

**Zweckverband
Schulpsychologischer Dienst des Bezirkes Horgen
8810 Horgen**

Budget 2022

Ablieferung an Aufsichtskommission	20.05.2021
Abnahmeabschluss Aufsichtskommission	27.05.2021
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	01.06.2021
Abnahmeabschluss Rechnungsprüfungskommission	08.06.2021
Abnahmeabschluss Delegiertenversammlung	23.06.2021
Veröffentlichung	02.07.2021

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	
1 Bericht der Vorsteherschaft	4
2 Anträge und Beschlüsse	5 - 7
Budget	
3 Erfolgsrechnung Sachgruppen	9
4 Kostenverteiler Erfolgsrechnung	10
5 Investitionsrechnungen (keine Investitionsrechnungen)	11 - 12
Budget - Details	
6 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	14 - 16
7 Erfolgsrechnung Hauptaufgabenbereiche	17
8 Erfolgsrechnung Einzelkonten	18 - 20
Anhang zum Budget	
keine Anhänge	

Kontakt

Zweckverband Schulpsychologischer Dienst
des Bezirkes Horgen
Alte Landstrasse 26
8810 Horgen
Finanzvorstand Daniela Mosbacher
Rechnungsführerin Yvonne Guretzki
Telefon 044 727 77 44
E-Mail yvonne.guretzki@spdhorgen.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Bericht der Aufsichtskommission

Die Vorlage in Kürze

Das Budget des Zweckverbands wird jeweils im April/Mai des Vorjahres entwickelt. Entsprechend diesem Umstand können gewisse Faktoren noch nicht klar vorausgesehen werden, zumal immer noch Unsicherheit betreffend den pandemiebedingten Auswirkungen herrscht. Es werden in bestem Wissen und Gewissen Annahmen zu Aufwands- und Ertragsentwicklung getroffen.

Der Aufwand für das Budget 2022 beträgt Fr. 1'933'950.00, was gegenüber dem Budget des Vorjahres ein Mehraufwand von Fr. 138'450.00 (7,7 %) bedeutet, wobei Fr. 137'100.00 beim Personalaufwand anfallen. Hier schlägt sich die - aufgrund der Zunahme der Fälle und deren Komplexität - dringende notwendige Personalaufstockung (50% bei der Psychologie, 15% bei der Leitung und 10% beim Sekretariat) nieder. Nur so können künftig Engpässe und die damit verbundenen übermässigen Wartefristen vermieden werden. Die durch die Gemeinden bestellten Leistungsstunden wurden im Vergleich zum Vorjahres-Budget um 320 Stunden erhöht, da auch die Schülerzahlen in den wachsenden Gemeinden stetig steigen. Diesem Umstand muss unbedingt Rechnung getragen werden.

Die IT des Zweckverbands Schulpsychologischer Dienst ist in die Jahre gekommen und muss im 2022 ersetzt werden. Nach dem Abwägen aller relevanten Faktoren wurde entschieden, dies über ein fünfjähriges Leasing abzuwickeln.

Die Verantwortlichen des Zweckverbands Schulpsychologischer Dienst des Bezirkes Horgen sind stets bemüht, den Tendenzen und Entwicklungen zwar gerecht zu werden, aber trotzdem mit den Ressourcen haushälterisch umzugehen. Die Erhöhung des Budgetvolumens fällt entsprechend moderat aus.

Antrag der Aufsichtskommission

1 Die Aufsichtskommission hat das Budget 2022 des Zweckverbands Schulpsychologischer Dienst des Bezirkes Horgen genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Gesamtaufwand	Fr.	1'933'950.00
Gesamtertrag	Fr.	600.00
Aufwandüberschuss	Fr.	1'933'350.00

<i>Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird gemäss Art. 39 der Zweckverbandsstatuten durch die Verbandsgemeinden getragen:</i>		
Horgen	Fr.	435'615.00
Kilchberg	Fr.	119'564.00
Langnau a. Albis	Fr.	161'299.00
Oberrieden	Fr.	93'705.00
Richterswil	Fr.	284'464.00
Rüschlikon	Fr.	76'813.00
Thalwil	Fr.	315'223.00
Wädenswil-Primar	Fr.	370'765.00
Wädenswil-Oberstufe	Fr.	75'902.00
Total	Fr.	1'933'350.00

Investitionsrechnung **Verwaltungsvermögen**
keine Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

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

Investitionsrechnung **Finanzvermögen**
keine Investitionsrechnung Finanzvermögen

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

2 Die Vorsteherschaft beantragt der Delegiertenversammlung das Budget 2022 des Zweckverbands Schulpsychologischer Dienst des Bezirkes Horgen zu genehmigen.

8810 Horgen, 27. Mai 2021

Aufsichtskommission Zweckverband Schulpsychologischer Dienst des Bezirkes Horgen


Präsidentin
Beatrice Kern


Aktuarin
Daniela Mosbacher

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

- 1 Die Rechnungsprüfungskommission hat das Budget 2022 des Zweckverbands Schulpsychologischer Dienst des Bezirkes Horgen in der von der Aufsichtskommission beschlossenen Fassung vom 27. Mai 2021 geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung		
Gesamtaufwand	Fr.	1'933'950.00
Gesamtertrag	Fr.	600.00
Aufwandüberschuss	Fr.	1'933'350.00

Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird gemäss Art. 39 der Zweckverbandsstatuten durch die Verbandsgemeinden getragen:

Horgen	Fr.	435'615.00
Kilchberg	Fr.	119'564.00
Langnau a. Albis	Fr.	161'299.00
Oberrieden	Fr.	93'705.00
Richterswil	Fr.	284'464.00
Rüschlikon	Fr.	76'813.00
Thalwil	Fr.	315'223.00
Wädenswil-Primar	Fr.	370'765.00
Wädenswil-Oberstufe	Fr.	75'902.00
Total	Fr.	1'933'350.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen
keine Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	-
Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-

Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen

	Fr.	-
--	-----	---

Investitionsrechnung Finanzvermögen
keine Investitionsrechnung Finanzvermögen

Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-

Nettoinvestitionen Finanzvermögen

	Fr.	-
--	-----	---

- 2 Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass das Budget des Zweckverbands Schulpsychologischer Dienst des Bezirkes Horgen finanzrechtlich zulässig und rechnerisch richtig ist. Die finanzpolitische Prüfung des Budgets gibt zu keinen Bemerkungen Anlass.
- 3 Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Delegiertenversammlung, das Budget 2022 des Zweckverbands Schulpsychologischer Dienst des Bezirkes Horgen entsprechend dem Antrag der Aufsichtskommission zu genehmigen.

8810 Horgen, 06.06.2024
Rechnungsprüfungskommission

Präsident
Roman Gemperle


Aktuar
Uwe Kappeler



Beschluss der Delegiertenversammlung

- 1 Die Delegiertenversammlung hat das Budget 2022 des Zweckverbands Schulpsychologischer Dienst des Bezirkes Horgen am 23. Juni 2021 entsprechend dem Antrag der Vorsteherchaft genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	
Gesamtaufwand	Fr. 1'933'950.00
Gesamtertrag	Fr. 600.00
Aufwandüberschuss	Fr. 1'933'350.00
<i>Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird gemäss Art. 39 der Zweckverbandsstatuten durch die Verbandsgemeinden getragen:</i>	
Horgen	Fr. 435'615.00
Kilchberg	Fr. 119'564.00
Langnau a. Albis	Fr. 161'299.00
Oberrieden	Fr. 93'705.00
Richterswil	Fr. 284'464.00
Rüschlikon	Fr. 76'813.00
Thalwil	Fr. 315'223.00
Wädenswil-Primar	Fr. 370'765.00
Wädenswil-Oberstufe	Fr. 75'902.00
Total	Fr. 1'933'350.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	
Keine Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Fr. -
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr. -
Investitionsrechnung Finanzvermögen	
Keine Investitionsrechnung Finanzvermögen	Fr. -
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr. -

8810 Horgen, 23. Juni 2021

Delegiertenversammlung Zweckverband Schulpsychologischer Dienst des Bezirkes Horgen

Präsidentin
Prisca Wermuth Dudler



Vizepräsidentin
Katharina Schacher



Budget 2022

Erfolgsrechnung

Sachgruppen	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
30 Personalaufwand	-1'746'300.00	-1'609'200.00	-1'567'028.80
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	-186'250.00	-184'900.00	-170'557.72
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
36 Transferaufwand (ohne Ertragsüberschuss z.G. Verbandsgemeinden)	-1'300.00	-1'300.00	-1'283.05
37 Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
Total betrieblicher Aufwand	-1'933'850.00	-1'795'400.00	-1'738'869.57
40 Fiskalertrag	0.00	0.00	0.00
41 Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42 Entgelte	0.00	0.00	0.00
43 Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
46 Transferertrag (ohne Aufwandüberschuss z.L. Verbandsgemeinden)	600.00	1'500.00	615.00
47 Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
Total betrieblicher Ertrag	600.00	1'500.00	615.00
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-1'933'250.00	-1'793'900.00	-1'738'254.57
34 Finanzaufwand	-100.00	-100.00	-5.95
44 Finanzertrag	0.00	0.00	0.00
Ergebnis aus Finanzierung	-100.00	-100.00	-5.95
Operatives Ergebnis	-1'933'350.00	-1'794'000.00	-1'738'260.52
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	-1'933'350.00	-1'794'000.00	-1'738'260.52
Aufwandüberschuss z.L. Verbandsgemeinden (gem. Kostenverteiler)	1'933'350.00	1'794'000.00	1'738'260.52
Total Aufwand	-1'933'950.00	-1'795'500.00	-1'738'875.52
Total Ertrag	1'933'950.00	1'795'500.00	1'738'875.52

Kostenverteiler Erfolgsrechnung

Kostenverteiler Erfolgsrechnung

Finanzierung der Betriebskosten

Die nicht durch Einnahmen gedeckten Betriebskosten des Zweckverbands werden gemäss Art. 43, Absatz 2 der Zweckverbandsstatuten (Statuten 01.01.2022) von den Zweckverbandsgemeinden zu 30% aufgrund der Schülerzahlen jeder Gemeinde und im Übrigen aufgrund der von den einzelnen Gemeinden bestellten Leistungsstunden getragen.

Gemeinde	Schülerzahlen per 15.09.2020	ext. Sonderschüler per 15.09.2020	Total Schüler per 15.09.2020	Anteil Sockel 30%		effektiv bestellte Stunden		Anteil Leistungsstunden 70%		Total Anteil 2022	
				Fr.	Std.	Fr.	Std.	Fr.	Fr.		
Horgen	2'353	48	2'401	126'132.00	2'400	309'483.00	2'400	435'615.00			
Kilchberg	657	7	664	35'218.00	550	70'923.00	550	119'564.00			
Campus Moos	82	4	86	4'396.00	70	9'027.00	70	161'299.00			
Langnau a. Albis	844	21	865	45'243.00	900	116'056.00	900	161'299.00			
Oberrieden	425	8	433	22'782.00	550	70'923.00	550	93'705.00			
Richterswil	1'578	25	1'603	84'589.00	1'550	199'875.00	1'550	284'464.00			
Rüschlikon	505	1	506	27'070.00	300	38'685.00	300	76'813.00			
Campus Moos	86	2	88	4'610.00	50	6'448.00	50	119'564.00			
Thalwil	1'791	38	1'829	96'006.00	1'700	219'217.00	1'700	315'223.00			
Wädenswil-Primar	1'925	31	1'956	103'190.00	2'075	267'575.00	2'075	370'765.00			
Wädenswil-Oberstufe	574	18	592	30'769.00	350	45'133.00	350	75'902.00			
Total	10820	203	11'023	580'005.00	10'495	1'353'345.00	10'495	1'933'350.00			

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Keine Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Keine Investition Finanzvermögen

Budget - Details

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Total Aufwand	1'933'950.00
Mehrausgaben Personal gegenüber 2021	137'100.00
Mehrausgaben Sachaufwand/Transferaufwand gegenüber 2021	1'350.00
Total Mehrausgaben gegenüber 2021	138'450.00

0 Allgemeine Verwaltung

Es werden Abweichungen ab +/- Fr. 500.00 begründet

Textliche Erläuterung

Konto	Budget 2022	Budget 2021	Differenz	Begründung
3130.00 Dienstleistungen Dritter	600.00	450.00	150.00	
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	3'500.00	4'500.00	-1'000.00	Sachbereichsrevision fällt weg

2 Bildung

Es werden Abweichungen ab +/- Fr. 500.00 begründet

Textliche Erläuterung

Konto	Budget 2022	Budget 2021	Differenz	Begründungen
3000.00 übrige Zulagen	6'600.00	6'600.00	0.00	
3001.00 Vergütungen an Behörden und Kommissionen	5'000.00	5'000.00	0.00	
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	183'000.00	175'000.00	8'000.00	10% Pensenaufstockung, Indiv. Lohnerhöhung 0.6%
3010.10 Löhne Reinigungspersonal	500.00	500.00	0.00	
3020.00 Löhne der Schulpsychologen	1'204'000.00	1'103'000.00	101'000.00	15% Pensenaufstockung Leitung 50% Pensenaufstockung Psychologie Indiv. Lohnerhöhung 0.6%, DAG, Stufenwechsel
3049.00 übrige Zulagen	0.00	2'500.00	-2'500.00	keine Einmalzulage
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verw.kosten	90'000.00	82'000.00	8'000.00	Lohnabhängig
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	172'000.00	158'000.00	14'000.00	Lohnabhängig

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personalhaftpflichtversicherungen	9'700.00	9'000.00	700.00	Lohnabhängig
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	16'700.00	15'500.00	1'200.00	Lohnabhängig
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	22'000.00	20'500.00	1'500.00	Lohnabhängig
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	30'100.00	24'900.00	5'200.00	Pensenaufstockungen
3091.00	Personalwerbung	1'000.00	1'000.00	0.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	5'700.00	5'700.00	0.00	
3100.00	Büromaterial	5'500.00	6'000.00	-500.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	6'200.00	19'000.00	-12'800.00	Wegfall Druckkosten Abstimmungsunterlagen
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'200.00	1'200.00	0.00	
3104.00	Lehrmittel	7'500.00	7'500.00	0.00	
3106.00	Medizinisches Material	800.00	500.00	300.00	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	2'000.00	2'100.00	-100.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'500.00	3'000.00	-1'500.00	Weniger Anschaffungen
3113.00	Anschaffung Hardware	2'400.00	4'000.00	-1'600.00	Wechsel IT auf Leasing, nur noch Drucker anzuschaffen
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	9'100.00	3'500.00	5'600.00	Erneuerung IT (zusätzliche einmalige Lizenzen, neue Buchhaltungssoftware)
3130.00	Dienstleistungen Dritter	14'100.00	14'550.00	-450.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	1'400.00	4'000.00	-2'600.00	Beratung neue Statuten fällt weg
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'000.00	3'000.00	0.00	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	500.00	1'500.00	-1'000.00	Kontoanpassung
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	0.00	1'000.00	-1'000.00	Wechsel IT auf Leasing
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	25'500.00	25'000.00	500.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	51'200.00	51'200.00	0.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	3'000.00	3'000.00	0.00	
3162.00	Raten für operatives Leasing	15'000.00	0.00	15'000.00	Erneuerung IT über Leasing
3170.00	Reisekosten und Spesen	28'350.00	26'400.00	1'950.00	Erhöhung Pensen
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	2'500.00	2'500.00	0.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'400.00	1'000.00	400.00	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	1'300.00	1'300.00	0.00	

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

9 Finanzen und Steuern

Es werden Abweichungen ab +/- Fr. 500.00 begründet

Textliche Erläuterung

Konto	Budget 2021	Budget 2020	Differenz	Begründungen
3401.00 Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	100.00	100.00	0.00	
4699.10 Rückverteilung aus CO2-Abgabe	-600.00	-1'500.00	900.00	Anpassung Abrechnungssatz

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	4'100.00	0.00	4'950.00	0.00	2'769.40	0.00
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2	Bildung	1'929'750.00	0.00	1'790'450.00	0.00	1'736'100.17	0.00
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	100.00	600.00	100.00	1'500.00	5.95	615.00
Total Aufwand / Ertrag		1'933'950.00	600.00	1'795'500.00	1'500.00	1'738'875.52	615.00
Aufwandüberschuss z.L. Zweckverbandsgemeinden			1'933'350.00		1'794'000.00		1'738'260.52
Total		1'933'950.00	1'933'950.00	1'795'500.00	1'795'500.00	1'738'875.52	1'738'875.52

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0 Allgemeine Verwaltung Nettoergebnis	4'100.00	0.00 4'100.00	4'950.00	0.00 4'950.00	2'769.40	0.00 2'769.40
0110 Legislative Nettoergebnis	4'100.00	0.00 4'100.00	4'950.00	0.00 4'950.00	2'769.40	0.00 2'769.40
3130.00 Dienstleistungen Dritter	600.00		450.00		400.00	
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	3'500.00		4'500.00		2'369.40	
2 Bildung Nettoergebnis	1'929'750.00	0.00 1'929'750.00	1'790'450.00	0.00 1'790'450.00	1'736'100.17	0.00 1'736'100.17
2192 Volksschule, Sonstiges Nettoergebnis	1'928'450.00	0.00 1'928'450.00	1'789'150.00	0.00 1'789'150.00	1'734'817.12	0.00 1'734'817.12
3000.00 Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder	6'600.00		6'600.00		3'600.00	
3001.00 Vergütungen an Behörden und Kommissionen	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	183'000.00		175'000.00		170'408.55	
3010.09 Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	0.00		0.00		0.00	
3010.10 Löhne Reinigungspersonal	500.00		500.00		0.00	
3020.00 Löhne der Schulpsychologen	1'204'000.00		1'103'000.00		1'115'530.00	
3020.09 Erstattung von Lohn von Schulpsychologen	0.00		0.00		-35'477.90	
3049.00 übrige Zulagen	0.00		0.00		2'500.00	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verw.kosten	90'000.00		82'000.00		82'178.70	
3050.09 Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	0.00		0.00		-1'796.75	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	172'000.00		158'000.00		155'971.35	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personalhaftpflichtversicherungen	9'700.00		9'000.00		8'846.50	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	16'700.00		15'500.00		15'396.55	
3054.09 Erstattung von AG-Beiträgen Familienausgleichskasse	0.00		0.00		-195.70	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentagegeldversicherungen	22'000.00		20'500.00		20'497.00	
3090.00 Aus- und Weiterbildung Personal	30'100.00		24'900.00		19'984.65	
3091.00 Personalwerbung	1'000.00		1'000.00		0.00	
3099.00 Übriger Personalaufwand	5'700.00		5'700.00		4'585.85	
3100.00 Büromaterial	5'500.00		6'000.00		5'975.49	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	6'200.00		19'000.00		5'371.30	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	1'200.00		1'200.00		1'097.45	
3104.00 Lehrmittel	7'500.00		7'500.00		7'939.81	
3106.00 Medizinisches Material	800.00		500.00		1'852.44	
3109.00 Übriger Material- und Warenaufwand	2'000.00		2'100.00		1'882.30	
3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'500.00		3'000.00		11'084.90	
3113.00 Anschaffung Hardware	2'400.00		4'000.00		3'472.20	
3118.00 Anschaffung immaterielle Anlagen	9'100.00		3'500.00		2'630.87	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	14'100.00		14'550.00		12'848.10	
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	1'400.00		4'000.00		6'070.02	
3134.00 Sachversicherungsprämien	3'000.00		3'000.00		2'987.65	
3150.00 Unterhalt Büromöbel und -geräte	500.00		1'500.00		1'304.25	
3153.00 Informatik-Unterhalt (Hardware)	0.00		1'000.00		216.10	
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	25'500.00		25'000.00		23'094.99	
3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften	51'200.00		51'200.00		49'846.50	
3161.00 Mieten, Benützungskosten Mobilien	3'000.00		3'000.00		2'974.85	
3162.00 Raten für operatives Leasing	15'000.00		0.00		0.00	
3170.00 Reisekosten und Spesen	28'350.00		26'400.00		26'400.00	
3171.00 Exkursionen, Schulreisen und Lager	2'500.00		2'500.00		326.70	
3199.00 Übriger Betriebsaufwand	1'400.00		1'000.00		412.40	
3631.00 Beiträge an Kantone und Konkordate	0.00		0.00		0.00	
2300 Berufliche Grundbildung	1'300.00	0.00	1'300.00	0.00	1'283.05	0.00
Nettoergebnis		1'300.00		1'300.00		1'283.05
3631.00 Beiträge an Kantone und Konkordate	1'300.00		1'300.00		1'283.05	
9 Finanzen und Steuern	100.00	600.00	100.00	1'500.00	5.95	6'15.00
Nettoergebnis	500.00		1'400.00		609.05	
9610 Zinsen	100.00	0.00	100.00	0.00	5.95	0.00
Nettoergebnis		100.00		100.00		5.95
3401.00 Verzinsung Finanzverbindlichkeiten						
4400.00 Zinsen flüssiger Mittel	100.00		100.00		5.95	
		0.00		0.00		0.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9710 Rückverteilung aus CO2-Abgabe Nettoergebnis	0.00 600.00	600.00	0.00 1'500.00	1'500.00	0.00 615.00	615.00
4699.10 Rückverteilung aus CO2-Abgabe		600.00		1'500.00		615.00
9998 Abschluss Zweckverband Nettoergebnis	0.00 1'933'350.00	1'933'350.00	0.00 1'794'000.00	1'794'000.00	0.00 1'738'260.52	1'738'260.52
4612.00 Entschädigungen von Zweckverbandsgemeinden		1'933'350.00		1'794'000.00		1'738'260.52
Total	1'933'950.00	1'933'950.00	1'795'500.00	1'795'500.00	1'738'875.52	1'738'875.52