

**Zweckverband Schulpsychologischer  
Dienst Bezirk Pfäffikon  
8320 Fehraltorf**

**Budget 2022**

Ablieferung an Vorsteherschaft	10.06.2021
Beschluss Vorsteherschaft	24.06.2021
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	28.06.2021
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	06.07.2021
Abnahmebeschluss Delegiertenversammlung	16.09.2021
Veröffentlichung	01.10.2021

## Inhaltsverzeichnis

	Seite
<b>Bericht, Anträge und Beschlüsse</b>	3
Bericht der Vorsteherchaft	4
Anträge und Beschlüsse	5, 6, 7
<b>Budget</b>	8
<b>Erfolgsrechnung</b>	9
<b>Kostenverteiler Erfolgsrechnung</b>	10
<b>Budget - Details</b>	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](mailto:vreni.dahinden@spd-pfaeffikon.ch)

# **Bericht, Anträge und Beschlüsse**

## Bericht der Vorsteherschaft

An der Sitzung vom 24. Juni 2021 hat die Vorsteherschaft das vorliegende Budget eingehend diskutiert und gutgeheissen.

### 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 festen 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 2021*

2192.3010.00	Löhne Schulpsychologen	Die Lohnsumme in der Re.2020 erscheint höher wegen Mutterschaft einer MA, davon muss die KTG-Entschädigung abgezogen werden; neue Leitung -10% tieferer Anstellung als Vorgänger
2192.3010.05	Dienstaltersgeschenke	Drei Mitarbeiter:innen jeweils 10 Jahre (2x 80% Anstellungen, 1x 50% Anstellung)
2192.3090.00	Aus- und Weiterbildung Personals	Intensivere Weiterbildung für die neue Stellenleitung geplant
0210.3103.00	Testmaterial	Da im '21 noch einige Tests im Abo/Lizenz gekauft werden, sollten wir 2022 etwas tiefere Ausgaben haben
0210.3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	Notwendige IT-Umstellungen verlangen einen einmaligen Aufwand von CHF 12'000.00, neuer Vertrag mit RIZ muss abgeschlossen werden

Alle anderen Budgetposten bewegen sich im üblichen Rahmen.

## Antrag der Rechnungsprüfungskommission

- 1 Die Rechnungsprüfungskommission Bauma hat das Budget 2022 des Zweckverband Schulpsychologischer Dienst Bezirk Pfäffikon genehmigt.  
Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

### Erfolgsrechnung

Gesamtaufwand	Fr.	1'495'760.00
Gesamtertrag	Fr.	530.00
<b>Aufwandüberschuss</b>	<b>Fr.</b>	<b>1'495'230.00</b>

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

Gemeinde Bauma	Fr.	115'539.55
Gemeinde Fehraltorf	Fr.	175'535.30
Gemeinde Hittnau	Fr.	99'215.60
Gemeinde Illnau-Effretikon	Fr.	395'378.40
Gemeinde Lindau	Fr.	140'979.45
Gemeinde Pfäffikon	Fr.	282'170.85
Gemeinde Russikon	Fr.	121'899.50
Gemeinde Weisslingen	Fr.	86'919.65
Gemeinde Wila Primar	Fr.	37'523.85
Gemeinde Wila Oberstufe	Fr.	16'959.95
Gemeinde Wildberg	Fr.	23'107.90
	<b>Fr.</b>	<b>1'495'230.00</b>

- 2 Die Rechnungsprüfungskommission Bauma beantragt der Delegiertenversammlung das Budget 2022 des Zweckverbands des Schulpsychologischen Dienst Bezirk Pfäffikon zu genehmigen.

Bauma, 6. Juli 2021

Rechnungsprüfungskommission Bauma

Präsident

Aktuar

Daniel Schmidt

Raphaël Doner

## Antrag der Vorstehererschaft

- 1 Die Vorstehererschaft hat das Budget 2022 des Zweckverband Schulpsychologischer Dienst Bezirk Pfäffikon genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

<b>Erfolgsrechnung</b>	Gesamtaufwand	Fr.	1'495'760.00
	Gesamtertrag	Fr.	530.00
	<b>Aufwandüberschuss</b>	<b>Fr.</b>	<b>1'495'230.00</b>

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

Gemeinde Bauma	Fr.	115'539.55
Gemeinde Fehraltorf	Fr.	175'535.30
Gemeinde Hittnau	Fr.	99'215.60
Gemeinde Illnau-Effretikon	Fr.	395'378.40
Gemeinde Lindau	Fr.	140'979.45
Gemeinde Pfäffikon	Fr.	282'170.85
Gemeinde Russikon	Fr.	121'899.50
Gemeinde Weisslingen	Fr.	86'919.65
Gemeinde Wila Primar	Fr.	37'523.85
Gemeinde Wila Oberstufe	Fr.	16'959.95
Gemeinde Wildberg	Fr.	23'107.90
<b>Total</b>	<b>Fr.</b>	<b>1'495'230.00</b>

- 2 Die Vorstehererschaft beantragt der Delegiertenversammlung das Budget 2022 des Zweckverbands des Schulpsychologischen Dienst Bezirk Pfäffikon zu genehmigen.

Fehraltorf, 24. Juni 2021

Vorstehererschaft Zweckverband Schulpsychologischer Dienst Bezirk Pfäffikon

Präsidentin

Aktuarin



Elisabeth Weidmann



Sandra Gugelmann

## Beschluss der Delegiertenversammlung

Die Delegiertenversammlung hat das Budget 2022 des Zweckverband Schulpsychologischer Dienst Bezirk Pfäffikon am 16. September 2021 entsprechend dem Antrag der Vorsteherschaft genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

<b>Erfolgsrechnung</b>	Gesamtaufwand	Fr.	1'495'760.00
	Gesamtertrag	Fr.	530.00
	<b>Aufwandüberschuss</b>	<b>Fr.</b>	<b>1'495'230.00</b>

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

Gemeinde Bauma	115'539.55
Gemeinde Fehraltorf	175'535.30
Gemeinde Hittnau	99'215.60
Gemeinde Illnau-Effretikon	395'378.40
Gemeinde Lindau	140'979.45
Gemeinde Pfäffikon	282'170.85
Gemeinde Russikon	121'899.50
Gemeinde Weisslingen	86'919.65
Gemeinde Wila Primar	37'523.85
Gemeinde Wila Oberstufe	16'959.95
Gemeinde Wildberg	23'107.90
<b>Total</b>	<b>1'495'230.00</b>

Fehraltorf, 16. September 2021

Namens der Delegiertenversammlung des Zweckverbands Schulpsychologischer Dienst Bezirk Pfäffikon

Präsidentin

Aktuarin



Elisabeth Weidmann



Sandra Gugelmann

# Budget



## Erfolgsrechnung

<b>Gestuffer Erfolgsausweis</b>		<b>Budget 2022</b>	<b>Budget 2021</b>	<b>Rechnung 2020</b>
30	Personalaufwand	1'253'110.00	1'247'970.00	1'242'427.65
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	242'650.00	226'450.00	252'172.70
	<i>Total betrieblicher Aufwand</i>	<b>1'495'760.00</b>	<b>1'474'420.00</b>	<b>1'494'600.35</b>
43	Verschiedene Erträge	530.00		21'687.75
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	<i>Total betrieblicher Ertrag</i>	<b>530.00</b>	<b>0.00</b>	<b>21'687.75</b>
	<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>-1'495'230.00</b>	<b>-1'474'420.00</b>	<b>-1'472'912.60</b>
34	Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00
44	Finanzertrag	0.00	0.00	0.00
	<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>-1'495'230.00</b>	<b>-1'474'420.00</b>	<b>-1'472'912.60</b>
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
	<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b>	<b>-1'495'230.00</b>	<b>-1'474'420.00</b>	<b>-1'472'912.60</b>
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			
	Aufwandüberschuss z.L. Verbandsgemeinden (gem. Kostenverteiler)	-1'495'230.00	-1'474'420.00	-1'472'912.60
	<b>Total</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	0.00	0.00	0.00
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	0.00	0.00	0.00
	Total Aufwand	1'495'760.00	1'474'420.00	1'494'600.35
	Total Ertrag	530.00	0.00	21'687.75

## 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 2020/2021 (Art. 41).

Gemeinde	Schülerzahlen Kiga	Schülerzahlen Primarschule	Schülerzahlen Sekundarstufe	Schülerzahlen übrige (ohne Kantons-Sus)	Schülerzahlen Total	Anteil in %	Budget 2022	Budget 2021
Gemeinde Bauma	114	279	113	39	545	7.73%	115'539.55	110'449.75
Gemeinde Fehraltorf	149	465	170	44	828	11.74%	175'535.30	175'370.60
Gemeinde Hittnau	90	246	109	23	468	6.64%	99'215.60	95'695.00
Gemeinde Effretikon	344	1038	395	88	1865	26.44%	395'378.40	390'368.25
Gemeinde Lindau	121	368	152	24	665	9.43%	140'979.45	138'273.00
Gemeinde Pfäffikon	277	726	260	68	1331	18.87%	282'170.85	276'967.55
Gemeinde Russikon	95	312	137	31	575	8.15%	121'899.50	118'459.50
Gemeinde Weisslingen	73	228	92	17	410	5.81%	86'919.65	90'425.45
Gemeinde Wila Primar	44	123		10	177	2.51%	37'523.85	37'097.65
Gemeinde Wila Oberstufe			75	5	80	1.13%	16'959.95	17'284.10
Gemeinde Wildberg	20	89			109	1.55%	23'107.90	24'029.15
<b>Total</b>	<b>1'327</b>	<b>3'874</b>	<b>1'503</b>	<b>349</b>	<b>7'053</b>	<b>100%</b>	<b>1'495'230.00</b>	<b>1'474'420.00</b>

# Budget - Details

## Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	382'010.00	530.00	365'970.00	0.00	395'542.30	1'617.40
2	Bildung	1'113'750.00	0.00	1'108'450.00	0.00	1'099'058.05	20'070.35
<b>Total Aufwand / Ertrag</b>		<b>1'495'760.00</b>	<b>530.00</b>	<b>1'474'420.00</b>		<b>1'494'600.35</b>	<b>21'687.75</b>
<b>Aufwandüberschuss</b>			<b>-1'495'230.00</b>		<b>-1'474'420.00</b>		<b>-1'472'912.60</b>
<b>Total</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2	Bildung	1'113'750.00	0.00	1'108'450.00	0.00	1'099'058.05	20'070.35
	Nettoergebnis		1'113'750.00		1'108'450.00		1'078'987.70
21	Obligatorische Schule	1'113'750.00	0.00	1'108'450.00	0.00	1'099'058.05	20'070.35
	Nettoergebnis		1'113'750.00		1'108'450.00		1'078'987.70
219	Obligatorische Schule, Übriges	1'113'750.00	0.00	1'108'450.00	0.00	1'099'058.05	20'070.35
	Nettoergebnis		1'113'750.00		1'108'450.00		1'078'987.70
2192	Schulpsychologischer Dienst	1'113'750.00	0.00	1'108'450.00	0.00	1'099'058.05	20'070.35
	Nettoergebnis		1'113'750.00		1'108'450.00		1'078'987.70
3010.00	Löhne Schulpsychologen	800'000.00		810'000.00		823'047.15	
3010.01	Löhne Aushilfen	10'000.00		10'000.00		6'895.50	
3010.02	Löhne PG-Stelle	45'800.00		45'800.00		45'745.70	
3010.03	Löhne Praktikanten	6'000.00		6'000.00		0.00	
3010.05	Dienstaltersgeschenke	15'650.00		4'100.00		4'151.10	
3010.09	Rückerstattung Taggelder Personalversicherungen	0.00		0.00			11'670.35
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EÜ, ALV, Verwaltungskosten	67'000.00		66'650.00		67'639.10	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	111'000.00		114'100.00		114'643.05	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtvers.	6'700.00		8'800.00		6'748.70	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	6'600.00		5'500.00		6'625.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	24'000.00		16'000.00		8'146.55	
3132.00	Drittleistungen (Übersetzungen)	10'000.00		10'000.00		7'350.10	
3170.00	Reisekosten und Spesen	11'000.00		11'500.00		8'066.10	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		0.00		0.00		8'400.00

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9	Finanzen und Steuern Nettoergebnis	1'113'750.00	0	1'108'450.00	0.00	1'099'058.05	20'070.35 1'078'987.70
99	Nicht aufgeteilte Posten Nettoergebnis	1'113'750.00	0	1'108'450.00	0.00	1'099'058.05	20'070.35 1'078'987.70
999	Abschluss Nettoergebnis	1'113'750.00	0	1'108'450.00	0.00	1'099'058.05	20'070.35 1'078'987.70
9998	Abschluss Zweckverband Nettoergebnis	1'113'750.00	0	1'108'450.00	0.00	1'099'058.05 0.00	20'070.35 1'078'987.70
4612.00	Aufwandüberschuss z.L. Verbandsgemeinden		1'113'750.00		1'108'450.00		1'078'987.70

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung Nettoergebnis	382'010.00	530.00 381'480.00	365'970.00	0.00 365'970.00	395'542.30	1'617.40 393'924.90
01	Legislative und Exekutive Nettoergebnis	3'700.00	0.00 3'700.00	3'700.00	0.00 3'700.00	3'136.20	0.00 3'136.20
011	Legislative Nettoergebnis	3'700.00	0.00 3'700.00	3'700.00	0.00 3'700.00	3'136.20	0.00 3'136.20
0110	Legislative Nettoergebnis	3'700.00	0.00 3'700.00	3'700.00	0.00 3'700.00	3'136.20	0.00 3'136.20
3130.00	Prüfungskosten Bezirksrat	400.00		400.00		500.00	
3132.00	Prüfungskosten Prüfstelle	3'300.00		3'300.00		2'636.20	
02	Administration Nettoergebnis	378'310.00	0.00 378'310.00	362'270.00	0.00 362'270.00	392'406.10	1'617.40 390'788.70
021	Administration Nettoergebnis	378'310.00	0.00 378'310.00	362'270.00	0.00 362'270.00	392'406.10	1'617.40 390'788.70
0210	Administration Nettoergebnis	378'310.00	0.00 378'310.00	362'270.00	0.00 362'270.00	392'406.10	1'617.40 390'788.70
3000.00	Entschädigungen Behörden und Kommissionen	18'000.00		18'000.00		18'000.00	
3000.01	Tag- und Sitzungsgelder	0.00		0.00		0.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	102'500.00		105'000.00		104'791.35	
3010.01	Löhne Reinigungspersonal	7'850.00		7'500.00		7'840.00	
3010.05	Dienstaltersgeschenk	0.00		0.00		200.00	
3010.09	Kranken- und Unfalltaggelder, Erwerbssersatz	0.00		0.00			1'084.35
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'300.00		8'600.00		8'777.80	

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	12'160.00		12'500.00		12'789.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtvers.	1'300.00		1'200.00		1'329.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	750.00		720.00		753.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'000.00		2'000.00		1'163.15	
3099.00	Übriger Personalaufwand	6'500.00		5'500.00		3'141.60	
3100.00	Büromaterial	5'000.00		5'500.00		3'918.55	
3101.00	Reinigungsmaterial	1'000.00		800.00		1'542.35	
3103.00	Test- und Lehrmaterial, Fachliteratur	10'000.00		12'500.00		7'097.70	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	3'000.00		3'000.00		3'082.45	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaft	1'100.00		1'300.00		985.00	
3130.00	Porti / Telefon / Kabelnetzgebühren / Bankspesen	6'000.00		5'500.00		5'949.45	
3132.00	Dienstleistungen Dritter	1'500.00		1'500.00		3'701.20	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	81'000.00		62'000.00		96'315.15	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'500.00		2'500.00		2'228.90	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	103'500.00		103'500.00		103'240.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien (Kopierer)	0.00		0.00		484.65	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'300.00		1'300.00		1'154.20	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'000.00		800.00		2'918.25	
3631.00	Beiträge an Berufsbildungsstonds	1'050.00		1'050.00		1'002.45	
4699.10	CO2-Abgabe		530.00				533.05



## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9	Finanzen und Steuern Nettoergebnis	378'310.00	0.00	362'270.00	0.00	392'406.10	1'617.40
			378'310.00		362'270.00		390'788.70
99	Nicht aufgeteilte Posten Nettoergebnis	378'310.00	0.00	362'270.00	0.00	392'406.10	1'617.40
			378'310.00		362'270.00		390'788.70
999	Abschluss Nettoergebnis	378'310.00	0.00	362'270.00	0.00	392'406.10	1'617.40
			378'310.00		362'270.00		390'788.70
9998	Abschluss Zweckverband Nettoergebnis	382'010.00	530.00	365'970.00	0.00	395'542.30	1'617.40
			381'480.00		365'970.00		393'924.90
4612.00	Aufwandüberschuss z.L. Verbandsgemeinden		381'480.00		365'970.00		393'924.90