

Bericht der Revisionsstelle
zur eingeschränkten Revision
an die Vereinsversammlung des
Vereins Spitex Klettgau-Randen
8213 Neunkirch

19. März 2024

Als Revisionsstelle haben wir die Jahresrechnung des Vereins Spitex Klettgau-Randen, bestehend aus der Bilanz, der Erfolgsrechnung Betrieb, der Erfolgsrechnung Verein sowie dem Anhang für das am 31. Dezember 2023 abgeschlossene Geschäftsjahr geprüft.

Für die Jahresrechnung ist der Vereinsvorstand 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 Verein 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 den Statuten entspricht.

Mäder + Baumgartner Treuhand AG



Jakob Keller
Zugelassener Revisionsexperte
Leitender Revisor



Jonas Keller
Zugelassener Revisionsexperte

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

Beilage: Jahresrechnung 2023

Bilanz per 31. Dezember 2023

Spitex Klettgau-Randen

AKTIVEN (in CHF)	Anhang	2023	2022
Flüssige Mittel (inkl. Mieterkaution)	2.1	253'599.91	251'666.54
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	2.2	252'197.02	222'525.50
Vorräte		1.00	1.00
Aktive Rechnungsabgrenzung	2.3	208'659.47	238'839.04
Umlaufvermögen		714'457.40	713'032.08
Finanzanlagen mit Zweckbindung	2.4	283'335.45	285'124.97
Mobile Sachanlagen	2.5	94'191.41	93'852.74
Anlagevermögen		377'526.86	378'977.71
Total AKTIVEN		1'091'984.26	1'092'009.79

Bilanz per 31. Dezember 2023

Spietx Klettgau-Randen

PASSIVEN (in CHF)	Anhang	2023	2022
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		-29'830.95	-25'493.50
übrige kurzfristige Verbindlichkeiten	2.6	-86'562.35	-96'924.65
Passive Rechnungsabgrenzung	2.7	-66'170.75	-63'573.75
Kurzfristiges Fremdkapital		-182'564.05	-185'991.90
zweckgebundene Fondskapitalien	2.8	-300'819.92	-303'838.60
Langfristiges Fremdkapital		-300'819.92	-303'838.60
Vereinskapiial bei Gründung per 1.1.2011		-387'423.67	-387'423.67
Erarbeitetes freies Kapital		-214'755.62	-200'188.77
Zuweisung Jahresergebnis Verein		-6'421.00	-14'566.85
Vereinskapiial per 31.12.		-608'600.29	-602'179.29
Eigenkapital		-608'600.29	-602'179.29
Total PASSIVEN		-1'091'984.26	-1'092'009.79

Erfolgsrechnung 2023

mit Budgetvergleich

Spitex Klettgau Randen

Grp Erfolgsrechnung Betrieb (in CHF)	Anhang	Rechnung 2023	Budget 2023	Budget- vergleich	- unter Budg + über Budg	Rechnung 2022
60.62 Erträge aus Pflege / Betreuung / Hauswirtschaft	2.9	1'583'808.02	1'627'800.00	-43'991.98	-2.7%	1'588'395.52
642 Erträge aus Leistungen für andere Organisationen / Verein	2.10	13'451.45	12'100.00	1'351.45	11.2%	14'157.95
646 Erträge aus Materialverkauf und Vernetzung		78'628.73	67'900.00	10'728.73	15.8%	71'864.21
Nettoerlöse aus Lieferungen und Leistungen		1'675'888.20	1'707'800.00	-31'911.80	-1.9%	1'684'417.68
				Minderertrag		
650 Gemeindebeitrag	2.11	1'371'448.11	1'189'800.00	181'648.11	15.3%	1'184'640.69
661 Betriebsbeitrag Verein und Zuwendungen	2.12	37'143.05	11'400.00	25'743.05	225.8%	14'533.00
Beiträge		1'408'591.16	1'201'200.00	207'391.16	17.3%	1'199'173.69
				Mehrertrag		
Betriebsertrag		3'084'479.36	2'909'000.00	1'754'79.36	6.0%	2'883'591.37
				Mehrertrag		
31.33 Besoldungen		-2'223'811.40	-2'088'000.00	135'811.40	6.5%	-2'074'519.00
37 Sozialleistungen		-350'471.35	-361'000.00	-10'528.65	-2.9%	-335'302.90
39 Personalaufwand		-97'153.95	-75'500.00	21'653.95	28.7%	-79'847.45
Personalaufwand		-2'671'436.70	-2'524'500.00	146'936.70	5.8%	-2'489'669.35
				Mehraufwand		
40 Medizinischer Bedarf	2.13	-69'611.72	-69'000.00	611.72	0.9%	-71'293.57
41 Mahlzeitendienst		-31'970.50	-37'000.00	-5'029.50	-13.6%	-35'625.30
52 Fahrzeug- und Transportaufwand		-62'990.25	-68'100.00	-5'109.75	-7.5%	-69'759.20
53 Unterhalt und Reparaturen		-3'460.90	-4'100.00	-639.10	-15.6%	-2'572.00
533 Mietaufwand f. mobile Sachanlagen		-4'413.15	-4'200.00	213.15	5.1%	-4'317.90
55.56 Raumaufwand inkl. Energie und Entsorgung		-75'630.20	-63'600.00	12'030.20	18.9%	-63'106.86
57 Verwaltungs-, EDV- und Werbeaufwand		-110'398.94	-94'700.00	15'698.94	16.6%	-109'110.31
58 Versicherungsprämien und Abgaben		-9'751.30	-8'000.00	1'751.30	21.9%	-8'456.57
59 Sonstiger Betriebsaufwand inkl. Betreuungsaufwand		-11'040.65	-700.00	10'340.65	1477.2%	-1'983.95
Übriger Betriebsaufwand		-379'267.61	-349'400.00	29'867.61	8.5%	-366'225.66
				Mehraufwand		

Erfolgsrechnung 2023

mit Budgetvergleich

Spitex Klettgau Randen

Grp	Erfolgsrechnung Betrieb (in CHF)	Anhang	Rechnung 2023	Budget 2023	Budget- vergleich		Rechnung 2022
					- unter Budg	+ über Budg	
540	Abschreibungen auf Sachanlagen		-33'715.18	-35'100.00	-1'384.82	-3.9%	-27'647.89
	Abschreibungen auf Anlagevermögen		-33'715.18	-35'100.00	-1'384.82	-3.9%	-27'647.89
					weniger Aufwand		
	Betrieblicher Gesamtaufwand		-3'084'419.49	-2'909'000.00	1'75'419.49	6.0%	-2'883'542.90
					Mehraufwand		
	Betriebsergebnis vor Finanzerfolg		59.87	0.00	59.87		48.47
700	Finanzertrag		24.70	0.00	24.70		-1.25
750	Finanzaufwand		-84.57	0.00	84.57		-47.22
	Ordentliches Betriebsergebnis		0.00	0.00	0.00		0.00
79	Betriebsfremder Ertrag	2.14	0.00	0.00	0.00		0.00
	Reingewinn / -verlust Betrieb	2.15	0.00	0.00	0.00		0.00

Erfolgsrechnung 2023

mit Budgetvergleich

Spitex Klettgau Randen

Grp	Erfolgsrechnung Verein (in CHF)	Rechnung 2023	Budget 2023	Budget- vergleich		Rechnung 2022
				- unter Budg	+ über Budg	
	Mitgliederbeiträge	58'845.00	60'000.00	-1'155.00	-1.9%	60'900.00
	Zuwendungen Dritter	9'963.50	12'000.00	-2'036.50	-17.0%	104'311.57
	Zinserträge Verein	1'389.35	0.00	1'389.35	n.V.	0.00
80	Erträge Verein	70'197.85	72'000.00	-1'802.15	-2.5%	165'211.57
810	Vereinsverwaltung und Beiträge an Betrieb	2.17	-55'490.50	-18'009.50	-24.5%	-57'890.75
812	Übriger Aufwand Verein	2.18	-9'589.60	9'589.60	n.V.	-5'334.90
	Aufwand Verein	-65'080.10	-73'500.00	-8'419.90	-11.5%	-63'225.65
	Gewinn Verein vor Fondsveränderung	5'117.75	-1'500.00	6'617.75	-441.2%	101'985.92
830	Zuweisung an Fonds Projekte (Zinsertrag)	-1'389.35	0.00	-1'389.35	n.V.	-91'103.97
830	Entnahme aus Fonds Projekte	2'692.60	0.00	2'692.60	n.V.	3'684.90
	Jahresergebnis Betrieb inkl. Verein	6'421.00	-1'500.00	7'921.00	n.V.	14'566.85
				höherer Gewinn		

Bericht der Revisionsstelle
zur eingeschränkten Revision
an die Vereinsversammlung des
Vereins Spitex Klettgau-Randen
8213 Neunkirch

17. März 2025

Als Revisionsstelle haben wir die Jahresrechnung des Vereins Spitex Klettgau-Randen, bestehend aus der Bilanz, der Erfolgsrechnung Betrieb, der Erfolgsrechnung Verein sowie dem Anhang für das am 31. Dezember 2024 abgeschlossene Geschäftsjahr geprüft.

Für die Jahresrechnung ist der Vereinsvorstand 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 Verein 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 den Statuten entspricht.

Mäder + Baumgartner Treuhand AG



Jakob Keller
Zugelassener Revisionsexperte
Leitender Revisor



Jonas Keller
Zugelassener Revisionsexperte

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

Beilage: Jahresrechnung 2024

Bilanz per 31. Dezember 2024

Spitex Klettgau-Randen

AKTIVEN (in CHF)	Anhang	2024	2023
Flüssige Mittel (inkl. Mieterkaution)	2.1	403'409.71	253'599.91
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	2.2	334'864.67	252'197.02
Vorräte		1.00	1.00
Aktive Rechnungsabgrenzung	2.3	36'918.15	208'659.47
Umlaufvermögen		775'193.53	714'457.40
Finanzanlagen mit/ohne Zweckbindung	2.4	281'300.29	283'335.45
Mobile Sachanlagen	2.5	73'443.08	94'191.41
Anlagevermögen		354'743.37	377'526.86
Total AKTIVEN		1'129'936.90	1'091'984.26

Bilanz per 31. Dezember 2024

Spitex Klettgau-Randen

PASSIVEN (in CHF)	Anhang	2024	2023
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		-50'081.00	-29'830.95
übrige kurzfristige Verbindlichkeiten	2.6	-83'399.65	-86'562.35
Passive Rechnungsabgrenzung	2.7	-82'127.73	-66'170.75
Kurzfristiges Fremdkapital		-215'608.38	-182'564.05
zweckgebundene Fondskapitalien	2.8	-297'951.83	-300'819.92
Langfristiges Fremdkapital		-297'951.83	-300'819.92
Vereinskapital bei Gründung per 1.1.2011		-387'423.67	-387'423.67
Erarbeitetes freies Kapital		-221'176.62	-214'755.62
Zuweisung Jahresergebnis Verein		-7'776.40	-6'421.00
Vereinskapital per 31.12.		-616'376.69	-608'600.29
Eigenkapital		-616'376.69	-608'600.29
Total PASSIVEN		-1'129'936.90	-1'091'984.26

Erfolgsrechnung 2024

mit Budgetvergleich

Spitex Klettgau Randen

Grp Erfolgsrechnung Betrieb (in CHF)		Anhang	Rechnung 2024	Budget 2024	Budget- vergleich	- unter Budg + über Budg	Rechnung 2023
60.62	Erträge aus Pflege / Betreuung / Hauswirtschaft	2.9	1'743'733.43	1'725'500.00	18'233.43	1.1%	1'563'808.02
630	Erträge aus administrativen Dienstleistungen		13'130.00	0.00	13'130.00		0.00
642	Erträge aus Leistungen für andere Organisationen / Verein	2.10	15'182.80	12'100.00	3'082.80	25.5%	13'451.45
646	Erträge aus Materialverkauf und Vermietung		96'570.47	83'300.00	13'270.47	15.9%	78'628.73
Nettoerlöse aus Lieferungen und Leistungen			1'868'616.70	1'820'900.00	47'716.70	2.6%	1'675'888.20
					Mehrertrag		
650	Gemeindebeitrag	2.11	1'373'432.57	1'377'700.00	-4'267.43	-0.3%	1'371'448.11
661	Betriebsbeitrag Verein und Zuwendungen	2.12	22'345.05	15'900.00	6'445.05	40.5%	37'143.05
Beiträge			1'395'777.62	1'393'600.00	2'177.62	0.2%	1'408'591.16
					Mehrertrag		
Betriebsertrag			3'264'394.32	3'214'500.00	49'894.32	1.6%	3'084'479.36
					Mehrertrag		
31.33	Besoldungen		-2'340'198.95	-2'323'000.00	17'198.95	0.7%	-2'223'811.40
37	Sozialleistungen		-375'059.70	-402'400.00	-27'340.30	-6.8%	-350'471.35
38	Temporäre Arbeitnehmer		-1'731.20	0.00	1'731.20		0.00
39	Personalnebenaufwand		-89'300.40	-96'300.00	-6'999.60	-7.3%	-97'153.95
Personalaufwand			-2'806'290.25	-2'821'700.00	-15'409.75	-0.5%	-2'671'436.70
					Minderaufwand		
40	Medizinischer Bedarf	2.13	-84'789.30	-66'400.00	18'389.30	27.7%	-69'611.72
41	Mahlzeitedienst		-30'588.60	-32'000.00	-1'411.40	-4.4%	-31'970.50
52	Fahrzeug- und Transportaufwand		-65'342.20	-63'300.00	2'042.20	3.2%	-62'990.25
53	Unterhalt und Reparaturen		-7'200.41	-3'700.00	3'500.41	94.6%	-3'460.90
53.3	Mietaufwand f. mobile Sachanlagen		-4'552.25	-4'000.00	552.25	13.8%	-4'413.15
55.56	Raumaufwand inkl. Engerie und Entsorgung		-74'141.20	-66'500.00	7'641.20	11.5%	-75'630.20
57	Verwaltungs-, EDV- und Werbeaufwand		-137'617.77	-113'000.00	24'617.77	21.8%	-110'398.94
58	Versicherungsprämien und Abgaben		-10'321.21	-8'200.00	2'121.21	25.9%	-9'751.30
59	Sonstiger Betriebsaufwand inkl. Betreuungsaufwand		-7'885.60	-900.00	6'985.60	776.2%	-11'040.65
Übriger Betriebsaufwand			-422'438.54	-358'000.00	64'438.54	18.0%	-379'267.61
					Mehraufwand		

Erfolgsrechnung 2024

mit Budgetvergleich

Spitex Klettgau Randen

Grp	Erfolgsrechnung Betrieb (in CHF)	Anhang	Rechnung 2024	Budget 2024	Budget- vergleich		Rechnung 2023
					- unter Budg	+ über Budg	
540	Abschreibungen auf Sachanlagen		-35'615.73	-34'800.00	815.73	2.3%	-33'715.18
	Abschreibungen auf Anlagevermögen		-35'615.73	-34'800.00	815.73	2.3%	-33'715.18
					Mehraufwand		
	Betrieblicher Gesamtaufwand		-3'264'344.52	-3'214'500.00	49'844.52	1.6%	-3'084'419.49
					Mehraufwand		
	Betriebsergebnis vor Finanzerfolg		49.80	0.00	49.80		59.87
					schlechteres Ergebnis		
700	Finanzertrag		26.40	0.00	26.40		24.70
750	Finanzaufwand		-76.20	0.00	76.20		-84.57
	Ordentliches Betriebsergebnis		0.00	0.00	0.00		0.00
79	Betriebsfremder Ertrag	2.14	0.00	0.00	0.00		0.00
	Reingewinn / -verlust Betrieb	2.15	0.00	0.00	0.00		0.00

Erfolgsrechnung 2024

mit Budgetvergleich

Spitex Klettgau Randen

Grp Erfolgsrechnung Verein (in CHF)		Rechnung 2024	Budget 2024	Budget- vergleich		Rechnung 2023
				- unter Budg + über Budg		
Mitgliederbeiträge		59'900.00	58'000.00	1'900.00	3.3%	58'845.00
Zuwendungen Dritter		10'306.75	12'000.00	-1'693.25	-14.1%	9'963.50
Zinserträge Verein	2.16	2'545.91	0.00	2'545.91	n. V.	1'389.35
80 Erträge Verein		72'752.66	70'000.00	2'752.66	3.9%	70'197.85
810 Vereinsverwaltung und Beiträge an Betrieb	2.17	-62'430.35	-59'860.00	2'570.35	4.3%	-55'490.50
812 Übriger Aufwand Verein	2.18	-3'690.00	-5'020.00	-1'330.00	-26.5%	-9'589.60
Aufwand Verein		-66'120.35	-64'880.00	1'240.35	1.9%	-65'080.10
Gewinn Verein vor Fondsveränderung		6'632.31	5'120.00	1'512.31	29.5%	5'117.75
830 Zuweisung an Fonds Projekte (Zinsertrag)		-2'545.91	0.00	-2'545.91	n. V.	-1'389.35
830 Entnahme aus Fonds Projekte	2.19	3'690.00	5'000.00	-1'310.00	-26.2%	2'692.60
Jahresergebnis Betrieb inkl. Verein		7'776.40	10'120.00	-2'343.60	-23.2%	6'421.00
				tieferer Gewinn		

Bericht der Revisionsstelle
zur eingeschränkten Revision
an die Vereinsversammlung des
Vereins Spitex Klettgau-Randen
8213 Neunkirch

23. März 2026

Als Revisionsstelle haben wir die Jahresrechnung des Vereins Spitex Klettgau-Randen, bestehend aus der Bilanz, der Erfolgsrechnung Betrieb, der Erfolgsrechnung Verein sowie dem Anhang für das am 31. Dezember 2025 abgeschlossene Geschäftsjahr geprüft.

Für die Jahresrechnung ist der Vereinsvorstand 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 Verein 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 den Statuten entspricht.

Mäder + Baumgartner Treuhand AG



Jakob Keller
Zugelassener Revisionsexperte
Leitender Revisor



Jonas Keller
Zugelassener Revisionsexperte

Beilage: Jahresrechnung 2025

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

Bilanz per 31. Dezember 2025

Spitex Klettgau-Randen

AKTIVEN (in CHF)	Anhang	2025	2024
Flüssige Mittel (inkl. Mieterkaution)	2.1	585'180.56	403'409.71
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	2.2	284'377.40	334'864.67
Vorräte		1.00	1.00
Aktive Rechnungsabgrenzung	2.3	162'618.30	36'918.15
Umlaufvermögen		1'032'177.26	775'193.53
Finanzanlagen mit Zweckbindung	2.4	282'514.87	281'300.29
Mobile Sachanlagen	2.5	52'894.13	73'443.08
Anlagevermögen		335'409.00	354'743.37
Total AKTIVEN		1'367'586.26	1'129'936.90

Bilanz per 31. Dezember 2025

Spitex Klettgau-Randen

PASSIVEN (in CHF)	Anhang	2025	2024
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		-62'208.75	-50'081.00
übrige kurzfristige Verbindlichkeiten	2.6	-198'437.96	-83'399.65
Passive Rechnungsabgrenzung	2.7	-187'010.94	-82'127.73
Kurzfristiges Fremdkapital		-447'657.65	-215'608.38
zweckgebundene Fondskapitalien	2.8	-296'812.72	-297'951.83
Langfristiges Fremdkapital		-296'812.72	-297'951.83
Vereinskapital bei Gründung per 1.1.2011		-387'423.67	-387'423.67
Erarbeitetes freies Kapital		-228'953.02	-221'176.62
Zuweisung Jahresergebnis Verein		-6'739.20	-7'776.40
Vereinskapital per 31.12.		-623'115.89	-616'376.69
Eigenkapital		-623'115.89	-616'376.69
Total PASSIVEN		-1'367'586.26	-1'129'936.90

Erfolgsrechnung 2025

mit Budgetvergleich

Spitex Klettgau Randen

Grp Erfolgsrechnung Betrieb (in CHF)	Anhang	Rechnung 2025	Budget 2025	Budget- vergleich	- unter Budg + über Budg	Rechnung 2024
60.62 Erträge aus Pflege / Betreuung / Hauswirtschaft	2.9	1'959'911.34	1'827'200.00	132'711.34	7.3%	1'743'733.43
630 Erträge aus administrativen Dienstleistungen		5'075.00	13'000.00	-7'925.00	n.V.	13'130.00
642 Erträge aus Leistungen für andere Organisationen / Verein	2.10	37'393.50	12'400.00	24'993.50	201.6%	15'182.80
646 Erträge aus Materialverkauf, Vermietung, fremden DL		125'096.06	98'300.00	26'796.06	27.3%	96'570.47
Nettoerlöse aus Lieferungen und Leistungen		21'27'475.90	1'950'900.00	176'575.90	9.1%	1'868'616.70
				Mehrertrag		
650 Gemeindebeitrag	2.11	1'390'548.71	1'503'300.00	-112'751.29	-7.5%	1'373'432.57
661 Betriebsbeitrag Verein	2.12	19'341.30	16'000.00	3'341.30	20.9%	22'345.05
Beiträge		1'409'890.01	1'519'300.00	-109'409.99	-7.2%	1'395'777.62
				Minderertrag		
Betriebsertrag		3'537'365.91	3'470'200.00	67'165.91	1.9%	3'264'394.32
				Mehrertrag		
31.33 Besoldungen		-2'521'203.70	-2'490'100.00	31'103.70	1.2%	-2'340'198.95
37 Sozialleistungen		-402'828.31	-442'000.00	-39'171.69	-8.9%	-3'75'059.70
38 Temporäre Arbeitnehmer		-33'296.55	0.00	33'296.55	n.V.	-1'731.20
39 Personalaufwand		-93'355.40	-92'800.00	555.40	0.6%	-89'300.40
Personalaufwand		-3'050'683.96	-3'024'900.00	25'783.96	0.9%	-2'806'290.25
				Mehraufwand		
40 Medizinischer Bedarf	2.13	-1'168'79.50	-87'200.00	29'679.50	34.0%	-84'789.30
41 Mahlzeitendienst		-33'895.40	-29'000.00	4'895.40	16.9%	-30'588.60
46 Bezogene Dienstleistungen		-703.30	0.00	703.30	n.V.	0.00
52 Fahrzeug- und Transportaufwand		-67'095.75	-59'400.00	7'695.75	13.0%	-65'342.20
53 Unterhalt und Reparaturen		-5'514.58	-3'500.00	2'014.58	57.6%	-7'200.41
533 Mietaufwand f. mobile Sachanlagen		-4'453.20	-4'000.00	453.20	11.3%	-4'552.25
55.56 Raumaufwand inkl. Energie und Entsorgung		-71'597.20	-72'800.00	-1'202.80	-1.7%	-74'141.20
57 Verwaltungs-, EDV- und Werbeaufwand		-1'50'320.55	-1'50'000.00	320.55	0.2%	-1'37'617.77
58 Versicherungsprämien und Abgaben		-9'474.35	-8'600.00	874.35	10.2%	-10'321.21
59 Sonstiger Betriebsaufwand inkl. Betreuungsaufwand		-4'185.28	-900.00	3'285.28	365.0%	-7'885.60
Übriger Betriebsaufwand		-464'119.11	-415'400.00	48'719.11	11.7%	-422'438.54
				Mehraufwand		

Erfolgsrechnung 2025

mit Budgetvergleich

Spitex Klettgau Randen

Grp Erfolgsrechnung Betrieb (in CHF)	Anhang	Rechnung 2025	Budget 2025	Budget- vergleich	- unter Budg + über Budg	Rechnung 2024
540 Abschreibungen auf Sachanlagen		-28'070.85	-29'900.00	-1'829.15	-6.1%	-35'615.73
Abschreibungen auf Anlagevermögen		-28'070.85	-29'900.00	-1'829.15	-6.1%	-35'615.73
				Minderaufwand		
Betrieblicher Gesamtaufwand		-3'542'873.92	-3'470'200.00	72'673.92	2.1%	-3'264'344.52
Betriebsergebnis vor Finanzerfolg		-5'508.01	0.00	-5'508.01		49.80
				schlechteres Ergebnis		
700 Finanzertrag		3.67	0.00	3.67		26.40
750 Finanzaufwand		-14.71	0.00	-14.71		-76.20
790 Periodenfremder Erfolg	2.14	5'519.05	0.00	5'519.05		0.00
Ordentliches Betriebsergebnis		0.00	0.00	-0.00		0.00
79 Betriebsfremder Ertrag		0.00	0.00	0.00		0.00
Reingewinn / -verlust Betrieb	2.15	0.00	0.00	-0.00		0.00

Erfolgsrechnung 2025

mit Budgetvergleich

Spitex Klettgau Randen

Grp Erfolgsrechnung Verein (in CHF)		Rechnung 2025	Budget 2025	Budget- vergleich	- unter Budg + über Budg	Rechnung 2024
Mitgliederbeiträge		60'933.50	58'200.00	2'733.50	4.7%	59'900.00
Zuwendungen Dritter	2.16	14'243.20	10'000.00	4'243.20	42.4%	10'306.75
Zinserträge Verein		497.29	0.00	497.29	n.V.	2'545.91
80 Erträge Verein		75'673.99	68'200.00	7'473.99	11.0%	72'752.66
				Mehrertrag		
810 Vereinsverwaltung und Beiträge an Betrieb	2.17	-68'437.50	-55'080.00	13'357.50	24.3%	-62'430.35
812 Übriger Aufwand Verein	2.18	0.00	-7'020.00	-7'020.00	-100.0%	-3'690.00
Aufwand Verein		-68'437.50	-62'100.00	6'337.50	10.2%	-66'120.35
				Mehraufwand		
Gewinn Verein vor Fondsveränderung		7'236.49	6'100.00	1'136.49	18.6%	6'632.31
				höherer Gewinn		
830 Zuweisung an Fonds Projekte (Zinsertrag)		-497.29	0.00	-497.29	n.V.	-2'545.91
830 Entnahme aus Fonds Projekte	2.19	0.00	0.00	0.00	n.V.	3'690.00
Jahresergebnis Betrieb inkl. Verein		6'739.20	6'100.00	639.20	10.5%	7'776.40
				höherer Gewinn		