

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2020	Budget 2021	Budget 2022	Budget 2023	Budget 2024	Budget 2025
--------	-------------	------------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------

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

Personalkosten gemäss Weisung VSA	1.30%	1.30%	1.30%			
automatische Stufenerhöhungen	0.50%	0.50%	0.50%			
Individuelle Stufenerhöhungen	0.60%	0.60%	0.60%			
Teuerungsausgleich	0.00%	0.00%	0.00%			
Mehrkosten 5. Ferienwoche						
Einmalzulagen	0.20%	0.20%	0.20%			
Sachaufwand (Teuerung analog PK)	0.00%	0.00%	0.00%			
Darlehen	-	-	-			
Verzinsung Darlehen (1.5%)						
Verwendung Spendenfonds						
weniger interne Verzinsung (1.5%)				-15'000		
neue Investitionen						
Hochbau						
Mobilien (Informatik)						
Fahrzeuge						
neue Abschreibungen						
aus Restatement						
Hochbau 20 Jahre						
Mobilien (Informatik) 4 Jahre						
Fahrzeuge 8 Jahre						

Finanz- und Aufgabenplan

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2020	Budget 2021	Budget 2022	Budget 2023	Budget 2024	Budget 2025
	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	10'069.90	10'000	10'000	10'000	10'000	10'000
49	Interne Verrechnungen	-10'069.90	-10'000	-10'000	-10'000	-10'000	-10'000
0120	Exekutive	0.00	0	0	0	0	0
30	Personalaufwand	127'828.95	190'000	169'800	169'800	169'800	169'800
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	304'473.55	255'300	271'300	272'000	272'000	272'000
36	Transferaufwand	.00	0	0	0	0	0
46	Transferertrag	-1'318.00					
49	Interne Verrechnungen	-430'984.50	-445'300	-441'100	-441'800	-441'800	-441'800

Finanz- und Aufgabenplan

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2020	Budget 2021	Budget 2022	Budget 2023	Budget 2024	Budget 2025
	Bildung	3'631'963.95	5'054'500	3'276'100	3'307'300	3'393'000	3'478'000
2170	Schulliegenschaften	460'689.75	649'900	186'600	-7'000	-9'000	-12'000
30	Personalaufwand	161'822.55	110'800	112'200	114'000	116'000	118'000
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	183'141.45	373'600	276'600	177'000	177'000	177'000
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	152'849.50	155'000	155'000	155'000	155'000	155'000
36	Transferaufwand		0	0	0	0	0
39	Interne Verrechnungen	19'176.25	70'500	59'800	58'000	58'000	58'000
42	Entgelte	-6'300.00	-10'000	-7'000	-8'000	-9'000	-10'000
46	Transferertrag	-50'000.00	-50'000	-410'000	-503'000	-506'000	-510'000
2180	Mittagsaufenthalt	205'305.90	213'200	234'200	237'000	240'000	243'000
30	Personalaufwand	179'598.70	184'300	181'200	184'000	187'000	190'000
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	42'937.30	55'000	54'800	55'000	55'000	55'000
36	Transferaufwand	.00	0	0	0	0	0
39	Interne Verrechnungen	7'670.55	7'900	8'200	8'000	8'000	8'000
42	Entgelte	-24'900.65	-34'000	-10'000	-10'000	-10'000	-10'000
2190	Schulleitung	267'986.05	293'800	224'700	228'000	231'000	234'000
30	Personalaufwand	251'553.60	263'400	203'800	207'000	210'000	213'000
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	4'926.70	18'400	8'600	9'000	9'000	9'000
36	Transferaufwand	.00	0	0	0	0	0
39	Interne Verrechnungen	11'505.75	12'000	12'300	12'000	12'000	12'000
2191	Schulverwaltung	159'597.70	155'600	157'500	160'000	162'000	164'000
30	Personalaufwand	146'509.25	138'800	138'700	141'000	143'000	145'000
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	5'417.90	8'900	10'600	11'000	11'000	11'000
36	Transferaufwand	.00	0	0	0	0	0
39	Interne Verrechnungen	7'670.55	7'900	8'200	8'000	8'000	8'000
2192	Psychomotorik- Therapiestelle	769'334.16	797'200	809'900	817'000	826'000	835'000
30	Personalaufwand	654'841.06	666'200	658'900	668'000	677'000	686'000
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	76'140.55	91'400	99'900	100'000	100'000	100'000
36	Transferaufwand		0	0	0	0	0
39	Interne Verrechnungen	38'352.55	39'600	51'100	49'000	49'000	49'000
2193	Schulpsychologischer Beratungsdienst	941'222.70	967'400	957'900	967'000	978'000	989'000
30	Personalaufwand	738'920.05	795'000	769'500	780'000	791'000	802'000

Finanz- und Aufgabenplan

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2020	Budget 2021	Budget 2022	Budget 2023	Budget 2024	Budget 2025
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	163'950.10	132'800	137'300	138'000	138'000	138'000
36	Transferaufwand	.00	0	0	0	0	0
39	Interne Verrechnungen	38'352.55	39'600	51'100	49'000	49'000	49'000
2194	Logopädischer Dienst	1'401'368.73	1'464'800	1'542'300	1'558'000	1'577'000	1'596'000
30	Personalaufwand	1'282'173.31	1'345'100	1'386'400	1'405'000	1'424'000	1'443'000
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	36'145.27	40'600	53'700	54'000	54'000	54'000
36	Transferaufwand	.00	0	0	0	0	0
39	Interne Verrechnungen	83'050.15	79'100	102'200	99'000	99'000	99'000
2195	Integrationen ISR	-6'512.00	53'100	24'700	24'000	24'000	25'000
30	Personalaufwand	320'424.75	318'300	376'100	381'000	386'000	392'000
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	.00	0	0	0	0	0
36	Transferaufwand	.00	0	0	0	0	0
39	Interne Verrechnungen	19'176.25	19'800	20'600	20'000	20'000	20'000
46	Transferertrag	-346'113.00	-285'000	-372'000	-377'000	-382'000	-387'000
2198	Schülertransporte	265'005.50	261'400	-213'400	-208'700	-203'000	-198'000
30	Personalaufwand	319'299.55	310'700	312'300	317'000	322'000	327'000
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	91'783.85	99'700	111'700	112'000	112'000	112'000
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	8'303.00	9'000	8'300	8'300	9'000	9'000
36	Transferaufwand	.00	0	0	0	0	0
39	Interne Verrechnungen	11'505.75	12'000	12'300	12'000	12'000	12'000
42	Entgelte	-165'886.65	-170'000	-658'000	-658'000	-658'000	-658'000
2202	Heilpädagogische Schule HPS	-1'054'483.44	3'900	-654'300	-475'000	-441'000	-407'000
30	Personalaufwand	2'179'045.99	2'309'000	2'387'800	2'419'000	2'451'000	2'483'000
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	162'785.42	188'100	238'600	204'000	204'000	204'000
36	Transferaufwand	23'755.00	36'000	35'000	35'000	35'000	35'000
39	Interne Verrechnungen	232'552.91	178'000	177'300	173'000	175'000	177'000
42	Entgelte	-159'133.26	-147'200	-156'000	-156'000	-156'000	-156'000
46	Transferertrag	-3'493'489.50	-2'560'000	-3'337'000	-3'150'000	-3'150'000	-3'150'000
2204	HPS, Teil Integrationen ISS	222'448.90	188'200	0	0	0	0
30	Personalaufwand	479'389.90	285'100				
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	9'206.45	13'500				
36	Transferaufwand	.00	0				

Finanz- und Aufgabenplan

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2020	Budget 2021	Budget 2022	Budget 2023	Budget 2024	Budget 2025
39	Interne Verrechnungen	38'352.55	39'600				
46	Transferertrag	-304'500.00	-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 2020	Budget 2021	Budget 2022	Budget 2023	Budget 2024	Budget 2025
	Gesundheit	5'790.05	4'500	8'500	9'000	9'000	9'000
4330	Gesundheitsdienst HPS	5'790.05	4'500	8'500	9'000	9'000	9'000
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	5'790.05	4'500	8'500	9'000	9'000	9'000
	Soziale Sicherheit	-1'966.95	0	2'000	2'000	2'000	2'000
5310	Alters- und Hinterlassenenvers. AHV	-1'966.95	0	2'000	2'000	2'000	2'000
30	Personalaufwand	66'399.00	60'000	64'000	65'000	66'000	67'000
36	Transferaufwand						
42	Entgelte	-68'365.95	-60'000	-62'000	-63'000	-64'000	-65'000
	Finanzen und Steuern	-3'635'787.05	-5'059'000	-3'286'600	-3'318'300	-3'404'000	-3'489'000
9610	Zinsen	0.00	0	0	0	0	0
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	186.16	500		0	0	0
34	Finanzaufwand	39'172.75	50'200	52'000	35'200	35'200	35'200
39	Interne Verrechnungen	20'607.50					
49	Interne Verrechnungen	-59'966.41	-50'700	-52'000	-35'200	-35'200	-35'200
9710	Rückverteilung CO2 Abgabe	-3'064.90	0	0	0	0	0
46	Transferertrag	-3'064.90		0	0	0	0
9951	Zweckgebundene Zuwendungen	.00	0	0	0	0	0
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'985.65					
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	23'473.50					
43	Verschiedene Erträge	-2'866.00					
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	-2'985.65					
49	Interne Verrechnungen	-20'607.50					
9998	Abschluss Zweckverband	-3'632'722.15	-5'059'000	-3'342'800	-3'375'000	-3'415'000	-3'456'000
46	Transferertrag	-3'632'722.15	-5'059'000	-3'342'800	-3'375'000	-3'415'000	-3'456'000
9999	Abschluss	.00	0	56'200	56'700	11'000	-33'000
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen			56'200	56'700	11'000	-33'000

Finanz- und Aufgabenplan

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2020	Budget 2021	Budget 2022	Budget 2023	Budget 2024	Budget 2025
	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	3'631'963.95	5'054'500	3'276'100	3'307'300	3'393'000	3'478'000
2170	Schulliegenschaften	460'689.75	649'900	186'600	-7'000	-9'000	-12'000
2180	Mittagsaufenthalt	205'305.90	213'200	234'200	237'000	240'000	243'000
2190	Schulleitung	267'986.05	293'800	224'700	228'000	231'000	234'000
2191	Schulverwaltung	159'597.70	155'600	157'500	160'000	162'000	164'000
2192	Psychomotorik- Therapiestelle	769'334.16	797'200	809'900	817'000	826'000	835'000
2193	Schulpsychologischer Beratungsdienst	941'222.70	967'400	957'900	967'000	978'000	989'000
2194	Logopädischer Dienst	1'401'368.73	1'464'800	1'542'300	1'558'000	1'577'000	1'596'000
2195	Integrationen ISR	-6'512.00	53'100	24'700	24'000	24'000	25'000
2198	Schülertransporte	265'005.50	261'400	-213'400	-208'700	-203'000	-198'000
2202	Heilpädagogische Schule HPS	-1'054'483.44	3'900	-654'300	-475'000	-441'000	-407'000
2204	HPS, Teil Integrationen ISS	222'448.90	188'200	0	0	0	0
2300	Berufliche Grundbildung	.00	6'000	6'000	7'000	8'000	9'000
	Gesundheit	5'790.05	4'500	8'500	9'000	9'000	9'000
4330	Gesundheitsdienst HPS	5'790.05	4'500	8'500	9'000	9'000	9'000
	Soziale Sicherheit	-1'966.95	0	2'000	2'000	2'000	2'000
5310	Alters- und Hinterlassenenvers. AHV	-1'966.95	0	2'000	2'000	2'000	2'000
	Finanzen und Steuern	-3'635'787.05	-5'059'000	-3'342'800	-3'375'000	-3'415'000	-3'456'000
9610	Zinsen	0.00	0	0	0	0	0
9710	Rückverteilung CO2 Abgabe	-3'064.90	0	0	0	0	0
9998	Abschluss Zweckverband	-3'632'722.15	-5'059'000	-3'342'800	-3'375'000	-3'415'000	-3'456'000
46	Transferertrag	-3'632'722.15	-5'059'000	-3'342'800	-3'375'000	-3'415'000	-3'456'000
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen			56'200	56'700	11'000	-33'000

Finanz- und Aufgabenplan

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2020	Budget 2021	Budget 2022	Budget 2023	Budget 2024	Budget 2025
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		3'637'754.00	5'059'000	3'340'800	3'373'000	3'413'000	3'454'000
HPS (eigenwirtschaftlicher Betrieb)		532'340.41	1'770'500	.00	.00	.00	.00
2170	Schulliegenschaften	460'689.75	649'900	186'600	-7'000	-9'000	-12'000
2180	Mittagsaufenthalt	205'305.90	213'200	234'200	237'000	240'000	243'000
2190	Schulleitung	267'986.05	293'800	224'700	228'000	231'000	234'000
2191	Schulverwaltung	159'597.70	155'600	157'500	160'000	162'000	164'000
2198	Schülertransporte	265'005.50	261'400	-213'400	-208'700	-203'000	-198'000
2202	Heilpädagogische Schule HPS	-1'054'483.44	3'900	-654'300	-475'000	-441'000	-407'000
2204	HPS, Teil Integrationen ISS	222'448.90	188'200	0	0	0	0
4330	Gesundheitsdienst HPS	5'790.05	4'500	8'500	9'000	9'000	9'000
9999	Einlage in Schwankungsfonds	.00	0	56'200	56'700	11'000	-33'000
Dienste (Zweckverband)		3'105'413.59	3'288'500	3'340'800	3'373'000	3'413'000	3'454'000
2192	Psychomotorik- Therapiestelle	769'334.16	797'200	809'900	817'000	826'000	835'000
2193	Schulpsychologischer Beratungsdienst	941'222.70	967'400	957'900	967'000	978'000	989'000
2194	Logopädischer Dienst	1'401'368.73	1'464'800	1'542'300	1'558'000	1'577'000	1'596'000
2195	Integrationen ISR	-6'512.00	53'100	24'700	24'000	24'000	25'000
2300	Berufliche Grundbildung	.00	6'000	6'000	7'000	8'000	9'000
5310	Alters- und Hinterlassenenvers. AHV	-1'966.95	0	2'000	2'000	2'000	2'000
9710	Rückverteilung CO2 Abgabe	-3'064.90	0	0	0	0	0
9998	Abschluss Zweckverband	-3'632'722.15	-5'059'000	-3'342'800	-3'375'000	-3'415'000	-3'456'000

Finanz- und
Aufgabenplan

Bilanz per	31.12.2020		31.12.2021		31.12.2022		31.12.2023		31.12.2024		31.12.2025	
Flüssige Mittel und kfr Geldanlagen	2'138'018.48		2'144'558		2'158'558		2'172'558		2'186'558		2'200'558	
Guthaben	875'895.25		883'745		883'745		883'745		883'745		883'745	
Transitorische Aktiven	1'050.00		1'000		1'000		1'000		1'000		1'000	
Total Finanzvermögen	3'014'963.73		3'029'303		3'043'303		3'057'303		3'071'303		3'085'303	
Sachanlagen	4'206'696.75		4'042'697		3'878'697		3'714'697		3'550'697		3'386'697	
Total Verwaltungsvermögen	4'206'696.75		4'042'697		3'878'697		3'714'697		3'550'697		3'386'697	
Laufende Verpflichtungen	1'578'642.05		1'580'000		1'430'000		1'280'000		1'130'000		980'000	
Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	10'898.10											
Langfristige Finanzverbindlichkeiten	2'611'253.02		2'470'000		2'470'000		2'470'000		2'470'000		2'470'000	
Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im FK	1'298'475.43		1'300'000		1'300'000		1'300'000		1'300'000		1'300'000	
Total Fremdkapital	5'499'268.60		5'350'000		5'200'000		5'050'000		4'900'000		4'750'000	
Beteiligungen	1'722'391.88		1'722'000		1'722'000		1'722'000		1'722'000		1'722'000	
Reserven												
Total Eigenkapital	1'722'391.88		1'722'000		1'722'000		1'722'000		1'722'000		1'722'000	
Total	7'221'660.48	7'221'660.48	7'072'000	7'072'000	6'922'000	6'922'000	6'772'000	6'772'000	6'622'000	6'622'000	6'472'000	6'472'000

Geldflussrechnung

	Budget 2021	Budget 2022	Budget 2023	Budget 2024	Budget 2025
Geldflussrechnung - indirekte Methode					
Jahresergebnis Erfolgsrechnung: Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)	0	0	0	0	0
+ Abschreibungen Verwaltungsvermögen	164'000	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	0	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)	164'000	164'000	164'000	164'000	164'000
- Investitionsausgaben Verwaltungsvermögen	0	0	0	0	0
+ Investitionseinnahmen Verwaltungsvermögen	0	0	0	0	0
= Saldo der Investitionsrechnung (Nettoinvestitionen)	0	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	0	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	0	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	14'000	14'000	14'000	14'000	14'000
Stand Flüssige Mittel per 1.1.	2'772'360	2'144'558	2'158'558	2'172'558	2'186'558
Stand Flüssige Mittel per 31.12.	2'144'558	2'158'558	2'172'558	2'186'558	2'200'558
Zunahme (+) / Abnahme (-) Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	-627'802	14'000	14'000	14'000	14'000