

Jahresrechnung

2018

Zweckverband SONDERPÄDAGOGISCHER
SCHULZWECKVERBAND DIELSDORF

8157 DIELSDORF

Ablieferung an Vorstehererschaft/Vorstand	21.01.2019
Abnahmeabschluss Vorstehererschaft/Vorstand	22.01.2019
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	23.01.2019
Abnahmeabschluss Rechnungsprüfungskommission	24.01.2019
Abnahmeabschluss Delegiertenversammlung	10.04.2019

Jahresrechnung

Zweckverband

SONDERPÄDAGOGISCHER
SCHULZWECKVERBAND DIELSDORF

2018

8157

DIELSDORF

Inhaltsverzeichnis

	Seite
1. Übersicht	1
2. Laufende Rechnung - Zusammenzug nach Sachgruppen	2
3. Laufende Rechnung - Zusammenzug nach Aufgabenbereichen	3
4. Laufende Rechnung - Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert	4-7
5. Investitionsrechnung - Zusammenzug nach Sachgruppen	
6. Investitionsrechnung - Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert	
7. Kostenverleger	8
8. Nachweis über die Gesamtinvestitionen	9
9. Bilanzzusammenzug	10
10. Bestandesrechnung - Einzelkonten	11
11. Bestandesrechnung - Einzelheiten zu Vermögenswerten und Schulden	12-15
12. Interne Verzinsung - Einzelheiten	
13. Beteiligungsspiegel	16
14. Gewährleistungsspiegel	17
15. Inventarveränderungen	18
16. Sonderrechnungen - Stiftungen, Legate, Fonds	
17. Prüfbericht	19
18. Rechnungsabschiede	20-21

Finanzvorstand:

Markus Braunschweiler, Ob der Müli 7a, 8166 Niederweningen

Rechnungsführer / Rechnungsstelle:

Rosmarie Widmer Telefon: 044 853 08 10

Rechnung 2018		Voranschlag 2018		Rechnung 2017	
Soll	Haben	Soll	Haben	Soll	Haben
3'956'518.05		3'981'200.00	2'500.00	3'582'607.77	2'933.45
	4'635.00				3'579'674.32
	3'951'883.05		3'978'700.00		
3'956'518.05	3'956'518.05	3'981'200.00	3'981'200.00	3'582'607.77	3'582'607.77
324'460.90	324'460.90			444'821.43	444'821.43
324'460.90	324'460.90			444'821.43	444'821.43

<p>1. Laufende Rechnung</p> <p>Total Aufwand</p> <p>Total Ertrag</p> <p>Aufwandüberschuss z.L. Gemeinden</p> <p>Ertragsüberschuss z.G. Gemeinden</p>	<p>2. Investitionen im Verwaltungsvermögen</p> <p>Total Ausgaben</p> <p>Total Einnahmen</p> <p>Nettoinvestitionen z.L. Gemeinden</p> <p>Einnahmenüberschuss z.G. Gemeinden</p>	<p>3. Bilanzübersicht</p> <p>Finanzvermögen</p> <p>Fremdkapital</p> <p>Spezialfinanzierung</p>
---	---	---

Laufende Rechnung (nach Arten)	Rechnung 2018		Voranschlag 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3 AUFWAND	3'956'518.05		3'981'200		3'582'607.77	
30 PERSONALAUFWAND	3'683'682.18		3'675'000		3'428'725.07	
31 SACHAUFWAND	272'835.87		306'200		263'301.20	
36 EIGENE BEITRÄGE	0.00		0		-109'418.50	
4 ERTRAG		4'635.00		2'500		2'933.45
42 VERMÖGENSERTRÄGE		7.10		0		7.10
43 ENTGELTE		624.85		1'000		817.25
44 ANTEILE UND BEITRÄGE OHNE ZWECKBINDUNG		4'003.05		1'500		2'109.10
Total Aufwand	3'956'518.05		3'981'200		3'582'607.77	
Total Ertrag		4'635.00		2'500		2'933.45
Aufwandüberschuss	3'951'883.05		3'978'700		3'579'674.32	

Laufende Rechnung (nach Dienstbereichen)	Rechnung 2018		Voranschlag 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
218 SCHULPSYCHOLOGISCHER BERATUNGSDIENST	1'099'071.71	0.00	1'102'000	0	1'040'193.90	0.00
219 SCHULVERWALTUNG	310'361.15	4'635.00	293'500	2'500	134'735.50	2'933.45
220 PSYCHOMOTORIK	1'073'233.60	0.00	1'068'000	0	1'032'518.85	0.00
221 LOGOPÄDIE	1'473'851.59	0.00	1'517'700	0	1'375'159.52	0.00
Total Aufwand	3'956'518.05		3'981'200		3'582'607.77	
Total Ertrag		4'635.00		2'500		2'933.45
Aufwandüberschuss		3'951'883.05		3'978'700		3'579'674.32

Laufende Rechnung (nach Dienstbereichen)	Rechnung 2018		Voranschlag 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
219 SCHULVERWALTUNG	310'361.15	4'635.00	293'500	2'500	134'735.50	2'933.45
3000 Entschädigungen Kommission	34'500.00		34'500		34'500.00	
3001 Sitzungsgelder inkl. RPK, MAB	16'725.00		15'000		12'650.00	
3010 Besoldung Sekretariat	160'118.65		140'000		131'611.10	
3011 Besoldung Reinigung Kronenstrasse	2'702.80		3'000		2'761.85	
3030 Sozialleistungen	0.00		33'500		34'480.25	
3031 AHV/IV/EO	14'531.65		0		0.00	
3032 BVK	21'067.70		0		0.00	
3033 UVG/NBU/KTG	1'175.40		0		0.00	
3090 Allgemeiner Personalaufwand, Weiterbildung	6'397.55		5'000		1'304.45	
3091 Beitrag an Berufsbildungsfonds	5'885.40		3'000		2'713.90	
3100 Büromaterial, Drucksachen, Publikationen, Abos	7'223.85		7'000		5'579.55	
3110 Anschaffung Mobilar, Apparate, Geräte	0.00		3'000		711.75	
3150 Unterhalt Mobilar, Apparate, Geräte	8'781.85		11'000		12'189.05	
3160 Miete	18'490.80		19'500		18'550.55	
3170 Spesenentschädigungen Behörde/Kommission und Mitarbeiteressen	4'226.20		6'000		2'973.65	
3180 Telefon / Internet / Porti / Bankspesen	1'943.25		3'000		2'058.65	
3181 Sachversicherungen	5'297.85		5'500		4'929.25	
3185 Honorare IT-Support	1'293.20		4'500		2'792.50	
3600 BVK Sanierung	0.00		0		1'349.70	
3601 Veränderung BVK Rückstellung	0.00		0		-136'420.70	
4200 Kontokorrentzinsen		7.10		0		7.10
4364 Quellensteuer		624.85		1'000		817.25
4490 Einnahmen von CO2-Abgaben		4'003.05		1'500		2'109.10
Total Aufwand	310'361.15		293'500		134'735.50	
Total Ertrag		4'635.00		2'500		2'933.45
Aufwandüberschuss		305'726.15		291'000		131'802.05

Laufende Rechnung (nach Dienstbereichen)	Rechnung 2018		Voranschlag 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
220 PSYCHOMOTORIK	1'073'233.60	0.00	1'068'000	0	1'032'518.85	0.00
		7.13 Amt		6.84 Amt		6.91 Amt
3011 Besoldung Reinigung	22'105.15		20'000		22'120.65	
3020 Besoldungen Lehrkräfte	793'522.90		766'500		754'201.70	
3030 Sozialleistungen	0.00		163'000		139'300.00	
3031 AHV/IV/EO	60'885.85		0		0.00	
3032 BVK	79'862.90		0		0.00	
3033 UVG/NBU/KTG	5'879.90		0		0.00	
3090 Allgemeiner Personalaufwand, Lehrerfortbildung	5'300.00		6'000		6'253.00	
3100 Material	5'613.65		6'500		4'792.65	
3110 Anschaffungen Mobiliar, Apparate	7'841.95		4'500		4'237.15	
3150 Unterhalt Mobiliar, Apparate	2'193.80		1'500		1'646.40	
3160 Miete	84'775.95		90'000		86'133.05	
3170 Spesenentschädigungen (Wegspesen)	362.95		1'000		390.35	
3180 Telefon / Porti	2'967.60		4'000		3'296.45	
3185 Honorare IT-Support	1'921.00		5'000		3'018.35	
3600 BVK Sanierung	0.00		0		7'129.10	
Total Aufwand	1'073'233.60	0.00	1'068'000	0	1'032'518.85	0.00
Total Ertrag		1'073'233.60		1'068'000		1'032'518.85
Aufwandüberschuss						

Laufende Rechnung (nach Dienstbereichen)	Rechnung 2018		Voranschlag 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
221 LOGOPÄDIE	1'473'851.59	0.00	1'517'700	0	1'375'159.52	0.00
		11.19 Amt		10.18 Amt		9.48 Amt
3020 Besoldungen Lehrkräfte	1'201'667.45		1'226'000		1'117'505.50	
3030 Sozialleistungen	0.00		263'000		231'353.80	
3031 AHV/IV/EO	89'767.15		0		0.00	
3032 BVK	152'760.10		0		0.00	
3033 UVG/NBU/KTG	8'644.15		0		0.00	
3090 Allgemeiner Personalaufwand, Lehrerfortbildung	5'788.48		11'000		9'119.22	
3100 Material	3'818.56		4'000		1'913.80	
3110 Anschaffungen Mobiliar, Apparate	8'051.70		8'000		2'647.20	
3150 Unterhalt Mobiliar, Apparate	280.00		500		134.25	
3180 Telefon / Porti	80.00		200		68.00	
3185 Honorare IT-Support	2'994.00		5'000		1'451.65	
3600 BVK Sanierung	0.00		0		10'966.10	
Total Aufwand	1'473'851.59	0.00	1'517'700	0	1'375'159.52	0.00
Total Ertrag		1'473'851.59		1'517'700		1'375'159.52
Aufwandüberschuss						

Grundlagen:

Laufende Rechnung

997.4620.01	Aufwandüberschuss Verwaltung	Fr.	305'726.15
997.4620.02	Aufwandüberschuss SPBD	Fr.	1'099'071.71
997.4620.03	Aufwandüberschuss Psychomotorik	Fr.	1'073'233.60
997.4620.04	Aufwandüberschuss Logopädie	Fr.	1'473'851.59
			<hr/>

Total Aufwandüberschuss z.L. Verbandsgemeinden

Fr. 3'951'883.05

Konto-Korrent-Zinserträge

Fr. 7.10

Rückerstattung Dritter (Quellensteuer)

Fr. 624.85

Einnahmen von CO2-Abgaben

Fr. 4'003.05

Total Einnahmen / Ausgaben

Fr. 3'956'518.05

Logopädie					Total	Total	Mehr-/Minder-	
verrechn. A-Konto		effektiv		Minder-	Gemeinden verrechn.	Gemeinden effektiv	kosten für	
Lekt.	Fr.	Lekt.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Total	
156.00	21'216.00	149.50	21'179.70	-36.30	44'376.00	43'428.00	-98.00	PS Bachs
337.00	45'832.00	310.00	43'917.75	-1'914.25	96'406.25	95'238.95	-1'167.30	PS Boppelsen
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	211'517.75	209'922.35	-1'595.40	PS Buchs
799.00	108'664.00	607.60	86'078.80	-22'585.20	222'331.50	200'771.55	-21'559.95	PS Dällikon
958.00	130'288.00	949.00	134'445.00	4'157.00	204'157.00	206'015.65	1'858.65	PS Dänikon/Hüttikon
1'639.00	222'904.00	1'533.50	217'251.25	-5'652.75	454'761.75	455'303.15	541.40	PS Dielsdorf
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	75'083.50	72'803.00	-2'280.50	PS Neerach
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	108'948.50	105'654.45	-3'294.05	PS Niederglatt
3'464.00	471'104.00	3'321.80	470'599.94	-504.06	888'993.75	883'868.35	-5'125.40	PS Niederhasli **
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	39'392.75	40'659.60	1'266.85	Wehntal Niederw.
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	206'507.75	201'136.45	-5'371.30	PS Oberglatt
1'037.00	141'032.00	1'022.00	144'786.95	3'754.95	226'590.50	229'937.75	3'347.25	PS Otelfingen
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9'789.50	12'405.10	2'615.60	PS Regensberg
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	250'993.80	253'109.70	2'115.90	PS Rümlang
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5'255.00	5'420.00	165.00	Wehntal Schleinikon
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	33'366.75	34'433.30	1'066.55	Wehntal Schöff dorf/Oberwen.
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	30'458.25	31'446.95	988.70	PS Stadel
1'014.00	137'904.00	965.00	136'711.75	-1'192.25	291'217.50	286'989.65	-4'227.85	PS Steinmaur
642.00	87'312.00	579.00	82'027.05	-5'284.95	125'416.00	121'380.95	-4'035.05	PS Weiach
133.00	18'088.00	112.00	15'867.05	-2'220.95	85'822.00	80'862.45	-4'959.55	HPS Rümlang
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4'544.00	3'027.95	-1'516.05	Übrige
128.00	17'408.00	136.00	19'267.15	1'859.15	22'790.00	24'831.80	2'041.80	KGS Dielsdorf
195.00	26'520.00	192.00	27'200.70	680.70	71'546.25	73'698.40	2'152.15	Sek. Dielsdorf
136.50	18'564.00	92.00	13'033.65	-5'530.35	105'981.75	100'765.40	-5'216.35	Sek. Niederh.-Niedergl.-Hofst.
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	22'196.25	22'892.80	696.55	Wehntal Sek. Niederweningen
468.00	63'648.00	434.00	61'484.85	-2'163.15	79'321.75	77'644.65	-1'677.10	Sek. Otelfingen
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	41'813.75	43'144.40	1'330.65	Sek. Rümlang-Oberglatt
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	33'974.00	35'090.30	1'116.30	Sek. Stadel
11'106.50	1'510'484.00	10'403.40	1'473'851.59	-36'632.41	3'993'553.55	3'951'883.05	-41'670.50	
				1'510'484.00	verrechnet		3'993'553.55	
				1'473'851.59	effektiv		3'951'883.05	
Minderaufwand				-36'632.41	Total Minderaufwand		-41'670.50	
effektiver Ansatz								
1'473'851.59	: 10403.40 =			141.6701838				

Bestandesrechnung	Bestand am 31.12.2017	Veränderungen		Bestand am 31.12.2018
		Zuwachs	Abgang	
1	444'821.43		120'360.53	324'460.90
10	444'821.43		120'360.53	324'460.90
100	253'490.73		84'021.78	169'468.95
101	189'568.45		35'988.55	153'579.90
103	1'762.25		350.20	1'412.05
2	444'821.43		120'360.53	324'460.90
20	444'821.43		120'360.53	324'460.90
201	203'878.68		162'208.18	41'670.50
202	175'000.00			175'000.00
204	12'900.00	36'100.00		49'000.00
205	53'042.75	5'747.65		58'790.40
Gesamtaktiven	444'821.43		120'360.53	324'460.90
Gesamtpassiven	444'821.43		120'360.53	324'460.90

Bestandesrechnung	Bestand am 31.12.2017	Veränderungen		Bestand am 31.12.2018
		Zuwachs	Abgang	
1	AKTIVEN			
		444'821.43	120'360.53	324'460.90
10	FINANZVERMÖGEN			
		444'821.43	120'360.53	324'460.90
1000	Kasse	36.05	179.90	215.95
1002	Banken	253'454.68	84'201.68	169'253.00
1012	Restanzen Steuern	17.15		17.15
1013	Debitoren offene Rechnungen	167'105.75	35'995.65	131'110.10
1019	Übrige Guthaben	22'445.55	7.10	22'452.65
1030	Transitorische Aktiven	1'762.25	350.20	1'412.05
2	PASSIVEN			
		444'821.43	120'360.53	324'460.90
20	FREMDKAPITAL			
		444'821.43	120'360.53	324'460.90
2011	Kontokorrente Verbandsgemeinden	203'878.68	162'208.18	41'670.50
2021	Darlehen Verbandsgemeinden	175'000.00		175'000.00
2040	Rückstellungen der Laufenden Rechnung	12'900.00	36'100.00	49'000.00
2050	Transitorische Passiven	53'042.75	5'747.65	58'790.40
	Gesamtaktiven	444'821.43	120'360.53	324'460.90
	Gesamtpassiven	444'821.43	120'360.53	324'460.90

Kontengruppe 101
Kontengruppe 102

Guthaben einschliesslich Restanzen
Anlagen ohne Sachwertanlagen/Konten 1023-1039

Einzelheiten zu den Schulden, sofern sie nicht
direkt aus der Bilanz ersichtlich sind.

Bezeichnung	Verfall	Zinsfuss %	Zins- termin	Bestand Ende Vorjahr	Veränderungen im Rechnungsjahr	Bestand Ende Rechnungsjahr
1013 Debitoren offene Rechnungen 4. Quartal 2018						
PS Bachs				0.00	140.30	140.30
PS Boppelsen				5'146.75	557.00	5'703.75
PS Buchs				24'365.25	-4'329.00	20'036.25
PS Dällikon				9'014.25	1'018.50	10'032.75
PS Dänikon-Hüttikon				0.00	0.00	0.00
PS Dielsdorf				9'758.00	2'146.75	11'904.75
PS Neerach				1'695.75	-408.75	1'287.00
PS Niederglatt				8'746.50	1'461.75	10'208.25
PS Niederhasli				21'122.50	-21'122.50	0.00
Schule Wehntal Standort Niederweningen				0.00	0.00	0.00
PS Oberglatt				10'858.75	-2'464.00	8'394.75
PS Otelfingen				3'808.00	-1'000.00	2'808.00
PS Regensberg				0.00	848.25	848.25
PS Rümlang				18'534.25	466.55	19'000.80
Schule Wehntal Standort Schleinitikon				0.00	0.00	0.00
Schule Wehntal Standort Schöfflisdorf/Oberweningen				0.00	0.00	0.00
PS Stadel				8'716.75	-2'662.00	6'054.75
PS Steinmaur				8'300.25	-8'300.25	0.00
PS Weiach				9'966.25	-4'262.50	5'703.75
Übrige				0.00	0.00	0.00
HPS Rümlang				0.00	0.00	0.00
KGS Dielsdorf				1'785.00	-498.00	1'287.00
Sek. Dielsdorf-Steinmaur-Regensberg				10'680.25	-1'027.75	9'652.50
Sek. Niederhasli-Niederglatt-Hofstetten				6'485.50	10'421.00	16'906.50
Schule Wehntal Sek. Niederweningen				0.00	1'140.75	1'140.75
Sek. Otelfingen				1'309.00	-1'309.00	0.00
Sek. Rümlang-Oberglatt				6'812.75	-6'812.75	0.00
Sek. Stadel				0.00	0.00	0.00
Total Fr.				167'105.75	-35'995.65	131'110.10

Kontengruppe 101
Kontengruppe 102

Guthaben einschliesslich Restanzen
Anlagen ohne Sachwertanlagen/Konten 1023-1039

Einzelheiten zu den Schulden, sofern sie nicht
direkt aus der Bilanz ersichtlich sind.

Bezeichnung	Verfall	Zinsfuss %	Zins- termin	Bestand Ende Vorjahr (-) zu Gunsten resp. (+) zu Lasten der Gemeinden	Veränderungen im Rechnungsjahr	Bestand Ende Rechnungsjahr (-) zu Gunsten resp. (+) zu Lasten der Gemeinden
1011.01-28 (bzw. 2011 Kontokorrente mit Verbandsgemeinden)						
PS Bachs				-3'486.70	-2'538.70	-948.00
PS Boppelsen				-1'930.70	-763.40	-1'167.30
PS Buchs				-13'049.85	-11'454.45	-1'595.40
PS Dällikon				-21'143.80	416.15	-21'559.95
PS Dänikon-Hüttikon				-19'738.20	-21'596.85	1'858.65
PS Dielsdorf				-23'485.05	-24'026.45	541.40
PS Neerach				-3'167.40	-886.90	-2'280.50
PS Niederglatt				-5'292.75	-1'998.70	-3'294.05
PS Niederhasli				-26'382.63	-21'257.23	-5'125.40
Schule Wehntal Standort Niederweningen				-3'557.85	-4'824.70	1'266.85
PS Oberglatt				-10'861.40	-5'490.10	-5'371.30
PS Otelfingen				-5'890.90	-9'238.15	3'347.25
PS Regensberg				-754.35	-3'369.95	2'615.60
PS Rümlang				-13'519.25	-15'635.15	2'115.90
Schule Wehntal Standort Schleinitikon				-771.95	-936.95	165.00
Schule Wehntal Standort Schöfflisdorf/Oberweningen				-3'671.10	-4'737.65	1'066.55
PS Stadel				-1'850.90	-2'839.60	988.70
PS Steinmaur				-5'333.10	-1'105.25	-4'227.85
PS Weiach				-11'306.80	-7'271.75	-4'035.05
HPS Rümlang				-5'732.55	-773.00	-4'959.55
Übrige (STO Oberglatt/Sek. Buchs)				0.00	1'516.05	-1'516.05
KGS Dielsdorf				107.40	-1'934.40	2'041.80
Sek. Dielsdorf-Steinmaur-Regensberg				-2'526.45	-4'678.60	2'152.15
Sek. Niederhasli-Niederglatt-Hofstetten				-6'206.80	-990.45	-5'216.35
Schule Wehntal Sek. Niederweningen				-2'573.90	-3'270.45	696.55
Sek. Otelfingen				-5'778.10	-4'101.00	-1'677.10
Sek. Rümlang-Oberglatt				-4'129.85	-5'460.50	1'330.65
Sek. Stadel				-1'843.75	-2'960.05	1'116.30
Total Fr.				-203'878.68	-162'208.18	-41'670.50

Kontengruppe 200
Kontengruppe 204

Laufende Verpflichtungen
Rückstellungen - mit Hinweisen auf Verbuchung

Einzelheiten zu den Schulden, sofern sie nicht
direkt aus der Bilanz ersichtlich sind.

Bezeichnung	Verfall	Zinsfuss %	Zins- termin	Bestand Ende Vorjahr	Veränderungen im Rechnungsjahr	Bestand Ende Rechnungsjahr
2021 Darlehen Verbandsgemeinden						
PS Bachs				1'000.00		1'000.00
PS Boppelsen				3'000.00		3'000.00
PS Buchs				13'000.00		13'000.00
PS Dällikon				8'000.00		8'000.00
PS Dänikon-Hüttikon				6'000.00		6'000.00
PS Dielsdorf				11'000.00		11'000.00
PS Neerach				4'000.00		4'000.00
PS Niederglatt				9'000.00		9'000.00
PS Niederhasli				19'000.00		19'000.00
Schule Wehntal Standort Niederweningen				7'000.00		7'000.00
PS Oberglatt				14'000.00		14'000.00
PS Otelfingen				6'000.00		6'000.00
PS Regensberg				1'000.00		1'000.00
PS Rümliang				13'000.00		13'000.00
Schule Wehntal Standort Schleinitikon				2'000.00		2'000.00
Schule Wehntal Standort Schöfflisdorf/Oberweningen				7'000.00		7'000.00
PS Stadel				4'000.00		4'000.00
PS Steinmaur				6'000.00		6'000.00
PS Weiach				2'000.00		2'000.00
Sek. Dielsdorf				6'000.00		6'000.00
Sek. Niederhasli				12'000.00		12'000.00
Schule Wehntal Sek. Niederweningen				5'000.00		5'000.00
Sek. Otelfingen				4'000.00		4'000.00
Sek. Rümliang				8'000.00		8'000.00
Sek. Stadel				4'000.00		4'000.00
Total Fr.				175'000.00		175'000.00

Bu.Dat.	Bel.Dat.	Bu.Nr.	Beleg	Gegen-Kto	Buchungstext	Soll	Haben	Saldo
2					204 RÜCKSTELLUNGEN			
20					2040 Rückstellungen der Laufenden Rechnung			
2040					Rückstellungen der Laufenden Rechnung		Rechnung 2017	12'900.00
01.01.18	01.01.18	E 9		(diverse)	Eröffnungsbuchung		12'900.00	12'900.00
01.01.18	01.01.18	*1.1	000000	218.3020	Auflösung DAG Rückstellung	6'700.00		6'200.00
01.01.18	01.01.18	*1.2	000000	220.3020	Auflösung DAG Rückstellungen	6'200.00		0.00
31.12.18	31.12.18	*38.1	000794	218.3020	Rückstellung Mehrstunden/Nichtbezog. Ferien SPBD		28'400.00	28'400.00
31.12.18	31.12.18	*38.2	000794	219.3010	Rückstellung Mehrstunden/Nichtbezog. Ferien Verw.		11'900.00	40'300.00
31.12.18	31.12.18	*38.3	000794	221.3020	Rückstellung aufgeschob. DAG		8'300.00	48'600.00
31.12.18	31.12.18	*38.4	000794	218.3010	Rückstellung Mehrstunden SPBD Sekr.		400.00	49'000.00
Summe S/H, Saldo per 31.12.2018						12'900.00	61'900.00	49'000.00

Beteiligungen (im Sinne der öffentlichen Aufgabenerfüllung)										
Name Sitz	Rechtsform	Tätigkeitsgebiet	Nominalka- pital (100%)	Eigentums- anteil	Stimmanteil Exekutive	Stimmanteil Legislative	Buchwert per 31.12.	Anschaffungs- wert	Rechnungs- legungsnorm	Spezifische Risiken
Privatrechtliche Unternehmen (nach OR/ZGB)										
keine										
Öffentlich-rechtliche Unternehmen (nach Gemeindegesetz)										
keine										
Öffentlich-rechtliche Verträge										
keine										

Gewährleistungen					
Die Verpflichtungskredite sind in der separaten Verpflichtungskreditkontrolle zu erfassen.					
Name Sitz	Eigentümer, wesentliche Miteigentümer	Zahlungsströme im Berichtsjahr	Angaben zu den gesicherten Leistungen (Art, Betrag, Verfall, Zinsangaben etc.)	Spezifische zusätzliche Angaben	
Privatrechtliche Unternehmen (nach OR/ZGB)					
BVK, Personalsorge des Kantons Zürich, Zürich	selbständige Stiftung	Fr. 590'636.20 Arbeitgeber-/ -nehmerbeiträge	Vertraglicher Anschluss an die BVK; Die Sanierungspflicht- und Eventualverpflichtung sind 0.	Deckungsgrad per 31.10.2018: 97.00 %	
AZ Immobilien Beratung Wetzikon HIAG Basel HEV Zürich		Fr. 6'034.85 Fr. 9'413.45 Fr. 7'004.35	Fr. 6'000.-- Mietzinskaution Fr. 9'400.-- Mietzinskaution Fr. 7'000.-- Mietzinskaution	Kronenstrasse Dielsdorf Mandachstrasse Niederhasli Lindenstrasse Rümlang	
Öffentlich-rechtliche Unternehmen (nach Gemeindegesetz)					
keine					
Öffentlich-rechtliche Verträge					
Weitere Verpflichtungen (Altlasten, Leasing, Public Private Partnership)					
Canon (Schweiz) AG Wallisellen			Leasing Kopiergerät	für 48 Monate ab Jan. 15	

Kontonummer	Verwaltungsrechnung	Beschreibung des Inventarobjekts	Gesamtwerte und Hinweise Kauf oder Erstellung (+)	Veräusserung Uebertragung (-)	Inventar- Nummer
		Inventarliste, Anschaffungen 2018			
218.3110		12 Polsterstuhl - Mega Möbel Stein	Fr. 1'263.00		
218.3110		1 SVF-KJ Test komplett - Testzentrale Bern	Fr. 208.00		
218.3110		1 DIKJ und AFS Test komplett - Testzentrale Bern	Fr. 303.00		
218.3110		2 WISC-V Tests - Testzentrale Bern	Fr. 3'530.00		
218.3110		1 Aktenschrank - Schäfer Oensingen	Fr. 408.20		
218.3110		1 Laptop HP Pro Book 440 G5 - exxo Schlieren	Fr. 1'090.65		
218.3110		1 Gestell und 1 Teppich	Fr. 600.00		
218.3110		1 SON-R 2-8 Test komplett - Testzentrale Bern	Fr. 2'065.00		
215.3110		1 WPPSI-IV Test - Testzentrale Bern	Fr. 1'580.00		
220.3110		2 M-ABC Tests - Testzentrale Bern	Fr. 1'025.00		
220.3110		1 Weichbodenmatte - eibe Wallisellen	Fr. 575.70		
220.3110		1 Laptop HP Pro Book 440 G5 - exxo Schlieren	Fr. 1'090.65		
220.3110		2 Bergseile 20 u. 60 m - Privat A. Murmann	Fr. 140.00		
220.3110		60 Seile - Transa T&O Winterthur	Fr. 210.00		
220.3110		1 Drucker HP OfficeJet Pro 8710	Fr. 99.00		
220.3110		3 Schaumstoffmatten - Härti Winterthur	Fr. 1'502.40		
220.3110		3 Niedersprungmatten - alder + eisenhut Ebnet Kappel	Fr. 3'067.20		
221.3110		1 WWVT 6-10 Test - Testzentrale Bern	Fr. 266.90		
221.3110		2 Büromöbel - Privat D. Lodato	Fr. 130.00		
221.3110		5 Laptops HP Pro Book 440 G5 - exxo Schlieren	Fr. 5'788.55		
221.3110		7 Lautbildmappen - K2 Verlag Büsingen	Fr. 367.20		
221.3110		1 LDL Test - Testzentrale Bern	Fr. 163.00		
221.3110		1 Patholing. Diagnostik - Exlibris	Fr. 247.20		
221.3110		1 Holzpuppenstube - Privat P. Mauerhofer Tamins	Fr. 200.00		
221.3110		div. Therapiematerial - Schubi Schaffhausen	Fr. 180.40		
221.3110		1 VSL Test - Testzentrale Bern	Fr. 146.00		
221.3110		1 Gesamtpaket Grammatikparadies - ProLog	Fr. 221.00		
Zu beachten: Bauten werden erst nach erstellter Gesamtrechnung in die Inventarveränderungsliste bzw. das Inventar aufgenommen.					

Erklärung und Antrag der Rechnungsprüfungskommission zur Jahresrechnung 2018 des Sonderpädagogischen Schulzweckverbandes Dielsdorf

Organisation: Sonderpädagogischer Schulzweckverband Dielsdorf

Jahresrechnung: 2018

1. Antrag

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Delegiertenversammlung, die Jahresrechnung 2017 des Sonderpädagogischen Schulzweckverbandes Dielsdorf zu genehmigen.

Die Jahresrechnung weist folgende Grunddaten aus:

• Erfolgsrechnung:	Aufwand:	Fr. 3'956'518.05
	Ertrag:	Fr. 4'635.00
	Aufwand-/Ertragsüberschuss	Fr. 3'951'883.05
• Eigenkapitalentnahme/-einlage		Fr. -

2. Finanzpolitische Prüfung

- Die finanzpolitische Prüfung der Jahresrechnung gibt zu keinen Bemerkungen Anlass.

3. Finanztechnische Prüfung

- Die finanztechnische Prüfung hat ergeben, dass die Rechnungsführung und Rechnungslegung den gesetzlichen Vorschriften sowie der Gemeindeordnung und Regelungen des Sonderpädagogischen Schulzweckverbandes Dielsdorf entsprechen.
- Die Leitung der finanztechnischen Prüfung obliegt Heinrich Hochuli, der über ein Lizenziat in Wirtschaftswissenschaften der Universität Zürich verfügt.
- Die an der Prüfung beteiligten Mitglieder der RPK entsprechen den Unabhängigkeitskriterien gemäss § 34c VGH, LS 133.1.

Dielsdorf, 24. Januar 2019

Heinrich Hochuli, lic.oec.publ.
Leiter finanztechnische Prüfung



Die Richtigkeit und Vollständigkeit der vorstehenden Jahresrechnung 2018 und der Sonderrechnungen bestätigt:

Dielsdorf, 21. Januar 2019

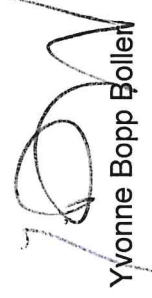


Rechnungsführer / Unterschrift: Rosmarie Widmer

Abschied der Kommission

Der Vorstand hat die Jahresrechnung 2018 des Sonderpädagogischen Schulzweckverbandes Dielsdorf an der Vorstandssitzung vom 22. Januar 2018 geprüft und verabschiedet.
Der Total-Aufwand beträgt Fr. 3'956'518.05, der Total-Ertrag Fr. 4'635.00, dies ergibt einen Aufwandüberschuss z.L. der Gemeinden von Fr. 3'951'883.05; nach Abrechnung mit den Gemeinden bleibt ein Minderaufwand von Fr. 41'670.50 der den Gemeinden gutgeschrieben wird.
Es wurden keine Investitionen getätigt.
Die Bilanz weist Aktiven und Passiven von Fr. 324'460.90 aus.

Die Präsidentin:


Yvonne Bopp Bolle

Der Finanzvorstand:


Markus Braunschweiler

Dielsdorf, 22. Januar 2019

Abschied der Rechnungsprüfungskommission

Die RPK hat die Jahresrechnung 2018 des Sonderpädagogischen Schulzweckverbandes Dielsdorf am 24. Januar 2019 geprüft und verabschiedet. Der Total-Aufwand beträgt Fr. 3'956'518.05, der Total-Ertrag Fr. 4'635.00, dies ergibt einen Aufwandüberschuss z.L. der Gemeinden von Fr. 3'951'883.05; nach Abrechnung mit den Gemeinden bleibt ein Minderaufwand von Fr. 41'670.50 der den Gemeinden gutgeschrieben wird. Es wurden keine Investitionen getätigt.

Die Bilanz weist Aktiven und Passiven von Fr. 324'460.90 aus.

Dielsdorf, 24. Januar 2019



Heinrich Hochuli



Regula Meierhofer



Corinne Winkler

Abschied der Delegiertenversammlung

Die Jahresrechnung Jahresrechnung 2018 des Sonderpädagogischen Schulzweckverbandes Dielsdorf wird an der Delegiertenversammlung vom 10. April 2019 genehmigt und verabschiedet.

Der Total-Aufwand beträgt Fr. 3'956'518.05, der Total-Ertrag Fr. 4'635.00, dies ergibt einen Aufwandüberschuss z.L. der Gemeinden von Fr. 3'951'883.05 ; nach Abrechnung mit den Gemeinden bleibt ein Minderaufwand von Fr. 41'670.50 der den Gemeinden gutgeschrieben wird. Es wurden keine Investitionen getätigt.

Die Bilanz weist Aktiven und Passiven von Fr. 324'460.90 aus.

Dielsdorf, 10. April 2019

Die Präsidentin:



Yvonne Bopp Boller

Die Aktuarin:



Rosmarie Widmer

Sonderpädagogischer Schulzweckverband Dielsdorf

Erläuterungen zur Rechnung 2018

Seite	Konto	Erläuterung
	.3033	Überschussbeteiligung Krankentaggeld der Mobiliar erhalten
4	218.3020	5 % Stellenerhöhung und Mehrstunden
	219.3001	mehr Personalbetreuung und -sitzungen
5	219.3010	neue Mitarbeiterin mit 10 % mehr Pensum ab 01.09.18 und Mehrstunden
	219.3091	wird neu mit AHV Endabrechnung verrechnet, daher in dieser Rechnung Verrechnung von 2017 und 2018
	219.3090	inkl. Besuch von Weiterbildungen der Behörde
	220.3020	mehr Pensen / mehr Mitarbeitende
6	220.3110	inkl. Therapiematerial-Ersatz aufgrund der Überprüfung
	220.3150	inkl. Material-Überprüfung PM-Stellen
7	221.3020	jüngeres Personal