

Zweckverband für Pflege & Betreuung Weinland Mitte 8460 Marthalen

Jahresrechnung 2022

Zweckverband für Pflege & Betreuung Weinland Mitte



Gemeinsam für Sie da

Ablieferung an Vorsteherschaft	28.02.2023
Abnahmebeschluss Vorsteherschaft	16.03.2023
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	22.03.2023
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	12.04.2023
Abnahmebeschluss Gemeindevorstand Verbandsgemeinde Benken	08.05.2023
Abnahmebeschluss Gemeindevorstand Verbandsgemeinde Marthalen	02.05.2023
Abnahmebeschluss Gemeindevorstand Verbandsgemeinde Ossingen	25.04.2023
Abnahmebeschluss Gemeindevorstand Verbandsgemeinde Rheinau	02.05.2023
Abnahmebeschluss Gemeindevorstand Verbandsgemeinde Trüllikon	20.04.2023
Abnahmebeschluss Gemeindevorstand Verbandsgemeinde Truttikon	22.05.2023
Veröffentlichung	30.06.2023

Zweckverband für Pflege & Betreuung Weinland Mitte



Gemeinsam für Sie da

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	
1	5
2	6 - 13
3	14
4	15
Jahresrechnung - Finanzbericht	
5	17
6	18 - 19
7	20 - 21
8	22
9	23 - 24
10	25 - 26
11	
Grundlagen und Grundsätze der Rechnungslegung	
27 - 28	
Angewandtes Regelwerk	27
Rechnungslegungs-, Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze	27
Organisationseinheiten	28
Finanzinformationen	
Ausgewählte Positionen des Finanzvermögens	29
Eventualforderungen	keine
Anlagenspiegel Finanzvermögen	keine
Anlagenspiegel Verwaltungsvermögen	30
Beteiligungsspiegel	keine
Ausgewählte Positionen des Fremdkapitals	keine

	Seite
Gewährleistungsspiegel / Eventualverpflichtungen	keine
Leasingverträge	keine
Rückstellungsspiegel	31
Eigenkapitalnachweis	32
Beteiligungsverhältnisse	33
Sonderrechnungen	34 - 39
Finanzkennzahlen	40
Kreditrechtliche Angaben	
Verpflichtungskredite	keine
Gebundene Ausgabenbeschlüsse	keine
Weitere Offenlegungen	
Pflegeheim - Kostendeckungsprinzip	41
Spitex - Verrechnung nichtpflegerische Spitex-Leistungen	42

Jahresrechnung - Details zum Finanzbericht		
12	Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	44
13	Erfolgsrechnung	45 - 52
14	Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	53
15	Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	54 - 55
16	Investitionsrechnung Finanzvermögen	keine
17	Bilanz	56 - 59

Kontakt

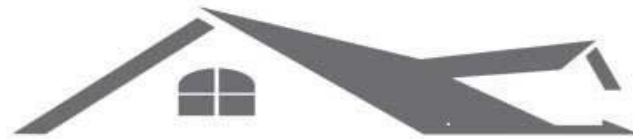
Zweckverband für Pflege & Betreuung Weinland Mitte
Oberhusestrass 1
8460 Marthalen
052 304 85 85

Geschäftsführer: Ralph Hug

Rechnungsführerin: Jsabelle Urech

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Zweckverband für Pflege & Betreuung Weinland Mitte



Gemeinsam für Sie da

Bericht der Vorsteherschaft

Im Jahr 2022 konnten die Betten erfreulicherweise immer vollständig belegt werden. Dies auch dank den grossen Bemühungen des Verwaltungspersonals.

Die Pflegebedürftigkeit der Bewohner ist generell gestiegen. Das bedeutete Mehreinnahmen durch höhere Rechnungsstellung aber auch Mehrausgaben in Bezug auf Personalkosten. Dann wurde ein Mehraufwand verzeichnet infolge der allgemeinen Teuerung und ein Mehraufwand durch die Korrektur der Abschreibungsdauer.

Dank konsequenter Kostenkontrolle und geschickte Einsatzplanung von Mitarbeitenden konnte trotz den Mehraufwänden ein Ertragsüberschuss verzeichnet werden.

Bei der ambulanten Pflege (Spitex) ist entgegen der Erwartung der Bedarf an Spitexleistung leicht zurückgegangen was zu einem kleinen Aufwandüberschuss geführt hat.

Die Rechnung des stationären Betriebs schliesst mit einem Ertragsüberschuss von CHF 124'182 zu Gunsten der 6 Verbandsgemeinden ab. Die Rechnung der Spitex schliesst mit einem Aufwandüberschuss von CHF 19'822. Somit weist der Zweckverband einen Gewinn von CHF 104'360 aus.

8460 Marthalen, 16.03.2023

Vorsteherschaft Zweckverband für Pflege & Betreuung Weinland Mitte

Michaela Bättig, Präsidentin

Ralph Hug, Sekretär

Antrag der Vorstehererschaft

- 1 Die Vorstehererschaft hat die **Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2022** des Zweckverbands für Pflege & Betreuung Weinland Mitte genehmigt.
- 2 Die Jahresrechnung 2022 des Zweckverbands für Pflege & Betreuung Weinland Mitte weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	10'123'183.15
	Gesamtertrag	CHF	10'227'543.14
	Aufwand- / Ertragsüberschuss (zu Gunsten Gemeinden)	CHF	104'359.99

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird gemäss den Zweckverbandsstatuten auf die Verbandsgemeinden verteilt (separater Verteiler)

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	154'628.10
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	CHF	154'628.10

Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	-
	Einnahmen Finanzvermögen	CHF	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	CHF	-

Bilanz	Bilanzsumme	CHF	5'874'475.65
---------------	--------------------	------------	---------------------


- 3 Die Vorstehererschaft beantragt den Gemeindevorständen der Verbandsgemeinden die Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2022 des Zweckverbands für Pflege & Betreuung Weinland Mitte zu genehmigen.

Marthalen, 16.03.2023

Vorstehererschaft Zweckverband für Pflege & Betreuung Weinland Mitte



Michaela Bättig
Präsidentin



Ralph Hug
Sekretär

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

- 1 Die Rechnungsprüfungskommission hat die **Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2022** des Zweckverbands für Pflege & Betreuung Weinland Mitte geprüft.
Die Jahresrechnung 2022 des Zweckverbands für Pflege & Betreuung Weinland Mitte weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	10'123'183.15
	Gesamtertrag	CHF	10'227'543.14
	Ertragsüberschuss (zu Gunsten Gemeinden)	CHF	104'359.99

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird gemäss den Zweckverbandsstatuten auf die Verbandsgemeinden verteilt(separater Verteiler)

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	154'628.10
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	CHF	154'628.10

Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	-
	Einnahmen Finanzvermögen	CHF	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	CHF	-

Bilanz	Bilanzsumme	CHF	5'874'475.65
---------------	--------------------	------------	---------------------

- 2 Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass die Jahresrechnung des Zweckverbands für Pflege & Betreuung Weinland Mitte finanzrechtlich zulässig und rechnerisch richtig ist. Die finanzpolitische Prüfung der Jahresrechnung gibt zu keinen Bemerkungen Anlass.
- 3 Die Rechnungsprüfungskommission hat den Kurzbericht der finanztechnischen Prüfung zur Kenntnis genommen.
- 4 Die Rechnungsprüfungskommission beantragt den Gemeindevorständen der Verbandsgemeinden die Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2022 des Zweckverbands für Pflege & Betreuung Weinland Mitte entsprechend dem Antrag der Vorsteherschaft zu genehmigen.

Ort / Datum: Marthalen, 12.4.2023

Rechnungsprüfungskommission Zweckverband für Pflege & Betreuung Weinland Mitte


Roland Sigg
Präsident


Martin Frei
Aktuar

Beschluss des Gemeinderates der Verbandsgemeinde Benken

Der Gemeinderat der Verbandsgemeinde Benken hat die **Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2022** des Zweckverbands für Pflege & Betreuung Weinland Mitte entsprechend dem Antrag der Vorsteherschaft genehmigt.

Die Jahresrechnung 2022 des Zweckverbands für Pflege & Betreuung Weinland Mitte weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	10'123'183.15
	Gesamtertrag	CHF	10'227'543.14
	Ertragsüberschuss (zu Gunsten Gemeinden)	CHF	104'359.99

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird gemäss den Zweckverbandsstatuten auf die Verbandsgemeinden verteilt (separater Verteiler)

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	154'628.10
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	CHF	154'628.10

Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	-
	Einnahmen Finanzvermögen	CHF	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	CHF	-

Bilanz	Bilanzsumme	CHF	5'874'475.65
---------------	--------------------	------------	---------------------

Ort / Datum: **08. Mai 2023**

Gemeinderat Benken



Beat Schmid
Gemeindepräsident



Sandro Stoll
Gemeindeschreiber

Beschluss des Gemeinderates der Verbandsgemeinde Marthalen

Der Gemeinderat der Verbandsgemeinde Marthalen hat die **Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2022** des Zweckverbands für Pflege & Betreuung Weinland Mitte entsprechend dem Antrag der Vorsteherchaft genehmigt.

Die Jahresrechnung 2022 des Zweckverbands für Pflege & Betreuung Weinland Mitte weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	10'123'183.15
	Gesamtertrag	CHF	10'227'543.14
	Ertragsüberschuss (zu Gunsten Gemeinden)	CHF	104'359.99

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird gemäss den Zweckverbandsstatuten auf die Verbandsgemeinden verteilt (separater Verteiler)


Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	154'628.10
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	CHF	154'628.10

Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	-
	Einnahmen Finanzvermögen	CHF	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	CHF	-

Bilanz	Bilanzsumme	CHF	5'874'475.65
---------------	--------------------	------------	---------------------

Ort / Datum: 8460 Marthalen - 2. Mai 2023

Gemeinderat Marthalen


Matthias Stutz
Gemeindepräsident


Beat Metzger
Gemeinbeschreiber

Beschluss des Gemeinderates der Verbandsgemeinde Ossingen

Der Gemeinderat der Verbandsgemeinde Ossingen hat die **Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2022** des Zweckverbands für Pflege & Betreuung Weinland Mitte entsprechend dem Antrag der Vorsteherschaft genehmigt.

Die Jahresrechnung 2022 des Zweckverbands für Pflege & Betreuung Weinland Mitte weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	10'123'183.15
	Gesamtertrag	CHF	10'227'543.14
	Ertragsüberschuss (zu Gunsten Gemeinden)	CHF	104'359.99

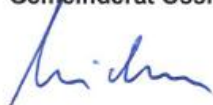
Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird gemäss den Zweckverbandsstatuten auf die Verbandsgemeinden verteilt (separater Verteiler)

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	154'628.10
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	CHF	154'628.10

Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	-
	Einnahmen Finanzvermögen	CHF	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	CHF	-

Bilanz	Bilanzsumme	CHF	5'874'475.65
---------------	--------------------	------------	---------------------

Ort / Datum: Ossingen, 25.4.2023
Gemeinderat Ossingen


Martin Widmer
Gemeindepräsident


Sven Fehse
Gemeindeschreiber

Beschluss des Gemeinderates der Verbandsgemeinde Rheinau

Der Gemeinderat der Verbandsgemeinde Rheinau hat die **Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2022** des Zweckverbands für Pflege & Betreuung Weinland Mitte entsprechend dem Antrag der Vorsteherschaft genehmigt.

Die Jahresrechnung 2022 des Zweckverbands für Pflege & Betreuung Weinland Mitte weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	10'123'183.15
	Gesamtertrag	CHF	10'227'543.14
	Ertragsüberschuss (zu Gunsten Gemeinden)	CHF	104'359.99

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird gemäss den Zweckverbandsstatuten auf die Verbandsgemeinden verteilt (separater Verteiler)

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	154'628.10
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	CHF	154'628.10

Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	-
	Einnahmen Finanzvermögen	CHF	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	CHF	-

Bilanz	Bilanzsumme	CHF	5'874'475.65
---------------	--------------------	------------	---------------------

Ort / Datum: Rheinau, 2-5-2023
Gemeinderat Rheinau


Andreas Jenni
Gemeindepräsident


Flurin Dosch
Gemeindeschreiber

Beschluss des Gemeinderates der Verbandsgemeinde Trüllikon

Der Gemeinderat der Verbandsgemeinde Trüllikon hat die **Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2022** des Zweckverbands für Pflege & Betreuung Weinland Mitte entsprechend dem Antrag der Vorsteherchaft genehmigt.

Die Jahresrechnung 2022 des Zweckverbands für Pflege & Betreuung Weinland Mitte weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	10'123'183.15
	Gesamtertrag	CHF	10'227'543.14
	Ertragsüberschuss (zu Gunsten Gemeinden)	CHF	104'359.99

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird gemäss den Zweckverbandsstatuten auf die Verbandsgemeinden verteilt (separater Verteiler)

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	154'628.10
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	CHF	154'628.10

Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	-
	Einnahmen Finanzvermögen	CHF	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	CHF	-

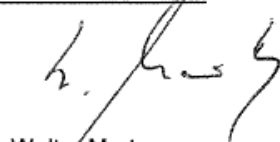
Bilanz	Bilanzsumme	CHF	5'874'475.65
---------------	--------------------	------------	---------------------

Ort / Datum: **Trüllikon** 20. April 2023

Gemeinderat Trüllikon



Claudia Gürtler
Gemeindepräsidentin



Walter Marty
Gemeindeschreiber

Beschluss des Gemeinderates der Verbandsgemeinde Truttikon

Der Gemeinderat der Verbandsgemeinde Truttikon hat die **Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2022** des Zweckverbands für Pflege & Betreuung Weinland Mitte entsprechend dem Antrag der Vorsteherschaft genehmigt.

Die Jahresrechnung 2022 des Zweckverbands für Pflege & Betreuung Weinland Mitte weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	10'123'183.15
	Gesamtertrag	CHF	10'227'543.14
	Ertragsüberschuss (zu Gunsten Gemeinden)	CHF	104'359.99

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird gemäss den Zweckverbandsstatuten auf die Verbandsgemeinden verteilt(separater Verteiler)

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	154'628.10
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	CHF	154'628.10


Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	-
	Einnahmen Finanzvermögen	CHF	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	CHF	-

Bilanz	Bilanzsumme	CHF	5'874'475.65
---------------	--------------------	------------	---------------------

Ort/ Datum: Truttikon, 22.05.2023

Gemeinderat Truttikon


Sergio Rami
Gemeindepräsident


Melanie Süssstrunk
Gemeindeschreiberin



Bericht der finanztechnischen Prüfstelle zur Jahresrechnung 2022
des Zweckverbands für Pflege & Betreuung Weinland Mitte

Brüttsellen, 28.02.2023

Als finanztechnische Prüfstelle haben wir die beiliegende Jahresrechnung des Zweckverbands für Pflege & Betreuung Weinland Mitte, bestehend aus den gesetzlich vorgeschriebenen Elementen, für das am 31.12.2022 abgeschlossene Rechnungsjahr geprüft.

Verantwortung des Verbandsvorstands

Der Verbandsvorstand ist für die Aufstellung der Jahresrechnung in Übereinstimmung mit den für die Organisation geltenden Rechtsgrundlagen verantwortlich. Diese Verantwortung beinhaltet die Ausgestaltung, Implementierung und Aufrechterhaltung eines internen Kontrollsystems mit Bezug auf die Aufstellung einer Jahresrechnung, die frei von wesentlichen falschen Angaben als Folge von Verstössen oder Irrtümern ist. Darüber hinaus ist der Verbandsvorstand für die rechtmässige Rechnungslegung verantwortlich.

Verantwortung der finanztechnischen Prüfstelle

Unsere Verantwortung ist es, aufgrund unserer Prüfung ein Prüfungsurteil über die Jahresrechnung abzugeben. Wir haben die Prüfung in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften und den Schweizer Prüfungsstandards vorgenommen. Nach diesen Standards ist die Prüfung so zu planen und durchzuführen, dass mit hinreichender Sicherheit eine Aussage darüber gemacht werden kann, ob die Jahresrechnung frei von wesentlichen falschen Angaben ist.

Eine Prüfung beinhaltet die Durchführung von Prüfungshandlungen zur Erlangung von Prüfungsnachweisen für die in der Jahresrechnung enthaltenen Wertansätze und sonstigen Angaben. Die Auswahl der Prüfungshandlungen liegt im pflichtgemässen Ermessen der Prüfenden. Dies schliesst eine Beurteilung der Risiken wesentlicher falscher Angaben in der Jahresrechnung als Folge von Verstössen oder Irrtümern ein. Bei der Beurteilung dieser Risiken berücksichtigen die Prüfenden das interne Kontrollsystem, soweit es für die Aufstellung der Jahresrechnung von Bedeutung ist, um die den Umständen entsprechenden Prüfungshandlungen festzulegen. Die Prüfung umfasst zudem die Beurteilung der rechtmässigen Anwendung der Rechnungslegung. Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise eine ausreichende und angemessene Grundlage für unser Prüfungsurteil bilden.

Prüfungsurteil und Empfehlung zur Genehmigung der Jahresrechnung

Nach unserer Beurteilung entspricht die Jahresrechnung für das am 31.12.2022 abgeschlossene Rechnungsjahr den für die Organisation geltenden Vorschriften. Wir empfehlen, die vorliegende Jahresrechnung zu genehmigen.

Fachkunde, Leumund sowie Unabhängigkeit

Wir bestätigen, dass wir die gesetzlichen Anforderungen an die Fachkunde, den Leumund und die Unabhängigkeit erfüllen und keine mit unserer Unabhängigkeit nicht vereinbare Sachverhalte vorliegen.

baumgartner & wüst gmbh



Kendrim Kadriu
Betriebsökonom FH



Simon Wüst
Zugelassener Revisionsexperte

Vollständigkeitserklärung

Der Geschäftsführer und die Rechnungsführerin bestätigen, dass

- die **Jahresrechnung 2022** den geltenden gesetzlichen Vorschriften entspricht und frei von wesentlichen falschen Darstellungen ist;
- alle Geschäftsvorfälle in der vorliegenden Jahresrechnung (Bilanz, Erfolgsrechnung, Investitionsrechnungen, Geldflussrechnung und Anhang) erfasst sind;
- alle bilanzierungspflichtigen Vermögenswerte und Verpflichtungen in der Jahresrechnung berücksichtigt sind;
- allen bilanzierungspflichtigen Risiken und Wertebussen bei der Bewertung und Festsetzung der Wertberichtigungen und Rückstellungen genügend Rechnung getragen worden sind;
- alle Eventualverpflichtungen, Bürgschaften, Beteiligungsverhältnisse und weiteren wesentlichen Angaben im Anhang zur Jahresrechnung vollständig und richtig aufgeführt sind;
- alle zum Verständnis des Jahresergebnisses nötigen Informationen in den Kommentaren zur Jahresrechnung enthalten sind.

Ort / Datum: Marthalen, 28.02.2023

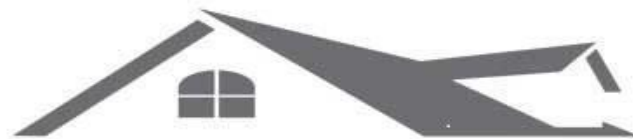
Zweckverband für Pflege & Betreuung Weinland Mitte


Ralph Hug
Geschäftsführer


Jsabelle Urech
Rechnungsführerin

Jahresrechnung - Finanzbericht

Zweckverband für Pflege & Betreuung Weinland Mitte



Gemeinsam für Sie da

Finanzierung

Finanzierung	Gesamthaushalt		Allgemeiner Haushalt	
	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget
+ Ertragsüberschuss	0.00	0.00	0.00	0.00
- Aufwandüberschuss	0.00	0.00	0.00	0.00
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	-	-	-	-
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	-	-	-	-
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	355'457.61	227'500.00	355'457.61	227'500.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	30'190.65	0.00	30'190.65	0.00
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	51'342.00	5'000.00	51'342.00	5'000.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	150'000.00	185'000.00	150'000.00	185'000.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierung	484'306.26	407'500.00	484'306.26	407'500.00
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	154'628.10	130'000.00	154'628.10	130'000.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	329'678.16	277'500.00	329'678.16	277'500.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	313%	313%	313%	313%

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
0 - 50 % ungenügend

Erfolgsrechnung

Gestufter Erfolgsausweis		Rechnung 2022	Budget 2022	Rechnung 2021
30	Personalaufwand	7'890'776.79	7'971'200.00	7'725'563.36
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'603'320.10	1'299'550.00	1'323'071.91
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	355'457.61	227'500.00	265'603.00
35	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	30'190.65	0.00	43'225.05
36	Transferaufwand (ohne Ertragsüberschuss z.G. Verbandsgemeinden)	864.00	0.00	1'464.00
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	<i>Total betrieblicher Aufwand</i>	<i>9'880'609.15</i>	<i>9'498'250.00</i>	<i>9'358'927.32</i>
40	Fiskalertrag	0.00	0.00	0.00
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42	Entgelte	7'061'905.90	6'932'430.00	6'570'581.46
43	Übrige Erträge	30'190.65	0.00	34'453.05
45	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	51'342.00	5'000.00	5'000.00
46	Transferertrag (ohne Aufwandüberschuss z.L. Verbandsgemeinden)	3'032'762.59	2'765'173.00	2'743'799.60
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	<i>Total betrieblicher Ertrag</i>	<i>10'176'201.14</i>	<i>9'702'603.00</i>	<i>9'353'834.11</i>
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	295'591.99	204'353.00	-5'093.21
34	Finanzaufwand	41'232.00	0.00	0.00
44	Finanzertrag	0.00	0.00	8'772.00
	Ergebnis aus Finanzierung	-41'232.00	0.00	8'772.00
	Operatives Ergebnis	254'359.99	204'353.00	3'678.79
38	Ausserordentlicher Aufwand	150'000.00	185'000.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	-150'000.00	-185'000.00	0.00
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	104'359.99	19'353.00	3'678.79
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			

Ertragsüberschuss z.G. / Aufwandüberschuss z.L. Verbandsgemeinden (gem. Kostenverteiler)		104'359.99		3'678.79
Total		0.00	-19'353.00	0.00
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	51'342.00	5'000.00	13'772.00
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	51'342.00	5'000.00	13'772.00
Total Aufwand		10'123'183.15	9'688'250.00	9'372'699.32
Total Ertrag		10'227'543.14	9'707'603.00	9'376'378.11

Kostenverteiler Erfolgsrechnung Anteil Heim

Kostenverteiler Erfolgsrechnung Anteil Heim

Finanzierung der Betriebskosten

Aufteilung des Aufwand-/ Ertragsüberschuss auf die Verbandsgemeinden

Aufwand-/ Ertragsüberschuss aus Funktion 0 Allgemeine Verwaltung	-5'795.35	
Aufwand-/ Ertragsüberschuss aus Funktion 2 Bildung	7'361.50	
Aufwand-/ Ertragsüberschuss aus Funktion 4 Gesundheit - 4120 Kranken-, Alters- und Pflegeheime	117'918.84	
Aufwand-/ Ertragsüberschuss aus Funktion 9 Finanzen und Steuern	4'696.85	
Total Aufwand-/ Ertragsüberschuss Anteil Heim	124'181.84	4'533.00
davon 1/3 nach Einwohnerzahl per 31. Dezember	41'393.95	
davon 2/3 nach Belegungstagen im Rechnungsjahr	82'787.89	

Gemeinde	Einwohnerzahl 31.12.2022	Betrag	Belegungstage 2022	Betrag	Rechnung 2022	Budget 2022
Gemeinde Benken	847	4'790.36	868	5'449.71	10'240.07	
Gemeinde Marthalen	1'948	11'017.27	5'192	32'597.81	43'615.08	
Gemeinde Ossingen	1'710	9'671.22	1'925	12'086.05	21'757.27	
Gemeinde Rheinau	1'285	7'267.55	3'511	22'043.70	29'311.25	
Gemeinde Trüllikon	1'065	6'023.31	1'682	10'560.38	16'583.69	
Gemeinde Truttikon	464	2'624.24	8	50.24	2'674.48	
Total	7'319	41'393.95	13'186	82'787.89	124'181.84	4'533.00

Kostenverteiler Erfolgsrechnung Anteil Spitex

Kostenverteiler Erfolgsrechnung Anteil Spitex

Finanzierung der Betriebskosten

Aufteilung des Aufwand-/ Ertragsüberschuss auf die Verbandsgemeinden

Aufwand-/ Ertragsüberschuss aus Funktion 0 Allgemeine Verwaltung	0.00	
Aufwand-/ Ertragsüberschuss aus Funktion 2 Bildung	-553.85	
Aufwand-/ Ertragsüberschuss aus Funktion 4 Gesundheit - 4210 - Ambulante Krankenpflege	-20'091.20	
Aufwand-/ Ertragsüberschuss aus Funktion 9 Finanzen und Steuern	823.20	
Total Aufwand-/ Ertragsüberschuss Anteil Spitex	-19'821.85	14'820.00
davon 1/3 nach Einwohnerzahl per 31. Dezember	-6'607.28	
davon 2/3 nach Belegungstagen im Rechnungsjahr	-13'214.57	

Gemeinde	Einwohnerzahl 31.12.2022	Betrag	Belegungstage 2022	Betrag	Rechnung 2022	Budget 2022
Gemeinde Benken	847	-997.75	868	-1'018.58	-2'016.33	
Gemeinde Marthalen	1'948	-2'294.70	5'192	-6'092.71	-8'387.41	
Gemeinde Rheinau	1'285	-1'513.70	3'511	-4'120.09	-5'633.79	
Gemeinde Trüllikon	1'065	-1'254.55	1'682	-1'973.79	-3'228.34	
Gemeinde Truttikon	464	-546.58	8	-9.40	-555.98	
Total	5'609	-6'607.28	11'261	-13'214.57	-19'821.85	14'820.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Rechnung 2022	Budget 2022	Rechnung 2021
50	Sachanlagen	154'628.10	130'000.00	102'631.70
51	Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00
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		154'628.10	130'000.00	102'631.70
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
61	Rückerstattungen	0.00	0.00	0.00
62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	0.00	0.00	0.00
64	Rückzahlung von Darlehen	0.00	0.00	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionseinnahmen		0.00	0.00	0.00
Investitionen Verwaltungsvermögen				
Total Investitionsausgaben		154'628.10	130'000.00	102'631.70
Total Investitionseinnahmen		0.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen		-154'628.10	-130'000.00	-102'631.70
Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)				

Bilanz

Aktiven		01.01.2022	31.12.2022
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	1'274'121.03	1'720'073.85
101	Forderungen	1'020'414.90	1'191'371.60
102	Kurzfristige Finanzanlagen	0.00	0.00
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen	59'389.90	3'406.25
106	Vorräte und angefangene Arbeiten	0.00	0.00
	Umlaufvermögen	2'353'925.83	2'914'851.70
107	Langfristige Finanzanlagen	296'516.00	255'284.00
108	Sachanlagen FV	0.00	0.00
	Anlagevermögen Finanzvermögen*	296'516.00	255'284.00
	Total Finanzvermögen	2'650'441.83	3'170'135.70
140	Sachanlagen VV	2'905'169.46	2'688'967.75
142	Immaterielle Anlagen	0.00	15'372.20
144	Darlehen	0.00	0.00
145	Beteiligungen, Grundkapitalien	0.00	0.00
146	Investitionsbeiträge	0.00	0.00
	Anlagevermögen Verwaltungsvermögen*	2'905'169.46	2'704'339.95
	Total Verwaltungsvermögen	2'905'169.46	2'704'339.95
	Total Aktiven	5'555'611.29	5'874'475.65
	* Total Anlagevermögen	3'201'685.46	2'959'623.95

Bilanz

Passiven		01.01.2022	31.12.2022
200	Laufende Verbindlichkeiten	1'753'653.25	1'891'091.41
201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	0.00
204	Passive Rechnungsabgrenzungen	1'015.40	413.95
205	Kurzfristige Rückstellungen	44'704.00	97'883.00
	Kurzfristiges Fremdkapital	1'799'372.65	1'989'388.36
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	0.00
208	Langfristige Rückstellungen	0.00	0.00
209	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	688'097.88	666'946.53
	Langfristiges Fremdkapital	688'097.88	666'946.53
	Total Fremdkapital	2'487'470.53	2'656'334.89
290	Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	0.00	0.00
291	Fonds im Eigenkapital	0.00	0.00
292	Rücklagen der Globalbudgetbereiche	0.00	0.00
293	Vorfinanzierungen	0.00	150'000.00
	Zweckgebundenes Eigenkapital	0.00	150'000.00
294	Finanzpolitische Reserve	0.00	0.00
296	Marktwertreserve auf Finanzinstrumenten	0.00	0.00
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	3'068'140.76	3'068'140.76
	Zweckfreies Eigenkapital	3'068'140.76	3'068'140.76
	Total Eigenkapital	3'068'140.76	3'218'140.76
	Total Passiven	5'555'611.29	5'874'475.65

Geldflussrechnung

Geldflussrechnung - indirekte Methode	Rechnung 2022	Rechnung 2021
Jahresergebnis Erfolgsrechnung: Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)	0.00	0.00
+ Abschreibungen Verwaltungsvermögen	355'457.61	265'603.00
+/- Abnahme / Zunahme Forderungen	-170'956.70	-62'482.05
+/- Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen	55'983.65	141'308.90
+/- Abnahme / Zunahme Vorräte und angefangene Arbeiten	0.00	0.00
+/- Wertberichtigungen / Wertaufholungen Darlehen u. Beteiligungen VV	0.00	0.00
+/- Wertberichtigungen / Wertaufholungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert)	41'232.00	-8'772.00
+/- Verluste / Gewinne auf Finanzanlagen (realisiert)	0.00	0.00
+/- Wertberichtigungen / Wertaufholungen Sachanlagen FV (nicht realisiert)	0.00	0.00
+/- Verluste / Gewinne auf Sachanlagen FV (realisiert)	0.00	0.00
- Nicht liquiditätswirksame Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten FV	0.00	0.00
+/- Zunahme / Abnahme Laufende Verbindlichkeiten	33'078.17	58'313.96
+/- Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen	-601.45	-31'093.80
+/- Bildung / Auflösung Rückstellungen der Erfolgsrechnung	53'179.00	-72'559.00
+/- Einlagen / Entnahmen Fonds/Spezialfinanzierungen FK u. EK	-21'151.35	38'225.05
+/- Einlagen / Entnahmen Eigenkapital	150'000.00	0.00
- Aktivierung Eigenleistungen	0.00	0.00
Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)	496'220.93	328'544.06
- Investitionsausgaben Verwaltungsvermögen	-154'628.10	-102'631.70
+ Investitionseinnahmen Verwaltungsvermögen	0.00	0.00
= Saldo der Investitionsrechnung (Nettoinvestitionen)	-154'628.10	-102'631.70
- Übertragungen Verwaltungs- ins Finanzvermögen	0.00	0.00
+ Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen	0.00	0.00
+/- Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen IR	0.00	0.00
+/- Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen IR	0.00	0.00
+/- Bildung / Auflösung Rückstellungen der Investitionsrechnung	0.00	0.00
- Entnahmen aus Fonds	0.00	0.00
+ Aktivierte Eigenleistungen	0.00	0.00
Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen	-154'628.10	-102'631.70
+/- Abnahme / Zunahme Finanzanlagen FV und derivative Finanzinstrumente	41'232.00	-8'772.00

+/-	Wertaufholungen / Wertberichtigungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert)	-41'232.00	8'772.00
+/-	Gewinne / Verluste auf Finanzanlagen (realisiert)	0.00	0.00
+/-	Abnahme / Zunahme Sachanlagen FV	0.00	0.00
+/-	Wertaufholungen / Wertberichtigungen Sachanlagen FV (nicht realisiert)	0.00	0.00
+/-	Gewinne / Verluste auf Sachanlagen FV (realisiert)	0.00	0.00
+	Nicht liquiditätswirksame Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten FV	0.00	0.00
+	Übertragungen Verwaltungs- ins Finanzvermögen	0.00	0.00
-	Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen	0.00	0.00
	Geldfluss aus Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen	0.00	0.00
	Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit	-154'628.10	-102'631.70
+/-	Zunahme / Abnahme Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	-6'551.00
+/-	Zunahme / Abnahme Langfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	0.00
+/-	Abnahme / Zunahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentguthaben)	0.00	0.00
+/-	Zunahme / Abnahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentschulden)	104'359.99	3'678.79
	Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit	104'359.99	-2'872.21
	Veränderung Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	445'952.82	223'040.15
	Stand Flüssige Mittel per 1.1.	1'274'121.03	1'051'080.88
	Stand Flüssige Mittel per 31.12.	1'720'073.85	1'274'121.03
	Zunahme (+) / Abnahme (-) Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	445'952.82	223'040.15

Anhang

Grundlagen und Grundsätze der Rechnungslegung

Angewandtes Regelwerk

Rechtliche Grundlagen

Die vorliegende Jahresrechnung beruht auf dem Gemeindegesetz vom 20. April 2015 (GG; LS 131.1), der Gemeindeverordnung vom 29. Juni 2016 (VGG, LS 131.11) und dem Handbuch über den Finanzhaushalt der Zürcher Gemeinden.

Regelwerk

Die Rechnungslegung orientiert sich an den Standards des Harmonisierten Rechnungslegungsmodell 2 für die Kantone und Gemeinden (HRM2).

Rechnungslegungs-, Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze

Rechnungslegungsgrundsätze

Die Rechnungslegung soll die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage den tatsächlichen Verhältnissen entsprechend darstellen („True and Fair View“-Prinzip) und richtet sich nach den Grundsätzen der Verständlichkeit, der Wesentlichkeit, der Zuverlässigkeit, der Vergleichbarkeit, der Fortführung, der Stetigkeit, der Periodenabgrenzung und der Bruttodarstellung. In Abweichung vom Prinzip der Bruttodarstellung sind Aufwandminderungsbuchungen beim Personalaufwand zulässig. Die Buchführung richtet sich nach den Grundsätzen der Vollständigkeit, der Richtigkeit, der Rechzeitigkeit und der Nachprüfbarkeit.

Bilanzierungsgrundsätze

Vermögenswerte werden bilanziert, wenn sie einen künftigen wirtschaftlichen Nutzen hervorbringen oder ihre Nutzung zur Erfüllung öffentlicher Aufgaben vorgesehen ist und ihr Wert verlässlich ermittelt werden kann. Verpflichtungen werden bilanziert, wenn deren Ursprung in einem Ereignis der Vergangenheit liegt, ihre Erfüllung sicher oder wahrscheinlich zu einem Mittelabfluss führen wird und ihr Wert verlässlich ermittelt werden kann.

Die Vermögenswerte werden in Finanz- und Verwaltungsvermögen gegliedert. Das Finanzvermögen besteht aus jenen Vermögenswerten, die ohne Beeinträchtigung der öffentlichen Aufgabenerfüllung veräussert werden können. Das Verwaltungsvermögen umfasst jene Vermögenswerte, die unmittelbar der öffentlichen Aufgabenerfüllung dienen. Verpflichtungen gegenüber Sonderrechnungen werden dem Fremdkapital zugerechnet.

Vermögenswerte des Verwaltungsvermögens mit mehrjähriger Nutzungsdauer werden aktiviert, sofern ihr Anschaffungswert über der **Aktivierungsgrenze von CHF 5'000.00** liegt, entsprechend den Vorgaben vom Branchenverband Curaviva - auch die Nutzungsdauer wird nach Vorgaben der Curaviva angewendet. (Beschluss der Vorsteherschaft vom 15. März 2021). Für Grundstücke, Investitionsbeiträge, Darlehen und Beteiligungen kommt keine Aktivierungsgrenze zur Anwendung. Positionen des Finanzvermögens werden ungeachtet der Aktivierungsgrenze bilanziert. Bei den Verpflichtungen kommt die Wesentlichkeitsgrenze von CHF 5'000.00 nur bei den Rückstellungen zur Anwendung. Alle übrigen Positionen der Verbindlichkeiten im Fremdkapital werden unabhängig der Wesentlichkeitsgrenze bilanziert.

Beim Übergang zum HRM2 wurde **keine Neubewertung des Verwaltungsvermögens** gemäss § 179 Abs. 1 lit. c. GG vorgenommen.

Anhang

Bewertungsgrundsätze

Positionen des Verwaltungsvermögens werden zum Anschaffungswert abzüglich der Abschreibungen bilanziert. Erhaltene Investitionsbeiträge werden mit den Investitionsausgaben verrechnet (Aktivierung der Nettoinvestitionen). Die Positionen des VV, die durch Nutzung einem Wertverzehr unterliegen, werden planmässig nach Anlagekategorie über die festgelegte Nutzungsdauer abgeschrieben. Das Verwaltungsvermögen wird jährlich auf dauernde Wertminderungen geprüft. Ist eine dauernde Wertminderung absehbar, wird der bilanzierte Wert berichtigt.

Positionen des Fremdkapitals und des Eigenkapitals werden grundsätzlich zu Nominalwerten bilanziert.

Interne Zinsen

Der Zinssatz für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG beträgt gemäss Beschluss der Vorsteherschaft vom 16.08.2016, 0.0 %.

Organisationseinheiten

In der Rechnung integriert

Die Rechnung wird über den gesamten Haushalt des Zweckverbands grundsätzlich als Einheit geführt. Sie besteht aus der Hauptrechnung einschliesslich den Sonderrechnungen.

Anhang

Finanzinformationen

Ausgewählte Positionen des Finanzvermögens

Konto	Bezeichnung	Buchwert 01.01.2022	Veränderung im Rechnungsjahr	Buchwert 31.12.2022
1010.00	Forderungen gegenüber Heim Bewohnern (Debitoren Sammelkonto)	824'587.20	173'840.20	998'427.40
	Nicht verfallen	613'381.10	132'012.65	745'393.75
	Verfall bis 30 Tage	155'956.30	22'364.20	178'320.50
	Verfall bis 60 Tage	31'538.90	-23'935.70	7'603.20
	Verfall bis 90 Tage	6'617.00	21'529.85	28'146.85
	Verfall über 90 Tage	17'093.90	21'869.20	38'963.10
			0.00	
			0.00	
1010.01	Forderungen gegenüber Spitex Klienten (Debitoren Sammelkonto)	145'154.25	5'710.10	150'864.35
	Nicht verfallen	142'273.55	3'460.00	145'733.55
	Verfall bis 30 Tage	3'209.05	1'411.15	4'620.20
	Verfall bis 60 Tage	0.00	273.45	273.45
	Verfall bis 90 Tage	-328.35	565.50	237.15
	Verfall über 90 Tage	0.00	0.00	0.00

Anhang**Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen**

Gesamthaushalt	Anschaffungswerte			Stand 31.12.2022	Kumulierte Abschreibungen				Stand 31.12.2022	Buchwert 31.12.2022
	Stand 01.01.2022	Zugänge (+) Abgänge (-)	Um- buchungen		Stand 01.01.2022	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Um- buchungen		
Sachanlagen VV										
1400 Grundstücke	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1401 Strassen und Verkehrswege	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1402 Wasserbau	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1403 Übrige Tiefbauten	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1404 Hochbauten	13'244'377.66	96'280.60	0.00	13'340'658.26	10'400'986.44	332'439.61	0.00	0.00	10'733'426.05	2'607'232.21
1405 Waldungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1406 Mobilien VV	492'278.78	58'347.50	-30'746.20	519'880.08	430'500.54	15'331.00	0.00	-7'687.00	438'144.54	81'735.54
1407 Anlagen im Bau VV	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1409 Übrige Sachanlagen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Sachanlagen	13'736'656.44	154'628.10	-30'746.20	13'860'538.34	10'831'486.98	347'770.61	0.00	-7'687.00	11'171'570.59	2'688'967.75
Immaterielle Anlagen										
1420 Software	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1421 Lizenzen, Nutzungsrechte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1427 Immat. Anlagen in Realisierung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1429 Übrige immaterielle Anlagen	10'900.70	-10'900.70*	30'746.20	41'646.90	10'900.70	7'687.00	-10'900.70*	7'687.00	26'274.70	15'372.20
Total Immaterielle Anlagen	10'900.70	10'900.70	30'746.20	41'646.90	10'900.70	7'687.00	10'900.70	7'687.00	26'274.70	15'372.20
Total Verwaltungsvermögen	13'747'557.14	165'528.80	0.00	13'902'185.24	10'842'387.68	355'457.61	10'900.70	0.00	11'197'845.29	2'704'339.95

* Abgang von bereits vollständig abgeschriebener Anlage

Anhang

Rückstellungsspiegel

Kurzfristige Rückstellungen		Stand 01.01.2022	Auflösung (-)	Verwendung (-)	Bildung inkl. Erhöhung (+)	Umbuchung (+/-)	Stand 31.12.2022	Begründung
2050	Mehrleistungen des Personals	44'704.00	-44'704.00	0.00	97'883.00	0.00	97'883.00	A
2051	Andere Ansprüche des Personals	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2052	Prozesse	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2053	Nicht versicherte Schäden	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2054	Bürgschaften und Garantieleistungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2055	Übrige betriebliche Tätigkeit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2056	Vorsorgeverpflichtungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2057	Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2058	Investitionsrechnung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2059	Übrige Rückstellungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Total kurzfristige Rückstellungen		44'704.00	-44'704.00	0.00	97'883.00	0.00	97'883.00	

Begründungen der kurzfristigen Rückstellungen

		Konto ER / IR	Buchwert per 31.12.
A	Mehrstunden- und Ferienguthaben werden jedes Jahr per 31.12. neu berechnet.		97'883.00
Total kurzfristige Rückstellungen			97'883.00

Anhang

Eigenkapitalnachweis

Veränderungen	Stand 01.01.2022	Spezialfinanzierung im Eigenkapital		Fonds		Vorfinanzierungen		Finanzpolitische Reserve		Jahresergebnis		Stand 31.12.2022
		Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Ertragsü.	Aufwandü.	
2900 Spezialfinanzierungen im Eigenkapital:	0.00											0.00
	0.00	0.00	0.00									0.00
	0.00	0.00	0.00									0.00
2910 Fonds im Eigenkapital	0.00											0.00
	0.00			0.00	0.00							0.00
	0.00			0.00	0.00							0.00
2930 Vorfinanzierungen	0.00											150'000.00
	0.00					150'000.00	0.00					150'000.00
	0.00					0.00	0.00					0.00
2940 Finanzpolitische Reserve	0.00							0.00	0.00			0.00
2990 Jahresergebnis	0.00									0.00	0.00	0.00
2999 Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	3'068'140.76											3'068'140.76
Total	3'068'140.76	0.00	0.00	0.00	0.00	150'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3'218'140.76

Anhang

Beteiligungsverhältnisse

Beteiligungsverhältnisse

Verbandsgemeinden	Eigenkapital per 01.01.2021	Eigenkapital per 31.12.2021	Beteiligungsquote
Gemeinde Benken	338'963.33	338'963.33	11.05%
Gemeinde Marthalen	821'515.55	821'515.55	26.78%
Gemeinde Ossingen	594'634.71	594'634.71	19.38%
Gemeinde Rheinau	611'530.71	611'530.71	19.93%
Gemeinde Trüllikon	488'972.60	488'972.60	15.94%
Gemeinde Truttikon	212'523.86	212'523.86	6.93%
Total	3'068'140.76	3'068'140.76	100.0%

Bemerkungen:

Beteiligungsquote: Prozentualer Anteil der Verbandsgemeinde am gesamten Eigenkapital des Zweckverbands

Anhang

Sonderrechnungen

Art	Spalinger-Fonds (zweckgebunden)
Bezeichnung, Konto	2092.02
Zweck	Zu Gunsten Bewohner ZPBW - Heim / Detailbestimmungen gemäss vom Vorstand am 15.09.2022 genehmigten Reglement.

Erfolgsrechnung 2022

				Aufwand	Ertrag
Ertrag	Zinsertrag	Kapital	627'117.57		
		Zinssatz % (Verzinsung gemäss Beschluss vom 16.08.2016)	0.00%		0.00
	Übrige Erträge	Bewertungsgewinn Anlagekonto			0.00
Aufwand	Übriger Aufwand	Bewertungsverlust Anlagekonto		41'232.00	
				0.00	
Total Aufwand / Ertrag				41'232.00	0.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					-41'232.00

Abschluss

		Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr		627'117.57
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		-41'232.00
Vermögen Ende Rechnungsjahr		585'885.57

Bilanz per 31.12.2022

		Aktiven	Passiven
Kapital		585'885.57	
Aktivenüberschuss = Vermögen			585'885.57
Total		585'885.57	585'885.57

Anhang

Sonderrechnungen

Art	Spenden für Mitarbeiter Heim
Bezeichnung, Konto	2092.03
Zweck	Zu Gunsten Mitarbeiter ZPBW - Heim / Detailbestimmungen gemäss vom Vorstand am 15.09.2022 genehmigten Reglement.

Erfolgsrechnung 2022

				Aufwand	Ertrag
Ertrag	Zinsertrag	Kapital	34'345.66		
		Zinssatz % (Verzinsung gemäss Beschluss vom 16.08.2016)	0.00%		0.00
	Übrige Erträge	Spenden			13'692.25
Aufwand		Entnahme für Mitarbeiter Teamessen		5'760.00	
Total Aufwand / Ertrag				5'760.00	13'692.25
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					7'932.25

Abschluss

		Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr		34'345.66
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		7'932.25
Vermögen Ende Rechnungsjahr		42'277.91

Bilanz per 31.12.2022

		Aktiven	Passiven
Kapital		42'277.91	
Aktivenüberschuss = Vermögen			42'277.91
Total		42'277.91	42'277.91

Anhang

Sonderrechnungen

Art	Spenden für Bewohner
Bezeichnung, Konto	2092.04
Zweck	Zu Gunsten Bewohner ZPBW - Heim / Detailbestimmungen gemäss vom Vorstand am 15.09.2022 genehmigten Reglement.

Erfolgsrechnung 2022

				Aufwand	Ertrag
Ertrag	Zinsertrag	Kapital	9'905.00		
		Zinssatz % (Verzinsung gemäss Beschluss vom 16.08.2016)	0.00%		0.00
	Übrige Erträge	Spenden			415.00
Aufwand				0.00	
Total Aufwand / Ertrag				0.00	415.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					415.00

Abschluss

		Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr		9'905.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		415.00
Vermögen Ende Rechnungsjahr		10'320.00

Bilanz per 31.12.2022

		Aktiven	Passiven
Kapital		10'320.00	
Aktivenüberschuss = Vermögen			10'320.00
Total		10'320.00	10'320.00

Anhang

Sonderrechnungen

Art	Spenden für Mitarbeiter Spitex
Bezeichnung, Konto	2092.05
Zweck	Zu Gunsten Mitarbeiter Spitex / Detailbestimmungen gemäss vom Vorstand am 15.09.2022 genehmigten Reglement.

Erfolgsrechnung 2022

				Aufwand	Ertrag
Ertrag	Zinsertrag	Kapital	12'989.65		
		Zinssatz % (Verzinsung gemäss Beschluss vom 16.08.2016)	0.00%		0.00
	Übrige Erträge	Spenden			16'083.40
Aufwand		Entnahme für Mitarbeiter Teamessen und Fleesjacken für Mitarbeiter		4'350.00	
Total Aufwand / Ertrag				4'350.00	16'083.40
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					11'733.40

Abschluss

		Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr		12'989.65
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		11'733.40
Vermögen Ende Rechnungsjahr		24'723.05

Bilanz per 31.12.2022

		Aktiven	Passiven
Kapital		24'723.05	
Aktivenüberschuss = Vermögen			24'723.05
Total		24'723.05	24'723.05

Anhang

Sonderrechnungen

Art	Spenden für Mitarbeiter Weiterbildung Spitex
Bezeichnung, Konto	2092.06
Zweck	Zu Gunsten Weiterbildung Mitarbeiter Spitex / Detailbestimmungen gemäss vom Vorstand am 15.09.2022 genehmigten Reglement.

Erfolgsrechnung 2022

				Aufwand	Ertrag
Ertrag	Zinsertrag	Kapital	2'220.00		
		Zinssatz % (Verzinsung gemäss Beschluss vom 16.08.2016)	0.00%		0.00
	Übrige Erträge	Spenden			0.00
Aufwand				0.00	
Total Aufwand / Ertrag				0.00	0.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					0.00

Abschluss

		Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr		2'220.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		0.00
Vermögen Ende Rechnungsjahr		2'220.00

Bilanz per 31.12.2022

		Aktiven	Passiven
Kapital		2'220.00	
Aktivenüberschuss = Vermögen			2'220.00
Total		2'220.00	2'220.00

Anhang

Sonderrechnungen

Art	Spenden zu Gunsten SOS Fonds Klienten Spitex
Bezeichnung, Konto	2092.07
Zweck	Zu Gunsten Klienten Spitex / Detailbestimmungen gemäss vom Vorstand am 15.09.2022 genehmigten Reglement.

Erfolgsrechnung 2021

				Aufwand	Ertrag
Ertrag	Zinsertrag	Kapital	1'520.00		
		Zinssatz % (Verzinsung gemäss Beschluss vom 16.08.2016)	0.00%		0.00
	Übrige Erträge	Spenden			0.00
Aufwand				0.00	
Total Aufwand / Ertrag				0.00	0.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					0.00

Abschluss

		Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr		1'520.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		0.00
Vermögen Ende Rechnungsjahr		1'520.00

Bilanz per 31.12.2022

		Aktiven	Passiven
Kapital		1'520.00	
Aktivenüberschuss = Vermögen			1'520.00
Total		1'520.00	1'520.00

Anhang

Finanzkennzahlen

	Rechnung 2022	Budget 2022	Rechnung 2021	Richtwerte
Anzahl Einwohner der Verbandsgemeinde Benken	847	851	846	
Anzahl Einwohner der Verbandsgemeinde Marthalen	1948	1929	1927	
Anzahl Einwohner der Verbandsgemeinde Ossingen	1710	1726	1696	
Anzahl Einwohner der Verbandsgemeinde Rheinau	1285	1291	1295	
Anzahl Einwohner der Verbandsgemeinde Trüllikon	1065	1055	1060	
Anzahl Einwohner der Verbandsgemeinde Truttikon	464	450	452	
Total Einwohner der Verbandsgemeinden	7'319	7'302	7'276	
Selbstfinanzierungsgrad	313%	313%	300%	> 100 % ideal 80 - 100 % gut bis vertretbar 50 - 80 % problematisch < 50 % ungenügend
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				
Zinsbelastungsanteil	n.A.	0%	n.A.	0 - 4 % gut 4 - 9 % genügend > 9 % schlecht
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				

Anhang

Pflegeheim - Kostendeckungsprinzip

Institution Alters- und Pflegeheim Weinland Mitte, 8460 Marthalen
Jahr 2022

Kostendeckung

Nachweis der Einhaltung des Kostendeckungsprinzips für Unterkunft, Verpflegung (Pension) und Betreuung gemäss § 12 Pflegegesetz (LS 855.1)

	Total Funktion 4120	Pension	Betreuung	Total Pension / Betreuung	KLV-Pflege	Übrige
Total Kosten	8'525'482.81	2'833'784.00	886'505.00	3'720'289.00	4'457'900.00	347'293.81
Total Erträge	8'643'401.65	3'089'617.00	1'091'211.00	4'180'828.00	4'113'824.00	348'749.65
Saldo / Differenz	117'918.84	255'833.00	204'706.00	460'539.00	-344'076.00	1'455.84
in % Kosten	1.4%	9.0%	23.1%	12.4%	-7.7%	0.4%

Erläuterungen zu den Kostendeckungen

Neuer Verteilschlüssel basierend auf Curatime Analyse vom Herbst 2022.

§ 12 Pflegegesetz

- Abs. 1 Die Kosten für andere Leistungen des Pflegeheims wie Unterkunft, Verpflegung und Betreuung gehen zulasten der Leistungsbezügerin oder des Leistungsbezügers. Die Gemeinden können diese Kosten ganz oder teilweise übernehmen.
- Abs. 2 Pflegeheime, die gemäss § 5 Abs. 1 von einer oder mehreren Gemeinden betrieben werden oder beauftragt sind, verrechnen bei Einwohnerinnen und Einwohnern dieser Gemeinden für Unterkunft, Verpflegung und Betreuung höchstens kostendeckende Taxen. Sie weisen die Einhaltung dieser Vorgabe in der Jahresrechnung aus.

KLV = Verordnung des EDI über Leistungen in der obligatorischen Krankenpflegeversicherung (Krankenpflege-Leistungsverordnung; KLV; SR 832.112.31)

Anhang

Spitex - Verrechnung nichtpflegerische Spitex-Leistungen

Institution Spitex-Organisation Weinland Mitte, 8460 Marthalen
Jahr 2022

Verrechnung nichtpflegerische Spitex-Leistungen

Nachweis der Verrechnung der nichtpflegerischen Spitex-Leistungen ("Hauswirtschaft") gemäss § 13 Pflegegesetz (LS 855.1)

	Hauswirtschaft	% Kosten	KLV-Pflege	% Kosten
Total Kosten	278'972.50	100.0%	1'189'303.84	100.0%
Erträge von Versicherer	0.00	0.0%	488'440.21	41.1%
Erträge von Patienten	124'064.50	44.5%	65'306.34	5.5%
Erträge von Gemeinden	124'404.00	44.6%	604'576.19	50.8%
Total Erträge	248'468.50	89.1%	1'158'322.74	97.4%
Saldo	-30'504.00	-10.9%	-30'981.10	-2.6%

Erläuterungen zu den Verrechnungen an Klienten (Erträge aus Patienten-Beteiligungen)

Total Kosten wurden im Verhältnis 19% HW und 81% KLV aufgeteilt, dies auf Grund der Zuordnung der total angefallenen Stunden zu HW / KLV.

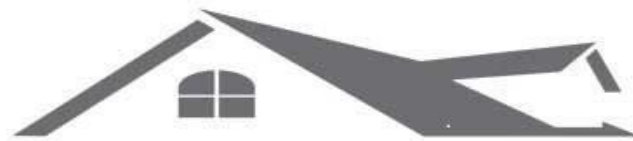
§ 13 Pflegegesetz

- Abs. 1 Die ambulanten Leistungserbringer gemäss § 5 Abs. 1 verrechnen den Leistungsbezügerinnen und -bezüger insgesamt höchstens die Hälfte des anrechenbaren Aufwandes ihrer Organisation für nichtpflegerische Spitex-Leistungen gemäss § 5 Abs. 2 lit. d. Sie weisen die Einhaltung dieser Vorgabe in der Jahresrechnung aus.
- Abs. 2 Die Gemeinden können die Kostenbeteiligung der Leistungsbezügerinnen und -bezüger nach Massgabe deren wirtschaftlicher Leistungsfähigkeit ganz oder teilweise übernehmen.
- Abs. 3 Die restlichen Kosten gehen zulasten der Gemeinde.
- Abs. 4 Nichtpflegerische Spitex-Leistungen, die nicht von Leistungserbringern gemäss § 5 Abs. 1 erbracht werden, gehen vollumfänglich zulasten der Leistungsbezügerinnen und -bezüger.

KLV = Verordnung des EDI über Leistungen in der obligatorischen Krankenpflegeversicherung (Krankenpflege-Leistungsverordnung; KLV; SR 832.112.31)

Jahresrechnung - Details zum Finanzbericht

Zweckverband für Pflege & Betreuung Weinland Mitte



Gemeinsam für Sie da

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

4

Gesundheit

4120 Kranken-, Alters- und Pflegeheime

4210 Ambulante Krankenpflege

Stationäre und ambulante Pflege und Betreuung von betagten oder kranken Menschen

Konto	Rechnung 2022	Budget 2022	Differenz	
2300.4631.00	7'361.50	2'500.00	-4'861.50	Mehrertrag, da Ausbildungsverpflichtung voll erfüllt und für Ausbildung von Studierenden Bonus erhalten.
4120.3030.00	0.00	70'000.00	70'000.00	Budget auf Konto Temporäre Arbeitskräfte erstellt, Aufwand externes Personal neu unter 3130.00 ausgewiesen
4120.3053.00	59'408.05	43'000.00	-16'408.05	Mehraufwand, da UVG Versicherungsprämien nach Budgeterstellung erhöht wurden - Folgen der Pandemie
4120.3055.00	119'069.10	85'000.00	-34'069.10	Mehraufwand, da UVG Versicherungsprämien nach Budgeterstellung erhöht wurden - Folgen der Pandemie
4120.3090.00	52'727.55	80'000.00	27'272.45	Minderaufwand, da Coronabedingt auch im Jahr 2022 weniger Weiterbildungskurse durchgeführt wurden.
4120.3099.00	61'349.45	21'500.00	-39'849.45	Mehraufwand durch höhere Kosten Personalesen und in erster Linie durch Sonderprämie in Reka Cards.
4120.3101.00	131'546.89	107'500.00	-24'046.89	Mehraufwand verursacht durch höheren Bedarf an Wasch- und Reinigungsmitteln.
4120.3105.00	411'061.00	365'000.00	-46'061.00	Mehraufwand aus Folge der allgemeinen Teuerung für alltäglichen Bedarf (Lebensmittel etc.)
4120.3110.00	4'211.55	2'000.00	-2'211.55	Mehraufwand durch Schaffung eines neuen Arbeitsplatzes in der Verwaltung.
4120.3111.00	27'483.95	5'000.00	-22'483.95	Mehraufwand durch Optimierungsmassnahmen in der Hotellerie.
4120.3113.00	14'954.20	10'000.00	-4'954.20	Mehraufwand durch Schaffung eines neuen Arbeitsplatzes in der Verwaltung.
4120.3130.00	136'455.36	50'500.00	-85'955.36	Aufwand externes Personal neu unter Dienstleistungen Dritter, Budget auf Konto Temporäre Arbeitskräfte.
4120.3132.00	86'099.10	54'000.00	-32'099.10	Mehraufwand durch Curatime Analyse verursacht.
4120.3158.00	116'334.30	55'000.00	-61'334.30	Aufwand für Wiederkehrende- / Unterhaltskosten für EDV Software und Rechnungszentrum höher als erwartet.
4120.3170.00	29'228.00	21'000.00	-8'228.00	Höherer Bedarf an gelieferten Mahlzeiten, verdoppelte die Entschädigungen der Mahlzeitendienstfahrer.
4120.3300.40	332'439.61	215'000.00	-117'439.61	Mehraufwand durch Korrektur Abschreibungsdauer und Nachholung der Abschreibungsveränderung.
4120.3894.00	0.00	35'000.00	35'000.00	Einlage in finanzpolitische Reserve ist auf Grund unserer Statuten nicht möglich.
4120.4632.00	2'290'308.05	1'964'423.00	-325'885.05	Mehrertrag durch gestiegene Pflegebedürftigkeit unserer Bewohner, die entsprechend in Rechnung gestellt wer
4210.3030.00	0.00	4'000.00	4'000.00	Budget auf Konto Temporäre Arbeitskräfte erstellt, Aufwand externes Personal neu unter 3130.00 ausgewiesen
4210.3090.00	10'595.42	25'000.00	14'404.58	Minderaufwand, da Coronabedingt auch im Jahr 2022 weniger Weiterbildungskurse durchgeführt wurden.
4210.3099.00	19'659.67	10'000.00	-9'659.67	Mehraufwand durch höhere Kosten Personalesen und in erster Linie durch Sonderprämie in Reka Cards.
4210.3106.00	5'763.64	48'000.00	42'236.36	Beschluss, Pflegematerial für Klienten nicht mehr einzukaufen und weiter zu verkaufen nach Budgeterstellung.
4210.3130.00	48'057.03	18'300.00	-29'757.03	Massiv höherer Bedarf an externem Personal wegen gehäuften und langen Krankheitsausfällen.
4210.3158.00	64'413.27	40'000.00	-24'413.27	Aufwand für Wiederkehrende- / Unterhaltskosten für EDV Software und Rechnungszentrum höher als erwartet.
4210.4250.00	280.75	15'000.00	14'719.25	Beschluss, Pflegematerial für Klienten nicht mehr einzukaufen und weiter zu verkaufen nach Budgeterstellung.
4210.4260.00	16'915.00	0.00	-16'915.00	Mehrertrag durch Rückzahlung von Weiterbildungskosten einer MA laut Austrittsvereinbarung.
4210.4632.00/0	728'983.54	795'000.00	66'016.46	Minderertrag, entgegen der Erwartung gab es einen leichten Rückgang am Bedarf von Spitexleistungen.

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0 Allgemeine Verwaltung	5'795.35	0.00	4'850.00	0.00	9'048.65	0.00
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2 Bildung	864.00	7'671.65	0.00	2'500.00	1'464.00	5'372.50
3 Kultur, Sport und Freizeit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4 Gesundheit	9'993'759.15	10'091'586.79	9'678'400.00	9'697'103.00	9'305'189.62	9'312'144.71
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
9 Finanzen und Steuern	122'764.65	128'284.70	5'000.00	8'000.00	56'997.05	58'860.90
Total Aufwand / Ertrag	10'123'183.15	10'227'543.14	9'688'250.00	9'707'603.00	9'372'699.32	9'376'378.11
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	104'359.99	0.00	19'353.00	0.00	3'678.79	0.00
Total	10'227'543.14	10'227'543.14	9'707'603.00	9'707'603.00	9'376'378.11	9'376'378.11

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0 ALLGEMEINE VERWALTUNG	5'795.35	0.00	4'850.00	0.00	9'048.65	0.00
Nettoergebnis		5'795.35		4'850.00		9'048.65
0110 Legislative	5'795.35	0.00	4'850.00	0.00	9'048.65	0.00
3130.00 Dienstleistungen Dritter	600.00		350.00		400.00	
3132.00 Buchprüfungskosten	5'195.35		4'500.00		8'648.65	
2 BILDUNG	864.00	7'671.65	0.00	2'500.00	1'464.00	5'372.50
Nettoergebnis	6'807.65		2'500.00		3'908.50	
2300 Berufliche Grundbildung	864.00	7'671.65	0.00	2'500.00	1'464.00	5'372.50
3631.00 Beiträge an Kantone und Konkordate - Heim	0.00				600.00	
3631.01 Beiträge an Kantone und Konkordate - Spitex	864.00				864.00	
4631.00 Beiträge von Kantonen und Konkordaten - Heim		7'361.50		2'500.00		1'262.05
4631.01 Beiträge von Kantonen und Konkordaten - Spitex		310.15				4'110.45
4 GESUNDHEIT	9'993'759.15	10'091'586.79	9'678'400.00	9'697'103.00	7'834'819.31	7'837'697.92
Nettoergebnis	97'827.64		18'703.00		2'878.61	
4120 Kranken-, Alters und Pflegeheime - Heim	8'525'482.81	8'643'401.65	8'172'300.00	8'176'183.00	7'834'819.31	7'837'697.92
Nettoergebnis	117'918.84		3'883.00		2'878.61	
3 Aufwand	8'525'482.81		8'172'300.00		7'834'819.31	
30 Personalaufwand	6'614'311.30		6'657'100.00		6'424'632.65	
300 Behörden und Kommissionen	18'313.35		16'500.00		22'340.50	
3000.00 Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder Behörden	18'313.35		16'500.00		22'340.50	
301 Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	5'388'510.50		5'398'500.00		5'219'480.45	
3010.00 Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	5'482'491.50		5'494'000.00		5'383'824.50	
3010.09 Erstattung Lohn Verwaltungs- und Betriebspersonal	-93'981.00		-95'500.00		-164'344.05	
303 Temporäre Arbeitskräfte	0.00		70'000.00		35'968.35	
3030.00 Entschädigung temporäre Arbeitskräfte	0.00		70'000.00		35'968.35	
304 Zulagen	215'792.50		237'600.00		216'914.90	
3049 Übrige Zulagen (Nacht- /Sa.-/ So)	215'792.50		237'600.00		216'914.90	
305 Arbeitgeberbeiträge (AG)	865'178.85		808'000.00		818'936.25	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	358'825.80		340'000.00		358'342.25	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	265'169.65		275'000.00		263'436.00	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personalhaftpflichtvers	59'408.05		43'000.00		43'723.15	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	62'706.25		65'000.00		67'003.35	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	119'069.10		85'000.00		86'431.50	
309	Übriger Personalaufwand	126'516.10		126'500.00		110'992.20	
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	52'727.55		80'000.00		73'965.70	
3091.00	Personalwerbung	12'439.10		25'000.00		16'774.75	
3099.00	Übriger Personalaufwand	61'349.45		21'500.00		20'251.75	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'405'713.90		1'105'200.00		1'144'583.66	
310	Material- und Warenaufwand	663'150.69		584'200.00		594'178.82	
3100.00	Büromaterial	18'838.65		13'500.00		16'069.10	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	131'546.89		107'500.00		108'563.66	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	5'926.80		7'500.00		6'602.70	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	4'355.81		4'200.00		3'726.87	
3105.00	Lebensmittel	411'062.00		365'000.00		368'390.00	
3106.00	Medizinisches Material	75'987.09		68'000.00		68'745.68	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	15'433.45		18'500.00		22'080.81	
311	Nicht aktivierbare Anlagen	55'338.20		38'500.00		28'739.78	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	4'211.55		2'000.00		5'043.48	
3111.00	Anschaffung Apparate, Masch. Geräte, Fahrz., Werkz.	27'483.95		5'000.00		4'441.25	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	8'688.50		15'000.00		15'523.25	
3113.00	Anschaffung Hardware	14'954.20		10'000.00		3'731.80	
3116.00	Anschaffung medizinische Geräte und Instrumente	0.00		5'000.00		0.00	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen (Software, Lizenzen)	0.00		1'000.00		0.00	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	0.00		500.00		0.00	
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	134'488.75		125'000.00		132'568.95	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	134'488.75		125'000.00		132'568.95	
313	Dienstleistungen und Honorare	242'065.66		122'000.00		112'921.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	136'455.36		50'500.00		38'233.50	
3132.00	Honorare externer Berater, Gutachter, Fachexperten	86'099.10		54'000.00		57'213.10	
3134.00	Sachversicherungsprämien	18'075.20		16'000.00		15'997.40	
3137.00	Steuern und Abgaben	1'436.00		1'500.00		1'477.00	
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	97'132.75		83'000.00		83'365.35	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	1'411.05		3'000.00		4'013.85	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	95'721.70		80'000.00		79'351.50	
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	171'241.75		114'500.00		158'219.16	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	351.45		5'000.00		0.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge,	33'019.45		39'500.00		36'034.60	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	7'951.15		10'000.00		11'594.85	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
461 Entschädigungen von öffentlichen Gemeinwesen		279.30		250.00		125.60
4611.00 Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		279.30		250.00		125.60
463 Beiträge von öffentlichen Gemeinwesen und Dritten		2'290'308.05		1'964'423.00		1'975'708.80
4632.00 Pflegefinanzierungsbeiträge von Gemeinden		2'290'308.05		1'964'423.00		1'975'708.80
49 Interne Verrechnungen		5'760.00		5'000.00		4'360.00
498 Übertragungen		5'760.00		5'000.00		4'360.00
4980.00 Interne Übertragungen		5'760.00		5'000.00		4'360.00
4210 Ambulante Krankenpflege - Spitex	1'468'276.34	1'448'185.14	1'506'100.00	1'520'920.00	1'470'370.31	1'474'446.79
Nettoergebnis		20'091.20	14'820.00		4'076.48	
3 Aufwand	1'468'276.34		1'506'100.00		1'470'370.31	
30 Personalaufwand	1'276'465.49		1'314'100.00		1'300'930.71	
300 Behörden und Kommissionen	3'884.65		3'500.00		0.00	
3000.00 Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder Behörden	3'884.65		3'500.00		0.00	
301 Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	1'018'844.10		1'008'500.00		1'050'849.40	
3010.00 Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	1'101'822.50		1'008'500.00		1'101'278.35	
3010.09 Erstattung Lohn Verwaltungs und Betriebspersonal	-82'978.40		0.00		-50'428.95	
303 Temporäre Arbeitskräfte	0.00		4'000.00		6'788.15	
3030.00 Entschädigung temporäre Arbeitskräfte	0.00		4'000.00		6'788.15	
304 Zulagen	20'507.00		23'100.00		23'190.85	
3049 Übrige Zulagen (Nacht- /Sa.-/ So)	20'507.00		23'100.00		23'190.85	
305 Arbeitgeberbeiträge (AG)	195'715.45		235'000.00		198'106.00	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	83'072.80		80'000.00		84'910.20	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	84'735.10		80'000.00		74'699.85	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personalhaftpflichtvers	20'719.35		20'000.00		19'498.65	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	107.35		50'000.00		12'987.80	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	7'080.85		5'000.00		6'009.50	
309 Übriger Personalaufwand	37'514.29		40'000.00		21'996.31	
3090.00 Aus- und Weiterbildung Personal	10'595.42		25'000.00		9'478.55	
3091.00 Personalwerbung	7'259.20		5'000.00		5'544.55	
3099.00 Übriger Personalaufwand	19'659.67		10'000.00		6'973.21	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	191'810.85		189'500.00		169'439.60	
310 Material- und Warenaufwand	12'736.73		59'500.00		37'016.38	
3100.00 Büromaterial	3'073.39		8'000.00		3'448.91	
3101.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	0.00		2'000.00		463.22	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'490.70	0.00		2'483.30	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	382.60	500.00		417.90	
3106.00	Medizinisches Material	5'763.64	48'000.00		29'036.60	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	1'026.40	1'000.00		1'166.45	
311	Nicht aktivierbare Anlagen	10'207.99	7'000.00		3'822.54	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'360.35	3'000.00		0.00	
3113.00	Anschaffung Hardware	8'590.14	3'000.00		3'252.54	
3116.00	Anschaffung medizinische Geräte und Instrumente	257.50	1'000.00		570.00	
313	Dienstleistungen und Honorare	57'759.83	29'900.00		25'664.84	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	48'057.03	18'300.00		17'644.89	
3132.00	Honorare externer Berater, Gutachter, Fachexperten	0.00	2'000.00		0.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	9'590.80	9'600.00		7'974.95	
3137.00	Steuern und Abgaben	112.00	0.00		45.00	
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	1'305.25	5'500.00		1'062.10	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'305.25	5'500.00		1'062.10	
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	74'718.67	49'500.00		65'063.71	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	0.00	1'000.00		659.80	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	10'305.40	7'500.00		8'729.70	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	0.00	1'000.00		771.50	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	64'413.27	40'000.00		54'902.71	
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	21'840.00	22'000.00		21'840.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	21'840.00	22'000.00		21'840.00	
317	Spesenentschädigungen	12'709.15	16'000.00		14'820.25	
3170.00	Reisekosten und Spesen	12'709.15	16'000.00		14'820.25	
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	533.23	100.00		149.78	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	533.23	100.00		149.78	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0.00	2'500.00		0.00	
330	Abschreibungen Sachanlagen VV	0.00	2'500.00		0.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	0.00	2'500.00		0.00	
4	ERTRAG			1'520'920.00		1'474'446.79
42	Entgelte		714'851.60	725'920.00		713'077.94
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		696'631.05	712'000.00		699'367.00
4240.00	Abklärung, Beratung, Behandlung, Grundpflege		488'440.21	490'000.00		484'345.74
4240.01	Patientenbeteiligung		65'306.34	62'000.00		58'569.76
4240.02	Hauswirtschaft		124'064.50	140'000.00		137'631.50

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4240.03 Beratungsstelle		18'820.00		20'000.00		18'820.00
425 Erlös aus Verkäufen		280.75		15'000.00		12'686.14
4250.00 Verkäufe		280.75		15'000.00		12'686.14
426 Rückerstattungen		16'915.00		0.00		0.00
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		16'915.00		0.00		0.00
429 Übrige Entgelte		1'024.80		1'080.00		1'024.80
4290.00 Übrige Entgelte		1'024.80		1'080.00		1'024.80
46 Transferertrag		728'983.54		795'000.00		760'728.85
461 Entschädigungen von öffentlichen Gemeinwesen		3.35		0.00		44.60
4611.00 Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		3.35		0.00		44.60
463 Beiträge von öffentlichen Gemeinwesen und Dritten		728'980.19		795'000.00		760'684.25
4632.00 Pflegefinanzierungsbeiträge von Gemeinden		604'576.19		650'000.00		624'226.25
4632.01 Gemeindebeitrag für Hauswirtschaft		124'404.00		145'000.00		136'458.00
49 Interne Verrechnungen		4'350.00		0.00		640.00
498 Übertragungen		4'350.00		0.00		640.00
4980.00 Interne Übertragungen		4'350.00		0.00		640.00
9 FINANZEN UND STEUERN	122'764.65	128'284.70	5'000.00	8'000.00	56'997.05	58'860.90
Nettoergebnis	5'520.05		3'000.00		1'863.85	
9690 Finanzvermögen, Übriges	41'232.00	41'232.00	0.00	0.00	8'772.00	8'772.00
3440.20 Wertberichtigungen Beteiligungen FV	41'232.00					
3980.00 Interne Übertragungen	0.00		0.00		8'772.00	
4442.00 Wertberichtigungen Beteiligungen FV		0.00		0.00		8'772.00
4980.02 Interne Übertragungen		41'232.00				
9710 Rückverteilung aus CO2-Abgabe	0.00	5'520.05	0.00	3'000.00	0.00	1'863.85
4699.10 Rückverteilung CO2-Abgabe - Heim		4'696.85		3'000.00		1'615.10
4699.11 Rückverteilung CO2-Abgabe - Spitex		823.20		0.00		248.75
9951 Zweckgebundene Zuwendungen	81'532.65	81'532.65	5'000.00	5'000.00	48'225.05	48'225.05
3502.00 Einlagen in Legate und Stiftungen des FK - Heim	14'107.25		0.00		25'855.40	
3502.01 Einlagen in Legate und Stiftungen des FK - Spitex	16'083.40		0.00		17'369.65	
3980.00 Interne Übertragungen - Heim	46'992.00		5'000.00		4'360.00	
3980.01 Interne Übertragungen - Spitex	4'350.00		0.00		640.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4390.00	Übriger Ertrag - Heim	14'107.25		0.00		17'083.40
4390.01	Übriger Ertrag - Spitex	16'083.40		0.00		17'369.65
4502.00	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des FK - Heim	46'992.00		5'000.00		4'360.00
4502.01	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des FK - Spitex	4'350.00		0.00		640.00
4980.00	Interne Übertragungen - Heim	0.00		0.00		8'772.00
9998	Abschluss Zweckverband	19'821.85	124'181.84	19'353.00	0.00	3'892.89
	Nettoergebnis	104'359.99		19'353.00		3'678.79
4612.01	Aufwandsüberschuss Erfolgsrechnung - Spitex	19'821.85				7'571.68
3612.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung - Heim		124'181.84			3'892.89

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

4

Gesundheit

4120 Kranken-, Alters- und Pflegeheime

4210 Ambulante Krankenpflege

Stationäre und ambulante Pflege und Betreuung von betagten oder kranken Menschen

Konto	Rechnung 2022	Budget 2022	Differenz	
4120.5040.01	49'257.10	37'000.00	-12'257.10	Brandmelder Sanierung, Mehraufwand entstand durch grösseren Ersatzbedarf.
4120.5040.02	30'531.90	34'000.00	3'468.10	Sanierung Gänge ganzes Haus, geringfügiger Minderaufwand.
4120.5040.03	9'784.60	25'000.00	15'215.40	Minderaufwand, da weniger Storen ersetzt werden mussten.
4120.5040.04	6'707.00	0.00	-6'707.00	Ersatzboden Lingerie
4120.5060.01	0.00	8'000.00	8'000.00	Es wurde auf die Anschaffung eines weiteren Pflegebettes extra breit verzichtet z.G. von Pflegerollstühlen.
4120.5060.02	16'066.15	0.00	-16'066.15	2 Pflegerollstühle waren dringend nötig.
4120.5060.03	21'778.00	0.00	-21'778.00	2 energieeffizientere Trockner für Lingerie, nach Ausfall eines Trockners.
4120.5060.04	8'500.00	0.00	-8'500.00	Bügelstation für Lingerie
4120.5060.05	12'003.35	0.00	-12'003.35	Ersatz Telefonserver
4210.5060.02	0.00	26'000.00	26'000.00	Elektro Auto für Spitex inkl. Ladestation - wurde nicht angeschafft.
Total	154'628.10	130'000.00	-24'628.10	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		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	154'628.10	0.00	130'000.00	0.00	102'631.70	0.00
5	Soziale Sicherheit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7	Umweltschutz und Raumordnung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8	Volkswirtschaft	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Ausgaben / Einnahmen		154'628.10	0.00	130'000.00	0.00	102'631.70	0.00
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss		0.00	154'628.10	0.00	130'000.00	0.00	102'631.70
Total		154'628.10	154'628.10	130'000.00	130'000.00	102'631.70	102'631.70

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
4	Gesundheit	154'628.10	0.00	130'000.00	0.00	102'631.70	0.00
	Nettoergebnis		154'628.10		130'000.00		102'631.70
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	154'628.10	0.00	130'000.00	0.00	102'631.70	0.00
	Nettoergebnis		154'628.10		130'000.00		102'631.70
5040.00	Immobilien Investitionen	96'280.60		96'000.00		55'636.05	
5060.00	Mobile Investitionen	58'347.50		34'000.00		46'995.65	
9	Finanzen und Steuern	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Nettoergebnis		0.00		0.00		0.00
9999	Abschluss	0.00	154'628.10	0.00	130'000.00	0.00	102'631.70
	Nettoergebnis	154'628.10	0.00	130'000.00	0.00	102'631.70	0.00
5900.00	Passivierung Einnahmen	0.00		0.00		0.00	
6900.00	Aktivierung Ausgaben		154'628.10		130'000.00		102'631.70

Bilanz

Aktiven		01.01.2022	31.12.2022
1	A K T I V E N	5'555'611.29	5'874'475.65
10	FINANZVERMÖGEN	2'650'441.83	3'170'135.70
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	1'274'121.03	1'720'073.85
1000	Kasse	4'611.10	6'684.00
1000.00	Kasse Heim	2'956.85	4'896.25
1000.01	Kassenstock Verpflegung Heim	800.00	800.00
1000.02	Kasse Spitex	854.25	987.75
1002	Bank	1'269'509.93	1'713'389.85
1002.00	ZKB Betriebskonto Heim	1'065'598.81	1'499'209.69
1002.01	ZKB Betriebskonto Spitex	203'911.12	214'180.16
101	Forderungen	1'020'414.90	1'191'371.60
1010	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten	984'859.50	1'164'334.75
1010.00	Forderungen gegenüber Bewohner Heim	824'587.20	998'427.40
1010.01	Forderungen gegenüber Klienten Spitex	145'154.25	150'864.35
1010.02	Übrige Forderungen aus Lieferungen u. Leistungen gegenüber Dritten Heim	15'118.05	15'043.00
1019	Übrige Forderungen	35'555.40	27'036.85
1019.10	Guthaben bei Sozialversicherungsanstalt Heim	20'598.60	21'428.55
1019.11	Guthaben bei Sozialversicherungsanstalt Spitex	14'956.80	5'608.30
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen	59'389.90	3'406.25
1040	Aktive RA Personalaufwand	32'894.65	1'991.25
1040.00	Aktive RA Personalaufwand Heim	823.90	1'991.25
1040.01	Aktive RA Personalaufwand Spitex	32'070.75	0.00
1041	Aktive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	26'495.25	1'415.00
1041.00	Aktive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand Heim	21'104.55	369.60
1041.01	Aktive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand Spitex	5'390.70	1'045.40

Aktiven		01.01.2022	31.12.2022
107	Langfristige Finanzanlagen	296'516.00	255'284.00
1070	Aktien und Anteilschein	296'516.00	255'284.00
1070.00	Aktien und Anteilscheine, Wertschriftendepot ZKB Heim	296'516.00	255'284.00
14	VERWALTUNGSVERMÖGEN	2'905'169.46	2'704'339.95
140	Sachanlagen Verwaltungsvermögen	2'905'169.46	2'688'967.75
1404	Hochbauten	2'843'391.22	2'607'232.21
1404.00	Hochbauten Heim	13'244'377.66	13'340'658.26
1404.09	WB Hochbauten Heim	-10'400'986.44	-10'733'426.05
1406	Mobilien VV	61'778.24	81'735.54
1406.00	Mobilien VV Heim	492'278.78	519'880.08
1406.09	WB Mobilien VV Heim	-430'500.54	-438'144.54
142	Immaterielle Anlagen	0.00	15'372.20
1429	Übrige Immaterielle Anlagen	0.00	15'372.20
1429.00	Übrige Immaterielle Anlagen	10'900.70	30'746.20
1429.09	WB Übrige Immaterielle Anlagen	-10'900.70	-15'374.00

Bilanz

Passiven		01.01.2022	31.12.2022
2	P A S S I V E N	5'555'611.29	5'874'475.65
20	FREMTKAPITAL	2'487'470.53	2'656'334.89
200	Laufende Verbindlichkeiten	1'753'653.25	1'891'091.41
2000	Laufende Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von Dritten	228'725.06	216'611.63
2000.00	Kreditoren Sammelkonto Heim	95'565.09	110'225.11
2000.01	Übrige Kreditoren Heim	72'967.10	82'916.60
2000.02	Kreditoren Sammelkonto Spitex	60'192.87	23'469.92
2001	Kontokorrente mit Dritten	1'242'099.34	1'346'459.33
2001.10	KK Gemeinde Benken	141'040.64	149'264.38
2001.11	KK Gemeinde Marthalen	391'929.94	427'157.61
2001.12	KK Gemeinde Ossingen	218'472.32	240'229.59
2001.13	KK Gemeinde Rheinau	199'996.47	223'673.93
2001.14	KK Gemeinde Trüllikon	201'696.49	215'051.84
2001.15	KK Gemeinde Truttikon	88'963.48	91'081.98
2005	Interne Kontokorrente (Abrechnungskonten)	33'828.85	25'020.45
2005.20	Abrechnungskonto Quellensteuern Heim	0.00	3'879.10
2005.21	Abrechnungskonto Quellensteuern Spitex	2'025.45	164.95
2005.30	Abrechnungskonto Löhne Heim	3'847.85	0.00
2005.31	Abrechnungskonto Löhne Spitex	27'955.55	20'976.40
2006	Depotgelder und Kautionen	249'000.00	303'000.00
2006.00	Depotgelder Bewohner Heim	249'000.00	303'000.00
204	Passive Rechnungsabgrenzungen	1'015.40	413.95
2041	Passive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'015.40	413.95
2041.00	Passive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand Heim	930.00	0.00
2041.01	Passive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand Spitex	85.40	413.95

Passiven		01.01.2022	31.12.2022
205	Kurzfristige Rückstellungen	44'704.00	97'883.00
2050	Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals	44'704.00	97'883.00
2050.00	Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals Heim	23'485.00	77'228.00
2050.01	Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals Spitex	21'219.00	20'655.00
209	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	688'097.88	666'946.53
2092	Verb. gegenüber Fonds Legaten und Stiftungen ohne eigene Rechtspers.	688'097.88	666'946.53
2092.02	Spalinger-Fonds (zweckgebunden) Heim	627'117.57	585'885.57
2092.03	Spenden für Mitarbeiter Heim	34'345.66	42'277.91
2092.04	Spenden für Bewohner Heim	9'905.00	10'320.00
2092.05	Spenden für Mitarbeiter Spitex	12'989.65	24'723.05
2092.06	Spenden für Mitarbeiter Weiterbildung Spitex	2'220.00	2'220.00
2092.07	Spenden für SOS Fonds Klienten Spitex	1'520.00	1'520.00
29	EIGENKAPITAL	3'068'140.76	3'218'140.76
293	Vorfinanzierungen	0.00	150'000.00
2930	Vorfinanzierungen	0.00	150'000.00
2930.00	Vorfinanzierung Sanierung ZPBW	0.00	150'000.00
299	Bilanzüberschuss /-fehlbetrag	3'068'140.76	3'068'140.76
2999	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	3'068'140.76	3'068'140.76
	Übernahme laut Bilanzanpassungsbericht per 01.01.2021:		
2999.00	Beteiligung Gemeinde Benken	338'963.33	338'963.33
2999.01	Beteiligung Gemeinde Marthalen	821'515.55	821'515.55
2999.02	Beteiligung Gemeinde Ossingen	594'634.71	594'634.71
2999.03	Beteiligung Gemeinde Rheinau	611'530.71	611'530.71
2999.04	Beteiligung Gemeinde Trüllikon	488'972.60	488'972.60
2999.05	Beteiligung Gemeinde Truttikon	212'523.86	212'523.86

