

Jahresrechnung 2012

**Kommunale Anstalt
Alterszentrum Bruggwiesen
8307 ILLNAU - EFFRETIKON**

Ablieferung an Verwaltungsrat
Abnahmeabschluss Verwaltungsrat
Ablieferung an Revisionsstelle
Abnahmeabschluss Revisionsstelle
Abnahmeabschluss Gemeindevorsteherchaften der Trägergemeinden

Jahresrechnung 2012

Kommunale Anstalt
Alterszentrum Bruggwiesen AZB
8307 Effretikon (Gemeinde Illnau-Effretikon)

Inhaltsverzeichnis	Seite
1. Uebersicht	01 - 02
2. Laufende Rechnung - Zusammenzug nach Sachgruppen	03
Laufenden Rechnung - Einzelkonten nach Sachgruppen	04 - 05
3. Laufende Rechnung - Zusammenzug nach Aufgabenbereichen	06
4. Laufende Rechnung - Einzelkonten nach Aufgabenbereichen	07 - 10
5. Investitionsrechnung - Zusammenzug nach Sachgruppen	11
6. Investitionsrechnung - Einzelkonten nach Aufgabenbereichen	-
7. Bilanzzusammenzug	12 - 14
8. Bestandesrechnung - Einzelkonten	15 - 18
9. Bestandesrechnung - Einzelheiten zu Vermögenswerten und Schulden	19
10. Abschreibungstabelle	20
11. Interne Verzinsung	21
12.+13. Beteiligungs- und Gewährleistungsspiegel	22
14. Verpflichtungskreditkontrolle	23
15. Inventarveränderung	24
16. Sonderrechnungen	25
17. Prüfbericht der Revisionsstelle	26
18. Rechnungsabschiede	27ff

Verwaltungsratspräsident: Karl Kümin, Hagenwies 37, 8308 Illnau

Rechnungsführer/in: Markus Büchel, Alterszentrum Bruggwiesen / Rechnungslegung nach HRM: Nicole Schönbächler, Stadt Illnau-Effretikon

JAHRESÜBERSICHT

R. Jahresuebersicht(LR)

Jahresübersicht Alterszentrum Bruggwiesen	Rechnung 2012		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
	Soll	Haben	Soll	Haben	Soll	Haben
1. Laufende Rechnung						
Total Aufwand	10'289'552.11		9'710'096		8'361'693.94	
Total Ertrag		10'600'553.93	8'786'417		7'725'239.25	
Aufwandüberschuss			923'679		636'454.69	
Ertragsüberschuss	311'001.82					
Total 1	10'600'553.93	10'600'553.93	9'710'096	9'710'096	8'361'693.94	8'361'693.94
2. Investitionen im Verwaltungsvermögen						
a) Nettoinvestitionen						
Total Ausgaben						
Total Einnahmen						
Nettoinvestitionen						
Einnahmenüberschuss						
Total 2a						
b) Finanzierung I						
Nettoinvestitionen						
Einnahmenüberschuss						
Abschreibungen Verwaltungsvermögen						
Abschreibungen Bilanzfehlbetrag						
Aufwandüberschuss LR			923'679		636'454.69	
Ertragsüberschuss LR	311'001.82					
Finanzierungsfehlbetrag I				923'679		636'454.69
Finanzierungsüberschuss I	311'001.82					
Total 2b	311'001.82	311'001.82	923'679	923'679	636'454.69	636'454.69

JAHRESÜBERSICHT

Jahresübersicht Alterszentrum Bruggwiesen	R Jahresuebersicht(LR)					
	Rechnung 2012		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
	Soll	Haben	Soll	Haben	Soll	Haben
3. Investitionen im Finanzvermögen						
a) Nettoveränderungen						
Ausgaben für Sachwertanlagen						
Einnahmen für Sachwertanlagen						
Nettoveränderung						
Total 3a						
b) Finanzierung II						
Nettoveränderung						
Finanzierungsfehlbetrag I		311'001.82	923'679	923'679	636'454.69	636'454.69
Finanzierungsüberschuss I						
Finanzierungsfehlbetrag II						
Finanzierungsüberschuss II						
Total 3b	311'001.82	311'001.82	923'679	923'679	636'454.69	636'454.69
4. Bilanzübersicht						
Finanzvermögen	2'910'059.59				2'257'100.26	
Verwaltungsvermögen						
Fremdkapital		2'235'512.46				1'893'554.95
Verrechnungen						
Spezialfinanzierungen		363'545.31				1'000'000.00
Eigenkapital		311'001.82				-636'454.69
Gewinn- / Verlustvortrag						
Total 4	2'910'059.59	2'910'059.59				2'257'100.26

LAUFENDE RECHNUNG

Rechnung

R LR Arten 30,31,...

Nummer	Artengliederung Alterszentrum Bruggwiesen	Rechnung 2012		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	LAUFENDE RECHNUNG						
	Nettoergebnis	10'289'552.11	10'600'553.93	9'710'096	8'786'417	8'361'693.94	7'725'239.25
		311'001.82			923'679		636'454.69
	Aufwand	10'289'552.11		9'710'096		8'361'693.94	
30	Personalaufwand	7'168'768.45		6'610'420		5'486'345.94	
31	Sachaufwand	2'400'111.68		3'099'676		2'873'832.85	
32	Passivzinsen					1'242.00	
33	Abschreibungen	20'000.00				273.15	
36	Betriebs- und Defizitbeiträge	700'671.98					
4	Ertrag		10'600'553.93		8'786'417		7'725'239.25
42	Vermögenserträge		148'069.27		114'915		14'514.90
43	Entgelte		8'184'740.33		7'427'598		6'730'831.10
45	Rückerstattungen Gemeinwesen		808'671.98				
46	Beiträge mit Zweckbindung		1'459'072.35		1'243'904		979'893.25

Rechnung

R LR Arten 3000,3100,...

LAUFENDE RECHNUNG

Nummer	Artengliederung Alterszentrum Bruggwiesen	Rechnung 2012		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	LAUFENDE RECHNUNG	10'289'552.11	10'600'553.93	9'710'096	8'786'417	8'361'693.94	7'725'239.25
	Nettoergebnis	311'001.82			923'679		636'454.69
3	Aufwand	10'289'552.11		9'710'096		8'361'693.94	
30	Personalaufwand	7'168'768.45		6'610'420		5'486'345.94	
3000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder	91'501.70		70'000		46'605.00	
3010	Besoldungen Pflege	3'722'793.10		3'231'717		3'080'323.67	
3011	Besoldungen Verwaltung/ Hausdienst	2'280'743.90		2'219'570		1'560'352.89	
3012	Dienstaltersgeschenke	40'983.20		125'600			
3030	Sozialleistungen	485'377.75		487'533		338'295.00	
3031	Pensionskassenbeiträge	451'845.65		355'000		392'161.66	
3090	Allgemeiner Personalaufwand	95'523.15		121'000		68'607.72	
31	Sachaufwand	2'400'111.68		3'099'676		2'873'832.85	
3100	Büromaterial/Drucksachen	36'485.20		28'200		28'304.45	
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	2'606.45		1'000		1'166.60	
3111	Anschaffungen Mobilien	41'264.25		23'000		24'047.30	
3120	Wasser	8'910.60		17'000		16'849.75	
3121	Strom	98'048.95		100'100		95'416.70	
3122	Gas	3'018.00		100'000		82'341.90	
3124	Heizung	122'128.15		107'000		72'416.50	
3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	747'098.21		636'800		688'986.23	
3140	Unterhalt Liegensch. Verwaltungsvermögen	186'525.44		235'000		74'575.86	
3150	Unterhalt Mobilien	193'698.43		105'000		91'348.75	
3160	Mieten und Benützunggebühren	304'861.00		1'049'116		927'762.20	
3170	Spesenentschädigungen	9'792.70		4'000		6'616.15	
3180	Dienstleistungen Dritter	330'109.80		502'500		580'817.86	
3181	Anlässe, Beschäftigung	49'867.00		29'100		33'654.00	
3182	Telefonauslagen, Porto, Internet	41'778.50		36'400		33'312.05	
3183	Sach- und Haftpflichtversicherungen	17'118.40		16'700		15'272.45	
3184	Abgaben und Gebühren	40'697.85		84'000		85'414.60	
3188	Post- und Bankspesen	676.75		260		723.90	
3190	Allgemeiner Sachaufwand	165'426.00		24'500		14'805.60	
32	Passivzinsen					1'242.00	

LAUFENDE RECHNUNG

Rechnung

R LR Arten 3000,3100,...

Nummer	Artengliederung Alterszentrum Bruggwiesen	Rechnung 2012		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3220	Zinsen für langfristige Schulden			1'242.00			
33	Abschreibungen	20'000.00		273.15		273.15	
3300	Abschreibungen Finanzvermögen	20'000.00		273.15		273.15	
36	Betriebs- und Defizitbeiträge	700'671.98					
3610	Beiträge an den Kanton	700'671.98					
4	Ertrag		10'600'553.93		8'786'417		7'725'239.25
42	Vermögenserträge		148'069.27		114'915		14'514.90
4200	Zinsen von Bankkontokorrentguthaben		650.82		1'715		1'714.90
4270	Liegenschaftenerträge Verwaltungsvermögen		147'418.45		113'200		12'800.00
43	Entgelte		8'184'740.33		7'427'598		6'730'831.10
4320	Pensionstaxen		4'439'948.95		4'328'860		3'826'149.55
4321	Betreuungs-/ Pflege taxen		2'767'239.65		2'520'137		2'468'758.65
4322	Spezialdienste und -Leistungen		243'603.42		148'579		110'367.68
4350	Verkaufserlöse		401'075.78		365'000		232'060.86
4360	Rückerstattungen		332'872.53		10'500		38'972.16
4364	Raumnebenkosten				54'522		54'522.20
45	Rückerstattungen Gemeinwesen		808'671.98				979'893.25
4520	Rückerstattungen Gemeinde		808'671.98				11'394.00
46	Beiträge mit Zweckbindung		1'459'072.35		1'243'904		967'224.25
4610	Staatsbeiträge						1'275.00
4620	Pfleg taxen öffentliche Hand		1'421'699.95		1'242'404		967'224.25
4690	Übrige Beiträge		37'372.40		1'500		1'275.00

Rechnung

R LR Funkt ZZ 011,012,...

LAUFENDE RECHNUNG

Nummer	Zusammenzug nach Funktionen Alterszentrum Bruggwiesen	Rechnung 2012		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	LAUFENDE RECHNUNG	10'289'552.11	10'600'553.93	9'710'096	8'786'417	8'361'693.94	7'725'239.25
	Nettoergebnis	311'001.82			923'679		636'454.69
4	Gesundheit	10'289'552.11	10'600'553.93	9'710'096	8'786'417	8'361'693.94	7'725'239.25
	Nettoergebnis	311'001.82			923'679		636'454.69
410	Kranken- und Pflegeheime	9'472'865.11	9'754'230.18	9'022'256	8'085'417	7'785'203.53	7'150'098.25
411	Dezentrale Pflegewohngruppe	816'687.00	846'323.75	687'840	701'000	576'490.41	575'141.00

LAUFENDE RECHNUNG

R LR Funktion detailliert

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Alterszentrum Bruggwiesen	Rechnung 2012		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	LAUFENDE RECHNUNG	10'289'552.11	10'600'553.93	9'710'096	8'786'417	8'361'693.94	7'725'239.25
	Nettoergebnis	311'001.82			923'679		636'454.69
4	Gesundheit	10'289'552.11	10'600'553.93	9'710'096	8'786'417	8'361'693.94	7'725'239.25
	Nettoergebnis	311'001.82			923'679		636'454.69
410	Kranken- und Pflegeheime	9'472'865.11	9'754'230.18	9'022'256	8'085'417	7'785'203.53	7'150'098.25
410.3000.00	Entschädigungen, Sitzungsgelder Verwaltungsrat	91'501.70		70'000		46'605.00	
410.3010.00	Besoldungen Pflege: Ärzte	128'714.60		110'349		5'007.30	
410.3010.10	Besoldungen Pflege: Kaderpersonal	1'550'941.30		1'176'163		104'381.30	
410.3010.20	Besoldungen Pflege: Fachpersonal	1'541'830.40		1'532'867		1'086'306.00	
410.3010.30	Besoldungen Pflege: Assistenzpersonal	76'955.00		52'238		1'562'384.40	
410.3010.40	Besoldungen Pflege: Ausbildung	22'813.35		20'100		37'014.40	
410.3010.60	Besoldungen Pflege: Aktivierungstherapie	425'548.35		417'813		19'291.00	
410.3011.10	Besoldungen Verwaltungspersonal	373'430.80		395'000		266'120.41	
410.3011.20	Besoldungen Ökonomie + Hotellerie	652'908.25		602'372		209'344.60	
410.3011.30	Besoldungen Küche + Speisesaal	129'981.75		116'390		480'475.00	
410.3011.40	Besoldungen Cafeteria, Restaurant	569'848.10		572'349		58'974.00	
410.3011.50	Besoldungen Hausdienst, Reinigung	129'026.65		115'646		466'010.00	
410.3011.60	Besoldungen Technische Dienste	32'970.45		125'600		79'428.88	
410.3012.00	Dienstaltersgeschenke	429'155.30		430'000			
410.3030.00	AHV/ALV/FAK	23'020.95		25'533		298'070.00	
410.3030.10	Unfallversicherung	421'791.70		330'000		16'475.82	
410.3031.00	Pensionskassenbeiträge	21'732.30		30'000		372'350.66	
410.3090.00	Personalsuche/ Stelleninserate	49'246.65		10'000		20'467.67	
410.3090.10	Aus- und Weiterbildung	16'617.90		20'000		21'637.00	
410.3090.20	Personalanlässe	7'926.30		20'000		16'493.00	
410.3090.90	Allgemeiner Personalaufwand	36'434.10		30'000		613.00	
410.3100.00	Büromaterial/ Drucksachen	2'606.45		28'000		28'304.45	
410.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	37'415.05		1'000		1'166.60	
410.3111.00	Anschaffungen Mobilien	1'491.15		3'000		17'569.05	
410.3113.00	Anschaffungen Medizin	2'358.05		20'000		6'478.25	
410.3114.00	Anschaffungen Textilien	8'910.60		17'000		16'849.75	
410.3120.00	Wasser	95'787.15		98'300		93'718.75	
410.3121.00	Strom	3'018.00		100'000		82'341.90	
410.3121.00	Gas						

LAUFENDE RECHNUNG

R LR Funktion detailliert

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Alterszentrum Bruggwiesen	Rechnung 2012		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
410.3124.00	Heizung	120'498.60		103'000		72'416.50	
410.3130.02	Aktivierung, Beschäftigung (Turnen)	22.10		3'000		813.00	
410.3131.00	Textilien	29'286.00		5'000		13'667.00	
410.3131.10	Haushaltartikel	21'185.77		20'000		25'034.05	
410.3131.20	Wasch- und Reinigungsmaterial	33'869.13		27'000		44'040.95	
410.3131.50	Techn. Verbrauchsmaterial	9'691.70		5'000		6'481.60	
410.3132.10	Lebensmittel: Fleisch, Fisch	93'248.97		95'000		85'752.20	
410.3132.20	Lebensmittel: Brot, Backwaren	51'573.06		50'000		50'831.50	
410.3132.30	Lebensmittel: Milchprodukte, Eier	99'278.61		88'000		68'771.85	
410.3132.40	Lebensmittel: Kolonialwaren	92'574.89		65'000		77'108.95	
410.3132.50	Lebensmittel: Gemüse und Obst	91'746.77		105'000		111'906.52	
410.3132.60	Lebensmittel: Getränke	42'431.70		35'000		39'279.45	
410.3132.80	Kioskartikel	3'861.26		2'000		2'252.15	
410.3133.00	Medizinische Instrumente					2'218.00	
410.3133.10	Medikamente	5'866.68		1'000		716.00	
410.3134.00	Pflegematerial (nach MiGel)	46'482.52		60'000		60'893.35	
410.3135.00	Übriges Pflegematerial	19'091.93		36'600		26'416.40	
410.3136.00	Übriger medizinischer Bedarf	8'286.67		10'000		9'514.40	
410.3140.00	Unterhalt und Reparaturen Immobilien	164'779.34		220'000		62'921.95	
410.3140.10	Unterhalt Tiefgarage	21'746.10		15'000		11'653.91	
410.3150.00	Unterhalt und Reparaturen Mobilien	91'106.31		50'000		27'320.20	
410.3152.10	Unterhalt Informatik, Hard- und Software	66'332.02		40'000		37'527.25	
410.3160.00	Mieten und Benützungskosten	248'221.00		992'476		871'122.20	
410.3170.00	Spesenentschädigungen	9'068.20		3'500		6'616.15	
410.3180.01	Hauswirtschaftliche Fremdleistungen	13'434.10		81'500		57'360.75	
410.3180.10	Personalmiete (Vermittlung)	119'427.20		110'000		205'589.87	
410.3180.20	Fachberatung/ Supervision	143'572.45		150'000		160'345.00	
410.3180.30	Externe Beratung/ Revisionen	37'434.00		4'000		26'555.69	
410.3180.70	Betriebssicherheit	12'388.90		14'000		14'731.90	
410.3180.90	Übrige Dienstleistungen Dritter	3'279.60		2'000		14'173.05	
410.3181.00	Anlässe und Veranstaltungen	35'872.40		15'000		14'829.40	
410.3181.10	Übrige bewohnerbez. Fremdleistungen	7'469.60		7'000		14'625.60	
410.3182.00	Telefon, Porto, Internet	40'333.20		35'000		31'668.05	
410.3183.00	Sach- und Haftpflichtversicherung	17'118.40		16'700		15'272.45	
410.3184.00	Abgaben und Gebühren	3'374.35		7'000		6'781.60	
410.3184.10	Entsorgungs- und Abwassergebühren	37'323.50		77'000		78'633.00	
410.3188.00	Postcheckgebühren/ -spesen	56.50		260		723.90	

LAUFENDE RECHNUNG

R LR Funktion detailliert

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Alterszentrum Bruggwiesen	Rechnung 2012		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
410.3188.10	Bankgebühren/ -spesen	620.25					1'714.90
410.3190.00	Allgemeiner Sachaufwand	26'257.00		21'500		13'244.40	12'040.00
410.3220.00	Zinsen langfristig					1'242.00	
410.3300.00	Abschreibungen von Guthaben	20'000.00				273.15	
410.3610.00	Sanierungsbeitrag BVK	700'671.98					
410.4200.00	Zinsen von Bankkontokorrenten		650.82		1'715		
410.4270.00	Mietzinserträge		114'653.80		83'200		
410.4270.10	Mietzinserträge Tiefgarage		32'764.65		30'000		
410.4320.00	Pensionstaxen		4'047'543.95		3'928'860		3'473'273.55
410.4321.01	Betreuungstaxen		683'384.00		638'625		413'200.00
410.4321.02	Pflegestaxen		1'779'156.75		1'681'512		1'864'762.75
410.4322.21	Erträge Medikamente		18'187.05		11'979		11'790.45
410.4322.22	Erträge Pflegematerial		92'134.55		90'000		67'889.70
410.4322.23	Erträge übrige med. Leistungen		390.00				
410.4322.50	Erträge übrige Leistungen		132'891.82		46'100		30'687.53
410.4350.10	Verkaufserlös Cafeteria		13'383.12		12'000		4'870.92
410.4350.20	Verkaufserlös Passantenessen, Bankette		192'851.36		153'000		69'862.43
410.4350.40	Mahlzeitdienst		194'841.30		200'000		157'327.51
410.4360.00	Rückerstattungen Personal und Dritte		332'872.53		10'000		38'972.16
410.4364.00	Raumnebenkosten		808'671.98		54'522		54'522.20
410.4520.00	Rückerstattungen/ Kostenteile Gemeinde						
410.4610.00	Staatsbeiträge an Pflegekosten		1'272'480.10		1'142'404		11'394.00
410.4620.00	Pflegestaxen öffentliche Hand		37'372.40		1'500		935'755.15
410.4690.00	Beiträge, Spenden, Legate, Fonds						1'275.00
411	Dezentrale Pflegewohngruppe	816'687.00	846'323.75	687'840	701'000	576'490.41	575'141.00
411.3010.20	Besoldungen Pflege: Fachpersonal	137'784.00		115'000		95'922.27	
411.3011.30	Besoldungen Pflege: Assistenzpersonal	252'515.70		205'000		152'437.00	
411.3010.40	Besoldungen Pflege: Ausbildung	11'238.75		20'000		17'580.00	
411.3012.00	Dienstaltersgeschenke	8'012.75					
411.3030.00	AHV/ALV/FAK	31'436.65		30'000		22'436.00	
411.3030.10	Unfallversicherung	1'764.85		2'000		1'313.18	
411.3031.00	Pensionskassenbeiträge	30'053.95		25'000		19'811.00	
411.3090.00	Personalsuche/ Stelleninserate			1'000			
411.3090.90	Allgemeiner Personalaufwand			30'000		9'397.05	
411.3100.00	Büromaterial/ Drucksachen	51.10		200			
411.3121.00	Strom	2'261.80		1'800		1'697.95	

LAUFENDE RECHNUNG

R LR Funktion detailliert

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Alterszentrum Bruggwiesen	Rechnung 2012		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
411.3124.00	Heizung	1'629.55		4'000			
411.3130.01	Hauswirtschaftliche Leistungen	14'312.60					
411.3131.10	Haushaltartikel	1'946.05		12'500			
411.3131.50	Techn. Verbrauchsmaterial	41.45		200			
411.3132.00	Lebensmittel	82'300.35		1'500		63'288.86	
411.3134.00	Pflegematerial (nach MiGel)			10'500			
411.3135.00	Übriges Pflegematerial			4'500			
411.3150.00	Unterhalt und Reparaturen Mobilien	36'260.10		15'000		26'501.30	
411.3160.00	Mieten und Benützunggebühren	56'640.00		56'640		56'640.00	
411.3170.00	Spesenentschädigungen	724.50		500			
411.3180.01	Hauswirtschaftliche Fremdleistungen			10'000		18'119.45	
411.3180.30	Externe Beratung, Revision			1'000			
411.3180.90	Übrige Dienstleistungen Dritter	573.55		130'000		83'942.15	
411.3181.00	Anlässe und Veranstaltungen	6'525.00		7'100		4'199.00	
411.3182.00	Telefon, Porto, Internet	1'445.30		1'400		1'644.00	
411.3190.00	Allgemeiner Sachaufwand	139'169.00		3'000		1'561.20	
411.4320.00	Pensionstaxen		392'405.00		400'000		352'876.00
411.4321.01	Betreuungstaxen		71'334.00				34'720.00
411.4321.02	Pflegestaxen		233'364.90		200'000		156'075.90
411.4322.50	Erträge übrige Leistungen				500		
411.4360.00	Rückerstattungen Personal und Dritte				500		
411.4620.00	Pflegestaxen öffentliche Hand		149'219.85		100'000		31'469.10

INVESTITIONSRECHNUNG

R IR VV + FV

Nummer	Artengliederung Alterszentrum Bruggwiesen	Rechnung 2012		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen

INVESTITIONSRECHNUNG

Nettoergebnis

Investitionen im Verwaltungsvermögen

Nettoergebnis

Investitionen im Finanzvermögen

Nettoergebnis

BESTANDESRECHNUNG

BR ZZ (S/H) 100,101,...

Konto	Bestandesrechnung S/H getrennt Alterszentrum Bruggwiesen	01. Januar 2012	Veränderung Zuwachs	Abgang	31. Dezember 2012
1	AKTIVEN	2'257'100.26	898'617.28	245'657.95	2'910'059.59
10	Finanzvermögen	2'257'100.26	898'617.28	245'657.95	2'910'059.59
100	Flüssige Mittel	1'299'270.50	8'160.00	137'119.59	1'170'310.91
101	Guthaben	846'008.40	833'557.28	4'902.05	1'674'663.63
102	Anlagen	1.00	56'900.00		56'901.00
103	Transitorische Aktiven	111'820.36		103'636.31	8'184.05

BESTANDESRECHNUNG

BR ZZ (S/H) 100,101,...

Konto	Bestandesrechnung S/H getrennt Alterszentrum Bruggwiesen	01. Januar 2012	Veränderung Zuwachs	Abgang	31. Dezember 2012
2	PASSIVEN	2'257'100.26	1'218'337.07	1'871'296.40	2'910'059.59
20	Fremdkapital	1'893'554.95	1'218'337.07	1'560'294.58	2'235'512.46
200	Laufende Verpflichtungen	1'604'465.90	929'248.02	409'251.80	1'084'469.68
204	Rückstellungen	57'911.90	57'911.90	1'029'257.88	1'029'257.88
205	Transitorische Passiven	220'425.85	220'425.85	121'784.90	121'784.90
218	Übrige Verrechnungskonten	10'751.30	10'751.30		
23	Eigenkapital	363'545.31		311'001.82	674'547.13
239	Eigenkapital	363'545.31		311'001.82	674'547.13

BILANZZUSAMMENZUG

Jahresrechnung 2012

Alterszentrum Bruggwiesen	Bestand Ende Vorjahr		Kapitalkonto		Bestand Ende Rechnungsjahr	
	Aktiven	Passiven	Bilanzfehlbetrag	Eigenkapital	Aktiven	Passiven
Gesamtaktiven	2'257'100.26	1'893'554.95			2'910'059.59	2'910'059.59
Gesamtpassiven exkl. Eigenkapital						
Kapitalkonto						
Eigenkapital Anfang Rechnungsjahr				363'545.31		
Bilanzfehlbetrag Anfang Rechnungsjahr						
Abschreibungen auf dem Bilanzfehlbetrag im Rechnungsjahr Kto 990.3330						
Gesetzlich vorgeschriebene Verwendung des Rechnungsergebnisses:						
Ertragsüberschuss Laufende Rechnung	Fr. 311'001.82			311'001.82		
Aufwandüberschuss Laufende Rechnung				0.00		
Eigenkapital		363'545.31		674'547.13		674'547.13
Bilanzfehlbetrag			0.00		0.00	
	2'257'100.26	2'257'100.26			2'910'059.59	3'584'606.72

BESTANDESRECHNUNG

BR detailliert (S/H)

Konto	Bestandesrechnung Einzelkonti Alterszentrum Bruggwiesen	01. Januar 2012	Veränderung Zuwachs	Abgang	31. Dezember 2012
A	AKTIVEN	2'257'100.26	898'617.28	245'657.95	2'910'059.59
10	Finanzvermögen	2'257'100.26	898'617.28	245'657.95	2'910'059.59
100	Flüssige Mittel	1'299'270.50	8'160.00	137'119.59	1'170'310.91
1000	Kasse	4'765.80	102.50	500.00	4'368.30
1000.00	Kasse	4'145.80	102.50	500.00	4'248.30
1000.10	Kasse Sekretariat	500.00		500.00	
1000.20	Kasse Trinkgeld Personal	120.00			120.00
1001	Postcheck	45'928.10	1'407.95		47'336.05
1001.00	Postcheck	45'928.10	1'407.95		47'336.05
1002	Banken	1'248'576.60	6'649.55	136'619.59	1'118'606.56
1002.00	Bankkonto ZKB	1'232'155.50		136'619.59	1'095'535.91
1002.10	Personalkonto ZKB	16'421.10	6'649.55		23'070.65
101	Guthaben	846'008.40	833'557.28	4'902.05	1'674'663.63
1010	Vorschüsse	-292.90	292.90		
1010.10	Barauslagen Weiterverrechnung	-292.90	292.90		
1015	Übrige Debitoren	846'301.30	832'349.23	4'902.05	1'673'748.48
1015.10	Debitoren Bewohner	841'186.20	131'677.25		972'863.45
1015.11	Debitoren Bewohner (alt)	4'515.25		4'515.25	
1015.12	Debitor Stadt		700'671.98		700'671.98
1015.90	Verrechnungssteuer	599.85		386.80	213.05
1019	Übrige Guthaben		915.15		915.15
1019.00	Übrige Guthaben		915.15		915.15
102	Anlagen	1.00	56'900.00		56'901.00
1025	Vorräte	1.00	56'900.00		56'901.00

BESTANDESRECHNUNG

BR detailliert (S/H)

Konto	Bestandesrechnung Einzelkonti Alterszentrum Bruggwiesen	01. Januar 2012	Veränderung Zuwachs	Abgang	31. Dezember 2012
1025.10	Vorräte	1.00	56'900.00		56'901.00
103	Transitorische Aktiven	111'820.36		103'636.31	8'184.05
1030	Transitorische Aktiven	111'820.36		103'636.31	8'184.05
1030.00	Transitorische Aktiven	111'820.36		103'636.31	8'184.05

BESTANDESRECHNUNG

BR detailliert (S/H)

Konto	Bestandesrechnung Einzelkonti Alterszentrum Bruggwiesen	01. Januar 2012	Veränderung Zuwachs	Abgang	31. Dezember 2012
B	PASSIVEN	2'257'100.26	1'218'337.07	1'871'296.40	2'910'059.59
20	Fremdkapital	1'893'554.95	1'218'337.07	1'560'294.58	2'235'512.46
200	Laufende Verpflichtungen	1'604'465.90	929'248.02	409'251.80	1'084'469.68
2000	Kreditoren	1'533'078.90	874'402.12	2'602.25	661'279.03
2000.00	Kreditoren	1'521'903.45	874'402.12		647'501.33
2000.90	Quellensteuern	11'175.45		2'602.25	13'777.70
2001	Depotgelder	65'723.50	49'182.40	6'649.55	23'190.65
2001.00	Vorauszahlungen Bewohner	49'182.40	49'182.40		
2001.20	Personalgeld	16'541.10		6'649.55	23'190.65
2009	Übrige laufende Verpflichtungen	5'663.50	5'663.50	400'000.00	400'000.00
2009.00	Laufende Verpflichtungen	5'663.50	5'663.50		
2009.02	Laufende Verpflichtungen: Stadt			400'000.00	400'000.00
204	Rückstellungen	57'911.90	57'911.90	1'029'257.88	1'029'257.88
2040	Rückstellungen	57'911.90	57'911.90	1'029'257.88	1'029'257.88
2040.00	Rückstellungen Personal (Ferien)	57'911.90	57'911.90	228'585.90	228'585.90
2040.01	Rückstellungen Betrieb			100'000.00	100'000.00
2040.02	Rückstellungen BVK-Sanierung			700'671.98	700'671.98
205	Transitorische Passiven	220'425.85	220'425.85	121'784.90	121'784.90
2050	Transitorische Passiven	220'425.85	220'425.85	121'784.90	121'784.90
2050.00	Transitorische Passiven	220'425.85	220'425.85	121'784.90	121'784.90
218	Übrige Verrechnungskonten	10'751.30	10'751.30		
2189	Übrige Verrechnungskonten	10'751.30	10'751.30		
2189.00	Abklärungskonto	9'551.30	9'551.30		
2189.01	Verrechnungskonto Diverses	1'200.00	1'200.00		

BESTANDESRECHNUNG

BR detailliert (S/H)

Konto	Bestandesrechnung Einzelkonti Alterszentrum Bruggwiesen	01. Januar 2012	Veränderung Zuwachs	Abgang	31. Dezember 2012
23	Eigenkapital	363'545.31		311'001.82	674'547.13
239	Eigenkapital	363'545.31		311'001.82	674'547.13
2390.01	Dotationskapital	1'000'000.00			1'000'000.00
2390.10	Eigenkapital (kumuliert)			-636'454.69	-636'454.69
2390.11	Eigenkapital (Gewinn-/Verlustvortrag)	-636'454.69		947'456.51	311'001.82

Jahresrechnung 2012

9. EINZELHEITEN ZU VERMÖGENSWERTEN UND SCHULEN

Kontengruppe 101 Guthaben		einschliesslich Restanzen ohne Sachwertanlagen / Konten 1023 - 1029					Einzelheiten zu den Vermögenswerten, sofern sie nicht direkt aus der Bilanz ersichtlich sind	
Kontengruppe 102 Anlagen								
Bezeichnung	Verfall	Zinsfluss %	Zins- termin	Bestand Ende Vorjahr	Veränderungen im Rechnungsjahr	Bestand Ende Rechnungsjahr		
1010.10	Barauslagen (Weiterverrechnung)			-292.90	292.90	0.00		
1015.10	Debitoren Bewohner			841'186.20	131'677.25	972'863.45		
1015.11	Debitoren Beowhner (alt)			4'515.25	-4'515.25	0.00		
1015.12	Debitoren Stadt			0.00	700'671.95	700'671.95		
1015.90	Verrechnungssteuer			599.85	-386.80	213.05		
1019.00	Übrige Guthaben			0.00	915.15	915.15		
1025.10	Vorräte			1.00	56'900.00	56'901.00		
Kontengruppe 202 Langfristige Schulden		einschliesslich Restanzen						
Kontengruppe 204 Rückstellungen		mit Hinweisen auf Verbuchung						
Bezeichnung	Verfall	Zinsfluss %	Zins- termin	Bestand Ende Vorjahr	Veränderungen im Rechnungsjahr	Bestand Ende Rechnungsjahr		
2040.00	Personal/Ferienguthaben			57'911.90	170'674.00	228'585.90		
2040.01	Betrieb			0.00	100'000.00	100'000.00		
2040.02	BVK-Sanierung			0.00	700'671.98	700'671.98		
		gemäss separater Beschlüsse und Listen Unterhalt und Reparaturen Immobilien (410:3150.00) Arbeitgeber Sanierungsverpflichtung gemäss Vertragsübersicht BVK per 31.12.2012, Versicherungs-Nr. 29.9317.00. Rückstellung erfolgt gemäss Anordnung der Direktion der Justiz und des Innern, Kanton ZH, Schreiben vom 14.12.2012						

10. ABSCHREIBUNGSTABELLE

Jahresrechnung 2012

Buchwert Anfang Rechnungsjahr	Konto Nr.	Bezeichnung Verwaltungsvermögen	Netto- Investitionen Rechnungsjahr	Buchwert vor Abschreibung	Abschreibungen		Buchwert Ende Rechnungsjahr	
					%	ordentliche zusätzliche		
0.00	1143.00	Hochbauten	0.00	0.00	10	0.00	0.00	
0.00	1146.00	Mobile Sachanlagen	0.00	0.00	20	0.00	0.00	
				0.00		0.00	0.00	
Total Abschreibungen							0.00	0.00

11. EINZELHEITEN ZUR INTERNEN VERZINSUNG

Jahresrechnung 2012

Grundlagen zur internen Verzinsung (§§ 24f VGH) Beschluss des Verwaltungsrates vom xx.xx.xxxx		Modalitäten Art und Weise der Verzinsung	Zinssatz
Konto	Gegenstand (§65 KSGH) Bezeichnung	<div style="border: 1px solid black; padding: 10px; margin: 0 auto; width: 80%;"> <p>nicht festgesetzt keine zu verzinsenden Vermögen/ Schulden vorhanden</p> </div>	
			-
			-
			-
			-

12. + 13. BETEILIGUNGS- UND GEWÄHRLEISTUNGSSPIEGEL

Beteiligungen (im Sinne der öffentlichen Aufgabenerfüllung)

Name Sitz	Rechtsform	Tätigkeitsgebiet	Nominalka- pital (100%)	Eigentums- anteil	Stimmanteil Exekutive	Stimmanteil Legislative	Buchwert per 31.12.	Anschaffungs- wert	Rechnungs- legungsnorm	Spezifische Risiken
<i>Es sind keine Beteiligungen vorhanden</i>										

Gewährleistungen

Die Verpflichtungskredite sind in der separaten Verpflichtungskreditkontrolle zu erfassen.

Name Sitz	Eigentümer, wesentliche Miteigentümer	Zahlungsströme im Berichtsjahr	Angaben zu den gesicherten Leistungen (Art, Betrag, Verfall, Zinsangaben etc.)	Spezifische zusätzliche Angaben
BVK, Personalvorsorge des Kantons Zürich, Zürich	Unselbständige Anstalt des Kantons Zürich	846'850.41	Vertraglicher Anschluss an die BVK; Nachschusspflicht im Falle einer Unterdeckung bei der Auflösung der BVK	Deckungsgrad per 31.12.2012 (provisorisch): 87.5 % Deckungsgrad per 01.01.2013 (provisorisch), inkl. Einmaleinlage Kanton von Fr. 2 Mrd.: 90.9 %

14. KONTROLLE DER VERPFLICHTUNGSKREDITE (Spezialbeschlüsse)

Jahresrechnung 2012

Kreditabschluss	Kreditbezeichnung		Kreditkontrolle			Abnahme
	Bruttokredit	Nettokredit	Kumulierte Gesamtausgaben	Saldo Restkredit + Kreditüberschr. -	Kumulierte Gesamteinnahmen	
Datum / Organ	B	N				Datum / Organ
<div style="border: 1px solid black; padding: 20px; width: fit-content; margin: 0 auto;"> <p>Es sind keine Verpflichtungskredite vorhanden</p> </div>						

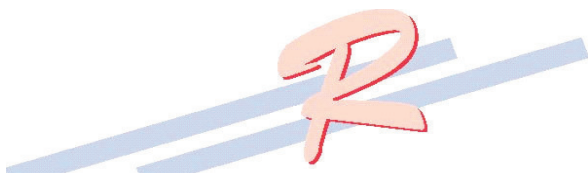
15. INVENTARVERÄNDERUNGEN

Jahresrechnung 2012

Kontonummer	Beschreibung des Inventarobjektes		Gesamtwerte und Hinweise		Inventar- Nummer
	Investitionsrechnung	Verwaltungsrechnung	Kauf oder Erstellung (+)	Veräusserung Übertragung (-)	
	410.3111.00	Edak AG, Abräumwagen	1'367.95		
	410.3111.00	Bimeda AG, Diverses	7'046.55		
	410.3111.00	Horego AG, Diverses Hauswirtschaft	3'229.20		
	410.3111.00	Binder Rehab AG, 3 Rollstühle	2'531.75		
	410.3111.00	Newsalesways Eveline Wilhelm + Co., Weinklimaschra	2'125.00		
	410.3111.00	MediaDirect AG, Registrier-Kasse	1'553.85		
	410.3111.00	Bimeda AG, Aufstehliifter	5'564.20		
	410.3111.00	Heimgartner Fahnen AG, Fahnen	1'071.75		
	410.3111.00	Binder Rehab AG, Sauerstoffkonzentrator	3'277.15		
	410.3111.00	Bimeda AG, Patientenheber + Tragsitz	3'316.65		
	410.3111.00	Bimeda AG, Aufstehliifter "Star"	5'159.40		
	410.3111.00	Gastro Tec, Gas-Kombibräter	1'171.60		
	410.3114.00	Oehrli AG, Berufswäsche	2'358.05		
			39'773.10		

16. SONDERRECHNUNGEN

Bezeichnung und Zweckbestimmung:				Jahresrechnung 2012	
				Soll	Haben
1. Ertrag					
1.1. Zinsen von Kapitalien Kapital	Zinsfuss	Zinstermin	Bezeichnung		
<p>Es sind keine Sonderrechnungen vorhanden</p>					
1.2. Ubrige Erträge					
2. Aufwand					
3. Abschluss					
4. Bilanz					



Bericht der Revisionsstelle

An den Verwaltungsrat der kommunalen Anstalt Alterszentrum Bruggwiesen, 8307 Effretikon

zur Ordentlichen Revision der Jahresrechnung per 31. Dezember 2012

Als die von Ihnen gewählte Revisionsstelle haben wir die beiliegende Jahresrechnung (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 den Statuten 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 31.12.2012 abgeschlossene Geschäftsjahr dem schweizerischen Gesetz, der Verordnung über den Gemeindehaushalt, dem Gründungsvertrag und dem Organisationsreglement.

Wir bestätigen, dass die Überführung der Rechnungslegung nach HRM1 richtig und vollständig vorgenommen wurde.

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 internes Kontrollsystem für die Aufstellung der Jahresrechnung existiert und angewendet wird.

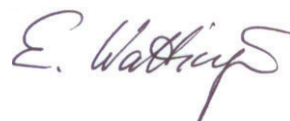
Ferner bestätigen wir, dass der Antrag über die Verwendung des Jahresergebnisses von CHF 311'001.82 den Rechtsgrundlagen entspricht, und empfehlen die vorliegende Jahresrechnung zu genehmigen.

Frauenfeld, 27. Mai 2013

REDI AG Treuhand



Monique
Eichholzer
Dipl. Wirtschaftsprüferin
Anerkannte
Revisionsexpertin
Leitende Revisorin



Elke Wattinger
Expertin in
Rechnungslegung und
Controlling
Anerkannte
Revisionsexpertin

Beilagen:

Jahresrechnung 2012 nach HRM1

18. RECHNUNGSABSCHIEDE

ABSCHIED DER FINANZVERWALTUNG

Die Richtigkeit und Vollständigkeit der vorstehenden Jahresrechnung 2012
und der Sonderrechnungen bestätigt:

Ort, Datum

Effretikon, 28.02.2013

Rechnungsführer/in:

Markus Büchel

Nicole Schönbächler

18. RECHNUNGSABSCHIEDE

Jahresrechnung 2012

ABSCHIED DES VERWALTUNGSRATES

1. Der Verwaltungsrat hat die Jahresrechnung des Alters- und Pflegeheims Bruggwiesen AZB Illnau-Effretikon für das Jahr 2012 geprüft.
 - Die Laufende Rechnung schliesst bei einem Ertrag von CHF 10'600'553.93 und einem Aufwand von CHF 10'289'552.11 mit einem Ertragsüberschuss von CHF 311'001.82 ab.
 - Die ordentlichen Abschreibungen betragen CHF 0.00 und sind im Aufwand enthalten.
 - Das Eigenkapital steigt infolge des Ertragsüberschusses von CHF 311'001.82 von bisher CHF 363'545.31 Mio. (inkl. Dotationskapital) auf neu CHF 674'547.13.
 - Die Bilanz per 31.12.2012 weist Aktiven und Passiven von je CHF 2'910'059.59 aus.
2. Der Verwaltungsrat beantragt dem Grossen Gemeinderat, die Jahresrechnung 2012 zu genehmigen.

Ort und Datum:

DER VERWALTUNGSRAT

Das Präsidium:

Karl Kümín

Geschäftsleitung:

Margrit Lüscher