

## JAHRESBERICHT DES PRÄSIDENTEN



### WER RASTET, DER ROSTET

2021 standen wir als Spitex wieder vor verschiedenen Herausforderungen. Eine grosse war und ist die Pandemie. Sie hält uns immer noch auf Trab, und die Sicherstellung des Betriebs muss jeden Tag wieder neu geplant werden. Wir können es uns nicht erlauben, «Betriebsferien» zu machen. Das wissen unsere Mitarbeitenden und schulden wir der Verbundenheit mit unseren Kundinnen und Kunden, welche auf unsere Leistungen angewiesen sind. Hier dürfen wir uns ein gutes Zeugnis ausstellen, denn niemand musste trotz der schwierigen Situation Einschränkungen erfahren. Mir bleibt nur, ein GROSSES DANKESCHÖN auszusprechen, das dem enormen Einsatz jeder einzelnen Fachkraft gilt, welche ihre Leistung mit gleichbleibend hoher Qualität erbracht hat.

Wie angekündigt, hat der Vorstand beschlossen, die Führungsstruktur anzupassen. Mit Gerhard Lechner haben wir eine versierte Führungsperson gewinnen können, welche nun die Geschicke der Spitex als Geschäftsführer leitet. Er erhält tatkräftige Unterstützung von Claudia Rabadzjiev, welche sich vollends auf die Pflege konzentrieren kann und deren Qualität sicherstellt. Neu hinzugekommen ist Melanie Walder; sie stellt die professionelle Organisation der Aufgaben im rückwärtigen Bereich sicher. Der Vorstand weiss, dass diese Reorganisation das Jahresergebnis belastet. Er hat dies bewusst in Kauf genommen. Denn ohne diese Änderung bestünde über kurz oder lang Gefahr, dass der gesamte Betrieb ins Stocken geraten könnte. Die finanzielle Lage war bis anhin gut, und der Vorstand wird gemeinsam mit der Geschäftsleitung dafür Sorge tragen, dass dies auch so bleibt. 2021 sind bereits verschiedene Verbesserungen vorgenommen worden. Alle tragen dazu bei, unsere Spitex in eine zukunftsfähige Richtung zu steuern.

Nach meiner nun zweijährigen Tätigkeit als Präsident bin ich überzeugt, dass unsere Spitex die richtigen Personen an den richtigen Orten hat. Zudem erleben wir nebst der Anerkennung durch unsere Kundschaft auch die wertvolle Hilfe der Gemeinden als unsere Auftraggeberinnen. An dieser Stelle bedanke ich mich ganz herzlich bei den Vorstandsmitgliedern, welche die drei Gemeinden vertreten: Yvonne Guggenbühler, Erika Schöpfer und Richard Dunkel. Zu guter Letzt, aber nicht weniger wichtig sage ich Cornelia Sigrist: MERCI! Sie unterstützt mich als meine Stellvertreterin aktiv und fördert so die gute Teamarbeit im Vorstand.

Sie sehen, wir sind bereit für das, was auf uns zukommt. Ihre Treue und Unterstützung befeuert unsere Motivation, die Spitex stets besser zu machen. Besten Dank dafür!

Jann Rehli, Präsident

## JAHRESBERICHT DES GESCHÄFTSFÜHRERS



### WELLENGANG IM ZWEITEN JAHR DER PANDEMIE

Beherrschendes Thema auch im vergangenen Geschäftsjahr waren die nicht enden wollende Pandemie und der sich weiter zuspitzende Fachkräftemangel in der Pflege – zwei Faktoren, welche unser Tun und Handeln bestimmten und von uns nicht zuletzt auch wegen zahlreicher Krankheitsausfälle viel Improvisation und sehr oft kreative Lösungen abverlangten, um unsere Dienstleistungen weiterhin in hoher Qualität und mit derselben Professionalität wie immer zu gewährleisten. Darum bereits an dieser Stelle ein ganz grosses Dankeschön an unsere Mitarbeitenden, ohne die wir ohne Wenn und Aber in Schiefelage geraten wären und auf deren Einsatzbereitschaft und Leistungen wir ausserordentlich stolz sind!

Betriebliche Schwerpunkte im 2021 waren die Etablierung der neuen Geschäftsleitung, bestehend aus der neuen Leitung Pflege (Claudia Rabadzjiev), der neuen Leitung Dienste (Melanie Walder) und mir, die Initialisierung einer offenen und transparenten Kommunikations- und Vertrauenskultur sowie die kontinuierliche Verbesserung administrativer, organisatorischer und personeller Abläufe und Leitplanken. Zum Letzteren stand insbesondere die Überarbeitung unserer Einsatzplanung im Fokus, ist sie doch ein zentrales Instrument zur optimalen Abdeckung der steigenden Nachfrage nach ambulanten Pflege- und Betreuungsleistungen sowie zur Sicherung der Wirtschaftlichkeit und zur Erhaltung der Kunden- wie Mitarbeiterzufriedenheit.

Das negative Jahresergebnis führt hauptsächlich darauf zurück, dass per Januar eine neue Geschäftsleitung eingesetzt wurde und damit verbunden betriebliche Anpassungen mit Mehrkosten einhergingen. Coronabedingt mussten wir im Weiteren aufgrund personeller Engpässe auf temporäres Personal und externe Dienstleister ausweichen. Ertragsseitig durften wir hingegen ein leichtes Wachstum verzeichnen. Aus dem Jahresabschluss können wir aus betriebswirtschaftlicher Sicht jedenfalls ableiten, dass wir uns stärker als in der Vergangenheit auf die Produktivität unserer Leistungserbringung und damit verbunden auf eine bessere Verrechenbarkeit unserer Leistungsstunden konzentrieren werden.

Wachsende Anforderungen verzeichneten wir auch in regulatorischer, technischer oder organisatorischer Hinsicht: Anwendung des neuen Finanzmanuals des Spitexverbands Schweiz, zwingende Anpassungen unserer Informatik- und Kommunikationsmittel, Umsetzung aller Vorgaben des Bundesamts für Gesundheitswesen und der kantonalen Gesundheitsdirektion.

2021 war ein bewegtes Jahr mit vielen Höhen und Tiefen. Das gute Zusammenspiel zwischen allen wichtigen Akteuren in Bassersdorf, Nürens Dorf und Brütten und unserer Spitexorganisation hat jedoch bewiesen, dass Toleranz, Vertrauen und gegenseitige Unterstützung mächtige Waffen gegen Krisen sind. Das macht uns Mut, dafür sind wir dankbar!

Gerhard Lechner, Geschäftsführer



### VORSTAND PER 31.12.2021

Jann Rehli	Präsident
Cornelia Sigrist	Vizepräsidentin
Richard Dunkel	Delegierter Gemeinde Bassersdorf
Yvonne Guggenbühler	Delegierte Gemeinde Nürens Dorf
Erika Schöpfer Trüb	Delegierte Gemeinde Brütten

### GESCHÄFTSLEITUNG

Gerhard Lechner	Geschäftsführer
Claudia Rabadzjiev	Leiterin Pflege, Mitglied Geschäftsleitung
Melanie Walder	Leiterin Dienste, Mitglied Geschäftsleitung

### REVISIONSSTELLE

Simon Wüst	Baumgartner & Wüst GmbH, Brüttsellen
Ulrich Baumgartner	Baumgartner & Wüst GmbH, Brüttsellen

### Werden Sie Mitglied in unserem Verein

Mit Ihrer Mitgliedschaft als Einzelperson, Ehepaar oder Familie, wie auch als Firma oder Verein, unterstützen Sie die Arbeit unserer Spitex, damit Menschen so lange wie möglich in ihren vier Wänden leben können.

Selbstverständlich erhalten Sie als Mitglied jährlich den Geschäftsbericht und können an der Mitgliederversammlung teilnehmen.

Als Mitglied erhalten Sie auch eine Vergünstigung auf hauswirtschaftliche Leistungen und auf die Miete von Krankenmobilen.

©Titelbild: Pia Neuenschwander, Fotografin SpiteX Schweiz



# JAHRESBERICHT 2021

**SPITEX Bassersdorf Nürens Dorf Brütten**

Breitstrasse 38, 8303 Bassersdorf

Telefon 044 525 03 50

info@spitex-bassersdorf.ch

www.spitex-bassersdorf.ch

ÜBERALL FÜR ALLE — professionell, engagiert und nah



## ERFOLGSRECHNUNG

AUFWAND	Rechnung 2021	Rechnung 2020	Budget 2021	Budget 2023
Personalaufwand	-2'739'969.06	-2'407'583.07	-2'531'000.00	-2'871'000.00
Material und Warenaufwand	-191'022.68	-195'560.06	-151'000.00	-222'300.00
Aufwand für externe Dienstleistungen	-19'634.65	-19'050.55	-25'000.00	-20'000.00
<b>Total Betriebsaufwand</b>	<b>-2'950'626.39</b>	<b>-2'622'193.68</b>	<b>-2'707'000.00</b>	<b>-3'113'300.00</b>
Fahrzeug- und Transportaufwand	-72'107.84	-62'490.20	-58'000.00	-84'300.00
Unterhalt, Reparaturen, Ersatz Mobilien	-27'720.28	-24'428.75	-33'000.00	-29'000.00
Abschreibungen	-4'600.00	-7'728.35	-5'000.00	-5'000.00
Raumaufwand	-76'145.05	-73'140.80	-75'000.00	-77'800.00
Verwaltungs- und Informatikaufwand	-142'175.46	-213'481.04	-129'000.00	-165'300.00
Sachversicherungen, Abgaben, Gebühren	-6'019.55	-3'539.25	-5'000.00	-6'500.00
Sonstiger betrieblicher Aufwand	-42'507.23	-29'111.20	-50'000.00	-40'000.00
<b>Total übriger Betriebs- und Verwaltungsaufwand</b>	<b>-371'275.41</b>	<b>-413'919.59</b>	<b>-355'000.00</b>	<b>-407'900.00</b>
<b>TOTAL BETRIEBLICHER AUFWAND</b>	<b>-3'321'901.80</b>	<b>-3'036'113.27</b>	<b>-3'062'000.00</b>	<b>-3'521'200.00</b>

ERTRAG	Rechnung 2021	Rechnung 2020	Budget 2021	Budget 2023
Nettoerlöse aus KLV-Pflegeleistungen	1'231'857.51	1'195'371.67	1'151'000.00	1'293'600.00
Nettoerlöse aus Hauswirtschaft und Betreuung	198'270.33	179'926.71	205'000.00	210'000.00
Nettoerlöse aus Mahlzeitendienst	184'187.10	168'694.00	150'000.00	210'000.00
Nettoerlöse aus übrigen Leistungen	89'969.36	87'508.74	109'000.00	107'000.00
<b>Total Nettoerlöse aus Pflege- und Betreuungsleistungen</b>	<b>1'704'284.30</b>	<b>1'631'501.12</b>	<b>1'615'000.00</b>	<b>1'820'600.00</b>
<b>Total Beiträge der öffentlichen Hand</b>	<b>1'263'728.75</b>	<b>1'216'359.13</b>	<b>1'329'000.00</b>	<b>1'556'100.00</b>
<b>Total erhaltene Zuwendungen und Beiträge</b>	<b>60'773.55</b>	<b>64'915.40</b>	<b>62'100.00</b>	<b>59'700.00</b>
<b>TOTAL BETRIEBLICHER ERTRAG</b>	<b>3'028'786.60</b>	<b>2'912'775.65</b>	<b>3'006'100.00</b>	<b>3'436'400.00</b>
<b>Total finanzieller Ertrag</b>	<b>313.21</b>	<b>205.58</b>	<b>0.00</b>	<b>400.00</b>
<b>Total finanzieller Aufwand</b>	<b>-1'589.40</b>	<b>-1'475.48</b>	<b>0.00</b>	<b>-1'600.00</b>
<b>TOTAL FINANZIELLER ERFOLG</b>	<b>-1'276.19</b>	<b>-1'269.90</b>	<b>0.00</b>	<b>-1'200.00</b>

ERGEBNIS	Rechnung 2021	Rechnung 2020	Budget 2021	Budget 2023
Total betrieblicher Aufwand	-3'321'901.80	-3'036'113.27	-3'062'000.00	-3'521'200.00
Total betrieblicher Ertrag	3'028'786.60	2'912'775.65	3'006'100.00	3'436'400.00
Total finanzieller Erfolg	-1'276.19	-1'269.90	0.00	-1'200.00
<b>TOTAL ERGEBNIS</b>	<b>-294'391.39</b>	<b>-124'607.52</b>	<b>-55'900.00</b>	<b>-86'000.00</b>

## LEISTUNGSPROFIL

ANZAHL EINSÄTZE PRO JAHR	2021	2020	ANZAHL EINSÄTZE PRO WOCHE	2021	2020	ANZAHL EINSÄTZE PRO TAG	2021	2020
Pflege	34'391	32'305	Pflege (an 7 Tagen)	658	623	Pflege (an 365 Tagen)	94	89
Hauswirtschaft	6'965	6'751	Hauswirtschaft (an 5 Tagen)	135	130	Hauswirtschaft (an 260 Tagen)	27	26
<b>TOTAL</b>	<b>41'356</b>	<b>39'056</b>	<b>TOTAL</b>	<b>793</b>	<b>753</b>			

ANZAHL KUNDEN PRO JAHR	2021	2020	MAHLZEITENDIENST	2021	2020
Frauen	260	265	Anzahl Mahlzeiten pro Jahr	8'242	7'515
Männer	134	140	Anzahl Kunden pro Jahr	92	104
<b>TOTAL</b>	<b>394</b>	<b>405</b>			

## KOMMENTAR ZUR JAHRESRECHNUNG

### Rechnungslegung

Das für Spitexorganisationen obligatorische Finanzmanual 2021 kam im Berichtsjahr das erste Mal zur Anwendung. Wesentliche Unterschiede zur Rechnungslegung bis und mit 2020 sind ein neuer Kontorahmen, neue bzw. andere Kontobezeichnungen sowie zahlreich neu hinzugekommene Konten. Die direkte Vergleichbarkeit mit Vorjahreszahlen und Budgets in der bisher gewohnten Strukturierung unserer Rechnungslegung ist daher nicht mehr gegeben. So sind Erfolgsrechnung und Bilanz für 2021 nun das erste Mal in der abgebildeten Form dargestellt, welche für die Fortschreibung und Vergleichbarkeit der zukünftigen Jahresrechnungen massgebend sein wird.

### Ergebnis

Für das vergangene Jahr wurde ein Aufwandüberschuss von CHF 55'900.00 budgetiert. Abgeschlossen wurde die Erfolgsrechnung 2021 mit einem Aufwandüberschuss von CHF 294'391.39. Gegenüber der Erfolgsrechnung 2020 hat sich der Aufwandüberschuss um CHF 169'783.87 erhöht.

Das Ergebnis ist im Wesentlichen auf die Einsetzung der neuen Geschäftsleitung und infolge pandemiebedingter Personalausfälle auf den Einsatz temporärer Fachkräfte und externer Dienstleister zurückzuführen (Betriebsaufwand). Im Vergleich zur Vorjahresrechnung konnten demgegenüber der übrige Betriebs- und Verwaltungsaufwand um CHF 42'644.18 reduziert und der betriebliche Ertrag um CHF 116'010.95 erhöht werden. Der Verlust von CHF 294'391.39 wird zulasten des Eigenkapitals verbucht, welches sich neu auf CHF 164'431.19 beläuft.

2021 haben die Mitarbeitenden insgesamt 50'791 produktive Stunden geleistet (44'535 Stunden im Vorjahr). Die Zunahme beträgt 6'256 Stunden bzw. 14,1% und ist dem Umstand geschuldet, dass das Vorjahr deutlich mehr personalbezogene Krankheitstage zu verzeichnen hatte als das Berichtsjahr. Von den produktiven Stunden im 2021 konnten 22'050 Stunden (21'202 Stunden im Vorjahr) den Krankenversicherern (Pflegeleistungen) und Kunden (Selbstbeteiligung Pflegeleistungen, Hauswirtschaft) weiterverrechnet werden.

Yvonne Guggenbühler, Finanzen

## BILANZ

AKTIVEN	31.12.2021	31.12.2020	Delta CHF
Flüssige Mittel	267'864.84	398'211.15	-130'346.31
Wertschriften	12'900.00	12'900.00	0.00
Forderungen aus Leistungen und Lieferungen	409'407.05	436'903.44	-27'496.39
Delkrederere	-9'792.29	-9'522.66	-269.63
Kurzfristige Forderungen öffentliche Hand	115'522.10	108'666.50	6'855.60
Vorräte und nicht fakturierte Dienstleistungen	12'113.72	15'595.10	-3'481.38
Aktive Rechnungsabgrenzungen	7'456.60	7'371.95	84.65
<b>Total Umlaufvermögen</b>	<b>815'472.02</b>	<b>970'125.48</b>	<b>-154'653.46</b>
Mobile Sachanlagen	7'101.00	11'701.00	-4'600.00
<b>Total Anlagevermögen</b>	<b>7'101.00</b>	<b>11'701.00</b>	<b>-4'600.00</b>
<b>TOTAL AKTIVEN</b>	<b>822'573.02</b>	<b>981'826.48</b>	<b>-159'253.46</b>

### AUFTEILUNG GEMEINDEBEITRÄGE

	2021	Anteil %	2020	Anteil %
Bassersdorf	688'862.90	54.51	692'351.10	56.9
Nürensdorf	419'107.60	33.16	360'111.40	29.6
Brütten	143'026.70	11.32	152'918.20	12.6
Diverse Gemeinden	12'731.55	1.01	10'978.43	0.9
<b>Total</b>	<b>1'263'728.75</b>	<b>100.00</b>	<b>1'216'359.13</b>	<b>100.00</b>

PASSIVEN	31.12.2021	31.12.2020	Delta CHF
Verbindlichkeiten aus Leistungen und Lieferungen	107'845.30	32'539.10	75'306.20
Übrige kurzfristige Verbindlichkeiten	76'369.60	36'085.50	40'284.10
Darlehen öffentliche Hand	50'000.00	0.00	50'000.00
Passive Rechnungsabgrenzung	137'597.61	182'069.60	-44'471.99
<b>Total kurzfristiges Fremdkapital</b>	<b>371'812.51</b>	<b>250'694.20</b>	<b>121'118.31</b>
Zweckgebundener Fonds	286'329.32	272'309.70	14'019.62
<b>Total langfristiges Fremdkapital</b>	<b>286'329.32</b>	<b>272'309.70</b>	<b>14'019.62</b>
Vereinsvermögen	458'822.58	583'430.10	-124'607.52
<b>Total Eigenkapital</b>	<b>458'822.58</b>	<b>583'430.10</b>	<b>-124'607.52</b>
<b>TOTAL PASSIVEN</b>	<b>1'116'964.41</b>	<b>1'106'434.00</b>	<b>10'530.41</b>
<b>ERGEBNIS</b>	<b>-294'391.39</b>	<b>-124'607.52</b>	<b>-169'783.87</b>



## BERICHT DER REVISOREN



baumgartner  
&  
wüst gmbh

Haldenrain 4  
8306 Brüttsellen  
info@baumgartner-wuest.ch  
www.baumgartner-wuest.ch

revision.treuhand.beratung.

An den Vorstand der

**Spitex Bassersdorf Nürensdorf Brütten, Bassersdorf**

Brüttsellen, 06.04.2022

### Bericht der Revisionsstelle zur Eingeschränkten Revision

Als Revisionsstelle haben wir die Jahresrechnung (Bilanz und Erfolgsrechnung) der Spitex Bassersdorf Nürensdorf Brütten für das am 31.12.2021 abgeschlossene Geschäftsjahr geprüft. Die eingeschränkte Revision der Vorjahresangaben ist von einer anderen Revisionsstelle vorgenommen worden.

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

Unsere Revision erfolgte nach dem Schweizer Standard zur Eingeschränkten Revision. Danach ist diese Revision so zu planen und durchzuführen, dass wesentliche Fehlaussagen in der Jahresrechnung erkannt werden. Eine Eingeschränkte Revision umfasst hauptsächlich Befragungen und analytische Prüfungshandlungen sowie den Umständen angemessene Detailprüfungen der beim geprüften Unternehmen vorhandenen Unterlagen. Dagegen sind Prüfungen der betrieblichen Abläufe und des internen Kontrollsystems sowie Befragungen und weitere Prüfungshandlungen zur Aufdeckung deliktischer Handlungen oder anderer Gesetzesverstösse nicht Bestandteil dieser Revision.

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

baumgartner & wüst gmbh

  
Simon Wüst  
Zugelassener Revisorenexperte  
(Prüfungsleitung)



  
Kendrim Kadriu  
Betriebsökonom FH

