



# 2023

## Primarschule Trüllikon 8466 Trüllikon

|  |                   |
|--|-------------------|
| Ablieferung an Schulpflege                   | <b>18.09.2022</b> |
| Abnahmebeschluss Schulpflege                 | <b>19.09.2022</b> |
| Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission   | <b>26.09.2022</b> |
| Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission | <b>25.10.2022</b> |
| Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung         | <b>07.12.2022</b> |
| Veröffentlichung                             | <b>15.12.2022</b> |

## Inhaltsverzeichnis

|   | Seite     |
|---|-----------|
| <b>Bericht, Anträge und Beschlüsse</b>                            | <b>3</b>  |
| 1 Bericht der Schulpflege   | 4         |
| 2 Anträge und Beschlüsse  | 7         |
| <b>Budget</b>   | <b>12</b> |
| 3 Steuerertrag und Steuerfuss                                     | 13        |
| 4 Finanzierung  | 14        |
| 5 Haushaltsgleichgewicht  | 5         |
| 6 Erfolgsrechnung   | 16        |
| 7 Investitionsrechnungen  | 17        |
| <b>Budget - Details</b>   | <b>19</b> |
| 8 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung                               | 20        |
| 9 Erfolgsrechnung   | 24        |
| 10 Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen                    | 34        |
| 11 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen                       | 36        |
| 12 Investitionsrechnung Finanzvermögen                            | 39        |
| <b>Anhang zum Budget</b>  | <b>42</b> |
| 13 Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens | 43        |
| 14 Finanzkennzahlen   | 44        |

### Kontakt

Primarschule Trüllikon  
Pfannenstil 7  
8466 Trüllikon

Schulpflegepräsident: Markus Keller, Rudolfingen 052 319 29 24  
Finanzvorstand: Tobias Werner, Trüllikon 078 767 33 71  
Rechnungsführer: Gregor Gut, Trüllikon 052 319 13 29

praesidium@schule-truellikon.ch  
finanzen@schule-truellikon.ch  
gregor.gut@truellikon.ch

# **Bericht, Anträge und Beschlüsse**

## Bericht der Schulpflege

Bericht zum aktuellen Budget 2023 und den Schwerpunkten der Schulpflege.

- a. *Die wirtschaftliche Lage kann immer noch als gut bezeichnet werden. Die Aufwände und Erträge sind Dank genauer Analyse und Korrekturmassnahmen der Ausgaben ausgewogen.*

b. **Stand der Aufgabenerfüllung**

*Die Schule kann die an sie gestellten Aufgaben vollständig erfüllen. Die Volksschule befindet sich permanent im Wandel.*

*Mit dem Lehrplan 21, Einführung von Medien und Informatik und dem Wechsel der Mitarbeiter Beurteilung von der Schulpflege zur Schulleitung, um nur einige Punkte zu nennen, sind in den letzten Jahren laufend neue Anforderungen an den Schulbetrieb gestellt worden. Die zur Zeit steigenden Sonderbeschulungen sind eine weitere Herausforderung, welche zu bewältigen gilt.*

*Die aktuellen Themen, an denen die Schule arbeitet, sind im Schulprogramm festgehalten und werden laufend angepasst. Dieses ist auf der neu erstellten Homepage der Schule ersichtlich. Das Fokus Thema der Schulpflege wird weiterhin die Schulliegenschaft bzw. die zukünftige Schulausrichtung mit allen Randthemen sein. Weitere Themen sind Einführung einer Geschäftsverwaltung Software, Umstellen des Archivplans und vollständige Digitalisierung der Primarschule Trüllikon.*

*Einführen eines Internes Kontrollsystems und das Optimieren, Professionalisieren und Digitalisieren der Abläufe.*

c. **Begründen der erheblichen Abweichung gegenüber Vorjahresbudget**

*Das Budget 2023 zeigt gegenüber dem Vorjahresbudget eine leicht höhere Ertragsseite. Auf der Aufwandseite konnten die Ausgaben durch genaue Analyse der Ausgaben gegenüber dem Budget 2022 reduziert werden. Dies wurde hauptsächlich mit Neuausrichtungen der kommunalen Angebote realisiert, da Sonderbeschulungen weiter zugenommen haben.*

*Die wesentlichen Abweichungen sind in den Personalkosten zu finden. Wie bereits erwähnt sind es die Massnahmen, die ausserhalb des regulären Schulbetriebs zu leisten sind, die dazu führten, dass es in dem Bereich eine Kostensteigerung gegeben hat.*

d. **Begründung Antrag Steuerfuss**

*Der Steuerfuss wird auf dem Vorjahressatz von 48% belassen. Dies aufgrund der Tatsache, dass Dank der Reduzierung der kommunalen Angebot ein Ertragsüberschuss budgetiert werden konnte.*

*Im Zusammenhang mit den künftigen finanziellen Verpflichtungen muss der Steuerfuss auf den Prüfstand gestellt werden.*

## Haushaltsgleichgewicht

### Mittelfristiger Ausgleich des Budgets

Regel: Der Gemeindesteuerfuss wird so festgesetzt, dass die Erfolgsrechnung des Budgets mittelfristig ausgeglichen ist (§ 92 Abs. 1 GG).

#### Individuelle Regelung der Primarschulgemeinde Trüllikon

##### SP-Beschluss Nr. 01-03 am 26.11.2018 (unter Vorbehalt des fakultativen Referendums)

Die Mittelfristigkeit wird auf 8 Jahre festgelegt und erstreckt sich über drei abgeschlossene Rechnungsjahre (R), das laufende Rechnungsjahr geschätzt (R), das aktuelle Budgetjahr (B) sowie drei Planjahre (P).

Solange die in der jährlichen Finanz- und Aufgabenplanung definierte Bandbreite für das zweckfreie Eigenkapital eingehalten ist, soll die Budgetierung von Aufwand- und Ertragsüberschüssen ohne Erreichen eines mittelfristigen Ausgleichs der Erfolgsrechnung innert acht Jahren weiterhin möglich sein.

Daraus ergibt sich folgende Übersicht:

|  | R (t-3)    | R (t-2)    | R (t-1)    | R (t)              | B (t+1)    | P (t+2)    | P (t+3)    | P (t+4)           |
|--|------------|------------|------------|--------------------|------------|------------|------------|-------------------|
|  | Rechnung   | Rechnung   | Rechnung   | Rechnung geschätzt | Budget     | Plan       | Plan       | Plan              |
|  | 2019       | 2020       | 2021       | 2022               | 2023       | 2024       | 2025       | 2026              |
| Jahresergebnisse Erfolgsrechnung             | 140'438.68 | 110'165.92 | -70'154.75 | -59'900.00         | 57'600.00  | 47'000.00  | 84'000.00  | 63'000.00         |
| Saldo mittelfristiges Haushaltsgleichgewicht | 140'438.68 | 250'604.60 | 180'449.85 | 120'549.85         | 178'149.85 | 225'149.85 | 309'149.85 | 372'149.85        |
| <b>Saldo</b>                                 |            |            |            |                    |            |            |            | <b>372'149.85</b> |

### Zulässiger Aufwandüberschuss

Regel: Pro Jahr darf ein Aufwandüberschuss in der Höhe der budgetierten Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen zuzüglich 3% des Steuerertrags budgetiert werden (§ 92 Abs. 2 GG).

Falls Einlagen in die Vorfinanzierungen (§ 90 Abs. 3 GG) oder in die Reserve (§ 123 Abs. 2 GG) budgetiert werden, darf im Budget kein Aufwandüberschuss resultieren.

| Jahresergebnis Erfolgsrechnung            | Ertragsüberschuss (+) |           | 57'600.00         |
|---|-----------------------|-----------|-------------------|
| Abschreibungen allgemeiner Haushalt       |                       |           | 104'300.00        |
| 3 % vom Steuerertrag Rechnungsjahr        |                       |           | 29'517.00         |
| <b>Total zulässiger Aufwandüberschuss</b> |                       |           | <b>133'817.00</b> |
|   | Funktion              | Sachkonto |                   |
| Einlagen in Vorfinanzierungen             | xxxx                  | 3893.xx   | 0.00              |
| Einlagen in finanzpolitische Reserve      | 9900                  | 3894.xx   | 0.00              |

# Haushaltsgleichgewicht

## Mittelfristiger Ausgleich des Budgets

Primarschule Trüllikon

Budget 2023

# Haushaltsgleichgewicht

## Kennzahlen

Regel: Zur Beurteilung der Veränderung des Eigenkapitals, der Zinsbelastung und der Investitionen werden nachfolgende Kennzahlen ausgewiesen (§ 94 GG).

### Eigenkapitalquote

Die Eigenkapitalquote gibt Auskunft über die Kapitalstruktur der Gemeinde. Sie zeigt, zu welchem Anteil die Aktiven selber finanziert sind.  
Ein höheres Eigenkapital bedeutet mehr Handlungsspielraum der Gemeinde und eine bessere Bonität gegenüber den Kreditgebern.

Richtwerte  
> 25 % genügend  
< 25 % ungenügend

| 2019  | 2020  | 2021  | 2022  | 2023  | 2024  | 2025  | 2026  | 2027  | 2028  | Ø     |
|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
| 68.9% | 66.9% | 68.1% | 61.2% | 61.7% | 62.1% | 55.2% | 48.1% | 56.8% | 56.8% | 60.6% |

### Zinsbelastungsquote

Die Zinsbelastungsquote informiert über das Verhältnis der Zinsen zum laufenden Ertrag. Sie zeigt, wie gut die Gemeinde ihre  
Verpflichtungen gegenüber den Kreditgebern erfüllen kann. Die Tragbarkeitsberechnung erfolgt zu einem durchschnittlichen Zinssatz von 5%.

Richtwerte  
< 5 % genügend  
> 5 % ungenügend

| 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | Ø    |
|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|
| 0.1% | 0.3% | 0.3% | 0.3% | 0.4% | 0.4% | 0.7% | 0.7% | 0.7% | 0.7% | 0.5% |

### Investitionsanteil

Der Investitionsanteil zeigt das Ausmass der Investitionstätigkeit an. Er gibt an, welcher Anteil der gesamten Ausgaben einer Gemeinde  
für Investitionen in die Infrastruktur eingesetzt wird.

Richtwerte  
> 10 % genügend  
< 10 % ungenügend

| 2019  | 2020  | 2021  | 2022 | 2023  | 2024  | 2025  | 2026  | 2027  | 2028  | Ø     |
|-------|-------|-------|------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
| 37.2% | 35.6% | 13.9% | 4.0% | 12.7% | 15.2% | 25.3% | 33.6% | 50.4% | 32.3% | 26.0% |

= Hochrechnung

**Antrag der Schulpflege****1 Antrag zum Budget**

Die Schulpflege hat das Budget 2023 der Primarschule Trüllikon an der Sitzung vom 19.09.2022 genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

|                 |                          |            |                  |
|-----------------|--------------------------|------------|------------------|
| Erfolgsrechnung | Gesamtaufwand            | Fr.        | 1'968'400.00     |
|                 | Gesamtertrag             | Fr.        | 2'026'000.00     |
|                 | <b>Ertragsüberschuss</b> | <b>Fr.</b> | <b>57'600.00</b> |

|   |   |            |                    |
|---|---|------------|--------------------|
| Investitionsrechnung<br>Verwaltungsvermögen | Ausgaben Verwaltungsvermögen                  | Fr.        | 270'000.00         |
|   | Einnahmen Verwaltungsvermögen                 | Fr.        | -                  |
|   | <b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b> | <b>Fr.</b> | <b>-270'000.00</b> |

|  |  |            |          |
|--|--|------------|----------|
| Investitionsrechnung<br>Finanzvermögen | Ausgaben Finanzvermögen                  | Fr.        | -        |
|  | Einnahmen Finanzvermögen                 | Fr.        | -        |
|  | <b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b> | <b>Fr.</b> | <b>-</b> |

Die Schulpflege beantragt der Gemeindeversammlung, das Budget 2023 der Primarschule Trüllikon zu genehmigen.

**2 Antrag zum Steuerfuss**

|  |  |              |                  |
|--|--|--------------|------------------|
| Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %) | Fr.  | 2'050'000.00 |                  |
| Steuerfuss                             |  | 48%          |                  |
| Erfolgsrechnung                        | Zu deckender Aufwandüberschuss               | Fr.          | -926'300.00      |
|  | Steuerertrag bei 48%                         | Fr.          | 983'900.00       |
|  | <b>Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss</b> | <b>Fr.</b>   | <b>57'600.00</b> |

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

Die Schulpflege beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2023 auf 48% (Vorjahr 48%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8466 Trüllikon, 18.09.2022  
Primarschule Trüllikon

Schulpflegepräsident:  
Markus Keller

Finanzvorstand:  
Tobias Werner

## Antrag der Rechnungsprüfungskommission

### 1 Antrag zum Budget

Die Rechnungsprüfungskommission hat das Budget 2023 der Primarschule Trüllikon in der von der Schulpflege beschlossenen Fassung vom 19.09.2022 geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

|   |   |            |                    |
|---|---|------------|--------------------|
| <b>Erfolgsrechnung</b>                          | Gesamtaufwand                                 | Fr.        | 1'968'400.00       |
|   | Gesamtertrag                                  | Fr.        | 2'026'000.00       |
|   | <b>Ertragsüberschuss</b>                      | <b>Fr.</b> | <b>57'600.00</b>   |
| <b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b> | Ausgaben Verwaltungsvermögen                  | Fr.        | 270'000.00         |
|   | Einnahmen Verwaltungsvermögen                 | Fr.        | -                  |
|   | <b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b> | <b>Fr.</b> | <b>-270'000.00</b> |
| <b>Investitionsrechnung Finanzvermögen</b>      | Ausgaben Finanzvermögen                       | Fr.        | -                  |
|   | Einnahmen Finanzvermögen                      | Fr.        | -                  |
|   | <b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>      | <b>Fr.</b> | <b>-</b>           |

Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass das Budget der Primarschule Trüllikon finanzrechtlich zulässig, rechnerisch richtig und finanziell angemessen ist. Die finanzpolitische Prüfung des Budgets gibt zu keinen Bemerkungen Anlass. Die Regelungen zum Haushaltsgleichgewicht sind eingehalten.

### 2 Antrag zum Steuerfuss

|   |  |                     |                  |
|---|--|---------------------|------------------|
| <b>Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)</b> | <b>Fr.</b>                                   | <b>2'050'000.00</b> |                  |
| <b>Steuerfuss</b>                             |  | <b>48%</b>          |                  |
| <b>Erfolgsrechnung</b>                        | Zu deckender Aufwandüberschuss               | Fr.                 | -926'300.00      |
|   | Steuerertrag bei 48%                         | Fr.                 | 983'900.00       |
|   | <b>Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss</b> | <b>Fr.</b>          | <b>57'600.00</b> |

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2023 gemäss Antrag der Schulpflege auf 48% (Vorjahr 48%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8466 Trüllikon, 25.10.2022  
RPK Trüllikon

  
Präsident:  
Thomas Meyer

  
Vize-Präsidentin:  
Sarah Flückiger

## Beschluss der Gemeindeversammlung

### 1 Antrag zum Budget

- 1 Die Gemeindeversammlung hat das Budget 2023 der Primarschule Trüllikon am 07.12.2022 entsprechend dem Antrag der Schulpflege genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

|   |   |            |                    |
|---|---|------------|--------------------|
| <b>Erfolgsrechnung</b>                          | Gesamtaufwand                                 | Fr.        | 1'968'400.00       |
|   | Gesamtertrag                                  | Fr.        | 2'026'000.00       |
|   | <b>Ertragsüberschuss</b>                      | <b>Fr.</b> | <b>57'600.00</b>   |
| <b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b> | Ausgaben Verwaltungsvermögen                  | Fr.        | 270'000.00         |
|   | Einnahmen Verwaltungsvermögen                 | Fr.        | -                  |
|   | <b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b> | <b>Fr.</b> | <b>-270'000.00</b> |
| <b>Investitionsrechnung Finanzvermögen</b>      | Ausgaben Finanzvermögen                       | Fr.        | -                  |
|   | Einnahmen Finanzvermögen                      | Fr.        | -                  |
|   | <b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>      | <b>Fr.</b> | <b>-</b>           |

### 2 Antrag zum Steuerfuss

|   |  |                     |                  |
|---|--|---------------------|------------------|
| <b>Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)</b> | <b>Fr.</b>                                   | <b>2'050'000.00</b> |                  |
| <b>Steuerfuss</b>                             |  | <b>48%</b>          |                  |
| <b>Erfolgsrechnung</b>                        | Zu deckender Aufwandüberschuss               | Fr.                 | -926'300.00      |
|   | Steuerertrag bei 48%                         | Fr.                 | 983'900.00       |
|   | <b>Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss</b> | <b>Fr.</b>          | <b>57'600.00</b> |

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

Der Steuerfuss der Primarschule Trüllikon für das Jahr 2023 wird auf 48% (Vorjahr 48%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festgesetzt.

8466 Trüllikon, 07.12.2022

Gemeindeversammlung Primarschule Trüllikon

Schulpflegepräsident:  
Markus Keller

Gemeindeschreiber:  
Walter Marty

## Beschluss der Gemeindeversammlung

- 1 Der Gemeindevorstand beantragte das Budget 2023 der Schulgemeinde Trüllikon mit folgenden Eckdaten:

|   |   |            |                     |
|---|---|------------|---------------------|
| <b>Erfolgsrechnung</b>                          | <b>Ertragsüberschuss</b>                      | <b>Fr.</b> | <b>57'600.00</b>    |
| <b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b> | <b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b> | <b>Fr.</b> | <b>270'000.00</b>   |
| <b>Investitionsrechnung Finanzvermögen</b>      | <b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>      | <b>Fr.</b> | <b>-</b>            |
| <b>Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)</b>   |   | <b>Fr.</b> | <b>2'050'000.00</b> |
| <b>Steuerfuss</b>                               |   |            | <b>48%</b>          |

- 2 Die Gemeindeversammlung beschliesst folgende Änderungen :

|                            |              |                              |            |          |
|----------------------------|--------------|------------------------------|------------|----------|
| <i>Betroffene Rechnung</i> | <i>Konto</i> | <i>Umschreibung Änderung</i> | <i>Fr.</i> | <i>-</i> |
| <i>Betroffene Rechnung</i> | <i>Konto</i> | <i>Umschreibung Änderung</i> | <i>Fr.</i> | <i>-</i> |
| ...                        | ...          | ...                          | ...        |          |

- 3 Die Gemeindeversammlung genehmigt das Budget 2023 der Schulgemeinde Trüllikon am 07.12.2022 unter Berücksichtigung der möglichen vorgenommenen Änderungen. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

|   |   |            |                     |
|---|---|------------|---------------------|
| <b>Erfolgsrechnung</b>                          | Gesamtaufwand                                 | Fr.        | 1'968'400.00        |
|   | Gesamtertrag                                  | Fr.        | 2'026'000.00        |
|   | <b>Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss</b>  | <b>Fr.</b> | <b>57'600.00</b>    |
| <b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b> | Ausgaben Verwaltungsvermögen                  | Fr.        | 270'000.00          |
|   | Einnahmen Verwaltungsvermögen                 | Fr.        | -                   |
|   | <b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b> | <b>Fr.</b> | <b>-270'000.00</b>  |
| <b>Investitionsrechnung Finanzvermögen</b>      | Ausgaben Finanzvermögen                       | Fr.        | -                   |
|   | Einnahmen Finanzvermögen                      | Fr.        | -                   |
|   | <b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>      | <b>Fr.</b> | <b>-</b>            |
| <b>Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)</b>   |   | <b>Fr.</b> | <b>2'050'000.00</b> |
| <b>Steuerfuss</b>                               |   |            | <b>48%</b>          |

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

- 2 Der Steuerfuss der Schulgemeinde Trüllikon für das Jahr 2023 wird auf 48% (Vorjahr 48%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festgesetzt.

8466 Trüllikon, 07.12.2022

Namens der Gemeindeversammlung Trüllikon

Schulpflegepräsident:  
Markus Keller

Gemeindeschreiber:  
Walter Marty

# Budget

## Steuerertrag und Steuerfuss

| <b>Steuerertrag und Steuerfuss</b>                        |                        | <b>Budget<br/>2023</b> | <b>Budget<br/>2022</b> |
|---|------------------------|------------------------|------------------------|
| <b>Steuerbedarf</b>                                       |                        |                        |                        |
| Gesamtaufwand   |                        | <b>1'968'400.00</b>    | 1'998'200.00           |
| Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr             |                        | 1'042'100.00           | 971'900.00             |
| <b>Zu deckender Ertragsüberschuss</b>                     |                        | <b>-926'300.00</b>     | <b>-1'026'300.00</b>   |
| <br>  |                        |                        |                        |
| <b>Steuerertrag und Steuerfuss</b>                        | <b>Budget<br/>2023</b> | <b>Budget<br/>2022</b> |                        |
| <b>Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %</b>        | <b>2'050'000.00</b>    | <b>2'013'330.00</b>    |                        |
| <b>Steuerfuss</b>   | <b>48%</b>             | <b>48%</b>             |                        |
| Zusammensetzung Steuerertrag:                             |                        |                        |                        |
| 4000.0 Einkommenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr | 843'000.00             | 822'400.00             |                        |
| 4001.0 Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr  | 124'000.00             | 126'900.00             |                        |
| 4010.0 Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr    | 14'000.00              | 14'200.00              |                        |
| 4011.0 Kapitalsteuer juristische Personen Rechnungsjahr   | 2'900.00               | 2'900.00               |                        |
| <b>Steuerertrag Rechnungsjahr</b>                         | <b>983'900.00</b>      | <b>966'400.00</b>      |                        |
| <b>Steuerertrag Rechnungsjahr</b>                         |                        | <b>983'900.00</b>      | <b>966'400.00</b>      |
| <b>Jahresergebnis Erfolgsrechnung</b>                     |                        | <b>57'600.00</b>       | <b>-59'900.00</b>      |
| Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)             |                        |                        |                        |

## Finanzierung

| <b>Finanzierung</b>   | <b>Gesamthaushalt<br/>Budget 2023</b> | <b>Allgemeiner Haushalt<br/>Budget 2023</b> | <b>Eigenwirtschaftsbetriebe<br/>Budget 2023</b> |
|---|---------------------------------------|---|---|
| + 9999.9000.00 Ertragsüberschuss  | 57'600.00                             | 57'600.00                                   | -   |
| - 9999.9001.00 Aufwandüberschuss  | -                                     | -   | -   |
| + Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)    | -                                     | -   | -   |
| - Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung) | -                                     | -   | -   |
| + Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen                             | 104'300.00                            | 104'300.00                                  | -   |
| - Ertrag aus Aufwertungen   | -                                     | -   | -   |
| + Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen                                   | -                                     | -   | -   |
| - Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen                                 | -                                     | -   | -   |
| + Einlagen in das Eigenkapital  | -                                     | -   | -   |
| - Entnahmen aus dem Eigenkapital  | -                                     | -   | -   |
| <b>Selbstfinanzierung</b>   | <b>161'900.00</b>                     | <b>161'900.00</b>                           | <b>0.00</b>                                     |
| ./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen                                      | 270'000.00                            | 270'000.00                                  | -   |
| <b>Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)</b>                | <b>-108'100.00</b>                    | <b>-108'100.00</b>                          | <b>0.00</b>                                     |
| <b>Selbstfinanzierungsgrad (in %)</b>   | <b>60.0%</b>                          | <b>60.0%</b>                                | <b>0.0%</b>                                     |

**Selbstfinanzierung:** Summe der selbst erwirtschafteten Mittel. Die Selbstfinanzierung ist vergleichbar mit der Kenngrösse des Cashflows. Im Vergleich zum Cashflow erfolgt die Berechnung der Selbstfinanzierung nach einer vereinfachten Methode.

**Selbstfinanzierungsgrad:** Anteil der Nettoinvestitionen, welche aus eigenen Mitteln finanziert werden können. Mittelfristig sollte der Selbstfinanzierungsgrad im Durchschnitt gegen 100 % sein. Bei einem Wert von über 100 % können die Investitionen vollständig eigenfinanziert werden. Ein Selbstfinanzierungsgrad unter 100 % führt zu einer Neuverschuldung.

|            | Richtwerte         |
|------------|--------------------|
| > 100 %    | ideal              |
| 80 - 100 % | gut bis vertretbar |
| 50 - 80 %  | problematisch      |
| < 50 %     | ungenügend         |

## Finanzierung

| <b>Finanzierung - Eigenwirtschaftsbetriebe</b>                                  | <b>xxx<br/>Budget 2023</b> | <b>xxx<br/>Budget 2023</b> | <b>xxx<br/>Budget 2023</b> |
|---|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| + Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)    | 0.00                       | 0.00                       | 0.00                       |
| - Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung) | 0.00                       | 0.00                       | 0.00                       |
| + Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen                             | 0.00                       | 0.00                       | 0.00                       |
| - Ertrag aus Aufwertungen   | 0.00                       | 0.00                       | 0.00                       |
| + Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen                                   | 0.00                       | 0.00                       | 0.00                       |
| - Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen                                 | 0.00                       | 0.00                       | 0.00                       |
| + Einlagen in das Eigenkapital  | 0.00                       | 0.00                       | 0.00                       |
| - Entnahmen aus dem Eigenkapital  | 0.00                       | 0.00                       | 0.00                       |
| <b>Selbstfinanzierung</b>   | <b>0.00</b>                | <b>0.00</b>                | <b>0.00</b>                |
| - Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen  | 0.00                       | 0.00                       | 0.00                       |
| <b>Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)</b>                | <b>0.00</b>                | <b>0.00</b>                | <b>0.00</b>                |
| <b>Selbstfinanzierungsgrad (in %)</b>   | <b>0%</b>                  | <b>0%</b>                  | <b>0%</b>                  |

Keine Eigenwirtschaftsbetriebe.

## Erfolgsrechnung

| <b>Gestufter Erfolgsausweis</b> |   | <b>Budget<br/>2023</b> | <b>Budget<br/>2022</b> | <b>Rechnung<br/>2021</b> |
|---------------------------------|---|------------------------|------------------------|--------------------------|
| 30                              | Personalaufwand                               | 377'500.00             | 347'300.00             | 335'354.15               |
| 31                              | Sach- und übriger Betriebsaufwand             | 335'100.00             | 391'100.00             | 414'363.90               |
| 33                              | Abschreibungen Verwaltungsvermögen            | 104'300.00             | 76'500.00              | 92'892.00                |
| 35                              | Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen   | 0.00                   | 0.00                   | 0.00                     |
| 36                              | Transferaufwand                               | 1'127'700.00           | 1'169'500.00           | 1'175'103.50             |
| 37                              | Durchlaufende Beiträge                        | 0.00                   | 0.00                   | 0.00                     |
|                                 | <b>Total Betrieblicher Aufwand</b>            | <b>1'944'600.00</b>    | <b>1'984'400.00</b>    | <b>2'017'713.55</b>      |
| 40                              | Fiskalertrag                                  | 1'058'700.00           | 1'051'200.00           | 1'063'375.65             |
| 41                              | Regalien und Konzessionen                     | 0.00                   | 0.00                   | 0.00                     |
| 42                              | Entgelte                                      | 2'100.00               | 8'900.00               | 36'021.70                |
| 43                              | Verschiedene Erträge                          | 0.00                   | 0.00                   | 0.00                     |
| 45                              | Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen | 0.00                   | 0.00                   | 0.00                     |
| 46                              | Transferertrag                                | 913'800.00             | 821'600.00             | 803'910.10               |
| 47                              | Durchlaufende Beiträge                        | 0.00                   | 0.00                   | 0.00                     |
|                                 | <b>Total Betrieblicher Ertrag</b>             | <b>1'974'600.00</b>    | <b>1'881'700.00</b>    | <b>1'903'307.45</b>      |
|                                 | <b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>   | <b>30'000.00</b>       | <b>-102'700.00</b>     | <b>-114'406.10</b>       |
| 34                              | Finanzaufwand                                 | 23'800.00              | 13'800.00              | 8'820.15                 |
| 44                              | Finanzertrag                                  | 48'400.00              | 56'600.00              | 53'071.50                |
|                                 | <b>Ergebnis aus Finanzierung</b>              | <b>24'600.00</b>       | <b>42'800.00</b>       | <b>44'251.35</b>         |
|                                 | <b>Operatives Ergebnis</b>                    | <b>54'600.00</b>       | <b>-59'900.00</b>      | <b>-70'154.75</b>        |
| 38                              | Ausserordentlicher Aufwand                    | 0.00                   | 0.00                   | 0.00                     |
| 48                              | Ausserordentlicher Ertrag                     | 0.00                   | 0.00                   | 0.00                     |
|                                 | <b>Ausserordentliches Ergebnis</b>            | <b>0.00</b>            | <b>0.00</b>            | <b>0.00</b>              |
|                                 | <b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b>         | <b>54'600.00</b>       | <b>-59'900.00</b>      | <b>-70'154.75</b>        |
|                                 | Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-) |                        |                        |                          |
| 39                              | Interne Verrechnungen: Aufwand                | 0.00                   | 0.00                   | 0.00                     |
| 49                              | Interne Verrechnungen: Ertrag                 | 0.00                   | 0.00                   | 0.00                     |
|                                 | Total Aufwand                                 | 1'968'400.00           | 1'998'200.00           | 2'026'533.70             |
|                                 | Total Ertrag                                  | 2'023'000.00           | 1'938'300.00           | 1'956'378.95             |

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

| <b>Investitionsrechnung VV, Sachgruppen</b>      |   | <b>Budget<br/>2023</b> | <b>Budget<br/>2022</b> | <b>Rechnung<br/>2021</b> |
|--|---|------------------------|------------------------|--------------------------|
| 50   | Sachanlagen   | 270'000.00             | 80'000.00              | 310'882.47               |
| 51   | Investitionen auf Rechnung Dritter                          | 0.00                   | 0.00                   | 0.00                     |
| 52   | Immaterielle Anlagen  | 0.00                   | 0.00                   | 0.00                     |
| 54   | Darlehen  | 0.00                   | 0.00                   | 0.00                     |
| 55   | Beteiligungen und Grundkapitalien                           | 0.00                   | 0.00                   | 0.00                     |
| 56   | Eigene Investitionsbeiträge                                 | 0.00                   | 0.00                   | 0.00                     |
| 57   | Durchlaufende Investitionsbeiträge                          | 0.00                   | 0.00                   | 0.00                     |
| <b>Total Investitionsausgaben</b>                |   | <b>270'000.00</b>      | <b>80'000.00</b>       | <b>310'882.47</b>        |
| 60   | Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen           | 0.00                   | 0.00                   | 0.00                     |
| 61   | Rückerstattungen  | 0.00                   | 0.00                   | 0.00                     |
| 62   | Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen | 0.00                   | 0.00                   | 0.00                     |
| 63   | Investitionsbeiträge für eigene Rechnung                    | 0.00                   | 0.00                   | 0.00                     |
| 64   | Rückzahlung von Darlehen                                    | 0.00                   | 0.00                   | 0.00                     |
| 65   | Übertragung von Beteiligungen in der Finanzvermögen         | 0.00                   | 0.00                   | 0.00                     |
| 66   | Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge                    | 0.00                   | 0.00                   | 0.00                     |
| 67   | Durchlaufende Investitionsbeiträge                          | 0.00                   | 0.00                   | 0.00                     |
| <b>Total Investitionseinnahmen</b>               |   | <b>0.00</b>            | <b>0.00</b>            | <b>0.00</b>              |
| <b>Investitionen im Verwaltungsvermögen</b>      |   |                        |                        |                          |
| Total Investitionsausgaben                       |   | 270'000.00             | 80'000.00              | 310'882.47               |
| Total Investitionseinnahmen                      |   | 0.00                   | 0.00                   | 0.00                     |
| <b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>    |   | <b>-270'000.00</b>     | <b>-80'000.00</b>      | <b>-310'882.47</b>       |
| Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+) |   |                        |                        |                          |

## Investitionsrechnung Finanzvermögen

| Investitionsrechnung FV, Sachgruppen             |   | Budget<br>2023 | Budget<br>2022 | Rechnung<br>2021 |
|--|---|----------------|----------------|------------------|
| 70   | Investitionen in Sachanlagen  | 0.00           | 0.00           | 0.00             |
| 72   | Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sachanlagen                              | 0.00           | 0.00           | 0.00             |
| 75   | Übertragung von Sachanlagen aus dem Verwaltungsvermögen                       | 0.00           | 0.00           | 0.00             |
| 77   | Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung  | 0.00           | 0.00           | 0.00             |
| <b>Total Ausgaben</b>                            |   | <b>0.00</b>    | <b>0.00</b>    | <b>0.00</b>      |
| 80   | Verkauf von Sachanlagen   | 0.00           | 0.00           | 0.00             |
| 82   | Beiträge Dritter für Sachanlagen  | 0.00           | 0.00           | 0.00             |
| 85   | Übertragung von Sachanlagen ins Verwaltungsvermögen                           | 0.00           | 0.00           | 0.00             |
| 87   | Übertragung von realisierten Verlusten aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung | 0.00           | 0.00           | 0.00             |
| <b>Total Einnahmen</b>                           |   | <b>0.00</b>    | <b>0.00</b>    | <b>0.00</b>      |
| Total Ausgaben                                   |   | 0.00           | 0.00           | 0.00             |
| Total Einnahmen                                  |   | 0.00           | 0.00           | 0.00             |
| <b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>         |   | <b>0.00</b>    | <b>0.00</b>    | <b>0.00</b>      |
| Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+) |   |                |                |                  |

Keine Investitionen im Finanzvermögen.

# Budget - Details

## Erfolgsrechnung

### Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

#### Hinweis

Erwähnt werden nur Abweichen > 1'000.00

#### Interne Zinsen

Der **Zinssatz** für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG beträgt gemäss Beschluss der Schulpflege Nr 33-03 vom 14.01.2021 **0.5 %**

Verzinst werden:

- a) die Verpflichtungen der Schulgemeinde gegenüberüber Sonderrechnungen,
- b) Liegenschaften des Finanzvermöges,

# 0

#### Allgemeine Verwaltung

##### Kurz und bündig

*Unter dieser Position werden sämtliche Kosten und Leistungen verbucht, die bei der Legislative, Exekutive oder der Verwaltung anfallen.*

| Konto        |  | Budget 2023 | Budget 2022 | Differenz |  |
|--------------|--|-------------|-------------|-----------|--|
| 0110.3132.00 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw. | 10'900.00   | 6'300.00    | 4'600.00  | Zusätzliche Kosten "Swissplan" (Finanzplanung) |

## 2

**Bildung**  
**Kurz und bündig**

Unter dieser Position werden die Aufwände des Schulbetriebes, der Kernkompetenz, der Schulgemeinde aufgeführt. Hauptfunktion sind Löhne in form von kommunaler und kantonaler Anstellung sowie de Sachaufwand hauptsächlich Liegenschaftenunterhalt und Lernund Schulmittel.

**Erfolgsrechnung**

| Konto        |   | Budget 2023 | Budget 2022 | Differenz  |   |
|--------------|---|-------------|-------------|------------|---|
| 2110.3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen (KTG)             | 1'800.00    | -           | 1'800.00   |   |
| 2110.3113.00 | Anschaffung Hardware  | 2'000.00    | 500.00      | 1'500.00   | Beschaffung von I pads (mit Medien lernen)                            |
| 2110.3611.00 | Entschädigungen an Kantone und Konkordate                     | 115'000.00  | 95'000.00   | 20'000.00  | Zusatzstunden wegen mehr Kinder in Kindergarten                       |
| 2110.3612.00 | Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände                | 21'000.00   | 26'000.00   | -5'000.00  | kommunales Angebot Rhythmik ab SJ 23/24 gestrichen                    |
| 2110.4612.00 | Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden              | -           | 20'000.00   | -20'000.00 | Keine Schüler mehr aus Benken   |
| 2120.3020.01 | Hausämter   | -           | 2'600.00    | -2'600.00  | gestrichen, da im neuen Lehrplan verankert                            |
| 2120.3020.02 | Zusatzstunden - Kommunales Angebot                            | 55'300.00   | 36'400.00   | 18'900.00  | Assistenzstundenerhöhung infolge mehr Sonderschüler                   |
| 2120.3020.03 | Zusatzstunden - Kommunales Angebot - Flötenunterricht         | 2'000.00    | -           | 2'000.00   | Kommunales Angebot ab SJ 23/24 gestrichen                             |
| 2120.3020.04 | Vikariate   | 1'500.00    | -           | 1'500.00   | kommunale Vikariate budgetiert  |
| 2120.3090.00 | Aus- und Weiterbildung des Personals                          | 5'800.00    | 8'000.00    | -2'200.00  | Schnitt Vorjahresrechnungen budgetiert                                |
| 2120.3104.02 | Schulmaterial   | 15'000.00   | 13'000.00   | 2'000.00   | höhere Lehrmittelkosten   |
| 2120.3110.00 | Anschaffung Büromöbel und -geräte                             | 9'000.00    | 13'500.00   | -4'500.00  | Schnitt Vorjahresrechnungen budgetiert                                |
| 2120.3113.00 | Anschaffung Hardware  | 10'000.00   | 12'000.00   | -2'000.00  | Schüler-laptops beschafft.  |
| 2120.3158.00 | Unterhalt immaterielle Anlagen                                | 12'000.00   | 10'500.00   | 1'500.00   | höhere Lizenzgebühren für Lehrmittel                                  |
| 2120.3171.01 | Exkursionen, Schulreisen und Lager                            | 9'500.00    | 14'000.00   | -4'500.00  | Schnitt Vorjahresrechnungen budgetiert                                |
| 2120.3171.03 | Skitag / Skilager   | 3'500.00    | 18'000.00   | -14'500.00 | Anstelle Skilager wird ein Skitag organisiert                         |
| 2120.3611.00 | Entschädigungen an Kantone und Konkordate                     | 616'000.00  | 646'800.00  | -30'800.00 | Weniger Schüler   |
| 2120.4260.00 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter              | 300.00      | 2'700.00    | -2'400.00  | keine Flötenstunden mehr  |
| 2120.4260.03 | Elternbeiträge Skilager /Skitag                               | 600.00      | 5'000.00    | -4'400.00  | Kein Skilager mehr, sondern nur noch ein Skitag                       |
| 2120.4612.00 | Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden              | 27'000.00   | 10'000.00   | 17'000.00  | Rückerstattungen Mehrkosten Sonderschüler vom Kanton                  |
| 2120.4631.00 | Staatsbeiträge  | 9'600.00    | -           | 9'600.00   | Rückerstattungen Asylantenwesen (1 Kind budgetiert)                   |
| 2170.3111.00 | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 15'000.00   | 20'000.00   | -5'000.00  | Anschaffung einer Gonganlage  |
| 2170.3120.00 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV                         | 44'000.00   | 48'800.00   | -4'800.00  | kein Heizölkauf, dafür Teuerung anderer Energien                      |
| 2170.3144.00 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude                                 | 46'500.00   | 61'500.00   | -15'000.00 | Nur das nötigste Budgetiert wegen möglicher Gesamtanierung            |
| 2170.3300.40 | Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV                      | 91'700.00   | 70'000.00   | 21'700.00  | Fernwärmenetz   |
| 2170.3300.60 | Planmässige Abschreibungen Mobilien VV                        | 1'800.00    | -           | 1'800.00   | Fernwärmenetz   |
| 2170.3612.00 | Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände                | 98'000.00   | 108'000.00  | -10'000.00 | Global-Unterhaltbudget mit pol.Gmd reduziert (keine Anschaffung Auto) |
| 2170.4471.00 | Vergütung Dienstwohnungen VV                                  | 6'000.00    | 12'300.00   | -6'300.00  | Pensionierung Abwart  |
| 2190.3611.00 | Entschädigungen an Kantone und Konkordate                     | 67'000.00   | 71'000.00   | -4'000.00  | Lohnanpassungen   |
| 2191.3010.00 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals                  | 39'000.00   | 33'000.00   | 6'000.00   | Überstundenauszahlung Teil 2 von 3                                    |
| 2191.3130.00 | Dienstleistungen Dritter                                      | 3'000.00    | 6'500.00    | -3'500.00  | Schnitt Vorjahresrechnungen budgetiert                                |
| 2191.3158.00 | Unterhalt immaterielle Anlagen                                | 5'000.00    | 6'800.00    | -1'800.00  | Schnitt Vorjahresrechnungen budgetiert                                |
| 2192.3101.00 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial                                 | 3'000.00    | 4'800.00    | -1'800.00  | Schnitt Vorjahresrechnungen budgetiert                                |
| 2192.3130.01 | Entschädigung Schulsozialarbeit (SSA)                         | 17'000.00   | 22'500.00   | -5'500.00  | Ab SJ 23/24 anderes SSA-Konzept (in Bearbeitung)                      |

| Konto        |  | Budget 2023 | Budget 2022 | Differenz  |  |
|--------------|--|-------------|-------------|------------|--|
| 2192.3130.03 | Schulanlässe                                     | 4'000.00    | 6'000.00    | -2'000.00  | Schnitt Vorjahresrechnungen budgetiert                                 |
| 2192.4612.00 | Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden | 30'000.00   | 21'000.00   | 9'000.00   | Anpassung Schulbus-Vertrag mit Truttikon                               |
| 2200.3130.00 | Dienstleistungen Dritter                         | 14'500.00   | 18'000.00   | -3'500.00  | Kein Zivildienstleistender Jan bis Juni 23                             |
| 2200.3612.01 | Schulgelder an Gemeinden und Zweckverbände       | 73'000.00   | 112'000.00  | -39'000.00 | Sonderbeschulung 1 SuS in HPS / Red. Sockelbeitrag gem. Mitteilung HPS |
| 2200.3612.02 | Kostenanteile an gemeinsam geführte Schulen      | 28'000.00   | -           | 28'000.00  | HPS Logopädie neu auf diesem Konto anstatt 2200.3612.01                |

## 4

**Gesundheit****Kurz und bündig**

Unter dieser Position werden die Aufwände im Bereich Gesundheit aufgeführt. Im Umfeld der Schule sind dies die obligatorischen Untersuchungen und die gesetzlich geregelte Kostenbeteiligung an den Zahnuntersuchungen.

**Konto**

**Budget 2023    Budget 2022    Differenz**

## 9

**Finanzen und Steuern****Kurz und bündig**

In dieser Funktion sind die Steuern und das Finanzvermögen zusammengefasst.

**Konto**

**Budget 2023    Budget 2022    Differenz**

|              |   |            |            |            |  |
|--------------|---|------------|------------|------------|--|
| 9100.4000.00 | Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr               | 843'000.00 | 822'400.00 | 20'600.00  | Gemäss Angaben Steuerverwaltung                          |
| 9100.4000.10 | Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre              | 85'000.00  | 100'000.00 | -15'000.00 | Gemäss Angaben Steuerverwaltung                          |
| 9100.4000.50 | Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen | -44'000.00 | -40'000.00 | -4'000.00  | Gemäss Angaben Steuerverwaltung                          |
| 9100.4001.00 | Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr                | 124'000.00 | 126'900.00 | -2'900.00  | Gemäss Angaben Steuerverwaltung                          |
| 9100.4001.10 | Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre               | 35'000.00  | 30'000.00  | 5'000.00   | Gemäss Angaben Steuerverwaltung                          |
| 9100.4001.50 | Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen  | -19'000.00 | -13'000.00 | -6'000.00  | Gemäss Angaben Steuerverwaltung                          |
| 9100.4002.00 | Quellensteuern natürliche Personen                                | 10'000.00  | 1'000.00   | 9'000.00   | Gemäss Angaben Steuerverwaltung                          |
| 9610.4401.00 | Zinsen Forderungen und Kontokorrente (ohne Steuern)               | 2'000.00   | -          | 2'000.00   |  |
| 9610.4401.10 | Zinsen auf ordentlichen Steuern                                   | -          | 5'000.00   | -5'000.00  |  |
| 9610.4940.00 | Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand | 3'000.00   | -          | 3'000.00   |  |
| 9630.3430.40 | Baulicher Unterhalt Gebäude FV                                    | 15'500.00  | 6'000.00   | 9'500.00   | Nötige Unterhaltsarbeiten wie Sickerleitung / Garagentor |

## Erfolgsrechnung

| Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung) |                                     | Budget 2023         |                     | Budget 2022         |                     | Rechnung 2021       |                     |
|--|-------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|  |                                     | Aufwand             | Ertrag              | Aufwand             | Ertrag              | Aufwand             | Ertrag              |
| 0  | Allgemeine Verwaltung               | 16'900.00           | 0.00                | 11'400.00           | 0.00                | 10'126.80           | 0.00                |
| 1  | Öffentliche Ordnung und Sicherheit  | 0.00                | 0.00                | 0.00                | 0.00                | 0.00                | 0.00                |
| 2  | Bildung                             | 1'913'600.00        | 92'700.00           | 1'959'700.00        | 94'200.00           | 1'997'277.05        | 114'292.10          |
| 3  | Kultur, Sport und Freizeit          | 0.00                | 0.00                | 0.00                | 0.00                | 0.00                | 0.00                |
| 4  | Gesundheit                          | 6'800.00            | 0.00                | 6'800.00            | 0.00                | 4'033.25            | 0.00                |
| 5  | Soziale Sicherheit                  | 0.00                | 0.00                | 0.00                | 0.00                | 0.00                | 0.00                |
| 6  | Verkehr und Nachrichtenübermittlung | 0.00                | 0.00                | 0.00                | 0.00                | 0.00                | 0.00                |
| 7  | Umweltschutz und Raumordnung        | 0.00                | 0.00                | 0.00                | 0.00                | 0.00                | 0.00                |
| 8  | Volkswirtschaft                     | 0.00                | 0.00                | 0.00                | 0.00                | 0.00                | 0.00                |
| 9  | Finanzen und Steuern                | 31'100.00           | 1'933'300.00        | 20'300.00           | 1'844'100.00        | 17'935.60           | 1'844'925.85        |
| <b>Total Aufwand / Ertrag</b>                  |                                     | <b>1'968'400.00</b> | <b>2'026'000.00</b> | <b>1'998'200.00</b> | <b>1'938'300.00</b> | <b>2'029'372.70</b> | <b>1'959'217.95</b> |
| <b>Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss</b>   |                                     |                     | <b>57'600.00</b>    |                     | <b>-59'900.00</b>   |                     | <b>-70'154.75</b>   |
| <b>Total</b>                                   |                                     | <b>1'968'400.00</b> | <b>1'968'400.00</b> | <b>1'998'200.00</b> | <b>1'998'200.00</b> | <b>2'029'372.70</b> | <b>2'029'372.70</b> |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |   | Budget 2023         |                  | Budget 2022         |                  | Rechnung 2021       |                   |
|------------------------------|---|---------------------|------------------|---------------------|------------------|---------------------|-------------------|
|                              |   | Aufwand             | Ertrag           | Aufwand             | Ertrag           | Aufwand             | Ertrag            |
| <b>0</b>                     | <b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>  | <b>16'900.00</b>    | <b>-</b>         | <b>11'400.00</b>    | <b>-</b>         | <b>10'126.80</b>    | <b>-</b>          |
|                              | Nettoergebnis   |                     | -16'900.00       |                     | -11'400.00       |                     | -10'126.80        |
| 0110                         | Legislative   | 16'900.00           | -                | 11'400.00           | -                | 10'126.80           | -                 |
| 0110.3102.00                 | Drucksachen, Publikationen  | 1'400.00            | -                | 500.00              | -                | -                   | -                 |
| 0110.3130.00                 | Dienstleistungen Dritter  | 4'600.00            | -                | 4'600.00            | -                | 600.00              | -                 |
| 0110.3132.00                 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.              | 10'900.00           | -                | 6'300.00            | -                | 9'526.80            | -                 |
|                              | Nettoergebnis   |                     | -10'900.00       |                     | -6'300.00        |                     | -9'526.80         |
| <b>2</b>                     | <b>BILDUNG</b>  | <b>1'913'600.00</b> | <b>92'700.00</b> | <b>1'959'700.00</b> | <b>94'200.00</b> | <b>1'997'277.05</b> | <b>114'292.10</b> |
|                              | Nettoergebnis   |                     | -1'820'900.00    |                     | -1'865'500.00    |                     | -1'882'984.95     |
| 2110                         | Kindergarten  | 148'300.00          | -                | 131'300.00          | 20'000.00        | 164'199.25          | 25'000.00         |
| 2110.3020.02                 | Löhne der Lehrpersonen - Kommunale Angebote                         | 3'000.00            | -                | 3'000.00            | -                | 29'391.15           | -                 |
| 2110.3050.00                 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten                     | 250.00              | -                | 300.00              | -                | 2'520.40            | -                 |
| 2110.3052.00                 | AG-Beiträge an Pensionskassen (PK)                                  | -                   | -                | -                   | -                | 45.18               | -                 |
| 2110.3053.00                 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen (UVG) | 50.00               | -                | 100.00              | -                | 304.40              | -                 |
| 2110.3054.00                 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse (FAK)                        | -                   | -                | -                   | -                | 354.15              | -                 |
| 2110.3055.00                 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen (KTG)                   | 1'800.00            | -                | -                   | -                | 1'815.05            | -                 |
| 2110.3090.00                 | Aus- und Weiterbildung des Personals                                | 500.00              | -                | 500.00              | -                | -                   | -                 |
| 2110.3104.01                 | Lehrmittel  | 700.00              | -                | 1'000.00            | -                | 625.50              | -                 |
| 2110.3104.02                 | Schulmaterial   | 1'000.00            | -                | 1'000.00            | -                | 179.50              | -                 |
| 2110.3109.00                 | Übriger Material- und Warenaufwand                                  | 800.00              | -                | 900.00              | -                | 696.30              | -                 |
| 2110.3110.00                 | Anschaffung Büromöbel und -geräte                                   | 600.00              | -                | 1'000.00            | -                | 216.65              | -                 |
| 2110.3111.00                 | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge       | -                   | -                | -                   | -                | -                   | -                 |
| 2110.3113.00                 | Anschaffung Hardware  | 2'000.00            | -                | 500.00              | -                | -                   | -                 |
| 2110.3151.00                 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge         | 1'200.00            | -                | 1'200.00            | -                | -                   | -                 |
| 2110.3171.00                 | Exkursionen, Schulreisen  | 400.00              | -                | 800.00              | -                | 214.20              | -                 |
| 2110.3611.00                 | Entschädigungen an Kantone und Konkordate                           | 115'000.00          | -                | 95'000.00           | -                | 102'596.77          | -                 |
| 2110.3612.00                 | Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände                      | 21'000.00           | -                | 26'000.00           | -                | 25'240.00           | -                 |
| 2110.4612.00                 | Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden                    | -                   | -                | -                   | 20'000.00        | -                   | 25'000.00         |

# Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |   | Budget 2023       |                  | Budget 2022       |                  | Rechnung 2021     |                 |
|------------------------------|---|-------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|-----------------|
|                              |   | Aufwand           | Ertrag           | Aufwand           | Ertrag           | Aufwand           | Ertrag          |
| Primarschule Trüllikon       |   |                   |                  |                   |                  |                   | Budget 2023     |
| <b>2120</b>                  | <b>Primarstufe</b>  | <b>775'900.00</b> | <b>37'500.00</b> | <b>810'000.00</b> | <b>17'700.00</b> | <b>805'394.42</b> | <b>1'534.00</b> |
|                              | Nettoergebnis   |                   | -738'400.00      |                   | -792'300.00      |                   | -803'860.42     |
| 2120.3020.01                 | Hausämter   | -                 | -                | 2'600.00          | -                | 1'950.00          | -               |
| 2120.3020.02                 | Zusatzstunden - Kommunales Angebot                            | 55'300.00         | -                | 36'400.00         | -                | 4'199.30          | -               |
| 2120.3020.03                 | Zusatzstunden - Kommunales Angebot - Flötenunterricht         | 2'000.00          | -                | -                 | -                | 2'333.00          | -               |
| 2120.3020.04                 | Vikariate   | 1'500.00          | -                | -                 | -                | 3'457.70          | -               |
| 2120.3050.00                 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten               | 3'200.00          | -                | 3'000.00          | -                | 1'007.50          | -               |
| 2120.3052.00                 | AG-Beiträge an Pensionskassen                                 | -                 | -                | -                 | -                | 25.05             | -               |
| 2120.3053.00                 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 600.00            | -                | 500.00            | -                | 60.55             | -               |
| 2120.3054.00                 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                        | -                 | -                | -                 | -                | 102.35            | -               |
| 2120.3055.00                 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen                   | 12'000.00         | -                | 12'000.00         | -                | 8'872.30          | -               |
| 2120.3090.00                 | Aus- und Weiterbildung des Personals                          | 5'800.00          | -                | 8'000.00          | -                | 11'740.20         | -               |
| 2120.3104.01                 | Lehrmittel  | 7'500.00          | -                | 7'000.00          | -                | 7'508.41          | -               |
| 2120.3104.02                 | Schulmaterial   | 15'000.00         | -                | 13'000.00         | -                | 15'078.29         | -               |
| 2120.3110.00                 | Anschaffung Büromöbel und -geräte                             | 9'000.00          | -                | 13'500.00         | -                | 10'320.95         | -               |
| 2120.3113.00                 | Anschaffung Hardware  | 10'000.00         | -                | 12'000.00         | -                | 58'935.05         | -               |
| 2120.3130.00                 | Dienstleistungen Dritter                                      | 5'000.00          | -                | 5'700.00          | -                | 8'278.45          | -               |
| 2120.3151.00                 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge   | 4'000.00          | -                | 3'000.00          | -                | 4'583.65          | -               |
| 2120.3153.00                 | Informatik-Unterhalt (Hardware)                               | 1'000.00          | -                | 1'000.00          | -                | -                 | -               |
| 2120.3158.00                 | Unterhalt immaterielle Anlagen                                | 12'000.00         | -                | 10'500.00         | -                | 5'398.04          | -               |
| 2120.3171.01                 | Exkursionen, Schulreisen und Lager                            | 9'500.00          | -                | 14'000.00         | -                | 906.15            | -               |
| 2120.3171.02                 | Projektwochen   | 3'000.00          | -                | 3'000.00          | -                | 3'758.75          | -               |
| 2120.3171.03                 | Skitag / Skilager   | 3'500.00          | -                | 18'000.00         | -                | -                 | -               |
| 2120.3611.00                 | Entschädigungen an Kantone und Konkordate                     | 616'000.00        | -                | 646'800.00        | -                | 656'878.73        | -               |
| 2120.4260.00                 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter              | -                 | 300.00           | -                 | 2'700.00         | -                 | 1'534.00        |
| 2120.4260.03                 | Elternbeiträge Skilager /Skitag                               | -                 | 600.00           | -                 | 5'000.00         | -                 | -               |
| 2120.4612.00                 | Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden              | -                 | 27'000.00        | -                 | 10'000.00        | -                 | -               |
| 2120.4631.00                 | Staatsbeiträge  | -                 | 9'600.00         | -                 | -                | -                 | -               |

# Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |   | Budget 2023       |                  | Budget 2022       |                  | Rechnung 2021     |                  |
|------------------------------|---|-------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|
|                              |   | Aufwand           | Ertrag           | Aufwand           | Ertrag           | Aufwand           | Ertrag           |
| Primarschule Trüllikon       |   |                   |                  |                   |                  |                   | Budget 2023      |
| <b>2140</b>                  | <b>Musikschulen</b>   | <b>58'000.00</b>  | -                | <b>59'000.00</b>  | -                | <b>58'714.50</b>  | -                |
|                              | Nettoergebnis   |                   | -58'000.00       |                   | -59'000.00       |                   | -58'714.50       |
| 2140.3636.00                 | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck          | 58'000.00         | -                | 59'000.00         | -                | 58'714.50         | -                |
| <b>2170</b>                  | <b>Schulliegenschaften</b>                                    | <b>461'700.00</b> | <b>24'000.00</b> | <b>465'200.00</b> | <b>29'300.00</b> | <b>468'214.55</b> | <b>61'831.30</b> |
|                              | Nettoergebnis   |                   | -437'700.00      |                   | -435'900.00      |                   | -406'383.25      |
| 2170.3010.01                 | Besoldungen   | 93'000.00         | -                | 89'000.00         | -                | 91'436.75         | -                |
| 2170.3010.02                 | Löhne Reinigungspersonal bei Grossreinigungen                 | -                 | -                | -                 | -                | -                 | -                |
| 2170.3010.03                 | Löhne Hilfskräfte   | -                 | -                | -                 | -                | -                 | -                |
| 2170.3010.04                 | Löhne Zusatzstunden   | -                 | -                | -                 | -                | 221.40            | -                |
| 2170.3050.00                 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten               | 7'000.00          | -                | 7'000.00          | -                | 7'292.35          | -                |
| 2170.3052.00                 | AG-Beiträge an Pensionskassen                                 | 5'000.00          | -                | 5'000.00          | -                | 4'484.88          | -                |
| 2170.3053.00                 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 2'800.00          | -                | 2'800.00          | -                | 811.20            | -                |
| 2170.3054.00                 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                        | -                 | -                | -                 | -                | 1'015.00          | -                |
| 2170.3055.00                 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen                   | 1'000.00          | -                | 1'000.00          | -                | 1'236.75          | -                |
| 2170.3101.00                 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial                                 | 3'000.00          | -                | 3'000.00          | -                | 2'918.20          | -                |
| 2170.3106.00                 | Medizinisches Material  | 1'500.00          | -                | 1'500.00          | -                | 4'414.25          | -                |
| 2170.3111.00                 | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 15'000.00         | -                | 20'000.00         | -                | 5'730.10          | -                |
| 2170.3120.00                 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV                         | 44'000.00         | -                | 48'800.00         | -                | 53'782.05         | -                |
| 2170.3130.00                 | Dienstleistungen Dritter                                      | 4'500.00          | -                | 4'000.00          | -                | 3'640.90          | -                |
| 2170.3131.00                 | Planungen und Projektierungen Dritter                         | -                 | -                | -                 | -                | -                 | -                |
| 2170.3134.00                 | Sachversicherungsprämien                                      | 12'500.00         | -                | 12'500.00         | -                | 11'273.30         | -                |
| 2170.3140.00                 | Unterhalt an Grundstücken                                     | 15'000.00         | -                | 16'000.00         | -                | 10'705.96         | -                |
| 2170.3144.00                 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude                                 | 46'500.00         | -                | 61'500.00         | -                | 88'520.46         | -                |
| 2170.3151.00                 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge   | 8'000.00          | -                | 8'000.00          | -                | 4'030.40          | -                |
| 2170.3170.00                 | Reisekosten und Spesen  | 600.00            | -                | 600.00            | -                | 808.60            | -                |
| 2170.3300.30                 | Planmässige Abschreibungen überige Tiefbauten VV              | 10'800.00         | -                | 6'500.00          | -                | 3'550.00          | -                |
| 2170.3300.40                 | Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV                      | 91'700.00         | -                | 70'000.00         | -                | 87'543.00         | -                |
| 2170.3300.60                 | Planmässige Abschreibungen Mobilien VV                        | 1'800.00          | -                | -                 | -                | 1'799.00          | -                |
| 2170.3612.00                 | Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände                | 98'000.00         | -                | 108'000.00        | -                | 83'000.00         | -                |
| 2170.4260.00                 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter              | -                 | -                | -                 | -                | -                 | 34'187.70        |
| 2170.4470.00                 | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV                        | -                 | 14'000.00        | -                 | 13'000.00        | -                 | 12'822.00        |
| 2170.4471.00                 | Vergütung Dienstwohnungen VV                                  | -                 | 6'000.00         | -                 | 12'300.00        | -                 | 12'360.00        |
| 2170.4472.00                 | Vergütung für Benützigungen Liegenschaften VV                 | -                 | 4'000.00         | -                 | 4'000.00         | -                 | 2'461.60         |

# Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |   | Budget 2023       |                 | Budget 2022       |                 | Rechnung 2021     |               |
|------------------------------|---|-------------------|-----------------|-------------------|-----------------|-------------------|---------------|
|                              |   | Aufwand           | Ertrag          | Aufwand           | Ertrag          | Aufwand           | Ertrag        |
| Primarschule Trüllikon       |   |                   |                 |                   |                 |                   | Budget 2023   |
| <b>2180</b>                  | <b>Tagesbetreuung</b>   | <b>5'800.00</b>   | <b>1'200.00</b> | <b>5'800.00</b>   | <b>1'200.00</b> | <b>1'494.65</b>   | <b>300.00</b> |
|                              | Nettoergebnis   |                   | -4'600.00       |                   | -4'600.00       |                   | -1'194.65     |
| 2180.3010.00                 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals                  | 2'500.00          | -               | 2'500.00          | -               | 1'217.70          | -             |
| 2180.3050.00                 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten               | 300.00            | -               | 300.00            | -               | 91.45             | -             |
| 2180.3053.00                 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | -                 | -               | -                 | -               | 3.25              | -             |
| 2180.3054.00                 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                        | -                 | -               | -                 | -               | 9.30              | -             |
| 2180.3111.00                 | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | -                 | -               | -                 | -               | 172.95            | -             |
| 2180.3010.00                 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals                  | 3'000.00          | -               | 3'000.00          | -               | -                 | -             |
| 2180.4260.01                 | Elternbeiträge  | -                 | 1'200.00        | -                 | 1'200.00        | -                 | 300.00        |
| <b>2190</b>                  | <b>Schulleitung</b>   | <b>122'100.00</b> | <b>-</b>        | <b>126'300.00</b> | <b>-</b>        | <b>131'437.75</b> | <b>-</b>      |
|                              | Nettoergebnis   |                   | -122'100.00     |                   | -126'300.00     |                   | -131'437.75   |
| 2190.3000.01                 | Entschädigungen Behörden und Kommissionen                     | 27'000.00         | -               | 26'500.00         | -               | 26'100.00         | -             |
| 2190.3000.02                 | Tag- und Sitzungsgelder                                       | 20'000.00         | -               | 20'000.00         | -               | 22'260.05         | -             |
| 2190.3050.00                 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten               | 3'500.00          | -               | 3'500.00          | -               | 5'832.65          | -             |
| 2190.3053.00                 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | -                 | -               | -                 | -               | 133.65            | -             |
| 2190.3054.00                 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                        | -                 | -               | -                 | -               | 603.10            | -             |
| 2190.3055.00                 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen                   | -                 | -               | -                 | -               | 886.70            | -             |
| 2190.3090.00                 | Aus- und Weiterbildung des Personals                          | 4'600.00          | -               | 5'300.00          | -               | 8'706.25          | -             |
| 2190.3100.00                 | Büromaterial  | -                 | -               | -                 | -               | 431.00            | -             |
| 2190.3611.00                 | Entschädigungen an Kantone und Konkordate                     | 67'000.00         | -               | 71'000.00         | -               | 66'484.35         | -             |

# Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |   | Budget 2023       |             | Budget 2022       |             | Rechnung 2021    |            |
|------------------------------|---|-------------------|-------------|-------------------|-------------|------------------|------------|
|                              |   | Aufwand           | Ertrag      | Aufwand           | Ertrag      | Aufwand          | Ertrag     |
| Primarschule Trüllikon       |   |                   |             |                   |             |                  |            |
| <b>2191</b>                  | <b>Schulverwaltung</b>  | <b>103'100.00</b> | <b>-</b>    | <b>100'600.00</b> | <b>-</b>    | <b>76'659.11</b> | <b>-</b>   |
|                              | Nettoergebnis   |                   | -103'100.00 |                   | -100'600.00 |                  | -76'659.11 |
| 2191.3010.00                 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals                  | 39'000.00         | -           | 33'000.00         | -           | 29'313.65        | -          |
| 2191.3010.09                 | Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals    | -                 | -           | -                 | -           | -17'060.20       | -          |
| 2191.3050.00                 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten               | 2'800.00          | -           | 2'100.00          | -           | 1'342.05         | -          |
| 2191.3052.00                 | AG-Beiträge an Pensionskassen                                 | 2'800.00          | -           | 2'800.00          | -           | 2'430.56         | -          |
| 2191.3053.00                 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 400.00            | -           | 400.00            | -           | 442.85           | -          |
| 2191.3054.00                 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                        | 500.00            | -           | 400.00            | -           | 231.00           | -          |
| 2191.3055.00                 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen                   | 600.00            | -           | 600.00            | -           | 701.10           | -          |
| 2191.3090.00                 | Aus- und Weiterbildung des Personals                          | 1'000.00          | -           | 1'000.00          | -           | 50.00            | -          |
| 2191.3099.00                 | Übriger Personalaufwand                                       | -                 | -           | -                 | -           | 1'542.35         | -          |
| 2191.3100.00                 | Büromaterial  | 1'000.00          | -           | -                 | -           | 263.25           | -          |
| 2191.3110.00                 | Anschaffung Büromöbel und -geräte                             | 1'000.00          | -           | 1'000.00          | -           | -                | -          |
| 2191.3113.00                 | Anschaffung Hardware  | 500.00            | -           | 500.00            | -           | -                | -          |
| 2191.3130.00                 | Dienstleistungen Dritter                                      | 3'000.00          | -           | 6'500.00          | -           | 9'744.15         | -          |
| 2191.3133.00                 | Informatik-Nutzungsaufwand                                    | 3'000.00          | -           | 3'000.00          | -           | 228.20           | -          |
| 2191.3158.00                 | Unterhalt immaterielle Anlagen                                | 5'000.00          | -           | 6'800.00          | -           | 593.85           | -          |
| 2191.3611.02                 | Entschädigung an Kanton für Steuerbezugskosten                | -                 | -           | -                 | -           | 12'951.55        | -          |
| 2191.3612.02                 | Entschädigungen an andere Gemeinden                           | 42'500.00         | -           | 42'500.00         | -           | 33'884.75        | -          |

# Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |   | Budget 2023      |                  | Budget 2022      |                  | Rechnung 2021     |                  |
|------------------------------|---|------------------|------------------|------------------|------------------|-------------------|------------------|
|                              |   | Aufwand          | Ertrag           | Aufwand          | Ertrag           | Aufwand           | Ertrag           |
| Primarschule Trüllikon       |   |                  |                  |                  |                  |                   | Budget 2023      |
| <b>2192</b>                  | <b>Volksschule, Sonstiges</b>                                 | <b>89'300.00</b> | <b>30'000.00</b> | <b>97'600.00</b> | <b>21'000.00</b> | <b>114'279.17</b> | <b>22'615.30</b> |
|                              | Nettoergebnis   |                  | -59'300.00       |                  | -76'600.00       |                   | -91'663.87       |
| 2192.3010.00                 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals                  | 38'000.00        | -                | 38'000.00        | -                | 39'731.20         | -                |
| 2192.3049.00                 | Übrige Zulagen  | 1'200.00         | -                | 1'200.00         | -                | -                 | -                |
| 2192.3050.00                 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten               | 2'500.00         | -                | 2'500.00         | -                | 3'198.20          | -                |
| 2192.3052.00                 | AG-Beiträge an Pensionskassen                                 | 2'800.00         | -                | 2'800.00         | -                | 2'791.78          | -                |
| 2192.3053.00                 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 300.00           | -                | 300.00           | -                | 416.40            | -                |
| 2192.3054.00                 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                        | 450.00           | -                | 450.00           | -                | 465.00            | -                |
| 2192.3055.00                 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen                   | 550.00           | -                | 550.00           | -                | 522.60            | -                |
| 2192.3090.00                 | Aus- und Weiterbildung des Personals                          | 500.00           | -                | 500.00           | -                | -                 | -                |
| 2192.3099.00                 | Übriger Personalaufwand                                       | -                | -                | -                | -                | -                 | -                |
| 2192.3101.00                 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial                                 | 3'000.00         | -                | 4'800.00         | -                | 2'334.60          | -                |
| 2192.3103.00                 | Schüler- und Lehrerbibliothek                                 | 1'000.00         | -                | 1'000.00         | -                | 1'486.76          | -                |
| 2192.3111.00                 | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | -                | -                | -                | -                | 591.90            | -                |
| 2192.3130.00                 | Dienstleistungen Dritter                                      | 6'000.00         | -                | 6'000.00         | -                | 28'953.78         | -                |
| 2192.3130.01                 | Entschädigung Schulsozialarbeit (SSA)                         | 17'000.00        | -                | 22'500.00        | -                | 20'000.00         | -                |
| 2192.3130.02                 | Elternmitwirkung (Elternrat)                                  | 1'500.00         | -                | 1'500.00         | -                | 979.20            | -                |
| 2192.3130.03                 | Schulanlässe  | 4'000.00         | -                | 6'000.00         | -                | 4'814.80          | -                |
| 2192.3134.00                 | Sachversicherungsprämien                                      | 3'500.00         | -                | 3'500.00         | -                | 3'429.75          | -                |
| 2192.3137.00                 | Steuern und Abgaben   | 1'500.00         | -                | 1'500.00         | -                | 1'078.00          | -                |
| 2192.3151.00                 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge   | 3'000.00         | -                | 2'000.00         | -                | 3'485.20          | -                |
| 2192.3300.60                 | Planmässige Abschreibungen Mobilien VV                        | -                | -                | -                | -                | -                 | -                |
| 2192.3611.00                 | Entschädigungen an Kantone und Konkordate                     | 2'500.00         | -                | 2'500.00         | -                | -                 | -                |
| 2192.4612.00                 | Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden              | -                | 30'000.00        | -                | 21'000.00        | -                 | 22'615.30        |

# Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |   | Budget 2023       |             | Budget 2022       |                 | Rechnung 2021     |                 |
|------------------------------|---|-------------------|-------------|-------------------|-----------------|-------------------|-----------------|
|                              |   | Aufwand           | Ertrag      | Aufwand           | Ertrag          | Aufwand           | Ertrag          |
| Primarschule Trüllikon       |   |                   |             |                   |                 |                   | Budget 2023     |
| <b>2200</b>                  | <b>Sonderschulen</b>  | <b>147'900.00</b> | <b>-</b>    | <b>162'400.00</b> | <b>5'000.00</b> | <b>176'627.85</b> | <b>3'011.50</b> |
|                              | Nettoergebnis   |                   | -147'900.00 |                   | -157'400.00     |                   | -173'616.35     |
| 2200.3020.00                 | Löhne der Lehrpersonen  | 29'500.00         | -           | 29'500.00         | -               | 26'631.95         | -               |
| 2200.3020.01                 | Löhne der Lehrpersonen - DaZ                                    | -                 | -           | -                 | -               | 1'901.95          | -               |
| 2200.3020.09                 | Erstattung von Lohn der Lehrpersonen                            | -                 | -           | -                 | -               | -2'705.70         | -               |
| 2200.3050.00                 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten                 | 1'900.00          | -           | 1'900.00          | -               | 2'074.80          | -               |
| 2200.3052.00                 | AG-Beiträge an Pensionskassen                                   | -                 | -           | -                 | -               | 202.80            | -               |
| 2200.3053.00                 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen   | -                 | -           | -                 | -               | 136.80            | -               |
| 2200.3054.00                 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                          | -                 | -           | -                 | -               | 289.80            | -               |
| 2200.3055.00                 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen                     | -                 | -           | -                 | -               | 182.50            | -               |
| 2200.3104.00                 | Lehrmittel  | 1'000.00          | -           | 1'000.00          | -               | 361.10            | -               |
| 2200.3130.00                 | Dienstleistungen Dritter  | 14'500.00         | -           | 18'000.00         | -               | 15'863.85         | -               |
| 2200.3612.01                 | Schulgelder an Gemeinden und Zweckverbände                      | 73'000.00         | -           | 112'000.00        | -               | 128'248.00        | -               |
| 2200.3612.02                 | Kostenanteile an gemeinsam geführte Schulen                     | 28'000.00         | -           | -                 | -               | -                 | -               |
| 2200.3637.00                 | Beiträge an private Haushalte                                   | -                 | -           | -                 | -               | 3'440.00          | -               |
| 2200.3660.20                 | Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Zweckverband | -                 | -           | -                 | -               | -                 | -               |
| 2200.4612.01                 | Schulgelder von Gemeinden und Zweckverbänden                    | -                 | -           | -                 | 5'000.00        | -                 | -               |
| 2200.4612.02                 | Kostenanteile von Gemeinden und Zweckverbänden                  | -                 | -           | -                 | -               | -                 | 3'011.50        |
| <b>2300</b>                  | <b>Berufliche Grundbildung</b>                                  | <b>3'000.00</b>   | <b>-</b>    | <b>3'000.00</b>   | <b>-</b>        | <b>255.80</b>     | <b>-</b>        |
|                              | Nettoergebnis   |                   | -3'000.00   |                   | -3'000.00       |                   | -255.80         |
| 2330.3636.00                 | Beitrag Berufsbildungsfond                                      | -                 | -           | -                 | -               | 255.80            | -               |
| 2990                         | Bildung, überiges   | 1'500.00          | -           | 1'500.00          | -               | -                 | -               |
|                              | Nettoergebnis   |                   | -1'500.00   |                   | -1'500.00       |                   | -               |
| 2990.3132.00                 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.          | 1'500.00          | -           | 1'500.00          | -               | -                 | -               |
| <b>4</b>                     | <b>GESUNDHEIT</b>   | <b>6'800.00</b>   | <b>-</b>    | <b>6'800.00</b>   | <b>-</b>        | <b>4'033.25</b>   | <b>-</b>        |
|                              | Nettoergebnis   |                   | -6'800.00   |                   | -6'800.00       |                   | -4'033.25       |
| <b>4330</b>                  | <b>Schulgesundheitsdienst</b>                                   | <b>6'800.00</b>   | <b>-</b>    | <b>6'800.00</b>   | <b>-</b>        | <b>4'033.25</b>   | <b>-</b>        |
|                              | Nettoergebnis   |                   | -6'800.00   |                   | -6'800.00       |                   | -4'033.25       |
| 4330.3130.00                 | Dienstleistungen Dritter  | 1'600.00          | -           | 1'600.00          | -               | 624.20            | -               |
| 4330.3637.00                 | Beiträge an Zahnbehandlungskosten                               | 5'200.00          | -           | 5'200.00          | -               | 3'409.05          | -               |

# Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |   | Budget 2023      |                     | Budget 2022      |                     | Rechnung 2021    |                     |
|------------------------------|---|------------------|---------------------|------------------|---------------------|------------------|---------------------|
|                              |   | Aufwand          | Ertrag              | Aufwand          | Ertrag              | Aufwand          | Ertrag              |
| Primarschule Trüllikon       |   |                  |                     |                  |                     |                  |                     |
| <b>9</b>                     | <b>FINANZEN UND STEUERN</b>                                       | <b>88'700.00</b> | <b>1'933'300.00</b> | <b>20'300.00</b> | <b>1'904'000.00</b> | <b>17'935.60</b> | <b>1'915'080.60</b> |
|                              | Nettoergebnis   |                  | 1'844'600.00        |                  | 1'883'700.00        |                  | 1'897'145.00        |
| <b>9100</b>                  | <b>Allgemeine Gemeindesteuern</b>                                 | <b>6'500.00</b>  | <b>1'058'700.00</b> | <b>6'500.00</b>  | <b>1'051'200.00</b> | <b>5'511.95</b>  | <b>1'063'375.65</b> |
|                              | Nettoergebnis   |                  | 1'052'200.00        |                  | 1'044'700.00        |                  | 1'057'863.70        |
| 9100.3181.00                 | Tatsächliche Forderungsverluste                                   | 5'000.00         | -                   | 5'000.00         | -                   | 5'511.95         | -                   |
| 9100.3611.00                 | Entschädigungen an den Kanton                                     | 1'500.00         | -                   | 1'500.00         | -                   | -                | -                   |
| 9100.4000.00                 | Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr               | -                | 843'000.00          | -                | 822'400.00          | -                | 847'058.20          |
| 9100.4000.10                 | Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre              | -                | 85'000.00           | -                | 100'000.00          | -                | 80'595.30           |
| 9100.4000.40                 | Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen  | -                | 2'000.00            | -                | 2'000.00            | -                | 3'783.00            |
| 9100.4000.50                 | Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen | -                | -44'000.00          | -                | -40'000.00          | -                | -48'195.80          |
| 9100.4000.60                 | Pauschale Steueranrechnung natürliche Personen                    | -                | -200.00             | -                | -200.00             | -                | -307.10             |
| 9100.4001.00                 | Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr                | -                | 124'000.00          | -                | 126'900.00          | -                | 125'529.00          |
| 9100.4001.10                 | Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre               | -                | 35'000.00           | -                | 30'000.00           | -                | 45'944.75           |
| 9100.4001.40                 | Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen   | -                | 1'000.00            | -                | -                   | -                | 1'325.00            |
| 9100.4001.50                 | Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen  | -                | -19'000.00          | -                | -13'000.00          | -                | -19'442.20          |
| 9100.4002.00                 | Quellensteuern natürliche Personen                                | -                | 10'000.00           | -                | 1'000.00            | -                | 34'794.10           |
| 9100.4010.00                 | Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr                  | -                | 14'000.00           | -                | 14'200.00           | -                | 14'122.05           |
| 9100.4010.10                 | Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre                 | -                | 5'000.00            | -                | 5'000.00            | -                | -25'609.70          |
| 9100.4010.20                 | Nachsteuern Gewinnsteuern juristische Personen                    | -                | -                   | -                | -                   | -                | 3'422.45            |
| 9100.4011.00                 | Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr                 | -                | 2'900.00            | -                | 2'900.00            | -                | -                   |
| 9100.4011.10                 | Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre                | -                | -                   | -                | -                   | -                | 356.60              |
| <b>9300</b>                  | <b>Finanz- und Lastenausgleich</b>                                | <b>-</b>         | <b>847'000.00</b>   | <b>-</b>         | <b>765'400.00</b>   | <b>-</b>         | <b>753'148.00</b>   |
|                              | Nettoergebnis   |                  | 847'000.00          |                  | 765'400.00          |                  | 753'148.00          |
| 9300.4632.10                 | Anteil Ressourcenausgleich  | -                | 847'000.00          | -                | 765'400.00          | -                | 753'148.00          |

# Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |   | Budget 2023      |                  | Budget 2022     |                  | Rechnung 2021   |                  |
|------------------------------|---|------------------|------------------|-----------------|------------------|-----------------|------------------|
|                              |   | Aufwand          | Ertrag           | Aufwand         | Ertrag           | Aufwand         | Ertrag           |
| Primarschule Trüllikon       |   |                  |                  |                 |                  |                 | Budget 2023      |
| <b>9610</b>                  | <b>Zinsen</b>   | <b>7'300.00</b>  | <b>5'000.00</b>  | <b>6'000.00</b> | <b>5'000.00</b>  | <b>5'755.75</b> | <b>5'506.60</b>  |
|                              | Nettoergebnis   |                  | -2'300.00        |                 | -1'000.00        |                 | -249.15          |
| 9610.3400.00                 | Verzinsung laufende Verbindlichkeiten                             | -                | -                | -               | -                | -               | -                |
| 9610.3181.01                 | Abschreibungen und Erlasse von Zinsforderungen auf Steuern        | 800.00           | -                | -               | -                | 764.50          | -                |
| 9610.3401.00                 | Verzinsung Finanzverbindlichkeiten                                | 4'500.00         | -                | 4'000.00        | -                | 3'877.90        | -                |
| 9610.3499.10                 | Vergütungszinsen auf ordentlichen Steuern                         | 2'000.00         | -                | 2'000.00        | -                | 1'113.35        | -                |
| 9610.4401.00                 | Zinsen Forderungen und Kontokorrente (ohne Steuern)               | -                | 2'000.00         | -               | -                | -               | 2'667.60         |
| 9610.4401.10                 | Zinsen auf ordentlichen Steuern                                   | -                | -                | -               | 5'000.00         | -               | -                |
| 9610.4940.00                 | Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand | -                | 3'000.00         | -               | -                | -               | 2'839.00         |
| <b>9710</b>                  | <b>Rückverteilungen aus CO2-Abgabe</b>                            | <b>-</b>         | <b>200.00</b>    | <b>-</b>        | <b>200.00</b>    | <b>-</b>        | <b>135.30</b>    |
|                              | Nettoergebnis   |                  | 200.00           |                 | 200.00           |                 | 135.30           |
| 9710.4699.10                 | Rückverteilung CO2-Abgabe   | -                | 200.00           | -               | 200.00           | -               | 135.30           |
| <b>9630</b>                  | <b>Liegenschaften des Finanzvermögens</b>                         | <b>17'300.00</b> | <b>22'400.00</b> | <b>7'800.00</b> | <b>22'300.00</b> | <b>6'667.90</b> | <b>22'760.30</b> |
|                              | Nettoergebnis   |                  | 5'100.00         |                 | 14'500.00        |                 | 16'092.40        |
| 9630.3430.40                 | Baulicher Unterhalt Gebäude FV                                    | 15'500.00        | -                | 6'000.00        | -                | 1'945.90        | -                |
| 9630.3439.00                 | Büromaterial, Drucksachen, Publikationen, Fachliteratur           | -                | -                | -               | -                | 159.70          | -                |
| 9630.3439.40                 | Dienstleistungen Dritter  | 1'800.00         | -                | 1'800.00        | -                | 1'723.30        | -                |
| 9630.3940.00                 | Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand | -                | -                | -               | -                | 2'839.00        | -                |
| 9630.4430.01                 | Mietzinse   | -                | 20'900.00        | -               | 20'800.00        | -               | 20'940.00        |
| 9630.4430.03                 | Pachtzinsen   | -                | 1'500.00         | -               | 1'500.00         | -               | 1'445.30         |
| 9630.4439.10                 | Übrige Rückerstattungen Dritter                                   | -                | -                | -               | -                | -               | 375.00           |
| <b>9999</b>                  | <b>Abschluss</b>  | <b>57'600.00</b> | <b>-</b>         | <b>-</b>        | <b>59'900.00</b> | <b>-</b>        | <b>70'154.75</b> |
| 9999.9000.00                 | Ertragsüberschuss   | 57'600.00        | -                | -               | -                | -               | -                |
| 9999.9001.00                 | Aufwandüberschuss   | -                | -                | -               | 59'900.00        | -               | 70'154.75        |



# 9

## **Finanzvermögen**

Aktiveren der Investitionen gem. HRM2 Abschreibungsregeln.

Konto

Budget 2023

-

2023 Keine Investitionen ins Finanzvermögen

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

| Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)  |                                     | Budget 2023       |                   | Budget 2022      |                  | Rechnung 2021     |                   |
|---|-------------------------------------|-------------------|-------------------|------------------|------------------|-------------------|-------------------|
|   |                                     | Ausgaben          | Einnahmen         | Ausgaben         | Einnahmen        | Ausgaben          | Einnahmen         |
| 0   | Allgemeine Verwaltung               | 0.00              | 0.00              | 0.00             | 0.00             | 0.00              | 0.00              |
| 1   | Öffentliche Ordnung und Sicherheit  | 0.00              | 0.00              | 0.00             | 0.00             | 0.00              | 0.00              |
| 2   | Bildung                             | 270'000.00        | 0.00              | 80'000.00        | 0.00             | 310'882.47        | 0.00              |
| 3   | Kultur, Sport und Freizeit          | 0.00              | 0.00              | 0.00             | 0.00             | 0.00              | 0.00              |
| 4   | Gesundheit                          | 0.00              | 0.00              | 0.00             | 0.00             | 0.00              | 0.00              |
| 5   | Soziale Sicherheit                  | 0.00              | 0.00              | 0.00             | 0.00             | 0.00              | 0.00              |
| 6   | Verkehr und Nachrichtenübermittlung | 0.00              | 0.00              | 0.00             | 0.00             | 0.00              | 0.00              |
| 7   | Umweltschutz und Raumordnung        | 0.00              | 0.00              | 0.00             | 0.00             | 0.00              | 0.00              |
| 8   | Volkswirtschaft                     | 0.00              | 0.00              | 0.00             | 0.00             | 0.00              | 0.00              |
| <b>Total Ausgaben / Einnahmen</b>               |                                     | <b>270'000.00</b> | <b>0.00</b>       | <b>80'000.00</b> | <b>0.00</b>      | <b>310'882.47</b> | <b>0.00</b>       |
| <b>Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss</b> |                                     |                   | <b>270'000.00</b> |                  | <b>80'000.00</b> |                   | <b>310'882.47</b> |
| <b>Total</b>                                    |                                     | <b>270'000.00</b> | <b>270'000.00</b> | <b>80'000.00</b> | <b>80'000.00</b> | <b>310'882.47</b> | <b>310'882.47</b> |

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

| Einzelkonten nach Funktionen |   | Budget 2023       |             | Budget 2022      |             | Rechnung 2021     |             |
|------------------------------|---|-------------------|-------------|------------------|-------------|-------------------|-------------|
|                              |   | Ausgaben          | Einnahmen   | Ausgaben         | Einnahmen   | Ausgaben          | Einnahmen   |
| <b>2</b>                     | <b>Bildung</b>                                      | <b>270'000.00</b> | <b>0.00</b> | <b>80'000.00</b> | <b>0.00</b> | <b>310'882.47</b> | <b>0.00</b> |
|                              | Nettoergebnis                                       |                   | 270'000.00  |                  | 80'000.00   |                   | 310'882.47  |
| <b>21</b>                    | <b>Obligatorische Schule</b>                        | <b>270'000.00</b> | <b>0.00</b> | <b>80'000.00</b> | <b>0.00</b> | <b>310'882.47</b> | <b>0.00</b> |
|                              | Nettoergebnis                                       |                   | 270'000.00  |                  | 80'000.00   |                   | 310'882.47  |
| <b>2110</b>                  | <b>Kindergarten</b>                                 | <b>0.00</b>       | <b>0.00</b> | <b>0.00</b>      | <b>0.00</b> | <b>0.00</b>       | <b>0.00</b> |
|                              | Nettoergebnis                                       | 0.00              | 0.00        |                  | 0.00        |                   | 0.00        |
| <b>2120</b>                  | <b>Primarstufe</b>                                  | <b>0.00</b>       | <b>0.00</b> | <b>0.00</b>      | <b>0.00</b> | <b>0.00</b>       | <b>0.00</b> |
|                              | Nettoergebnis                                       |                   | 0.00        |                  | 0.00        |                   | 0.00        |
| 2120.5060                    | Mobilien  | 0.00              | 0.00        | 0.00             |             | 0.00              |             |
| 2120.5060.01                 | Ersatzbeschaffung Computer                          | 0.00              | 0.00        | 0.00             |             | 0.00              |             |
| 2120.5060.15                 | Mobilien neues Primarschulhaus                      | 0.00              | 0.00        | 0.00             |             | 0.00              |             |
| 2120.5060                    | Mobilien  | 0.00              | 0.00        | 0.00             |             | 0.00              |             |
| 2120.5200.01                 | Software  | 0.00              | 0.00        | 0.00             |             | 0.00              |             |
| <b>2170</b>                  | <b>Schulliegenschaften</b>                          | <b>270'000.00</b> | <b>0.00</b> | <b>80'000.00</b> | <b>0.00</b> | <b>310'882.47</b> | <b>0.00</b> |
|                              | Nettoergebnis                                       |                   | 270'000.00  |                  | 80'000.00   |                   | 310'882.47  |
| 2170.5030.00                 | Tiefbauten Fernwärmenetz*                           | 270'000.00        | 0.00        | 0.00             | 0.00        | 0.00              | 0.00        |
| 2170.5040.20                 | Gesamtrenovation Primarschulhaus                    | 0.00              | 0.00        | 80'000.00        | -           | -                 | -           |
| 2170.5040.21                 | Sanierungen aus Vorjahren - Primarschulhaus         | 0.00              | 0.00        | -                | -           | -                 | -           |
| 2170.5040.23                 | Sanierung Beleuchtung Etappe 3 - Primarschulhaus    | 0.00              | 0.00        | -                | -           | -                 | -           |
| 2170.5040.24                 | Sanierung WC (Knaben) Etappe 2 - Primarschulhaus    | 0.00              | 0.00        | -                | -           | -                 | -           |
| 2170.5040.25                 | Gesamtrenovation Kindergarten                       | 0.00              | 0.00        | -                | -           | -                 | -           |
| 2170.5040.26                 | Elektrosanierung (Beleuchtung MZH Aussen + Heizung) | 0.00              | 0.00        | -                | -           | 119'061.60        | -           |
| 2170.5040.27                 | Erweiterung KiGa UG - Bibilothek                    | 0.00              | 0.00        | -                | -           | 191'820.87        | -           |
| <b>2192</b>                  | <b>Volksschule Allgemein</b>                        | <b>0.00</b>       | <b>0.00</b> | <b>-</b>         | <b>-</b>    | <b>-</b>          | <b>-</b>    |
|                              | Nettoergebnis                                       |                   | 0.00        |                  | 0.00        |                   | 0.00        |
| 2191.5060.01                 | Ersatzbeschaffung Schulbus                          | 0.00              | 0.00        | -                | -           | -                 | -           |
| <b>2200</b>                  | <b>Sonderschulen</b>                                | <b>0.00</b>       | <b>0.00</b> | <b>0.00</b>      | <b>0.00</b> | <b>0.00</b>       | <b>0.00</b> |
|                              | Nettoergebnis                                       |                   | 0.00        |                  | 0.00        |                   | 0.00        |
| 2200.5140.00                 | Investitionen in Hochbauten auf Rechnung Dritter    | 0.00              | 0.00        | -                | -           | -                 | -           |

\* Sperrvermerk gemäss § 99 Abs. 4 GG: Die rechtskräftige Bewilligung der Stimmberechtigten steht noch aus.

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

| Einzelkonten nach Funktionen |                                 | Budget 2023       |                   | Budget 2022      |                  | Rechnung 2021     |                   |
|------------------------------|---------------------------------|-------------------|-------------------|------------------|------------------|-------------------|-------------------|
|                              |                                 | Ausgaben          | Einnahmen         | Ausgaben         | Einnahmen        | Ausgaben          | Einnahmen         |
| Primarschule Trüllikon       |                                 |                   |                   |                  |                  |                   | Budget 2023       |
| Einzelkonten nach Funktionen |                                 | Budget 2023       |                   | Budget 2022      |                  | Rechnung 2021     |                   |
|                              |                                 | Ausgaben          | Einnahmen         | Ausgaben         | Einnahmen        | Ausgaben          | Einnahmen         |
| <b>9</b>                     | <b>Finanzen und Steuern</b>     | <b>270'000.00</b> | <b>270'000.00</b> | <b>80'000.00</b> | <b>80'000.00</b> | <b>310'882.47</b> | <b>310'882.47</b> |
|                              | Nettoergebnis                   |                   | 0.00              |                  | 0.00             |                   | 0.00              |
| <b>99</b>                    | <b>Nicht aufgeteilte Posten</b> | <b>270'000.00</b> | <b>270'000.00</b> | <b>80'000.00</b> | <b>80'000.00</b> | <b>310'882.47</b> | <b>310'882.47</b> |
|                              | Nettoergebnis                   |                   | 0.00              |                  | 0.00             |                   | 0.00              |
| <b>999</b>                   | <b>Abschluss</b>                | <b>270'000.00</b> | <b>270'000.00</b> | <b>80'000.00</b> | <b>80'000.00</b> | <b>310'882.47</b> | <b>310'882.47</b> |
|                              | Nettoergebnis                   |                   | 0.00              |                  | 0.00             |                   | 0.00              |
| <b>9999</b>                  | <b>Abschluss</b>                | <b>270'000.00</b> | <b>270'000.00</b> | <b>80'000.00</b> | <b>80'000.00</b> | <b>310'882.47</b> | <b>310'882.47</b> |
|                              | Nettoergebnis                   |                   | 0.00              |                  | 0.00             |                   | 0.00              |
| <b>5900.00</b>               | <b>Passivierung Einnahmen</b>   | <b>270'000.00</b> |                   | <b>80'000.00</b> |                  | <b>310'882.47</b> |                   |
| <b>6900.00</b>               | <b>Aktivierung Ausgaben</b>     |                   | <b>270'000.00</b> |                  | <b>80'000.00</b> |                   | <b>310'882.47</b> |

## Investitionsrechnung Finanzvermögen

| Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)           | Budget 2023 |             | Budget 2022 |             | Rechnung 2021 |             |
|--|-------------|-------------|-------------|-------------|---------------|-------------|
|  | Ausgaben    | Einnahmen   | Ausgaben    | Einnahmen   | Ausgaben      | Einnahmen   |
| 9630 Liegenschaften des Finanzvermögen                   | 0.00        | 0.00        | 0.00        | 0.00        | 0.00          | 0.00        |
| 9690 Mobilien und übrige Sachanlagen des Finanzvermögens | 0.00        | 0.00        | 0.00        | 0.00        | 0.00          | 0.00        |
| <b>Total Ausgaben / Einnahmen</b>                        | <b>0.00</b> | <b>0.00</b> | <b>0.00</b> | <b>0.00</b> | <b>0.00</b>   | <b>0.00</b> |
| <b>Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss</b>          |             | <b>0.00</b> |             | <b>0.00</b> |               | <b>0.00</b> |
| <b>Total</b>   | <b>0.00</b> | <b>0.00</b> | <b>0.00</b> | <b>0.00</b> | <b>0.00</b>   | <b>0.00</b> |

Keine Investitionen im Finanzvermögen.

## Investitionsrechnung Finanzvermögen

| Einzelkonten nach Funktionen |   | Budget 2023 |           | Budget 2022 |           | Rechnung 2021 |           |
|------------------------------|---|-------------|-----------|-------------|-----------|---------------|-----------|
|                              |   | Ausgaben    | Einnahmen | Ausgaben    | Einnahmen | Ausgaben      | Einnahmen |
| 9                            | Finanzen und Steuern<br>Nettoergebnis   | 0.00        | 0.00      | 0.00        | 0.00      | 0.00          | 0.00      |
| 96                           | Vermögens- und Schuldenverwaltung<br>Nettoergebnis                              | 0.00        | 0.00      | 0.00        | 0.00      | 0.00          | 0.00      |
| 963                          | Liegenschaften des Finanzvermögens<br>Nettoergebnis                             | 0.00        | 0.00      | 0.00        | 0.00      | 0.00          | 0.00      |
| 9630                         | Liegenschaften des Finanzvermögens<br>Nettoergebnis                             | 0.00        | 0.00      | 0.00        | 0.00      | 0.00          | 0.00      |
| 7000.00                      | Investitionen in Grundstücke  | 0.00        |           | 0.00        |           | 0.00          |           |
| 7040.00                      | Investitionen in Gebäude  | 0.00        |           | 0.00        |           | 0.00          |           |
| 7200.00                      | Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Grundstücken                               | 0.00        |           | 0.00        |           | 0.00          |           |
| 7201.00                      | Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Grundstücken (nicht<br>liquiditätswirksam) | 0.00        |           | 0.00        |           | 0.00          |           |
| 7240.00                      | Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Gebäuden                                   | 0.00        |           | 0.00        |           | 0.00          |           |
| 7241.00                      | Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Gebäuden (nicht<br>liquiditätswirksam)     | 0.00        |           | 0.00        |           | 0.00          |           |
| 7540.00                      | Übertragung von Gebäuden aus dem VV   | 0.00        |           | 0.00        |           | 0.00          |           |
| 7700.00                      | Übertragung von real. Gewinnen aus Grundstücken in die ER                       | 0.00        |           | 0.00        |           | 0.00          |           |
| 7740.00                      | Übertragung von real. Gewinnen aus Gebäuden in die ER                           | 0.00        |           | 0.00        |           | 0.00          |           |
| 8000.00                      | Verkauf von Grundstücken  |             | 0.00      |             | 0.00      |               | 0.00      |
| 8040.00                      | Verkauf von Gebäuden  |             | 0.00      |             | 0.00      |               | 0.00      |
| 8240.00                      | Beiträge Dritter für Gebäude  |             | 0.00      |             | 0.00      |               | 0.00      |
| 8500.00                      | Übertragung von Grundstücken ins Verwaltungsvermögen                            |             | 0.00      |             | 0.00      |               | 0.00      |
| 8540.00                      | Übertragung von Gebäuden ins Verwaltungsvermögen                                |             | 0.00      |             | 0.00      |               | 0.00      |
| 8700.00                      | Übertragung von realisierten Verlusten aus Grundstücken in die ER               |             | 0.00      |             | 0.00      |               | 0.00      |
| 8740.00                      | Übertragung von realisierten Verlusten aus Gebäuden in die ER                   |             | 0.00      |             | 0.00      |               | 0.00      |
| ...                          |   |             |           |             |           |               |           |

**Keine Investitionen im Finanzvermögen.**

## Investitionsrechnung Finanzvermögen

| Einzelkonten nach Funktionen |                          | Budget 2023 |           | Budget 2022 |           | Rechnung 2021 |           |             |
|------------------------------|--------------------------|-------------|-----------|-------------|-----------|---------------|-----------|-------------|
|                              |                          | Ausgaben    | Einnahmen | Ausgaben    | Einnahmen | Ausgaben      | Einnahmen |             |
| Primarschule Trüllikon       |                          |             |           |             |           |               |           | Budget 2023 |
| Einzelkonten nach Funktionen |                          | Budget 2023 |           | Budget 2022 |           | Rechnung 2021 |           |             |
|                              |                          | Ausgaben    | Einnahmen | Ausgaben    | Einnahmen | Ausgaben      | Einnahmen |             |
| 99                           | Nicht aufgeteilte Posten | 0.00        | 0.00      | 0.00        | 0.00      | 0.00          | 0.00      |             |
|                              | Nettoergebnis            |             | 0.00      |             | 0.00      |               | 0.00      |             |
| 999                          | Abschluss                | 0.00        | 0.00      | 0.00        | 0.00      | 0.00          | 0.00      |             |
|                              | Nettoergebnis            |             | 0.00      |             | 0.00      |               | 0.00      |             |
| 9999                         | Abschluss                | 0.00        | 0.00      | 0.00        | 0.00      | 0.00          | 0.00      |             |
|                              | Nettoergebnis            |             | 0.00      |             | 0.00      |               | 0.00      |             |
| 7990                         | Abgang Sachanlagen FV    | 0.00        |           | 0.00        |           | 0.00          |           |             |
| 8990                         | Zugang Sachanlagen FV    |             | 0.00      |             | 0.00      |               | 0.00      |             |

Keine Investitionen im Finanzvermögen.

# **Anhang zum Budget**

**Anhang****Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens**

| Funktion   | Aufgabenbereich                     | Sachkonto | Budget<br>2023    | Budget<br>2022   | Rechnung<br>2021 |
|--|-------------------------------------|-----------|-------------------|------------------|------------------|
| ...  | ...                                 | ...       | 0.00              | 0.00             | 0.00             |
| <b>Total</b>   |                                     |           | <b>0.00</b>       | <b>0.00</b>      | <b>0.00</b>      |
|  | Abschreibungen Verwaltungsvermögen  | 33xx      | 104'300.00        | 76'500.00        | 92'892.00        |
|  | Wertberichtigungen Darlehen         | 364x      | 0.00              | 0.00             | 0.00             |
|  | Wertberichtigungen Beteiligungen    | 365x      | 0.00              | 0.00             | 0.00             |
|  | Abschreibungen Investitionsbeiträge | 366x      | 0.00              | 0.00             | 3'440.00         |
| <b>Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen</b> |                                     |           | <b>104'300.00</b> | <b>76'500.00</b> | <b>96'332.00</b> |

## Anhang

### Finanzkennzahlen

|  | Budget<br>2023 | Budget<br>2022 | Rechnung<br>2021 |   |
|--|----------------|----------------|------------------|---|
| Anzahl Einwohner   | 1'100          | 1'080          | 1'054            |   |
| Steuerfuss   | 48%            | 48%            | 48%              |   |
| Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)  | 2'126.00       | 2'148.00       | 2'079.00         | Richtwerte  |
| <b>Selbstfinanzierungsgrad</b>   | <b>60%</b>     | <b>21%</b>     | <b>7%</b>        | > 100 % ideal<br>80 - 100 % gut bis vertretbar<br>50 - 80 % problematisch<br>< 50 % ungenügend  |
| Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.   |                |                |                  |   |
| <b>Zinsbelastungsanteil</b>  | <b>0.1%</b>    | <b>0.3%</b>    | <b>0.4%</b>      | 0 - 4 % gut<br>4 - 9 % genügend<br>> 9 % schlecht   |
| Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.   |                |                |                  |   |
| <b>Nettoverschuldungsquotient</b>  | <b>-21.2%</b>  | <b>-26.6%</b>  | <b>-29.9%</b>    | < 100 % gut<br>100 - 150 % genügend<br>> 150 % schlecht   |
| Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen. |                |                |                  |   |
| <b>Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner</b>   | <b>-207</b>    | <b>-262</b>    | <b>-300</b>      | < 0 Fr. Nettovermögen<br>1 - 1'000 Fr. geringe Verschuldung<br>1'001 - 2'500 Fr. mittlere Verschuldung<br>2'501 - 5'000 Fr. hohe Verschuldung<br>> 5'000 Fr. sehr hohe Verschuldung |
| Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken.   |                |                |                  |   |