



Voranschlag 2018

	Datum:
Ablieferung an Vorsteherschaft	<u>20.09.2017</u>
Abnahmebeschluss Vorsteherschaft	<u>28.09.2017</u>
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	<u>22.10.2017</u>
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	<u>22.11.2017</u>
Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung	<u>07.12.2017</u>



Voranschlag 2018

Inhaltsverzeichnis	Seite
Übersicht – Ergebnisse	1
Laufende Rechnung – Zusammenzug nach Sachgruppen	3
Laufende Rechnung – Zusammenzug nach Aufgabenbereichen	4
Laufende Rechnung – Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert	5
Investitionsrechnung – Zusammenzug nach Sachgruppen	8
Investitionsrechnung – Zusammenzug nach Aufgabenbereichen	9
Investitionsrechnung – Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert	10
Abschreibungstabelle	11
Kommentar Voranschlag 2018	12
Abschied Primarschulpflege Trüllikon	16
Abschied RPK Trüllikon	17

Präsident: Markus Keller, Rudolfingen
Finanzvorsteherin: Sarah Henggeler, Trüllikon
Rechnungsführung: Benjamin Gruber, Trüllikon

Ergebnisse

	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Soll	Haben	Soll	Haben	Soll	Haben
1. Steuerfuss 2018						
a) Zu deckender Aufwandüberschuss						
Aufwand der Laufenden Rechnung	1'879'350.00		1'884'650.00		1'717'115.04	
Ertrag der Laufenden Rechnung ohne ordentliche Steuern Voranschlagsjahr zu deckender Aufwandüberschuss		871'161.00		823'400.00		902'329.20
		1'008'189.00		1'061'250.00		814'785.84
	1'879'350.00	1'879'350.00	1'884'650.00	1'884'650.00	1'717'115.04	1'717'115.04
b) Steuerfuss / Steuerertrag						
zu deckender Aufwandüberschuss	1'008'189.00		1'061'250.00		814'785.84	
Einfacher Gemeindesteuerertrag netto: 100% Fr. 2'000'000 (Vorjahr Fr. 1'850'000)						
Steuerertrag bei 48% Steuern (Vorjahr 48%)		960'000.00		888'000.00		969'722.20
Ertragsüberschuss der Laufenden Rechnung = Zunahme Eigenkapital/Abnahme Bilanzfehlbetrag					154'936.36	
Aufwandüberschuss der Laufenden Rechnung = Entnahme aus dem Eigenkapital		48'189.00		173'250.00		
	1'008'189.00	1'008'189.00	1'061'250.00	1'061'250.00	969'722.20	969'722.20
c) Abschreibungen						
im Aufwand der Laufenden Rechnung	76'600.00		33'000.00		18'499.90	
	76'600.00		33'000.00		18'499.90	
2. Laufende Rechnung						
Total Aufwand	1'879'350.00		1'884'650.00		1'717'115.04	
Total Ertrag		1'831'161.00		1'711'400.00		1'872'051.40
Aufwandüberschuss		48'189.00		173'250.00		
Ertragsüberschuss					154'936.36	
	1'879'350.00	1'879'350.00	1'884'650.00	1'884'650.00	1'872'051.40	1'872'051.40
3. Investitionen im Verwaltungsvermögen						
a) Nettoinvestitionen						
Total Ausgaben	136'000.00		127'500.00		123'999.90	
Total Einnahmen						
Nettoinvestitionen		136'000.00		127'500.00		123'999.90
Einnahmenüberschuss						
	136'000.00	136'000.00	127'500.00	127'500.00	123'999.90	123'999.90
b) Finanzierung I						
Nettoinvestitionen	136'000.00		127'500.00		123'999.90	
Einnahmenüberschuss						
Abschreibungen VV (331+332)		76'600.00		33'000.00		18'499.90
Abschreibungen Bilanzfehlbetrag (333)						
Aufwandüberschuss der Laufenden Rechnung	48'189.00		173'250.00			
Ertragsüberschuss der Laufenden Rechnung						154'936.36
Finanzierungsfehlbetrag I		107'589.00		267'750.00		
Finanzierungsüberschuss I					49'436.36	
	184'189.00	184'189.00	300'750.00	300'750.00	173'436.26	173'436.26

Ergebnisse

	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Soll	Haben	Soll	Haben	Soll	Haben
4. Investitionen im Finanzvermögen						
a) Nettoveränderungen						
Total Ausgaben						
Total Einnahmen						
Nettoveränderung						
b) Finanzierung II						
Nettoveränderung						
Finanzierungsfehlbetrag I	107'589.00		267'750.00			
Finanzierungsüberschuss I						49'436.36
Finanzierungsfehlbetrag II		107'589.00		267'750.00		
Finanzierungsüberschuss II					49'436.36	
	107'589.00	107'589.00	267'750.00	267'750.00	49'436.36	49'436.36
5. Veränderungen im Kapitalkonto						
Eigenkapital Beginn Rechnungsjahr		2'002'707.00		2'175'957.00		2'021'020.48
Bilanzfehlbetrag Beginn Rechnungsjahr						
Abschreibungen Bilanzfehlbetrag						
Aufwandüberschuss der Laufenden Rechnung	48'189.00		173'250.00			
Ertragsüberschuss der Laufenden Rechnung						154'936.36
Eigenkapital Ende Rechnungsjahr	1'954'518.00		2'002'707.00		2'175'956.84	
Bilanzfehlbetrag Ende Rechnungsjahr						
	2'002'707.00	2'002'707.00	2'175'957.00	2'175'957.00	2'175'956.84	2'175'956.84

Budgetauszug

Laufende Rechnung - Zusammenzug nach Sachgruppen

Konto	Laufende Rechnung Sch Artengliederung LR Sch	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	AUFWAND	1'879'350.00		1'884'650		1'717'115.04	
30	Personalaufwand	402'700.00		399'800		356'588.70	
31	Sachaufwand	358'150.00		388'050		301'485.99	
32	Passivzinsen	4'000.00		1'500		4'044.95	
33	Abschreibungen	81'600.00		36'000		23'453.60	
35	Entschädigungen an andere Gemeinwesen	974'900.00		979'800		950'181.00	
36	Betriebs- und Defizitbeiträge	58'000.00		79'500		37'078.80	
37	Durchlaufende Beiträge					39'000.00	
39	Interne Verrechnungen					5'282.00	
4	ERTRAG		1'831'161.00		1'711'400		1'872'051.40
40	Steuern		1'054'800.00		969'800		1'068'194.85
42	Vermögenserträge		57'400.00		57'400		74'269.35
43	Entgelte		34'500.00		35'000		41'751.75
44	Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung		250.00				250.45
45	Rückerstattungen von anderen Gemeinwesen		683'011.00		648'000		642'007.00
46	Beiträge für eigene Rechnung		1'200.00		1'200		1'296.00
47	Bewertungsgewinn						39'000.00
49	Interne Verrechnungen						5'282.00
	Total	1'879'350.00	1'831'161.00	1'884'650	1'711'400	1'717'115.04	1'872'051.40
	Netto Aufwand		48'189.00		173'250		
	Netto Ertrag					154'936.36	
	Gesamttotal	1'879'350.00	1'879'350.00	1'884'650	1'884'650	1'872'051.40	1'872'051.40

Budgetauszug

Laufende Rechnung Zusammenzug nach - Aufgabenbereichen

Konto	Laufende Rechnung Sch Funktionale Gliederung LR Sch	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	BEHÖRDEN UND VERWALTUNG	4'600.00		4'000		2'190.25	
2	BILDUNG	1'719'800.00	60'600.00	1'786'100	62'100	1'576'663.84	64'339.25
3	KULTUR UND FREIZEIT	18'000.00	7'000.00	15'000	6'000	17'972.35	7'560.00
4	GESUNDHEIT	7'800.00		4'500		5'213.40	548.50
9	FINANZEN UND STEUERN	129'150.00	1'811'750.00	75'050	1'816'550	270'011.56	1'799'603.65
	Total	1'879'350.00	1'879'350.00	1'884'650	1'884'650	1'872'051.40	1'872'051.40
	Gesamttotal	1'879'350.00	1'879'350.00	1'884'650	1'884'650	1'872'051.40	1'872'051.40

Konto	Laufende Rechnung Sch Funktionale Gliederung LR Sch	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	BEHÖRDEN UND VERWALTUNG	4'600.00		4'000		2'190.25	
011	Legislative	4'600.00		4'000		2'190.25	
011.3180	Dienstleistungen Dritter	4'600.00		4'000		2'190.25	
2	BILDUNG	1'719'800.00	60'600.00	1'786'100	62'100	1'576'663.84	64'339.25
200	Kindergarten	165'700.00		157'600		149'589.25	
200.3020	Besoldungen	23'000.00		15'000			
200.3020.02	Zusatzstunden (Rhythmik usw.)	6'100.00		7'100		20'886.00	
200.3030	Sozialleistungen	4'700.00		3'500		2'235.50	
200.3080	Vikariate			1'000			
200.3090	Allgemeiner Personalaufwand	1'000.00		1'000		300.00	
200.3100	Schulmaterial	2'200.00		1'600		2'259.35	
200.3110	Anschaffung Mobiliar und Einrichtungsgegenstände	1'000.00		1'000		448.60	
200.3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'500.00		1'000		1'171.20	
200.3150	Unterhalt Mobiliar und Einrichtungsgegenstände	1'000.00		1'000			
200.3170	Ausflüge und Veranstaltungen	1'200.00		1'400		275.55	
200.3510	Entschädigungen an den Kanton	124'000.00		121'500		125'149.40	
200.3610	Beiträge an den Kanton			2'500		-3'136.35	
210	Primarschule	670'800.00	2'700.00	678'800	2'700	658'579.50	5'486.10
210.3020.01	Hausämter	2'600.00		2'600		2'500.00	
210.3020.02	Zusatzstunden			5'000		20'787.65	
210.3020.50	Besoldung Flötenunterricht	8'000.00		3'500		3'381.60	
210.3030	Sozialleistungen	1'700.00		1'800		1'904.00	
210.3080	Vikariate			6'400		1'827.10	
210.3090	Allgemeiner Personalaufwand	6'500.00		6'500		6'794.00	
210.3100	Lehrmittel und Schulmaterial	29'500.00		31'000		27'291.15	
210.3110	Anschaffung Mobiliar, Einrichtungen	20'500.00		10'000		492.80	
210.3110.10	Anschaffung Geräte, EDV	9'000.00		10'000		14'225.35	
210.3150	Unterhalt Mobiliar, Einrichtungen	4'000.00		4'000		2'473.70	
210.3150.10	Unterhalt Geräte, EDV	3'000.00		3'000		872.20	
210.3170	Schulreisen, Lager, Exkursionen	16'000.00		17'000		9'691.60	
210.3510	Entschädigung an den Kanton	570'000.00		566'000		580'250.15	
210.3610	Beiträge an den Kanton			12'000		-13'911.80	
210.4360	Rückerstattungen Dritter (Elternbeiträge, etc.)		1'500.00		1'500		4'190.10
210.4610	Staatsbeiträge		1'200.00		1'200		1'296.00
213	Tagesstrukturen	3'300.00	800.00	3'300	800		
213.3010.01	Besoldungen	3'000.00		3'000			
213.3030	Sozialleistungen	300.00		300			
213.4320	Kostgelder, Taxen		800.00		800		
214	Jugendmusikschule	52'000.00		60'000		51'741.80	
214.3620	Beitrag an Jugendmusikschule Marthalen-Uhwiesen	52'000.00		60'000		51'741.80	
217	Schulliegenschaften	324'400.00	34'900.00	367'800	34'900	325'993.55	34'881.40
217.3010	Besoldungen	124'000.00		122'000		124'939.90	
217.3010.30	Besoldungen Reinigungspersonal	10'000.00		10'000		9'692.55	
217.3010.40	Besoldungen Hilfskräfte	12'000.00		12'000		11'469.55	
217.3010.50	Besoldungen Zusatzstunden	3'000.00		3'000		4'686.65	
217.3030	Sozialleistungen	23'800.00		23'500		18'192.30	
217.3110	Anschaffung Mobiliar, Maschinen, Fahrzeuge	8'000.00		8'000		2'596.70	
217.3120	Wasser, Energie, Heizmaterial	50'000.00		50'000		40'342.00	
217.3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	10'000.00		10'000		7'173.75	
217.3140	Unterhalt Gebäude und Anlagen	65'000.00		111'700		92'797.30	
217.3150	Unterhalt Mobiliar, Maschinen, Fahrzeuge	4'000.00		3'000		3'205.70	

Konto	Laufende Rechnung Sch Funktionale Gliederung LR Sch	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
217.3170	Spesenentschädigungen	600.00		600		79.30	
217.3180	Dienstleistungen Dritter	14'000.00		14'000		10'817.85	
217.4270	Mietzinserträge		31'900.00		31'900		29'400.00
217.4340	Verwaltungsvermögen						
217.4360	Benützungsgebühren Rückerstattungen Dritter		3'000.00		3'000		2'475.20 3'006.20
218	Volksschule allgemeines	92'900.00	21'000.00	84'400	21'000	78'911.65	22'541.75
218.3010	Besoldungen	39'000.00		35'000		39'784.50	
218.3030	Sozialleistungen	6'200.00		5'600		5'354.45	
218.3090	Allgemeiner Personalaufwand	1'000.00		600		210.00	
218.3100	Schüler- und Lehrerbibliothek	3'500.00		3'500		2'881.60	
218.3150	Unterhalt Schulbus	6'700.00		5'700		9'095.10	
218.3180	Dienstleistungen Dritter	5'000.00		5'000		3'789.05	
218.3180.10	Sachaufwand IT	6'500.00		6'500		6'051.05	
218.3180.20	Versicherung, Gebühren	4'500.00		4'000		1'196.05	
218.3180.30	Elternmitwirkung	2'500.00		2'500		821.60	
218.3180.40	Schulanlässe	5'000.00		3'000		4'927.75	
218.3180.50	Entschädigung Schulsozialarbeit	10'000.00		10'000		2'187.50	
218.3510	Entschädigungen an den Kanton (Verkehrskundeunterricht)	3'000.00		3'000		2'613.00	
218.4360	Rückerstattungen Dritter		21'000.00		21'000		22'541.75
219	Schulverwaltung	174'100.00	700.00	169'200	700	159'883.29	
219.3000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder	46'000.00		45'800		46'961.55	
219.3010	Besoldungen	17'000.00		16'000		11'470.80	
219.3030	Sozialleistungen	6'800.00		6'700		7'206.40	
219.3090	Allgemeiner Personalaufwand	3'300.00		2'200		3'292.80	
219.3100	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	2'000.00		2'000		1'562.90	
219.3110	Anschaffung Mobiliar, Büromaschinen	1'000.00		1'000		1'868.74	
219.3180	Telefon, Porti, Gebühren, Div.	22'000.00		22'000		20'909.75	
219.3510	Entschädigungen an den Kanton	66'000.00		62'000		67'860.40	
219.3520	Entschädigungen an andere Gemeinden	10'000.00		10'000			
219.3610	Beiträge an den Kanton			1'500		-1'250.05	
219.4360	Rückerstattungen Dritter		700.00		700		
220	Sonderschulung	235'100.00	500.00	263'500	2'000	151'964.80	1'430.00
220.3020	Besoldungen Lehrkräfte	36'300.00		42'300		9'349.25	
220.3020.10	Besoldungen DaZ	10'000.00		10'000		2'220.85	
220.3030	Sozialleistungen	7'400.00		8'400		1'141.30	
220.3100	Lehrmittel und Schulmaterial	1'000.00		1'000			
220.3180	Dienstleistungen Dritter	5'000.00		5'000			
220.3180.10	Logopädie / Psychomotorik	15'000.00		15'000		7'243.00	
220.3520	Entschädigung an andere Gemeinden	43'400.00		70'800		30'233.40	
220.3520.10	Entschädigungen an Zweckverband Schulgemeinden	117'000.00		111'000		101'777.00	
220.4360	Rückerstattungen Dritter		500.00		2'000		1'430.00
290	Bildungswesen übriges	1'500.00		1'500			
290.3180	Referentenhonorare	1'500.00		1'500			
3	KULTUR UND FREIZEIT	18'000.00	7'000.00	15'000	6'000	17'972.35	7'560.00
350	Uebrigere Freizeitgestaltung	18'000.00	7'000.00	15'000	6'000	17'972.35	7'560.00
350.3170	Skilager	18'000.00		15'000		17'972.35	
350.4360	Elternbeiträge Skilager		7'000.00		6'000		7'560.00
4	GESUNDHEIT	7'800.00		4'500		5'213.40	548.50
460	Schulgesundheitsdienst	7'800.00		4'500		5'213.40	548.50
460.3180	Dienstleistungen Dritter	1'800.00		1'000		1'578.20	
460.3660	Zahnbehandlungskosten	6'000.00		3'500		3'635.20	

Konto	Laufende Rechnung Sch Funktionale Gliederung LR Sch	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
460.4360	Zahnbehandlungskosten						548.50
9	FINANZEN UND STEUERN	129'150.00	1'811'750.00	75'050	1'816'550	270'011.56	1'799'603.65
900	Gemeindesteuern	50'500.00	1'057'300.00	40'000	972'300	51'296.30	1'074'831.00
900.3290	Skonti und Zinsausgaben	4'000.00		1'500		4'044.95	
900.3300	Abschreibungen Finanzvermögen	5'000.00		3'000		4'953.70	
900.3510	Entschädigungen an den Kanton	1'500.00		500		1'681.00	
900.3520	Entschädigungen an andere Gemeinden	40'000.00		35'000		40'616.65	
900.4000	Ordentl. Steuern Rechnungsjahr		960'000.00		888'000		969'722.20
900.4002	Ordentl. Steuern Vorjahre		100'800.00		76'800		154'723.05
900.4004	Quellensteuern		15'000.00		12'000		26'164.15
900.4006	Aktive Steuerauscheidungen		1'200.00		1'200		
900.4007	Passive Steuerauscheidungen		-22'000.00		-8'000		-82'268.40
900.4008	Pauschale Steueranrechnung		-200.00		-200		-146.15
900.4210	Guthabenzinsen		2'500.00		2'500		6'636.15
920	Finanzausgleich		683'011.00		648'000		642'007.00
920.4520	Finanzausgleichsanteile		683'011.00		648'000		642'007.00
930	Einnahmenanteile		250.00				250.45
930.4490	Anteil CO2-Abgabe		250.00				250.45
940	Kapitaldienst	50.00		50			20'469.90
940.3180	Kapitalverwaltungs- und Beschaffungskosten	50.00		50			
940.4213	Allgemeine Kontokorrentzinsen						15'187.90
940.4920	Aufteilung Kapitalzinsen						5'282.00
942	Grundeigentum Finanzvermögen	2'000.00	23'000.00	2'000	23'000	6'279.00	23'045.30
942.3140	Baulicher Unterhalt	2'000.00		2'000		997.00	
942.3920	Anteil Kapitalzinsen					5'282.00	
942.4230	Liegenschaftenerträge FV		21'600.00		21'600		21'600.00
942.4230.90	Pachtzinsen		1'400.00		1'400		1'445.30
990	Abschreibungen	76'600.00		33'000		18'499.90	
990.3310	Ordentl. Abschr. Verw.vermögen	38'200.00		33'000		18'499.90	
990.3320	Zusätzl. Abschr. Verw.vermögen	38'400.00					
996	Neubewertung					39'000.00	39'000.00
996.3709	Gewinn aus Neubewertung					39'000.00	
996.4700	Bewertungsgewinn						39'000.00
999	Abschluss		48'189.00		173'250	154'936.36	
999.9120	Ertragsüberschuss					154'936.36	
999.9121	Aufwandüberschuss		48'189.00		173'250		
	Total	1'879'350.00	1'879'350.00	1'884'650	1'884'650	1'872'051.40	1'872'051.40
	Gesamttotal	1'879'350.00	1'879'350.00	1'884'650	1'884'650	1'872'051.40	1'872'051.40

Konto	Investitionsrechnung Sch Artengliederung IR Sch	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5	INVESTITIONSAUSGABEN	136'000.00		127'500		123'999.90	
50	Sachgüter	109'000.00		110'000		123'999.90	
56	Investitionsbeiträge	27'000.00		17'500			
6	INVESTITIONSEINNAHMEN		136'000.00		127'500		123'999.90
69	Aktivierungen		136'000.00		127'500		123'999.90
	Total	136'000.00	136'000.00	127'500	127'500	123'999.90	123'999.90
	Gesamttotal	136'000.00	136'000.00	127'500	127'500	123'999.90	123'999.90

Budgetauszug

Investitionsrechnung - Zusammenzug nach Aufgabenbereichen

Konto	Investitionsrechnung Sch Funktionale Gliederung IR Sch	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
2	BILDUNG	136'000.00		127'500		123'999.90	
9	FINANZEN UND STEUERN		136'000.00		127'500		123'999.90
	Total	136'000.00	136'000.00	127'500	127'500	123'999.90	123'999.90
	Gesamttotal	136'000.00	136'000.00	127'500	127'500	123'999.90	123'999.90

Budgetauszug

Investitionsrechnung - Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert

Konto	Investitionsrechnung Sch Funktionale Gliederung IR Sch	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
2	BILDUNG	136'000.00		127'500		123'999.90	
217	Schulliegenschaften	109'000.00		110'000		64'700.30	
217.5012	Meteowasserleitung					64'700.30	
217.5030.01	Sanierung Beleuchtung/Schallschutz MZH und Schulzimmer	59'000.00		110'000			
217.5030.02	Sanierung Sanitäre Anlagen	50'000.00					
218	Volksschule allgemeines					59'299.60	
218.5060	Anschaffung Schulbus					59'299.60	
220	Sonderschulung	27'000.00		17'500			
220.5620	HPS Humlikon Investitionsbeiträge	27'000.00		17'500			
9	FINANZEN UND STEUERN		136'000.00		127'500		123'999.90
999	Abschluss des Rechnungsjahres		136'000.00		127'500		123'999.90
999.6900	Aktivierete Ausgaben		136'000.00		127'500		123'999.90
	Total	136'000.00	136'000.00	127'500	127'500	123'999.90	123'999.90
	Gesamttotal	136'000.00	136'000.00	127'500	127'500	123'999.90	123'999.90

	Konto	Buchwert 01.01.2017	Konsol. Zgde. 2017	Investitionen 2017 (Netto)	Total	Abschr. 2017	zus. Abschr. 2017	Buchwert 31.12.2017	Nettoinvest. 2018	mutm. Buchwert	Abschreibungen			Buchwert 31.12.2018
											%	ordentliche	zusätzliche	
Tiefbauten														
Meteowasser Leitung	217.5012	58'200.00	0.00	0.00	58'200.00	5'900.00		52'300.00		52'300.00	10	5'300.00		47'000.00
					0.00	0.00		0.00		0.00	10	0.00		0.00
					0.00	0.00		0.00		0.00	10	0.00		0.00
Hochbauten														
Pelletheizung Primarschule		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00		0.00	10	0.00		0.00
Beleuchtung MZH (LED) - Etappe 1	217.5030.01	0.00	0.00	38'000.00	38'000.00	3'800.00		34'200.00		34'200.00	10	3'500.00		30'700.00
Beleuchtung Schulzimmer (LED) - Etappe 2	217.5030.01	0.00	0.00	45'000.00	45'000.00	4'500.00		40'500.00		40'500.00	10	4'100.00		36'400.00
Schallschutzdecken Schulzimmer	217.5030.01	0.00	0.00	27'000.00	27'000.00	2'700.00		24'300.00		24'300.00	10	2'500.00		21'800.00
Beleuchtung Korridor - Foyer (LED) - Etappe 3	217.5030.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	59'000.00	59'000.00	10	5'900.00		53'100.00
Sanitäre Anlagen Schulhaus	217.5030.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	50'000.00	50'000.00	10	5'000.00		45'000.00
Mobiliar, Geräte, Maschinen, Fahrzeuge														
Schulbus	218.5060	47'300.00	0.00	0.00	47'300.00	9'500.00		37'800.00		37'800.00	20	7'600.00		30'200.00
					0.00	0.00		0.00		0.00	20	0.00		0.00
					0.00	0.00		0.00		0.00	20	0.00		0.00
Investitionsbeiträge														
HPS Humlikon (Sanierung / Renovation 2017)	220.5620	0.00	0.00	17'500.00	17'500.00	1'800.00		15'700.00		15'700.00	10	1'600.00	14'100.00	0.00
HPS Humlikon (Sanierung / Renovation 2018)	220.5620	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	27'000.00	27'000.00	10	2'700.00	24'300.00	0.00
					0.00	0.00		0.00		0.00	10	0.00		0.00
übrige Sachgüter														
					0.00	0.00		0.00		0.00	10	0.00	0.00	0.00
					0.00	0.00		0.00		0.00	10	0.00		0.00
					0.00	0.00		0.00		0.00	10	0.00		0.00
übrige aktivierte Ausgaben														
					0.00	0.00		0.00		0.00	10	0.00	0.00	0.00
Verwaltungsvermögen (990)		105'500.00	0.00	127'500.00	233'000.00	28'200.00	0.00	204'800.00	136'000.00	340'800.00		38'200.00	38'400.00	264'200.00
Total		105'500.00	0.00	127'500.00	233'000.00	28'200.00	0.00	204'800.00	136'000.00	340'800.00		38'200.00	38'400.00	264'200.00



Kommentar zum Voranschlag 2018

1. Vorwort zum Voranschlag 2018

Mit dem Voranschlag hat auch bereits das neue Schuljahr 17/18 begonnen.

Die Schülerzahlen liegen mit 86 Schülerinnen und Schülern (inkl. Kindergarten), auf dem Niveau der vergangenen Jahre. Das ist an und für sich eine gute Zahl für unsere Schulgrösse.

Die für das Volksschulamt optimale Klassengrösse liegt zwischen 20 und 24 Schüler(innen) pro Klassenzug. Aufgrund der stark schwankenden Jahrgänge ist es jedoch nicht einfach mit der Klasseneinteilung.

Für das laufende Schuljahr konnte aber wieder einmal die optimale Einteilung KiGa, 1. / 2. Klasse, 3. / 4. Klasse und 5. / 6. Klasse zum Einsatz gebracht werden.

Somit werden im SJ 17/18 mit dem KiGa zusammen vier Klassenzüge geführt, im Vorjahr waren es noch fünf. Dies wirkt sich aber nur leicht auf die Personalkosten aus, diese können minimal tiefer budgetiert werden.

Neu im laufenden Schuljahr ist, dass ein Klassenzug im Team geführt wird. Auch erstmalig in diesem Schuljahr wird ein Zivi beschäftigt. Der Hauptanteil der Präsenzzeit des Zivis macht die Klassenassistenz aus. Ausserhalb der Schulzeit steht er für Sekretariats- und Hauswartarbeiten zur Verfügung, so dass er sein Zivi-Pensum erreicht.

Der Einsatz eines Zivildienstleistenden wird dieses Schuljahr im Versuch geführt. Stellt sich heraus, dass dieser Versuch erfolgreich verläuft, wird der Versuch in ein Dauerauftrag überführt.

Erste Berechnungen haben gezeigt, dass ein Zivi deutlich günstiger beschäftigt werden kann, als eine Klassenassistenz.

Der Betrieb und der daraus resultierende Unterhalt wurden, wie bereits mehrfach erwähnt, in den letzten Jahren nur unterdurchschnittlich wahrgenommen. Mit einer langfristigen Unterhalts- und Sanierungsplanung will die Schulpflege den Werterhalt nachhaltig sichern.

Dies bedingt, dass in den kommenden Jahren kontinuierlich in die Ersatzbeschaffung und Sanierung investiert wird. Dieses Jahr werden auch wieder Teilprojekte realisiert. Dies sind zum einen eine weitere Etappe im Projekt Beleuchtung und die sanitären Anlagen im Schulhaus, die komplett erneuert werden müssen.

Ein weiterer grösserer Punkt ist, dass beim Kindergarten eine sanfte Sanierung nicht mehr möglich sein wird und daraus ein grösseres Projekt entsteht. Erste Entwürfe und Konzepte sind bereits erarbeitet worden und werden aktuell auf technische- und finanzielle Machbarkeit geprüft.

2. Zusammenfassung Voranschlag 2018

Der Voranschlag 2018 ist im Wesentlichen geprägt durch einen tieferen laufenden Unterhalt, aber höheren Investition in die Schulliegenschaften. Die sonstigen Aufwände sind aber auf dem Niveau des Vorjahresbudgets.

Erfreulicherweise sind die Erträge nachhaltig gestiegen was dazu führt, dass das Budget entlastet wird.

Es wird aber dennoch ein kleiner Aufwandüberschuss von 48 TCHF budgetiert. Die Eigenkapitalsituation ist nach wie vor gut. Der Steuerfuss wird auf dem Vorjahreswert von 48% belassen.

Insgesamt schliesst der Voranschlag 2018 mit einem Aufwandüberschuss von 48k ab.

Es werden Investitionen in Höhe von 136k getätigt.

Der Steuerfuss wird gleichbleibend auf 48% festgesetzt.



3. Laufende Rechnung nach Sachgruppen sowie Abweichungen ggü. Voranschlag 2017

Beträge in TCHF, Abweichungen (+) höhere Aufwände / höhere Erträge; (-) tiefere Aufwände / tiefere Erträge

Aufwände nach Sachgruppen	Voranschlag 2018	Abweichungen ggü Voranschlag 2017
30 - Personalaufwand	403	3
31 - Sachaufwand	358	-30
32 - Passivzinsen	4	2
33 - Abschreibungen	82	46
35 - Entschädigungen an andere Gemeinwesen (Löhne)	975	-5
36 - Betriebsbeiträge (hauptsächlich Jugendmusikschule)	58	-22
38 - interne Verzinsungsaufwände	0	0
Aufwände	1880	-5
Erträge nach Sachgruppen	Voranschlag 2018	Abweichungen ggü Voranschlag 2017
40 - Steuern	1055	85
42 - Vermögenserträge	57	0
43 - Entgelte	35	0
45 - Rückerstattungen von anderen Gemeinwesen (Finanzausgleich)	683	35
46 – Staatsbeiträge	1	0
49 - interne Verzinsungsaufwände	0	0
Erträge	1831	120
Resultat Budget 2018	-48	125

Die Aufwände liegen insgesamt mit TCHF 5 unter dem Voranschlag 2017, obschon mehr abgeschrieben werden muss (+ TCHF 46). Dies ist hauptsächlich auf die tieferen Sachaufwände sowie die tieferen Betriebsbeiträge zurück zu führen.

Die Erträge liegen insgesamt mit TCHF 120 über dem Voranschlag 2017. Die Steuereinnahmen steigen bei gleichbleibendem Steuersatz (von 48%) um TCHF 85 (+8%) auf 1055k im Rahmen des mutmasslichen Gemeindesteuerertrages. Die Erträge aus dem Finanzausgleich steigen um TCHF 35 (+5.1%) gegenüber dem Voranschlag 2017.

Staatsbeiträge werden voraussichtlich keine ausbezahlt, diese stehen im direkten Zusammenhang mit Kinder aus Familien mit Asylstatus die beschult werden.

Insgesamt resultiert ein Aufwandüberschuss von TCHF 48, welcher dem Eigenkapital entnommen wird. Der Aufwandüberschuss ist um TCHF 125 tiefer als im Voranschlag 2017.



4. Laufende Rechnung nach Aufgaben sowie Abweichungen ggü Voranschlag 2017

Beträge in TCHF, Abweichungen (+) höhere Aufwände / höhere Erträge; (-) tiefere Aufwände / tiefere Erträge

200 Kindergarten

- Der Nettoaufwand wird mit TCHF 166 (Vorjahr 158) veranschlagt und liegt nun mit TCHF 8 (+4.8%) über dem Voranschlag 2017. Dies ist in der Hauptsache auf die höheren Entschädigungen an den Kanton zu begründen.
- Der Sachaufwand bleibt hingegen auf Vorjahresniveau.

210 Primarschule

- Der Aufwand der Primarschule wird voraussichtlich auf TCHF 671 (Vorjahr 679) und um TCHF 8 (-1%) tiefer ausfallen.
- Die Zusatzstunden sowie die Vikariate werden mit TCHF 11 tiefer budgetiert.
- Die höheren Aufwände bei den Sachaufwänden (+ TCHF 10) kann durch tiefere Beiträge an den Kanton (- TCHF 12) kompensiert werden.

213 Tagesstrukturen

- Die Tagesstrukturen (Mittagstisch) bleibt nahezu auf Vorjahreswert und wird mit einem Nettoaufwand von TCHF 3 veranschlagt.

214 Jugendmusikschule

- Der Voranschlag für die Musikschule ist mit TCHF 52 um TCHF 8 tiefer als der Voranschlag 2017.

217 Schulliegenschaften

- Der Aufwand wird mit insgesamt TCHF 324 (Vorjahr 368) um TCHF 43 (-11.9%) tiefer budgetiert.
- Der Personalaufwand ist nur leicht höher budgetiert.
- Die Kosten für den Unterhalt wurden mit TCHF 65 (Vorjahr 112) um TCHF 47 tiefer budgetiert. Es werden dennoch weitere Unterhaltsarbeiten am und im Schulhaus getätigt.
- Die Erträge sind mit TCHF 35 in der gleichen Höhe Budgetiert wie im Vorjahr.

218 Volksschule allgemeines

- Der Aufwand liegt bei TCHF 93 (Vorjahr 84) um TCHF 9 über dem Voranschlag des laufenden Jahres.
- Der Personalaufwand wurde mit TCHF 5 höher budgetiert als im Vorjahr.
- Der Sachaufwand beim Unterhalt und Versicherung des Schulbusses wird um TCHF 4 höher geschätzt.
- Der Ertrag ist unverändert bei TCHF 21 (Vorjahr 21). Dieser Resultiert aus dem Schulbusfahrdienst mit Truttikon der sich etabliert hat und bis auf weiteres fortgesetzt wird.
- Der Nettoaufwand beträgt somit TCHF 72 (Vorjahr 63) und ist damit etwas höher als im Vorjahr.

219 Schulverwaltung

- Der Aufwand wird mit insgesamt TCHF 174 (Vorjahr 169) um TCHF 5 höher als im Jahr 2017 budgetiert.



220 Sonderschulung

- Der Aufwand für die Sonderschulung wird mit TCHF 235 (Vorjahr 264) also um TCHF 29 tiefer ggü. Vorjahr budgetiert.
- Die Entschädigungen an andere Gemeinden werden mit TCHF 43 (Vorjahr 70) um TCHF 27 tiefer budgetiert.

290 Bildungswesen Sonstiges

- Der Aufwand ist unverändert mit TCHF 1.5 budgetiert.

350 Übrige Freizeitgestaltung

- Der Nettoaufwand wird mit TCHF 11 (Vorjahr TCHF 9) etwas höher budgetiert als im Vorjahr.

460 Schulgesundheitsdienst

- Der Schulgesundheitsdienst ist mit TCHF 7 ebenfalls gering höher als der Vorjahreswert (TCHF 4).

900 Gemeindesteuern

- Insgesamt werden die Gemeindesteuern mit TCHF 75 (+7.4%) höher veranschlagt, was einem Nettoertrag von TCHF 1'007 (Vorjahr TCHF 932) entspricht.

920 Finanzausgleich

- Der Finanzausgleich wird mit TCHF 683 (Vorjahr 648) und somit um TCHF 35 (+.5%) höher budgetiert.

940 Kapitaldienst

- Die interne Verzinsung wird wie im Vorjahr mit 0% berechnet und daher auch mit TCHF 0 budgetiert.

942 Grundeigentum Finanzvermögen

- Der Nettoertrag wird wie im Vorjahr mit TCHF 21 budgetiert.

990 Abschreibungen

- Es werden Abschreibungen in der Höhe von TCHF 77 (Vorjahr 33) budgetiert.

5. Investitionsrechnung

Im Verwaltungsvermögen sind Investitionen von TCHF 136 budgetiert:

- Dies beinhaltet die Sanierung der Beleuchtung im Korridor und Foyer sowie die Sanierung der Sanitären Anlagen im Schulhaus.
- Weiter wird beim Zweckverband investiert. Unser Anteil beläuft sich auf TCHF 27

Der Buchwert beträgt vor Abschreibung TCHF 341. Es werden Abschreibungen in der Höhe von TCHF 77 budgetiert.

Diese setzen sich zusammen aus:

- Ordentliche Abschreibungen TCHF 38
- Zusätzliche Abschreibung TCHF 38

Der mutmassliche Buchwert am 31. Dezember 2018 beläuft sich auf TCHF 264.

Verfasst:

Trüllikon, 12. Oktober 2017 / Sarah Henggeler, Markus Keller



Abschied der Primarschulpflege

Die Vorsteherschaft der Primarschule Trüllikon hat den Voranschlag **2018** der Primarschulgemeinde Trüllikon an ihrer Sitzung vom **28. September 2017** geprüft.

Die laufende Rechnung zeigt einen Aufwand von Fr. **1'879'350.--** und einen Ertrag von Fr. **1'831'161.--**, so dass ein Aufwandüberschuss von Fr. **48'189.--** verbleibt welcher dem Eigenkapital entnommen wird.

Das Eigenkapital verändert sich von **2'002'707.--** auf **1'954'518.--** per Ende Rechnungsjahr **2018**

Bei einem mutmasslichen Gemeindesteuerertrag (100 %) von Fr. **2'000'000.--** wird ein Steuerfuss von **48 %** (Fr. **960'000.--**) erhoben.

Im Verwaltungsvermögen werden Investitionen über **136'000.--** getätigt.

Beim Verwaltungsvermögen fallen Abschreibungen mit insgesamt **76'600.--** an.

Darin sind **38'200.--** als ordentliche und **38'400.--** in Form von zusätzlichen Abschreibungen enthalten.

Die Schulpflege beantragt der Gemeindeversammlung, den Voranschlag **2018** zu genehmigen.

Trüllikon, **23.09.2017**

Primarschulpflege Trüllikon

Markus Keller

Präsident

Sarah Henggeler

Finanzvorsteherin