

Zweckverband
Schulpsychologischer Dienst des Bezirkes Horgen
8810 Horgen

Budget 2024

Ablieferung an Aufsichtskommission	25.05.2023
Abnahmeabschluss Aufsichtskommission	01.06.2023
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	02.06.2023
Abnahmeabschluss Rechnungsprüfungskommission	22.06.2023
Abnahmeabschluss Delegiertenversammlung	28.06.2023
Veröffentlichung	04.07.2023

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	
1 Bericht der Vorsteherchaft	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 Unsicherheiten betreffend den Auswirkungen des Ukrainekriegs herrschen und grosse Herausforderungen betreffend der digitalen Ausrüstung des Dienstes anstehen, bzw. in der Planungsphase stecken. Es werden aber in bestem Wissen und Gewissen Annahmen zu Aufwands- und Ertragsentwicklung getroffen.

Der Aufwand für das Budget 2024 beträgt Fr. 2'223'850.00, was gegenüber dem Budget des Vorjahres einem Mehraufwand von Fr.185'500.00 (+9.1%) entspricht, wobei Fr. 191'400.00 mehr Personalaufwand anfällt. Hier schlägt sich die - aufgrund der Zunahme der Fälle und deren Komplexität - erneut notwendige Personalaufstockung (60% bei der Psychologie, 20% bei der Leitung und 20% befristet beim Sekretariat aufgrund des Digitalisierungsprojekts) nieder. Nur so können künftig Engpässe und die damit verbundenen übermässigen Wartezeiten vermieden werden. Die durch die Gemeinden bestellten Leistungsstunden wurden im Vergleich zum Vorjahres-Budget um 440 auf 11460 Stunden erhöht, da auch die Schülerzahlen in den wachsenden Gemeinden stetig steigen. So wurden auch im Jahr 2022 rund 1000 Stunden mehr beansprucht als von den Gemeinden im Vorfeld bestellt wurden. Diesem Umstand und der Problematik, dass die einzelnen Fälle immer komplexer werden, muss unbedingt Rechnung getragen werden. Zur Aufwandssteigerung trägt auch die Teuerung aus dem Jahr 2023, die von Kanton erst Ende 2022 auf 3.5% festgelegt wurde und somit im Budget 2023 noch nicht enthalten war, bei. Dazu kommt, dass die Teuerung für das Jahr 2024 vom Kanton bereits provisorisch mit 2.2% zusätzlich in die Budgets einfließen soll, was berücksichtigt wurde.

Der Sachaufwand/Transferaufwand/Finanzaufwand sinkt gegenüber 2023 um Fr. 5'900.

Die Verantwortlichen des Zweckverbands Schulpsychologischer Dienst des Bezirkes Horgen sind stets bemüht, eine optimale Balance zwischen guter Dienstleistungserbringung und sparsamem Umgang mit den Ressourcen zu finden.

Antrag der Aufsichtskommission

- 1 Die Aufsichtskommission hat das Budget 2024 des Zweckverbands Schulpsychologischer Dienst des Bezirkes Horgen genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung		
Gesamtaufwand	Fr.	2'223'850.00
Gesamtertrag	Fr.	400.00
Aufwandüberschuss	Fr.	2'223'450.00

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird gemäss Art. 43 der Zweckverbandsstatuten durch die Verbandsgemeinden getragen:

Horgen	Fr.	508'955.00
Kilchberg	Fr.	129'739.00
Langnau a. Albis	Fr.	181'576.00
Oberrieden	Fr.	117'083.00
Richterswil	Fr.	334'903.00
Rüschlikon	Fr.	102'636.00
Thalwil	Fr.	337'635.00
Wädenswil-Primar	Fr.	428'294.00
Wädenswil-Oberstufe	Fr.	82'629.00
Total	Fr.	2'223'450.00

Investitionsrechnung	Verwaltungsvermögen	Fr.	-
keine Investitionsrechnung	Verwaltungsvermögen	Fr.	-
Nettoinvestitionen	Verwaltungsvermögen	Fr.	-
Investitionsrechnung	Finanzvermögen	Fr.	-
keine Investitionsrechnung	Finanzvermögen	Fr.	-
Nettoinvestitionen	Finanzvermögen	Fr.	-

- 2 Die Vorsteherschaft beantragt der Delegiertenversammlung das Budget 2024 des Zweckverbands Schulpsychologischer Dienst des Bezirkes Horgen zu genehmigen.

8810 Horgen, 1. Juni 2023

Aufsichtskommission Zweckverband Schulpsychologischer Dienst des Bezirkes Horgen

Präsidentin
Daniela Mosbacher



Aktuarin
Gaby Fuhrmann-Hobi



Antrag der Rechnungsprüfungskommission

- 1 Die Rechnungsprüfungskommission hat das Budget 2024 des Zweckverbands Schulpsychologischer Dienst des Bezirkes Horgen in der von der Aufsichtskommission beschlossenen Fassung vom 1. Juni 2023 geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	2'223'850.00
	Gesamtertrag	Fr.	400.00
	Aufwandüberschuss	Fr.	2'223'450.00

Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird gemäss Art. 43 der Zweckverbandsstatuten durch die Verbandsgemeinden getragen:

Horgen	Fr.	508'955.00
Kilchberg	Fr.	129'739.00
Langnau a. Albis	Fr.	181'576.00
Oberrieden	Fr.	117'083.00
Richterswil	Fr.	334'903.00
Rüschlikon	Fr.	102'636.00
Thalwil	Fr.	337'635.00
Wädenswil-Primar	Fr.	428'294.00
Wädenswil-Oberstufe	Fr.	82'629.00
Total	Fr.	2'223'450.00

Investitionsrechnung	Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	-
keine Investitionsrechnung	Verwaltungsvermögen	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
Investitionsrechnung	Finanzvermögen	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
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 2024 des Zweckverbands Schulpsychologischer Dienst des Bezirkes Horgen entsprechend dem Antrag der Aufsichtskommission zu genehmigen.

8135 Langnau a. Albis, **22.6.2023**
 Rechnungsprüfungskommission Langnau a. Albis

Präsident
 Raphael Meyer

Aktuarin
 Isabella de Nitti



Beschluss der Delegiertenversammlung

- 1 Die Delegiertenversammlung hat das Budget 2024 des Zweckverbands Schulpsychologischer Dienst des Bezirkes Horgen am 28. Juni 2023 entsprechend dem Antrag der Vorsteherchaft genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	
Gesamtaufwand	Fr. 2'223'850.00
Gesamtertrag	Fr. 400.00
Aufwandüberschuss	Fr. 2'223'450.00

Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird gemäss Art. 43 der Zweckverbandsstatuten durch die Verbandsgemeinden getragen:

Horgen	Fr. 508'955.00
Kilchberg	Fr. 129'739.00
Langnau a. Albis	Fr. 181'576.00
Oberrieden	Fr. 117'083.00
Richterswil	Fr. 334'903.00
Rüschlikon	Fr. 102'636.00
Thalwil	Fr. 337'635.00
Wädenswil-Primar	Fr. 428'294.00
Wädenswil-Oberstufe	Fr. 82'629.00
Total	Fr. 2'223'450.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Fr.	-
Keine Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Fr.	-
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	-

Investitionsrechnung Finanzvermögen	Fr.	-
Keine Investitionsrechnung Finanzvermögen	Fr.	-
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-

8810 Horgen, 28. Juni 2023
Delegiertenversammlung Zweckverband Schulpsychologischer Dienst des Bezirkes Horgen

Präsidentin
Prisca Wermuth Dudler

Vizepräsidentin
Anita Steinacher




Budget 2024

Erfolgsrechnung

Sachgruppen	Budget	Budget	Rechnung
	2024	2023	2022
30 Personalaufwand	-2'040'200.00	-1'848'800.00	-1'715'742.60
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	-181'950.00	-188'150.00	-168'689.93
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)	-1'600.00	-1'300.00	-1'367.35
37 Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
Total betrieblicher Aufwand	-2'223'750.00	-2'038'250.00	-1'885'799.88
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)	400.00	400.00	1'093.15
47 Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
Total betrieblicher Ertrag	400.00	400.00	1'093.15
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-2'223'350.00	-2'037'850.00	-1'884'706.73
34 Finanzaufwand	-100.00	-100.00	0.00
44 Finanzertrag	0.00	0.00	0.00
Ergebnis aus Finanzierung	-100.00	-100.00	0.00
Operatives Ergebnis	-2'223'450.00	-2'037'950.00	-1'884'706.73
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	-2'223'450.00	-2'037'950.00	-1'884'706.73
Aufwandüberschuss z. L. Verbandsgemeinden (gem. Kostenverteiler)	2'223'450.00	2'037'950.00	1'884'706.73
Total Aufwand	-2'223'850.00	-2'038'350.00	-1'885'799.88
Total Ertrag	2'223'850.00	2'038'350.00	1'885'799.88
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	-2'223'450.00	-2'037'950.00	-1'884'706.73

Kostenverteiler Erfolgsrechnung

Kostenverteiler Erfolgsrechnung

Finanzierung der Betriebskosten

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

Gemeinde	Schülerzahlen	Anteil Sockel	effektiv bestellte Stunden	Anteil Leistungsstunden	Total Anteil 2024
	per 15.09.2022 inkl. ext. Sonderschüler	30% Fr.	Std.	70% Fr.	Fr.
Horgen	2'420	142'260.00	2'700	366'695.00	508'955.00
Kilchberg	765	44'971.00	520	70'623.00	129'739.00
Campus Moos	102	5'996.00	60	8'149.00	181'576.00
Langnau a. Albis	894	52'554.00	950	129'022.00	181'576.00
Oberrieden	490	28'805.00	650	88'278.00	117'083.00
Richterswil	1'654	97'231.00	1'750	237'672.00	334'903.00
Rüschlikon	533	31'332.00	400	54'325.00	102'636.00
Campus Moos	104	6'114.00	80	10'865.00	337'635.00
Thalwil	1'816	106'753.00	1'700	230'882.00	428'294.00
Wädenswil-Primar	1'972	115'924.00	2'300	312'370.00	82'629.00
Wädenswil-Oberstufe	597	35'095.00	350	47'534.00	82'629.00
Total	11'347	667'035.00	11'460	1'556'415.00	2'223'450.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Keine Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Keine Investition Finanzvermögen

Budget - Details

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Total Aufwand

Mehrausgaben Personal gegenüber 2023				2'223'850.00	
Minderausgaben Sachaufwand/Transferaufwand/Finanzaufwand gegenüber 2023				191'400.00	
				-5'900.00	
Total Mehrausgaben gegenüber 2023				185'500.00	

0 Allgemeine Verwaltung

Es werden Abweichungen ab +/- Fr. 500.00 begründet

Textliche Erläuterung

Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	Begründung
3130.00 Dienstleistungen Dritter	600.00	600.00	0.00	
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	3'500.00	3'500.00	0.00	Preiszuschlag finanztechnische Revision keine Sachbereichsrevision

2 Bildung

Es werden Abweichungen ab +/- Fr. 500.00 begründet

Textliche Erläuterung

Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	Begründungen
3000.00 übrige Zulagen	5'800.00	6'600.00	-800.00	Anwesenheiten DV verkleinert
3001.00 Vergütungen an Behörden und Kommissionen	5'000.00	5'000.00	0.00	
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	215'000.00	187'000.00	28'000.00	Erhöhung Pensum befristet +20% betr. Digitalisierung DAG, Indiv. Lohnerhöhung 0.6%, Teuerung 2.2% nicht budg. Teuerung 2023, Diff. DAG
3010.10 Löhne Reinigungspersonal	500.00	500.00	0.00	
3020.00 Löhne der Schulpsychologen	1'410'000.00	1'283'000.00	127'000.00	Erhöhung Pensum +80% (davon Leitung 20%) DAG, Indiv. Lohnerhöhung 0.6%, Teuerung 2.2% Pensen- und Lohnverschiebungen nicht budg. Teuerung 2023, Diff. DAG

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

3049.00	übrige Zulagen	3'200.00	0.00	3'200.00	0.2% der Lohnsumme
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verw.kosten	105'000.00	95'000.00	10'000.00	Lohnabhängig
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	200'000.00	183'000.00	17'000.00	Lohnabhängig
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personalhaftpflichtversicherungen	12'000.00	10'800.00	1'200.00	Lohnabhängig
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	17'700.00	16'500.00	1'200.00	Lohnabhängig, Senkung des Satzes
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	26'200.00	23'600.00	2'600.00	Lohnabhängig
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	33'100.00	31'100.00	2'000.00	Pensenaufstockung
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	6'000.00	5'900.00	100.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'800.00	4'700.00	-900.00	weniger Kopier- und Druckkosten
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	500.00	800.00	-300.00	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	2'000.00	2'000.00	0.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	3'000.00	6'500.00	-3'500.00	weniger Anschaffungen Möbel
3113.00	Anschaffung Hardware	1'000.00	1'400.00	-400.00	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	4'500.00	4'500.00	0.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	14'200.00	14'500.00	-300.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	6'000.00	6'000.00	0.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	3'000.00	3'000.00	0.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'200.00	3'200.00	0.00	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	500.00	500.00	0.00	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	200.00	200.00	0.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	17'700.00	18'700.00	-1'000.00	weniger Stunden für IT-Unterstützung
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	51'200.00	51'200.00	0.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	3'100.00	3'000.00	100.00	
3162.00	Raten für operatives Leasing	13'100.00	15'500.00	-2'400.00	Raten Leasing IT angepasst
3170.00	Reisekosten und Spesen	32'250.00	29'850.00	2'400.00	Pensenaufstockung
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	2'500.00	2'500.00	0.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'400.00	1'400.00	0.00	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	1'600.00	1'300.00	300.00	

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

9 Finanzen und Steuern

Es werden Abweichungen ab +/- Fr. 500.00 begründet

Textliche Erläuterung

Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	Begründungen
3401.00 Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	100.00	100.00	0.00	
4699.10 Rückverteilung aus CO2-Abgabe	-400.00	-400.00	0.00	

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0 Allgemeine Verwaltung	4'100.00	0.00	4'100.00	0.00	4'218.70	0.00
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2 Bildung	2'219'650.00	0.00	2'034'150.00	0.00	1'881'581.18	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	400.00	100.00	400.00	0.00	1'093.15
Total Aufwand / Ertrag	2'223'850.00	400.00	2'038'350.00	400.00	1'885'799.88	1'093.15
Aufwandüberschuss z.L. Zweckverbandsgemeinden		2'223'450.00		2'037'950.00		1'884'706.73
Total	2'223'850.00	2'223'850.00	2'038'350.00	2'038'350.00	1'885'799.88	1'885'799.88

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0 Allgemeine Verwaltung Nettoergebnis	4'100.00	0.00	4'100.00	0.00	4'218.70	0.00
0110 Legislative Nettoergebnis	4'100.00	0.00	4'100.00	0.00	4'218.70	0.00
3130.00 Dienstleistungen Dritter	600.00		600.00		600.00	
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	3'500.00		3'500.00		3'618.70	
2 Bildung Nettoergebnis	2'219'650.00	0.00	2'034'150.00	0.00	1'881'581.18	0.00
2192 Volksschule, Sonstiges Nettoergebnis	2'218'050.00	0.00	2'032'850.00	0.00	1'880'213.83	0.00
3000.00 Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder	5'800.00		6'600.00		5'200.00	
3001.00 Vergütungen an Behörden und Kommissionen	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	215'000.00		187'000.00		183'188.60	
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	1'410'000.00		1'283'000.00		1'183'435.00	
3020.09 Erstattung von Lohn von Schulpsychologen	0.00		0.00		-2'636.00	
3049.00 übrige Zulagen	3'200.00		0.00		0.00	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verw.kosten	105'000.00		95'000.00		87'703.95	
3050.09 Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	0.00		0.00		0.00	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	200'000.00		183'000.00		171'859.85	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personalhaftpflichtversicherungen	12'000.00		10'800.00		10'031.10	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	17'700.00		16'500.00		15'314.20	
3054.09 Erstattung von AG-Beiträgen Familienausgleichskasse	0.00		0.00		0.00	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	26'200.00		23'600.00		21'973.90	
3055.09 Erstattung Überschussbeteiligung Krankentaggeldversicherung	0.00		0.00		0.00	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	33'100.00		31'100.00		29'681.50	
3091.00 Personalwerbung	1'000.00		1'000.00		0.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3099.00	Übriger Personalaufwand	5'700.00	5'700.00	4'990.50		
3100.00	Büromaterial	6'000.00	5'900.00	6'342.96		
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'800.00	4'700.00	3'406.65		
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'200.00	1'200.00	834.30		
3104.00	Lehnmittel	7'500.00	7'500.00	5'611.28		
3106.00	Medizinisches Material	500.00	800.00	467.35		
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	2'000.00	2'000.00	1'572.33		
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	3'000.00	6'500.00	2'802.50		
3113.00	Anschaffung Hardware	1'000.00	1'400.00	2'656.88		
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	4'500.00	4'500.00	10'445.04		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	14'200.00	14'500.00	13'477.00		
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	6'000.00	6'000.00	332.00		
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	3'000.00	3'000.00	0.00		
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'200.00	3'200.00	2'819.30		
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	500.00	500.00	1'936.40		
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	200.00	200.00	0.00		
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	17'700.00	18'700.00	20'960.60		
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	51'200.00	51'200.00	49'439.60		
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	3'100.00	3'000.00	2'819.80		
3162.00	Raten für operatives Leasing	13'100.00	15'500.00	7'314.99		
3170.00	Reisekosten und Spesen	32'250.00	29'850.00	28'350.00		
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	2'500.00	2'500.00	2'088.85		
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'400.00	1'400.00	793.40		
2300	Berufliche Grundbildung	1'600.00	1'300.00	1'367.35	0.00	0.00
	Nettoergebnis		1'600.00	1'300.00	1'367.35	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	1'600.00	1'300.00	1'367.35		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9 Finanzen und Steuern	100.00	400.00	100.00	400.00	0.00	1'093.15
Nettoergebnis	300.00		300.00		1'093.15	
9610 Zinsen	100.00	0.00	100.00	0.00	0.00	0.00
Nettoergebnis		100.00		100.00		0.00
3401.00 Verzinsung Finanzverbindlichkeiten						
4400.00 Zinsen flüssiger Mittel	100.00	0.00	100.00	0.00	0.00	0.00
9710 Rückverteilung aus CO2-Abgabe	0.00	400.00	0.00	400.00	0.00	1'093.15
Nettoergebnis	400.00		400.00		1'093.15	
4699.10 Rückverteilung aus CO2-Abgabe		400.00		400.00		1'093.15
9998 Abschluss Zweckverband	0.00	2'223'450.00	0.00	2'037'950.00	0.00	1'884'706.73
Nettoergebnis	2'223'450.00		2'037'950.00		1'884'706.73	
4612.00 Entschädigungen von Zweckverbandsgemeinden		2'223'450.00		2'037'950.00		1'884'706.73
Total	2'223'850.00	2'223'850.00	2'038'350.00	2'038'350.00	1'885'799.88	1'885'799.88