

Zweckverband Gesundheitszentrum Dielsdorf 8157 Dielsdorf

Budget 2022

Ablieferung an Vorsteherschaft	17.09.2021
Abnahmebeschluss Vorsteherschaft	22.09.2021
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	08.10.2021
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	15.11.2021
Abnahmebeschluss Delegiertenversammlung	16.12.2021
Veröffentlichung	im Dezember 2021

Inhaltsverzeichnis

Kontakt		Seite
Zweckverband Gesundheitszentrum Dielsdorf		
Breiestrasse 11		
8157 Dielsdorf		
Präsident/in:	Max Walter	
Rechnungsführer/in:	Peter Fritschi	
Telefon	044 854 62 06	
E-Mail	peter.fritschi@gzdielsdorf.ch	
Bericht		
1	Bericht der Vorsteherschaft	4
Budget		
2	Finanzierung	8
3	Erfolgsrechnung	9
4	Investitionsrechnungen	11
Budget - Details		
5	Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	14
6	Erfolgsrechnung	19
7	Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	31
8	Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	32
9	Investitionsrechnung Finanzvermögen	36
Anhang zum Budget		
10	Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	40
11	Interne Verrechnungen	41
12	Anträge und Beschlüsse	44

Bericht

Bericht der Vorsteherschaft

a) Wirtschaftliche Lage des Zweckverbandes und seine mutmassliche Entwicklung

Stationärer Bereich

Auch im laufenden Jahr begleitet uns die Covid-19-Pandemie in verschiedener Hinsicht. Die Bettenbelegung ist stark zurückgegangen. Im 1. Halbjahr 2021 hielt sich die Belegung leicht über 90% im Vergleich zum Budget, sank aber im 2. Halbjahr auf knapp unter 90%.

Auch die Situation in der Gastronomie - Restaurant Giardino und Durchführung von externen Anlässen - leidet weiterhin stark unter der Pandemie. Die Öffnung der Gastronomie für externe Gäste und Anlässe auf das 2. Halbjahr 2021 hat bisher nur einen kleinen Umsatzanstieg ergeben.

Für das Budget 2022 rechnen wir weiterhin mit einer langsamen Normalisierung und haben sowohl den Umsatz als auch die entsprechenden Kosten nur leicht höher als in der Hochrechnung 2021 geplant.

Aufgrund der angespannten Situation 2021 rechnen wir mit einem negativen Abschluss 2021. Es wurden Massnahmen zur Stabilisierung des Jahresergebnis erarbeitet, die in die Hochrechnung 2021 eingeflossen sind und weiterhin verfolgt werden, um zusätzliche Erträge zu generieren und um Kosten einzusparen.

Im Budget 2022 bauen wir auf die Erfahrungen des laufenden Jahres und planen eine langsame und moderate Erholung. Die Anzahl Pflgetage ist mit 69'581 um 7.5% geringer als im Budget 2021 (75'220), entspricht aber in etwa der Hochrechnung fürs Jahr 2021 (69'202). Der Personalbestand in der Pflege und Hotellerie wurde entsprechend reduziert.

Die Bettenplanung berücksichtigt die Umstellung auf Einzelzimmer im Haus A, was der Befriedigung der zunehmenden Nachfrage entspricht und unser attraktives Angebot abrundet.

Im Haus A wird zusätzlich A5 teilweise in Betrieb genommen. Wegen Sanierungen fallen 2022 Haus E und Abteilung C3 vorübergehend weg. Dafür wird das Angebot der Tagesklinik mit 3'705 Pflgetagen in der PWG Oberglatt geplant.

Die Auswertungen der CURAtime Analyse flossen in die Kostenrechnung 2020 ein. Als Erkenntnis daraus werden die Betreuungstaxen für 2022 um CHF 10/Tag reduziert.

Die für 2021 geplanten Sanierungen von Liegenschaften wurden u.a. aufgrund der Covid-19 Auswirkungen weitestgehend auf 2022 verschoben. Es betrifft dies die Sanierungen des Hauses E, der Abteilung C3 und die Eingangshalle BC.

Auch die Schlussabrechnung für den Neubau wird sich ins 2022 verschieben.

Wir sind mit zwei grossen IT-Projekten beschäftigt:

1) IT Sourcing: Wir haben 2021 eine öffentliche Ausschreibung für das IT Sourcing gemacht und einen neuen IT-Partner bestimmt. Die Realisierung und die "Inbetriebsetzung" ist auf Januar 2022 geplant. Damit verbunden ist ein neues Konzept, welches die Auslagerung von Rechenleistungen und Daten in ein Schweizerisches Rechenzentrum beinhaltet. Viele bis anhin von verschiedenen Lieferanten erbrachten Leistungen werden neu vom IT-Partner bezogen.

2) EDP/eArchiv: Die Ausschreibung hat 2020 stattgefunden und der Partner wurde 2021 bestimmt. Aktuell arbeiten wir an den Vorbereitungen zum Anschluss ans Elektronische Patientendossier (EPD), der für 15. April 2022 gesetzlich vorgeschrieben ist. Das Projekt beinhaltet die Einführung eines eArchivs, um die Prozesse einfacher und effizienter zu gestalten.

Das Budget 2022 schliesst mit einem Einnahmenüberschuss von CHF 257'011. Im Vergleich zum Vorjahresbudget sind Mehraufwendungen beim Personal (KCHF +361, v.a. Teuerungsausgleich, höhere Prämie Krankentaggeldversicherung und Vermittlungsprämien bei Stellenbesetzung), Minderkosten beim Sachaufwand (KCHF -43, v.a. weniger Schutzmaterial und tiefere Reinigungskosten), Mehrkosten bei den Internen Verrechnungen (KCHF +53 Verrechnung SPR Ltg als Stv CEO) sowie eine Ertragssteigerung von KCHF 101 (v.a. Gastronomie) zu verzeichnen.

SPITEX Regional

Die SPITEX Regional liegt 2021 bei der Leistungsverrechnung auf Budgetkurs.

Die Personalsituation bleibt aber angespannt. Der geplante Personalbestand konnte noch nicht erreicht werden und für die Leistungserbringung muss temporäres Personal sowie Personal vom stationären Bereich zugezogen werden.

Die Mehrkosten für temporäres Personal und ein unbefriedigendes Verhältnis zwischen Kosten des Personaleinsatzes und den Erträgen aus verrechneten Leistungen lassen ein ausgeglichenes Ergebnis 2021 unwahrscheinlich werden.

Das Budget 2022 basiert auf einer sich abzeichnenden stabilen Personalsituation und leicht höherer Erträge aus Leistungsverrechnung (im Vergleich zum Budget 2021).

Die Rechnung der SPITEX Regional ist in der Erfolgsrechnung unter der Funktion 4210 Ambulante Krankenpflege abgebildet. Das positive Ergebnis von CHF 23'995 (siehe Konto 3612 Entschädigungen an Gemeinden) wird an die beteiligten Gemeinden rückerstattet. Danach schliesst die Rechnung bei Ausgaben und Einnahmen von je CHF 6'278'400.00 neutral ab.

b) Stand der Aufgabenerfüllung

Die alljährliche Überprüfung der Strategie des Zweckverbandes hat keine Änderungen notwendig gemacht.

c) Wesentliche Abweichungen zum Budget

Erläuterungen zu den Abweichungen finden Sie im Kapitel 5 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung und im Kapitel 7 Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen.

Detaillierte Angaben zu den Internen Verrechnungen finden Sie im Anhang im Kapitel 11.

d) Risiken und Vorbehalte

Für die Akut- und Übergangspflege laufen Tariffestsetzungsverfahren beim Regierungsrat. Seit 1.1.18 gelten provisorische Tarife und es besteht das Risiko einer rückwirkenden Korrektur.

Im Budget sind im Zusammenhang mit dem Hypothekarkredit Negativzinsen von -0.75 % eingerechnet. Je nach Entwicklung der Weltwirtschaft und den Schlussfolgerungen der Schweizerischen Nationalbank könnte der Negativzins noch weiter fallen und zusätzliche Kosten verursachen.

Der Verlauf der Corona-Pandemie ist kaum vorhersehbar. Im Budget 2022 gehen wir bei den Pflgetagen von einer zur Hochrechnung 2021 stabilen Situation aus. Bei der Gastronomie haben wir eine langsame Normalisierung mit einer kleinen Steigerung berücksichtigt.

Budget

Finanzierung

Finanzierung	Gesamthaushalt Budget 2022	Allgemeiner Haushalt Budget 2022	Eigenwirtschaftsbetriebe Budget 2022
+ Ertragsüberschuss	257'011.00	257'011.00	-
- Aufwandüberschuss	0.00	0.00	-
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	-	-	0.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	-	-	0.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	2'790'700.00	2'790'700.00	0.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierung	3'047'711.00	3'047'711.00	0.00
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	2'972'512.00	2'972'512.00	0.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	75'199.00	75'199.00	0.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	103%	103%	#DIV/0!

Selbstfinanzierung: Summe der selbst erwirtschafteten Mittel. Die Selbstfinanzierung ist vergleichbar mit der Kenngrösse des Cashflows. Im Vergleich zum Cashflow erfolgt die Berechnung der Selbstfinanzierung nach einer vereinfachten Methode.

Selbstfinanzierungsgrad: Anteil der Nettoinvestitionen, welche aus eigenen Mitteln finanziert werden können. Mittelfristig sollte der Selbstfinanzierungsgrad im Durchschnitt gegen 100 % sein. Bei einem Wert von über 100 % können die Investitionen vollständig eigenfinanziert werden. Ein Selbstfinanzierungsgrad unter 100 % führt zu einer Neuverschuldung.

	Richtwerte
> 100 %	ideal
80 - 100 %	gut bis vertretbar
50 - 80 %	problematisch
< 50 %	ungenügend

Erfolgsrechnung

Gestufter Erfolgsausweis		Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
30	Personalaufwand	32'262'700.00	31'807'499.00	31'352'140.04
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	9'258'754.00	9'240'801.00	9'533'745.02
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	2'790'700.00	2'770'800.00	2'602'991.37
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	26'228.66
36	Transferaufwand (ohne Ertragsüberschuss z.G. Verbandsgemeinden)	23'995.00	22'900.00	0.00
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	<i>Total betrieblicher Aufwand</i>	<i>44'336'149.00</i>	<i>43'842'000.00</i>	<i>43'515'105.09</i>
40	Fiskalertrag	0.00	0.00	0.00
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42	Entgelte	39'517'400.00	39'217'600.00	40'074'519.26
43	Verschiedene Erträge	0.00	0.00	25'721.66
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	45'026.95
46	Transferertrag (ohne Aufwandüberschuss z.L. Verbandsgemeinden)	5'117'600.00	5'164'000.00	4'609'706.20
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	<i>Total betrieblicher Ertrag</i>	<i>44'635'000.00</i>	<i>44'381'600.00</i>	<i>44'754'974.07</i>
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	298'851.00	539'600.00	1'239'868.98
34	Finanzaufwand	919'400.00	948'000.00	920'150.84
44	Finanzertrag	877'560.00	935'100.00	934'211.62
	Ergebnis aus Finanzierung	-41'840.00	-12'900.00	14'060.78
	Operatives Ergebnis	257'011.00	526'700.00	1'253'929.76
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	257'011.00	526'700.00	1'253'929.76
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			
	Ertragsüberschuss z.G. / Aufwandüberschuss z.L. Verbandsgemeinden (gem. Kostenverteiler)			
	Total	-257'011.00	-526'700.00	-1'253'929.76

39	Interne Verrechnungen: Aufwand	4'274'900.00	4'412'500.00	4'534'522.15
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	4'274'900.00	4'412'500.00	4'534'522.15
	Total Aufwand	49'530'449.00	49'202'500.00	48'969'778.08
	Total Ertrag	49'787'460.00	49'729'200.00	50'223'707.84

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
50	Sachanlagen	2'147'650.00	2'110'680.00	852'109.12
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	824'862.00	480'100.00	129'630.55
54	Darlehen	0.00	0.00	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsausgaben		2'972'512.00	2'590'780.00	981'739.67
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
61	Rückerstattungen	0.00	0.00	0.00
62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	0.00	0.00	0.00
64	Rückzahlung von Darlehen	0.00	0.00	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen in der Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionseinnahmen		0.00	0.00	0.00
Investitionen im Verwaltungsvermögen				
Total Investitionsausgaben		2'972'512.00	2'590'780.00	981'739.67
Total Investitionseinnahmen		0.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	-2'972'512.00	-2'590'780.00	-981'739.67

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen		Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
70	Investitionen in Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
72	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
75	Übertragung von Sachanlagen aus dem Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
77	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0.00	2'380.65
Total Ausgaben		0.00	0.00	2'380.65
80	Verkauf von Sachanlagen	0.00	0.00	4'801.65
82	Beiträge Dritter für Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
85	Übertragung von Sachanlagen ins Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
87	Übertragung von realisierten Verlusten aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0.00	0.00
Total Einnahmen		0.00	0.00	4'801.65
Investitionen im Finanzvermögen				
Total Ausgaben		0.00	0.00	2'380.65
Total Einnahmen		0.00	0.00	4'801.65
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)	0.00	0.00	2'421.00

Budget - Details

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Interne Zinsen

Der **Zinssatz** für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG entspricht gemäss Beschluss der Vorsteherschaft vom 19.3.2015 **dem Zins der ZKB für Feste Vorschüsse**. Verzinst wird der Wert Anfang Jahr.

Verzinst werden

a) die Verpflichtungen des Zweckverbands gegenüber Sonderrechnungen,

0

Allgemeine Verwaltung

Kosten der Legislative

Sitzungsgelder und Aufwand für die Revisionsstelle

Konto	Budget 2022	Budget 2021	Differenz
-------	-------------	-------------	-----------

keine Bemerkungen

Konto Budget 2022 Budget 2021 Differenz

4

Gesundheit

Stationärer und ambulanter Bereich

Direkte Aufwendungen und Erträge aus den Bereichen stationär und ambulant

Konto Budget 2022 Budget 2021 Differenz

Stationärer Bereich				
4120.3010.xx	22'414'100.00	22'299'000.00	115'100.00	Die Erhöhung setzt sich aus höheren Lohnkosten von KCHF 40 (inkl. Teuerungszulage und indiv. Lohnerhöhungen gem. Regierungsratsbeschluss) und einer tieferen Rückerstattung von Versicherungen von KCHF 75 (rückläufige COVID Ausfälle) zusammen. Der Stellenplan wurde aufgrund der rückläufigen Pflegeetage gegenüber dem Vorjahresbudget reduziert. Lohnmässig übersteigen die eingerechneten Lohnsteigerungen die Einsparungen gem. Stellenplan.
4120.3055	250'700.00	185'500.00	65'200.00	Die Prämien für die KTG-Versicherungen werden aufgrund vieler Schadenfälle generell erhöht. Gem. momentan vorliegender Offerte muss mit einer Erhöhung von 1.661% auf 2.211% (Arbeitgeber- und Arbeitnehmerbeitrag) gerechnet werden, was in der Budgetierung eingeflossen ist.
4120.3091	109'600.00	14'900.00	94'700.00	Für die Reorganisation der Pflegeabteilungen wird Personal auf Stufe Abteilungsleitung gesucht. Die Suche auf Stufe Abteilungsleitung erfolgt vorwiegend über Vermittlungsbüros, denen nach erfolgreichem Abschluss eine Vermittlungsprämie zusteht. Für 2022 wurden KCHF 100 für Vermittlungsprämien eingerechnet.
4120.3105	1'701'071.00	1'680'200.00	20'871.00	Weniger Pflegeetage einerseits und eine langsame Erholung der Gastronomie in Bezug auf externe Gäste und der Durchführung von Anlässen für Externe andererseits lassen die Ausgaben für Lebensmittel und Getränke nur gering ansteigen. Eingerechnet ist eine Preiserhöhung von Lieferanten von 2%.
4120.3106.01	308'207.00	396'300.00	-88'093.00	Wir haben die Kosten für die Beschaffung von medizinischem Schutzmaterial gegen das Corona-Virus reduziert, da der aufgebaute Vorrat z. Bsp. der FFP-Schutzmasken auch für 2022 reichen sollte.
4120.311x	303'800.00	280'600.00	23'200.00	Die Beschaffung von geringwertigen Investitionsgütern (i.d.R. unter KCHF 5/Stück) und Textilien steigt an. Der Anstieg bei den Textilien von KCHF 75 für z.Bsp. neue einheitliche Bettwäsche, neue Berufskleider für die Hauswirtschaft und Fleecejacken wird teilweise durch Einsparungen bei den Anschaffungen von KCHF 52 - v.a. Beschaffung von Bewohnermobiliar, das Bestandteil der Position Büromobiliar (3110.00) ist - kompensiert.
4120.3130.01	931'000.00	847'100.00	83'900.00	Für 2022 wird mehr temporäres Personal als Ersatz für lange Absenzen eingeplant.

Konto	Budget 2022	Budget 2021	Differenz	
4120.3130.04	906'340.00	1'167'000.00	-260'660.00	Das Hauswirtschaftspersonal der Pflegeabteilungen hat vermehrt Reinigungsarbeiten von der Reinigungsfirma COWA übernommen und der Vertrag mit COWA konnte neu mit reduziertem Betrag abgeschlossen werden. Abteilungen C1 und C2 werden komplett durch unser Personal gereinigt. Zudem wird Haus E umgebaut und muss nicht gereinigt werden.
4120.3133	608'600.00	257'000.00	351'600.00	Diese Position muss zusammen mit den Positionen 4120.3158 Unterhalt immatrieller Anlagen KCHF -40, 4120.3162 operatives Leasing KCHF -65, 4120.3300.60 Planm. Abschreibungen Hardware VV KCHF -88 betrachtet werden. Wir haben für das IT Sourcing eine Ausschreibung gemacht. Darin sind alle oben aufgeführten Leistungen enthalten inkl. die Miete von HW wie PC's, Smartphones, Drucker etc..
4120.3144	432'500.00	405'000.00	27'500.00	Diese Positionen enthält die Wartungsverträge und KCHF 82 für die Sanierung alter Lüftungen.
4120.3158	113'700.00	154'000.00	-40'300.00	Kommentar siehe Pos. 4120.3133
4120.3160	540'300.00	596'600.00	-56'300.00	Der Mietvertrag für die Liegenschaft PWG Regensdorf ist am 31.1.21 ausgelaufen - KCHF -7. Der Mietvertrag für die PWG Oberhasli läuft erst Ende März 2023 aus. Abmachung: der Eigentümer vermietet die Liegenschaft vor Ablauf des Mietvertrages weiter und finanziert den Rückbau in Wohnungen. Der Mietzins für die Wohnungen wird uns gutgeschrieben. Wir bezahlen bis zum Ablauf des Mietvertrages die Differenz aus unserem Mietvertrag abzüglich den Mietzinsentträgen aus den rückgebauten Wohnungen. Wir haben dafür Ende 2021 eine Rückstellung gebildet und somit entfallen Mietkosten von KCHF 48.
4120.3162	0.00	65'000.00	-65'000.00	Kommentar siehe Pos. 4120.3133
4120.33xx	2'706'225.00	2'695'100.00	11'125.00	KCHF -88 von Planm. Abschreibungen Hardware VV siehe Kommentar Pos. 4120.3133. Der Anstieg der Abschreibungen ist v.a. auf die Investitionen in der Informatik, welche innert 4 Jahren abgeschrieben werden - Immaterielle Anlagen KCHF 668 vs Vorjahr KCHF 480 - und auf die Anschaffung von Mobilien - KCHF 482 mehr als 2021 v.a. Rückbau A5 KCHF 330 - zurückzuführen. Details zu den Investitionen befinden sich bei den Erläuterungen zur Investitionsrechnung.
4120.4220.01-05	-30'664'300.00	-30'801'700.00	137'400.00	Die Bettenauslastung ist 2021 aufgrund der Corona-Pandemie stark rückläufig. Im Budget 2022 haben wir eine nur langsame Erholung eingerechnet. Das Haus A wurde auf Einzelzimmer umgestellt und A5 wird teilweise in Betrieb genommen. Das Haus E fällt wegen einer Sanierung für 2022 aus. Die Anzahl Pflgetage beträgt: Budget 2021: 75'220, Hochrechnung 2021: 69'202, Budget 2022: 69'581. Die Ø Pflegestufe ist von 6.35 auf 6.78 angestiegen. Dafür soll das Angebot der Tagesklinik wieder angeboten werden. Die Tagesklinik wurde in der PWG Oberglatt mit 3'705 Pflgetagen eingeplant. Durch die Erhöhung der Normkosten Pflege von 6.7% durch die GD fällt der Umsatzrückgang kleiner als der Rückgang der Pflgetage aus. Gem. CURAtime Analyse/KORE 2020 haben wir Betreuungstaxen um CHF 10/Tag reduziert. Der Zuschlag für MiGeL fällt weg, da die Kosten für MiGeL ab 01.10.21 wieder einzeln mit der Krankenkassen abgerechnet werden können (siehe Pos. 4120.4250.01).

Konto	Budget 2022	Budget 2021	Differenz	
4120.4220.06	-1'268'600.00	-1'300'000.00	31'400.00	Die Arzthonorare reduzieren sich, weil mehr Zeit für die Ausbildung der Assistenzärzte eingerechnet werden muss und damit weniger verrechenbare Zeit zur Verfügung steht. Bisher konnten voll ausgebildete Assistenzärzte vom Spital Waid angestellt werden. Dieser Zusammenarbeitsvertrag wurde aufgelöst. Ein neuer Vertrag konnte mit dem Spital Bülach abgeschlossen werden. Allerdings weisen die Assistenzärzte von Bülach noch nicht den gleichen Ausbildungsstand auf, weshalb mehr in deren Ausbildung investiert werden muss.
4120.4250.01	-235'900.00	0.00	-235'900.00	Die Kosten für MiGeL werden ab 01.10.21 wieder einzeln über die Krankenkasse abgerechnet --> siehe Kommentar unter 4120.4220.01-05.
4120.4250.03	-763'600.00	-651'500.00	-112'100.00	Hierunter fallen vorwiegend die Einnahmen aus der Gastronomie. Aufgrund der Corona-Massnahmen blieb das Restaurant für externe Gäste bis Juni 2021 geschlossen und die Durchführung von Anlässen/Caterings sind weggefallen. Trotz der Öffnung des Restaurants im 2. Halbjahr 2021 erholt sich der Umsatz nur sehr langsam. Für das Budget 2022 rechnen wir mit einer moderaten Steigerung sowohl im Giardino als auch betr. Durchführung von Anlässen.
4120.4470.00	859'460.00	917'200.00	-57'740.00	Auf 2022 ist im A5 die teilweise Inbetriebnahme von Pflegezimmer geplant. Daher werden frei werdende Alterswohnungen im A5 nicht mehr vermietet. Für 2022 haben wir noch 4 Alterswohnungen budgetiert und die Mieteinnahmen reduzieren sich dadurch um KCHF 60.
4120.4611.01	-20'700.00	0.00	-20'700.00	Bonus für Ausbildungsverpflichtung 2019 (IG-ABV) wurde erstmals im Q1-2021 mit KCHF 21 gutgeschrieben --> Für 2022 budgetieren wir den gleichen Betrag.
4120.4612.01	-5'086'300.00	-5'133'200.00	46'900.00	Vollkosten Pflege pro Tag und pro Stufe unverändert aber weniger Pflergetage - siehe Kommentar unter 4120.4220.01ff
Ambulanter Bereich				
4210.3010.xx	4'088'000.00	3'977'100.00	110'900.00	Die Lohnsumme steigt um KCHF 101 und die Entschädigungen für krankheitsbedingte Ausfälle ist um KCHF 9 tiefer budgetiert. Der Stellenplan ist um 0.4 FTE nur leicht höher als das Budget 2021. Eingerechnet sind Lohnsteigerungen von 1.5% wie im stationären Bereich.
4210.3055	46'100.00	32'700.00	13'400.00	siehe Kommentar unter Konto 4120.3055.
4210.3091	43'000.00	18'000.00	25'000.00	Die Suche auf Stufe Abteilungsleitung erfolgt vorwiegend über Vermittlungsbüros, denen nach erfolgreichem Abschluss eine Vermittlungsprämie zusteht. Für 2022 wurden KCHF 25 für Vermittlungsprämien eingerechnet.
4210.3106.01	90'800.00	53'401.00	37'399.00	Mehrkosten aufgrund der Erfahrungen aus 2021 für Beschaffung von Schutzmaterial gegen die Corona-Pandemie.
4210.3130.01	200'000.00	416'000.00	-216'000.00	In der Vergangenheit hatte der ambulante Bereich mit vielen Langzeit-Absenzen zu kämpfen, die viel temporäres Personal nötig machten. Die Lage erholt sich und für das Jahr 2022 konnte das Budget daher um KCHF 216 auf KCHF 200 reduziert werden

Konto	Budget 2022	Budget 2021	Differenz	
4210.3133	111'700.00	31'700.00	80'000.00	Diese Position muss zusammen mit den Positionen 4210.3158 Unterhalt immatrieller Anlagen KCHF -5, 4210.3162 operatives Leasing KCHF -10, 4210.3300.60 Planm. Abschreibungen Hardware VV KCHF -12 betrachtet werden. Wir haben für das IT Sourcing eine Ausschreibung gemacht. Darin sind alle oben aufgeführten Leistungen enthalten inkl. die Miete von HW wie PC's, Smartphones, Drucker etc.. Der Anteil des ambulanten Bereichs beträgt 15%.
4210.3170.	70'500.00	43'301.00	27'199.00	Die Kosten für Wegentschädigungen wurden in der Vergangenheit zu tief budgetiert. Es können nicht alle Wege mit Spitex-eigenen Fahrzeugen gefahren werden und eigene Autos der Mitarbeiter kommen zum Einsatz. Zus. Spitex-Fahrzeuge könnten andererseits auch nicht effizient eingesetzt/ausgelastet werden.
4210.330x	59'100.00	75'700.00	-16'600.00	Davon KCHF -12 von Planm. Abschreibungen Hardware VV siehe Kommentar Pos. 4210.3133.
4210.3320.	25'375.00	0.00	25'375.00	Abschreibung v.a.auf Investitionen in der Informatik, welche innert 4 Jahren abgeschrieben werden - Immaterielle Anlagen KCHF 92 und Kommunikations-App KCHF 10.
4210.3612	23'995.00	22'900.00	1'095.00	Unter dieser Position wird der Gewinn der SPITEX Regional geführt, welcher per Ende Jahr an die Gemeinden ausgeschüttet wird, um die Rechnung auszugleichen.
4210.4220.xx	-5'733'600.00	-5'643'900.00	-89'700.00	Die Taxeinnahmen von Klienten für Abklärung, Behandlung und Grundpflege nehmen dank Steigerung der Leistungsstunden und der Produktivität weiter zu.
4210.4240.03	-399'600.00	-395'200.00	-4'400.00	Die Leistungen für hauswirtschaftliche Leistungen nehmen ebenfalls zu.

9

Finanzen Finanzaufwendungen und -erträge

u.a. für die Finanzierung

Konto	Budget 2022	Budget 2021	Differenz	
9610.3401.02	912'300.00	935'000.00	-22'700.00	Beim Hypothekarzins rechnen wir für 2021 unverändert mit Negativzinsen von 0.75 %. Der tiefere Zinsaufwand ergibt sich durch die Amortisation der Hypothekarschuld.

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	135'000.00	33'500.00	134'200.00	33'100.00	148'556.90	28'294.05
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2	Bildung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3	Kultur, Sport und Freizeit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4	Gesundheit	48'465'949.00	49'738'760.00	48'106'100.00	49'658'300.00	47'817'596.51	50'092'571.48
5	Soziale Sicherheit	4'000.00	0.00	4'000.00	0.00	3'960.75	0.00
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7	Umweltschutz und Raumordnung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8	Volkswirtschaft	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9	Finanzen und Steuern	925'500.00	15'200.00	958'200.00	37'800.00	999'663.92	102'842.31
Total Aufwand / Ertrag		49'530'449.00	49'787'460.00	49'202'500.00	49'729'200.00	48'969'778.08	50'223'707.84
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss		257'011.00	0.00	526'700.00	0.00	1'253'929.76	0.00
Total		49'787'460.00	49'787'460.00	49'729'200.00	49'729'200.00	50'223'707.84	50'223'707.84

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	135'000.00	33'500.00	134'200.00	33'100.00	148'556.90	28'294.05
	Nettoergebnis		101'500.00		101'100.00		120'262.85
01	Legislative und Exekutive	135'000.00	33'500.00	134'200.00	33'100.00	148'556.90	28'294.05
	Nettoergebnis		101'500.00		101'100.00		120'262.85
011	Legislative	135'000.00	33'500.00	134'200.00	33'100.00	148'556.90	28'294.05
	Nettoergebnis		101'500.00		101'100.00		120'262.85
0110	Legislative	135'000.00	33'500.00	134'200.00	33'100.00	148'556.90	28'294.05
	Nettoergebnis		101'500.00		101'100.00		120'262.85
3000.00	Entsch., Tag- und Sitzungsgelder Beh/Komm.	119'000.00	0.00	117'200.00	0.00	129'530.00	0.00
3132.01	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp. Rev.	16'000.00	0.00	17'000.00	0.00	19'026.90	0.00
4910.00	Interne Verr. Dienstleistungen	0.00	33'500.00	0.00	33'100.00	0.00	28'294.05
4	Gesundheit	48'465'949.00	49'738'760.00	48'106'100.00	49'658'300.00	47'817'596.51	50'092'571.48
	Nettoergebnis		-1'272'811.00		-1'552'200.00		-2'274'974.97
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	42'187'549.00	43'460'360.00	42'009'300.00	43'561'500.00	41'698'214.04	43'973'189.01
	Nettoergebnis		-1'272'811.00		-1'552'200.00		-2'274'974.97
412	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	42'187'549.00	43'460'360.00	42'009'300.00	43'561'500.00	41'698'214.04	43'973'189.01
	Nettoergebnis		-1'272'811.00		-1'552'200.00		-2'274'974.97
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	42'187'549.00	43'460'360.00	42'009'300.00	43'561'500.00	41'698'214.04	43'973'189.01
	Nettoergebnis		-1'272'811.00		-1'552'200.00		-2'274'974.97
3010.00	Löhne Verw.- und Betriebspersonal	22'888'900.00	0.00	22'848'900.00	0.00	22'771'167.10	0.00
3010.09	Erst. Lohn Verw.- und Betriebspersonal	-474'800.00	0.00	-549'900.00	0.00	-512'125.20	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verw.kosten	1'436'900.00	0.00	1'422'100.00	0.00	1'415'442.60	0.00
3052.00	AG-Beiträge an PK	2'066'500.00	0.00	2'053'600.00	0.00	2'013'492.37	0.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Pers.-Haftpfl.vers.	264'000.00	0.00	262'600.00	0.00	261'955.86	0.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.00 AG-Beiträge an FAK	269'300.00	0.00	267'400.00	0.00	266'389.65	0.00
3055.00 AG-Beiträge an KTG-Vers.	250'700.00	0.00	185'500.00	0.00	184'645.83	0.00
3055.09 Erstattung AG-Beiträge von KTG-Vers.	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3090.00 Aus- und Weiterbildung eigenes Personal	260'900.00	0.00	278'200.00	0.00	92'719.45	0.00
3091.00 Personalwerbung	109'600.00	0.00	14'900.00	0.00	47'712.72	0.00
3099.00 Übriger Personalaufwand	101'050.00	0.00	113'400.00	0.00	102'425.47	0.00
3100.00 Büromaterial	47'700.00	0.00	46'400.00	0.00	43'299.50	0.00
3101.01 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	13'900.00	0.00	27'000.00	0.00	9'815.32	0.00
3102.00 Drucksachen, Publikationen	20'000.00	0.00	26'500.00	0.00	38'612.76	0.00
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	10'600.00	0.00	10'400.00	0.00	9'487.88	0.00
3105.00 Lebensmittel	1'701'071.00	0.00	1'680'200.00	0.00	1'714'849.38	0.00
3106.01 Medizinisches Material div.	308'207.00	0.00	396'300.00	0.00	738'205.95	0.00
3106.02 Medizinisches Material MiGeL	140'900.00	0.00	118'500.00	0.00	136'589.35	0.00
3109.00 Übriger Material- und Warenaufwand	474'956.00	0.00	436'000.00	0.00	423'115.42	0.00
3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte	69'200.00	0.00	109'300.00	0.00	28'709.88	0.00
3111.00 Anschaffung App., Masch., Geräte, Fzg, Werkzeuge	13'100.00	0.00	14'600.00	0.00	21'379.89	0.00
3112.00 Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	124'800.00	0.00	49'800.00	0.00	50'851.54	0.00
3113.00 Anschaffung Hardware	2'700.00	0.00	8'700.00	0.00	17'096.60	0.00
3116.00 Anschaffung medizinische Geräte und Instrumente	9'800.00	0.00	15'000.00	0.00	4'226.35	0.00
3118.00 Anschaffung immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00	0.00	23'608.50	0.00
3119.00 Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	84'200.00	0.00	83'200.00	0.00	117'593.97	0.00
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	562'700.00	0.00	544'500.00	0.00	508'203.97	0.00
3130.01 DL Dritter temporär	931'000.00	0.00	847'100.00	0.00	883'216.88	0.00
3130.02 DL Dritter medizinisch	91'300.00	0.00	97'300.00	0.00	53'976.30	0.00
3130.03 DL Dritter Hauswirtschaft	209'500.00	0.00	210'000.00	0.00	206'615.80	0.00
3130.04 DL Dritter Reinigung	906'340.00	0.00	1'167'000.00	0.00	1'105'345.66	0.00
3130.05 DL Dritter Büro und Verwaltung	135'000.00	0.00	138'100.00	0.00	133'070.79	0.00
3130.07 DL Dritter Bewohner	75'400.00	0.00	82'800.00	0.00	68'036.90	0.00
3130.08 DL Dritter Sicherheit	82'700.00	0.00	79'600.00	0.00	54'655.80	0.00
3132.02 Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp. Berat.	223'400.00	0.00	221'500.00	0.00	270'849.15	0.00
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	608'600.00	0.00	257'000.00	0.00	250'804.85	0.00
3134.00 Sachversicherungsprämien	84'100.00	0.00	83'000.00	0.00	83'055.90	0.00
3137.00 Steuern und Abgaben	50'800.00	0.00	49'600.00	0.00	52'943.21	0.00
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	432'500.00	0.00	405'000.00	0.00	339'361.44	0.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020		
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3151.00	Unterhalt App., Masch., Geräte, Fzg, Werkzeuge	79'600.00	0.00	70'000.00	0.00	53'324.11	0.00
3156.00	Unterhalt med. Geräte und Instrumente	68'000.00	0.00	68'300.00	0.00	56'305.35	0.00
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	113'700.00	0.00	154'000.00	0.00	129'324.46	0.00
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	540'300.00	0.00	596'600.00	0.00	545'495.35	0.00
3162.00	Raten für operatives Leasing	0.00	0.00	65'000.00	0.00	63'577.80	0.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	6'000.00	0.00	7'900.00	0.00	4'620.40	0.00
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	0.00	0.00	0.00	0.00	3.50	0.00
3190.00	Schadenersatzleistungen	400.00	0.00	1'200.00	0.00	639.90	0.00
3300.40	Planm. Abschreibungen Hochbauten VV	1'704'500.00	0.00	1'699'200.00	0.00	1'669'502.00	0.00
3300.40	Planm. Abschreibungen Haustechnik VV	171'500.00	0.00	174'300.00	0.00	149'359.82	0.00
3300.60	Planm. Abschreibungen Mobilien VV	515'400.00	0.00	438'300.00	0.00	405'486.30	0.00
3300.60	Planm. Abschreibungen Hardware VV	56'000.00	0.00	144'000.00	0.00	140'094.60	0.00
3300.60	Planm. Abschreibungen Fahrzeuge VV	25'500.00	0.00	48'400.00	0.00	35'111.00	0.00
3300.60	Planm. Abschreibungen Kulturgüter VV	2'800.00	0.00	2'800.00	0.00	2'842.00	0.00
3301.60	Ausserplanmässige Abschreibungen Mobilien VV	0.00	0.00	0.00	0.00	16'314.53	0.00
3301.60	Ausserplanmässige Abschreibungen Hardware VV	0.00	0.00	0.00	0.00	305.00	0.00
3320.00	Planm. Abschreibungen Software VV	230'525.00	0.00	188'100.00	0.00	60'112.32	0.00
3409.00	Übrige Passivzinsen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3499.00	Übriger Finanzaufwand	100.00	0.00	0.00	0.00	54.21	0.00
3900.00	Interne Verr. Material- und Warenbezüge	3'968'900.00	0.00	4'216'500.00	0.00	4'258'749.75	0.00
3910.00	Interne Verr. Dienstleistungen	116'800.00	0.00	33'600.00	0.00	75'586.85	0.00
4220.01	Steuern Pension	0.00	11'691'600.00	0.00	12'006'700.00	0.00	12'065'386.00
4220.02	Steuern Betreuung	0.00	4'421'800.00	0.00	5'417'100.00	0.00	5'495'338.20
4220.03	Steuern Pflege Versicherer	0.00	4'724'900.00	0.00	4'604'100.00	0.00	4'807'771.80
4220.04	Steuern Pflege Bewohner	0.00	1'657'400.00	0.00	1'714'900.00	0.00	1'719'775.80
4220.05	Steuern Pflege Gde Normkosten	0.00	8'168'600.00	0.00	7'058'900.00	0.00	7'465'381.50
4220.06	Steuern Arzthonorare	0.00	1'268'600.00	0.00	1'300'000.00	0.00	1'376'315.17
4240.01	Ben.gebühren und DL Bew, Pens	0.00	144'500.00	0.00	138'600.00	0.00	149'957.30
4240.02	Ben.gebühren und DL Miete	0.00	2'900.00	0.00	0.00	0.00	992.50
4240.04	Ben.gebühren und DL Personal und Dritte	0.00	139'100.00	0.00	119'500.00	0.00	113'705.55
4250.01	Verkäufe medizinisch	0.00	235'900.00	0.00	0.00	0.00	2'176.43
4250.02	Verkäufe Bewohner, Pensionäre	0.00	30'600.00	0.00	35'500.00	0.00	60'148.00
4250.03	Verkäufe Personal und Dritte	0.00	763'600.00	0.00	651'500.00	0.00	644'347.25
4260.00	Rückerst. und Kostenbeteiligungen Dritter	0.00	78'100.00	0.00	88'900.00	0.00	164'094.05

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4290.00 Übrige Entgelte	0.00	9'300.00	0.00	1'200.00	0.00	1'412.60
4470.00 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	0.00	859'460.00	0.00	917'200.00	0.00	904'944.50
4499.00 Übrige Finanzerträge	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	182.86
4611.01 Entschädigungen Kt	0.00	20'700.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4612.01 Entschädigungen Gde Restdefizit	0.00	5'086'300.00	0.00	5'133'200.00	0.00	4'567'963.10
4900.00 Interne Verr. Material- und Warenbezüge	0.00	3'985'400.00	0.00	4'225'700.00	0.00	4'272'230.20
4910.00 Interne Verr. Dienstleistungen	0.00	160'200.00	0.00	137'100.00	0.00	147'274.20
4920.00 Interne Verr. Pacht, Mieten, Benützungskosten	0.00	11'400.00	0.00	11'400.00	0.00	13'792.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
42	Ambulante Krankenpflege	6'278'400.00	6'278'400.00	6'096'800.00	6'096'800.00	6'119'382.47	6'119'382.47
	Nettoergebnis		0.00		0.00		0.00
421	Ambulante Krankenpflege	6'278'400.00	6'278'400.00	6'096'800.00	6'096'800.00	6'119'382.47	6'119'382.47
	Nettoergebnis		0.00		0.00		0.00
4210	Ambulante Krankenpflege	6'278'400.00	6'278'400.00	6'096'800.00	6'096'800.00	6'119'382.47	6'119'382.47
	Nettoergebnis		0.00		0.00		0.00
3010.00	Löhne Verw.- und Betriebspersonal	4'287'300.00	0.00	4'185'800.00	0.00	4'027'075.70	0.00
3010.09	Erst. Lohn Verw.- und Betriebspersonal	-199'300.00	0.00	-208'700.00	0.00	-243'250.95	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verw.kosten	260'200.00	0.00	247'900.00	0.00	239'025.55	0.00
3052.00	AG-Beiträge an PK	362'800.00	0.00	360'699.00	0.00	349'442.98	0.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Pers.-Haftpfl.vers.	47'800.00	0.00	46'300.00	0.00	44'392.64	0.00
3054.00	AG-Beiträge an FAK	48'700.00	0.00	46'800.00	0.00	44'977.00	0.00
3055.00	AG-Beiträge an KTG-Vers.	46'100.00	0.00	32'700.00	0.00	31'339.52	0.00
3055.09	Erstattung AG-Beiträge von KTG-Vers.	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3090.00	Aus- und Weiterbildung eigenes Personal	47'300.00	0.00	35'700.00	0.00	16'210.40	0.00
3091.00	Personalwerbung	43'000.00	0.00	18'000.00	0.00	13'756.90	0.00
3099.00	Übriger Personalaufwand	17'750.00	0.00	19'400.00	0.00	16'043.70	0.00
3100.00	Büromaterial	7'300.00	0.00	5'000.00	0.00	5'374.56	0.00
3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	20'000.00	0.00	13'000.00	0.00	14'273.80	0.00
3102.00	Drucksachen, Publikationen	4'800.00	0.00	1'000.00	0.00	1'062.25	0.00
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	3'500.00	0.00	3'500.00	0.00	1'527.60	0.00
3105.00	Lebensmittel	7'200.00	0.00	6'500.00	0.00	5'863.20	0.00
3106.01	Medizinisches Material div.	90'800.00	0.00	53'401.00	0.00	81'482.15	0.00
3106.02	Medizinisches Material MiGeL	67'300.00	0.00	57'199.00	0.00	57'612.30	0.00
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	7'000.00	0.00	6'400.00	0.00	4'474.04	0.00
3110.00	Ansaffung Büromöbel und -geräte	3'200.00	0.00	3'200.00	0.00	1'803.64	0.00
3111.00	Ansaffung App., Masch., Geräte, Fzg, Werkzeuge	5'400.00	0.00	3'600.00	0.00	0.00	0.00
3112.00	Ansaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	17'500.00	0.00	12'500.00	0.00	27'406.75	0.00
3113.00	Ansaffung Hardware	0.00	0.00	200.00	0.00	83.35	0.00
3116.00	Ansaffung medizinische Geräte und Instrumente	11'300.00	0.00	11'400.00	0.00	2'151.65	0.00
3118.00	Ansaffung immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3119.00	1'600.00	0.00	1'600.00	0.00	1'226.35	0.00
3120.00	1'600.00	0.00	5'000.00	0.00	4'625.65	0.00
3130.01	200'000.00	0.00	416'000.00	0.00	619'339.88	0.00
3130.04	19'180.00	0.00	22'000.00	0.00	4'177.79	0.00
3130.05	73'600.00	0.00	69'000.00	0.00	72'638.67	0.00
3130.08	1'500.00	0.00	900.00	0.00	0.00	0.00
3132.02	35'800.00	0.00	24'000.00	0.00	10'238.50	0.00
3133.00	111'700.00	0.00	31'700.00	0.00	23'016.75	0.00
3134.00	20'200.00	0.00	19'000.00	0.00	20'882.45	0.00
3137.00	4'700.00	0.00	4'500.00	0.00	5'591.94	0.00
3144.00	3'000.00	0.00	3'000.00	0.00	2'214.75	0.00
3151.00	32'300.00	0.00	20'400.00	0.00	10'706.86	0.00
3156.00	3'000.00	0.00	3'000.00	0.00	0.00	0.00
3158.00	23'000.00	0.00	28'200.00	0.00	31'573.88	0.00
3160.00	170'800.00	0.00	177'900.00	0.00	181'934.65	0.00
3162.00	0.00	0.00	9'800.00	0.00	9'681.95	0.00
3170.00	70'500.00	0.00	43'301.00	0.00	59'783.50	0.00
3181.00	1'800.00	0.00	200.00	0.00	312.85	0.00
3190.00	700.00	0.00	0.00	0.00	769.65	0.00
3300.40	3'500.00	0.00	3'500.00	0.00	3'446.00	0.00
3300.40	4'500.00	0.00	4'500.00	0.00	3'553.00	0.00
3300.60	3'400.00	0.00	4'000.00	0.00	2'298.00	0.00
3300.60	6'300.00	0.00	18'500.00	0.00	13'206.90	0.00
3300.60	41'400.00	0.00	45'200.00	0.00	38'170.00	0.00
3300.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3301.60	0.00	0.00	0.00	0.00	1'847.70	0.00
3320.00	25'375.00	0.00	0.00	0.00	61'342.20	0.00
3409.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3499.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.02	0.00
3612.00	23'995.00	0.00	22'900.00	0.00	0.00	0.00
3900.00	16'500.00	0.00	9'200.00	0.00	13'480.45	0.00
3910.00	160'100.00	0.00	136'600.00	0.00	166'536.40	0.00
3920.00	11'400.00	0.00	11'400.00	0.00	14'512.00	0.00
3940.00	0.00	0.00	0.00	0.00	145.00	0.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4220.08	Steuern Abklärung, Beratung	0.00	249'900.00	0.00	273'000.00	0.00	195'252.73
4220.09	Steuern Behandlungspflege	0.00	1'077'100.00	0.00	966'500.00	0.00	1'024'702.96
4220.10	Steuern Grundpflege	0.00	899'900.00	0.00	928'200.00	0.00	941'057.35
4220.11	Steuern AüP	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	307.07
4220.12	Steuern Patientenbeteiligung	0.00	310'200.00	0.00	307'900.00	0.00	344'361.75
4220.13	Steuern Gde Normkosten	0.00	3'196'500.00	0.00	3'168'300.00	0.00	3'081'980.19
4240.02	Ben.gebühren und DL Miete	0.00	9'700.00	0.00	10'200.00	0.00	11'250.00
4240.03	Ben.gebühren und DL SPR	0.00	399'600.00	0.00	395'200.00	0.00	374'498.44
4240.04	Ben.gebühren und DL Personal und Dritte	0.00	6'900.00	0.00	6'000.00	0.00	7'005.00
4250.03	Verkäufe Personal und Dritte	0.00	23'500.00	0.00	19'000.00	0.00	20'609.62
4260.00	Rückerst. und Kostenbeteiligungen Dritter	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4290.00	Übrige Entgelte	0.00	1'400.00	0.00	600.00	0.00	892.00
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	0.00	16'700.00	0.00	16'700.00	0.00	16'680.00
4499.00	Übrige Finanzerträge	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.01
4611.01	Entschädigungen Kt	0.00	2'600.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4612.01	Entschädigungen Gde Restdefizit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	28'505.65
4900.00	Interne Verr. Material- und Warenbezüge	0.00	1'200.00	0.00	5'200.00	0.00	1'985.60
4910.00	Interne Verr. Dienstleistungen	0.00	83'200.00	0.00	0.00	0.00	66'555.00
4920.00	Interne Verr. Pacht, Mieten, Benützungskosten	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3'739.10
5	Soziale Sicherheit	4'000.00	0.00	4'000.00	0.00	3'960.75	0.00
	Nettoergebnis		4'000.00		4'000.00		3'960.75
53	Alter und Hinterlassene Nettoergebnis	4'000.00	0.00	4'000.00	0.00	3'960.75	0.00
			4'000.00		4'000.00		3'960.75
533	Leistungen an Pensionierte Nettoergebnis	4'000.00	0.00	4'000.00	0.00	3'960.75	0.00
			4'000.00		4'000.00		3'960.75
5330	Leistungen an Pensionierte Nettoergebnis	4'000.00	0.00	4'000.00	0.00	3'960.75	0.00
			4'000.00		4'000.00		3'960.75
3062.00	Teuerungszul. Renten und Rentenanteilen	4'000.00	0.00	4'000.00	0.00	3'960.75	0.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9	Finanzen und Steuern	925'500.00	15'200.00	958'200.00	37'800.00	999'663.92	102'842.31
	Nettoergebnis		910'300.00		920'400.00		896'821.61
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	924'300.00	7'200.00	953'000.00	7'000.00	926'422.71	18'349.25
	Nettoergebnis		917'100.00		946'000.00		908'073.46
961	Zinsen	912'300.00	200.00	935'000.00	0.00	913'685.81	4'968.60
	Nettoergebnis		912'100.00		935'000.00		908'717.21
9610	Zinsen	912'300.00	200.00	935'000.00	0.00	913'685.81	4'968.60
	Nettoergebnis		912'100.00		935'000.00		908'717.21
3400.01	Verzinsung Finanzverb. Bank und PC	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3401.01	Verzinsung Finanzverb. Fester Vorschuss	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3401.02	Verzinsung Finanzverb. Hypothek	912'300.00	0.00	935'000.00	0.00	913'159.71	0.00
3409.00	Übrige Passivzinsen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3920.00	Interne Verr. Pacht, Mieten, Benützungskosten	0.00	0.00	0.00	0.00	19.10	0.00
3940.00	Int. Verr. Von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00	0.00	507.00	0.00
4400.00	Zinsen flüssige Mittel	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	25.45
4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente	0.00	200.00	0.00	0.00	0.00	4'798.15
4920.00	Interne Verr. Pacht, Mieten, Benützungskosten	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4940.00	Int. Verr. Von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	145.00
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	12'000.00	7'000.00	18'000.00	7'000.00	9'736.90	9'380.65
	Nettoergebnis		5'000.00		11'000.00		356.25
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	12'000.00	7'000.00	16'000.00	7'000.00	9'736.90	7'000.00
	Nettoergebnis		5'000.00		9'000.00		2'736.90
3010.00	Löhne Verw.- und Betriebspersonal	5'000.00	0.00	5'000.00	0.00	2'800.00	0.00
3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3134.00	Sachversicherungsprämien	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	1'500.00	0.00	1'500.00	0.00	1'901.80	0.00
3431.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial FV	2'000.00	0.00	2'000.00	0.00	800.00	0.00
3439.10	Ver- und Entsorgung Liegenschaften FV	500.00	0.00	500.00	0.00	1'278.50	0.00
3439.30	Sachversicherungsprämien FV	3'000.00	0.00	3'000.00	0.00	2'956.60	0.00
3439.40	DL Dritter FV	0.00	0.00	4'000.00	0.00	0.00	0.00
4200.00	Ersatzabgaben	0.00	5'800.00	0.00	5'800.00	0.00	5'800.00
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV	0.00	1'200.00	0.00	1'200.00	0.00	1'200.00
9639	Gewinne und Verluste sowie Wertber. auf Liegenschaften FV	0.00	0.00	2'000.00	0.00	0.00	2'380.65
	Nettoergebnis		0.00		2'000.00		-2'380.65
3411.00	Realisierte Verluste auf Grundstücken FV	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3441.00	negative WB Grundstücke FV	0.00	0.00	2'000.00	0.00	0.00	0.00
4411.00	Realisierte Gewinne auf Grundstücken FV	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2'380.65
969	Finanzvermögens, Übriges	0.00	0.00	0.00	0.00	3'000.00	4'000.00
	Nettoergebnis		0.00		0.00		-1'000.00
9690	Finanzvermögens, Übriges	0.00	0.00	0.00	0.00	3'000.00	4'000.00
	Nettoergebnis						
3920.00	Interne Verr. Pacht, Mieten, Benützungskosten	0.00	0.00	0.00	0.00	3'000.00	0.00
4411.60	Realisierte Gewinne auf Mobilien FV	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4'000.00
97	Rückverteilungen	1'200.00	8'000.00	5'200.00	30'800.00	1'985.60	13'237.45
	Nettoergebnis		-6'800.00		-25'600.00		-11'251.85
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe	1'200.00	8'000.00	5'200.00	30'800.00	1'985.60	13'237.45
	Nettoergebnis		-6'800.00		-25'600.00		-11'251.85

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe Nettoergebnis	1'200.00	8'000.00 -6'800.00	5'200.00	30'800.00 -25'600.00	1'985.60	13'237.45 -11'251.85
3900.00	Interne Verr. Material- und Warenbezüge	1'200.00	0.00	5'200.00	0.00	1'985.60	0.00
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe	0.00	8'000.00	0.00	30'800.00	0.00	13'237.45
99	Nicht aufgeteilte Posten Nettoergebnis	0.00	0.00 0.00	0.00	0.00 0.00	71'255.61	71'255.61 0.00
995	Neutrale Aufwendungen und Erträge Nettoergebnis	0.00	0.00 0.00	0.00	0.00 0.00	71'255.61	71'255.61 0.00
9951	Zweckgebundene Zuwendungen Nettoergebnis	0.00	0.00 0.00	0.00	0.00 0.00	71'255.61	71'255.61 0.00
3099	Übriger Personalaufwand	0.00	0.00	0.00	0.00	33'010.00	0.00
3109	Übriger Material- und Warenaufwand	0.00	0.00	0.00	0.00	7'584.85	0.00
3130.07	DL Dritter Bewohner	0.00	0.00	0.00	0.00	4'432.10	0.00
3409	Übrige Passivzinsen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3502	Einlagen in Legate und Stiftungen des FK	0.00	0.00	0.00	0.00	26'228.66	0.00
4390	Übriger Ertrag	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	25'721.66
4502	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des FK	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	45'026.95
4940	Int. Verr. Von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	507.00
999	Abschluss Nettoergebnis	257'011.00	0.00 257'011.00	526'700.00	0.00 526'700.00	1'253'929.76	0.00 1'253'929.76
9998	Abschluss Zweckverband Nettoergebnis	0.00	0.00 0.00	0.00	0.00 0.00	0.00	0.00 0.00
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4612.01	Entschädigungen Gde Restdefizit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9999	Abschluss	257'011.00	0.00	526'700.00	0.00	1'253'929.76	0.00
	Nettoergebnis		257'011.00		526'700.00		1'253'929.76
9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	257'011.00	0.00	526'700.00	0.00	1'253'929.76	0.00
9001.00	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

4

Gesundheit

Stationärer und ambulanter Bereich

Investitionen für die beiden Bereiche stationär und ambulant

Konto	Budget 2022	
Stationärer Bereich		
0412.5040.01	675'000.00	Sanierung C3: 225', Sanierung E: 150', Sanierung Eingang BC: 150', Schlussabrechnung Neubau 150'
0412.5040.02	338'600.00	davon: Sanierung C3 100', Sanierung E 50', Sanierung Eingang BC 100', Elektroverteilungen 30', Haustechnik A5 17'
0412.5060.01	895'350.00	davon: Mobiliar A5 330', Mobiliar C3 175', Mobiliar E 100', Zahnarztstuhl 42' mit mobilem Röntgengerät 14', Ersatz Waschmaschine 37 & Wäschetrockner 27', 1 Rührwerk Küche 23', 3 MaxiMove Pflege 23'
0412.5060.03	213'700.00	davon: IT Sourcing (Kapsch) 168', Ersatz Kassen 40'
0412.5200.00	814'862.00	davon: EPD/eArchiv und Integrationsplattform 610', Folgeprojekte eArchiv 150', eLearning 22'
Ambulanter Bereich		
0421.5060.01	10'000.00	Empfang Regensdorf
0421.5060.03	15'000.00	Ersatz 1 Firmenfahrzeug
0421.5200.00	10'000.00	Kommunikations-App

9

Finanzvermögen

Kurz und bündig

Es sind keine Investitionen im Finanzvermögen geplant

Konto	Budget 2022	
9630.7040.00	0.00	<i>Es sind keine Investitionen im Finanzvermögen geplant</i>

...

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	Allgemeine Verwaltung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2	Bildung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3	Kultur, Sport und Freizeit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4	Gesundheit	2'972'512.00	0.00	2'590'780.00	0.00	981'739.67	0.00
5	Soziale Sicherheit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7	Umweltschutz und Raumordnung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8	Volkswirtschaft	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Ausgaben / Einnahmen		2'972'512.00	0.00	2'590'780.00	0.00	981'739.67	0.00
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss			-2'972'512.00		-2'590'780.00		-981'739.67
Total		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
4	Gesundheit	2'972'512.00	0.00	2'590'780.00	0.00	981'739.67	0.00
	Nettoergebnis		2'972'512.00		2'590'780.00		981'739.67
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	2'937'512.00	0.00	2'525'780.00	0.00	879'762.32	0.00
	Nettoergebnis		2'937'512.00		2'525'780.00		879'762.32
412	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	2'937'512.00	0.00	2'525'780.00	0.00	879'762.32	0.00
	Nettoergebnis		2'937'512.00		2'525'780.00		879'762.32
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	2'937'512.00	0.00	2'525'780.00	0.00	879'762.32	0.00
	Nettoergebnis		2'937'512.00		2'525'780.00		879'762.32
50	Sachanlagen	2'122'650.00	0.00	2'045'680.00	0.00	750'131.77	0.00
	Nettoergebnis		2'122'650.00		2'045'680.00		750'131.77
5000.00	Grundstücke	0.00		0.00		0.00	
5040.01	Hochbauten - Gebäude 33 J	675'000.00		769'000.00		251'233.28	
5040.02	Hochbauten Haustechnik 20 J	338'600.00		481'000.00		132'286.44	
5060.01	Mobile Sachanlagen (> 10 J: Apparate, Möbel etc.)	895'350.00		397'680.00		242'008.10	
5060.02	Mobile Kulturgüter (> 10 J)	0.00		0.00		0.00	
5060.03	Hardware (> 4 J)	213'700.00		345'000.00		72'153.95	
5060.04	Fahrzeuge (> 4 J)	0.00		53'000.00		52'450.00	
52	Immaterielle Anlagen	814'862.00	0.00	480'100.00	0.00	129'630.55	0.00
	Nettoergebnis		814'862.00		480'100.00		129'630.55
5200.00	Software	814'862.00		480'100.00		129'630.55	
5210.00	Patente/Lizenzen	0.00		0.00		0.00	
42	Ambulante Krankenpflege	35'000.00	0.00	65'000.00	0.00	101'977.35	0.00
	Nettoergebnis		35'000.00		65'000.00		101'977.35
421	Ambulante Krankenpflege	35'000.00	0.00	65'000.00	0.00	101'977.35	0.00
	Nettoergebnis		35'000.00		65'000.00		101'977.35

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
4210	Ambulante Krankenpflege	35'000.00	0.00	65'000.00	0.00	101'977.35	0.00
	Nettoergebnis		35'000.00		65'000.00		101'977.35
50	Sachanlagen	25'000.00	0.00	65'000.00	0.00	101'977.35	0.00
	Nettoergebnis		25'000.00		65'000.00		101'977.35
5000.00	Grundstücke	0.00		0.00		0.00	
5040.01	Hochbauten - Gebäude 33 J	0.00		0.00		0.00	
5040.02	Hochbauten Haustechnik 20 J	0.00		0.00		0.00	
5060.01	Möbilien - Möbel/Geräte 10 J	10'000.00		15'000.00		0.00	
5060.02	Möbilien - EDV 4 J	0.00		20'000.00		6'437.95	
5060.03	Möbilien - Fahrzeuge 4 J	15'000.00		30'000.00		95'539.40	
52	Immaterielle Anlagen	10'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Nettoergebnis		10'000.00		0.00		0.00
5200.00	Software	10'000.00		0.00		0.00	
5210.00	Patente/Lizenzen	0.00		0.00		0.00	
6	Investitionseinnahmen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Nettoergebnis		0.00		0.00		0.00
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Nettoergebnis		0.00		0.00		0.00
600	Übertragung von Grundstücken	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Nettoergebnis		0.00		0.00		0.00
6000	Übertragung von Grundstücken ins FV	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Nettoergebnis		0.00		0.00		0.00
6000	Übertragung von Grundstücken ins FV	0.00	0.00	0.00			0.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
604	Übertragung Hochbauten Nettoergebnis	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6040	Übertragung von Hochbauten ins FV Nettoergebnis	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6040.001	Übertragung von Hochbauten ins FV		0.00				
6040.02	Übertragung von Haustechnik ins FV		0.00				
606	Übertragung Mobilien Nettoergebnis	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6060	Übertragung von Mobilien ins FV Nettoergebnis	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6060.01	Übertragung von mobilen Sachanlagen ins FV		0.00				
6060.02	Übertragung von mobilen Kulturgütern ins FV		0.00				
6060.03	Übertragung von Hardware ins FV		0.00				
6060.04	Übertragung von Fahrzeugen ins FV		0.00				
9	Finanzen und Steuern Nettoergebnis	0.00	2'972'512.00	0.00	2'590'780.00	0.00	981'739.67
			-2'972'512.00		-2'590'780.00		-981'739.67
99	Nicht aufgeteilte Posten Nettoergebnis	0.00	2'972'512.00	0.00	2'590'780.00	0.00	981'739.67
			-2'972'512.00		-2'590'780.00		-981'739.67
999	Abschluss Nettoergebnis	0.00	2'972'512.00	0.00	2'590'780.00	0.00	981'739.67
			-2'972'512.00		-2'590'780.00		-981'739.67
9999	Abschluss Nettoergebnis	0.00	2'972'512.00	0.00	2'590'780.00	0.00	981'739.67
			-2'972'512.00		-2'590'780.00		-981'739.67
5900.00	Passivierung Einnahmen	0.00		0.00		0.00	
6900.00	Aktivierung Ausgaben		2'972'512.00		2'590'780.00		981'739.67

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9630 Liegenschaften des Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00	0.00	2'380.65	4'801.65
9690 Mobilien und übrige Sachanlagen des Finanzvermögens	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Ausgaben / Einnahmen	0.00	0.00	0.00	0.00	2'380.65	4'801.65
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss		0.00		0.00		2'421.00
Total	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9	Finanzen und Steuern	0.00	0.00	0.00	0.00	6'380.65	8'801.65
	Nettoergebnis		0.00		0.00		-2'421.00
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung Nettoergebnis	0.00	0.00 0.00	0.00	0.00 0.00	6'380.65	8'801.65 -2'421.00
963	Liegenschaften des Finanzvermögens Nettoergebnis	0.00	0.00 0.00	0.00	0.00 0.00	2'380.65	4'801.65 -2'421.00
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens Nettoergebnis	0.00	0.00 0.00	0.00	0.00 0.00	2'380.65	4'801.65 -2'421.00
7000.00	Investitionen in Grundstücke	0.00		0.00		0.00	
7040.00	Investitionen in Gebäude	0.00		0.00		0.00	
7200.00	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Grundstücken	0.00		0.00		0.00	
7201.00	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Grundstücken (nicht liquiditätswirksam)	0.00		0.00		0.00	
7240.00	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Gebäuden	0.00		0.00		0.00	
7241.00	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Gebäuden (nicht liquiditätswirksam)	0.00		0.00		0.00	
7500.00	Übertrag von Grundstücken aus dem VV	0.00		0.00		0.00	
7540.00	Übertrag von Gebäuden aus dem VV	0.00		0.00		0.00	
7700.00	Übertrag von real. Gewinnen aus Grundstücken in die ER	0.00		0.00		2'380.65	
7740.00	Übertrag von real. Gewinnen aus Gebäuden in die ER	0.00		0.00		0.00	
8000.00	Verkauf von Grundstücken		0.00		0.00		4'801.65
8040.00	Verkauf von Gebäuden		0.00		0.00		0.00
8240.00	Beiträge Dritter für Gebäude		0.00		0.00		0.00
8500.00	Übertrag von Grundstücken ins VV		0.00		0.00		0.00
8540.00	Übertrag von Gebäuden ins VV		0.00		0.00		0.00
8700.00	Übertrag von realisierten Verlusten aus Grundstücken in die ER		0.00		0.00		0.00
8740.00	Übertrag von realisierten Verlusten aus Gebäuden in die ER		0.00		0.00		0.00
969	Finanzvermögen, Übriges Nettoergebnis					4'000.00	4'000.00 0.00

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9690	Finanzvermögen, Übriges Nettoergebnis					4'000.00	4'000.00 0.00
7560.00	Übertragung von Mobilien aus dem VV					0.00	
7760.00	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Mobilien in die					4'000.00	
8060.00	Verkauf von Mobilien						4'000.00
99	Nicht aufgeteilte Posten Nettoergebnis	0.00	0.00 0.00	0.00	0.00 0.00	8'801.65	6'380.65 2'421.00
999	Abschluss Nettoergebnis	0.00	0.00 0.00	0.00	0.00 0.00	8'801.65	6'380.65 2'421.00
9999	Abschluss Nettoergebnis	0.00	0.00 0.00	0.00	0.00 0.00	8'801.65	6'380.65 2'421.00
7990.00	Abgang Sachanlagen FV	0.00		0.00		8'801.65	
8990.00	Zugang Sachanlagen FV		0.00		0.00		6'380.65

Anhang zum Budget

Anhang

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	33	2'706'225.00	2'695'100.00	2'479'127.57
4210	Ambulante Krankenpflege	33	84'475.00	75'700.00	123'863.80
Total			2'790'700.00	2'770'800.00	2'602'991.37
	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33xx	2'790'700.00	2'770'800.00	2'602'991.37
	Wertberichtigungen Darlehen	364x	0.00	0.00	0.00
	Wertberichtigungen Beteiligungen	365x	0.00	0.00	0.00
	Abschreibungen Investitionsbeiträge	366x	0.00	0.00	0.00
Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen			2'790'700.00	2'770'800.00	2'602'991.37

Anhang

Interne Verrechnungen

Konto	Leistungen	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
	Sitzungsgelder	-31'100.00	-30'600.00	-25'440.00
	Revision	-2'400.00	-2'500.00	-2'854.05
0110.4910.00	Interne Verrechnung Dienstleistungen	-33'500.00	-33'100.00	-28'294.05
Total Funktion 0110 Legislative		-33'500.00	-33'100.00	-28'294.05
	Essenslieferungen der Gastronomie an die Pflegeabteilungen	3'861'600.00	4'174'700.00	4'183'712.00
	Interne Verrechnungen an die Abteilungen	107'300.00	41'800.00	75'037.75
4120.3900.00	Interne Verrechnung Material- und Warenbezüge	3'968'900.00	4'216'500.00	4'258'749.75
	DL Hotellerie für Gastronomie	11'000.00	11'000.00	1'242.65
	DL Gastronomie für Bewohneranlässe zL Pflegeabteilungen	11'000.00	11'000.00	7'789.20
	DL Hotellerie für Gastronomie (Anlässe Dritter)	11'600.00	11'600.00	
	DL Leitung SPR für Direktion/GL	83'200.00		66'555.00
4120.3910.00	Interne Verrechnung Dienstleistungen	116'800.00	33'600.00	75'586.85
	Frankaturen für Spitex Regional	-10'800.00	-7'200.00	-6'258.10
	Essenslieferungen der Gastronomie an die Pflegeabteilungen	-3'861'600.00	-4'174'700.00	-4'183'712.00
	Verrechnung Warenbezüge			-6'312.50
	Interne Verrechnungen an die Abteilungen	-113'000.00	-43'800.00	-75'947.60
4120.4900.00	Interne Verrechnung Material- und Warenbezüge	-3'985'400.00	-4'225'700.00	-4'272'230.20
	DL für Spitex Regional	-126'600.00	-103'500.00	-137'941.00
	DL Hotellerie an Gastronomie	-22'600.00	-22'600.00	-1'257.20
	DL Gastronomie für Bewohneranlässe zL Pflegeabteilungen	-11'000.00	-11'000.00	-8'076.00
4120.4910.00	Interne Verrechnung Dienstleistungen	-160'200.00	-137'100.00	-147'274.20
	Miete A1 zL Spitex Verwaltung	-11'400.00	-11'400.00	-13'792.00
4120.4920.00	Interne Verrechnung Pacht, Mieten, Benützungskosten	-11'400.00	-11'400.00	-13'792.00

Konto	Leistungen	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
Total Funktion 4120 Stationärer Bereich		-71'300.00	-124'100.00	-98'959.80
	Frankaturen	10'800.00	7'200.00	12'570.60
	Interne Verrechnungen an die Abteilungen	5'700.00	2'000.00	909.85
4210.3900.00	Interne Verrechnung Material- und Warenbezüge	16'500.00	9'200.00	13'480.45
	Sitzungsgelder	31'100.00	30'600.00	25'440.00
	Revision	2'400.00	2'500.00	2'854.05
	DL Gastronomie			301.35
	DL Bezug von der Verwaltung GZD	126'600.00	103'500.00	137'941.00
4210.3910.00	Interne Verrechnung Dienstleistungen	160'100.00	136'600.00	166'536.40
	Miete A1 zL Spitex Verwaltung	11'400.00	11'400.00	13'792.00
	Kostenumlage der Verwaltung Spitex auf die Stützpunkte			720.00
4210.3920.00	Interne Verrechnung Pacht, Mieten, Benützungskosten	11'400.00	11'400.00	14'512.00
	Zinsen Fondsabrechnungen	0.00	0.00	145.00
4210.3920.00	Interne Verrechnung Pacht, Mieten, Benützungskosten	0.00	0.00	145.00
	CO2-Rückvergütung	-1'200.00	-5'200.00	-1'985.60
4210.4900.00	Interne Verrechnung Material- und Warenbezüge	-1'200.00	-5'200.00	-1'985.60
	DL Leitung SPR für Direktion/GL	-83'200.00		-66'555.00
4210.4910.00	Interne Verrechnung Dienstleistungen	-83'200.00	0.00	-66'555.00
	Kostenumlage der Verwaltung Spitex auf die Stützpunkte		0.00	-720.00
	Mobilienverkauf			-3'000.00
	Verzugszinsen		0.00	-19.10
4210.4920.00	Interne Verrechnung Pacht, Mieten, Benützungskosten	0.00	0.00	-3'739.10

Konto	Leistungen	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
Total Funktion 4210 Ambulanter Bereich (SPITEX Regional)		103'600.00	152'000.00	122'394.15
	Verzugszinsen	0.00	0.00	19.10
9610.3920.00	Interne Verrechnung Pacht, Mieten, Benützungskosten	0.00	0.00	19.10
	Zins Fondsabrechnungen	0.00	0.00	507.00
9610.3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	0.00	0.00	507.00
	Zins Fondsabrechnungen SPITEX Regiona	0.00	0.00	-145.00
9610.4940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	0.00	0.00	-145.00
Total Funktion 9610 Zinsen		0.00	0.00	381.10
	Mobilienverkauf			3'000.00
9690.3920.00	Interne Verr. Pacht, Mieten, Benützungskosten	0.00	0.00	3'000.00
Total Funktion 9690 G/V/WB FV Mobilien		0.00	0.00	3'000.00
	CO2-Rückvergütung	1'200.00	5'200.00	1'985.60
9710.3900.00	Interne Verrechnung Material- und Warenbezüge	1'200.00	5'200.00	1'985.60
Total Funktion 9710 CO2-Rückvergütung		1'200.00	5'200.00	1'985.60
	Zinsen Fondsabrechnungen	0.00	0.00	-507.00
9951.4940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	0.00	0.00	-507.00
Total Funktion 9951 Zweckgebundene Zuwendungen		0.00	0.00	-507.00
Gesamttotal		0.00	0.00	0.00

Anhang

Antrag der Betriebskommission

- 1 Die Betriebskommission hat das **Budget 2022** des Zweckverbands Gesundheitszentrum Dielsdorf genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

		Total	stationär	ambulant
Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr. 49'530'449.00	Fr. 43'252'049.00	Fr. 6'278'400.00
	Gesamtertrag	Fr. 49'787'460.00	Fr. 43'509'060.00	Fr. 6'278'400.00
	Ertragsüberschuss	Fr. 257'011.00	Fr. 257'011.00	Fr. -

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird gemäss § 47 der Zweckverbandsstatuten dem Eigenkapital zugewiesen.

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr. 2'972'512.00	Fr. 2'937'512.00	Fr. 35'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr. -	Fr. -	Fr. -
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr. 2'972'512.00	Fr. 2'937'512.00	Fr. 35'000.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr. -	Fr. -	Fr. -
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr. -	Fr. -	Fr. -
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr. -	Fr. -	Fr. -

- 2 Die Betriebskommission beantragt der Delegiertenversammlung das Budget 2022 des Zweckverbands Gesundheitszentrum zu genehmigen.

8157 Dielsdorf 22.09.2021

Betriebskommission Zweckverband Gesundheitszentrum Dielsdorf

Präsident/in
Max Walter

Aktuar/in
Markus Sprenger

Anhang

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

- 1 Die Rechnungsprüfungskommission hat das Budget 2022 des Zweckverbands Gesundheitszentrum Dielsdorf in der von der Betriebskommission beschlossenen Fassung vom 22.09.2021 geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

		Total	stationär	ambulant
Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr. 49'530'449.00	Fr. 43'252'049.00	Fr. 6'278'400.00
	Gesamtertrag	Fr. 49'787'460.00	Fr. 43'509'060.00	Fr. 6'278'400.00
	Ertragsüberschuss	Fr. 257'011.00	Fr. 257'011.00	Fr. -

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird gemäss § 47 der Zweckverbandsstatuten dem Eigenkapital zugewiesen.

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr. 2'972'512.00	Fr. 2'937'512.00	Fr. 35'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr. -	Fr. -	Fr. -
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr. 2'972'512.00	Fr. 2'937'512.00	Fr. 35'000.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr. -	Fr. -	Fr. -
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr. -	Fr. -	Fr. -
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr. -	Fr. -	Fr. -

- 2 Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass das Budget des Zweckverbands Gesundheitszentrum Dielsdorf finanzrechtlich zulässig und rechnerisch richtig ist. Die finanzpolitische Prüfung des Budgets gibt zu keinen Bemerkungen Anlass.
- 3 Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Delegiertenversammlung, das Budget 2022 des Zweckverbands Gesundheitszentrum Dielsdorf entsprechend dem Antrag der Betriebskommission zu genehmigen.

8157 Dielsdorf, 15.11.2021

Rechnungsprüfungskommission Zweckverband Gesundheitszentrum Dielsdorf

Präsident/in
Beat Huber

Aktuar/in
Martin Kunz

Anhang

Beschluss der Delegiertenversammlung

Die Delegiertenversammlung hat das Budget 2022 des Zweckverbands Gesundheitszentrum Dielsdorf am 16.12.2021 entsprechend dem Antrag der Betriebskommission genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

		Total	stationär	ambulant
Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr. 49'530'449.00	Fr. 43'252'049.00	Fr. 6'278'400.00
	Gesamtertrag	Fr. 49'787'460.00	Fr. 43'509'060.00	Fr. 6'278'400.00
	Ertragsüberschuss	Fr. 257'011.00	Fr. 257'011.00	Fr. -

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird gemäss § 47 der Zweckverbandsstatuten dem Eigenkapital zugewiesen.

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr. 2'972'512.00	Fr. 2'937'512.00	Fr. 35'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr. -	Fr. -	Fr. -
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr. 2'972'512.00	Fr. 2'937'512.00	Fr. 35'000.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr. -	Fr. -	Fr. -
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr. -	Fr. -	Fr. -
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr. -	Fr. -	Fr. -

8157 Dielsdorf, 16.12.2021

Namens der Delegiertenversammlung des Zweckverbands Gesundheitszentrum Dielsdorf

Präsident/in
Severin Huber

Aktuar/in
Markus Sprenger