

**Sonderpädagogischer
Schulzweckverband Dielsdorf**

8157 Dielsdorf

Budget 2020

Ablieferung an den Vorstand	26. Juni 2019
Abnahmebeschluss Vorstand	26. Juni 2019
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	27. Juni 2019
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	3. Juli 2019
Abnahmebeschluss Delegiertenversammlung	23. Oktober 2019
Veröffentlichung	24. Oktober 2019

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	
1 Bericht des Vorstands	3
2 Anträge und Beschlüsse	4
Budget	
3 Gestufte Erfolgsrechnung	7
4 Erfolgsrechnung nach Sachkonto	8
5 Kostenverteiler Erfolgsrechnung	14
6 Erfolgsrechnung nach funktionaler Gliederung - Überblick und Details	19
Anhang zum Budget	
7 Grundsätze und Finanzkennzahlen	27

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

Zum vorliegenden Budget

Das Budget 2020 ist nach der Umstellung der Rechnungslegung per 2019 das zweite Budget des Schulzweckverbandes nach HRM2.

Die Rechnung 2018 wurde nach HRM1 abgenommen. Zu Vergleichszwecken ist sie nur in der gestuften Erfolgsrechnung nach HRM2 gegliedert.

a. Kurzvorstellung

Der 1974 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 eigenen 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.

Der SZV hat deshalb das therapeutische und schulpsychologische Fachpersonal aufgestockt (siehe unter e), so dass der Gesamtaufwand weiter ansteigen wird.

Aufgrund der stark angewachsenen Teamgrössen und im Interesse der Professionalisierung plant der SZV, Fachleitungen für Psychomotorik und Logopädie einzusetzen.

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 (2020 + 1.8% gegenüber 2019). Daneben wirken folgende Aspekte:

Ressort	Sachkonto	Begründung
1 Verwaltung	30	Personalaufwand: Pensenanpassung
	3132	Honorare inkl. Fr. 4'000 für Archivierung
2 Schulpsychologie	30	Personalaufwand: Pensenerhöhung um 10 Stellenprozente
	3104	Lehrmittel inkl. Anschaffung neuer IDS-Test (ca. 1'700 Fr.)
	3133	Informatik Nutzungsaufwand: Hosting exxo und Campus-Software
3 Psychomotorik	30	Personalaufwand: Pensenerhöhung um 39 Stellenprozente plus neu 30 Stellenprozente Fachleitung Psychomotorik
	3100	Büromaterial inkl. Anschaffung Apotheke (ca. 1'000 Fr.)
	3160	Raummiete: gegenüber Budget 2019 neue Therapieräume in Oberglatt und Niederhasli
4 Logopädie	30	Personalaufwand: Pensenerhöhung um 134 Stellenprozente plus neu 40 Stellenprozente Fachleitung Logopädie

Antrag des Vorstands

- 1 Der Vorstand hat das Budget 2020 des Sonderpädagogischen Schulzweckverbandes Dielsdorf genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus (Erträge sind negativ abgebildet):

Erfolgsrechnung vor Abschluss	Gesamtaufwand	Fr.	4'843'900.00
	Gesamtertrag vor Kostenverteilung	Fr.	-221'109.00
	Aufwandüberschuss zulasten der Verbandsgemeinden	Fr.	4'622'791.00

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.	4'622'791.00
	Entschädigung der Verbandsgemeinden	Fr.	-4'622'791.00
	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.	-

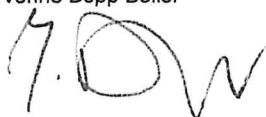
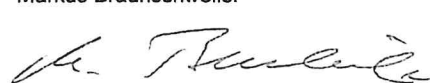
- 2 Der Vorstand beantragt der Delegiertenversammlung, das Budget 2020 des Sonderpädagogischen Schulzweckverbandes Dielsdorf zu genehmigen.

8157 Dielsdorf, 26. Juni 2019

Vorstand des Sonderpädagogischen Schulzweckverbandes Dielsdorf

Präsidentin
Yvonne Bopp Boller

Finanzvorstand
Markus Braunschweiler

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

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

Erfolgsrechnung vor Kostenverteiler	Gesamtaufwand	Fr.	4'843'900.00
	Gesamtertrag vor Kostenverteilung	Fr.	-221'109.00
	Aufwandüberschuss zulasten Verbandsgemeinden	Fr.	4'622'791.00

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.	4'622'791.00
	Entschädigung der Verbandsgemeinden	Fr.	-4'622'791.00
	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 2020 des Sonderpädagogischen Schulzweckverbandes finanzrechtlich zulässig und rechnerisch richtig ist.
- 3 Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Delegiertenversammlung, das Budget 2020 des Sonderpädagogischen Schulzweckverbandes Dielsdorf entsprechend dem Antrag des Vorstands zu genehmigen.

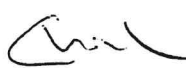
8157 Dielsdorf, 3. Juli 2019

Rechnungsprüfungskommission des Sonderpädagogischen Schulzweckverbandes Dielsdorf

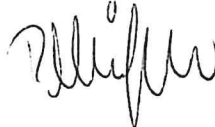
Präsident
Heini Hochuli



Aktuarin
Corinne Winkler



3. Mitglied RPK
Regula Meierhofer



Beschluss der Delegiertenversammlung

Die Delegiertenversammlung hat das Budget 2020 des Sonderpädagogischen Schulzweckverbands am 23. Oktober 2019 entsprechend dem Antrag des Vorstands genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus (Erträge sind negativ dargestellt):

Erfolgsrechnung vor Kostenverteiler	Gesamtaufwand	Fr.	4'843'900.00
	Gesamtertrag vor Kostenverteilung	Fr.	-221'109.00
	Aufwandüberschuss zulasten Verbandsgemeinden	Fr.	4'622'791.00

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.	4'622'791.00
	Entschädigung der Verbandsgemeinden	Fr.	-4'622'791.00
	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, 23. Oktober 2019

Namens der Delegiertenversammlung des Sonderpädagogischen Schulzweckverbandes Dielsdorf

Präsidentin
Yvonne Bopp Boller

Aktuarin
Rosmarie Widmer

Gestufte Erfolgsrechnung Schulzweckverband total

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

Gestufter Erfolgsausweis		Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
	Stellenprocente (ohne Vorstand, RPK und Reinigungspersonal)	2938%	2685%	2607%
30	Personalaufwand	4'495'500.00	4'027'600.00	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	344'900.00	291'800.00	
36	Transferaufwand	3'500.00	3'000.00	
	<i>Total betrieblicher Aufwand</i>	<i>4'843'900.00</i>	<i>4'322'400.00</i>	<i>3'956'518.05</i>
42	Entgelte	-218'609.00	-125'000.00	-108'722.10
Teil 46	Transferertrag ohne 4612 Entschädigung der Verbandsgemeinden	-2'500.00	-3'000.00	-4'627.90
	<i>Total betrieblicher Ertrag</i>	<i>-221'109.00</i>	<i>-128'000.00</i>	<i>-113'350.00</i>
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	4'622'791.00	4'194'400.00	3'843'168.05
34	Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00
44	Finanzertrag	0.00	0.00	-7.10
	Ergebnis aus Finanzierung	0.00	0.00	-7.10
	Operatives Ergebnis	4'622'791.00	4'194'400.00	3'843'160.95
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)	4'622'791.00	4'194'400.00	3'843'160.95
4612	Entschädigung der Verbandsgemeinden	-4'622'791.00	-4'194'400.00	-3'843'160.95
	Total nach Abschluss	0.00	0.00	0.00
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	0.00	0.00	0.00
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	0.00	0.00	0.00
	Total Aufwand	4'843'900.00	4'322'400.00	3'956'518.05
	Total Ertrag vor Entschädigung der Verbandsgemeinden	-221'109.00	-128'000.00	-113'357.10
	Ergebnis vor Abschluss (= Aufwandüberschuss z.L. Verbandsgemeinden)	4'622'791.00	4'194'400.00	3'843'160.95
	Total Aufwand	4'843'900.00	4'322'400.00	3'956'518.05
	Total Ertrag nach Entschädigung der Verbandsgemeinden	-4'843'900.00	-4'322'400.00	-3'956'518.05
	Ergebnis nach Abschluss	0.00	0.00	0.00

Erfolgsrechnung SZV total nach Sachkonto

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

Sachkonten	Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
Stellenprocente (ohne Vorstand, RPK und Reinigungspersonal)	2938%	2685%	2607%
3000.00 Entschädigung an Vorstand und RPK	35'300.00	35'300.00	
3001.00 Sitzungsgelder an Vorstand und RPK	14'200.00	14'200.00	
3010.01 Löhne Sekretariatspersonal	225'500.00	229'500.00	
3010.02 Löhne Schulpsycholog/innen	755'000.00	727'000.00	
3010.03 Löhne Reinigungspersonal	38'000.00	38'000.00	
3020.00 Löhne Therapeut/innen	2'560'000.00	2'207'000.00	
3040.00 Kinder- und Ausbildungszulagen	18'600.00	13'800.00	
3042.00 Verpflegungszulagen	35'900.00	32'600.00	
3049.00 übrige Zulagen z.B. für Umzug, Sitzungen	1'000.00	1'000.00	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	230'550.00	212'150.00	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	439'700.00	385'700.00	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	24'650.00	25'050.00	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	43'600.00	39'000.00	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	28'300.00	25'300.00	
3090.00 Aus- und Weiterbildung	32'200.00	29'000.00	
3091.00 Personalwerbung	4'500.00	4'500.00	
3099.00 Personalanlass, Geschenke an Personal	8'500.00	8'500.00	
3100.00 Büromaterial	6'500.00	5'100.00	
3101.00 Verbrauchsmaterial Räume	1'200.00	1'100.00	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	2'000.00	2'000.00	
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	1'700.00	2'500.00	
3104.00 Lehrmittel inkl. Test- und Verbrauchsmaterial	20'500.00	18'500.00	
3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte	5'000.00	6'000.00	
3113.00 Anschaffung Hardware	15'500.00	11'000.00	
3118.00 Anschaffung Software, Lizenzen	1'500.00	2'500.00	
3130.00 Dienstleistungen Dritter (Telekommunikation, Bankspesen)	13'700.00	14'200.00	
3132.00 Honorare	6'000.00	1'000.00	
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	27'500.00	15'000.00	
3134.00 Sachversicherungsprämien	5'500.00	5'500.00	
3150.00 Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'200.00	2'000.00	
3151.00 Unterhalt und Kontrolle Geräte	3'500.00	3'500.00	
3153.00 Unterhalt IT-Hardware	1'900.00	1'400.00	
3158.00 Unterhalt IT-Software	10'000.00	1'000.00	
3160.00 Raummiete	211'000.00	186'000.00	
3161.00 Miete Kopiergerät (bis Budget 2019: 3162 Leasing)	1'200.00	4'000.00	

Sachkonten	Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
3170.00 Reise-, Projektspesen	9'500.00	9'500.00	
3631.00 Beitrag an Berufsbildungsfonds	3'500.00	3'000.00	
4260.00 Rückerstattung Dritter wie HPS, KGS u. Nicht-Verbandsgemeinden	-218'609.00	-125'000.00	
4611.00 Provision für Bezug der Quellensteuer	-500.00	-1'000.00	
4612.01 Entschädigung der Verbandsgemeinden für die Verwaltung	-320'500.00	-291'000.00	
4612.02 Entschädigung der Verbandsgemeinden für SPBD	-1'154'754.00	-1'102'000.00	
4612.03 Entschädigung der Verbandsgemeinden für PM	-1'215'672.00	-1'081'400.00	
4612.04 Entschädigung der Verbandsgemeinden für Logo	-1'931'865.00	-1'684'700.00	
4699.10 Rückverteilung CO2-Abgabe	-2'000.00	-2'000.00	
Total Aufwand	4'843'900.00	4'322'400.00	3'956'518.05
Total Ertrag vor Entschädigung der Verbandsgemeinden	-221'109.00	-128'000.00	-113'357.40
Nettoergebnis (= Aufwandüberschuss zulasten Verbandsgemeinden)	4'622'791.00	4'194'400.00	3'843'160.65
4260.00 Rückerstattung Dritter wie HPS, KGS u. Nicht-Verbandsgemeinden	-218'609.00	-125'000.00	-108'722.10
Aufwandüberschuss vor Rückerstattung Dritter (relevant für Kalkulation)	4'841'400.00	4'319'400.00	3'843'160.65
Total Ertrag nach Entschädigung der Verbandsgemeinden	-4'843'900.00	-4'322'400.00	-3'956'518.05
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 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
Stellenprozentse Sekretariatspersonal	130%	130%	120%
3000.00 Entschädigung an Vorstand und RPK	35'300.00	35'300.00	
3001.00 Sitzungsgelder an Vorstand und RPK	14'200.00	14'200.00	
3010.01 Löhne Sekretariatspersonal	160'500.00	166'500.00	
3010.03 Löhne Reinigungspersonal	3'000.00	3'000.00	
3042.00 Verpflegungszulagen	1'600.00	1'600.00	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	13'450.00	13'450.00	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	20'500.00	20'900.00	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'250.00	1'350.00	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'900.00	2'500.00	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'300.00	1'400.00	
3090.00 Aus- und Weiterbildung	3'000.00	2'500.00	
3091.00 Personalwerbung	1'000.00	1'000.00	
3099.00 Personalanlass, Geschenke an Personal	7'000.00	7'000.00	
3100.00 Büromaterial	3'500.00	3'500.00	
3101.00 Verbrauchsmaterial Räume	500.00	500.00	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	2'000.00	2'000.00	
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	200.00	1'000.00	
3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'000.00	2'000.00	
3113.00 Anschaffung Hardware	2'000.00	2'000.00	
3118.00 Anschaffung Software, Lizenzen	1'000.00	2'000.00	
3130.00 Dienstleistungen Dritter (Telekommunikation, Bankspesen)	3'000.00	3'000.00	
3132.00 Honorare	6'000.00	1'000.00	
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	4'000.00	4'000.00	
3134.00 Sachversicherungsprämien	5'500.00	5'500.00	
3150.00 Unterhalt Büromöbel und -geräte	200.00	1'000.00	
3153.00 Unterhalt IT-Hardware	400.00	400.00	
3158.00 Unterhalt IT-Software	3'500.00	1'000.00	
3160.00 Raummiete	20'000.00	20'000.00	
3161.00 Miete Kopiergerät (bis Budget 2019: 3162 Leasing)	1'200.00	4'000.00	
3170.00 Reise-, Projektspesen	500.00	500.00	
3631.00 Beitrag an Berufsbildungsfonds	3'500.00	3'000.00	
4611.00 Provision für Bezug der Quellensteuer	-500.00	-1'000.00	
4699.10 Rückverteilung CO2-Abgabe	-2'000.00	-2'000.00	
Total Aufwand	323'000.00	327'100.00	310'361.15
Total Ertrag	-2'500.00	-3'000.00	-4'635.00
Nettoergebnis (= Aufwandüberschuss zulasten Verbandsgemeinden)	320'500.00	324'100.00	305'726.15
Aufwandüberschuss vor Rückerstattung Dritter (relevant für Kalkulation)	320'500.00	324'100.00	305'726.15

Erfolgsrechnung Ressort 2 Schulpsychologischer Beratungsdienst

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

Sachkonten	Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
Stellenprozentage Schulpsycholog/innen inkl. Fachleitung	600%	590%	585%
Stellenprozentage Sekretariatspersonal	70%	70%	70%
3010.01 Löhne Sekretariatspersonal	65'000.00	63'000.00	
3010.02 Löhne Schulpsycholog/innen	755'000.00	727'000.00	
3010.03 Löhne Reinigungspersonal	12'000.00	12'000.00	
3040.00 Kinder- und Ausbildungszulagen	10'200.00	5'400.00	
3042.00 Verpflegungszulagen	8'500.00	8'000.00	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	53'000.00	52'900.00	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	104'300.00	95'300.00	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	5'800.00	6'300.00	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	9'900.00	9'700.00	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	6'600.00	6'400.00	
3090.00 Aus- und Weiterbildung	9'200.00	8'500.00	
3091.00 Personalwerbung	500.00	500.00	
3099.00 Personalanlass, Geschenke an Personal	500.00	500.00	
3100.00 Büromaterial	1'500.00	1'500.00	
3101.00 Verbrauchsmaterial Räume	200.00	200.00	
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	500.00	500.00	
3104.00 Lehrmittel inkl. Test- und Verbrauchsmaterial	7'000.00	5'500.00	
3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'000.00	2'000.00	
3113.00 Anschaffung Hardware	4'500.00	3'000.00	
3118.00 Anschaffung Software, Lizenzen	500.00	500.00	
3130.00 Dienstleistungen Dritter (Telekommunikation, Bankspesen)	7'000.00	7'000.00	
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	10'000.00	3'000.00	
3150.00 Unterhalt Büromöbel und -geräte	500.00	500.00	
3153.00 Unterhalt IT-Hardware	500.00	1'000.00	
3158.00 Unterhalt IT-Software	2'000.00	0.00	
3160.00 Raummiete	76'000.00	76'000.00	
3170.00 Reise-, Projektspesen	8'000.00	8'000.00	
4260.00 Rückerstattung Dritter wie HPS, KGS u. Nicht-Verbandsgemeinden	-5'946.00	0.00	-5'564.55
Total Aufwand	1'160'700.00	1'104'200.00	1'099'071.71
Total Ertrag	-5'946.00	0.00	-5'564.85
Nettoergebnis (= Aufwandüberschuss zulasten Verbandsgemeinden)	1'154'754.00	1'104'200.00	1'093'506.86
Aufwandüberschuss vor Rückerstattung Dritter (relevant für Kalkulation)	1'160'700.00	1'104'200.00	1'099'071.41
- davon Sockelbeitrag	200'000.00	200'000.00	200'000.00
- davon fallbezogen nach Inanspruchnahme	960'700.00	904'200.00	899'071.41

Erfolgsrechnung Ressort 3 Psychomotorik

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

Sachkonten	Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
Stellenprozentage Psychomotorik-Therapeut/innen	775%	736%	713%
Stellenprozentage Fachleitung Psychomotorik	30%		
3010.03 Löhne Reinigungspersonal	23'000.00	23'000.00	
3020.00 Löhne Therapeut/innen	915'000.00	817'000.00	
3040.00 Kinder- und Ausbildungszulagen	5'400.00	5'400.00	
3042.00 Verpflegungszulagen	9'800.00	9'000.00	
3049.00 übrige Zulagen z.B. für Umzug, Sitzungen	1'000.00	1'000.00	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	58'500.00	55'000.00	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	114'000.00	100'000.00	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	6'500.00	6'500.00	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	11'000.00	10'000.00	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	7'300.00	6'500.00	
3090.00 Aus- und Weiterbildung	8'000.00	7'500.00	
3091.00 Personalwerbung	1'000.00	1'000.00	
3099.00 Personalanlass, Geschenke an Personal	500.00	500.00	
3100.00 Büromaterial	1'500.00	100.00	
3101.00 Verbrauchsmaterial Räume	500.00	400.00	
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	500.00	500.00	
3104.00 Lehrmittel inkl. Test- und Verbrauchsmaterial	6'000.00	5'500.00	
3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'000.00	1'000.00	
3113.00 Anschaffung Hardware	4'500.00	3'000.00	
3130.00 Dienstleistungen Dritter (Telekommunikation, Bankspesen)	3'500.00	4'000.00	
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	5'000.00	5'000.00	
3151.00 Unterhalt und Kontrolle Geräte	3'500.00	3'500.00	
3153.00 Unterhalt IT-Hardware	500.00	0.00	
3158.00 Unterhalt IT-Software	2'000.00	0.00	
3160.00 Raummiete	115'000.00	90'000.00	
3170.00 Reise-, Projektspesen	1'000.00	1'000.00	
4260.00 Rückerstattung Dritter wie HPS, KGS u. Nicht-Verbandsgemeinden	-89'828.00	-75'000.00	-68'023.35
Total Aufwand	1'305'500.00	1'156'400.00	1'073'233.60
Total Ertrag	-89'828.00	-75'000.00	-68'023.35
Nettoergebnis (= Aufwandüberschuss zulasten Verbandsgemeinden)	1'215'672.00	1'081'400.00	1'005'210.25
Aufwandüberschuss vor Rückerstattung Dritter (relevant für Kalkulation)	1'305'500.00	1'156'400.00	1'073'233.60

Erfolgsrechnung Ressort 4 Logopädie

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

Sachkonten	Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
Stellenprocente Logopäd/innen	1293%	1159%	1119%
Stellenprocente Fachleitung Logopädie	40%		
3020.00 Löhne Therapeut/innen	1'645'000.00	1'390'000.00	
3040.00 Kinder- und Ausbildungszulagen	3'000.00	3'000.00	
3042.00 Verpflegungszulagen	16'000.00	14'000.00	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	105'600.00	90'800.00	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	200'900.00	169'500.00	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	11'100.00	10'900.00	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	19'800.00	16'800.00	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	13'100.00	11'000.00	
3090.00 Aus- und Weiterbildung	12'000.00	10'500.00	
3091.00 Personalwerbung	2'000.00	2'000.00	
3099.00 Personalanlass, Geschenke an Personal	500.00	500.00	
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	500.00	500.00	
3104.00 Lehrmittel inkl. Test- und Verbrauchsmaterial	7'500.00	7'500.00	
3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'000.00	1'000.00	
3113.00 Anschaffung Hardware	4'500.00	3'000.00	
3130.00 Dienstleistungen Dritter (Telekommunikation, Bankspesen)	200.00	200.00	
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	8'500.00	3'000.00	
3150.00 Unterhalt Büromöbel und -geräte	500.00	500.00	
3153.00 Unterhalt IT-Hardware	500.00	0.00	
3158.00 Unterhalt IT-Software	2'500.00	0.00	
4260.00 Rückerstattung Dritter wie HPS, KGS u. Nicht-Verbandsgemeinden	-122'835.00	-50'000.00	-35'134.20
Total Aufwand	2'054'700.00	1'734'700.00	1'473'851.59
Total Ertrag	-122'835.00	-50'000.00	-35'134.20
Nettoergebnis (= Aufwandüberschuss zulasten Verbandsgemeinden)	1'931'865.00	1'684'700.00	1'438'717.39
Aufwandüberschuss vor Rückerstattung Dritter (relevant für Kalkulation)	2'054'700.00	1'734'700.00	1'473'851.59

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 (2018 effektiv: Fr. 41.30)

2020	2019
320'500.00	324'100.00
7'614	7'457
42.09	43.46

Verbandsgemeinde	Verrechnungsbasis für 2020			Basis für 2019		Budget 2020		Budget 2019
	Schülerzahl 2018/2019	Anteil in % aller Schüler	Zunahme in % zu Vorjahr	Schülerzahl 2017/2018	Anteil in % aller Schüler	Fr. (auf ganze Fr. gerundet)	Fr. (auf ganze Fr. gerundet)	
PS Bachs	43	0.6%	-2.3%	44	0.6%	1'810.00		1'912.00
PS Boppelsen	137	1.8%	-2.8%	141	1.9%	5'766.00		6'128.00
PS Buchs	502	6.6%	-1.6%	510	6.8%	21'129.00		22'165.00
PS Dällikon	342	4.5%	2.7%	333	4.5%	14'395.00		14'472.00
PS Dänikon-Hüttikon	268	3.5%	2.3%	262	3.5%	11'280.00		11'387.00
PS Dielsdorf	417	5.5%	3.0%	405	5.4%	17'552.00		17'601.00
PS Neerach	195	2.6%	-2.0%	199	2.7%	8'208.00		8'649.00
PS Niederglatt	379	5.0%	-4.3%	396	5.3%	15'952.00		17'210.00
PS Niederhasli	790	10.4%	5.8%	747	10.0%	33'278.00		32'481.00
Wehntal PS Niederweningen	269	3.5%	-3.2%	278	3.7%	11'322.00		12'082.00
PS Oberglatt	608	8.0%	-2.3%	622	8.3%	25'591.00		27'032.00
PS Otelfingen	333	4.4%	1.8%	327	4.4%	14'016.00		14'211.00
PS Regensberg	57	0.7%	5.6%	54	0.7%	2'399.00		2'347.00
PS Rümlang	664	8.7%	6.2%	625	8.4%	27'948.00		27'163.00
Wehntal Schleinikon	59	0.8%	18.0%	50	0.7%	2'483.00		2'173.00
Wehntal Schöffliisdorf	246	3.2%	-6.5%	263	3.5%	10'354.00		11'430.00
PS Stadel	178	2.3%	-2.2%	182	2.4%	7'492.00		7'910.00
PS Steinmaur	292	3.8%	10.2%	265	3.6%	12'290.00		11'517.00
PS Weiach	207	2.7%	5.1%	197	2.6%	8'713.00		8'562.00
übrige: HPS								
Total KiGa+Primar	5'986	78.6%	1.5%	5'900	79.1%	251'978.00		256'432.00
übrige: KGS Dielsdorf								
Sek Dielsdorf-Steinmaur	214	2.8%	-3.6%	222	3.0%	9'007.00		9'648.00
Eduzis (Sek Niniho)	486	6.4%	5.9%	459	6.2%	20'456.00		19'948.00
Wehntal Sek Niederweningen	202	2.7%	-1.9%	206	2.8%	8'502.00		8'953.00
Sek Unteres Furttal	198	2.6%	15.8%	171	2.3%	8'334.00		7'432.00
Sek Rümlang Oberglatt	367	4.8%	7.6%	341	4.6%	15'447.00		14'820.00
Sek Stadel	161	2.1%	1.9%	158	2.1%	6'776.00		6'867.00
Total Sek	1'628	21.4%	4.6%	1'557	20.9%	68'522.00		67'668.00
Total KiGa, Primar, Sek	7'614	100.0%	2.1%	7'457	100.0%	320'500.00		324'100.00
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).

Verbandsgemeinde	Basis für Sockelbeitrag		Vergleichsgrösse für fallbezogenen Teil				SPBD Sockelbeitrag		SPBD fallbezogen		SPBD total	
	Schülerzahl 2018/2019 aller Schüler	Anteil in % Schülerzahl 2017/18	SPBD fall- bezogen 2018	Anteil in % total fallbez. 2017 zu 2018	Zunahme von 2017 zu 2018	SPBD fall- bezogen 2017	Fr. (auf ganze Fr. gerundet)	Fr. (auf ganze Fr. gerundet)	Fr. (auf ganze Fr. gerundet)	Fr. (auf ganze Fr. gerundet)	Fr. (auf ganze Fr. gerundet)	Fr. (auf ganze Fr. gerundet)
PS Bachs	43	0.6%	3'750.10	0.4%	-57.3%	8'777.25	1'130.00	1'180.00	4'007.00	9'446.00	5'137.00	10'626.00
PS Boppelsen	137	1.8%	19'990.40	2.2%	123.1%	8'958.85	3'599.00	3'782.00	21'361.00	9'641.00	24'960.00	13'423.00
PS Buchs	502	6.6%	112'109.65	12.5%	1.5%	110'502.45	13'188.00	13'678.00	119'794.00	118'921.00	132'982.00	132'599.00
PS Dällikon	342	4.5%	50'747.25	5.6%	44.8%	35'048.45	8'984.00	8'931.00	54'226.00	37'718.00	63'210.00	46'649.00
PS Dänikon-Hüttikon	268	3.5%	21'290.85	2.4%	-15.1%	25'090.80	7'040.00	7'027.00	22'750.00	27'002.00	29'790.00	34'029.00
PS Dielsdorf	417	5.5%	75'092.60	8.4%	10.0%	68'250.60	10'955.00	10'862.00	80'240.00	73'450.00	91'195.00	84'312.00
PS Neerach	195	2.6%	16'512.50	1.8%	128.3%	7'233.65	5'123.00	5'337.00	17'644.00	7'785.00	22'767.00	13'122.00
PS Niederglatt	379	5.0%	34'295.20	3.8%	-22.1%	44'007.25	9'956.00	10'621.00	36'646.00	47'360.00	46'602.00	57'981.00
PS Niederhasli	790	10.4%	123'238.86	13.7%	-4.4%	128'965.00	20'734.00	20'037.00	131'687.00	138'790.00	152'421.00	158'827.00
Wehntal PS Niederweningi	269	3.5%	22'349.35	2.5%	24.3%	17'978.20	7'067.00	7'456.00	23'881.00	19'348.00	30'948.00	26'804.00
PS Oberglatt	608	8.0%	34'325.45	3.8%	-24.8%	45'641.65	15'972.00	16'682.00	36'678.00	49'119.00	52'650.00	65'801.00
PS Otelfingen	333	4.4%	28'851.50	3.2%	10.2%	26'180.40	8'748.00	8'770.00	30'829.00	28'175.00	39'577.00	36'945.00
PS Regensberg	57	0.7%	3'931.55	0.4%	17.0%	3'359.55	1'497.00	1'448.00	4'201.00	3'615.00	5'698.00	5'063.00
PS Rümlang	664	8.7%	86'663.45	9.6%	1.3%	85'593.25	17'443.00	16'763.00	92'604.00	92'114.00	110'047.00	108'877.00
Wehntal Schleinikon	59	0.8%	1'935.55	0.2%	27.9%	1'513.30	1'550.00	1'341.00	2'068.00	1'629.00	3'618.00	2'970.00
Wehntal Schöffliisdorf	246	3.2%	17'147.60	1.9%	138.0%	7'203.40	6'462.00	7'054.00	18'323.00	7'752.00	24'785.00	14'806.00
PS Stadel	178	2.3%	19'627.50	2.2%	-38.9%	32'112.60	4'676.00	4'881.00	20'973.00	34'559.00	25'649.00	39'440.00
PS Steinmaur	292	3.8%	48'932.65	5.4%	54.6%	31'658.60	7'671.00	7'107.00	52'287.00	34'070.00	59'958.00	41'177.00
PS Weiach	207	2.7%	27'944.25	3.1%	15.7%	24'152.55	5'438.00	5'284.00	29'860.00	25'992.00	35'298.00	31'276.00
übrige: HPS									-		-	-
Total KiGa+Primar	5'986	78.6%	748'736	83.3%	5.1%	712'228	157'233.00	158'241.00	800'059.00	766'486.00	957'292.00	924'727.00
übrige: KGS Dielsdorf			5'564.65	0.6%	-11.6%	6'295.40			5'946.00	6'775.00	5'946.00	6'775.00
Sek Dielsdorf-Steinmaur	214	2.8%	31'603.60	3.5%	5.7%	29'903.15	5'622.00	5'954.00	33'770.00	32'181.00	39'392.00	38'135.00
Eduzis (Sek Niniho)	486	6.4%	55'253.40	6.1%	107.9%	26'573.85	12'767.00	12'310.00	59'041.00	28'598.00	71'808.00	40'908.00
Wehntal Sek Niederweningi	202	2.7%	8'135.30	0.9%	363.4%	1'755.45	5'307.00	5'525.00	8'693.00	1'889.00	14'000.00	7'414.00
Sek Unteres Furttal	198	2.6%	4'203.75	0.5%	-48.6%	8'171.90	5'201.00	4'586.00	4'492.00	8'794.00	9'693.00	13'380.00
Sek Rümlang Oberglatt	367	4.8%	20'050.90	2.2%	-38.9%	32'839.00	9'641.00	9'146.00	21'425.00	35'341.00	31'066.00	44'487.00
Sek Stadel	161	2.1%	25'524.85	2.8%	13.8%	22'427.35	4'229.00	4'238.00	27'274.00	24'136.00	31'503.00	28'374.00
Total Sek	1'628	21.4%	150'336	16.7%	17.5%	127'966	42'767.00	41'759.00	160'641.00	137'714.00	203'408.00	179'473.00
Total KiGa, Primar, Sek	7'614	100.0%	899'073	100.0%	7.0%	840'194	200'000.00	200'000.00	960'700.00	904'200.00	1'160'700.00	1'104'200.00

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

0 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	2020	2019
2113.3612 KiGa (PM-Therapie): Entschädig. an Zweckverb zu verteilender Aufwandüberschuss in Fr. (vgl. Erfolgsrechnung Psychomotorik)		1'305'500.00	1'156'400.00
2123.3612 Primar (PM): Entschädigung an Zweckverb. Relevante Verrechnungsbasis (Anzahl Wochenlektionen pro Verbandsgemeinde)		218	208
2133.3612 Sek (PM): Entschädigung an Gmd. u. Zweckverb.	Kostensatz in Fr. pro bestellter Wochenlektion Psychomotorik	5988.53	5559.62
	Kostensatz in Fr. pro bestellter Einzellektion Psychomotorik	153.55	142.55

Verbandsgemeinde	Verrechnungsbasis für 2020			Basis für 2019		Budget 2020	Budget 2019
	Bestellte Wochenlektionen 2019/20	Anteil in % aller Wochenlektionen	Zunahme in % zu Vorjahr	Bestellte Wochenlektionen 2018/19	Anteil in % aller Wochenlektionen	Fr. (auf ganze Fr. gerundet)	Fr. (auf ganze Fr. gerundet)
PS Bachs	3	1.4%	0.0%	3	1.4%	17'966.00	16'679.00
PS Boppelsen	4	1.8%	0.0%	4	1.9%	23'954.00	22'238.00
PS Buchs	12	5.5%	-7.7%	13	6.3%	71'862.00	72'275.00
PS Dällikon	11	5.0%	57.1%	7	3.4%	65'874.00	38'917.00
PS Dänikon-Hüttikon	9	4.1%	28.6%	7	3.4%	53'897.00	38'917.00
PS Dielsdorf	23	10.6%	-4.2%	24	11.5%	137'736.00	133'431.00
PS Neerach	8	3.7%	-11.1%	9	4.3%	47'908.00	50'037.00
PS Niederglatt	9	4.1%	0.0%	9	4.3%	53'897.00	50'037.00
PS Niederhasli	53	24.3%	12.8%	47	22.6%	317'392.00	261'300.00
Wehntal PS Niederweningen	0	0.0%		0	0.0%	-	-
PS Oberglatt	24	11.0%	0.0%	24	11.5%	143'725.00	133'431.00
PS Otelfingen	6	2.8%	0.0%	6	2.9%	35'931.00	33'358.00
PS Regensberg	1	0.5%	0.0%	1	0.5%	5'989.00	5'560.00
PS Rümlang	24	11.0%	0.0%	24	11.5%	143'725.00	133'431.00
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	7.3%	0.0%	16	7.7%	95'816.00	88'954.00
PS Weiach	0	0.0%		0	0.0%	-	-
übrige: HPS	15	6.9%	7.1%	14	6.7%	89'828.00	77'835.00
Total KiGa+Primar	218	100.0%	4.8%	208	100.0%	1'305'500.00	1'156'400.00
übrige: KGS Dielsdorf	0						
Sek Dielsdorf-Steinmaur	0	0.0%			0.0%	-	-
Eduzis (Sek Niniho)	0	0.0%			0.0%	-	-
Wehntal Sek Niederweningen	0	0.0%			0.0%	-	-
Sek Unteres Furttal	0	0.0%			0.0%	-	-
Sek Rümlang Oberglatt	0	0.0%			0.0%	-	-
Sek Stadel	0	0.0%			0.0%	-	-
Total Sek	0	0.0%		0	0.0%	-	-
Total KiGa, Primar, Sek	218	100.0%	4.8%	208	100.0%	1'305'500.00	1'156'400.00

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:	Kalkulation	2020	2019
2114.3612 KiGa (Logo): Entschädigung an Zweckverb.	zu verteiler Aufwandüberschuss in Fr. (vgl. Erfolgsrechnung Logopädie)	2'054'700.00	1'734'700.00
2124.3612 Primar (Logo): Entschädigung an Zweckverb.	Relevante Verrechnungsbasis (Anzahl Wochenlektionen pro Verbandsgemeinde)	368.0	317.5
2134.3612 Sek (Logo): Entschädigung an Zweckverb.	Kostensatz in Fr. pro bestellter Wochenlektion Logopädie	5'583.42	5'463.62
	Kostensatz in Fr. pro bestellter Einzellektion Logopädie	143.16	140.09

Verbandsgemeinde	Verrechnungsbasis für 2020			Basis für 2019		Budget 2020	Budget 2019
	Bestellte Wochenlektionen 2018/19	Anteil in % aller Wochenlektionen	Zunahme in % zu Vorjahr	Bestellte Wochenlektionen 2018/19	Anteil in % aller Wochenlektionen	Fr. (auf ganze Fr. gerundet)	Fr. (auf ganze Fr. gerundet)
PS Bachs	4	1.1%	0.0%	4	1.3%	22'334.00	21'854.00
PS Boppelsen	13	3.5%	18.2%	11	3.5%	72'584.00	60'100.00
PS Buchs	0	0.0%		0	0.0%	-	-
PS Dällikon	39	10.6%	14.7%	34	10.7%	217'753.00	185'763.00
PS Dänikon-Hüttikon	36	9.8%	38.5%	26	8.2%	201'003.00	142'054.00
PS Dielsdorf	57	15.5%	14.0%	50	15.7%	318'255.00	273'181.00
PS Neerach	0	0.0%		0	0.0%	-	-
PS Niederglatt	0	0.0%		0	0.0%	-	-
PS Niederhasli	98	26.6%	8.9%	90	28.3%	547'178.00	491'728.00
Wehntal PS Niederweningen	0	0.0%		0	0.0%	-	-
PS Oberglatt	0	0.0%		0	0.0%	-	-
PS Otelfingen	27	7.3%	3.8%	26	8.2%	150'752.00	142'054.00
PS Regensberg	0	0.0%		0	0.0%	-	-
PS Rümlang	0	0.0%		0	0.0%	-	-
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	28	7.6%	7.7%	26	8.2%	156'336.00	142'054.00
PS Weiach	22	6.0%	10.0%	20	6.3%	122'835.00	109'272.00
übrige: HPS	10	2.7%	400.0%	2	0.6%	55'834.00	10'927.00
Total KiGa+Primar	334	90.8%	15.6%	289	91.0%	1'864'864.00	1'578'987.00
übrige: KGS Dielsdorf	12	3.3%	50.0%	8	2.5%	67'001.00	43'709.00
Sek Dielsdorf-Steinmaur	5	1.4%	0.0%	5	1.6%	27'917.00	27'318.00
Eduzis (Sek Niniho)	5	1.4%	42.9%	3.5	1.1%	27'917.00	19'123.00
Wehntal Sek Niederweningen	0	0.0%		0	0.0%	-	-
Sek Unteres Furtal	12	3.3%	0.0%	12	3.8%	67'001.00	65'563.00
Sek Rümlang Oberglatt	0	0.0%		0	0.0%	-	-
Sek Stadel		0.0%		0	0.0%	-	-
Total Sek	34	9.2%	19.3%	28.5	9.0%	189'836.00	155'713.00
Total KiGa, Primar, Sek	368	100.0%	15.9%	317.5	100.0%	2'054'700.00	1'734'700.00

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	
	Budget 2020	Budget 2019	Budget 2020	Budget 2019	Budget 2020	Budget 2019	Budget 2020	Budget 2019	Budget 2020	Budget 2019
Aufgabenbereich (Funktion) Ausser bei 2191 kann die vierte Ziffer auch anders sein.	2191 Schulverwaltung (in den Verbandsgemeinden; beim SZV differenzierter)		219: Volksschule übr. (SPBD) (zwischen 2192 und 2199)		211: Kindergarten: PM 212: Primarstufe: PM 213: Sekundarstufe: PM		211: Kindergarten: Logo 212: Primarstufe: Logo 213: Sekundarstufe: Logo			
Verbandsgemeinde	Budget 2020	Budget 2019	Budget 2020	Budget 2019	Budget 2020	Budget 2019	Budget 2020	Budget 2019	Budget 2020	Budget 2019
PS Bachs	1'810.00	1'912.00	5'137.00	10'626.00	17'966.00	16'679.00	22'334.00	21'854.00	47'247.00	51'071.00
PS Boppelsen	5'766.00	6'128.00	24'960.00	13'423.00	23'954.00	22'238.00	72'584.00	60'100.00	127'264.00	101'889.00
PS Buchs	21'129.00	22'165.00	132'982.00	132'599.00	71'862.00	72'275.00	-	-	225'973.00	227'039.00
PS Dällikon	14'395.00	14'472.00	63'210.00	46'649.00	65'874.00	38'917.00	217'753.00	185'763.00	361'232.00	285'800.00
PS Dänikon-Hüttikon	11'280.00	11'387.00	29'790.00	34'029.00	53'897.00	38'917.00	201'003.00	142'054.00	295'970.00	226'387.00
PS Dielsdorf	17'552.00	17'601.00	91'195.00	84'312.00	137'736.00	133'431.00	318'255.00	273'181.00	564'738.00	508'525.00
PS Neerach	8'208.00	8'649.00	22'767.00	13'122.00	47'908.00	50'037.00	-	-	78'883.00	71'808.00
PS Niederglatt	15'952.00	17'210.00	46'602.00	57'981.00	53'897.00	50'037.00	-	-	116'451.00	125'227.00
PS Niederhasli	33'278.00	32'481.00	152'421.00	158'827.00	317'392.00	261'300.00	547'178.00	491'728.00	1'050'269.00	944'337.00
Wehntal PS Niederweningen	11'322.00	12'082.00	30'948.00	26'804.00	-	-	-	-	42'270.00	38'886.00
PS Oberglatt	25'591.00	27'032.00	52'650.00	65'801.00	143'725.00	133'431.00	-	-	221'966.00	226'264.00
PS Otelfingen	14'016.00	14'211.00	39'577.00	36'945.00	35'931.00	33'358.00	150'752.00	142'054.00	240'276.00	226'568.00
PS Regensberg	2'399.00	2'347.00	5'698.00	5'063.00	5'989.00	5'560.00	-	-	14'086.00	12'970.00
PS Rümlang	27'948.00	27'163.00	110'047.00	108'877.00	143'725.00	133'431.00	-	-	281'720.00	269'471.00
Wehntal Schleinikon	2'483.00	2'173.00	3'618.00	2'970.00	-	-	-	-	6'101.00	5'143.00
Wehntal Schöfflisdorf	10'354.00	11'430.00	24'785.00	14'806.00	-	-	-	-	35'139.00	26'236.00
PS Stadel	7'492.00	7'910.00	25'649.00	39'440.00	-	-	-	-	33'141.00	47'351.00
PS Steinmaur	12'290.00	11'517.00	59'958.00	41'177.00	95'816.00	88'954.00	156'336.00	142'054.00	324'400.00	283'702.00
PS Weiach	8'713.00	8'562.00	35'298.00	31'276.00	-	-	122'835.00	109'272.00	166'846.00	149'111.00
übrige: HPS	-	-	-	-	89'828.00	77'835.00	55'834.00	10'927.00	145'662.00	88'762.00
Total KiGa+Primar	251'978.00	256'432.00	957'292.00	924'727.00	1'305'500.00	1'156'400.00	1'864'864.00	1'578'987.00	4'379'634.00	3'916'546.00
übrige: KGS Dielsdorf	-	-	5'946.00	6'775.00	-	-	67'001.00	43'709.00	72'947.00	50'484.00
Sek Dielsdorf-Steinmaur	9'007.00	9'648.00	39'392.00	38'135.00	-	-	27'917.00	27'318.00	76'316.00	75'102.00
Eduzis (Sek Niniho)	20'456.00	19'948.00	71'808.00	40'908.00	-	-	27'917.00	19'123.00	120'181.00	79'979.00
Wehntal Sek Niederweningen	8'502.00	8'953.00	14'000.00	7'414.00	-	-	-	-	22'502.00	16'367.00
Sek Unteres Furttal	8'334.00	7'432.00	9'693.00	13'380.00	-	-	67'001.00	65'563.00	85'028.00	86'374.00
Sek Rümlang Oberglatt	15'447.00	14'820.00	31'066.00	44'487.00	-	-	-	-	46'513.00	59'307.00
Sek Stadel	6'776.00	6'867.00	31'503.00	28'374.00	-	-	-	-	38'279.00	35'241.00
Total Sek	68'522.00	67'668.00	203'408.00	179'473.00	-	-	189'836.00	155'713.00	461'766.00	402'854.00
Total KiGa, Primar, Sek	320'500.00	324'100.00	1'160'700.00	1'104'200.00	1'305'500.00	1'156'400.00	2'054'700.00	1'734'700.00	4'841'400.00	4'319'400.00
Total	320'500.00	324'100.00	1'160'700.00	1'104'200.00	1'305'500.00	1'156'400.00	2'054'700.00	1'734'700.00	4'841'400.00	4'319'401.00
davon übrige	-	-	5'946.00	6'775.00	89'828.00	77'835.00	122'835.00	54'636.00	218'609.00	139'246.00
davon Verbandsgemeinden	320'500.00	324'100.00	1'154'754.00	1'097'425.00	1'215'672.00	1'078'565.00	1'931'865.00	1'680'064.00	4'622'791.00	4'180'154.00

Erfolgsrechnung nach funktionaler Gliederung - Übersicht

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

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung) vor Abschluss		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	1'600.00	0.00	1'600.00	0.00		
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	0.00	0.00	0.00	0.00		
2	Bildung	4'842'300.00	-219'109.00	4'320'800.00	-126'000.00		
3	Kultur, Sport und Freizeit	0.00	0.00	0.00	0.00		
4	Gesundheit	0.00	0.00	0.00	0.00		
5	Soziale Sicherheit	0.00	0.00	0.00	0.00		
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	0.00	0.00	0.00	0.00		
7	Umweltschutz und Raumordnung	0.00	0.00	0.00	0.00		
8	Volkswirtschaft	0.00	0.00	0.00	0.00		
9	Finanzen und Steuern	0.00	-2'000.00	0.00	-2'000.00		
Total Aufwand / Ertrag vor Abschluss		4'843'900.00	-221'109.00	4'322'400.00	-128'000.00		
(Nettoaufwand vor Abschluss)			4'622'791.00		4'194'400.00		

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung) nach Abschluss		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	1'600.00	0.00	1'600.00	0.00		
2	Bildung	4'842'300.00	-219'109.00	4'320'800.00	-126'000.00		
9	Finanzen und Steuern	0.00	-4'624'791.00	0.00	-4'161'100.00		
Total Aufwand / Ertrag nach Abschluss		4'843'900.00	-4'843'900.00	4'322'400.00	-4'287'100.00		
(Ergebnis nach Abschluss)			0.00		35'300.00		

Erfolgsrechnung nach funktionaler Gliederung - Details

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

Funktion	Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	1'600.00	0.00	1'600.00	0.00		
	<i>Nettoergebnis (+ Aufwandüberschuss; - Ertragsüberschuss)</i>		1'600.00		0.00		
0110	Legislative: Rechnungsprüfungskommission, Bezirksrat	1'600.00	0.00	1'600.00	0.00		
	<i>Nettoergebnis (+ Aufwandüberschuss; - Ertragsüberschuss)</i>		1'600.00		1'600.00		
	3000.00 Entschädigung an Vorstand und RPK	800.00		800.00			
	3001.00 Sitzungsgelder an Vorstand und RPK	300.00		300.00			
	3132.00 Honorare	500.00		500.00			
2	BILDUNG	4'842'300.00	-219'109.00	4'320'800.00	-126'000.00		
	<i>Nettoergebnis (+ Aufwandüberschuss; - Ertragsüberschuss)</i>		4'623'191.00		4'194'800.00		
2113	Kindergarten Psychomotorik	391'650.00	-26'948.40	346'920.00	-22'500.00		
	<i>Nettoergebnis (+ Aufwandüberschuss; - Ertragsüberschuss)</i>		364'701.60		324'420.00		
	3010.03 Löhne Reinigungspersonal	6'900.00		6'900.00			
	3020.00 Löhne Therapeut/innen	274'500.00		245'100.00			
	3040.00 Kinder- und Ausbildungszulagen	1'620.00		1'620.00			
	3042.00 Verpflegungszulagen	2'940.00		2'700.00			
	3049.00 übrige Zulagen z.B. für Umzug, Sitzungen	300.00		300.00			
	3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	17'550.00		16'500.00			
	3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	34'200.00		30'000.00			
	3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'950.00		1'950.00			
	3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'300.00		3'000.00			
	3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'190.00		1'950.00			
	3090.00 Aus- und Weiterbildung	2'400.00		2'250.00			
	3091.00 Personalwerbung	300.00		300.00			
	3099.00 Personalanlass, Geschenke an Personal	150.00		150.00			
	3100.00 Büromaterial	450.00		30.00			
	3101.00 Verbrauchsmaterial Räume	150.00		120.00			
	3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	150.00		150.00			
	3104.00 Lehrmittel inkl. Test- und Verbrauchsmaterial	1'800.00		1'650.00			
	3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte	300.00		300.00			
	3113.00 Anschaffung Hardware	1'350.00		900.00			
	3130.00 Dienstleistungen Dritter (Telekommunikation, Bankspesen)	1'050.00		1'200.00			
	3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	1'500.00		1'500.00			
	3151.00 Unterhalt und Kontrolle Geräte	1'050.00		1'050.00			
	3153.00 Unterhalt IT-Hardware	150.00		0.00			
	3158.00 Unterhalt IT-Software	600.00		0.00			
	3160.00 Raummiete	34'500.00		27'000.00			
	3170.00 Reise-, Projektspesen	300.00		300.00			
	4260.00 Rückerstattung Dritter wie HPS, KGS u. Nicht-Verbandsgemeinden		-26'948.40		-22'500.00		

Funktion	Einzelkonten nach Funktionen	Aufwand	Budget 2020	Aufwand	Budget 2019	Rechnung 2018	
			Ertrag		Ertrag	Aufwand	Ertrag
2114	Kindergarten Logopädie	513'675.00	-30'708.75	433'675.00	-12'500.00		
	<i>Nettoergebnis (+ Aufwandüberschuss; - Ertragsüberschuss)</i>		482'966.25		421'175.00		
	3020.00 Löhne Therapeut/innen	411'250.00		347'500.00			
	3040.00 Kinder- und Ausbildungszulagen	750.00		750.00			
	3042.00 Verpflegungszulagen	4'000.00		3'500.00			
	3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	26'400.00		22'700.00			
	3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	50'225.00		42'375.00			
	3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'775.00		2'725.00			
	3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'950.00		4'200.00			
	3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'275.00		2'750.00			
	3090.00 Aus- und Weiterbildung	3'000.00		2'625.00			
	3091.00 Personalwerbung	500.00		500.00			
	3099.00 Personalanlass, Geschenke an Personal	125.00		125.00			
	3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	125.00		125.00			
	3104.00 Lehrmittel inkl. Test- und Verbrauchsmaterial	1'875.00		1'875.00			
	3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte	250.00		250.00			
	3113.00 Anschaffung Hardware	1'125.00		750.00			
	3130.00 Dienstleistungen Dritter (Telekommunikation, Bankspesen)	50.00		50.00			
	3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	2'125.00		750.00			
	3150.00 Unterhalt Büromöbel und -geräte	125.00		125.00			
	3153.00 Unterhalt IT-Hardware	125.00		0.00			
	3158.00 Unterhalt IT-Software	625.00		0.00			
	4260.00 Rückerstattung Dritter wie HPS, KGS u. Nicht-Verbandsgemeinden		-30'708.75		-12'500.00		
2123	Primarschule Psychomotorik	913'850.00	-62'879.60	809'480.00	-52'500.00		
	<i>Nettoergebnis (+ Aufwandüberschuss; - Ertragsüberschuss)</i>		850'970.40		756'980.00		
	3010.03 Löhne Reinigungspersonal	16'100.00		16'100.00			
	3020.00 Löhne Therapeut/innen	640'500.00		571'900.00			
	3040.00 Kinder- und Ausbildungszulagen	3'780.00		3'780.00			
	3042.00 Verpflegungszulagen	6'860.00		6'300.00			
	3049.00 übrige Zulagen z.B. für Umzug, Sitzungen	700.00		700.00			
	3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	40'950.00		38'500.00			
	3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	79'800.00		70'000.00			
	3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4'550.00		4'550.00			
	3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	7'700.00		7'000.00			
	3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	5'110.00		4'550.00			
	3090.00 Aus- und Weiterbildung	5'600.00		5'250.00			
	3091.00 Personalwerbung	700.00		700.00			
	3099.00 Personalanlass, Geschenke an Personal	350.00		350.00			
	3100.00 Büromaterial	1'050.00		70.00			
	3101.00 Verbrauchsmaterial Räume	350.00		280.00			

Funktion	Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	350.00		350.00		
	3104.00	Lehrmittel inkl. Test- und Verbrauchsmaterial	4'200.00		3'850.00		
	3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	700.00		700.00		
	3113.00	Anschaffung Hardware	3'150.00		2'100.00		
	3130.00	Dienstleistungen Dritter (Telekommunikation, Bankspesen)	2'450.00		2'800.00		
	3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	3'500.00		3'500.00		
	3151.00	Unterhalt und Kontrolle Geräte	2'450.00		2'450.00		
	3153.00	Unterhalt IT-Hardware	350.00		0.00		
	3158.00	Unterhalt IT-Software	1'400.00		0.00		
	3160.00	Raummiete	80'500.00		63'000.00		
	3170.00	Reise-, Projektspesen	700.00		700.00		
	4260.00	Rückerstattung Dritter wie HPS, KGS u. Nicht-Verbandsgemeinden		-62'879.60		-52'500.00	
2124	Primarschule Logopädie		1'335'555.00	-79'842.75	1'127'555.00	-32'500.00	
	<i>Nettoergebnis (+ Aufwandüberschuss; - Ertragsüberschuss)</i>			1'255'712.25		1'095'055.00	
	3020.00	Löhne Therapeut/innen	1'069'250.00		903'500.00		
	3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen	1'950.00		1'950.00		
	3042.00	Verpflegungszulagen	10'400.00		9'100.00		
	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	68'640.00		59'020.00		
	3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	130'585.00		110'175.00		
	3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	7'215.00		7'085.00		
	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	12'870.00		10'920.00		
	3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	8'515.00		7'150.00		
	3090.00	Aus- und Weiterbildung	7'800.00		6'825.00		
	3091.00	Personalwerbung	1'300.00		1'300.00		
	3099.00	Personalanlass, Geschenke an Personal	325.00		325.00		
	3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	325.00		325.00		
	3104.00	Lehrmittel inkl. Test- und Verbrauchsmaterial	4'875.00		4'875.00		
	3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	650.00		650.00		
	3113.00	Anschaffung Hardware	2'925.00		1'950.00		
	3130.00	Dienstleistungen Dritter (Telekommunikation, Bankspesen)	130.00		130.00		
	3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	5'525.00		1'950.00		
	3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	325.00		325.00		
	3153.00	Unterhalt IT-Hardware	325.00		0.00		
	3158.00	Unterhalt IT-Software	1'625.00		0.00		
	4260.00	Rückerstattung Dritter wie HPS, KGS u. Nicht-Verbandsgemeinden		-79'842.75		-32'500.00	
2133	Sekundarstufe: Psychomotorik		0.00	0.00	0.00	0.00	
	<i>Nettoergebnis (+ Aufwandüberschuss; - Ertragsüberschuss)</i>			0.00		0.00	

Funktion	Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2134	Sekundarstufe: Logopädie	205'470.00	-12'283.50	173'470.00	-5'000.00		
	<i>Nettoergebnis (+ Aufwandüberschuss; - Ertragsüberschuss)</i>		193'186.50		168'470.00		
3020.00	Löhne Therapeut/innen	164'500.00		139'000.00			
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen	300.00		300.00			
3042.00	Verpflegungszulagen	1'600.00		1'400.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	10'560.00		9'080.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	20'090.00		16'950.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'110.00		1'090.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'980.00		1'680.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'310.00		1'100.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung	1'200.00		1'050.00			
3091.00	Personalwerbung	200.00		200.00			
3099.00	Personalanlass, Geschenke an Personal	50.00		50.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	50.00		50.00			
3104.00	Lehrmittel inkl. Test- und Verbrauchsmaterial	750.00		750.00			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	100.00		100.00			
3113.00	Anschaffung Hardware	450.00		300.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter (Telekommunikation, Bankspesen)	20.00		20.00			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	850.00		300.00			
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	50.00		50.00			
3153.00	Unterhalt IT-Hardware	50.00		0.00			
3158.00	Unterhalt IT-Software	250.00		0.00			
4260.00	Rückerstattung Dritter wie HPS, KGS u. Nicht-Verbandsgemeinden		-12'283.50		-5'000.00		
2190	Schulleitung: Vorstand	52'100.00	0.00	52'100.00	0.00		
	<i>Nettoergebnis (+ Aufwandüberschuss; - Ertragsüberschuss)</i>		52'100.00		52'100.00		
3000.00	Entschädigung an Vorstand und RPK	34'500.00		34'500.00			
3001.00	Sitzungsgelder an Vorstand und RPK	13'900.00		13'900.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'250.00		2'250.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	50.00		50.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	400.00		400.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung	500.00		500.00			
3132.00	Honorare	500.00		500.00			

Funktion	Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2191	Schulverwaltung	265'800.00	-500.00	270'400.00	-1'000.00		
	<i>Nettoergebnis (+ Aufwandüberschuss; - Ertragsüberschuss)</i>		265'300.00		269'400.00		
3010.01	Löhne Sekretariatspersonal	160'500.00		166'500.00			
3010.03	Löhne Reinigungspersonal	3'000.00		3'000.00			
3042.00	Verpflegungszulagen	1'600.00		1'600.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	11'200.00		11'200.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	20'500.00		20'900.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'200.00		1'300.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'500.00		2'100.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'300.00		1'400.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung	2'500.00		2'000.00			
3091.00	Personalwerbung	1'000.00		1'000.00			
3099.00	Personalanlass, Geschenke an Personal	7'000.00		7'000.00			
3100.00	Büromaterial	3'500.00		3'500.00			
3101.00	Verbrauchsmaterial Räume	500.00		500.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'000.00		2'000.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	200.00		1'000.00			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'000.00		2'000.00			
3113.00	Anschaffung Hardware	2'000.00		2'000.00			
3118.00	Anschaffung Software, Lizenzen	1'000.00		2'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter (Telekommunikation, Bankspesen)	3'000.00		3'000.00			
3132.00	Honorare	5'000.00		0.00			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	4'000.00		4'000.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	5'500.00		5'500.00			
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	200.00		1'000.00			
3153.00	Unterhalt IT-Hardware	400.00		400.00			
3158.00	Unterhalt IT-Software	3'500.00		1'000.00			
3160.00	Raummiete	20'000.00		20'000.00			
3161.00	Miete Kopiergerät (bis Budget 2019: 3162 Leasing)	1'200.00		4'000.00			
3170.00	Reise-, Projektspesen	500.00		500.00			
4611.00	Provision für Bezug der Quellensteuer		-500.00		-1'000.00		

Funktion	Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2192	Volksschule: Schulpsychologischer Beratungsdienst	1'160'700.00	-5'946.00	1'104'200.00	0.00		
	<i>Nettoergebnis (+ Aufwandüberschuss; - Ertragsüberschuss)</i>		1'154'754.00		1'104'200.00		
3010.01	Löhne Sekretariatspersonal	65'000.00		63'000.00			
3010.02	Löhne Schulpsycholog/innen	755'000.00		727'000.00			
3010.03	Löhne Reinigungspersonal	12'000.00		12'000.00			
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen	10'200.00		5'400.00			
3042.00	Verpflegungszulagen	8'500.00		8'000.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	53'000.00		52'900.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	104'300.00		95'300.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	5'800.00		6'300.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	9'900.00		9'700.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	6'600.00		6'400.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung	9'200.00		8'500.00			
3091.00	Personalwerbung	500.00		500.00			
3099.00	Personalanlass, Geschenke an Personal	500.00		500.00			
3100.00	Büromaterial	1'500.00		1'500.00			
3101.00	Verbrauchsmaterial Räume	200.00		200.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500.00		500.00			
3104.00	Lehrmittel inkl. Test- und Verbrauchsmaterial	7'000.00		5'500.00			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'000.00		2'000.00			
3113.00	Anschaffung Hardware	4'500.00		3'000.00			
3118.00	Anschaffung Software, Lizenzen	500.00		500.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter (Telekommunikation, Bankspesen)	7'000.00		7'000.00			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	10'000.00		3'000.00			
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	500.00		500.00			
3153.00	Unterhalt IT-Hardware	500.00		1'000.00			
3158.00	Unterhalt IT-Software	2'000.00		0.00			
3160.00	Raummiete	76'000.00		76'000.00			
3170.00	Reise-, Projektspesen	8'000.00		8'000.00			
2300	Grundbildung: Beiträge an Berufsbildungsfonds	3'500.00	0.00	3'000.00	0.00		
	<i>Nettoergebnis (+ Aufwandüberschuss; - Ertragsüberschuss)</i>		3'500.00		3'000.00		
3631.00	Beitrag an Berufsbildungsfonds	3'500.00		3'000.00			

Funktion	Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9	FINANZEN UND STEUERN	0.00	-4'624'791.00	0.00	-4'161'100.00		
	<i>Nettoergebnis vor Abschluss</i>		<i>-2'000.00</i>		<i>-2'000.00</i>		
	<i>Abschluss (Entschädigung der Verbandsgemeinden)</i>		<i>-4'622'791.00</i>		<i>-4'159'100.00</i>		
	<i>Nettoergebnis nach Abschluss</i>		<i>-4'624'791.00</i>		<i>-4'161'100.00</i>		
9610	Zinsen	0.00	0.00	0.00	0.00		
	<i>Nettoergebnis (+ Aufwandüberschuss; - Ertragsüberschuss)</i>		<i>0.00</i>		<i>0.00</i>		
	3401.00 Passivzins	0.00		0.00			
	4400.00 Aktivzins		0.00		0.00		
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe	0.00	-2'000.00	0.00	-2'000.00		
	<i>Nettoergebnis (+ Aufwandüberschuss; - Ertragsüberschuss)</i>		<i>-2'000.00</i>		<i>-2'000.00</i>		
	4699.10 Rückverteilung CO2-Abgabe		-2'000.00		-2'000.00		
9998	Abschluss Zweckverband	0.00	-4'622'791.00	0.00	-4'159'100.00		
	<i>Nettoergebnis (+ Aufwandüberschuss; - Ertragsüberschuss)</i>		<i>-4'622'791.00</i>		<i>-4'159'100.00</i>		
	4612.01 Entschädigung der Verbandsgemeinden für die Verwaltung		-320'500.00		-291'000.00		
	4612.02 Entschädigung der Verbandsgemeinden für SPBD		-1'154'754.00		-1'102'000.00		
	4612.03 Entschädigung der Verbandsgemeinden für PM		-1'215'672.00		-1'081'400.00		
	4612.04 Entschädigung der Verbandsgemeinden für Logo		-1'931'865.00		-1'684'700.00		

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 2020	Budget 2019	Rechnung 2018	Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
Anteil Kindergarten (Funktion 211)	30%		30%	25%		25%
Anteil Primarstufe (Funktion 212)	70%		70%	65%		65%
Anteil Sekundarstufe (Funktion 213)	0%		0%	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. <i>Finanzkennzahlen</i> (vom Kantonsrat vorgeschrieben)	Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018	Bemerkung [Richtgrösse]
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 Nettozinsbeitrag, 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]