



# Primarschulgemeinde Trüllikon

## Jahresrechnung 2018

	Stellen (VZE)	Schülerzahl
Kindergarten	0.95	22
Primarschule	4.89	65
Oberstufe	-	-
Schulleitung	0.43	-
<b>Total</b>	<b>6.27</b>	<b>87</b>

Datum:

Ablieferung an Vorsteherschaft	18. März 2019
Abnahmebeschluss Vorsteherschaft	29. März 2019
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	4. April 2019
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	30. April 2019
Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung	11. Juni 2019

# Primarschulgemeinde Trüllikon

## Jahresrechnung 2018

<b>Inhaltsverzeichnis</b>	<b>Seite</b>
1. Übersicht / Ergebnisse	1
2. Laufende Rechnung - Zusammenzug nach Sachgruppen	2
3. Laufende Rechnung - Zusammenzug nach Aufgabenbereichen	3
4. Laufende Rechnung - Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert	4
5. Investitionsrechnung - Zusammenzug nach Sachgruppen	7
6. Investitionsrechnung - Zusammenzug nach Aufgabenbereichen	8
7. Investitionsrechnung - Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert	9
8. Bestandesrechnung - Bilanzzusammenzug	10
8. Bestandesrechnung - Bilanzzusammenzug 2018	11
8. Bestandesrechnung - Einzelkonten	12
9. Bestandesrechnung - Einzelheiten zu Vermögenswerten und Schulden	14
10. Abschreibungstabelle	16
11. Einzelheiten zur internen Verzinsung	17
12. Beteiligungsspiegel	18
13. Gewährleistungsspiegel	19
14. Verpflichtungskreditkontrolle	20
15. Inventarveränderungen	21
16. Kommentar Jahresrechnung 2018	22
17. Rechnungsabschiede	27 ff
18. Prüfbericht(e)	Anhänge

Finanzvorstand und Rechnungsführer:

Sarah Henggeler (Finanzen) / Markus Keller (Präsidium)

## Ergebnisse

	Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Soll	Haben	Soll	Haben	Soll	Haben
<b>1. Laufende Rechnung</b>						
Total Aufwand	1'921'389.94		1'879'350.00		1'782'399.92	
Total Ertrag		1'985'206.40		1'831'161.00		1'893'012.60
Aufwandüberschuss				48'189.00		
Ertragsüberschuss	63'816.46				110'612.68	
	1'985'206.40	1'985'206.40	1'879'350.00	1'879'350.00	1'893'012.60	1'893'012.60
<b>2. Investitionen im Verwaltungsvermögen</b>						
<b>a) Nettoinvestitionen</b>						
Total Ausgaben	134'831.10		136'000.00		93'020.95	
Total Einnahmen						
Nettoinvestitionen		134'831.10		136'000.00		93'020.95
Einnahmenüberschuss						
	134'831.10	134'831.10	136'000.00	136'000.00	93'020.95	93'020.95
<b>b) Finanzierung I</b>						
Nettoinvestitionen	134'831.10		136'000.00		93'020.95	
Einnahmenüberschuss						
Abschreibungen VV (331+332)		75'531.10		76'600.00		24'820.95
Abschreibungen Bilanzfehlbetrag (333)						
Aufwandüberschuss der Laufenden Rechnung			48'189.00			
Ertragsüberschuss der Laufenden Rechnung		63'816.46				110'612.68
Finanzierungsfehlbetrag I				107'589.00		
Finanzierungsüberschuss I	4'516.46				42'412.68	
	139'347.56	139'347.56	184'189.00	184'189.00	135'433.63	135'433.63
<b>3. Investitionen im Finanzvermögen</b>						
<b>a) Nettoveränderungen</b>						
Total Ausgaben						
Total Einnahmen						
Nettoveränderung						
<b>b) Finanzierung II</b>						
Nettoveränderung						
Finanzierungsfehlbetrag I			48'189.00			
Finanzierungsüberschuss I		4'516.46				42'412.68
Finanzierungsfehlbetrag II				48'189.00		
Finanzierungsüberschuss II	4'516.46				42'412.68	
	4'516.46	4'516.46	48'189.00	48'189.00	42'412.68	42'412.68
<b>4. Bilanzübersicht</b>						
Finanzvermögen	2'188'000.48				2'334'619.55	
Verwaltungsvermögen	233'000.00				173'700.00	
Bilanzfehlbetrag						
Fremdkapital		31'614.50				182'750.03
Verrechnungen						
Spezialfinanzierungen						
Eigenkapital		2'389'385.98				2'325'569.52
	2'421'000.48	2'421'000.48			2'508'319.55	2'508'319.55

# Laufende Rechnung

Zusammenzug nach Sachgruppen

Konto	Laufende Rechnung Sch Artengliederung LR Sch	Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>3</b>	<b>AUFWAND</b>	<b>1'921'389.94</b>		<b>1'879'350</b>		<b>1'782'399.92</b>	
30	Personalaufwand	371'058.55		402'700		377'088.95	
31	Sachaufwand	363'957.94		358'150		369'912.32	
32	Passivzinsen	1'259.60		4'000		1'554.40	
33	Abschreibungen	75'736.50		81'600		30'839.50	
35	Entschädigungen an andere Gemeinwesen	1'056'922.35		974'900		977'010.10	
36	Betriebs- und Defizitbeiträge	52'455.00		58'000		25'994.65	
<b>4</b>	<b>ERTRAG</b>		<b>1'985'206.40</b>		<b>1'831'161</b>		<b>1'893'012.60</b>
40	Steuern		1'168'341.35		1'054'800		1'101'595.05
42	Vermögenserträge		52'496.15		57'400		49'096.75
43	Entgelte		60'956.15		34'500		74'862.10
44	Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung		441.75		250		275.70
45	Rückerstattungen von anderen Gemeinwesen		683'011.00		683'011		648'287.00
46	Beiträge für eigene Rechnung		19'960.00		1'200		18'896.00
<b>9</b>	<b>ABSCHLUSS</b>	<b>63'816.46</b>			<b>48'189</b>	<b>110'612.68</b>	
91	Kapitalveränderungen	63'816.46			48'189	110'612.68	
	<b>Total</b>	<b>1'985'206.40</b>	<b>1'985'206.40</b>	<b>1'879'350</b>	<b>1'879'350</b>	<b>1'893'012.60</b>	<b>1'893'012.60</b>
	<b>Gesamttotal</b>	<b>1'985'206.40</b>	<b>1'985'206.40</b>	<b>1'879'350</b>	<b>1'879'350</b>	<b>1'893'012.60</b>	<b>1'893'012.60</b>

## Laufende Rechnung - Zusammenzug nach Aufgabenbereichen

Konto	Laufende Rechnung Sch Funktionale Gliederung LR Sch	Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	BEHÖRDEN UND VERWALTUNG	3'517.15		4'600		2'914.70	
2	BILDUNG	1'777'976.09	99'296.15	1'719'800	60'600	1'680'783.17	108'638.10
3	KULTUR UND FREIZEIT	18'616.65	7'020.00	18'000	7'000	17'961.70	5'670.00
4	GESUNDHEIT	4'340.20		7'800		3'122.75	
9	FINANZEN UND STEUERN	180'756.31	1'878'890.25	129'150	1'811'750	188'230.28	1'778'704.50
	<b>Total</b>	<b>1'985'206.40</b>	<b>1'985'206.40</b>	<b>1'879'350</b>	<b>1'879'350</b>	<b>1'893'012.60</b>	<b>1'893'012.60</b>
	<b>Gesamttotal</b>	<b>1'985'206.40</b>	<b>1'985'206.40</b>	<b>1'879'350</b>	<b>1'879'350</b>	<b>1'893'012.60</b>	<b>1'893'012.60</b>

Konto	Laufende Rechnung Sch Funktionale Gliederung LR Sch	Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>0</b>	<b>BEHÖRDEN UND VERWALTUNG</b>	<b>3'517.15</b>		<b>4'600</b>		<b>2'914.70</b>	
<b>011</b>	<b>Legislative</b>	<b>3'517.15</b>		<b>4'600</b>		<b>2'914.70</b>	
011.3180	Dienstleistungen Dritter	3'517.15		4'600		2'914.70	
<b>2</b>	<b>BILDUNG</b>	<b>1'777'976.09</b>	<b>99'296.15</b>	<b>1'719'800</b>	<b>60'600</b>	<b>1'680'783.17</b>	<b>108'638.10</b>
<b>200</b>	<b>Kindergarten</b>	<b>166'398.50</b>		<b>165'700</b>		<b>148'780.95</b>	
200.3020	Besoldungen	328.50		23'000		19'539.55	
200.3020.02	Zusatzstunden (Rhythmik usw.)	21'983.40		6'100		2'316.60	
200.3030	Sozialleistungen	3'441.20		4'700		2'060.50	
200.3090	Allgemeiner Personalaufwand	750.00		1'000			
200.3100	Schulmaterial	2'718.55		2'200		2'382.15	
200.3110	Anschaffung Mobiliar und Einrichtungsgegenstände			1'000			
200.3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	800.75		1'500		943.05	
200.3150	Unterhalt Mobiliar und Einrichtungsgegenstände	53.50		1'000		558.85	
200.3170	Ausflüge und Veranstaltungen	456.90		1'200		489.60	
200.3510	Entschädigungen an den Kanton	135'865.70		124'000		124'759.50	
200.3610	Beiträge an den Kanton					-4'268.85	
<b>210</b>	<b>Primarschule</b>	<b>673'546.87</b>	<b>23'046.45</b>	<b>670'800</b>	<b>2'700</b>	<b>638'259.42</b>	<b>23'521.00</b>
210.3020.01	Hausämter	2'600.00		2'600		2'500.00	
210.3020.02	Zusatzstunden	179.35				12'043.55	
210.3020.50	Besoldung Flötenunterricht	6'966.95		8'000		4'937.60	
210.3030	Sozialleistungen	353.15		1'700		1'933.35	
210.3080	Vikariate	350.90				1'821.00	
210.3090	Allgemeiner Personalaufwand	7'204.70		6'500		5'826.00	
210.3100	Lehrmittel und Schulmaterial	31'366.96		29'500		28'495.42	
210.3110	Anschaffung Mobiliar, Einrichtungen	13'489.00		20'500		11'574.45	
210.3110.10	Anschaffung Geräte, EDV	8'493.21		9'000		10'900.85	
210.3150	Unterhalt Mobiliar, Einrichtungen	3'665.85		4'000		4'148.60	
210.3150.10	Unterhalt Geräte, EDV	892.60		3'000		2'634.65	
210.3170	Schulreisen, Lager, Exkursionen	8'184.80		16'000		9'866.00	
210.3510	Entschädigung an den Kanton	589'799.40		570'000		560'288.80	
210.3610	Beiträge an den Kanton					-18'710.85	
210.4360	Rückerstattungen Dritter (Elternbeiträge, etc.)		3'086.45		1'500		4'625.00
210.4610	Staatsbeiträge		19'960.00		1'200		18'896.00
<b>213</b>	<b>Tagesstrukturen</b>	<b>2'879.70</b>		<b>3'300</b>	<b>800</b>	<b>2'192.60</b>	
213.3010.01	Besoldungen			3'000			
213.3030	Sozialleistungen			300			
213.3190	Allgemeiner Sachaufwand	2'879.70				2'192.60	
213.4320	Kostgelder, Taxen				800		
<b>214</b>	<b>Jugendmusikschule</b>	<b>48'114.80</b>		<b>52'000</b>		<b>48'661.50</b>	
214.3620	Beitrag an Jugendmusikschule Marthalen-Uhwiesen	48'114.80		52'000		48'661.50	
<b>217</b>	<b>Schulliegenschaften</b>	<b>336'534.90</b>	<b>43'696.40</b>	<b>324'400</b>	<b>34'900</b>	<b>384'059.25</b>	<b>33'757.80</b>
217.3010	Besoldungen	120'734.80		124'000		121'075.20	
217.3010.30	Besoldungen Reinigungspersonal	10'402.70		10'000		10'172.20	
217.3010.40	Besoldungen Hilfskräfte	10'344.60		12'000		12'289.65	
217.3010.50	Besoldungen Zusatzstunden	651.60		3'000		3'674.30	
217.3030	Sozialleistungen	21'202.65		23'800		20'295.55	
217.3110	Anschaffung Mobiliar, Maschinen, Fahrzeuge	1'952.75		8'000		25'661.50	
217.3120	Wasser, Energie, Heizmaterial	45'395.10		50'000		49'736.40	
217.3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	5'296.15		10'000		10'414.80	
217.3140	Unterhalt Gebäude und Anlagen	103'576.40		65'000		118'057.10	
217.3150	Unterhalt Mobiliar, Maschinen, Fahrzeuge	1'972.70		4'000		69.65	

Konto	Laufende Rechnung Sch Funktionale Gliederung LR Sch	Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
217.3170	Spesenentschädigungen			600			
217.3180	Dienstleistungen Dritter	15'005.45		14'000		12'612.90	
217.4270	Mietzinserträge		27'050.00		31'900		20'550.00
217.4340	Verwaltungsvermögen						
217.4340	Benützungsgebühren		3'284.50		3'000		777.80
217.4360	Rückerstattungen Dritter		13'361.90				12'430.00
<b>218</b>	<b>Volksschule allgemeines</b>	<b>104'506.07</b>	<b>29'185.80</b>	<b>92'900</b>	<b>21'000</b>	<b>102'951.20</b>	<b>46'346.35</b>
218.3010	Besoldungen	40'297.00		39'000		53'876.10	
218.3030	Sozialleistungen	6'258.55		6'200		7'083.70	
218.3090	Allgemeiner Personalaufwand	910.05		1'000		50.00	
218.3100	Schüler- und Lehrerbibliothek	2'520.92		3'500		2'198.30	
218.3150	Unterhalt Schulbus	7'919.20		6'700		6'548.75	
218.3180	Dienstleistungen Dritter	18'028.60		5'000		12'052.30	
218.3180.10	Sachaufwand IT	8'430.80		6'500		6'034.15	
218.3180.20	Versicherung, Gebühren	4'146.55		4'500		4'146.55	
218.3180.30	Elternmitwirkung	927.10		2'500		1'215.40	
218.3180.40	Schulanlässe	7'192.30		5'000		4'683.45	
218.3180.50	Entschädigung Schulsozialarbeit	7'875.00		10'000		5'062.50	
218.3510	Entschädigungen an den Kanton (Verkehrskundeunterricht)			3'000			
218.4360	Rückerstattungen Dritter		29'185.80		21'000		46'346.35
<b>219</b>	<b>Schulverwaltung</b>	<b>162'271.95</b>	<b>3'117.50</b>	<b>174'100</b>	<b>700</b>	<b>148'214.45</b>	<b>4'212.95</b>
219.3000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder	50'802.75		46'000		41'188.80	
219.3010	Besoldungen	17'968.00		17'000		15'953.40	
219.3030	Sozialleistungen	7'009.75		6'800		7'973.15	
219.3090	Allgemeiner Personalaufwand	2'047.00		3'300		4'613.55	
219.3100	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	1'834.50		2'000		1'842.55	
219.3110	Anschaffung Mobiliar, Büromaschinen	160.00		1'000			
219.3180	Telefon, Porti, Gebühren, Div.	12'528.10		22'000		8'990.15	
219.3510	Entschädigungen an den Kanton	59'641.85		66'000		58'384.25	
219.3520	Entschädigungen an andere Gemeinden	10'280.00		10'000		11'140.00	
219.3610	Beiträge an den Kanton					-1'871.40	
219.4360	Rückerstattungen Dritter		3'117.50		700		4'212.95
<b>220</b>	<b>Sonderschulung</b>	<b>281'982.30</b>	<b>250.00</b>	<b>235'100</b>	<b>500</b>	<b>207'663.80</b>	<b>800.00</b>
220.3020	Besoldungen Lehrkräfte	34'578.60		36'300		22'570.45	
220.3020.10	Besoldungen DaZ	504.25		10'000		846.65	
220.3030	Sozialleistungen	3'188.10		7'400		2'205.30	
220.3100	Lehrmittel und Schulmaterial			1'000			
220.3180	Dienstleistungen Dritter	22'304.70		5'000		4'409.60	
220.3180.10	Logopädie / Psychomotorik			15'000			
220.3520	Entschädigung an andere Gemeinden	112'353.65		43'400		72'592.80	
220.3520.10	Entschädigungen an Zweckverband Schulgemeinden	109'053.00		117'000		105'039.00	
220.4360	Rückerstattungen Dritter		250.00		500		800.00
<b>290</b>	<b>Bildungswesen übriges</b>	<b>1'741.00</b>		<b>1'500</b>			
290.3180	Referentenhonorare	1'741.00		1'500			
<b>3</b>	<b>KULTUR UND FREIZEIT</b>	<b>18'616.65</b>	<b>7'020.00</b>	<b>18'000</b>	<b>7'000</b>	<b>17'961.70</b>	<b>5'670.00</b>
<b>350</b>	<b>Uebrigere Freizeitgestaltung</b>	<b>18'616.65</b>	<b>7'020.00</b>	<b>18'000</b>	<b>7'000</b>	<b>17'961.70</b>	<b>5'670.00</b>
350.3170	Skilager	18'616.65		18'000		17'961.70	
350.4360	Elternbeiträge Skilager		7'020.00		7'000		5'670.00
<b>4</b>	<b>GESUNDHEIT</b>	<b>4'340.20</b>		<b>7'800</b>		<b>3'122.75</b>	
<b>460</b>	<b>Schulgesundheitsdienst</b>	<b>4'340.20</b>		<b>7'800</b>		<b>3'122.75</b>	
460.3010	Besoldungen					242.80	
460.3180	Dienstleistungen Dritter			1'800		695.70	

Konto	Laufende Rechnung Sch Funktionale Gliederung LR Sch	Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
460.3660	Zahnbehandlungskosten	4'340.20		6'000		2'184.25	
<b>9</b>	<b>FINANZEN UND STEUERN</b>	<b>180'756.31</b>	<b>1'878'890.25</b>	<b>129'150</b>	<b>1'811'750</b>	<b>188'230.28</b>	<b>1'778'704.50</b>
<b>900</b>	<b>Gemeindesteuern</b>	<b>41'393.75</b>	<b>1'170'742.20</b>	<b>50'500</b>	<b>1'057'300</b>	<b>52'378.70</b>	<b>1'107'096.50</b>
900.3290	Skonti und Zinsausgaben	1'259.60		4'000		1'554.40	
900.3300	Abschreibungen Finanzvermögen	205.40		5'000		6'018.55	
900.3510	Entschädigungen an den Kanton	1'384.30		1'500		1'710.90	
900.3520	Entschädigungen an andere Gemeinden	38'544.45		40'000		43'094.85	
900.4000	Ordentl. Steuern Rechnungsjahr		1'036'078.55		960'000		966'681.70
900.4002	Ordentl. Steuern Vorjahre		104'674.10		100'800		187'668.15
900.4004	Quellensteuern		20'049.20		15'000		17'876.50
900.4006	Aktive Steuerauscheidungen		7'679.80		1'200		6'536.50
900.4007	Passive Steuerauscheidungen				-22'000		-78'868.60
900.4008	Pauschale Steueranrechnung		-140.30		-200		-191.10
900.4009	Nach- und Strafsteuern						1'891.90
900.4210	Guthabenzinsen		2'400.85		2'500		5'501.45
<b>920</b>	<b>Finanzausgleich</b>		<b>683'011.00</b>		<b>683'011</b>		<b>648'287.00</b>
920.4520	Finanzausgleichsanteile		683'011.00		683'011		648'287.00
<b>930</b>	<b>Einnahmenanteile</b>		<b>441.75</b>		<b>250</b>		<b>275.70</b>
930.4490	Anteil CO2-Abgabe		441.75		250		275.70
<b>940</b>	<b>Kapitaldienst</b>			<b>50</b>			
940.3180	Kapitalverwaltungs- und Beschaffungskosten			50			
<b>942</b>	<b>Grundeigentum Finanzvermögen</b>	<b>15.00</b>	<b>24'695.30</b>	<b>2'000</b>	<b>23'000</b>	<b>417.95</b>	<b>23'045.30</b>
942.3140	Baulicher Unterhalt			2'000		417.95	
942.3180	Steuern, Gebühren, Abgaben, Versicherungen	15.00					
942.4230	Liegenschaftenerträge FV		21'600.00		21'600		21'600.00
942.4230.90	Pachtzinsen		1'445.30		1'400		1'445.30
942.4360	Rückerstattungen		1'650.00				
<b>990</b>	<b>Abschreibungen</b>	<b>75'531.10</b>		<b>76'600</b>		<b>24'820.95</b>	
990.3310	Ordentl. Abschr. Verw.vermögen	37'131.10		38'200		24'820.95	
990.3320	Zusätzl. Abschr. Verw.vermögen	38'400.00		38'400			
<b>999</b>	<b>Abschluss</b>	<b>63'816.46</b>			<b>48'189</b>	<b>110'612.68</b>	
999.9120	Ertragsüberschuss	63'816.46				110'612.68	
999.9121	Aufwandüberschuss				48'189		
	<b>Total</b>	<b>1'985'206.40</b>	<b>1'985'206.40</b>	<b>1'879'350</b>	<b>1'879'350</b>	<b>1'893'012.60</b>	<b>1'893'012.60</b>
	<b>Gesamttotal</b>	<b>1'985'206.40</b>	<b>1'985'206.40</b>	<b>1'879'350</b>	<b>1'879'350</b>	<b>1'893'012.60</b>	<b>1'893'012.60</b>

## Investitionsrechnung - Zusammenzug nach Sachgruppen

Konto	Investitionsrechnung Sch Artengliederung IR Sch	Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5	<b>INVESTITIONSAUSGABEN</b>	<b>134'831.10</b>		<b>136'000</b>		<b>93'020.95</b>	
50	Sachgüter	106'419.10		109'000		84'860.95	
56	Investitionsbeiträge	28'412.00		27'000		8'160.00	
6	<b>INVESTITIONSEINNAHMEN</b>		<b>134'831.10</b>		<b>136'000</b>		<b>93'020.95</b>
69	Aktivierungen		134'831.10		136'000		93'020.95
	<b>Total</b>	<b>134'831.10</b>	<b>134'831.10</b>	<b>136'000</b>	<b>136'000</b>	<b>93'020.95</b>	<b>93'020.95</b>
	<b>Gesamttotal</b>	<b>134'831.10</b>	<b>134'831.10</b>	<b>136'000</b>	<b>136'000</b>	<b>93'020.95</b>	<b>93'020.95</b>

## Investitionsrechnung - Zusammenzug nach Aufgabenbereichen

Konto	Investitionsrechnung Sch Funktionale Gliederung IR Sch	Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
2	BILDUNG	134'831.10		136'000		93'020.95	
9	FINANZEN UND STEUERN		134'831.10		136'000		93'020.95
	<b>Total</b>	<b>134'831.10</b>	<b>134'831.10</b>	<b>136'000</b>	<b>136'000</b>	<b>93'020.95</b>	<b>93'020.95</b>
	<b>Gesamttotal</b>	<b>134'831.10</b>	<b>134'831.10</b>	<b>136'000</b>	<b>136'000</b>	<b>93'020.95</b>	<b>93'020.95</b>

# Investitionsrechnung

Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert

Konto	Investitionsrechnung Sch Funktionale Gliederung IR Sch	Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>2</b>	<b>BILDUNG</b>	<b>134'831.10</b>		<b>136'000</b>		<b>93'020.95</b>	
<b>217</b>	<b>Schulliegenschaften</b>	<b>106'419.10</b>		<b>109'000</b>		<b>84'860.95</b>	
217.5030.01	Sanierung Beleuchtung/Schallschutz MZH und Schulzimmer	59'484.70		59'000		84'860.95	
217.5030.02	Sanierung Sanitäre Anlagen	46'934.40		50'000			
<b>220</b>	<b>Sonderschulung</b>	<b>28'412.00</b>		<b>27'000</b>		<b>8'160.00</b>	
220.5620	HPS Humlikon Investitionsbeiträge	28'412.00		27'000		8'160.00	
<b>9</b>	<b>FINANZEN UND STEUERN</b>		<b>134'831.10</b>		<b>136'000</b>		<b>93'020.95</b>
<b>999</b>	<b>Abschluss des Rechnungsjahres</b>		<b>134'831.10</b>		<b>136'000</b>		<b>93'020.95</b>
999.6900	Aktivierete Ausgaben		134'831.10		136'000		93'020.95
	<b>Total</b>	<b>134'831.10</b>	<b>134'831.10</b>	<b>136'000</b>	<b>136'000</b>	<b>93'020.95</b>	<b>93'020.95</b>
	<b>Gesamttotal</b>	<b>134'831.10</b>	<b>134'831.10</b>	<b>136'000</b>	<b>136'000</b>	<b>93'020.95</b>	<b>93'020.95</b>

## Bilanzzusammenzug

Konto	Bestandesrechnung Sch Bestandesgliederung Sch	Bestand per 01.01.2018	Veränderungen		Bestand per 31.12.2018
			Zuwachs	Abgang	
<b>1</b>	<b>AKTIVEN</b>	<b>2'508'319.55</b>	<b>2'338'705.80</b>	<b>2'426'024.87</b>	<b>2'421'000.48</b>
<b>10</b>	<b>Finanzvermögen</b>	<b>2'334'619.55</b>	<b>2'203'874.70</b>	<b>2'350'493.77</b>	<b>2'188'000.48</b>
101	Guthaben	1'762'332.90	2'199'879.00	2'341'410.42	1'620'801.48
102	Anlagen	567'199.00			567'199.00
103	Transitorische Aktiven	5'087.65	3'995.70	9'083.35	
<b>11</b>	<b>Verwaltungsvermögen</b>	<b>173'700.00</b>	<b>134'831.10</b>	<b>75'531.10</b>	<b>233'000.00</b>
114	Sachgüter	166'400.00	106'419.10	39'819.10	233'000.00
116	Investitionsbeiträge	7'300.00	28'412.00	35'712.00	
<b>2</b>	<b>PASSIVEN</b>	<b>2'508'319.55</b>	<b>1'183'233.28</b>	<b>1'270'552.35</b>	<b>2'421'000.48</b>
<b>20</b>	<b>Fremdkapital</b>	<b>182'750.03</b>	<b>912'111.52</b>	<b>1'063'247.05</b>	<b>31'614.50</b>
200	Laufende Verpflichtungen	11'154.55	893'559.00	874'999.05	29'714.50
205	Transitorische Passiven	171'595.48	18'552.52	188'248.00	1'900.00
<b>21</b>	<b>Verrechnungen</b>		<b>207'305.30</b>	<b>207'305.30</b>	
218	Übrige Verrechnungskonten		207'305.30	207'305.30	
<b>23</b>	<b>Eigenkapital</b>	<b>2'325'569.52</b>	<b>63'816.46</b>		<b>2'389'385.98</b>
239	Eigenkapital	2'325'569.52	63'816.46		2'389'385.98
	<b>Total Aktiven</b>	<b>2'508'319.55</b>	<b>2'338'705.80</b>	<b>2'426'024.87</b>	<b>2'421'000.48</b>
	<b>Total Passiven</b>	<b>2'508'319.55</b>	<b>1'183'233.28</b>	<b>1'270'552.35</b>	<b>2'421'000.48</b>
	Aktivenüberschuss				0.00

Konto	Bestandesrechnung Sch Bestandesgliederung Sch	Bestand per 01.01.2018	Veränderungen		Bestand per 31.12.2018
			Zuwachs	Abgang	
<b>1</b>	<b>AKTIVEN</b>	<b>2'508'319.55</b>	<b>2'338'705.80</b>	<b>2'426'024.87</b>	<b>2'421'000.48</b>
<b>10</b>	<b>Finanzvermögen</b>	<b>2'334'619.55</b>	<b>2'203'874.70</b>	<b>2'350'493.77</b>	<b>2'188'000.48</b>
<b>101</b>	<b>Guthaben</b>	<b>1'762'332.90</b>	<b>2'199'879.00</b>	<b>2'341'410.42</b>	<b>1'620'801.48</b>
<b>1011</b>	<b>Kontokorrent pol. Gemeinde</b>	<b>1'635'003.95</b>	<b>1'981'985.30</b>	<b>2'214'081.47</b>	<b>1'402'907.78</b>
1011	Kontokorrent pol. Gemeinde	1'620'152.95	1'853'572.30	2'076'616.47	1'397'108.78
1011.01	Zweckverband der Schulgemeinden Bezirk Andelfingen	14'851.00	128'413.00	137'465.00	5'799.00
<b>1012</b>	<b>Steuerrestanzen</b>	<b>127'328.95</b>	<b>199'306.30</b>	<b>127'328.95</b>	<b>199'306.30</b>
1012	Steuerrestanzen	127'328.95	199'306.30	127'328.95	199'306.30
<b>1015</b>	<b>Verrechnungssteuerguthaben</b>		<b>18'587.40</b>		<b>18'587.40</b>
1015.01	Debitoren manuell	0.00	18'587.40		18'587.40
<b>102</b>	<b>Anlagen</b>	<b>567'199.00</b>			<b>567'199.00</b>
<b>1023</b>	<b>Grundeigentum</b>	<b>567'199.00</b>			<b>567'199.00</b>
1023.01	Nichtüberbaute Liegenschaften	143'199.00			143'199.00
1023.02	Ueberbaute Liegenschaften	424'000.00			424'000.00
<b>103</b>	<b>Transitorische Aktiven</b>	<b>5'087.65</b>	<b>3'995.70</b>	<b>9'083.35</b>	
<b>1030</b>	<b>Transitorische Aktiven</b>	<b>5'087.65</b>	<b>3'995.70</b>	<b>9'083.35</b>	
1030	Transitorische Aktiven	5'087.65	3'995.70	9'083.35	0.00
<b>11</b>	<b>Verwaltungsvermögen</b>	<b>173'700.00</b>	<b>134'831.10</b>	<b>75'531.10</b>	<b>233'000.00</b>
<b>114</b>	<b>Sachgüter</b>	<b>166'400.00</b>	<b>106'419.10</b>	<b>39'819.10</b>	<b>233'000.00</b>
<b>1141</b>	<b>Tiefbauten</b>	<b>52'400.00</b>		<b>6'400.00</b>	<b>46'000.00</b>
1141.01	Tiefbauten	52'400.00		6'400.00	46'000.00
<b>1143</b>	<b>Hochbauten</b>	<b>76'200.00</b>	<b>106'419.10</b>	<b>24'619.10</b>	<b>158'000.00</b>
1143	Hochbauten	76'200.00	106'419.10	24'619.10	158'000.00
<b>1146</b>	<b>Mobilien</b>	<b>37'800.00</b>		<b>8'800.00</b>	<b>29'000.00</b>
1146	Mobilien	37'800.00		8'800.00	29'000.00
<b>116</b>	<b>Investitionsbeiträge</b>	<b>7'300.00</b>	<b>28'412.00</b>	<b>35'712.00</b>	
1162	Zweckverband Schulgemeinden	7'300.00	28'412.00	35'712.00	0.00
<b>2</b>	<b>PASSIVEN</b>	<b>2'508'319.55</b>	<b>1'183'233.28</b>	<b>1'270'552.35</b>	<b>2'421'000.48</b>
<b>20</b>	<b>Fremdkapital</b>	<b>182'750.03</b>	<b>912'111.52</b>	<b>1'063'247.05</b>	<b>31'614.50</b>
<b>200</b>	<b>Laufende Verpflichtungen</b>	<b>11'154.55</b>	<b>893'559.00</b>	<b>874'999.05</b>	<b>29'714.50</b>
<b>2000</b>	<b>Div. Kreditoren</b>	<b>11'154.55</b>	<b>893'559.00</b>	<b>874'999.05</b>	<b>29'714.50</b>
2000	Div. Kreditoren	16'632.10	30'363.10	16'632.10	30'363.10
2000.10	Kreditoren: AHV/ALV	-3'653.85	46'922.85	43'269.00	0.00
2000.20	Kreditoren: BVG	-2'442.30	25'096.80	23'303.10	-648.60
2000.30	Kreditoren: UVG	618.60	5'869.30	6'487.90	0.00
2000.40	Kreditoren: VSA Personal	0.00	785'306.95	785'306.95	0.00
<b>205</b>	<b>Transitorische Passiven</b>	<b>171'595.48</b>	<b>18'552.52</b>	<b>188'248.00</b>	<b>1'900.00</b>
<b>2050</b>	<b>Transitorische Passiven</b>	<b>171'595.48</b>	<b>18'552.52</b>	<b>188'248.00</b>	<b>1'900.00</b>
2050	Transitorische Passiven	171'595.48	18'552.52	188'248.00	1'900.00
<b>21</b>	<b>Verrechnungen</b>		<b>207'305.30</b>	<b>207'305.30</b>	
<b>218</b>	<b>Übrige Verrechnungskonten</b>		<b>207'305.30</b>	<b>207'305.30</b>	
<b>2189</b>	<b>Steuerablieferungen</b>		<b>207'305.30</b>	<b>207'305.30</b>	
2189.02	ZKB online	0.00	207'305.30	207'305.30	0.00
<b>23</b>	<b>Eigenkapital</b>	<b>2'325'569.52</b>	<b>63'816.46</b>		<b>2'389'385.98</b>
<b>239</b>	<b>Eigenkapital</b>	<b>2'325'569.52</b>	<b>63'816.46</b>		<b>2'389'385.98</b>
<b>2390</b>	<b>Eigenkapital</b>	<b>2'325'569.52</b>	<b>63'816.46</b>		<b>2'389'385.98</b>
2390	Eigenkapital	2'325'569.52	63'816.46		2'389'385.98

# Bestandesrechnung

Bestandesrechnung - Einzelkonti

Konto	Bestandesrechnung Sch Bestandesgliederung Sch	Bestand per 01.01.2018	Veränderungen		Bestand per 31.12.2018
			Zuwachs	Abgang	
	<b>Total Aktiven</b>	<b>2'508'319.55</b>	2'338'705.80	2'426'024.87	<b>2'421'000.48</b>
	<b>Total Passiven</b>	<b>2'508'319.55</b>	1'183'233.28	1'270'552.35	<b>2'421'000.48</b>
	Aktivenüberschuss				0.00

Bestand Ende Vorjahr			Kapitalkonto		Bestand Ende Rechnungs-jahr	
Aktiven	Passiven		Bilanzfehl-betr.	Eigenkapital	Aktiven	Passiven
2'508'319.55	182'750.03	<b>Gesamtaktiven</b>			2'421'000.48	
		<b>Gesamtpassiven</b>				31'614.50
		<b>Kapitalkonto</b>				
	2'325'569.52	Eigenkapital anfangs Rechnungsjahr		2'325'569.52		
		Neubewertung Grundeigentum (Aufwertung) gem. Verfügung Gemeindeamt Kto. 1023.xx				
		Abschreibung auf dem Bilanzfehlbetrag im Rechnungsjahr Kto 990.3330				
		Gesetzlich vorgeschriebene Verwendung des Rechnungsergebnisses:				
		Ertragsüberschuss		63'816.46		
		Laufende Rechnung Fr.				
		Aufwandüberschuss				
		Laufende Rechnung Fr.				
		<b>Eigenkapital Ende Rechnungsjahr</b>		<b>2'389'385.98</b>		<b>2'389'385.98</b>
		<b>Bilanzfehlbetrag Ende Rechnungsjahr</b>				
2'508'319.55	2'508'319.55				2'421'000.48	2'421'000.48

## 9. Bestandesrechnung 2018 - Einzelheiten zu den Vermögenswerten

2018				Einzelheiten zu den Vermögenswerten, sofern sie nicht direkt aus der Bilanz		
Kontogruppe 102 Anlagen ohne Sachwertanlagen/Konten 1023 - 1039						
Bezeichnung	Verfall	Zinsfuss %	Zinstermin	Bestand Ende Vorjahr	Veränderungen im Rechnungsjahr	Bestand Ende Rechnungsjahr
<b>1012 Restanzen Steuern</b>						
1996				0.00	0.00	
1997				0.00	0.00	
1998				0.00	0.00	
1999				0.00	0.00	
2000				0.00	0.00	
2002				0.00	0.00	
2003				0.00	729.55	729.55
2004				431.80	0.00	431.80
2009					0.00	
2010					0.00	
2011				629.15	-516.65	112.50
2012				1'509.90	7.40	1'517.30
2013				0.00	0.00	0.00
2014				14'470.85	-3'994.55	10'476.30
2015				4'843.75	-2'983.20	1'860.55
2016				41'068.60	-184.70	40'883.90
2017				64'374.90	-109'495.55	-45'120.65
2018				0.00	188'415.05	188'415.05
				127'328.95	71'977.35	199'306.30
<b>1013 Rückerstattungen anderer Gemeinden</b>						
Keine				0.00	0.00	0.00
				0.00	0.00	0.00
<b>1014 Restanzen Staats- und Gemeindebeiträge</b>						
Keine				0.00	0.00	0.00
				0.00	0.00	0.00
<b>1015 Verrechnungssteuerguthaben</b>						
Keine				0.00	0.00	0.00
				0.00	0.00	0.00

**9. Bestandesrechnung 2018 - Einzelheiten zu den Schulden**

2017 Kontogruppe 204 Rückstellungen - mit Hinweisen auf Verbuchung				Einzelheiten zu den Schulden, sofern sie nicht direkt aus der Bilanz ersichtlich sind.		
Bezeichnung	Verfall	Zinssuss %	Zinstermin	Bestand Ende Vorjahr	Veränderungen im Rechnungsjahr	Bestand Ende Rechnungsjahr
<b>2021.00 Langfristige Schulden</b> Keine				0.00	0.00	0.00
				0.00	0.00	0.00
<b>2040.00 Rückstellungen laufende Rechnung</b> Sanierung BVK gem. Weisung Gemeindeamt Rückstellungen sind aufgrund des erreichten BVK Deckungsgrad aufzulösen				0.00	0.00	0.00
				0.00	0.00	0.00
<b>2041.00 Rückstellungen Investitionsrechnung</b> Keine				0.00	0.00	0.00
				0.00	0.00	0.00

## 10. Abschreibungstabelle 2018

2018 Konten 1140 - 1179	Konto	Buchwert anfangs Rechnungsjahr	Nettoinvestitionen Rechnungsjahr	Buchwert vor Abschreibung	A b s c h r e i b u n g e n			Buchwert Ende Rechnungsjahr
					%	ordentliche	zusätzliche	
<b>Grundstücke</b>								
1140.00 Grundstücke		0.00	0.00	0.00	10	0.00	0.00	0.00
<b>Tiefbauten</b>								
1141.01 Meteorwasserleitung	217.5012	52'400.00	0.00	52'400.00	10	5'400.00	1'000.00	46'000.00
<b>Hochbauten</b>								
1143 Hochbauten		0.00	0.00	0.00	10	0.00	0.00	0.00
1143 Beleuchtung MHZ (LED) - Etappe 1	217.5030.01	25'000.00	0.00	25'000.00	10	3'000.00	1'000.00	21'000.00
1143 Beleuchtung Schulzimmer (LED) - Etappe 2	217.5030.01	36'300.00	0.00	36'300.00	10	4'300.00	1'000.00	31'000.00
1143 Beleuchtung Korridor - Foyer (LED) - Etappe 3	217.5030.01	0.00	59'484.70	59'484.70	10	6'084.70	400.00	53'000.00
1143 Schallschutzdecken Schulzimmer	217.5030.01	14'900.00	0.00	14'900.00	10	1'900.00	1'000.00	12'000.00
1143 Sanitäre Anlagen Schulhause - Etappe 1 - Mädchen	217.5030.01	0.00	46'934.40	46'934.40	10	4'934.40	1'000.00	41'000.00
<b>Mobiliar, Geräte, Maschinen, Fahrzeuge</b>								
1146 Mobiliar, Geräte, Maschinen, Fahrz.		0.00	0.00	0.00	20	0.00	0.00	0.00
1146 Schulbus	218.5060	37'800.00	0.00	37'800.00	20	7'800.00	1'000.00	29'000.00
<b>Investitionsbeiträge</b>								
1162 Investitionsbeiträge ZV (HPS Humlikon - Sanierung / Renovation 2017)	220.5620	7'300.00	0.00	7'300.00	10	800.00	6'500.00	0.00
1162 Investitionsbeiträge ZV (HPS Humlikon - Sanierung / Renovation 2018)	220.5620	0.00	28'412.00	28'412.00	10	2'912.00	25'500.00	0.00
<b>Total</b>		<b>173'700.00</b>	<b>134'831.10</b>	<b>308'531.10</b>		<b>37'131.10</b>	<b>38'400.00</b>	<b>233'000.00</b>

<b>Total Abschreibungen</b>	<b>75'531.10</b>
-----------------------------	------------------

## 11. Einzelheiten zur internen Verzinsung 2018

Gegenstand (§ 65 KSGH)		Modalitäten (Art und Weise der Verzinsung)	Zinssatz %
Konto	Bezeichnung		
1011	<b>Kontokorrent andere Gemeinwesen</b> (Politische Gemeinde)	Verzinst wird der Wert gemäss Eingangsbilanz Zinssatz: analog Politische Gemeinde	0.00%
1023	<b>Grundeigentum Finanzvermögen</b> (ohne allfälliges überbewertetes Grundeigentum)	do.	0.00%
11xx	<b>Verwaltungsvermögen der spezialfinanzierten Gemeindebetriebe</b> Wasserversorgung, Abwasser-, Abfallentsorgung, Fernwärmeversorgung, Elektrizitätsversorgung	do.	0.00%
1280	<b>Vorschüsse der spezialfinanzierten Gemeindebetriebe</b> Fernwärmeversorgung	do.	0.00%
2280	<b>Verpflichtungen für spezialfinanzierte Gemeindebetriebe</b> Wasserversorgung, Abwasserentsorgung, Abfallentsorgung, Elektrizitätsversorgung	do.	0.00%
203x	<b>Verpflichtungen für Sonderrechnungen</b>	do.	0.00%

**12. Beteiligungsspiegel 2018 - Einzelheiten zu den Beteiligungen**

Name Sitz	Rechtsform	Tätigkeits- gebiet	Nominalka- pital (100%)	Eigentums- anteil	Stimmanteil Exekutive	Stimmanteil Legislative	Buchwert per 31.12.	Anschaffungs- wert	Rechnungs- legungsnorm	Spezifische Risiken
<b>Privatrechtliche Unternehmen (nach OR/ZGB)</b>										
keine										
<b>Öffentlich-rechtliche Unternehmen (nach Gemeindegesetz)</b>										
Zweckverband der Schulgemeinden im Bezirk Andelfingen					1 Stimme/ Delegierter		0.00	0.00		
<b>Anschlussverträge</b>										
Musikschule Weinland Nord							0.00	0.00		

### 13. Gewährleistungsspiegel 2018 - Einzelheiten zu den Gewährleistungen

Name Sitz	Eigentümer, wesentliche Miteigentümer	Zahlungsströme im Berichtsjahr	Angaben zu den gesicherten Leistungen (Art, Betrag, Verfall, Zinsangaben etc.)	Spezifische zusätzliche Angaben
<b>Privatrechtliche Unternehmen (nach OR)</b>				
keine				
<b>Öffentlich-rechtliche Unternehmen (nach Gemeindegesetz)</b>				
keine				
<b>Öffentlich-rechtliche Verträge</b>				
keine				
<b>Weitere Verpflichtungen (Altlasten, Leasing, Public Private Partnership)</b>				
keine				

**14. Kontrolle der Verpflichtungskredite 2018**

Kreditbeschluss			Kreditkontrolle					
Datum und Organ	Bruttokredit Nettokredit	B N	Konto-Nr.	Kreditbezeichnung	Kumulierte Gesamtausgaben	Saldo / Restkredit + Kreditüberschr. -	Kumulierte Gesamteinnahmen	Abnahme Abrech- nung, Datum/Organ
keine								

**15. Inventarveränderungen 2018**

Kontonummer		Beschreibung des Inventarobjektes	Gesamtwerte und Hinweise	
Bestandesrechnung	Verwaltungsrechnung		Kauf oder Erstellung (+)	Veräusserung Uebertragung (-)
	210.3110	Basketballkorb	945.00	
	210.3110	Rollo-Leinwand	648.35	
	210.3110	Schulzimmer Mobiliar (Stühle & Tische)	11'529.00	
	210.3110.10	Laptop LENOVO V320-17 (6 Stück)	2'792.00	
	210.3110.10	Laptop LENOVO V320-17 (6 Stück)	2'502.00	
	210.3110.10	Drucker LaserJet Pro M402dne	212.50	
	210.3110.10	Firewall Zywall ATP-200	899.00	
	217.3110	Waschmaschine KiGa Wohnung	1'892.95	
	217.31.40	Veloständer	4'236.90	
	218.3180.10	Windows 10 Pro Lizenzen (30 Stk.)	2'670.00	
		<b>Total</b>	<b>28'327.70</b>	



## Kommentar zur Jahresrechnung 2018 der Primarschulgemeinde Trüllikon

### 1. Vorwort zur Jahresrechnung 2018

Mit der vorliegenden Jahresrechnung wird das Rechnungsjahr 2018 abgeschlossen und das Schuljahr 18/19 eilt mit grossen Schritten dem Ende zu. Die vorliegende Jahresrechnung wird nun die letzte im HRM 1 Format sein. Danach kommt die Jahresrechnung im HRM 2 Format, welches dann in allen Gemeinden nahezu identisch und besser vergleichbar sein wird. Der Umfang, der für den Jahresabschluss aufgewendet werden muss wird, zumindest zu Beginn, deutlich steigen was bereits beim Budget 2019, welches im HRM 2 Form erstellt wurde zu sehen war. Der Fokus liegt neu auch mehr auf der strategischen Finanzplanung und der bereits erwähnt Vergleichbarkeit.

Im zu Ende gehenden Schuljahr 17/18 waren wieder viele Aktivitäten und Projekte zu verzeichnen. Neben den Projekten der Schule, welche jeweils in einem Schulprogramm geplant werden, gab es auch auf Behörden Seite einiges zu tun.

Die grösseren Themen waren und sind die Umstellung auf HRM 2, das KiGa Sanierungsprojekt, die kleineren Liegenschaftsprojekte wie WC Sanierung, die Modernisierung der Beleuchtung und das anpassen der IT Infrastruktur.

Nachdem das Stimmvolk an der Urne mit rund 2/3 Ja stimmen das vorgelegte Sanierungsprojekt KiGa angenommen hatten, ging es im ersten Schritt darum den ausführenden Architekten zu bestimmen. Verschiedene Architektur Büros wurden eingeladen ein Angebot abzugeben. Diese wurden zu einem Eignungs- und Vergabegespräch eingeladen. Nach der Auswertung, der vorgängig definierten Bewertungskriterien, ging der Zuschlag an das Architektur Büro Meyer Stegemann.

Das Projekt ist aktuell voll im Gange und die Umbauarbeiten werden mit dem Abschluss des Schuljahres beginnen. Der Bezug soll dann im ersten Quartal 2020 erfolgen, dies nach einem guten halben Jahr Bauzeit. In der Zwischenzeit wird der KiGa in die jetzige Bibliothek umziehen und diese in das Foyer der Turnhalle.

Dieses Jahr wird im Schulhaus die zweite Etappe der WC Sanierung durchgeführt damit dann auch die Jungs in den Genuss eines hellen und schönen, stillen Örtchens kommen.

Nach den Events RMS und Zirkus ist dann auch der richtige Zeitpunkt gekommen um die schon länger notwendige Rasen Sanierung durchzuführen. Damit diese auch nachhaltig bleibt wird geprüft ob der Rasen künftig automatisch bewässert werden soll.

Die Schulbehörde trifft sich ab der neuen Legislatur pro Quartal jeweils für einen halben Tag zu einer Kurzklausur um strategische Themen zu thematisieren und deren Umsetzung zu planen. Aktuell wird an einem Kommunikationskonzept gearbeitet welches sich als sehr wichtig herausgestellt hat. Weitere Themen sind bereits detektiert und in einem Themenpool deponiert worden.

Die Belastung der einzelnen Behörden Mitglieder ist in den letzten Jahren doch merklich angestiegen, was sich auch in den Kalendern jedes einzelnen widerspiegelt.

An der Stelle ein Dankeschön an alle Behördenmitglieder die sich so engagiert um die verschiedensten Themen kümmern.

### 2. Zusammenfassung Jahresrechnung 2018

Die Rechnung 2018 schliesst mit tieferen Personal- und Sachaufwänden deutlich besser ab als dies im Voranschlag budgetiert wurde.

Die Erträge in der Rechnung 2018 fielen deutlich höher aus als im Voranschlag budgetiert. Der grösste Posten sind die höheren Steuereinnahmen. Der Finanzausgleich hingegen ist wie im Voranschlag budgetiert ausgefallen.

**Insgesamt schliesst die Jahresrechnung 2018 mit einem deutlichen Ertragsüberschuss von TCHF +64 ab.**



### 3. Laufende Rechnung nach Sachgruppen sowie Abweichungen grün. Voranschlag 2018

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

Aufwände nach Sachgruppen	Rechnung 2018	Abweichungen ggü Voranschlag 2018
30 - Personalaufwand	371	-31
31 - Sachaufwand	364	6
32 - Passivzinsen	1	-3
33 - Abschreibungen	76	-6
35 - Entschädigungen an andere Gemeinwesen (z.B. Kanton)	1057	82
36 - Betriebsbeiträge	52	-6
39 - interne Verzinsungsaufwände	0	0
<b>Aufwände</b>	<b>1921</b>	<b>42</b>
Erträge nach Sachgruppen	Rechnung 2018	Abweichungen ggü Voranschlag 2018
40 - Steuern	1168	114
42 - Vermögenserträge	53	-5
43 - Entgelte	61	26
45 - Rückerstattungen von anderen Gemeinwesen (Finanzausgleich)	683	0
46 - Staatsbeiträge	20	19
49 - interne Verzinsungsaufwände	0	0
<b>Erträge</b>	<b>1893</b>	<b>154</b>
<b>Resultat</b>	<b>+64</b>	<b>112</b>

Die Aufwände liegen mit insgesamt TCHF 42 über dem Voranschlag 2018, dies ist hauptsächlich durch höhere Entschädigungen an andere Gemeinwesen (Sachgruppe 35) begründet. Diese beinhaltet Lehrerlöhne an den Kanton und Zahlungen an andere Schulen bei externen Platzierungen.

Ein Teil konnte durch den reduzierten Personalaufwand TCHF 31 kompensiert werden.

Der Sachaufwand entspricht mit TCHF 364 und einer Abweichung von TCHF 6 in etwa dem Voranschlag.

Der Gesamtaufwand von TCHF 1921 ist im Vergleich mit dem Rechnungsjahr 2017 um TCHF 139 TCHF höher, dies ist ein Plus von 7.2%.

Die Steuereinnahmen stiegen bei gleichbleibendem Steuersatz (von 48%) um TCHF 66 (+6.1%) auf TCHF 1168. Die Erträge aus dem Finanzausgleich hingegen fallen wie im Voranschlag 2017 budgetiert aus.

Die gesamten Erträge von TCHF 1985 fallen dabei mit TCHF 92 höher aus als im Vorjahres Zeitraum (TCHF 1893), dies ist ein Plus von 4.9%.

Insgesamt resultiert ein **Ertragsüberschuss** von **TCHF 64**, welcher dem Eigenkapital zugeführt wird. Somit verbessert sich der Abschluss um insgesamt TCHF 112 im Vergleich zum Voranschlag 2017.



## 4. Laufende Rechnung nach Aufgaben sowie Abweichungen ggü Voranschlag 2018

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

Nachfolgend werden die grösseren Abweichungen der Jahresrechnung 2018 gegenüber dem Budget 2018 erläutert. Es werden nur die grösseren Abweichungen kommentiert.

### 200 Kindergarten

- Der Aufwand von Total TCHF 166 deckt sich mit dem Voranschlag ist aber um TCHF 18 gegenüber dem Vorjahr gestiegen.
- Der kommunale Lohnanteil wurde nicht wie vorgesehen in «Besoldung» gebucht, sondern in «Zusatzstunden». Die kommunale Anstellung besteht aus Altersentlastung der KiGa LP und den Zusatzangeboten Rhythmik und Mittagstisch.
- Insgesamt wurde TCHF 6 weniger benötigt als budgetiert.
- Die Entschädigung an den Kanton ist mit TCHF 11 höher ausgefallen als budgetiert somit verbleibt ein leicht höherer Aufwand von ca. TCHF 5
- Die restlichen Budgetpositionen sind alle leicht unter dem Budgetierten wert.

### 210 Primarschule

- Der Nettoaufwand der Primarschule ist mit TCHF 650 um TCHF 20 unter dem Voranschlag von TCHF 670.
- Die Beiträge an den Kanton (Löhne) sind um TCHF 20 höher als budgetiert ausgefallen
- Die Staatsbeiträge (Asylstelle) wurden nicht budgetiert und betragen TCHF 19 und kompensieren die Mehraufwände der Löhne
- Bei den Anschaffungen von Neuem Mobiliar wurde nicht der gesamte Betrag ausgeschöpft der Aufwand reduzierte sich um TCHF 7
- Für Schulreisen, Lager und Ausflüge wurde ebenfalls TCHF 8 weniger als budgetiert ausgegeben.
- Ansonsten entspricht die Rechnung nahezu der Budgetvorgabe.

### 213 Tagesstrukturen

- Die Tagesstrukturen werden jeweils nach Bedarf angeboten auch in diesem Jahr wurden diese Angebote wie erwartet wenig genutzt.

### 214 Jugendmusikschule

- Der Aufwand für die Musikschule liegt mit TCHF 48 (Voranschlag 52) um ca. TCHF 4 (-7.5%) tiefer ggü. dem Voranschlag
- Der Aufwand steht im direkten Verhältnis zur Nutzung des Angebotes und ist jeweils nicht genauer budgetierbar. Es zeichnet sich aber ab, dass im Schnitt immer ähnlich viele Schüler(innen) vom Angebot gebraucht machen.

### 217 Schulliegenschaften

- Der Nettoaufwand ist mit TCHF 293 um TCHF 4 höher als im Voranschlag.
- Der Lohnanteil ist in Summe ca. TCHF 9 geringer ausgefallen was mit weniger Zusatzstunden zu begründen ist.
- Der Sachaufwand bei Gebäudeunterhalt fiel um TCHF 38 höher aus als budgetiert. Auch dieses Jahr mussten Sturmschäden verzeichnet werden, welche nur teilweise durch Versicherungen gedeckt waren. Insgesamt war der Unterhalt aber höher als geplant da viele kleine unvorhergesehen Reparaturen vonnöten waren.
- Die Mietzinserträge fielen um TCHF 5 geringer aus als budgetiert. Die KiGa Wohnung war im Januar nicht vermietet und aufgrund des Zustandes der Wohnung und der geplanten Sanierung wurde nur ein befristeter Mietvertrag ausgestellt. Der Mietzins wurde aus diesen Gründen leicht nach unten korrigiert. Nach der Sanierung wird wieder eine marktübliche Miete aufgerufen.
- Durch Versicherungsleistung sind nicht budgetierte Erträge in Höhe TCHF 13 eingegangen welche ein Teil des Gebäudeunterhalts kompensierten.
- In Summe ist ein lediglich TCHF 5 höherer Nettoaufwand gegenüber dem Voranschlag zu verbuchen.



## 218 Volksschule allgemeines

- Der Aufwand liegt mit TCHF 104 auf Vorjahres Niveau und um TCHF 11 über dem Voranschlag.
- Der Ertrag ist mit TCHF 29 (Vorjahr 46) und um TCHF 8 höher als budgetiert ausgefallen.
- Der Aufwand für Dienstleistung Dritte wurde durch den Ausfall des Schulbusfahrer generiert, welcher aber grösstenteils durch Versicherungsleistung kompensiert wurde.
- Der Nettoaufwand beträgt somit TCHF 76 (Vorjahr 60) und liegt nur um TCHF 3 über dem Voranschlag.

## 219 Schulverwaltung

- Der Aufwand liegt mit insgesamt TCHF 162 (Vorjahr 148) und ggü. Voranschlag 2018 um TCHF 12 (-6.8%) tiefer als im Voranschlag.
- Die Entschädigungen sind mit TCHF 4 höher als budgetiert ausgefallen. Dies ist durch die deutlich höhere Anzahl an Sitzungen durch die Baukommissionen begründet.
- Die Gebühren sind mit TCHF 9 deutlich unter dem Voranschlag.
- Die Entschädigung an den Kanton (Lohn Schulleitung) ist mit TCHF 6 ebenfalls deutlich unter dem budgetierten Wert des Voranschlages.
- Der Nettoaufwand ist um TCHF 9 geringe als budgetiert ausgefallen.

## 220 Sonderschulung

- Der Aufwand für die Sonderschulung ist mit TCHF 282 um TCHF 47 deutlich höher ausgefallen als im Voranschlag.
- Sonderschulmassnahmen lassen sich generell schlecht vorhersehen. Insbesondere wenn externe Beschulung notwendig werden sind diese sehr kosten intensiv.
- Im Vergleich mit dem Vorjahr (TCHF 207) ist der Aufwand mit TCHF 74 nochmals deutlich angestiegen.

## 290 Bildungswesen Sonstiges

- Der Aufwand von TCHF 1.5 ist wie budgetiert ausgefallen.

## 350 Übrige Freizeitgestaltung

- Der Nettoaufwand ist mit TCHF 11 (Skilager) ist wie im Voranschlag budgetiert ausgefallen.

## 460 Schulgesundheitsdienst

- Der Schulgesundheitsdienst (hauptsächlich Zahnarztkosten) liegt mit TCHF 4 leicht unter dem Voranschlag (TCHF 8).



## 900 Gemeindesteuern

- Der Ertrag der ordentlichen Gemeindesteuern fällt mit TCHF 1036 (Vorjahr 966) um TCHF 76 (+7.3%) deutlich höher aus als veranschlagt.
- Der Gesamtsteuerertrag mit TCHF 1170 ist um TCHF 63 (+5.7%) höher als im Vorjahr TCHF 1107 und mit TCHF 113 deutlich über dem Voranschlag.

## 920 Finanzausgleich

- Der Finanzausgleich fällt mit TCHF 683 (Vorjahr 648) wie im Voranschlag budgetiert aus.

## 940 Kapitaldienst

- Die interne Verzinsung wurde mit einem Zinssatz von 0% gerechnet.

## 942 Grundeigentum Finanzvermögen

- Der Aufwand ist mit TCHF 2 tiefer ausgefallen wie im Voranschlag budgetiert (TCHF 2).
- Der erzielte Ertrag TCHF 24 hingegen ist um TCHF 1.5 höher ausgefallen.

## 990 Abschreibungen

- Es wurden Abschreibungen in Höhe von TCHF 75 vorgenommen. Davon wurden neben den ordentlichen Abschreibungen von TCHF 37 letztmalig noch zusätzliche Abschreibungen in Höhe von TCHF 38 getätigt.
- Im Neuen Rechnungsmodell HRM 2 sind dann keine ausserordentlichen Abschreibungen mehr möglich.

## **5. Investitionsrechnung**

### 11 Verwaltungsvermögen

- Die Erneuerung der Beleuchtung der Etappe 3 – «Korridore Schulhastrakt», wurde mit TCHF 59 in die Investitionsrechnung aufgenommen.
- Die Sanierung der Sanitären Anlagen «WC Mädchen» wurde mit TCHF 49 in die Investitionsrechnung aufgenommen.
- Der Sanierung Kostenanteil für den Zweckverband HPS wurde mit TCHF 28 in die Investitionsrechnung aufgenommen.
- Investitionsbeiträge wurden mit TCHF 8 in die Investitionsrechnung aufgenommen.

Im Jahr 2018 wurden Total Investitionen von TCHF 173 getätigt.

Der Buchwert belief sich am 31. Dezember 2018 auf TCHF 233.

## **6. Eigenkapital**

Das Eigenkapital erhöht sich per 31.12.2018 um TCHF 64 von TCHF 2'325 auf TCHF 2'389.

Verfasst:

Trüllikon, 11. März 2019 / Finanzverwalterin: Sarah Henggeler

## 17. Rechnungsabschiede 2018

### Abschied der Finanzvorstand

Die Richtigkeit und Vollständigkeit der vorstehenden Jahresrechnung 2018 bestätigt:

Trüllikon,

18. März 2019

Die Gutsverwalterin:

Der Präsident:

Sarah Henggeler

Markus Keller

## 17. Rechnungsabschiede 2018

### Abschied der Primarschulpflege

Die Schulpflege hat die Jahresrechnung 2018 der Primarschulgemeinde Trüllikon an ihrer Sitzung vom 29. März 2019 geprüft.

Die laufende Rechnung schliesst bei einem Aufwand von CHF 1'921'389.94 und einem Ertrag von CHF 1'985'206.40 mit einem Ertragsüberschuss von CHF 63'816.46 ab.

Die Investitionsrechnung weist Nettoinvestitionen in Höhe von CHF 134'831.10 aus.

Die Bilanz weist Aktiven und Passiven von je Fr. 2'412'000.48 aus.

Durch den Ertragsüberschuss der laufenden Rechnung von CHF 63'816.46 erhöht sich das Eigenkapital von CHF 2'325'569.52 auf CHF 2'389'385.98.

Die Primarschulpflege beantragt der Gemeindeversammlung, die Jahresrechnung 2018 zu genehmigen.

Trüllikon, 29. März 2019

Die Gutsverwalterin: Der Präsident:

Sarah Henggeler

Markus Keller



Primarschulgemeinde Trüllikon

## Abschiede

### Abschied der Finanzverwaltung

Die Richtigkeit und Vollständigkeit der vorstehenden Jahresrechnung 2018 bestätigt:

Trüllikon, 11. März 2019

FINANZVERWALTUNG TRÜLLIKON  
Der Finanzverwalter



Armin Peter