



Voranschlag 2017

	Datum:
Ablieferung an Vorsteherschaft	<u>16.09.2016</u>
Abnahmebeschluss Vorsteherschaft	<u>20.09.2016</u>
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	<u>17.10.2016</u>
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	<u>17.11.2016</u>
Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung	<u>02.12.2016</u>



Voranschlag 2017

Inhaltsverzeichnis	Seite
Übersicht	1
Laufende Rechnung – Zusammenzug nach Sachgruppen	3
Laufende Rechnung – Zusammenzug nach Aufgabenbereichen	4
Laufende Rechnung – Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert	5
Investitionsrechnung – Zusammenzug nach Sachgruppen	8
Investitionsrechnung – Zusammenzug nach Aufgabenbereichen	9
Investitionsrechnung – Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert	10
Abschreibungstabelle	11
Kommentar Voranschlag 2017	12
Abschied Primarschulpflege Trüllikon	16
Abschied RPK Trüllikon	17

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

Ergebnisse

	Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
	Soll	Haben	Soll	Haben	Soll	Haben
1. Steuerfuss 2017						
a) Zu deckender Aufwandüberschuss						
Aufwand der Laufenden Rechnung	1'884'650.00		1'772'150.00		1'628'934.42	
Ertrag der Laufenden Rechnung ohne ordentliche Steuern Voranschlagsjahr zu deckender Aufwandüberschuss		823'400.00		820'200.00		908'228.20
		1'061'250.00		951'950.00		720'706.22
	1'884'650.00	1'884'650.00	1'772'150.00	1'772'150.00	1'628'934.42	1'628'934.42
b) Steuerfuss / Steuerertrag						
zu deckender Aufwandüberschuss	1'061'250.00		951'950.00		720'706.22	
Einfacher Gemeindesteuerertrag netto: 100% Fr. 1'850'000 (Vorjahr Fr. 1'775'000)						
Steuerertrag bei 48% Steuern (Vorjahr 48%)		888'000.00		852'000.00		922'374.10
Ertragsüberschuss der Laufenden Rechnung = Zunahme Eigenkapital/Abnahme Bilanzfehlbetrag					201'667.88	
Aufwandüberschuss der Laufenden Rechnung = Entnahme aus dem Eigenkapital		173'250.00		99'950.00		
	1'061'250.00	1'061'250.00	951'950.00	951'950.00	922'374.10	922'374.10
c) Abschreibungen						
im Aufwand der Laufenden Rechnung	33'000.00		24'200.00			
	33'000.00		24'200.00			
2. Laufende Rechnung						
Total Aufwand	1'884'650.00		1'772'150.00		1'628'934.42	
Total Ertrag		1'711'400.00		1'672'200.00		1'830'602.30
Aufwandüberschuss		173'250.00		99'950.00		
Ertragsüberschuss					201'667.88	
	1'884'650.00	1'884'650.00	1'772'150.00	1'772'150.00	1'830'602.30	1'830'602.30
3. Investitionen im Verwaltungsvermögen						
a) Nettoinvestitionen						
Total Ausgaben	127'500.00		162'000.00			
Total Einnahmen						
Nettoinvestitionen		127'500.00		162'000.00		
Einnahmenüberschuss						
	127'500.00	127'500.00	162'000.00	162'000.00		
b) Finanzierung I						
Nettoinvestitionen	127'500.00		162'000.00			
Einnahmenüberschuss						
Abschreibungen VV (331+332)		33'000.00		24'200.00		
Abschreibungen Bilanzfehlbetrag (333)						
Aufwandüberschuss der Laufenden Rechnung	173'250.00		99'950.00			
Ertragsüberschuss der Laufenden Rechnung						201'667.88
Finanzierungsfehlbetrag I		267'750.00		237'750.00		
Finanzierungsüberschuss I					201'667.88	
	300'750.00	300'750.00	261'950.00	261'950.00	201'667.88	201'667.88

Ergebnisse

	Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
	Soll	Haben	Soll	Haben	Soll	Haben
4. Investitionen im Finanzvermögen						
a) Nettoveränderungen						
Total Ausgaben						
Total Einnahmen						
Nettoveränderung						
b) Finanzierung II						
Nettoveränderung						
Finanzierungsfehlbetrag I	267'750.00		237'750.00			201'667.88
Finanzierungsüberschuss I						
Finanzierungsfehlbetrag II		267'750.00		237'750.00		
Finanzierungsüberschuss II					201'667.88	
	267'750.00	267'750.00	237'750.00	237'750.00	201'667.88	201'667.88
5. Veränderungen im Kapitalkonto						
Eigenkapital Beginn Rechnungsjahr		1'921'070.00		2'021'020.00		1'819'352.60
Bilanzfehlbetrag Beginn Rechnungsjahr						
Abschreibungen Bilanzfehlbetrag						
Aufwandüberschuss der Laufenden Rechnung	173'250.00		99'950.00			
Ertragsüberschuss der Laufenden Rechnung						201'667.88
Eigenkapital Ende Rechnungsjahr	1'747'820.00		1'921'070.00		2'021'020.48	
Bilanzfehlbetrag Ende Rechnungsjahr						
	1'921'070.00	1'921'070.00	2'021'020.00	2'021'020.00	2'021'020.48	2'021'020.48

Budgetauszug

Laufende Rechnung - Zusammenzug nach Sachgruppen

Konto	Laufende Rechnung Sch Artengliederung LR Sch	Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	AUFWAND	1'884'650.00		1'772'150		1'628'934.42	
30	Personalaufwand	399'800.00		368'900		401'543.35	
31	Sachaufwand	388'050.00		340'150		325'143.69	
32	Passivzinsen	1'500.00		2'500		2'967.40	
33	Abschreibungen	36'000.00		27'200		5'720.20	
35	Entschädigungen an andere Gemeinwesen	979'800.00		949'000		824'351.03	
36	Betriebs- und Defizitbeiträge	79'500.00		76'400		63'926.75	
37	Durchlaufende Beiträge						
39	Interne Verrechnungen			8'000		5'282.00	
4	ERTRAG		1'711'400.00		1'672'200		1'830'602.30
40	Steuern		969'800.00		928'900		993'905.65
42	Vermögenserträge		57'400.00		62'000		65'378.65
43	Entgelte		35'000.00		31'300		32'285.40
44	Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung						270.60
45	Rückerstattungen von anderen Gemeinwesen		648'000.00		642'000		732'184.00
46	Beiträge für eigene Rechnung		1'200.00				1'296.00
47	Bewertungsgewinn						
49	Interne Verrechnungen				8'000		5'282.00
	Total	1'884'650.00	1'711'400.00	1'772'150	1'672'200	1'628'934.42	1'830'602.30
	Netto Aufwand		173'250.00		99'950		
	Netto Ertrag					201'667.88	
	Gesamttotal	1'884'650.00	1'884'650.00	1'772'150	1'772'150	1'830'602.30	1'830'602.30

Budgetauszug

Laufende Rechnung Zusammenzug nach - Aufgabenbereichen

Konto	Laufende Rechnung Sch Funktionale Gliederung LR Sch	Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	BEHÖRDEN UND VERWALTUNG	4'000.00		7'000		3'247.30	
2	BILDUNG	1'786'100.00	62'100.00	1'676'000	59'200	1'546'890.57	64'511.40
3	KULTUR UND FREIZEIT	15'000.00	6'000.00	15'000	6'000	14'757.10	5'670.00
4	GESUNDHEIT	4'500.00		4'400		2'809.45	
9	FINANZEN UND STEUERN	75'050.00	1'816'550.00	69'750	1'706'950	262'897.88	1'760'420.90
	Total	1'884'650.00	1'884'650.00	1'772'150	1'772'150	1'830'602.30	1'830'602.30
	Gesamttotal	1'884'650.00	1'884'650.00	1'772'150	1'772'150	1'830'602.30	1'830'602.30

Konto	Laufende Rechnung Sch Funktionale Gliederung LR Sch	Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	BEHÖRDEN UND VERWALTUNG	4'000.00		7'000		3'247.30	
011	Legislative	4'000.00		7'000		3'247.30	
011.3180	Dienstleistungen Dritter	4'000.00		7'000		3'247.30	
2	BILDUNG	1'786'100.00	62'100.00	1'676'000	59'200	1'546'890.57	64'511.40
200	Kindergarten	157'600.00		178'100		181'055.95	
200.3020	Besoldungen	15'000.00		14'000		16'314.90	
200.3020.02	Zusatzstunden (Rhythmik usw.)	7'100.00		6'000		15'984.80	
200.3030	Sozialleistungen	3'500.00		3'200		4'130.90	
200.3080	Vikariate	1'000.00		1'000			
200.3090	Allgemeiner Personalaufwand	1'000.00		1'000			
200.3100	Schulmaterial	1'600.00		2'000		1'501.50	
200.3110	Anschaffung Mobiliar und Einrichtungsgegenstände	1'000.00		1'000		453.60	
200.3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'500		936.35	
200.3150	Unterhalt Mobiliar und Einrichtungsgegenstände	1'000.00		1'000			
200.3170	Ausflüge und Veranstaltungen	1'400.00		1'600		366.70	
200.3510	Entschädigungen an den Kanton	121'500.00		143'800		140'770.25	
200.3610	Beiträge an den Kanton	2'500.00		2'000		596.95	
210	Primarschule	678'800.00	2'700.00	686'100	1'500	637'537.52	2'196.00
210.3020.01	Hausämter	2'600.00		2'600		2'500.00	
210.3020.02	Zusatzstunden	5'000.00		19'000		60'407.95	
210.3020.50	Besoldung Flötenunterricht	3'500.00		3'500		3'574.40	
210.3030	Sozialleistungen	1'800.00		4'000		9'085.50	
210.3080	Vikariate	6'400.00		6'400		1'809.05	
210.3090	Allgemeiner Personalaufwand	6'500.00		4'000		600.00	
210.3100	Lehrmittel und Schulmaterial	31'000.00		27'000		28'150.72	
210.3110	Anschaffung Mobiliar, Einrichtungen	10'000.00		8'000		1'478.95	
210.3110.10	Anschaffung Geräte, EDV	10'000.00		13'100		28'384.75	
210.3150	Unterhalt Mobiliar, Einrichtungen	4'000.00		4'000		1'669.20	
210.3150.10	Unterhalt Geräte, EDV	3'000.00		3'000		1'754.80	
210.3170	Schulreisen, Lager, Exkursionen	17'000.00		13'000		7'764.70	
210.3510	Entschädigung an den Kanton	566'000.00		568'500		490'263.90	
210.3610	Beiträge an den Kanton	12'000.00		10'000		93.60	
210.4360	Rückerstattungen Dritter (Elternbeiträge, etc.)		1'500.00		1'500		900.00
210.4610	Staatsbeiträge		1'200.00				1'296.00
213	Tagesstrukturen	3'300.00	800.00	3'300	800		
213.3010.01	Besoldungen	3'000.00		3'000			
213.3030	Sozialleistungen	300.00		300			
213.4320	Kostgelder, Taxen		800.00		800		
214	Jugendmusikschule	60'000.00		60'000		60'640.00	
214.3620	Beitrag an Jugendmusikschule Marthalen-Uhwiesen	60'000.00		60'000		60'640.00	
217	Schulliegenschaften	367'800.00	34'900.00	323'900	34'900	309'845.50	40'696.00
217.3010	Besoldungen	122'000.00		120'000		117'044.40	
217.3010.30	Besoldungen Reinigungspersonal	10'000.00		13'500		9'737.80	
217.3010.40	Besoldungen Hilfskräfte	12'000.00		12'000		10'692.00	
217.3010.50	Besoldungen Zusatzstunden	3'000.00		3'000		3'531.70	
217.3030	Sozialleistungen	23'500.00		23'800		21'016.85	
217.3110	Anschaffung Mobiliar, Maschinen, Fahrzeuge	8'000.00		8'000		22'938.55	
217.3120	Wasser, Energie, Heizmaterial	50'000.00		50'000		41'692.25	
217.3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	10'000.00		10'000		6'370.15	
217.3140	Unterhalt Gebäude und Anlagen	111'700.00		66'500		62'533.45	
217.3150	Unterhalt Mobiliar, Maschinen, Fahrzeuge	3'000.00		2'500		3'163.45	

Konto	Laufende Rechnung Sch Funktionale Gliederung LR Sch	Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
217.3170	Spesenentschädigungen	600.00		600		329.45	
217.3180	Dienstleistungen Dritter	14'000.00		14'000		10'795.45	
217.4240	Benützungsgebühren				3'000		
217.4270	Mietzinserträge		31'900.00		31'900		36'600.00
217.4340	Verwaltungsvermögen						
217.4360	Benützungsgebühren		3'000.00				
	Rückerstattungen Dritter						4'096.00
218	Volksschule allgemeines	84'400.00	21'000.00	84'900	22'000	84'702.90	20'549.40
218.3010	Besoldungen	35'000.00		35'000		35'174.00	
218.3030	Sozialleistungen	5'600.00		5'600		5'801.90	
218.3090	Allgemeiner Personalaufwand	600.00		600			
218.3100	Schüler- und Lehrerbibliothek	3'500.00		3'500		2'793.65	
218.3150	Unterhalt Schulbus	5'700.00		8'000		10'190.15	
218.3180	Dienstleistungen Dritter	5'000.00		5'000		12'352.20	
218.3180.10	Sachaufwand IT	6'500.00		6'000		8'636.90	
218.3180.20	Versicherung, Gebühren	4'000.00		3'200		1'124.00	
218.3180.30	Elternmitwirkung	2'500.00		2'500		1'129.95	
218.3180.40	Schulanlässe	3'000.00		3'000		2'395.15	
218.3180.50	Entschädigung Schulsozialarbeit	10'000.00		10'000		2'312.50	
218.3510	Entschädigungen an den Kanton (Verkehrskundeunterricht)	3'000.00		2'500		2'792.50	
218.4360	Rückerstattungen Dritter		21'000.00		22'000		20'549.40
219	Schulverwaltung	169'200.00	700.00	173'100		150'227.97	750.00
219.3000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder	45'800.00		43'800		47'429.50	
219.3010	Besoldungen	16'000.00		12'000		14'338.50	
219.3030	Sozialleistungen	6'700.00		1'900		5'854.35	
219.3090	Allgemeiner Personalaufwand	2'200.00		1'600		3'637.20	
219.3100	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	2'000.00		2'500		753.40	
219.3110	Anschaffung Mobiliar, Büromaschinen	1'000.00		1'500			
219.3180	Telefon, Porti, Gebühren, Div.	22'000.00		20'600		22'408.67	
219.3510	Entschädigungen an den Kanton	62'000.00		78'200		55'839.60	
219.3520	Entschädigungen an andere Gemeinden	10'000.00		10'000			
219.3610	Beiträge an den Kanton	1'500.00		1'000		-33.25	
219.4360	Rückerstattungen Dritter		700.00				750.00
220	Sonderschulung	263'500.00	2'000.00	165'100		122'880.73	320.00
220.3020	Besoldungen Lehrkräfte	42'300.00		17'300		9'096.50	
220.3020.10	Besoldungen DaZ	10'000.00		8'000		2'712.25	
220.3030	Sozialleistungen	8'400.00		2'800		888.90	
220.3100	Lehrmittel und Schulmaterial	1'000.00		1'000			
220.3180	Dienstleistungen Dritter	5'000.00		5'000		122.50	
220.3180.10	Logopädie / Psychomotorik	15'000.00		15'000		11'406.00	
220.3520	Entschädigung an andere Gemeinden	70'800.00					
220.3520.10	Entschädigungen an Zweckverband Schulgemeinden	111'000.00		116'000		98'654.58	
220.4360	Rückerstattungen Dritter		2'000.00				320.00
290	Bildungswesen übriges	1'500.00		1'500			
290.3180	Referentenhonorare	1'500.00		1'500			
3	KULTUR UND FREIZEIT	15'000.00	6'000.00	15'000	6'000	14'757.10	5'670.00
350	Uebrige Freizeitgestaltung	15'000.00	6'000.00	15'000	6'000	14'757.10	5'670.00
350.3170	Skilager	15'000.00		15'000		14'757.10	
350.4360	Elternbeiträge Skilager		6'000.00		6'000		5'670.00
4	GESUNDHEIT	4'500.00		4'400		2'809.45	
460	Schulgesundheitsdienst	4'500.00		4'400		2'809.45	
460.3010	Besoldungen					180.00	

Konto	Laufende Rechnung Sch Funktionale Gliederung LR Sch	Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
460.3180	Dienstleistungen Dritter	1'000.00		1'000			
460.3660	Zahnbehandlungskosten	3'500.00		3'400		2'629.45	
9	FINANZEN UND STEUERN	75'050.00	1'816'550.00	69'750	1'706'950	262'897.88	1'760'420.90
900	Gemeindesteuern	40'000.00	972'300.00	35'500	932'900	44'717.80	999'639.00
900.3290	Skonti und Zinsausgaben	1'500.00		2'500		2'967.40	
900.3300	Abschreibungen Finanzvermögen	3'000.00		3'000		5'720.20	
900.3510	Entschädigungen an den Kanton	500.00				1'442.65	
900.3520	Entschädigungen an andere Gemeinden	35'000.00		30'000		34'587.55	
900.4000	Ordentl. Steuern Rechnungsjahr		888'000.00		852'000		922'374.10
900.4002	Ordentl. Steuern Vorjahre		76'800.00		72'000		78'119.95
900.4004	Quellensteuern		12'000.00		12'000		19'725.20
900.4006	Aktive Steuerauscheidungen		1'200.00		1'200		
900.4007	Passive Steuerauscheidungen		-8'000.00		-8'000		-27'859.45
900.4008	Pauschale Steueranrechnung		-200.00		-300		-109.85
900.4009	Nach- und Strafsteuern						1'655.70
900.4210	Guthabenzinsen		2'500.00		4'000		5'733.35
920	Finanzausgleich		648'000.00		642'000		732'184.00
920.4520	Finanzausgleichsanteile		648'000.00		642'000		732'184.00
930	Einnahmenanteile						270.60
930.4490	Anteil CO2-Abgabe						270.60
940	Kapitaldienst	50.00		50	8'000	46.00	5'282.00
940.3180	Kapitalverwaltungs- und Beschaffungskosten	50.00		50		46.00	
940.4920	Aufteilung Kapitalzinsen				8'000		5'282.00
942	Grundeigentum Finanzvermögen	2'000.00	23'000.00	10'000	24'100	16'466.20	23'045.30
942.3140	Baulicher Unterhalt	2'000.00		2'000		11'184.20	
942.3920	Anteil Kapitalzinsen			8'000		5'282.00	
942.4230	Liegenschaftenerträge FV		21'600.00				21'600.00
942.4230.10	Nettomietzinsen K. K.				21'600		
942.4230.90	Pachtzinsen		1'400.00		1'500		1'445.30
942.4360	Rückerstattungen				1'000		
990	Abschreibungen	33'000.00		24'200			
990.3310	Ordentl. Abschr. Verw.vermögen	33'000.00		24'200			
999	Abschluss		173'250.00		99'950	201'667.88	
999.9120	Ertragsüberschuss					201'667.88	
999.9121	Aufwandüberschuss		173'250.00		99'950		
	Total	1'884'650.00	1'884'650.00	1'772'150	1'772'150	1'830'602.30	1'830'602.30
	Gesamttotal	1'884'650.00	1'884'650.00	1'772'150	1'772'150	1'830'602.30	1'830'602.30

Konto	Investitionsrechnung Sch Artengliederung IR Sch	Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5	INVESTITIONSAUSGABEN	127'500.00		162'000			
50	Sachgüter	110'000.00		162'000			
56	Investitionsbeiträge	17'500.00					
6	INVESTITIONSEINNAHMEN		127'500.00		162'000		
69	Aktivierungen		127'500.00		162'000		
	Total	127'500.00	127'500.00	162'000	162'000		0.00
	Gesamttotal	127'500.00	127'500.00	162'000	162'000	0.00	0.00

Budgetauszug

Investitionsrechnung - Zusammenzug nach Aufgabenbereichen

Konto	Investitionsrechnung Sch Funktionale Gliederung IR Sch	Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
2	BILDUNG	127'500.00		162'000			
9	FINANZEN UND STEUERN		127'500.00		162'000		
	Total	127'500.00	127'500.00	162'000	162'000		0.00
	Gesamttotal	127'500.00	127'500.00	162'000	162'000	0.00	0.00

Budgetauszug

Investitionsrechnung - Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert

Konto	Investitionsrechnung Sch Funktionale Gliederung IR Sch	Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
2	BILDUNG	127'500.00		162'000			
217	Schulliegenschaften	110'000.00		82'000			
217.5012	Meteowasserleitung			82'000			
217.5030.01	Sanierung Beleuchtung/Schallschutz MZH und Schulzimmer	110'000.00					
218	Volksschule allgemeines			80'000			
218.5060	Anschaffung Schulbus			80'000			
220	Sonderschulung	17'500.00					
220.5620	HPS Humlikon Investitionsbeiträge	17'500.00					
9	FINANZEN UND STEUERN		127'500.00		162'000		
999	Abschluss des Rechnungsjahres		127'500.00		162'000		
999.6900	Aktivierete Ausgaben		127'500.00		162'000		
	Total	127'500.00	127'500.00	162'000	162'000		0.00
	Gesamttotal	127'500.00	127'500.00	162'000	162'000	0.00	0.00

Abschreibungstabelle 2017

	Konto	Buchwert 01.01.2016	Konsol. Zgde. 2016	Investitionen 2016 (Netto)	Total	Abschr. 2016	zus. Abschr. 2016	Buchwert 31.12.2016	Nettoinvest. 2017	mutm. Buchwert	Abschreibungen			Buchwert 31.12.2017
											%	ordentliche	zusätzliche	
Tiefbauten														
Meteowasser Leitung	217.5012	82 000,00	0,00	0,00	82 000,00	8 200,00		73 800,00		73 800,00	10	7 400,00		66 400,00
					0,00	0,00		0,00		0,00	10	0,00		0,00
					0,00	0,00		0,00		0,00	10	0,00		0,00
Hochbauten														
Pelletheizung Primarschule		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	10	0,00		0,00
Beleuchtung MZH (LED)	217.5030.01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	38 000,00	38 000,00	10	3 800,00		34 200,00
Beleuchtung Schulzimmer (LED)	217.5030.01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	45 000,00	45 000,00	10	4 500,00		40 500,00
Schallschutzdecken Schulzimmer	217.5030.01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	27 000,00	27 000,00	10	2 700,00		24 300,00
Mobiliar, Geräte, Maschinen, Fahrzeuge														
Schulbus	218.5060	80 000,00	0,00	0,00	80 000,00	16 000,00		64 000,00		64 000,00	20	12 800,00		51 200,00
					0,00	0,00		0,00		0,00	20	0,00		0,00
					0,00	0,00		0,00		0,00	20	0,00		0,00
Investitionsbeiträge														
HPS Humlikon (Sanierung / Renovation 2017)	220.5620	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	17 500,00	17 500,00	10	1 800,00		15 700,00
					0,00	0,00		0,00		0,00	10	0,00		0,00
					0,00	0,00		0,00		0,00	10	0,00		0,00
übrige Sachgüter														
					0,00	0,00		0,00		0,00	10	0,00	0,00	0,00
					0,00	0,00		0,00		0,00	10	0,00		0,00
					0,00	0,00		0,00		0,00	10	0,00		0,00
übrige aktivierte Ausgaben														
					0,00	0,00		0,00		0,00	10	0,00	0,00	0,00
Verwaltungsvermögen (990)		162 000,00	0,00	0,00	162 000,00	24 200,00	0,00	137 800,00	127 500,00	265 300,00		33 000,00	0,00	232 300,00
Total		162 000,00	0,00	0,00	162 000,00	24 200,00	0,00	137 800,00	127 500,00	265 300,00		33 000,00	0,00	232 300,00



Kommentar zum Voranschlag 2017

1. Vorwort zum Voranschlag 2017

Die Schülerzahlen schwankten in den letzten Jahren nur wenig und liegen bei ca. 84 – 88 Schüler (inkl. Kindergarten). Dies gilt auch für das laufende Schuljahr und wird voraussichtlich auch für das kommende SJ17/18 so bleiben.

Eine optimale Klassengrösse liegt zwischen 20 und 24 Schüler(innen), je nachdem aus welcher Perspektive man das bewertet. Dies gibt mathematisch gesehen für die Primarschule Trüllikon vier Klassenzüge mit optimaler Grösse, wenn man den KiGa mit einbezieht.

Die Schülerzahl aber bewegt sich aktuell zwischen 6 – 15 Schüler(innen) pro Jahrgang. Diese sehr unterschiedlichen Jahrgänge sind dann auch der Grund, weshalb manchmal eben vier und dann wieder fünf Klassenzüge geführt werden müssen, da sich die Schüler(innen) eben nicht aus rein mathematischen Gesichtspunkten in Klassenzüge einteilen lassen. Aktuell sind es im laufenden Schuljahr deren fünf (inkl. KiGa).

Aus strategischer Sicht ist die Schulpflege wie auch die Schulleitung bestrebt, die Klassengrössen mit der möglichst optimalen Anzahl Schüler(innen) zu wählen, wie auch dafür zu sorgen, dass möglichst wenig Lehrpersonen mit Teilpensen beschäftigt werden.

Die Bestrebungen sind dann aber vor allem administrativer Natur und tragen nur wenig zu den Personalkosten bei. Denn bei der Berechnung der Lehrstellenprozente sind es in erster Linie die Anzahl zu unterrichtenden Schüler(innen) und nicht die Anzahl Klassenzüge, welche für die Höhe der Personalkosten verantwortlich sind.

Selbstverständlich lassen sich die Personalkosten durch die Reduktion von Klassenzügen leicht optimieren, viel grössere Einflüsse haben aber die Altersstruktur der Lehrpersonen oder aber sonderpädagogische Massnahmen. Letzteres ist nun auch in diesem Budget massgeblich dafür verantwortlich, dass die Personalkosten leicht steigen werden.

Die zweite Komponente im Budget einer Schule ist dann der Betrieb und vor allem der Unterhalt der Liegenschaft. Beim Unterhalt wurde in den vergangenen Jahren vornehmlich Zurückhaltung geübt. Dies zeigt sich nun auch im Budget 2017 durch den erhöhten Sachaufwand gegenüber dem Vorjahresbudget und die geplanten Investitionen.

Dies stellt erst den Beginn einer Reihe von Massnahmen dar, die dem Werterhalt der Schulliegenschaft dienen und den Betrieb sicherstellen sollen, weitere werden folgen. Alle Massnahmen werden aber so ausgelegt und geplant, dass diese finanziell verkraftbar und nachhaltig sind.

Für das Jahr 2017 liegt der Fokus auf der Sanierung der Beleuchtung in der Mehrzweckhalle und in den Schulzimmern, welche gleichzeitig noch mit Schallschutzdecken versehen werden, wo noch nicht vorhanden.

2. Zusammenfassung Voranschlag 2017

Der Voranschlag 2017 ist im Wesentlichen geprägt durch höheren Unterhalt an den Schulliegenschaften und mehr Aufwände für die Sonderschulung.

Die Mehraufwände können nur zum Teil durch höhere Steuereinnahmen kompensiert werden. Die beiden erwähnten Punkte führen zu einem deutlichen netto Aufwandüberschuss von TCHF 173.

Aufgrund der Tatsache, dass die Rechnungen 2014 und 2015 mit einem deutlichen Ertragsüberschuss abschlossen und die Eigenkapitalsituation gut ist, wird der Steuerfuss auf dem Vorjahreswert von 48% belassen.

***Insgesamt schliesst der Voranschlag 2017 mit einem deutlichen Aufwandüberschuss von 173k ab.
Es werden Investitionen in Höhe von 128k getätigt.***



3. Laufende Rechnung nach Sachgruppen sowie Abweichungen ggü. Voranschlag 2016

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

Aufwände nach Sachgruppen	Voranschlag 2017	Abweichungen ggü Voranschlag 2016
30 - Personalaufwand	400	33
31 - Sachaufwand	388	44
32 - Passivzinsen	1	-1
33 - Abschreibungen	36	9
35 - Entschädigungen an andere Gemeinwesen (kant. Löhne)	980	31
36 - Betriebsbeiträge (hauptsächlich Jugendmusikschule)	79	4
38 - interne Verzinsungsaufwände	0	-8
Aufwände	1884	112
Erträge nach Sachgruppen	Voranschlag 2017	Abweichungen ggü Voranschlag 2016
40 - Steuern	970	41
42 - Vermögenserträge	57	-5
43 - Entgelte	35	4
45 - Rückerstattungen von anderen Gemeinwesen (Finanzausgleich)	648	6
46 – Staatsbeiträge	1	1
49 - interne Verzinsungsaufwände	0	-8
Erträge	1711	39
Resultat Budget 2016	-173	-73

Die Aufwände liegen insgesamt mit TCHF 112 über dem Voranschlag 2016, dies ist hauptsächlich auf die höheren Personalkosten, mehr Sachaufwände und höhere Entschädigungen an andere Gemeinwesen zurück zu führen. Weiter werden Investitionen getätigt die Abgeschrieben werden müssen.

Die Steuereinnahmen steigen bei gleichbleibendem Steuersatz (von 48%) um TCHF 41 (+4.1%) auf 970k im Rahmen des mutmasslichen Gemeindesteuerertrages. Die Erträge aus dem Finanzausgleich steigen nur leicht um TCHF 6 (+0.9%) gegenüber dem Voranschlag 2016.

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

Daraus ergibt sich ein um TCHF 39 (+2.3%) höherer Ertrag gegenüber dem Voranschlag 2016. Insgesamt resultiert ein Aufwandüberschuss von TCHF 173, welcher dem Eigenkapital entnommen wird.



4. Laufende Rechnung nach Aufgaben sowie Abweichungen ggü Voranschlag 2016

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

200 Kindergarten

- Der Nettoaufwand wird mit TCHF 158 (Vorjahr 178) veranschlagt und liegt nun mit TCHF 20 (-11.2%) tiefer als im Voranschlag 2016. Dies ist in der Hauptsache auf die tieferen Entschädigungen an den Kanton zu begründen.
- Der Sachaufwand bleibt hingegen auf Vorjahresniveau.

210 Primarschule

- Der Aufwand der Primarschule wird voraussichtlich auf TCHF 679 (Vorjahr 686) und um TCHF 7 (-1%) tiefer ausfallen.
- Die Zusatzstunden werden mit TCHF 5 (Vorjahr 19) tiefer budgetiert.
- Der Aufwand für die Lehrmittel werden um TCHF 4 höher budgetiert, da mehr Schüler die Primarschule besuchen.
- Durch die höhere Schülerzahl wird auch der Aufwand für Schulreisen, Lager, Exkursionen etwas höher ausfallen.

213 Tagesstrukturen

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

214 Jugendmusikschule

- Der Voranschlag für die Musikschule ist mit TCHF 60 auf dem Vorjahresniveau.

217 Schulliegenschaften

- Der Aufwand wird mit insgesamt TCHF 368 (Vorjahr 324) um TCHF 44 (+13.5%) höher budgetiert.
- Der Personalaufwand ist nur leicht niedriger budgetiert.
- Die Kosten für den Unterhalt wurde mit TCHF 112 (Vorjahr 67) um TCHF 45 höher budgetiert. Dies umfasst hauptsächlich Sanierungs- und Wartungsarbeiten an den Schulzimmern und der Aussenanlage.
- Die Erträge sind mit TCHF 35 in der gleichen Höhe Budgetiert wie im Vorjahr.

218 Volksschule allgemeines

- Der Aufwand liegt bei TCHF 84 (Vorjahr 85) etwas unter dem Voranschlag des laufenden Jahres.
- Der Ertrag ist nahezu unverändert bei TCHF 21 (Vorjahr 22). Dieser Resultiert aus dem Schulbusfahrdienst mit Truttikon der sich etabliert hat und bis auf weiteres fortgesetzt wird.
- Der Nettoaufwand beträgt somit TCHF 63 (Vorjahr 63) und ist damit gleich wie im Vorjahr.

219 Schulverwaltung

- Der Aufwand wird mit insgesamt TCHF 169 (Vorjahr 173) um TCHF 4 tiefer als im Jahr 2015 budgetiert.



220 Sonderschulung

- Der Aufwand für die Sonderschulung wird mit TCHF 264 (Vorjahr 165) also um TCHF 98 (+60%) höher ggü. Vorjahr budgetiert.
- Die Entschädigungen an andere Gemeinden werden mit TCHF 70 (Vorjahr 0) budgetiert, da spezielle Förderungen für Schüler getroffen werden.
- Ebenfalls höher sind die Kosten für die Besoldung der Lehrkräfte.

290 Bildungswesen Sonstiges

- Der Aufwand ist unverändert mit TCHF 1.5 budgetiert.

350 Übrige Freizeitgestaltung

- Der Nettoaufwand wird unverändert mit TCHF 9 budgetiert und liegt damit auf Vorjahreswert.

460 Schulgesundheitsdienst

- Der Schulgesundheitsdienst ist mit TCHF 4 ebenfalls auf Vorjahreswert.

900 Gemeindesteuern

- Insgesamt werden die Gemeindesteuern mit TCHF 35 (+3.9%) höher veranschlagt, was einem Nettoertrag von TCHF 932 (Vorjahr TCHF 897) entspricht.

920 Finanzausgleich

- Der Finanzausgleich wird mit TCHF 648 (Vorjahr 642) und somit um TCHF 6 (+0.9%) höher budgetiert.

940 Kapitaldienst

- Die interne Verzinsung wird neu mit 0% berechnet und daher auch mit TCHF 0 (Vorjahr TCHF 8) budgetiert.

942 Grundeigentum Finanzvermögen

- Der Nettoertrag wird mit TCHF 21 (Vorjahr 14) budgetiert, dies ist um TCHF 7 höher als im Voranschlag 2016. Die Veränderung ergibt sich dadurch, dass nun keine Kapitalzinsen mehr anfallen.

990 Abschreibungen

- Es werden Abschreibungen in der Höhe von TCHF 33 (Vorjahr 24) budgetiert.

5. Investitionsrechnung

Im Verwaltungsvermögen sind Investitionen von TCHF 127 budgetiert:

- Dies beinhaltet die Sanierung der Beleuchtung in der Mehrzweckhalle und den Schulzimmern in diesen werden gleichzeitig neue Schallschutzdecken montiert wo noch nicht vorhanden.

Der mutmassliche Buchwert am 31. Dezember 2017 beläuft sich auf TCHF 232.

Verfasst:

Trüllikon, 17. Oktober 2016 / Sarah Henggeler, Markus Keller



Abschied der Primarschulpflege

Die Vorsteherschaft der Primarschule Trüllikon hat den Voranschlag **2017** der Primarschulgemeinde Trüllikon an ihrer Sitzung vom **20. September 2016** geprüft.

Die laufende Rechnung zeigt einen Aufwand von Fr. **1'884'650.--** und einen Ertrag von Fr. **1'711'400.--**, so dass ein Aufwandüberschuss von Fr. **173'250.--** verbleibt welcher dem Eigenkapital entnommen wird.

Das Eigenkapital verändert sich von **1'921'070.--** auf **1'747'820.--** per Ende Rechnungsjahr **2017**

Bei einem mutmasslichen Gemeindesteuerertrag (100 %) von Fr. **1'850'000.--** wird ein Steuerfuss von **48 %** (Fr. **888'000.--**) erhoben.

Im Verwaltungsvermögen werden Investitionen über **127'500.--** getätigt.
Beim Verwaltungsvermögen fallen Abschreibungen über **33'000.--** an.

Die Schulpflege beantragt der Gemeindeversammlung, den Voranschlag **2017** zu genehmigen.

Trüllikon, **20.09.2016**

Primarschulpflege Trüllikon

Markus Keller
Präsident

Sarah Henggeler
Finanzvorsteherin