

Budget 2021

Zweckverband

Schulpsychologischer Dienst des Bezirkes Horgen

8810 Horgen

Ablieferung an Aufsichtskommission	29.05.2020
Zirkularbeschluss Aufsichtskommission	29.05.2020
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	02.06.2020
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	02.06.2020
Abnahmebeschluss Delegiertenversammlung	01.07.2020

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 Zweckverbandes wird jeweils im April/Mai des Vorjahres entwickelt. Entsprechend diesem Umstand können gewisse Faktoren noch nicht klar vorausgesehen werden. Erschwerend kommt in diesem Jahr noch die Unsicherheit der Auswirkungen der Corona-Krise dazu. Es müssen deshalb Annahmen zu Aufwands- und Ertragsentwicklung in bestem Wissen und Gewissen getroffen werden.

Das Budget 2021 ist der dritte Voranschlag nach den Vorgaben der Rechnungslegung HRM2. Die Vorgaben des Gemeindeamts des Kantons Zürich wurden vollumfänglich umgesetzt.

Es wird mit einem Aufwandüberschuss zulasten der Gemeinden von Fr. 1'794'000.00 gerechnet, das sind gegenüber dem Budget 2020 (Fr.1'786'080.00) knapp 0.5% mehr. Ins Gewicht fallen da vor allem die Druckkosten für die Abstimmungsunterlagen zur obligatorischen Statutenrevision des Zweckverbandes.

Die Gemeinden bestellten nur moderat mehr Leistungsstunden als im Vorjahr (+140 h), die Schülerzahlen steigen aber stetig an (+322 per 15.9.2019). Trotzdem sind zur Zeit keine Pensenaufstockungen vorgesehen. Aufgrund fehlender Empfehlungen durch den Kanton und der ausserordentlichen Lage mit der damit verbundenen unsicheren Wirtschaftslage wird im Budget 2021 auf das Einstellen von Geldern für Lohnentwicklung und Teuerungsausgleich verzichtet. Der Zweckverband richtet sich diesbezüglich im Endeffekt aber nach dem Kanton.

Antrag der Aufsichtskommission

1 Die Aufsichtskommission hat das **Budget 2021** des Zweckverbands Schulpsychologischer Dienst des Bezirkes Horgen genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	1'795'500.00
	Gesamtertrag	Fr.	1'500.00
	Aufwandüberschuss	Fr.	1'794'000.00

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

Horgen	Fr.	377'202.00
Kilchberg	Fr.	116'424.00
Langnau a. Albis	Fr.	147'335.00
Oberrieden	Fr.	89'450.00
Richterswil	Fr.	275'189.00
Rüschlikon	Fr.	59'866.00
Thalwil	Fr.	304'234.00
Wädenswil-Primar	Fr.	353'358.00
Wädenswil-Oberstufe	Fr.	70'942.00
Total	Fr.	1'794'000.00

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

2 Die Vorsteherschaft beantragt der Delegiertenversammlung das Budget 2021 des Zweckverbands Schulpsychologischer Dienst des Bezirkes Horgen zu genehmigen.

8810 Horgen, 29. Mai 2020

Aufsichtskommission Zweckverband Schulpsychologischer Dienst des Bezirkes Horgen



Präsidentin
Beatrice Kern



Aktuarin
Daniela Mosbacher

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

- 1 Die Rechnungsprüfungskommission hat das **Budget 2021** des Zweckverbands Schulpsychologischer Dienst des Bezirkes Horgen in der von der Aufsichtskommission beschlossenen Fassung vom 29. Mai 2020 geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	1'795'500.00
	Gesamtertrag	Fr.	1'500.00
	Aufwandüberschuss	Fr.	1'794'000.00

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

<i>Horgen</i>	<i>Fr.</i>	<i>377'202.00</i>
<i>Kilchberg</i>	<i>Fr.</i>	<i>116'424.00</i>
<i>Langnau a. Albis</i>	<i>Fr.</i>	<i>147'335.00</i>
<i>Oberrieden</i>	<i>Fr.</i>	<i>89'450.00</i>
<i>Richterswil</i>	<i>Fr.</i>	<i>275'189.00</i>
<i>Rüschlikon</i>	<i>Fr.</i>	<i>59'866.00</i>
<i>Thalwil</i>	<i>Fr.</i>	<i>304'234.00</i>
<i>Wädenswil-Primar</i>	<i>Fr.</i>	<i>353'358.00</i>
<i>Wädenswil-Oberstufe</i>	<i>Fr.</i>	<i>70'942.00</i>
Total	Fr.	1'794'000.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	-
keine Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
keine Investitionsrechnung Finanzvermögen	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 2021 des Zweckverbands Schulpsychologischer Dienst des Bezirkes Horgen entsprechend dem Antrag der Aufsichtskommission zu genehmigen.

8810 Horgen, *2. Juni 2020*
Rechnungsprüfungskommission

Präsident
Roman Gemperle



Aktuar
Uwe Kappeler



Beschluss der Delegiertenversammlung

- 1 Die Delegiertenversammlung hat das **Budget 2021** des Zweckverbands Schulpsychologischer Dienst des Bezirkes Horgen am 01. Juli 2020 entsprechend dem Antrag der Vorsteherschaft genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	1'795'500.00
	Gesamtertrag	Fr.	1'500.00
	Aufwandüberschuss	Fr.	1'794'000.00

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

Horgen	Fr.	377'202.00
Kilchberg	Fr.	116'424.00
Langnau a. Albis	Fr.	147'335.00
Oberrieden	Fr.	89'450.00
Richterswil	Fr.	275'189.00
Rüschlikon	Fr.	59'866.00
Thalwil	Fr.	304'234.00
Wädenswil-Primar	Fr.	353'358.00
Wädenswil-Oberstufe	Fr.	70'942.00
Total	Fr.	1'794'000.00

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

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

8810 Horgen, 1. Juli 2020

Delegiertenversammlung Zweckverband Schulpsychologischer Dienst des Bezirkes Horgen

Präsidentin
Prisca Wermuth Dudler

Vizepräsidentin
Katharina Schacher

Budget 2021

Erfolgsrechnung

Sachgruppen		Budget 2021	Budget 2020	Rechnung 2019
30	Personalaufwand	-1'609'200.00	-1'603'800.00	-1'451'258.81
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-184'900.00	-182'480.00	-160'948.37
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	-1'200.00	-1'172.80
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	Total betrieblicher Aufwand	-1'795'400.00	-1'787'480.00	-1'613'379.98
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)	1'500.00	1'500.00	1'435.40
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	Total betrieblicher Ertrag	1'500.00	1'500.00	1'435.40
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-1'793'900.00	-1'785'980.00	-1'611'944.58
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	-1'794'000.00	-1'786'080.00	-1'611'944.58
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	-1'794'000.00	-1'786'080.00	-1'611'944.58
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			
	Aufwandüberschuss z.L. Verbandsgemeinden (gem. Kostenverteiler)	1'794'000.00	1'786'080.00	1'611'944.58
	Total Aufwand	-1'795'500.00	-1'787'580.00	-1'613'379.98
	Total Ertrag	1'795'500.00	1'787'580.00	1'613'379.98

Kostenverteiler Erfolgsrechnung

Kostenverteiler Erfolgsrechnung

Finanzierung der Betriebskosten

Die nicht durch Einnahmen gedeckten Betriebskosten des Zweckverbands werden gemäss Art. 39 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 per 15.09.2019	Anteil Sockel 30% Fr.	effektiv bestellte Stunden Std.	Anteil Leistungsstunden 70% Fr.	Total Anteil 2019 Fr.
Horgen	2'331	118'019.00	2'100	259'183.00	377'202.00
Kilchberg	625	31'644.00	600	74'052.00	116'424.00
Campus Moos	90	4'557.00	50	6'171.00	
Langnau a. Albis	838	42'428.00	850	104'907.00	147'335.00
Oberrieden	426	21'569.00	550	67'881.00	89'450.00
Richterswil	1'535	77'717.00	1'600	197'472.00	275'189.00
Rüschlikon	482	24'404.00	200	24'684.00	59'866.00
Campus Moos	91	4'607.00	50	6'171.00	
Thalwil	1'743	88'249.00	1'750	215'985.00	304'234.00
Wädenswil-Primar	1'921	97'261.00	2'075	256'097.00	353'358.00
Wädenswil-Oberstufe	548	27'745.00	350	43'197.00	70'942.00
Total	10'630	538'200.00	10'175	1'255'800.00	1'794'000.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Keine Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Keine Investition Finanzvermögen

Budget - Details

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Total Aufwand	1'795'500.00
Mehrausgaben Personal gegenüber 2020	5'400.00
Mehrausgaben Sachaufwand/Transferaufwand gegenüber 2020	2'520.00
Total Mehrausgaben gegenüber 2020	7'920.00

0 Allgemeine Verwaltung

Es werden Abweichungen ab +/- Fr. 500.00 begründet

Textliche Erläuterung

Konto	Budget 2021	Budget 2020	Differenz	Begründung
3130.00 Dienstleistungen Dritter	450.00	400.00	50.00	
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	4'500.00	4'500.00	0.00	

2 Bildung

Es werden Abweichungen ab +/- Fr. 500.00 begründet

Textliche Erläuterung

Konto	Budget 2021	Budget 2020	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	175'000.00	172'000.00	3'000.00	DAG
3010.10 Löhne Reinigungspersonal	500.00	500.00	0.00	
3020.00 Löhne der Schulpsychologen	1'103'000.00	1'103'000.00	0.00	
3049.00 übrige Zulagen	2'500.00	2'500.00	0.00	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verw.kosten	82'000.00	80'000.00	2'000.00	Erhöhung AHV-Abzüge
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	158'000.00	158'000.00	0.00	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personalhaftpflichtversicherungen	9'000.00	8'600.00	400.00	Erhöhung BU- und NBU-Abzüge
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	15'500.00	15'500.00	0.00	

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	20'500.00	20'500.00	0.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	24'900.00	24'900.00	0.00	
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	6'000.00	0.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	19'000.00	7'800.00	11'200.00	Druckkosten Abstimmungsunterlagen Statuten
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'200.00	1'300.00	-100.00	
3104.00	Lehrmittel	7'500.00	8'500.00	-1'000.00	Keine Testanschaffungen, mehr für Testmaterial
3106.00	Medizinisches Material	500.00	0.00	500.00	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	2'100.00	2'000.00	100.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	3'000.00	11'000.00	-8'000.00	Weniger Anschaffungen
3113.00	Anschaffung Hardware	4'000.00	4'000.00	0.00	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	3'500.00	3'000.00	500.00	Wechsel Anbieter Antivirus-Lizenzen
3130.00	Dienstleistungen Dritter	14'550.00	14'600.00	-50.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	4'000.00	6'500.00	-2'500.00	keine Beratung für HRM2, Beratung neue Statuten
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'000.00	3'000.00	0.00	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'500.00	1'500.00	0.00	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	1'000.00	1'000.00	0.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	25'000.00	24'730.00	270.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	51'200.00	49'750.00	1'450.00	zusätzlicher Parkplatz
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	3'000.00	3'000.00	0.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	26'400.00	26'400.00	0.00	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	2'500.00	2'500.00	0.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'000.00	1'000.00	0.00	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	1'300.00	1'200.00	100.00	

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	-1'500.00	-1'500.00	0.00	

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	4'950.00	0.00	4'900.00	0.00	2'819.40	0.00
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2	Bildung	1'790'450.00	0.00	1'782'580.00	0.00	1'610'560.58	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	1'500.00	100.00	1'500.00	0.00	1'435.40
Total Aufwand / Ertrag		1'795'500.00	1'500.00	1'787'580.00	1'500.00	1'613'379.98	1'435.40
Aufwandüberschuss z.L. Zweckverbandsgemeinden			1'794'000.00		1'786'080.00		1'611'944.58
Total		1'795'500.00	1'795'500.00	1'787'580.00	1'787'580.00	1'613'379.98	1'613'379.98

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	4'950.00	0.00	4'900.00	0.00	2'819.40	0.00
	Nettoergebnis		4'950.00		4'900.00		2'819.40
0110	Legislative	4'950.00	0.00	4'900.00	0.00	2'819.40	0.00
	Nettoergebnis		4'950.00		4'900.00		2'819.40
3130.00	Dienstleistungen Dritter	450.00		400.00		450.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	4'500.00		4'500.00		2'369.40	
2	Bildung	1'790'450.00	0.00	1'782'580.00	0.00	1'610'560.58	0.00
	Nettoergebnis		1'790'450.00		1'782'580.00		1'610'560.58
2192	Volksschule, Sonstiges	1'789'150.00	0.00	1'782'580.00	0.00	1'609'387.78	0.00
	Nettoergebnis		1'789'150.00		1'782'580.00		1'609'387.78
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder	6'600.00		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	175'000.00		172'000.00		168'918.15	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	0.00		0.00		-297.00	
3010.10	Löhne Reinigungspersonal	500.00		500.00		0.00	
3020.00	Löhne der Schulpsychologen	1'103'000.00		1'103'000.00		1'002'153.10	
3020.09	Erstattung von Lohn von Schulpsychologen	0.00		0.00		-10'879.80	
3049.00	übrige Zulagen	2'500.00		2'500.00		0.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verw.kosten	82'000.00		80'000.00		73'325.75	
3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	0.00		0.00		-406.30	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	158'000.00		158'000.00		141'289.10	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personalhaftpflichtversicherungen	9'000.00		8'600.00		7'777.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	15'500.00		15'500.00		14'073.85	
3054.09	Erstattung von AG-Beiträgen Familienausgleichskasse	0.00		0.00		-78.30	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	20'500.00		20'500.00		18'677.20	
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	24'900.00		24'900.00		23'037.31	
3091.00	Personalwerbung	1'000.00		1'000.00		0.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	5'700.00		5'700.00		3'468.00	
3100.00	Büromaterial	6'000.00		6'000.00		5'797.80	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	19'000.00		7'800.00		6'810.50	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'200.00		1'300.00		1'134.80	
3104.00	Lehrmittel	7'500.00		8'500.00		13'353.55	
3106.00	Medizinisches Material	500.00		0.00		0.00	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	2'100.00		2'000.00		1'960.10	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	3'000.00		11'000.00		11'016.85	
3113.00	Anschaffung Hardware	4'000.00		4'000.00		3'425.40	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	3'500.00		3'000.00		2'046.47	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	14'550.00		14'600.00		14'071.95	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	4'000.00		6'500.00		3'294.15	
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'000.00		3'000.00		2'688.85	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'500.00		1'500.00		1'046.15	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	1'000.00		1'000.00		137.55	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	25'000.00		24'730.00		15'570.30	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	51'200.00		49'750.00		45'407.70	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	3'000.00		3'000.00		2'932.05	
3170.00	Reisekosten und Spesen	26'400.00		26'400.00		24'791.00	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	2'500.00		2'500.00		1'669.10	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'000.00		1'000.00		974.70	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	0.00		1'200.00		0.00	
2300	Berufliche Grundbildung	1'300.00	0.00	0.00	0.00	1'172.80	0.00
	Nettoergebnis		1'300.00		0.00		1'172.80
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	1'300.00		0.00		1'172.80	
9	Finanzen und Steuern	100.00	1'500.00	100.00	1'500.00	0.00	1'435.40
	Nettoergebnis	1'400.00		1'400.00		1'435.40	
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	100.00		100.00		0.00	
4400.00	Zinsen flüssiger Mittel		0.00		0.00		0.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9710	Rückverteilung aus CO2-Abgabe Nettoergebnis	0.00 1'500.00	1'500.00	0.00 1'500.00	1'500.00	0.00 1'435.40	1'435.40
4699.10	Rückverteilung aus CO2-Abgabe		1'500.00		1'500.00		1'435.40
9998	Abschluss Zweckverband Nettoergebnis	0.00 1'794'000.00	1'794'000.00	0.00 1'786'080.00	1'786'080.00	0.00 1'611'944.58	1'611'944.58
4612.00	Entschädigungen von Zweckverbandsgemeinden		1'794'000.00		1'786'080.00		1'611'944.58
Total		1'795'500.00	1'795'500.00	1'787'580.00	1'787'580.00	1'613'379.98	1'613'379.98