

# Jahresrechnung 2017

## Kommunale Anstalt Alters- und Pflegezentrum Bruggwiesen 8307 Illnau - Effretikon

Ablieferung an Verwaltungsrat	<u>16.02.2018</u>
Abnahmeabschluss Verwaltungsrat	<u>20.02.2018</u>
Ablieferung an Revisionsstelle	<u>26.02.2018</u>
Abnahmeabschluss Revisionsstelle	<u>28.02.2018</u>
Kenntnisnahme Stadtrat	_____
Kenntnisnahme Grosser Gemeinderat	_____

# Jahresrechnung 2017

Kommunale Anstalt  
Alters- und Pflegezentrum Bruggwiesen APZB  
8307 Effretikon (Gemeinde Illnau-Effretikon)

Inhaltsverzeichnis	Seite
1. Uebersicht	03-04
2. Laufende Rechnung - Zusammenzug nach Sachgruppen	5
Laufende Rechnung - Einzelkonten nach Sachgruppen	06-07
3. Laufende Rechnung - Zusammenzug nach Aufgaben	08
Laufende Rechnung - Zusammenzug nach Aufgabenbereichen	09
4. Laufende Rechnung - Einzelkonten nach Aufgabenbereichen	10-14
5. Investitionsrechnung - Zusammenzug nach Sachgruppen	15
6. Investitionsrechnung - Einzelkonten nach Aufgabenbereichen	16
7. Bilanzzusammenzug	17
8. Bestandesrechnung - S/H getrennt	18-19
Bestandesrechnung - Einzelkonten	20-23
9. Bestandesrechnung - Einzelheiten zu Vermögenswerten und Schulden	24
10. Abschreibungstabelle	25
11. Interne Verzinsung	26
12.+13. Beteiligungs- und Gewährleistungsspiegel	27
14. Verpflichtungskreditkontrolle	28
15. Inventarveränderung	29
16. Sonderrechnung	30-31
17. Prüfbericht der Revisionsstelle	32
18. Rechnungsabschiede	33ff

Verwaltungsratspräsident: Bruno Wittwer, Fischeracherstrasse 18, 8315 Lindau  
Rechnungsführer/in: Markus Büchel, Alters- und Pflegezentrum Bruggwiesen, Märtplatz 19, 8307 Effretikon

**1. Jahresübersicht**

Rechnung RK R. Jahresübersicht (LR)

Jahresübersicht Alters- und Pflegezentrum Bruggwiesen	Rechnung 2017		Voranschlag 2017		Rechnung 2016	
	Soll	Haben	Soll	Haben	Soll	Haben
<b>1. Laufende Rechnung</b>						
Total Aufwand	18'968'673.54		19'678'340.00		20'332'469.18	
Total Ertrag		19'894'785.42		20'117'200.00		20'670'984.74
Ertragsüberschuss	926'111.88		438'860.00		338'515.56	
<b>Total 1</b>	<b>19'894'785.42</b>	<b>19'894'785.42</b>	<b>20'117'200.00</b>	<b>20'117'200.00</b>	<b>20'670'984.74</b>	<b>20'670'984.74</b>
<b>2. Investitionen im Verwaltungsvermögen</b>						
<b>a) Nettoinvestitionen</b>						
Ausgaben im Verwaltungsvermögen	166'999.50					
Einnahmen im Verwaltungsvermögen		166'999.50				
Nettoinvestition						
Einnahmenüberschuss						
<b>Total 2a</b>	<b>166'999.50</b>	<b>166'999.50</b>				
<b>b) Finanzierung I</b>						
Nettoinvestition	166'999.50					
Abschreibung Verwaltungsvermögen		13'280.00		21'900.00		3'824.00
Ertragsüberschuss LR		926'111.88		438'860.00		338'515.56
Finanzierungsfehlbetrag I						
Finanzierungsüberschuss I	772'392.38		460'760.00		342'339.56	
<b>Total 2b</b>	<b>939'391.88</b>	<b>939'391.88</b>	<b>460'760.00</b>	<b>460'760.00</b>	<b>342'339.56</b>	<b>342'339.56</b>

## 1. Jahresübersicht

Rechnung RK R Jahresübersicht (LR)

	Rechnung 2017		Voranschlag 2017		Rechnung 2016	
	Soll	Haben	Soll	Haben	Soll	Haben
<b>Jahresübersicht</b>						
<b>Alters- und Pflegezentrum Bruggwiesen</b>						
<b>3. Investitionen im Finanzvermögen</b>						
<b>a) Nettoveränderung</b>						
Ausgaben im Finanzvermögen						
Einnahmen im Finanzvermögen						
Nettoinvestition						
<b>Total 3a)</b>						
<b>b) Finanzierung II</b>						
Finanzierungsüberschuss I		772'392.38		460'760		342'339.56
Finanzierungsüberschuss II	772'392.38		460'760		342'339.56	
<b>Total 3b)</b>	<b>772'392.38</b>	<b>772'392.38</b>	<b>460'760</b>	<b>460'760</b>	<b>342'339.56</b>	<b>342'339.56</b>
<b>4. Bilanzübersicht</b>						
Finanzvermögen	9'129'208.59				9'448'777.50	
Verwaltungsvermögen	160'371.00				6'651.50	
Spezialfinanzierung						
Fremdkapital						
Total Verrechnungen		2'276'820.35				3'368'781.64
Eigenkapital		7'012'759.24				6'086'647.36
<b>Total 4</b>	<b>9'289'579.59</b>	<b>9'289'579.59</b>			<b>9'455'429.00</b>	<b>9'455'429.00</b>

## 2. Laufende Rechnung

Nummer	Artengliederung Alters- und Pflegezentrum Bruggwiesen	Rechnung 2017		Voranschlag 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>3</b>	<b>LAUFENDE RECHNUNG</b>						
	Nettoergebnis	18'968'673.54	19'894'785.42	19'678'340	20'117'200	20'332'469.18	20'670'984.74
		926'111.88		438'860		338'515.56	
<b>3</b>	<b>Aufwand</b>	<b>18'968'673.54</b>		<b>19'678'340</b>		<b>20'332'469.18</b>	
30	Personalaufwand	14'096'459.43		14'328'100		13'102'805.85	
31	Sachaufwand	5'289'415.29		5'153'840		5'051'420.43	
33	Abschreibungen	13'280.00		21'900		3'824.00	
36	Betriebs- und Defizitbeiträge	-430'481.18		174'500		2'174'418.90	
<b>4</b>	<b>Ertrag</b>		<b>19'894'785.42</b>		<b>20'117'200</b>		<b>20'670'984.74</b>
42	Vermögenserträge		94'523.45		75'500		75'441.30
43	Entgelt		15'966'829.17		15'773'000		16'123'149.89
44	Anteile und Beiträge ohne Zweckbindungen		8'190.75		5'000		6'084.10
45	Rückstellungen Gemeinwesen						623'469.40
46	Beiträge mit Zweckbindungen		3'825'242.05		4'263'700		3'842'840.05

## 2. Laufende Rechnung

Nummer	Artengliederung Alters- und Pflegezentrum Bruggwiesen	Rechnung 2017		Voranschlag 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>3</b>	<b>LAUFENDE RECHNUNG</b>	18'968'673.54	19'894'785.42	19'678'340	20'117'200	20'332'469.18	20'670'984.74
	Nettoergebnis	926'111.88		438'860		338'515.56	
	<b>Aufwand</b>	<b>18'968'673.54</b>		<b>19'678'340</b>		<b>20'332'469.18</b>	
<b>30</b>	<b>Personalaufwand</b>	<b>14'096'459.43</b>		<b>14'328'100</b>		<b>13'102'805.85</b>	
3000	Entschädigung, Tag- und Sitzungsgelder	53'675.00		63'500		45'675.00	
3010	Besoldung Pflege	7'852'327.30		8'014'000		7'315'298.15	
3011	Besoldung Verwaltung/Hausdienst	3'884'567.30		3'716'800		3'674'630.15	
3012	Dienstaltersgeschenke/Einmalzahlungen	57'074.35		54'000		5'924.65	
3030	Sozialleistungen	1'168'850.00		1'177'000		1'050'637.10	
3031	Pensionskassenbeiträge	934'347.80		1'138'500		890'139.65	
3090	Allgemeiner Personalaufwand	145'617.68		164'300		120'501.15	
<b>31</b>	<b>Sachaufwand</b>	<b>5'289'415.29</b>		<b>5'153'840</b>		<b>5'051'420.43</b>	
3100	Büromaterial/Drucksachen	51'730.88		68'600		50'342.20	
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	2'841.09		4'000		2'970.25	
3111	Anschaffung Mobilien	116'769.65		110'000		52'189.55	
3120	Wasser	24'030.90		14'000		18'622.35	
3121	Strom	100'075.90		122'400		110'583.95	
3122	Gas	4'599.05		5'000		4'455.35	
3124	Heizung	94'530.10		96'700		96'894.65	
3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'174'843.33		1'223'300		1'141'925.14	
3140	Unterhalt Liegenschaften (Verwaltungsvermögen)	116'060.38		213'000		159'756.49	
3150	Unterhalt Mobilien	384'679.45		410'600		359'221.67	
3160	Mieten und Benützungsgebühren	2'738'084.90		2'523'540		2'518'245.00	
3170	Spesenentschädigung	1'131.90		1'400		555.80	
3180	Dienstleistungen Dritter	263'006.14		154'000		333'597.87	
3181	Anlässe, Beschäftigung	40'465.75		37'800		35'161.75	
3182	Telefonauslagen, Porto, Internet	56'110.00		56'800		53'642.80	
3183	Sach- und Haftpflichtversicherungen	17'390.80		18'500		17'703.75	
3184	Abgaben und Gebühren	67'837.97		54'500		64'671.55	
3188	Post- und Bankspesen	969.25		2'600		1'616.07	
3190	Allgemeiner Sachaufwand	34'257.85		37'100		29'264.24	

## 2. Laufende Rechnung

Rechnung

R LR Arten 3000, 3100, .....

Nummer	Artengliederung Alters- und Pflegezentrum Bruggwiesen	Rechnung 2017		Voranschlag 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>33</b>	<b>Abschreibungen</b>						
3300	Abschreibung Finanzvermögen	13'280.00		21'900		3'824.00	
3310	Ordentliche Abschreibung VV	13'280.00		21'900		500.00	
						3'324.00	
<b>36</b>	<b>Betriebs- und Defizitbeiträge</b>						
3650	Beiträge an Private Institutionen	-430'481.18		174'500		2'174'418.90	
		-430'481.18		174'500		2'174'418.90	
<b>4</b>	<b>Ertrag</b>		19'894'785.42		20'117'200		20'670'984.74
<b>42</b>	<b>Vermögenserträge</b>		94'523.45		75'500		75'441.30
4210	Guthabenzinsen		370.95		500		713.25
4270	Liegenschaftenerträge (Verwaltungsvermögen)		94'152.50		75'000		74'728.05
<b>43</b>	<b>Entgelte</b>		15'966'829.17		15'773'000		16'123'149.89
4320	Pensionstaxen		8'346'878.10		8'287'500		8'594'072.10
4321	Betreuungs-/Pflegetaxen		6'704'801.05		6'622'400		6'524'878.70
4322	Spezialdienste und -Leistungen		354'854.65		424'600		394'418.30
4340	Benützungsgebühren		3'745.00		5'000		5'200.00
4350	Verkaufserlöse		390'643.70		370'000		392'793.75
4360	Rückerstattungen		165'906.67		63'500		211'787.04
<b>44</b>	<b>Anteile und Beiträge ohne Zweckbindungen</b>		8'190.75		5'000		6'084.10
4490	Übrige Beiträge		8'190.75		5'000		6'084.10
<b>45</b>	<b>Rückerstattungen Gemeinwesen</b>						623'469.40
4520	Rückerstattung Gemeinde						623'469.40
<b>46</b>	<b>Beiträge mit Zweckverbindung</b>		3'825'242.05		4'263'700		3'842'840.05
4620	Pflegetaxen öffentliche Hand		3'825'242.05		4'263'700		3'842'840.05

## 3. Laufende Rechnung

Nummer	Zusammenzug nach Funktionen Alters- und Pflegezentrum Bruggwiesen	Rechnung 2017		Voranschlag 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<b>LAUFENDE RECHNUNG</b>	18'968'673.54	19'894'785.42	19'678'340	20'117'200	20'332'469.18	20'670'984.74
	Nettoergebnis	926'111.88		438'860		338'515.56	
<b>4</b>	<b>Gesundheit</b>	18'968'673.54	19'894'785.42	19'678'340	20'117'200	20'332'469.18	20'670'984.74
	Nettoergebnis	926'111.88		438'860		338'515.56	

### 3. Laufende Rechnung

Nummer	Zusammenzug nach Funktionen Alters- und Pflegezentrum Bruggwiesen	Rechnung 2017		Voranschlag 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<b>LAUFENDE RECHNUNG</b>	18'968'673.54	19'894'785.42	19'678'340	20'117'200	20'332'469.18	20'670'984.74
	Nettoergebnis	926'111.88		438'860		338'515.56	
<b>4</b>	<b>Gesundheit</b>	18'968'673.54	19'894'785.42	19'678'340	20'117'200	20'332'469.18	20'670'984.74
	Nettoergebnis	926'111.88		438'860		338'515.56	
410	Kranken- und Pflegeheime	17'920'796.29	18'823'465.32	18'694'100	19'151'200	19'301'399.10	19'685'131.74
411	Dezentrale Wohngruppe	1'047'877.25	1'071'320.10	984'240	966'000	1'031'070.08	985'853.00

## 4. Laufende Rechnung

Rechnung

R LR Funktionen detailliert

Nummer	Einzelkonti nach Funktion Alters- und Pflegezentrum Bruggwiesen	Rechnung 2017		Voranschlag 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4	<b>LAUFENDE RECHNUNG</b> Nettoergebnis	18'968'673.54 926'111.88	19'894'785.42	19'678'340.00 438'860.00	20'117'200.00	20'332'469.18 338'515.56	20'670'984.74
	Gesundheit Nettoergebnis	18'968'673.54 926'111.88	19'894'785.42	19'678'340.00 438'860.00	20'117'200.00	20'332'469.18 338'515.56	20'670'984.74
410	<b>Kranken- und Pflegeheime</b> Nettoergebnis	17'920'796.29 902'669.03	18'823'465.32	18'694'100.00 457'100.00	19'151'200.00	19'301'399.10 383'732.64	19'685'131.74
410.3000.00	Entschädigungen, Sitzungsgelder Verwaltungsrat	53'675.00		63'500.00		45'675.00	
410.3010.10	Besoldung Pflege: Kaderpersonal	130'649.95		134'500.00		143'615.20	
410.3010.20	Besoldung Pflege: Fachpersonal	5'016'995.90		4'771'000.00		4'417'692.55	
410.3010.30	Besoldung Pflege: Assistenzpersonal	1'497'113.65		1'975'000.00		1'693'657.20	
410.3010.40	Besoldung Pflege: Ausbildung	270'008.75		272'000.00		230'250.30	
410.3010.50	Besoldung Pflege: Stabsstellen	137'423.60		139'500.00		136'475.70	
410.3010.60	Besoldung Pflege: Aktivierungstherapie	158'355.10		161'000.00		94'504.05	
410.3011.10	Besoldung Verwaltungspersonal	602'484.80		535'000.00		531'115.05	
410.3011.20	Besoldung Ökonomie + Hotellerie	667'539.65		711'000.00		721'506.00	
410.3011.30	Besoldung Küche	863'019.20		830'000.00		839'628.40	
410.3011.40	Besoldung Restaurant	364'660.95		385'000.00		377'311.00	
410.3011.50	Besoldung Hausdienst, Reinigung	936'738.35		842'500.00		804'726.15	
410.3011.60	Besoldung Technische Dienste	231'574.40		200'000.00		201'531.20	
410.3011.90	Besoldung Diverse in Ausbildung	86'882.00		71'300.00		73'293.55	
410.3012.00	Dienstaltersgeschenke	14'499.65		20'000.00		5'924.65	
410.3012.10	Einmalvergütungen, Prämien etc.	38'465.00		30'000.00			
410.3030.00	AHV//ALV//FAK	815'085.45		811'500.00		743'677.10	
410.3030.10	Unfallversicherung	67'539.85		60'000.00		43'408.60	
410.3030.11	Krankentaggeldversicherung	210'017.85		233'500.00		194'464.35	
410.3031.00	Pensionskassenbeiträge	868'569.45		1'061'500.00		827'600.60	
410.3090.00	Personalsuche/Stelleninserate	53'330.15		8'000.00		29'464.80	
410.3090.10	Aus- und Weiterbildungen	81'093.65		124'500.00		69'823.95	
410.3090.20	Personalanlässe			2'000.00		35.00	
410.3090.90	Allgemeiner Personalaufwand	10'189.28		27'000.00		18'687.90	
410.3100.00	Büromaterial/Drucksachen	37'991.38		50'500.00		31'429.40	
410.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2'841.09		4'000.00		2'970.25	

## 4. Laufende Rechnung

Rechnung

R LR Funktionen detailliert

Nummer	Einzelkonti nach Funktion Alters- und Pflegezentrum Bruggwiesen	Rechnung 2017		Voranschlag 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
410.3111.00	Anschaffungen: Mobilien	75'433.10		60'000.00		29'507.55	
410.3114.00	Anschaffungen: Textilien	41'336.55		50'000.00		22'682.00	
410.3120.00	Wasser	24'030.90		14'000.00		18'622.35	
410.3121.00	Strom	98'411.40		120'000.00		108'989.50	
410.3122.00	Gas (Betriebsstoff)	4'599.05		5'000.00		4'455.35	
410.3124.00	Heizung	93'382.10		95'000.00		95'344.65	
410.3130.02	Aktivierung, Beschäftigung (Turnen)	4'500.20		16'000.00		4'811.80	
410.3131.00	Textilien	52'150.13		86'500.00		39'114.40	
410.3131.10	Haushaltsartikel	67'003.37		56'500.00		70'464.55	
410.3131.20	Wasch- und Reinigungsmittel	92'826.43		77'000.00		79'215.00	
410.3131.50	Techn. Verbrauchsmaterial	46'204.71		50'500.00		41'540.67	
410.3132.00	Verpflegung/Lebensmittel	723'656.81		743'000.00		714'158.66	
410.3132.80	Kioskartikel	8'927.25		7'000.00		9'203.75	
410.3133.00	Medizinische Instrumente	24'104.10		12'500.00		14'496.38	
410.3133.10	Medikamente	6'843.80		16'000.00		4'388.65	
410.3134.00	Pflegematerial (nach MiGeL)	52'442.55		66'000.00		57'566.78	
410.3135.00	Übriges Pflegematerial	48'961.98		66'000.00		38'865.90	
410.3136.00	Übriger medizinischer Bedarf	1'272.40		7'000.00		6'497.30	
410.3140.00	Unterhalt und Reparaturen Immobilien	116'060.38		213'000.00		159'756.49	
410.3150.00	Unterhalt und Reparaturen Mobilien	232'335.27		180'400.00		147'813.31	
410.3152.00	Unterhalt Fahrzeuge	314.85		2'200.00		410.75	
410.3152.10	Unterhalt Informatik, Hard- und Software	147'068.48		214'000.00		190'784.68	
410.3160.00	Mieten und Benützungskosten an Stadt	2'681'444.90		2'466'900.00		2'461'605.00	
410.3170.00	Spesenentschädigung	1'113.85		1'300.00		531.15	
410.3180.01	Hauswirtschaftliche Fremdleistungen	17'942.50		41'000.00		8'679.65	
410.3180.02	Medizinische Fremdleistungen	234.00		300.00		158.20	
410.3180.10	Personalmiete (Vermittlung)	203'429.05		94'400.00		294'828.60	
410.3180.20	Fachberatung/Supervision	1'498.01		2'000.00			
410.3180.30	Externe Beratung/Revisionen	30'997.73		10'000.00		19'618.40	
410.3180.70	Betriebsicherheit	6'679.85		4'000.00		7'638.02	
410.3180.90	Übrige Dienstleistungen Dritter	2'225.00		2'300.00		2'675.00	
410.3181.00	Anlässe und Veranstaltungen	24'149.50		20'000.00		24'143.85	
410.3181.10	Übrige bewohnerbez.Fremdleistungen	15'881.05		17'500.00		10'400.60	

## 4. Laufende Rechnung

R LR Funktionen detailliert

Rechnung

Nummer	Einzelkonti nach Funktion Alters- und Pflegezentrum Bruggwiesen	Rechnung 2017		Voranschlag 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
410.3182.00	Telefon, Porto, Internet	53'519.80		55'000.00		52'127.10	
410.3183.00	Sach- und Haftpflichtversicherung	17'390.80		18'500.00		17'703.75	
410.3184.00	Abgaben und Gebühren	4'760.20		6'500.00		7'818.00	
410.3184.10	Entsorgungs- und Abwassergebühren	63'077.77		48'000.00		56'853.55	
410.3188.00	Postcheckgebühren/-spesen	292.15		600.00		315.10	
410.3188.10	Bankgebühren/-spesen	677.10		2'000.00		1'300.97	
410.3190.00	Allgemeiner Sachaufwand	34'074.30		37'000.00		29'137.69	
410.3300.00	Abschreibung von Guthaben					500.00	
410.3310.00	Abschreibung auf Verwaltungsvermögen	13'280.00		21'900.00		3'324.00	
410.3650.00	BVK Sanierungsbeitrag			163'500.00		764'882.05	
410.3650.10	Kosten Wechsel Pensionskasse	-1'130'481.18				1'400'000.00	
410.3650.20	Einmaleinlage in Pensionskasse	700'000.00					
410.4200.00	Zinsen Bankkontokorrente		370.95				
410.4210.00	Guthabenzinsen (Postcheckkonto)				500.00		713.25
410.4270.00	Mietzinsträge		38'052.50		25'000.00		19'298.05
410.4270.10	Mietzinsträge Tiefgarage		56'100.00		50'000.00		55'430.00
410.4320.00	Pensionstaxen		7'933'042.95		7'867'500.00		8'167'651.00
410.4321.01	Betreuungstaxen		2'757'354.95		2'637'200.00		2'686'419.75
410.4321.02	Pflegertaxen		3'567'363.90		3'630'200.00		3'492'020.75
410.4322.21	Erträge Medikamente		4'644.25		5'100.00		5'119.20
410.4322.22	Erträge Pflegematerial		88'764.20		102'000.00		98'919.95
410.4322.23	Erträge übrige med. Leistungen		615.00		400.00		530.00
410.4340.00	Erträge übrige Leistungen		260'831.20		317'100.00		289'849.15
410.4350.10	Benützunggebühren (Krankenmobilen)		3'745.00		5'000.00		5'200.00
410.4350.10	Verkaufserlös Restaurant mit Bewohner		11'026.40		6'000.00		7'863.80
410.4350.20	Verkaufserlös Passantenessen, Bankette		358'737.30		364'000.00		329'550.75
410.4350.40	Mahlzeitendienst		20'880.00				55'379.20
410.4360.00	Rückerstattung Personal und Dritte		165'906.67		63'500.00		211'303.99
410.4490.00	Rückvergütung CO2 Abgabe		8'190.75		5'000.00		6'084.10
410.4520.00	Rückerstattungen/Kostenanteile Gemeinde						623'469.40
410.4620.00	Pflegertaxe öffentliche Hand		3'547'839.30		4'072'700.00		3'630'329.40

Rechnung

R LR Funktionen detailliert

## 4. Laufende Rechnung

Nummer	Einzelkonti nach Funktion Alters- und Pflegezentrum Bruggwiesen	Rechnung 2017		Voranschlag 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<b>Dezentrale Pflegewohngruppe</b>	<b>1'047'877.25</b>	<b>1'071'320.10</b>	<b>984'240.00</b>	<b>966'000.00</b>	<b>1'031'070.08</b>	<b>985'853.00</b>
	<b>Nettoergebnis</b>	<b>23'442.85</b>			<b>18'240.00</b>		<b>45'217.08</b>
411.3010.10	Besoldung Pflege Kaderpersonal	23'427.80		16'000.00		15'829.75	
411.3010.20	Besoldung Pflege Fachpersonal	342'873.50		275'000.00		296'751.95	
411.3010.30	Besoldung Pflege Assistenzpersonal	255'850.05		239'000.00		260'350.30	
411.3010.40	Besoldung Pflege in Ausbildung	10'955.55		27'000.00		22'473.40	
411.3010.50	Besoldung Pflege Stabsstellen	8'673.45		4'000.00		3'697.75	
411.3011.10	Besoldung Verwaltungspersonal	39'560.85		40'000.00		40'437.50	
411.3011.20	Besoldung Ökonomie und Hotellerie	14'136.20		15'000.00		15'040.60	
411.3011.30	Besoldung Küche	60'741.90		70'000.00		55'821.35	
411.3011.60	Besoldung Technische Dienste	17'229.00		17'000.00		14'219.35	
411.3012.00	Dienstaltersgeschenk	3'174.70		2'000.00			
411.3012.10	Einmalvergütungen, Prämien etc.	935.00		2'000.00			
411.3030.00	AHV/ALV/FAK	56'894.35		54'000.00		52'434.70	
411.3030.10	Unfallversicherung	4'703.25		3'500.00		3'051.10	
411.3030.11	Krankentaggeldversicherung	14'609.25		14'500.00		13'601.25	
411.3031.00	Pensionskassenbeiträge	65'778.35		77'000.00		62'539.05	
411.3090.10	Aus- und Weiterbildungen	884.60		1'000.00		2'429.50	
411.3090.90	Allgemeiner Personalaufwand	120.00		1'800.00		60.00	
411.3100.00	Büromaterial/Drucksachen	13'739.50		18'100.00		18'912.80	
411.3121.00	Strom	1'664.50		2'400.00		1'594.45	
411.3124.00	Heizung	1'148.00		1'700.00		1'550.00	
411.3130.01	Hauswirtschaftliche Leistungen	13'327.00		10'000.00		18'360.00	
411.3131.00	Textilien	1'782.00					
411.3131.10	Haushaltsartikel	2'960.05		3'500.00		4'350.75	
411.3131.50	Techn. Verbrauchsmaterial	960.00		300.00		2'261.55	
411.3132.00	Lebensmittel	26'920.55		5'000.00		36'629.00	
411.3136.00	Übriger medizinischer Bedarf			500.00			
411.3150.00	Unterhalt und Reparaturen Mobilien	4'960.85		14'000.00		20'212.93	
411.3160.00	Mieten und Benutzungsgebühren	56'640.00		56'640.00		56'640.00	
411.3170.00	Spesenentschädigung	18.05		100.00		24.65	
411.3181.00	Anlässe und Veranstaltungen	435.20		300.00		617.30	

## 4. Laufende Rechnung

Rechnung

RLR Funktionen detailliert

Nummer	Einzelkonti nach Funktion Alters- und Pflegezentrum Bruggwiesen	Rechnung 2017		Voranschlag 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
411.3182.00	Telefon, Porto, Internet	2'590.20		1'800.00		1'515.70	
411.3190.00	Allgemeiner Sachaufwand	183.55		100.00		126.55	
411.3650.00	BVK Sanierungsbeitrag			11'000.00		9'536.85	
411.4320.00	Pensionstaxen		413'835.15		420'000.00		426'421.10
411.4321.01	Betreuungstaxen		143'600.00		152'000.00		143'850.00
411.4321.02	Pflegertaxen		236'482.20		203'000.00		202'588.20
411.4360.00	Rückerstattungen Personal und Dritte						483.05
411.4620.00	Pflegertaxe öffentliche Hand		277'402.75		191'000.00		212'510.65





## 7. Bilanzzusammenzug

Jahresrechnung 2017

	Bestand Ende Vorjahr		Kapitalkonto		Bestand Ende Rechnungsjahr	
	Aktiven	Passiven	Bilanzfehlbetrag	Eigenkapital	Aktiven	Passiven
<b>Gesamtaktiven</b>	9'455'429.00				9'289'579.59	
<b>Gesamtpassiven exkl. Eigenkapital</b>		3'368'781.64				2'276'820.35
<b>Kapitalkonto</b>						
Eigenkapital Anfang Rechnungsjahr				6'086'647.36		
Bilanzfehlbetrag Anfang Rechnungsjahr						
Ertragsüberschuss						
Laufende Rechnung		Fr. 926'111.88		926'111.88		
Aufwandüberschuss						
Laufende Rechnung				0.00		
<b>Eigenkapital</b>		6'086'647.36		<b>7'012'759.24</b>		7'012'759.24
<b>Bilanzfehlbetrag</b>			0.00		0.00	
	<b>9'455'429.00</b>	<b>9'455'429.00</b>			<b>9'289'579.59</b>	<b>9'289'579.59</b>

**8. Bestandesrechnung**

Konto	Bestandesrechnung S/H getrennt Alters- und Pflegezentrum Bruggwiesen	01. Januar 2017	Zuwachs	Abgang	31. Dezember 2017
<b>1</b>	<b>AKTIVEN</b>	<b>9'455'429.00</b>	<b>261'089.60</b>	<b>426'939.01</b>	<b>9'289'579.59</b>
<b>10</b>	<b>Finanzvermögen</b>	<b>9'448'777.50</b>	<b>104'046.10</b>	<b>423'615.01</b>	<b>9'129'208.59</b>
100	Flüssige Mittel	6'996'166.00	15'764.40	261'528.66	6'750'401.74
101	Guthaben	2'362'123.15	84'856.05	148'231.35	2'298'747.85
102	Anlagen	90'314.00	0.00	13'855.00	76'459.00
103	Transitorische Aktiven	174.35	3'425.65		3'600.00
<b>11</b>	<b>Verwaltungsvermögen</b>	<b>6'651.50</b>	<b>157'043.50</b>	<b>3'324.00</b>	<b>160'371.00</b>
114	Sachgüter	6'651.50	157'043.50	3'324.00	160'371.00

**8. Bestandesrechnung**

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

Konto	Bestandesrechnung S/H getrennt Alters- und Pflegezentrum Bruggwiesen	01. Januar 2017	Zuwachs	Abgang	31. Dezember 2017
<b>2</b>	<b>Passiven</b>	<b>9'455'429.00</b>	<b>968'839.88</b>	<b>1'134'689.29</b>	<b>9'289'579.59</b>
<b>20</b>	<b>Fremdkapital</b>	<b>3'368'781.64</b>	<b>42'728.00</b>	<b>1'134'689.29</b>	<b>2'276'820.35</b>
200	Laufende Verpflichtungen	1'316'137.31	0.00	425'062.33	891'074.98
203	Verpflichtungen Sonderrechnungen	355'692.68	0.00	26'358.40	329'334.28
204	Rückstellungen	257'979.45	42'728.00		300'707.45
205	Transitorische Passiven	1'429'724.00	0.00	682'655.70	747'068.30
218	Übrige Verrechnungskosten	9'248.20	0.00	612.86	8'635.34
<b>23</b>	<b>Eigenkapital</b>	<b>6'086'647.36</b>	<b>926'111.88</b>	<b>0.00</b>	<b>7'012'759.24</b>
239	Eigenkapital	6'086'647.36	926'111.88		7'012'759.24

## 8. Bestandesrechnung

BR detailliert (S/H)

Konto	Bestandesrechnung Einzelkonti		31. Dezember 2017	
	Alters- und Pflegezentrum Bruggwiesen	01. Januar 2017	Zuwachs	Abgang
<b>A</b>	<b>AKTIVEN</b>			
10	Finanzvermögen	9'448'777.50	104'046.10	423'615.01
100	Flüssige Mittel	6'996'166.00	15'764.40	261'528.66
1000	Kasse	6'956.30	7'348.20	14'304.50
1000.00	Kasse	6'956.30	7'348.20	14'304.50
1001	Postcheck	943'673.00	8'416.20	952'089.20
1001.00	Postcheck	943'673.00	8'416.20	952'089.20
1002	Banken	6'045'536.70	261'528.66	5'784'008.04
1002.00	ZKB Bankkonto	5'669'153.49	214'622.61	5'454'530.88
1002.10	ZKB Personalkonto	1'12'690.53	41'858.05	70'832.48
1002.90	ZKB Frick Lore	263'692.68	5'048.00	258'644.68
101	Guthaben	2'362'123.15	84'856.05	148'231.35
1015	Debitoren	2'361'002.10	77'383.50	148'231.35
1015.10	Debitoren Bewohner	1'406'389.60	147'981.70	1'258'407.90
1015.11	Debitor Krankenkasse	356'300.45	77'253.90	433'554.35
1015.12	Debitor Stadt	598'062.40	129.60	598'192.00
1015.90	Verrechnungssteuer	249.65	249.65	0.00
1019	Übrige Guthaben	1'121.05	7'472.55	8'593.60
1019.00	Übrige Guthaben	1'121.05	7'472.55	8'593.60
102	Anlagen	90'314.00	0.00	13'855.00
1025	Vorräte	90'314.00	13'855.00	76'459.00
1025.10	Vorräte	90'314.00	13'855.00	76'459.00

**8. Bestandesrechnung**

BR detailliert (S/H)

Konto	Bestandesrechnung Einzelkonti Alters- und Pflegezentrum Bruggwiesen	01. Januar 2017	Zuwachs	Abgang	31. Dezember 2017
103	Transitorische Aktiven	174.35	3'425.65		3'600.00
1030	Transitorische Aktiven	174.35	3'425.65		3'600.00
1030.00	Transitorische Aktiven	174.35	3'425.65		3'600.00
11	Verwaltungsvermögen	6'651.50	157'043.50	3'324.00	160'371.00
114	Sachgüter	6'651.50	157'043.50	3'324.00	160'371.00
1146	Mobilien	6'651.50	157'043.50	3'324.00	160'371.00
1146.00	Mobilien	1.00	157'043.50		157'044.50
1146.01	Fahrzeuge	6'650.50		3'324.00	3'326.50

**8. Bestandesrechnung**

BR detailliert (S/H)

Konto	Bestandesrechnung Einzelkonti Alters- und Pflegezentrum Bruggwiesen	01. Januar 2017	Zuwachs	Abgang	31. Dezember 2017
<b>B</b>	<b>Passiven</b>	9'455'429.00	968'839.88	1'134'689.29	9'289'579.59
20	Fremdkapital	3'368'781.64	42'728.00	1'134'689.29	2'276'820.35
200	Laufende Verpflichtungen	1'316'137.31		425'062.33	891'074.98
2000	Kreditoren	1'203'446.78		383'204.28	820'242.50
2000.00	Kreditoren	1'158'124.03		358'259.28	799'864.75
2000.90	Quellensteuern	45'322.75		24'945.00	20'377.75
2001	Depotgelder	112'690.53		41'858.05	70'832.48
2001.20	Personalgeld	112'690.53		41'858.05	70'832.48
203	Verpflichtungen für Sonderrechnungen	355'692.68	0.00	26'358.40	329'334.28
2033	Verwaltung Stiftungen	355'692.68		26'358.40	329'334.28
2033.10	Frick Lore Fonds	263'692.68		5'048.00	258'644.68
2033.20	Fonds Allgemein	92'000.00		21'310.40	70'689.60
204	Rückstellungen	257'979.45	42'728.00		300'707.45
204	Rückstellungen	257'979.45	42'728.00	0.00	300'707.45
2040.00	Rückstellungen Personal (Ferien)	257'979.45	42'728.00		300'707.45
205	Transitorische Passiven	1'429'724.00		682'655.70	747'068.30
2050	Transitorische Passiven	1'429'724.00		682'655.70	747'068.30
2050.00	Transitorische Passiven	1'429'724.00		682'655.70	747'068.30
218	Übrige Verrechnungskonten	9'248.20		612.86	8'635.34
2189	Übrige Verrechnungskonten	9'248.20		612.86	8'635.34
2189.00	Abklärungskonto	8'032.45		612.86	7'419.59
2189.01	Verrechnungskonto Diverses	1'215.75			1'215.75

**8. Bestandesrechnung**

BR detailliert (S/H)

Konto	Bestandesrechnung Einzelkonti Alters- und Pflegezentrum Bruggwiesen	01. Januar 2017	Zuwachs	Abgang	31. Dezember 2017
23	Eigenkapital	6'086'647.36	926'111.88		7'012'759.24
239	Eigenkapital	6'086'647.36	926'111.88	0.00	7'012'759.24
2390.01	Dotationskapital	600'000.00			600'000.00
2390.10	Eigenkapital (Gewinn-/Verlustvortrag)	5'148'131.80	338'515.56		5'486'647.36
2390.11	Eigenkapital (Jahresergebnis)	338'515.56	587'596.32		926'111.88

## 9. Einzelheiten zu Vermögenswerten und Schulden

Jahresrechnung 2017

		einschliesslich Restanzen ohne Sachwertanlagen / Konten 1023 - 1029		Einzelheiten zu den Vermögenswerten, sofern sie nicht direkt aus der Bilanz ersichtlich sind			
Kontengruppe 101 Guthaben Kontengruppe 102 Anlagen				Bestand Ende Vorjahr	Veränderungen im Rechnungsjahr	Bestand Ende Rechnungsjahr	
Bezeichnung	Verfall	Zinsfuss %	Zins- termin	Bestand Ende Vorjahr	Veränderungen im Rechnungsjahr	Bestand Ende Rechnungsjahr	
1015.10 Debitoren Bewohner+Dritte				1'406'389.60	-147'981.70	1'258'407.90	
1015.11 Debitoren Krankenkasse				356'300.45	77'253.90	433'554.35	
1015.12 Debitoren öffentl. Hand				598'062.40	129.60	598'192.00	
1015.90 Verrechnungssteuer				249.65	-249.65	0.00	
1019.00 Übrige Guthaben				1'121.05	7'472.55	8'593.60	
1025.10 Vorräte				90'314.00	-13'855.00	76'459.00	
<b>Kontengruppe 202 Langfristige Schulden</b>							
<b>Kontengruppe 204 Rückstellungen</b>		einschliesslich Restanzen mit Hinweisen auf Verbuchung					
Bezeichnung	Verfall	Zinsfuss %	Zins- termin	Bestand Ende Vorjahr	Veränderungen im Rechnungsjahr	Bestand Ende Rechnungsjahr	
2040.00 Personal/Ferienguthaben				257'979.45	42'728.00	300'707.45	
<b>2050.00 Saldo Konto 2050.00 per 31.12.16 (Details sind auf den nachfolgenden Zeilen ersichtlich)</b>				<b>1'429'724.00</b>			
2050.00 TP, diverse (übliche)				29'724.00	17'344.30	47'068.30	
2050.00 TP, Wechsel Kosten Pensionskasse				110'000.00	-110'000.00	0.00	
2050.00 TP, Wechsel Kosten Pensionskasse				1'290'000.00	-1'290'000.00	0.00	
2050.00 TP, Einmaleinlage Pensionskasse					700'000.00	700'000.00	
<b>2050.00 Saldo Konto 2050.00 per 31.12.17</b>					<b>-682'655.70</b>	<b>747'068.30</b>	
Für die Ausfinanzierung auf den Deckungsgrad 100% bei der BVK wurden CHF 98'238.00 bezahlt. Für die Übernahme der Rentner wurden der Profond CHF 171'280.82 überwiesen (Gesamtkosten des Wechsels der Pensionskasse = CHF 269'518.82).							

**10. Abschreibungstabelle linear**

Jahresrechnung 2017

Buchwert Anfang Rechnungsjahr	Konto Nr.	Bezeichnung Verwaltungsvermögen	Netto- Investitionen Rechnungsjahr	Buchwert vor Abschreibung	Abschreibungen		Buchwert Ende Rechnungsjahr	
					%	ordentliche zusätzliche		
1.00	1146.00	Mobilien	166'999.50	167'000.50		9'956.00	157'044.50	
6'650.50	1146.01	Fahrzeuge	0.00	6'650.50		3'324.00	3'326.50	
			166'999.50	173'651.00		13'280.00	160'371.00	
<b>Total Abschreibungen</b>							<b>13'280.00</b>	

**11. Einzelheiten zu interner Verzinsung**

Jahresrechnung 2017

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

**12. + 13. Beteiligungs- und Gewährleistungspiegel**

**Beteiligungen (im Sinne der öffentlichen Aufgabenerfüllung)**

Name Sitz	Rechtsform	Tätigkeitsgebiet	Nominalkapital (100%)	Eigenumsanteil	Stimmanteil Exekutive	Stimmanteil Legislative	Buchwert per 31.12.	Anschaffungswert	Rechnungslegungsnorm	Spezifische Risiken
<b>keine Verpflichtungen</b>										

**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
<b>keine Gewährleistungen</b>				

**14. Kontrolle der Verpflichtungskredite (Spezialbeschlüsse)**

Jahresrechnung 2017

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

15. Inventarveränderungen

Jahresrechnung 2017

Kontonummer	Verwaltungsrechnung	Beschreibung des Inventarobjektes	Gesamtwerte und Hinweise		Inventar-Nummer
			Kauf oder Erstellung (+)	Veräusserung Übertragung (-)	
1146.00		Umbau für Zentrum für Begegnung und Tagesgestaltung	158'965.90		1115.001
1146.00		Fensterreinigungsgerät Hiflo RO30	8'033.60		1111.003
		<b>Total Anschaffung Investitionsrechnung</b>	<b>166'999.50</b>		
	410.3111.00	Gemüseschneider GSM 5Star	3'554.10		
	410.3111.00	Restaurantkasse	4'050.00		
	410.3111.00	Pflegebetten und Matratzen	9'213.05		
	410.3111.00	Terrassenmöbel für Garten B/C 1	12'649.95		
	410.3111.00	Polstergruppe	3'419.30		
	410.3111.00	Möblierung B/C 1	7'736.45		
	410.3111.00	Krankentischli, Rollstuhl, Bettvorlage	7'133.60		
	410.3111.00	Möblierung und Einrichtung ZBT	27'676.65		
	410.3114.00	Hotelwäsche (Betttextilien, Tischdecken, etc.)	37'443.00		
	410.3114.00	Berufskleider	3'893.55		
		<b>Total Anschaffung Verwaltungsrechnung</b>	<b>116'769.65</b>		
		<b>Total</b>	<b>283'769.15</b>		

**16. Sonderrechnungen**

Jahresrechnung 2017

		Jahresrechnung 2017	
		Soll	Haben
2033.10 Frick Lore Fonds / Zweckbestimmung: Erstellung Demenzgarten, Anschaffungen für Bewohner gemäss separatem Reglement.			
<b>1. Ertrag</b>			
<b>2. Aufwand</b>			
	Depotgebühren und Bankspesen	48.00	
	Auslagen gemäss Zweckbestimmung Fond	5'000.00	
		5'048.00	
			-
	<b>Ertrags- / Aufwandüberschuss</b>		<b>-5'048.00</b>
<b>3. Abschluss</b>			
	2033.10 Reinvermögen Anfang Rechnungsjahr		263'692.68
	Ertrags- / Aufwandüberschuss		-5'048.00
	<b>Reinvermögen Ende Rechnungsjahr</b>		<b>258'644.68</b>
<b>4. Bilanz</b>			
	Angelegte Kapitalien Konto 2033.10	258'644.68	

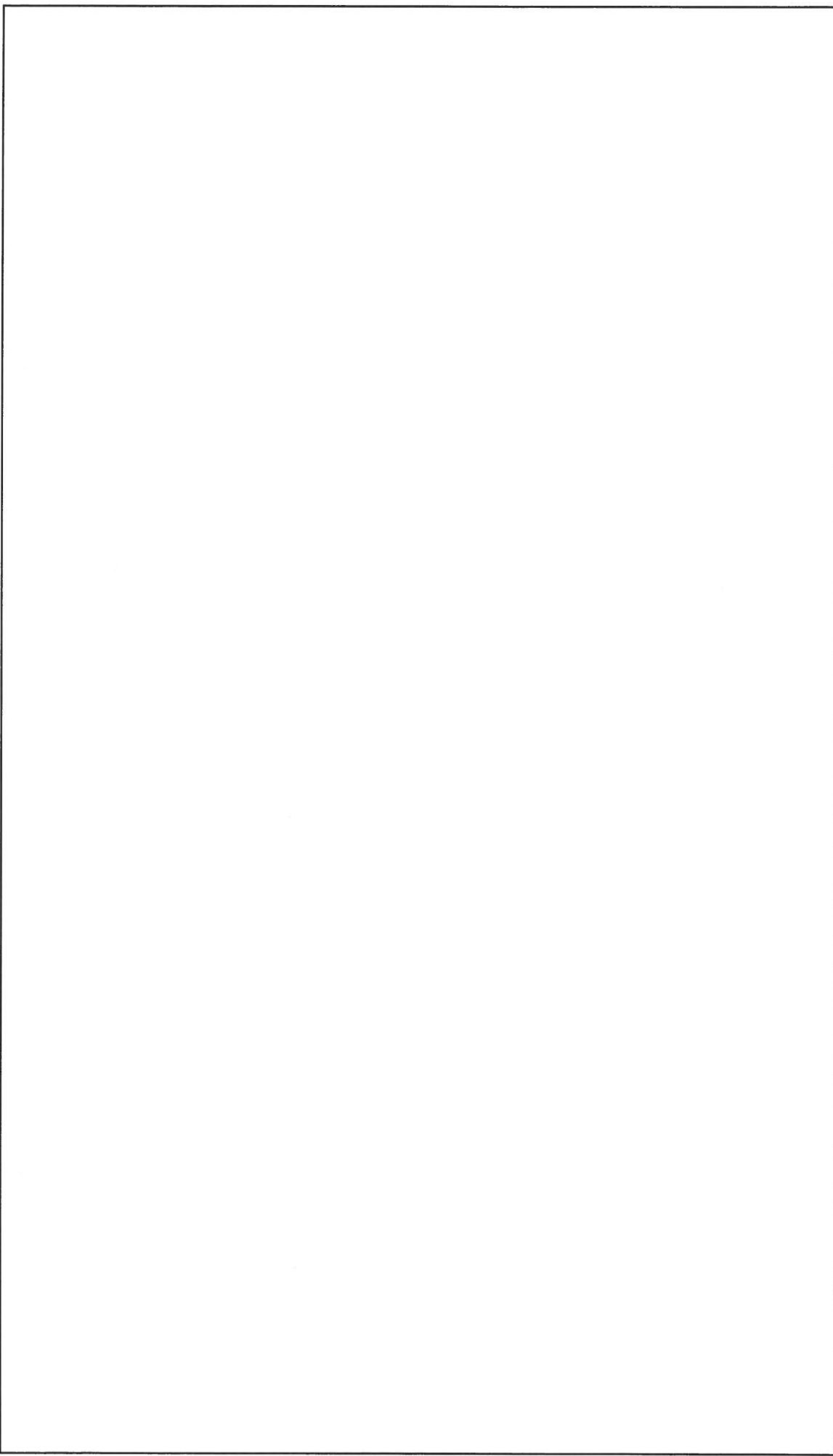
**16. Sonderrechnungen**

Jahresrechnung 2017

		Jahresrechnung 2017	
		Soll	Haben
2033.20 Fonds Spenden- und Legate APZB / Zweckbestimmung: Keine, Ausgaben gemäss separatem Reglement			
<b>1. Ertrag</b>			
<b>2. Aufwand</b>	Depotgebühren und Bankspesen Auslagen gemäss Zweckbestimmung Fond	21'310.40	-
		21'310.40	-
	<b>Ertrags- / Aufwandüberschuss</b>		<b>-21'310.40</b>
<b>3. Abschluss</b>	2033.20 Reinvermögen Anfang Rechnungsjahr Ertrags- / Aufwandüberschuss		92'000.00 -21'310.40
	<b>Reinvermögen Ende Rechnungsjahr</b>		70'689.60
<b>4. Bilanz</b>	Angelegte Kapitalien Konto 2033.20	70'689.60	

**17. Prüfbericht der Revision**

Jahresrechnung 2017



**18. Rechnungsabschiede**

Jahresrechnung 2017

**ABSCHIED DER FINANZVERWALTUNG**

Die Richtigkeit und Vollständigkeit der vorstehenden Jahresrechnung 2017  
und der Sonderrechnungen bestätigt:

Ort, Datum

Effretikon, 20.02.2018

Rechnungsführer/in:



Markus Büchel

**18. Rechnungsabschiede**

Jahresrechnung 2017

**ABSCHIED DES VERWALTUNGSRATES**

1. Der Verwaltungsrat hat die Jahresrechnung des Alters- und Pflegezentrums Bruggwiesen APZB Illnau-Effretikon für das Jahr 2017 geprüft.
  - Die laufende Rechnung schliesst bei einem Ertrag von CHF 19'894'785.42 und einem Aufwand von CHF 18'968'673.54 mit einem Ertragsüberschuss von CHF 926'111.88 ab.
  - Die ordentlichen Abschreibungen betragen 13'280.00 und sind im Aufwand enthalten.
  - Das Eigenkapital steigt infolge des Ertragsüberschusses von CHF 926'111.88 von bisher CHF 6'086'647.36 (inkl. Dotationskapital) auf neu CHF 7'012'759.24.
  - Die Bilanz per 31.12.2017 weist Aktiven und Passiven von je CHF 9'289'579.59 aus.
2. Der Verwaltungsrat beantragt dem Grossen Gemeinderat, die Jahresrechnung 2017 zur Kenntnis zu nehmen.

Ort und Datum:

Effretikon, 20.02.2018**DER VERWALTUNGSRAT**

Das Präsidium:

Bruno Wittwer

Geschäftsleitung:

Margrit Lüscher