

Jahresrechnung 2011

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

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

Jahresrechnung 2011

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 Kümín, Hagenwies 37, 8308 Illnau

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

JAHRESÜBERSICHT

R Jahresuebersicht(LR)

Jahresübersicht	Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
Alterszentrum Bruggwiesen	Soll	Haben	Soll	Haben	Soll	Haben
1. Laufende Rechnung						
Total Aufwand	8'361'693.94		7'754'241		6'827'878.85	
Total Ertrag		7'725'239.25		7'983'460		6'734'802.15
Aufwandüberschuss		636'454.69				93'076.70
Ertragsüberschuss			229'219			
Total 1	8'361'693.94	8'361'693.94	7'983'460	7'983'460	6'827'878.85	6'827'878.85
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	636'454.69				93'076.70	
Ertragsüberschuss LR				229'219		
Finanzierungsfehlbetrag I		636'454.69				93'076.70
Finanzierungsüberschuss I			229'219			
Total 2b	636'454.69	636'454.69	229'219	229'219	93'076.70	93'076.70

JAHRESÜBERSICHT

R Jahresuebersicht(LR)

Jahresübersicht	Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
Alterszentrum Bruggwiesen	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	636'454.69			229'219	93'076.70	
Finanzierungsüberschuss I		636'454.69				93'076.70
Finanzierungsfehlbetrag II			229'219			
Finanzierungsüberschuss II			229'219	229'219	93'076.70	93'076.70
Total 3b	636'454.69	636'454.69				
4. Bilanzübersicht						
Finanzvermögen	2'257'100.26					
Verwaltungsvermögen						
Fremdkapital		1'893'554.95				596'548.12
Verrechnungen						
Spezialfinanzierungen						
Bilanzfehlbetrag/ Eigenkapital		1'000'000.00				2'437'064.84
Gewinn- / Verlustvortrag		-636'454.69				
Total 4	2'257'100.26	2'257'100.26				3'033'612.96

LAUFENDE RECHNUNG

Rechnung

R LR Arten 30,31,...

Nummer	Artengliederung Alterszentrum Bruggwiesen	Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	LAUFENDE RECHNUNG						
	Nettoergebnis	8'361'693.94	7'725'239.25 636'454.69	7'754'241 229'219	7'983'460	6'827'878.85	6'734'802.15 93'076.70
3	Aufwand	8'361'693.94		7'754'241		6'827'878.85	
30	Personalaufwand	5'486'345.94		5'554'141		5'422'305.00	
31	Sachaufwand	2'873'832.85		2'200'100		1'405'573.85	
32	Passivzinsen	1'242.00					
33	Abschreibungen	273.15					
4	Ertrag		7'725'239.25		7'983'460		6'734'802.15
42	Vermögenserträge		14'514.90		9'000		1'900.00
43	Entgelte		6'730'831.10		7'942'991		6'713'709.70
46	Beiträge mit Zweckbindung		979'893.25		31'469		19'192.45

Rechnung

R LR Arten 3000,3100,...

LAUFENDE RECHNUNG

Nummer	Artengliederung Alterszentrum Bruggwiesen	Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	LAUFENDE RECHNUNG	8'361'693.94	7'725'239.25	7'754'241	7'983'460	6'827'878.85	6'734'802.15
	Nettoergebnis		636'454.69	229'219			93'076.70
	Aufwand	8'361'693.94		7'754'241		6'827'878.85	
30	Personalaufwand	5'486'345.94		5'554'141		5'422'305.00	
3000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder	46'605.00				3'713.00	
3010	Besoldungen Pflege	3'080'323.67		3'043'046		3'183'695.45	
3011	Besoldungen Verwaltung/ Hausdienst	1'560'352.89		1'696'622		1'476'231.45	
3030	Sozialleistungen	338'295.00		318'715		290'890.35	
3031	Pensionskassenbeiträge	392'161.66		409'758		367'972.00	
3070	Rentenleistungen					4'709.10	
3090	Allgemeiner Personalaufwand	68'607.72		86'000		95'093.65	
31	Sachaufwand	2'873'832.85		2'200'100		1'405'573.85	
3100	Büromaterial/Drucksachen	28'304.45		20'200		6'740.90	
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	1'166.60		1'500		1'489.50	
3111	Anschaffungen Mobilien	24'047.30		15'000		56'838.25	
3120	Wasser	16'849.75		10'000		11'708.15	
3121	Strom	95'416.70		51'700		53'141.30	
3122	Gas	82'341.90		80'000		82'812.05	
3124	Heizung	72'416.50		2'000		813.00	
3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	688'986.23		664'400		680'716.60	
3140	Unterhalt Liegensch. Verwaltungsvermögen	74'575.86		50'000		184'932.00	
3150	Unterhalt Mobilien	91'348.75		63'000		22'388.35	
3160	Mieten und Benützunggebühren	927'762.20		929'000		58'345.75	
3170	Spesenentschädigungen	6'616.15		10'500			
3180	Dienstleistungen Dritter	580'817.86		151'500		96'725.60	
3181	Anlässe, Beschäftigung	33'654.00		54'500		27'682.60	
3182	Telefonauslagen, Porto, Internet	33'312.05		13'600		12'339.35	
3183	Sach- und Haftpflichtversicherungen	15'272.45		34'200		16'421.70	
3184	Abgaben und Gebühren	85'414.60		43'000		47'801.45	
3188	Post- und Bankspesen	723.90					
3190	Allgemeiner Sachaufwand	14'805.60		6'000		44'677.30	
32	Passivzinsen	1'242.00					

LAUFENDE RECHNUNG

Rechnung

R LR Arten 3000,3100,...

Nummer	Artengliederung Alterszentrum Bruggwiesen	Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3220	Zinsen für langfristige Schulden	1'242.00					
33	Abschreibungen	273.15					
3300	Abschreibungen Finanzvermögen	273.15					
4	Ertrag		7'725'239.25		7'983'460		6'734'802.15
42	Vermögenserträge		14'514.90		9'000		1'900.00
4200	Zinsen von Bankkontokorrentguthaben		1'714.90				
4270	Liegenschaftenerträge Verwaltungsvermögen		12'800.00		9'000		1'900.00
43	Entgelte		6'730'831.10		7'942'991		6'713'709.70
4320	Pensionstaxen		3'826'149.55		3'704'406		3'751'775.00
4321	Betreuungs-/ Pflege taxen		2'468'758.65		2'167'162		2'570'164.65
4322	Spezialdienste und -Leistungen		110'367.68		1'869'323		82'313.45
4350	Verkaufserlöse		232'060.86		150'000		147'534.20
4360	Rückerstattungen		38'972.16		9'000		114'544.60
4364	Raumnebenkosten		54'522.20		43'100		47'377.80
46	Beiträge mit Zweckbindung		979'893.25		31'469		19'192.45
4610	Staatsbeiträge		11'394.00				
4620	Pflege taxen öffentliche Hand		967'224.25		31'469		19'192.45
4621	Gemeindebeiträge						
4690	Übrige Beiträge		1'275.00				

LAUFENDE RECHNUNG

Rechnung

R LR Funkt ZZ 011,012,...

Nummer	Zusammenzug nach Funktionen Alterszentrum Bruggwiesen	Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4	LAUFENDE RECHNUNG						
	Nettoergebnis	8'361'693.94	7'725'239.25 636'454.69	7'754'241 229'219	7'983'460	6'827'878.85	6'734'802.15 93'076.70
	Gesundheit	8'361'693.94	7'725'239.25	7'754'241	7'983'460	6'827'878.85	6'734'802.15
410	Nettoergebnis		636'454.69	229'219			93'076.70
411	Kranken- und Pflegeheime	7'785'203.53	7'150'098.25	7'158'493	7'397'319	6'219'664.60	6'152'332.50
	Dezentrale Pflegewohngruppe	576'490.41	575'141.00	595'748	586'141	608'214.25	582'469.65

LAUFENDE RECHNUNG

R LR Funktion detailliert

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Alterszentrum Bruggwiesen	Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4	LAUFENDE RECHNUNG						
	Nettoergebnis	8'361'693.94	7'725'239.25 636'454.69	7'754'241 229'219	7'983'460	6'827'878.85	6'734'802.15 93'076.70
4	Gesundheit						
	Nettoergebnis	8'361'693.94	7'725'239.25 636'454.69	7'754'241 229'219	7'983'460	6'827'878.85	6'734'802.15 93'076.70
410	Kranken- und Pflegeheime						
	Entschädigungen, Sitzungsgelder Verwaltungsrat	7'785'203.53	7'150'098.25	7'158'493	7'397'319	6'219'664.60	6'152'332.50
410.3000.00		46'605.00				3'713.00	
410.3010.00	Besoldungen Pflege: Ärzte	5'007.30		8'000			
410.3010.01	Besoldungen Pflegepersonal					2'726'680.90	
410.3010.10	Besoldungen Pflege: Kaderpersonal	104'381.30		249'436			
410.3010.20	Besoldungen Pflege: Fachpersonal	1'086'306.00		1'121'896			
410.3010.30	Besoldungen Pflege: Assistenzpersonal	1'562'384.40		1'177'694		32'786.40	
410.3010.40	Besoldungen Pflege: Ausbildung	37'014.40		88'847			
410.3010.60	Besoldungen Pflege: Aktivierungstherapie	19'291.00					
410.3011.10	Besoldungen Verwaltungspersonal	266'120.41		270'813		258'040.75	
410.3011.20	Besoldungen Ökonomie + Hotellerie	209'344.60		136'329			
410.3011.30	Besoldungen Küche + Speisesaal	480'475.00		560'327			
410.3011.40	Besoldungen Cafeteria, Restaurant	58'974.00		23'750			
410.3011.50	Besoldungen Hausdienst, Reinigung	466'010.00		631'286		1'218'190.70	
410.3011.60	Besoldungen Technische Dienste	79'428.88		74'117			
410.3030.00	AHV/ALV/FAK	298'070.00		271'197		239'474.85	
410.3030.10	Unfallversicherung	16'475.82		21'696		26'608.00	
410.3031.00	Pensionskassenbeiträge	372'350.66		374'405		335'822.75	
410.3070.00	Teuerungszulagen Pensionäre					4'709.10	
410.3090.00	Personalsuche/ Stelleninserate	20'467.67		25'000		7'568.65	
410.3090.10	Aus- und Weiterbildung	21'637.00		45'000		57'833.50	
410.3090.20	Personalanlässe	16'493.00		15'000		9'734.80	
410.3090.90	Allgemeiner Personalaufwand	613.00				18'456.70	
410.3100.00	Büromaterial/ Drucksachen	28'304.45		20'000		6'681.90	
410.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'166.60		1'500		1'489.50	
410.3111.00	Anschaffungen Mobilien	17'569.05				54'222.70	
410.3114.00	Anschaffungen Textilien	6'478.25		15'000			
410.3120.00	Wasser	16'849.75		10'000		11'708.15	
410.3121.00	Strom	93'718.75		50'000		51'221.20	
410.3121.00	Gas	82'341.90		80'000		82'812.05	

LAUFENDE RECHNUNG

R LR Funktion detailliert

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Alterszentrum Bruggwiesen	Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
410.3124.00	Heizung	72'416.50		2'000		813.00	
410.3130.02	Aktivierung, Beschäftigung (Turnen)	813.00		6'000			
410.3131.00	Textilien	13'667.00				831.20	
410.3131.10	Haushaltartikel	25'034.05		25'000		109'025.20	
410.3131.20	Wasch- und Reinigungsmaterial	44'040.95		40'000		29'541.00	
410.3131.50	Techn. Verbrauchsmaterial	6'481.60		6'000		6'293.65	
410.3132.10	Lebensmittel: Fleisch, Fisch	85'752.20		100'000		66'045.90	
410.3132.20	Lebensmittel: Brot, Backwaren	50'831.50		45'000		36'285.85	
410.3132.30	Lebensmittel: Milchprodukte, Eier	68'771.85		85'000		81'240.30	
410.3132.40	Lebensmittel: Kolonialwaren	77'108.95		120'000		128'467.25	
410.3132.50	Lebensmittel: Gemüse und Obst	111'906.52		75'000		62'555.45	
410.3132.60	Lebensmittel: Getränke	39'279.45		16'000		16'548.10	
410.3132.80	Kioskartikel	2'252.15					
410.3133.00	Medizinische Instrumente	2'218.00					
410.3133.10	Medikamente	716.00				16'342.15	
410.3134.00	Pflegematerial (nach MiGel)	60'893.35		70'000			
410.3135.00	Übriges Pflegematerial	26'416.40		30'000		68'259.75	
410.3136.00	Übriger medizinischer Bedarf	9'514.40					
410.3140.00	Unterhalt und Reparaturen Immobilien	62'921.95		50'000		184'932.00	
410.3140.10	Unterhalt Tiefgarage	11'653.91					
410.3150.00	Unterhalt und Reparaturen Mobilien	27'320.20		45'000		19'673.35	
410.3152.00	Unterhalt Fahrzeuge			8'000			
410.3152.10	Unterhalt Informatik, Hard- und Software	37'527.25		10'000		2'715.00	
410.3160.00	Mieten und Benützungskosten	871'122.20		870'000			
410.3170.00	Spesenentschädigungen	6'616.15		10'000			
410.3180.01	Hauswirtschaftliche Fremdleistungen	57'360.75		50'000			
410.3180.10	Personalmiete (Vermittlung)	205'589.87				6'025.60	
410.3180.20	Fachberatung/ Supervision	160'345.00					
410.3180.30	Externe Beratung/ Revisionen	26'555.69		9'000			
410.3180.70	Betriebssicherheit	14'731.90		6'000			
410.3180.90	Übrige Dienstleistungen Dritter	14'173.05		63'000		90'700.00	
410.3181.00	Anlässe und Veranstaltungen	14'829.40		18'000		27'156.90	
410.3181.10	Übrige bewohnerbez. Fremdleistungen	14'625.60		36'000			
410.3182.00	Telefon, Porto, Internet	31'668.05		12'000		10'780.95	
410.3183.00	Sach- und Haftpflichtversicherung	15'272.45		32'700		15'696.55	
410.3184.00	Abgaben und Gebühren	6'781.60		500			
410.3184.10	Entsorgungs- und Abwassergebühren	78'633.00		42'000		47'801.45	

LAUFENDE RECHNUNG

R LR Funktion detailliert

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Alterszentrum Bruggwiesen	Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
410.3188.00	Post- und Bankspesen	723.90					
410.3190.00	Allgemeiner Sachaufwand	13'244.40		5'000		44'178.40	
410.3220.00	Zinsen langfristig	1'242.00					
410.3300.00	Abschreibungen von Guthaben	273.15					
410.4200.00	Zinsen von Bankkontokorrenten		1'714.90		8'000		1'900.00
410.4270.00	Mietzinserträge		12'040.00				
410.4270.10	Mietzinserträge Tiefgarage		760.00				
410.4320.00	Pensionstaxen		3'473'273.55		3'351'530		3'412'325.00
410.4321.01	Betreuungstaxen		413'200.00				2'327'565.00
410.4321.02	Pflegetaxen		1'864'762.75		1'976'366		
410.4322.21	Erträge Medikamente		11'790.45		11'500		12'205.75
410.4322.22	Erträge Pflegematerial		67'889.70		87'500		67'857.70
410.4322.23	Erträge übrige med. Leistungen				1'000		
410.4322.50	Erträge übrige Leistungen		30'687.53		1'759'323		
410.4350.10	Verkaufserlös Cafeteria		4'870.92				2'130.00
410.4350.20	Verkaufserlös Passantenessen, Bankette		69'862.43		40'000		3'583.80
410.4350.40	Mahlzeitendienst		157'327.51		110'000		21'475.00
410.4360.00	Rückerstattungen Personal und Dritte		38'972.16		9'000		122'475.40
410.4364.00	Raumnebenkosten		54'522.20		43'100		114'244.60
410.4610.00	Staatsbeiträge an Pflegekosten		11'394.00				47'377.80
410.4620.00	Pflegetaxen öffentliche Hand		935'755.15				
410.4621.00	Gemeindebeiträge an Pflegekosten (Defizit)						
410.4690.00	Beiträge, Spenden, Legate, Fonds		1'275.00				19'192.45
		576'490.41	575'141.00	595'748	586'141	608'214.25	582'469.65
411	Dezentrale Pflegewohngruppe					424'228.15	
411.3010.01	Besoldungen Pflegepersonal			77'882			
411.3010.10	Besoldungen Pflege: Kaderpersonal			102'896			
411.3010.20	Besoldungen Pflege: Fachpersonal			216'395			
411.3011.30	Besoldungen Pflege: Assistenzpersonal	95'922.27					
411.3010.40	Besoldungen Pflege: Ausbildung	152'437.00					
411.3030.00	AHV/ALV/FAK	17'580.00					
411.3030.10	Unfallversicherung	22'436.00		23'926		24'807.50	
411.3031.00	Pensionskassenbeiträge	1'313.18		1'896			
411.3090.00	Personalsuche/ Stelleninserate	19'811.00		35'353		32'149.25	
411.3090.90	Allgemeiner Personalaufwand			1'000			
411.3100.00	Büromaterial/ Drucksachen	9'397.05				1'500.00	
411.3111.00	Anschaffungen Mobilien			200		59.00	
						2'615.55	

LAUFENDE RECHNUNG

R LR Funktion detailliert

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Alterszentrum Bruggwiesen	Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
411.3121.00	Strom	1'697.95		1'700		1'920.10	
411.3131.10	Haushaltartikel					11'410.00	
411.3132.00	Lebensmittel	63'288.86		38'000		37'428.80	
411.3133.00	Medizinische Instrumente			8'400		10'442.00	
411.3134.00	Pflegematerial (nach MiGel)						
411.3150.00	Unterhalt und Reparaturen Mobilien	26'501.30					
411.3160.00	Mieten und Benützungsgebühren	56'640.00		59'000		58'345.75	
411.3170.00	Spesenentschädigungen			500			
411.3180.01	Hauswirtschaftliche Fremdleistungen			12'500			
411.3180.30	Externe Beratung, Revision	18'119.45		1'000			
411.3180.90	Übrige Dienstleistungen Dritter	83'942.15		10'000			
411.3181.00	Anlässe und Veranstaltungen	4'199.00		500		525.70	
411.3182.00	Telefon, Porto, Internet	1'644.00		1'600		1'558.40	
411.3183.00	Sach- und Haftpflichtversicherung			1'500		725.15	
410.3184.00	Entsorgungs- und Abwassergebühren			500			
411.3190.00	Allgemeiner Sachaufwand	1'561.20		1'000		498.90	
411.4270.10	Mietzinserträge Tiefgarage				1'000		
411.4320.00	Pensionstaxen		352'876.00		352'876		339'450.00
411.4321.01	Betreuungstaxen		34'720.00		34'720		
411.4321.02	Pflegestaxen		156'075.90		156'076		242'599.65
411.4322.50	Erträge übrige Leistungen				10'000		120.00
411.4360.00	Rückstellungen Personal und Dritte						300.00
411.4620.00	Pflegestaxen öffentliche Hand		31'469.10		31'469		

INVESTITIONSRECHNUNG

R IR VV + FV

Nummer	Artengliederung Alterszentrum Bruggwiesen	Rechnung 2011		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
		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 2011	Veränderung Zuwachs	Abgang	31. Dezember 2011
1	AKTIVEN		2'257'100.26		2'257'100.26
10	Finanzvermögen		2'257'100.26		2'257'100.26
100	Flüssige Mittel		1'299'270.50		1'299'270.50
101	Guthaben		846'008.40		846'008.40
102	Anlagen		1.00		1.00
103	Transitorische Aktiven		111'820.36		111'820.36

BESTANDESRECHNUNG

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

Konto	Bestandesrechnung S/H getrennt Alterszentrum Bruggwiesen	01. Januar 2011	Veränderung Zuwachs	Abgang	31. Dezember 2011
2	PASSIVEN			2'257'100.26	2'257'100.26
20	Fremdkapital			1'893'554.95	1'893'554.95
200	Laufende Verpflichtungen			1'604'465.90	1'604'465.90
204	Rückstellungen			57'911.90	57'911.90
205	Transitorische Passiven			220'425.85	220'425.85
218	Übrige Verrechnungskonten			10'751.30	10'751.30
23	Eigenkapital			363'545.31	363'545.31
239	Eigenkapital			363'545.31	363'545.31

BILANZZUSAMMENZUG

Alterszentrum Bruggwiesen	Bestand Ende Vorjahr		Kapitalkonto		Bestand Ende Rechnungsjahr	
	Aktiven	Passiven	Bilanzfehlbetrag	Eigenkapital	Aktiven	Passiven
Gesamtaktiven	0.00	0.00			2'257'100.26	1'893'554.95
Gesamtpassiven exkl. Eigenkapital						
Kapitalkonto						
Eigenkapital Anfang Rechnungsjahr				0.00		
Bilanzfehlbetrag Anfang Rechnungsjahr						
Dotationskapital				1'000'000.00		
Abschreibungen auf dem Bilanzfehlbetrag im Rechnungsjahr Kto 990.3330						
Gesetzlich vorgeschriebene Verwendung des Rechnungsergebnisses:						
Ertragsüberschuss Laufende Rechnung				0.00		
Aufwandüberschuss Laufende Rechnung	Fr. 636'454.69			-636'454.69		
Eigenkapital		0.00		363'545.31		363'545.31
Bilanzfehlbetrag			0.00		0.00	
	0.00	0.00			2'257'100.26	2'257'100.26

BESTANDESRECHNUNG

BR detailliert (S/H)

Konto	Bestandesrechnung Einzelkonti Alterszentrum Bruggwiesen	01. Januar 2011	Veränderung Zuwachs	Abgang	31. Dezember 2011
A	AKTIVEN		2'257'100.26		2'257'100.26
10	Finanzvermögen		2'257'100.26		2'257'100.26
100	Flüssige Mittel		1'299'270.50		1'299'270.50
1000	Kasse		4'765.80		4'765.80
1000.00	Kasse		4'145.80		4'145.80
1000.10	Kasse Sekretariat		500.00		500.00
1000.20	Kasse Trinkgeld Personal		120.00		120.00
1001	Postcheck		45'928.10		45'928.10
1001.00	Postcheck		45'928.10		45'928.10
1002	Banken		1'248'576.60		1'248'576.60
1002.00	Bankkonto ZKB		1'232'155.50		1'232'155.50
1002.10	Personalkonto ZKB		16'421.10		16'421.10
101	Guthaben		846'008.40		846'008.40
1010	Vorschüsse		-292.90		-292.90
1010.10	Barauslagen Weiterverrechnung		-292.90		-292.90
1015	Übrige Debitoren		846'301.30		846'301.30
1015.10	Debitoren Bewohner		841'186.20		841'186.20
1015.11	Debitoren Bewohner (alt)		4'515.25		4'515.25
1015.90	Verrechnungssteuer		599.85		599.85
102	Anlagen		1.00		1.00
1025	Vorräte		1.00		1.00
1025.10	Vorräte		1.00		1.00
103	Transitorische Aktiven		111'820.36		111'820.36

BESTANDESRECHNUNG

BR detailliert (S/H)

Konto	Bestandesrechnung Einzelkonti Alterszentrum Bruggwiesen	01. Januar 2011	Veränderung Zuwachs	Abgang	31. Dezember 2011
1030	Transitorische Aktiven		111'820.36		111'820.36
1030.00	Transitorische Aktiven		111'820.36		111'820.36

BESTANDESRECHNUNG

BR detailliert (S/H)

Konto	Bestandesrechnung Einzelkonti Alterszentrum Bruggwiesen	01. Januar 2011	Veränderung Zuwachs	Abgang	31. Dezember 2011
B	PASSIVEN			2'257'100.26	2'257'100.26
20	Fremdkapital			1'893'554.95	1'893'554.95
200	Laufende Verpflichtungen			1'604'465.90	1'604'465.90
2000	Kreditoren			1'533'078.90	1'533'078.90
2000.00	Kreditoren			1'521'903.45	1'521'903.45
2000.90	Quellensteuern			11'175.45	11'175.45
2001	Depotgelder			65'723.50	65'723.50
2001.00	Vorauszahlungen Bewohner			49'182.40	49'182.40
2001.20	Personalgeld			16'541.10	16'541.10
2009	Übrige laufende Verpflichtungen			5'663.50	5'663.50
2009.00	Laufende Verpflichtungen			5'663.50	5'663.50
204	Rückstellungen			57'911.90	57'911.90
2040	Rückstellungen			57'911.90	57'911.90
2040.00	Ferienguthaben DL			57'911.90	57'911.90
205	Transitorische Passiven			220'425.85	220'425.85
2050	Transitorische Passiven			220'425.85	220'425.85
2050.00	Transitorische Passiven			220'425.85	220'425.85
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
23	Eigenkapital			363'545.31	363'545.31

BESTANDESRECHNUNG

BR detailliert (S/H)

Konto	Bestandesrechnung Einzelkonti Alterszentrum Bruggwiesen	01. Januar 2011	Veränderung Zuwachs	Abgang	31. Dezember 2011
239	Eigenkapital			363'545.31	363'545.31
2390.01	Dotationskapital			1'000'000.00	1'000'000.00
2390.11	Eigenkapital (Gewinn-/Verlustvortrag)			-636'454.69	-636'454.69

11. EINZELHEITEN ZUR INTERNEN VERZINSUNG

Jahresrechnung 2011

Grundlagen zur internen Verzinsung (§§ 24f VGH) Beschluss des Verwaltungsrates vom xx.xx.xxxx			
Gegenstand (§65 KSGH) Konto		Modalitäten Art und Weise der Verzinsung	Zinssatz
		nicht festgesetzt keine zu verzinsenden Vermögen/ Schulden vorhanden	-
			-
			-
			-
			-

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	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	392'162.00	Vertraglicher Anschluss an die BVK; Nachschusspflicht im Falle einer Unterdeckung bei der Auflösung der BVK	Deckungsgrad per 31.12.2011: 83.4 %

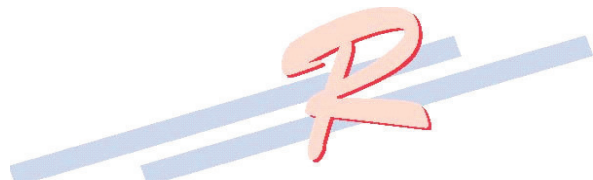
14. KONTROLLE DER VERPFLICHTUNGSKREDITE (Spezialbeschlüsse)

Jahresrechnung 2011

Kreditabschluss		Kreditbezeichnung	Kreditkontrolle				Abnahme	
	Bruttokredit B Nettokredit N		Kumulierte Gesamtausgaben	Saldo Restkredit Kreditüberschr.	+	-	Kumulierte Gesamteinnahmen	Kumulierte Nettoausgaben
Datum / Organ								Datum / Organ
Es sind keine Verpflichtungskredite vorhanden								

16. SONDERRECHNUNGEN

Bezeichnung und Zweckbestimmung:				Jahresrechnung 2011	
				Soll	Haben
1. Ertrag					
1.1. Zinsen von Kapitalien					
Kapital			Bezeichnung		
		Zinsfuss	Zinstermin		
1.2. Ubrige Erträge					
2. Aufwand					
Es sind keine Sonderrechnungen vorhanden					
3. Abschluss					
4. Bilanz					



REDI AG Treuhand Frelestrasse 11 / PF 781 8501 Frauenfeld Tel. 052 725 09 30
<http://www.redi-treuhand.ch> • E-mail: info@redi-treuhand.ch

Bericht der Revisionsstelle

An den Verwaltungsrat der kommunalen Anstalt Alterszentrum Bruggwiesen, 8307 Effretikon

zur Ordentlichen Revision der Jahresrechnung per 31. Dezember 2011

Als die von Ihnen gewählte Revisionsstelle haben wir die beiliegende Jahresrechnung (Bilanz, Erfolgsrechnung und Anhang) für das am 31. Dezember 2011 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 31.12.2011 abgeschlossene Geschäftsjahr dem schweizerischen Gesetz, der Verordnung über den Gemeindehaushalt, dem Gründungsvertrag und dem Organisationsreglement.

Am 28. März 2013 wurde uns die Rechnungslegung 2011 nach HRM1 nachgereicht. Wir bestätigen, dass die Überführung richtig und vollständig vorgenommen wurde. Da das Betriebsjahr 2011 das erste Betriebsjahr in der neuen Rechtsform war, können wir zu den abgebildeten Vorjahreszahlen keine Erklärung abgeben.

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.

Im Rahmen unserer Prüfung nach Art. 728a Abs. 1 Ziffer 3 OR haben wir festgestellt, dass kein Internes Kontrollsystem dokumentiert ist, weshalb wir die Existenz des Internen Kontrollsystems für die Aufstellung der Jahresrechnung nicht bestätigen können.

Ferner bestätigen wir, dass der Antrag über die Verwendung des Jahresergebnisses von CHF -636'454.69 dem Gründungsvertrag entspricht, und empfehlen die vorliegende Jahresrechnung zu genehmigen.

Frauenfeld, 14. April 2013

REDI AG Treuhand



Markus Koch
Experte in Rechnungslegung und Controlling
Anerkannter Revisionsexperte
Leitender Revisor



Monique Eichholzer
dipl. Wirtschaftsprüferin
Anerkannte Revisionsexpertin

18. RECHNUNGSABSCHIEDE

Jahresrechnung 2011

ABSCHIED DER FINANZVERWALTUNG

Die Richtigkeit und Vollständigkeit der vorstehenden Jahresrechnung 2011
und der Sonderrechnungen bestätigt:

Ort, Datum

Effretikon, 08.02.2013

Rechnungsführer/in:

Markus Büchel

Nicole Schönbächler

18. RECHNUNGSABSCHIEDE

Jahresrechnung 2011

ABSCHIED DES VERWALTUNGSRATES

1. Der Verwaltungsrat hat die Jahresrechnung des Alters- und Pflegeheims Bruggwiesen AZB Illnau-Effretikon für das Jahr 2011 geprüft.
 - Die Laufende Rechnung schliesst bei einem Ertrag von CHF 7'725'239.25 und einem Aufwand von CHF 8'361'693.94 mit einem Aufwandüberschuss von CHF 636'454.69 ab.
 - Die ordentlichen Abschreibungen betragen CHF 0.00 und sind im Aufwand enthalten.
 - Das Eigenkapital sinkt infolge des Aufwandüberschusses von CHF 636'454.69 von bisher CHF 1 Mio. (Dotationskapital) auf neu CHF 363'545.31.
 - Die Bilanz per 31.12.2011 weist Aktiven und Passiven von je CHF 2'257'100.26 aus.
2. Der Verwaltungsrat beantragt dem Grossen Gemeinderat, die Jahresrechnung 2011 zu genehmigen.

Ort und Datum:

DER VERWALTUNGSRAT

Das Präsidium:

Karl Kümin

Geschäftsleitung:

Margrit Lüscher