

**Zweckverband Schulpsychologischer
Dienst Bezirk Pfäffikon
8320 Fehraltorf**

Budget 2023

Ablieferung an Vorsteherschaft	20.06.2022
Beschluss Vorsteherschaft	23.06.2022
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	30.06.2022
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	06.07.2022
Abnahmebeschluss Delegiertenversammlung	14.09.2022
Veröffentlichung	03.10.2022

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	3
Bericht der Vorsteherschaft	4
Anträge und Beschlüsse	5-7
Budget	8
Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	9
Erfolgsrechnung	10
Kostenverteiler Erfolgsrechnung	11
Budget - Details	12
Erfolgsrechnung	13-18

Zweckverband Schulpsychologischer Dienst Bezirk Pfäffikon
Kirchgasse 1; 8320 Fehraltorf

Präsidentin: Elisabeth Weidmann, Pfäffikon

Rechnungsführerin: Veronika Graf, Fehraltorf

Telefon: 052 355 17 70

E-Mail: veronika.graf@spd-pfaeffikon.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Bericht der Vorsteherschaft

An der Sitzung vom 23. Juni 2022 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) *Kontenplan*

Die Revisionsstelle hat uns anlässlich der Revision der JR 2021 empfohlen, die Gliederung anzupassen, da die Aufwendungen und Erträge des schulpsychologischen Dienstes inkl. den Kosten für die Verwaltung und die Behörden grundsätzlich im Aufgabenbereich 2192 "Volksschule, Sonstiges" verbucht werden müssen (die Umbenennung in Schulpsychologischer Dienst ist in Ordnung).

Für das Budget 2023 haben wir auf Empfehlung des Gemeindeamts das Budget 2022 zum Vergleich gemäss neuer Gliederung abgebildet. Die Rechnung 2021 haben wir wie in der Jahresrechnung 2021 ausgewiesen und keine Umschlüsselung vorgenommen.

Antrag der Vorsteherschaft

- 1 Die Vorsteherschaft hat das Budget 2023 des Zweckverband Schulpsychologischer Dienst Bezirk Pfäffikon genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	1'607'450.00
	Gesamtertrag	Fr.	8'700.00
	Aufwandüberschuss	Fr.	1'598'750.00

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

Gemeinde Bauma	Fr.	123'519.25
Gemeinde Fehraltorf	Fr.	186'746.60
Gemeinde Hittnau	Fr.	110'647.95
Gemeinde Illnau-Effretikon	Fr.	421'591.30
Gemeinde Lindau	Fr.	143'390.70
Gemeinde Pfäffikon	Fr.	308'459.40
Gemeinde Russikon	Fr.	126'906.45
Gemeinde Weisslingen	Fr.	92'131.35
Gemeinde Wila Primar	Fr.	44'485.00
Gemeinde Wila Oberstufe	Fr.	16'935.90
Gemeinde Wildberg	Fr.	23'936.10
Total	Fr.	1'598'750.00

- 2 Die Vorsteherschaft beantragt der Delegiertenversammlung das Budget 2023 des Zweckverbands des Schulpsychologischen Dienst Bezirk Pfäffikon zu genehmigen.

Fehraltorf, 23. Juni 2022

Vorsteherschaft Zweckverband Schulpsychologischer Dienst Bezirk Pfäffikon

Präsidentin

Aktuarin



Elisabeth Weidmann



Sandra Gugelmann

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

- 1 Die Rechnungsprüfungskommission Wila hat das Budget 2023 des Zweckverband Schulpsychologischer Dienst Bezirk Pfäffikon genehmigt.

Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	1,607,450.00
	Gesamtertrag	Fr.	8,700.00
	Aufwandüberschuss	Fr.	1,598,750.00

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

Gemeinde Bauma	Fr.	123,519.25
Gemeinde Fehraltorf	Fr.	186,746.60
Gemeinde Hittnau	Fr.	110,647.95
Gemeinde Illnau-Effretikon	Fr.	421,591.30
Gemeinde Lindau	Fr.	143,390.70
Gemeinde Pfäffikon	Fr.	308,459.40
Gemeinde Russikon	Fr.	126,906.45
Gemeinde Weisslingen	Fr.	92,131.35
Gemeinde Wila Primar	Fr.	44,485.00
Gemeinde Wila Oberstufe	Fr.	16,935.90
Gemeinde Wildberg	Fr.	23,936.10
Total	Fr.	1,598,750.00

- 2 Die Rechnungsprüfungskommission Wila beantragt der Delegiertenversammlung das Budget 2023 des Zweckverbands des Schulpsychologischen Dienst Bezirk Pfäffikon zu genehmigen.

Wila, 06. Juli 2022

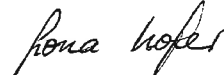
Rechnungsprüfungskommission Wila

Präsident



Fredi Nessensohn

Aktuar



Fiona Hofer

Beschluss der Delegiertenversammlung

Die Delegiertenversammlung hat das Budget 2023 des Zweckverband Schulpsychologischer Dienst Bezirk Pfäffikon am 14. September 2022 entsprechend dem Antrag der Vorsteherschaft genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	1'607'450.00
	Gesamtertrag	Fr.	8'700.00
	Aufwandüberschuss	Fr.	1'598'750.00

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

Gemeinde Bauma	Fr.	123'519.25
Gemeinde Fehraltorf	Fr.	186'746.60
Gemeinde Hittnau	Fr.	110'647.95
Gemeinde Illnau-Effretikon	Fr.	421'591.30
Gemeinde Lindau	Fr.	143'390.70
Gemeinde Pfäffikon	Fr.	308'459.40
Gemeinde Russikon	Fr.	126'906.45
Gemeinde Weisslingen	Fr.	92'131.35
Gemeinde Wila Primar	Fr.	44'485.00
Gemeinde Wila Oberstufe	Fr.	16'935.90
Gemeinde Wildberg	Fr.	23'936.10
Total	Fr.	1'598'750.00

Fehraltorf, 14. September 2022

Namens der Delegiertenversammlung des Zweckverbands Schulpsychologischer Dienst Bezirk Pfäffikon

Präsidentin

Aktuarin



Elisabeth Weidmann



Sandra Gugelmann

Budget

Erfolgsrechnung

Gestufter Erfolgsausweis		Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
30	Personalaufwand	1'352'400.00	1'253'110.00	1'232'961.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	254'000.00	242'650.00	219'518.05
36	Transferaufwand (ohne Ertragsüberschuss z.G. Verbandsgemeinden)	1'050.00	0.00	0.00
	<i>Total betrieblicher Aufwand</i>	1'607'450.00	1'495'760.00	1'452'479.05
42	Entgelte	8'400.00	0.00	0.00
43	Verschiedene Erträge	300.00	530.00	380.25
46	Transferertrag (ohne Aufwandüberschuss z.L. Verbandsgemeinden)	0.00	0.00	0.00
	<i>Total betrieblicher Ertrag</i>	8'700.00	530.00	380.25
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-1'598'750.00	-1'495'230.00	-1'452'098.80
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	-1'598'750.00	-1'495'230.00	-1'452'098.80
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	-1'598'750.00	-1'495'230.00	-1'452'098.80
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			
	Aufwandüberschuss z.L. Verbandsgemeinden (gem. Kostenverteiler)	-1'598'750.00	-1'495'230.00	-1'452'098.80
	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	1'607'450.00	1'495'760.00	1'452'479.05
	Total Ertrag	8'700.00	530.00	380.25

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 2021/2022 (Art. 41).

Gemeinde	Schülerzahlen	Schülerzahlen	Schülerzahlen	Schülerzahlen	Total	Anteil in %	Budget	Budget
	Kiga	Primarschule	Sekundarstufe	übrige (ohne Kantons-Sus)			2023	2022
Gemeinde Bauma	119	290	122	16	547	7.73%	123'519.25	115'539.55
Gemeinde Fehraltorf	150	454	183	40	827	11.68%	186'746.60	175'535.30
Gemeinde Hittnau	101	248	122	19	490	6.92%	110'647.95	99'215.60
Gemeinde Effretikon	348	1018	408	93	1867	26.37%	421'591.30	395'378.40
Gemeinde Lindau	128	341	133	33	635	8.97%	143'390.70	140'979.45
Gemeinde Pfäffikon	263	744	277	82	1366	19.29%	308'459.40	282'170.85
Gemeinde Russikon	87	310	133	32	562	7.94%	126'906.45	121'899.50
Gemeinde Weisslingen	69	225	88	26	408	5.76%	92'131.35	86'919.65
Gemeinde Wila Primar	51	139	0	7	197	2.78%	44'485.00	37'523.85
Gemeinde Wila Oberstuf	0	0	69	6	75	1.06%	16'935.90	16'959.95
Gemeinde Wildberg	24	81	0	1	106	1.50%	23'936.10	23'107.90
Total	1'340	3'850	1'535	355	7'080	100%	1'598'750.00	1'495'230.00

Budget - Details

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

2

Bildung

Konto		Budget 2023	Budget 2022	Differenz	
2192.3010.00	Löhne Schulpsychologen	873'800.00	800'000.00	73'800.00	befristete Stellenprozenthöhung, Teuerung, indiv. Lohnerhöhung
2192.3054.00	AG-Beiträge FAK	12'900.00	0.00	12'900.00	bisher inkludiert in 3050
2192.3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	49'800.00	26'000.00	23'800.00	Ausbildung MAS Schulpsychologie, Kostenübernahme gemäss PVO
2192.3132.01	Drittleistungen (Supervision/POE*)	8'500.00	0.00	8'500.00	neues Konto, Teamentwicklung wegen neuem jungen Team
2192.3161.01	Mieten, Fahrzeuge (Mobility)	5'000.00	0.00	5'000.00	bisher inkludiert in 3170
2192.4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	8'400.00	0.00	8'400.00	Direkt-Beratung-Oberstufe (DBO) Illnau-Effretikon

* Personal- und Organisationsentwicklung

Alle anderen Budgetposten bewegen sich im üblichen Rahmen.

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	3'700.00	0.00	3'700.00	0.00	367'363.10	0.00
2	Bildung	1'603'750.00	8'400.00	1'492'060.00	0.00	1'085'115.95	71.25
9	Finanzen und Steuern	0.00	300.00	0.00	530.00	0.00	309.00
Total Aufwand / Ertrag		1'607'450.00	8'700.00	1'495'760.00	530.00	1'452'479.05	380.25
Aufwandüberschuss			1'598'750.00		1'495'230.00		1'452'098.80
Total		1'607'450.00	1'607'450.00	1'495'760.00	1'495'760.00	1'452'479.05	1'452'479.05

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung Nettoergebnis	3'700.00	0.00	3'700.00	0.00	367'363.10	0.00
			3'700.00		3'700.00		367'363.10
01	Legislative und Exekutive Nettoergebnis	3'700.00	0.00	3'700.00	0.00	2'605.35	0.00
			3'700.00		3'700.00		2'605.35
011	Legislative Nettoergebnis	3'700.00	0.00	3'700.00	0.00	2'605.35	0.00
			3'700.00		3'700.00		2'605.35
0110	Legislative Nettoergebnis	3'700.00	0.00	3'700.00	0.00	2'605.35	0.00
			3'700.00		3'700.00		2'605.35
3130.00	Prüfungskosten Bezirksrat	400.00		400.00		0.00	
3132.00	Prüfungskosten Prüfstelle	3'300.00		3'300.00		2'605.35	
02	Administration Nettoergebnis	0.00	0.00	0.00		364'757.75	0.00
			0.00		0.00		364'757.75
021	Administration Nettoergebnis	0.00	0.00	0.00	0.00	364'757.75	0.00
			0.00		0.00		364'757.75
0210	Administration Nettoergebnis	0.00	0.00	0.00	0.00	364'757.75	0.00
			0.00		0.00		364'757.75
3000.00	Entschädigungen Behörden und Kommissionen					20'272.50	
3000.01	Tag- und Sitzungsgelder					0.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals					103'443.55	
3010.01	Löhne Reinigungspersonal					7'776.00	
3010.05	Dienstaltersgeschenk					0.00	
3010.09	Kranken- und Unfalltaggelder, Erwerbssersatz					0.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					8'949.95	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3052.00					12'313.80	
3053.00					1'391.00	
3054.00						
3055.00					800.00	
3090.00					1'625.75	
3099.00					5'966.75	
3100.00					4'469.90	
3101.00					903.80	
3103.00					10'588.60	
3110.00					4'413.60	
3120.00					1'357.15	
3130.00					6'038.75	
3132.00					1'791.95	
3133.00					64'407.80	
3134.00					2'173.60	
3160.00					103'522.20	
3161.00					0.00	
3170.00					1'163.95	
3199.00					399.95	
3631.00					987.20	
4699.10					0.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2	Bildung Nettoergebnis	1'603'750.00	8'400.00 1'595'350.00	1'492'060.00	0.00 1'492'060.00	1'085'115.95	71.25 1'085'044.70
21	Obligatorische Schule Nettoergebnis	1'602'700.00	8'400.00 1'594'300.00	1'491'010.00	0.00 1'491'010.00	1'085'115.95	71.25 1'085'044.70
219	Obligatorische Schule, Übriges Nettoergebnis	1'602'700.00	8'400.00 1'594'300.00	1'491'010.00	0.00 1'491'010.00	1'085'115.95	71.25 1'085'044.70
2192	Schulpsychologischer Dienst Nettoergebnis	1'602'700.00	8'400.00 1'594'300.00	1'491'010.00	0.00 1'491'010.00	1'085'115.95	71.25 1'085'044.70
3000.01	Entschädigungen Behörden und Kommissionen	18'000.00		18'000.00			
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	1'500.00		0.00			
3010.00	Löhne Schulpsychologen	879'800.00		800'000.00		799'086.10	
3010.01	Löhne Aushilfen	10'000.00		10'000.00		11'032.80	
3010.02	Löhne PG-Stelle	46'900.00		45'800.00		45'745.70	
3010.03	Löhne Praktikanten	6'000.00		6'000.00		0.00	
3010.04	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	111'000.00		102'500.00			
3010.05	Dienstaltersgeschenke	0.00		15'650.00		4'000.00	
3010.06	Löhne Reinigungspersonal	8'000.00		7'850.00			
3010.09	Rückerstattung Taggelder Personalversicherungen	0.00		0.00		0.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	69'000.00		76'300.00		66'390.60	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	114'900.00		123'160.00		113'822.15	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtvers.	9'400.00		8'000.00		7'531.35	
3054.00	AG-Beiträge FAK	12'900.00					
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	8'700.00		7'350.00		6'652.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	49'800.00		26'000.00		16'161.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	6'500.00		6'500.00			
3100.00	Büromaterial	5'000.00		5'000.00			
3101.00	Reinigungsmaterial	1'000.00		1'000.00			
3103.00	Test- und Lehrmaterial, Fachliteratur	10'000.00		10'000.00			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	3'000.00		3'000.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaft	1'500.00		1'100.00			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Porti / Telefon / Kabelnetzgebühren / Bankspesen	6'000.00		6'000.00			
3132.00	Drittleistungen (Übersetzungen)	10'000.00		11'500.00		6'746.15	
3132.01	Drittleistungen (Supervision/POE)	8'500.00					
3132.02	Drittleistungen (Archivierung/Diverses)	1'500.00					
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	84'500.00		81'000.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'500.00		2'500.00			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	103'500.00		103'500.00			
3161.01	Mieten, Fahrzeuge (Mobility)	5'000.00					
3170.00	Reisekosten und Spesen	7'300.00		12'300.00		7'948.10	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'000.00		1'000.00			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		8'400.00		0.00		0.00
4611.00	Quellensteuer		0.00		0.00		71.25
23	Obligatorische Schule	1'050.00	0.00	1'050.00	0.00	0.00	0.00
	Nettoergebnis		1'050.00		1'050.00		0.00
230	Obligatorische Schule, Übriges	1'050.00	0.00	1'050.00	0.00	0.00	0.00
	Nettoergebnis		1'050.00		1'050.00		0.00
2300	Berufliche Grundbildung	1'050.00	0.00	1'050.00	0.00	0.00	0.00
	Nettoergebnis		1'050.00		1'050.00		0.00
3631.00	Beitrag an Berufsbildungsfond	1'050.00		1'050.00		0.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9	Finanzen und Steuern Nettoergebnis	1'607'450.00	300	1'495'760.00	530.00	1'452'479.05	309.00
			1'607'150.00		1'495'230.00		1'452'170.05
97	Rückverteilungen Nettoergebnis	0.00	300	0.00	530.00		309.00
			-300		-530.00		-309.00
971	Rückverteilungen aus CO2- Abgaben Nettoergebnis	0.00	300	0.00	530.00		309.00
			-300		-530.00		-309.00
9710	Rückverteilungen aus CO2- Abgaben Nettoergebnis	0.00	300	0.00	530.00		309.00
			-300		-530.00		-309.00
4699.10	Rückverteilung CO2- Abgaben		300		530.00		309.00
99	Nicht aufgeteilte Posten Nettoergebnis	1'607'450.00	0.00	1'495'760.00	0.00	1'452'479.05	0.00
			1'607'450.00		1'495'760.00		1'452'479.05
999	Abschluss Nettoergebnis	1'607'450.00	0.00	1'495'760.00	0.00	1'452'479.05	0.00
			1'607'450.00		1'495'760.00		1'452'479.05
9998	Abschluss Zweckverband Nettoergebnis	1'607'450.00	0.00	1'495'760.00	0.00	1'452'479.05	0.00
			1'607'450.00		1'495'760.00	0.00	1'452'479.05
4612.00	Aufwandüberschuss z.L. Verbandsgemeinden		1'598'750.00		1'495'230.00		1'452'098.80