und Gönner

Als statutarische Kontrollstelle der Spitex Sevelen haben wir die Jahresrechnung 2023 (Bilanz und Erfolgsrechnung) für das am 31.12.2023 abgeschlossene Geschäftsjahr 2023 bei der Buchhalterin Regula Seger, Büelstrasse 30, 9475 Sevelen geprüft.

Die ausgewiesenen Vermögenswerte sind vorhanden. Stichprobenweise wurden die Buchungen mit den Belegen verglichen, wobei keine Abweichungen festgestellt wurden. Die Buchhaltung ist sauber und übersichtlich geführt.

Die Rechnung des Vereins Spitex Sevelen weist im Jahre 2023 einen Betriebsgewinn von Fr. 10'347.18 aus. Durch die Verbuchung des Gewinnes am Organisationskapital beträgt dieses per 31.12.2023 Fr. 102'548.02.

Das Budget 2024 weist keinen Verlust aus, da die Gemeinde den gesamten Mehraufwand übernimmt.

Wir stellen Ihnen die folgenden Anträge:

1. dem Pflegepersonal, den Haushelferinnen und den Vereinsorganen für ihre Tätigkeiten den besten Dank auszusprechen, ebenso den Vereinsmitgliedern, Spendern und Gönnern für ihre finanzielle Unterstützung.
2. der Buchhalterin Regula Seger, Entlastung zu erteilen und die Betriebsrechnung 2023 sowie die Vermögensrechnung per 31. Dezember 2023 zu genehmigen.
3. dem Budget 2024 zuzustimmen.

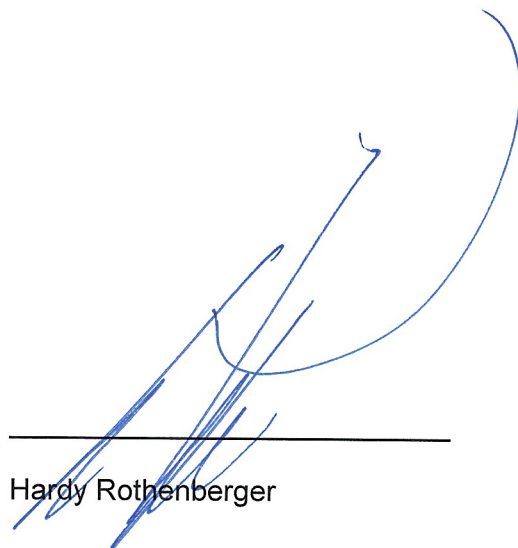
9475 Sevelen, 23. April 2024

GESCHÄFTSPRÜFUNGSKOMMISSION DER
POLITISCHEN GEMEINDE SEVELEN

Die Revisoren:



Jakob Bollhalder



Hardy Rothenberger