Zweckverband Schulpsychologischer Dienst und Psychomotoriktherapie Winterthur-Land
8400 Winterthur

Budget 2023

Ablieferung an Verbandsvorstand:	23.08.2022
Abnahmebeschluss Verbandsvorstand:	13.09.2022
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission:	03.10.2022
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission:	24.10.2022
Abnahmebeschluss Delegiertenversammlung:	14.11.2022
Veröffentlichung:	

Inhaltsverzeichnis

		Seite
T2	**Bericht, Anträge und Beschlüsse**	
	Bericht der Vorsteherschaft	1
	Anträge und Beschlüsse	2-4
T3	**Budget**	
	Erfolgsrechnung	5
	Kostenverteiler Erfolgsrechnung	6
T4	**Budget - Details**	
	Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	7
	Erfolgsrechnung	8-14

Kontakt

Präsidium: Jürg Mätzener
Finanzen: Monika Schäfer
Buchhaltung: Zweckverband PMT & SPD Winterthur-Land / 052 269 32 00 / info@spdwl.ch

Bericht der Vorsteherschaft

Kostenentwicklung
Das Budget 2023 bewegt sich mit CHF 1'786'250.00 gegenüber dem Budget 2022 beinahe auf gleichem Niveau. Der Aufwand für das Budget 2023 beläuft sich auf CHF 1'786'250.00, was gegenüber dem Budget des Vorjahres ein Mehraufwand von CHF 33‘380 (+1.9%) entspricht.

Beim Sachaufwand des SPD’s fallen einmalige Kosten für die Aufrüstung der Buchhaltungssoftware sowie die Umstellung der Telefonie auf Voice over IP (VOIP) an. Alle anderen Budgetposten bewegen sich im üblichen Rahmen.

Antrag der Vorstandschaft

1 Die Vorstandschaft hat das Budget 2023 des Zweckverband Schulpsychologischer Dienst und Psychomotoriktherapie Winterthur-Land genehmigt.
Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	-1'788'550.00
	Gesamtertrag	Fr.	18'000.00
	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	**Fr.**	**-1'770'550.00**

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird gemäss § 43 der Statuten auf die Verbandsschulgemeinden und Verbandsgemeinden verteilt:

Primarschulgemeinde Dägerlen	*Fr.*	*22'897.91*
Primarschulgemeinde Elgg	*Fr.*	*205'168.65*
Primarschulgemeinde Ellikon	*Fr.*	*40'090.90*
Primarschulgemeinde Turbenthal	*Fr.*	*118'502.60*
Schulgemeinde Elsau-Schlatt	*Fr.*	*220'059.50*
Schulgemeinde Rorbas-Freienstein-Teufen	*Fr.*	*129'531.40*
Sekundarschulgemeinde Elgg	*Fr.*	*10'752.00*
Sekundarschulgemeinde Seuzach	*Fr.*	*16'542.00*
Sekundarschulgemeinde Turbenthal-Wildberg	*Fr.*	*11'258.00*
Gemeinde Dättlikon	*Fr.*	*31'314.85*
Gemeinde Dinhard	*Fr.*	*66'325.10*
Gemeinde Hagenbuch	*Fr.*	*49'054.60*
Gemeinde Pfungen	*Fr.*	*184'397.50*
Gemeinde Rickenbach	*Fr.*	*144'576.50*
Gemeinde Seuzach	*Fr.*	*243'869.90*
Gemeinde Zell	*Fr.*	*276'208.59*
Total	***Fr.***	***1'770'550.00***

2 Die Vorsteherschaft beantragt der Delegiertenversammlung das Budget 2023 des Zweckverbands des Schulpsychologischen Dienstes Winterthur-Land zu genehmigen.

8400 Winterthur, 13.9.2022

Verbandsvorstandschaft Zweckverband Schulpsychologischer Dienst und Psychomotoriktherapie Winterthur-Land

Präsidium: Finanzen:

Jürg Mätzener Monika Schäfer

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

1 Die Rechnungsprüfungskommission hat das Budget 2023 des Zweckverband Schulpsychologischer Dienst und Psychomotoriktherapie Winterthur-Land in der von der Vorstandschaft beschlossenen Fassung vom 13.9.2022 genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	-1'788'550.00
	Gesamtertrag	Fr.	18'000.00
	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	**Fr.**	**-1'770'550.00**
Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird gemäss § 43 der Statuten auf die Verbandsschulgemeinden und Verbandsgemeinden verteilt:			
	Primarschulgemeinde Dägerlen	*Fr.*	*22'897.91*
	Primarschulgemeinde Elgg	*Fr.*	*205'168.65*
	Primarschulgemeinde Ellikon	*Fr.*	*40'090.90*
	Primarschulgemeinde Turbenthal	*Fr.*	*118'502.60*
	Schulgemeinde Elsau-Schlatt	*Fr.*	*220'059.50*
	Schulgemeinde Rorbas-Freienstein-Teufen	*Fr.*	*129'531.40*
	Sekundarschulgemeinde Elgg	*Fr.*	*10'752.00*
	Sekundarschulgemeinde Seuzach	*Fr.*	*16'542.00*
	Sekundarschulgemeinde Turbenthal-Wildberg	*Fr.*	*11'258.00*
	Gemeinde Dättlikon	*Fr.*	*31'314.85*
	Gemeinde Dinhard	*Fr.*	*66'325.10*
	Gemeinde Hagenbuch	*Fr.*	*49'054.60*
	Gemeinde Pfungen	*Fr.*	*184'397.50*
	Gemeinde Rickenbach	*Fr.*	*144'576.50*
	Gemeinde Seuzach	*Fr.*	*243'869.90*
	Gemeinde Zell	*Fr.*	*276'208.59*
	Total	***Fr.***	***1'770'550.00***

2 Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass das Budget des Zweckverbandsdes Schulpsychologischen Dienstes Winterthur-Land finanzrechtlich zulässig und rechnerisch richtig ist. Die finanzpolitische Prüfung des Budgets gibt zu keinen Bemerkungen Anlass.

3 Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Delegiertenversammlung, das Budget 2023 des Zweckverbands des Schulpsychologischen Dienstes Winterthur-Land entsprechend dem Antrag der Vorsteherschaft zu genehmigen.

8471 Rutschwil, 24.10.2022

Rechnungsprüfungskommission Zweckverband Schulpsychologischer Dienst und Psychomotoriktherapie Winterthur-Land

Präsidium: Aktuariat

Manuela Schibli Silvia Gubler

Beschluss der Delegiertenversammlung

Die Delegiertenversammlung hat das Budget 2023 des Zweckverband Schulpsychologischer Dienst und Psychomotoriktherapie Winterthur-Land in der von der Vorstandschaft beschlossenen Fassung vom 13.9.2022 genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	-1'788'550.00
	Gesamtertrag	Fr.	18'000.00
	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	**Fr.**	**-1'770'550.00**

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird gemäss § 43 der Statuten auf die Verbandsschulgemeinden und Verbandsgemeinden verteilt:

Primarschulgemeinde Dägerlen	*Fr.*	*22'897.91*
Primarschulgemeinde Elgg	*Fr.*	*205'168.65*
Primarschulgemeinde Ellikon	*Fr.*	*40'090.90*
Primarschulgemeinde Turbenthal	*Fr.*	*118'502.60*
Schulgemeinde Elsau-Schlatt	*Fr.*	*220'059.50*
Schulgemeinde Rorbas-Freienstein-Teufen	*Fr.*	*129'531.40*
Sekundarschulgemeinde Elgg	*Fr.*	*10'752.00*
Sekundarschulgemeinde Seuzach	*Fr.*	*16'542.00*
Sekundarschulgemeinde Turbenthal-Wildberg	*Fr.*	*11'258.00*
Gemeinde Dättlikon	*Fr.*	*31'314.85*
Gemeinde Dinhard	*Fr.*	*66'325.10*
Gemeinde Hagenbuch	*Fr.*	*49'054.60*
Gemeinde Pfungen	*Fr.*	*184'397.50*
Gemeinde Rickenbach	*Fr.*	*144'576.50*
Gemeinde Seuzach	*Fr.*	*243'869.90*
Gemeinde Zell	*Fr.*	*276'208.59*
Total	***Fr.***	***1'770'550.00***

8400 Winterthur, 14.11.2022

Delegiertenversammlung Zweckverband Schulpsychologischer Dienst und Psychomotoriktherapie Winterthur-Land

Präsidium: Finanzen:

Jürg Mätzener Monika Schäfer

Erfolgsrechnung

	Gestufter Erfolgsausweis	**Budget 2023**	**Budget 2022**	**Rechnung 2021**
30	Personalaufwand	-1’501’870.00	-1’499’370.00	-1’514’867.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-267’380.00	-252’200.00	-237’317.10
36	Transferaufwand (ohne Ertragsüberschuss z.G. Verbandsgemeinden)	-1’300.00	-1’300.00	-1’212.95
	Total betrieblicher Aufwand	*-1’770’550.00*	*-1’752’870.00*	*-1’753’397.05*
42	Entgelte	0.00	0.00	334.25
43	Übrige Erträge	0.00	0.00	290.00
46	Transferertrag (ohne Aufwandüberschuss z.L. Verbandsgemeinden)	0.00	0.00	371.30
	Total betrieblicher Ertrag	*0.00*	*0.00*	*995.55*
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	***-1’770’550.00***	***-1’752’870.00***	***-1’752’401.50***
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	**-1’770’550.00**	**-1’752’870.00**	**-1’752’401.50**
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 Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	**-1’770’550.00**	**-1’752’870.00**	**-1’752’401.50**
	Ertragsüberschuss z.G. / Aufwandüberschuss z.L. Verbandsgemeinden (gem. Kostenverteiler)	1’770’550.00	1’752’870.00	1’752’401.50
	Total	**0.00**	**0.00**	**0.00**
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	-18’000.00	-18’000.00	-18’000.00
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	18’000.00	18’000.00	18’000.00
	Total Aufwand	-1’788’550.00	-1’770’870.00	-1’770’401.50
	Total Ertrag	18’000.00	18’000.00	18’995.55

Kostenverteiler Erfolgsrechnung

Kostenverteiler Erfolgsrechnung

Finanzierung der Betriebskosten

Die nicht durch Einnahmen gedeckten Betriebskosten des Zweckverbands werden gemäss Art. 43 der Zweckverbandsstatuten von den Verbandsgemeinden getragen.

Gemeinde	Schülerzahlen *Stand: 14.1.2022*		PMT	SPD	Budget 2023	Budget 2022
	PS	OS				
Primarschulgemeinde Dägerlen	97			22’897.91	22’897.91	23’937.00
Primarschulgemeinde Elgg	468		94’692.15	110’476.50	205’168.65	208’659.00
Primarschulgemeinde Ellikon	94		17’901.15	22’189.75	40’090.90	39’905.00
Primarschulgemeinde Turbenthal	502			118’502.60	118’502.60	113’158.00
Schulgemeinde Elsau-Schlatt	422	134	110’367.80	109’691.70	220’059.50	224’093.00
Schulgemeinde Rorbas-Freienstein-Teufen	515	146		129’531.40	129’531.40	134’326.00
Sekundarschulgemeinde Elgg		163		10’752.00	10’752.00	11’568.00
Sekundarschulgemeinde Seuzach		261		16’542.00	16’542.00	16’564.00
Sekundarschulgemeinde Turbenthal-Wildberg		157		11’258.00	11’258.00	10’370.00
Gemeinde Dättlikon	75		13’610.30	17’704.55	31’314.85	35’362.00
Gemeinde Dinhard	157		29’263.55	37’061.55	66’325.10	65’094.00
Gemeinde Hagenbuch	101		25’212.45	23’842.15	49’054.60	47’582.00
Gemeinde Pfungen	360	132	83’241.55	101’155.95	184’397.50	180’010.00
Gemeinde Rickenbach	300		73’758.20	70’818.30	144’576.50	134’492.00
Gemeinde Seuzach	576		107’898.80	135’971.10	243’869.90	238’024.00
Gemeinde Zell	599	150	121’134.05	155’074.54	276’208.59	269’726.00
Total	**4266**	**1143**	**677’080.00**	**1’093’470.00**	**1’770’550.00**	**1’752’870.00**

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

0 **Allgemeine Verwaltung**
Es werden nur Abweichungen > als Fr. 1'000 begründet.

Konto		Budget 2023	Budget 2022	Differenz	(+ = Ergebnisverbesserung / - = Ergebnisverschlechterung)
0110 Verwaltung					
0110.3000.02	Entschädigung VV	16’500.00	12’500.00	-4’000.00	*Entschädigung infolge GL-light*

…

2 **Bildung**
Es werden nur Abweichungen > als Fr. 1'000 begründet.

Konto		Budget 2023	Budget 2022	Differenz	(+ = Ergebnisverbesserung / - = Ergebnisverschlechterung)
2120 PMT					
2120.3020.00	Löhne Therapeuten	430’700.00	411’900.00	-18’800.00	*erhöhte VZE-Bestellung, DAG*
2120.3050.00	AG Beiträge AHV/ALV/IV	28’700.00	27’300.00	-1’400.00	*Anpassung 3020 Löhne*
2120.3113.00	Anschaffung Hardware	3’600.00	1’650.00	-1’950.00	*weitere 2 Laptops*
2192 SPD					
2192.3010.00	Löhne Verwaltungspersonal	84’700.00	98’500.00	13’800.00	*Personal Neubesetzung*
2192.3020.00	Löhne Schulpsychologen	582’300.00	591’900.00	9’600.00	*Personal Neubesetzung*
2192.3052.00	AG Beiträge Pensionskasse	47’600.00	49’100.00	1’500.00	*Anpassung 3010 / 3020 Löhne*
2192.3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigene	15’700.00	12’400.00	-3’300.00	*Coaching neue Standortleiterin, 2 Mitarbeiterinnen im Sekretariat*
2192.3110.00	Anschaffung Büromöbel	3’000.00	1’250.00	-1’750.00	*10 Sitzungsstühle*
2192.3113.00	Anschaffung Hardware	5’400.00	6’800.00	1’400.00	*weitere 3 Laptops*
2192.3158.00	Unterhalt Informatik Software	12’600.00	1’500.00	-11’100.00	*Aufrüstung der Buchhaltungssoftware auf HRM2, Umstellung auf VOIP Telefonie*

Erfolgsrechnung Zweckverband PMT & SPD Winterthur-Land

Budgetierung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		**Budget 2023**		**Budget 2022**		**Rechnung 2021**	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	27’570.00	0.00	23’570.00	0.00	37’802.15	0.00
2	Bildung	1’760’980.00	18’000.00	1’747’300.00	18’000.00	1’733’594.90	18’624.25
9	Finanzen und Steuern (ohne Abschluss)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	371.30
	Total Aufwand / Ertrag	**1’788’550.00**	**18’000.00**	**1’770’870.00**	**18’000.00**	**1’771’397.05**	**18’995.55**
	Aufwandüberschuss		**1’770’550.00**		**1’752’870.00**		**1’752’401.50**
	Total	**1’788’550.00**	**1’788’550.00**	**1’770’870.00**	**1’770’870.00**	**1’771’397.05**	**1’771’397.05**

Erfolgsrechnung Verwaltung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	**Allgemeine Verwaltung**	**27’570.00**	**0.00**	**23’570.00**	**0.00**	**37’802.15**	**0.00**
	Nettoergebnis		**27’570.00**		**23’570.00**		**37’802.15**
01	Legislative und Exekutive	27’570.00	0.00	23’570.00	0.00	37’802.15	0.00
	Nettoergebnis		27’570.00		23’570.00		37’802.15
011	Legislative	27’570.00	0.00	23’570.00	0.00	37’802.15	0.00
	Nettoergebnis		27’570.00		23’570.00		37’802.15
0110	Legislative	27’570.00	0.00	23’570.00	0.00	37’802.15	0.00
	Nettoergebnis		27’570.00		23’570.00		37’802.15
0110.3000.01	Sitzungsgelder	3’600.00		3’600.00		4’105.00	
0110.3000.02	Entschädigung VV	16’500.00		12’500.00		12’250.00	
0110.3000.03	Entschädigung RPK	900.00		900.00		975.00	
0110.3000.04	Entschädigung Sitzgemeinde	0.00		0.00		5’000.00	
0110.3050.00	AG Beiträge AHV/ALV/IV	900.00		900.00		854.40	
0110.3054.00	AG Beiträge FAK	170.00		170.00		160.10	
0110.3090.00	Aus- und Weiterbildung	0.00		0.00		0.00	
0110.3099.00	Übriger Personalaufwand	1’200.00		1’200.00		811.30	
0110.3102.00	Drucksachen	0.00		0.00		7’894.40	
0110.3130.01	Übriger Verwaltungsaufwand	300.00		300.00		60.00	
0110.3132.00	Buchprüfungskosten	3’500.00		3’500.00		5’348.25	
0110.3170.00	Reisespesen	500.00		500.00		343.70	

…

Erfolgsrechnung PMT

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2	**Bildung**	**677’080.00**	**0.00**	**653’050.00**	**0.00**	**696’100.90**	**624.25**
	Nettoergebnis		**677’080.00**		**653’050.00**		**695’476.65**
21	Obligatorische Schule	677’080.00	0.00	653’050.00	0.00	696’100.90	624.25
	Nettoergebnis		677’080.00		653’050.00		695’476.65
212	Primarstufe	677’080.00	0.00	653’050.00	0.00	696’100.90	624.25
	Nettoergebnis		677’080.00		653’050.00		695’476.65
2120	Psychomotorik Therapie	677’080.00	0.00	653’050.00	0.00	696’100.90	624.25
	Nettoergebnis		677’080.00		653’050.00		695’476.65
	Personalaufwand	547’900.00	0.00	527’600.00	0.00	572’059.90	0.00
2120.3010.05	Löhne Reinigungspersonal	10’000.00		10’000.00		9’738.95	
2120.3010.09	Erstattung Lohn Reinigung	0.00		0.00		0.00	
2120.3020.00	Löhne Therapeuten	430’700.00		411’900.00		457’464.65	
2120.3020.09	Erstattung Lohn Therapeuten	0.00		0.00		0.00	
2120.3042.00	Verpflegungszulage	4’300.00		4’000.00		4’493.00	
2120.3050.00	AG Beiträge AHV/ALV/IV	28’700.00		27’300.00		29’515.15	
2120.3052.00	AG Beiträge Pensionskasse	47’200.00		47’200.00		52’923.15	
2120.3053.00	AG Beiträge UVG	4’500.00		4’300.00		4’052.85	
2120.3054.00	AG Beiträge FAK	5’400.00		5’100.00		5’531.20	
2120.3055.00	AG Beiträge Krankentaggeld	5’300.00		5’000.00		5’464.75	
2120.3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	9’800.00		10’800.00		1’206.50	
2120.3091.00	Inserate Personal	0.00		0.00		0.00	
2120.3099.00	Übriger Personalaufwand	2’000.00		2’000.00		1’669.70	
…							

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Sachaufwand	129’180.00	0.00	125’450.00	0.00	124’041.00	624.25
2120.3100.00	Büromaterial	1’000.00		1’000.00		956.55	
2120.3101.00	Verbrauchsmaterial	900.00		900.00		1’163.30	
2120.3102.00	Drucksachen	1’400.00		1’400.00		1’152.70	
2120.3103.01	Bücher / Spiele	700.00		700.00		608.85	
2120.3103.02	Zeitschriften	300.00		300.00		217.00	
2120.3104.00	Verbrauchsmaterial Therapien	3’000.00		3’000.00		2’860.55	
2120.3106.00	Hygienematerial	900.00		0.00		266.65	
2120.3110.00	Anschaffung Büromöbel	500.00		500.00		255.80	
2120.3111.00	Anschaffung Therapiegeräte	1’480.00		600.00		3’198.35	
2120.3113.00	Anschaffung Hardware	3’600.00		1’650.00		0.00	
2120.3118.00	Anschaffung immater. Anlagen	0.00		0.00		0.00	
2120.3120.00	Ver- und Entsorgung	1’500.00		1’500.00		1’455.00	
2120.3130.00	Telefon, Porti	3’800.00		3’800.00		4’056.40	
2120.3130.01	Übriger Verwaltungsaufwand	200.00		200.00		199.20	
2120.3132.00	Dienstleistung Dritter (MAB)	1’200.00		1’200.00		0.00	
2120.3134.00	Sachversicherungsprämien	700.00		700.00		585.05	
2120.3144.00	Unterhalt Mieträume	500.00		500.00		891.05	
2120.3150.00	Unterhalt Mobilien	1’200.00		1’200.00		845.75	
2120.3153.00	Unterhalt Informatik Hardware	2’000.00		2’000.00		2’405.05	
2120.3160.00	Miete Liegenschaften	81’500.00		81’500.00		81’420.00	
2120.3170.00	Reisespesen	3’500.00		3’500.00		2’544.45	
2120.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	800.00		800.00		498.40	
2120.3631.00	Beiträge Berufsbildungsfonds	500.00		500.00		460.90	
2120.3910.00	Interne Verrechnung	18’000.00		18’000.00		18’000.00	
2120.4260.00	Rückerstattung Sachaufwand		0.00		0.00		334.25
2120.4390.00	Übrige Erträge		0.00		0.00		290.00
…							

Erfolgsrechnung SPD

Einzelkonten nach Funktionen		Budget					
		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2	**Bildung**	**1'083'900.00**	**18'000.00**	**1'094'250.00**	**18'000.00**	**1'037'494.00**	**18'000.00**
	Nettoergebnis		**1'065'900.00**		**1'076'250.00**		**1'019'494.00**
21	Obligatorische Schule	1'083'900.00	18'000.00	1'094'250.00	18'000.00	1'037'494.00	18'000.00
	Nettoergebnis		1'065'900.00		1'076'250.00		1'019'494.00
219	Obligatorische Schule, Übriges	1'083'900.00	18'000.00	1'094'250.00	18'000.00	1'037'494.00	18'000.00
	Nettoergebnis		1'065'900.00		1'076'250.00		1'019'494.00
2192	Schulpsychologischer Dienst	1'083'900.00	18'000.00	1'094'250.00	18'000.00	1'037'494.00	18'000.00
	Nettoergebnis		1'065'900.00		1'076'250.00		1'019'494.00
	Personalaufwand	930'700.00	0.00	952'500.00	0.00	918'651.30	0.00
2192.3010.00	Löhne Verwaltungspersonal	84'700.00		98'500.00		95'906.20	
2192.3010.01	Löhne Aushilfe Verwaltung	0.00		0.00		0.00	
2192.3010.05	Löhne Reinigungspersonal	5'000.00		5'000.00		4'869.80	
2192.3010.09	Erstattung Lohn Verwaltung	0.00		0.00		0.00	
2192.3020.00	Löhne Schulpsychologen	582'300.00		591'900.00		627'700.45	
2192.3020.01	Löhne Aushilfe Schulpsycholog	0.00		0.00		7'074.55	
2192.3020.02	Löhne Praktikanten	4'000.00		4'000.00		0.00	
2192.3020.03	Löhne Assistenz	64'000.00		63'400.00		14'602.25	
2192.3020.09	Erstattung Lohn Schulpsycholog	0.00		0.00		0.00	
2192.3042.00	Verpflegungszulage	7'600.00		7'700.00		7'287.00	
2192.3050.00	AG Beiträge AHV/ALV/IV	47'600.00		49'100.00		47'301.90	
2192.3052.00	AG Beiträge Pensionskasse	86'200.00		86'200.00		82'468.45	
2192.3053.00	AG Beiträge UVG	7'500.00		7'700.00		6'612.60	
2192.3054.00	AG Beiträge FAK	9'000.00		9'200.00		8'864.40	
2192.3055.00	AG Beiträge Krankentaggeld	8'700.00		9'000.00		8'916.15	
2192.3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	15'700.00		12'400.00		4'140.00	
2192.3091.00	Inserate Personal	400.00		400.00		433.10	
2192.3099.00	Übriger Personalaufwand	8'000.00		8'000.00		2'474.45	
…							

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Sachaufwand	153’200.00	18’000.00	141’750.00	18’000.00	118’842.70	18’000.00
2192.3100.00	Büromaterial	3’500.00		3’500.00		3’421.95	
2192.3101.00	Verbrauchsmaterial	600.00		600.00		429.05	
2192.3102.00	Drucksachen	3’000.00		3’000.00		1’385.35	
2192.3103.01	Bücher	500.00		500.00		55.90	
2192.3103.02	Zeitschriften	1’000.00		1’000.00		1’043.00	
2192.3104.00	Testmaterial	10’000.00		10’000.00		5’187.70	
2192.3110.00	Anschaffung Büromöbel	3’000.00		1’250.00		1’894.95	
2192.3113.00	Anschaffung Hardware	5’400.00		6’800.00		1’837.60	
2192.3118.00	Anschaffung immater. Anlagen	0.00		0.00		0.00	
2192.3120.00	Ver- und Entsorgung	1’100.00		1’100.00		1’374.90	
2192.3130.00	Telefon, Porti, Bankspesen	8’000.00		8’000.00		6’478.50	
2192.3130.01	Übriger Verwaltungsaufwand	500.00		500.00		232.40	
2192.3134.00	Sachversicherungsprämien	3’500.00		3’500.00		2’404.95	
2192.3144.00	Unterhalt Mieträume	0.00		0.00		0.00	
2192.3150.00	Unterhalt Mobilien	800.00		800.00		0.00	
2192.3153.00	Unterhalt Informatik Hardware	6’000.00		6’000.00		1’863.45	
2192.3158.00	Unterhalt Informatik Software	12’600.00		1’500.00		484.65	
2192.3160.00	Miete Liegenschaften	72’800.00		72’800.00		71’844.00	
2192.3170.00	Reisespesen	19’000.00		19’000.00		18’031.70	
2192.3192.00	Abgeltung von Rechten	100.00		100.00		55.60	
2192.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1’000.00		1’000.00		65.00	
2192.3631.00	Beiträge Berufsbildungsfonds	800.00		800.00		752.05	
2192.4260.00	Rückerstattung Sachaufwand		0.00		0.00		0.00
2192.4390.00	Übrige Erträge		0.00		0.00		0.00
2192.4910.00	Interne Verrechnung		18’000.00		18’000.00		18’000.00
…							

Erfolgsrechnung Abschluss

Einzelkonten nach Funktionen		Budget					
		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9	**Finanzen und Steuern**	**0.00**	**1’770’550.00**	**0.00**	**1’752’870.00**	**0.00**	**1’752’772.80**
	Nettoergebnis		**1’770’550.00**		**1’752’870.00**		**1’752’772.80**
96	**Vermögens- und Schuldenverwaltung**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
	Nettoergebnis		**0.00**		**0.00**		**0.00**
961	Zinsen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Nettoergebnis		0.00		0.00		0.00
9610	Bankzinsen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Nettoergebnis		0.00		0.00		0.00
9610.4400.00	Bankzinsen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
…							
97	**Rückverteilungen**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**371.30**
	Nettoergebnis		**0.00**		**0.00**		**371.30**
971	Rückverteilungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	371.30
	Nettoergebnis		0.00		0.00		371.30
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	371.30
	Nettoergebnis		0.00		0.00		371.30
9710.4699.10	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		0.00		0.00		371.30
…							
99	**Abschluss**	**0.00**	**1’770’550.00**	**0.00**	**1’752’870.00**	**0.00**	**1’752’401.50**
	Nettoergebnis		**1’770’550.00**		**1’752’870.00**		**1’752’401.50**
999	Abschluss	0.00	1’770’550.00	0.00	1’752’870.00	0.00	1’752’401.50
	Nettoergebnis	15’700.00	1’770’550.00		1’752’870.00		1’752’401.50
9998	Abschluss	0.00	1’770’550.00	0.00	1’752’870.00	0.00	1’752’401.50
	Nettoergebnis		1’770’550.00		1’752’870.00		1’752’401.50
9998.4612.00	Aufwandüberschuss z.L. (SPD), inkl. Verwaltung		1’093’470.00		1’099’820.00		1’056’924.85
9998.4612.01	Aufwandüberschuss z.L. (PMT)		677’080.00		653’050.00		695’476.65
…							