

**Zweckverband Schulpsychologischer
Dienst Bezirk Pfäffikon
8320 Fehraltorf**

Budget 2020

Ablieferung an Vorsteherschaft	26.04.2019
Zirkularbeschluss Vorsteherschaft	28.05.2019
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	06.06.2019
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	02.07.2019
Abnahmebeschluss Delegiertenversammlung	19.09.2019

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 Vorsteherschaft

An der Sitzung vom 9. Mai 2019 hat die Vorsteherschaft das vorliegende Budget eingehend diskutiert und mit Zirkularbeschluss vom 28. Mai 2019 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 2019*

Folgende Abweichungen zum Budget 2019 sind an dieser Stelle erwähnenswert:

- AHV-Beiträge wurden um 0.15% angepasst gemäss der Abstimmung vom 19. Mai 2019
- Die Lohnsumme der Schulpsychologen wurde von 520% Stellenprozent auf 530% Stellenprozent erhöht, da sich durch die Arbeitsauslastung eine Anpassung per 01.01.2020 abzeichnet
- für die geplanten Feierlichkeiten zum 50.-jährigen Jubiläum des SPD Bezirk Pfäffikon wurden CHF 15'000.00 im Budget 2020 aufgenommen (0210.3199.00)
- die Tendenz der stetig steigenden Anzahl zu leistender Übersetzungen hält weiterhin an, was ein ebenfalls erhöhtes Budget 2020 zur Folge hat (2192.3132.00)
- im Jahr 2020 muss der Einsatz der Software <i-Campus> geprüft werden, allenfalls findet ein Wechsel auf eine andere Software statt.

Alle anderen Budgetposten bewegen sich im üblichen Rahmen.

Hinweis: Die Rechnung 2018 wurde noch nicht nach HRM2 abgeschlossen, daher ist die direkte Vergleichbarkeit mit dem Budget 2019 und 2020 nicht bei allen Konti gegeben.

Antrag der Vorsteherschaft

- 1 Die Vorsteherschaft hat das **Budget 2020** des Zweckverband Schulpsychologischer Dienst Bezirk Pfäffikon genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	1'498'540.00
	Gesamtertrag	Fr.	8'400.00
	Aufwandüberschuss	Fr.	1'490'140.00

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

Gemeinde Bauma	Fr.	113'962.05
Gemeinde Fehraltorf	Fr.	178'713.20
Gemeinde Hittnau	Fr.	96'910.90
Gemeinde Effretikon	Fr.	391'097.00
Gemeinde Lindau	Fr.	141'373.35
Gemeinde Pfäffikon	Fr.	276'703.30
Gemeinde Russikon	Fr.	118'710.45
Gemeinde Weisslingen	Fr.	92'810.00
Gemeinde Wila Primar	Fr.	35'613.15
Gemeinde Wila Oberstufe	Fr.	16'835.30
Gemeinde Wildberg	Fr.	27'411.30
Total	Fr.	1'490'140.00

- 2 Die Vorsteherschaft beantragt der Delegiertenversammlung das Budget 2020 des Zweckverbands des Schulpsychologischen Dienst Bezirk Pfäffikon zu genehmigen.

Fehraltorf, 29. Mai 2019

Vorsteherschaft Zweckverband Schulpsychologischer Dienst Bezirk Pfäffikon

Präsidentin

Aktuarin




Elisabeth Weidmann

Claudia Grunder

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

- 1 Die Rechnungsprüfungskommission Bauma hat das **Budget 2020** des Zweckverband Schulpsychologischer Dienst Bezirk Pfäffikon genehmigt.
Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung

Gesamtaufwand	Fr.	1'498'540.00
Gesamtertrag	Fr.	8'400.00
Aufwandüberschuss	Fr.	1'490'140.00

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

Gemeinde Bauma	Fr.	113'962.05
Gemeinde Fehraltorf	Fr.	178'713.20
Gemeinde Hittnau	Fr.	96'910.90
Gemeinde Effretikon	Fr.	391'097.00
Gemeinde Lindau	Fr.	141'373.35
Gemeinde Pfäffikon	Fr.	276'703.30
Gemeinde Russikon	Fr.	118'710.45
Gemeinde Weisslingen	Fr.	92'810.00
Gemeinde Wila Primar	Fr.	35'613.15
Gemeinde Wila Oberstufe	Fr.	16'835.30
Gemeinde Wildberg	Fr.	27'411.30
Total	Fr.	1'490'140.00

- 2 Die Rechnungsprüfungskommission Bauma beantragt der Delegiertenversammlung das Budget 2020 des Zweckverbands des Schulpsychologischen Dienst Bezirk Pfäffikon zu genehmigen.

Bauma, 02.07.2019

Rechnungsprüfungskommission Bauma

Präsident

Aktuar

Daniel Schmidt

Raphael Dohner

Beschluss der Delegiertenversammlung

Die Delegiertenversammlung hat das **Budget 2020** des Zweckverband Schulpsychologischer Dienst Bezirk Pfäffikon am 19. September 2019 entsprechend dem Antrag der Vorsteherschaft genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	1'498'540.00
	Gesamtertrag	Fr.	8'400.00
	Aufwandüberschuss	Fr.	1'490'140.00

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

Gemeinde Bauma	Fr.	113'962.05
Gemeinde Fehraltorf	Fr.	178'713.20
Gemeinde Hittnau	Fr.	96'910.90
Gemeinde Effretikon	Fr.	391'097.00
Gemeinde Lindau	Fr.	141'373.35
Gemeinde Pfäffikon	Fr.	276'703.30
Gemeinde Russikon	Fr.	118'710.45
Gemeinde Weisslingen	Fr.	92'810.00
Gemeinde Wila Primar	Fr.	35'613.15
Gemeinde Wila Oberstufe	Fr.	16'835.30
Gemeinde Wildberg	Fr.	27'411.30
Total	Fr.	1'490'140.00

Fehraltorf, 19. September 2019

Namens der Delegiertenversammlung des Zweckverbands Schulpsychologischer Dienst Bezirk Pfäffikon

Präsidentin



Elisabeth Weidmann

Aktuarin



Claudia Grunder

Budget

Erfolgsrechnung

Gestuffer Erfolgsausweis		Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
30	Personalaufwand	1'270'440.00	1'244'240.00	1'224'944.05
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	228'100.00	216'680.00	214'948.35
	<i>Total betrieblicher Aufwand</i>	1'498'540.00	1'460'920.00	1'439'892.40
43	Verschiedene Erträge	8'400.00	8'400.00	14'737.20
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	<i>Total betrieblicher Ertrag</i>	8'400.00	8'400.00	14'737.20
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-1'490'140.00	-1'452'520.00	-1'425'155.20
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	-1'490'140.00	-1'452'520.00	-1'425'155.20
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	-1'490'140.00	-1'452'520.00	-1'425'155.20
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			
	Aufwandüberschuss z.L. Verbandsgemeinden (gem. Kostenverteiler)	-1'490'140.00	-1'452'520.00	-1'425'155.20
	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	1'498'540.00	1'460'920.00	1'439'892.40
	Total Ertrag	8'400.00	8'400.00	14'737.20

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 übrige (ohne Kantons-Sus	Schülerzahlen Total	Anteil in %	Budget 2020	Budget 2019
Gemeinde Bauma	97	270	125	36	528	7.65%	113'962.05	114'544.00
Gemeinde Fehraltorf	170	428	176	54	828	11.99%	178'713.20	166'609.45
Gemeinde Hittnau	73	252	97	27	449	6.50%	96'910.90	96'693.00
Gemeinde Effretikon	349	1003	402	58	1812	26.25%	391'097.00	383'159.25
Gemeinde Lindau	129	326	163	37	655	9.49%	141'373.35	138'557.85
Gemeinde Pfäffikon	267	680	251	84	1282	18.57%	276'703.30	263'727.50
Gemeinde Russikon	99	321	114	16	550	7.97%	118'710.45	119'644.30
Gemeinde Weisslingen	64	237	111	18	430	6.23%	92'810.00	89'680.10
Gemeinde Wila Primar	41	116		8	165	2.39%	35'613.15	36'764.60
Gemeinde Wila Oberstufe			72	6	78	1.13%	16'835.30	17'851.00
Gemeinde Wildberg	28	97		2	127	1.84%	27'411.30	25'288.95
Total	1'317	3'730	1'511	346	6'904	100%	1'490'140.00	1'452'520.00

Budget - Details

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	389'450.00	0.00	387'780.00	0.00	369'691.20	6'337.20
2	Bildung	1'109'090.00	8'400.00	1'073'140.00	8'400.00	1'070'201.20	8'400.00
Total Aufwand / Ertrag		1'498'540.00	8'400.00	1'460'920.00	8'400.00	1'439'892.40	14'737.20
Aufwandüberschuss			-1'490'140.00		-1'452'520.00		-1'425'155.20
Total		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2	Bildung Nettoergebnis	1'109'090.00	8'400.00 1'100'690.00	1'073'140.00	8'400.00 1'064'740.00	1'070'201.20	8'400.00 1'061'801.20
21	Obligatorische Schule Nettoergebnis	1'109'090.00	8'400.00 1'100'690.00	1'073'140.00	8'400.00 1'064'740.00	1'070'201.20	8'400.00 1'061'801.20
219	Obligatorische Schule, Übriges Nettoergebnis	1'109'090.00	8'400.00 1'100'690.00	1'073'140.00	8'400.00 1'064'740.00	1'070'201.20	8'400.00 1'061'801.20
2192	Schulpsychologischer Dienst Nettoergebnis	1'109'090.00	8'400.00 1'100'690.00	1'073'140.00	8'400.00 1'064'740.00	1'070'201.20	8'400.00 1'061'801.20
3010.00	Löhne Schulpsychologen	809'000.00		787'000.00		783'286.75	
3010.01	Löhne Aushilfen	10'000.00		10'000.00		19'259.50	
3010.02	Löhne PG-Stelle	45'500.00		45'500.00		45'247.80	
3010.03	Löhne Praktikanten	6'000.00		6'000.00		3'066.75	
3010.05	Dienstaltersgeschenke	3'990.00		3'990.00		0.00	
3010.09	Rückerstattung Taggelder Personalversicherungen	0.00		0.00		0.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten, abz. Co2-Abg.	66'500.00		63'350.00		65'643.10	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	112'000.00		107'000.00		106'050.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtvers.	10'800.00		8'500.00		14'431.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'300.00		6'500.00		0.00	
3060.00	Ruhegehälter	0.00		0.00		0.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	16'000.00		15'800.00		12'230.00	
3132.00	Drittleistungen (Übersetzungen)	14'000.00		8'500.00		10'475.65	
3170.00	Reisekosten und Spesen	11'000.00		11'000.00		10'510.45	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		8'400.00		8'400.00		8'400.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9	Finanzen und Steuern Nettoergebnis	1'109'090.00	0	1'073'140.00	8'400.00	1'070'201.20	8'400.00
			1'100'690.00		1'064'740.00		1'061'801.20
99	Nicht aufgeteilte Posten Nettoergebnis	1'109'090.00	0	1'073'140.00	8'400.00	1'070'201.20	8'400.00
			1'100'690.00		1'064'740.00		1'061'801.20
999	Abschluss Nettoergebnis	1'109'090.00	0	1'073'140.00	8'400.00	1'070'201.20	8'400.00
			1'100'690.00		1'064'740.00		1'061'801.20
9998	Abschluss Zweckverband Nettoergebnis	1'109'090.00	0	1'073'140.00	8'400.00	1'070'201.20	8'400.00
			1'100'690.00		1'064'740.00	0.00	1'061'801.20
4612.00	Aufwandüberschuss z.L. Verbandsgemeinden		1'100'690.00		1'064'740.00		1'061'801.20

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung Nettoergebnis	389'450.00	0.00	387'780.00	0.00	365'541.20	2'187.20
			389'450.00		387'780.00		363'354.00
02	Administration Nettoergebnis	389'450.00	0.00	387'780.00	0.00	365'541.20	0.00
			389'450.00		387'780.00		365'541.20
021	Administration Nettoergebnis	389'450.00	0.00	387'780.00	0.00	365'541.20	1'393.85
			389'450.00		387'780.00		364'147.35
0210	Administration Nettoergebnis	389'450.00	0.00	387'780.00	0.00	365'541.20	2'187.20
			389'450.00		387'780.00		363'354.00
3000.00	Entschädigungen Behörden und Kommissionen	18'000.00		18'000.00		18'000.00	
3000.01	Tag- und Sitzungsgelder	0.00		0.00			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	113'500.00		118'000.00		115'201.70	
3010.01	Löhne Reinigungspersonal	7'500.00		7'500.00		7'244.75	
3010.05	Dienstaltersgeschenk	500.00		0.00			
3010.09	Kranken- und Unfalltaggelder, Erwerbssersatz	0.00		0.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'250.00		10'400.00		8'704.60	1'393.85
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	13'500.00		13'500.00		13'325.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtvers.	1'785.00		1'500.00		2'124.85	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	715.00		1'000.00		0.00	793.35
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'300.00		2'300.00		0.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	6'000.00		5'000.00		5'993.45	
3100.00	Büromaterial	5'500.00		7'000.00		5'064.70	
3101.00	Reinigungsmaterial	1'000.00		900.00		0.00	
3103.00	Test- und Lehrmaterial, Fachliteratur	7'000.00		7'000.00		9'546.25	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	3'000.00		5'000.00		1'987.60	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaft	1'300.00		1'300.00		1'028.90	
3130.00	Porti / Telefon / Kabelnetzgebühren / Bankspesen	6'000.00		6'080.00		5'393.95	
3132.00	Dienstleistungen Dritter, Buchprüfungskosten	6'000.00		15'000.00		5'801.35	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	60'000.00		57'000.00		54'515.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'000.00		3'000.00		2'879.20	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	103'500.00		103'050.00		105'151.60	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien (Kopierer)	2'000.00		1'950.00		0.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'300.00		1'400.00		1'178.10	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	15'800.00		900.00		1'415.60	
3631.00	Beiträge an Berufsbildungsfonds	1'000.00		1'000.00		984.60	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9	Finanzen und Steuern Nettoergebnis	389'450.00	0.00 389'450.00	387'780.00	0.00 387'780.00	365'541.20	2'187.20 363'354.00
99	Nicht aufgeteilte Posten Nettoergebnis	389'450.00	0.00 389'450.00	387'780.00	0.00 387'780.00	365'541.20	2'187.20 363'354.00
999	Abschluss Nettoergebnis	389'450.00	0.00 389'450.00	387'780.00	0.00 387'780.00	365'541.20	2'187.20 363'354.00
9998	Abschluss Zweckverband Nettoergebnis	389'450.00	0.00 389'450.00	387'780.00	0.00 387'780.00	365'541.20	2'187.20 363'354.00
4612.00	Aufwandüberschuss z.L. Verbandsgemeinden		389'450.00		387'780.00		363'354.00