

**Zweckverband Schulpsychologischer
Dienst Bezirk Pfäffikon
8320 Fehraltorf**

Budget 2019

Ablieferung an Vorsteherschaft	05.04.2018
Abnahmebeschluss Vorsteherschaft	12.04.2018
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	08.06.2018
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	05.07.2018
Abnahmebeschluss Delegiertenversammlung	06.09.2018

23.05.2018

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	3
Bericht der Vorsteherschaft	4
Anträge und Beschlüsse	5, 6, 7
Budget	8
Erfolgsrechnung	9
Kostenverteiler Erfolgsrechnung	10
Budget - Details	11
Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	12
Erfolgsrechnung	13, 14, 15, 16, 17

Zweckverband Schulpsychologischer Dienst Bezirk Pfäffikon
Kirchgasse 1; 8320 Fehraltorf

Präsidentin: Elisabeth Weidmann, Pfäffikon

Rechnungsführerin: Vreni Dahinden, Fehraltorf
Telefon: 052 355 17 70
E-Mail: vreni.dahinden@spd-pfaeffikon.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Bericht der Vorsteherchaft

An der Sitzung vom 12. April 2018 hat der Vorstand das vorliegende Budget genehmigt.

a) Wirtschaftliche Lage

Der Zweckverband des SPD Bezirk Pfäffikon finanziert sich über die Beiträge der Verbandsgemeinden. Diese Beiträge werden jährlich aufgrund des genehmigten Budgets berechnet und nach einem festgelegten Verteilschlüssel den Gemeinden in Rechnung gestellt (Statuten Art. 46). Somit ist die finanzielle Sicherheit für den Betrieb gewährleistet.

b) Aufgabenerfüllung

Der SPD Bezirk Pfäffikon unterstützt Schulen und Familien in ihrem Bildungs- und Erziehungsauftrag. Dabei hält er sich an den ihm zugewiesenen gesetzlichen Auftrag wie er im Volksschulgesetz formuliert ist (§ 19 VSG).

c) Abweichungen zum Budget 2018

Die markantesten Abweichungen sind im Konto der Besoldung Schulpsychologen und den Lohnabhängigen Konto zu finden (BVK, AHV...). Im Bereich Drittleistungen ist vor allem die steigende Anzahl benötigter Übersetzer spürbar, was zu einer weiteren Budgeterhöhung führte. Im Konto Dienstleistungen Dritter wurde für 2019 ein Betrag für ein Redesign der WebSite eingestellt. In allen anderen Konten sind die Abweichungen minimal.

Antrag der Vorsteherchaft

- 1 Die Vorsteherchaft hat das **Budget 2019** des Zweckverband Schulpsychologischer Dienst Bezirk Pfäffikon genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	1'460'920.00
	Gesamtertrag	Fr.	8'400.00
	Aufwandüberschuss	Fr.	1'452'520.00

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird gemäss Art. 46 der Zweckverbandsstatuten auf die Verbandsgemeinden verteilt:

Gemeinde Bauma	114'544.00
Gemeinde Fehraltorf	166'609.45
Gemeinde Hittnau	96'693.00
Gemeinde Effretikon	383'159.25
Gemeinde Lindau	138'557.85
Gemeinde Pfäffikon	263'727.50
Gemeinde Russikon	119'644.30
Gemeinde Weisslingen	89'680.10
Gemeinde Wila Primar	36'764.60
Gemeinde Wila Oberstufe	17'851.00
Gemeinde Wildberg	25'288.95
Total	Fr. 1'452'520.00

- 2 Die Vorsteherchaft beantragt der Delegiertenversammlung das Budget 2019 des Zweckverbands des Schulpsychologischen Dienst Bezirk Pfäffikon zu genehmigen.

Fehraltorf, 12.04.2018

Vorsteherchaft Zweckverband Schulpsychologischer Dienst Bezirk Pfäffikon

Präsidentin

Aktuarin

Elisabeth Weidmann

Claudia Grunder

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

- 1 Die Rechnungsprüfungskommission Bauma hat das **Budget 2019** des Zweckverband Schulpsychologischer Dienst Bezirk Pfäffikon geprüft und genehmigt.
Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	1'460'920.00
	Gesamtertrag	Fr.	8'400.00
	Aufwandüberschuss	Fr.	1'452'520.00

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird gemäss Art. 46 der Zweckverbandsstatuten auf die Verbandsgemeinden verteilt:

Gemeinde Bauma	Fr.	114'544.00
Gemeinde Fehraltorf	Fr.	166'609.45
Gemeinde Hittnau	Fr.	96'693.00
Gemeinde Effretikon	Fr.	383'159.25
Gemeinde Lindau	Fr.	138'557.85
Gemeinde Pfäffikon	Fr.	263'727.50
Gemeinde Russikon	Fr.	119'644.30
Gemeinde Weisslingen	Fr.	89'680.10
Gemeinde Wila Primar	Fr.	36'764.60
Gemeinde Wila Oberstufe	Fr.	17'851.00
Gemeinde Wildberg	Fr.	25'288.95
Total	Fr.	1'452'520.00

- 2 Die Rechnungsprüfungskommission Bauma beantragt der Delegiertenversammlung das Budget 2019 des Zweckverbands des Schulpsychologischen Dienst Bezirk Pfäffikon zu genehmigen.

Bauma, 5. Juli 2018

Rechnungsprüfungskommission Bauma

Präsident

Aktuarin

Daniel Schmidt

Susanne Burkhalter

Beschluss der Delegiertenversammlung

Die Delegiertenversammlung hat das **Budget 2019** des Zweckverband Schulpsychologischer Dienst Bezirk Pfäffikon am 6. September 2018 entsprechend dem Antrag der Vorsteherschaft genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	1'460'920.00
	Gesamtertrag	Fr.	8'400.00
	Aufwandüberschuss	Fr.	1'452'520.00

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird gemäss Art. 46 der Zweckverbandsstatuten auf die Verbandsgemeinden verteilt:

Gemeinde Bauma	Fr.	114'544.00
Gemeinde Fehraltorf	Fr.	166'609.45
Gemeinde Hittnau	Fr.	96'693.00
Gemeinde Effretikon	Fr.	383'159.25
Gemeinde Lindau	Fr.	138'557.85
Gemeinde Pfäffikon	Fr.	263'727.50
Gemeinde Russikon	Fr.	119'644.30
Gemeinde Weisslingen	Fr.	89'680.10
Gemeinde Wila Primar	Fr.	36'764.60
Gemeinde Wila Oberstufe	Fr.	17'851.00
Gemeinde Wildberg	Fr.	25'288.95
Total	Fr.	1'452'520.00

Fehraltorf, 6. September 2018

Namens der Delegiertenversammlung des Zweckverbands Schulpsychologischer Dienst Bezirk Pfäffikon

Präsidentin


Elisabeth Weidmann

Aktuarin


Claudia Grunder

Budget

Erfolgsrechnung

Gestuffer Erfolgsausweis		Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
30	Personalaufwand	1'244'240.00	1'233'120.00	1'210'264.95
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	216'680.00	205'440.00	210'285.80
	<i>Total betrieblicher Aufwand</i>	1'460'920.00	1'438'560.00	1'420'550.75
43	Verschiedene Erträge	8'400.00	8'400.00	11'437.75
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	<i>Total betrieblicher Ertrag</i>	8'400.00	8'400.00	11'437.75
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-1'452'520.00	-1'430'160.00	-1'409'113.00
34	Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00
44	Finanzertrag	0.00	0.00	0.00
	Ergebnis aus Finanzierung	0.00	0.00	0.00
	Operatives Ergebnis	-1'452'520.00	-1'430'160.00	-1'409'113.00
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	-1'452'520.00	-1'430'160.00	-1'409'113.00
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			
	Aufwandüberschuss z.L. Verbandsgemeinden (gem. Kostenverteiler)	-1'452'520.00	-1'430'160.00	-1'409'113.00
	Total	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	1'460'920.00	1'438'560.00	1'420'550.75
	Total Ertrag	8'400.00	8'400.00	11'437.75

Kostenverteiler Erfolgsrechnung

Kostenverteiler Erfolgsrechnung

Finanzierung der Betriebskosten

Die nicht durch Einnahmen oder Beiträge gedeckten Betriebs- und Investitionskosten werden von den Verbandsgemeinden getragen. Der Kostenverteiler richtet sich nach Anzahl Schüler pro Gemeinde. Massgebend ist die Schülerzahl per 1. November des Schuljahr 2018/2019 (Art. 41).

Gemeinde	Schülerzahlen Kiga	Schülerzahlen Primarschule	Schülerzahlen Sekundarstufe	Schülerzahlen privat/Sonders	Schülerzahlen Total	Anteil in %	Budget 2019	Budget 2018
Gemeinde Bauma	88	274	147	30	539	7.89%	114'544.00	110'110.00
Gemeinde Fehraltorf	165	426	152	41	784	11.47%	166'609.45	161'780.00
Gemeinde Hittnau	74	252	104	25	455	6.66%	96'693.00	97'830.00
Gemeinde Effretikon	369	975	400	59	1'803	26.38%	383'159.25	377'340.00
Gemeinde Lindau	117	340	156	39	652	9.54%	138'557.85	143'570.00
Gemeinde Pfäffikon	247	671	247	76	1'241	18.16%	263'727.50	261'510.00
Gemeinde Russikon	117	318	116	12	563	8.24%	119'644.30	112'440.00
Gemeinde Weisslingen	73	223	101	25	422	6.17%	89'680.10	88'510.00
Gemeinde Wila Primar	52	114		7	173	2.53%	36'764.60	36'210.00
Gemeinde Wila Oberstufe			76	8	84	1.23%	17'851.00	18'000.00
Gemeinde Wildberg	24	90		5	119	1.74%	25'288.95	22'870.00
Total	1'326	3'683	1'499	327	6'835	100%	1'452'520.00	1'430'170.00

Budget - Details

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	387'780.00	0.00	383'660.00	0.00	390'109.90	422.95
2	Bildung	1'073'140.00	8'400.00	1'054'900.00	8'400.00	1'030'440.85	11'014.80
Total Aufwand / Ertrag		1'460'920.00	8'400.00	1'438'560.00	8'400.00	1'420'550.75	11'437.75
Aufwandüberschuss			-1'452'520.00		-1'430'160.00		-1'409'113.00
Total		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2	Bildung	1'073'140.00	8'400.00	1'054'900.00	8'400.00	1'030'440.85	11'014.80
	Nettoergebnis		1'064'740.00		1'046'500.00		1'019'426.05
21	Obligatorische Schule	1'073'140.00	8'400.00	1'054'900.00	8'400.00	1'030'440.85	11'014.80
	Nettoergebnis		1'064'740.00		1'046'500.00		1'019'426.05
219	Obligatorische Schule, Übriges	1'073'140.00	8'400.00	1'054'900.00	8'400.00	1'030'440.85	11'014.80
	Nettoergebnis		1'064'740.00		1'046'500.00		1'019'426.05
2192	Schulpsychologischer Dienst	1'073'140.00	8'400.00	1'054'900.00	8'400.00	1'030'440.85	11'014.80
	Nettoergebnis		1'064'740.00		1'046'500.00		1'019'426.05
3010.00	Löhne Schulpsychologen	787'000.00		775'500.00		765'809.50	
3010.01	Löhne Aushilfen	10'000.00		10'000.00		0.00	
3010.02	Löhne PG-Stelle	45'500.00		45'500.00		6'881.20	
3010.03	Löhne Praktikanten	6'000.00		6'000.00		45'022.90	
3010.05	Dienstaltersgeschenke	3'990.00		3'850.00		0.00	
3010.09	Rückerstattung Taggelder Personalversicherungen	0.00		0.00			2'614.80
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten, abz. Co2-Abg.	63'350.00		62'050.00		62'295.50	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	107'000.00		103'000.00		100'055.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtvers.	8'500.00		8'500.00		13'567.75	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	6'500.00		6'500.00			
3060.00	Ruhegehälter	0.00		0.00		8'397.95	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	15'800.00		15'500.00		11'213.35	
3132.00	Drittleistungen (Übersetzungen)	8'500.00		7'500.00		7'762.30	
3170.00	Reisekosten und Spesen	11'000.00		11'000.00		9'434.60	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		8'400.00		8'400.00		8'400.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9	Finanzen und Steuern Nettoergebnis	1'073'140.00	8'400.00 1'064'740.00	1'054'900.00	8'400.00 1'046'500.00	1'030'440.85	11'014.80 1'019'426.05
99	Nicht aufgeteilte Posten Nettoergebnis	1'073'140.00	8'400.00 1'064'740.00	1'054'900.00	8'400.00 1'046'500.00	1'030'440.85	11'014.80 1'019'426.05
999	Abschluss Nettoergebnis	1'073'140.00	8'400.00 1'064'740.00	1'054'900.00	8'400.00 1'046'500.00	1'030'440.85	11'014.80 1'019'426.05
9998	Abschluss Zweckverband Nettoergebnis	1'073'140.00	8'400.00 1'064'740.00	1'054'900.00 0.00	8'400.00 1'046'500.00	1'030'440.85 0.00	11'014.80 1'019'426.05
4612.00	Aufwandüberschuss z.L. Verbandsgemeinden		1'064'740.00		1'046'500.00		1'019'426.05

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung Nettoergebnis	387'780.00	0.00	383'660.00	0.00	390'109.90	422.95
			387'780.00		383'660.00		389'686.95
02	Administration Nettoergebnis	387'780.00	0.00	383'660.00	0.00	390'109.90	422.95
			387'780.00		383'660.00		389'686.95
021	Administration Nettoergebnis	387'780.00	0.00	383'660.00	0.00	390'109.90	422.95
			387'780.00		383'660.00		389'686.95
0210	Administration Nettoergebnis	387'780.00	0.00	383'660.00	0.00	390'109.90	422.95
			387'780.00		383'660.00		389'686.95
3000.00	Entschädigungen Behörden und Kommissionen	18'000.00		18'000.00		19'182.50	
3000.01	Tag- und Sitzungsgelder	0.00		2'000.00		0.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	118'000.00		120'000.00		124'853.70	
3010.01	Löhne Reinigungspersonal	0.00		0.00		0.00	
3010.05	Dienstaltersgeschenk	7'500.00		8'000.00		7'141.55	
3010.09	Kranken- und Unfalltaggelder, Erwerbsersatz	0.00		0.00			422.95
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	10'400.00		10'250.00		9'294.70	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	13'500.00		14'000.00		15'874.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtvers.	1'500.00		1'800.00		2'211.90	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'000.00		1'200.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'300.00		3'000.00		2'350.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	5'000.00		5'000.00		4'491.70	
3100.00	Büromaterial	7'000.00		7'000.00		6'047.10	
3101.00	Reinigungsmaterial	900.00		800.00			
3103.00	Test- und Lehrmaterial, Fachliteratur	7'000.00		7'000.00		12'562.65	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	5'000.00		5'000.00		4'057.70	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaft	1'300.00		1'400.00		1'134.80	
3130.00	Porti / Telefon / Kabelnetzgebühren / Bankspesen	6'080.00		6'080.00		5'721.10	
3132.00	Dienstleistungen Dritter, Buchprüfungskosten	15'000.00		6'000.00		7'425.80	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	57'000.00		56'000.00		55'930.90	
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'000.00		2'960.00		2'899.65	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	103'050.00		103'050.00		104'876.55	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien (Kopierer)	1'950.00		1'950.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'400.00		1'500.00		1'202.20	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	900.00		700.00		1'867.25	
3631.00	Beiträge an Berufsbildungsfonds	1'000.00		970.00		983.75	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9	Finanzen und Steuern Nettoergebnis	387'780.00	0.00	383'660.00	0.00	390'109.90	422.95
			387'780.00		383'660.00		389'686.95
99	Nicht aufgeteilte Posten Nettoergebnis	387'780.00	0.00	383'660.00	0.00	390'109.90	422.95
			387'780.00		383'660.00		389'686.95
999	Abschluss Nettoergebnis	387'780.00	0.00	383'660.00	0.00	390'109.90	422.95
			387'780.00		383'660.00		389'686.95
9998	Abschluss Zweckverband Nettoergebnis	387'780.00	0.00	383'660.00	0.00	390'109.90	422.95
			387'780.00		383'660.00		389'686.95
4612.00	Aufwandüberschuss z.L. Verbandsgemeinden		387'780.00		383'660.00		389'686.95

