

JAHRESBERICHT 2012 STATISTIKEN

 CAZIS
Klinik Beverin

 CHUR
Klinik Waldhaus

 LANDQUART
Heimzentrum
Arche Nova

 CHUR
Heimzentrum
Montalin

 ROTHENBRUNNEN
Heimzentrum
Rothenbrunnen

Impressum Statistiken zum Jahresbericht 2012

Herausgeber

Psychiatrische Dienste Graubünden (PDGR)

Redaktionsleitung

Reto Heinrich, Stv. Bereichsleiter Marketing und Kommunikation

Inhalt / Zahlen

Bereich Controlling

Bereich Finanzen

Bereich Personalmanagement

Fotos

Susi Haas, Chur

Peter Fuchs, Buchs

Gestaltung

Silvia Giovanoli, Chur

Druck

ARBES Druckerei, 7405 Rothenbrunnen

Inhalt

Bilanz PDGR	2
Erfolgsrechnung PDGR	3
Erfolgsrechnung Kliniken	4
Stationäre Leistungen Kliniken	5
Leistungen Tageskliniken und Ambulatorien	7
Diagnosestatistik Kliniken	8
Erfolgsrechnung Heimzentren	9
Entwicklung Anzahl Bewohnertage und Bewohner	10
Anzahl Bewohnertage Heimzentren / Arbeitsstunden ARBES	11
Personal	12
Corporate Governance	14
Anhang	19
Geldflussrechnung PDGR	27
Bericht der Revisionsstelle	29
Organigramm PDGR	32

Bilanz PDGR

per 31. Dezember

	Erläuterungen*	2012 in CHF	2011 in CHF
Aktiven			
Flüssige Mittel	1	15'235'685	9'470'028
Forderungen (inkl. Delkredere)	2	9'278'918	6'316'475
Warenvorräte	3	635'081	710'961
Aktive Rechnungsabgrenzungen	4	2'835'002	7'449'238
Umlaufvermögen		27'984'685	23'946'702
Sachanlagen	5	480'620	488'188
Anlagevermögen		480'620	488'188
Total Aktiven		28'465'305	24'434'890
Passiven			
Verbindlichkeiten	6	6'342'424	8'074'244
Vortrag Kantonsbeitrag	7	-208'850	113'974
Passive Rechnungsabgrenzungen	8	3'977'395	2'988'662
Kurzfristiges Fremdkapital		10'110'970	11'176'881
Darlehen Kanton Graubünden	9	4'100'000	4'100'000
Rückstellungen / zweckgebundene Reserven	10	7'370'053	3'968'657
Investitions- und Anlagennutzungskostenbeiträge	11	4'388'498	3'397'098
Patienten- / Bewohner- und übrige Fonds	12	1'834'266	1'792'254
Langfristiges Fremdkapital		17'692'817	13'258'009
Fremdkapital		27'803'787	24'434'890
Dotationskapital		0	0
Reserven Kliniken		0	0
Schwankungsfonds Heimzentren		0	0
Schwankungsreserven Heimzentren		0	0
Jahresergebnis		661'518	0
Eigenkapital	13	661'518	0
Total Passiven		28'465'305	24'434'890

*Erläuterungen ab Seite 20

Erfolgsrechnung PDGR

vom 1. Januar bis 31. Dezember

	Erläuterungen*	2012 in CHF	2011 in CHF
Nettoerlöse aus Leistungen stationär Kliniken		-52'525'939	-28'263'724
Nettoerlöse aus Leistungsabgeltung Heimzentren		-15'692'793	-13'359'282
Nettoerlöse aus Leistungen ambulant Kliniken		-3'476'948	-3'317'444
Übrige Erträge aus Leistungen an Patienten / Bewohner		-222'904	-224'833
Nettoerlöse aus Leistungen	14	-71'918'584	-45'165'283
Andere betriebliche Erträge	15	-12'101'299	-5'769'002
Betriebsertrag		-84'019'883	-50'934'284
Löhne		45'143'810	42'239'962
Sozialversicherungsaufwand		6'998'627	6'548'959
Arzthonoraraufwand		1'097'628	822'269
Übriger Personalaufwand		1'802'846	1'401'659
Personalaufwand	16	55'042'911	51'012'849
Medizinischer Bedarf	17	1'289'585	1'295'988
Abschreibungen auf Sachanlagen	18	91'923	87'609
Mietzinsen		10'086'716	811'762
Übrige betriebliche Aufwendungen		16'582'415	13'942'764
Andere betriebliche Aufwendungen	19	26'669'131	14'754'527
Betriebsaufwand		83'093'550	67'150'973
Erträge Patienten- / Bewohner- / übrige Fonds		-55'276	-49'243
Verwendung von Patienten- / Bewohner- / übrigen Fonds		13'265	19'524
Zuweisung an Patienten- / Bewohner- / übrige Fonds		42'011	29'720
Fondsergebnis Patienten- / Bewohner- / übrige Fonds	20	0	0
Betriebliches Ergebnis		-926'333	16'216'689
Finanzertrag	21	-13'966	-13'274
Finanzaufwand	22	84'574	116'133
Finanzergebnis		70'608	102'859
Betriebsergebnis		-855'725	16'319'548
Ertrag Gutsbetrieb		-550'969	-582'957
Gesamtaufwand Gutsbetrieb		745'176	729'435
Trägerschaftsbeitrag Gutsbetrieb	23	194'207	146'478
Ausserordentlicher Ertrag		0	0
Ausserordentlicher Aufwand		0	0
Ausserordentliches Ergebnis	24	0	0
Jahresergebnis		-661'518	16'466'026

(- Ertragsüberschuss / + Aufwandsüberschuss)

*Erläuterungen ab Seite 23

Erfolgsrechnung Kliniken

vom 1. Januar bis 31. Dezember

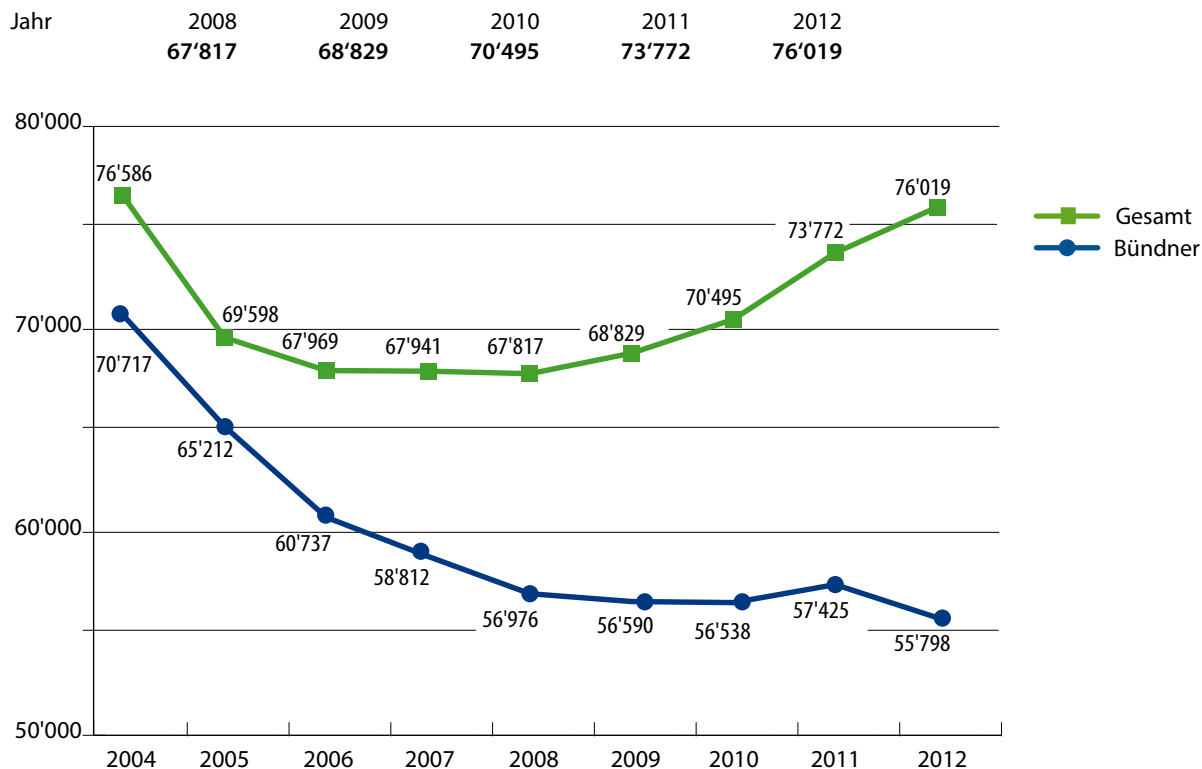
	Erläuterungen*	2012 in CHF	2011 in CHF
Nettoerlöse aus Leistungen stationär Kliniken		-52'525'939	-28'263'724
Nettoerlöse aus Leistungen ambulant Kliniken		-3'476'948	-3'317'444
Übrige Erträge aus Leistungen an Patienten		-181'112	-187'050
Nettoerlöse aus Leistungen	14	-56'184'000	-31'768'218
Andere betriebliche Erträge	15	-9'953'215	-3'840'966
Betriebsertrag		-66'137'214	-35'609'183
Löhne		35'415'773	32'496'276
Sozialversicherungsaufwand		5'488'338	5'051'443
Arzthonoraraufwand		1'097'628	822'269
Übriger Personalaufwand		1'520'808	1'146'009
Personalaufwand	16	43'522'546	39'515'997
Medizinischer Bedarf	17	1'283'474	1'291'364
Mietzinsen		7'984'922	307'568
Übrige betriebliche Aufwendungen		12'857'238	10'451'296
Andere betriebliche Aufwendungen	19	20'842'160	10'758'864
Betriebsaufwand		65'648'180	51'566'225
Erträge Patienten- / übrige Fonds		-29'640	-26'491
Verwendung von Patienten- / übrigen Fonds		12'576	11'636
Zuweisung an Patienten- / übrige Fonds		17'064	14'855
Fondsergebnis Patienten- / übrige Fonds	20	0	0
Betriebliches Ergebnis		-489'035	15'957'042
Finanzertrag	21	-9'808	-8'728
Finanzaufwand	22	54'666	32'384
Finanzergebnis		44'859	23'656
Betriebsergebnis		-444'176	15'980'698
Betriebsfremder Ertrag		0	0
Betriebsfremder Aufwand		0	0
Betriebsfremdes Ergebnis		0	0
Ausserordentlicher Ertrag		0	0
Ausserordentlicher Aufwand		0	0
Ausserordentliches Ergebnis	24	0	0
Jahresergebnis		-444'176	15'980'698

(- Ertragsüberschuss / + Aufwandsüberschuss)

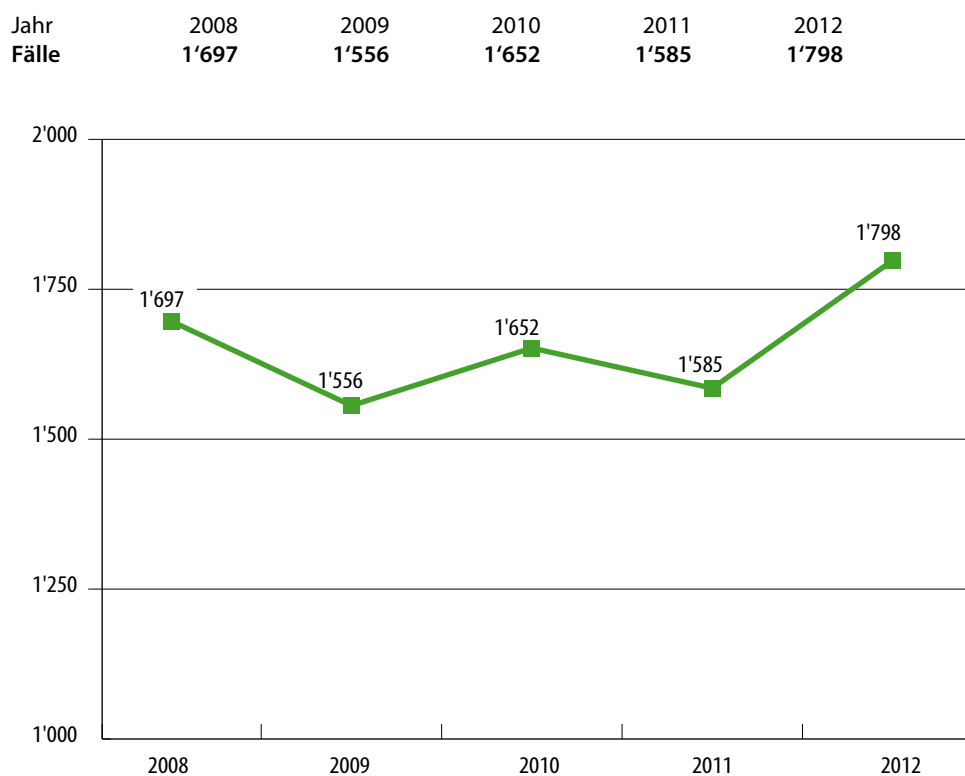
*Erläuterungen ab Seite 23

Stationäre Leistungen Kliniken

Anzahl Pflgetage



Anzahl Austritte



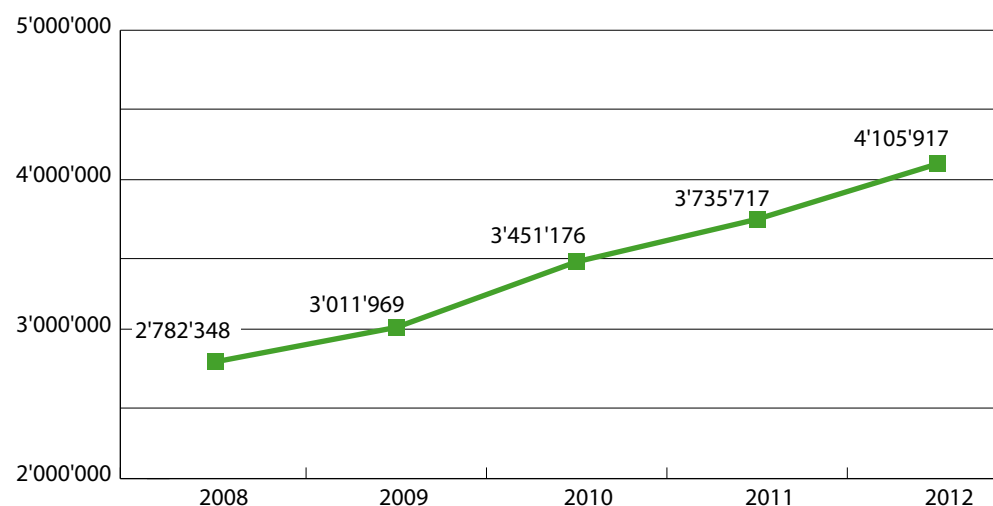
Stationäre Leistungen Kliniken

	Betriebene Betten	Fälle	Pflegetage	Durchschn. Aufenthalt in Tagen	Betten- belegung
Beverin					
Akut		338	11'059	32.72	
Geronto		239	9'639	40.33	
Sucht		377	8'334	22.11	
Forensik		45	8'968	199.29	
Privatklinik		83	3'570	43.01	
davon halbprivat			2'896		
privat			1'681		
Waldhaus					
Akut		868	14'803	17.05	
Geronto		225	9'728	43.24	
Rehab		152	4'936	32.47	
PTS/Tinnitus		120	4'982	41.52	
davon halbprivat			1'333		
privat			608		
Waldhaus und Beverin kumuliert					
Akut		1'206	25'862	21.44	
Geronto		464	19'367	41.74	
Rehab		152	4'936	32.47	
PTS/Tinnitus		120	4'982	41.52	
Sucht		377	8'334	22.11	
Forensik		45	8'968	199.29	
Privatklinik		83	3'570	43.01	
davon halbprivat			4'229		
privat			2'289		
Total	219	1'969	76'019	38.61	94.8%
			ohne Forensik	34.85	

Leistungen Tageskliniken und Ambulatorien

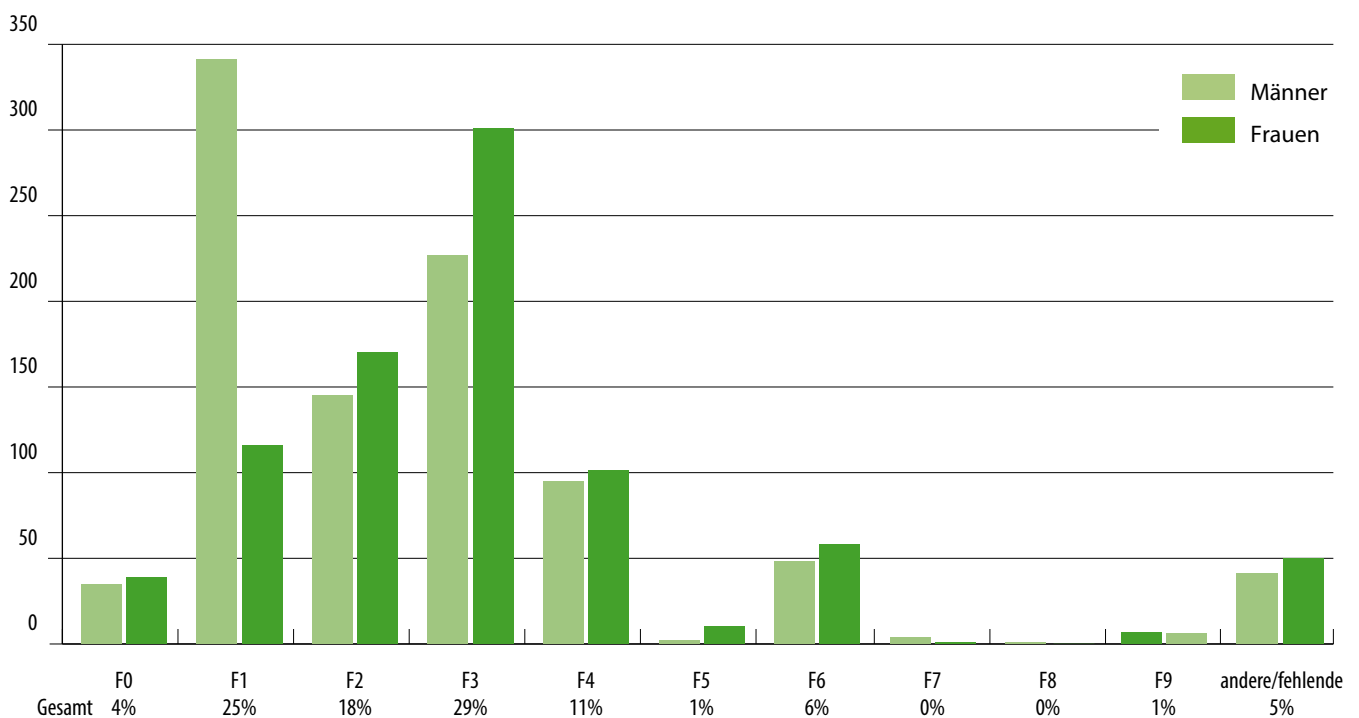
	2008	2009	2010	2011	2012
TAGESKLINIKEN / -ZENTREN					
Anzahl Plätze					
Klinik Beverin	25	25	28	29	33
Klinik Waldhaus	48	48	51	54	54
PDGR gesamt	73	73	79	83	87
Austritte					
Klinik Beverin	133	151	173	136	161
Klinik Waldhaus	324	366	420	451	465
PDGR gesamt	457	517	593	587	626
Verrechnete Tage					
Klinik Beverin	4'610.0	5'690.5	5'619.0	4'773.0	6'384.0
Klinik Waldhaus	13'171.5	12'920.0	13'077.5	14'575.5	14'612.0
PDGR gesamt	17'781.5	18'610.5	18'696.5	19'348.5	20'996.0
Belegung in %					
Klinik Beverin	73	90	80	65	77
Klinik Waldhaus	109	107	100	106	105
PDGR gesamt	97	101	93	91	95
Ambulatorium für heroingestützte Behandlung					
Betreuungstage	9'804	10'837	11'478	11'588	11'195
Ambulante Leistungen					
Verrechnete Taxpunkte					
Klinik Beverin	1'600'184	1'695'737	1'824'390	1'936'628	2'155'370
Klinik Waldhaus	1'182'164	1'316'232	1'626'787	1'799'089	1'950'547
PDGR gesamt	2'782'348	3'011'969	3'451'176	3'735'717	4'105'917
Ambulante Fälle					
Klinik Beverin	1'858	1'943	2'206	2'461	2'812
Klinik Waldhaus	1'670	2'044	2'100	2'143	2'523
PDGR gesamt	3'528	3'987	4'306	4'604	5'335

Entwicklung verrechnete ambulante Taxpunkte



	Männer	Frauen	Gesamt
F0 Organische, einschliesslich symptomatische psychische Störungen	35 4%	39 5%	74 4%
F1 Psychische und Verhaltensstörungen durch psychotrope Substanzen	341 36%	116 14%	457 25%
F2 Schizophrenie, schizotype und wahnhafte Störungen	145 15%	170 20%	315 18%
F3 Affektive Störungen (Depression / Burnout)	227 24%	301 35%	528 29%
F4 Neurotische, belastungs- und somatoforme Störungen	95 10%	101 12%	196 11%
F5 Verhaltensauffälligkeiten in Verbindung mit körperlichen Störungen und Faktoren	2 0%	10 1%	12 1%
F6 Persönlichkeits- und Verhaltensstörungen	48 5%	58 7%	106 6%
F7 Intelligenzminderung	4 0%	1 0%	5 0%
F8 Entwicklungsstörungen	1 0%	0 0%	1 0%
F9 Verhaltens- und emotionale Störungen mit Beginn in der Kindheit und Jugend	7 1%	6 1%	13 1%
andere / fehlende	41 4%	50 6%	91 5%
GESAMT	946 100%	852 100%	1798 100%

Hauptdiagnosen 2012



Erfolgsrechnung Heimzentren

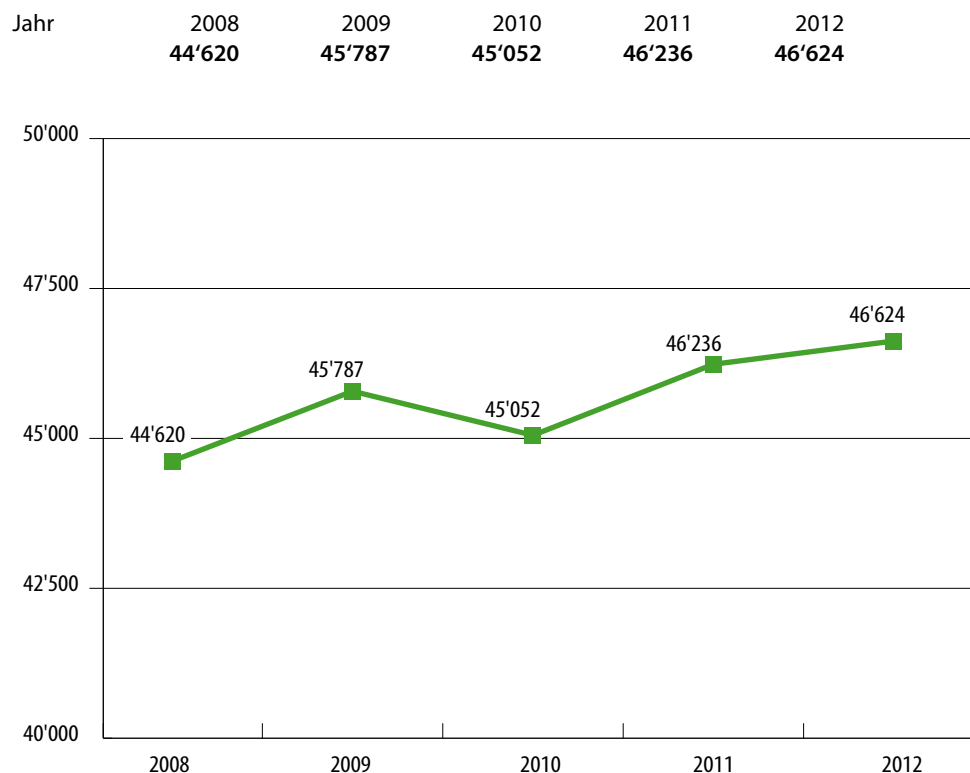
vom 1. Januar bis 31. Dezember

	Erläuterungen*	2012 in CHF	2011 in CHF
Nettoerlöse aus Leistungsabgeltung Heimzentren		-15'692'793	-13'359'282
Übrige Erträge aus Leistungen an Bewohner		-41'792	-37'783
Nettoerlöse aus Leistungen	14	-15'734'584	-13'397'065
Andere betriebliche Erträge	15	-2'148'085	-1'928'036
Betriebsertrag		-17'882'669	-15'325'101
Löhne		9'728'038	9'743'687
Sozialversicherungsaufwand		1'510'289	1'497'516
Übriger Personalaufwand		282'039	255'650
Personalaufwand	16	11'520'365	11'496'852
Medizinischer Bedarf	17	6'112	4'624
Abschreibungen auf Sachanlagen	18	91'923	87'609
Mietzinsen		2'101'794	504'194
Übrige betriebliche Aufwendungen		3'725'176	3'491'469
Andere betriebliche Aufwendungen	19	5'826'971	3'995'663
Betriebsaufwand		17'445'371	15'584'749
Erträge Bewohnerfonds		-25'636	-22'752
Verwendung von Bewohnerfonds		689	7'888
Zuweisung an Bewohnerfonds		24'948	14'864
Fondsergebnis Bewohner	20	0	0
Betriebliches Ergebnis		-437'298	259'647
Finanzertrag	21	-4'158	-4'546
Finanzaufwand	22	29'908	83'749
Finanzergebnis		25'750	79'203
Betriebsergebnis		-411'549	338'850
Betriebsfremder Ertrag		0	0
Betriebsfremder Aufwand		0	0
Betriebsfremdes Ergebnis		0	0
Ausserordentlicher Ertrag		0	0
Ausserordentlicher Aufwand		0	0
Ausserordentliches Ergebnis	24	0	0
Jahresergebnis		-411'549	338'850

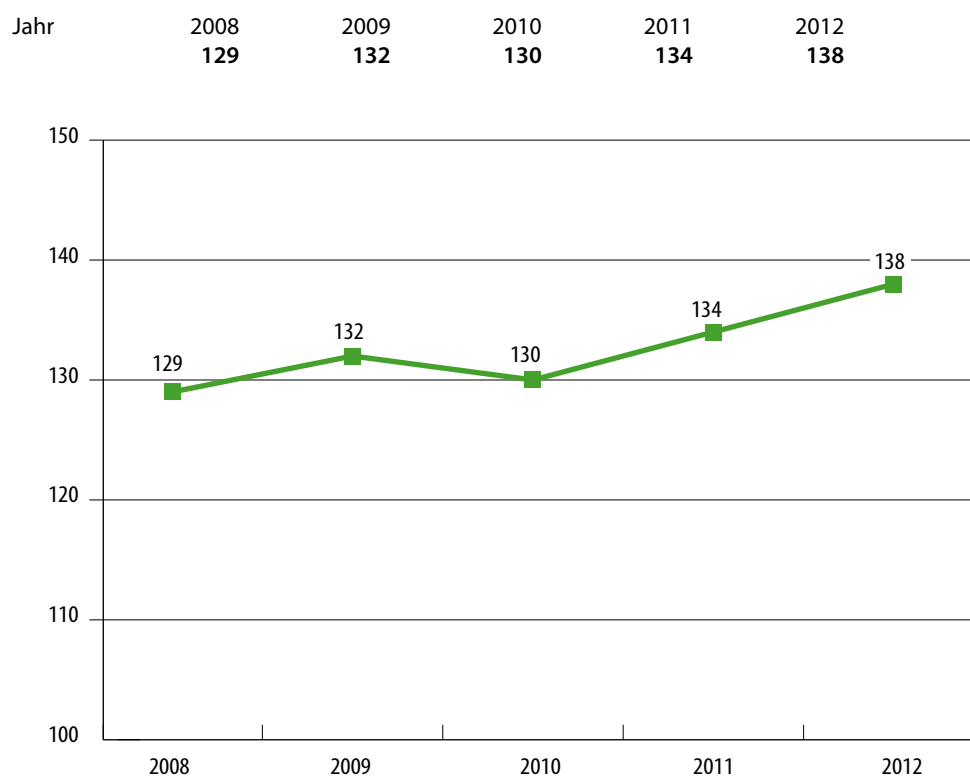
(- Ertragsüberschuss / + Aufwandsüberschuss)

Entwicklung Anzahl Bewohnertage und Bewohner

Anzahl Bewohnertage



Anzahl Bewohner per 31.12.



Anzahl Bewohnertage Heimzentren / Arbeitsstunden ARBES

	2008	2009	2010	2011	2012
Arche Nova					
Bewohnertage	8'708	8'662	8'390	8'480	8'503
Eintritte	0	0	1	2	2
Austritte	0	0	1	2	2
Anzahl Plätze	24	24	24	24	24
Belegung in %	99.1%	98.9%	95.8%	96.8%	96.8%
Montalin					
Bewohnertage	10'875	11'530	11'676	11'666	12'006
Eintritte	16	9	8	9	7
Austritte	16	7	8	8	3
Anzahl Plätze	33	33	33	33	34
Belegung in %	90.0%	95.7%	96.9%	96.9%	96.5%
Rothenbrunnen					
Bewohnertage	25'037	25'595	24'986	26'090	26'115
Eintritte	15	24	17	17	15
Austritte	12	23	19	14	15
Anzahl Plätze	72	72	74	74	74
Belegung in %	95.0%	97.4%	92.5%	96.6%	96.4%
ARBES Chur					
Plätze	33	33	33	33	36
geleistete 1/2-Tage					17'205
geleistete Stunden	46'440.57	49'905.63	51'137.50	50'706.37	
Belegung in %	117.3%	126.0%	129.1%	128.0%	91.9%
ARBES Rothenbrunnen					
Plätze	79	81	81	81	81
geleistete 1/2-Tage					40'444
geleistete Stunden	108'064.20	113'372.28	111'136.15	109'594.18	
Belegung in %	114.0%	116.6%	114.3%	112.8%	96.0%

Beschäftigte im Jahresdurchschnitt Klinik Beverin, Klinik Waldhaus, Gutsbetrieb

(aufgrund der bezahlten Dienstage)

	Total (inkl. in Ausbildung/ Nebenbetriebe)	davon in Ausbildung	davon in Neben- betrieben	Beschäftigte (ohne in Ausbildung/ Nebenbetriebe)	Gewichtung Personal in Ausbildung	Beschäftigte gewichtet ohne Neben- betriebe
1. Ärzte / andere Akademiker	55.84	0.68	0.00	55.16		55.36
Chefärzte, Co-Chefärzte (-innen)	2.00		0.00	2.00	0.30	2.00
leitende Ärzte (-innen)	4.67		0.00	4.67	0.30	4.67
Oberärzte (-innen)	15.34		0.00	15.34	0.30	15.34
Assistenzärzte (-innen)	20.28	0.68	0.00	19.60	0.30	19.80
Apoth. / Naturw. / Psych. / Soziol. (-innen)	13.55		0.00	13.55	0.30	13.55
2. Pflegepersonal im Pflegebereich	206.36	55.81	0.00	150.55		172.87
Kader mit aussch. Leitungsfunktion	5.79		0.00	5.79	0.40	5.79
Pflegefachpersonen HF	153.47	27.84	0.00	125.63	0.40	136.77
Pflegerinnen / Pfleger PKP / FaGe	33.43	27.17	0.00	6.26	0.40	17.13
Pflegeassistent(inn)en (mit Ausbildung)	1.96	0.80	0.00	1.16	0.40	1.48
pfleg. Hilfspersonal / andere	11.71		0.00	11.71	0.40	11.71
3. Personal and. med. Fachbereiche	45.82	0.15	0.00	45.67		45.72
Laboratorien			0.00	0.00	0.30	0.00
Ergotherapie / Sondertherapie	26.18	0.15	0.00	26.03	0.30	26.08
Apotheke	0.90		0.00	0.90	0.30	0.90
Medizinische Sekretariate	15.05		0.00	15.05	0.30	15.05
Sozialdienst, Seelsorge, Fürsorge	3.69		0.00	3.69	0.30	3.69
4. Verwaltungspersonal inkl. Telefonzentrale, Empfang	43.77	5.68	0.00	38.09	0.30	39.79
5. Ökonomie-, Haus- und Transportdienst	77.45	7.09	0.00	70.36		72.49
Küche, Ökonomie	77.45	7.09	0.00	70.36	0.30	72.49
6. Personen der techn. Betriebe (inkl. Gutsbetrieb)	17.00	2.47	0.00	14.53	0.30	15.27
7. Total Betriebspersonal	446.24	71.88	0.00	374.36		401.51

Beschäftigte im Jahresdurchschnitt Heimzentren Arche Nova, Montalin, Rothenbrunnen, ARBES

(aufgrund der bezahlten Dienstage)

	Total (inkl. in Ausbildung/ Nebenbetriebe)	davon in Ausbildung	davon in Neben- betrieben	Beschäftigte (ohne in Ausbildung/ Nebenbetriebe)	Gewichtung Personal in Ausbildung	Beschäftigte gewichtet ohne Neben- betriebe
2. Pflegepersonal im Pflegebereich	72.05	9.99	0.00	62.06		66.06
Kader mit auschl. Leitungsfunktion				0.00	0.40	0.00
Pflegefachpersonen HF und FaGe/FaBe	38.32	7.37		30.95	0.40	33.90
Sozialpädagogen	16.70	2.62		14.08	0.40	15.13
pfleg. Hilfspersonal/andere	17.03			17.03	0.40	17.03
3. Personal and. med. Fachbereiche	28.23	4.58	0.00	23.65		25.02
Ergotherapie/Sondertherapie	28.23	4.58		23.65	0.30	25.02
4. Verwaltungspersonal inkl. Telefonzentrale, Empfang	5.96	0.83		5.13	0.30	5.38
5. Ökonomie-, Haus- und Transportdienst	9.99	1.00	0.00	8.99		9.29
Küche, Ökonomie	9.99	1.00		8.99	0.30	9.29
6. Personen der techn. Betriebe				0.00	0.30	0.00
7. Total Betriebspersonal	116.23	16.40	0.00	99.83		105.75

Zweck der Organisation

Die PDGR sind eine selbstständige Anstalt des kantonalen öffentlichen Rechts mit Sitz in Chur. Sie stellen die psychiatrische Versorgung der Erwachsenen im Kanton Graubünden im stationären, teilstationären und ergänzend im ambulanten Bereich sowie im Bereich Wohnheime und Arbeitsstätten für psychisch behinderte Menschen sicher (Art. 3 POG).

Leitende Organe

Die PDGR sind als selbstständige öffentlich-rechtliche Anstalt organisiert, bestehend aus einem Verwaltungsrat, einer Direktion sowie einer Revisionsstelle.

Verwaltungsrat

Präsident	Fadri Ramming, lic. iur. Rechtsanwalt / Notar	seit	01.01.11
Vizepräsident	Hans-Ruedi Eggenberger Dipl. Wirtschaftsprüfer	seit	01.01.02
Mitglieder	Paul Hoff, Prof. Dr. med. phil. Chefarzt und Stv. Klinikdirektor Psychiatrische Universitätsklinik Zürich	seit	01.01.12
	Ursina Valsecchi Primarlehrerin / Heilpädagogin	seit bis	01.01.02 31.12.12
	Heidi Werner-Camastral Departementsleiterin Entwicklung, Kooperationen Nebenbetriebe, MGL KSGR	seit	01.01.02
VR-Sekretär	Josef Müller CEO	seit	01.01.02

Revisionsstelle

W&P AG Treuhand Steuern Wirtschaftsprüfung Chur für die Prüfung der Jahresrechnung	seit	01.01.03
Gesundheitsamt Graubünden, Chur Sozialamt Graubünden, Chur für die Beitragsbemessung	seit	01.01.02

Direktion

CEO	Josef Müller	seit	01.01.02
-----	--------------	------	----------

Geschäftsleitung

Vorsitzender Geschäftsleitung	Josef Müller	seit	01.01.02
Mitglieder Geschäftsleitung	Suzanne von Blumenthal, Dr. med.	seit	01.01.02
	Emerita Engel	seit	01.04.04
	Eduard Felber	seit	01.04.10
	Beda Meyer	seit	01.01.02
	Domenika Schnider Neuweiler	seit	01.09.10

Corporate Governance

Eine zeitgemässe Corporate Governance ist Teil einer wertorientierten Unternehmensführung. Die Trennung von strategischer und operativer Leitung gewährleistet ein Gleichgewicht zwischen Führung und Kontrolle.

In ihrer Jahresrechnung berücksichtigen die PDGR die geforderten Informationen des DFG des Kantons Graubünden zur Corporate Governance. Unter anderem in Zusammenhang mit der Arbeitsweise des Verwaltungsrates, Direktion und der Geschäftsleitung, den Kompetenzabgrenzungen zwischen diesen Organen sowie dem Inhalt und dem Verfahren zur Festsetzung ihrer Entschädigungen.

Verwaltungsrat

Der Verwaltungsrat (VR) besteht aus fünf Personen. Kein Mitglied des VR nimmt operative Funktionen bei den PDGR wahr und gehörte in den letzten elf Jahren als Mitglied der Geschäftsleitung an. Die Mandate des Verwaltungsrates werden offengelegt.

Wahl

Der Verwaltungsrat konstituiert sich mit Ausnahme des Präsidenten und des Vizepräsidenten, die von der Regierung gewählt werden, selbst.

Beruflicher Hintergrund, Tätigkeit und Interessenbindungen der Verwaltungskommission



Fadri Ramming

1962

lic. iur. Rechtsanwalt
und Notar

Funktion

Präsident Verwaltungsrat
Mitglied Ressortkommission Strategie / Personal

Ausbildung, berufliche Tätigkeit

Rechtsanwalt und Notar mit eigener Kanzlei
Mitglied des Schweizerischen Anwaltsverbandes
Mitglied des Schweizerischen Notarenverbandes

Wesentliche Mandate

Mitglied Verwaltungsrat Swissgrid AG, Laufenburg
Geschäftsführer der Regierungskonferenz der Gebirgskantone (RKGK) – im Teilmandat
Mitglied Stiftungsrat Casty-Buchmann, Chur / Masans
Mitglied Stiftungsrat Humanwissenschaftliche Grundlagenforschung (SHG), Zürich



Hans-Ruedi Eggenberger

1951

Diplomierter
Wirtschaftsprüfer

Funktion

Vizepräsident Verwaltungsrat
Mitglied Ressortkommission Finanzen und Support
IKS-Beauftragter Verwaltungsrat

Ausbildung, berufliche Tätigkeit

Seit 1981 Inhaber eines Treuhand- und Revisionsbüros in Chur
Zugelassener Revisionsexperte nach Revisionsaufsichtsgesetz
Revisor nach Geldwäschereigesetz
Mitglied der Treuhandkammer

Wesentliche Mandate

Geschäftsführer des Feuerbestattungsvereins Chur



Paul Hoff

1956

Prof. Dr. med. Dr. phil.

Funktion

Mitglied Verwaltungsrat
Mitglied Ressortkommission Kliniken

Ausbildung, berufliche Tätigkeit

Facharzt für Psychiatrie und Psychotherapie (FMH)
Chefarzt und stv. Klinikdirektor Psychiatrische Universitätsklinik Zürich
Klinik für Soziale Psychiatrie und Allgemeinpsychiatrie Zürich West (seit 2003)

Wesentliche Mandate

Präsident IGSP (Interessengemeinschaft für Sozialpsychiatrie) mit Sitz in Zürich
Präsident SVPC (Schweizerische Vereinigung Psychiatrischer Chefärzte) für die Wahlperiode 2013 / 2014
Vorstandsmitglied ZVPC (Zürcher Vereinigung Psychiatrischer Chefärzte)
Vorstandsmitglied SMHC (Swiss Mental Healthcare)



Ursina Valsecchi

1953

Primarlehrerin /
Heilpädagogin

Funktion

Mitglied Verwaltungsrat
Mitglied Ressortkommission Heimzentren

Ausbildung, berufliche Tätigkeit

Heilpädagogin
Schulleiterin Zentrum für Sonderpädagogik Giuvaulta

Wesentliche Mandate

Mitglied Stiftungsrat Kantonsspital Graubünden (KSGR)



Heidi Werner-Camastral

1957

Pflegefachfrau
Coaching / Organisationsentwicklung IAP Zürich

Funktion

Mitglied Verwaltungsrat
Mitglied Ressortkommission Kliniken

Ausbildung, berufliche Tätigkeit

Dipl. Pflegefachfrau
Kaderschule für Pflegekader in Aarau
1997 – 2000 Hochschule für angewandte Psychologie IAP Zürich, Coaching und Organisationsentwicklung
2000 – 2007 Unternehmensberaterin bei Keller Unternehmensberatung Baden-Dättwil
Schwerpunkt Organisationsentwicklung
2007 – 2012 Leitung Organisationsentwicklung im Kantonsspital Graubünden
Ab 01.09.2012 Leiterin des Departements Entwicklung, Kooperationen, Nebenbetriebe und Mitglied der Geschäftsleitung des Kantonsspitals Graubünden

Wesentliche Mandate

Verwaltungsrat Tgea Sulegl AG, Rehabilitationsklinik, Andeer

Aufgabenteilung Verwaltungsrat

Der Verwaltungsrat nimmt die strategische Führung der PDGR als Unternehmen wahr und übt die strategische Aufsicht und Kontrolle über das operative Geschäft aus. Er lässt sich über den Geschäftsgang durch geeignete Reporting- und Controlling-Instrumente regelmässig orientieren. Der Verwaltungsrat genehmigt das Budget und verabschiedet die Jahresrechnung sowie den Jahresbericht zuhanden der Regierung.

Frau Ursina Valsecchi scheidet per Ende 2012 aus dem Verwaltungsrat aus. Seit 2002 nahm sie Einsitz in den VR.
Ab 1. Februar 2013 ist lic. rer. pol. Philipp Gunzinger als neues Mitglied des Verwaltungsrates für die PDGR zuständig.

Kommissionen

Die Ressortkommissionen setzen sich aus mindestens einem Mitglied des Verwaltungsrates und mindestens einem Mitglied der Geschäftsleitung zusammen. Bei Bedarf können weitere Mitarbeitende aus den Fachbereichen sowie externe Fachleute beigezogen werden. Die Ressortkommissionen tagen, so oft es die Geschäfte erfordern.

Ressortkommission Strategie / Personal

Fadri Ramming, lic. iur. (Vorsitz)
Josef Müller (CEO)
Domenika Schnider Neuweiler (Personal) (MGL)

Die Ressortkommission Strategie / Personal befasst sich insbesondere mit der Ausarbeitung der Strategiele und -entwicklung und der Personalpolitik.

Ressortkommission Heimzentren

Ursina Valsecchi (Vorsitz) bis 31.12.12
Philipp Gunzinger, lic. rer. pol. ab 01.02.13
Emerita Engel (MGL)

Die Ressortkommission Heimzentren befasst sich insbesondere mit dem Leistungsangebot im Heimbereich, mit der Umsetzung des Leistungsauftrages sowie der Strategiele und -entwicklung.

Ressortkommission Kliniken

Paul Hoff, Prof. Dr. med. phil. (Vorsitz)
Heidi Werner-Camastral (MVR)
Suzanne von Blumenthal, Dr. med. (MGL)
Eduard Felber (MGL)

Die Ressortkommission Kliniken befasst sich insbesondere mit dem stationären und ambulanten Leistungsangebot, mit der Umsetzung des Leistungsauftrages sowie der Strategiele und -entwicklung.

Ressortkommission Finanzen und Support

Hans-Ruedi Eggenberger (Vorsitz)
Beda Meyer (MGL)
Cyrill Blumenthal (BL Finanzen)
Claudio Camiu (BL Controlling)

Die Ressortkommission Finanzen und Support befasst sich insbesondere mit der Finanzpolitik, dem Risikomanagement, dem Internen Kontrollsystem sowie der Umsetzung der Strategiele und -entwicklung.

Entschädigung strategisches und operatives Führungsorgan

Die Entschädigung der Mitglieder des Verwaltungsrates wird gestützt auf das Organisationsreglement der PDGR festgelegt. Für die Aufwendungen im Berichtsjahr wurden eine feste Entschädigung, Pauschalspesen sowie allfällige Honorare für Drittaufträge gemäss untenstehender Übersicht ausgerichtet.

Die Entschädigung der Mitglieder der Geschäftsleitung richtet sich nach dem für alle Mitarbeitenden im Berichtsjahr geltenden Gehaltssystem gemäss kantonaler Personalgesetzgebung und zugehörigem Ausführungsrecht der PDGR. Die Ausübung von Mandaten, welche für die PDGR von strategischem Interesse sind und von anderen Institutionen entschädigt werden, wird dem Mandatsinhaber von diesen direkt vergütet. Die privatärztliche Tätigkeit an Privatpatienten wird dem Mitglied der Geschäftsleitung zusätzlich direkt entschädigt.

Vergütungsübersicht strategisches und operatives Führungsgremium per 31.12.2012

		Feste Entschädigungen	Leistungsprämie	Pauschalspesen	Entschädigung / Drittaufträge	in CHF 1'000 Total
Verwaltungsrat						
Ramming Fadri, lic. iur.	Präsident	50.0	0.0	3.0	0.0	53.0
Verwaltungsrat	Mitglieder	80.0	0.0	7.5	0.0	87.5
Summe Verwaltungsrat		130.0	0.0	10.5	0.0	140.5
Geschäftsleitung / Direktion						
Müller Josef	CEO	223.5	14.0	0.0	0.0	237.5
Geschäftsleitung	Mitglieder	917.5	53.0	0.0	0.0	970.5
Summe Geschäftsleitung		1'141.0	67.0	0.0	0.0	1'208.0

Entschädigung Revisionsstelle

Die Aufwendungen für die Revisionsgesellschaft belaufen sich im Berichtsjahr 2012 auf CHF 10'450.00. Weiter wurde für die Zwischenrevision, insbesondere für die Wirksamkeit und Existenz des Internen Kontrollsystems, CHF 5'400.00 aufgewendet.

Allgemeines

Mit Regierungsbeschluss (RB) Nr. 855, vom 23. September 2010, hat die Regierung die Firma W&P AG Treuhand Steuern Wirtschaftsprüfung Chur (ehemals Weidinger & Partner AG), als Revisionsstelle für drei Jahre (2010 – 2012) gewählt.

Mit RB Nr. 1477, vom 14. Dezember 2005, genehmigte die Regierung die Teilrevision der Verordnung zum Psychiatrie-Organisationsgesetz. Den PDGR wird erlaubt, Rückstellungen bzw. zweckgebundene Reserven im Sinne einer periodengerechten Abgrenzung zu bilden.

Das revidierte eidgenössische Krankenversicherungsgesetz (KVG) schreibt für die stationäre Psychiatrie leistungsorientierte Pauschalen vor. Diese Pauschalen sind ab 01.01.2012 als Totalertrag ausgewiesen.

In den Heimzentren sind die Beiträge für die Betreuungsleistungen in allen Einrichtungen mittels individuellem Betreuungsbedarf (IBB) ermittelt und ausgerichtet worden. Dieses Einteilungssystem umfasst fünf Stufen (Minimum bis Maximum) und besteht aus einer Betreuungs- und einer Objektpauschale.

Die Beiträge für gemeinwirtschaftliche Leistungen und die Lehre und Forschung wurden separat festgelegt. Diese Beiträge sind im Ertrag verbucht.

Massgebende Richtlinien für die Rechnungslegung

Nebst den allgemeinen gesetzlichen Grundlagen stützt sich die Rechnungsablage der PDGR insbesondere auf folgende Gesetzgebungen:

- Psychiatrie- und Organisationsgesetz des Kantons Graubünden (POG)
- Verordnung zum POG
- Gesetzgebung über den Finanzhaushalt des Kantons Graubünden
- Anlehnung an die Fachempfehlungen zur Rechnungslegung (Swiss GAAP FER)
- Anlehnung an die Fachempfehlungen zur Rechnungslegung (Swiss GAAP FER von H+)
- Kontenrahmen REKOLE von H+ für die Kliniken
- Kontenrahmen Curaviva für die Heimzentren
- Krankenversicherungsgesetz (KVG) inklusive Verordnung
- Krankenpflegegesetz (KPG) inklusive Verordnung zum Krankenpflegegesetz
- Behindertenintegrationsgesetz (BIG) inklusive Verordnung zum Behindertenintegrationsgesetz

Darstellung und Gliederung der Jahresrechnung

Die Gliederung und Darstellung der Jahresrechnung richtet sich nach dem Handbuch Swiss GAAP FER von H+ die Spitäler der Schweiz, für die Rechnungslegung in den Spitälern und Kliniken. Dieses Handbuch ist primär nach Swiss GAAP FER 6 (Anhang) aufgebaut. Der Anhang, der Bestandteil der Jahresrechnung ist, ergänzt und erläutert die Bilanz, Erfolgsrechnung, Geldflussrechnung. Die Positionen des Vorjahres wurden an diese neuen Gegebenheiten ebenfalls angepasst.

Darstellung der Zahlen

Die Zahlen sind in Schweizer Franken (CHF) ausgewiesen. Die in den Tabellen aufgeführten Beträge sind gerundet. Das ausgewiesene Total kann deshalb von der Summe einzelner Werte abweichen.

Konsolidierungsgrundsätze

In Art. 4 Abs. 2 POG ist erwähnt, dass die PDGR eine konsolidierte Rechnung führen. Die internen Guthaben und Verpflichtungen im Umfang von CHF 567'428.00 zwischen den Kliniken und Heimzentren wurden im Abschluss 2012 eliminiert. Bei den Aufwendungen und Erträgen verzichteten die PDGR aus Gründen der vollen Transparenz auf eine Eliminierung. Die zu konsolidierende Summe von rund CHF 486'000.00 ist im Verhältnis zum Gesamtertrag von rund 84 Millionen Franken unbedeutend. Das Gesamtbild der Jahresrechnung wird dadurch nicht beeinträchtigt.

Risikobeurteilung

Im abgelaufenen Geschäftsjahr bestehen keine Risiken, die zu einer wesentlichen Korrektur der im Jahresabschluss dargestellten Vermögens- und Ertragslage des Unternehmens führen könnten. Der Verwaltungsrat hat die Risikobeurteilung vorgenommen. Das Risiko einer wesentlichen Falschaussage in der Rechnungslegung ist als sehr gering einzustufen.

Erläuterungen zu einzelnen Bilanzpositionen

	2012 in CHF	2011 in CHF
1 Flüssige Mittel		
Kassen	95'938	87'840
Postguthaben	12'815'194	8'428'104
Bankguthaben	2'324'953	953'973
Transferkonto	-400	112
Flüssige Mittel	15'235'685	9'470'028

Die flüssigen Mittel bestehen hauptsächlich aus Bank- und Postguthaben. Die Veränderung dieser ist in der Geldflussrechnung nachgewiesen.

2 Forderungen (inkl. Delkredere)		
Forderungen Kliniken und Gutsbetrieb	8'663'967	5'500'026
Forderungen Heimzentren	1'124'951	1'095'449
Delkredere	-510'000	-279'000
Forderungen (inkl. Delkredere)	9'278'918	6'316'475

Es handelt sich dabei um offene Forderungen gegenüber Krankenkassen bzw. übrigen Garanten. Ein grosser Anteil dieser Ausstände ist auf die Dezember-Fakturierung zurückzuführen. Diese und die November-Fakturierung sind per Stichtag 31. Dezember 2012 noch nicht zur Zahlung fällig. Zudem ist die Debitorenzunahme auf die neue Spitalfinanzierung zurückzuführen. Seit 1. Januar 2012 werden auch die Kostenanteile der Kantone fakturiert.

3 Warenvorräte		
Warenvorräte Kliniken	280'781	324'511
Warenvorräte Heimzentren	111'900	129'750
Warenvorräte Gutsbetrieb	242'400	256'700
Warenvorräte	635'081	710'961

Die Warenbestände der Kliniken, Heimzentren sowie des Gutsbetriebes sind nach kaufmännischen Grundsätzen aktiviert. Als Vorräte werden Medikamente, übrige Materialbestände, Heizöl sowie der Viehbestand des Gutsbetriebes ausgewiesen und bilanziert.

4 Aktive Rechnungsabgrenzungen		
Aktive Rechnungsabgrenzungen Kliniken und Gutsbetrieb	1'907'825	5'401'633
Aktive Rechnungsabgrenzungen Heimzentren	927'177	2'047'605
Aktive Rechnungsabgrenzungen	2'835'002	7'449'238

Bei den aktiven Rechnungsabgrenzungen handelt es sich um periodengerechte Verbuchungen von besonderen Geschäftsfällen. Die zu erwartenden Betriebsbeiträge des Kantonalen Sozialamtes Graubünden für den Monat Dezember 2012, die Rückzahlungen des Hochbauamtes Graubünden (HBA) für den Liegenschaftsunterhalt grösser als CHF 3'000.00 sowie diverse Kreditorenrechnungen wurden über diese verbucht.

	2012 in CHF	2011 in CHF
5 Sachanlagen		
Sachanlagen Kliniken	3	3
Sachanlagen Heimzentren	480'617	488'185
Sachanlagen Gutsbetrieb	0	0
Sachanlagen	480'620	488'188

Der obige Betrag bezieht sich mehrheitlich auf die Betriebseinrichtungen der Heimzentren. Das Departement für Finanzen und Gemeinden (DFG) des Kantons Graubünden hat eine Feuerfahrbare-Versicherung abgeschlossen, welche die PDGR einschliesst (Feuerversicherungswert CHF 17'175'000.00).

6 Verbindlichkeiten		
Verbindlichkeiten Kliniken und Gutsbetrieb	5'558'379	6'979'482
Verbindlichkeiten Heimzentren	784'045	1'094'763
Verbindlichkeiten	6'342'424	8'074'244

Die Verbindlichkeiten bestehen hauptsächlich aus Kreditorenrechnungen. Durch die Einführung des digitalen Kreditorenprozesses sowie dem damit verbundenen zentralen Rechnungseingang, konnte der Verarbeitungsprozess merklich optimiert und verbessert werden.

7 Vortrag Kantonsbeitrag		
Kantonsbeitrag Kliniken	0	469'302
Trägerschaftsbeitrag Heimzentren	-338'850	-338'850
Trägerschaftsbeitrag Gutsbetrieb	130'000	-16'478
Vortrag Kantonsbeitrag	-208'850	113'974

Die Vorschusszahlungen des Gesundheitsamtes Graubünden für den Trägerschaftsbeitrag des Gutsbetriebes erfolgen auf Basis des Staatsbudgets. Die bisher geleisteten Zahlungen belaufen sich auf CHF 130'000.00. Die Schlussabrechnung erfolgt nach Revision der Subventionsbehörden.

8 Passive Rechnungsabgrenzungen		
Passive Rechnungsabgrenzungen Kliniken und Gutsbetrieb	3'454'436	1'996'705
Passive Rechnungsabgrenzungen Heimzentren	522'959	991'958
Passive Rechnungsabgrenzungen	3'977'395	2'988'662

Die passiven Rechnungsabgrenzungen bestehen aus den periodengerechten Abgrenzungen der Lieferantenrechnungen sowie den üblichen Jahresabschlussbuchungen. Gegenüber der Pensionskasse bestehen per Bilanzstichtag keine Verbindlichkeiten.

9 Darlehen Kanton Graubünden		
Darlehen Kanton Graubünden	4'100'000	4'100'000
Darlehen Kanton Graubünden	4'100'000	4'100'000

Das Kantonsdarlehen ist im Jahr 2012 nicht amortisiert worden und beläuft sich weiterhin auf 4,1 Millionen Franken. Der Zinssatz für das erste Semester beläuft sich auf 1,75% und im zweiten Semester auf 1,50%.

	2012 in CHF	2011 in CHF
10 Rückstellungen / zweckgebundene Reserven		
Rückstellungen / zweckgebundene Reserven Kliniken und Gutsbetrieb	5'634'262	3'188'420
Rückstellungen / zweckgebundene Reserven Heimzentren	1'735'792	780'237
Rückstellungen / zweckgebundene Reserven	7'370'053	3'968'657

Rückstellungen können gemäss Psychiatrie-Organisationsgesetz gebildet werden. Rückstellungen sind Verlustrisiken oder Verbindlichkeiten gegenüber Dritten, die am Bilanzstichtag bereits vorliegen, aber hinsichtlich ihrer genauen Höhe oder dem Zeitpunkt ihres Eintritts unbestimmt sind. Sie dienen am Bilanzstichtag der periodengerechten Feststellung des effektiven Aufwandes. Die Höhe wurde nachvollziehbar berechnet oder zuverlässig geschätzt.

Im Schreiben des Gesundheitsamtes Graubünden vom 31. Januar 2007 wurde die Definition von Rückstellungen festgelegt. In der Aktennotiz vom 4. Juli 2007 und der Weisung für die Erstellung der Jahresrechnung 2007 vom 8. November 2007 des Departements für Finanzen und Gemeinden (DFG) konnten Unklarheiten ausgeräumt werden.

11 Investitions- und Anlagennutzungskostenbeiträge		
Investitions- und Anlagennutzungskostenbeiträge Kliniken	4'311'061	3'346'047
IE-Beiträge Pflegeheimplätze	12'550	0
Investitionsbeiträge Heimzentren	51'051	51'051
Investitionsbeiträge Gutsbetrieb	13'835	0
Investitions- und Anlagennutzungskostenbeiträge	4'388'498	3'397'098

Seit 1. Januar 2012 erhalten die PDGR für die Kliniken und Heimzentren keinen pauschalen Investitionsbeitrag mehr. Der Investitionsanteil ist in den jeweiligen Taxen enthalten. Der Investitionsanteil Kliniken von 1,35 Millionen Franken für Mobilien, Maschinen und Geräte grösser als CHF 10'000.00 wurde bilanziert.

Für den Gutsbetrieb wurde, analog den Vorjahren, ein pauschaler Investitionsbeitrag im Gesamtwert von CHF 50'000.00 gesprochen.

12 Patienten-, Bewohner- und übrige Fonds		
Patientenfonds Kliniken	1'233'824	1'216'760
Patientenfonds Heimzentren	574'524	549'577
Übrige Fonds	25'918	25'918
Fonds	1'834'266	1'792'254

Die Fonds werden durch Legate und 50% der Bazarerlöse geäufnet. Sie wurden gemäss Richtlinien des DFG des Kantons Graubünden mit 0,625% (Vorjahr 1,0%) verzinst.

13 Eigenkapital		
Dotationskapital	0	0
Reserven Kliniken	0	0
Schwankungsfonds Heimzentren	0	0
Schwankungsreserven Heimzentren	0	0
Jahresergebnis	661'518	0
Eigenkapital	661'518	0

Erläuterungen zu einzelnen Erfolgspositionen

	2012 in CHF	2011 in CHF
14 Nettoerlöse aus Leistungen		
Erträge aus med., pfleg. und therap. Leistungen für Patienten	-52'525'939	-28'263'724
Ärztliche Einzelleistungen	-2'309'373	-2'231'005
Übrige Spitaleinzelleistungen (technische Leistungen ambulant)	-1'167'575	-1'086'439
Übrige Erträge aus Leistungen an Patienten	-181'112	-187'050
Nettoerlöse aus Leistungen Kliniken	-56'184'000	-31'768'218
Erträge aus Leistungsabteilung kantonal und ausserkantonale	-15'692'793	-13'359'282
Übrige Erträge aus Leistungen an Patienten	-41'792	-37'783
Nettoerlöse aus Leistungen Heimzentren	-15'734'584	-13'397'065

Kliniken

Durch die Teilrevision des Krankenversicherungsgesetzes (KVG) sind ab dem 1. Januar 2012 die leistungsbezogenen Tagespauschalen anteilmässig von Kantonen und den Versicherern zu tragen. Der Finanzierungsanteil der Kantone ist somit im Berichtsjahr 2012 erstmals über die «Erträge aus medizinischen, pflegerischen und therapeutischen Leistungen für Patienten» verbucht. Daraus resultiert ein Nettoertrag aus Leistungen von rund 56,18 Millionen Franken.

Heimzentren

Die Auslastung der drei Wohnheime Arche Nova (97%), Montalin (96%) und Rothenbrunnen (96%) ist konstant hoch. Dies widerspiegelt sich auch in den Erträgen aus Leistungsabteilung kantonal und ausserkantonale.

15 Andere betriebliche Erträge		
Mietzinsertrag	-369'646	-351'014
Erträge aus Leistungen an Personal und Dritte	-2'705'234	-2'517'383
Beiträge Hochbauamt Graubünden und Anteil HeGeBe SG	-812'787	-972'569
Gemeinw. Leistungen, Lehre+Forschung, Trägerschaftsb. ANK	-6'065'548	0
Andere betriebliche Erträge Kliniken	-9'953'215	-3'840'966
Erträge aus Dienstleistungen, Handel und Produktion ARBES	-1'724'778	-1'547'232
Mietzinsertrag	-47'369	-41'258
Erträge aus Leistungen an Personal und Dritte	-258'477	-253'561
Beiträge Hochbauamt Graubünden	-117'461	-85'986
Andere betriebliche Erträge Heimzentren	-2'148'085	-1'928'036

Es ist ein Ziel der PDGR, die Umsätze in den Arbeits- und Beschäftigungsstätten zu steigern und mit den gesetzlichen Leistungsbeiträgen den Betriebsaufwand zu finanzieren. Der Gesamtertrag beläuft sich auf rund 1,72 Millionen Franken (+ CHF 177'000.00).

Die gemeinwirtschaftlichen Leistungen sowie die Beiträge für die Lehre und Forschung betragen im Berichtsjahr rund 2,2 Millionen Franken. Diese Beiträge wurden im Jahr 2012 erstmals ausbezahlt und vollumfänglich im Ertrag verbucht.

	2012 in CHF	2011 in CHF
16 Personalaufwand		
Löhne	36'341'583	33'224'191
Personalausleihe an Dritte	-925'810	-727'915
Sozialversicherungsaufwand	5'488'338	5'051'443
Arzthonoraraufwand	1'097'628	822'269
Übriger Personalaufwand	1'520'808	1'146'009
Personalaufwand Kliniken	43'522'546	39'515'997
Löhne	9'728'038	9'743'687
Sozialversicherungsaufwand	1'510'289	1'497'516
Übriger Personalaufwand	282'039	255'650
Personalaufwand Heimzentren	11'520'365	11'496'852

Trotz einer Negativteuerung von 0,6 Punkten, konnte für individuelle Lohnanpassungen 1% der Lohnsumme zur Verfügung gestellt werden. Die Lohnanpassungen in Zusammenhang mit der analytischen Funktionsbewertung und dem dadurch neu festgelegten Einreichungsplan wurden per 1. April 2011 mit rund 2% umgesetzt und sind im Berichtsjahr erstmals vollständig aufwandswirksam.

Sowohl das Angebot der Privatklinik MENTALVA Resort & Spa wie jenes der Gerontotagesklinik in Ilanz konnten in den regulären Betrieb überführt werden. Die Pilotphase der Zusammenarbeit mit der Spitex im Engadin wurde Ende Jahr als erfolgreich bewertet und wird weitergeführt.

Durch die Nutzung von Synergien konnte das neue Wohnangebot wie auch ein leichter Leistungsausbau in den ARBES mit den bestehenden Ressourcen umgesetzt werden.

17 Medizinischer Bedarf		
Arzneimittel (inkl. Blut und Blutprodukte)	734'094	793'164
Material, Instrumente, Utensilien, Textilien	74'956	73'346
Chemikalien, Reagenzien und Diagnostika	69'764	81'171
Medizinische, diagnostische, therapeutische Fremdleistungen	403'555	342'503
Übriger medizinischer Bedarf	1'104	1'180
Medizinischer Bedarf Kliniken	1'283'474	1'291'364
Medizinischer Bedarf	6'112	4'624
Medizinischer Bedarf Heimzentren	6'112	4'624

Die für die Behandlung und Betreuung der Patienten und Bewohner benötigten Medikamente und Materialien sowie die extern bezogenen Dienstleistungen sind im Aufwand medizinischer Bedarf ausgewiesen. Trotz der hohen Auslastung im stationären Bereich wie auch im Bereich der Tageskliniken konnten die Aufwendungen auf Vorjahresniveau gehalten werden.

	2012 in CHF	2011 in CHF
18 Abschreibungen auf Sachanlagen		
Abschreibungen Heimzentren	91'923	87'609
Abschreibungen auf Sachanlagen	91'923	87'609

Für die handelsrechtlichen Abschreibungen in den Heimzentren gelten folgende Abschreibungssätze gemäss Vorgaben des kantonalen Sozialamtes Graubünden:

Immobilien Sachanlagen	2,50%
Möbilen, Maschinen, Fahrzeuge	10,00%
Informatik und Kommunikationssysteme	20,00%

19 Andere betriebliche Aufwendungen		
Lebensmittelaufwand	3'009'273	2'554'265
Haushaltsaufwand	672'442	642'644
Unterhalt und Reparaturen von Möbeln, Maschinen und Geräten	1'604'167	1'756'812
Aufwand für Anlagennutzung (ohne Mietzinsen)	1'233'130	742'376
Mietzinsen	7'984'922	307'568
Aufwand für Energie und Wasser	851'822	728'798
Verwaltungs- und Informatikaufwand	3'594'672	2'645'996
Übriger patientenbezogener Aufwand	569'604	435'308
Übriger nicht patientenbezogener Aufwand	1'322'128	945'098
Andere betriebliche Aufwendungen Kliniken	20'842'160	10'758'864
Lebensmittelaufwand	964'337	887'846
Haushaltsaufwand	256'499	248'663
Unterhalt und Reparaturen	767'460	788'360
Mietzinsen	2'101'794	504'194
Aufwand für Energie und Wasser	216'038	197'150
Schulung, Ausbildung und Freizeit	85'167	79'727
Verwaltungs- und Informatikaufwand	412'086	381'749
Werkzeug- und Materialaufwand ARBES	780'717	668'417
Übriger Sachaufwand	242'874	239'557
Andere betriebliche Aufwendungen Heimzentren	5'826'971	3'995'663

In den anderen betrieblichen Aufwendungen werden sämtliche betriebsnotwendigen Sachaufwendungen zusammengefasst, die nicht direkt den Material- oder Finanzaufwand betreffen.

Mietaufwendungen an den Kanton Graubünden für die Gebäudenutzung

Die zur Erfüllung des Leistungsauftrages erforderlichen Immobilien werden vom Kanton Graubünden zur Verfügung gestellt. Die Mietzinszahlungen wurden bis anhin ausschliesslich kantonsintern gebucht. Erstmals sind diese Mietaufwendungen für die Räumlichkeiten mit 9,1 Millionen Franken in der Erfolgsrechnung enthalten.

		2012 in CHF	2011 in CHF
20	Fondsergebnis Patienten- / Bewohner- / übrige Fonds		
	Erträge Patienten- und übrige Fonds	-29'640	-26'491
	Verwendung Patienten- und übrige Fonds	12'576	11'696
	Zuweisung an Patienten- und übrige Fonds	17'064	14'795
	Fondsergebnis Patienten- und übrige Fonds Kliniken	0	0
	Erträge Bewohnerfonds	-25'636	-22'752
	Verwendung Bewohnerfonds	689	7'888
	Zuweisung an Bewohnerfonds	24'948	14'864
	Fondsergebnis Bewohnerfonds Heimzentren	0	0
21	Finanzertrag		
	Kapitalzinsertrag	-9'213	-7'980
	Übriger Finanzertrag	-595	-747
	Ertragsminderungen aus Finanzertrag	0	0
	Finanzertrag Kliniken	-9'808	-8'728
	Kapitalzinsertrag	-3'963	-4'426
	Übriger Finanzertrag	-195	-120
	Ertragsminderungen aus Finanzertrag	0	0
	Finanzertrag Heimzentren	-4'158	-4'546
22	Finanzaufwand		
	Darlehenszinsaufwand	51'349	29'935
	Übriger Zinsaufwand	3'317	2'449
	Finanzaufwand Kliniken	54'666	32'384
	Darlehenszinsaufwand	26'215	79'644
	Übriger Zinsaufwand	3'693	4'105
	Finanzaufwand Heimzentren	29'908	83'749
23	Trägerschaftsbeitrag Gutsbetrieb		
	Ertrag Gutsbetrieb	-550'969	-582'957
	Gesamtaufwand Gutsbetrieb	745'176	729'435
	Trägerschaftsbeitrag Gutsbetrieb	194'207	146'478
	Der Trägerschaftsbeitrag des Gutsbetriebes für das Geschäftsjahr 2012 beläuft sich auf CHF 194'206.93.		

Geldflussrechnung PDGR

Erläuterungen	2012 in CHF	2011 in CHF
Geldfluss aus Betriebstätigkeit (operativer Cashflow)		
Jahresergebnis Kliniken und Heimzentren	855'725	0
Trägerschaftsbeitrag Gutsbetrieb / Kantonsbeitrag PDGR	-194'207	-16'466'026
Unterhaltsaufwendungen Hochbauamt Graubünden (HBA GR)	-1'065'901	-1'183'641
Abschreibungen auf Sachanlagen	91'923	87'609
Veränderung Rückstellungen / zweckgebundene Reserven	3'401'397	552'201
Geldfluss aus Geschäftstätigkeit vor Veränderung des Nettoumlaufvermögens	3'088'937	-17'009'857
Veränderung Forderungen inkl. Delkredere	-2'962'443	-728'043
Veränderung Warenvorräte	75'881	-117'873
Veränderung aktive Rechnungsabgrenzungen	4'614'236	-1'065'976
Veränderung Verbindlichkeiten	-1'731'820	1'502'606
Veränderung passive Rechnungsabgrenzungen	988'733	513'519
Geldfluss aus Betriebstätigkeit (operativer Cashflow) 24	4'073'523	-16'905'624
Geldfluss aus Investitionstätigkeit 25	-1'089'257	-6'212'247
Geldfluss aus Investitionstätigkeit		
Investitionen Sachanlagen inkl. baulicher Unterhalt HBA GR	-1'089'257	-6'212'247
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit 26	2'781'391	23'753'959
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit		
Kantonsbeitrag PDGR	0	16'466'026
Investitionsbeiträge Kanton Graubünden	50'000	1'585'688
Übertrag Investitionsanteil aus Steuerträgen auf die Bilanz	1'362'550	0
Unterhaltsbeiträge Hochbauamt Graubünden (baulicher Unterhalt)	1'649'653	5'753'821
Veränderung Kantonsbeitrag gegenüber Vorjahr	-322'824	-81'234
Veränderung Darlehen Kanton Graubünden / Dotationskapital	0	0
Veränderung Patienten- / Bewohner- / übrige Fonds	42'011	29'660
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit 26	2'781'391	23'753'959
Zusammenfassung		
Geldfluss aus Betriebstätigkeit (operativer Cashflow)	4'073'523	-16'905'624
Geldfluss aus Investitionstätigkeit	-1'089'257	-6'212'247
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit	2'781'391	23'753'959
Veränderung Fonds flüssige Mittel	5'765'656	636'088
Flüssige Mittel zu Jahresbeginn	9'470'028	8'833'940
Flüssige Mittel zu Jahresende	15'235'685	9'470'028
Veränderung Fonds flüssige Mittel 27	5'765'656	636'088

(+ Zunahme / - Abnahme)

*Erläuterungen Seite 28

Erläuterungen Geldflussrechnung

	2012 in CHF	2011 in CHF
24 Geldfluss aus Betriebstätigkeit (operativer Cashflow)		
Geldfluss aus Betriebstätigkeit	4'073'523	-16'905'624
Geldfluss aus Betriebstätigkeit (operativer Cashflow)	4'073'523	-16'905'624

Die grösste Veränderung zum Vorjahr ist aus den Forderungen ersichtlich. Die Zunahme der Forderungen ist auf die neue Spitalfinanzierung zurückzuführen. Neu werden die Anteile der Kantone und Versicherer an der Tagestaxe fakturiert. Dies führt zu einem erhöhten Debitorenbestand per 31. Dezember 2012.

25 Geldfluss aus Investitionstätigkeit		
Geldfluss aus Investitionstätigkeit	-1'089'257	-6'212'247
Geldfluss aus Investitionstätigkeit	-1'089'257	-6'212'247

Der Geldfluss aus Investitionstätigkeit zeigt den Kauf und Verkauf von Anlagevermögen (Kliniken und Gutsbetrieb grösser CHF 10'000.00 und Heimzentren grösser CHF 3'000.00) auf. Im Berichtsjahr wurden Investitionen im Umfang von rund 1,09 Millionen Franken getätigt.

26 Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit		
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit	2'781'391	23'753'959
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit	2'781'391	23'753'959

Der Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit zeigt die Aufnahme oder Rückzahlung von langfristigen Fremdkapital oder Eigenkapital. Im Berichtsjahr wurde das Kantonsdarlehen im Umfang von 4,10 Millionen Franken nicht amortisiert.

27 Veränderung Fonds flüssige Mittel		
Veränderung Fonds flüssige Mittel	5'765'656	636'088
Veränderung Fonds flüssige Mittel	5'765'656	636'088

Die flüssigen Mittel nahmen im Berichtsjahr um rund 5,77 Millionen Franken zu. Zurückzuführen ist dies vor allem auf die neue Spital- und Behindertenfinanzierung.

Antrag Ergebnisverwendung

Jahresergebnis	2012	2011
Jahresergebnis Kliniken	-444'176	15'980'698
Jahresergebnis Heimzentren	-411'549	338'850
Trägerschaftsbeitrag Gutsbetrieb (Finanzierung GA GR)	194'207	146'478
Jahresergebnis	-661'518	16'466'026
Zuweisung an Reserven Kliniken	0	0
Zuweisung Schwankungsfonds Heimzentren	0	0
Zuweisung Schwankungsreserven Heimzentren	0	0
Jahresergebnis	-661'518	16'466'026

Bemerkungen Anhang

Es bestehen keine weiteren nach Artikel 663b OR ausweispflichtigen Anforderungen.

BERICHT DER REVISIONSSTELLE

an den Verwaltungsrat der Psychiatrischen Dienste Graubünden und
an das Departement für Justiz, Sicherheit und Gesundheit Graubünden
z.Hd. der Regierung

über die Prüfung der Jahresrechnung 2012 der

Psychiatrischen Dienste Graubünden, Chur

1. Bericht der Revisionsstelle zur Jahresrechnung

Als Revisionsstelle haben wir die beiliegende Jahresrechnung der Psychiatrischen Dienste Graubünden, Chur, bestehend aus Bilanz, Erfolgsrechnung und Anhang, für das am 31. Dezember 2012 abgeschlossene Geschäftsjahr geprüft.

Verantwortung des Verwaltungsrates

Der Verwaltungsrat ist für die Aufstellung der Jahresrechnung in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften und dem Psychiatrie-Organisationsgesetz verantwortlich. Diese Verantwortung beinhaltet die Ausgestaltung, Implementierung und Aufrechterhaltung eines internen Kontrollsystems mit Bezug auf die Aufstellung einer Jahresrechnung, die frei von wesentlichen falschen Angaben als Folge von Verstössen oder Irrtümern ist. Darüber hinaus ist der Verwaltungsrat für die Auswahl und die Anwendung sachgemässer Rechnungslegungsmethoden sowie die Vornahme angemessener Schätzungen verantwortlich.

Verantwortung der Revisionsstelle

Unsere Verantwortung ist es, aufgrund unserer Prüfung ein Prüfungsurteil über die Jahresrechnung abzugeben. Wir haben unsere Prüfung in Übereinstimmung mit dem schweizerischen Gesetz und den Schweizer Prüfungsstandards vorgenommen. Nach diesen Standards haben wir die Prüfung so zu planen und durchzuführen, dass wir hinreichende Sicherheit gewinnen, ob die Jahresrechnung frei von wesentlichen falschen Angaben ist.

Eine Prüfung beinhaltet die Durchführung von Prüfungshandlungen zur Erlangung von Prüfungsnachweisen für die in der Jahresrechnung enthaltenen Wertansätze und sonstigen Angaben. Die Auswahl der Prüfungshandlungen liegt im pflichtgemässen Ermessen des Prüfers. Dies schliesst eine Beurteilung der Risiken wesentlicher falscher Angaben in der Jahresrechnung als Folge von Verstössen oder Irrtümern ein. Bei der Beurteilung dieser Risiken berücksichtigt der Prüfer das interne Kontrollsystem, soweit es für die Aufstellung der Jahresrechnung von Bedeutung ist, um die den Umständen entsprechenden Prüfungshandlungen festzulegen, nicht aber um ein Prüfungsurteil über die Wirksamkeit des internen Kontrollsystems abzugeben. Die Prüfung umfasst zudem die Beurteilung der Angemessenheit der angewandten Rechnungslegungsmethoden, der Plausibilität der vorgenommenen Schätzungen sowie eine Würdigung der Gesamtdarstellung der Jahresrechnung. Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise eine ausreichende und angemessene Grundlage für unser Prüfungsurteil bilden.

Prüfungsurteil

Nach unserer Beurteilung entspricht die Jahresrechnung für das am 31. Dezember 2012 abgeschlossene Geschäftsjahr dem schweizerischen Gesetz und dem Psychiatrie-Organisationsgesetz.

2. Berichterstattung aufgrund weiterer gesetzlicher Vorschriften

Wir bestätigen, dass wir die gesetzlichen Anforderungen an die Zulassung gemäss Revisionsaufsichtsgesetz (RAG) und die Unabhängigkeit (Art. 728 OR und Art. 11 RAG) erfüllen und keine mit unserer Unabhängigkeit nicht vereinbare Sachverhalte vorliegen.

In Übereinstimmung mit Art. 728a Abs. 1 Ziff. 3 OR und dem Schweizer Prüfungsstandard 890 bestätigen wir, dass ein gemäss den Vorgaben des Verwaltungsrates ausgestaltetes internes Kontrollsystem für die Aufstellung der Jahresrechnung existiert.

Ferner empfehlen wir, die vorliegende Jahresrechnung zu genehmigen.

W&P AG
Treuhand Steuern Wirtschaftsprüfung

Chur, 15. März 2013

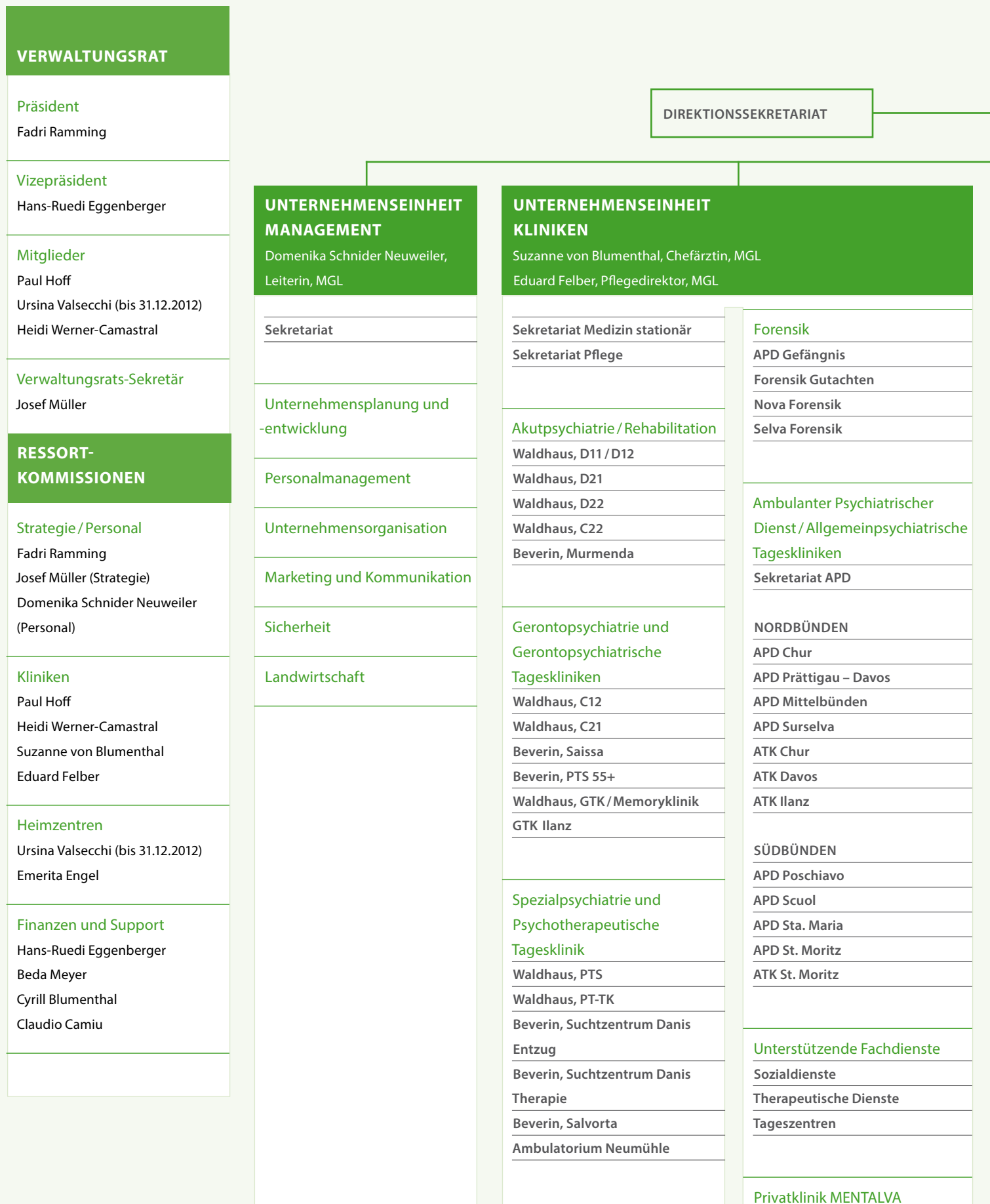


Markus Riedi
dipl. Wirtschaftsprüfer
leitender Revisor
zugelassener Revisionsexperte



Petra Cathomas
Treuhandlerin mit
eidg. Fachausweis
zugelassene Revisorin

Organigramm PDGR



VERWALTUNGSRAT

Fadri Ramming, Präsident

DIREKTION

Josef Müller, CEO, VGL

UNTERNEHMENSEINHEIT
HEIMZENTREN

Emerita Engel, Leiterin, MGL

Sekretariat
Wohnen psychisch Behinderte
Sekretariat
CHUR
WH Montalin
AWG Arcobaleno
AWG 2000
CHUR/ROTHENBRUNNEN/ ROVEREDO
WH Rothenbrunnen
AWG Rovel
AWG Sunnastube
Wohnen geistig Behinderte mit integrierter Beschäftigung
Sekretariat
WG Igis
WG Landquart
WG Schiers
WG Untervaz
BS Landquart

Arbeits- und Beschäftigungs- stätten psychisch Behinderte (ARBES)
Sekretariat
CHUR
ARBES-Lädali
Gärtnerei
Textilverarbeitung
ROTHENBRUNNEN
Druckerei
Gärtnerei/Landschaftsgärtnerei
Industriemontagen/Ausrüsterei
Schreinerei
Steinbearbeitung
ROVEREDO
Küche
Textilverarbeitung

UNTERNEHMENSEINHEIT
FINANZEN UND SUPPORT

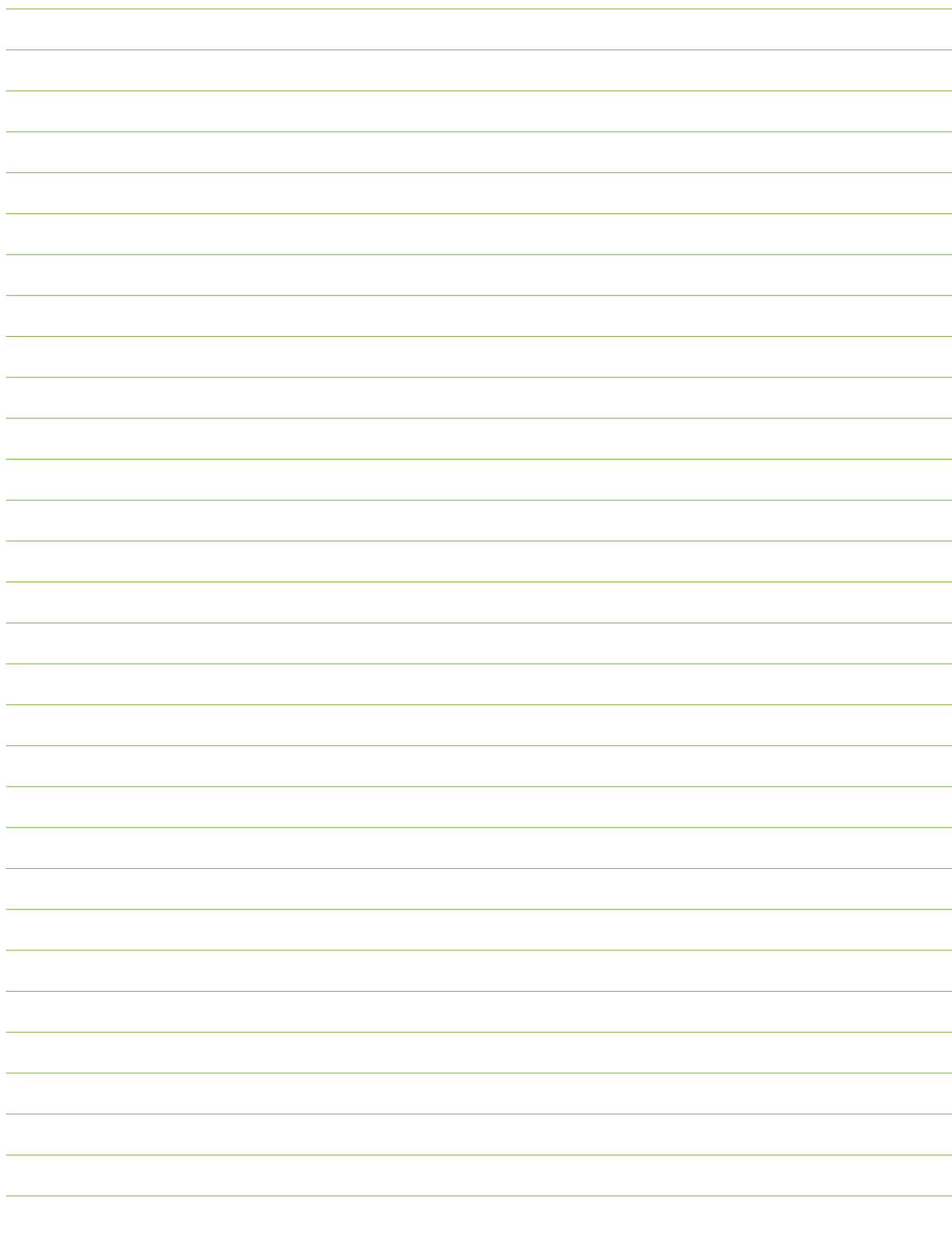
Beda Meyer, Verwaltungsdirektor,
MGL

Sekretariat
Finanzen
Kundenadministration
Controlling
Informatik
Infrastruktur
Hotellerie
Beschaffung

Legende:	
CEO	Chief Executive Officer
VGL	Vorsitzender Geschäfts- leitung
MGL	Mitglied der Geschäfts- leitung
APD	Ambulanter Psychiatrischer Dienst
ARBES	Arbeits- und Beschäftigungs- stätten
ATK	Allgemeinpsychiatrische Tagesklinik
AWG	Aussenwohngruppe
BS	Beschäftigungsstätte
GTK	Gerontopsychiatrische Tagesklinik
PTS	Psychotherapiestation
PT-TK	Psychotherapeutische Tagesklinik
WG	Wohngruppe
WH	Wohnheim

Notizen

This image shows a full page of blank handwriting practice paper. It features approximately 20 evenly spaced, horizontal green lines running across the entire width of the page. The background is a solid off-white color, providing a clean surface for writing practice. There are no margins, text, or other markings present.





Der QR-Code leitet
Ihr Smartphone direkt
auf www.pdgr.ch

