

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2021	Budget 2022	Budget 2023	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026
--------	-------------	------------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------

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

Personalkosten gemäss Weisung VSA	2.20%	2.10%	2.00%			
automatische Stufenerhöhungen	0.50%	0.50%	0.50%			
Individuelle Stufenerhöhungen	0.60%	0.60%	0.60%			
Teuerungsausgleich	0.70%	0.60%	0.50%			
Mehrkosten 5. Ferienwoche						
Einmalzulagen	0.40%	0.40%	0.40%			
Sachaufwand (Teuerung analog PK)	0.70%	0.60%	0.50%			
Darlehen	-	-	-			
Verzinsung Darlehen (1.5%)						
Verwendung Spendenfonds						
weniger interne Verzinsung (1.5%)						
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 2021	Budget 2022	Budget 2023	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026
	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	10'328.60	10'000	10'000	11'000	12'000	13'000
49	Interne Verrechnungen	-10'328.60	-10'000	-10'000	-11'000	-12'000	-13'000
0120	Exekutive	0.00	0	0	0	0	0
30	Personalaufwand	167'486.60	169'800	178'200	178'200	178'200	178'200
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	229'052.95	271'300	263'400	266'000	268'000	270'000
36	Transferaufwand	.00	0	0	0	0	0
46	Transferertrag	-946.29					
49	Interne Verrechnungen	-395'593.26	-441'100	-441'600	-444'200	-446'200	-448'200

Finanz- und Aufgabenplan

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2021	Budget 2022	Budget 2023	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026
	Bildung	4'313'818.27	3'332'300	1'691'600	1'761'000	1'824'000	1'886'000
2170	Schulliegenschaften	658'707.13	186'600	168'500	169'000	169'000	169'000
30	Personalaufwand	115'974.55	112'200	116'800	120'000	123'000	126'000
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	387'775.35	276'600	282'800	285'000	287'000	289'000
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	57'072.73	59'800	59'900	61'000	61'000	61'000
42	Entgelte	-4'965.00	-7'000	-6'000	-8'000	-10'000	-12'000
46	Transferertrag	-50'000.00	-410'000	-440'000	-444'000	-447'000	-450'000
2180	Mittagsaufenthalt	220'781.65	234'200	255'400	261'000	266'000	271'000
30	Personalaufwand	185'007.00	181'200	209'700	215'000	220'000	225'000
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	58'634.15	54'800	57'700	59'000	60'000	61'000
36	Transferaufwand	.00	0	0	0	0	0
39	Interne Verrechnungen	7'059.50	8'200	8'000	8'000	8'000	8'000
42	Entgelte	-29'919.00	-10'000	-20'000	-21'000	-22'000	-23'000
2190	Schulleitung	237'727.85	224'700	220'100	226'000	232'000	238'000
30	Personalaufwand	219'328.25	203'800	202'000	207'000	212'000	217'000
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	7'810.35	8'600	6'200	7'000	8'000	9'000
36	Transferaufwand	.00	0	0	0	0	0
39	Interne Verrechnungen	10'589.25	12'300	11'900	12'000	12'000	12'000
2191	Schulverwaltung	147'623.55	157'500	158'300	162'000	166'000	170'000
30	Personalaufwand	132'363.80	138'700	131'900	135'000	138'000	141'000
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	8'200.25	10'600	18'400	19'000	20'000	21'000
36	Transferaufwand	.00	0	0	0	0	0
39	Interne Verrechnungen	7'059.50	8'200	8'000	8'000	8'000	8'000
2192	Psychomotorik- Therapiestelle	747'738.30	809'900	327'100	342'000	355'000	368'000
30	Personalaufwand	622'401.20	658'900	835'200	854'000	872'000	890'000
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	90'039.55	99'900	97'800	99'000	100'000	101'000
36	Transferaufwand		0	0	0	0	0

Finanz- und Aufgabenplan

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2021	Budget 2022	Budget 2023	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026
39	Interne Verrechnungen	35'297.55	51'100	54'100	55'000	55'000	55'000
46	Transferertrag			-660'000	-666'000	-672'000	-678'000
2193	Schulpsychologischer Beratungsdienst	965'332.60	957'900	1'017'500	1'039'000	1'058'000	1'077'000
30	Personalaufwand	800'562.90	769'500	823'900	843'000	861'000	879'000
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	129'472.15	137'300	134'700	136'000	137'000	138'000
36	Transferaufwand	.00	0	0	0	0	0
39	Interne Verrechnungen	35'297.55	51'100	58'900	60'000	60'000	60'000
2194	Logopädischer Dienst	1'420'542.76	1'542'300.00	347'300.00	380'000.00	411'000.00	441'000.00
30	Personalaufwand	1'304'184.71	1'386'400	1'903'100	1'945'000	1'986'000	2'026'000
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	43'647.95	53'700	56'800	58'000	59'000	60'000
36	Transferaufwand	.00	0	0	0	0	0
39	Interne Verrechnungen	72'710.10	102'200	115'400	117'000	118'000	119'000
46	Transferertrag			-1'728'000	-1'740'000	-1'752'000	-1'764'000
2195	Integrationen ISR	-35'459.00	24'700	0	0	0	0
30	Personalaufwand	432'345.20	376'100				
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	.00	0				
36	Transferaufwand	.00	0				
39	Interne Verrechnungen	17'648.80	20'600				
46	Transferertrag	-485'453.00	-372'000				
2196	Fachstelle B + U	-87.60	.00	.00	.00	.00	.00
30	Personalaufwand	2'808.85		3'000	3'100	3'200	3'300
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	703.55		600	700	800	900
36	Transferaufwand	.00	0	0	0	0	0
39	Interne Verrechnungen	.00	0	0	0	0	0
46	Transferertrag	-3'600.00		-3'600	-3'800	-4'000	-4'200
2198	Schülertransporte	191'236.25	-213'400	0	0	0	0
30	Personalaufwand	296'038.65	312'300	321'900	329'000	336'000	343'000
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	102'222.10	111'700	104'500	106'000	107'000	108'000

Finanz- und Aufgabenplan

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2021	Budget 2022	Budget 2023	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	8'303.00	8'300	8'300	8'300	9'000	9'000
36	Transferaufwand	.00	0	0	0	0	0
39	Interne Verrechnungen	10'589.25	12'300	16'200	16'000	16'000	16'000
42	Entgelte	-225'916.75	-658'000	-450'900	-459'300	-468'000	-476'000
2202	Heilpädagogische Schule HPS	-439'595.82	-598'100	-808'600	-825'000	-841'000	-857'000
30	Personalaufwand	2'258'080.25	2'387'800	2'468'100	2'523'000	2'576'000	2'628'000
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	189'245.92	238'600	190'100	192'000	194'000	195'000
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen		56'200	0	0	0	0
36	Transferaufwand	15'505.00	35'000	30'000	30'000	30'000	30'000
39	Interne Verrechnungen	168'568.96	177'300	173'500	177'000	180'000	183'000
42	Entgelte	-195'124.25	-156'000	-163'000	-163'000	-163'000	-163'000
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen			-177'300	-230'000	-283'000	-338'000
46	Transferertrag	-2'875'871.70	-3'337'000	-3'330'000	-3'354'000	-3'375'000	-3'392'000
2204	HPS, Teil Integrationen ISS	199'270.60	0	0	0	0	0
30	Personalaufwand	297'978.80					
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	8'562.50					
36	Transferaufwand	.00					
39	Interne Verrechnungen	37'729.30					
46	Transferertrag	-145'000.00					
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 2021	Budget 2022	Budget 2023	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026
	Gesundheit	4'041.00	8'500	6'300	7'000	8'000	9'000
4330	Gesundheitsdienst HPS	4'041.00	8'500	6'300	7'000	8'000	9'000
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	4'041.00	8'500	6'300	7'000	8'000	9'000
	Soziale Sicherheit	5'237.95	2'000	2'000	2'000	2'000	2'000
5310	Alters- und Hinterlassenenvers. AHV	5'237.95	2'000	2'000	2'000	2'000	2'000
30	Personalaufwand	67'643.95	64'000	62'000	64'000	66'000	68'000
36	Transferaufwand						
42	Entgelte	-62'406.00	-62'000	-60'000	-62'000	-64'000	-66'000
5330	Leistungen an Pensionierte	.00	0	0	0	0	0
30	Personalaufwand	4'546.75	0	4'600	5'000	6'000	7'000
36	Transferaufwand						
42	Entgelte	-4'546.75	0	-4'600	-5'000	-6'000	-7'000
	Finanzen und Steuern	-4'323'097.22	-3'342'800	-1'699'900	-1'770'000	-1'834'000	-1'897'000
9610	Zinsen	0.00	0	0	0	0	0
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	187.38			0	0	0
34	Finanzaufwand	39'236.55	52'000	49'700	52'000	52'000	52'000
39	Interne Verrechnungen	9'729.95					
49	Interne Verrechnungen	-49'153.88	-52'000	-49'700	-52'000	-52'000	-52'000
9710	Rückverteilung CO2 Abgabe	-1'596.30	0	-1'500	-1'500	-1'500	-1'500
46	Transferertrag	-1'596.30		-1'500	-1'500	-1'500	-1'500
9951	Zweckgebundene Zuwendungen	.00	0	0	0	0	0
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand						
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	17'419.95					
43	Verschiedene Erträge	-7'690.00					
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	.00					
49	Interne Verrechnungen	-9'729.95					
9998	Abschluss Zweckverband	-4'321'500.92	-3'342'800	-1'698'400	-1'768'500	-1'832'500	-1'895'500
46	Transferertrag	-4'321'500.92	-3'342'800	-1'698'400	-1'768'500	-1'832'500	-1'895'500

Finanz- und Aufgabenplan

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2021	Budget 2022	Budget 2023	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026
9999	Abschluss	.00	56'200	-177'300	-230'000	-283'000	-338'000
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen		56'200				
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen			-177'300	-230'000	-283'000	-338'000

Finanz- und Aufgabenplan

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2021	Budget 2022	Budget 2023	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026
	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	4'313'818.27	3'332'300	1'691'600	1'761'000	1'824'000	1'886'000
2170	Schulliegenschaften	658'707.13	186'600	168'500	169'000	169'000	169'000
2180	Mittagsaufenthalt	220'781.65	234'200	255'400	261'000	266'000	271'000
2190	Schulleitung	237'727.85	224'700	220'100	226'000	232'000	238'000
2191	Schulverwaltung	147'623.55	157'500	158'300	162'000	166'000	170'000
2192	Psychomotorik- Therapiestelle	747'738.30	809'900	327'100	342'000	355'000	368'000
2193	Schulpsychologischer Beratungsdienst	965'332.60	957'900	1'017'500	1'039'000	1'058'000	1'077'000
2194	Logopädischer Dienst	1'420'542.76	1'542'300	347'300	380'000	411'000	441'000
2195	Integrationen ISR	-35'459.00	24'700	0	0	0	0
2196	Fachstelle B + U	-87.60	0	0	0	0	0
2198	Schülertransporte	191'236.25	-213'400	0	0	0	0
2202	Heilpädagogische Schule HPS	-439'595.82	-598'100	-808'600	-825'000	-841'000	-857'000
2204	HPS, Teil Integrationen ISS	199'270.60	0	0	0	0	0
2300	Berufliche Grundbildung	.00	6'000	6'000	7'000	8'000	9'000
	Gesundheit	4'041.00	8'500	6'300	7'000	8'000	9'000
4330	Gesundheitsdienst HPS	4'041.00	8'500	6'300	7'000	8'000	9'000
	Soziale Sicherheit	5'237.95	2'000	2'000	2'000	2'000	2'000
5310	Alters- und Hinterlassenenvers. AHV	5'237.95	2'000	2'000	2'000	2'000	2'000
	Finanzen und Steuern	-4'323'097.22	-3'342'800	-1'699'900	-1'770'000	-1'834'000	-1'897'000
9610	Zinsen	0.00	0	0	0	0	0
9710	Rückverteilung CO2 Abgabe	-1'596.30	0	-1'500	-1'500	-1'500	-1'500
9998	Abschluss Zweckverband	-4'321'500.92	-3'342'800	-1'698'400	-1'768'500	-1'832'500	-1'895'500
46	Transferertrag	-4'321'500.92	-3'342'800	-1'698'400	-1'768'500	-1'832'500	-1'895'500

Finanz- und Aufgabenplan

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2021	Budget 2022	Budget 2023	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026
Total Erfolgsrechnung		0	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		4'323'097.22	3'342'800	1'699'900	1'770'000	1'834'000	1'897'000
HPS (eigenwirtschaftlicher Betrieb)		1'219'792.21					
2170	Schulliegenschaften	658'707.13	186'600	168'500	169'000	169'000	169'000
2180	Mittagsaufenthalt	220'781.65	234'200	255'400	261'000	266'000	271'000
2190	Schulleitung	237'727.85	224'700	220'100	226'000	232'000	238'000
2191	Schulverwaltung	147'623.55	157'500	158'300	162'000	166'000	170'000
2198	Schülertransporte	191'236.25	-213'400	0	0	0	0
2202	Heilpädagogische Schule HPS	-439'595.82	-598'100	-808'600	-825'000	-841'000	-857'000
2204	HPS, Teil Integrationen ISS	199'270.60	0	0	0	0	0
4330	Gesundheitsdienst HPS	4'041.00	8'500	6'300	7'000	8'000	9'000
9999	Einlage in Schwankungsfonds	.00	56'200	-177'300	-230'000	-283'000	-338'000
Dienste (Zweckverband)		3'103'305.01	3'342'800	1'699'900	1'770'000	1'834'000	1'897'000
2192	Psychomotorik- Therapiestelle	747'738.30	809'900	327'100	342'000	355'000	368'000
2193	Schulpsychologischer Beratungsdienst	965'332.60	957'900	1'017'500	1'039'000	1'058'000	1'077'000
2194	Logopädischer Dienst	1'420'542.76	1'542'300	347'300	380'000	411'000	441'000
2195	Integrationen ISR	-35'459.00	24'700	0	0	0	0
2196	Integrationen ISR	-87.60	0	0	0	0	0
2300	Berufliche Grundbildung	.00	6'000	6'000	7'000	8'000	9'000
5310	Alters- und Hinterlassenenvers. AHV	5'237.95	2'000	2'000	2'000	2'000	2'000
9610	Zinsen	0.00	0	0	0	0	0
9710	Rückverteilung CO2 Abgabe	-1'596.30	0	-1'500	-1'500	-1'500	-1'500
9998	Abschluss Zweckverband	-4'321'500.92	-3'342'800	-1'698'400	-1'768'500	-1'832'500	-1'895'500

Finanz- und Aufgabenplan

Bilanz per	31.12.2021		31.12.2022		31.12.2023		30.12.2024		31.12.2025		31.12.2026	
Flüssige Mittel und kfr Geldanlagen	1'719'460.82		1'733'461		1'747'461		1'761'461		1'775'461		1'789'461	
Guthaben	1'017'865.00		1'015'995		1'015'995		1'015'995		1'015'995		1'015'995	
Transitorische Aktiven	1'050.00		1'000		1'000		1'000		1'000		1'000	
Total Finanzvermögen	2'738'375.82		2'750'456		2'764'456		2'778'456		2'792'456		2'806'456	
Sachanlagen	4'045'544.25		3'881'544		3'717'544		3'553'544		3'389'544		3'225'544	
Total Verwaltungsvermögen	4'045'544.25		3'881'544		3'717'544		3'553'544		3'389'544		3'225'544	
Laufende Verpflichtungen	1'115'690.14		1'120'000		970'000		820'000		670'000		520'000	
Passive Rechnungsabgrenzungen	18'689.65											
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	1'315'895.38		1'320'000		1'320'000		1'320'000		1'320'000		1'320'000	
Total Fremdkapital	5'061'528.19		4'910'000		4'760'000		4'610'000		4'460'000		4'310'000	
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	6'783'920.07	6'783'920.07	6'632'000	6'632'000	6'482'000	6'482'000	6'332'000	6'332'000	6'182'000	6'182'000	6'032'000	6'032'000

Geldflussrechnung

Geldflussrechnung - indirekte Methode	Budget 2022	Budget 2023	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026
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 Verkaufsnkosten 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 Verkaufsnkosten 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