



ZSP



Zentrum für Sozialpädagogik
und Psychotherapie Basel

Jahresbericht ZSP

2023

Jahresbericht 2023 /Vorstand ZSP

Das Jahr 2023 war ein sehr bewegtes Jahr. Das ZSP ist weiter erfreulich gewachsen. Rückblickend muss man von einem Wunder sprechen, dass innerhalb der vergangenen sechs Jahren aus einer Pionierorganisation mit ein paar wenigen Mitarbeitenden eine Institution mit über hundert Mitarbeitenden geworden ist. Allerdings war das Jahr auch geprägt von schwierigen und belastenden Themen: Der Geschäftsleiter Halil Cigdem will bis Ende 2025 in Pension gehen. Finden wir eine geeignete Person für seine Nachfolge? Ist das ZSP stabil genug, um diese Belastungsprobe zu bestehen, ohne ins Schlingern zu geraten? Oder braucht es besondere Massnahmen?

Im Bereich Administration / Verwaltung fehlt eine Person, die kompetent mit Finanzen und allgemeinen Verwaltungsaufgaben umgehen kann, damit die Hauptlast nicht beim Geschäftsleiter liegt. Die Buchhaltung, die bis jetzt an eine externe Firma delegiert wurde, könnte dann im Hause erledigt werden, was einiges vereinfacht. Wie erwähnt, ist das ZSP in den vergangenen Jahren enorm schnell gewachsen. Wir im Vorstand haben uns gefragt ob die Strukturen in diesem Tempo mitgewachsen sind oder ob an einigen Orten Anpassungen nachgeholt werden sollen. Ein Organisationsentwicklungsprozess sollte darauf Antwort geben.

In der Anfangskonzeption waren die Jugendlichen Asylbewerber (UMA) nicht vorgesehen. Auch wenn es sich hier auch um Jugendliche handelt, so ist die Problemlage doch sehr anders. Der Kantonale Auftraggeber ist das Sozialdepartement und nicht das Erziehungsdepartement. Der Auftrag und die Spielregeln sind andere. Schon wegen des anstehenden Anerkennungsverfahrens, das das ZSP durchlaufen soll, wird eine Trennung der beiden Organisationseinheiten nächstens nötig werden. Es fragt sich dann in welcher Form die beiden Einheiten zu trennen sind. Wo sind Synergien, die erhalten bleiben sollen? Wie die Führungsstruktur aussehen soll?

Zurzeit hat das ZSP sechs Standorte und noch einige angemietete Wohnungen. Irgendwann wird der Vorstand und die Geschäftsleitung sich entscheiden müssen ein Gebäude zu kaufen, zu bauen oder umzubauen in dem ein grosser Teil des Platzbedarfs abgedeckt werden kann. Noch offen ist in diesem Zusammenhang, ob das ZSP eine geschlossene Abteilung braucht. Vor allem die noch sehr jungen Mädchen, brauchen Schutz, denn sie sind gefährdet missbraucht zu werden.

Und nicht zuletzt: Welches sind die Aufgaben und Kompetenzen des Vorstandes? Wie soll die Zusammenarbeit zwischen Vorstand und Geschäftsleitung gestaltet werden. Diese Frage war über die ganzen Jahre immer wieder Ursache von Spannungen, Misstrauen und Konflikten. Diese Frage bedarf im 2024 dringend einer Antwort.

Renato Rossi

Präsident Verein ZSP

Bericht des Geschäftsleiters ZSP zum Betriebsjahr 2023

„Das Leben ist nicht das, was einem passiert, sondern das, was man daraus macht.“
(Norman Vincent Peale)

Inzwischen besteht das Zentrum für Sozialpädagogik und Psychotherapie (ZSP) seit 6 Jahren und verzeichnet eine hohe Auslastung. Die vielfältigen Angebote des ZSP, wie „Krisensetting“, „Stationäre Betreuung“, „Team Aufsuchende Interventionen“ und die Betreuung von unbegleiteten minderjährigen Asylsuchenden, sind sicherlich von großem Nutzen. Die gezielte Weiterentwicklung des Angebotes „Einzel- Psychotherapie“ und der Arbeits- und Angebotsstruktur im ZSP war ein wichtiger Schritt, um den Bedürfnissen der jungen Menschen gerecht zu werden.

Im Jahr 2023 wollten wir unsere Konzeption über „UMA“s überprüfen resp. auswerten. Die strukturelle Weiterentwicklung und Optimierung der Abläufe und Prozesse der Abteilung „SoiN“, gab uns, nach einjähriger Erfahrung, ein klares Bild davon, wo und was wir in Zukunft anders gestalten können. Das Angebot und auch die Nachfrage nach Betreuung der UMA , unbegleiteten minderjährige Asylsuchende übersteigt nach wie vor unsere Erwartungen. Wir haben die Zentren Eglisee und Erlenmat um weitere 20 Plätze, zu insgesamt 54 ausgebaut. Die Entwicklung des Angebots erfolgte in Kooperation mit der Sozialhilfe Kt. Basel-Stadt.

Im September 2023 wurden wir vom Erziehungsdepartement beauftragt ein Notaufnahmезentrum für durchreisende unbegleitete Jugendliche zu eröffnen. Damit standen 10 durchreisenden Jugendlichen ein Notunterkunftsplatz zur Verfügung. Das Erziehungsdepartement hat das Konzept überprüft und dieses umgehend bewilligt. Das Zentrum wurde ab dem 1. November 2023 in Betrieb genommen.

Nennenswert für das ZSP ist auch die Bewilligung des Amtes für Berufsbildung. Neu können unsere Schreinerei, das Restaurant und die heiminterne Küche EBA-Lehrplätze zur Verfügung stellen. Geplant sind auch Lehrstellen im Bereich Hauswirtschaft, sowohl Intern als auch Extern.

Ebenfalls neu für das ZSP, war unsere Fachtagung. Das ZSP führte seine erste Fachtagung für pädagogisch- und psychotherapeutisch tätige Mitarbeitende verschiedenster Institutionen durch. Über 220 Personen nahmen daran teil.

Halil Cigdem, Geschäftsleiter

Bericht der Kontrollstelle

an die ordentliche Generalversammlung
des Vereins

Z S P Zentrum für Sozialpädagogik und Psychotherapie Basel

Hagentalerstrasse 6, 4055 Basel

über die Prüfung der Jahresrechnung
per 31. Dezember 2023

Basel, 22. März 2024

Bericht an den Vorstand des Vereins

ZSP Zentrum für Sozialpädagogik und Psychotherapie Basel
Hagentalerstrasse 6
4055 Basel

BERICHT zur Jahresrechnung

Auftragsgemäss haben wir eine Review der Jahresrechnung (Bilanz und Erfolgsrechnung) des Vereins ZSP Zentrum für Sozialpädagogik und Psychotherapie Basel für das am 31.12.2023 abgeschlossene Geschäftsjahr vorgenommen.

Für die Jahresrechnung ist der Vorstand verantwortlich, während unsere Aufgabe darin besteht, aufgrund unserer Review einen Bericht über die Jahresrechnung abzugeben.

Unsere Review erfolgte nach dem Schweizer Prüfungsstandard. Danach ist eine Review so zu planen und durchzuführen, dass wesentliche Fehlaussagen in der Jahresrechnung erkannt werden, wenn auch nicht mit derselben Sicherheit wie bei einer Prüfung. Eine Review besteht hauptsächlich aus der Befragung von Mitarbeiterinnen und Mitarbeitern sowie analytischen Prüfungshandlungen in Bezug auf die der Jahresrechnung zugrunde liegenden Daten. Wir haben eine Review, nicht aber eine Prüfung, durchgeführt und geben aus diesem Grund kein Prüfungsurteil ab.

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

RK Consult und Treuhand AG



Thomas Tschäni

Dipl. Experte in Rechnungslegung und Controlling

Beilage:

- Jahresrechnung (Bilanz, Erfolgsrechnung und Anhang)

BILANZ	31.12.2023	31.12.2022
	CHF	CHF
AKTIVEN		
Kasse	15'188.26	13'083.91
Kasse Soin	4'786.09	8'100.85
Kasse Lazai	29'328.86	10'431.96
Kasse S17	650.00	-
Postkonto Soin	19'000.00	-
Raiffeisenbank	2'348'033.30	872'729.30
Raiffeisenbank Verein	3'479.56	2'836.17
PostFinance	-694.78	26'254.49
PostFinance Arbeitsintegration	39'390.20	-36.74
Raiffeisenbank Lazai	148'510.76	47'236.49
UBS	501'624.02	500'061.11
Mietkaution	46'063.09	32'629.70
Flüssige Mittel	3'155'359.36	1'513'327.24
Debitoren	1'620'602.68	1'020'771.38
Delkredere	-463'660.00	-161'908.00
Guthaben Bewohner	11'789.05	-
Guthaben Mwst	-	16'683.51
Durchlaufkonten Lazai / Kreditkarte	-	193.12
Darlehen an Mitarbeiter	2'000.00	14'000.00
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	1'170'731.73	889'740.01
Aktive Rechnungsabgrenzung	80'465.36	33'141.53
Aktive Rechnungsabgrenzung	80'465.36	33'141.53
UMLAUFVERMÖGEN	4'406'556.45	2'436'208.78
Mobilien	6'965.00	9'285.00
IT	3'834.00	6'390.00
Fahrzeuge	50'320.00	39'442.00
Mobile Sachanlagen	61'119.00	55'117.00
ANLAGEVERMÖGEN	61'119.00	55'117.00
AKTIVEN	4'467'675.45	2'491'325.78

ZSP Zentrum für Sozialpädagogik und Psychotherapie Basel
Hagentalerstrasse 6
4055 Basel

BILANZ	31.12.2023	31.12.2022
	CHF	CHF
PASSIVEN		
Kreditoren	181'874.39	13'421.07
Kreditoren Sozialversicherungen	336'312.30	194'451.15
Durchlaufkonto Löhne	14'518.10	11'953.35
Durchlaufkonto Lazai	80.68	-
Durchlaufkonto Kreditkarte	3'358.30	-
Kreditor Mwst	1'177.38	-
Guthaben Bewohner	-	21'300.07
Passive Rechnungsabgrenzungen	818'606.15	351'256.85
Kurzfristiges Fremdkapital	1'355'927.30	592'382.49
Rückstellung Brocki	50'000.00	50'000.00
Rückstellung Autowerkstatt	200'000.00	200'000.00
Rückstellung Wäscherei	70'000.00	70'000.00
Rückstellung Schwankungsreserve	2'372'490.00	1'174'020.00
Rückstellung Liegenschaft	100'000.00	100'000.00
Langfristiges Fremdkapital	2'792'490.00	1'594'020.00
FREMDKAPITAL	4'148'417.30	2'186'402.49
Vereinskapital	304'923.29	291'839.44
Jahresgewinn	14'334.86	13'083.85
EIGENKAPITAL	319'258.15	304'923.29
PASSIVEN	4'467'675.45	2'491'325.78

ZSP Zentrum für Sozialpädagogik und Psychotherapie Basel

Basel, 22. März 2024

ZSP Zentrum für Sozialpädagogik und Psychotherapie Basel
Hagentalerstrasse 6
4055 Basel

ERFOLGSRECHNUNG

	01.01.2023 - 31.12.2023 CHF	01.01.2022 - 31.12.2022 CHF
Einnahmen Stat. Betreuung	1'621'606.55	2'282'719.47
Einnahmen Stat. Krisenintervention	4'387'096.98	1'619'883.00
Einnahmen Amb. Betreuung	1'776'651.71	577'050.93
Einnahmen Sozialhilfe / Aufenthalt Flüchtlinge	49'986.73	127'242.00
Einnahmen Arbeitsintegration	218'854.91	122'204.01
Sonstige Erträge	4'070.00	-
Anpassung Delkredere	-305'998.40	-152'576.19
Total ERTRAG	7'752'268.48	4'576'523.22
Lebensmittel	-301'225.27	-164'216.47
Freizeitaktivitäten	-83'425.33	-29'015.09
Uebrigter Aufwand Bewohner	-134'455.68	-49'364.62
Arbeitsintegration Bewohner	-329'974.37	-211'344.96
Total direkte Ausgaben	-849'080.65	-453'941.14
BRUTTOERGEBNIS	6'903'187.83	4'122'582.08
Lohnaufwand	-3'696'247.10	-2'262'862.25
Leistungen von Versicherung	36'297.25	1'804.00
Sozialversicherungen	-488'357.70	-311'217.45
Ferien/Ueberzeit	-84'500.00	-68'669.60
Weiterbildung	-73'427.55	-20'626.22
Spesen	17'448.40	17'536.56
Uebrigter Personalaufwand	-34'697.05	-19'739.16
Total Personalaufwand	-4'323'483.75	-2'663'774.12
BRUTTOERGEBNIS nach Personalaufwand	2'579'704.08	1'458'807.96

ZSP Zentrum für Sozialpädagogik und Psychotherapie Basel

Hagentalerstrasse 6

4055 Basel

ERFOLGSRECHNUNG

	01.01.2023 - 31.12.2023 CHF	01.01.2022 - 31.12.2022 CHF
BRUTTOERGEBNIS nach Personalaufwand	2'579'704.08	1'458'807.96
Miete	-284'221.60	-219'123.35
Nebenkosten	-33'494.00	-16'285.10
Miete Restaurant	-56'116.35	-54'654.00
Miete Werkstatt	-31'200.00	-27'250.00
Miete Räumung	-9'345.96	-10'124.79
Unterhalt Räumlichkeiten	-97'184.68	-43'482.23
Unterhalt Liegenschaft	-93'252.67	-102'793.84
Unterhalt Werkstatt	-12'501.66	-21'158.07
Unterhalt Restaurant	-43'009.10	-114'406.23
Investition für Schreinereiwerkstatt	-	-56'105.87
Zuweisung für Schreinereiwerkstatt	-	119'000.00
Investition für Restaurant	-	-478'934.36
Zuweisung für Restaurant	-	295'800.00
Rückstellung Liegenschaft	-	-100'000.00
Total Raumaufwand	-660'326.02	-829'517.84
Versicherungsprämien	-14'500.45	-18'734.90
Buchhaltungsaufwand	-34'543.65	-23'626.90
Externe Beratung	-94'538.90	-67'395.02
Verwaltungsaufwand	-120'699.15	-75'241.75
Total Verwaltung- und Betriebsaufwand	-264'282.15	-184'998.57
Abschreibungen auf Anlagevermögen	-38'423.00	-33'650.00
Total Abschreibungen	-38'423.00	-33'650.00
Arbeitgeberbeitragsreserve	-560'000.00	-150'000.00
Entnahme Arbeitgeberbeitragsreserve	155'131.35	101'215.05
Rückstellung Schwankungsreserve	-1'198'470.00	-349'680.00
Total Arbeitgeber- u. Schwankungsreserve	-1'603'338.65	-398'464.95
a.o. Ertrag	1'000.60	907.25
Total Neutraler Aufwand und Ertrag	1'000.60	907.25
JAHRESGEWINN	14'334.86	13'083.85

ZSP Zentrum für Sozialpädagogik und Psychotherapie Basel

Basel, 22. März 2024

ANHANG

2023

2022

Angaben über die in der Jahresrechnung angewandten Grundsätze

Die vorliegende Jahresrechnung wurde nach den neuen Bestimmungen des Schweizer Gesetzes, insbesondere der Artikel des Obligationenrechts (Art. 957 bis 962) über die kaufmännische Buchführung und Rechnungslegung erstellt. Um die Vergleichbarkeit zu gewährleisten, wurden die Vorjahresangaben der Jahresrechnung an die neuen Gliederungsvorschriften angepasst.

Die Rechnungslegung erfordert vom obersten Leistungsorgan Schätzungen und Beurteilungen, welche die Höhe der ausgewiesenen Vermögenswerte und Verbindlichkeiten sowie Eventualverbindlichkeiten im Zeitpunkt der Bilanzierung, aber auch Aufwendungen und Erträge der Berichtsperiode beeinflussen könnten. Das oberste Leitungsorgan ertscheidet dabei jeweils im eigenen Ermessen über die Ausnutzung der bestehenden gesetzlichen Bewertungs- und Bilanzierungsspielräume. Zum Wohle der Gesellschaft können dabei im Rahmen des Vorsichtsprinzips Abschreibungen, Wertberichtigungen und Rückstellungen über das betriebswirtschaftlich benötigte Ausmass hinaus gebildet werden.

Anzahl Vollzeitstellen im Jahresdurchschnitt

über 50

40-50

Rückstellungen

Das oberste Leitungsorgan ist sich über die Rückstellungen der verschiedenen Investitionsprojekte wie Brocki, Autowerkstatt, Wäscherei sowie Liegenschaft bewusst.

Zudem wurde zur Absicherung des Personals die Schwankungsreserve im Betrage von CHF 1'198'470.00 erhöht. Die Schwankungsreserve beträgt per 31.12.2023 CHF 2'372'490.00.

Wesentliche Ereignisse nach dem Bilanzstichtag

Nach dem Bilanzstichtag und bis zur Verabschiedung der Jahresrechnung durch das oberste Leitungsorgan sind keine wesentlichen Ereignisse eingetreten, welche die Aussagefähigkeit der vorliegenden Jahresrechnung beeinträchtigen könnten bzw an dieser Stelle offengelegt werden müssten.

ZSP Zentrum für Sozialpädagogik und Psychotherapie Basel
Hagentalerstrasse 6
4055 Basel

Antrag über die Verwendung des Bilanzgewinnes

	2023 CHF	2022 CHF
Gewinnvortrag aus dem Vorjahr	304'923.29	291'839.44
Gewinn- / Verlustvortrag	304'923.29	291'839.44
Jahresgewinn	14'334.86	13'083.85
Vortrag auf neue Rechnung	319'258.15	304'923.29

ZSP Zentrum für Sozialpädagogik und Psychotherapie Basel
 Hagentalerstrasse 6
 4055 Basel

DETAILS

	2023	2022
	CHF	CHF
Aktive Rechnungsabgrenzung		
Personalaufwand	9'694.90	-
Sozialversicherungen	36'415.85	-
Mieten	8'236.93	26'342.83
Versicherungen	24'094.95	6'798.70
Verwaltungskosten	182.61	
Werbeaufwand	998.55	-
Verrechnungssteuer	841.57	-
Total	80'465.36	33'141.53
 Passive Rechnungsabgrenzung		
Lohnaufwand, Leistungsprämien	13'530.00	14'100.00
Taggelder	3'743.00	-
Rückstellung Ferien/Ueberzeit	213'500.00	129'000.00
Sozialversicherungen	-	12'436.65
Quellensteuern	18'561.15	-
Nebenkosten Strom	196.35	277.20
Buchhaltung, Revision	9'000.00	9'878.15
Arbeitgeberreserve	560'000.00	150'000.00
Interiori Rossi	-	21'289.85
Time-out Ardeche	-	8'980.00
Diverse Verwaltungs- und Betriebskosten	75.65	5'295.00
Total	818'606.15	351'256.85

ZSP Zentrum für Sozialpädagogik und Psychotherapie Basel
 Hagentalerstrasse 6
 4055 Basel

Anlagespiegel

Mobile Sachanlagen	Bestand 01.01.2023	Zugänge	Abgänge	Bestand vor Abschreibung	Abschreibungen %	Abschreibungen CHF	Bestand 31.12.2023
Mobiliar	9'285.00	-	-	9'285.00	25	-2'320.00	6'965.00
IT	6'390.00	-	-	6'390.00	40	-2'556.00	3'834.00
Fahrzeuge	39'442.00	44'425.00	-	83'867.00	40	-33'547.00	50'320.00
Total	55'117.00	44'425.00	-	99'542.00		-38'423.00	61'119.00

