

Jahresrechnung 2016

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

Ablieferung an Verwaltungsrat

24.02.17

Abnahmeabschluss Verwaltungsrat

02.03.17

Ablieferung an Revisionsstelle

02.03.17

Abnahmeabschluss Revisionsstelle

07.03.17

Kennntnisnahme Stadtrat

.....

Kennntnisnahme Grosser Gemeinderat

.....

Jahresrechnung 2016

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	12
7. Bilanzzusammenzug	13-15
8. Bestandesrechnung - Einzelkonten	16-19
9. Bestandesrechnung - Einzelheiten zu Vermögenswerten und Schulden	20
10. Abschreibungstabelle	21
11. Interne Verzinsung	22
12.+13. Beteiligungs- und Gewährleistungsspiegel	23
14. Verpflichtungskreditkontrolle	24
15. Inventarveränderung	25
16. Sonderrechnungen	26
17. Prüfbericht der Revisionsstelle	27
18. Rechnungsabschiede	28ff

Verwaltungsratspräsident: Bruno Wittwer, Fischeracherstrasse 18, 8315 Lindau

Rechnungsführer/in: Markus Büchel, Alterszentrum Bruggwiesen

JAHRESÜBERSICHT

RK R Jahresuebersicht(LR)

Jahresübersicht Alterszentrum Bruggwiesen	Rechnung 2016		Voranschlag 2016		Rechnung 2015	
	Soll	Haben	Soll	Haben	Soll	Haben
1. Laufende Rechnung						
Total Aufwand	20'332'469.18		17'796'140		17'579'483.17	
Total Ertrag		20'670'984.74		18'304'800		18'912'850.35
Ertragsüberschuss	338'515.56		508'660		1'333'367.18	
Total 1	20'670'984.74	20'670'984.74	18'304'800	18'304'800	18'912'850.35	18'912'850.35
2. Investitionen im Verwaltungsvermögen						
a) Nettoinvestitionen						
Total Ausgaben						
Total Einnahmen						
Nettoinvestitionen						
Einnahmenüberschuss						
Total 2a						
b) Finanzierung I						
Ertragsüberschuss LR		338'515.56		508'660		1'333'367.18
Finanzierungsfehlbetrag I						
Finanzierungsüberschuss I	338'515.56		508'660		1'333'367.18	
Total 2b	338'515.56	338'515.56	508'660	508'660	1'333'367.18	1'333'367.18

JAHRESÜBERSICHT

RK R Jahresuebersicht(LR)

Jahresübersicht Alterszentrum Bruggwiesen	Rechnung 2016		Voranschlag 2016		Rechnung 2015	
	Soll	Haben	Soll	Haben	Soll	Haben
3. Investitionen im Finanzvermögen						
a) Nettoveränderungen						
Ausgaben für Sachwertanlagen						
Einnahmen für Sachwertanlagen						
Nettoveränderung						
Total 3a						
b) Finanzierung II						
Finanzierungsüberschuss I		338'515.56		508'660		1'333'367.18
Finanzierungsfehlbetrag II	338'515.56		508'660		1'333'367.18	
Finanzierungsüberschuss II	338'515.56	338'515.56	508'660	508'660	1'333'367.18	1'333'367.18
Total 3b						
4. Bilanzübersicht						
Finanzvermögen	9'448'777.50				8'326'537.48	
Verwaltungsvermögen	6'651.50				9'975.50	
Spezialfinanzierungen						
Fremdkapital						2'588'381.18
Total Verrechnungen						
Eigenkapital		6'086'647.36				5'748'131.80
Total 4	9'455'429.00	9'455'429.00	8'336'512.98	8'336'512.98	8'336'512.98	8'336'512.98

LAUFENDE RECHNUNG

Rechnung

R LR Arten 30,31,...

Nummer	Artengliederung Alterszentrum Bruggwiesen	Rechnung 2016		Voranschlag 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	LAUFENDE RECHNUNG	20'332'469.18	20'670'984.74	17'796'140	18'304'800	17'579'483.17	18'912'850.35
	Nettoergebnis	338'515.56		508'660		1'333'367.18	
	Aufwand	20'332'469.18		17'796'140		17'579'483.17	
30	Personalaufwand	13'102'805.85		12'706'500		12'121'519.03	
31	Sachaufwand	5'051'420.43		4'942'140		5'317'275.59	
33	Abschreibungen	3'824.00				6'597.55	
36	Betriebs- und Defizitbeiträge	2'174'418.90		147'500		134'091.00	
4	Ertrag	20'670'984.74		18'304'800		18'912'850.35	
42	Vermögenserträge	75'441.30		50'900		68'660.45	
43	Entgelte	16'123'149.89		15'291'500		15'734'337.00	
44	Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung	6'084.10		3'400		5'413.25	
45	Rückstellungen Gemeinwesen	623'469.40					
46	Beiträge mit Zweckbindung	3'842'840.05		2'959'000		3'104'439.65	

Rechnung

R LR Arten 3000,3100,...

LAUFENDE RECHNUNG

Nummer	Artengliederung Alterszentrum Bruggwiesen	Rechnung 2016		Voranschlag 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	LAUFENDE RECHNUNG	20'332'469.18	20'670'984.74	17'796'140	18'304'800	17'579'483.17	18'912'850.35
	Nettoergebnis	338'515.56		508'660		1'333'367.18	
	Aufwand	20'332'469.18		17'796'140		17'579'483.17	
30	Personalaufwand	13'102'805.85		12'706'500		12'121'519.03	
3000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder	45'675.00		53'000		38'843.00	
3010	Besoldungen Pflege	7'315'298.15		6'946'900		6'431'551.90	
3011	Besoldungen Verwaltung / Hausdienst	3'674'630.15		3'610'100		3'518'425.20	
3012	Dienstaltersgeschenke / Einmalzahlungen	5'924.65		56'000		233'542.90	
3030	Sozialleistungen	1'050'637.10		1'021'000		952'886.35	
3031	Pensionskassenbeiträge	890'139.65		828'500		786'918.50	
3090	Allgemeiner Personalaufwand	120'501.15		191'000		159'351.18	
31	Sachaufwand	5'051'420.43		4'942'140		5'317'275.59	
3100	Büromaterial/Drucksachen	50'342.20		77'200		66'541.20	
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	2'970.25		7'000		3'573.40	
3111	Anschaffungen Mobilien	52'189.55				151'104.20	
3120	Wasser	18'622.35		25'000		12'491.05	
3121	Strom	110'583.95		114'900		112'839.40	
3122	Gas	4'455.35		5'000		4'606.35	
3124	Heizung	96'894.65		106'700		92'415.25	
3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'141'925.14		1'183'100		1'213'843.58	
3140	Unterhalt Liegensch. Verwaltungsvermögen	159'756.49		155'000		148'772.95	
3150	Unterhalt Mobilien	359'221.67		379'600		349'394.88	
3160	Mieten und Benützunggebühren	2'518'245.00		2'398'940		2'480'342.15	
3170	Spesenentschädigungen	555.80		5'900		233.80	
3180	Dienstleistungen Dritter	333'597.87		269'000		487'139.84	
3181	Anlässe, Beschäftigung	35'161.75		56'200		42'368.34	
3182	Telefonauslagen, Porto, Internet	53'642.80		56'700		53'532.35	
3183	Sach- und Haftpflichtversicherungen	17'703.75		15'900		15'845.25	
3184	Abgaben und Gebühren	64'671.55		81'000		51'401.15	
3188	Post- und Bankspesen	1'616.07		1'100		829.35	
3190	Allgemeiner Sachaufwand	29'264.24		3'900		30'001.10	
33	Abschreibungen	3'824.00				6'597.55	

Rechnung

R LR Arten 3000,3100,...

LAUFENDE RECHNUNG

Nummer	Artengliederung Alterszentrum Bruggwiesen	Rechnung 2016		Voranschlag 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300	Abschreibungen Finanzvermögen	500.00				3'273.55	
3310	Ordentliche Abschreibungen VV	3'324.00				3'324.00	
36	Betriebs- und Defizitbeiträge	2'174'418.90		147'500		134'091.00	
3650	Beiträge an private Institutionen	2'174'418.90		147'500		134'091.00	
4	Ertrag		20'670'984.74		18'304'800		18'912'850.35
42	Vermögenserträge		75'441.30		50'900		68'660.45
4200	Zinsen von Bankkontokorrentguthaben				1'500		132.10
4210	Guthabenzinsen		713.25		400		1'253.60
4270	Liegenschaftenerträge Verwaltungsvermögen		74'728.05		49'000		67'274.75
43	Entgelte		16'123'149.89		15'291'500		15'734'337.00
4320	Pensionstaxen		8'594'072.10		8'515'800		8'506'056.70
4321	Betreuungs-/Pflegetaxen		6'524'878.70		5'979'500		6'108'054.35
4322	Spezialdienste und -Leistungen		394'418.30		379'500		412'079.70
4340	Benützungsgebühren		5'200.00		5'000		6'040.00
4350	Verkaufserlöse		392'793.75		390'100		499'792.15
4360	Rückerstattungen		211'787.04		21'600		202'314.10
44	Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung		6'084.10		3'400		5'413.25
4490	Übrige Beiträge		6'084.10		3'400		5'413.25
45	Rückerstattungen Gemeinwesen		623'469.40		623'469.40		
4520	Rückerstattungen Gemeinde		623'469.40				
46	Beiträge mit Zweckbindung		3'842'840.05		2'959'000		3'104'439.65
4620	Pflegetaxen öffentliche Hand		3'842'840.05		2'959'000		3'104'439.65

LAUFENDE RECHNUNG

Rechnung

R LR Funkt ZZ 011,012,...

Nummer	Zusammenzug nach Funktionen Alterszentrum Bruggwiesen	Rechnung 2016		Voranschlag 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	LAUFENDE RECHNUNG	20'332'469.18	20'670'984.74	17'796'140	18'304'800	17'579'483.17	18'912'850.35
	Nettoergebnis	338'515.56		508'660		1'333'367.18	
4	Gesundheit	20'332'469.18	20'670'984.74	17'796'140	18'304'800	17'579'483.17	18'912'850.35
	Nettoergebnis	338'515.56		508'660		1'333'367.18	
410	Kranken- und Pflegeheime	19'301'399.10	19'685'131.74	16'791'800	17'324'300	16'556'280.02	17'990'262.90
411	Dezentrale Pflegewohngruppe	1'031'070.08	985'853.00	1'004'340	980'500	1'023'203.15	922'587.45

LAUFENDE RECHNUNG

R LR Funktion detailliert

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Alterszentrum Bruggwiesen		Rechnung 2016		Voranschlag 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
4	LAUFENDE RECHNUNG	20'332'469.18	20'670'984.74	17'796'140	18'304'800	17'579'483.17	18'912'850.35	
	Nettoergebnis	338'515.56		508'660		1'333'367.18		
	Gesundheit	20'332'469.18	20'670'984.74	17'796'140	18'304'800	17'579'483.17	18'912'850.35	
	Nettoergebnis	338'515.56		508'660		1'333'367.18		
410	Kranken- und Pflegeheime	19'301'399.10	19'685'131.74	16'791'800	17'324'300	16'556'280.02	17'990'262.90	
	Entschädigungen, Sitzungsgelder Verwaltungsrat	45'675.00		53'000		38'843.00		
	Besoldungen Pflege: Kaderpersonal	143'615.20		190'000		132'134.10		
	Besoldungen Pflege: Fachpersonal	4'417'692.55		3'855'600		3'678'794.55		
	Besoldungen Pflege: Assistenzpersonal	1'693'657.20		1'965'600		1'705'915.00		
	Besoldungen Pflege: Ausbildung	230'250.30		181'000		183'333.30		
	Besoldungen Pflege: Stabstellen	136'475.70		45'000		79'910.50		
	Besoldungen Pflege: Aktivierungstherapie	94'504.05		154'700		96'366.30		
	Besoldungen Verwaltungspersonal	531'115.05		530'000		549'557.20		
	Besoldungen Ökonomie + Hotellerie	721'506.00		643'000		588'117.35		
	Besoldungen Küche	839'628.40		785'000		805'137.00		
	Besoldungen Restaurant	377'311.00		380'000		350'985.40		
	Besoldungen Hausdienst, Reinigung	804'726.15		815'000		872'473.65		
	Besoldungen Technische Dienste	201'531.20		209'200		124'656.40		
	Besoldungen: Diverse in Ausbildung	73'293.55		85'800		60'270.35		
	Dienstaltersgeschenke	5'924.65		52'000		3'869.00		
	Einmalvergütungen, Prämien etc.							
	AHV/ALV/FAK	743'677.10		739'000		212'430.95		
	Unfallversicherung	43'408.60		43'500		687'439.60		
	Krankentaggeldversicherung	194'464.35		170'500		38'614.35		
	Pensionskassenbeiträge	827'600.60		773'500		158'009.15		
	Personalsuche/ Stelleninserate	29'464.80		8'000		734'885.15		
	Aus- und Weiterbildung	69'823.95		154'000		42'744.35		
	Personalanlässe	35.00		2'000		87'197.55		
	Allgemeiner Personalaufwand	18'687.90		24'000		885.00		
	Büromaterial/ Drucksachen	31'429.40		50'100		25'713.48		
	Fachliteratur, Zeitschriften	2'970.25		7'000		39'501.40		
	Anschaffungen Mobilien	29'507.55				3'573.40		
	Anschaffungen Textilien	22'682.00				87'569.05		
	Wasser	18'622.35		25'000		63'535.15		

LAUFENDE RECHNUNG

R LR Funktion detailliert

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Alterszentrum Bruggwiesen	Rechnung 2016		Voranschlag 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
410.3121.00	Strom	108'989.50		112'500		110'906.75	
410.3121.00	Gas (Betriebsstoff)	4'455.35		5'000		4'606.35	
410.3124.00	Heizung	95'344.65		105'000		90'838.85	
410.3130.02	Aktivierung, Beschäftigung (Turnen)	4'811.80		6'500		4'916.95	
410.3131.00	Textilien	39'114.40		70'000		68'466.76	
410.3131.10	Haushaltartikel	70'464.55		75'000		77'078.80	
410.3131.20	Wasch- und Reinigungsmaterial	79'215.00		85'000		76'123.56	
410.3131.50	Techn. Verbrauchsmaterial	41'540.67		40'000		36'379.04	
410.3132.00	Verpflegung/ Lebensmittel	714'158.66		720'000		751'411.95	
410.3132.80	Kioskartikel	9'203.75		6'000		8'073.20	
410.3133.00	Medizinische Instrumente	14'496.38		14'500		4'242.90	
410.3133.10	Medikamente	4'388.65		13'500		16'695.27	
410.3134.00	Pflegematerial (nach MiGel)	57'566.78		60'000		49'814.95	
410.3135.00	Übriges Pflegematerial	38'865.90		46'000		60'216.10	
410.3136.00	Übriger medizinischer Bedarf	6'497.30		3'000		6'498.90	
410.3140.00	Unterhalt und Reparaturen Immobilien	159'756.49		155'000		148'772.95	
410.3150.00	Unterhalt und Reparaturen Mobilien	147'813.31		216'700		190'173.63	
410.3152.00	Unterhalt Fahrzeuge	410.75		3'300		1'520.95	
410.3152.10	Unterhalt Informatik, Hard- und Software	190'784.68		150'000		149'867.80	
410.3160.00	Mieten und Benützungskosten an Stadt	2'461'605.00		2'342'300		2'423'218.00	
410.3160.10	Mieten und Benützungskosten an Dritte					484.15	
410.3170.00	Spesenentschädigungen	531.15		5'800		221.80	
410.3180.01	Hauswirtschaftliche Fremdleistungen	8'679.65		23'000		33'188.85	
410.3180.02	Medizinische Fremdleistungen	158.20				371.15	
410.3180.10	Personalmiete (Vermittlung)	294'828.60		216'400		437'174.68	
410.3180.20	Fachberatung/ Supervision			1'000		2'603.20	
410.3180.30	Externe Beratung/ Revisionen	19'618.40		18'000		9'230.05	
410.3180.70	Betriebsicherheit	7'638.02		7'500		3'471.91	
410.3180.90	Übrige Dienstleistungen Dritter	2'675.00		3'000		1'100.00	
410.3181.00	Anlässe und Veranstaltungen	24'143.85		25'000		17'647.40	
410.3181.10	Übrige bewohnerbez. Fremdleistungen	10'400.60		25'000		24'426.64	
410.3182.00	Telefon, Porto, Internet	52'127.10		55'000		51'764.65	
410.3183.00	Sach- und Haftpflichtversicherung	17'703.75		15'900		15'845.25	
410.3184.00	Abgaben und Gebühren	7'818.00		4'000		6'344.90	
410.3184.10	Entsorgungs- und Abwassergebühren	56'853.55		77'000		45'056.25	
410.3188.00	Postcheckgebühren/ -spesen	315.10		200		13.60	
410.3188.10	Bankgebühren/ -spesen	1'300.97		900		815.75	

LAUFENDE RECHNUNG

R LR Funktion detailliert

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Alterszentrum Bruggwiesen	Rechnung 2016		Voranschlag 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
410.3190.00	Allgemeiner Sachaufwand	29'137.69		3'800		29'743.90	
410.3300.00	Abschreibungen von Guthaben	500.00				3'273.55	
410.3310.00	Abschreibungen auf Verwaltungsvermögen	3'324.00				3'324.00	
410.3650.00	Sanierungsbeitrag BVK	764'882.05		139'500		125'401.95	
410.3650.10	Kosten Wechsel Pensionskasse	1'400'000.00					
410.4200.00	Zinsen von Bankkontokorrenten				1'500		132.10
410.4210.00	Guthabenzinsen (Postcheckkonto)		713.25		400		1'253.60
410.4270.00	Mietzinserrträge		19'298.05		7'000		16'648.75
410.4270.10	Mietzinserrträge Tiefgarage		55'430.00		42'000		50'626.00
410.4320.00	Pensionstaxen		8'167'651.00		8'068'800		8'080'700.70
410.4321.01	Betreuungstaxen		2'686'419.75		2'589'000		2'587'219.95
410.4321.02	Pflegertaxen		3'492'020.75		3'037'000		3'196'569.40
410.4322.21	Erträge Medikamente		5'119.20		3'100		2'117.50
410.4322.22	Erträge Pflegematerial		98'919.95		100'500		95'397.70
410.4322.23	Erträge übrige med. Leistungen		530.00		100		530.00
410.4322.50	Erträge übrige Leistungen		289'849.15		275'800		314'034.50
410.4340.00	Benützunggebühren (Krankmobilitäten)		5'200.00		5'000		6'040.00
410.4350.10	Verkaufserlös Restaurant mit Bewohner		7'863.80		10'000		7'244.50
410.4350.20	Verkaufserlös Passantenessen, Bankette		329'550.75		300'000		292'573.50
410.4350.40	Mahlzeitendienst		55'379.20		80'100		199'974.15
410.4360.00	Rückerstattungen Personal und Dritte		211'303.99		21'600		195'061.55
410.4490.00	Rückvergütung CO2-Abgabe		6'084.10		3'400		5'413.25
410.4520.00	Rückerstattungen/ Kostenanteile Gemeinde		623'469.40				
410.4620.00	Pflegertaxen öffentliche Hand		3'630'329.40		2'779'000		2'938'725.75
411	Dezentrale Pflegewohngruppe	1'031'070.08	985'853.00	1'004'340	980'500	1'023'203.15	922'587.45
411.3010.10	Besoldungen Pflege: Kaderpersonal	15'829.75		20'000		16'280.90	
411.3010.20	Besoldungen Pflege: Fachpersonal	296'751.95		290'500		255'143.75	
411.3010.30	Besoldungen Pflege: Assistenzpersonal	260'350.30		244'500		237'968.20	
411.3010.40	Besoldungen Pflege: Ausbildung	22'473.40				39'889.10	
411.3010.50	Besoldungen Pflege: Stabsstelle	3'697.75				5'816.20	
411.3011.10	Besoldungen Verwaltungspersonal	40'437.50		38'900		42'015.30	
411.3011.20	Besoldungen Oekonomie und Hotellerie	15'040.60		16'000		16'702.75	
411.3011.30	Besoldungen Küche	55'821.35		91'500		90'177.45	
411.3011.60	Besoldungen Technische Dienste	14'219.35		15'700		18'332.35	
411.3012.00	Dienstaltersgeschenke			4'000		1'984.35	
411.3012.10	Einmalvergütungen, Prämien etc.					15'258.60	

LAUFENDE RECHNUNG

R LR Funktion detailliert

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Alterszentrum Bruggwiesen	Rechnung 2016		Voranschlag 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
411.3030.00	AHV/ALV/FAK	52'434.70		54'000		53'437.75	
411.3030.10	Unfallversicherung	3'051.10		3'000		2'939.30	
411.3030.11	Krankentaggeldversicherung	13'601.25		11'000		12'446.20	
411.3031.00	Pensionskassenbeiträge	62'539.05		55'000		52'033.35	
411.3090.10	Aus- und Weiterbildung	2'429.50		2'000		541.00	
411.3090.90	Allgemeiner Personalaufwand	60.00		1'000		2'269.80	
411.3100.00	Büromaterial/ Drucksachen	18'912.80		27'100		27'039.80	
411.3121.00	Strom	1'594.45		2'400		1'932.65	
411.3124.00	Heizung	1'550.00		1'700		1'576.40	
411.3130.01	Hauswirtschaftliche Leistungen	18'360.00		5'000		9'736.15	
411.3131.10	Haushaltartikel	4'350.75		2'000		2'594.40	
411.3131.50	Techn. Verbrauchsmaterial	2'261.55		100		4'941.70	
411.3132.00	Lebensmittel	36'629.00		36'200		36'280.25	
411.3136.00	Übriger medizinischer Bedarf			300		372.70	
411.3150.00	Unterhalt und Reparaturen Mobilien	20'212.93		9'600		7'832.50	
411.3160.00	Mieten und Benützunggebühren	56'640.00		56'640		56'640.00	
411.3170.00	Spesenentschädigungen	24.65		100		12.00	
411.3180.20	Fachberatung/Supervision			100			
411.3181.00	Anlässe und Veranstaltungen	617.30		6'200		294.30	
411.3182.00	Telefon, Porto, Internet	1'515.70		1'700		1'767.70	
411.3190.00	Allgemeiner Sachaufwand	126.55		100		257.20	
411.3650.00	BVK Sanierungsbeitrag	9'536.85		8'000		8'689.05	
411.4320.00	Pensionstaxen		426'421.10		447'000		425'356.00
411.4321.01	Betreuungstaxen		143'850.00		150'500		138'409.85
411.4321.02	Pflegertaxen		202'588.20		203'000		185'855.15
411.4360.00	Rückerstattungen Personal und Dritte		483.05				7'252.55
411.4620.00	Pflegertaxen öffentliche Hand		212'510.65		180'000		165'713.90

Jahresrechnung 6. Investitionsrechnung - Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert

Voranschlag 2016		Rechnung 2016	
Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
Investitionen im Verwaltungsvermögen			
Konto Objekt			
keine Investitionen im 2016			
-		-	-

BILANZZUSAMMENZUG

Jahresrechnung 2016

	Bestand Ende Vorjahr		Bestand Ende Rechnungsjahr	
	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven
Alterszentrum Bruggwiesen				
Gesamtaktiven	8'336'512.98	2'588'381.18	9'455'429.00	3'368'781.64
Gesamtpassiven exkl. Eigenkapital				
Kapitalkonto				
Eigenkapital Anfang Rechnungsjahr			5'748'131.80	
Bilanzfehlbetrag Anfang Rechnungsjahr				
Rückzahlung Dotationskapital				
Abschreibungen auf dem Bilanzfehlbetrag im Rechnungsjahr Kto 990.3330				
Gesetzlich vorgeschriebene Verwendung des Rechnungsergebnisses:				
Ertragsüberschuss Laufende Rechnung	Fr. 338'515.56		338'515.56	
Aufwandüberschuss Laufende Rechnung			0.00	
Eigenkapital		5'748'131.80	6'086'647.36	6'086'647.36
Bilanzfehlbetrag			0.00	0.00
	8'336'512.98	8'336'512.98	9'455'429.00	9'455'429.00

BESTANDESRECHNUNG

BR ZZ (S/H) 100,101,102,103

Konto	Bestandesrechnung S/H getrennt Alterszentrum Bruggwiesen	01. Januar 2016		31. Dezember 2016	
			Veränderung Zuwachs	Abgang	
1	AKTIVEN	8'336'512.98	1'776'099.15	657'183.13	9'455'429.00
10	Finanzvermögen	8'326'537.48	1'776'099.15	653'859.13	9'448'777.50
100	Flüssige Mittel	5'281'569.50	1'714'596.50		6'996'166.00
101	Guthaben	2'691'815.75	60'347.30	390'039.90	2'362'123.15
102	Anlagen	353'152.23	981.00	263'819.23	90'314.00
103	Transitorische Aktiven		174.35		174.35
11	Verwaltungsvermögen	9'975.50		3'324.00	6'651.50
114	Sachgüter	9'975.50		3'324.00	6'651.50

BESTANDESRECHNUNG

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

Konto	Bestandesrechnung S/H getrennt Alterszentrum Bruggwiesen	01. Januar 2016	Veränderung Zuwachs	Abgang	31. Dezember 2016
2	PASSIVEN	8'336'512.98	1'710'170.32	2'829'086.34	9'455'429.00
20	Fremdkapital	2'588'381.18	715'318.70	1'495'719.16	3'368'781.64
200	Laufende Verpflichtungen	1'190'019.85	3'118.80	129'236.26	1'316'137.31
203	Verpflichtungen für Sonderrechnungen	386'677.18	30'984.50		355'692.68
204	Rückstellungen	938'820.60	680'841.15		257'979.45
205	Transitorische Passiven	66'667.75		1'363'056.25	1'429'724.00
218	Übrige Verrechnungskonten	6'195.80	374.25	3'426.65	9'248.20
23	Eigenkapital	5'748'131.80	994'851.62	1'333'367.18	6'086'647.36
239	Eigenkapital	5'748'131.80	994'851.62	1'333'367.18	6'086'647.36

BESTANDESRECHNUNG

BR detailliert (S/H)

Konto	Bestandesrechnung Einzelkonti Alterszentrum Bruggwiesen	01. Januar 2016	Veränderung Zuwachs	Abgang	31. Dezember 2016
A	AKTIVEN	8'336'512.98	1'776'099.15	657'183.13	9'455'429.00
10	Finanzvermögen	8'326'537.48	1'776'099.15	653'859.13	9'448'777.50
100	Flüssige Mittel	5'281'569.50	1'714'596.50		6'996'166.00
1000	Kasse	6'703.75	252.55		6'956.30
1000.00	Kasse	6'703.75	252.55		6'956.30
1001	Postcheck	904'810.75	38'862.25		943'673.00
1001.00	Postcheck	904'810.75	38'862.25		943'673.00
1002	Banken	4'370'055.00	1'675'481.70		6'045'536.70
1002.00	ZKB Bankkonto	4'261'356.67	1'407'796.82		5'669'153.49
1002.10	ZKB Personalkonto	77'840.38	34'850.15		112'690.53
1002.90	ZKB Frick Lore	30'857.95	232'834.73		263'692.68
101	Guthaben	2'691'815.75	60'347.30	390'039.90	2'362'123.15
1015	Übrige Debitoren	2'691'763.90	59'278.10	390'039.90	2'361'002.10
1015.10	Debitoren Bewohner	1'347'111.50	59'278.10		1'406'389.60
1015.11	Debitor Krankenkasse	366'309.40		10'008.95	356'300.45
1015.12	Debitor Stadt	977'868.55		379'806.15	598'062.40
1015.90	Verrechnungssteuer	474.45		224.80	249.65
1019	Übrige Guthaben	51.85	1'069.20		1'121.05
1019.00	Übrige Guthaben	51.85	1'069.20		1'121.05
102	Anlagen	353'152.23	981.00	263'819.23	90'314.00
1021	Aktien und Anteilscheine	263'819.23		263'819.23	263'819.23
1021.02	ZKB Wertschriften Frick Lore	263'819.23		263'819.23	
1025	Vorräte	89'333.00	981.00		90'314.00
1025.10	Vorräte	89'333.00	981.00		90'314.00

BESTANDESRECHNUNG

BR detailliert (S/H)

Konto	Bestandesrechnung Einzelkonti Alterszentrum Bruggwiesen	01. Januar 2016	Veränderung Zuwachs	Abgang	31. Dezember 2016
103	Transitorische Aktiven		174.35		174.35
1030	Transitorische Aktiven		174.35		174.35
1030.00	Transitorische Aktiven		174.35		174.35
11	Verwaltungsvermögen	9'975.50		3'324.00	6'651.50
114	Sachgüter	9'975.50		3'324.00	6'651.50
1146	Mobilien	9'975.50		3'324.00	6'651.50
1146.00	Mobilien	1.00			1.00
1146.01	Fahrzeuge	9'974.50		3'324.00	6'650.50

BESTANDESRECHNUNG

BR detailliert (S/H)

Konto	Bestandesrechnung Einzelkonti Alterszentrum Bruggwiesen	01. Januar 2016	Veränderung Zuwachs	Abgang	31. Dezember 2016
B	PASSIVEN	8'336'512.98	1'710'170.32	2'829'086.34	9'455'429.00
20	Fremdkapital	2'588'381.18	715'318.70	1'495'719.16	3'368'781.64
200	Laufende Verpflichtungen	1'190'019.85	3'118.80	129'236.26	1'316'137.31
2000	Kreditoren	1'112'179.47	3'118.80	94'386.11	1'203'446.78
2000.00	Kreditoren	1'063'737.92		94'386.11	1'158'124.03
2000.90	Quellensteuern	48'441.55	3'118.80		45'322.75
2001	Depotgelder	77'840.38		34'850.15	112'690.53
2001.20	Personalgeld	77'840.38		34'850.15	112'690.53
203	Verpflichtungen für Sonderrechnungen	386'677.18	30'984.50		355'692.68
2033	Verwaltete Stiftungen	386'677.18	30'984.50		355'692.68
2033.10	Frick Lore Fonds	294'677.18	30'984.50		263'692.68
2033.20	Fonds Allgemein	92'000.00			92'000.00
204	Rückstellungen	938'820.60	680'841.15		257'979.45
2040	Rückstellungen	938'820.60	680'841.15		257'979.45
2040.00	Rückstellungen Personal (Ferien)	315'351.20	57'371.75		257'979.45
2040.02	Rückstellungen BVK-Sanierung	623'469.40	623'469.40		
205	Transitorische Passiven	66'667.75		1'363'056.25	1'429'724.00
2050	Transitorische Passiven	66'667.75		1'363'056.25	1'429'724.00
2050.00	Transitorische Passiven	66'667.75		1'363'056.25	1'429'724.00
218	Übrige Verrechnungskonten	6'195.80	374.25	3'426.65	9'248.20
2189	Übrige Verrechnungskonten	6'195.80	374.25	3'426.65	9'248.20
2189.00	Abklärungskonto	4'605.80		3'426.65	8'032.45
2189.01	Verrechnungskonto Diverses	1'590.00	374.25		1'215.75

BESTANDESRECHNUNG

BR detailliert (S/H)

Konto	Bestandesrechnung Einzelkonti Alterszentrum Bruggwiesen	01. Januar 2016	Veränderung Zuwachs	Abgang	31. Dezember 2016
23	Eigenkapital	5'748'131.80	994'851.62	1'333'367.18	6'086'647.36
239	Eigenkapital	5'748'131.80	994'851.62	1'333'367.18	6'086'647.36
2390.01	Dotationskapital	600'000.00			600'000.00
2390.10	Eigenkapital (kumuliert)	3'814'764.62		1'333'367.18	5'148'131.80
2390.11	Eigenkapital (Gewinn-/Verlustvortrag)	1'333'367.18	994'851.62		338'515.56

9. EINZELHEITEN ZU VERMÖGENSWERTEN UND SCHULDEN

Jahresrechnung 2016

		einschliesslich Restanzen ohne Sachwertanlagen / Konten 1023 - 1029				Einzelheiten zu den Vermögenswerten, sofern sie nicht direkt aus der Bilanz ersichtlich sind	
Bezeichnung	Verfall	Zinsfluss %	Zins- termin	Bestand Ende Vorjahr	Veränderungen im Rechnungsjahr	Bestand Ende Rechnungsjahr	
Kontengruppe 101 Guthaben							
Kontengruppe 102 Anlagen							
1015.10	Debitoren Bewohner+Dritte			1'347'111.50	59'278.10	1'406'389.60	
1015.11	Debitoren Krankenkasse			366'309.40	-10'008.95	356'300.45	
1015.12	Debitoren öffentl. Hand			977'868.55	-379'806.15	598'062.40	
1015.90	Verrechnungssteuer			474.45	-224.80	249.65	
1019.00	Übrige Guthaben			51.85	1'069.20	1'121.05	
1021.01	Wertschriftenkonto Rubrik Frick Lore			263'819.23	-263'819.23	0.00	
1025.10	Vorräte			89'333.00	981.00	90'314.00	
Kontengruppe 202 Langfristige Schulden							
Kontengruppe 204 Rückstellungen							
einschliesslich Restanzen mit Hinweisen auf Verbuchung							
Bezeichnung	Verfall	Zinsfluss %	Zins- termin	Bestand Ende Vorjahr	Veränderungen im Rechnungsjahr	Bestand Ende Rechnungsjahr	
2040.00	Personal/Ferienguthaben			315'351.20	-57'371.75	257'979.45	
2040.02	BVK-Sanierung			656'534.88	-656'534.88	0.00	
gemäss separater Liste Arbeitgeber Sanierungsverpflichtung gemäss Vertragsübersicht BVK per 31.12.2015, Versicherungs-Nr. 29.9317.00. Rückstellung erfolgt gemäss Anordnung der Direktion der Justiz und des Innern, Kanton ZH, Schreiben vom 14.12.2012 Vertrag mit BVK per 31.12.2016 aufgelöst. Daher auch Sanierungsverpflichtung aufgelöst.							

10. ABSCHREIBUNGSTABELLE

Jahresrechnung 2016

Buchwert Anfang Rechnungsjahr	Konto Nr.	Bezeichnung Verwaltungsvermögen	Netto- Investitionen Rechnungsjahr	Buchwert vor Abschreibung	Abschreibungen		Buchwert Ende Rechnungsjahr
					%	ordentliche zusätzliche	
1.00	1146.00	Mobilien	0.00	1.00	0.00		1.00
9'974.50	1146.01	Fahrzeuge	0.00	9'974.50	3'324.00		6'650.50
			0.00	9'975.50	3'324.00	0.00	6'651.50
Total Abschreibungen					3'324.00		

11. EINZELHEITEN ZUR INTERNEN VERZINSUNG

Jahresrechnung 2016

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; width: fit-content; margin: 0 auto;"> <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

Es sind keine Beteiligungen vorhanden

Gewährleistungen

Die Verpflichtungskredite sind in der separaten Verpflichtungskreditkontrolle zu erfassen.

Name Sitz	Eigentümer, wesentliche Miteigentümer	Betrag	Angaben zu den gesicherten Leistungen (Art, Betrag, Verfall, Zinsangaben etc.)	Spezifische zusätzliche Angaben
BVK, Personalvorsorge des Kantons Zürich, Zürich	Selbständig, Privatinstitution	0.00	Vertragsauflösung per 31.12.16 früher: Vertraglicher Anschluss an die BVK; Nachschusspflicht im Falle einer Unterdeckung bei der Auflösung der BVK	Deckungsgrad BVK per 31.12.2016 (provisorisch): 99.4 %

14. KONTROLLE DER VERPFLICHTUNGSKREDITE (Spezialbeschlüsse)

Kreditabschluss Datum / Organ	Kreditabschluss		Kreditbezeichnung	Kreditkontrolle			Abnahme Datum / Organ
	Bruttokredit B	Nettokredit N		Kumulierte Gesamtausgaben	Saldo Restkredit + Kreditüberschr. -	Kumulierte Gesamteinnahmen	
<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 2016

Kontonummer	Verwaltungsrechnung	Beschreibung des Inventarobjektes	Gesamtwerte und Hinweise	
			Kauf oder Erstellung (+)	Veräusserung Übertragung (-)
	410.3111.00	Bernina, 1 x Overlookmaschine	1'195.00	
	410.3111.00	Kreis AG, 1 x Tablettabräumwagen Blanco TAW	2'006.70	
	410.3111.00	Gawla GmbH, 5 x Mehrzweckschrank	3'312.35	
	410.3111.00	Binder Rehab AG, 1 x Patientenheber	4'988.00	
	410.3111.00	Binder Rehab AG, 2 x Kröber Sauerstoffkonzentrator	2'980.00	
	410.3111.00	chtrade GmbH, 6 x Tisch Manhatten 80x80cm	3'140.00	
	410.3111.00	Dianit AG, 14 x Tresore für Bewohnende (Nachrüstung)	4'089.90	
	410.3111.00	Miele, 1 x Waschmaschine (7kg)	4'121.40	
	410.3111.00	M-Tec Group AG, 2 x Cook & Hold Küchengerät	3'674.20	
	410.3114.00	Li Shirt GmbH, Berufskleider für Pflege	6'450.00	
	410.3114.00	Leinenweberei Bern AG, Tischläufer (350 Stück)	6'373.00	
	410.3114.00	Leinenweberei Bern AG, Berufskleider Küche	2'283.00	
	410.3114.00	Leinenweberei Bern AG, Bettwäsche (240 Teile)	7'576.00	
			52'189.55	

16. SONDERRECHNUNGEN

Jahresrechnung 2016

				Jahresrechnung 2016	
				Soll	Haben
2033.10 Frick Lore Fonds / Zweckbestimmung: Erstellung Demenzgarten, Anschaffungen für Bewohner gemäss separatem Reglement.					
2033.20 Fonds Allgemein / Zweckbestimmung: Keine. Ausgaben gemäss separatem Reglement					
1. Ertrag					
1.1. Zinsen von Kapitalien	Zinsfuss	Zinstermin	Bezeichnung		
2033.10	diverse*	diverse*	Zinsen + Dividenden / keine Erträge 2016		-
* Für den Fonds wird eine Bankkonto (1002.9) sowie ein Wertschriftenkonto (1021.02, aufgelöst im 2016) geführt. Daher kann kein Zinssuss angegeben werden.					
			Verrechnungssteuer 2015		697.65
2. Aufwand					
1.1. Aufwand			Depotgebühren und Bankspesen	1'254.52	
			Verlust bei Auflösung des Wertschriftendepots	5'725.73	
			Auslagen Demenzgarten gem.sep Aufstellung	24'701.90	
				31'682.15	697.65
3. Abschluss					
			Ertrags- / Aufwandüberschuss		-30'984.50
	2033.xx		Reinvermögen Anfang Rechnungsjahr		386'677.18
	2033.xx		Ertrags- / Aufwandüberschuss		-30'984.50
			Reinvermögen Ende Rechnungsjahr		355'692.68
4. Bilanz					
			Angelegte Kapitalien Konto 2033.xx	355'692.68	

Jahresrechnung 2016

17. Prüfbericht der Revision



Tel. 064 444 35 55
 Fax 064 444 35 35
 www.bdo.ch

BDO AG
 Fabrikstrasse 50
 8031 Zürich

Bericht der finanztechnischen Prüfstelle zur Jahresrechnung 2016
 an den Verwaltungsrat der

Kommunales Anstalt Alterszentrum Bruggwiesen, Effretikon

Als finanztechnische Prüfstelle haben wir die beiliegende Jahresrechnung (Seiten 1-26) der Kommunalen Anstalt Alterszentrum Bruggwiesen, bestehend aus Bestandesrechnung, Verwaltungsrechnung (Lauende Rechnung und Investitionsrechnung), Anhang und Erläuterungen für das am 31. Dezember 2016 abgeschlossene Rechnungsjahr geprüft.

Verantwortung des Verwaltungsrates

Der Verwaltungsrat ist für die Aufstellung der Jahresrechnung in Übereinstimmung mit den kantonalen und kommunalen gesetzlichen Vorschriften 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 Anwendung sachgemässer Rechnungslegungsmethoden sowie die Vornahme angemessener Schätzungen verantwortlich.

Verantwortung der finanztechnischen Prüfstelle

Unsere Verantwortung ist es, aufgrund unserer Prüfung ein Prüfungsurteil über die Jahresrechnung abzugeben. Wir haben unsere Prüfung in Übereinstimmung mit den kantonalen und kommunalen gesetzlichen Vorschriften und den Schweizer Prüfungsstandards (PS) 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 prüfungsmässigen Ermessen der Prüfstelle. 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 die Prüfstelle 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 Existenz und Wirksamkeit des internen Kontrollsystems abzugeben. Die Prüfung umfasst zudem die Beurteilung der Angemessenheit der angewandten Rechnungslegungsmethoden, die Plausibilität der vorgenommenen Schätzungen sowie eine Würdigung der Gesamtdarstellung der Jahresrechnung. Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise eine ausreichende und angemessene Grundlage für unser Prüfungsurteil bilden.

Prüfungsurteil

Nach unserer Beurteilung entspricht die Jahresrechnung für das am 31. Dezember 2016 abgeschlossene Rechnungsjahr den kantonalen und kommunalen gesetzlichen Vorschriften.

Berichterstattung aufgrund weiterer gesetzlicher Vorschriften

Wir bestätigen, dass wir die Anforderungen an die Fachkunde und die Unabhängigkeit gemäss den kantonalen und kommunalen gesetzlichen Vorschriften erfüllen und keine mit unserer Unabhängigkeit nicht vereinbare Sachverhalte vorliegen.

Wir empfehlen, die vorliegende Jahresrechnung zu genehmigen.

Zürich, 7. März 2017

BDO AG

Jörg Auckenthaler

Zugelassener Revisionsexperte

Renzo Ferretti

Leitender Revisor
 Zugelassener Revisionsexperte

BDO AG, mit Hauptsitz in Zürich, ist die unabhängige, rechtlich selbstständige Schweizer Mitgliedsfirma des internationalen BDO Netzwerkes.

18. RECHNUNGSABSCHIEDE

ABSCHIED DER FINANZVERWALTUNG

Die Richtigkeit und Vollständigkeit der vorstehenden Jahresrechnung 2016
und der Sonderrechnungen bestätigt:

Ort, Datum

Effretikon, 28.02.2017

Rechnungsführer/in:



Markus Büchel

18. RECHNUNGSABSCHIEDE

Jahresrechnung 2016

ABSCHIED DES VERWALTUNGSRATES

1. Der Verwaltungsrat hat die Jahresrechnung des Alters- und Pflegeheims Bruggwiesen AZB Illnau-Effretikon für das Jahr 2016 geprüft.
 - Die Laufende Rechnung schliesst bei einem Ertrag von CHF 20'670'984.74 und einem Aufwand von CHF 20'332'469.18 mit einem Ertragsüberschuss von CHF 338'515.56 ab.
 - Das Eigenkapital steigt infolge des Ertragsüberschusses von CHF 338'515.56 von bisher CHF 5'748'131.80 (inkl. Dotationskapital) auf neu CHF 6'086'647.36
 - Die Bilanz per 31.12.2016 weist Aktiven und Passiven von je CHF 9'455'429.00 aus.
2. Der Verwaltungsrat beantragt dem Grossen Gemeinderat, die Jahresrechnung 2016 zur Kenntnis zu nehmen.

Ort und Datum:

Effretikon, 01.03.2017**DER VERWALTUNGSRAT**

Das Präsidium:


Bruno Wittwer

Geschäftsleitung:


Margrit Lüscher