

# Konsolidierte Jahresrechnung 2018

**der Stiftung Terra Vecchia nach Swiss GAAP FER**

## Leistungs- und Lagebericht 2018

**Organisationsbericht**

# Inhalt

<b>Bilanz</b> .....	<b>1</b>
<b>Betriebsrechnung</b> .....	<b>2</b>
<b>Geldflussrechnung</b> .....	<b>4</b>
<b>Rechnung über die Veränderung des Kapitals</b> .....	<b>5</b>
<b>Anhang der Jahresrechnung</b> .....	<b>6</b>
<b>1 Allgemeine Angaben</b> .....	<b>6</b>
<b>2 Darstellungsbasis</b> .....	<b>6</b>
<b>3 Bewertungsgrundsätze</b> .....	<b>6</b>
3.1 Flüssige Mittel .....	6
3.2 Wertschriften .....	6
3.3 Forderungen / Aktive Rechnungsabgrenzungen .....	7
3.4 Vorräte / Angefangene Arbeiten.....	7
3.5 Anlagevermögen.....	7
3.6 Fremdkapital .....	7
3.7 Rückstellungen.....	7
<b>4 Erläuterungen zur Bilanz</b> .....	<b>8</b>
4.1 Flüssige Mittel (1).....	8
4.2 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen (2).....	8
4.3 Sachanlagen (3).....	8
4.4 Verpflichtungen gegenüber Bundesamt für Wohnungswesen (BWO) (4) .....	9
4.5 Hypotheken und Sicherheiten (5) .....	10
<b>5 Steuern</b> .....	<b>10</b>
<b>6 Leistungsvertragspartner</b> .....	<b>11</b>
6.1 Kanton Bern (Stationäre Suchtrehabilitation und Familienplätze).....	11
6.2 Kanton Bern (Werkstätten für erwachsene Klientinnen und Klienten mit einer Behinderung) ..	11
6.3 Bundesamt für Sozialversicherungen (Invalidenhilfe Art. 74 IVG).....	11
6.4 Invalidenversicherung (für die Durchführung von Massnahmen der Invalidenversicherung) ...	11
<b>7 Verbindlichkeiten gegenüber Vorsorgeeinrichtungen</b> .....	<b>12</b>
<b>8 Gebäudeversicherungswerte</b> .....	<b>12</b>
<b>9 Aufwand gemäss Swiss GAAP FER 21.22</b> .....	<b>12</b>
<b>10 Unentgeltliche Leistungen</b> .....	<b>12</b>
<b>11 Entschädigung an die Mitglieder der leitenden Organe</b> .....	<b>12</b>
<b>12 Entschädigung an die Revisionsstelle</b> .....	<b>12</b>
<b>13 Ausserbilanzgeschäfte / Eventualverbindlichkeiten</b> .....	<b>13</b>
13.1 Quantifizierbare Verpflichtungen mit Eventualcharakter .....	13
<b>14 Erläuterungen zum ausserordentlichen Erfolg</b> .....	<b>13</b>
14.1 Ausserordentlicher Aufwand.....	13
14.2 Ausserordentlicher Ertrag .....	13

<b>Leistungs- und Lagebericht .....</b>	<b>14</b>
<b>1 Zweck .....</b>	<b>14</b>
<b>2 Ziele und Qualitätsmanagement.....</b>	<b>14</b>
2.1 Angaben, wie das Erreichen qualitativer Ziele u.a. gemessen und beurteilt werden kann.....	14
2.2 Jahresziele 2018.....	14
2.3 Interne Audits .....	15
2.4 Externes Audit .....	15
2.5 Ergebnisse aus Qualitätsmessungen.....	16
2.6 Rückmeldungen und Resultate von Klientinnen und Klienten, Mitarbeitenden, Vernetzungspartnerinnen und -partnern .....	16
<b>3 Beschreibung der erbrachten Leistungen.....</b>	<b>18</b>
<b>4 Mitglieder des obersten Leitungsorgans und deren Amtszeit .....</b>	<b>18</b>
<b>5 Mitglieder der Geschäftsleitung .....</b>	<b>18</b>
<b>6 Anzahl Vollzeitstellen .....</b>	<b>18</b>
<b>7 Risikobeurteilung / Internes Kontrollsystem .....</b>	<b>19</b>
<b>8 Wirtschaftliches Umfeld und Auftragslage .....</b>	<b>19</b>
8.1 Sozialtherapie .....	19
8.2 Wohnförderung .....	19
8.3 Arbeitsintegration .....	19
8.4 Produktion .....	19
<b>9 Geschäftsjahr .....</b>	<b>20</b>
9.1 Finanzierung.....	20
9.2 Weiterbildung.....	20
<b>10 Entwicklungstätigkeit / Stand Projekte .....</b>	<b>21</b>
10.1 Öffentlichkeitsarbeit .....	21
10.2 Software SocialOffice .....	21
<b>11 Aussergewöhnliche Ereignisse.....</b>	<b>21</b>
<b>12 Zukunftsaussichten / Ausblick.....</b>	<b>21</b>
<b>13 Kennzahlen für die Erreichung der gesetzten Ziele.....</b>	<b>22</b>
13.1 Kennzahlen der Erfolgsrechnung .....	22
13.2 Kennzahlen Personal .....	23
13.3 Kennzahlen Sozialtherapie .....	25
13.4 Kennzahlen Wohnförderung.....	29
13.5 Kennzahlen Arbeitsintegration.....	31
<b>Bericht der Revisionsstelle.....</b>	<b>35</b>

# Bilanz

<b>AKTIVEN</b>	Erläuterungen	<b>31.12.2018</b> CHF	<b>31.12.2017</b> CHF
Flüssige Mittel	1)	3'419'764.09	2'030'891.48
Wertschriften		5'844.00	5'292.00
Forderungen gegenüber Versorgern der öffentlichen Hand		1'813'051.30	1'699'400.65
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	2)	914'296.25	1'932'081.10
Übrige Forderungen		101'514.65	276'297.10
Vorräte		45'944.30	42'546.10
Angefangene Arbeiten		265'596.80	215'455.55
Aktive Rechnungsabgrenzungen		95'992.95	103'562.45
<b>Umlaufvermögen</b>		<b>6'662'004.34</b>	<b>6'305'526.43</b>
Sachanlagen		9'772'364.00	10'080'582.25
<b>Anlagevermögen</b>	3)	<b>9'772'364.00</b>	<b>10'080'582.25</b>
<b>TOTAL AKTIVEN</b>		<b>16'434'368.34</b>	<b>16'386'108.68</b>
<b>PASSIVEN</b>			
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		328'017.70	611'967.30
Kurzfristige Verpflichtungen gegenüber BWO	4)	50'000.00	50'000.00
Kurzfristige Hypotheken	5)	156'750.00	156'750.00
Übrige kurzfristige Verbindlichkeiten		661'893.25	429'431.45
Passive Rechnungsabgrenzungen		628'025.25	616'338.40
<b>Kurzfristige Verbindlichkeiten</b>		<b>1'824'686.20</b>	<b>1'864'487.15</b>
Langfristige Verpflichtungen gegenüber BWO	4)	700'000.00	750'000.00
Langfristige Hypotheken	5)	4'052'400.00	4'209'150.00
<b>Langfristige Verbindlichkeiten</b>		<b>4'752'400.00</b>	<b>4'959'150.00</b>
Fonds Klienten / Div. zweckgebundene Fonds		278'138.15	264'500.95
Reserven aus Über-/Unterdeckung Kanton (SPA)*		-62'735.56	65'054.44
Reserven aus Über-/Unterdeckung bis 08 Kanton (SPA)*		308'874.30	308'874.30
Reserven aus Über-/Unterdeckung Kanton (ALBA)		-630'979.84	-628'247.59
Reserven aus Über-/Unterdeckung IV		116'525.19	47'446.84
<b>Fondskapital</b>		<b>9'822.24</b>	<b>57'628.94</b>
Grundkapital		7'953.85	7'953.85
Freie Fonds		3'402'537.08	3'401'640.13
Freies Kapital		6'436'968.97	6'095'248.61
<b>Organisationskapital</b>		<b>9'847'459.90</b>	<b>9'504'842.59</b>
<b>TOTAL PASSIVEN</b>		<b>16'434'368.34</b>	<b>16'386'108.68</b>

\* bis 2017 SOA

Siehe Erläuterungen ab Seite 8

# Betriebsrechnung

	<b>2018</b>	<b>2017</b>
<b>BETRIEBSERTRAG</b>	CHF	CHF
IV-Beiträge für Einzelfälle	1'795'455.60	1'725'905.45
Aufenthalts- und Tagestaxen Kanton	3'546'641.00	2'776'065.00
Aufenthalts- und Tagestaxen Übrige	5'998'132.30	5'388'209.70
Rückzahlbare Überdeckung Kanton	-285'027.05	0.00
Übrige Erträge aus Leistungen für Klientinnen und Klienten	276'374.40	240'618.15
Erträge öffentliche Hand für Betreuung	11'331'576.25	10'130'798.30
Erträge Produktion und Beschäftigung	4'803'656.03	6'120'179.15
Bestandesänderungen	50'409.45	-236'677.15
Übrige Erträge	500'322.05	461'777.25
Beiträge Gemeinden/Kantone	1'213'206.60	1'242'826.00
Direktzahlungen Landwirtschaft	3'336.50	3'986.10
Beiträge Bund	7'600.70	431'998.80
Kantonsanteil an Bundesbeiträgen	0.00	-39'148.10
Spenden	72'973.30	67'766.50
<b>Total Betriebsertrag</b>	<b>17'983'080.88</b>	<b>18'183'506.85</b>
<b>BETRIEBSAUFWAND</b>		
Personalaufwand	10'928'269.70	10'998'900.80
Medizinischer Bedarf/Verpflegung/Haushalt	631'998.72	611'585.23
Unterhalt und Reparaturen immobile und mobile Sachanlagen	304'957.85	287'888.00
Unterhalt und Betrieb Fahrzeuge	310'167.67	264'700.54
Aufwand für Anlagenutzung (Mieten, Pacht)	607'735.10	590'676.95
Energie und Wasser	164'231.05	166'669.45
Schulung, Ausbildung und Freizeit	137'120.65	142'906.10
Büro und Verwaltung	539'595.08	535'729.84
Versicherungen und Gebühren	153'970.20	162'430.15
Aufwand Klientinnen und Klienten inkl. Tagesstruktur	992'840.75	935'818.45
Aufwand Produktion und Beschäftigung	2'067'961.45	3'160'396.85
Übriger Sachaufwand	63'254.30	84'477.85
Abschreibungen und Wertberichtigungen auf Anlagevermögen	435'111.85	441'229.70
<b>Total Betriebsaufwand</b>	<b>17'337'214.37</b>	<b>18'383'409.91</b>
<b>BETRIEBSERGEBNIS</b>	<b>645'866.51</b>	<b>-199'903.06</b>

	2018 CHF	2017 CHF
Kapitalzinsertrag	964.45	1'439.90
Kapitalzinsaufwand	-34'900.60	-34'070.90
<b>Finanzerfolg</b>	<b>-33'936.15</b>	<b>-32'631.00</b>
Liegenschaftsertrag	53'550.90	300'198.10
Liegenschaftsaufwand	-182'015.90	-193'057.40
<b>Liegenschaftserfolg</b>	<b>-128'465.00</b>	<b>107'140.70</b>
Ausserordentlicher Ertrag	11'807.25	13'951.00
Ausserordentlicher Aufwand	-200'462.00	-155'548.00
<b>Ausserordentlicher Erfolg</b>	<b>-188'654.75</b>	<b>-141'597.00</b>
<b>ERGEBNIS VOR VERÄNDERUNG DES FONDSKAPITALS</b>	<b>294'810.61</b>	<b>-266'990.36</b>
Verwendung Fondskapital	130'522.25	452'760.41
Zuweisung Fondskapital	-82'715.55	0.00
<b>Veränderung des Fondskapitals</b>	<b>47'806.70</b>	<b>452'760.41</b>
<b>JAHRESERGEBNIS (VOR ZUWEISUNG AN ORGANISATIONSKAPITAL)</b>	<b>342'617.31</b>	<b>185'770.05</b>

## Geldflussrechnung

	<b>2018</b>	<b>2017</b>
	CHF	CHF
Jahresergebnis	342'617.31	185'770.05
Veränderung des Fondskapitals	-47'806.70	-452'760.41
Abschreibungen	531'541.25	531'423.75
Zunahme/Abnahme Rückstellungen	0.00	0.00
Nettogewinn/Nettoverlust aus Anlageabgängen	-7'188.95	-6'450.65
Zunahme/Abnahme Wertschriften	-552.00	228.00
Zunahme/Abnahme Forderungen	1'078'916.65	-602'309.50
Zunahme/Abnahme Vorräte	-3'398.20	-6'303.50
Zunahme/Abnahme Angefangene Arbeiten	-50'141.25	243'136.15
Zunahme/Abnahme Aktive Rechnungsabgrenzungen	7'569.50	16'240.25
Zunahme/Abnahme Kurzfristige Verbindlichkeiten	-51'487.80	-594'017.60
Zunahme/Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen	11'686.85	-7'289.00
<b>Geldfluss aus Betriebstätigkeit</b>	<b>1'811'756.66</b>	<b>-692'332.46</b>
Investitionen Sachanlagen	-229'182.00	-665'352.00
Desinvestitionen Sachanlagen	13'047.95	34'218.00
<b>Geldfluss aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-216'134.05</b>	<b>-631'134.00</b>
Zunahme/Abnahme Finanzverbindlichkeiten	-206'750.00	313'250.00
<b>Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-206'750.00</b>	<b>313'250.00</b>
	<b>1'388'872.61</b>	<b>-1'010'216.46</b>
<b>Veränderung der Flüssigen Mittel</b>		
Bestand Flüssige Mittel 1.1.	2'030'891.48	3'041'107.94
Bestand Flüssige Mittel 31.12.	3'419'764.09	2'030'891.48
<b>Nachweis Veränderung der Flüssigen Mittel</b>	<b>1'388'872.61</b>	<b>-1'010'216.46</b>

## Rechnung über die Veränderung des Kapitals

	31.12.2018 CHF	Total Veränderung CHF	Verwendung CHF	Zuweisung CHF	31.12.2017 CHF
<b>Fondskapital</b>					
Fonds Klientinnen und Klienten	278'138.15	13'637.20		13'637.20	264'500.95
Reserven aus Über-/Unterdeckung Kanton (SPA)**	-62'735.56	-127'790.00	-127'790.00		65'054.44
Reserven aus Über-/Unterdeckung bis 08 Kanton (SPA)*/**	308'874.30	0.00			308'874.30
Reserven aus Über-/Unterdeckung Kanton (ALBA)	-630'979.84	-2'732.25	-2'732.25		-628'247.59
Reserven aus Über-/Unterdeckung IV	116'525.19	69'078.35		69'078.35	47'446.84
<b>Total Fondskapital</b>	<b>9'822.24</b>	<b>-47'806.70</b>	<b>-130'522.25</b>	<b>82'715.55</b>	<b>57'628.94</b>
<b>Organisationskapital</b>					
Grundkapital	7'953.85	0.00			7'953.85
Freie Fonds	3'402'537.08	896.95	-58'439.15	59'336.10	3'401'640.13
Freies Kapital	6'436'968.97	341'720.36		341'720.36	6'095'248.61
<b>Total Organisationskapital</b>	<b>9'847'459.90</b>	<b>342'617.31</b>	<b>-58'439.15</b>	<b>401'056.46</b>	<b>9'504'842.59</b>

\* Die Beträge aus Über-/Unterdeckung müssen gemäss Kanton Bern getrennt ausgewiesen werden. Dieser Betrag betrifft die Über-/Unterdeckung aus den Jahren 2003-2008, welche im **Freien Kapital** verbucht waren.

\*\* bis 2017 SOA



# Anhang der Jahresrechnung

## 1 Allgemeine Angaben

Die Stiftung Terra Vecchia mit Sitz in Bern hat weder Tochtergesellschaften noch Partnerinstitutionen, bei denen sie einen beherrschenden Einfluss ausübt oder aufgrund gemeinsamer Kontrolle und Führung ausüben könnte. Die Stiftung besteht aus folgenden Bereichen und Betrieben:

- Bereich Sozialtherapie
  - Brienzwiler-Corte
  - Familienplätze
  - Melchenbühl
  - Saurenhorn
- Bereich Wohnförderung
  - Betreutes Wohnen
- Bereich Arbeitsintegration/Produktion
  - Baugewerbe
  - Produkte und Dienstleistungen
- Stabsstellen
  - Zentrale Dienste / Stiftungssekretariat
  - Zentrale Fach- und Infostelle
- Fonds de Roulement
- Immobilien

250 Vollzeitstellen werden nicht überschritten.

## 2 Darstellungsbasis

Die Rechnungslegung der Stiftung Terra Vecchia erfolgt in Übereinstimmung mit den Fachempfehlungen zur Rechnungslegung (Swiss GAAP FER), herausgegeben durch die Fachkommission für Empfehlungen zur Rechnungslegung, sowie unter Einhaltung des Schweizerischen Zivilgesetzbuches (ZGB), des Schweizerischen Obligationenrechtes (OR) und den Bestimmungen der Statuten.

Die Jahresrechnung basiert auf den, nach einheitlichen Richtlinien erstellten und geprüften Jahresabschlüssen der einzelnen Betriebe.

Die Jahresrechnung vermittelt ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage (true and fair view).

Gruppeninterne Forderungen, Schulden sowie Aufwände und Erträge werden eliminiert.

## 3 Bewertungsgrundsätze

### 3.1 Flüssige Mittel

Die flüssigen Mittel umfassen Kassenbestände sowie Sichtguthaben bei Banken / PostFinance und werden zu Nominalwerten bewertet.

### 3.2 Wertschriften

Wertschriften werden zu Markt- oder Kurswerten am Bilanzstichtag bewertet.

### 3.3 Forderungen / Aktive Rechnungsabgrenzungen

Bilanzierung zu Nominalwerten. Bei Forderungen aus Lieferungen und Leistungen werden für überfällige und gefährdete Positionen Wertberichtigungen in Abzug gebracht.

### 3.4 Vorräte / Angefangene Arbeiten

Die Vorräte sind zu historischen Anschaffungs- oder Herstellungskosten oder zu tieferen realisierbaren Veräußerungswerten am Bilanzstichtag bilanziert. Skonti werden als Anschaffungspreisminderung behandelt.

### 3.5 Anlagevermögen

Die Bewertung des Anlagevermögens erfolgt zu Anschaffungs- oder Herstellkosten abzüglich der aufgelaufenen betriebswirtschaftlich notwendigen Abschreibungen. Nicht wertvermehrende Unterhalts- und Reparaturkosten werden direkt der Erfolgsrechnung belastet. Insbesondere werden Anlagen mit wertvermehrendem Charakter ab CHF 1'000 aktiviert. Die Abschreibungen werden nach der linearen Methode planmässig und systematisch über die wirtschaftliche Nutzungsdauer berechnet:

	<b>ab 01.01.2008</b>	<b>bis 31.12.2007</b>
• Land	unbeschränkt	unbeschränkt
• Liegenschaften	50 Jahre	50 Jahre
• Mobile Sachanlagen	5 Jahre	10 Jahre
• Informatik- und Kommunikations-Systeme	3 Jahre	5 Jahre
• Maschinen, Werkzeuge	5 Jahre	8 Jahre
• Fahrzeuge	5 Jahre	5 Jahre

Bei den vor 2008 getätigten Anschaffungen wurde die ursprüngliche Nutzungsdauer beibehalten.

### 3.6 Fremdkapital

Verbindlichkeiten, die in den nächsten 12 Monaten fällig werden, sind im kurzfristigen Fremdkapital bilanziert. Verbindlichkeiten mit einer längeren Restlaufzeit werden im langfristigen Fremdkapital ausgewiesen.

### 3.7 Rückstellungen

Rückstellungen werden nach einheitlichen, gleichbleibenden und betriebswirtschaftlichen Kriterien ermittelt.

## 4 Erläuterungen zur Bilanz

### 4.1 Flüssige Mittel (1)

	31.12.2018 CHF	31.12.2017 CHF	Veränderung CHF
Kassen	66'705.30	99'827.25	-33'121.95
PostFinance	12'732.52	14'274.69	-1'542.17
Banken aktiv	3'340'326.27	1'916'789.54	1'423'536.73
<b>Total</b>	<b>3'419'764.09</b>	<b>2'030'891.48</b>	<b>1'388'872.61</b>

### 4.2 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen (2)

	31.12.2018 CHF	31.12.2017 CHF	Veränderung CHF
Forderungen	960'296.25	2'033'481.10	-1'073'184.85
abzüglich Wertberichtigung auf Forderungen	-46'000.00	-101'400.00	55'400.00
<b>Total</b>	<b>914'296.25</b>	<b>1'932'081.10</b>	<b>-1'017'784.85</b>

### 4.3 Sachanlagen (3)

	übrige Sachanlagen CHF	Liegenschaften <sup>1)</sup> CHF	Total CHF
<b>Anschaffungswerte 01.01.2017</b>	<b>4'244'218.35</b>	<b>11'667'680.10</b>	<b>15'911'898.45</b>
Zugänge	416'584.00	248'768.00	665'352.00
Abgänge	-229'748.00	0.00	-229'748.00
Rundungsdifferenzen	2.15	0.25	2.40
<b>31.12.2017</b>	<b>4'431'056.50</b>	<b>11'916'448.35</b>	<b>16'347'504.85</b>
<b>Anschaffungswerte 01.01.2018</b>	<b>4'431'056.50</b>	<b>11'916'448.35</b>	<b>16'347'504.85</b>
Zugänge	229'182.00	0.00	229'182.00
Abgänge	-272'446.00	0.00	-272'446.00
Rundungsdifferenzen	0.70	0.00	0.70
<b>31.12.2018</b>	<b>4'387'793.20</b>	<b>11'916'448.35</b>	<b>16'304'241.55</b>
<b>Kumulierte Abschreibungen 01.01.2017</b>	<b>-3'502'817.10</b>	<b>-2'434'660.00</b>	<b>-5'937'477.10</b>
Abschreibung laufendes Jahr	-332'877.75	-198'546.00	-531'423.75
Abgänge Wertberichtigungen	201'980.00	0.00	201'980.00
Rundungsdifferenzen	-1.75	0.00	-1.75
<b>31.12.2017</b>	<b>-3'633'716.60</b>	<b>-2'633'206.00</b>	<b>-6'266'922.60</b>
<b>Kumulierte Abschreibungen 01.01.2018</b>	<b>-3'633'716.60</b>	<b>-2'633'206.00</b>	<b>-6'266'922.60</b>
Abschreibung laufendes Jahr	-328'191.15	-203'107.00	-531'298.15
Abgänge Wertberichtigungen	266'587.00	0.00	266'587.00
Ausserordentliche Wertberichtigung	-243.10	0.00	-243.10
Rundungsdifferenzen	-1.70	1.00	-0.70
<b>31.12.2018</b>	<b>-3'695'565.55</b>	<b>-2'836'312.00</b>	<b>-6'531'877.55</b>
<b>Total per 31.12.2017</b>	<b>797'339.90</b>	<b>9'283'242.35</b>	<b>10'080'582.25</b>
<b>Total per 31.12.2018</b>	<b>692'227.65</b>	<b>9'080'136.35</b>	<b>9'772'364.00</b>

<sup>1)</sup> Die Liegenschaften sind mit Hypotheken (Tabelle 5) und Beiträgen des Bundesamtes für Wohnungswesen BWO (Tabelle 4) belehnt.

#### 4.4 Verpflichtungen gegenüber Bundesamt für Wohnungswesen (BWO) (4)

Sämtliche bestehende Darlehensverträge haben eine Laufzeit bis 31.12.2027. Die Darlehen waren 2018 erstmals zu amortisieren. Die vereinbarten jährlichen Amortisationen betragen CHF 50'000.

Die fürs Folgejahr vereinbarten Amortisationen sind in den kurzfristigen Verbindlichkeiten (kurzfristigen Verpflichtungen gegenüber BWO), die restlichen Darlehensschulden in den langfristigen Verbindlichkeiten (langfristige Verpflichtungen gegenüber BWO) aufgeführt.

Die Darlehen sind zu einem Zinssatz zu verzinsen, der 2.0% (bis 2017 1.5%) unter dem jeweiligen anfangs Dezember vom Eidgenössischen Departement für Wirtschaft, Bildung und Forschung WBF bekannt gegebenen hypothekarischen Referenzzinssatz bei Mietverhältnissen liegt. Dieser Satz gilt jeweils für das nächste Kalenderjahr. Der Mindestzinssatz beträgt 1.0% (Änderungen bleiben vorbehalten). Der Zinssatz für das Jahr 2018 betrug unverändert 1.0%.

##### Wohnhaus und Landstück Saurehorn

Grundbuchblatt Nr. 1011, Schüpfen, BE GEM 549900.

11. August 1995; das Darlehen von CHF 100'000 wurde in den ersten fünf Jahren zinslos gewährt.

##### Pilotprojekt Saurehorn

Grundbuchblatt Nr. 1011, Schüpfen, BE GEM 549990.

31. Dezember 1997; das Darlehen von CHF 250'000 war ab Auszahlungsvaluta bis 31.12.08 zum Zinssatz von 2,5 % zu verzinsen.

##### Metallwerkstatt Hinterhausstrasse 8/10

Grundbuchblatt Nr. 981, Rüfenacht bei Worb, BE GEM 549860.

17. Januar 1994; Darlehen von CHF 250'000. Das Darlehen dient zur Finanzierung für den Erwerb und die Sanierung des Wohnhauses auf der Parzelle Grundbuchblatt Nr. 981 in Rüfenacht bei Worb. Das Darlehen wurde in den ersten fünf Jahren zinslos gewährt.

##### Schermenweg 159 und 161

Grundbuchblatt Nr. 2273 und 2274 in Ostermundigen, BE GEM 549857.

28. Juli 1993; Darlehen von CHF 200'000. Das Darlehen dient zur Finanzierung für den Erwerb und die Sanierung des Wohnhauses auf der Parzelle Grundbuchblatt Nr. 2273 und 2274 in Ostermundigen. Das Darlehen wurde in den ersten fünf Jahren zinslos gewährt.

Liegenschaften	Darlehen 31.12.2018 CHF	Amort. 2018 CHF	Darlehen 31.12.2017 CHF	Rang	Schuldbrief- forderung CHF	Sicher- heiten	Grundstück-Nr.	Gläubiger	Laufzeit in Jahren ab 31.12.18
Schüpfen, Saurehorn 268	90'000 240'000	10'000 10'000	100'000 250'000	III	815'000	Namen-SB	Gem. 311 Schüpfen, Grundstück-Nr. 1011	BWO (eidg. Finanz- verwaltung, Bern)	über 5 über 5
Ostermundigen, Schermenweg 156/161	190'000	10'000	200'000	V IX	200'000	Namen-SB	Gem. 363 Ostermundigen, Grundstück-Nr. 2273 Gem. 363 Ostermundigen, Grundstück-Nr. 2274 stehen zueinander im Gesamtpfandrecht	BWO (eidg. Finanz- verwaltung, Bern)	über 5
Rüfenacht, Hinterhausstrasse 8/10	230'000	20'000	250'000	VI II	500'000	Namen-SB	Gem. 627 Worb, Grundstück-Nr. 981 Gem. 627 Worb Grundstück-Nr. 2225 stehen zueinander im Gesamtpfandrecht	BWO (eidg. Finanz- verwaltung, Bern)	über 5
<b>Total</b>	<b>750'000</b>	<b>50'000</b>	<b>800'000</b>						

#### 4.5 Hypotheken und Sicherheiten (5)

Die vereinbarten jährlichen Amortisationen betragen CHF 156'750.

Die fürs Folgejahr vereinbarten Amortisationen sind in den kurzfristigen Verbindlichkeiten (kurzfristige Hypotheken), die restlichen Hypothekarschulden in den langfristigen Verbindlichkeiten (langfristige Hypotheken) aufgeführt.

## 5 Steuern

Die Stiftung Terra Vecchia ist seit dem 24. April 1973 nach Art. 83 Abs.1 Bst. g StG steuerbefreit.

Liegenschaften	Hypothek 31.12.2018 CHF	Amort. 2018 CHF	Hypothek 31.12.2017 CHF	Rang	Schuldbrief- forderung	Sicher- heiten	Grundstück-Nr.	Gläubiger	Laufzeit in Jahren ab 31.12.18
Schüpfen, Saurehorn 268	723'250	13'000	736'250	I-II	830'000	Namen-SB	Gem. 311 Schüpfen, Grundstück-Nr. 1011 Gem. 311 Schüpfen, Grundstück-Nr. 3742	ABS	1 - 5
Brienz, Hauptstrasse 219	232'500	5'000	237'500	I-III	262'500	Inhaber- und Namen- SB	Gem. 573 Brienz, Grundstück-Nr. 660	BEKB	1 - 5
Brienz, Hauptstrasse 221	320'000	10'000	330'000	I-VII	598'300	Namen-SB	Gem. 573 Brienz, Grundstück-Nr. 2711	BEKB	über 5
Brienzwiler, Brünigstrasse 25/27/27a	430'000	20'000	450'000	I-III	450'000	Namen-SB	Gem. 574 Brienz, Grundstück-Nr. 26	BEKB	1 - 5
Rüfenacht, Hinterhausstrasse 8/10	716'100	40'000	756'100	I-V VII-VIII I III-IV	1'500'000 1'000'000	Namen-SB Namen-SB	Gem. 627 Worb, Grundstück-Nr. 981 Gem. 627 Worb, Grundstück-Nr. 2225	Stiftung Abendrot	unter 1
Ostermundigen, Schermenweg 159/161	509'800	10'000	519'800	I-IV  I-VIII	367'150 408'000	Namen-SB Namen-SB	Gem. 363 Ostermundigen, Grundstück-Nr. 2273 Gem. 363 Ostermundigen, Grundstück-Nr. 2274	Stiftung Abendrot	unter 1
Gümligen, Brüggliweg 22	740'000 37'500 500'000	40'000 18'750 0	780'000 56'250 500'000	I - IX	1'940'000	Namen-SB	Gem. 356 Muri- Gümligen, Grundstück- Nr. 1912	BEKB	1 - 5 1 - 5 1 - 5
<b>Total</b>	<b>4'209'150</b>	<b>156'750</b>	<b>4'365'900</b>						

## 6 Leistungsvertragspartner

### 6.1 Kanton Bern (Stationäre Suchtrehabilitation und Familienplätze)

In der Leistungsvertragsverhandlung 2018 wurde den Angeboten der Stiftung Terra Vecchia grosse Wertschätzung entgegengebracht. Die Tarife wurden für das Jahr 2019 um je CHF 1.00 erhöht (CHF 357/Tag für die stationäre Therapie, CHF 223/Tag für Familienplätze). Das Kontingent bleibt unverändert (Stationäre Therapie in Institutionen 49 Plätze, Therapie in Gastfamilien 14 Plätze).

### 6.2 Kanton Bern (Werkstätten für erwachsene Klientinnen und Klienten mit einer Behinderung)

Mit dem Kanton Bern konnte auch für 2019 ein Leistungsvertrag für 38 geschützte Arbeitsplätze in Werkstätten unterzeichnet werden.

### 6.3 Bundesamt für Sozialversicherungen (Invalidenhilfe Art. 74 IVG)

Eine Teilfinanzierung der Familienplätze und der Ambulanten Nachsorge erfolgte bis Ende 2017 über einen Leistungsvertrag mit dem BSV. Auf Ende 2017 hat die Stiftung Terra Vecchia den Unterleistungsvertrag mit dem Dachverband ART74, welcher die Gelder des BSV in Empfang nahm und unter den Mitgliedern verteilte, gekündigt. Der Verein ART74 wurde im Herbst 2018 aufgelöst. Der Grund liegt in den im Kreisschreiben betreffend Beiträge an Organisationen der privaten Behindertenhilfe (KSBOB) 2014 bis 2017 definierten Anforderungen. Diese können von der Stiftung Terra Vecchia wie auch weiteren Untervertragsnehmenden nicht mehr im geforderten Rahmen umgesetzt werden. Die Stiftung Terra Vecchia erhielt ab 2018 somit keine Subventionen von Seiten BSV mehr. Bei den Familienplätzen konnten die nun fehlenden Subventionen einerseits mit der Erhöhung der Tagestaxe von Seiten Kanton Bern und andererseits mit einer Platzzahlerhöhung kompensiert werden. Die Ambulante Nachsorge wird vorerst mit vorhandenen Spendengeldern finanziert.

### 6.4 Invalidenversicherung (für die Durchführung von Massnahmen der Invalidenversicherung)

Die 2016 abgeschlossene Leistungsvereinbarung mit der Eidgenössischen Invalidenversicherung (vertreten durch die IV-Stelle Kanton Bern), für Leistungen im Bereich der Invalidenversicherung, wurde von Seiten der IV per 31. Juli 2018 gekündigt. Per 1. August 2018 konnte eine neue Leistungsvereinbarung abgeschlossen werden. Die Veränderungen liegen insbesondere in der Einführung eines neuen Vergütungsmodells für Coachingleistungen und eines erfolgsorientierten Preismodells bei Ausbildungen sowie in der Vereinheitlichung der Produktebeschriebe.

	<b>Ertrag 2018 CHF</b>	<b>Beiträge für 2018 CHF</b>	<b>Beiträge für 2016 CHF</b>	<b>Beiträge für 2014-2017 CHF</b>	<b>Ertrag 2017 CHF</b>
Aufenthalts- und Tagestaxen	3'546'641.00	3'546'641.00			2'776'065.00
Beiträge Gemeinden/Kantone	1'213'206.60	1'213'206.60			1'242'826.00
Kantonsanteil an Bundesbeiträgen	0.00				-39'148.10
Rückzahlbare Überdeckung Kanton	-485'489.05	-285'027.05		-200'462.00	-155'548.00
<b>Total Kanton</b>	<b>4'274'358.55</b>	<b>4'474'820.55</b>	<b>0.00</b>	<b>-200'462.00</b>	<b>3'824'194.90</b>
Direktzahlungen Landwirtschaft	3'336.50	3'336.50			3'986.10
Beiträge Bund	7'600.70		7'600.70		431'998.80
<b>Total Bund</b>	<b>10'937.20</b>	<b>3'336.50</b>	<b>7'600.70</b>	<b>0.00</b>	<b>435'984.90</b>

## 7 Verbindlichkeiten gegenüber Vorsorgeeinrichtungen

Die Stiftung Terra Vecchia ist bei der Pensionskasse Stiftung Abendrot in Basel versichert. Die Vorsorgepläne sind nach dem Beitragsprimat ausgestaltet und die jährlichen Aufwendungen werden der Erfolgsrechnung belastet.

	31.12.2018 CHF	31.12.2017 CHF	Veränderung CHF
Total Schuld/Guthaben der Stiftung Terra Vecchia	2'487.10	-13'822.30	16'309.40
	2018 CHF	2017 CHF	Veränderung CHF
Jährliche Beiträge der Stiftung Terra Vecchia	520'715.70	526'429.95	-5'714.25

## 8 Gebäudeversicherungswerte

	31.12.2018 CHF	31.12.2017 CHF	Veränderung CHF
Total	13'551'300.00	13'476'300.00	75'000.00

## 9 Aufwand gemäss Swiss GAAP FER 21.22

Die Stiftung Terra Vecchia führt keine Fundraisingaktivitäten durch, generiert keinen Werbeaufwand für Spendenaufrufe und hat somit keinen administrativen Aufwand für die Verwendung von Spendengeldern.

## 10 Unentgeltliche Leistungen

Den Klientinnen und Klienten in der Tagesstruktur wird die Verpflegung gestuft nach Stundenlohn günstiger als die AHV-Basis verrechnet.

Im Bereich Nachsorge und Sozialberatung erbringt die Stiftung Terra Vecchia zum Teil nicht finanzierte Leistungen, welche in der Arbeit mit den Klientinnen und Klienten aber auch nach dem Austritt eminent wichtig sind. Diese Leistungen werden mit Spendengeldern abgegolten.

## 11 Entschädigung an die Mitglieder der leitenden Organe

Die Stiftungsrätinnen und Stiftungsräte arbeiten grundsätzlich ehrenamtlich. Sie erhalten jährlich eine Spesenentschädigung von CHF 500. Ausserordentliche Beratungsmandate werden zusätzlich vergütet (Präsident nach Aufwand (max. CHF 12'000), Finanzverantwortlicher des Stiftungsrates CHF 1'500).

Einige Entschädigungen fliessen als Spenden wieder in die Stiftung zurück.

Die Entschädigungen an die Mitglieder der Geschäftsleitung belaufen sich im Jahr 2018 auf CHF 769'630.

## 12 Entschädigung an die Revisionsstelle

Das Honorar für Revisionsdienstleistungen beläuft sich im Jahr 2018 auf CHF 23'156.

## 13 Ausserbilanzgeschäfte / Eventualverbindlichkeiten

### 13.1 Quantifizierbare Verpflichtungen mit Eventualcharakter

Das Bundesamt für Sozialversicherungen (BSV) leistete bis zum Jahr 2002 Baubeiträge an Liegenschaften. Diese unterliegen einer gesetzlich verankerten 25-jährigen Zweckbindung und der Betrag reduziert sich jährlich um 4%. Da die Stiftung Terra Vecchia weder den Verkauf noch die Zweckentfremdung dieser Liegenschaften beabsichtigt, sind diese Baubeiträge als Eventualverpflichtung deklariert.

Liegenschaften	Eventual- verpflichtung 31.12.2018 CHF	Reduktion 2018 CHF	Eventual- verpflichtung 31.12.2017 CHF	BSV-Verfügung		Nutzungs- beginn	Zweckbindungs- ende
				Datum	Baubeitrag		
Schüpfen,	30'030	6'213	36'243	21.07.1995	155'325	01.11.1998	31.10.2023
Saurenhorn 268	112'700	23'317	136'017	07.09.2000	582'929	01.11.1998	31.10.2023
Brienzwiler, Banholzweg 4	15'944	6'172	22'116	23.08.1996	154'300	01.08.1996	31.07.2021
Rüfenacht, Hinterhausstrasse 8/10	11'166	6'699	17'865	27.09.1995	167'485	01.09.1995	31.08.2020
<b>Total</b>	<b>169'840</b>	<b>42'401</b>	<b>212'241</b>		<b>1'060'039</b>		

## 14 Erläuterungen zum ausserordentlichen Erfolg

### 14.1 Ausserordentlicher Aufwand

#### 2018

CHF 200'462 Rückzahlung Überdeckung 2014 bis 2017 an die Gesundheits- und Fürsorgedirektion des Kantons Bern (GEF) infolge Berechnungsfehler des Subventionsgebers.

#### 2017

CHF 155'548 Rückzahlung Überdeckung 2014 bis 2016 an die Gesundheits- und Fürsorgedirektion des Kantons Bern (GEF) infolge nachträglich abgeänderter Berechnungsmethode.

### 14.2 Ausserordentlicher Ertrag

#### 2018

CHF 11'807 Verlaufsbonus Haftpflichtversicherung 2015 bis 2017 der Axa Versicherungen AG.

#### 2017

CHF 13'951 Rückerstattungen zusätzlicher Vorsteuern 2012 bis 2016 von der Eidgenössischen Steuerverwaltung, Abteilung Mehrwertsteuer infolge Neuberechnung einer Vorsteuerkürzung/-korrektur anlässlich einer MWST-Prüfung im Jahr 2017.



# Leistungs- und Lagebericht

## 1 Zweck

Die Stiftung will Kindern, Jugendlichen und Erwachsenen, die in der Auseinandersetzung mit sich und der heutigen Welt bedroht und gefährdet sind, helfen. Die Hilfe besteht grundsätzlich im Angebot des Erlebens einer Gemeinschaft, die etwas Sichtbares schafft und unsichtbar Fundamente zu einer sinnvollen Existenz legt.

Die Stiftung erfüllt ihren Zweck massgeblich dadurch, dass sich ihre Hilfe insbesondere an Menschen aus den Bereichen Sucht, psychisch Behinderte in der IV-Gesetzgebung und Langzeiterwerbslose richtet und ihnen die Möglichkeit der Stabilisierung, individuellen Förderung und Eingliederung bietet.

## 2 Ziele und Qualitätsmanagement

Diese sind in den Statuten und Reglementen festgehalten. Die Zielvereinbarungen zwischen dem Stiftungsrat und der Geschäftsleitung legen die jährlichen und strategischen Ziele fest.

Das Geschäftsreglement, genehmigt an der Stiftungsratssitzung vom 28. August 2018, ordnet die Zusammenarbeit und legt die Schwerpunkte und Aufgaben des Stiftungsrates und der Geschäftsleitung fest.

### 2.1 Angaben, wie das Erreichen qualitativer Ziele u.a. gemessen und beurteilt werden kann

- Jährliche Audits der Schweizerischen Vereinigung für Qualitäts- und Management-Systeme
- SQS Zertifikat QuaTheDA:2012: (Qualität Therapie Drogen Alkohol) – Basismodul – Stationäre Suchttherapie und –rehabilitation – Begleitetes Arbeiten – Betreutes und begleitetes Wohnen
- Q-Behinderteneinrichtung:2016 (ehemals BSV-IV 2000): für die Betreuung, Therapie und Arbeit für instabile Menschen und den Bereich Behinderte

### 2.2 Jahresziele 2018

Die aus der Strategie abgeleiteten Jahresziele 2018 konnten im geplanten Rahmen umgesetzt werden. In folgenden Themengebieten wurden die Ziele erreicht:

- Eine erweiterte Zielgruppe Sozialtherapie Saurenhorn ist definiert und kommuniziert.
- Die Reorganisation des Führungsgremiums und die Anpassung der Organisationsstruktur ist erfolgt.
- Die Betriebe Zentrale Fach- und Infostelle, Betreutes Wohnen und Blumenladen funktionieren trotz Leitungswechsel auf Ebene Mitglied der Geschäftsleitung reibungslos.
- Die Nachfolge Betriebsleiter Bau und Renovation wurde auf 1. Februar 2019 gefunden.
- Das strukturierte Management ist teilweise eingeführt und wird praktiziert.
- Die Differenzierung der Produktionsbetriebe in Werkstätten und Produktion ist vollzogen.
- Für die Sozialtherapie und Arbeitsintegration relevante Kennzahlen sind erhoben und dafür notwendige Anpassungen in der Klientensoftware SocialOffice umgesetzt.
- Das Rezertifizierungsaudit 2018 ist ohne Hauptabweichung, jedoch mit einer Nebenabweichung erfolgt (siehe externes Audit).
- Das interne Weiterbildungskontingent wurde ausgeschöpft.
- Die Pikett- und Nachtdienstvergütung wurde überprüft.
- Der Lohnentwicklungsprozess wurde vereinheitlicht.
- Die geplante Umstellung auf die Subjektfinanzierung des Alters- und Behindertenamts des Kantons Bern wurde aktiv verfolgt.
- Das Budget 2018 wurde eingehalten.

### 2.3 Interne Audits

Es wurden im Berichtsjahr unterschiedliche Audits in den Bereichen Sozialtherapie (Melchenbühl, Brienzwiler-Corte, Familienplätze, Saurenhorn, Ambulante Nachsorge), Betreutes Wohnen sowie Arbeitssicherheit (Saurenhorn, Brienzwiler-Corte) und Hygiene (Saurenhorn, Brienzwiler-Corte, Gastronomie) durchgeführt. Pro durchgeführtes Audit wurden ein Bericht erstellt und Verbesserungsmassnahmen aufgezeigt. Die Verbesserungsmassnahmen wurden innerhalb eines halben Jahres umgesetzt und kontrolliert.

### 2.4 Externes Audit

Das Rezertifizierungsaudit fand vom 15. bis 17. Mai 2018 erfolgreich statt. Folgende Betriebe wurden eingesehen:

- Leitung und Führung (Leitbild, Strategie, Konzeptentwicklung, Führung und Organisation (externe Vernetzung, gesetzliche Vorschriften, Sicherheit / Risikoanalyse)
- QM
- Finanzierung und Rechnungslegung (Abläufe Debitoren/Kreditoren, Korrespondenz, Archiv)
- Stiftungssekretariat
- Familienplätze (Abklärung und Aufnahme, Therapie und Rehabilitation, Dokumentation, Austritt, Sicherheit und Risikoanalyse, Schwerpunkt Therapieplanung, Interdisziplinarität, Konzept und Teilnehmer)
- Saurenhorn (dito Familienplätze, Schwerpunkt: Therapieplanung, Interdisziplinarität, aktuelle Klienten), Werkstätten und Tagesstruktur (Abklärung, Beratung und Begleitung, Arbeitsinfrastruktur, externe Vernetzung, Krisenintervention, Sicherheit)
- Schlosserei, Schreinerei, Spenglerei/Sanitär, Baumeister und Holzbau (Angebot, Förderung, Beschaffung, Arbeitssicherheit und Hygiene, Klientensicherheit, Risikomanagement)
- Melchenbühl (dito Familienplätze, Schwerpunkt: Neue Betriebsleitung, neue Konzepte)
- Brienzwiler-Corte (dito Familienplätze, Schwerpunkt: Therapieplanung, Interdisziplinarität, aktuelle Klienten)

Die an uns gestellten Anforderungen wurden erfüllt. Es wurde eine Nebenabweichung festgestellt. Die Anstellung von ehemaligen Klientinnen und Klienten muss geregelt sein. Diesbezüglich wurde im Anschluss eine Richtlinie erarbeitet.

Folgende Anregungen aus dem Audit wurden übernommen:

- Strategie: Verbesserung des strategischen Regelkreises mit Prozessbeschreibung
- Interne Audits: Erhobene Verbesserungsmassnahmen systematisch überprüfen.
- Interne Auditorin: Die Durchführung der internen Audits erfolgt durch die Geschäftsleiterin (QM-Leiterin). Mittelfristig wird dafür eine neue Fachperson aufgebaut.
- Personal: Anstellungsbedingungen haben für «freiwillige Mitarbeitende» auch Relevanz.
- Sozialtherapie allgemein: Vorgehen bei Nebenkonsum schriftlich festhalten
- Familienplätze: Anpassung der unterschiedlichen Konzepte an die Praxis
- Saurenhorn: Umsetzung der definierten Förderplanung auch bei Klienten mit starker Beeinträchtigung, Einführung Sicherheit im Brandfall unmittelbar nach Eintritt der Klienten und Mitarbeitenden.
- Melchenbühl: Mitgebrachte Substitutionsmedikamente (aus Klinik) werden bei Eintritt in Bestandsliste aufgenommen.
- Brienzwiler-Corte: Eintrittscheckliste bei Eintritt unmittelbar ausfüllen, Sicherheitseinführung analog Saurenhorn garantieren, Förderplanung gemäss Konzept umsetzen, Vier-Augen-Prinzip der Medikamentenkontrolle in jedem Fall gewährleisten, sämtliche Sicherheitsblätter in den Werkstätten gut sichtbar aufhängen, systematische Arbeitsauswertung umsetzen
- Schreinerei: Flaschen mit Chemikalien jederzeit anschreiben damit sie klar identifizierbar sind, Kärtchen mit Notfallnummern bei Eintritt abgeben

## 2.5 Ergebnisse aus Qualitätsmessungen

- Siehe Details in diesem Bericht
- Folgende externe Kontrollen sind im Berichtsjahr erfolgt:
  - Ordentliche Revision SUVA und AHV 2015 bis 2017 durch die SUVA Bern: Erfolgte zufriedenstellend, es wurden keine Differenzen festgestellt.
  - Inspektion durch die Abteilung Lebensmittelinspektorat des Kantonalen Laboratoriums Bern: Erfolgte zufriedenstellend, es waren keine Massnahmen erforderlich.
  - Inspektion durch die Vollzugsstelle für den Zivildienst ZIVI: Die Vorgaben wurden grösstenteils erfüllt, die erforderlichen Anpassungen wurden umgesetzt.
  - Kontrolle der Bioverordnung durch Bio Test Agro AG Münsingen: Erfolgte zufriedenstellend, es waren keine Massnahmen erforderlich.
  - Überprüfung des Qualitätsstandards durch das Kantonale Jugendamt der Justiz-, Gemeinde- und Kirchendirektion des Kantons Bern: Erfolgte zufriedenstellend, die rechtlichen Vorgaben wurden erfüllt und es wurden keine Auflagen verfügt.

## 2.6 Rückmeldungen und Resultate von Klientinnen und Klienten, Mitarbeitenden, Vernetzungspartnerinnen und -partnern

Es werden systematische Erhebungen bei folgenden Anspruchsgruppen erhoben:

- **Zufriedenheit der Mitarbeitenden (systematisch bei Mitarbeitergesprächen)**

Die Rückmeldungen werden während der Mitarbeitergespräche direkt besprochen und allfällige Verbesserungsvorschläge in den Betriebsalltag integriert. Es entspricht der Kultur von Terra Vecchia, dass Rückmeldungen oder Verbesserungsvorschläge nicht nur systematisch erfolgen, sondern in den Alltagsablauf integriert werden.

- **Zufriedenheit der Klientinnen und Klienten, Befragung durch das ISGF (betrifft alle Suchtorganisationen, alle 2 Jahre)**

Das Institut für Gesundheits- und Suchtforschung ISGF führt alle zwei Jahre eine gesamtschweizerische Zufriedenheitsbefragung der schweizerischen Suchthilfeorganisationen durch. Die Teilnahme ist freiwillig. 2018 haben wiederum alle Betriebe der Sozialtherapie Terra Vecchia an der Befragung teilgenommen. Das Resultat fiel – im Vergleich zu 2016 – etwas weniger positiv aus, liegt jedoch in fast allen erfragten Themengebieten über dem nationalen Schnitt. Das Ergebnis spiegelt die Wahrnehmung der Praxis: In der Regel sind die Klientinnen und Klienten mit den Angeboten der Sozialtherapie in einem spürbar guten Rahmen zufrieden.

- **Zufriedenheit der Klientinnen und Klienten nach Austritt aus der Ambulanten Nachsorge**

Die Befragung wurde 2018 zum dritten Mal durchgeführt. Befragt wurden die Zusammenarbeit mit der Nachsorge (mit der Nachsorgeperson) mittels Skalierungsfragen und die Zufriedenheit mit dem Erreichen der selbstgesteckten Ziele. Ausgefüllt wurden total 15 Fragebogen.

Skalierungsfragen:

Die fünfzehn Teilnehmenden bewerten die Zufriedenheit mit der Erreichung der gesteckten Ziele mit dem Durchschnittswert von 7.2. Dies bei einer Skala von 1 bis 10, wobei 10 die grösstmögliche Zufriedenheit darstellt. Die Zusammenarbeit mit der Betreuungsperson der Nachsorge wurde durch die Teilnehmenden mit einem hohen Wert von 8.8 beurteilt.

Konkretisierungsfragen:

Die Rückmeldungen der Konkretisierungsfragen waren umfangreich und reichten von geschätzter Arbeit auf Augenhöhe, ehrlichen Begegnungen, offenes Ohr, einer guten Mischung aus Herz und Verstand, bis zu kritischen Voten bzgl. dem Weitergeben von Informationen oder der selbstkritischen Aussage wieder mit Kiffen begonnen zu haben.

- **Zufriedenheit der Klientinnen und Klienten nach Austritt aus der Therapie (Familienplätze)**

Die anonymen Rückmeldungen sind mehrheitlich gut bis ausgezeichnet ausgefallen. Ein besonderes Augenmerk wurde dabei auf folgende Aspekte gelegt:

- hilfreicher Aufenthalt bei den Familienplätzen
- die Unterstützung der jeweiligen Bezugsperson
- die Unterstützung durch die Gastfamilie

Die Klientinnen und Klienten nahmen die Platzierungen in den Gastfamilien als unterstützend für ihr Leben wahr und die meisten fühlten sich wohl in der ihnen zugeteilten Familie.

Ein einzelner Klient nahm die Platzierung als einengend und nicht seinen Bedürfnissen entsprechend wahr.

- **Zufriedenheit der zuweisenden Stellen an die Familienplätze**

Die Zufriedenheit war im Jahr 2018 ausgezeichnet und für die Stiftung Terra Vecchia ein Zeichen, dass die Auswahl der passenden Gastfamilie, die Zusammenarbeit intern sowie mit den zuweisenden Stellen erfolgsversprechend verläuft. Speziell erwähnt wurden:

- gute und enge Zusammenarbeit
- sehr angenehmes Klima
- die Zusammenarbeit war ein Volltreffer
- umfangreiche Betreuung durch die Fachpersonen der Stiftung Terra Vecchia
- immer gut informiert
- rascher und unkomplizierter Eintritt ermöglicht
- stetiger Austausch und nötige Sitzungen wurden rasch organisiert
- die Informationen erreichten die Zuweiser umgehend und ausführlich
- rundum zufrieden
- gute Flexibilität und Verfügbarkeit.

- **Zufriedenheit der Gastfamilien (Befragung nach jedem Austritt einer Klientin / eines Klienten sowie nach jeder internen Weiterbildung)**

Die Gastfamilien wurden, jeweils nach Austritt einer Klientin/eines Klienten sowie bei internen Weiterbildungen, zu folgenden Aspekten befragt:

- Gespräche (Pünktlichkeit, Zeitdauer, Struktur)
- Information über Klientin/Klienten
- Organisation (Tagesstruktur, Ausgang, Taschengeld, Koordination Transporte, Organisation Arztbesuche, Kontrolle von Abmachungen)
- Fachliche Begleitung, Organisation (Betriebsleitung, Bezugsperson)

Die Rückmeldungen der Gastfamilien zur Zusammenarbeit mit den Familienplätzen sind im Jahr 2018 gut bis sehr gut ausgefallen. Hervorgehoben wurden die enge Zusammenarbeit/Unterstützung mit den Bezugspersonen durch die Stiftung Terra Vecchia sowie die zuverlässige und umgehende Erreichbarkeit. Andere positive Rückmeldungen zeigen auf, dass die Gastfamilien die Arbeit mit den Klientinnen und Klienten sehr schätzen und sie diese als Bereicherung in ihrem Alltag sowie für ihre persönliche Weiterentwicklung wahrnehmen. Erfreulich waren auch Aussagen, dass sie mit Terra Vecchia die richtige Organisation für eine solche anspruchsvolle Aufgabe ausgewählt haben.

Die allgemeine Zufriedenheit erreichte im Schnitt 9.2 von 10 Punkten.

- **Befragung der Klientinnen und Klienten Bereich Arbeitsintegration und Wohnförderung**

Aufgrund fehlender personeller Ressourcen wurde im Berichtsjahr auf die Befragung verzichtet.

- **Zufriedenheit der zuweisenden Stellen an die Arbeitsintegration und Wohnförderung**

Im Jahr 2018 wurden keine Befragungen durchgeführt.



## **7 Risikobeurteilung / Internes Kontrollsystem**

Der Stiftungsrat hat an der Sitzung vom 6. Mai 2019 die Risiken der Stiftung Terra Vecchia geprüft, beurteilt und die Risikoanalyse genehmigt.

## **8 Wirtschaftliches Umfeld und Auftragslage**

### **8.1 Sozialtherapie**

Die Anfragesituation war 2018 grossmehrheitlich konstant. Wie bereits 2017 verzeichnen die Familienplätze eine konstant hohe bis sehr hohe Anfragesituation. Insbesondere Zuweisende von Jugendlichen schätzen die hohe Flexibilität in Krisensituationen sehr.

Die budgetierte Belegung wurde in allen Betrieben weit überschritten. Die vorhandenen Plätze waren durchschnittlich zu 107.71% belegt. Die ausserkantonalen Zuweisungen waren 2018 erneut rückläufig. Eine gezielte Marketingaktion ist in diesem Bereich 2019 angesagt.

In der Leistungsvertragsverhandlung 2018 wurde den Angeboten der Stiftung Terra Vecchia grosse Wertschätzung entgegengebracht.

### **8.2 Wohnförderung**

Die Wohnförderung umfasst die Angebote Betreutes und Begleitetes Wohnen wie auch Wohncoaching in externen Wohneinheiten. Die Anfragesituation war im Berichtsjahr konstant gut, jedoch zeigten sich in der Realisierung von Platzierungen einige Herausforderungen, wie z.B. verzögerte Kostengutsprachen. So konnten frei werdende Plätze aufgrund erfolgreicher Abschlüsse nicht gleich wieder belegt werden. Es zeigt sich in der Praxis, dass die Ressourcenlage der interessierten Klientinnen und Klienten schwächer ist als vor einigen Jahren. Der Betreuungsaufwand wird dadurch erhöht und bindet Personalressourcen. Eine leichte Erhöhung der Personalstellenprozente ist unumgänglich. Ob bereits von einem Trend gesprochen werden kann, ist fraglich. Das Thema wird auch 2019 einen zentralen Stellenwert haben.

### **8.3 Arbeitsintegration**

Die Angebote der Arbeitsintegration waren durchschnittlich mit 98.11% ausgelastet. Die Anfragesituation war in der zweiten Hälfte 2018 leicht rückläufig, zu Beginn 2019 aber wieder leicht zunehmend.

### **8.4 Produktion**

Die Auftragslage in der Produktion war 2018 konstant gut und führte zu einem erfreulichen Jahresresultat. Neben einer guten Auftragslage führte die 2017 lancierte Anpassung des Stellenetats in einzelnen Betrieben zu einer Bereinigung der teilweise hohen Fixkosten, ohne dabei an Betreuungsqualität einzubüssen. Es wird weiterhin daran gearbeitet, ökonomische Einsparungen zu generieren.

Ebenfalls konnte gut ins 2019 gestartet werden und in Aussicht gestellte Kundenaufträge für 2019 zeigen eine gute Prognose.

## 9 Geschäftsjahr

Folgende Merkmale prägten das Berichtsjahr 2018

- Reorganisation der Geschäftsleitung
- Rezertifizierungsaudit QuaTheDA
- Personelle Einschränkungen aufgrund von Krankheitsausfällen
- Personalrekrutierung Betriebsleitungen «Zentrale Fach- und Infostelle» und «Bau und Renovation»
- Interne Weiterbildungen für Mitarbeitende
- Interne Weiterbildung und Schulung der Gastfamilien
- Mitarbeitertag der Gesamtstiftung
- Jubiläumsanlass im Progr Bern

### 9.1 Finanzierung

Einen Überblick über die Situation der Leistungsverträge im Berichtsjahr wird auf der Seite 11 gegeben. Es sind keine relevanten Veränderungen eingetroffen. Die rechnungsrelevanten Einbussen im Vorjahr sind über den minimierten Auslastungsgrad erfolgt.

### 9.2 Weiterbildung

Interne und externe Weiterbildungen werden in allen Betrieben der Stiftung Terra Vecchia zielorientiert umgesetzt.

Themen der internen Weiterbildungen 2018 für die Mitarbeitenden waren:

- Medizinische Notfallschulung
- Fachlicher Input IV
- Kundenorientierung

Themen der internen Weiterbildungen 2018 für Gastfamilien:

- Interne Informationen aus den Familienplätzen und der Stiftung Terra Vecchia
- Fachlicher Austausch unter den Gastfamilien
- Referat zum Thema Substanzen, Th. Krebs Inforama Rüti
- Besichtigung des Jugendheims Lory in Münsingen

Externe Weiterbildungen wurden in folgenden Themengebieten mitfinanziert:

- Arbeitsagogik
- Baumaschinenführung
- Baustellenorganisation
- Berufsbildung
- Fahrzeugführung
- Führung
- Kundenorientierung
- Materialbewirtschaftung
- Personalwesen
- Produkteentwicklung und Vermarktung
- Rechnungswesen
- Soziale Arbeit / Sozialpädagogik
- Sucht
- Tanz- und Bewegungstherapie

## **10 Entwicklungstätigkeit / Stand Projekte**

### **10.1 Öffentlichkeitsarbeit**

Im Jahresmagazin 2018 wurde das Thema «Miss Erfolg – Alles dreht sich um den Wert des Scheiterns» beleuchtet. Die zahlreichen positiven Rückmeldungen sind erfreulich und motivieren, das Konzept auch 2019 unter dem Thema «Generationenmix in der Stiftung Terra Vecchia» umzusetzen. Dabei werden die zentralen Aspekte der unterschiedlichen Generationen innerhalb der Organisation und die damit verbundenen Auswirkungen und Anforderungen thematisiert.

Die Stiftung Terra Vecchia feierte 2018 ihr 45-jähriges Bestehen. Der jährlich stattfindende Kundenevent wurde in einen Jubiläumsanlass erweitert, der in einem zentral gelegenen Kulturtreffpunkt in der Stadt Bern durchgeführt wurde. Eine breite Gästeschar aus Politik, Verwaltung, privatwirtschaftlichem und öffentlichem Sektor konnte an diesem gelungenen Anlass begrüsst werden. Die zahlreichen positiven Rückmeldungen haben alle Beteiligten sehr gefreut.

Neben den erwähnten Massnahmen wurde in auserwählten Linien des öffentlichen Verkehrs im April 2018 eine Marketingkampagne auf der Grundlage der Massnahme 2017 (Plakataktion) durchgeführt. Inwiefern die hohe Belegungssituation mit der Aktion in Zusammenhang steht, kann aufgrund fehlender Rückfrage bei Eintritt nicht evaluiert werden.

### **10.2 Software SocialOffice**

Im Berichtsjahr wurde eine markante Weiterentwicklung im Bereich Sozialtherapie vorgenommen. Neu wird das Berichtswesen auch in diesem Bereich direkt in der Klientensoftware SocialOffice vorgenommen. Zudem besteht nun auch eine einheitliche Vorlage für alle Betriebe der Sozialtherapie.

## **11 Aussergewöhnliche Ereignisse**

Es ergaben sich im Berichtsjahr keine weiteren aussergewöhnlichen Ereignisse.

## **12 Zukunftsaussichten / Ausblick**

Die wichtigsten Ereignisse, Veränderungen und Entwicklungen der Stiftung Terra Vecchia in den kommenden Jahren sind die Folgenden:

- Qualitativ gute Weiterführung des Betriebes Bau und Renovation und Konsolidierung zentraler Prozesse (Struktur, Finanzen, Klientenbegleitung etc.)
- Einarbeitung Teamleiter Zentrale Fach- und Infostelle ab Juni 2019
- Strategieworkshop Mai 2019 und Festlegung der Strategie 2020 bis 2023
- Umbau der Küche am Brügglweg

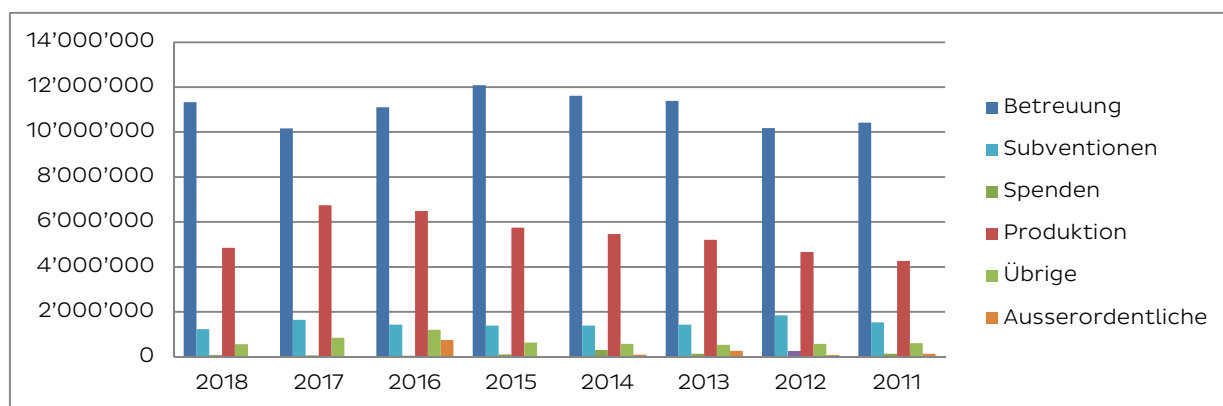


## 13 Kennzahlen für die Erreichung der gesetzten Ziele

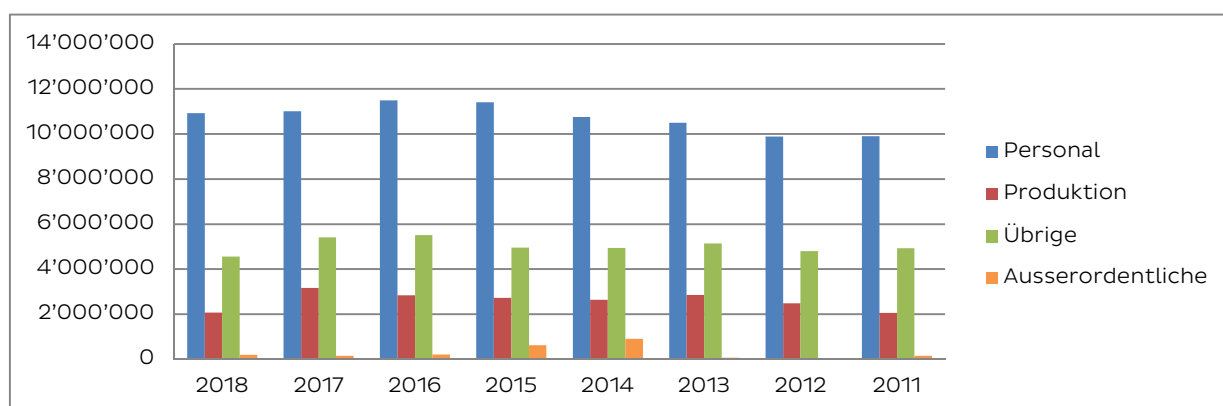
### 13.1 Kennzahlen der Erfolgsrechnung

		2018 CHF		2017 CHF			
Aufenthaltstage	effektiv / Auslastung	53'648	99.9%	48'644	90.1%		
	Angebot	53'695		54'005			
	effektiv inkl. Time Out / Auslastung	58'460	108.9%	48'776	90.3%		
		<b>effektiv</b>	<b>%</b>	<b>pro AT</b>	<b>effektiv</b>	<b>%</b>	<b>pro AT</b>
Erträge IV		1'795'456	9.9%	31	1'725'905	9.1%	35
Erträge Kanton Bern	Bereich Sozialtherapie	3'261'614	17.9%	56	2'736'917	14.4%	56
Erträge Übrige		6'274'507	34.5%	107	5'628'828	29.7%	115
Erträge Produktion & Beschäftigung	Erträge Produktion, Bestandesänd., aktivierter Aufwand	4'854'065	26.7%	83	5'883'502	31.0%	121
Übrige Erträge	Mietzins-/Kapital-/Liegenchaftsertrag, Personalverpfl. etc.	554'837	3.1%	9	763'415	4.0%	16
Spenden	Erfolgsneutrale Einlage in Spendenfonds	72'973	0.4%	1	67'767	0.4%	1
Beiträge Kanton Bern	für Werkstätten	1'213'207	6.7%	21	1'242'826	6.6%	25
Beiträge Bund	Bereich Art. 74 IVG	10'937	0.1%	0	435'985	2.3%	9
Ausserordentlicher Ertrag		11'807	0.1%	0	13'951	0.1%	0
Verwendung Fondskapital		130'522	0.7%	2	452'760	2.4%	9
<b>Gesamtertrag</b>		<b>18'179'926</b>	<b>100.0%</b>		<b>18'951'856</b>	<b>100.0%</b>	
Personalaufwand	exkl. Löhne Klientinnen und Klienten	10'266'320	57.6%	176	10'322'540	55.0%	212
Aufwand Produktion & Beschäftigung		2'067'961	11.6%	35	3'160'397	16.8%	65
Übriger Betriebsaufwand	inkl. Löhne Klientinnen und Klienten	5'219'850	29.3%	89	5'127'601	27.3%	105
Ausserordentlicher Aufwand		200'462	1.1%	3	155'548	0.8%	3
Zuweisung Fondskapital		82'716	0.5%	1	0	0.0%	0
<b>Gesamtaufwand</b>		<b>17'837'308</b>	<b>100.0%</b>		<b>18'766'086</b>	<b>100.0%</b>	
<b>Jahresergebnis</b>		<b>342'617</b>		<b>6</b>	<b>185'770</b>		<b>4</b>
<b>Ergebnis vor Veränderung des Fondskapitals</b>		<b>294'811</b>		<b>5</b>	<b>-266'990</b>		<b>-5</b>

### Erträge

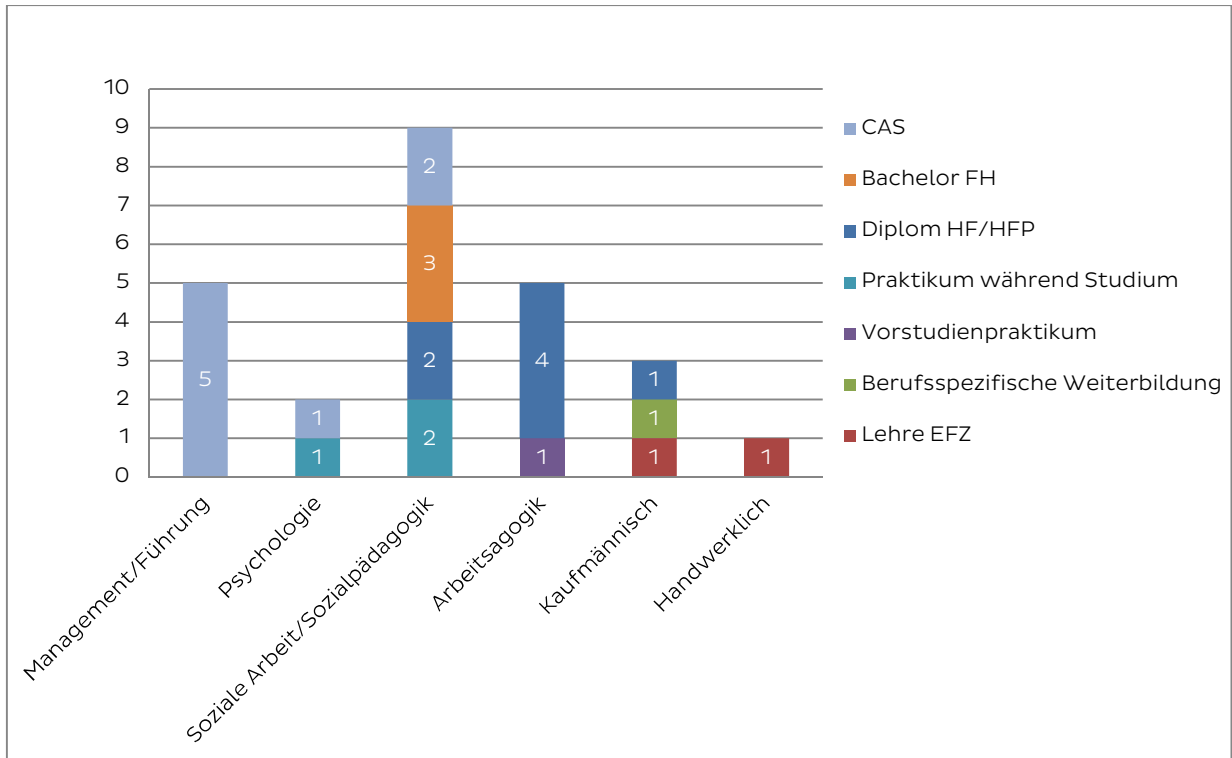


### Aufwände



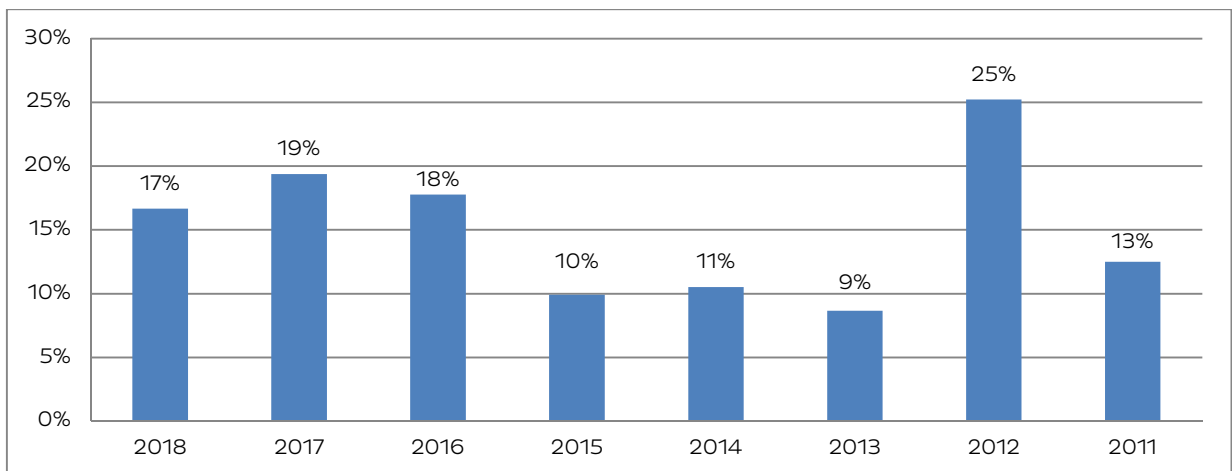
## 13.2 Kennzahlen Personal

### Personal: in Ausbildung 2018



Die Stiftung Terra Vecchia engagiert sich seit Jahrzehnten aktiv an den Aus- und Weiterbildungen von qualifiziertem Fachpersonal. Die Diversifizierung der Berufsbranchen ist kohärent mit der konstanten Weiterentwicklung der einzelnen Betriebe.

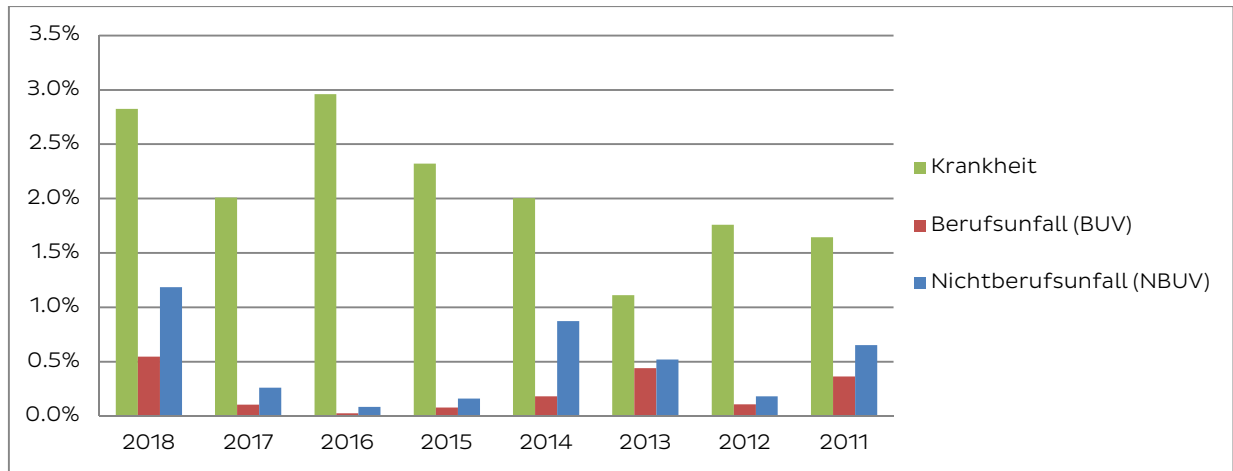
### Personal: Fluktuation



Die Personalfuktuation hat gegenüber dem Vorjahr wieder leicht abgenommen. Trotzdem mussten im Berichtsjahr wie auch bereits im Vorjahr in verschiedenen Bereichen und Betrieben Abgänge verzeichnet werden – im letzten Jahr auch von langjährigen Mitarbeitenden, die sich einer neuen beruflichen Herausforderung stellten. Die Austritte verteilen sich prozentual auf die unterschiedlichen Betriebe und des jeweiligen Stellenetats.

### Personal: Absenzenquote Krankheit, Berufs- und Nichtberufsunfall

Schweiz. Durchschnitt Männer 3.0%, Frauen 3.5%, Quelle [www.bfs.admin.ch](http://www.bfs.admin.ch) (Stand 2017)



Die Absenzenquote infolge Krankheit und Unfall lag mit 4.56% seit vier Jahren erstmals wieder über dem Schweizer Durchschnitt und war fast doppelt so hoch wie im Vorjahr (+2.18%).

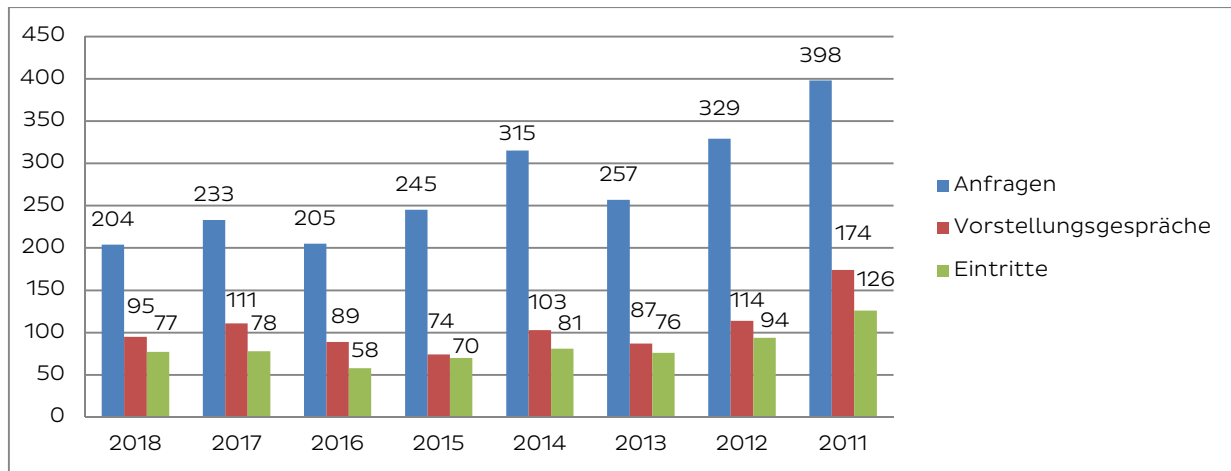
Rund die Hälfte der Absenzen infolge Krankheit ist auf vier langjährige Mitarbeitende aus verschiedenen Betrieben zurückzuführen. Sie waren aus physischen und psychischen Gründen für längere Zeit arbeitsunfähig.

Auch bei den Absenzen infolge Berufsunfall zeigt sich ein ähnliches Bild. Eine längere Arbeitsunfähigkeit zweier Mitarbeitenden macht rund 90% der gesamten Absenzenquote infolge Berufsunfall aus.

Etwas anders verteilt es sich bei den Nichtberufsunfällen. Zwar gab es auch hier einige längere Arbeitsunfähigkeiten, jedoch setzt sich die Quote zu einem wesentlichen Teil aus vielen kurzen Arbeitsunfähigkeiten zusammen.

### 13.3 Kennzahlen Sozialtherapie

#### Sozialtherapie: Anfragen, Vorstellungsgespräche, Eintritte



Die Anfragen haben im Berichtsjahr leicht abgenommen. Das Verhältnis der Anfragen zu den erfolgten Eintritten ist mit einer Quote von 38% äusserst hoch ausgefallen.

Die Anfragen erfolgten zu 51% über die Zentrale Fach- und Infostelle und somit erstmals weniger als die Hälfte über die Betriebe direkt. Die im Jahr 2013 lancierte zentrale Kontaktstelle für die Sozialtherapie hat sich etabliert.

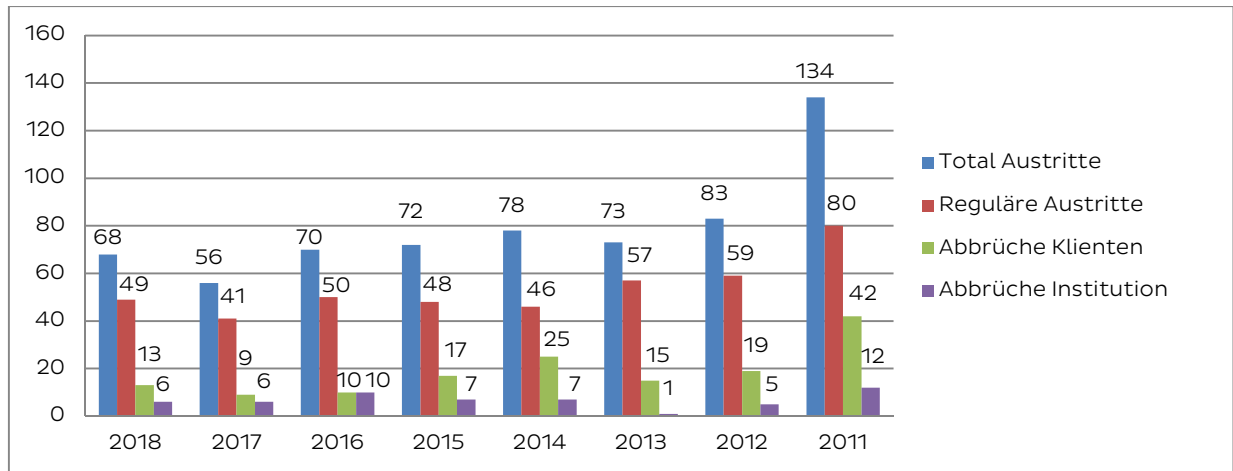
Die erfolgten Anfragen führten in 47% der Fälle zu einem Vorstellungsgespräch. 55% traten in der Folge in ein Angebot der Stiftung Terra Vecchia ein. 25 Eintritte erfolgten umgehend ohne vorgängiges Vorstellungsgespräch (Timeout-Platzierungen).

Folgende Gründe führten in 45% aller durchgeführten Informationsgespräche zu keinem Eintritt:

- Ambulante Therapie vorgezogen
- Entzug abgebrochen
- Fehlende Motivation
- Finanzierung abgelehnt
- Für andere Institution entschieden
- Kein freier Platz vorhanden
- Konzept entsprach nicht den Erwartungen
- Nicht mehr erreichbar
- Passt nicht ins Zielpublikum
- Wollte Suchtmittelabhängigkeit nicht offenlegen

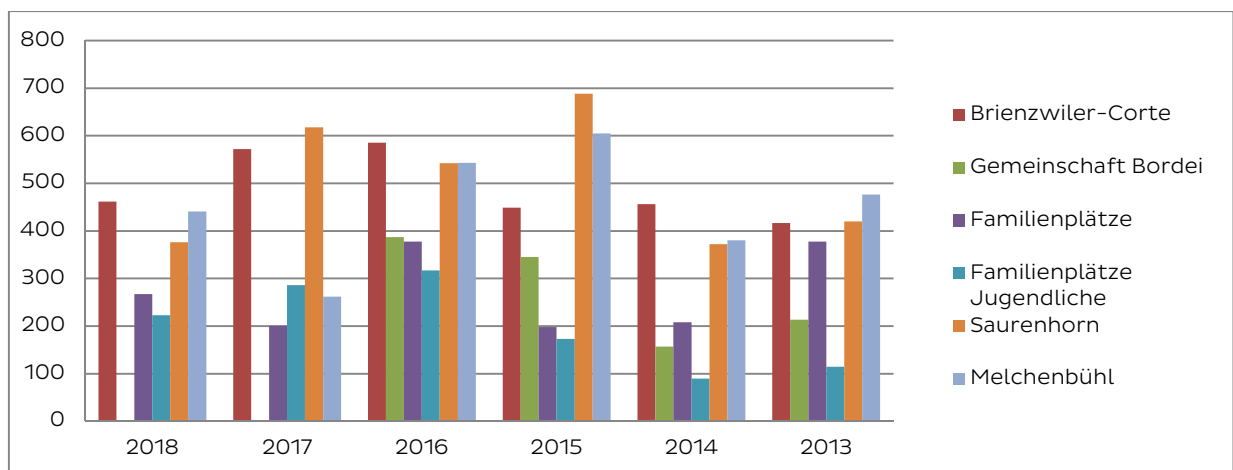
### Sozialtherapie: Austritte

Reguläre Austritte inkl. Übertritte



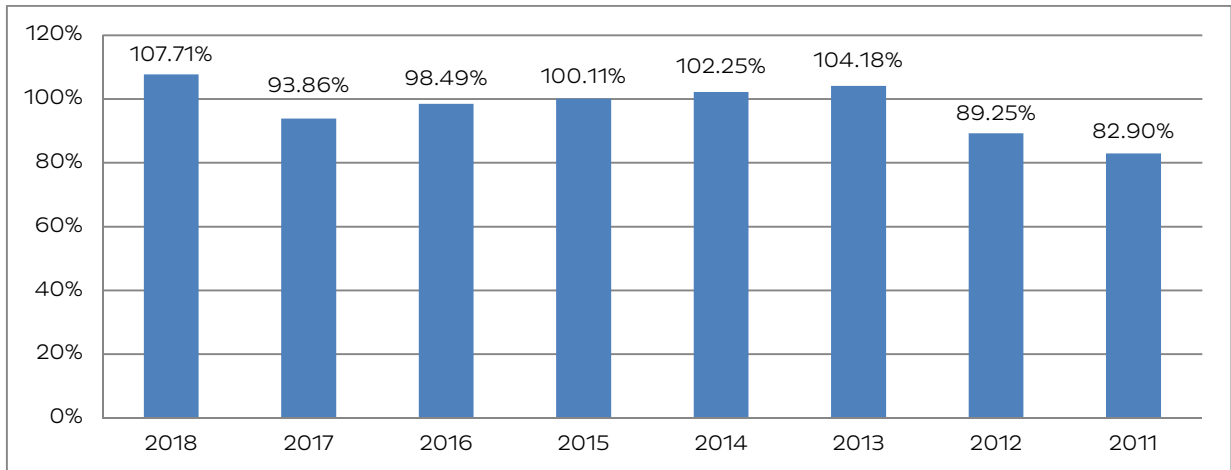
72% der Klientinnen und Klienten traten regulär aus. 19% der Klientinnen und Klienten haben ihre Therapie frühzeitig abgebrochen, bei 9% musste ein Abbruch von Seiten der Betriebe erfolgen. Der Hauptgrund für die Abbrüche von Seiten Institution war ein wiederholter Konsum.

### Sozialtherapie: Durchschnittliche Aufenthaltstage der ausgetretenen Klientinnen und Klienten



Die durchschnittliche Aufenthaltszeit der Klientinnen und Klienten im jeweiligen Betrieb korrespondiert mit den fokussierten Zielgruppen und dem Angebot. Handelt es sich bei der primären Zielsetzung eines Aufenthaltes um Stabilisierung mit therapeutisch flankierten Massnahmen, liegt die durchschnittliche Aufenthaltszeit tiefer als bei stationären Langzeittherapien mit der Zielsetzung der sozialen und beruflichen Integration. Dennoch hat sich im Berichtsjahr auch die durchschnittliche Aufenthaltszeit in der stationären Langzeittherapie verkürzt. Diese Tendenz stellt neue, hohe Anforderungen an die entsprechenden Teams (strukturierte Prozesse und gezielte Förderung).

### Sozialtherapie: Auslastungsquote der Plätze

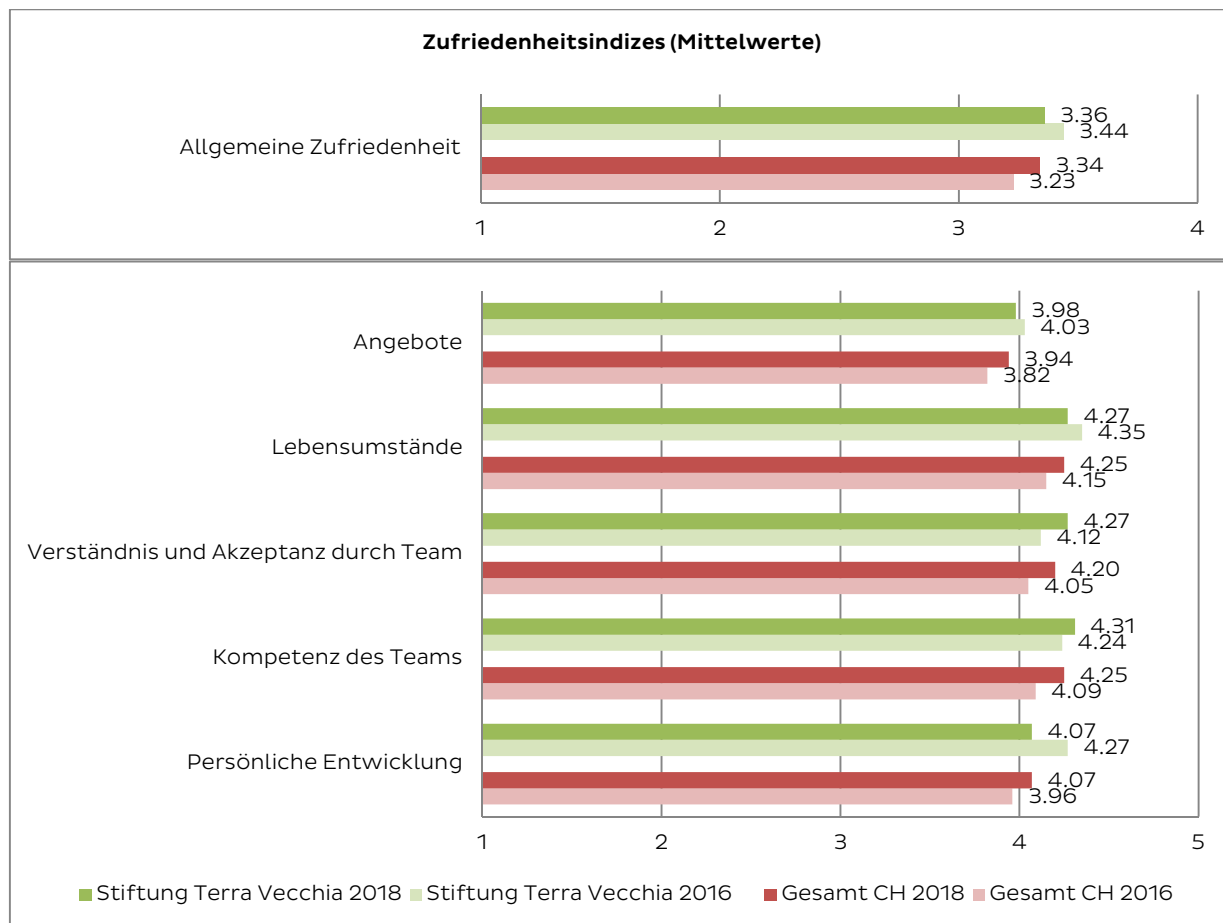


Sowohl die erreichte Auslastungsquote von 107.71% als auch der hohe Wert regulär erfolgter Austritte (72%) zeigen auf, dass in den stationären Sozialtherapien nicht nur viel, sondern auch gut gearbeitet wurde. Es muss aber festgehalten werden, dass eine Zunahme an komplexen psychiatrischen Fällen zu beobachten ist, die oft auch schnelle, unbürokratische Interventionen verlangt. Beweglichkeit, Kundenorientierung und Innovation sind Aspekte, die in allen Betrieben der Sozialtherapie im Alltag einen zentralen Stellenwert haben.

## Sozialtherapie: Zufriedenheitsbefragung 2018 der Klientinnen und Klienten in stationärer Suchttherapie (mit Vergleichswerte 2016)

60 ausgefüllte Befragungen Stiftung Terra Vecchia (2016: 58)

363 ausgefüllte Befragungen andere Einrichtungen CH (2016: 479)



**Allgemeine Zufriedenheit:** Fragen zu folgenden Themen: Passende Art der Behandlung, Institution entspricht Bedürfnissen, Weiterempfehlung Institution, Hilfe der Behandlung bei Problemen

**Angebote:** Fragen zu folgenden Angeboten: Einzelgespräche, Gruppengespräche, Kreativangebot, Bildungsangebot, Sportaktivitäten, Arbeitsaktivitäten, Freizeitangebot, medizinische und psychiatrische Versorgung, verschiedene Therapiebereiche im Wochenplan ausgewogen, organisatorische Abläufe

**Lebensumstände:** Fragen zu folgenden Bereichen: Verpflegung, Zimmer, Hausordnung, Informationen über Rechte/Pflichten/Angebot/etc., Sanktionen bei Regelverstößen, Rückzugsmöglichkeiten

**Verständnis und Akzeptanz durch Team:** Fragen zu folgenden Themen: Ernstnehmen von Problemen/Wünschen, Lebenssituation, Einbezug Angehörige, Einbezug Anliegen als Frau/Mann, Einbezug ausländische Herkunft

**Kompetenz des Teams:** Fragen zu folgenden Kompetenzen: Empfang bei Aufnahme, Vertrauen, Zeit nehmen, Akzeptanz als Mensch, Fachkompetenz, Ansprechperson bei Problemen, Information über Hepatitis/HIV/Aids, Information über Drogen/Alkohol/Behandlung, Bedürfnisse betreffend Substitution

**Persönliche Entwicklung:** Fragen zur Entwicklung in folgenden Bereichen: Verständnis für Abhängigkeit, besser auf Situationen reagieren, positive Lebensveränderung durch Aufenthalt, Zielerreichung, psychisches Wohlbefinden, körperliche Gesundheit, persönliche Situation, Beziehungen zu anderen Menschen, Verpflichtungen wahrnehmen, Substanzkonsum, Zukunftsperspektive

### 13.4 Kennzahlen Wohnförderung

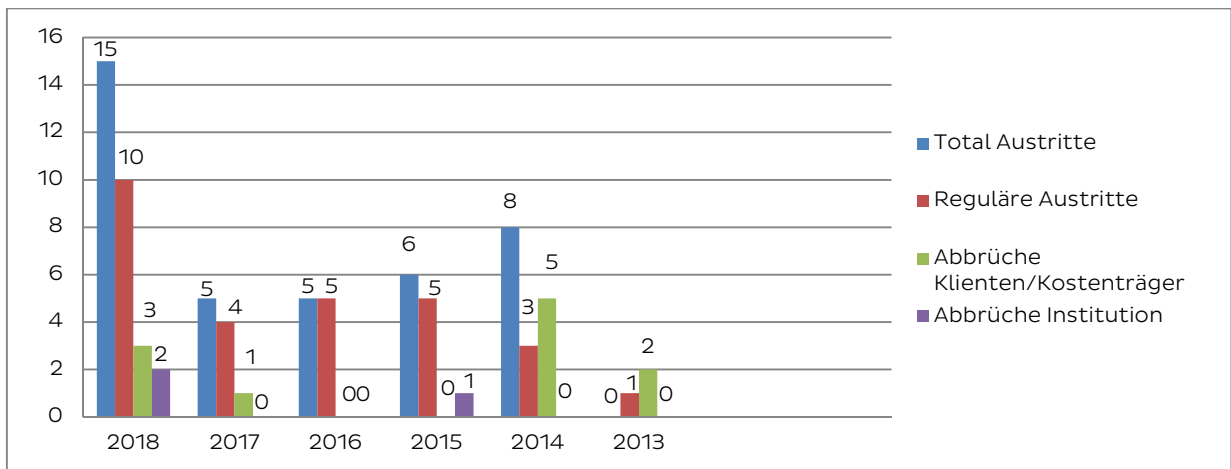
#### Wohnförderung: Anfragen, Vorstellungsgespräche, Eintritte



Die Anfragen im Bereich Wohnförderung haben sich gegenüber dem Vorjahr um 35% verringert. Aufgrund der aktuell guten Nachfragesituation darf von einem Trend abgesehen werden. Bei zwei Drittel führte die Anfrage zu einem Informationsgespräch und einem Eintritt.

#### Wohnförderung: Austritte

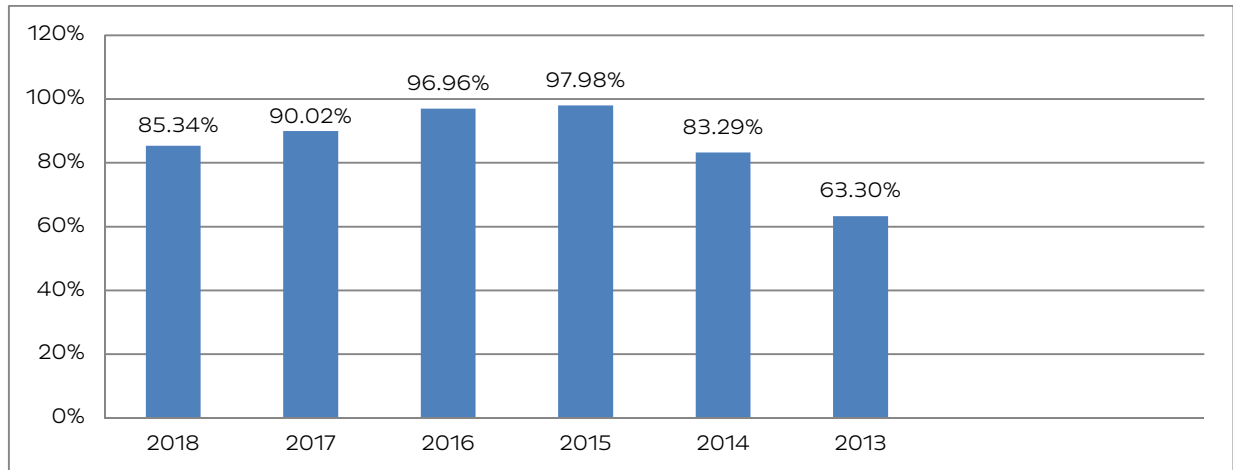
Reguläre Austritte inkl. Übertritte und Angebotswechsel



Zwei Drittel der Austritte erfolgten regulär mit einer geplanten Anschlusslösung nach Austritt. Fehlende Motivation führte bei rund einem Drittel der Klientinnen und Klienten zu einem Abbruch während des Aufenthaltes, zwei davon auf Initiative von Seiten Institution.



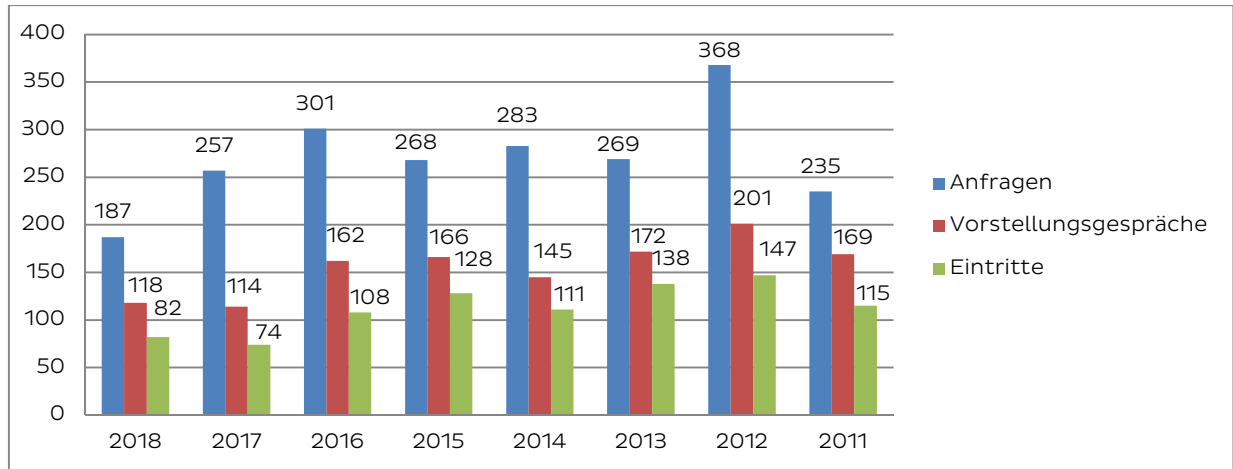
### Wohnförderung: Auslastungsquote der Plätze



Die gegenüber den Vorjahren tiefere Auslastungsquote 2017 und 2018 ist auf eine Platzzahlerhöhung per Mitte 2017 zurückzuführen. In effektiven Zahlen haben die Aufenthaltstage stetig zugenommen. Es ist beobachtbar, dass sich zunehmend schwächere und psychisch belastete Personen für das Angebot interessieren. Stärkere bevorzugen ein Angebot im ambulanten Setting und finden den Weg zu uns, wenn das bevorzugte Angebot nicht funktioniert. Die Wohnförderung in Kombination mit dem Angebot der Arbeitsintegration im Betrieb Bau und Renovation wird als USP (unique selling proposition) eingeschätzt und bedarf einer gezielten Werbung in den deutschsprachigen Kantonen.

### 13.5 Kennzahlen Arbeitsintegration

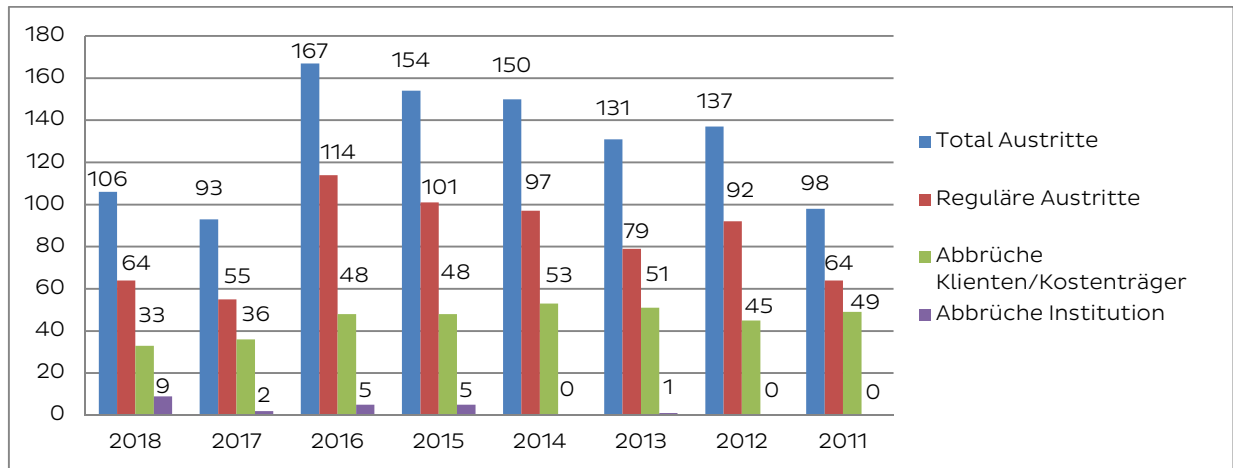
#### Arbeitsintegration: Anfragen, Vorstellungsgespräche, Eintritte



Die seit zwei Jahren sinkende Anfragesituation stoppte erst in der zweiten Jahreshälfte 2018 und pendelte sich auf tiefem Niveau ein. Seit Anfang 2019 haben die Anfragen nun wieder leicht zugenommen. Die Eintrittsquote von 69% aus den Vorstellungsgesprächen ist vergleichsweise hoch ausgefallen. Nach einem durchgeführten Vorstellungsgespräch sind 63% der Klientinnen und Klienten eingetreten, was ein vergleichsweise hoher Anteil ist. Dies lässt darauf schließen, dass die Anfragen gezielter auf unsere Angebote erfolgen.

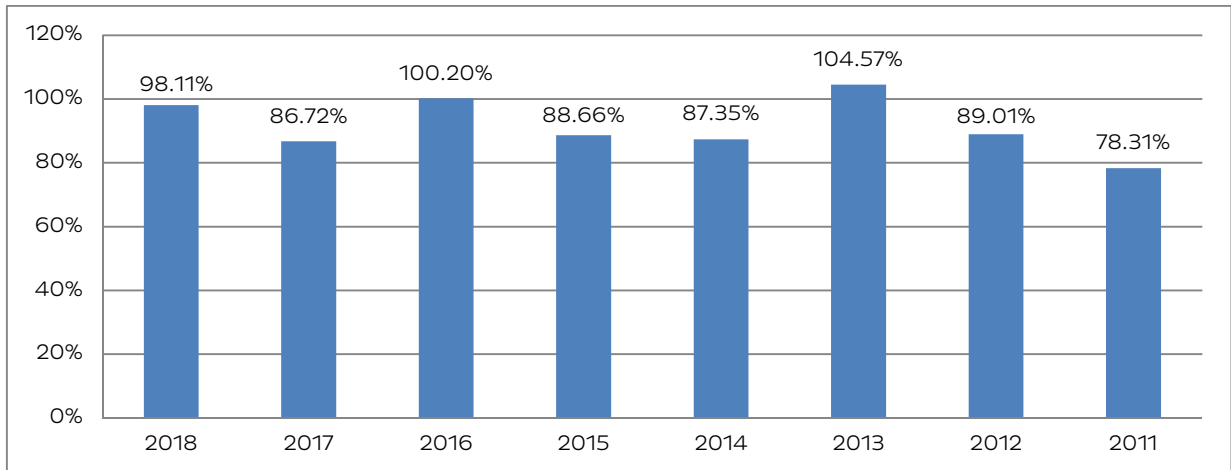
#### Arbeitsintegration: Austritte

Reguläre Austritte inkl. Übertritte und Angebotswechsel



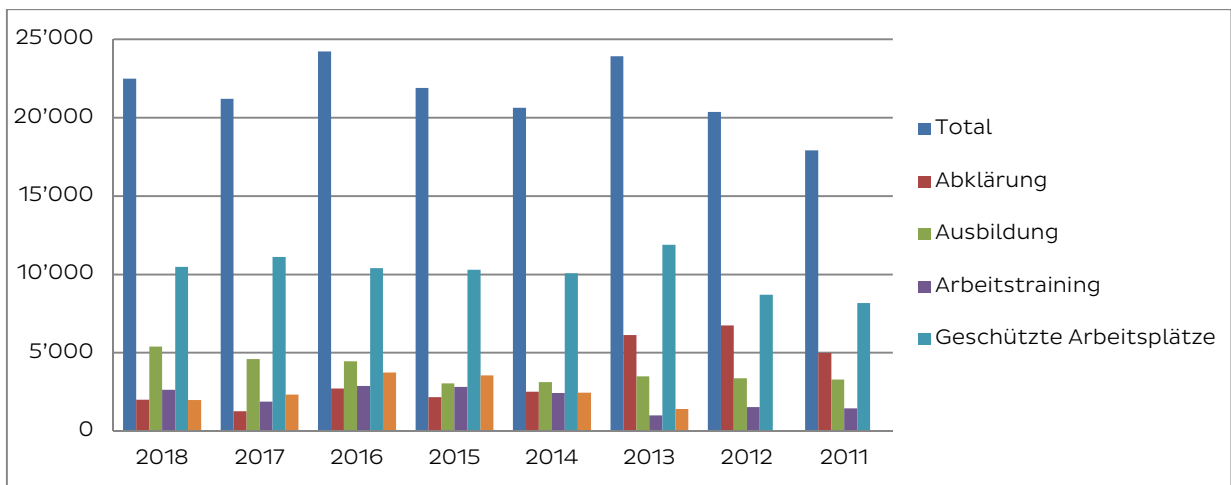
Das Verhältnis der regulären zu den gesamten Austritten ist mit 60% eher tief, jedoch im selben Verhältnis wie im Vorjahr. Der relativ hohe Wert an Abbrüchen gründet auf Zielabweichungen zu Beginn einer Verlängerung. Hierbei entscheidet der Kostenträger üblicherweise vor Ablauf der Verlängerung über den Abbruch.

### Arbeitsintegration: Auslastungsquote der Plätze



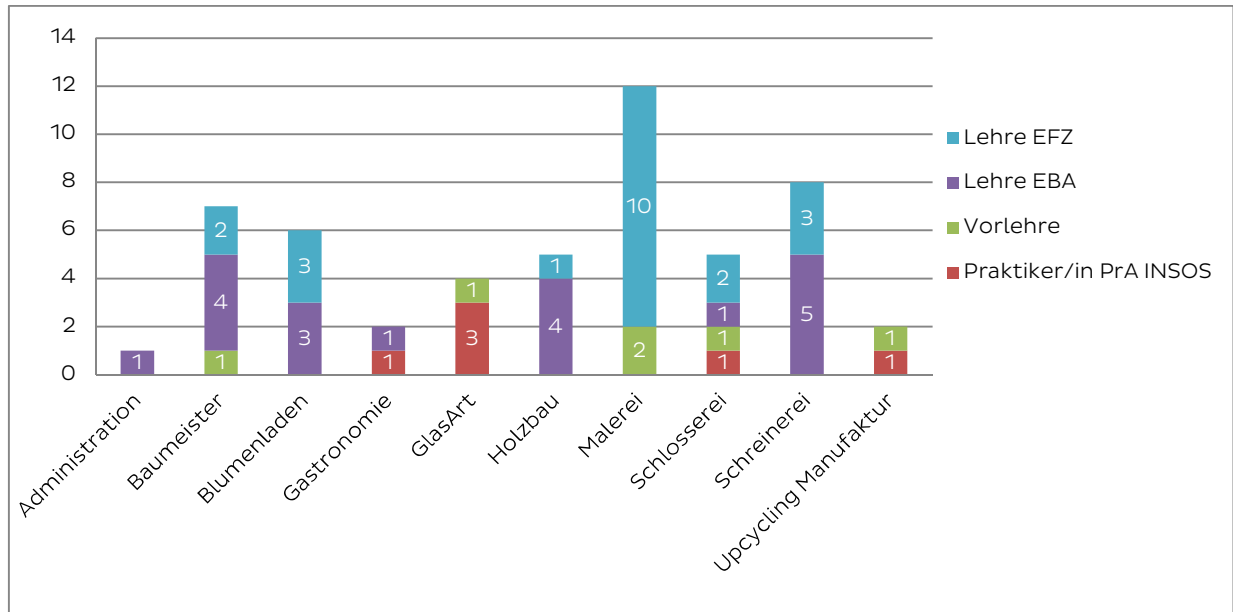
Nach der Einbusse in der Auslastung im 2017 hat sich die Situation im Berichtsjahr wieder verbessert. Die Anfragesituation war weiterhin rückläufig, jedoch führten Anfragen häufiger zu einem Eintritt.

### Arbeitsintegration: Aufenthaltstage nach Angebot



Die etwas höhere Auslastung ist auf die Mehrzahl der Angebote gleichmässig verteilt. Einzig die Anzahl an Integrationsmassnahmen ist leicht tiefer ausgefallen. Eine Erhöhung der Geschützten Arbeitsplätze lässt die Kontingentierung des Kantons Bern nicht zu.

### Arbeitsintegration: in Ausbildung 2018



Die Auslastung im Angebot der Ausbildungen war im Berichtsjahr so hoch wie noch nie. Total waren 52 Klientinnen und Klienten in einer Ausbildung. Folgende Lehrberufe haben wir im Berichtsjahr 2018 ausgebildet:

#### ■ Eidgenössisches Fähigkeitszeugnis EFZ

Florist/in, Kaufmann/Kauffrau, Maler/in, Maurer/in, Metallbauer/in, Schreiner/in, Zimmermann/Zimmerin

#### ■ Eidgenössisches Berufsattest EBA

Baupraktiker/in, Florist/in, Holzbearbeiter/in, Küchenangestellte/r, Metallbaupraktiker/in, Schreinerpraktiker/in

#### ■ Vorlehre

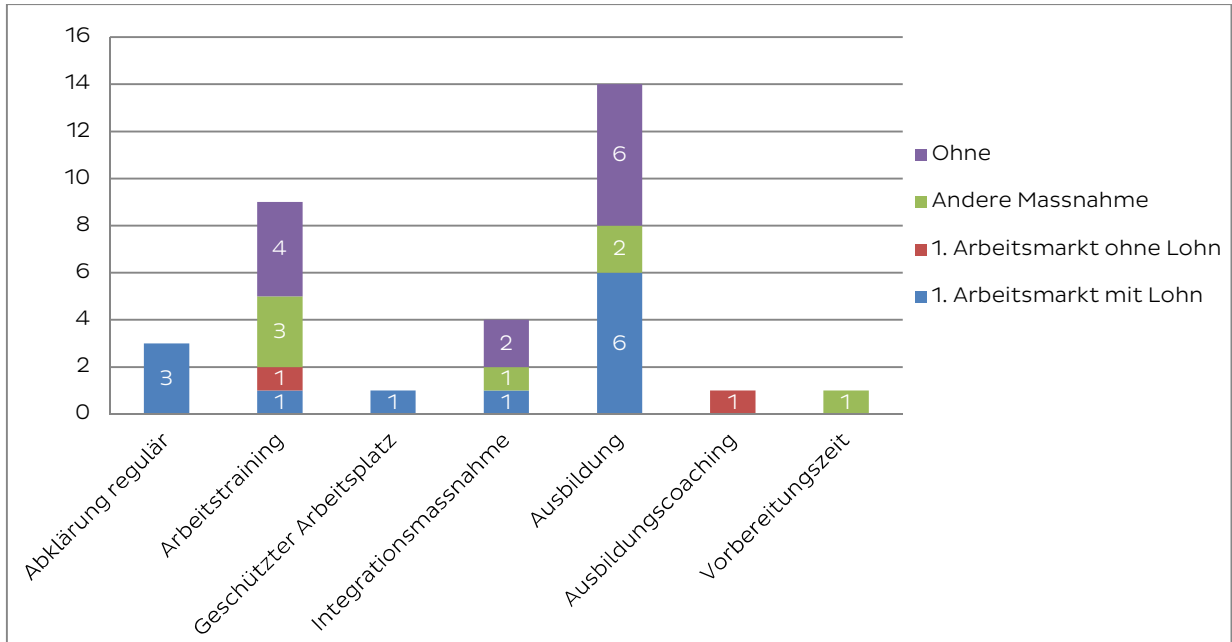
Baupraktiker/in, Logistiker/in, Malerpraktiker/in, Metallbaupraktiker/in, Nähen

#### ■ Praktische Ausbildung PrA nach INSOS

Hauswirtschaft, Logistik, Metallbau, Nähen

### Arbeitsintegration: Erwerbstätigkeit nach Austritt 2018

nur Austritte, bei welchen die Eingliederung Ziel der Massnahme war



64% (Vorjahr 47%) der Klientinnen und Klienten verfügten zum Zeitpunkt des Austritts über eine Anschlusslösung. 36% (Vorjahr 25%) aller Klientinnen und Klienten wechselten in eine Erwerbstätigkeit im 1. Arbeitsmarkt mit Lohn.

# Bericht der Revisionsstelle



**An den Stiftungsrat der  
Stiftung Terra Vecchia, Bern**

Huwiler Revisionen AG  
Bernstrasse 102 / PF 1246  
3072 Ostermundigen 1  
Telefon +41 31 939 01 01  
Telefax +41 31 939 01 09  
E-Mail office@huwiler.ch

## **Bericht der Revisionsstelle zur Jahresrechnung**

Als Revisionsstelle haben wir die Jahresrechnung der Stiftung Terra Vecchia bestehend aus Bilanz, Betriebsrechnung, Geldflussrechnung, Rechnung über die Veränderung des Kapitals sowie Anhang (Seiten 1 bis 13) für das am 31. Dezember 2018 abgeschlossene Geschäftsjahr geprüft. In Übereinstimmung mit Swiss GAAP FER 21 unterliegen die Angaben im Leistungsbericht (Seiten 14 bis 34) nicht der ordentlichen Prüfungspflicht der Revisionsstelle.

### **Verantwortung des Stiftungsrates**

Der Stiftungsrat ist für die Aufstellung der Jahresrechnung in Übereinstimmung mit Swiss GAAP FER 21, den gesetzlichen Vorschriften und der Stiftungsurkunde 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 Stiftungsrat 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 vermittelt die Jahresrechnung für das am 31. Dezember 2018 abgeschlossene Geschäftsjahr ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Ertragslage in Übereinstimmung mit Swiss GAAP FER 21 und entspricht dem schweizerischen Gesetz und der Stiftungsurkunde.

Huwiler Revisionen AG

**Berichterstattung aufgrund weiterer gesetzlicher Vorschriften**

Wir bestätigen, dass wir die gesetzlichen Anforderungen an die Zulassung gemäss Revisionsaufsichtsgesetz (RAG) und die Unabhängigkeit (Art. 83b Abs. 3 ZGB in Verbindung mit Art. 728 OR) erfüllen und keine mit unserer Unabhängigkeit nicht vereinbare Sachverhalte vorliegen.

In Übereinstimmung mit Art. 83b Abs. 3 ZGB in Verbindung mit Art. 728a Abs. 1 Ziff. 3 OR und dem Schweizer Prüfungsstandard 890 bestätigen wir, dass ein gemäss den Vorgaben des Stiftungsrates ausgestaltetes internes Kontrollsystem für die Aufstellung der Jahresrechnung existiert.

Wir empfehlen, die vorliegende Jahresrechnung zu genehmigen.

Huwiler Revisionen AG



Christian Wirth  
Dipl. Wirtschaftsprüfer, MBA  
Revisionsexperte  
Leitender Revisor



Giovanni De Paolis  
Dipl. Wirtschaftsprüfer  
Revisionsexperte

Ostermundigen, 5. Juni 2019