

**Sonderpädagogischer
Schulzweckverband Dielsdorf**

8157 Dielsdorf

Budget 2021

Ablieferung an den Vorstand	26. Juni 2020
Abnahmebeschluss Vorstand	29. Juni 2020
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	2. Juli 2020
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	7. Juli 2020
Abnahmebeschluss Delegiertenversammlung	21. Oktober 2020
Veröffentlichung	28. Oktober 2020

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	
1 Bericht des Vorstands	3
2 Anträge und Beschlüsse	5
Budget	
3 Gestufte Erfolgsrechnung	8
4 Erfolgsrechnung nach Sachkonto	9
5 Kostenverteiler Erfolgsrechnung	15
6 Erfolgsrechnung nach funktionaler Gliederung - Überblick und Details	20
Anhang zum Budget	
7 Grundsätze und Finanzkennzahlen	28

Kontakt

Sonderpädagogischer Schulzweckverband Dielsdorf
Kronenstrasse 10
Postfach 170
8157 Dielsdorf
044 853 08 10
info@schulzweck.ch
www.schulzweck.ch

Präsidentin: Yvonne Bopp Boller, Boppelsen

Finanzvorstand Markus Braunschweiler, Niederweningen

Bericht des Vorstands

a. Kurzvorstellung

Der 1976 gegründete Sonderpädagogische Schulzweckverband Dielsdorf (SZV) erbringt für die 22 Verbandsgemeinden folgende Leistungen:

- Schulpsychologischer Beratungsdienst (SPBD): Beratung von Kindern, Jugendlichen, Eltern und Lehrkräften bei schulbezogenen Fragen betreffend Erziehung und Entwicklung, Einschulung, Schullaufbahn und Übertritt, Sonderschulung, Lern- und Leistungsschwierigkeiten etc.
- Psychomotorik: Unterstützung von Kindern und Jugendlichen mit Förderbedarf im Bereich Bewegung und Wahrnehmung: v.a. Grob-, Fein- und Grafomotorik
- Logopädie: Reihenuntersuchung im Kindergarten, Abklärung und Therapie von Kindern und Jugendlichen mit sprachlichen Auffälligkeiten.

b. Wirtschaftliche Lage

Da die Verbandsgemeinden den budgetierten Aufwandüberschuss tragen, resultiert nach der Kostenverteilung ein ausgeglichenes Budget.

Dank Vorauszahlungen der Verbandsgemeinden sowie ihren langfristigen Darlehen hat der SZV eine gesunde finanzielle Basis.

Weil der SZV die Logopädierräume von den Verbandsgemeinden zur Verfügung gestellt erhält und die übrigen Räume mietet, hat der SZV keine eigene Räume.

Weil die übrigen Anschaffungen unterhalb der Aktivierungsgrenze von 50'000 Fr. liegen, hat der SZV keine Investitionen und weist kein Verwaltungsvermögen aus.

Der SZV verfügt über kein Eigenkapital.

c. Mutmassliche Entwicklung

Der langjährige Trend hält an, dass die Verbandsgemeinden mehr sonderpädagogische Leistungen des SZV bestellen. Das Jahr 2021 wird finanziell geprägt durch das allgemeine Stellenwachstum, die steigende Professionalisierung (u.a. Stellenleitung) und durch den erforderlichen Umzug von Verwaltung und Schulpsychologie in neue Büroräumlichkeiten (vgl. Folgeseite zum Umzug). Um einen Teil dieses einmaligen Zuzusatzaufwands beim Schulpsychologischen Beratungsdienst auf alle Gemeinden zu verteilen, soll der Sockelbeitrag 2021 auf 250'000 Fr. angehoben werden. Bei einem Sockelbeitrag von 200'000 Fr. würde die einzelne Beratungsstunde um über 6 Fr. teurer.

Der Personalaufwand, der über 90% des Gesamtaufwands ausmacht, steigt aufgrund des Stellenwachstums und der kantonalen Vorgaben zur Lohnentwicklung.

Der SZV plant keine Investitionen im Verwaltungsvermögen über der Aktivierungsgrenze von 50'000 Franken und keine besonderen Massnahmen im Finanzierungsbereich.

d. Stand der Aufgabenerfüllung

Vor allem der Stellenmarkt im Bereich Logopädie ist ausgetrocknet. Der SZV ist froh, die bestellten Lektionen leisten zu können.

e. Begründung erheblicher Abweichungen gegenüber dem Budget des Vorjahres

Der Personalaufwand wächst aufgrund der Stellenerhöhung und aufgrund der kantonalen Lohnvorgaben. Daneben wirken folgende Aspekte:

Ressort	Sachkonto	Begründung
alle Ressorts	3101	höhere Kosten für Verbrauchsmaterial Räume: Pandemieschutz
	3133 u. 3158	IT-Nutzungsaufwand kleiner, Unterhalt IT-Software grösser, Vergünstigung aufgrund einer neuen Cloud-Lösung.
Verwaltung und Schulpsychologie		<i>Mehrkosten infolge Umzug und Einrichtung der neuen Räume (z.T. für neues Personal), vgl. Folgeseite zum Umzug:</i>
	3102	Drucksachen: Mehrkosten für neue Briefschaft (Adressändeurng)
	3110	Anschaffung Büromöbel und -geräte: teilweise neues Mobiliar für (zusätzliche) neue Räume
	3113	Anschaffung Hardware: Mehrkosten für neue Telefonielösung, z.T. neue Laptops, Monitore; Beamer für Sitzungszimmer
	3130	Dienstleistungen Dritter: Mehrkosten für Umzug / Elektriker
	3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte: u.a. Schliesssystem Zugang und Aktenschränke
	3158	Unterhalt IT-Software: Mehrkosten für IT-Umzug
	3160	Raummierte: infolge Umzug 3 Monate für alten und neuen Standort
1 Verwaltung	3001	weniger Sitzungsgelder Vorstand, da durch Stellenleitung in PM und Logo entlastet
	30	Leitung Sekretariat bis Januar doppelt (bis Mehrstunden und Ferien der bisherigen Leitung abgetragen)
	3090	höhere Aus- und Weiterbildung für Einführung neuer Mitarbeiter und neues Vorstandsmitglied
	3132	Honorare: gegenüber 2020 entfällt externe Archivarin
	3158	inkl. Releasewechsel Fibu/Lohnprogramm
2 Schulpsychologie	30	Personalaufwand: Pensenerhöhung Sekretariatspersonal (40%) und Schulpsycholog/innen (50%), 1 DAG
	3110	Ersatz defektes Büromobiliar und Archivschrank
	4612	Entschädigung Verbandsgemeinden: 250'000 im Verhältnis der Schülerzahlen, Rest nach Inanspruchnahme
3 Psychomotorik	30	Personalaufwand: Pensenerhöhung Theapeut/innen (82%); Stellenleitung PM 20% statt 30% im Budget 2020; 2 DAG
	3110	Anschaffung Büromöbel und -geräte: neues Mobiliar für Büro Stellenleitung, Anteil PM (2/5)
	3160	Raummierte: gegenüber Budget 2020 zusätzl. Miete Therapieraum in Rümlang + Büro Stellenleitung, Anteil PM (2/5)
4 Logopädie	30	Personalaufwand: Pensenerhöhung (62%) und Verjüngung Team; Stellenleitung Logo 30% statt 40% im Budget 2020
	3110 u. 3113	Anschaffungen Büromöbel und Hardware: Ausrüstung Büro Stellenleitung, Anteil Logo (3/5), Teil-Ersatz Laptops Team
	3160	Raummierte: Büro Stellenleitung, Anteil Logo (3/5)

Bericht des Vorstands, Zusatzinformationen zum Umzug

Hintergrund Wie den Delegierten bereits im Mail vom 1. April 2020 mitgeteilt, zieht der Schulzweckverband (SZV) auf den 1. Januar 2021 innerhalb von Dielsdorf von der Kronen- an die Biologiestrasse um. Aufgrund enger Platzverhältnisse hat der SZV schon seit Jahren Ausschau gehalten nach einer grösseren Lokalität im Raum Dielsdorf. Ein Angebot im Jahr 2012 im Honeywell-Gebäude hätte zu deutlichen Mehrausgaben geführt und wurde deshalb nicht weiterverfolgt. Als sich im Frühling 2020 abgezeichnet hatte, dass die bisherigen Räumlichkeiten dem wachsenden Raumbedarf nicht mehr genügen konnten und ein Umbau zusammen mit dem Arbeitsausfall fast gleich teuer wäre wie ein Umzug in monatlich etwa gleich teure, aber wesentlich grössere Räume, hat sich der Vorstand für den neuen Standort an der Biologiestrasse entschieden und angesichts der Kündigungsfrist von 1 Jahr den bisherigen Standort an der Kronenstrasse Ende März 2020 auf Ende März 2021 gekündigt.

Begründung Wachsende Schüler/Innen-Zahlen in den Verbandsgemeinden und ein wachsender Beratungs- und Therapie-Bedarf führt zu einer steigenden Nachfrage nach den sonderpädagogischen Dienstleistungen des SZV. Entsprechend wird das Team im Schulpsychologischen Beratungsdienst SPBD um eine Psychologin und eine Sekretariats-Mitarbeiterin ausgebaut. Im Zuge einer Professionalisierung wurde auch eine Stellenleitung für die beiden stark gewachsenen Therapieteams Psychomotorik und Logopädie eingestellt. Die zusätzlichen Mitarbeitenden für den SPBD und die Stellenleitung benötigen neue Büroräumlichkeiten. Für Teamsitzungen kam der bisherige Besprechungsraum an Grenzen und die eingeschränkten Räumlichkeiten führten teilweise zu Friktionen.

Variante Umbau Die Abklärung eines Umbaus am bisherigen Standort hat folgendes ergeben

- Alle Büros (inkl. Verwaltung und SPBD) hätten während 5 Wochen in den Sommerferien nicht genutzt werden können
- Zusätzlich geschaffene Räume hätten zwar den Bedarf für die aktuelle Anzahl der Mitarbeitenden gedeckt, aber es wäre bei einem künftigen weiteren Wachstum nicht möglich gewesen, noch weiter auszubauen.
- Keine Netzwerkverkabelung in den Räumen => für zukünftige Telefonie Lösung beinahe zwingend.
- Telefonzentrale veraltet, keine zusätzlichen Linien mehr möglich.
- Nur 5 Parkplätze – die Miete von weiteren Parkplätzen ist nicht möglich.

Vorteile Umzug Die Vorteile des neuen Standortes sind:

- Die Räume sind soweit ausgebaut, müssen teilweise renoviert werden, was über eine minimale Erhöhung des Mietzinses aufgefangen wird (+ SFR 25.00 / m2 Jahresmiete, auf 5 Jahre)
- Zumietung von weiteren Büroräumen möglich
- Mietzinsbelastung nur wenig höher im Vergleich zum bisherigen Mietzins, bei mehr Bürofläche (+ 100 m² und 16 Parkplätzen im Vergleich zu den bisherigen 5)
- Es stehen neu 2 Sitzungszimmer zur Verfügung (1 x für ca. 30 Personen, 1 x für ca. 10 Personen; an einer i.d.R. monatlichen Logopädie-Sitzung nehmen mit Stellen- und Ressortleitung aktuell 24 Personen teil)
- Netzwerkverkabelung und Innenausbau sind bei Gewerberäumen in der Regel in der Verantwortung des Mieters.

Vergleich Vergleicht man die Kosten unter Einrechnung des Arbeitsausfalls, zeigt sich folgendes Bild:

- Bisher Kronenstrasse:	Umbaukosten ca. 79'000 Fr.	Personalausfall während 10 Arbeitstagen von ca. 80'000 Fr.	total ca. 159'000 Fr.
- Neu Biologiestrasse:	Umzugs- und Installationskosten ca. 150'000 Fr.	Personalausfall während 2 Arbeitstagen von ca. 16'000 Fr.	<u>total ca. 166'000 Fr.</u>
D.h. die einmaligen Kosten für den neuen Standort sind fast vergleichbar. Die Mehrkosten für Umzug und Einrichtung betragen inkl. Personalaufwand im Vergleich zum Umbau etwa 7'000 Fr.			Differenz: ca. 7'000 Fr.

Die wiederkehrenden Kosten steigen minim (Jahresmiete von 90'780 Fr. um 2,7% auf 93'252 Fr.; die IT-Kosten sind vergleichbar bzw. steigen nur im Umfang der zusätzlichen IT-User), aber das neue Lokal bietet wesentlich mehr.

Kredit Die folgende Übersicht zeigt die erwarteten Kosten für Umzug und Innenausbau der neuen Büros und Besprechungszimmer sowie für die dreimonatigen doppelten Mietkosten, aufgeteilt nach Sachkonto sowie die Verteilung auf die Ressorts (i.d.R. Verwaltung 1/5; SPBD 4/5). Die Kosten basieren auf mehreren vergleichenden Offerten und sind im Budget 2021 eingestellt.

Konto	Umzug und Einrichtung Büros für Verwaltung und SPBD mit grössten Positionen	Kosten gerundet	zL Verwaltung	zL SPBD
3102 Drucksachen	- Neue Briefschaft mit neuer Adresse (3'000)	3'000	3'000	-
3110 Anschaffung Büromöbel ..	- neuer grosser Sitzungstisch u. 28 Stühle (8'320) - Beschriftungstafeln, Lampen (18'275) - Backofen, Wandschmuck (5'100)	31'000	6'000	25'000
3113 Anschaffung Hardware	- neue Telefonanlage (Cloudlösung; 8'700) - Beamer für Besprechungszimmer (2'000)	11'000	3'000	8'000
3130 Dienstleistungen Dritter	- Elektriker: Schwachstrominstallation (47'000), Starkstrom, Anschluss Beleuchtung (12'000) - Umzug, Mulde entsorgen (17'000) - Gestaltung Wandschränke, farbig Malen (3'000)	79'000	16'000	63'000
3150 Unterhalt Büromöbel	- Schlösser für Wandschränke (für vertrauliche Dossiers; 3'700); Badges Eingang (700)	5'000	1'000	4'000
3158 Unterhalt IT-Software	- Support für Umzug und Einrichtung IT (5'000)	5'000	1'000	4'000
3160 Raummiete	- Doppelte Miete (Kronenstrasse und Biologiestrasse) während dreier Monate	16'000	4'000	12'000
Total Verwaltung und SPBD		150'000	34'000	116'000

Abgrenzung Im Rahmen des Umzugs wird auch Büromöbiliar ersetzt, das ausgedient hat. Diese Kosten wären sowieso angefallen. Das gilt auch für die Einrichtung von drei Büros / Arbeitsplätzen für die zusätzlich angestellte Schulpsychologin, SPBD-Sekretariatsmitarbeiterin sowie für den Stellenleiter PM und Logo. Diese vom Umzug unabhängigen Kosten erhöhen den Aufwand im Budget 2021 zusätzlich zu den Umzugskosten.

Budget, FAP Abrechnung Diese Kosten fallen 2021 an und sind im Budget 2021 und FAP 2021 – 2024 eingestellt. Gemäss Finanz- und Aufgabenplan geht der Aufwandüberschuss bei der auf das Niveau 2020 zurück und reduziert sich beim SPBD gegenüber 2021 um rund 150'000 Fr. Die Erhöhung gegenüber 2020 liegt primär am gewachsenen Team. Dieser Kredit wird zusammen mit der Jahresrechnung 2019 abgerechnet.

	B2020	B2021	B2022
Verwaltung	320'500	369'700	320'993
SPBD	1'154'754	1'459'000	1'315'504

Beschluss Aufgrund der eingeschränkten Kündigungsfristen mit einem ganzen Jahr Kündigungsfrist, dem zeitlichen Druck (um drei zusätzlichen Angestellten angemessene Arbeitsplätze zur Verfügung stellen zu können) sowie der Pandemie-bedingten besonderen Umstände hat der Vorstand am 29. Juni 2020 als gebunden Ausgabe gemäss § 105 Gemeindegesetz einen Kredit von 150'000 Fr. für den Umzug an die Biologiestrasse und die Neueinrichtung der Büroräumlichkeiten für die Verwaltung und den Schulpsychologischen Beratungsdienst beschlossen.

Antrag des Vorstands

- 1 Der Vorstand hat das Budget 2021 des Sonderpädagogischen Schulzweckverbandes Dielsdorf genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus (Erträge sind negativ abgebildet):

Erfolgsrechnung vor Abschluss	Gesamtaufwand	Fr.	5'166'900.00
	Gesamtertrag vor Kostenverteilung	Fr.	-220'700.00
	Aufwandüberschuss zulasten der Verbandsgemeinden	Fr.	4'946'200.00

Der budgetierte Aufwandüberschuss wird gemäss Art. 43 der Zweckverbandstatuten auf die Verbandsgemeinden verteilt:

- die Verwaltungskosten sowie der Sockelbeitrag für den Schulpsychologischen Beratungsdienst nach Anzahl der Schülerinnen und Schüler einer Schule;
- die Stunden Schulpsychologischer Beratungsdienst aufgrund der Inanspruchnahme im letzten abgeschlossenen Rechnungsjahr;
- die Lektionen Psychomotorik und Logopädie nach den von den Verbandsgemeinden bestellten Wochenlektionen.

Erfolgsrechnung nach Abschluss	Aufwandüberschuss vor Kostenverteilung	Fr.	4'946'200.00
	Entschädigung der Verbandsgemeinden	Fr.	-4'946'200.00
	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss nach Abschluss	Fr.	-

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	-

Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-

- 2 Der Vorstand beantragt der Delegiertenversammlung, das Budget 2021 des Sonderpädagogischen Schulzweckverbandes Dielsdorf zu genehmigen.

8157 Dielsdorf, 29. Juni 2020

Vorstand des Sonderpädagogischen Schulzweckverbandes Dielsdorf



Präsidentin
Yvonne Bopp Boller



Finanzvorstand
Markus Braunschweiler

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

- 1 Die Rechnungsprüfungskommission hat das Budget 2021 des Sonderpädagogischen Schulzweckverbands Dielsdorf in der vom Vorstand beschlossenen Fassung vom 29. Juni 2020 geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus (Erträge sind negativ dargestellt):

Erfolgsrechnung vor Kostenverteiler	Gesamtaufwand	Fr.	5'166'900.00
	Gesamtertrag vor Kostenverteilung	Fr.	-220'700.00
	Aufwandüberschuss zulasten Verbandsgemeinden	Fr.	4'946'200.00

Der budgetierte Aufwandüberschuss wird gemäss Art. 43 der Zweckverbandstatuten auf die Verbandsgemeinden verteilt:

- die Verwaltungskosten sowie der Sockelbeitrag für den Schulpsychologischen Beratungsdienst nach Anzahl der Schülerinnen und Schüler einer Schule;
- die Stunden Schulpsychologischer Beratungsdienst aufgrund der Inanspruchnahme im letzten abgeschlossenen Rechnungsjahr;
- die Lektionen Psychomotorik und Logopädie nach den von den Verbandsgemeinden bestellten Wochenlektionen.

Erfolgsrechnung nach Abschluss	Aufwandüberschuss vor Kostenverteilung	Fr.	4'946'200.00
	Entschädigung der Verbandsgemeinden	Fr.	-4'946'200.00
	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss nach Abschluss	Fr.	-

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	-

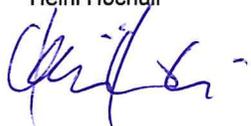
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-

- 2 Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass das Budget 2021 des Sonderpädagogischen Schulzweckverbandes finanzrechtlich zulässig und rechnerisch richtig ist.
- 3 Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Delegiertenversammlung, das Budget 2021 des Sonderpädagogischen Schulzweckverbandes Dielsdorf entsprechend dem Antrag des Vorstands zu genehmigen.

8157 Dielsdorf, 7. Juli 2020

Rechnungsprüfungskommission des Sonderpädagogischen Schulzweckverbandes Dielsdorf

Präsident
Heini Hochuli



Aktuarin
Corinne Winkler



3. Mitglied RPK
Ueli Büchi



Beschluss der Delegiertenversammlung

Die Delegiertenversammlung hat das Budget 2021 des Sonderpädagogischen Schulzweckverbands am 21. Oktober 2020 entsprechend dem Antrag des Vorstands genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus (Erträge sind negativ dargestellt):

Erfolgsrechnung vor Kostenverteiler	Gesamtaufwand	Fr.	5'166'900.00
	Gesamtertrag vor Kostenverteilung	Fr.	-220'700.00
	Aufwandüberschuss zulasten Verbandsgemeinden	Fr.	4'946'200.00

Der budgetierte Aufwandüberschuss wird gemäss Art. 43 der Zweckverbandstatuten auf die Verbandsgemeinden verteilt:

- die Verwaltungskosten sowie der Sockelbeitrag für den Schulpsychologischen Beratungsdienst nach Anzahl der Schülerinnen und Schüler einer Schule;
- die Stunden Schulpsychologischer Beratungsdienst aufgrund der Inanspruchnahme im letzten abgeschlossenen Rechnungsjahr;
- die Lektionen Psychomotorik und Logopädie nach den von den Verbandsgemeinden bestellten Wochenlektionen.

Erfolgsrechnung nach Abschluss	Aufwandüberschuss vor Kostenverteilung	Fr.	4'946'200.00
	Entschädigung der Verbandsgemeinden	Fr.	-4'946'200.00
	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss nach Abschluss	Fr.	-

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	-

Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-

8157 Dielsdorf, 21. Oktober 2020

Namens der Delegiertenversammlung des Sonderpädagogischen Schulzweckverbandes Dielsdorf

Präsidentin
Yvonne Bopp Boller

Aktuar
Matthias Odermatt

Gestufte Erfolgsrechnung Schulzweckverband total

Aufwand und Aufwandüberschuss sind positiv, Erträge und Ertragsüberschüsse negativ abgebildet.

Gestufter Erfolgsausweis		Budget 2021	Budget 2020	Rechnung 2019
	Stellenprozentage (ohne Vorstand, RPK und Reinigungspersonal)	3152%	2868%	2639%
30	Personalaufwand	4'605'700.00	4'495'500.00	3'920'705.61
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	558'200.00	344'900.00	298'229.57
36	Transferaufwand	3'000.00	3'500.00	3'253.60
	<i>Total betrieblicher Aufwand</i>	<i>5'166'900.00</i>	<i>4'843'900.00</i>	<i>4'222'188.78</i>
42	Entgelte	-217'200.00	-218'609.00	-178'369.50
Teil 46	Transferertrag ohne 4612 Entschädigung der Verbandsgemeinden	-3'500.00	-2'500.00	-4'135.70
	<i>Total betrieblicher Ertrag</i>	<i>-220'700.00</i>	<i>-221'109.00</i>	<i>-182'505.20</i>
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	4'946'200.00	4'622'791.00	4'039'683.58
34	Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00
44	Finanzertrag	0.00	0.00	-5.30
	Ergebnis aus Finanzierung	0.00	0.00	-5.30
	Operatives Ergebnis	4'946'200.00	4'622'791.00	4'039'678.28
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 (= Aufwandüberschuss)	4'946'200.00	4'622'791.00	4'039'678.28
4612	Entschädigung der Verbandsgemeinden	-4'946'200.00	-4'622'791.00	-4'039'678.28
	<i>Total nach Abschluss</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	0.00	0.00	0.00
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	0.00	0.00	0.00
	<i>Total Aufwand</i>	<i>5'166'900.00</i>	<i>4'843'900.00</i>	<i>4'222'188.78</i>
	<i>Total Ertrag vor Entschädigung der Verbandsgemeinden</i>	<i>-220'700.00</i>	<i>-221'109.00</i>	<i>-182'510.50</i>
	<i>Ergebnis vor Abschluss (= Aufwandüberschuss z.L. Verbandsgemeinden)</i>	<i>4'946'200.00</i>	<i>4'622'791.00</i>	<i>4'039'678.28</i>
	<i>Total Aufwand</i>	<i>5'166'900.00</i>	<i>4'843'900.00</i>	<i>4'222'188.78</i>
	<i>Total Ertrag nach Entschädigung der Verbandsgemeinden</i>	<i>-5'166'900.00</i>	<i>-4'843'900.00</i>	<i>-4'222'188.78</i>
	<i>Ergebnis nach Abschluss</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>

Erfolgsrechnung SZV total nach Sachkonto

Aufwand und Aufwandüberschuss sind positiv, Erträge und Ertragsüberschüsse negativ abgebildet.

Sachkonten	Budget 2021	Budget 2020	Rechnung 2019
Stellenprozentage (ohne Vorstand, RPK und Reinigungspersonal)	3152%	2868%	2639%
3000.00 Entschädigung an Vorstand und RPK	35'300.00	35'300.00	35'300.00
3001.00 Sitzungsgelder an Vorstand und RPK	8'800.00	14'200.00	14'975.00
3010.01 Löhne Sekretariatspersonal	276'500.00	225'500.00	237'191.20
3010.02 Löhne Schulpsycholog/innen	832'000.00	755'000.00	753'663.25
3010.03 Löhne Reinigungspersonal	44'500.00	38'000.00	36'668.15
3010.09 Erstattung Lohn Sekr./Schulpsych./Reinigung	0.00	0.00	-30'076.35
3020.00 Löhne Therapeut/innen	2'510'000.00	2'560'000.00	2'199'557.15
3020.09 Erstattung Lohn Therapeut/innen	0.00	0.00	-43'293.10
3040.00 Kinder- und Ausbildungszulagen	20'400.00	18'600.00	26'000.00
3040.09 Erstattung Kinder- und Ausbildungszulagen	-20'400.00	0.00	-26'000.00
3042.00 Verpflegungszulagen	38'000.00	35'900.00	31'939.45
3049.00 übrige Zulagen z.B. für Umzug, Sitzungen	1'000.00	1'000.00	0.00
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	245'500.00	230'550.00	203'293.80
3050.09 Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	0.00	0.00	-2'852.40
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	463'600.00	439'700.00	363'521.55
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	29'200.00	24'650.00	26'202.25
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	45'100.00	43'600.00	39'244.06
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	27'600.00	28'300.00	23'598.15
3090.00 Aus- und Weiterbildung	36'300.00	32'200.00	20'798.40
3091.00 Personalwerbung	3'500.00	4'500.00	4'042.90
3099.00 Personalanlass, Geschenke an Personal	8'800.00	8'500.00	6'932.15
3100.00 Büromaterial	8'000.00	6'500.00	3'802.45
3101.00 Verbrauchsmaterial Räume	5'000.00	1'200.00	715.25
3102.00 Drucksachen, Publikationen	3'000.00	2'000.00	1'547.00
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	1'900.00	1'700.00	1'271.22
3104.00 Lehrmittel inkl. Test- und Verbrauchsmaterial	22'500.00	20'500.00	12'771.10
3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte	71'400.00	5'000.00	12'672.60
3113.00 Anschaffung Hardware	42'300.00	15'500.00	13'188.90
3118.00 Anschaffung Software, Lizenzen	6'000.00	1'500.00	3'386.00
3120.00 Ver- und Entsorgung Räume	0.00	0.00	17.80
3130.00 Dienstleistungen Dritter (Telekommunikation, Bankspesen)	94'300.00	13'700.00	13'743.35
3132.00 Honorare	600.00	6'000.00	623.85

Aufwand und Aufwandüberschuss sind positiv, Erträge und Ertragsüberschüsse negativ abgebildet.

Sachkonten	Budget 2021	Budget 2020	Rechnung 2019
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	12'200.00	27'500.00	12'778.55
3134.00 Sachversicherungsprämien	5'500.00	5'500.00	5'004.40
3150.00 Unterhalt Büromöbel und -geräte	6'000.00	1'200.00	570.70
3151.00 Unterhalt und Kontrolle Geräte	1'500.00	3'500.00	854.15
3153.00 Unterhalt IT-Hardware	1'400.00	1'900.00	0.00
3158.00 Unterhalt IT-Software	26'000.00	10'000.00	14'273.75
3160.00 Raummiete	238'000.00	211'000.00	189'981.75
3161.00 Miete Geräte	1'400.00	1'200.00	1'120.45
3170.00 Reise-, Projektspesen	11'200.00	9'500.00	9'906.30
3631.00 Beitrag an Berufsbildungsfonds	3'000.00	3'500.00	3'253.60
4260.00 Rückerstattung Dritter wie HPS, KGS u. Nicht-Verbandsgemeinden	-217'200.00	-218'609.00	-178'369.50
4400.00 Aktivzins	0.00	0.00	-5.30
4611.00 Provision für Bezug der Quellensteuer	-500.00	-500.00	-444.20
4612.01 Entschädigung der Verbandsgemeinden für die Verwaltung	-369'700.00	-320'500.00	-307'434.85
4612.02 Entschädigung der Verbandsgemeinden für SPBD	-1'459'000.00	-1'154'754.00	-1'101'053.17
4612.03 Entschädigung der Verbandsgemeinden für PM	-1'319'500.00	-1'215'672.00	-1'070'371.06
4612.04 Entschädigung der Verbandsgemeinden für Logo	-1'798'000.00	-1'931'865.00	-1'560'819.20
4699.10 Rückverteilung CO2-Abgabe	-3'000.00	-2'000.00	-3'691.50
Total Aufwand	5'166'900.00	4'843'900.00	4'222'188.78
Total Ertrag vor Entschädigung der Verbandsgemeinden	-220'700.00	-221'109.00	-182'510.50
Nettoergebnis (= Aufwandüberschuss zulasten Verbandsgemeinden)	4'946'200.00	4'622'791.00	4'039'678.28
4260.00 Rückerstattung Dritter wie HPS, KGS u. Nicht-Verbandsgemeinden	-217'200.00	-218'609.00	-178'369.50
Aufwandüberschuss vor Rückerstattung Dritter (relevant für Kalkulation)	5'163'400.00	4'841'400.00	4'218'047.78
Total Ertrag nach Entschädigung der Verbandsgemeinden	-5'166'900.00	-4'843'900.00	-4'222'188.78
Endergebnis nach Abschluss	0.00	0.00	0.00

Erfolgsrechnung Ressort 1 Verwaltung

Aufwand und Aufwandüberschuss sind positiv, Erträge und Ertragsüberschüsse negativ abgebildet.

Sachkonten	Budget 2021	Budget 2020	Rechnung 2019
Stellenprozente Sekretariatspersonal	140%	130%	130%
3000.00 Entschädigung an Vorstand und RPK	35'300.00	35'300.00	35'300.00
3001.00 Sitzungsgelder an Vorstand und RPK	8'800.00	14'200.00	14'975.00
3010.01 Löhne Sekretariatspersonal	175'500.00	160'500.00	174'153.20
3010.03 Löhne Reinigungspersonal	4'000.00	3'000.00	2'829.56
3042.00 Verpflegungszulagen	1'800.00	1'600.00	1'560.00
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	16'700.00	13'450.00	12'425.59
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	22'600.00	20'500.00	23'962.90
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'500.00	1'250.00	1'423.50
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'100.00	2'900.00	2'399.40
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'300.00	1'300.00	1'254.80
3090.00 Aus- und Weiterbildung	3'500.00	3'000.00	300.00
3091.00 Personalwerbung	0.00	1'000.00	0.00
3099.00 Personalanlass, Geschenke an Personal	7'000.00	7'000.00	5'166.20
3100.00 Büromaterial	3'500.00	3'500.00	1'239.45
3101.00 Verbrauchsmaterial Räume	1'000.00	500.00	376.30
3102.00 Drucksachen, Publikationen	3'000.00	2'000.00	275.80
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	200.00	200.00	19.50
3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte	15'000.00	1'000.00	28.00
3113.00 Anschaffung Hardware	6'000.00	2'000.00	636.50
3118.00 Anschaffung Software, Lizenzen	1'000.00	1'000.00	646.00
3120.00 Ver- und Entsorgung Räume	0.00	0.00	17.80
3130.00 Dienstleistungen Dritter (Telekommunikation, Bankspesen)	19'000.00	3'000.00	2'626.45
3132.00 Honorare	600.00	6'000.00	500.00
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	1'400.00	4'000.00	598.15
3134.00 Sachversicherungsprämien	5'500.00	5'500.00	5'004.40
3150.00 Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'000.00	200.00	40.90
3153.00 Unterhalt IT-Hardware	400.00	400.00	0.00
3158.00 Unterhalt IT-Software	6'500.00	3'500.00	1'708.55
3160.00 Raummiete	24'000.00	20'000.00	18'533.90
3161.00 Miete Geräte	500.00	1'200.00	224.10
3170.00 Reise-, Projektspesen	500.00	500.00	96.30
3631.00 Beitrag an Berufsbildungsfonds	3'000.00	3'500.00	3'253.60
4400.00 Aktivzins	0.00	0.00	-5.30
4611.00 Provision für Bezug der Quellensteuer	-500.00	-500.00	-444.20
4699.10 Rückverteilung CO2-Abgabe	-3'000.00	-2'000.00	-3'691.50
Total Aufwand	373'200.00	323'000.00	311'575.85
Total Ertrag	-3'500.00	-2'500.00	-4'141.00
Nettoergebnis (= Aufwandüberschuss zulasten Verbandsgemeinden)	369'700.00	320'500.00	307'434.85
Aufwandüberschuss vor Rückerstattung Dritter (relevant für Kalkulation)	369'700.00	320'500.00	307'434.85

Erfolgsrechnung Ressort 2 Schulpsychologischer Beratungsdienst

Aufwand und Aufwandüberschuss sind positiv, Erträge und Ertragsüberschüsse negativ abgebildet.

Sachkonten	Budget 2021	Budget 2020	Rechnung 2019
Stellenprozente Schulpsycholog/innen inkl. Stellenleitung	640%	600%	588%
Stellenprozente Sekretariatspersonal	110%	70%	70%
3010.01 Löhne Sekretariatspersonal	101'000.00	65'000.00	63'038.00
3010.02 Löhne Schulpsycholog/innen	832'000.00	755'000.00	753'663.25
3010.03 Löhne Reinigungspersonal	17'500.00	12'000.00	11'318.24
3010.09 Erstattung Lohn Sekr./Schulpsych./Reinigung	0.00	0.00	-30'076.35
3040.00 Kinder- und Ausbildungszulagen	11'400.00	10'200.00	12'300.00
3040.09 Erstattung Kinder- und Ausbildungszulagen	-11'400.00	0.00	-12'300.00
3042.00 Verpflegungszulagen	9'000.00	8'500.00	7'919.15
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	62'000.00	53'000.00	52'066.78
3050.09 Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	0.00	0.00	-1'426.20
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	120'000.00	104'300.00	95'927.55
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	7'500.00	5'800.00	6'706.90
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	11'500.00	9'900.00	10'055.78
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	6'500.00	6'600.00	6'118.80
3090.00 Aus- und Weiterbildung	10'800.00	9'200.00	7'890.00
3091.00 Personalwerbung	500.00	500.00	601.35
3099.00 Personalanlass, Geschenke an Personal	500.00	500.00	605.00
3100.00 Büromaterial	2'000.00	1'500.00	1'498.75
3101.00 Verbrauchsmaterial Räume	2'000.00	200.00	17.50
3102.00 Drucksachen, Publikationen	0.00	0.00	1'271.20
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	500.00	500.00	481.92
3104.00 Lehrmittel inkl. Test- und Verbrauchsmaterial	7'000.00	7'000.00	5'019.70
3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte	47'000.00	2'000.00	680.05
3113.00 Anschaffung Hardware	27'000.00	4'500.00	4'082.85
3118.00 Anschaffung Software, Lizenzen	500.00	500.00	1'044.00
3130.00 Dienstleistungen Dritter (Telekommunikation, Bankspesen)	70'000.00	7'000.00	7'278.95
3132.00 Honorare	0.00	0.00	123.85
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	9'000.00	10'000.00	6'230.85
3150.00 Unterhalt Büromöbel und -geräte	4'000.00	500.00	163.75
3153.00 Unterhalt IT-Hardware	500.00	500.00	0.00
3158.00 Unterhalt IT-Software	9'000.00	2'000.00	7'317.20
3160.00 Raummiete	94'000.00	76'000.00	74'135.50
3161.00 Miete Geräte	900.00	0.00	896.35
3170.00 Reise-, Projektspesen	8'000.00	8'000.00	7'280.00
4260.00 Rückerstattung Dritter wie HPS, KGS u. Nicht-Verbandsgemeinden	-1'200.00	-5'946.00	-877.50
Total Aufwand	1'460'200.00	1'160'700.00	1'101'930.67
Total Ertrag	-1'200.00	-5'946.00	-877.50
Nettoergebnis (= Aufwandüberschuss zulasten Verbandsgemeinden)	1'459'000.00	1'154'754.00	1'101'053.17
Aufwandüberschuss vor Rückerstattung Dritter (relevant für Kalkulation)	1'460'200.00	1'160'700.00	1'101'930.67
- davon Sockelbeitrag	250'000.00	200'000.00	200'000.00
- davon fallbezogen nach Inanspruchnahme	1'210'200.00	960'700.00	901'930.67

Erfolgsrechnung Ressort 3 Psychomotorik

Aufwand und Aufwandüberschuss sind positiv, Erträge und Ertragsüberschüsse negativ abgebildet.

Sachkonten	Budget 2021	Budget 2020	Rechnung 2019
Stellenprozente Psychomotorik-Therapeut/innen	857%	775%	707%
Stellenprozente Stellenleitung Psychomotorik	20%	30%	0%
3010.03 Löhne Reinigungspersonal	23'000.00	23'000.00	22'520.35
3020.00 Löhne Therapeut/innen	997'000.00	915'000.00	848'214.10
3020.09 Erstattung Lohn Therapeut/innen	0.00	0.00	-19'208.00
3040.00 Kinder- und Ausbildungszulagen	3'000.00	5'400.00	3'200.00
3040.09 Erstattung Kinder- und Ausbildungszulagen	-3'000.00	0.00	-3'200.00
3042.00 Verpflegungszulagen	10'500.00	9'800.00	9'295.65
3049.00 übrige Zulagen z.B. für Umzug, Sitzungen	1'000.00	1'000.00	0.00
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	66'300.00	58'500.00	54'842.41
3050.09 Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	0.00	0.00	-1'426.20
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	126'000.00	114'000.00	83'087.00
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	8'000.00	6'500.00	6'981.90
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	12'100.00	11'000.00	10'574.20
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	7'900.00	7'300.00	6'621.05
3090.00 Aus- und Weiterbildung	9'000.00	8'000.00	5'508.80
3091.00 Personalwerbung	1'000.00	1'000.00	161.55
3099.00 Personalanlass, Geschenke an Personal	500.00	500.00	287.45
3100.00 Büromaterial	1'500.00	1'500.00	302.60
3101.00 Verbrauchsmaterial Räume	1'000.00	500.00	321.45
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	500.00	500.00	210.00
3104.00 Lehrmittel inkl. Test- und Verbrauchsmaterial	8'000.00	6'000.00	2'805.40
3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte	4'000.00	1'000.00	11'719.65
3113.00 Anschaffung Hardware	4'500.00	4'500.00	3'403.65
3118.00 Anschaffung Software, Lizenzen	3'500.00	0.00	727.00
3130.00 Dienstleistungen Dritter (Telekommunikation, Bankspesen)	5'000.00	3'500.00	3'627.95
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	700.00	5'000.00	2'367.00
3150.00 Unterhalt Büromöbel und -geräte	500.00	0.00	366.05
3151.00 Unterhalt und Kontrolle Geräte	1'500.00	3'500.00	854.15
3153.00 Unterhalt IT-Hardware	0.00	500.00	0.00
3158.00 Unterhalt IT-Software	4'500.00	2'000.00	2'773.95
3160.00 Raummiete	117'000.00	115'000.00	97'312.35
3170.00 Reise-, Projektspesen	2'000.00	1'000.00	1'919.60
4260.00 Rückerstattung Dritter wie HPS, KGS u. Nicht-Verbandsgemeinden	-97'000.00	-89'828.00	-85'800.00
Total Aufwand	1'416'500.00	1'305'500.00	1'156'171.06
Total Ertrag	-97'000.00	-89'828.00	-85'800.00
Nettoergebnis (= Aufwandüberschuss zulasten Verbandsgemeinden)	1'319'500.00	1'215'672.00	1'070'371.06
Aufwandüberschuss vor Rückerstattung Dritter (relevant für Kalkulation)	1'416'500.00	1'305'500.00	1'156'171.06

Erfolgsrechnung Ressort 4 Logopädie

Aufwand und Aufwandüberschuss sind positiv, Erträge und Ertragsüberschüsse negativ abgebildet.

Sachkonten	Budget 2021	Budget 2020	Rechnung 2019
Stellenprozente Logopäd/innen	1355%	1293%	1144%
Stellenprozente Stellenleitung Logopädie	30%	40%	0%
3020.00 Löhne Therapeut/innen	1'513'000.00	1'645'000.00	1'351'343.05
3020.09 Erstattung Lohn Therapeut/innen	0.00	0.00	-24'085.10
3040.00 Kinder- und Ausbildungszulagen	6'000.00	3'000.00	10'500.00
3040.09 Erstattung Kinder- und Ausbildungszulagen	-6'000.00	0.00	-10'500.00
3042.00 Verpflegungszulagen	16'700.00	16'000.00	13'164.65
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100'500.00	105'600.00	83'959.02
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	195'000.00	200'900.00	160'544.10
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	12'200.00	11'100.00	11'089.95
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	18'400.00	19'800.00	16'214.68
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	11'900.00	13'100.00	9'603.50
3090.00 Aus- und Weiterbildung	13'000.00	12'000.00	7'099.60
3091.00 Personalwerbung	2'000.00	2'000.00	3'280.00
3099.00 Personalanlass, Geschenke an Personal	800.00	500.00	873.50
3100.00 Büromaterial	1'000.00	0.00	761.65
3101.00 Verbrauchsmaterial Räume	1'000.00	0.00	0.00
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	700.00	500.00	559.80
3104.00 Lehrmittel inkl. Test- und Verbrauchsmaterial	7'500.00	7'500.00	4'946.00
3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte	5'400.00	1'000.00	244.90
3113.00 Anschaffung Hardware	4'800.00	4'500.00	5'065.90
3118.00 Anschaffung Software, Lizenzen	1'000.00	0.00	969.00
3130.00 Dienstleistungen Dritter (Telekommunikation, Bankspesen)	300.00	200.00	210.00
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	1'100.00	8'500.00	3'582.55
3150.00 Unterhalt Büromöbel und -geräte	500.00	500.00	0.00
3153.00 Unterhalt IT-Hardware	500.00	500.00	0.00
3158.00 Unterhalt IT-Software	6'000.00	2'500.00	2'474.05
3160.00 Raummiete	3'000.00	0.00	0.00
3170.00 Reise-, Projektspesen	700.00	0.00	610.40
4260.00 Rückerstattung Dritter wie HPS, KGS u. Nicht-Verbandsgemeinden	-119'000.00	-122'835.00	-91'692.00
Total Aufwand	1'917'000.00	2'054'700.00	1'652'511.20
Total Ertrag	-119'000.00	-122'835.00	-91'692.00
Nettoergebnis (= Aufwandüberschuss zulasten Verbandsgemeinden)	1'798'000.00	1'931'865.00	1'560'819.20
Aufwandüberschuss vor Rückerstattung Dritter (relevant für Kalkulation)	1'917'000.00	2'054'700.00	1'652'511.20

Kostenverteiler Erfolgsrechnung Ressort 1 Verwaltung

Finanzierung der Betriebskosten im Ressort 1 Verwaltung

Die nicht durch Einnahmen gedeckten Betriebskosten des Zweckverbands im Bereich Verwaltung werden gemäss Art. 43 Abs. 2 Ziff. 3 der Zweckverbandsstatuten von den Verbandsgemeinden im Verhältnis der am 15. September in den öffentlichen Volksschulen der Verbandsgemeinden unterrichteten Schülerinnen und Schüler getragen.

Budgetierung in Verbandsgemeinden

Zu budgetieren im Konto 2191.3612.00

Schulverwaltung: Entschädigung an
an Gemeinden und Zweckverbände

Kalkulation

zu verteiler Aufwandüberschuss in Fr. (vgl. Erfolgsrechnung Verwaltung)

Relevante Verrechnungsbasis (Anzahl Schüler/innen pro Verbandsgemeinde)

Kostensatz in Fr. pro Schüler/in (2019 effektiv: Fr. 41.23)

2021

369'700.00

7'732

47.81

2020

320'500.00

7'614

42.09

Verbandsgemeinde	Verrechnungsbasis für 2021			Basis für 2020		Budget 2021	Budget 2020
	Schülerzahl 2019/2020	Anteil in % aller Schüler	Zunahme in % zu Vorjahr	Schülerzahl 2018/2019	Anteil in % aller Schüler	Fr. (auf ganze Fr. gerundet)	Fr. (auf ganze Fr. gerundet)
PS Bachs	48	0.6%	11.6%	43	0.6%	2'295.00	1'810.00
PS Boppelsen	135	1.7%	-1.5%	137	1.8%	6'454.00	5'766.00
PS Buchs	496	6.4%	-1.2%	502	6.6%	23'714.00	21'129.00
PS Dällikon	358	4.6%	4.7%	342	4.5%	17'116.00	14'395.00
PS Dänikon-Hüttikon	283	3.7%	5.6%	268	3.5%	13'530.00	11'280.00
PS Dielsdorf	443	5.7%	6.2%	417	5.5%	21'180.00	17'552.00
PS Neerach	197	2.5%	1.0%	195	2.6%	9'419.00	8'208.00
PS Niederglatt	397	5.1%	4.7%	379	5.0%	18'981.00	15'952.00
PS Niederhasli	807	10.4%	2.2%	790	10.4%	38'616.00	33'279.00
Wehntal PS Niederweningen	273	3.5%	1.5%	269	3.5%	13'052.00	11'321.00
PS Oberglatt	611	7.9%	0.5%	608	8.0%	29'212.00	25'591.00
PS Otelfingen	321	4.2%	-3.6%	333	4.4%	15'347.00	14'016.00
PS Regensberg	56	0.7%	-1.8%	57	0.7%	2'677.00	2'399.00
PS Rümlang	694	9.0%	4.5%	664	8.7%	33'180.00	27'948.00
Wehntal Schleinikon	64	0.8%	8.5%	59	0.8%	3'060.00	2'483.00
Wehntal Schöfflisdorf	242	3.1%	-1.6%	246	3.2%	11'570.00	10'354.00
PS Stadel	172	2.2%	-3.4%	178	2.3%	8'223.00	7'492.00
PS Steinmaur	292	3.8%	0.0%	292	3.8%	13'961.00	12'290.00
PS Weiach	215	2.8%	3.9%	207	2.7%	10'279.00	8'713.00
übrige: HPS / STO							
Total KiGa+Primar	6'104	78.9%	2.0%	5'986	78.6%	291'866.00	251'978.00
übrige: KGS Dielsdorf							
Sek Dielsdorf-Steinmaur	224	2.9%	4.7%	214	2.8%	10'709.00	9'007.00
Eduzis (Sek Niniho)	470	6.1%	-3.3%	486	6.4%	22'471.00	20'456.00
Wehntal Sek Niederweningen	177	2.3%	-12.4%	202	2.7%	8'462.00	8'502.00
Sek Unteres Furtal	199	2.6%	0.5%	198	2.6%	9'514.00	8'334.00
Sek Rümlang Oberglatt	374	4.8%	1.9%	367	4.8%	17'881.00	15'447.00
Sek Stadel	184	2.4%	14.3%	161	2.1%	8'797.00	6'776.00
Total Sek	1'628	21.1%	0.0%	1'628	21.4%	77'834.00	68'522.00
Total KiGa, Primar, Sek	7'732	100.0%	1.5%	7'614	100.0%	369'700.00	320'500.00

Kontrolle: Aufwandüberschuss - Total (Rundungsdifferenzen sind bei der grössten Verbandsgemeinde PS Niederhasli korrigiert)

0.00

0.00

Kostenverteiler Erfolgsrechnung Ressort 2 Schulpsychologischer Beratungsdienst

Finanzierung der Betriebskosten im Ressort 2 Schulpsychologischer Beratungsdienst

Die nicht durch Einnahmen gedeckten Betriebskosten des Zweckverbands werden gemäss Art. 43 Abs. 2 der Zweckverbandsstatuten von den Verbandsgemeinden getragen: Der Sockelbeitrag im Verhältnis der Schülerzahl; der Rest nach Inanspruchnahme (aufgrund des Aufwands im Vorjahr).

Budgetierung bei den Verbandsgemeinden

Von den Gemeinden zu buchen unter **Kalkulation** zu verteiler Aufwandüberschuss in Fr. (vgl. Erfolgsrechnung Schulpsychologie)
 2192.3612 Volksschule übriges (Schulpsychologie): Relevante Verrechnungsbasis (Anzahl Schüler/innen bzw. Aufwand im Vorjahr)
 Entschädigung an Gemeinden u. Zweckverbände **Kostensatz in Fr. pro Schüler/in bzw. pro Beratungsstunde**
 Anzahl budgetierte Beratungsstunden

SPBD Sockelbeitrag		SPBD fallbezogen		SPBD total	
2021	2020	2021	2020	2021	2020
250'000.00	200'000.00	1'210'200.00	960'700.00	1'460'200.00	1'160'700.00
7'732	7'457	901'930.67	876'702.36		
32.33	26.82	153.50	123.14		
		7'884	7'802		

Verbandsgemeinde	Basis für Sockelbeitrag			Vergleichsgrösse für fallbezogenen Teil			Budget 2021 Budget 2020		Budget 2021 Budget 2020		Budget 2021 Budget 2020		
	Schülerzahl 2019/2020	Anteil in % aller Schüler	Schülerzahl 2018/2019	SPBD fall- bezogen 2019	Anteil in % total fallbez.	Zunahme von 2018 zu 2019	SPBD fall- bezogen 2018	Fr. (auf ganze Fr. gerundet)					
PS Bachs	48	0.6%	44	1'922.00	0.2%	-48.7%	3'750.10	1'552.00	1'180.00	2'579.00	4'007.00	4'131.00	5'187.00
PS Boppelsen	135	1.7%	141	22'108.00	2.5%	10.6%	19'990.40	4'365.00	3'782.00	29'664.00	21'361.00	34'029.00	25'143.00
PS Buchs	496	6.4%	510	107'826.00	12.0%	-3.8%	112'109.65	16'037.00	13'678.00	144'680.00	119'794.00	160'717.00	133'472.00
PS Dällikon	358	4.6%	333	54'789.00	6.1%	8.0%	50'747.25	11'575.00	8'931.00	73'515.00	54'226.00	85'090.00	63'157.00
PS Dänikon-Hüttikon	283	3.7%	262	27'234.00	3.0%	27.9%	21'290.85	9'150.00	7'027.00	36'542.00	22'750.00	45'692.00	29'777.00
PS Dielsdorf	443	5.7%	405	69'400.00	7.7%	-7.6%	75'092.60	14'324.00	10'862.00	93'120.00	80'240.00	107'444.00	91'102.00
PS Neerach	197	2.5%	199	8'138.00	0.9%	-50.7%	16'512.50	6'370.00	5'337.00	10'919.00	17'644.00	17'289.00	22'981.00
PS Niederglatt	397	5.1%	396	31'111.00	3.4%	-9.3%	34'295.20	12'836.00	10'621.00	41'744.00	36'646.00	54'580.00	47'267.00
PS Niederhasli	807	10.4%	747	104'198.67	11.6%	-15.4%	123'238.86	26'092.00	20'037.00	139'815.00	131'687.00	165'907.00	151'724.00
Wehntal PS Niederwening	273	3.5%	278	23'998.00	2.7%	7.4%	22'349.35	8'827.00	7'456.00	32'200.00	23'881.00	41'027.00	31'337.00
PS Oberglatt	611	7.9%	622	31'175.00	3.5%	-9.2%	34'325.45	19'756.00	16'682.00	41'830.00	36'678.00	61'586.00	53'360.00
PS Otelfingen	321	4.2%	327	19'493.00	2.2%	-32.4%	28'851.50	10'379.00	8'770.00	26'155.00	30'829.00	36'534.00	39'599.00
PS Regensberg	56	0.7%	54	4'934.00	0.5%	25.5%	3'931.55	1'811.00	1'448.00	6'620.00	4'201.00	8'431.00	5'649.00
PS Rümlang	694	9.0%	625	101'953.00	11.3%	17.6%	86'663.45	22'439.00	16'763.00	136'799.00	92'604.00	159'238.00	109'367.00
Wehntal Schleinikon	64	0.8%	50	8'683.00	1.0%	348.6%	1'935.55	2'069.00	1'341.00	11'651.00	2'068.00	13'720.00	3'409.00
Wehntal Schöfflisdorf	242	3.1%	263	15'828.00	1.8%	-7.7%	17'147.60	7'825.00	7'054.00	21'238.00	18'323.00	29'063.00	25'377.00
PS Stadel	172	2.2%	182	22'460.00	2.5%	14.4%	19'627.50	5'561.00	4'881.00	30'137.00	20'973.00	35'698.00	25'854.00
PS Steinmaur	292	3.8%	265	49'727.00	5.5%	1.6%	48'932.65	9'441.00	7'107.00	66'723.00	52'287.00	76'164.00	59'394.00
PS Weiach	215	2.8%	197	49'022.00	5.4%	75.4%	27'944.25	6'952.00	5'284.00	65'777.00	29'860.00	72'729.00	35'144.00
übrige: HPS / STO													
Total KiGa+Primar	6'104	78.9%	5'900	753'999.67	83.6%	0.7%	748'736	197'361.00	158'241.00	1'011'708.00	800'059.00	1'209'069.00	958'300.00
übrige: KGS Dielsdorf				961.00	0.1%	-84.7%	6'295.40			1'289.00	5'946.00	1'289.00	5'946.00
Sek Dielsdorf-Steinmaur	224	2.9%	222	25'921.00	2.9%	-13.3%	29'903.15	7'243.00	5'954.00	34'780.00	33'770.00	42'023.00	39'724.00
Eduzis (Sek Niniho)	470	6.1%	459	52'546.00	5.8%	97.7%	26'573.85	15'197.00	12'310.00	70'506.00	59'041.00	85'703.00	71'351.00
Wehntal Sek Niederwening	177	2.3%	206	5'447.00	0.6%	210.3%	1'755.45	5'723.00	5'525.00	7'309.00	8'693.00	13'032.00	14'218.00
Sek Unteres Furttal	199	2.6%	171	10'285.00	1.1%	25.9%	8'171.90	6'434.00	4'586.00	13'800.00	4'492.00	20'234.00	9'078.00
Sek Rümlang Oberglatt	374	4.8%	341	32'874.00	3.6%	0.1%	32'839.00	12'093.00	9'146.00	44'110.00	21'425.00	56'203.00	30'571.00
Sek Stadel	184	2.4%	158	19'897.00	2.2%	-11.3%	22'427.35	5'949.00	4'238.00	26'698.00	27'274.00	32'647.00	31'512.00
Total Sek	1'628	21.1%	1'557	147'931	16.4%	15.6%	127'966	52'639.00	41'759.00	198'492.00	160'641.00	251'131.00	202'400.00
Total KiGa, Primar, Sek	7'732	100.0%	7'457	901'931	100.0%	2.9%	876'702	250'000.00	200'000.00	1'210'200.00	960'700.00	1'460'200.00	1'160'700.00

Kontrolle: Aufwandüberschuss - Total (Rundungsdifferenzen sind bei der grössten Verbandsgemeinde PS Niederhasli korrigiert)

0 0 0 0 0 0

Kostenverteiler Erfolgsrechnung Ressort 3 Psychomotorik

Finanzierung der Betriebskosten im Ressort 3 Psychomotorik

Die nicht durch Einnahmen gedeckten Betriebskosten des Zweckverbands im Ressort Psychomotorik werden gemäss Art. 43 Abs. 2 Ziff. 2 der Zweckverbandsstatuten von den Verbandsgemeinden im Verhältnis der Inanspruchnahme getragen. Im Ressort Psychomotorik im Verhältnis zu den bestellten Wochenlektionen Psychomotorik.

Budgetierung in Verbandsgemeinden je nach Stufe:

	Kalkulation	2021	2020
2113.3612 KiGa (PM-Therapie): Entschädig. an Zweckverb. verteiler Aufwandüberschuss in Fr. (vgl. Erfolgsrechnung Psychomotorik)		1'416'500.00	1'305'500.00
2123.3612 Primar (PM): Entschädigung an Zweckverb. Relevante Verrechnungsbasis (Anzahl Wochenlektionen pro Verbandsgemeinde)		234	218
2133.3612 Sek (PM): Entschädigung an Gmd. u. Zweckverb.	Kostensatz in Fr. pro bestellter Wochenlektion Psychomotorik	6053.42	5988.53
	Kostensatz in Fr. pro bestellter Einzellektion Psychomotorik	155.22	153.55

Verbandsgemeinde	Verrechnungsbasis für 2021			Basis für 2020		Budget 2021	Budget 2020
	Bestellte Wochenlektionen 2020/21	Anteil in % aller Wochenlektionen	Zunahme in % zu Vorjahr	Bestellte Wochenlektionen 2019/20	Anteil in % aller Wochenlektionen	Fr. (auf ganze Fr. gerundet)	Fr. (auf ganze Fr. gerundet)
PS Bachs	3	1.3%	0.0%	3	1.4%	18'160.00	17'966.00
PS Boppelsen	4	1.7%	0.0%	4	1.8%	24'214.00	23'954.00
PS Buchs	12	5.1%	0.0%	12	5.5%	72'641.00	71'862.00
PS Dällikon	13	5.6%	18.2%	11	5.0%	78'694.00	65'874.00
PS Dänikon-Hüttikon	9	3.8%	0.0%	9	4.1%	54'481.00	53'897.00
PS Dielsdorf	25	10.7%	8.7%	23	10.6%	151'336.00	137'736.00
PS Neerach	10	4.3%	25.0%	8	3.7%	60'534.00	47'908.00
PS Niederglatt	12	5.1%	33.3%	9	4.1%	72'641.00	53'899.00
PS Niederhasli	53	22.6%	0.0%	53	24.3%	320'830.00	317'390.00
Wehntal PS Niederweningen	0	0.0%		0	0.0%	-	-
PS Oberglatt	26	11.1%	8.3%	24	11.0%	157'389.00	143'725.00
PS Otelfingen	6	2.6%	0.0%	6	2.8%	36'321.00	35'931.00
PS Regensberg	1	0.4%	0.0%	1	0.5%	6'053.00	5'989.00
PS Rümlang	28	12.0%	16.7%	24	11.0%	169'496.00	143'725.00
Wehntal Schleinikon	0	0.0%		0	0.0%	-	-
Wehntal Schöfflisdorf	0	0.0%		0	0.0%	-	-
PS Stadel	0	0.0%		0	0.0%	-	-
PS Steinmaur	16	6.8%	0.0%	16	7.3%	96'855.00	95'816.00
PS Weiach		0.0%			0.0%	-	-
übrige: HPS / STO	16	6.8%	6.7%	15	6.9%	96'855.00	89'828.00
Total KiGa+Primar	234	100.0%	7.3%	218	100.0%	1'416'500.00	1'305'500.00
Total Sek	0	0.0%		0	0.0%	-	-
Total KiGa, Primar, Sek	234	100.0%	7.3%	218	100.0%	1'416'500.00	1'305'500.00
Kontrolle: Aufwandüberschuss - Total (Rundungsdifferenzen sind bei der grössten Verbandsgemeinde PS Niederhasli korrigiert)						0.00	0.00

Kostenverteiler Erfolgsrechnung Ressort 4 Logopädie

Finanzierung der Betriebskosten im Ressort 4 Logopädie

Die nicht durch Einnahmen gedeckten Betriebskosten des Zweckverbands im Ressort Logopädie werden gemäss Art. 43 Abs. 2 Ziff. 2 der Zweckverbandsstatuten von den Verbandsgemeinden im Verhältnis der Inanspruchnahme getragen. Im Ressort Logopädie im Verhältnis zu den bestellten Wochenlektionen Logopädie.

Budgetierung in Verbandsgemeinden je nach Stufe:

2114.3612 KiGa (Logo): Entschädigung an Zweckverb. zu verteiler Aufwandüberschuss in Fr. (vgl. Erfolgsrechnung Logopädie)
 2124.3612 Primar (Logo): Entschädigung an Zweckverb. Relevante Verrechnungsbasis (Anzahl Wochenlektionen pro Verbandsgemeinde)
 2134.3612 Sek (Logo): Entschädigung an Zweckverb. Kostensatz in Fr. pro bestellter Wochenlektion Logopädie
 Kostensatz in Fr. pro bestellter Einzellektion Logopädie

	2021	2020
2114.3612 KiGa (Logo): Entschädigung an Zweckverb. zu verteiler Aufwandüberschuss in Fr. (vgl. Erfolgsrechnung Logopädie)	1'917'000.00	2'054'700.00
2124.3612 Primar (Logo): Entschädigung an Zweckverb. Relevante Verrechnungsbasis (Anzahl Wochenlektionen pro Verbandsgemeinde)	370.0	368.0
2134.3612 Sek (Logo): Entschädigung an Zweckverb. Kostensatz in Fr. pro bestellter Wochenlektion Logopädie	5'181.08	5'583.42
Kostensatz in Fr. pro bestellter Einzellektion Logopädie	132.85	143.16

Verbandsgemeinde	Verrechnungsbasis für 2021			Basis für 2020		Budget 2021	Budget 2020
	Bestellte Wochenlektionen 2020/21	Anteil in % aller Wochenlektionen	Zunahme in % zu Vorjahr	Bestellte Wochenlektionen 2019/20	Anteil in % aller Wochenlektionen	Fr. (auf ganze Fr. gerundet)	Fr. (auf ganze Fr. gerundet)
PS Bachs	6	1.6%	50.0%	4	1.1%	31'086.00	22'334.00
PS Boppelsen	12	3.2%	-7.7%	13	3.5%	62'173.00	72'584.00
PS Buchs		0.0%		0	0.0%	-	-
PS Dällikon	39	10.5%	0.0%	39	10.6%	202'062.00	217'753.00
PS Dänikon-Hüttikon	32	8.6%	-11.1%	36	9.8%	165'795.00	201'003.00
PS Dielsdorf	53	14.3%	-7.0%	57	15.5%	274'597.00	318'255.00
PS Neerach		0.0%		0	0.0%	-	-
PS Niederglatt		0.0%		0	0.0%	-	-
PS Niederhasli	107	28.9%	9.2%	98	26.6%	554'376.00	547'178.00
Wehntal PS Niederweningen		0.0%		0	0.0%	-	-
PS Oberglatt		0.0%		0	0.0%	-	-
PS Otelfingen	28	7.6%	3.7%	27	7.3%	145'070.00	150'752.00
PS Regensberg		0.0%		0	0.0%	-	-
PS Rümlang		0.0%		0	0.0%	-	-
Wehntal Schleinikon		0.0%		0	0.0%	-	-
Wehntal Schöfflisdorf		0.0%		0	0.0%	-	-
PS Stadel		0.0%		0	0.0%	-	-
PS Steinmaur	24	6.5%	-14.3%	28	7.6%	124'346.00	156'336.00
PS Weiach	20	5.4%	-9.1%	22	6.0%	103'622.00	122'835.00
übrige: HPS / STO	13	3.5%	30.0%	10	2.7%	67'354.00	55'834.00
Total KiGa+Primar	334	90.3%	0.0%	334	90.8%	1'730'481.00	1'864'864.00
übrige: KGS Dielsdorf	10	2.7%	-16.7%	12	3.3%	51'811.00	67'001.00
Sek Dielsdorf-Steinmaur	5	1.4%	0.0%	5	1.4%	25'905.00	27'917.00
Eduzis (Sek Niniho)	12	3.2%	140.0%	5	1.4%	62'173.00	27'917.00
Wehntal Sek Niederweningen		0.0%		0	0.0%	-	-
Sek Unteres Furttal	9	2.4%	-25.0%	12	3.3%	46'630.00	67'001.00
Sek Rümlang Oberglatt		0.0%		0	0.0%	-	-
Sek Stadel		0.0%		0	0.0%	-	-
Total Sek	36	9.7%	5.9%	34	9.2%	186'519.00	189'836.00
Total KiGa, Primar, Sek	370	100.0%	0.5%	368	100.0%	1'917'000.00	2'054'700.00

Kontrolle: Aufwandüberschuss - Total (Rundungsdifferenzen sind bei der grössten Verbandsgemeinde PS Niederhasli korrigiert)

0.00

0.00

Kostenverteiler Erfolgsrechnung Schulzweckverband total

Finanzierung der Betriebskosten

Die nicht durch Einnahmen gedeckten Betriebskosten des SZV werden gemäss Art. 43 der Statuten von den Verbandsgemeinden im Verhältnis zu den Schülerzahlen bzw. nach Inanspruchnahme getragen.

Bereich	1 Verwaltung		2 SPBD total		3 Psychomotorik		4 Logopädie		Total SZV	
Aufgabenbereich (Funktion) Ausser bei 2191 kann die vierte Ziffer auch anders sein.	2191 Schulverwaltung (in den Verbandsgemeinden; beim SZV differenzierter)		2192 Volksschule übr. (SPBD) (zwischen 2192 und 2199)		2113 Kindergarten: PM 2123 Primarstufe: PM 2133 Sekundarstufe: PM		2114 Kindergarten: Logo 2124 Primarstufe: Logo 2134 Sekundarstufe: Logo			
Verbandsgemeinde	Budget 2021	Budget 2020	Budget 2021	Budget 2020	Budget 2021	Budget 2020	Budget 2021	Budget 2020	Budget 2021	Budget 2020
PS Bachs	2'295.00	1'810.00	4'131.00	5'187.00	18'160.00	17'966.00	31'086.00	22'334.00	55'672.00	47'297.00
PS Boppelsen	6'454.00	5'766.00	34'029.00	25'143.00	24'214.00	23'954.00	62'173.00	72'584.00	126'870.00	127'447.00
PS Buchs	23'714.00	21'129.00	160'717.00	133'472.00	72'641.00	71'862.00	-	-	257'072.00	226'463.00
PS Dällikon	17'116.00	14'395.00	85'090.00	63'157.00	78'694.00	65'874.00	202'062.00	217'753.00	382'962.00	361'178.00
PS Dänikon-Hüttikon	13'530.00	11'280.00	45'692.00	29'777.00	54'481.00	53'897.00	165'795.00	201'003.00	279'498.00	295'957.00
PS Dielsdorf	21'180.00	17'552.00	107'444.00	91'102.00	151'336.00	137'736.00	274'597.00	318'255.00	554'557.00	564'645.00
PS Neerach	9'419.00	8'208.00	17'289.00	22'981.00	60'534.00	47'908.00	-	-	87'242.00	79'097.00
PS Niederglatt	18'981.00	15'952.00	54'580.00	47'267.00	72'641.00	53'899.00	-	-	146'202.00	117'117.00
PS Niederhasli	38'616.00	33'279.00	165'907.00	151'724.00	320'830.00	317'390.00	554'376.00	547'178.00	1'079'729.00	1'049'572.00
Wehntal PS Niederweningen	13'052.00	11'321.00	41'027.00	31'337.00	-	-	-	-	54'079.00	42'658.00
PS Oberglatt	29'212.00	25'591.00	61'586.00	53'360.00	157'389.00	143'725.00	-	-	248'187.00	222'676.00
PS Otelfingen	15'347.00	14'016.00	36'534.00	39'599.00	36'321.00	35'931.00	145'070.00	150'752.00	233'272.00	240'298.00
PS Regensberg	2'677.00	2'399.00	8'431.00	5'649.00	6'053.00	5'989.00	-	-	17'161.00	14'037.00
PS Rümlang	33'180.00	27'948.00	159'238.00	109'367.00	169'496.00	143'725.00	-	-	361'914.00	281'040.00
Wehntal Schleinikon	3'060.00	2'483.00	13'720.00	3'409.00	-	-	-	-	16'780.00	5'892.00
Wehntal Schöfflisdorf	11'570.00	10'354.00	29'063.00	25'377.00	-	-	-	-	40'633.00	35'731.00
PS Stadel	8'223.00	7'492.00	35'698.00	25'854.00	-	-	-	-	43'921.00	33'347.00
PS Steinmaur	13'961.00	12'290.00	76'164.00	59'394.00	96'855.00	95'816.00	124'346.00	156'336.00	311'326.00	323'836.00
PS Weiach	10'279.00	8'713.00	72'729.00	35'144.00	-	-	103'622.00	122'835.00	186'630.00	166'693.00
übrige: HPS / STO	-	-	-	-	96'855.00	89'828.00	67'354.00	55'834.00	164'209.00	145'662.00
Total KiGa+Primar	291'866.00	251'978.00	1'209'069.00	958'300.00	1'416'500.00	1'305'500.00	1'730'481.00	1'864'864.00	4'647'916.00	4'380'642.00
übrige: KGS Dielsdorf	-	-	1'289.00	5'946.00	-	-	51'811.00	67'001.00	53'100.00	72'947.00
Sek Dielsdorf-Steinmaur	10'709.00	9'007.00	42'023.00	39'724.00	-	-	25'905.00	27'917.00	78'637.00	76'649.00
Eduzis (Sek Niniho)	22'471.00	20'456.00	85'703.00	71'351.00	-	-	62'173.00	27'917.00	170'347.00	119'724.00
Wehntal Sek Niederweningen	8'462.00	8'502.00	13'032.00	14'218.00	-	-	-	-	21'494.00	22'720.00
Sek Unteres Furtal	9'514.00	8'334.00	20'234.00	9'078.00	-	-	46'630.00	67'001.00	76'378.00	84'412.00
Sek Rümlang Oberglatt	17'881.00	15'447.00	56'203.00	30'571.00	-	-	-	-	74'084.00	46'018.00
Sek Stadel	8'797.00	6'776.00	32'647.00	31'512.00	-	-	-	-	41'444.00	38'288.00
Total Sek	77'834.00	68'522.00	251'131.00	202'400.00	-	-	186'519.00	189'836.00	515'484.00	460'758.00
Total	369'700.00	320'500.00	1'460'200.00	1'160'700.00	1'416'500.00	1'305'500.00	1'917'000.00	2'054'700.00	5'163'400.00	4'841'400.00
davon übrige	-	-	1'289.00	5'946.00	96'855.00	89'828.00	119'165.00	122'835.00	217'309.00	218'609.00
davon Verbandsgemeinden	369'700.00	320'500.00	1'458'911.00	1'154'754.00	1'319'645.00	1'215'672.00	1'797'835.00	1'931'865.00	4'946'091.00	4'622'791.00

Erfolgsrechnung nach funktionaler Gliederung - Übersicht

Aufwand und Aufwandüberschuss sind positiv, Erträge und Ertragsüberschüsse negativ abgebildet.

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung) vor Abschluss		Budget 2021		Budget 2020		Jahresrechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	1'700.00	0.00	1'600.00	0.00	1'600.00	0.00
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2	Bildung	5'165'200.00	-217'700.00	4'842'300.00	-219'109.00	4'220'588.78	-178'813.70
3	Kultur, Sport und Freizeit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4	Gesundheit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	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
9	Finanzen und Steuern	0.00	-3'000.00	0.00	-2'000.00	0.00	-3'696.80
Total Aufwand / Ertrag vor Abschluss		5'166'900.00	-220'700.00	4'843'900.00	-221'109.00	4'222'188.78	-182'510.50
(Nettoaufwand vor Abschluss)			4'946'200.00		4'622'791.00		4'039'678.28

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung) nach Abschluss		Budget 2021		Budget 2020		Jahresrechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	1'700.00	0.00	1'600.00	0.00	1'600.00	0.00
2	Bildung	5'165'200.00	-217'700.00	4'842'300.00	-219'109.00	4'220'588.78	-178'813.70
9	Finanzen und Steuern	0.00	-4'949'200.00	0.00	-4'624'791.00	0.00	-4'043'375.08
Total Aufwand / Ertrag nach Abschluss		5'166'900.00	-5'166'900.00	4'843'900.00	-4'843'900.00	4'222'188.78	-4'222'188.78
(Ergebnis nach Abschluss)			0.00		0.00		0.00

Erfolgsrechnung nach funktionaler Gliederung - Details

Aufwand und Aufwandüberschuss sind positiv, Erträge und Ertragsüberschüsse negativ abgebildet.

Funktion	Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	1'700.00	0.00	1'600.00	0.00	1'600.00	0.00
	<i>Nettoergebnis (+ Aufwandüberschuss; - Ertragsüberschuss)</i>		1'700.00		0.00		0.00
0110	Legislative: Rechnungsprüfungskommission, Bezirksrat	1'700.00	0.00	1'600.00	0.00	1'600.00	0.00
	<i>Nettoergebnis (+ Aufwandüberschuss; - Ertragsüberschuss)</i>		1'700.00		1'600.00		1'600.00
	3000.00 Entschädigung an Vorstand und RPK	800.00		800.00		800.00	
	3001.00 Sitzungsgelder an Vorstand und RPK	300.00		300.00		300.00	
	3132.00 Honorare	600.00		500.00		500.00	
2	BILDUNG	5'165'200.00	-217'700.00	4'842'300.00	-219'109.00	4'220'588.78	-178'813.70
	<i>Nettoergebnis (+ Aufwandüberschuss; - Ertragsüberschuss)</i>		4'947'500.00		4'623'191.00		4'041'775.08
2113	Kindergarten Psychomotorik	424'950.00	-29'100.00	391'650.00	-26'948.40	346'442.74	-25'740.00
	<i>Nettoergebnis (+ Aufwandüberschuss; - Ertragsüberschuss)</i>		395'850.00		364'701.60		320'702.74
	3010.03 Löhne Reinigungspersonal	6'900.00		6'900.00		6'756.06	
	3020.00 Löhne Therapeut/innen	299'100.00		274'500.00		254'463.53	
	3020.09 Erstattung Lohn Therapeut/innen	0.00		0.00		-5'762.40	
	3040.00 Kinder- und Ausbildungszulagen	900.00		1'620.00		960.00	
	3040.09 Erstattung Kinder- und Ausbildungszulagen	-900.00		0.00		-960.00	
	3042.00 Verpflegungszulagen	3'150.00		2'940.00		2'788.70	
	3049.00 übrige Zulagen z.B. für Umzug, Sitzungen	300.00		300.00		0.00	
	3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	19'890.00		17'550.00		16'452.71	
	3050.09 Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	0.00		0.00		-427.85	
	3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	37'800.00		34'200.00		24'925.77	
	3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'400.00		1'950.00		2'094.55	
	3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'630.00		3'300.00		3'172.35	
	3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'370.00		2'190.00		1'986.32	
	3090.00 Aus- und Weiterbildung	2'700.00		2'400.00		1'245.00	
	3091.00 Personalwerbung	300.00		300.00		48.45	
	3099.00 Personalanlass, Geschenke an Personal	150.00		150.00		86.25	
	3100.00 Büromaterial	450.00		450.00		90.80	
	3101.00 Verbrauchsmaterial Räume	300.00		150.00		96.45	
	3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	150.00		150.00		63.00	
	3104.00 Lehrmittel inkl. Test- und Verbrauchsmaterial	2'400.00		1'800.00		841.60	
	3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'200.00		300.00		3'515.90	
	3113.00 Anschaffung Hardware	1'350.00		1'350.00		1'021.10	
	3118.00 Anschaffung Software, Lizenzen	1'050.00		0.00		218.10	
	3130.00 Dienstleistungen Dritter (Telekommunikation, Bankspesen)	1'500.00		1'050.00		1'088.40	
	3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	210.00		1'500.00		710.10	
	3150.00 Unterhalt Büromöbel und -geräte	150.00		0.00		366.05	
	3151.00 Unterhalt und Kontrolle Geräte	450.00		1'050.00		0.00	
	3153.00 Unterhalt IT-Hardware	0.00		150.00		0.00	

Aufwand und Aufwandüberschuss sind positiv, Erträge und Ertragsüberschüsse negativ abgebildet.

Funktion	Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	3158.00	Unterhalt IT-Software	1'350.00		600.00		832.20
	3160.00	Raummiete	35'100.00		34'500.00		29'193.70
	3170.00	Reise-, Projektspesen	600.00		300.00		575.90
	4260.00	Rückerstattung Dritter wie HPS, KGS u. Nicht-Verbandsgemeinden		-29'100.00		-26'948.40	-25'740.00
2114	Kindergarten Logopädie	479'250.00	-29'750.00	513'675.00	-30'708.75	414'737.95	-22'923.00
		<i>Nettoergebnis (+ Aufwandüberschuss; - Ertragsüberschuss)</i>		<i>449'500.00</i>		<i>482'966.25</i>	<i>391'814.95</i>
	3020.00	Löhne Therapeut/innen	378'250.00		411'250.00		339'911.15
	3020.09	Erstattung Lohn Therapeut/innen	0.00		0.00		-6'021.35
	3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen	1'500.00		750.00		2'625.00
	3040.09	Erstattung Kinder- und Ausbildungszulagen	-1'500.00		0.00		-2'625.00
	3042.00	Verpflegungszulagen	4'175.00		4'000.00		3'291.15
	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	25'125.00		26'400.00		20'990.29
	3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	48'750.00		50'225.00		40'135.77
	3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'050.00		2'775.00		2'772.09
	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'600.00		4'950.00		4'053.60
	3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'975.00		3'275.00		2'400.80
	3090.00	Aus- und Weiterbildung	3'250.00		3'000.00		1'310.00
	3091.00	Personalwerbung	500.00		500.00		820.00
	3099.00	Personalanlass, Geschenke an Personal	200.00		125.00		218.40
	3100.00	Büromaterial	250.00		0.00		190.40
	3101.00	Verbrauchsmaterial Räume	250.00		0.00		0.00
	3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	175.00		125.00		139.95
	3104.00	Lehrmittel inkl. Test- und Verbrauchsmaterial	1'875.00		1'875.00		1'236.50
	3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'350.00		250.00		61.20
	3113.00	Anschaffung Hardware	1'200.00		1'125.00		1'266.50
	3118.00	Anschaffung Software, Lizenzen	250.00		0.00		242.25
	3130.00	Dienstleistungen Dritter (Telekommunikation, Bankspesen)	75.00		50.00		52.50
	3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	275.00		2'125.00		895.65
	3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	125.00		125.00		0.00
	3153.00	Unterhalt IT-Hardware	125.00		125.00		0.00
	3158.00	Unterhalt IT-Software	1'500.00		625.00		618.50
	3160.00	Raummiete	750.00		0.00		0.00
	3170.00	Reise-, Projektspesen	175.00		0.00		152.60
	4260.00	Rückerstattung Dritter wie HPS, KGS u. Nicht-Verbandsgemeinden		-29'750.00		-30'708.75	-22'923.00
2123	Primarschule Psychomotorik	991'550.00	-67'900.00	913'850.00	-62'879.60	809'728.32	-60'060.00
		<i>Nettoergebnis (+ Aufwandüberschuss; - Ertragsüberschuss)</i>		<i>923'650.00</i>		<i>850'970.40</i>	<i>749'668.32</i>
	3010.03	Löhne Reinigungspersonal	16'100.00		16'100.00		15'764.29
	3020.00	Löhne Therapeut/innen	697'900.00		640'500.00		593'750.57
	3020.09	Erstattung Lohn Therapeut/innen	0.00		0.00		-13'445.60
	3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen	2'100.00		3'780.00		2'240.00
	3040.09	Erstattung Kinder- und Ausbildungszulagen	-2'100.00		0.00		-2'240.00
	3042.00	Verpflegungszulagen	7'350.00		6'860.00		6'506.95
	3049.00	übrige Zulagen z.B. für Umzug, Sitzungen	700.00		700.00		0.00
	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	46'410.00		40'950.00		38'389.70
	3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	0.00		0.00		-998.35
	3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	88'200.00		79'800.00		58'161.23

Aufwand und Aufwandüberschuss sind positiv, Erträge und Ertragsüberschüsse negativ abgebildet.

Funktion	Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	5'600.00		4'550.00		4'887.35	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	8'470.00		7'700.00		7'401.85	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	5'530.00		5'110.00		4'634.73	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	6'300.00		5'600.00		4'263.80	
3091.00	Personalwerbung	700.00		700.00		113.10	
3099.00	Personalanlass, Geschenke an Personal	350.00		350.00		201.20	
3100.00	Büromaterial	1'050.00		1'050.00		211.80	
3101.00	Verbrauchsmaterial Räume	700.00		350.00		225.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	350.00		350.00		147.00	
3104.00	Lehrmittel inkl. Test- und Verbrauchsmaterial	5'600.00		4'200.00		1'963.80	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'800.00		700.00		8'203.75	
3113.00	Anschaffung Hardware	3'150.00		3'150.00		2'382.55	
3118.00	Anschaffung Software, Lizenzen	2'450.00		0.00		508.90	
3130.00	Dienstleistungen Dritter (Telekommunikation, Bankspesen)	3'500.00		2'450.00		2'539.55	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	490.00		3'500.00		1'656.90	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	350.00		0.00		0.00	
3151.00	Unterhalt und Kontrolle Geräte	1'050.00		2'450.00		854.15	
3153.00	Unterhalt IT-Hardware	0.00		350.00		0.00	
3158.00	Unterhalt IT-Software	3'150.00		1'400.00		1'941.75	
3160.00	Raummiete	81'900.00		80'500.00		68'118.65	
3170.00	Reise-, Projektspesen	1'400.00		700.00		1'343.70	
4260.00	Rückerstattung Dritter wie HPS, KGS u. Nicht-Verbandsgemeinden		-67'900.00		-62'879.60		-60'060.00
2124	Primarschule Logopädie	1'246'050.00	-77'350.00	1'335'555.00	-79'842.75	1'071'878.20	-59'599.80
	<i>Nettoergebnis (+ Aufwandüberschuss; - Ertragsüberschuss)</i>		1'168'700.00		1'255'712.25		1'012'278.40
3020.00	Löhne Therapeut/innen	983'450.00		1'069'250.00		875'468.40	
3020.09	Erstattung Lohn Therapeut/innen	0.00		0.00		-15'655.35	
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen	3'900.00		1'950.00		6'825.00	
3040.09	Erstattung Kinder- und Ausbildungszulagen	-3'900.00		0.00		-8'825.00	
3042.00	Verpflegungszulagen	10'855.00		10'400.00		8'557.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	65'325.00		68'640.00		54'573.13	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	126'750.00		130'585.00		104'353.67	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	7'930.00		7'215.00		7'208.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	11'960.00		12'870.00		10'539.62	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	7'735.00		8'515.00		6'242.08	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	8'450.00		7'800.00		5'265.60	
3091.00	Personalwerbung	1'300.00		1'300.00		2'132.00	
3099.00	Personalanlass, Geschenke an Personal	520.00		325.00		567.75	
3100.00	Büromaterial	650.00		0.00		495.10	
3101.00	Verbrauchsmaterial Räume	650.00		0.00		0.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	455.00		325.00		363.85	
3104.00	Lehrmittel inkl. Test- und Verbrauchsmaterial	4'875.00		4'875.00		3'214.90	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	3'510.00		650.00		159.20	
3113.00	Anschaffung Hardware	3'120.00		2'925.00		3'292.80	
3118.00	Anschaffung Software, Lizenzen	650.00		0.00		629.85	
3130.00	Dienstleistungen Dritter (Telekommunikation, Bankspesen)	195.00		130.00		136.50	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	715.00		5'525.00		2'328.65	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	325.00		325.00		0.00	

Aufwand und Aufwandüberschuss sind positiv, Erträge und Ertragsüberschüsse negativ abgebildet.

Funktion	Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	3153.00	Unterhalt IT-Hardware	325.00		325.00	0.00	
	3158.00	Unterhalt IT-Software	3'900.00		1'625.00	1'608.15	
	3160.00	Raummiete	1'950.00		0.00	0.00	
	3170.00	Reise-, Projektspesen	455.00		0.00	396.75	
	4260.00	Rückerstattung Dritter wie HPS, KGS u. Nicht-Verbandsgemeinden		-77'350.00		-79'842.75	-59'599.80
2133	Sekundarstufe: Psychomotorik	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	<i>Nettoergebnis (+ Aufwandüberschuss; - Ertragsüberschuss)</i>		0.00		0.00		0.00
2134	Sekundarstufe: Logopädie	191'700.00	-11'900.00	205'470.00	-12'283.50	165'895.05	-9'169.20
	<i>Nettoergebnis (+ Aufwandüberschuss; - Ertragsüberschuss)</i>		179'800.00		193'186.50		156'725.85
	3020.00	Löhne Therapeut/innen	151'300.00		164'500.00	135'963.50	
	3020.09	Erstattung Lohn Therapeut/innen	0.00		0.00	-2'408.40	
	3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen	600.00		300.00	1'050.00	
	3040.09	Erstattung Kinder- und Ausbildungszulagen	-600.00		0.00	-1'050.00	
	3042.00	Verpflegungszulagen	1'670.00		1'600.00	1'316.50	
	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	10'050.00		10'560.00	8'395.60	
	3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	19'500.00		20'090.00	16'054.66	
	3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'220.00		1'110.00	1'109.31	
	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'840.00		1'980.00	1'621.46	
	3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'190.00		1'310.00	960.62	
	3090.00	Aus- und Weiterbildung	1'300.00		1'200.00	524.00	
	3091.00	Personalwerbung	200.00		200.00	328.00	
	3099.00	Personalanlass, Geschenke an Personal	80.00		50.00	87.35	
	3100.00	Büromaterial	100.00		0.00	76.15	
	3101.00	Verbrauchsmaterial Räume	100.00		0.00	0.00	
	3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	70.00		50.00	56.00	
	3104.00	Lehrmittel inkl. Test- und Verbrauchsmaterial	750.00		750.00	494.60	
	3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	540.00		100.00	24.50	
	3113.00	Anschaffung Hardware	480.00		450.00	506.60	
	3118.00	Anschaffung Software, Lizenzen	100.00		0.00	96.90	
	3130.00	Dienstleistungen Dritter (Telekommunikation, Bankspesen)	30.00		20.00	21.00	
	3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	110.00		850.00	358.25	
	3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	50.00		50.00	0.00	
	3153.00	Unterhalt IT-Hardware	50.00		50.00	0.00	
	3158.00	Unterhalt IT-Software	600.00		250.00	247.40	
	3160.00	Raummiete	300.00		0.00	0.00	
	3170.00	Reise-, Projektspesen	70.00		0.00	61.05	
	4260.00	Rückerstattung Dritter wie HPS, KGS u. Nicht-Verbandsgemeinden		-11'900.00		-12'283.50	-9'169.20

Aufwand und Aufwandüberschuss sind positiv, Erträge und Ertragsüberschüsse negativ abgebildet.

Funktion	Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2190	Schulleitung: Vorstand	45'950.00	0.00	52'100.00	0.00	52'311.41	0.00
	<i>Nettoergebnis (+ Aufwandüberschuss; - Ertragsüberschuss)</i>		45'950.00		52'100.00		52'311.41
	3000.00 Entschädigung an Vorstand und RPK	34'500.00		34'500.00		34'500.00	
	3001.00 Sitzungsgelder an Vorstand und RPK	8'500.00		13'900.00		14'675.00	
	3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'000.00		2'250.00		2'154.84	
	3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	50.00		50.00		64.15	
	3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	400.00		400.00		416.12	
	3090.00 Aus- und Weiterbildung	500.00		500.00		0.00	
	3099.00 Personalanlass, Geschenke an Personal	0.00		0.00		501.30	
	3132.00 Honorare	0.00		500.00		0.00	
2191	Schulverwaltung	322'550.00	-500.00	265'800.00	-500.00	254'410.84	-444.20
	<i>Nettoergebnis (+ Aufwandüberschuss; - Ertragsüberschuss)</i>		322'050.00		265'300.00		253'966.64
	3010.01 Löhne Sekretariatspersonal	175'500.00		160'500.00		174'153.20	
	3010.03 Löhne Reinigungspersonal	4'000.00		3'000.00		2'829.56	
	3042.00 Verpflegungszulagen	1'800.00		1'600.00		1'560.00	
	3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	14'700.00		11'200.00		10'270.75	
	3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	22'600.00		20'500.00		23'962.90	
	3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'450.00		1'200.00		1'359.35	
	3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'700.00		2'500.00		1'983.28	
	3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'300.00		1'300.00		1'254.80	
	3090.00 Aus- und Weiterbildung	3'000.00		2'500.00		300.00	
	3091.00 Personalwerbung	0.00		1'000.00		0.00	
	3099.00 Personalanlass, Geschenke an Personal	7'000.00		7'000.00		4'664.90	
	3100.00 Büromaterial	3'500.00		3'500.00		1'239.45	
	3101.00 Verbrauchsmaterial Räume	1'000.00		500.00		376.30	
	3102.00 Drucksachen, Publikationen	3'000.00		2'000.00		275.80	
	3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	200.00		200.00		19.50	
	3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte	15'000.00		1'000.00		28.00	
	3113.00 Anschaffung Hardware	6'000.00		2'000.00		636.50	
	3118.00 Anschaffung Software, Lizenzen	1'000.00		1'000.00		646.00	
	3120.00 Ver- und Entsorgung Räume	0.00		0.00		17.80	
	3130.00 Dienstleistungen Dritter (Telekommunikation, Bankspesen)	19'000.00		3'000.00		2'626.45	
	3132.00 Honorare	0.00		5'000.00		0.00	
	3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	1'400.00		4'000.00		598.15	
	3134.00 Sachversicherungsprämien	5'500.00		5'500.00		5'004.40	
	3150.00 Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'000.00		200.00		40.90	
	3153.00 Unterhalt IT-Hardware	400.00		400.00		0.00	
	3158.00 Unterhalt IT-Software	6'500.00		3'500.00		1'708.55	
	3160.00 Raummiete	24'000.00		20'000.00		18'533.90	
	3161.00 Miete Geräte	500.00		1'200.00		224.10	
	3170.00 Reise-, Projektspesen	500.00		500.00		96.30	
	4611.00 Provision für Bezug der Quellensteuer		-500.00		-500.00		-444.20

Aufwand und Aufwandüberschuss sind positiv, Erträge und Ertragsüberschüsse negativ abgebildet.

Funktion	Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2192	Volksschule: Schulpsychologischer Beratungsdienst	1'460'200.00	-1'200.00	1'160'700.00	-5'946.00	1'101'930.67	-877.50
	<i>Nettoergebnis (+ Aufwandüberschuss; - Ertragsüberschuss)</i>		1'459'000.00		1'154'754.00		1'101'053.17
3010.01	Löhne Sekretariatspersonal	101'000.00		65'000.00		63'038.00	
3010.02	Löhne Schulpsycholog/innen	832'000.00		755'000.00		753'663.25	
3010.03	Löhne Reinigungspersonal	17'500.00		12'000.00		11'318.24	
3010.09	Erstattung Lohn Sekr./Schulpsych./Reinigung	0.00		0.00		-30'076.35	
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen	11'400.00		10'200.00		12'300.00	
3040.09	Erstattung Kinder- und Ausbildungszulagen	-11'400.00		0.00		-12'300.00	
3042.00	Verpflegungszulagen	9'000.00		8'500.00		7'919.15	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	62'000.00		53'000.00		52'066.78	
3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	0.00		0.00		-1'426.20	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	120'000.00		104'300.00		95'927.55	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	7'500.00		5'800.00		6'706.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	11'500.00		9'900.00		10'055.78	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	6'500.00		6'600.00		6'118.80	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	10'800.00		9'200.00		7'890.00	
3091.00	Personalwerbung	500.00		500.00		601.35	
3099.00	Personalanlass, Geschenke an Personal	500.00		500.00		605.00	
3100.00	Büromaterial	2'000.00		1'500.00		1'498.75	
3101.00	Verbrauchsmaterial Räume	2'000.00		200.00		17.50	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	0.00		0.00		1'271.20	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500.00		500.00		481.92	
3104.00	Lehrmittel inkl. Test- und Verbrauchsmaterial	7'000.00		7'000.00		5'019.70	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	47'000.00		2'000.00		680.05	
3113.00	Anschaffung Hardware	27'000.00		4'500.00		4'082.85	
3118.00	Anschaffung Software, Lizenzen	500.00		500.00		1'044.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter (Telekommunikation, Bankspesen)	70'000.00		7'000.00		7'278.95	
3132.00	Honorare	0.00		0.00		123.85	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	9'000.00		10'000.00		6'230.85	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	4'000.00		500.00		163.75	
3153.00	Unterhalt IT-Hardware	500.00		500.00		0.00	
3158.00	Unterhalt IT-Software	9'000.00		2'000.00		7'317.20	
3160.00	Raummiete	94'000.00		76'000.00		74'135.50	
3161.00	Miete Geräte	900.00		0.00		896.35	
3170.00	Reise-, Projektspesen	8'000.00		8'000.00		7'280.00	
4260.00	Rückerstattung Dritter wie HPS, KGS u. Nicht-Verbandsgemeinden		-1'200.00		-5'946.00		-877.50
2300	Grundbildung: Beiträge an Berufsbildungsfonds	3'000.00	0.00	3'500.00	0.00	3'253.60	0.00
	<i>Nettoergebnis (+ Aufwandüberschuss; - Ertragsüberschuss)</i>		3'000.00		3'500.00		3'253.60
3631.00	Beitrag an Berufsbildungsfonds	3'000.00		3'500.00		3'253.60	

Aufwand und Aufwandüberschuss sind positiv, Erträge und Ertragsüberschüsse negativ abgebildet.

Funktion	Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9	FINANZEN UND STEUERN	0.00	-4'949'200.00	0.00	-4'624'791.00	0.00	-4'043'375.08
	Nettoergebnis vor Abschluss		-3'000.00		-2'000.00		-3'696.80
	Abschluss (Entschädigung der Verbandsgemeinden)		-4'946'200.00		-4'622'791.00		-4'039'678.28
	Nettoergebnis nach Abschluss		-4'949'200.00		-4'624'791.00		-4'043'375.08
9610	Zinsen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-5.30
	Nettoergebnis (+ Aufwandüberschuss; - Ertragsüberschuss)		0.00		0.00		-5.30
	4400.00 Aktivzins		0.00		0.00		-5.30
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe	0.00	-3'000.00	0.00	-2'000.00	0.00	-3'691.50
	Nettoergebnis (+ Aufwandüberschuss; - Ertragsüberschuss)		-3'000.00		-2'000.00		-3'691.50
	4699.10 Rückverteilung CO2-Abgabe		-3'000.00		-2'000.00		-3'691.50
9998	Abschluss Zweckverband	0.00	-4'946'200.00	0.00	-4'622'791.00	0.00	-4'039'678.28
	Nettoergebnis (+ Aufwandüberschuss; - Ertragsüberschuss)		-4'946'200.00		-4'622'791.00		-4'039'678.28
	4612.01 Entschädigung der Verbandsgemeinden für die Verwaltung		-369'700.00		-320'500.00		-307'434.85
	4612.02 Entschädigung der Verbandsgemeinden für SPBD		-1'459'000.00		-1'154'754.00		-1'101'053.17
	4612.03 Entschädigung der Verbandsgemeinden für PM		-1'319'500.00		-1'215'672.00		-1'070'371.06
	4612.04 Entschädigung der Verbandsgemeinden für Logo		-1'798'000.00		-1'931'865.00		-1'560'819.20

Anhang zum Budget

a. Grundsätze

Das Budget ist nach den Grundsätzen des kantonalen Gemeindegesetzes vom 20. April 2015 (GG, AS 131.1) und der Gemeindeverordnung vom 29. Juni 2016 (VGG; AS 131.11) erstellt und orientiert sich am kantonalen Handbuch über den Finanzhaushalt von Zürcher Gemeinden. Die funktionale Gliederung und die Sachkontengliederung erfüllen den verbindlichen Kontenrahmen im Anhang der VGG.

Die institutionelle Gliederung ist wie folgt aufgebaut:

- 1 Verwaltung umfasst die Funktionen 0110 Legislative: RPK, Bezirksrat; 2190 Schulleitung: Vorstand; 2191 Schulverwaltung; 2300 Grundbildung: Beiträge an Berufsbildungsfonds; 9610 Zinsen sowie 9710 Rückverteilung CO2-Abgaben
- 2 Schulpsychologischer Beratungsdienst entspricht der Funktion 2192 Volksschule: SPBD.
- 3 Psychomotorik (PM) umfasst die Funktionen 2113 Kindergarten PM, 2123 Primarstufe PM und 2133 Sekundarstufe PM.
- 4 Logopädie (Logo) umfasst die Funktionen 2114 Kindergarten Logo, 2124 Primarstufe Logo und 2134 Sekundarstufe Logo.

Der Vorstand hat die Aktivierungsgrenze bei 50'000 Fr. festgelegt.

Der Personalaufwand richtet sich nach den kantonalen Vorgaben.

b. Aufteilung des Therapie-Aufwandes auf die Funktionen 211 Kindergarten, 212 Primarstufe und 213 Sekundarstufe

Für Budget und Planjahre wird der Aufwand in den Ressorts PM und Logo zunächst funktionsübergreifend (211, 212, 213) geschätzt und dann entsprechend Erfahrungswerten / Bestellungen prozentual auf die Funktionen 211 Kindergarten, 212 Primarstufe und 213 Sekundarstufe aufgeteilt.

	Psychomotorik			Logopädie		
	Budget 2021	Budget 2020	Rechnung 2019	Budget 2021	Budget 2020	Rechnung 2019
Anteil Kindergarten (Funktion 211)	30%	30%	30%	25%	25%	25%
Anteil Primarstufe (Funktion 212)	70%	70%	70%	65%	65%	65%
Anteil Sekundarstufe (Funktion 213)	0%	0%	0%	10%	10%	10%

c. Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Weil der SZV keine Anschaffungen oberhalb der Aktivierungsgrenze getätigt hat, entfallen Investitionsrechnung und Anlagenbuchhaltung.

Der SZV hat keine Abschreibungen und keine Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens getätigt und budgetiert.

d. Finanzkennzahlen (vom Kantonsrat vorgeschrieben)	Budget 2021	Budget 2020	Rechnung 2019	Bemerkung
Selbstfinanzierungsgrad (Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann)	nicht anwendbar	nicht anwendbar	nicht anwendbar	Im SZV keine Nettoinvestitionen; Selbstfinanzierung = 0
Zinsbelastungsanteil (Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist)	0.0%	0.0%	0.0%	Im SZV eher Nettozinsertrag, da zinsfreies Fremdkapital [bis 4% gelten als gut]
Nettoverschuldungsquotient (Anteil der direkten Steuern natürlicher und juristischer Steuern, der nötig wäre, um die Nettoschuld abzutragen)	nicht anwendbar	nicht anwendbar	nicht anwendbar	Der SZV hat keinen Steuerertrag; die Nettoschuld beträgt 0 Fr.
Nettoschuld I pro Einwohner/in (Nettoschuld I [Fremdkapital - Finanzvermögen] durch Anzahl Einwohner/innen)	Fr. 0.00	Fr. 0.00	Fr. 0.00	Im SZV beträgt die Nettoschuld I 0 Fr. [bis 1'000 Fr. gelten als geringe Verschuldung]