

**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

Kontakt		Seite
Zweckverband Gesundheitszentrum Dielsdorf		
Breiestrasse 11		
8157 Dielsdorf		
Präsident/in:	Max Walter	
Rechnungsführer/in:	Peter Fritschi	
Telefon	044 853 62 06	
E-Mail	peter.fritschi@gzdielsdorf.ch	
Bericht		
1	Bericht der Vorsteherschaft	4
Budget		
2	Finanzierung	8
3	Erfolgsrechnung	9
4	Investitionsrechnungen	11
Budget - Details		
5	Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	14
6	Erfolgsrechnung	19
7	Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	30
8	Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	31
9	Investitionsrechnung Finanzvermögen	35
Anhang zum Budget		
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 Pflegewohngruppe (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 Pflegeabteilung) 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 Budget 2021	Allgemeiner Haushalt Budget 2021	Eigenwirtschaftsbetriebe 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
Selbstfinanzierung	3'297'500.00	3'297'500.00	0.00
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	2'590'780.00	2'590'780.00	0.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	706'720.00	706'720.00	0.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	127%	127%	#DIV/0!

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

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

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

Erfolgsrechnung

Gestufte Erfolgsausweis		Budget 2021	Budget 2020	Rechnung 2019
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>
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	539'600.00	967'520.00	1'944'257.33
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
	Ergebnis aus Finanzierung	-12'900.00	151'100.00	-358'486.76
	Operatives Ergebnis	526'700.00	1'118'620.00	1'585'770.57
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	526'700.00	1'118'620.00	1'585'770.57
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			
	Ertragsüberschuss z.G. / Aufwandüberschuss z.L. Verbandsgemeinden (gem. Kostenverteiler)			
	Total	-526'700.00	-1'118'620.00	-1'585'770.57

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

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Budget 2021	Budget 2020	Rechnung 2019
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
Total Investitionsausgaben		2'590'780.00	1'812'950.00	1'888'202.58
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
Total Investitionseinnahmen		0.00	0.00	12'000.00
Investitionen im Verwaltungsvermögen				
Total Investitionsausgaben		2'590'780.00	1'812'950.00	1'888'202.58
Total Investitionseinnahmen		0.00	0.00	12'000.00
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	-2'590'780.00	-1'812'950.00	-1'876'202.58

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen		Budget 2021	Budget 2020	Rechnung 2019
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
Total Ausgaben		0.00	0.00	12'000.00
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
Total Einnahmen		0.00	0.00	9'579.00
Investitionen im Finanzvermögen				
Total Ausgaben		0.00	0.00	12'000.00
Total Einnahmen		0.00	0.00	9'579.00
Nettoinvestitionen Finanzvermögen		0.00	0.00	-2'421.00
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. 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. 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 %). 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. 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
Ambulanter Bereich				
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
Total Aufwand / Ertrag		49'202'500.00	49'729'200.00	48'680'480.00	49'799'100.00	47'729'779.07	49'315'549.64
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss		526'700.00	0.00	1'118'620.00	0.00	1'585'770.57	0.00
Total		49'729'200.00	49'729'200.00	49'799'100.00	49'799'100.00	49'315'549.64	49'315'549.64

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		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
	Nettoergebnis		101'100.00		100'100.00		119'490.10
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
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
	Nettoergebnis		-1'552'200.00		-2'165'520.00		-2'661'808.03
41	Spitäler, Kranken- 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
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
42	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
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
5	Soziale Sicherheit	4'000.00	0.00	4'000.00	0.00	3'960.75	0.00
	Nettoergebnis		4'000.00		4'000.00		3'960.75
53	Alter und Hinterlassene Nettoergebnis	4'000.00	0.00 4'000.00	4'000.00	0.00 4'000.00	3'960.75	0.00 3'960.75
533	Leistungen an Pensionierte Nettoergebnis	4'000.00	0.00 4'000.00	4'000.00	0.00 4'000.00	3'960.75	0.00 3'960.75
5330	Leistungen an Pensionierte Nettoergebnis	4'000.00	0.00 4'000.00	4'000.00	0.00 4'000.00	3'960.75	0.00 3'960.75
3062.00	Teuerungszul. Renten und Rentenanteilen	4'000.00	0.00	4'000.00	0.00	3'960.75	0.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9	Finanzen und Steuern	958'200.00	37'800.00	983'800.00	41'000.00	1'102'667.70	150'081.09
	Nettoergebnis		920'400.00		942'800.00		952'586.61
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	953'000.00	7'000.00	976'800.00	7'000.00	986'403.01	8'252.75
	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
97	Rückverteilungen	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
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
99	Nicht aufgeteilte Posten	0.00	0.00	0.00	0.00	111'028.79	111'028.79
	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
999	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
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	
Stationärer Bereich		
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'
Ambulanter Bereich		
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
Total Ausgaben / Einnahmen		2'590'780.00	0.00	1'812'950.00	0.00	1'888'202.58	12'000.00
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss			-2'590'780.00		-1'812'950.00		-1'876'202.58
Total		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
4	Gesundheit	2'590'780.00	0.00	1'812'950.00	0.00	1'888'202.58	12'000.00
	Nettoergebnis		2'590'780.00		1'812'950.00		1'876'202.58
41	Spitäler, Kranken- 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
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	
42	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
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	
6	Investitionseinnahmen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	12'000.00
	Nettoergebnis		0.00		0.00		-12'000.00
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	12'000.00
	Nettoergebnis		0.00		0.00		-12'000.00
600	Übertragung von Grundstücken	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	12'000.00
	Nettoergebnis		0.00		0.00		-12'000.00
6000	Übertragung von Grundstücken ins FV	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	12'000.00
	Nettoergebnis		0.00		0.00		-12'000.00
6000	Übertragung von Grundstücken ins FV	0.00	0.00	0.00			12'000.00
604	Übertragung Hochbauten	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Nettoergebnis		0.00		0.00		0.00
6040	Übertragung von Hochbauten ins FV	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Nettoergebnis		0.00		0.00		0.00
6040.001	Übertragung von Hochbauten ins FV		0.00				
6040.02	Übertragung von Haustechnik ins FV		0.00				
606	Übertragung Mobilien	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Nettoergebnis		0.00		0.00		0.00
6060	Übertragung von Mobilien ins FV	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Nettoergebnis		0.00		0.00		0.00
6060.01	Übertragung von mobilen Sachanlagen ins FV		0.00				
6060.02	Übertragung von mobilen Kulturgütern ins FV		0.00				
6060.03	Übertragung von Hardware ins FV		0.00				
6060.04	Übertragung von Fahrzeugen ins FV		0.00				
9	Finanzen und Steuern	0.00	2'590'780.00	0.00	1'812'950.00	12'000.00	1'888'202.58
	Nettoergebnis		-2'590'780.00		-1'812'950.00		-1'876'202.58
99	Nicht aufgeteilte Posten	0.00	2'590'780.00	0.00	1'812'950.00	12'000.00	1'888'202.58
	Nettoergebnis		-2'590'780.00		-1'812'950.00		-1'876'202.58
999	Abschluss	0.00	2'590'780.00	0.00	1'812'950.00	12'000.00	1'888'202.58
	Nettoergebnis		-2'590'780.00		-1'812'950.00		-1'876'202.58
9999	Abschluss	0.00	2'590'780.00	0.00	1'812'950.00	12'000.00	1'888'202.58
	Nettoergebnis		-2'590'780.00		-1'812'950.00		-1'876'202.58
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
Total Ausgaben / Einnahmen	0.00	0.00	0.00	0.00	12'000.00	9'579.00
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss		0.00		0.00		-2'421.00
Total	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9	Finanzen und Steuern	0.00	0.00	0.00	0.00	12'000.00	9'579.00
	Nettoergebnis		0.00		0.00		2'421.00
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung Nettoergebnis	0.00	0.00 0.00	0.00	0.00 0.00	12'000.00	9'579.00 2'421.00
963	Liegenschaften des Finanzvermögens Nettoergebnis	0.00	0.00 0.00	0.00	0.00 0.00	12'000.00	9'579.00 2'421.00
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens Nettoergebnis	0.00	0.00 0.00	0.00	0.00 0.00	12'000.00	9'579.00 2'421.00
7000.00	Investitionen in Grundstücke	0.00		0.00		0.00	
7040.00	Investitionen in Gebäude	0.00		0.00		0.00	
7200.00	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Grundstücken	0.00		0.00		0.00	
7201.00	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Grundstücken (nicht liquiditätswirksam)	0.00		0.00		0.00	
7240.00	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Gebäuden	0.00		0.00		0.00	
7241.00	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Gebäuden (nicht liquiditätswirksam)	0.00		0.00		0.00	
7500.00	Übertrag von Grundstücken aus dem VV	0.00		0.00		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	0.00	0.00	0.00	0.00	9'579.00	12'000.00
	Nettoergebnis		0.00		0.00		-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 2021	Budget 2020	Rechnung 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
Total			2'770'800.00	2'700'000.00	2'529'169.09
	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
Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen			2'770'800.00	2'700'000.00	2'529'169.09

Anhang

Interne Verrechnungen

Konto	Leistungen	Budget 2021	Budget 2020	Rechnung 2019
	Sitzungsgelder	-30'600.00	-30'400.00	-31'840.00
	Revision	-2'500.00	-3'000.00	-5'267.00
0110.4910.00	Interne Verrechnung Dienstleistungen	-33'100.00	-33'400.00	-37'107.00
Total Funktion 0110 Legislative		-33'100.00	-33'400.00	-37'107.00
	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
4120.3900.00	Interne Verrechnung Material- und Warenbezüge	4'216'500.00	4'216'300.00	4'261'316.05
	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
4120.3910.00	Interne Verrechnung Dienstleistungen	33'600.00	52'600.00	11'656.00
	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
4120.4900.00	Interne Verrechnung Material- und Warenbezüge	-4'225'700.00	-4'223'600.00	-4'271'735.55
	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
4120.4910.00	Interne Verrechnung Dienstleistungen	-137'100.00	-158'300.00	-121'545.00
	Miete A1 zL Spitex Verwaltung	-11'400.00	-17'100.00	-17'124.00
4120.4920.00	Interne Verrechnung Pacht, Mieten, Benützungskosten	-11'400.00	-17'100.00	-17'124.00
Total Funktion 4120 Stationärer Bereich		-124'100.00	-130'100.00	-137'432.50

Konto	Leistungen	Budget 2021	Budget 2020	Rechnung 2019
	Frankaturen	7'200.00	7'200.00	4'853.70
	Interne Verrechnungen an die Abteilungen	2'000.00	100.00	5'565.80
4210.3900.00	Interne Verrechnung Material- und Warenbezüge	9'200.00	7'300.00	10'419.50
	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
4210.3910.00	Interne Verrechnung Dienstleistungen	136'600.00	139'100.00	146'996.00
	Miete A1 zL Spitex Verwaltung	11'400.00	17'100.00	17'124.00
4210.3920.00	Interne Verrechnung Pacht, Mieten, Benützungskosten	11'400.00	17'100.00	17'124.00
	Zinsen Fondsabrechnungen	0.00		87.00
4210.3920.00	Interne Verrechnung Pacht, Mieten, Benützungskosten	0.00	0.00	87.00
	CO2-Rückvergütung	-5'200.00	-7'000.00	-5'235.90
4210.4900.00	Interne Verrechnung Material- und Warenbezüge	-5'200.00	-7'000.00	-5'235.90
	Verzugszinsen	0.00	0.00	-98.50
4210.4920.00	Interne Verrechnung Pacht, Mieten, Benützungskosten	0.00	0.00	-98.50
Total Funktion 4210 Ambulanter Bereich (SPITEX Regional)		152'000.00	156'500.00	169'292.10
	Verzugszinsen	0.00		98.50
9610.3920.00	Interne Verrechnung Pacht, Mieten, Benützungskosten	0.00	0.00	98.50
	Zins Fondsabrechnungen	0.00		582.00
9610.3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	0.00	0.00	582.00
	Zins Fondsabrechnungen SPITEX Regiona	0.00		-87.00
9610.4940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	0.00	0.00	-87.00
Total Funktion 9610 Zinsen		0.00	0.00	593.50

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

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
Erfolgsrechnung	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
	Ertragsüberschuss	Fr. 526'700.00	Fr. 526'700.00	Fr. -

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

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr. 2'590'780.00	Fr. 2'525'780.00	Fr. 65'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr. -	Fr. -	Fr. -
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr. 2'590'780.00	Fr. 2'525'780.00	Fr. 65'000.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr. -	Fr. -	Fr. -
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr. -	Fr. -	Fr. -
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr. -	Fr. -	Fr. -

- 2 Die Betriebskommission beantragt der Delegiertenversammlung das Budget 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
Erfolgsrechnung	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
	Ertragsüberschuss	Fr. 526'700.00	Fr. 526'700.00	Fr. -

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

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr. 2'590'780.00	Fr. 2'525'780.00	Fr. 65'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr. -	Fr. -	Fr. -
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr. 2'590'780.00	Fr. 2'525'780.00	Fr. 65'000.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr. -	Fr. -	Fr. -
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr. -	Fr. -	Fr. -
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr. -	Fr. -	Fr. -

- 2 Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass das Budget des Zweckverbands Gesundheitszentrum Dielsdorf finanzrechtlich zulässig und rechnerisch richtig ist. Die finanzpolitische Prüfung des Budgets gibt zu keinen Bemerkungen Anlass.
- 3 Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Delegiertenversammlung, das Budget 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
Erfolgsrechnung	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
	Ertragsüberschuss	Fr. 526'700.00	Fr. 526'700.00	Fr. -

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

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr. 2'590'780.00	Fr. 2'525'780.00	Fr. 65'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr. -	Fr. -	Fr. -
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr. 2'590'780.00	Fr. 2'525'780.00	Fr. 65'000.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr. -	Fr. -	Fr. -
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr. -	Fr. -	Fr. -
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr. -	Fr. -	Fr. -

8157 Dielsdorf, 17.12.2020

Namens der Delegiertenversammlung des Zweckverbands Gesundheitszentrum Dielsdorf

Präsident/in
Severin Huber

Aktuar/in
Markus Sprenger