

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2019	Budget 2020	Budget 2021	Budget 2022	Budget 2023	Budget 2024
--------	-------------	------------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------

Für die Berechnung der Finanzplan-Jahre wurden folgende Informationen verwendet:

Personalkosten gemäss Weisung VSA	2.10%	2.30%	2.50%			
automatische Stufenerhöhungen	0.50%	0.50%	0.50%			
Individuelle Stufenerhöhungen	1.00%	1.00%	1.00%			
Teuerungsausgleich	0.40%	0.60%	0.80%			
Mehrkosten 5. Ferienwoche						
Einmalzulagen	0.20%	0.20%	0.20%			
Sachaufwand (Teuerung analog PK)	0.40%	0.60%	0.80%			
Darlehen				2'699'341	2'699'341	2'699'341
Verzinsung Darlehen (1.5%)						
Verwendung Spendenfonds						
weniger interne Verzinsung (1.5%)				-15'000		
neue Investitionen						
Hochbau						
Mobilien (Informatik)						
Fahrzeuge		65000				
Investitionen aus Einführung eigener Haushalt (bis 31.12.2018)			1'760'000			
Investitionen 2019			2'699'341.40			
neue Abschreibungen aus Restatement						
Hochbau 20 Jahre					-	-
Mobilien (Informatik) 4 Jahre					-	-
Fahrzeuge 8 Jahre					-	-

Finanz- und Aufgabenplan

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2019	Budget 2020	Budget 2021	Budget 2022	Budget 2023	Budget 2024
	Total Erfolgsrechnung	0.00	0	0	0	0	0
	Behörden und Verwaltung	0.00	0	0	0	0	0
0110	Legislative	0.00	0	0	0	0	0
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	6'051.40	12'000	10'000	11'000	12'000	13'000
49	Interne Verrechnungen	-6'051.40	-12'000	-10'000	-11'000	-12'000	-13'000
0120	Exekutive	0.00	0	0	0	0	0
30	Personalaufwand	126'513.80	176'600	190'000	190'000	190'000	190'000
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	316'590.70	319'000	255'300	257'000	259'000	262'000
36	Transferaufwand	120.00	0	0	0	0	0
46	Transferertrag	-1'579.20					
49	Interne Verrechnungen	-441'645.30	-495'600	-445'300	-447'000	-449'000	-452'000

Finanz- und Aufgabenplan

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2019	Budget 2020	Budget 2021	Budget 2022	Budget 2023	Budget 2024
	Bildung	4'319'433.53	4'756'200	5'052'300	3'461'000	3'613'000	3'782'000
2170	Schulliegenschaften	283'115.75	529'700	599'200	0	0	0
30	Personalaufwand	172'110.00	177'100	110'800	114'000	117'000	120'000
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	155'593.10	228'200	373'600	276'000	278'000	281'000
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen		159'000	155'000	155'000	155'000	155'000
36	Transferaufwand		0	0	0	0	0
39	Interne Verrechnungen	19'465.05	25'400	19'800	20'000	20'000	20'000
42	Entgelte	-64'052.40	-60'000	-60'000	-62'000	-64'000	-66'000
46	Transferertrag				-503'000	-506'000	-510'000
2180	Mittagsaufenthalt	179'368.80	173'300	213'200	218'000	223'000	228'000
30	Personalaufwand	153'833.70	139'200	184'300	189'000	194'000	199'000
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	54'211.05	54'000	55'000	56'000	57'000	58'000
36	Transferaufwand	.00	0	0	0	0	0
39	Interne Verrechnungen	7'786.05	10'100	7'900	8'000	8'000	8'000
42	Entgelte	-36'462.00	-30'000	-34'000	-35'000	-36'000	-37'000
2190	Schulleitung	294'674.90	287'000	293'800	250'000	257'000	264'000
30	Personalaufwand	222'282.00	259'500	263'400	219'000	225'000	231'000
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	60'713.90	12'300	18'400	19'000	20'000	21'000
36	Transferaufwand	.00	0	0	0	0	0
39	Interne Verrechnungen	11'679.00	15'200	12'000	12'000	12'000	12'000
2191	Schulverwaltung	167'249.40	174'200	155'600	159'000	164'000	169'000
30	Personalaufwand	157'034.80	158'400	138'800	142'000	146'000	150'000
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'428.55	9'000	8'900	9'000	10'000	11'000
36	Transferaufwand	.00	0	0	0	0	0
39	Interne Verrechnungen	7'786.05	6'800	7'900	8'000	8'000	8'000
2192	Psychomotorik- Therapiestelle	667'933.25	705'600	797'200	813'000	830'000	849'000
30	Personalaufwand	551'353.25	564'400	666'200	681'000	697'000	715'000
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	77'649.85	90'400	91'400	92'000	93'000	94'000
36	Transferaufwand		0	0	0	0	0
39	Interne Verrechnungen	38'930.15	50'800	39'600	40'000	40'000	40'000
2193	Schulpsychologischer Beratungsdienst	898'418.71	981'200	967'400	986'000	1'006'000	1'029'000
30	Personalaufwand	736'401.80	758'400	795'000	812'000	831'000	852'000

Finanz- und Aufgabenplan

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2019	Budget 2020	Budget 2021	Budget 2022	Budget 2023	Budget 2024
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	123'086.76	172'000	132'800	134'000	135'000	137'000
36	Transferaufwand	.00	0	0	0	0	0
39	Interne Verrechnungen	38'930.15	50'800	39'600	40'000	40'000	40'000
2194	Logopädischer Dienst	1'368'382.86	1'391'800	1'462'600	1'492'000	1'526'000	1'564'000
30	Personalaufwand	1'255'813.46	1'254'400	1'342'900	1'372'000	1'404'000	1'440'000
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	34'709.10	35'900	40'600	41'000	42'000	43'000
36	Transferaufwand	.00	0	0	0	0	0
39	Interne Verrechnungen	77'860.30	101'500	79'100	79'000	80'000	81'000
2195	Integrationen ISR	-34'509.95	41'500	53'100	55'000	58'000	62'000
30	Personalaufwand	246'692.00	249'100	318'300	325'000	333'000	342'000
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	.00	2'000	0	0	0	0
36	Transferaufwand	.00	0	0	0	0	0
39	Interne Verrechnungen	19'465.05	25'400	19'800	20'000	20'000	20'000
46	Transferertrag	-300'667.00	-235'000	-285'000	-290'000	-295'000	-300'000
2198	Schülertransporte	233'389.40	241'100	261'400	0	0	0
30	Personalaufwand	308'426.55	286'700	310'700	318'000	326'000	335'000
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	89'627.45	101'000	99'700	101'000	102'000	103'000
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen		8'200	9'000	9'000	9'000	9'000
36	Transferaufwand	.00	0	0	0	0	0
39	Interne Verrechnungen	11'679.00	15'200	12'000	12'000	12'000	12'000
42	Entgelte	-176'343.60	-170'000	-170'000	-440'000	-449'000	-459'000
2202	Heilpädagogische Schule HPS	-36'135.29	-67'300	54'600	-519'000	-459'000	-392'000
30	Personalaufwand	2'260'252.58	2'396'000	2'309'000	2'358'000	2'413'000	2'474'000
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	189'523.27	203'800	188'100	154'000	155'000	157'000
36	Transferaufwand	29'155.00	45'000	36'000	36'000	36'000	36'000
39	Interne Verrechnungen	198'506.89	220'100	228'700	231'000	235'000	239'000
42	Entgelte	-167'189.83	-161'200	-147'200	-148'000	-148'000	-148'000
46	Transferertrag	-2'546'383.20	-2'771'000	-2'560'000	-3'150'000	-3'150'000	-3'150'000
2204	HPS, Teil Integrationen ISS	297'545.70	292'100	188'200	0	0	0
30	Personalaufwand	439'260.85	448'100	285'100			
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	17'354.70	25'200	13'500			
36	Transferaufwand	.00	10'000	0			

Finanz- und Aufgabenplan

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2019	Budget 2020	Budget 2021	Budget 2022	Budget 2023	Budget 2024
39	Interne Verrechnungen	38'930.15	50'800	39'600			
46	Transferertrag	-198'000.00	-242'000	-150'000			
2300	Berufliche Grundbildung	.00	6'000	6'000	7'000	8'000	9'000
30	Personalaufwand	.00	6'000	6'000	7'000	8'000	9'000

Finanz- und Aufgabenplan

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2019	Budget 2020	Budget 2021	Budget 2022	Budget 2023	Budget 2024
	Gesundheit	2'372.00	4'500	4'500	5'000	6'000	7'000
4330	Gesundheitsdienst HPS	2'372.00	4'500	4'500	5'000	6'000	7'000
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'372.00	4'500	4'500	5'000	6'000	7'000
	Soziale Sicherheit	4'194.35	66'400	2'200	2'000	2'000	2'000
5310	Alters- und Hinterlassenenvers. AHV	4'194.35	66'400	2'200	2'000	2'000	2'000
30	Personalaufwand	68'690.60	66'400	62'200	64'000	66'000	68'000
36	Transferaufwand						
42	Entgelte	-64'496.25		-60'000	-62'000	-64'000	-66'000
	Finanzen und Steuern	-4'325'999.88	-4'827'100	-5'059'000	-3'468'000	-3'621'000	-3'791'000
9610	Zinsen	0.00	0	0	0	0	0
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	280.19	500	500	1'000	2'000	3'000
34	Finanzaufwand	23'040.95	64'000	50'200	49'000	49'000	49'000
49	Interne Verrechnungen	-23'321.14	-64'500	-50'700	-50'000	-51'000	-52'000
9710	Rückverteilung CO2 Abgabe	-7'777.75	0	0	0	0	0
46	Transferertrag	-7'777.75		0	0	0	0
9998	Abschluss Zweckverband	-4'318'222.13	-4'827'100	-5'059'000	-3'468'000	-3'621'000	-3'791'000
46	Transferertrag	-4'318'222.13	-4'827'100	-5'059'000	-3'468'000	-3'621'000	-3'791'000

Finanz- und Aufgabenplan

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2019	Budget 2020	Budget 2021	Budget 2022	Budget 2023	Budget 2024
	Total Erfolgsrechnung	0.00	0	0	0	0	0
	Behörden und Verwaltung	0.00	0	0	0	0	0
0110	Legislative	0.00	0	0	0	0	0
0120	Exekutive	0.00	0	0	0	0	0
	Bildung	4'319'433.53	4'756'200	5'052'300	3'461'000	3'613'000	3'782'000
2170	Schulliegenschaften	283'115.75	529'700	599'200	0	0	0
2180	Mittagsaufenthalt	179'368.80	173'300	213'200	218'000	223'000	228'000
2190	Schulleitung	294'674.90	287'000	293'800	250'000	257'000	264'000
2191	Schulverwaltung	167'249.40	174'200	155'600	159'000	164'000	169'000
2192	Psychomotorik- Therapiestelle	667'933.25	705'600	797'200	813'000	830'000	849'000
2193	Schulpsychologischer Beratungsdienst	898'418.71	981'200	967'400	986'000	1'006'000	1'029'000
2194	Logopädischer Dienst	1'368'382.86	1'391'800	1'462'600	1'492'000	1'526'000	1'564'000
2195	Integrationen ISR	-34'509.95	41'500	53'100	55'000	58'000	62'000
2198	Schülertransporte	233'389.40	241'100	261'400	0	0	0
2202	Heilpädagogische Schule HPS	-36'135.29	-67'300	54'600	-519'000	-459'000	-392'000
2204	HPS, Teil Integrationen ISS	297'545.70	292'100	188'200	0	0	0
2300	Berufliche Grundbildung	.00	6'000	6'000	7'000	8'000	9'000
	Gesundheit	2'372.00	4'500	4'500	5'000	6'000	7'000
4330	Gesundheitsdienst HPS	2'372.00	4'500	4'500	5'000	6'000	7'000
	Soziale Sicherheit	4'194.35	66'400	2'200	2'000	2'000	2'000
5310	Alters- und Hinterlassenenvers. AHV	4'194.35	66'400	2'200	2'000	2'000	2'000
	Finanzen und Steuern	-4'325'999.88	-4'827'100	-5'059'000	-3'468'000	-3'621'000	-3'791'000
9610	Zinsen	0.00	0	0	0	0	0
9710	Rückverteilung CO2 Abgabe	-7'777.75	0	0	0	0	0
9998	Abschluss Zweckverband	-4'318'222.13	-4'827'100	-5'059'000	-3'468'000	-3'621'000	-3'791'000
46	Transferertrag	-4'318'222.13	-4'827'100	-5'059'000	-3'468'000	-3'621'000	-3'791'000

Finanz- und Aufgabenplan

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2019	Budget 2020	Budget 2021	Budget 2022	Budget 2023	Budget 2024
Total Erfolgsrechnung		0.00	0	0	0	0	0
Behörden und Verwaltung		0.00	0	0	0	0	0
0110	Legislative	0.00	0	0	0	0	0
0120	Exekutive	0.00	0	0	0	0	0
Bildung		4'321'805.53	4'760'700	5'056'800	3'466'000	3'619'000	3'789'000
HPS (eigenwirtschaftlicher Betrieb)		1'421'580.66	1'634'600.00	1'770'500.00	113'000.00	191'000.00	276'000.00
2170	Schulliegenschaften	283'115.75	529'700	599'200	0	0	0
2180	Mittagsaufenthalt	179'368.80	173'300	213'200	218'000	223'000	228'000
2190	Schulleitung	294'674.90	287'000	293'800	250'000	257'000	264'000
2191	Schulverwaltung	167'249.40	174'200	155'600	159'000	164'000	169'000
2198	Schülertransporte	233'389.40	241'100	261'400	0	0	0
2202	Heilpädagogische Schule HPS	-36'135.29	-67'300	54'600	-519'000	-459'000	-392'000
2204	HPS, Teil Integrationen ISS	297'545.70	292'100	188'200	0	0	0
4330	Gesundheitsdienst HPS	2'372.00	4'500	4'500	5'000	6'000	7'000
Regelschule		2'900'224.87	3'126'100	3'286'300	3'353'000	3'428'000	3'513'000
2192	Psychomotorik- Therapiestelle	667'933.25	705'600	797'200	813'000	830'000	849'000
2193	Schulpsychologischer Beratungsdienst	898'418.71	981'200	967'400	986'000	1'006'000	1'029'000
2194	Logopädischer Dienst	1'368'382.86	1'391'800	1'462'600	1'492'000	1'526'000	1'564'000
2195	Integrationen ISR	-34'509.95	41'500	53'100	55'000	58'000	62'000
2300	Berufliche Grundbildung	.00	6'000	6'000	7'000	8'000	9'000
Soziale Sicherheit		4'194.35	66'400	2'200	2'000	2'000	2'000
5310	Alters- und Hinterlassenenvers. AHV	4'194.35	66'400	2'200	2'000	2'000	2'000
Finanzen und Steuern		-4'325'999.88	-4'827'100	-5'059'000	-3'468'000	-3'621'000	-3'791'000
9610	Zinsen	0.00	0	0	0	0	0
9710	Rückverteilung CO2 Abgabe	-7'777.75	0	0	0	0	0
9998	Abschluss Zweckverband	-4'318'222.13	-4'827'100	-5'059'000	-3'468'000	-3'621'000	-3'791'000

Bilanz per	31.12.2019		31.12.2020		31.12.2021		31.12.2022		31.12.2023		31.12.2024	
Flüssige Mittel und kfr Geldanlagen	2'772'361.45		1'437'960		1'451'960		1'465'960		1'479'960		1'493'960	
Guthaben	776'866.65		803'240		803'240		803'240		803'240		803'240	
Transitorische Aktiven	2'950.00		1'000		1'000		1'000		1'000		1'000	
Total Finanzvermögen	3'552'178.10		2'242'200		2'256'200		2'270'200		2'284'200		2'298'200	
Sachanlagen			4'304'800		4'140'800		3'976'800		3'812'800		3'648'800	
Total Verwaltungsvermögen	-		4'304'800		4'140'800		3'976'800		3'812'800		3'648'800	
Laufende Verpflichtungen	1'256'295.37		3'500'000		3'350'000		3'200'000		3'050'000		2'900'000	
Verpflichtungen für Sonderrechnungen	1'374'987.58		1'315'000		1'315'000		1'315'000		1'315'000		1'315'000	
Rückstellungen	659'798.50				-		-		-		-	
Transitorische Passiven	261'096.65		10'000		10'000		10'000		10'000		10'000	
Total Fremdkapital	3'552'178.10		4'825'000		4'675'000		4'525'000		4'375'000		4'225'000	
Beteiligungen			1'722'000		1'722'000		1'722'000		1'722'000		1'722'000	
Reserven												
Total Eigenkapital	-		1'722'000		1'722'000		1'722'000		1'722'000		1'722'000	
Total	3'552'178.10	3'552'178.10	6'547'000	6'547'000	6'397'000	6'397'000	6'247'000	6'247'000	6'097'000	6'097'000	5'947'000	5'947'000

Geldflussrechnung

Geldflussrechnung - indirekte Methode	Budget 2020	Budget 2021	Budget 2022	Budget 2023	Budget 2024
Jahresergebnis Erfolgsrechnung: Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)	0	0	0	0	0
+ Abschreibungen Verwaltungsvermögen	167'200	164'000	164'000	164'000	164'000
+/- Abnahme / Zunahme Forderungen	0	0	0	0	0
+/- Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen	0	0	0	0	0
+/- Abnahme / Zunahme Vorräte und angefangene Arbeiten	0	0	0	0	0
+/- Wertberichtigungen / Wertaufholungen Darlehen u. Beteiligungen VV	0	0	0	0	0
+/- Wertberichtigungen / Marktwertanpassungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert)	0	0	0	0	0
+/- Verluste / Gewinne auf Finanzanlagen (realisiert)	0	0	0	0	0
+/- Wertberichtigungen / Wertaufholungen Sachanlagen FV (nicht realisiert)	0	0	0	0	0
+/- Verluste / Gewinne auf Sachanlagen FV (realisiert)	0	0	0	0	0
- Nicht liquiditätswirksame Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten FV	0	0	0	0	0
+/- Zunahme / Abnahme Laufende Verbindlichkeiten	0	0	0	0	0
+/- Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen	0	0	0	0	0
+/- Bildung / Auflösung Rückstellungen der Erfolgsrechnung	-659'799	0	0	0	0
+/- Einlagen / Entnahmen Fonds/Spezialfinanzierungen FK u. EK	0	0	0	0	0
+/- Einlagen / Entnahmen Eigenkapital	0	0	0	0	0
- Aktivierung Eigenleistungen	0	0	0	0	0
Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)	-492'599	164'000	164'000	164'000	164'000
- Investitionsausgaben Verwaltungsvermögen	-50'000	0	0	0	0
+ Investitionseinnahmen Verwaltungsvermögen	0	0	0	0	0
= Saldo der Investitionsrechnung (Nettoinvestitionen)	-50'000	0	0	0	0
- Übertragungen Verwaltungs- ins Finanzvermögen	0	0	0	0	0
+ Sacheinlage aus Investitionen 2019	0	0	0	0	0
+/- Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen IR	0	0	0	0	0
+/- Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen IR	0	0	0	0	0
+/- Bildung / Auflösung Rückstellungen der Investitionsrechnung	0	0	0	0	0
- Entnahmen aus Fonds	0	0	0	0	0
+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0
Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen	-50'000	0	0	0	0
+/- Abnahme / Zunahme Finanzanlagen FV und derivative Finanzinstrumente	0	0	0	0	0
+/- Marktwertanpassungen / Wertberichtigungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert)	0	0	0	0	0
+/- Gewinne / Verluste auf Finanzanlagen (realisiert)	0	0	0	0	0
+/- Abnahme / Zunahme Sachanlagen FV	0	0	0	0	0
+/- Wertaufholungen / Wertberichtigungen Sachanlagen FV (nicht realisiert)	0	0	0	0	0
+/- Gewinne / Verluste auf Sachanlagen FV (realisiert)	0	0	0	0	0
+ Nicht liquiditätswirksame Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten FV	0	0	0	0	0
+ Übertragungen Verwaltungs- ins Finanzvermögen	0	0	0	0	0
- Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen	0	0	0	0	0
Geldfluss aus Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen	0	0	0	0	0
Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit	-50'000	0	0	0	0
+/- Zunahme / Abnahme Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	0	0	0	0	0
+/- Zunahme / Abnahme Langfristige Finanzverbindlichkeiten	-150'000	-150'000	-150'000	-150'000	-150'000
+/- Abnahme / Zunahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentguthaben)	0	0	0	0	0
+/- Zunahme / Abnahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentschulden)	0	0	0	0	0
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit	-150'000	-150'000	-150'000	-150'000	-150'000
Veränderung Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	-692'599	14'000	14'000	14'000	14'000
Stand Flüssige Mittel per 1.1.	2'772'360	1'437'960	1'451'960	1'465'960	1'479'960
Stand Flüssige Mittel per 31.12.	1'437'960	1'451'960	1'465'960	1'479'960	1'493'960
Zunahme (+) / Abnahme (-) Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	-1'334'401	14'000	14'000	14'000	14'000