

**Zweckverband Gesundheitszentrum Dielsdorf  
8157 Dielsdorf**

**Budget 2021**

---

|  |                  |
|--|------------------|
| Ablieferung an Vorsteherschaft               | 15.10.2020       |
| Abnahmebeschluss Vorsteherschaft             | 22.10.2020       |
| Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission   | 23.10.2020       |
| Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission | 11.11.2020       |
| Abnahmebeschluss Delegiertenversammlung      | 17.12.2020       |
| Veröffentlichung                             | im Dezember 2020 |

---

## Inhaltsverzeichnis

| <b>Kontakt</b>                            |  | Seite |
|---|--|-------|
| Zweckverband Gesundheitszentrum Dielsdorf |  |       |
| Breiestrasse 11                           |  |       |
| 8157 Dielsdorf                            |  |       |
| Präsident/in:                             | Max Walter   |       |
| Rechnungsführer/in:                       | Peter Fritschi   |       |
| Telefon                                   | 044 853 62 06  |       |
| E-Mail                                    | <a href="mailto:peter.fritschi@gzdielsdorf.ch">peter.fritschi@gzdielsdorf.ch</a> |       |
| <b>Bericht</b>                            |  |       |
| 1   | Bericht der Vorsteherschaft  | 4     |
| <b>Budget</b>                             |  |       |
| 2   | <b>Finanzierung</b>  | 8     |
| 3   | <b>Erfolgsrechnung</b>   | 9     |
| 4   | <b>Investitionsrechnungen</b>  | 11    |
| <b>Budget - Details</b>                   |  |       |
| 5   | Erläuterungen zur Erfolgsrechnung  | 14    |
| 6   | Erfolgsrechnung  | 19    |
| 7   | Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen                                      | 30    |
| 8   | Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen   | 31    |
| 9   | Investitionsrechnung Finanzvermögen  | 35    |
| <b>Anhang zum Budget</b>                  |  |       |
| 10  | Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens                   | 39    |
| 11  | Interne Verrechnungen  | 40    |
| 12  | Anträge und Beschlüsse   | 43    |

# Bericht

## Bericht der Vorsteherschaft

### a) Wirtschaftliche Lage des Zweckverbandes und seine mutmassliche Entwicklung

#### Stationärer Bereich

Im laufenden Jahr spüren wir die Covid-19-Pandemie an verschiedenen Orten. Bei der Bettenbelegung machte sich ein Rückgang bei den Bewohnern für die Akut- und Übergangspflege (AüP) bemerkbar. Tagesgäste konnten nicht mehr aufgenommen werden. Trotzdem sollten wir die budgetierten Pflage tage 2020 erreichen, indem die Ausfälle mit Langzeit-Bewohnern kompensiert werden. Mehrkosten werden v.a. für die Beschaffung von Schutzmaterial entstehen. Darüber hinaus haben wir den Geschäftsmietern Mietzinsrückerstattungen gewährt und in der Gastronomie sind kräftige Umsatzeinbussen aufgrund Corona zu verzeichnen, weil das Restaurant für externe Gäste geschlossen ist und auch Anlässe/Catering nicht durchgeführt werden. Trotz alledem hoffen wir das Budget 2020 erreichen zu können.

Die Corona-Situation wird weiter andauern und uns herausfordern. Für die Planung 2021 haben wir angenommen, dass die Pandemie bis Mitte 2021 anhalten wird. Erst danach hoffen wir auf eine langsame Erholung. Somit ist auch das Budget 2021 wesentlich von Corona beeinflusst.

Im Budget 2021 bauen wir auf die Erfahrungen des laufenden Jahres. Die Anzahl Pflage tage ist mit 75'220 in etwa gleich budgetiert wie im Vorjahr (Budget 2020: 75'086). Dementsprechend wurde auch der Personalbestand gleich wie im Vorjahr geplant. Folglich konnten viele Budgetpositionen vom IST 2020 hochgerechnet werden.

Der Mietvertrag für die leer stehende Pflage wohngruppe (PWG) Regensdorf läuft Ende Januar 2021 aus. Er wird nicht erneuert. Für die Liegenschaft Oberhasli läuft der Mietvertrag noch bis zum 31.03.2023. Mit dem Eigentümer konnte eine Vereinbarung erzielt werden. Er finanziert den Rückbau der PWG zu Wohnungen und wird die Vermietung übernehmen (voraussichtlich ab Frühjahr/Sommer 2021). Wir werden bis zum Ablauf des Mietvertrages die Einnahmen aus der Wohnungsmiete erhalten und bezahlen der Vermietung die Differenz zu unserem Mietvertrag. Unser Aufwand für diese stillgelegte Liegenschaft wird merklich reduziert. Die Bettenkapazitäten sollten in den kommenden Jahren trotz Verzicht auf die beiden PWG sichergestellt sein, können wir doch im Neubau die Stockwerke 4 und 5 (Rückbau zu Pflage abteilung) nach und nach in Betrieb nehmen.

Die Sanierung von Liegenschaften und damit die Erhaltung der Substanz wird kontinuierlich vorangetrieben. Für 2021 stehen die Sanierungen der Abteilungen C3 und E an. Dazu kommt die Sanierung der Eingangshalle BC. Ebenso erwarten wir die Schlussabrechnung für den Neubau, nachdem alle Mängel behoben sein sollten.

Wir sind mit zwei grossen Projekten beschäftigt:

1) Die CURAtime Zeitanalyse findet 2020 statt. Es handelt sich um eine umfassende Tätigkeitsanalyse über den ganzen Betrieb (d.h. Pflegeabteilungen und Supportabteilungen, ohne SPITEX Regional). Die Auswertungen werden sich bis 2021 hinziehen. Die Resultate sollen uns helfen Schwachstellen zu entdecken und Verbesserungen einzuleiten. Die Analyse gibt auch Grundlagen für die Überprüfung und Neuberechnung unserer Taxen per 2022.

2) 2019 wurde eine IT Analyse durchgeführt und ein Umsetzungsplan erstellt. 2020 erfolgte die Ausschreibung für ein eArchiv und eine Integrationsplattform. Die Umsetzungsarbeiten werden 2021 erfolgen. Wir erwarten eine Steigerung der Effizienz durch bessere Abläufe und dank Digitalisierung. Im Projekt ist der Anschluss ans Elektronische Patientendossier (EPD) enthalten, welcher von den Heimen bis April 2022 zu bewerkstelligen ist.

Das Budget 2021 schliesst mit einem Einnahmenüberschuss von CHF 526'700. Im Vergleich zum Vorjahresbudget sind Mehraufwendungen beim Personal (TCHF +62) und beim Sachaufwand (TCHF +293) sowie eine Ertragseinbusse von TCHF -224 zu verzeichnen. Letztere entsteht wegen Mindereinnahmen in der Gastronomie sowie bei weiteren Dienstleistungen für Bewohner und Dritte (Corona) und auch wegen niedrigen Mietzinseinnahmen, aufgrund von Kündigungen der Alterswohnungen A5.

### SPITEX Regional

Die SPITEX Regional verspürt 2020 ebenso Auswirkungen der Covid-19-Pandemie, wenn auch weniger akzentuiert als im stationären Bereich. Sie kämpft vor allem mit knappen Ressourcen und vielen krankheitsbedingten Ausfällen, was die Anstellung von temporärem Personal nach sich zieht.

Die Rekrutierungsprobleme und damit die höheren Personalaufwendungen und die Mehraufwendungen wegen Corona verunmöglichen ein ausgeglichenes Ergebnis 2020, selbst wenn der Ertrag dem Budget entspricht.

Das Budget 2021 stützt sich zu einem grossen Teil auf der Hochrechnung 2020 ab. Die angesprochenen Probleme inkl. der Covid-19-Pandemie werden die SPITEX Regional 2021 ein Stück weit begleiten. Die Leistungsstunden und die Produktivität sind im Budget leicht angehoben worden. Aufgrund der Ressourcenknappheit wurde im Budget 2021 temporäres Personal eingerechnet. Der Stellenplan indes bleibt zum Vorjahr gleich.

Um die Stützpunkte zu entlasten und zur Steigerung der Effizienz wird die Einsatzplanung zentralisiert. Die an den Stützpunkten freiwerdenden Kapazitäten können somit für die Klienten produktiv eingesetzt werden.

Die Rechnung der SPITEX Regional ist in der Erfolgsrechnung unter der Funktion 4210 Ambulante Krankenpflege abgebildet. Das positive Ergebnis von CHF 22'900 (siehe Konto 3612 Entschädigungen an Gemeinden) wird an die beteiligten Gemeinden rückerstattet. Danach schliesst die Rechnung bei Ausgaben und Einnahmen von je CHF 6'096'800.00 neutral ab.

## **b) Stand der Aufgabenerfüllung**

2018 hat der Zweckverband seine Strategie neu definiert und den bestehenden Leistungsauftrag mit den Gemeinden überprüft. In den Folgejahren werden diese beiden Elemente alljährlich neu beurteilt und bei Bedarf angepasst. Aktuell besteht kein Handlungsbedarf.

## **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**

Die Lohnfestsetzung ist noch nicht definitiv erfolgt. Im Budget ist eine provisorische Lohnerhöhung von 0.6 % eingerechnet. Die definitive Lohnanpassung richtet sich nach dem Entscheid des Regierungsrates.

Für die Akut- und Übergangspflege läuft ein Tariffestsetzungsverfahren beim Regierungsrat. Dieser wird die Tarife rückwirkend festlegen. Abhängig vom Datum der Preisfestsetzung sind die Differenzen seit dem 1.1.18 dem Jahr 2020 oder 2021 zu belasten bzw. gutzuschreiben.

Die Klage des Krankenkassenverbandes tarifsuisse gegen Pflegeheime wegen den verrechneten MiGeL-Kosten ist noch nicht entschieden. Eine Forderung müsste an die Gemeinden weiter verrechnet werden.

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 2021 sind Mehrkosten für Schutzmaterial eingestellt. Ebenso sind Ertragsausfälle bei der Gastronomie und weiteren Dienstleistungen berücksichtigt. Hingegen erwarten wir keinen weiteren Lockdown und somit auch keine weitere Mietzinsreduktion für unsere Geschäfts-Mieter. All dies beruht auf der Annahme, dass die Pandemie bis Mitte 2021 anhält. Sollte sie länger andauern oder weitergehende Massnahmen notwendig machen, werden sich Abweichungen zur Planung ergeben. Des Weiteren sind auch die Sanierungsprojekte vom weiteren Verlauf der Corona-Pandemie abhängig.

# Budget

## Finanzierung

| Finanzierung  | Gesamthaushalt<br>Budget 2021 | Allgemeiner Haushalt<br>Budget 2021 | Eigenwirtschaftsbetriebe<br>Budget 2021 |
|---|-------------------------------|-------------------------------------|---|
| + Ertragsüberschuss   | 526'700.00                    | 526'700.00                          | -                                       |
| - Aufwandüberschuss   | 0.00                          | 0.00                                | -                                       |
| + Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)    | -                             | -                                   | 0.00                                    |
| - Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung) | -                             | -                                   | 0.00                                    |
| + Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen                             | 2'770'800.00                  | 2'770'800.00                        | 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                                    |
| <b>Selbstfinanzierung</b>   | <b>3'297'500.00</b>           | <b>3'297'500.00</b>                 | <b>0.00</b>                             |
| ./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen                                      | 2'590'780.00                  | 2'590'780.00                        | 0.00                                    |
| <b>Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)</b>                | <b>706'720.00</b>             | <b>706'720.00</b>                   | <b>0.00</b>                             |
| <b>Selbstfinanzierungsgrad (in %)</b>   | <b>127%</b>                   | <b>127%</b>                         | <b>#DIV/0!</b>                          |

**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

| <b>Gestufter Erfolgsausweis</b> |  | <b>Budget<br/>2021</b> | <b>Budget<br/>2020</b> | <b>Rechnung<br/>2019</b> |
|---------------------------------|--|------------------------|------------------------|--------------------------|
| 30                              | Personalaufwand  | 31'807'500.00          | 31'347'500.00          | 30'316'197.65            |
| 31                              | Sach- und übriger Betriebsaufwand  | 9'240'800.00           | 9'107'050.00           | 8'861'328.44             |
| 33                              | Abschreibungen Verwaltungsvermögen   | 2'770'800.00           | 2'700'000.00           | 2'529'169.09             |
| 35                              | Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen  | 0.00                   | 0.00                   | 42'799.65                |
| 36                              | Transferaufwand (ohne Ertragsüberschuss z.G. Verbandsgemeinden)                          | 22'900.00              | 112'730.00             | 17'270.43                |
| 37                              | Durchlaufende Beiträge   | 0.00                   | 0.00                   | 0.00                     |
|                                 | <i>Total betrieblicher Aufwand</i>   | <i>43'842'000.00</i>   | <i>43'267'280.00</i>   | <i>41'766'765.26</i>     |
| 40                              | Fiskalertrag   | 0.00                   | 0.00                   | 0.00                     |
| 41                              | Regalien und Konzessionen  | 0.00                   | 0.00                   | 0.00                     |
| 42                              | Entgelte   | 39'217'600.00          | 39'163'100.00          | 39'283'817.30            |
| 43                              | Verschiedene Erträge   | 0.00                   | 0.00                   | 42'217.65                |
| 45                              | Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen  | 0.00                   | 0.00                   | 68'229.14                |
| 46                              | Transferertrag (ohne Aufwandüberschuss z.L. Verbandsgemeinden)                           | 5'164'000.00           | 5'071'700.00           | 4'316'758.50             |
| 47                              | Durchlaufende Beiträge   | 0.00                   | 0.00                   | 0.00                     |
|                                 | <i>Total betrieblicher Ertrag</i>  | <i>44'381'600.00</i>   | <i>44'234'800.00</i>   | <i>43'711'022.59</i>     |
|                                 | <b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>  | <b>539'600.00</b>      | <b>967'520.00</b>      | <b>1'944'257.33</b>      |
| 34                              | Finanzaufwand  | 948'000.00             | 973'800.00             | 1'509'498.86             |
| 44                              | Finanzertrag   | 935'100.00             | 1'124'900.00           | 1'151'012.10             |
|                                 | <b>Ergebnis aus Finanzierung</b>   | <b>-12'900.00</b>      | <b>151'100.00</b>      | <b>-358'486.76</b>       |
|                                 | <b>Operatives Ergebnis</b>   | <b>526'700.00</b>      | <b>1'118'620.00</b>    | <b>1'585'770.57</b>      |
| 38                              | Ausserordentlicher Aufwand   | 0.00                   | 0.00                   | 0.00                     |
| 48                              | Ausserordentlicher Ertrag  | 0.00                   | 0.00                   | 0.00                     |
|                                 | <b>Ausserordentliches Ergebnis</b>   | <b>0.00</b>            | <b>0.00</b>            | <b>0.00</b>              |
|                                 | <b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b>  | <b>526'700.00</b>      | <b>1'118'620.00</b>    | <b>1'585'770.57</b>      |
|                                 | Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)  |                        |                        |                          |
|                                 | Ertragsüberschuss z.G. / Aufwandüberschuss z.L. Verbandsgemeinden (gem. Kostenverteiler) |                        |                        |                          |
|                                 | <b>Total</b>   | <b>-526'700.00</b>     | <b>-1'118'620.00</b>   | <b>-1'585'770.57</b>     |

|    |                                |               |               |               |
|----|--------------------------------|---------------|---------------|---------------|
| 39 | Interne Verrechnungen: Aufwand | 4'412'500.00  | 4'439'400.00  | 4'453'514.95  |
| 49 | Interne Verrechnungen: Ertrag  | 4'412'500.00  | 4'439'400.00  | 4'453'514.95  |
|    | Total Aufwand                  | 49'202'500.00 | 48'680'480.00 | 47'729'779.07 |
|    | Total Ertrag                   | 49'729'200.00 | 49'799'100.00 | 49'315'549.64 |

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

| <b>Investitionsrechnung VV, Sachgruppen</b>   |   | <b>Budget<br/>2021</b> | <b>Budget<br/>2020</b> | <b>Rechnung<br/>2019</b> |
|---|---|------------------------|------------------------|--------------------------|
| 50  | Sachanlagen   | 2'110'680.00           | 1'768'550.00           | 1'754'532.98             |
| 51  | Investitionen auf Rechnung Dritter                          | 0.00                   | 0.00                   | 0.00                     |
| 52  | Immaterielle Anlagen  | 480'100.00             | 44'400.00              | 133'669.60               |
| 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                     |
| <b>Total Investitionsausgaben</b>             |   | <b>2'590'780.00</b>    | <b>1'812'950.00</b>    | <b>1'888'202.58</b>      |
| 60  | Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen           | 0.00                   | 0.00                   | 12'000.00                |
| 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                     |
| <b>Total Investitionseinnahmen</b>            |   | <b>0.00</b>            | <b>0.00</b>            | <b>12'000.00</b>         |
| <b>Investitionen im Verwaltungsvermögen</b>   |   |                        |                        |                          |
| Total Investitionsausgaben                    |   | 2'590'780.00           | 1'812'950.00           | 1'888'202.58             |
| Total Investitionseinnahmen                   |   | 0.00                   | 0.00                   | 12'000.00                |
| <b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b> | <b>Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)</b>     | <b>-2'590'780.00</b>   | <b>-1'812'950.00</b>   | <b>-1'876'202.58</b>     |

## Investitionsrechnung Finanzvermögen

| <b>Investitionsrechnung FV, Sachgruppen</b>      |   | <b>Budget<br/>2021</b> | <b>Budget<br/>2020</b> | <b>Rechnung<br/>2019</b> |
|--|---|------------------------|------------------------|--------------------------|
| 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                   | 12'000.00                |
| 77   | Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung  | 0.00                   | 0.00                   | 0.00                     |
| <b>Total Ausgaben</b>                            |   | <b>0.00</b>            | <b>0.00</b>            | <b>12'000.00</b>         |
| 80   | Verkauf von Sachanlagen   | 0.00                   | 0.00                   | 0.00                     |
| 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                   | 9'579.00                 |
| <b>Total Einnahmen</b>                           |   | <b>0.00</b>            | <b>0.00</b>            | <b>9'579.00</b>          |
| <b>Investitionen im Finanzvermögen</b>           |   |                        |                        |                          |
| Total Ausgaben                                   |   | 0.00                   | 0.00                   | 12'000.00                |
| Total Einnahmen                                  |   | 0.00                   | 0.00                   | 9'579.00                 |
| <b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>         |   | <b>0.00</b>            | <b>0.00</b>            | <b>-2'421.00</b>         |
| Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+) |   |                        |                        |                          |

# **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 2021 | Budget 2020 | Differenz |
|-------|-------------|-------------|-----------|
|-------|-------------|-------------|-----------|

keine Bemerkungen

| Konto | Budget 2021 | Budget 2020 | Differenz |
|-------|-------------|-------------|-----------|
|-------|-------------|-------------|-----------|

**4****Gesundheit****Stationärer und ambulanter Bereich***Direkte Aufwendungen und Erträge aus den Bereichen stationär und ambulant*

| Konto | Budget 2021 | Budget 2020 | Differenz |
|-------|-------------|-------------|-----------|
|-------|-------------|-------------|-----------|

**Stationärer Bereich**

|              |               |               |             |  |
|--------------|---------------|---------------|-------------|--|
| 4120.3010.xx | 22'299'000.00 | 22'058'900.00 | 240'100.00  | Die Löhne sind zusammen mit den Entschädigungen für temporäres Personal (Konto 4120.3130.01) zu beurteilen. Die Löhne zusammen mit den Entschädigungen für temporäres Personal reduzieren sich zum Vorjahresbudget um TCHF 194. Die Produktivität steigt.<br>Der Stellenplan ist mit wenigen Verschiebungen praktisch gleich wie im Vorjahresbudget. Gemäss den provisorischen Budgetvorgaben sind 0.6 % an individuellen Lohnerhöhungen eingerechnet. Diese werden angepasst, wenn die definitiven Vorgaben anders lauten sollten.  |
| 4120.3052    | 2'053'600.00  | 1'742'200.00  | 311'400.00  | Die bisherige PK hatte per 2020 eine starke Kostenzunahme angezeigt. Zum Zeitpunkt der Budgetierung 2020 waren die Abklärungen um die neue Pensionskasse noch in Gang. Im Budget 2020 waren die Kosten für die bisherige PK ohne Anpassung an die neue Offerte enthalten (Fortschreibung aus dem Vorjahr 2019). Die Offerte der bisherigen PK für 2020 war viel zu hoch. Sie lag ca. 1 Mio. über der Konkurrenz. Per 1.1.20 haben wir zur Pensionskasse SwissLife gewechselt. Die PK-Kosten im Vergleich zum Budget 2020 bzw. zum VJ 2019 fallen aufgrund des neuen Vertrages höher aus, allerdings bei wesentlich besseren Leistungen (pensumgerechter Koordinationsabzug, bessere Versicherungsleistungen). Wären wir bei der bisherigen PK Helvtia geblieben, hätten wir noch höhere Mehrkosten in Kauf nehmen müssen.<br>Im Budget 2021 wurden die PK-Kosten aufgrund der IST-Werte 2020 der Bereiche ermittelt. Der stationäre und der ambulante Bereich haben unterschiedlich hohe PK-Kosten. Der Kostenanteil im stationären Bereich ist aufgrund dessen Demographie höher als im ambulanten Bereich. Dieser Unterschied wurde im Budget 2021 erstmals berücksichtigt. Dadurch fällt die Kostenzunahme im stationären Bereich überproportional aus. |
| 4120.3055    | 185'500.00    | 320'200.00    | -134'700.00 | Auch die Krankentaggeldversicherung wurde per 1.1.20 neu abgeschlossen. Der neue Vertrag mit der AXA ist wesentlich günstiger als die bisherige KTG-Versicherung. Die Kosten für die neue KTG-Versicherung wurden erst nach der Budgetlegung 2020 bekannt.   |
| 4120.3090    | 278'200.00    | 225'000.00    | 53'200.00   | Die Aus- und Weiterbildung ist für die Erhaltung und Steigerung der Qualität und auch für die Attraktivität als Arbeitgeber sehr wichtig. Dem wollen wir Rechnung tragen, indem ein neues Bildungskonzept mit erweitertem Angebot entstanden ist. Nach diesem Konzept sollen die Kosten für die Aus- und Weiterbildung allmählich auf 1.5 % der Lohnsumme gesteigert werden. Im Budget 2021 liegt dieser Wert bei 1.22 %   |

| Konto           | Budget 2021    | Budget 2020    | Differenz   |  |
|-----------------|----------------|----------------|-------------|--|
| 4120.3105       | 1'680'200.00   | 1'726'500.00   | -46'300.00  | Die Gastronomie ist von der Covid-19-Pandemie am stärksten betroffen. Bis heute ist das Restaurant Giardino für externe Gäste geschlossen. Ebenso verzichten wir auf die Durchführung von Anlässen von Externen. Mit diesen Einschränkungen sinken die Ausgaben für Lebensmittel und Getränke.   |
| 4120.3106.01    | 396'300.00     | 217'100.00     | 179'200.00  | Die Beschaffung von medizinischem Schutzmaterial gegen das Corona-Virus wird die Rechnung 2020 stark belasten. Im Budget 2021 gehen wir davon aus, dass die Pandemie mindestens bis Mitte 2021 anhalten wird. Dementsprechend haben wir weitere Kosten für Covid-19-Schutzmaterial eingerechnet.   |
| 4120.311x       | 280'600.00     | 253'300.00     | 27'300.00   | Die Beschaffung von geringwertigen Investitionsgütern (i.d.R. unter CHF 5'000/Stück) und Textilien steigt leicht an. Der Anstieg betrifft v.a. die Position Büromobiliar (3110.00). Neben Büromobiliar sind hierunter auch das Wohnermobiliar erfasst, welches den Hauptanteil ausmacht (Abteilung D0: TCHF 37, Abteilung B3: TCHF 21, übrige Pflegeabteilungen: TCHF 22)  |
| 4120.3120       | 544'500.00     | 504'500.00     | 40'000.00   | Die Mehrkosten entsprechen dem erhöhten Stromverbrauch für die neue Kälteanlage im Haus A.   |
| 4120.3130.01    | 847'100.00     | 1'281'000.00   | -433'900.00 | siehe Erklärung zu 4120.3010.xx. 2020 wurde weniger temporäres Personal in Anspruch genommen. Diesen Trend wollen wir 2021 fortsetzen.   |
| 4120.3144       | 405'000.00     | 321'800.00     | 83'200.00   | Die Wartung/Erneuerung von alten Lüftungsanlagen ist mit TCHF 80 budgetiert.   |
| 4120.3160       | 596'600.00     | 724'500.00     | -127'900.00 | Der Mietvertrag für die Liegenschaft PWG Regensdorf läuft am 31.1.21 aus. Wir sparen Mietaufwendungen von TCHF 88. Für die PWG Oberhasli konnte mit dem Eigentümer eine Einigung erzielt werden, wonach er die Liegenschaft vor Ablauf des Mietvertrages übernimmt und den Rückbau in Wohnungen finanziert. Der Mietzins für die Wohnungen wird uns gutgeschrieben. Wir bezahlen bis zum Ablauf des Mietvertrages die Differenz aus unserem Mietvertrag abzüglich den Mietzins erträgen aus den rückgebauten Wohnungen. Wir rechnen für 2021 mit Einsparungen von rund TCHF 48. Dazu kommen Mehrkosten von TCHF 9 für einen Schulungsraum. Dieser wurde bisher je hälftig vom stationären und ambulanten Bereich bezahlt. Faktisch wird er jedoch nur vom stationären Bereich benutzt. |
| 4120.33xx       | 2'695'100.00   | 2'569'400.00   | 125'700.00  | Der Anstieg der Abschreibungen ist v.a. auf die Investitionen in der Informatik zurückzuführen, welche innert 4 Jahren abgeschrieben werden: Investitionen Hardware TCHF 365, Immaterielle Anlagen TCHF 480. Details zu den Investitionen befinden sich bei den Erläuterungen zur Investitionsrechnung.  |
| 4120.4220.01-05 | -30'801'700.00 | -30'403'200.00 | -398'500.00 | Die Bettenauslastung ist 2020 trotz Corona-Pandemie stabil und stetig leicht über Budget, obwohl wir bei den Akut- und Übergangs-Bewohnern und bei den Tagesgästen Einbrüche erlitten haben. Im Budget 2021 haben wir diesen Trend fortgesetzt. Die Anzahl Pfllegetage beträgt: Budget 2020: 75086, Hochrechnung 2020: 75'400, Budget 2021: 75'220. Das Jahr 2020 ist ein Schaltjahr mit einem zusätzlichen Tag. Im Budget 2021 rechnen wir mit der gleichen Auslastung wie in der Hochrechnung 2020, allerdings mit einem Tag weniger (-0.3 %).<br>Durch den veränderten Mix bei Bewohnern und den Liegenschaften ergibt sich dennoch ein leichter Umsatzanstieg von 1.3 %  |

| Konto                     | Budget 2021   | Budget 2020   | Differenz   |   |
|---------------------------|---------------|---------------|-------------|---|
| 4120.4220.06              | -1'300'000.00 | -1'409'600.00 | 109'600.00  | 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.   |
| 4120.4250.03              | -651'500.00   | -1'028'200.00 | 376'700.00  | Hierunter fallen vorwiegend die Einnahmen aus der Gastronomie. Aufgrund der Corona-Massnahmen ist das Restaurant für externe Gäste seit März 2020 geschlossen. Auf die Durchführung von Anlässen/Caterings wird ebenfalls verzichtet. Ebenso sind die Einnahmen vom Personal zurückgegangen. Dadurch ergeben sich schwerwiegende Umsatzeinbussen in der Gastronomie. Diese Umsatzeinbussen werden nach der Budgetplanung mindestens bis Mitte 2021 anhalten. Der Minderertrag ist nicht versicherbar.   |
| 4120.4470.00              | 917'200.00    | 1'107'020.00  | -189'820.00 | Die Überarbeitung der Geschäfts-Mietverträge ist weitestgehend abgeschlossen. Bei der Adus Medica konnten die seit langem pendenden Verträge ebenfalls unterzeichnet werden. Anpassungen in den Mietverträgen und die Reduktion von vermieteten Flächen (Räume Dr. Oetiker) führt zu einem Ertragsrückgang von TCHF 40.<br>Darüber hinaus planen wir den Ausstieg aus der Vermietung von Alterswohnungen im A5 um später Platz für eine Pflegeabteilung zu erhalten. Die Mieter wurden informiert, dass wir die bestehenden Mietverhältnisse ohne Kündigung auslaufen lassen. Erste Mieter haben daraufhin reagiert und ihren Mietvertrag bereits gekündigt. Im A5 sind Mindereinnahmen von TCHF 145 budgtiert. |
| 4120.4612.01              | -5'133'200.00 | -5'037'700.00 | -95'500.00  | siehe Kommentar unter 4120.4220.01ff  |
| <b>Ambulanter Bereich</b> |               |               |             |   |
| 4210.3010.xx              | 3'977'100.00  | 4'021'600.00  | -44'500.00  | Die Lohnsumme steigt um TCHF 92, derweil die Entschädigungen für krankheitsbedingte Ausfälle um TCHF 136 höher veranschlagt sind. Die Gesamtentschädigung vermindert sich damit. Der Stellenplan ist mit wenigen Verschiebungen praktisch gleich wie im Vorjahresbudget. Die zentrale Verwaltung wird mit einer zentralen Einsatzplanung verstärkt. Dadurch fallen weitere administrative Arbeiten in den Stützpunkten weg. Gemäss den provisorischen Budgetvorgaben sind 0.6 % an individuellen Lohnerhöhungen eingerechnet. Diese werden angepasst, wenn die definitiven Vorgaben anders lauten sollten.  |
| 4210.3052                 | 360'700.00    | 316'300.00    | 44'400.00   | siehe Kommentar unter Konto 4120.3052. Die Kostenzunahme fällt im ambulanten Bereich aufgrund der Demographie des Personals, verglichen mit dem stationären Bereich, etwas geringer aus, weil im Budget 2021 erstmals die effektiven PK-Aufwendungen des Bereichs als Basis für die Berechnung herangezogen worden sind.  |
| 4210.3055                 | 32'700.00     | 58'100.00     | -25'400.00  | siehe Kommentar unter Konto 4120.3055.  |
| 4210.3106.01              | 53'400.00     | 40'300.00     | 13'100.00   | Die Mehrkosten entspringen auch beim ambulanten Bereich mehrheitlich der Beschaffung von Schutzmaterial gegen die Corona-Pandemie   |

| Konto        | Budget 2021   | Budget 2020   | Differenz   |  |
|--------------|---------------|---------------|-------------|--|
| 4210.3130.01 | 416'000.00    | 0.00          | 416'000.00  | In den vergangenen Jahren wurde bewusst auf die Budgetierung von temporärem Personal verzichtet, obwohl die Realität ein anderes Bild zeigt. Der ambulante Bereich kann das notwendige Personal nicht vollumfänglich rekrutieren und muss sich mit der Anstellung von teurerem temporärem Personal behelfen. Die Budgetierung von temporärem Personal stützt sich auf die Rechnung 2019 und das IST 2020 ab. |
| 4210.3130.04 | 22'000.00     | 4'700.00      | 17'300.00   | Die Reinigung der eigenen Räume wurde bisher vom eigenen Personal erbracht. Neu wurde die Reinigung extern vergeben. Das eigene Personal kann dafür die eingeparte Zeit für Leistungen an den Klienten einsetzen und damit ihre Produktivität steigern.  |
| 4210.33xx    | 75'700.00     | 130'600.00    | -54'900.00  | Die Abschreibungen reduzieren sich, weil v.a. die EDV-Anschaffungen von 2017 vollständig abgeschrieben sind.   |
| 4210.3612    | 22'900.00     | 112'730.00    | -89'830.00  | 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 | -5'643'900.00 | -5'477'900.00 | -166'000.00 | Die Taxeinnahmen von Klienten für Abklärung, Behandlung und Grundpflege nehmen dank Steigerung der Leistungsstunden und der Produktivität weiter zu.   |
| 4210.4240.03 | -395'200.00   | -361'000.00   | -34'200.00  | Die Leistungen für hauswirtschaftliche Leistungen nehmen ebenfalls zu.   |

# 9

## Finanzen Finanzaufwendungen und -erträge

*u.a. für die Finanzierung*

| Konto        | Budget 2021 | Budget 2020 | Differenz  |   |
|--------------|-------------|-------------|------------|---|
| 9610.3401.02 | 935'000.00  | 966'000.00  | -31'000.00 | 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 2021          |                      | Budget 2020          |                      | Rechnung 2019        |                      |
|--|-------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
|  |                                     | Aufwand              | Ertrag               | Aufwand              | Ertrag               | Aufwand              | Ertrag               |
| 0  | Allgemeine Verwaltung               | 134'200.00           | 33'100.00            | 133'500.00           | 33'400.00            | 156'597.10           | 37'107.00            |
| 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                          | 48'106'100.00        | 49'658'300.00        | 47'559'180.00        | 49'724'700.00        | 46'466'553.52        | 49'128'361.55        |
| 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                | 958'200.00           | 37'800.00            | 983'800.00           | 41'000.00            | 1'102'667.70         | 150'081.09           |
| <b>Total Aufwand / Ertrag</b>                  |                                     | <b>49'202'500.00</b> | <b>49'729'200.00</b> | <b>48'680'480.00</b> | <b>49'799'100.00</b> | <b>47'729'779.07</b> | <b>49'315'549.64</b> |
| <b>Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss</b>   |                                     | <b>526'700.00</b>    | <b>0.00</b>          | <b>1'118'620.00</b>  | <b>0.00</b>          | <b>1'585'770.57</b>  | <b>0.00</b>          |
| <b>Total</b>                                   |                                     | <b>49'729'200.00</b> | <b>49'729'200.00</b> | <b>49'799'100.00</b> | <b>49'799'100.00</b> | <b>49'315'549.64</b> | <b>49'315'549.64</b> |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |   | Budget 2021          |                      | Budget 2020          |                      | Rechnung 2019        |                      |
|------------------------------|---|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
|                              |   | Aufwand              | Ertrag               | Aufwand              | Ertrag               | Aufwand              | Ertrag               |
| <b>0</b>                     | <b>Allgemeine Verwaltung</b>                    | <b>134'200.00</b>    | <b>33'100.00</b>     | <b>133'500.00</b>    | <b>33'400.00</b>     | <b>156'597.10</b>    | <b>37'107.00</b>     |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                            |                      | <b>101'100.00</b>    |                      | <b>100'100.00</b>    |                      | <b>119'490.10</b>    |
| 01                           | Legislative und Exekutive                       | 134'200.00           | 33'100.00            | 133'500.00           | 33'400.00            | 156'597.10           | 37'107.00            |
|                              | Nettoergebnis                                   |                      | 101'100.00           |                      | 100'100.00           |                      | 119'490.10           |
| 011                          | Legislative                                     | 134'200.00           | 33'100.00            | 133'500.00           | 33'400.00            | 156'597.10           | 37'107.00            |
|                              | Nettoergebnis                                   |                      | 101'100.00           |                      | 100'100.00           |                      | 119'490.10           |
| 0110                         | Legislative                                     | 134'200.00           | 33'100.00            | 133'500.00           | 33'400.00            | 156'597.10           | 37'107.00            |
|                              | Nettoergebnis                                   |                      | 101'100.00           |                      | 100'100.00           |                      | 119'490.10           |
| 3000.00                      | Entsch., Zul., Tag- u. Sitzungsgelder Beh/Komm. | 117'200.00           | 0.00                 | 116'500.00           | 0.00                 | 137'840.00           | 0.00                 |
| 3132.01                      | Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.      | 17'000.00            | 0.00                 | 17'000.00            | 0.00                 | 18'757.10            | 0.00                 |
| 4910.00                      | Interne Verr. Dienstleistungen                  | 0.00                 | 33'100.00            | 0.00                 | 33'400.00            | 0.00                 | 37'107.00            |
| <b>4</b>                     | <b>Gesundheit</b>                               | <b>48'106'100.00</b> | <b>49'658'300.00</b> | <b>47'559'180.00</b> | <b>49'724'700.00</b> | <b>46'466'553.52</b> | <b>49'128'361.55</b> |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                            |                      | <b>-1'552'200.00</b> |                      | <b>-2'165'520.00</b> |                      | <b>-2'661'808.03</b> |
| <b>41</b>                    | <b>Spitäler, Kranken- und Pflegeheime</b>       | <b>42'009'300.00</b> | <b>43'561'500.00</b> | <b>41'661'800.00</b> | <b>43'827'320.00</b> | <b>40'788'812.47</b> | <b>43'450'620.50</b> |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                            |                      | <b>-1'552'200.00</b> |                      | <b>-2'165'520.00</b> |                      | <b>-2'661'808.03</b> |
| 412                          | Kranken-, Alters- und Pflegeheime               | 42'009'300.00        | 43'561'500.00        | 41'661'800.00        | 43'827'320.00        | 40'788'812.47        | 43'450'620.50        |
|                              | Nettoergebnis                                   |                      | -1'552'200.00        |                      | -2'165'520.00        |                      | -2'661'808.03        |
| 4120                         | Kranken-, Alters- und Pflegeheime               | 42'009'300.00        | 43'561'500.00        | 41'661'800.00        | 43'827'320.00        | 40'788'812.47        | 43'450'620.50        |
|                              | Nettoergebnis                                   |                      | -1'552'200.00        |                      | -2'165'520.00        |                      | -2'661'808.03        |
| 3010.00                      | Löhne Verw.- und Betriebspersonal               | 22'848'900.00        | 0.00                 | 22'624'600.00        | 0.00                 | 22'313'028.75        | 0.00                 |
| 3010.09                      | Erst. Lohn Verw.- und Betriebspersonal          | -549'900.00          | 0.00                 | -565'700.00          | 0.00                 | -575'102.15          | 0.00                 |
| 3050.00                      | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verw.kosten       | 1'422'100.00         | 0.00                 | 1'415'400.00         | 0.00                 | 1'361'657.92         | 0.00                 |
| 3052.00                      | AG-Beiträge an PK                               | 2'053'600.00         | 0.00                 | 1'742'200.00         | 0.00                 | 1'784'871.82         | 0.00                 |
| 3053.00                      | AG-Beiträge an Unfall- und Pers.-Haftpfl.vers.  | 262'600.00           | 0.00                 | 243'700.00           | 0.00                 | 189'983.58           | 0.00                 |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |  | Budget 2021  |        | Budget 2020  |        | Rechnung 2019 |        |
|------------------------------|--|--------------|--------|--------------|--------|---------------|--------|
|                              |  | Aufwand      | Ertrag | Aufwand      | Ertrag | Aufwand       | Ertrag |
| 3054.00                      | AG-Beiträge an FAK                               | 267'400.00   | 0.00   | 267'000.00   | 0.00   | 262'857.00    | 0.00   |
| 3055.00                      | AG-Beiträge an KTG-Vers.                         | 185'500.00   | 0.00   | 320'200.00   | 0.00   | 310'296.15    | 0.00   |
| 3055.09                      | Erstattung AG-Beiträge von KTG-Vers.             | 0.00         | 0.00   | 0.00         | 0.00   | -18'347.00    | 0.00   |
| 3090.00                      | Aus- und Weiterbildung Personal                  | 278'200.00   | 0.00   | 225'000.00   | 0.00   | 187'134.99    | 0.00   |
| 3091.00                      | Personalwerbung                                  | 14'900.00    | 0.00   | 14'900.00    | 0.00   | 22'713.95     | 0.00   |
| 3099.00                      | Übriger Personalaufwand                          | 113'400.00   | 0.00   | 112'400.00   | 0.00   | 88'933.31     | 0.00   |
| 3100.00                      | Büromaterial                                     | 46'400.00    | 0.00   | 46'000.00    | 0.00   | 37'900.42     | 0.00   |
| 3101.01                      | Betriebs-, Verbrauchsmaterial                    | 27'000.00    | 0.00   | 37'000.00    | 0.00   | 20'011.30     | 0.00   |
| 3102.00                      | Drucksachen, Publikationen                       | 26'500.00    | 0.00   | 22'000.00    | 0.00   | 2'770.59      | 0.00   |
| 3103.00                      | Fachliteratur, Zeitschriften                     | 10'400.00    | 0.00   | 10'200.00    | 0.00   | 8'688.01      | 0.00   |
| 3105.00                      | Lebensmittel                                     | 1'680'200.00 | 0.00   | 1'726'500.00 | 0.00   | 1'833'936.54  | 0.00   |
| 3106.01                      | Medizinisches Material div.                      | 396'300.00   | 0.00   | 217'100.00   | 0.00   | 170'964.65    | 0.00   |
| 3106.02                      | Medizinisches Material MiGeL                     | 118'500.00   | 0.00   | 135'500.00   | 0.00   | 132'359.74    | 0.00   |
| 3109.00                      | Übriger Material- und Warenaufwand               | 436'000.00   | 0.00   | 437'400.00   | 0.00   | 430'573.79    | 0.00   |
| 3110.00                      | Anschaffung Büromöbel und -geräte                | 109'300.00   | 0.00   | 14'100.00    | 0.00   | 24'506.89     | 0.00   |
| 3111.00                      | Anschaffung App., Masch., Geräte, Fzg, Werkzeuge | 14'600.00    | 0.00   | 30'400.00    | 0.00   | 21'499.43     | 0.00   |
| 3112.00                      | Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge            | 49'800.00    | 0.00   | 57'800.00    | 0.00   | 26'383.10     | 0.00   |
| 3113.00                      | Anschaffung Hardware                             | 8'700.00     | 0.00   | 11'500.00    | 0.00   | 4'959.95      | 0.00   |
| 3116.00                      | Anschaffung medizinische Geräte und Instrumente  | 15'000.00    | 0.00   | 19'400.00    | 0.00   | 12'851.00     | 0.00   |
| 3118.00                      | Anschaffung immaterielle Anlagen                 | 0.00         | 0.00   | 10'000.00    | 0.00   | 4'923.57      | 0.00   |
| 3119.00                      | Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen    | 83'200.00    | 0.00   | 110'100.00   | 0.00   | 17'813.20     | 0.00   |
| 3120.00                      | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV            | 544'500.00   | 0.00   | 504'500.00   | 0.00   | 493'719.68    | 0.00   |
| 3130.01                      | DL Dritter temporär                              | 847'100.00   | 0.00   | 1'281'000.00 | 0.00   | 911'469.55    | 0.00   |
| 3130.02                      | DL Dritter medizinisch                           | 97'300.00    | 0.00   | 88'800.00    | 0.00   | 73'171.75     | 0.00   |
| 3130.03                      | DL Dritter Hauswirtschaft                        | 210'000.00   | 0.00   | 205'000.00   | 0.00   | 201'445.10    | 0.00   |
| 3130.04                      | DL Dritter Reinigung                             | 1'167'000.00 | 0.00   | 1'226'100.00 | 0.00   | 1'080'917.35  | 0.00   |
| 3130.05                      | DL Dritter Büro und Verwaltung                   | 138'100.00   | 0.00   | 141'400.00   | 0.00   | 133'901.94    | 0.00   |
| 3130.07                      | DL Dritter Bewohner                              | 82'800.00    | 0.00   | 76'000.00    | 0.00   | 77'196.65     | 0.00   |
| 3130.08                      | DL Dritter Sicherheit                            | 79'600.00    | 0.00   | 55'000.00    | 0.00   | 62'268.40     | 0.00   |
| 3132.02                      | Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.       | 221'500.00   | 0.00   | 220'000.00   | 0.00   | 222'081.80    | 0.00   |
| 3133.00                      | Informatik-Nutzungsaufwand                       | 257'000.00   | 0.00   | 238'000.00   | 0.00   | 146'581.15    | 0.00   |
| 3134.00                      | Sachversicherungsprämien                         | 83'000.00    | 0.00   | 73'700.00    | 0.00   | 73'941.20     | 0.00   |
| 3137.00                      | Steuern und Abgaben                              | 49'600.00    | 0.00   | 67'700.00    | 0.00   | 80'003.70     | 0.00   |
| 3144.00                      | Unterhalt Hochbauten, Gebäude                    | 405'000.00   | 0.00   | 321'800.00   | 0.00   | 354'356.99    | 0.00   |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | Budget 2021                                    |              | Budget 2020   |              | Rechnung 2019 |              |               |
|------------------------------|--|--------------|---------------|--------------|---------------|--------------|---------------|
|                              | Aufwand  | Ertrag       | Aufwand       | Ertrag       | Aufwand       | Ertrag       |               |
| 3151.00                      | Unterhalt App., Masch., Geräte, Fzg, Werkzeuge | 70'000.00    | 0.00          | 48'000.00    | 0.00          | 57'952.50    | 0.00          |
| 3156.00                      | Unterhalt med. Geräte und Instrumente          | 68'300.00    | 0.00          | 68'000.00    | 0.00          | 64'238.54    | 0.00          |
| 3158.00                      | Unterhalt immaterielle Anlagen                 | 154'000.00   | 0.00          | 123'000.00   | 0.00          | 104'560.73   | 0.00          |
| 3160.00                      | Miete und Pacht Liegenschaften                 | 596'600.00   | 0.00          | 724'500.00   | 0.00          | 720'042.05   | 0.00          |
| 3162.00                      | Raten für operatives Leasing                   | 65'000.00    | 0.00          | 65'000.00    | 0.00          | 61'418.60    | 0.00          |
| 3170.00                      | Reisekosten und Spesen                         | 7'900.00     | 0.00          | 10'800.00    | 0.00          | 7'491.35     | 0.00          |
| 3181.00                      | Tatsächliche Forderungsverluste                | 0.00         | 0.00          | 0.00         | 0.00          | 15'217.75    | 0.00          |
| 3190.00                      | Schadenersatzleistungen                        | 1'200.00     | 0.00          | 500.00       | 0.00          | 357.10       | 0.00          |
| 3300.40                      | Planm. Abschreibungen Hochbauten VV            | 1'699'200.00 | 0.00          | 1'692'600.00 | 0.00          | 1'668'043.00 | 0.00          |
| 3300.40                      | Planm. Abschreibungen Haustechnik VV           | 174'300.00   | 0.00          | 164'600.00   | 0.00          | 149'893.54   | 0.00          |
| 3300.60                      | Planm. Abschreibungen Mobilien VV              | 438'300.00   | 0.00          | 465'000.00   | 0.00          | 398'525.35   | 0.00          |
| 3300.60                      | Planm. Abschreibungen Hardware VV              | 144'000.00   | 0.00          | 182'000.00   | 0.00          | 134'543.45   | 0.00          |
| 3300.60                      | Planm. Abschreibungen Fahrzeuge VV             | 48'400.00    | 0.00          | 35'300.00    | 0.00          | 21'998.00    | 0.00          |
| 3300.60                      | Planm. Abschreibungen Hardware VV              | 2'800.00     | 0.00          | 0.00         | 0.00          | 2'842.00     | 0.00          |
| 3320.00                      | Planm. Abschreibungen Software VV              | 188'100.00   | 0.00          | 29'900.00    | 0.00          | 46'449.00    | 0.00          |
| 3409.00                      | Übrige Passivzinsen                            | 0.00         | 0.00          | 0.00         | 0.00          | 0.00         | 0.00          |
| 3499.00                      | Übriger Finanzaufwand                          | 0.00         | 0.00          | 0.00         | 0.00          | 473'041.70   | 0.00          |
| 3900.00                      | Interne Verr. Material- und Warenbezüge        | 4'216'500.00 | 0.00          | 4'216'300.00 | 0.00          | 4'261'316.05 | 0.00          |
| 3910.00                      | Interne Verr. Dienstleistungen                 | 33'600.00    | 0.00          | 52'600.00    | 0.00          | 11'656.00    | 0.00          |
| 4220.01                      | Steuern Pension                                | 0.00         | 12'006'700.00 | 0.00         | 11'806'800.00 | 0.00         | 12'055'805.00 |
| 4220.02                      | Steuern Betreuung                              | 0.00         | 5'417'100.00  | 0.00         | 5'495'100.00  | 0.00         | 5'491'385.00  |
| 4220.03                      | Steuern Pflege Versicherer                     | 0.00         | 4'604'100.00  | 0.00         | 4'532'600.00  | 0.00         | 4'339'471.50  |
| 4220.04                      | Steuern Pflege Bewohner                        | 0.00         | 1'714'900.00  | 0.00         | 1'715'900.00  | 0.00         | 1'634'320.20  |
| 4220.05                      | Steuern Pflege Gde Normkosten                  | 0.00         | 7'058'900.00  | 0.00         | 6'852'800.00  | 0.00         | 7'393'318.60  |
| 4220.06                      | Steuern Arzthonorare                           | 0.00         | 1'300'000.00  | 0.00         | 1'409'600.00  | 0.00         | 1'209'152.08  |
| 4240.01                      | Ben.gebühren und DL Bew, Pens                  | 0.00         | 138'600.00    | 0.00         | 167'900.00    | 0.00         | 168'478.65    |
| 4240.02                      | Ben.gebühren und DL Miete                      | 0.00         | 0.00          | 0.00         | 0.00          | 0.00         | 0.00          |
| 4240.04                      | Ben.gebühren und DL Personal und Dritte        | 0.00         | 119'500.00    | 0.00         | 106'900.00    | 0.00         | 144'837.35    |
| 4250.01                      | Verkäufe medizinisch                           | 0.00         | 0.00          | 0.00         | 0.00          | 0.00         | 2'455.37      |
| 4250.02                      | Verkäufe Bewohner, Pensionäre                  | 0.00         | 35'500.00     | 0.00         | 71'400.00     | 0.00         | 63'900.50     |
| 4250.03                      | Verkäufe Personal und Dritte                   | 0.00         | 651'500.00    | 0.00         | 1'028'200.00  | 0.00         | 1'031'046.15  |
| 4260.00                      | Rückerst. und Kostenbeteiligungen Dritter      | 0.00         | 88'900.00     | 0.00         | 94'700.00     | 0.00         | 92'824.60     |
| 4290.00                      | Übrige Entgelte                                | 0.00         | 1'200.00      | 0.00         | 1'700.00      | 0.00         | 1'483.15      |
| 4470.00                      | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV         | 0.00         | 917'200.00    | 0.00         | 1'107'020.00  | 0.00         | 1'122'928.90  |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen                          | Budget 2021 |              | Budget 2020 |              | Rechnung 2019 |              |
|---|-------------|--------------|-------------|--------------|---------------|--------------|
|   | Aufwand     | Ertrag       | Aufwand     | Ertrag       | Aufwand       | Ertrag       |
| 4499.00 Übriger Finanzertrag                          | 0.00        | 0.00         | 0.00        | 0.00         | 0.00          | 2'849.95     |
| 4612.01 Entschädigungen Gde Restdefizit               | 0.00        | 5'133'200.00 | 0.00        | 5'037'700.00 | 0.00          | 4'285'958.95 |
| 4900.00 Interne Verr. Material- und Warenbezüge       | 0.00        | 4'225'700.00 | 0.00        | 4'223'600.00 | 0.00          | 4'271'735.55 |
| 4910.00 Interne Verr. Dienstleistungen                | 0.00        | 137'100.00   | 0.00        | 158'300.00   | 0.00          | 121'545.00   |
| 4920.00 Interne Verr. Pacht, Mieten, Benützungskosten | 0.00        | 11'400.00    | 0.00        | 17'100.00    | 0.00          | 17'124.00    |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |  | Budget 2021         |                     | Budget 2020         |                     | Rechnung 2019       |                     |
|------------------------------|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|                              |  | Aufwand             | Ertrag              | Aufwand             | Ertrag              | Aufwand             | Ertrag              |
| <b>42</b>                    | <b>Ambulante Krankenpflege</b>                 | <b>6'096'800.00</b> | <b>6'096'800.00</b> | <b>5'897'380.00</b> | <b>5'897'380.00</b> | <b>5'677'741.05</b> | <b>5'677'741.05</b> |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                           |                     | <b>0.00</b>         |                     | <b>0.00</b>         |                     | <b>0.00</b>         |
| 421                          | Ambulante Krankenpflege                        | 6'096'800.00        | 6'096'800.00        | 5'897'380.00        | 5'897'380.00        | 5'677'741.05        | 5'677'741.05        |
|                              | Nettoergebnis                                  |                     | 0.00                |                     | 0.00                |                     | 0.00                |
| 4210                         | Ambulante Krankenpflege                        | 6'096'800.00        | 6'096'800.00        | 5'897'380.00        | 5'897'380.00        | 5'677'741.05        | 5'677'741.05        |
|                              | Nettoergebnis                                  |                     | 0.00                |                     | 0.00                |                     | 0.00                |
| 3010.00                      | Löhne Verw.- und Betriebspersonal              | 4'185'800.00        | 0.00                | 4'094'100.00        | 0.00                | 3'718'267.55        | 0.00                |
| 3010.09                      | Erst. Lohn Verw.- und Betriebspersonal         | -208'700.00         | 0.00                | -72'500.00          | 0.00                | -112'370.15         | 0.00                |
| 3050.00                      | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verw.kosten      | 247'900.00          | 0.00                | 256'900.00          | 0.00                | 222'058.33          | 0.00                |
| 3052.00                      | AG-Beiträge an PK                              | 360'700.00          | 0.00                | 316'300.00          | 0.00                | 237'699.03          | 0.00                |
| 3053.00                      | AG-Beiträge an Unfall- und Pers.-Haftpfl.vers. | 46'300.00           | 0.00                | 44'200.00           | 0.00                | 30'726.42           | 0.00                |
| 3054.00                      | AG-Beiträge an FAK                             | 46'800.00           | 0.00                | 48'400.00           | 0.00                | 42'872.35           | 0.00                |
| 3055.00                      | AG-Beiträge an KTG-Vers.                       | 32'700.00           | 0.00                | 58'100.00           | 0.00                | 50'830.40           | 0.00                |
| 3055.09                      | Erstattung AG-Beiträge von KTG-Vers.           | 0.00                | 0.00                | 0.00                | 0.00                | -2'128.85           | 0.00                |
| 3090.00                      | Aus- und Weiterbildung Personal                | 35'700.00           | 0.00                | 43'300.00           | 0.00                | 13'190.00           | 0.00                |
| 3091.00                      | Personalwerbung                                | 18'000.00           | 0.00                | 10'000.00           | 0.00                | 9'370.50            | 0.00                |
| 3099.00                      | Übriger Personalaufwand                        | 19'400.00           | 0.00                | 25'500.00           | 0.00                | 14'054.05           | 0.00                |
| 3100.00                      | Büromaterial                                   | 5'000.00            | 0.00                | 4'100.00            | 0.00                | 5'055.70            | 0.00                |
| 3101.01                      | Betriebs-, Verbrauchsmaterial                  | 13'000.00           | 0.00                | 14'450.00           | 0.00                | 7'456.70            | 0.00                |
| 3102.00                      | Drucksachen, Publikationen                     | 1'000.00            | 0.00                | 5'900.00            | 0.00                | 14'385.35           | 0.00                |
| 3103.00                      | Fachliteratur, Zeitschriften                   | 3'500.00            | 0.00                | 1'800.00            | 0.00                | 114.80              | 0.00                |
| 3105.00                      | Lebensmittel                                   | 6'500.00            | 0.00                | 4'350.00            | 0.00                | 3'764.55            | 0.00                |
| 3106.01                      | Medizinisches Material div.                    | 53'400.00           | 0.00                | 40'300.00           | 0.00                | 45'029.29           | 0.00                |
| 3106.02                      | Medizinisches Material MiGeL                   | 57'200.00           | 0.00                | 67'000.00           | 0.00                | 44'799.82           | 0.00                |
| 3109.00                      | Übriger Material- und Warenaufwand             | 6'400.00            | 0.00                | 4'600.00            | 0.00                | 4'669.49            | 0.00                |
| 3110.00                      | Ansaffung Büromöbel und -geräte                | 3'200.00            | 0.00                | 18'500.00           | 0.00                | 455.34              | 0.00                |
| 3111.00                      | Ansaffung App., Masch., Geräte, Fzg, Werkzeuge | 3'600.00            | 0.00                | 0.00                | 0.00                | 4'158.15            | 0.00                |
| 3112.00                      | Ansaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge            | 12'500.00           | 0.00                | 11'200.00           | 0.00                | 11'763.75           | 0.00                |
| 3113.00                      | Ansaffung Hardware                             | 200.00              | 0.00                | 2'400.00            | 0.00                | 139.55              | 0.00                |
| 3116.00                      | Ansaffung medizinische Geräte und Instrumente  | 11'400.00           | 0.00                | 17'900.00           | 0.00                | 1'185.60            | 0.00                |
| 3118.00                      | Ansaffung immaterielle Anlagen                 | 0.00                | 0.00                | 3'000.00            | 0.00                | 0.00                | 0.00                |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | Budget 2021 |            | Budget 2020 |            | Rechnung 2019 |            |
|------------------------------|-------------|------------|-------------|------------|---------------|------------|
|                              | Aufwand     | Ertrag     | Aufwand     | Ertrag     | Aufwand       | Ertrag     |
| 3119.00                      | 1'600.00    | 0.00       | 3'900.00    | 0.00       | 96.00         | 0.00       |
| 3120.00                      | 5'000.00    | 0.00       | 6'200.00    | 0.00       | 3'766.15      | 0.00       |
| 3130.01                      | 416'000.00  | 0.00       | 0.00        | 0.00       | 487'456.75    | 0.00       |
| 3130.04                      | 22'000.00   | 0.00       | 4'700.00    | 0.00       | 4'640.35      | 0.00       |
| 3130.05                      | 69'000.00   | 0.00       | 72'000.00   | 0.00       | 70'894.55     | 0.00       |
| 3130.08                      | 900.00      | 0.00       | 0.00        | 0.00       | 0.00          | 0.00       |
| 3132.02                      | 24'000.00   | 0.00       | 15'000.00   | 0.00       | 14'322.75     | 0.00       |
| 3133.00                      | 31'700.00   | 0.00       | 27'500.00   | 0.00       | 18'553.40     | 0.00       |
| 3134.00                      | 19'000.00   | 0.00       | 16'700.00   | 0.00       | 13'497.05     | 0.00       |
| 3137.00                      | 4'500.00    | 0.00       | 4'100.00    | 0.00       | 4'436.15      | 0.00       |
| 3144.00                      | 3'000.00    | 0.00       | 5'000.00    | 0.00       | 2'838.20      | 0.00       |
| 3151.00                      | 20'400.00   | 0.00       | 32'050.00   | 0.00       | 25'811.45     | 0.00       |
| 3156.00                      | 3'000.00    | 0.00       | 3'500.00    | 0.00       | 344.80        | 0.00       |
| 3158.00                      | 28'200.00   | 0.00       | 37'500.00   | 0.00       | 41'090.30     | 0.00       |
| 3160.00                      | 177'900.00  | 0.00       | 188'200.00  | 0.00       | 184'211.90    | 0.00       |
| 3162.00                      | 9'800.00    | 0.00       | 9'700.00    | 0.00       | 9'603.00      | 0.00       |
| 3170.00                      | 43'300.00   | 0.00       | 44'500.00   | 0.00       | 74'609.40     | 0.00       |
| 3181.00                      | 200.00      | 0.00       | 200.00      | 0.00       | 144.80        | 0.00       |
| 3190.00                      | 0.00        | 0.00       | 0.00        | 0.00       | 905.00        | 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                      | 4'000.00    | 0.00       | 3'900.00    | 0.00       | 2'298.00      | 0.00       |
| 3300.60                      | 18'500.00   | 0.00       | 14'300.00   | 0.00       | 17'277.75     | 0.00       |
| 3300.60                      | 45'200.00   | 0.00       | 48'400.00   | 0.00       | 18'953.00     | 0.00       |
| 3300.60                      | 0.00        | 0.00       | 0.00        | 0.00       | 0.00          | 0.00       |
| 3320.00                      | 0.00        | 0.00       | 56'000.00   | 0.00       | 61'347.00     | 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       | 54'199.65     | 0.00       |
| 3612.00                      | 22'900.00   | 0.00       | 112'730.00  | 0.00       | 17'270.43     | 0.00       |
| 3900.00                      | 9'200.00    | 0.00       | 7'300.00    | 0.00       | 10'419.50     | 0.00       |
| 3910.00                      | 136'600.00  | 0.00       | 139'100.00  | 0.00       | 146'996.00    | 0.00       |
| 3920.00                      | 11'400.00   | 0.00       | 17'100.00   | 0.00       | 17'124.00     | 0.00       |
| 3940.00                      | 0.00        | 0.00       | 0.00        | 0.00       | 87.00         | 0.00       |
| 4220.08                      | 0.00        | 273'000.00 | 0.00        | 186'200.00 | 0.00          | 171'044.95 |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |   | Budget 2021     |                  | Budget 2020     |                  | Rechnung 2019   |                  |
|------------------------------|---|-----------------|------------------|-----------------|------------------|-----------------|------------------|
|                              |   | Aufwand         | Ertrag           | Aufwand         | Ertrag           | Aufwand         | Ertrag           |
| 4220.09                      | Taxen Behandlungspflege                       | 0.00            | 966'500.00       | 0.00            | 1'037'000.00     | 0.00            | 1'033'699.25     |
| 4220.10                      | Taxen Grundpflege                             | 0.00            | 928'200.00       | 0.00            | 874'800.00       | 0.00            | 887'459.25       |
| 4220.11                      | Taxen AüP                                     | 0.00            | 0.00             | 0.00            | 0.00             | 0.00            | 2'083.95         |
| 4220.12                      | Taxen Patientenbeteiligung                    | 0.00            | 307'900.00       | 0.00            | 300'100.00       | 0.00            | 334'712.00       |
| 4220.13                      | Taxen Gde Normkosten                          | 0.00            | 3'168'300.00     | 0.00            | 3'079'800.00     | 0.00            | 2'803'169.55     |
| 4240.02                      | Ben.gebühren und DL Miete                     | 0.00            | 10'200.00        | 0.00            | 9'100.00         | 0.00            | 9'445.00         |
| 4240.03                      | Ben.gebühren und DL SPR                       | 0.00            | 395'200.00       | 0.00            | 361'000.00       | 0.00            | 380'551.35       |
| 4240.04                      | Ben.gebühren und DL Personal und Dritte       | 0.00            | 6'000.00         | 0.00            | 8'500.00         | 0.00            | 7'842.30         |
| 4250.03                      | Verkäufe Personal und Dritte                  | 0.00            | 19'000.00        | 0.00            | 17'000.00        | 0.00            | 19'186.55        |
| 4260.00                      | Rückerst. und Kostenbeteiligungen Dritter     | 0.00            | 0.00             | 0.00            | 0.00             | 0.00            | 0.00             |
| 4290.00                      | Übrige Entgelte                               | 0.00            | 600.00           | 0.00            | 200.00           | 0.00            | 345.00           |
| 4470.00                      | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV        | 0.00            | 16'700.00        | 0.00            | 16'680.00        | 0.00            | 16'680.00        |
| 4499.00                      | Übriger Finanzertrag                          | 0.00            | 0.00             | 0.00            | 0.00             | 0.00            | 6'187.50         |
| 4612.01                      | Entschädigungen Gde Restdefizit               | 0.00            | 0.00             | 0.00            | 0.00             | 0.00            | 0.00             |
| 4900.00                      | Interne Verr. Material- und Warenbezüge       | 0.00            | 5'200.00         | 0.00            | 7'000.00         | 0.00            | 5'235.90         |
| 4920.00                      | Interne Verr. Pacht, Mieten, Benützungskosten | 0.00            | 0.00             | 0.00            | 0.00             | 0.00            | 98.50            |
| <b>5</b>                     | <b>Soziale Sicherheit</b>                     | <b>4'000.00</b> | <b>0.00</b>      | <b>4'000.00</b> | <b>0.00</b>      | <b>3'960.75</b> | <b>0.00</b>      |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                          |                 | <b>4'000.00</b>  |                 | <b>4'000.00</b>  |                 | <b>3'960.75</b>  |
| 53                           | Alter und Hinterlassene<br>Nettoergebnis      | 4'000.00        | 0.00<br>4'000.00 | 4'000.00        | 0.00<br>4'000.00 | 3'960.75        | 0.00<br>3'960.75 |
| 533                          | Leistungen an Pensionierte<br>Nettoergebnis   | 4'000.00        | 0.00<br>4'000.00 | 4'000.00        | 0.00<br>4'000.00 | 3'960.75        | 0.00<br>3'960.75 |
| 5330                         | Leistungen an Pensionierte<br>Nettoergebnis   | 4'000.00        | 0.00<br>4'000.00 | 4'000.00        | 0.00<br>4'000.00 | 3'960.75        | 0.00<br>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 2021       |                   | Budget 2020       |                   | Rechnung 2019       |                   |
|------------------------------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|---------------------|-------------------|
|                              |   | Aufwand           | Ertrag            | Aufwand           | Ertrag            | Aufwand             | Ertrag            |
| <b>9</b>                     | <b>Finanzen und Steuern</b>                   | <b>958'200.00</b> | <b>37'800.00</b>  | <b>983'800.00</b> | <b>41'000.00</b>  | <b>1'102'667.70</b> | <b>150'081.09</b> |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                          |                   | <b>920'400.00</b> |                   | <b>942'800.00</b> |                     | <b>952'586.61</b> |
| <b>96</b>                    | <b>Vermögens- und Schuldenverwaltung</b>      | <b>953'000.00</b> | <b>7'000.00</b>   | <b>976'800.00</b> | <b>7'000.00</b>   | <b>986'403.01</b>   | <b>8'252.75</b>   |
|                              | Nettoergebnis                                 |                   | 946'000.00        |                   | 969'800.00        |                     | 978'150.26        |
| 961                          | Zinsen  | 935'000.00        | 0.00              | 967'000.00        | 0.00              | 967'828.71          | 1'252.75          |
|                              | Nettoergebnis                                 |                   | 935'000.00        |                   | 967'000.00        |                     | 966'575.96        |
| 9610                         | Zinsen  | 935'000.00        | 0.00              | 967'000.00        | 0.00              | 967'828.71          | 1'252.75          |
|                              | Nettoergebnis                                 |                   | 935'000.00        |                   | 967'000.00        |                     | 966'575.96        |
| 3400.01                      | Verzinsung Finanzverb. Bank und PC            | 0.00              | 0.00              | 0.00              | 0.00              | 778.65              | 0.00              |
| 3401.01                      | Verzinsung Finanzverb. Fester Vorschuss       | 0.00              | 0.00              | 1'000.00          | 0.00              | 1'061.67            | 0.00              |
| 3401.02                      | Verzinsung Finanzverb. Hypothek               | 935'000.00        | 0.00              | 966'000.00        | 0.00              | 965'307.89          | 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              | 98.50               | 0.00              |
| 3940.00                      | Int. Verr. Von kalk. Zinsen und Finanzaufwand | 0.00              | 0.00              | 0.00              | 0.00              | 582.00              | 0.00              |
| 4400.00                      | Zinsen flüssige Mittel                        | 0.00              | 0.00              | 0.00              | 0.00              | 0.00                | 49.25             |
| 4401.00                      | Zinsen Forderungen und Kontokorrente          | 0.00              | 0.00              | 0.00              | 0.00              | 0.00                | 1'116.50          |
| 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                | 87.00             |
| 963                          | Liegenschaften des Finanzvermögens            | 18'000.00         | 7'000.00          | 9'800.00          | 7'000.00          | 18'574.30           | 7'000.00          |
|                              | Nettoergebnis                                 |                   | 11'000.00         |                   | 2'800.00          |                     | 11'574.30         |
| 9630                         | Liegenschaften des Finanzvermögens            | 16'000.00         | 7'000.00          | 9'800.00          | 7'000.00          | 8'995.30            | 7'000.00          |
|                              | Nettoergebnis                                 |                   | 9'000.00          |                   | 2'800.00          |                     | 1'995.30          |
| 3010.00                      | Löhne Verw.- und Betriebspersonal             | 5'000.00          | 0.00              | 3'000.00          | 0.00              | 3'465.00            | 0.00              |
| 3430.40                      | Baulicher Unterhalt Gebäude FV                | 1'500.00          | 0.00              | 1'500.00          | 0.00              | 0.00                | 0.00              |
| 3431.10                      | Betriebs-, Verbrauchsmaterial FV              | 2'000.00          | 0.00              | 1'500.00          | 0.00              | 1'500.00            | 0.00              |
| 3439.10                      | Ver- und Entsorgung Liegenschaften FV         | 500.00            | 0.00              | 1'000.00          | 0.00              | 1'204.95            | 0.00              |
| 3439.30                      | Sachversicherungsprämien FV                   | 3'000.00          | 0.00              | 2'800.00          | 0.00              | 2'825.35            | 0.00              |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |   | Budget 2021     |                  | Budget 2020     |                  | Rechnung 2019     |                   |
|------------------------------|---|-----------------|------------------|-----------------|------------------|-------------------|-------------------|
|                              |   | Aufwand         | Ertrag           | Aufwand         | Ertrag           | Aufwand           | Ertrag            |
| 3439.40                      | DL Dritter FV   | 4'000.00        | 0.00             | 0.00            | 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 | 2'000.00        | 0.00             | 0.00            | 0.00             | 9'579.00          | 0.00              |
|                              | Nettoergebnis   |                 | 2'000.00         |                 | 0.00             |                   | 9'579.00          |
| 3411.00                      | Realisierte Verluste auf Grundstücken FV                  | 0.00            | 0.00             | 0.00            | 0.00             | 9'579.00          | 0.00              |
| 3441.00                      | negative WB Grundstücke FV                                | 2'000.00        | 0.00             | 0.00            | 0.00             | 0.00              | 0.00              |
| <b>97</b>                    | <b>Rückverteilungen</b>                                   | <b>5'200.00</b> | <b>30'800.00</b> | <b>7'000.00</b> | <b>34'000.00</b> | <b>5'235.90</b>   | <b>30'799.55</b>  |
|                              | Nettoergebnis   |                 | -25'600.00       |                 | -27'000.00       |                   | -25'563.65        |
| 971                          | Rückverteilungen aus CO2-Abgabe                           | 5'200.00        | 30'800.00        | 7'000.00        | 34'000.00        | 5'235.90          | 30'799.55         |
|                              | Nettoergebnis   |                 | -25'600.00       |                 | -27'000.00       |                   | -25'563.65        |
| 9710                         | Rückverteilungen aus CO2-Abgabe                           | 5'200.00        | 30'800.00        | 7'000.00        | 34'000.00        | 5'235.90          | 30'799.55         |
|                              | Nettoergebnis   |                 | -25'600.00       |                 | -27'000.00       |                   | -25'563.65        |
| 3900.00                      | Interne Verr. Material- und Warenbezüge                   | 5'200.00        | 0.00             | 7'000.00        | 0.00             | 5'235.90          | 0.00              |
| 4699.10                      | Rückverteilung CO2-Abgabe                                 | 0.00            | 30'800.00        | 0.00            | 34'000.00        | 0.00              | 30'799.55         |
| <b>99</b>                    | <b>Nicht aufgeteilte Posten</b>                           | <b>0.00</b>     | <b>0.00</b>      | <b>0.00</b>     | <b>0.00</b>      | <b>111'028.79</b> | <b>111'028.79</b> |
|                              | Nettoergebnis   |                 | 0.00             |                 | 0.00             |                   | 0.00              |
| 995                          | Neutrale Aufwendungen und Erträge                         | 0.00            | 0.00             | 0.00            | 0.00             | 111'028.79        | 111'028.79        |
|                              | Nettoergebnis   |                 | 0.00             |                 | 0.00             |                   | 0.00              |
| 9951                         | Zweckgebundene Zuwendungen                                | 0.00            | 0.00             | 0.00            | 0.00             | 111'028.79        | 111'028.79        |
|                              | Nettoergebnis   |                 | 0.00             |                 | 0.00             |                   | 0.00              |
| 3099                         | Übriger Personalaufwand                                   | 0.00            | 0.00             | 0.00            | 0.00             | 18'333.95         | 0.00              |
| 3109                         | Übriger Material- und Warenaufwand                        | 0.00            | 0.00             | 0.00            | 0.00             | 18'177.94         | 0.00              |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |   | Budget 2021       |             | Budget 2020         |              | Rechnung 2019       |              |
|------------------------------|---|-------------------|-------------|---------------------|--------------|---------------------|--------------|
|                              |   | Aufwand           | Ertrag      | Aufwand             | Ertrag       | Aufwand             | Ertrag       |
| 3130.07                      | DL Dritter Bewohner                           | 0.00              | 0.00        | 0.00                | 0.00         | 31'717.25           | 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         | 42'799.65           | 0.00         |
| 4390                         | Übriger Ertrag                                | 0.00              | 0.00        | 0.00                | 0.00         | 0.00                | 42'217.65    |
| 4502                         | Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des FK   | 0.00              | 0.00        | 0.00                | 0.00         | 0.00                | 68'229.14    |
| 4940                         | Int. Verr. Von kalk. Zinsen und Finanzaufwand | 0.00              | 0.00        | 0.00                | 0.00         | 0.00                | 582.00       |
| <b>999</b>                   | <b>Abschluss</b>                              | <b>526'700.00</b> | <b>0.00</b> | <b>1'118'620.00</b> | <b>0.00</b>  | <b>1'585'770.57</b> | <b>0.00</b>  |
|                              | Nettoergebnis                                 |                   | 526'700.00  |                     | 1'118'620.00 |                     | 1'585'770.57 |
| 9998                         | Abschluss Zweckverband                        | 0.00              | 0.00        | 0.00                | 0.00         | 0.00                | 0.00         |
|                              | Nettoergebnis                                 |                   | 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         |
| 9999                         | Abschluss                                     | 526'700.00        | 0.00        | 1'118'620.00        | 0.00         | 1'585'770.57        | 0.00         |
|                              | Nettoergebnis                                 |                   | 526'700.00  |                     | 1'118'620.00 |                     | 1'585'770.57 |
| 9000.00                      | Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung             | 526'700.00        | 0.00        | 1'118'620.00        | 0.00         | 1'585'770.57        | 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 2021 |  |
|----------------------------|-------------|--|
| <b>Stationärer Bereich</b> |             |  |
| 0412.5040.01               | 769'000.00  | davon: Sanierung C3: 225', Sanierung E: 150', Sanierung Eingang BC: 150', Sanierung Aufbahrungsraum 80' Schlussabrechnung Neubau 150'                                    |
| 0412.5040.02               | 481'000.00  | davon: Sanierung C3: 100', Sanierung E: 50', Sanierung Eingang BC: 100', Sanierung C1: 20', Sanierung GOPS 40', Ersatz Waschmaschine/Tumbler 57', Beleuchtung D0/D1: 55' |
| 0412.5060.01               | 397'680.00  | davon: Mobiliar C3: 175', Mobiliar E: 100', Zahnarztstuhl 50', Ersatz Rührwerk Küche 20', Büromobiliar 35'   |
| 0412.5060.02               | 345'000.00  | davon: Ersatz IT Infrastruktur (Server/Firewalls etc.) 285', Ersatz Kassen Giardino 40', Ersatz Telefonserver 14'  |
| 0412.5060.03               | 53'000.00   | davon: Ersatz VW Caddy inkl. Ausrüstung für Behindertentransporte 53'  |
| 0412.5200.00               | 480'100.00  | davon: eArchiv und Integrationsplattform 400', Ticketsystem CareOffice 20', Investitionen in die IT-Sicherheit: Mobile Device Mgmt 20', Network Access Control 35'       |
| <b>Ambulanter Bereich</b>  |             |  |
| 0421.5060.01               | 15'000.00   | davon: Empfang Regensdorf 10', div. Büromobiliar 5'  |
| 0421.5060.02               | 20'000.00   | davon: Ersatz Mobiles 20'  |
| 0421.5060.03               | 30'000.00   | davon: 2 Firmenfahrzeuge à 15'   |

# 9

#### Finanzvermögen

##### Kurz und bündig

*Es sind keine Investitionen im Finanzvermögen geplant*

| Konto        | Budget 2021 |  |
|--------------|-------------|--|
| 9630.7040.00 | 0.00        | <i>Es sind keine Investitionen im Finanzvermögen geplant</i> |

...

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

| Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)  |                                     | Budget 2021         |                      | Budget 2020         |                      | Rechnung 2019       |                      |
|---|-------------------------------------|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|
|   |                                     | 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                          | 2'590'780.00        | 0.00                 | 1'812'950.00        | 0.00                 | 1'888'202.58        | 12'000.00            |
| 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                 |
| <b>Total Ausgaben / Einnahmen</b>               |                                     | <b>2'590'780.00</b> | <b>0.00</b>          | <b>1'812'950.00</b> | <b>0.00</b>          | <b>1'888'202.58</b> | <b>12'000.00</b>     |
| <b>Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss</b> |                                     |                     | <b>-2'590'780.00</b> |                     | <b>-1'812'950.00</b> |                     | <b>-1'876'202.58</b> |
| <b>Total</b>                                    |                                     | <b>0.00</b>         | <b>0.00</b>          | <b>0.00</b>         | <b>0.00</b>          | <b>0.00</b>         | <b>0.00</b>          |

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

| Einzelkonten nach Funktionen |   | Budget 2021         |                     | Budget 2020         |                     | Rechnung 2019       |                     |
|------------------------------|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|                              |   | Ausgaben            | Einnahmen           | Ausgaben            | Einnahmen           | Ausgaben            | Einnahmen           |
| <b>4</b>                     | <b>Gesundheit</b>                         | <b>2'590'780.00</b> | <b>0.00</b>         | <b>1'812'950.00</b> | <b>0.00</b>         | <b>1'888'202.58</b> | <b>12'000.00</b>    |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                      |                     | <b>2'590'780.00</b> |                     | <b>1'812'950.00</b> |                     | <b>1'876'202.58</b> |
| <b>41</b>                    | <b>Spitäler, Kranken- und Pflegeheime</b> | <b>2'525'780.00</b> | <b>0.00</b>         | <b>1'662'600.00</b> | <b>0.00</b>         | <b>1'802'157.88</b> | <b>12'000.00</b>    |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                      |                     | <b>2'525'780.00</b> |                     | <b>1'662'600.00</b> |                     | <b>1'790'157.88</b> |
| 412                          | Kranken-, Alters- und Pflegeheime         | 2'525'780.00        | 0.00                | 1'662'600.00        | 0.00                | 1'802'157.88        | 12'000.00           |
|                              | Nettoergebnis                             |                     | 2'525'780.00        |                     | 1'662'600.00        |                     | 1'790'157.88        |
| 4120                         | Kranken-, Alters- und Pflegeheime         | 2'525'780.00        | 0.00                | 1'662'600.00        | 0.00                | 1'802'157.88        | 12'000.00           |
|                              | Nettoergebnis                             |                     | 2'525'780.00        |                     | 1'662'600.00        |                     | 1'790'157.88        |
| 50                           | Sachanlagen                               | 2'045'680.00        | 0.00                | 1'627'200.00        | 0.00                | 1'668'488.28        | 0.00                |
|                              | Nettoergebnis                             |                     | 2'045'680.00        |                     | 1'627'200.00        |                     | 1'668'488.28        |
| 5000.00                      | Grundstücke                               | 0.00                |                     | 0.00                |                     | 0.00                |                     |
| 5040.01                      | Hochbauten - Gebäude 33 J                 | 769'000.00          |                     | 480'000.00          |                     | 615'506.40          |                     |
| 5040.02                      | Hochbauten Haustechnik 20 J               | 481'000.00          |                     | 631'000.00          |                     | 150'144.27          |                     |
| 5060.01                      | Mobilien - Möbel/Geräte 10 J              | 397'680.00          |                     | 349'000.00          |                     | 718'507.91          |                     |
| 5060.02                      | Mobilien - EDV 4 J                        | 345'000.00          |                     | 114'200.00          |                     | 184'329.70          |                     |
| 5060.03                      | Mobilien - Fahrzeuge 4 J                  | 53'000.00           |                     | 53'000.00           |                     | 0.00                |                     |
| 52                           | Immaterielle Anlagen                      | 480'100.00          | 0.00                | 35'400.00           | 0.00                | 133'669.60          | 0.00                |
|                              | Nettoergebnis                             |                     | 480'100.00          |                     | 35'400.00           |                     | 133'669.60          |
| 5200.00                      | Software                                  | 480'100.00          |                     | 35'400.00           |                     | 133'669.60          |                     |
| 5210.00                      | Patente/Lizenzen                          | 0.00                |                     | 0.00                |                     | 0.00                |                     |
| <b>42</b>                    | <b>Ambulante Krankenpflege</b>            | <b>65'000.00</b>    | <b>0.00</b>         | <b>150'350.00</b>   | <b>0.00</b>         | <b>86'044.70</b>    | <b>0.00</b>         |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                      |                     | <b>65'000.00</b>    |                     | <b>150'350.00</b>   |                     | <b>86'044.70</b>    |
| 421                          | Ambulante Krankenpflege                   | 65'000.00           | 0.00                | 150'350.00          | 0.00                | 86'044.70           | 0.00                |
|                              | Nettoergebnis                             |                     | 65'000.00           |                     | 150'350.00          |                     | 86'044.70           |

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

| Einzelkonten nach Funktionen |  | Budget 2021 |             | Budget 2020 |             | Rechnung 2019 |                   |
|------------------------------|--|-------------|-------------|-------------|-------------|---------------|-------------------|
|                              |  | Ausgaben    | Einnahmen   | Ausgaben    | Einnahmen   | Ausgaben      | Einnahmen         |
| 4210                         | Ambulante Krankenpflege                                  | 65'000.00   | 0.00        | 150'350.00  | 0.00        | 86'044.70     | 0.00              |
|                              | Nettoergebnis  |             | 65'000.00   |             | 150'350.00  |               | 86'044.70         |
| 50                           | Sachanlagen  | 65'000.00   | 0.00        | 141'350.00  | 0.00        | 86'044.70     | 0.00              |
|                              | Nettoergebnis  |             | 65'000.00   |             | 141'350.00  |               | 86'044.70         |
| 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                      | Mobilien - Möbel/Geräte 10 J                             | 15'000.00   |             | 14'000.00   |             | 3'999.80      |                   |
| 5060.02                      | Mobilien - EDV 4 J                                       | 20'000.00   |             | 13'350.00   |             | 27'304.90     |                   |
| 5060.03                      | Mobilien - Fahrzeuge 4 J                                 | 30'000.00   |             | 114'000.00  |             | 54'740.00     |                   |
| 52                           | Immaterielle Anlagen                                     | 0.00        | 0.00        | 9'000.00    | 0.00        | 0.00          | 0.00              |
|                              | Nettoergebnis  |             | 0.00        |             | 9'000.00    |               | 0.00              |
| 5200.00                      | Software   | 0.00        |             | 9'000.00    |             | 0.00          |                   |
| 5210.00                      | Patente/Lizenzen   | 0.00        |             | 0.00        |             | 0.00          |                   |
| <b>6</b>                     | <b>Investitionseinnahmen</b>                             | <b>0.00</b> | <b>0.00</b> | <b>0.00</b> | <b>0.00</b> | <b>0.00</b>   | <b>12'000.00</b>  |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                     |             | <b>0.00</b> |             | <b>0.00</b> |               | <b>-12'000.00</b> |
| <b>60</b>                    | <b>Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen</b> | <b>0.00</b> | <b>0.00</b> | <b>0.00</b> | <b>0.00</b> | <b>0.00</b>   | <b>12'000.00</b>  |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                     |             | <b>0.00</b> |             | <b>0.00</b> |               | <b>-12'000.00</b> |
| <b>600</b>                   | <b>Übertragung von Grundstücken</b>                      | <b>0.00</b> | <b>0.00</b> | <b>0.00</b> | <b>0.00</b> | <b>0.00</b>   | <b>12'000.00</b>  |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                     |             | <b>0.00</b> |             | <b>0.00</b> |               | <b>-12'000.00</b> |
| <b>6000</b>                  | <b>Übertragung von Grundstücken ins FV</b>               | <b>0.00</b> | <b>0.00</b> | <b>0.00</b> | <b>0.00</b> | <b>0.00</b>   | <b>12'000.00</b>  |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                     |             | <b>0.00</b> |             | <b>0.00</b> |               | <b>-12'000.00</b> |
| 6000                         | Übertragung von Grundstücken ins FV                      | 0.00        | 0.00        | 0.00        |             |               | 12'000.00         |
| <b>604</b>                   | <b>Übertragung Hochbauten</b>                            | <b>0.00</b> | <b>0.00</b> | <b>0.00</b> | <b>0.00</b> | <b>0.00</b>   | <b>0.00</b>       |

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

| Einzelkonten nach Funktionen |   | Budget 2021 |                      | Budget 2020 |                      | Rechnung 2019    |                      |
|------------------------------|---|-------------|----------------------|-------------|----------------------|------------------|----------------------|
|                              |   | Ausgaben    | Einnahmen            | Ausgaben    | Einnahmen            | Ausgaben         | Einnahmen            |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                        |             | <b>0.00</b>          |             | <b>0.00</b>          |                  | <b>0.00</b>          |
| <b>6040</b>                  | <b>Übertragung von Hochbauten ins FV</b>    | <b>0.00</b> | <b>0.00</b>          | <b>0.00</b> | <b>0.00</b>          | <b>0.00</b>      | <b>0.00</b>          |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                        |             | <b>0.00</b>          |             | <b>0.00</b>          |                  | <b>0.00</b>          |
| 6040.001                     | Übertragung von Hochbauten ins FV           |             | 0.00                 |             |                      |                  |                      |
| 6040.02                      | Übertragung von Haustechnik ins FV          |             | 0.00                 |             |                      |                  |                      |
| <b>606</b>                   | <b>Übertragung Mobilien</b>                 | <b>0.00</b> | <b>0.00</b>          | <b>0.00</b> | <b>0.00</b>          | <b>0.00</b>      | <b>0.00</b>          |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                        |             | <b>0.00</b>          |             | <b>0.00</b>          |                  | <b>0.00</b>          |
| <b>6060</b>                  | <b>Übertragung von Mobilien ins FV</b>      | <b>0.00</b> | <b>0.00</b>          | <b>0.00</b> | <b>0.00</b>          | <b>0.00</b>      | <b>0.00</b>          |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                        |             | <b>0.00</b>          |             | <b>0.00</b>          |                  | <b>0.00</b>          |
| 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                 |             |                      |                  |                      |
| <b>9</b>                     | <b>Finanzen und Steuern</b>                 | <b>0.00</b> | <b>2'590'780.00</b>  | <b>0.00</b> | <b>1'812'950.00</b>  | <b>12'000.00</b> | <b>1'888'202.58</b>  |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                        |             | <b>-2'590'780.00</b> |             | <b>-1'812'950.00</b> |                  | <b>-1'876'202.58</b> |
| 99                           | Nicht aufgeteilte Posten                    | 0.00        | 2'590'780.00         | 0.00        | 1'812'950.00         | 12'000.00        | 1'888'202.58         |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                        |             | <b>-2'590'780.00</b> |             | <b>-1'812'950.00</b> |                  | <b>-1'876'202.58</b> |
| 999                          | Abschluss                                   | 0.00        | 2'590'780.00         | 0.00        | 1'812'950.00         | 12'000.00        | 1'888'202.58         |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                        |             | <b>-2'590'780.00</b> |             | <b>-1'812'950.00</b> |                  | <b>-1'876'202.58</b> |
| 9999                         | Abschluss                                   | 0.00        | 2'590'780.00         | 0.00        | 1'812'950.00         | 12'000.00        | 1'888'202.58         |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                        |             | <b>-2'590'780.00</b> |             | <b>-1'812'950.00</b> |                  | <b>-1'876'202.58</b> |
| 5900.00                      | Passivierung Einnahmen                      | 0.00        |                      | 0.00        |                      | 12'000.00        |                      |
| 6900.00                      | Aktivierung Ausgaben                        |             | 2'590'780.00         |             | 1'812'950.00         |                  | 1'888'202.58         |

## Investitionsrechnung Finanzvermögen

| Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)           | Budget 2021 |             | Budget 2020 |             | Rechnung 2019    |                  |
|--|-------------|-------------|-------------|-------------|------------------|------------------|
|  | Ausgaben    | Einnahmen   | Ausgaben    | Einnahmen   | Ausgaben         | Einnahmen        |
| 9630 Liegenschaften des Finanzvermögen                   | 0.00        | 0.00        | 0.00        | 0.00        | 12'000.00        | 9'579.00         |
| 9690 Mobilien und übrige Sachanlagen des Finanzvermögens | 0.00        | 0.00        | 0.00        | 0.00        | 0.00             | 0.00             |
| <b>Total Ausgaben / Einnahmen</b>                        | <b>0.00</b> | <b>0.00</b> | <b>0.00</b> | <b>0.00</b> | <b>12'000.00</b> | <b>9'579.00</b>  |
| <b>Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss</b>          |             | <b>0.00</b> |             | <b>0.00</b> |                  | <b>-2'421.00</b> |
| <b>Total</b>   | <b>0.00</b> | <b>0.00</b> | <b>0.00</b> | <b>0.00</b> | <b>0.00</b>      | <b>0.00</b>      |

## Investitionsrechnung Finanzvermögen

| Einzelkonten nach Funktionen |   | Budget 2021 |              | Budget 2020 |              | Rechnung 2019    |                        |
|------------------------------|---|-------------|--------------|-------------|--------------|------------------|------------------------|
|                              |   | Ausgaben    | Einnahmen    | Ausgaben    | Einnahmen    | Ausgaben         | Einnahmen              |
| <b>9</b>                     | <b>Finanzen und Steuern</b>   | <b>0.00</b> | <b>0.00</b>  | <b>0.00</b> | <b>0.00</b>  | <b>12'000.00</b> | <b>9'579.00</b>        |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>  |             | <b>0.00</b>  |             | <b>0.00</b>  |                  | <b>2'421.00</b>        |
| 96                           | Vermögens- und Schuldenverwaltung<br>Nettoergebnis                              | 0.00        | 0.00<br>0.00 | 0.00        | 0.00<br>0.00 | 12'000.00        | 9'579.00<br>2'421.00   |
| 963                          | Liegenschaften des Finanzvermögens<br>Nettoergebnis                             | 0.00        | 0.00<br>0.00 | 0.00        | 0.00<br>0.00 | 12'000.00        | 9'579.00<br>2'421.00   |
| 9630                         | Liegenschaften des Finanzvermögens<br>Nettoergebnis                             | 0.00        | 0.00<br>0.00 | 0.00        | 0.00<br>0.00 | 12'000.00        | 9'579.00<br>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<br>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<br>liquiditätswirksam)     | 0.00        |              | 0.00        |              | 0.00             |                        |
| 7500.00                      | Übertrag von Grundstücken aus dem VV  | 0.00        |              | 0.00        |              | 12'000.00        |                        |
| 7540.00                      | Übertragung von Gebäuden aus dem VV   | 0.00        |              | 0.00        |              | 0.00             |                        |
| 7700.00                      | Übertragung von real. Gewinnen aus Grundstücken in die ER                       | 0.00        |              | 0.00        |              | 0.00             |                        |
| 7740.00                      | Übertragung von real. Gewinnen aus Gebäuden in die ER                           | 0.00        |              | 0.00        |              | 0.00             |                        |
| 8000.00                      | Verkauf von Grundstücken  |             | 0.00         |             | 0.00         |                  | 0.00                   |
| 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                      | Übertragung von Grundstücken ins VV   |             | 0.00         |             | 0.00         |                  | 0.00                   |
| 8540.00                      | Übertragung von Gebäuden ins VV   |             | 0.00         |             | 0.00         |                  | 0.00                   |
| 8700.00                      | Übertragung von real. Verlusten aus Grundstücken in die ER                      |             | 0.00         |             | 0.00         |                  | 9'579.00               |
| 8740.00                      | Übertragung von realisierten Verlusten aus Gebäuden in die ER                   |             | 0.00         |             | 0.00         |                  | 0.00                   |
| 99                           | Nicht aufgeteilte Posten<br>Nettoergebnis                                       | 0.00        | 0.00<br>0.00 | 0.00        | 0.00<br>0.00 | 9'579.00         | 12'000.00<br>-2'421.00 |

## Investitionsrechnung Finanzvermögen

| Einzelkonten nach Funktionen |                       | Budget 2021 |           | Budget 2020 |           | Rechnung 2019 |           |
|------------------------------|-----------------------|-------------|-----------|-------------|-----------|---------------|-----------|
|                              |                       | Ausgaben    | Einnahmen | Ausgaben    | Einnahmen | Ausgaben      | Einnahmen |
| 999                          | Abschluss             | 0.00        | 0.00      | 0.00        | 0.00      | 9'579.00      | 12'000.00 |
|                              | Nettoergebnis         |             | 0.00      |             | 0.00      |               | -2'421.00 |
| 9999                         | Abschluss             | 0.00        | 0.00      | 0.00        | 0.00      | 9'579.00      | 12'000.00 |
|                              | Nettoergebnis         |             | 0.00      |             | 0.00      |               | -2'421.00 |
| 7990.00                      | Abgang Sachanlagen FV | 0.00        |           | 0.00        |           | 9'579.00      |           |
| 8990.00                      | Zugang Sachanlagen FV |             | 0.00      |             | 0.00      |               | 12'000.00 |

# **Anhang zum Budget**

## Anhang

### Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

| Funktion   | Aufgabenbereich                     | Sachkonto | Budget<br>2021      | Budget<br>2020      | Rechnung<br>2019    |
|--|-------------------------------------|-----------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 4120   | Kranken-, Alters- und Pflegeheime   | 33        | 2'695'100.00        | 2'569'400.00        | 2'422'294.34        |
| 4210   | Ambulante Krankenpflege             | 33        | 75'700.00           | 130'600.00          | 106'874.75          |
| <b>Total</b>   |                                     |           | <b>2'770'800.00</b> | <b>2'700'000.00</b> | <b>2'529'169.09</b> |
|  | Abschreibungen Verwaltungsvermögen  | 33xx      | 2'770'800.00        | 2'700'000.00        | 2'529'169.09        |
|  | 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                |
| <b>Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen</b> |                                     |           | <b>2'770'800.00</b> | <b>2'700'000.00</b> | <b>2'529'169.09</b> |

## Anhang

### Interne Verrechnungen

| Konto  | Leistungen   | Budget<br>2021       | Budget<br>2020       | Rechnung<br>2019     |
|--|--|----------------------|----------------------|----------------------|
|  | Sitzungsgelder   | -30'600.00           | -30'400.00           | -31'840.00           |
|  | Revision   | -2'500.00            | -3'000.00            | -5'267.00            |
| <b>0110.4910.00</b>                            | <b>Interne Verrechnung Dienstleistungen</b>                | <b>-33'100.00</b>    | <b>-33'400.00</b>    | <b>-37'107.00</b>    |
| <b>Total Funktion 0110 Legislative</b>         |  | <b>-33'100.00</b>    | <b>-33'400.00</b>    | <b>-37'107.00</b>    |
|  | Essenslieferungen der Gastronomie an die Pflegeabteilungen | 4'174'700.00         | 4'167'300.00         | 4'199'588.00         |
|  | Interne Verrechnungen an die Abteilungen                   | 41'800.00            | 49'000.00            | 61'728.05            |
| <b>4120.3900.00</b>                            | <b>Interne Verrechnung Material- und Warenbezüge</b>       | <b>4'216'500.00</b>  | <b>4'216'300.00</b>  | <b>4'261'316.05</b>  |
|  | DL Hotellerie für Gastronomie                              | 11'000.00            | 19'200.00            | 11'656.00            |
|  | DL Gastronomie für Bewohneranlässe zL Pflegeabteilungen    | 11'000.00            | 19'200.00            | 0.00                 |
|  | DL Hotellerie für Gastronomie (Anlässe Dritter)            | 11'600.00            | 14'200.00            | 0.00                 |
| <b>4120.3910.00</b>                            | <b>Interne Verrechnung Dienstleistungen</b>                | <b>33'600.00</b>     | <b>52'600.00</b>     | <b>11'656.00</b>     |
|  | Frankaturen für Spitex Regional                            | -7'200.00            | -7'200.00            | -4'853.70            |
|  | Essenslieferungen der Gastronomie an die Pflegeabteilungen | -4'174'700.00        | -4'167'300.00        | -4'199'588.00        |
|  | Interne Verrechnungen an die Abteilungen                   | -43'800.00           | -49'100.00           | -67'293.85           |
| <b>4120.4900.00</b>                            | <b>Interne Verrechnung Material- und Warenbezüge</b>       | <b>-4'225'700.00</b> | <b>-4'223'600.00</b> | <b>-4'271'735.55</b> |
|  | DL für Spitex Regional                                     | -103'500.00          | -105'700.00          | -109'889.00          |
|  | DL Hotellerie an Gastronomie                               | -22'600.00           | -33'400.00           | -11'656.00           |
|  | DL Gastronomie für Bewohneranlässe zL Pflegeabteilungen    | -11'000.00           | -19'200.00           | 0.00                 |
| <b>4120.4910.00</b>                            | <b>Interne Verrechnung Dienstleistungen</b>                | <b>-137'100.00</b>   | <b>-158'300.00</b>   | <b>-121'545.00</b>   |
|  | Miete A1 zL Spitex Verwaltung                              | -11'400.00           | -17'100.00           | -17'124.00           |
| <b>4120.4920.00</b>                            | <b>Interne Verrechnung Pacht, Mieten, Benützungskosten</b> | <b>-11'400.00</b>    | <b>-17'100.00</b>    | <b>-17'124.00</b>    |
| <b>Total Funktion 4120 Stationärer Bereich</b> |  | <b>-124'100.00</b>   | <b>-130'100.00</b>   | <b>-137'432.50</b>   |

| <b>Konto</b>  | <b>Leistungen</b>   | <b>Budget<br/>2021</b> | <b>Budget<br/>2020</b> | <b>Rechnung<br/>2019</b> |
|---|---|------------------------|------------------------|--------------------------|
|   | Frankaturen   | 7'200.00               | 7'200.00               | 4'853.70                 |
|   | Interne Verrechnungen an die Abteilungen                      | 2'000.00               | 100.00                 | 5'565.80                 |
| <b>4210.3900.00</b>   | <b>Interne Verrechnung Material- und Warenbezüge</b>          | <b>9'200.00</b>        | <b>7'300.00</b>        | <b>10'419.50</b>         |
|   | Sitzungsgelder  | 30'600.00              | 30'400.00              | 31'840.00                |
|   | Revision  | 2'500.00               | 3'000.00               | 5'267.00                 |
|   | DL Bezug von der Verwaltung GZD                               | 103'500.00             | 105'700.00             | 109'889.00               |
| <b>4210.3910.00</b>   | <b>Interne Verrechnung Dienstleistungen</b>                   | <b>136'600.00</b>      | <b>139'100.00</b>      | <b>146'996.00</b>        |
|   | Miete A1 zL Spitex Verwaltung                                 | 11'400.00              | 17'100.00              | 17'124.00                |
| <b>4210.3920.00</b>   | <b>Interne Verrechnung Pacht, Mieten, Benützungskosten</b>    | <b>11'400.00</b>       | <b>17'100.00</b>       | <b>17'124.00</b>         |
|   | Zinsen Fondsabrechnungen                                      | 0.00                   |                        | 87.00                    |
| <b>4210.3920.00</b>   | <b>Interne Verrechnung Pacht, Mieten, Benützungskosten</b>    | <b>0.00</b>            | <b>0.00</b>            | <b>87.00</b>             |
|   | CO2-Rückvergütung   | -5'200.00              | -7'000.00              | -5'235.90                |
| <b>4210.4900.00</b>   | <b>Interne Verrechnung Material- und Warenbezüge</b>          | <b>-5'200.00</b>       | <b>-7'000.00</b>       | <b>-5'235.90</b>         |
|   | Verzugszinsen   | 0.00                   | 0.00                   | -98.50                   |
| <b>4210.4920.00</b>   | <b>Interne Verrechnung Pacht, Mieten, Benützungskosten</b>    | <b>0.00</b>            | <b>0.00</b>            | <b>-98.50</b>            |
| <b>Total Funktion 4210 Ambulanter Bereich (SPITEX Regional)</b> |   | <b>152'000.00</b>      | <b>156'500.00</b>      | <b>169'292.10</b>        |
|   | Verzugszinsen   | 0.00                   |                        | 98.50                    |
| <b>9610.3920.00</b>   | <b>Interne Verrechnung Pacht, Mieten, Benützungskosten</b>    | <b>0.00</b>            | <b>0.00</b>            | <b>98.50</b>             |
|   | Zins Fondsabrechnungen  | 0.00                   |                        | 582.00                   |
| <b>9610.3940.00</b>   | <b>Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand</b> | <b>0.00</b>            | <b>0.00</b>            | <b>582.00</b>            |
|   | Zins Fondsabrechnungen SPITEX RegionaI                        | 0.00                   |                        | -87.00                   |
| <b>9610.4940.00</b>   | <b>Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand</b> | <b>0.00</b>            | <b>0.00</b>            | <b>-87.00</b>            |
| <b>Total Funktion 9610 Zinsen</b>                               |   | <b>0.00</b>            | <b>0.00</b>            | <b>593.50</b>            |

| <b>Konto</b>  | <b>Leistungen</b>   | <b>Budget<br/>2021</b> | <b>Budget<br/>2020</b> | <b>Rechnung<br/>2019</b> |
|---|---|------------------------|------------------------|--------------------------|
|   | CO2-Rückvergütung   | 5'200.00               | 7'000.00               | 5'235.90                 |
| <b>9710.3900.00</b>                                   | <b>Interne Verrechnung Material- und Warenbezüge</b>          | <b>5'200.00</b>        | <b>7'000.00</b>        | <b>5'235.90</b>          |
| <b>Total Funktion 9710 CO2-Rückvergütung</b>          |   | <b>5'200.00</b>        | <b>7'000.00</b>        | <b>5'235.90</b>          |
|   | Zinsen Fondsabrechnungen                                      | 0.00                   |                        | -582.00                  |
| <b>9951.4940.00</b>                                   | <b>Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand</b> | <b>0.00</b>            | <b>0.00</b>            | <b>-582.00</b>           |
| <b>Total Funktion 9951 Zweckgebundene Zuwendungen</b> |   | <b>0.00</b>            | <b>0.00</b>            | <b>-582.00</b>           |
| <b>Gesamttotal</b>                                    |   | <b>0.00</b>            | <b>0.00</b>            | <b>0.00</b>              |

## Anhang

### Antrag der Betriebskommission

- 1 Die Betriebskommission hat das **Budget 2021** des Zweckverbands Gesundheitszentrum Dielsdorf genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

|                        |                          | Total                 | stationär             | ambulant         |
|------------------------|--------------------------|-----------------------|-----------------------|------------------|
| <b>Erfolgsrechnung</b> | Gesamtaufwand            | Fr. 49'202'500.00     | Fr. 43'105'700.00     | Fr. 6'096'800.00 |
|                        | Gesamtertrag             | Fr. 49'729'200.00     | Fr. 43'632'400.00     | Fr. 6'096'800.00 |
|                        | <b>Ertragsüberschuss</b> | <b>Fr. 526'700.00</b> | <b>Fr. 526'700.00</b> | <b>Fr. -</b>     |

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

|   |   |                         |                         |                      |
|---|---|-------------------------|-------------------------|----------------------|
| <b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b> | Ausgaben Verwaltungsvermögen                  | Fr. 2'590'780.00        | Fr. 2'525'780.00        | Fr. 65'000.00        |
|   | Einnahmen Verwaltungsvermögen                 | Fr. -                   | Fr. -                   | Fr. -                |
|   | <b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b> | <b>Fr. 2'590'780.00</b> | <b>Fr. 2'525'780.00</b> | <b>Fr. 65'000.00</b> |
| <b>Investitionsrechnung Finanzvermögen</b>      | Ausgaben Finanzvermögen                       | Fr. -                   | Fr. -                   | Fr. -                |
|   | Einnahmen Finanzvermögen                      | Fr. -                   | Fr. -                   | Fr. -                |
|   | <b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>      | <b>Fr. -</b>            | <b>Fr. -</b>            | <b>Fr. -</b>         |

- 2 Die Betriebskommission beantragt der Delegiertenversammlung das Budget 2021 des Zweckverbands Gesundheitszentrum zu genehmigen.

8157 Dielsdorf 22.10.2020

Betriebskommission Zweckverband Gesundheitszentrum Dielsdorf

Präsident/in  
Max Walter

Aktuar/in  
Markus Sprenger

## Anhang

### Antrag der Rechnungsprüfungskommission

- 1 Die Rechnungsprüfungskommission hat das Budget 2021 des Zweckverbands Gesundheitszentrum Dielsdorf in der von der Betriebskommission beschlossenen Fassung vom 22.10.2019 geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

|                        |                          | Total                 | stationär             | ambulant         |
|------------------------|--------------------------|-----------------------|-----------------------|------------------|
| <b>Erfolgsrechnung</b> | Gesamtaufwand            | Fr. 49'202'500.00     | Fr. 43'105'700.00     | Fr. 6'096'800.00 |
|                        | Gesamtertrag             | Fr. 49'729'200.00     | Fr. 43'632'400.00     | Fr. 6'096'800.00 |
|                        | <b>Ertragsüberschuss</b> | <b>Fr. 526'700.00</b> | <b>Fr. 526'700.00</b> | <b>Fr. -</b>     |

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

|   |   |                         |                         |                      |
|---|---|-------------------------|-------------------------|----------------------|
| <b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b> | Ausgaben Verwaltungsvermögen                  | Fr. 2'590'780.00        | Fr. 2'525'780.00        | Fr. 65'000.00        |
|   | Einnahmen Verwaltungsvermögen                 | Fr. -                   | Fr. -                   | Fr. -                |
|   | <b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b> | <b>Fr. 2'590'780.00</b> | <b>Fr. 2'525'780.00</b> | <b>Fr. 65'000.00</b> |
| <b>Investitionsrechnung Finanzvermögen</b>      | Ausgaben Finanzvermögen                       | Fr. -                   | Fr. -                   | Fr. -                |
|   | Einnahmen Finanzvermögen                      | Fr. -                   | Fr. -                   | Fr. -                |
|   | <b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>      | <b>Fr. -</b>            | <b>Fr. -</b>            | <b>Fr. -</b>         |

- 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 2021 des Zweckverbands Gesundheitszentrum Dielsdorf entsprechend dem Antrag der Betriebskommission zu genehmigen.

8157 Dielsdorf, 11.11.2020

Rechnungsprüfungskommission Zweckverband Gesundheitszentrum Dielsdorf

Präsident/in  
Beat Huber

Aktuar/in  
Martin Kunz

## Anhang

### Beschluss der Delegiertenversammlung

Die Delegiertenversammlung hat das Budget 2021 des Zweckverbands Gesundheitszentrum Dielsdorf am 17.12.2020 entsprechend dem Antrag der Betriebskommission genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

|                        |                          | Total                 | stationär             | ambulant         |
|------------------------|--------------------------|-----------------------|-----------------------|------------------|
| <b>Erfolgsrechnung</b> | Gesamtaufwand            | Fr. 49'202'500.00     | Fr. 43'105'700.00     | Fr. 6'096'800.00 |
|                        | Gesamtertrag             | Fr. 49'729'200.00     | Fr. 43'632'400.00     | Fr. 6'096'800.00 |
|                        | <b>Ertragsüberschuss</b> | <b>Fr. 526'700.00</b> | <b>Fr. 526'700.00</b> | <b>Fr. -</b>     |

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

|   |   |                         |                         |                      |
|---|---|-------------------------|-------------------------|----------------------|
| <b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b> | Ausgaben Verwaltungsvermögen                  | Fr. 2'590'780.00        | Fr. 2'525'780.00        | Fr. 65'000.00        |
|   | Einnahmen Verwaltungsvermögen                 | Fr. -                   | Fr. -                   | Fr. -                |
|   | <b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b> | <b>Fr. 2'590'780.00</b> | <b>Fr. 2'525'780.00</b> | <b>Fr. 65'000.00</b> |
| <b>Investitionsrechnung Finanzvermögen</b>      | Ausgaben Finanzvermögen                       | Fr. -                   | Fr. -                   | Fr. -                |
|   | Einnahmen Finanzvermögen                      | Fr. -                   | Fr. -                   | Fr. -                |
|   | <b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>      | <b>Fr. -</b>            | <b>Fr. -</b>            | <b>Fr. -</b>         |

8157 Dielsdorf, 17.12.2020

Namens der Delegiertenversammlung des Zweckverbands Gesundheitszentrum Dielsdorf

Präsident/in  
Severin Huber

Aktuar/in  
Markus Sprenger