

Voranschlag 2015

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

Ablieferung an Verwaltungsrat
Abnahmeabschluss Verwaltungsrat
Kenntnisnahme Stadtrat
Kenntnisnahme Grosser Gemeinderat

15.8.2014
.....
19.8.2014
.....

.....
.....

Voranschlag 2015

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

Inhaltsverzeichnis	Seite
1. Uebersicht	01 - 02
2. Laufende Rechnung - Zusammensetzung nach Sachgruppen	03
3. Laufende Rechnung - Zusammensetzung nach Aufgabenbereichen	04 - 05
4. Laufende Rechnung - Einzelkonten nach Aufgabenbereichen	06 - 09
5. Investitionsrechnung - Zusammensetzung nach Sachgruppen	10
6. Investitionsrechnung - Einzelkonten nach Aufgabenbereichen	-
7. Abschreibungstabellen	11
8. Interne Verzinsung	12
9. Rechnungsabschiede	13ff

Verwaltungsratspräsident: Bruno Wittwer, Fischeracherstrasse 18, 8315 Lindau
Rechnungsführer/in: Markus Büchel, Alterszentrum Bruggwiesen / Rechnungslegung nach HRM: Nicole Schönbacher, Stadt Illnau-Effretikon

JAHRESÜBERSICHT

Jahresübersicht Alterszentrum Bruggwiesen	Voranschlag 2015		Voranschlag 2014		Rechnung 2013
	Soll	Haben	Soll	Haben	
2. Laufende Rechnung					
Total Aufwand	16'861'596		16'130'596		11'679'144,85
Total Ertrag		17'171'700		16'102'500	14'042'248,68
Aufwandüberschuss	310'104		28'096		2'363'103,83
Ertragsüberschuss		17'171'700		16'130'596	14'042'248,68
Total 2	17'171'700		16'130'596		14'042'248,68
3. Investitionen im Verwaltungsvermögen					
a) Nettoinvestitionen					
Ausgaben im Verwaltungsvermögen					
Einnahmen im Verwaltungsvermögen					
Total 3a					
b) Finanzierung I					
Aufwandüberschuss LR			28'096		
Ertragsüberschuss LR		310'104		28'096	
Finanzierungsfehlbetrag I					
Finanzierungsüberschuss I	310'104		28'096		2'363'103,83
Total 3b	310'104		28'096		2'363'103,83

JAHRESÜBERSICHT

Alterszentrum Bruggwiesen
PG V Jahresübersicht(LR)

Jahresübersicht Alterszentrum Bruggwiesen	Voranschlag 2015		Voranschlag 2014		Rechnung 2013	
	Soll	Haben	Soll	Haben	Soll	Haben
4. Investitionen im Finanzvermögen						
a) Nettoveränderungen						
Ausgaben im Finanzvermögen						
Einnahmen im Finanzvermögen						
Total 4a						
b) Finanzierung II						
Finanzierungsfehlbetrag I			28'096			
Finanzierungsüberschuss I		310'104		28'096		2'363'103.83
Finanzierungsfehlbetrag II						
Finanzierungsüberschuss II	310'104		28'096		2'363'103.83	
Total 4b	310'104	310'104	28'096	28'096	2'363'103.83	2'363'103.83
5. Veränderung Kapitalkonto						
Eigenkapital		3'009'555		3'037'651		6'74'547.13
Aufwandüberschuss LR				28'096		
Ertragsüberschuss LR	3'319'659	310'104	3'009'555		3'037'650.96	2'363'103.83
Eigenkapital Ende Rechnungsjahr						
Bilanzfehlbetrag Ende Rechnungsjahr	3'319'659	3'319'659	3'037'651	3'037'651	3'037'650.96	3'037'650.96
Total 5						

LAUFENDE RECHNUNG

Voranschlag

V LR Arten 30.31....

Nummer	Artengliederung Alterszentrum Bruggwiesen	Voranschlag 2015		Voranschlag 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	LAUFENDE RECHNUNG						
	Nettoergebnis	16'861'596 3'10'104	17'171'700	16'130'596	16'102'500 28'096	11'679'144.85 2'363'103.83	14'042'248.68
3	Aufwand						
30	Personalaufwand	16'861'596		16'130'596		11'679'144.85	
31	Sachaufwand	11'771'250		11'166'700		8'720'033.37	
33	Abschreibungen	4'956'346		4'831'996		2'869'112.48	
36	Betriebs- und Defizitbeiträge		134'000		131'900	89'999.00	
4	Ertrag						
42	Vermögenserträge		17'171'700		16'102'500		14'042'248.68
43	Entgelte		55'800		12'200		1'16'698.90
45	Rückerstattungen Gemeinwesen		14'304'400		13'380'800		11'930'141.13
46	Beiträge mit Zweckbindung		134'000		100'000		72'000.00
			2'677'500		2'609'500		1'923'408.65

LAUFENDE RECHNUNG

Voranschlag

V LR Funkt ZZ 0,1,...

Nummer	Zusammenzug nach Funktionen Alterszentrum Bruggwiesen	Voranschlag 2015		Voranschlag 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	LAUFENDE RECHNUNG	16'861'596	17'171'700	16'130'596	16'102'500	11'679'144,85	14'042'248,68
	Nettoergebnis	310'104			28'096	2'363'103,83	
4	Gesundheit Nettoergebnis	16'861'596 310'104	17'171'700	16'130'596	16'102'500 28'096	11'679'144,85 2'363'103,83	14'042'248,68

LAUFENDE RECHNUNG

Voranschlag

V LR Funkt ZZ 011.012....

Nummer	Zusammenzug nach Funktionen Alterszentrum Bruggwiesen	Voranschlag 2015		Voranschlag 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	LAUFENDE RECHNUNG						
	Nettoergebnis	16'861'596	17'171'700	16'130'596	16'102'500	11'679'144.85	14'042'248.68
		310'104			28'096	2'363'103.83	
4	Gesundheit	16'861'596	17'171'700	16'130'596	16'102'500	11'679'144.85	14'042'248.68
410	Nettoergebnis	310'104			28'096	2'363'103.83	
	Kranken- und Pflegeheime	15'917'556	16'214'700	15'124'481	15'085'500	10'851'546.50	13'068'113.23
411	Dezentrale Pflegewohngruppe	944'040	957'000	1'006'115	1'017'000	827'598.35	974'135.45

LAUFENDE RECHNUNG

Voranschlag

V LR Funktion detailliert

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Alterszentrum Bruggwiesen	Voranschlag 2015		Voranschlag 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4	LAUFENDE RECHNUNG	16'861'596	17'171'700	16'130'596	16'102'500	11'679'144,85	14'042'248,68
	Nettoergebnis	310'104			28'096	2'363'103,83	
	Gesundheit	16'861'596	17'171'700	16'130'596	16'102'500	11'679'144,85	14'042'248,68
	Nettoergebnis	310'104			28'096	2'363'103,83	
410	Kranken- und Pflegeheime	15'917'556	16'214'700	15'124'481	15'085'500	10'851'546,50	13'068'113,23
	Nettoergebnis	297'144			38'981	2'216'566,73	
410.3000.00	Entschädigungen, Sitzungsgelder Verwaltungsrat	65'000		100'000		37'566,00	
410.3010.10	Besoldungen Pflege: Kaderpersonal	1'11'500		1'18'500		1'51'272,75	
410.3010.20	Besoldungen Pflege: Fachpersonal	3'762'500		2'959'000		2'194'116,05	
410.3010.30	Besoldungen Pflege: Assistenzpersonal	1'617'400		1'920'000		1'623'406,45	
410.3010.40	Besoldungen Pflege: Ausbildung		55'500	103'000		96'877,90	
410.3010.50	Besoldungen Pflege: übriges Fachpersonal		144'200	1'10'000		18'031,05	
410.3010.60	Besoldungen Pflege: Aktivierungstherapie		553'000	576'000		432'300,05	
410.3011.10	Besoldungen Verwaltungspersonal		604'900	450'500		281'564,85	
410.3011.20	Besoldungen Ökonomie + Hotellerie		853'800	981'000		770'550,00	
410.3011.30	Besoldungen Küche + Speisesaal		408'450	378'500		278'857,40	
410.3011.40	Besoldungen Cafeteria, Restaurant		929'100	923'000		739'454,95	
410.3011.50	Besoldungen Hausdienst, Reinigung		141'400	151'000		135'040,80	
410.3011.60	Besoldungen Technische Dienste		23'000	26'250		20'480,10	
410.3012.00	Dienstleistungsgeschenke		681'500	668'700		502'845,60	
410.3030.00	AHV/AV V/FAK		40'000	37'800		29'518,55	
410.3030.10	Unfallversicherung		129'500	124'900		111'434,70	
410.3030.11	Krankentagegeldversicherung		736'000	791'700		564'676,05	
410.3031.00	Pensionskassenbeiträge		20'000	20'000		9'531,90	
410.3090.00	Personalsuche/ Stelleninserate		100'000	35'000		27'158,40	
410.3090.10	Aus- und Weiterbildung		2'000	27'000		754,55	
410.3090.20	Personalanlässe		16'000	10'000		8'666,97	
410.3090.90	Allgemeiner Personalaufwand		55'300	53'000		37'026,19	
410.3100.00	Büromaterial/ Drucksachen		5'000	4'000		5'700,10	
410.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften					91'268,30	
410.3111.00	Anschaffungen Mobilien						
410.3113.00	Anschaffungen Medizin						
410.3120.00	Wasser		20'000	16'000		17'799,65	
410.3121.00	Strom		120'000	190'000		100'993,95	

LAUFENDE RECHNUNG

Voranschlag

V LR Funktion detailliert

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Alterszentrum Bruggwiesen	Voranschlag 2015		Voranschlag 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
410.3121.00	Gas	3'500		3'000		3'641.45	
410.3124.00	Heizung	145'000		226'000		159'979.35	
410.3130.02	Aktivierung, Beschäftigung (Turnen)	16'000		1'500		6'841.45	
410.3131.00	Textilien	105'000		80'000		86'604.62	
410.3131.10	Haushaltsartikel	90'000		131'000		60'373.40	
410.3131.20	Wasch- und Reinigungsmaterial	86'000		94'000		83'934.80	
410.3131.50	Techn. Verbrauchsmaterial	19'000		32'000		22'333.38	
410.3132.00	Verpflegung/ Lebensmittel	750'000				584'728.67	
410.3132.10	Lebensmittel: Fleisch, Fisch			230'000			
410.3132.20	Lebensmittel: Brot, Backwaren			80'000			
410.3132.30	Lebensmittel: Milchprodukte, Eier			125'000			
410.3132.40	Lebensmittel: Kolonialwaren			125'000			
410.3132.50	Lebensmittel: Gemüse und Obst			160'000			
410.3132.60	Lebensmittel: Getränke			100'000			
410.3132.80	Kioskartikel			5'000		4'338.05	
410.3133.00	Medizinische Instrumente	10'000				6'236.74	
410.3133.10	Medikamente	14'000		8'500		11'694.30	
410.3134.00	Pflegematerial (nach MilGel)	55'000		35'000		45'763.85	
410.3135.00	Übriges Pflegematerial	42'000		30'000		31'971.57	
410.3136.00	Übriger medizinischer Bedarf	2'500		3'000		1'862.20	
410.3140.00	Unterhalt und Reparaturen Immobilien	382'000		310'000		296'100.60	
410.3140.10	Unterhalt Tiefgarage			11'500		16'458.50	
410.3150.00	Unterhalt und Reparaturen Mobilien	234'400		204'400		143'228.75	
410.3152.00	Unterhalt Fahrzeuge	4'000					
410.3152.10	Unterhalt Informatik, Hard- und Software	140'000		86'000		84'764.10	
410.3160.00	Mieten und Benützungskosten	2'029'006		1'653'631		500'000.00	
410.3170.00	Spesenentschädigungen	2'500		11'000		1'252.05	
410.3180.01	Hauswirtschaftliche Fremdleistungen	48'000		30'000		9'741.60	
410.3180.10	Personalmiete (Vermittlung)	77'000		55'000		87'363.35	
410.3180.20	Fachberatung/ Supervision	19'500		25'000		27'889.55	
410.3180.30	Externe Beratung/ Revisionen	30'000		25'000		18'468.05	
410.3180.70	Betriebsicherheit	15'000		14'000		1'089.75	
410.3180.90	Übrige Dienstleistungen Dritter	3'500		2'500		29'189.10	
410.3181.00	Anlässe und Veranstaltungen	60'000		30'000		15'217.60	
410.3181.10	Übrige bewohnterbez. Fremdleistungen	32'800		20'000		44'070.86	
410.3182.00	Telefon, Porto, Internet	55'000		55'000		20'670.75	
410.3183.00	Sach- und Haftpflichtversicherung	16'000		15'000			

LAUFENDE RECHNUNG

Voranschlag

V LR Funktion detailliert

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Alterszentrum Bruggwiesen	Voranschlag 2015		Voranschlag 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
410.3184.00	Abgaben und Gebühren	6'000		5'000		10'076.35	
410.3184.10	Entsorgungs- und Abwassergebühren	70'000		140'000		59'555.95	
410.3188.00	Postcheckgebühren/-spesen	200		200		184.85	
410.3188.10	Bankgebühren/-spesen	600		500		885.70	
410.3190.00	Allgemeiner Sachaufwand	34'000		28'000		42'142.95	
410.3300.00	Abschreibungen von Guthaben					80'100.00	
410.3310.00	Abschreibungen auf Verwaltungsvermögen					9'899.00	
410.3610.00	Sanierungsbeitrag BVK	125'000		131'900			593.00
410.4200.00	Zinsen von Bankkontokorrenten		400		150		156.00
410.4210.00	Guthabenzinsen (Postcheckkonto)		200		50		82'591.00
410.4270.00	Mietzinserträge		23'200		12'000		33'358.90
410.4270.10	Mietzinserträge Tiefgarage		32'000				5'801'947.70
410.4320.00	Pensionstaxen		7'487'000		6'965'000		1'704'539.30
410.4321.01	Betreuungstaxen		2'385'000		2'079'000		2'285'458.35
410.4321.02	Pflegtaxen		2'710'000		2'572'000		31'386.40
410.4322.21	Erträge Medikamentale		12'100		24'500		107'377.75
410.4322.22	Erträge Pflegematerial		125'500		100'000		162.00
410.4322.23	Erträge übrige med. Leistungen		16'100		200		620'665.73
410.4352.50	Erträge übrige Leistungen		244'700		84'100		16'831.10
410.4350.10	Verkaufserlös Restaurant mit Bewohner		10'000		20'000		277'105.65
410.4350.20	Verkaufserlös Passantenessen, Bankette		300'000		300'000		200'208.00
410.4360.00	Mahlzeitendienst		210'000		190'000		103'786.05
410.4520.00	Rückstellungen Personal und Dritte		59'000		250'000		72'000.00
410.4620.00	Rückstellungen/ Kostenteilung Gemeinde		125'000		100'000		1'728'180.90
410.4690.00	Pflegtaxen öffentliche Hand		2'423'000		2'362'000		1'765.40
	Beiträge, Spenden, Legate, Fonds		51'500		26'500		
411	Dezentrale Pflegewohngruppe	944'040	957'000	1'006'115	1'017'000	827'598.35	974'135.45
	Nettoergebnis	12'960		10'885		146'537.10	
411.3010.10	Besoldungen Pflege: Kaderpersonal	12'500		13'500		14'451.75	
411.3010.20	Besoldungen Pflege: Fachpersonal	257'500		226'000		150'216.45	
411.3010.30	Besoldungen Pflege: Assistenzpersonal	205'500		257'000		250'253.70	
411.3010.40	Besoldungen Pflege: Ausbildung	10'500		19'000			
411.3010.50	Besoldungen Pflege: Experten	4'000					
411.3011.10	Besoldungen Verwaltungspersonal	48'500		18'000		71'735.75	
411.3011.20	Besoldungen Oekonomie und Hotellerie	9'000				8'775.00	
411.3011.30	Besoldungen Küche	92'000				70'344.25	

LAUFENDE RECHNUNG

Voranschlag

V LR Funktion detailliert

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Alterszentrum Bruggwiesen	Voranschlag 2015		Voranschlag 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
411.3011.60	Besoldungen Technische Dienste	17'500		4'050		13'919.75	
411.3012.00	Dienstaltersgeschenke	2'000		308.60		308.60	
411.3030.00	AHV/ALV/FAK	49'000		40'900		43'640.75	
411.3030.10	Unfallversicherung	3'000		2'300		2'504.60	
411.3030.11	Krankentaggeldversicherung	9'500		7'600		9'785.30	
411.3031.00	Pensionskassenbeiträge	53'000		56'500		49'672.40	
411.3090.10	Aus- und Weiterbildung	2'000					
411.3090.90	Allgemeiner Personalaufwand	1'000		10'000		320.00	
411.3100.00	Büromaterial/ Drucksachen					25'730.00	
411.3121.00	Strom	2'200		1'800		2'394.70	
411.3124.00	Heizung	1'700		1'800		1'377.10	
411.3130.01	Hauswirtschaftliche Leistungen	10'000		15'000		7'130.90	
411.3131.10	Haushaltartikel	2'000		1'500		1'367.70	
411.3131.50	Techn. Verbrauchsmaterial	100				2'426.15	
411.3132.00	Lebensmittel	40'900		91'125		35'119.85	
411.3136.00	Übriger medizinischer Bedarf	200					
411.3150.00	Unterhalt und Reparaturen Mobilen	6'600		36'000		1'758.55	
411.3160.00	Mieten und Benützunggebühren	56'640		56'640		56'640.00	
411.3170.00	Spesenentschädigungen	100				14.15	
411.3180.20	Fachberatung/Supervision	500					
411.3181.00	Anlässe und Veranstaltungen	6'000		6'000		5'670.35	
411.3182.00	Telefon, Porto, Internet	1'400		1'400		2'040.60	
411.3190.00	Allgemeiner Sachaufwand	30'200		140'000			
411.3650.00	BVK Sanierungsbeitrag	9'000					
411.4320.00	Pensionssteuern		410'000		425'000		413'791.00
411.4321.01	Betreuungssteuern		136'000		140'000		136'750.00
411.4321.02	Pflegesteuern		199'000		231'000		228'531.10
411.4360.00	Rückstellungen Personal und Dritte		9'000				1'601.00
411.4520.00	Rückstellungen/Kostenanteile Gemeinde		203'000		221'000		
411.4620.00	Pflegesteuern öffentliche Hand						193'462.35

INVESTITIONSRECHNUNG

Alterszentrum Bruggwiesen

R IR VV + FV

Nummer	Artengliederung Alterszentrum Bruggwiesen	Voranschlag 2015		Voranschlag 2014		Rechnung 2013	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
INVESTITIONSRECHNUNG							
Nettoergebnis							
Investitionen im Verwaltungsvermögen							
Nettoergebnis							
Investitionen im Finanzvermögen							
Nettoergebnis							

7. ABSCHREIBUNGSTABELLE

Voranschlag 2015

Buchwert Anfang Rechnungsjahr	Konto Nr.	Bezeichnung Verwaltungsvermögen	Netto- Investitionen Rechnungsjahr	Buchwert vor Abschreibung	Abschreibungen		Buchwert Ende Rechnungsjahr
					%	ordentliche	
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	0.00
Total Abschreibungen							0.00

8. EINZELHEITEN ZUR INTERNEN VERZINSUNG

Grundlagen zur internen Verzinsung (§§ 24f VGH) Beschluss des Verwaltungsrates vom xx.xx.xxxx				
Gegenstand (§65 KSGH)	Konto	Bezeichnung	Modalitäten Art und Weise der Verzinsung	Zinssatz
<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>				-
				-
				-
				-

9. RECHNUNGSABSCHIEDE

Voranschlag 2015

ABSCHIED DES VERWALTUNGSRATES

1. Der Verwaltungsrat hat den Voranschlag des Alters- und Pflegeheims Bruggwiesen AZB Illnau-Effretikon für das Jahr 2015 geprüft.
 - Der Voranschlag sieht für die laufende Rechnung einen Aufwand von CHF 16'861'596 und einen Ertrag von CHF 17'171'700 vor. Damit ergibt sich ein Aufwandüberschuss von CHF 310'104.
 - Die Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen weist keine Ausgaben und Einnahmen aus.
 - Die Investitionsrechnung Finanzvermögen weist keine Ausgaben und Einnahmen aus.
2. Der Verwaltungsrat beauftragt dem Grossen Gemeinderat, den Voranschlag 2015 zur Kenntnis zu nehmen.

Ort und Datum:

Effretikon 20.8.2014

DER VERWALTUNGSRAT

Das Präsidium:

Bruno Wittwer

Geschäftsleitung:

Margrit Lüscher