



2019

Primarschule Trüllikon 8466 Trüllikon

Ablieferung an Schulpflege	20.09.2018
Abnahmebeschluss Schulpflege	24.09.2018
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	22.10.2018
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	22.11.2018
Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung	04.12.2018
Veröffentlichung	21.12.2018

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	3
1 Bericht der Schulpflege	4
2 Anträge und Beschlüsse	5
Budget	10
3 Steuerertrag und Steuerfuss	11
4 Finanzierung	12
5 Haushaltsgleichgewicht	14
6 Erfolgsrechnung	16
7 Investitionsrechnungen	17
Budget - Details	19
8 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	20
9 Erfolgsrechnung	25
10 Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	35
11 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	37
12 Investitionsrechnung Finanzvermögen	40
Anhang zum Budget	43
13 Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	44
14 Finanzkennzahlen	45

Kontakt

Primarschule Trüllikon
 Pfannenstil 7
 8466 Trüllikon

Schulpflegepräsident: Markus Keller, Rudolfingen
 Finanzvorständin: Sarah Henggeler, Trüllikon
 Rechnungsführer: Roland Hauser, Trüllikon

052 319 29 24
 052 317 60 08
 052 319 36 30

praesidium@schule-truellikon.ch
 finanzen@schule-truellikon.ch
 roland.hauser@truellikon.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Bericht der Schulpflege

Bericht zum aktuellen Budget 2019 und den Schwerpunkten der Schulpflege.

a. *Die wirtschaftliche Lage der Primarschule Trüllikon kann als gut betrachtet werden. Das Umfeld deutet aber darauf hin, das künftige mehr Kosten zur Erbringung der Leistung notwendig werden. Gerade im Sonderschulbereich können die Aufwände stark schwanken da externe Beschulungsmassnahmen sehr schnell hohe Kosten verursachen können. Die Primarschule ist bestrebt (wie auch vom Volksschulamt vorgesehen) möglichst alle Schüler und Schülerinnen selbst zu beschulen um externen Beschulungskosten zu vermeiden. Aber auch der integrative Ansatz ist, wenn auch mit weniger, dennoch mit Kosten verbunden. Seit ca. 3 Jahren hat es sich die Schulpflege zur Aufgabe gemacht den Liegenschaften wieder mehr Beachtung zu schenken um den Werterhalt und die Sicherheit des Betriebes sicher zu stellen. Das Eigenkapital welches in den letzten Jahren langsam aber kontinuierlich angewachsen ist soll dazu zu verwenden um längst notwendige Sanierungsarbeiten durchzuführen. Die Schulpflege sieht deshalb vor das Liquididen Mittel in den nächsten Jahren um 30 - 50% abzubauen zugunsten der Infrastruktur.*

b. *In der aktuellen Legislatur hat es sich die Schulpflege zu Ziel gesetzt folgende Projekte umzusetzen:*
- Digitalisierung (Verbessern, Sichern und Archivieren des Wissens der Behörde und des Schulbetriebes)
- Instandstellung der Liegenschaften mit den Hauptzielen Sicherstellen des Betriebs, Sicherheit und der Werterhaltung

Dies hat vor allem bei den Liegenschaften monetäre Auswirkungen in Form von Investitionen die in den nächsten Jahren. Vorgesehen ist es jährlich zwischen 20-25% der Einfachen Gemeindesteuer dazu aufzuwenden. Dies entspricht ca. 120 - 150 TCHF pro Rechnungsjahr. Um die Investitionen in die Infrastruktur möglichst nachhaltig zu gestalten wird einen gesamt Sanierungsplan erarbeitet wobei vor allem die Punkte Sicherheit und Energie im Fokus stehen.

c. *Der Betrieb vor allem die Personalkosten sind im aktuellen Budget nochmals deutlich höher als im Vorjahres Budget. Die Klassenkonstellationen sind im laufenden Schuljahr nicht ganz so optimal wie noch in den letzten zwei Jahren. Die starken Jahrgangschwankungen lassen das angestrebte Modell mit drei Klassenzügen nicht zu. Auch kann man erkennen, dass der vorgezogenen Einschulungszeitpunkt auch wenn dies nur ein paar Wochen sind zu mehr und intensiverer Betreuung führt, da die Kinder nun noch jünger starten und teilweise noch nicht über die notwendigen Kompetenzen verfügen. Dies zieht sich dann auch über die folgenden Schulstufen hinweg. Auch ist zu beobachten das mehr Zeit in das Erlernen und Vermitteln von Sozialkompetenzen investiert werden muss z.B. in Form von SSA, Klassenassistenzen und weiteren Betreuungsangeboten. Auch der administrative Aufwand hat in den letzten Jahren immer mehr zugenommen was sich auch auf die Kosten der Administration auswirken.*

d. *Die Sonderbeschulungsmassnahmen werden in den kommenden Jahren voraussichtlich wieder auf Vorjahreswerte zurück gehen. Auf der Aufwandseite gibt es noch Potential Kosten zu sparen und die Mittel effektiver einzusetzen. Durch das lineare Abschreiben der Investitionen bleiben diese zwar länger erhalten die Höhe ist dafür aber auch deutlich niedriger was sich dann in der laufende Rechnung auch bemerkbar macht. Dennoch ist der haushälterische Umgang angezeigt. Was aber nicht ignoriert werden kann, ist die Tatsache, dass die effektiven Kosten für das Aufrechterhalten des Schulbetriebes deutlich angestiegen sind. Die einzige Möglichkeit war die Laufende Rechnung bzw. Neu die Erfolgsrechnung zulasten der Infrastruktur zu entlasten. Dies ist aber nicht nachhaltig und entspricht nicht dem Anspruch der heutigen Rechnungslegung. Dies wird nun versucht mit HRM2 besser abzubilden ob dies gelingt wird die Zukunft zeigen. Die finanzielle Belastung, insbesondere der kleinen Gemeinde, wird zunehmen und es werden künftig neue Wege beschritten werden müssen um diesem Umstand entgegen zu wirken. Obwohl für dieses Budget ein Aufwandüberschuss budgetiert werden musste behalten wir den aktuellen Steuersatz bei, die Schulpflege beobachtet die Entwicklung sorgsam.*

Antrag der Schulpflege

- 1 Die Schulpflege hat das Budget 2019 der Primarschule Trüllikon an der Sitzung vom 24.09.2018 genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	1'998'960.00
	Gesamtertrag	Fr.	1'910'387.00
	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	Fr.	-88'573.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	1'979'800.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	-1'979'800.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-
Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		Fr.	2'073'000.00
Steuerfuss			48%

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzfehlbetrag belastet.

- 2 Die Schulpflege beantragt der Gemeindeversammlung, das Budget 2019 der Primarschule Trüllikon zu genehmigen und den Steuerfuss auf 48% (Vorjahr 48%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8466 Trüllikon, 20.09.2018
Primarschule Trüllikon

Schulpflegepräsident:
Markus Keller

Finanzvorständin:
Sarah Henggeler

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

- 1 Die Rechnungsprüfungskommission hat das Budget 2019 der Primarschule Trüllikon in der von der Schulpflege beschlossenen Fassung vom 24.09.2018 geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	1'998'960.00
	Gesamtertrag	Fr.	1'910'387.00
	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	Fr.	-88'573.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	1'979'800.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	-1'979'800.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-
Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		Fr.	2'073'000.00
Steuerfuss			48%

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzfehlbetrag belastet.

- 2 Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass das Budget 2019 der Primarschule Trüllikon finanzrechtlich zulässig und rechnerisch richtig ist. Die finanzpolitische Prüfung des Budgets gibt zu keinen Bemerkungen Anlass. Die Regelungen zum Haushaltsgleichgewicht sind eingehalten.
- 3 Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, das Budget 2019 der Schulgemeinde Trüllikon entsprechend dem Antrag der Schulpflege zu genehmigen und den Steuerfuss auf 48% (Vorjahr 48%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8466 Trüllikon, 22.11.2018
RPK Trüllikon

Präsident:
Thomas Meyer

Aktuarin:
Elisabeth Steiner

Beschluss der Gemeindeversammlung

- 1 Die Gemeindeversammlung hat das 2019 der Primarschule Trüllikon am 04.12.2018 entsprechend dem Antrag der Schulpflege genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	1'998'960.00
	Gesamtertrag	Fr.	1'910'387.00
	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	Fr.	-88'573.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	1'979'800.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	-1'979'800.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-
Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		Fr.	2'073'000.00
Steuerfuss			48%

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzfehlbetrag belastet.

- 2 Der Steuerfuss der Primarschule Trüllikon für das Jahr 2019 wird auf 48% (Vorjahr 48%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festgesetzt.

8466 Trüllikon, 04.12.2018
Gemeindeversammlung Primarschule Trüllikon

Schulpflegepräsident:
Markus Keller

Gemeindeschreiberin:
Anita Ekert

Beschluss der Gemeindeversammlung

- 1 Der Gemeindevorstand beantragte das Budget 2019 der Schulgemeinde Trüllikon mit folgenden Eckdaten:

Erfolgsrechnung	Aufwandüberschuss	Fr.	88'573.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	1'979'800.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-
Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		Fr.	2'073'000.00
Steuerfuss			48%

- 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 2019** der Schulgemeinde xxx am xx.xx.2018 unter Berücksichtigung der vorgenommenen Änderungen. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	1'998'960.00
	Gesamtertrag	Fr.	1'910'387.00
	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	Fr.	-88'573.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	1'979'800.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	-1'979'800.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-
Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		Fr.	2'073'000.00
Steuerfuss			48%

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzfehlbetrag belastet.

- 2 Der Steuerfuss der Schulgemeinde Trüllikon für das Jahr 2019 wird auf 48% (Vorjahr 48%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festgesetzt.

8466 Trüllikon, 04.12.2018

Namens der Gemeindeversammlung Trüllikon

Schulpflegerpräsident:
Markus Keller

Gemeindeschreiberin:
Anita Ekert

Budget

Steuerertrag und Steuerfuss

Steuerertrag und Steuerfuss		Budget 2019	Budget 2018
Steuerbedarf			
Gesamtaufwand		1'998'960.00	1'879'350.00
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr		915'387.00	871'161.00
Zu deckender Aufwandüberschuss		-1'083'573.00	-1'008'189.00
Steuerertrag und Steuerfuss		Budget 2019	Budget 2018
Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %		2'073'000.00	2'000'000.00
Steuerfuss		48%	48%
Zusammensetzung Steuerertrag:			
4000.0 Einkommenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr		851'000.00	830'000.00
4001.0 Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr		118'000.00	110'000.00
4010.0 Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr		21'000.00	20'000.00
4011.0 Kapitalsteuer juristische Personen Rechnungsjahr		5'000.00	0.00
Steuerertrag Rechnungsjahr		995'000.00	960'000.00
Steuerertrag Rechnungsjahr		995'000.00	960'000.00
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	-88'573.00	-48'189.00

Finanzierung

Finanzierung	Gesamthaushalt Budget 2019	Allgemeiner Haushalt Budget 2019	Eigenwirtschaftsbetriebe Budget 2019
+ 9999.9000.00 Ertragsüberschuss	-	-	-
- 9999.9001.00 Aufwandüberschuss	88'573.00	88'573.00	-
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	-	-	-
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	-	-	-
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	87'600.00	87'600.00	-
- Ertrag aus Aufwertungen	-	-	-
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	-	-	-
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	-	-	-
+ Einlagen in das Eigenkapital	-	-	-
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	-	-	-
Selbstfinanzierung	-973.00	-973.00	0.00
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	1'979'800.00	1'979'800.00	-
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-1'980'773.00	-1'980'773.00	0.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	0.0%	0.0%	0.0%

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

Finanzierung - Eigenwirtschaftsbetriebe	xxx Budget 2019	xxx Budget 2019	xxx Budget 2019
+ 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
Selbstfinanzierung	0.00	0.00	0.00
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	0.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	0%	0%	0%

Keine Eigenwirtschaftsbetriebe.

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)	B	B (t+1)	P (t+2)	P (t+3)	P (t+4)
	Rechnung	Rechnung	Rechnung	Rechnung	Budget	Plan	Plan	Plan
	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Jahresergebnisse Erfolgsrechnung	201'667.88	154'936.36	110'612.68	-48'189.00	-88'573.00	-110'000.00	-110'000.00	-110'000.00
Saldo mittelfristiges Haushaltsgleichgewicht	201'667.88	356'604.24	467'216.92	419'027.92	330'454.92	220'454.92	110'454.92	454.92
Saldo								454.92

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	Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+)		-88'573.00
Abschreibungen allgemeiner Haushalt			87'600.00
3 % vom Steuerertrag Rechnungsjahr			29'850.00
Total zulässiger Aufwandüberschuss			117'450.00
	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 2019

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
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	n.a.

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
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	n.a.

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
50.9%	15.5%	19.6%	15.4%	19.5%	15.3%	19.3%	15.1%	19.1%	15.0%	20.5%

Erfolgsrechnung

Gestuffer Erfolgsausweis	Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
30 Personalaufwand	363'460.00	403'200.00	375'267.95
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	380'900.00	346'650.00	375'512.92
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	87'600.00	76'600.00	24'820.95
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
36 Transferaufwand	1'161'000.00	1'046'900.00	1'004'825.75
37 Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
Total Betrieblicher Aufwand	1'992'960.00	1'873'350.00	1'780'427.57
40 Fiskalertrag	1'110'937.00	1'054'800.00	1'101'595.05
41 Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42 Entgelte	9'900.00	12'800.00	49'649.15
43 Verschiedene Erträge	0.00	700.00	4'212.95
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
46 Transferertrag	735'850.00	705'461.00	688'458.70
47 Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
Total Betrieblicher Ertrag	1'856'687.00	1'773'761.00	1'843'915.85
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-136'273.00	-99'589.00	63'488.28
34 Finanzaufwand	6'000.00	6'000.00	1'972.35
44 Finanzertrag	53'700.00	57'400.00	49'096.75
Ergebnis aus Finanzierung	47'700.00	51'400.00	47'124.40
Operatives Ergebnis	-88'573.00	-48'189.00	110'612.68
38 Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48 Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	-88'573.00	110'612.68
39 Interne Verrechnungen: Aufwand	0.00	0.00	0.00
49 Interne Verrechnungen: Ertrag	0.00	0.00	0.00
Total Aufwand	1'998'960.00	1'879'350.00	1'782'399.92
Total Ertrag	1'910'387.00	1'831'161.00	1'893'012.60

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen	Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
50 Sachanlagen	1'910'000.00	109'000.00	84'860.95
51 Investitionen auf Rechnung Dritter	69'800.00	27'000.00	8'160.00
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
Total Investitionsausgaben	1'979'800.00	136'000.00	93'020.95
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
Total Investitionseinnahmen	0.00	0.00	0.00
Investitionen im Verwaltungsvermögen			
Total Investitionsausgaben	1'979'800.00	136'000.00	93'020.95
Total Investitionseinnahmen	0.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	-1'979'800.00	-136'000.00
		-93'020.95	

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen	Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
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
Total Ausgaben	0.00	0.00	0.00
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
Total Einnahmen	0.00	0.00	0.00
Investitionen im Finanzvermögen			
Total Ausgaben	0.00	0.00	0.00
Total Einnahmen	0.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen Finanzvermögen Ausgabenüberschuss (-) Einnahmenüberschuss (+)	0.00	0.00	0.00

Keine Investitionen
im Finanzvermögen.

Budget - Details

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Hinweis

2120.3611.00	Erwähnt werden nur Abweichen > 1'000.00				
	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	599'900.00	570'000.00	29'900.00	Mehraufwände
2120.4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	2'100.00	1'500.00	600.00	Mehrerträge

Interne Zinsen (Beschluss der Schulpflege Nr. 05.1-2018 vom 23.10.2018)

Der **Zinssatz** für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG beträgt gemäss Beschluss der Schulpflege **0.0 %** und ist an den der Politischen Gemeinde angelehnt. Verzinst wird der Wert Ende Jahr.

Verzinst werden:

- das Kontrokorrent andere Gemeinwesen (Politischer Gemeinde)
- das Grundeigentum und Liegenschaften des Finanzvermöges,
- die Verpflichtungen der Schulgemeinde gegenüber Sonderrechnungen,
- das Grundeigentum und die Liegenschaften des Verwaltungsvermögens

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 2019	Budget 2018	Differenz	
0110.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten u	2'000.00	3'500.00	-1'500.00	Sachgebietsprüfung findet nur alle zwei Jahre statt

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 2019	Budget 2018	Differenz	
2110.3020.00	Löhne der Lehrpersonen	-	23'000.00	-23'000.00	Neu in Konto 2110.3020.00
2110.3020.02	Löhne der Lehrpersonen - Kommunale Angebote	22'300.00	6'100.00	16'200.00	Siehe oben
2110.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'500.00	1'500.00	1'000.00	Lohnnebenkosten werden nun auf verschiedene Konten gebucht
2110.3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	10'000.00	1'000.00	9'000.00	Neue Möblierung des KiGa nach Sanierung
2110.3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	153'500.00	124'000.00	29'500.00	IF Lehrerson Anteilig im KiGa vormals in 2120.3611.00
2120.3104.01	Lehrmittel	16'800.00	24'500.00	-7'700.00	Neu aufgeteilt in 2120.3104.01
2120.3104.02	Schulmaterial	12'600.00	3'500.00	9'100.00	Siehe oben
2120.3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	-	1'500.00	-1'500.00	Zugunsten von Konto 2120.3110.00
2120.3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	22'500.00	20'500.00	2'000.00	Siehe oben
2120.3113.00	Anschaffung Hardware	12'800.00	9'000.00	3'800.00	Zu Lasten von Konto 2120.3151.00
2120.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, V	2'500.00	5'000.00	-2'500.00	Siehe oben
2120.3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	9'000.00	3'000.00	6'000.00	Software und Lizenzen für IT Infrastruktur
2120.3171.01	Exkursionen, Schulreisen und Lager	7'500.00	16'000.00	-8'500.00	Zugunsten der Projektwoche
2120.3171.02	Projektwochen	10'000.00	-	10'000.00	Projektwoche Zirkus teilweise auf Kosten Exkursionen
2120.3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	599'900.00	570'000.00	29'900.00	Lohnanpassungen und zusätzlicher Klassenzug
2120.4631.00	Staatsbeiträge	20'400.00	1'200.00	19'200.00	Staatsbeiträge für Familien mit Asyl
2170.3010.01	Lohn Abwart	84'000.00	124'000.00	-40'000.00	Hauswart für Aussenarbeiten (Anstellung neu bei pol. GMD -> x3612.x)
2170.3010.03	Löhne Hilfskräfte	13'500.00	12'000.00	1'500.00	Verschiebung von 2170.3010.04
2170.3010.04	Löhne Zusatzstunden	2'000.00	3'000.00	-1'000.00	Verschiebung nach 2170.3010.03
2170.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'500.00	8'500.00	-1'000.00	Neue Kontierung der Sozialabgaben
2170.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	8'000.00	8'500.00	-500.00	Siehe oben
2170.3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicl	3'000.00	3'000.00	-	Siehe oben
2170.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'600.00	3'000.00	-400.00	Siehe oben
2170.3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'000.00	2'100.00	2'900.00	
2170.3134.00	Sachversicherungsprämien	12'300.00	10'200.00	2'100.00	Neue Berechnung & zusätzlich Versicherungen aus Liegenschaft.
2170.3140.00	Unterhalt an Grundstücken	-	-	-	Neues Konto, Sanierung Rasen, Sportplatz markieren
2170.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	30'000.00	65'000.00	-35'000.00	Wenig kleiner Projekte da KiGa Sanierung
2170.3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	-	-	-	Hauswart für Aussenarbeiten (Anstellung neu bei pol. GMD)

Konto		Budget 2019	Budget 2018	Differenz	
2170.4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-	3'000.00	-3'000.00	Zugunsten von Konto 2170.4472.00
2170.4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	8'400.00	18'300.00	-9'900.00	Reduzierte Mieteinnahme aufgrund KiGa Sanierung
2170.4471.00	Vergütung Dienstwohnungen VV	12'300.00	13'600.00	-1'300.00	Anpassung an aufgrund vergangener Jahre
2170.4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV	5'000.00	-	5'000.00	Zulasten von Konto 2170.4240.00
2180.3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'000.00	-	6'000.00	Erstmals Budgetierter Aufwand aus KiBe Regelung
2190.3000.01	Entschädigungen Behörden und Kommissionen	25'800.00	46'000.00	-20'200.00	Aufgeteilt gem. HRM2 zugunsten Konto 2190.3000.02
2190.3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	20'200.00	-	20'200.00	Siehe oben
2190.3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'800.00	-	2'800.00	Weiterbildung Behörde & Schulleitung zu Lasten 2191.3090.00
2190.3100.00	Büromaterial	-	2'000.00	-2'000.00	Neu in Funktion 2192
2190.3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	65'600.00	63'500.00	2'100.00	Lohnanpassung Schulleitung
2191.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	19'200.00	17'000.00	2'200.00	Lohnanpassung Schulsekretariat
2191.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'300.00	800.00	500.00	Neu Kontierung für Sozialleistungen
2191.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'800.00	-	1'800.00	Siehe oben
2191.3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversich	-	500.00	-500.00	Siehe oben
2191.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	300.00	200.00	100.00	Siehe oben
2191.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	-	500.00	-500.00	Siehe oben
2191.3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000.00	3'300.00	-2'300.00	Weiterbildung zugunsten 2190.3090.00
2191.3130.00	Dienstleistungen Dritter	9'000.00	22'050.00	-13'050.00	Nur noch Swisscom & Billag
2191.3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	4'500.00	-	4'500.00	Software Abo vormals 2191.3130.00
2191.3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	6'600.00	-	6'600.00	Software Lizenzen vormals 2191.3130.00
2191.3611.02	Entschädigung an Kanton für Steuerbezugskosten	-	1'500.00	-1'500.00	Neu bei Zinsen
2192.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	35'500.00	39'000.00	-3'500.00	Lohnanpassung und Spesen zugunsten Konto 2192.3049.00
2192.3049.00	Übrige Zulagen	1'200.00	-	1'200.00	Siehe oben
2192.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'520.00	2'500.00	20.00	Neu Kontierung für Sozialleistungen
2192.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'760.00	2'500.00	260.00	Siehe oben
2192.3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversich	300.00	500.00	-200.00	Siehe oben
2192.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	-	200.00	-200.00	Siehe oben
2192.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	-	500.00	-500.00	Siehe oben
2192.3099.00	Übriger Personalaufwand	6'000.00	500.00	5'500.00	Reserve und Zivi
2192.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'000.00	6'700.00	-2'700.00	Reduktion zugunsten Budget
2192.3103.00	Schüler- und Lehrerbibliothek	2'500.00	3'500.00	-1'000.00	Siehe oben
2192.3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'000.00	5'000.00	1'000.00	Neuer Vertrag Krisenkompetenz
2192.3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	-	6'500.00	-6'500.00	Neu in Funktion 2191
2192.3130.01	Entschädigung Schulsozialarbeit (SSA)	12'000.00	10'000.00	2'000.00	Erhöhung SSA Angebot
2192.3130.02	Elternmitwirkung (Elternrat)	1'500.00	2'500.00	-1'000.00	Elternrat anpassung aus vergangenen Jahren
2192.3130.03	Schulanlässe	6'000.00	5'000.00	1'000.00	Anpassung aus vergangenen Jahren - Schulschlussanlass
2192.3134.00	Sachversicherungsprämien	3'500.00	4'500.00	-1'000.00	Zugunsten von Konto 2192.3137.00
2192.3137.00	Steuern und Abgaben	1'000.00	-	1'000.00	Siehe oben
2192.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, V	2'000.00	-	2'000.00	Neues Konto für Fahrzeug Unterhalt
2192.3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	1'800.00	7'600.00	-5'800.00	NEUE Abschreibungs Modell HRM2 (ohne Aufwertung)

Konto		Budget 2019	Budget 2018	Differenz	
2200.3020.00	Löhne der Lehrpersonen	30'600.00	36'300.00	-5'700.00	Anpaasung an verg. Jahre Zivi, Gymkurs, IF und Aufgabenhilfe
2200.3020.01	Löhne der Lehrpersonen - DaZ	25'000.00	10'000.00	15'000.00	Höherer Aufwand im Zusammenhang mit Deutsch als Zw. Sprache
2200.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'800.00	2'500.00	300.00	Neu Kontierung für Sozialleistungen
2200.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'800.00	2'000.00	800.00	Siehe oben
2200.3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversich	-	1'250.00	-1'250.00	Siehe oben
2200.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	-	400.00	-400.00	Siehe oben
2200.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	-	1'250.00	-1'250.00	Siehe oben
2200.3612.02	Kostenanteile an gemeinsam geführte Schulen	10'000.00	15'000.00	-5'000.00	Reduzierter Aufwand Logopädie und Psychomotorik
2200.3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an z	8'400.00	42'700.00	-34'300.00	NEUE Abschreibungs Modell HRM2 (ohne Aufwertung)

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 2019	Budget 2018	Differenz
-------	-------------	-------------	-----------

9

Finanzen und Steuern
Kurz und bündig

In dieser Funktion sind die Steuern und das Finanzvermögen zusammengefasst.

Konto		Budget 2019	Budget 2018	Differenz	
9100.4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsj	851'000.00	830'000.00	21'000.00	Gemässangaben Steuerverwaltung
9100.4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsj	118'000.00	110'000.00	8'000.00	Gemässangaben Steuerverwaltung
9100.4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr	21'000.00	20'000.00	1'000.00	Gemässangaben Steuerverwaltung
9100.4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr	5'000.00	-	5'000.00	Neue Budgetierungsposition nach HRM2angaben Steuerverwaltung
9300.4632.10	Anteil Ressourcenausgleich	693'500.00	683'011.00	10'489.00	Gemäss Berechnung Kanton

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	3'100.00	0.00	4'600.00	0.00	2'914.70	0.00
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2	Bildung	1'936'460.00	77'700.00	1'814'450.00	67'600.00	1'725'276.72	114'308.10
3	Kultur, Sport und Freizeit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4	Gesundheit	6'900.00	0.00	7'800.00	0.00	3'122.75	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	52'500.00	1'832'687.00	52'500.00	1'763'561.00	51'085.75	1'778'704.50
Total Aufwand / Ertrag		1'998'960.00	1'910'387.00	1'879'350.00	1'831'161.00	1'782'399.92	1'893'012.60
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss			-88'573.00		-48'189.00		110'612.68
Total		1'998'960.00	1'998'960.00	1'879'350.00	1'879'350.00	1'782'399.92	1'782'399.92

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	3'100.00	-	4'600.00	-	2'914.70	-
	Nettoergebnis		-3'100.00		-4'600.00		-2'914.70
0110	Legislative	3'100.00	-	4'600.00	-	2'914.70	-
	Nettoergebnis		-3'100.00		-4'600.00		-2'914.70
0110.3102.00	Drucksachen, Publikationen	500.00	-	500.00	-	-	-
0110.3130.00	Dienstleistungen Dritter	600.00	-	600.00	-	2'914.70	-
0110.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	2'000.00	-	3'500.00	-	-	-
2	BILDUNG	1'936'460.00	77'700.00	1'814'450.00	67'600.00	1'725'276.72	114'308.10
	Nettoergebnis		-1'858'760.00		-1'746'850.00		-1'610'968.62
2110	Kindergarten	196'780.00	-	165'700.00	-	148'810.95	-
	Nettoergebnis		-196'780.00		-165'700.00		-148'810.95
2110.3020.00	Löhne der Lehrpersonen	-	-	23'000.00	-	19'539.55	-
2110.3020.02	Löhne der Lehrpersonen - Kommunale Angebote	22'300.00	-	6'100.00	-	2'316.60	-
2110.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'500.00	-	1'500.00	-	2'060.50	-
2110.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen (PK)	1'900.00	-	1'500.00	-	-	-
2110.3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen (UVG)	280.00	-	750.00	-	-	-
2110.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse (FAK)	-	-	200.00	-	-	-
2110.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen (KTG)	700.00	-	750.00	-	-	-
2110.3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	800.00	-	800.00	-	-	-
2110.3099.00	Übriger Personalaufwand	-	-	200.00	-	-	-
2110.3104.01	Lehrmittel	1'200.00	-	1'000.00	-	2'382.15	-
2110.3104.02	Schulmaterial	1'200.00	-	1'200.00	-	-	-
2110.3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	1'200.00	-	1'500.00	-	943.05	-
2110.3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	10'000.00	-	1'000.00	-	-	-
2110.3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	-	-	1'000.00	-	588.85	-
2110.3171.00	Exkursionen, Schulreisen	1'200.00	-	1'200.00	-	489.60	-
2110.3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	153'500.00	-	124'000.00	-	120'490.65	-

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Primarschule Trüllikon							Budget 2019
2120	Primarstufe	728'300.00	29'500.00	691'300.00	9'700.00	656'221.12	29'191.00
	Nettoergebnis		-698'800.00		-681'600.00		-627'030.12
2120.3020.01	Hausämter	2'600.00	-	2'600.00	-	2'500.00	-
2120.3020.02	Zusatzstunden - Kommunales Angebot	-	-	-	-	12'043.55	-
2120.3020.03	Zusatzstunden - Kommunales Angebot - Flötenunterricht	7'000.00	-	8'000.00	-	4'937.60	-
2120.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	400.00	-	550.00	-	1'933.35	-
2120.3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	-	-	-	-	-	-
2120.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	-	-	550.00	-	-	-
2120.3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	-	-	250.00	-	-	-
2120.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	-	-	100.00	-	-	-
2120.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	-	-	250.00	-	-	-
2120.3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'700.00	-	6'500.00	-	5'826.00	-
2120.3099.00	Übriger Personalaufwand	-	-	500.00	-	-	-
2120.3104.01	Lehrmittel	16'800.00	-	24'500.00	-	28'495.42	-
2120.3104.02	Schulmaterial	12'600.00	-	3'500.00	-	-	-
2120.3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	-	-	1'500.00	-	-	-
2120.3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	22'500.00	-	20'500.00	-	-	-
2120.3113.00	Anschaffung Hardware	12'800.00	-	9'000.00	-	10'900.85	-
2120.3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	-	-	-	-	11'574.45	-
2120.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'500.00	-	5'000.00	-	-	-
2120.3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	1'000.00	-	1'000.00	-	2'634.65	-
2120.3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	9'000.00	-	3'000.00	-	-	-
2120.3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	-	-	-	-	4'148.60	-
2120.3171.01	Exkursionen, Schulreisen und Lager	7'500.00	-	16'000.00	-	9'866.00	-
2120.3171.02	Projektwochen	10'000.00	-	-	-	-	-
2120.3171.03	Skilager	18'000.00	-	18'000.00	-	17'961.70	-
2120.3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	599'900.00	-	570'000.00	-	543'398.95	-
2120.4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-	2'100.00	-	1'500.00	-	4'625.00
2120.4260.03	Elternbeiträge Skilager	-	7'000.00	-	7'000.00	-	5'670.00
2120.4631.00	Staatsbeiträge	-	20'400.00	-	1'200.00	-	18'896.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Primarschule Trüllikon							Budget 2019
2140	Musikschulen	52'000.00	-	52'000.00	-	48'661.50	-
	Nettoergebnis		-52'000.00		-52'000.00		-48'661.50
2140.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	52'000.00	-	52'000.00	-	48'661.50	-
2170	Schulliegenschaften	437'900.00	25'700.00	349'200.00	34'900.00	398'520.20	33'757.80
	Nettoergebnis		-412'200.00		-314'300.00		-364'762.40
2170.3010.01	Lohn Abwart	84'000.00	-	124'000.00	-	121'075.20	-
2170.3010.02	Löhne Reinigungspersonal bei Grossreinigungen	10'000.00	-	10'000.00	-	10'172.20	-
2170.3010.03	Löhne Hilfskräfte	13'500.00	-	12'000.00	-	12'289.65	-
2170.3010.04	Löhne Zusatzstunden	2'000.00	-	3'000.00	-	3'674.30	-
2170.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'500.00	-	8'500.00	-	20'295.55	-
2170.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	8'000.00	-	8'500.00	-	-	-
2170.3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'000.00	-	3'000.00	-	-	-
2170.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	-	-	800.00	-	-	-
2170.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'600.00	-	3'000.00	-	-	-
2170.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	10'000.00	-	10'000.00	-	10'414.80	-
2170.3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	8'000.00	-	8'000.00	-	25'661.50	-
2170.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	50'000.00	-	50'000.00	-	49'736.40	-
2170.3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'000.00	-	2'100.00	-	12'612.90	-
2170.3134.00	Sachversicherungsprämien	12'300.00	-	10'200.00	-	-	-
2170.3137.00	Steuern und Abgaben	-	-	200.00	-	-	-
2170.3140.00	Unterhalt an Grundstücken	50'000.00	-	-	-	-	-
2170.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	30'000.00	-	65'000.00	-	118'057.10	-
2170.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'000.00	-	4'000.00	-	69.65	-
2170.3170.00	Reisekosten und Spesen	600.00	-	600.00	-	-	-
2170.3300.30	Planmässige Abschreibungen überige Tiefbauten VV	2'000.00	-	5'300.00	-	5'800.00	-
2170.3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	75'400.00	-	21'000.00	-	8'660.95	-
2170.3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	60'000.00	-	-	-	-	-
2170.4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-	-	-	3'000.00	-	777.80
2170.4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-	-	-	-	-	12'430.00
2170.4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-	8'400.00	-	18'300.00	-	-
2170.4471.00	Vergütung Dienstwohnungen VV	-	12'300.00	-	13'600.00	-	20'550.00
2170.4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV	-	5'000.00	-	-	-	-

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Primarschule Trüllikon						Budget 2019	
2180	Tagesbetreuung	9'300.00	800.00	3'300.00	800.00	2'192.60	-
	Nettoergebnis		-8'500.00		-2'500.00		-2'192.60
2180.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'000.00	-	3'000.00	-	-	-
2180.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	300.00	-	300.00	-	-	-
2180.3105.00	Lebensmittel	-	-	-	-	2'192.60	-
2180.3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'000.00	-	-	-	-	-
2180.4260.01	Elternbeiträge	-	800.00	-	800.00	-	-
2190	Schulleitung	117'400.00	-	116'300.00	-	66'927.90	-
	Nettoergebnis		-117'400.00		-116'300.00		-66'927.90
2190.3000.01	Entschädigungen Behörden und Kommissionen	25'800.00	-	46'000.00	-	41'188.80	-
2190.3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	20'200.00	-	-	-	15'953.40	-
2190.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'000.00	-	2'300.00	-	7'973.15	-
2190.3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	-	-	1'000.00	-	-	-
2190.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	-	-	500.00	-	-	-
2190.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	-	-	1'000.00	-	-	-
2190.3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'800.00	-	-	-	-	-
2190.3100.00	Büromaterial	-	-	2'000.00	-	1'812.55	-
2190.3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	65'600.00	-	63'500.00	-	-	-

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Primarschule Trüllikon							Budget 2019
2191	Schulverwaltung	55'200.00	-	56'850.00	700.00	82'967.45	4'212.95
	Nettoergebnis		-55'200.00		-56'150.00		-78'754.50
2191.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	19'200.00	-	17'000.00	-	-	-
2191.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'300.00	-	800.00	-	-	-
2191.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'800.00	-	-	-	-	-
2191.3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	-	-	500.00	-	-	-
2191.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	300.00	-	200.00	-	-	-
2191.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	-	-	500.00	-	-	-
2191.3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000.00	-	3'300.00	-	4'613.55	-
2191.3100.00	Büromaterial	-	-	-	-	-	-
2191.3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'000.00	-	1'000.00	-	-	-
2191.3113.00	Anschaffung Hardware	500.00	-	-	-	-	-
2191.3130.00	Dienstleistungen Dritter	9'000.00	-	22'050.00	-	8'990.15	-
2191.3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	4'500.00	-	-	-	-	-
2191.3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	6'600.00	-	-	-	-	-
2191.3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	-	-	-	-	56'512.85	-
2191.3611.02	Entschädigung an Kanton für Steuerbezugskosten	-	-	1'500.00	-	1'710.90	-
2191.3612.02	Entschädigungen an andere Gemeinden	10'000.00	-	10'000.00	-	11'140.00	-
2191.4390.00	Übriger Ertrag	-	-	-	700.00	-	4'212.95

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Primarschule Trüllikon							Budget 2019
2192	Volksschule, Sonstiges	92'080.00	21'700.00	100'500.00	21'000.00	112'451.20	46'346.35
	Nettoergebnis		-70'380.00		-79'500.00		-66'104.85
2192.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	35'500.00	-	39'000.00	-	53'876.10	-
2192.3049.00	Übrige Zulagen	1'200.00	-	-	-	-	-
2192.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'520.00	-	2'500.00	-	7'083.70	-
2192.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'760.00	-	2'500.00	-	-	-
2192.3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	300.00	-	500.00	-	-	-
2192.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	-	-	200.00	-	-	-
2192.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	-	-	500.00	-	-	-
2192.3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	500.00	-	500.00	-	-	-
2192.3099.00	Übriger Personalaufwand	6'000.00	-	500.00	-	50.00	-
2192.3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'000.00	-	6'700.00	-	6'548.75	-
2192.3103.00	Schüler- und Lehrerbibliothek	2'500.00	-	3'500.00	-	2'198.30	-
2192.3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'000.00	-	5'000.00	-	12'052.30	-
2192.3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	-	-	6'500.00	-	6'034.15	-
2192.3130.01	Entschädigung Schulsozialarbeit (SSA)	12'000.00	-	10'000.00	-	5'062.50	-
2192.3130.02	Elternmitwirkung (Elternrat)	1'500.00	-	2'500.00	-	1'215.40	-
2192.3130.03	Schulanlässe	6'000.00	-	5'000.00	-	4'683.45	-
2192.3134.00	Sachversicherungsprämien	3'500.00	-	4'500.00	-	4'146.55	-
2192.3137.00	Steuern und Abgaben	1'000.00	-	-	-	-	-
2192.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'000.00	-	-	-	-	-
2192.3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	1'800.00	-	7'600.00	-	9'500.00	-
2192.3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	3'000.00	-	3'000.00	-	-	-
2192.4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-	-	-	-	-	25'346.35
2192.4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden	-	21'000.00	-	21'000.00	-	21'000.00
2192.4631.00	Staatsbeiträge	-	700.00	-	-	-	-

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Primarschule Trüllikon						Budget 2019	
2200	Sonderschulen	246'000.00	-	277'800.00	500.00	208'523.80	800.00
	Nettoergebnis		-246'000.00		-277'300.00		-207'723.80
2200.3020.00	Löhne der Lehrpersonen	30'600.00	-	36'300.00	-	22'570.45	-
2200.3020.01	Löhne der Lehrpersonen - DaZ	25'000.00	-	10'000.00	-	846.65	-
2200.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'800.00	-	2'500.00	-	2'205.30	-
2200.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'800.00	-	2'000.00	-	-	-
2200.3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	-	-	1'250.00	-	-	-
2200.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	-	-	400.00	-	-	-
2200.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	-	-	1'250.00	-	-	-
2200.3104.00	Lehrmittel	1'000.00	-	1'000.00	-	-	-
2200.3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'000.00	-	5'000.00	-	4'409.60	-
2200.3612.01	Schulgelder an Gemeinden und Zweckverbände	117'000.00	-	117'000.00	-	105'039.00	-
2200.3612.02	Kostenanteile an gemeinsam geführte Schulen	10'000.00	-	15'000.00	-	-	-
2200.3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	43'400.00	-	43'400.00	-	72'592.80	-
2200.3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Zweckverband	8'400.00	-	42'700.00	-	860.00	-
2200.4230.00	Schulgelder	-	-	-	500.00	-	800.00
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	-	-	-
4	Gesundheit	6'900.00	-	7'800.00	-	3'122.75	-
	Nettoergebnis		-6'900.00		-7'800.00		-3'122.75
4330	Schulgesundheitsdienst	6'900.00	-	7'800.00	-	3'122.75	-
	Nettoergebnis		-6'900.00		-7'800.00		-3'122.75
4330.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-	-	-	-	242.80	-
4330.3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'800.00	-	1'800.00	-	695.70	-
4330.3637.00	Beiträge an Zahnbehandlungskosten	5'100.00	-	6'000.00	-	2'184.25	-

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Primarschule Trüllikon							Budget 2019
9	FINANZEN UND STEUERN	52'500.00	1'921'260.00	52'500.00	1'811'750.00	161'698.43	1'778'704.50
	Nettoergebnis		1'868'760.00		1'759'250.00		1'617'006.07
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	46'500.00	1'110'937.00	46'500.00	1'054'800.00	49'113.40	1'101'595.05
	Nettoergebnis		1'064'437.00		1'008'300.00		1'052'481.65
9100.3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	5'000.00	-	5'000.00	-	6'018.55	-
9100.3611.00	Entschädigungen an den Kanton	1'500.00	-	1'500.00	-	-	-
9100.3612.00	Entschädigungen an andere Gemeinden	40'000.00	-	40'000.00	-	43'094.85	-
9100.4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr	-	851'000.00	-	830'000.00	-	833'442.95
9100.4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre	-	105'137.00	-	84'000.00	-	187'668.15
9100.4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen	-	-	-	-	-	1'891.90
9100.4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen	-	1'000.00	-	1'000.00	-	6'536.50
9100.4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen	-	-20'000.00	-	-20'000.00	-	-78'868.60
9100.4000.60	Pauschale Steueranrechnung natürliche Personen	-	-200.00	-	-200.00	-	-191.10
9100.4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr	-	118'000.00	-	110'000.00	-	109'247.80
9100.4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre	-	14'000.00	-	14'000.00	-	-
9100.4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen	-	200.00	-	200.00	-	-
9100.4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen	-	-2'000.00	-	-2'000.00	-	-
9100.4002.00	Quellensteuern natürliche Personen	-	15'000.00	-	15'000.00	-	17'876.50
9100.4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr	-	21'000.00	-	20'000.00	-	20'678.40
9100.4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre	-	2'800.00	-	2'800.00	-	-
9100.4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr	-	5'000.00	-	-	-	3'312.55
9300	Finanz- und Lastenausgleich	-	693'500.00	-	683'011.00	-	648'287.00
	Nettoergebnis		693'500.00		683'011.00		648'287.00
9300.4632.10	Anteil Ressourcenausgleich	-	693'500.00	-	683'011.00	-	648'287.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Primarschule Trüllikon						Budget 2019	
9610	Zinsen	4'000.00	5'000.00	4'000.00	2'500.00	1'554.40	5'501.45
	Nettoergebnis		1'000.00		-1'500.00		3'947.05
9610.3499.10	Vergütungszinsen auf ordentlichen Steuern	4'000.00	-	4'000.00	-	1'554.40	-
9610.4401.10	Zinsen auf Steuerforderungen	-	-	-	-	-	-
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	2'000.00	23'000.00	2'000.00	23'000.00	417.95	23'045.30
	Nettoergebnis		21'000.00		21'000.00		22'627.35
9630.3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	2'000.00	-	2'000.00	-	417.95	-
9630.3439.10	Ver- und Entsorgung	-	-	-	-	-	-
9630.4430.01	Mietzinse	-	21'600.00	-	21'600.00	-	21'600.00
9630.4430.03	Pachtzinsen	-	1'400.00	-	1'400.00	-	1'445.30
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe	-	250.00	-	250.00	-	275.70
	Nettoergebnis		250.00		250.00		275.70
9710.4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe	-	250.00	-	250.00	-	275.70
990	Abschreibungen	-	-	-	-	-	-
	Nettoergebnis		-		-		-
9999	Abschluss	-	88'573.00	-	48'189.00	110'612.68	-
	Nettoergebnis		88'573.00		48'189.00		-110'612.68
9999.9000.00	Ertragsüberschuss	-	-	-	-	110'612.68	-
9999.9001.00	Aufwandüberschuss	-	88'573.00	-	48'189.00	-	-

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

2

Bildung

Investitionen in die Bildung.

Die Investitionen konzentrieren sich hauptsächlich in die Liegenschaften. Eine Gesamtsanierung ist beim KiGa von strategischer Natur um auch für die Zukunft die Wichtigkeit des Standorts zu unterstreichen.

Konto		Budget 2019	
2	BILDUNG	1'979'800.00	
2170	Schulliegenschaften	1'910'000.00	
2170.5040	Hochbauten	1'910'000.00	
2170.5040.23	Sanierung Beleuchtung Etappe 3 - Primarschulhaus	51'000.00	Sanierung Gesamtbeleuchtung - Etappe 3 - Korridore und Foyers
2170.5040.24	Sanierung WC (Knaben) Etappe 2 - Primarschulhaus	59'000.00	Sanierung Sanitäre Anlagen - Etappe 2 - Knaben & Behinderten WC
2170.5040.31	Gesamtrenovation Kindergarten	1'800'000.00	Gesamtsanierung gem. Urnenabstimmung vom 23.09.2018
2200	Sonderschulen	69'800.00	
2200.5140	Investitionsbeiträge an Zweckverband	69'800.00	
2200.5140.00	Investitionen in Hochbauten auf Rechnung Dritter	69'800.00	Investitionsanteil der HPS für Schulgemeinde Trüllikon
2200.5190.00	Investitionen in überige Sachanlagen	-	

9

Finanzvermögen**Aktiveren der Investitionen gem. HRM2 Abschreibungsregeln.***Gesamte Abschreibungen der vergangenen Jahre plus der aktuellen Investitionen gem. Abschreibungstabelle.***Konto****Budget 2019**

9	FINANZEN UND STEUERN	87'600.00	
9999	Abschluss	87'600.00	
9999.5900.00	Passivierte Einnahmen	-	
9999.6900.00	Aktivierte Ausgaben	87'600.00	<i>Abschreibungen gem. Abschreibungstabelle</i>

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		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	1'979'800.00	0.00	136'000.00	0.00	93'020.95	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
Total Ausgaben / Einnahmen		1'979'800.00	0.00	136'000.00	0.00	93'020.95	0.00
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss			-1'979'800.00		-136'000.00		-93'020.95
Total		1'979'800.00	-1'979'800.00	136'000.00	-136'000.00	93'020.95	-93'020.95

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
2	Bildung	1'979'800.00	0.00	136'000.00	0.00	93'020.95	0.00
	Nettoergebnis		1'979'800.00		136'000.00		93'020.95
21	Obligatorische Schule	1'979'800.00	0.00	136'000.00	0.00	93'020.95	0.00
	Nettoergebnis		1'979'800.00		136'000.00		93'020.95
212	Primarstufe	1'910'000.00	0.00	109'000.00	0.00	84'860.95	0.00
	Nettoergebnis		1'910'000.00		109'000.00		84'860.95
2120	Primarstufe	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Nettoergebnis		0.00		0.00		0.00
2120.5060	Mobilien	0.00		0.00		0.00	
2120.5060.01	Ersatzbeschaffung Computer	0.00		0.00		0.00	
2120.5060.15	Mobilien neues Primarschulhaus						
2170	Schulliegenschaften	1'910'000.00	0.00	109'000.00	0.00	84'860.95	0.00
	Nettoergebnis		1'910'000.00		109'000.00		84'860.95
2170.5040.21	Sanierungen aus Vorjahren - Primarschulhaus	0.00		109'000.00		84'860.95	
2170.5040.23	Sanierung Beleuchtung Etappe 3 - Primarschulhaus	51'000.00		0.00		0.00	
2170.5040.24	Sanierung WC (Knaben) Etappe 2 - Primarschulhaus	59'000.00		0.00		0.00	
2170.5040.31	Gesamtrenovation Kindergarten	1'800'000.00		0.00		0.00	
2200	Sonderschulen	69'800.00	0.00	27'000.00	0.00	8'160.00	0.00
	Nettoergebnis		69'800.00		27'000.00		8'160.00
2200.5140	Investitionsbeiträge an Zweckverband	69'800.00		27'000.00		8'160.00	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
Primarschule Trüllikon							Budget 2019
Einzelkonten nach Funktionen		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9	Finanzen und Steuern Nettoergebnis	0.00	87'600.00 -87'600.00	0.00	76'600.00 -76'600.00	0.00	24'820.95 -24'820.95
99	Nicht aufgeteilte Posten Nettoergebnis	0.00	87'600.00 -87'600.00	0.00	76'600.00 -76'600.00	0.00	24'820.95 -24'820.95
999	Abschluss Nettoergebnis	0.00	87'600.00 -87'600.00	0.00	76'600.00 -76'600.00	0.00	24'820.95 -24'820.95
9999	Abschluss Nettoergebnis	0.00	87'600.00 -87'600.00	0.00	76'600.00 -76'600.00	0.00	24'820.95 -24'820.95
5900.00	Passivierung Einnahmen	0.00		0.00		0.00	
6900.00	Aktivierung Ausgaben		87'600.00		76'600.00		24'820.95

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

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
	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
Total Ausgaben / Einnahmen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss		0.00		0.00		0.00
Total	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Keine Investitionen
im Finanzvermögen.

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9	Finanzen und Steuern	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Nettoergebnis		0.00		0.00		0.00
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Nettoergebnis		0.00		0.00		0.00
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Nettoergebnis		0.00		0.00		0.00
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Nettoergebnis		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 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 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 2019		Ausgaben	Budget 2018		Rechnung 2017	
	Ausgaben	Einnahmen		Einnahmen	Ausgaben	Ausgaben	Einnahmen
Primarschule Trüllikon							Budget 2019

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2019		Ausgaben	Budget 2018		Rechnung 2017	
	Ausgaben	Einnahmen		Einnahmen	Ausgaben	Ausgaben	Einnahmen
99 Nicht aufgeteilte Posten	0.00	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	0.00
Nettoergebnis		0.00			0.00		0.00
9999 Abschluss	0.00	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 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
...	0.00	0.00	0.00
Total			0.00	0.00	0.00
	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33xx	87'600.00	76'600.00	24'820.95
	Wertberichtigungen Darlehen	364x	0.00	0.00	0.00
	Wertberichtigungen Beteiligungen	365x	0.00	0.00	0.00
	Abschreibungen Investitionsbeiträge	366x	8'400.00	42'700.00	860.00
Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen			96'000.00	119'300.00	25'680.95

Anhang

Finanzkennzahlen

	Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017		
Anzahl Einwohner	1'050	1'050	1'050		
Steuerfuss	48%	48%	48%		
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)	20'500.00	20'500.00	20'500.00		Richtwerte
Selbstfinanzierungsgrad	0.00	-21%	n/a	> 100 %	ideal
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				80 - 100 %	gut bis vertretbar
				50 - 80 %	problematisch
				< 50 %	ungenügend
Zinsbelastungsanteil	0%	0%	0%	0 - 4 %	gut
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				4 - 9 %	genügend
				> 9 %	schlecht
Nettoverschuldungsquotient	-	-	-	< 100 %	gut
Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.				100 - 150 %	genügend
				> 150 %	schlecht
Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner	-	-	-2049	< 0 Fr.	Nettovermögen
Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken.				1 - 1'000 Fr.	geringe Verschuldung
				1'001 - 2'500 Fr.	mittlere Verschuldung
				2'501 - 5'000 Fr.	hohe Verschuldung
				> 5'000 Fr.	sehr hohe Verschuldung