

Voranschlag 2018

Primarschulgemeinde

8488 Turbenthal

	Lehrstellen	Schülerzahl
Kindergarten	5.78	124
Primarschule	19.43	287
HPS		55

Ablieferung an Vorsteherchaft / Vorstand	28.08.2017
Abnahmeabschluss Vorsteherchaft / Vorstand	26.09.2017
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	30.09.2017
Abnahmeabschluss Rechnungsprüfungskommission	23.10.2017
Abnahmeabschluss Gemeindeversammlung	04.12.2017

Voranschlag

2018

Primarschulgemeinde

8488 Turbenthal

Inhaltsverzeichnis	Seite
1. Übersicht	1-3
2. Laufende Rechnung - Zusammenzug nach Sachgruppen	4
3. Laufende Rechnung - Zusammenzug nach Aufgabenbereichen	5
4. Laufende Rechnung - Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert	6-12
5. Investitionsrechnung - Zusammenzug nach Sachgruppen	13 - 14
6. Investitionsrechnung - Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert	15 - 16
7. Abschreibungstabelle	17
8. Interne Verzinsung - Einzelheiten	18
9. Abschiede	19 - 20

Finanzvorstand: Monika Bosshard, Oberhofen, Turbenthal

Rechnungsführer / Rechnungsstelle: Gian-Reto Rehli, Gemeindeverwaltung Turbenthal

Telefon: 052 397 26 30

Voranschlag 2017		Voranschlag 2018	
Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
13'224'000		13'594'800	9'538'900
	8'835'300		4'055'900
	4'388'700		13'594'800
13'224'000	13'224'000	13'594'800	13'594'800
4'388'700		4'055'900	
			3'531'700
	857'000		524'200
4'388'700	4'388'700	4'055'900	4'055'900
Fr. 1'461'000	Fr. 1'461'000	Fr. 1'412'000	Fr. 1'412'000
Fr. 0	Fr. 0		

1. Steuerfuss 2018

a) Zu deckender Aufwandüberschuss
Aufwand der Laufenden Rechnung
Ertrag der Laufenden Rechnung ohne ordentliche Steuern
Zu deckender Aufwandüberschuss

b) Steuerfuss / Steuerertrag
Zu deckender Aufwandüberschuss (wie oben)
Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100%
Fr. 6'925'000 (Vorjahr Fr. 6'925'000)
Steuerertrag bei 51% Steuern (Vorjahr 51%)

Ertragsüberschuss der Laufenden Rechnung
= Zunahme Eigenkapital / Abnahme Bilanzfehlbetrag

Aufwandüberschuss der Laufenden Rechnung
= Entnahme aus dem Eigenkapital

c) Abschreibungen im Aufwand der Laufenden Rechnung, Verwaltungsvermögen
Abschreibungen im Aufwand der Laufenden Rechnung, Finanzvermögen

Rechnung 2016		Voranschlag 2017		Voranschlag 2018	
Soll	Haben	Soll	Haben	Soll	Haben
12'785'410.76		13'224'000		13'594'800	
	12'311'658.83		12'367'000		13'070'600
	473'751.93		857'000		524'200
0.00		0		0	
12'785'410.76	12'785'410.76	13'224'000	13'224'000	13'594'800	13'594'800
1'628'328.17		4'500'000		380'000	
	0.00		0		0
	1'628'328.17		4'500'000		380'000
0.00		0		0	
1'628'328.17	1'628'328.17	4'500'000	4'500'000	380'000	380'000
1'628'328.17		4'500'000		380'000	
	935'328.17		1'481'000		1'412'000
473'751.93		857'000		524'200	
	0.00		0		0
	1'166'751.93		3'876'000		0
0.00		0		507'800	
2'102'080.10	2'102'080.10	5'357'000	5'357'000	1'412'000	1'412'000

2. Laufende Rechnung	
Total Aufwand	13'594'800
Total Ertrag	13'070'600
Aufwandüberschuss	524'200
Ertragsüberschuss	0
3. Investitionen im Verwaltungsvermögen	
a) Nettoinvestitionen	
Total Ausgaben	380'000
Total Einnahmen	0
Nettoinvestitionen	380'000
Einnahmenüberschuss	0
b) Finanzierung I	
Nettoinvestitionen	380'000
Einnahmenüberschuss	
Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'412'000
Abschreibungen Bilanzfehlbetrag	
Aufwandüberschuss der Laufenden Rechnung	524'200
Ertragsüberschuss der Laufenden Rechnung	0
Finanzierungsfehlbetrag I	0
Finanzierungsüberschuss I	507'800
	1'412'000
	1'412'000

Rechnung 2016		Voranschlag 2017		Voranschlag 2018	
Soll	Haben	Soll	Haben	Soll	Haben
3'959.24	3'959.24			5'000	200'000
0.00	0.00	0	0	195'000	0
3'959.24	3'959.24	0	0	200'000	200'000
0.00	0.00	0	0		195'000
1'166'751.93	0.00	3'876'000		0	
	0.00			0	507'800
	1'166'751.93		3'876'000		0
0.00		0		702'800	
1'166'751.93	1'166'751.93	3'876'000	3'876'000	702'800	702'800
		Voraussichtliches Ergebnis			
0.00	5'715'380.30		5'241'628		4'384'628
	0.00	0			
473'751.93	0.00	857'000		524'200	
	0.00				0
5'241'628.37		4'384'628		3'860'428	
5'715'380.30	5'715'380.30	5'241'628	5'241'628	4'384'628	4'384'628

4. Investitionen im Finanzvermögen	
a) Nettoveränderung	
Total Ausgaben	5'000
Total Einnahmen	200'000
Nettoveränderung	0
b) Finanzierung II	
Nettoveränderung	0
Finanzierungsfehlbetrag I	0
Finanzierungsüberschuss I	507'800
Finanzierungsfehlbetrag II	0
Finanzierungsüberschuss II	
5. Veränderung Kapitalkonto	
Eigenkapital Beginn Rechnungsjahr	4'384'628
Bilanzfehlbetrag Beginn Rechnungsjahr	
Abschreibungen Bilanzfehlbetrag	
Aufwandüberschuss der Laufenden Rechnung	524'200
Ertragsüberschuss der Laufenden Rechnung	
Eigenkapital Ende Rechnungsjahr	0
Bilanzfehlbetrag Ende Rechnungsjahr	
	3'860'428
	4'384'628

2. Laufende Rechnung - Zusammenzug nach Sachgruppen

Aufwand	Rechnung 2016 Ertrag	Konto	Text	Voranschlag 2017		Voranschlag 2018	
				Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
12'785'410.76	12'785'410.76		Gesamttotal Saldo	13'224'000	12'367'000 857'000	13'594'800	13'070'600 524'200
12'785'410.76		3	Aufwand	13'224'000		13'594'800	
4'887'287.05		30	Personalaufwand	4'678'200		4'923'800	
1'538'226.00		31	Sachaufwand	1'510'400		1'545'300	
65'681.29		32	Passivzinsen	84'700		82'500	
948'818.16		33	Abschreibungen	1'511'000		1'437'000	
3'888'566.70		35	Entschädigungen für Dienst- leistungen anderer Gemeinden	3'810'300		4'023'500	
1'083'331.56		36	Betriebs- und Defizitbeiträge	1'206'700		1'161'000	
373'500.00		39	Interne Verrechnungen	422'700		421'700	
12'311'658.83		4	Ertrag		12'367'000		13'070'600
3'687'279.40		40	Steuern		4'043'700		4'027'700
108'291.48		42	Vermögenserträge		119'700		290'600
412'883.75		43	Entgelte		192'200		266'700
2'849.95		44	Anteile und Beiträge ohne Zweck- bindung		2'300		1'500
3'687'761.60		45	Rückerstattungen von Gemeinwesen		3'581'400		4'014'300
4'035'673.85		46	Beiträge mit Zweckbindung		4'002'000		4'046'100
3'418.80		48	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Stiftungen		3'000		2'000
373'500.00		49	Interne Verrechnungen		422'700		421'700
473'751.93		9	A b s c h l u s s				
473'751.93		912	Kapitalveränderung				

3. Laufende Rechnung - Zusammenzug nach Aufgabenbereichen

Aufwand	Rechnung 2016		Konto	Text	Voranschlag 2017		Voranschlag 2018	
	Ertrag	Ertrag			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
12'785'410.76	12'311'658.83	473'751.93	2	PRIMARSCHULE TURBENTHAL Saldo	13'224'000	12'367'000 857'000	13'594'800	13'070'600 524'200
5'362.35	5'362.35		20	BEHOERDEN UND VERWALTUNG Saldo	6'500	6'500	5'500	5'500
11'354'677.90	4'622'766.50 6'731'911.40		22	BILDUNG Saldo	11'213'800	4'678'800 6'535'000	11'664'200	4'782'400 6'881'800
246'243.21	198'113.45 48'129.76		23	KULTUR Saldo	246'100	198'600 47'500	244'700	197'200 47'500
19'107.60	4'416.20 14'691.40		24	GESUNDHEIT Saldo	17'900	17'900	16'900	16'900
17'212.25	17'212.25		25	SOZIALE WOHLFAHRT Saldo	17'000	17'000	17'000	17'000
1'142'807.45 6'343'555.23	7'486'362.68		29	FINANZEN UND STEUERN Saldo	1'722'700 5'766'900	7'489'600	1'646'500 6'444'500	8'091'000

4. Laufende Rechnung - Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert

Rechnung 2016		Konto	Text	Voranschlag 2017		Voranschlag 2018	
Aufwand	Ertrag			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
12'785'410.76	12'311'658.83	2	PRIMARSCHULE TURBENTHAL	13'224'000	12'367'000	13'594'800	13'070'600
	473'751.93		Saldo		857'000		524'200
5'362.35	5'362.35	20	BEHOERDEN UND VERWALTUNG	6'500	6'500	5'500	5'500
5'362.35	5'362.35	2011	LEGISLATIVE	6'500	6'500	5'500	5'500
729.85		3100	Drucksachen, Publikationen	1'500		1'500	
4'632.50		3180	Dienstleistungen Dritter	5'000		4'000	
11'354'677.90	4'622'766.50	22	BILDUNG	11'213'800	4'678'800	11'664'200	4'782'400
	6'731'911.40		Saldo		6'535'000		6'881'800
638'456.70	3'250.00	2200	KINDERGARTEN	638'500	638'500	726'100	7'800
35'854.60	635'206.70		Saldo			38'300	718'300
2'578.90		3020	Besoldungen	25'800			
5'442.15		3021	Vikariate	4'000		4'500	
774.95		3030	Sozialleistungen				
2'645.00		3080	Aushilfsentschädigungen	2'500		2'500	
13'464.65		3090	Allgemeiner Personalaufwand	12'000		14'000	
3'028.00-		3100	Schulmaterial	8'000		7'000	
		3110	Anschaffung von Mobililiar und Einrichtungsgegenständen				
61.55		3150	Unterhalt von Mobililiar und Einrichtungsgegenständen				
6'898.65		3170	Einrichtungen für Ausflüge und Veranstaltungen	6'200		6'300	
1'760.25		3180	Dienstleistungen Dritter	500		500	
561'477.00		3510	Entschädigungen an den Kanton	579'000		650'000	
14'082.50		3511	Vikariate BD	500		3'000	
3'555.50-		3650	Beiträge an private Institutionen				
	3'250.00	4360	Rückerstattungen Dritter				7'800
3'187'673.60	18'491.50	2210	PRIMARSCHULE	3'144'500	32'000	3'429'100	31'000
	3'169'182.10		Saldo		3'112'500		3'398'100
146'135.60		3020	Besoldung Lehrkräfte	152'200		203'000	
30'733.60		3021	Zulagen	34'900		20'000	
20'595.05		3030	Sozialleistungen	22'000		35'000	
5'824.45		3080	Aushilfsentschädigungen	5'000		5'000	
16'554.74		3090	Allgemeiner Personalaufwand	10'000		25'000	
113'171.29		3100	Lehrmittel und Schulmaterial	110'000		113'000	
7'833.82		3101	PC-Lehrmittel u. Verbrauchsmaterial	9'000		8'000	
52'687.70		3111	Anschaffung von Schulmobiliar	45'000		40'000	
492.40		3112	Anschaffung von Einrichtungen	1'400			
		3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	100		100	
6'591.00		3150	Unterhalt von Mobililiar + Apparaten	7'600		7'000	

4. Laufende Rechnung - Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert

Rechnung 2016		Konto	Text	Voranschlag 2017		Voranschlag 2018	
Aufwand	Ertrag			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
		4910	Anteil Sachaufwand	400'000		400'000	
380'921.90	16'500.00	2218	VOLKSSCHULE ALLGEMEIN	376'300	18'700	383'600	18'700
	364'421.90		Saldo		357'600		364'900
83'435.70		3020	Besoldungen Lehrkräfte	92'400		92'400	
15'684.30		3030	Sozialleistungen	15'000		16'000	
5'453.55		3090	Allgemeiner Personalaufwand	5'000		5'000	
1'735.45		3100	Schüler- und Lehrerbibliothek	5'500		5'500	
1'200.00		3170	Spesenentschädigungen	1'200		1'200	
21'536.60		3180	Dienstleistungen Dritter	22'000		23'000	
11'383.55		3182	Examenkosten	10'000		10'000	
8'511.30		3184	Unfall-/Haftpflichtversicherung	8'200		8'500	
127'500.20		3185	Schulbus	115'000		120'000	
10'670.00		3186	Schulentwicklung alle Schuleinheiten	6'000		6'000	
11'352.00		3510	Entschädigungen an den Kanton	11'000		11'000	
84'119.45		3620	Schulpsychologischer Dienst	85'000		85'000	
1'660.20-		3650	Beiträge an private Institutionen				
	16'000.00	4900	Aufteilung Personalaufwand		17'000		17'000
	500.00	4910	Aufteilung Sachaufwand		1'700		1'700
885'649.26	320'348.45	2219	SCHULVERWALTUNG	786'700	77'000	768'600	77'000
	565'300.81		Saldo		709'700		691'600
110'041.50		3000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder	112'500		114'000	
19'090.00		3001	Sitzungsgelder Schulpflege	25'000		20'000	
191'681.15		3020	Besoldung Schulsekretariat	180'000		170'000	
320.00		3021	Besoldung Schulleitung				
51'128.36		3030	Sozialleistungen	48'000		48'000	
8'119.75		3090	Allgemeiner Personalaufwand	7'000		8'500	
19'232.15		3100	Büromaterial, Drucksachen, Publikationen	4'500		5'500	
1'010.90		3110	Anschaffung Mobiliar, Büromaschinen, Geräte	1'500		1'500	
8'448.15		3150	Unterhalt Mobiliar, Büromaschinen, Geräte	8'800		12'000	
2'203.75		3160	Mieten und Benützungskosten	2'000		2'000	
7'676.60		3170	Spesenentschädigungen	6'000		7'600	
6'070.05		3182	Telefone, Porti etc.	5'600		6'000	
110'578.95		3183	Gutachten, Honorare	24'000		4'000	
3'818.90		3184	Ueberarbeitung Archiv			4'000	
534.40		3190	Allgemeiner Sachaufwand	500		500	
329'761.25		3510	Entschädigung an den Kanton	336'300		337'000	
25'000.00		3520	Entschädigungen an andere Gemeinden	25'000		28'000	
9'066.60-		3650	Beiträge an private Institutionen		2'000		2'000
	131'848.45	4360	Rückerstattungen Dritter		75'000		75'000
	75'000.00	4520	Entschädigung von andern Gemeinden				

4. Laufende Rechnung - Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert

Aufwand	Rechnung 2016		Konto	Text	Voranschlag 2017		Voranschlag 2018	
	Ertrag	Aufwand			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
500.00		4610		Staatsbeiträge				
100'000.00		4900		Aufteilung Personalaufwand				
13'000.00		4910		Aufteilung Sachaufwand				
3'874'699.14	4'058'640.90	2220		SONDERSCHULUNG HPS	3'943'400	4'052'200	3'943'400	4'052'200
183'941.76				Saldo				
32'587.60		3000		Tag- und Sitzungsgelder	35'000	35'000		
207'464.65		3010		Besoldung Verwaltung/Schulleitung	230'000	230'000		
89'711.05		3011		Reinigung (Hauswartin)	91'000	90'000		
58'808.70		3012		Mittagstisch	60'000	60'000		
270.30		3016		Schulzahnpflege	1'500	500		
1'669'951.45		3020		Besoldung Lehrkräfte	1'514'000	1'580'000		
356'629.95		3021		Besoldung TherapeutInnen	370'000	370'000		
443'838.35		3030		Sozialleistungen	409'000	440'000		
51'383.25		3070		Rentenleistungen, Ruhegehälter	47'000	24'000		
49'073.70		3080		Vikariate	30'000	50'000		
17'798.45		3090		allgemeinder Personalaufwand	40'000	40'000		
19'370.60		3091		Weiterbildung	30'000	35'000		
24'644.34		3100		Lehrmittel und Schulmaterial	36'000	36'000		
981.70		3101		Lehrerbibliothek	2'000	2'000		
9'911.85		3102		Büromaterial	7'000	7'000		
35'396.15		3110		Anschaffung Mobilien/Maschinen	62'000	51'000		
8'420.45		3120		Wasser, Energie, Heizmaterial	20'000	15'000		
9'650.30		3130		Betriebs- und Verbrauchsmaterial	10'000	12'500		
5'289.65		3131		Reinigungsmaterial	5'500	5'500		
44'736.45		3132		Lebensmittel/Getränke	40'000	45'000		
14'672.00		3140		Baulicher Unterhalt	33'500	38'000		
24'869.85		3150		Unterhalt Mobiliar, Maschinen	78'000	78'000		
8'656.50		3160		Miete, Benützunggebühren	18'000	18'000		
26'222.70		3170		Schulreisen, Lager, Verpflegung	25'000	30'000		
8'409.70		3171		Spesenentschädigungen	15'000	10'000		
45'430.55		3180		Allgemeiner Verwaltungsaufwand	44'000	50'000		
203'491.50		3181		Schulbus	200'000	205'000		
6'278.55		3183		Versicherungsprämien	6'000	6'500		
225.00		3190		Allgemeiner Sachaufwand				
1'042.15		3210		Zinsen auf kurzfristige Schulden				
18'000.00		3520		Entschädigungen an andere Gemeinden	18'000	20'000		
27'834.25		3610		Beiträge an den Kanton (FAK)	25'000	28'000		
34'681.60-		3650		Beiträge an private Institutionen	3'200	3'500		
14'829.05		3660		Therapien auswärts	15'000	15'000		
116'000.00		3900		Anteil Personalaufwand	17'000	17'000		
13'500.00		3910		Anteil Sachaufwand	401'700	401'700		
244'000.00		3930		Anteil Abschreibungen	4'000	3'000		
1'650.00		4330		Schulgelder von Privaten				
39'590.00		4362		Päd. Therapiemassnahmen IV			10'000	60'000
155'042.95		4364		Rückerstattungen Dritter			100'000	116'000
3'700.00		4369		Raumvermietung			3'600	2'200

4. Laufende Rechnung - Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert

Rechnung 2016		Konto	Text	Voranschlag 2017		Voranschlag 2018	
Aufwand	Ertrag			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1'785.15	4490	Anteil CO2-Abgabe	1'800		1'000		
1'244'383.00	4610	Staatsbeiträge	1'300'000		1'200'000		
2'413'832.50	4620	Gemeindebeiträge	2'335'000		2'475'000		
198'657.30	4621	Gemeindebeiträge (Transportkosten)	193'000		198'000		
25'165.45	2221	SONDERSCHULUNG/THERAPIEN + HEIME	1'279'000	1'000	1'237'800	6'000	
1'275'571.85		Saldo	1'278'000	1'278'000	1'231'800	1'231'800	
415'854.60	3020	Besoldungen Therapeutinnen	411'600		390'000		
74'942.75	3030	Sozialleistungen	63'000		72'400		
10'979.50	3080	Aushilfsentschädigung			5'000		
948.00	3090	Allgemeiner Personalaufwand	400		400		
4'967.90	3100	Lehrmittel und Schulmaterial	4'000		5'000		
706'500.00	3640	Beiträge an Sonderschulen	750'000		700'000		
3'149.65	3650	Beiträge an private Institutionen					
83'394.90	3660	Therapien auswärts	50'000		65'000		
12'313.45	4360	päd. Therapiemassnahmen		1'000		6'000	
12'852.00	4610	IV/Rückerstattungen Dritter					
		Staatsbeiträge					
246'243.21	23	KULTUR	246'100	198'600	244'700	197'200	
48'129.76		Saldo	47'500	47'500	47'500	47'500	
184'114.65	2300	KULTURFÖRDERUNG	198'600	198'600	197'200	197'200	
112'918.95	3010	Saldo	113'200		113'200		
18'498.45	3030	Besoldungen	20'000		21'100		
3'120.50	3080	Sozialleistungen	3'000		3'000		
1'553.75	3090	Aushilfsentschädigungen	2'000		1'500		
1'575.66	3101	Allg. Personalaufwand	2'300		2'000		
415.00	3103	Büromaterial	500		500		
		Fachliteratur, Zeitschriften (intern)					
21'766.84	3104	Anschaffungen Medien	28'000		27'000		
3'399.65	3110	Anschaffungen Mobiliar, Geräte, Einrichtungen	2'500		2'000		
382.50	3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	700		700		
2'835.40	3150	Unterhalt Mobiliar, Geräte und Einrichtungen	3'500		3'500		
		Spesenentschädigungen	600		600		
812.00	3170	Veranstaltungen Gagen, Spesen	7'000		7'000		
3'770.80	3181	Allg. Verwaltungsaufwand (Tel./Vers.)	2'600		2'400		
2'008.70	3182	Allgemeiner Sachaufwand	1'200		1'200		
1'248.70	3190	Entsch. an Primarschule	11'500		11'500		
11'500.00	3520	Beiträge an private Institutionen					
1'692.25-	3650	Benützungsgebühren (Verleihgaben)					
	4340	Benützungsgebühren (Verleihgaben)					
	4350	Verkaufserlöse					
	4360	Rückerstattungen Dritter					
	4390	Spenden					
			15'000	15'000		15'000	
			3'000	3'000		2'500	
			4'800	4'800		4'800	
			1'800	1'800		1'800	

4. Laufende Rechnung - Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert

Rechnung 2016		Konto	Text	Voranschlag 2017		Voranschlag 2018	
Aufwand	Ertrag			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	161'019.05	4620	Gemeindebeiträge	174'000		173'100	
38'129.76	38'129.76	2310	KULTURFÖRDERUNG DER PRIMARSCHULE				
			Saldo	42'500	42'500	42'500	42'500
38'129.76		3620	Beiträge an die Bibliotheken	42'500		42'500	
5'000.00	5'000.00	2340	SPORT	5'000	5'000	5'000	5'000
			Saldo		5'000		
5'000.00		3650	Beiträge an private Institutionen (Grosshalle)	5'000		5'000	
18'998.80	13'998.80	2350	FREIZEITGESTALTUNG				
	5'000.00		Saldo				
18'998.80	10'580.00	3170	Spesenentschädigungen				
	3'418.80	4360	Rückerstattungen Dritter				
		4810	Entnahme aus Stiftungen				
19'107.60	4'416.20	24	GESUNDHEIT	17'900	16'900	16'900	16'900
	14'691.40		Saldo				
19'107.60	4'416.20	2460	GESUNDHEITSDIENST	17'900	16'900	16'900	16'900
	14'691.40		Saldo				
4'413.95		3010	Besoldung Schulzahnpflege	2'500	2'500	2'500	
332.70		3030	Sozialleistungen	200	200	200	
200.00		3090	Allgemeiner Personalaufwand		100	100	
410.25		3130	Verbrauchsmaterial für den Schulgesundheitsdienst	200	100	100	
14.00		3170	Spesenentschädigungen				
13'736.70		3660	Beiträge an Zahnbehandlungskosten	15'000	14'000	14'000	
	4'416.20	4360	Rückerstattungen Kurse				
17'212.25	17'212.25	25	SOZIALE WOHLFAHRT	17'000	17'000	17'000	17'000
			Saldo				
17'212.25	17'212.25	2500	SOZIALVERSICHERUNG ALLGEMEIN	17'000	17'000	17'000	17'000
			Saldo				
17'212.25		3610	Beiträge an den Kanton	17'000	17'000	17'000	
1'142'807.45	7'486'362.68	29	FINANZEN UND STEUERN	1'722'700	7'489'600	1'646'500	8'091'000
6'343'555.23			Saldo	5'766'900	5'766'900	6'444'500	
156'847.70	3'701'076.88	2900	GEMEINDESTEUERN	171'000	4'064'700	164'000	4'037'700
3'544'229.18			Saldo	3'893'700		3'873'700	
17'966.80		3290	Zinsausgaben	14'000		12'000	
9'530.75		3300	Abschreibungen Finanzvermögen	30'000		25'000	
7'564.90		3510	Entschädigungen an den Kanton	7'000		7'000	
121'785.25		3520	Entschädigung an andere Gemeinden	120'000		120'000	
	3'377'151.55	4000	Ordentliche Steuern Rechnungsjahr		3'531'700		3'531'700

5. Investitionsrechnung - Zusammenzug nach Sachgruppen

Ausgaben	Rechnung 2016		Konto	Text	Voranschlag 2017		Voranschlag 2018	
	Einnahmen	Ausgaben			Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
1'628'328.17				Gesamttotal	4'500'000		380'000	
1'628'328.17		5	Ausgaben		4'500'000		380'000	
1'620'428.17		50	Sachgueter		4'500'000		380'000	
7'900.00		52	Darlehen und Beteiligungen					
		6	Einnahmen					
		66	Beitraege mit Zweckbindung					

5. Investitionsrechnung - Zusammenzug nach Sachgruppen

Ausgaben	Rechnung 2016 Einnahmen	Konto	Text	Voranschlag 2017		Voranschlag 2018	
				Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
3'959.24	3'959.24		Gesamttotal		5'000	200'000	
3'959.24		7	Ausgaben		5'000		
3'959.24		70	Grundeigentum Finanzvermögen		5'000		
	3'959.24	8	Einnahmen			200'000	
		80	Grundeigentum Finanzvermögen			200'000	
	3'959.24	89	Übertragungen				

6. Investitionsrechnung - Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert

Ausgaben	Rechnung 2016		Konto	Text	Voranschlag 2017		Voranschlag 2018	
	Ausgaben	Einnahmen			Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
1'628'328.17	1'628'328.17		2	PRIMARSCHULE TURBENTHAL Saldo	4'500'000	4'500'000	380'000	380'000
1'604'244.17	1'604'244.17		22	BILDUNG Saldo	4'500'000	4'500'000	380'000	380'000
1'604'244.17	1'604'244.17		2217	SCHULLIEGENSCHAFTEN Saldo	4'500'000	4'500'000	380'000	380'000
1'336'170.57			503006	Gesamtanierung SH Risi				
31'979.15			503010	Grundwasser-Wärmeverbund SH Grund				
191'423.55			503011	Statik Dach Hohmatt			150'000	
			503012	Heizungersatz SH Grund			50'000	
			503013	Heizungersatz Bibliothek			130'000	
44'670.90			503014	Umgebung SH Grund			50'000	
			5062	Anschaffung Mobililar				
24'084.00	24'084.00		28	VOLKSWIRTSCHAFT Saldo				
24'084.00	24'084.00		2863	FERNWÄRME Saldo				
16'184.00			5030	Anschlussgebühren				
7'900.00			5250	Beteiligung Stiftung Schlossgut Wärmeverbund				
1'628'328.17	1'628'328.17		29	FINANZEN UND STEUERN Saldo				
1'628'328.17	1'628'328.17		2999	ABSCHLUSS Saldo				
			6900	Aktivierete Ausgaben				

6. Investitionsrechnung - Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert

Rechnung 2016		Konto	Text	Voranschlag 2017		Voranschlag 2018	
Ausgaben	Einnahmen			Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
3'959.24	3'959.24	2	PRIMARSCHULE TURBENTHAL Saldo	200'000		200'000	
3'959.24		2942	GRUNDEIGENTUM FINANZVERMÖGEN Saldo	200'000		200'000	
3'959.24	3'959.24	7011	Erschliessung Sonnenberg II				
		7090	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten		5'000		
		7920	Buchgewinne zugunsten der LR		195'000		
		8010	Nichtüberbaute Liegenschaften				
		8020	Überbaute				
		8920	Liegenschaften(Übertragung FV i... Buchverluste zL der lfd Rechnung				200'000
3'959.24	3'959.24	2999	ABSCHLUSS Saldo				
		7910	Abgang Sachwertanlagen FV				
		8910	Zugang Sachwertanlagen FV				
	3'959.24	8920	Übertrag in die Laufende Rechnung				

Konto	Bezeichnung	Bestand 1.1. 2017	mutmassl. Zuwachs 2017	mutmassl. ordentl. Abschr. 2017	mutmassl. zusätzl. Abschr. 2017	mutmassl. Bestand 31.12. 2017	mutmassl. Zuwachs 2018	mutmassl. Bestand 2018 vor Abschr.	Ordentl. Abschr. 2018 in %	Ordentl. Abschr. 2018 in Fr.	Zusätzl. Abschr. 2018 in Fr.	mutmassl. Bestand 31.12. 2018
2.114	SACHGÜTER											
2.1143.01	Hochbauten Primarschule	5892'000	6'900'000	1'280'000	0	11'512'000	330'000	11'842'000	10%	1'185'000		10657'000
2.1143.02	Hochbauten HPS Grund	2'146'000	0	215'000	0	1'931'000	0	1'931'000	10%	194'000		1'737'000
2.1145	Waldungen	0	0	0	0	0	0	0	10%	0		0
2.1146.01	Möbiliar, Geräte, Maschinen	115'000	0	23'000	0	92'000	50'000	142'000	20%	29'000		113'000
2.1146.02	Möbiliar, Geräte, Maschinen HPS	19'000	0	4'000	0	15'000	0	15'000	20%	3'000		12'000
2.1146.03	EDV	0	0	0	0	0	0	0	BAV	0		0
2.1146.04	EDV HPS	0	0	0	0	0	0	0	BAV	0		0
2.1146.05	Netzwerkinstallation HPS	0	0	0	0	0	0	0	BAV	0		0
2.115	Darlehen und Beteiligungen											
2.1155.01	Schlossgut Wärmeverbund	6'000	0	1'000	0	5'000	0	5'000	10%	1'000		4'000
2.1165.01	Grosshalle	0	0	0	0	0	0	0	10%	0		0
Total		8'178'000	6'900'000	1'523'000	0	13'555'000	380'000	13'935'000		1'412'000	0	12'523'000
										Total Abschreibungen	1'412'000	

Grundlagen zur internen Verzinsung (§§ 24 f VGH)			
Beschluss Schulpflege Nr. -- vom 06.09.2011			
Gegenstand (§ 65 KSGH)	Konto	Modalitäten (Art und Weise der Verzinsung)	Zinssatz %
	Nicht überbaute Liegenschaften	Bestand zu Beginn des Rechnungsjahres	0.99%
	Überbaute Liegenschaften	Bestand zu Beginn des Rechnungsjahres	0.99%
	Skilager- und Schulreisefonds	Bestand zu Beginn des Rechnungsjahres	0.99%
	Spendenfonds HPS	Bestand zu Beginn des Rechnungsjahres	0.99%

Abschied der Primarschulpflege

Die Primarschulpflege beantragt der Gemeindeversammlung,

- das Budget 2018 der Primarschulgemeinde Turbenthal ist wie folgt festzulegen:

• Laufende Rechnung:	Aufwand	Fr. 13'594'800.00
	Ertrag	Fr. 13'070'600.00
	<u>Aufwandüberschuss</u>	<u>Fr. 524'200.00</u>
• Investitionsrechnung:	Ausgaben	Fr. 380'000.00
	Einnahmen	Fr. -
	<u>Nettoinvestition</u>	<u>Fr. 380'000.00</u>

- einfacher (100%ige) Gemeindesteuerertrag:

Fr. 6'925'000.00

- Eigenkapitalentnahme:

Fr. 524'200.00

- den Steuerfuss der Primarschule auf 51 % des einfachen Gemeindesteuerertrages festzusetzen.

Turbenthal, 26. September 2017

Primarschulpflege Turbenthal

Die Präsidentin:

Die Schulverwaltungsleiterin:

Gabriella Pfaffenbichler

Susanna Del Monego

ABSCHIED DER GEMEINDEVERSAMMLUNG

1. Beschluss

Das Budget 2017 der Primarschulgemeinde Turbenthal wird entsprechend dem Antrag der Primarschulpflege vom 26. September 2017 festgelegt.

Der Steuerfuss der Primarschulgemeinde Turbenthal wird auf 51 % des einfachen Gemeindesteuerertrages festgesetzt.

2. Budget

Das Budget weist folgende Grunddaten aus:

• Laufende Rechnung:	Aufwand	Fr. 13'594'800.00
	Ertrag	Fr. 13'070'600.00
	<u>Aufwandüberschuss</u>	<u>Fr. 524'200.00</u>
• Investitionsrechnung:	Ausgaben	Fr. 380'000.00
	Einnahmen	Fr. -
	<u>Nettoinvestition</u>	<u>Fr. 380'000.00</u>
• einfacher (100%ige) Gemeindesteuerertrag:		Fr. 6'925'000.00
• Eigenkapitalentnahme:		Fr. 524'200.00

Turbenthal, 04. Dezember 2017

NAMENS DER GEMEINDEVERSAMMLUNG

Die Präsidentin: Die Schulverwaltungsleiterin:

Gabriella Pfaffenbichler

Susanna Del Monego

ERKLÄRUNG UND ANTRAG DER RECHNUNGSPRÜFUNGSKOMMISSION DER PRIMARSCHULE TURBENTHAL ZUM BUDGET 2018

Organisation	<i>Primarschule Turbenthal</i>
Budgetjahr	<i>2018</i>

1. Antrag

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung,

- das Budget 2018 der Primarschule Turbenthal anzunehmen.

2. Budget

Die Rechnungsprüfungskommission hat das Budget der Primarschule Turbenthal in der von der Schulpflege beschlossenen Fassung vom 26.09.2017 geprüft. Das Budget weist folgende Grunddaten aus:

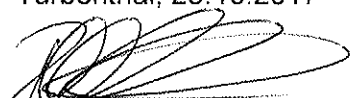
• Laufende Rechnung:	Aufwand	Fr.	13'594'800.00
	Ertrag	Fr.	<u>13'070'100.00</u>
	Aufwandüberschuss	Fr.	524'700.00
• Investitionsrechnung:	Ausgaben	Fr.	380'000.00
	Einnahmen	Fr.	<u>0.00</u>
	Nettoinvestition	Fr.	380'000.00
• einfacher(100%iger) Gemeindesteuerertrag		Fr.	6'925'000.00
• Eigenkapitalentnahme		Fr.	524'200.00

3. Ergebnis der Prüfung:

Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest:

- Das Budget 2018 der Primarschule Turbenthal ist
 - finanzrechtlich zulässig,
 - rechnerisch richtig.
- Der Aufwandüberschuss wird mit einem Steuerfuss von 51% des einfachen Gemeindesteuerertrages und der Eigenkapitalentnahme gedeckt.

Turbenthal, 23.10.2017



Roland Kessler

RPK Präsident



Mark Porter

RPK Aktuar

ABWEICHUNGSBEGREUENDUNGEN

	VA	2'017	VA	2'018	Abweichung	Begründung
				Betrag	%	
2 PRIMARSCHULE TURBENTHAL						
LAUFENDE Rechnung						
2200 KINDERGARTEN						
3020 Besoldungen	25'800	38'300	12'500	48% Mehrkosten durch Kinderzulagen, Aenderung Anstellung		
3510 Entschädigungen an den Kanton	579'000	650'000	71'000	12% Ab Sommer 2018 eine zusätzliche Klasse		
4360 Rückerstattungen Dritter	-	7'800	7'800	100% Rückerstattung Kinderzulagen		
2210 PRIMARSCHULE						
3020 Besoldung Lehrkräfte	152'200	203'000	50'800	33% Wegfall Entschädigung Informatik, zusätzliche neue Klassenassistenten notwendig		
3021 Zulagen	34'900	20'000	-14'900	-43% Auslagerung Support Informatik		
3030 Sozialleistungen	22'000	35'000	13'000	59% Anpassung an aktuelle Besoldungen		
3090 Allgemeiner Personalaufwand	10'000	25'000	15'000	150% Weiterbildungen betr. Lehrplan 21		
3151 Unterhalt EDV-Anlagen	10'000	50'500	40'500	405% Aenderung Support Informatik (neu extern)		
3171 Hallenbad	19'000	9'000	-10'000	-53% Besoldung Schwimmlehrer neu durch Turbenthal		
3510 Entschädigungen an den Kanton	2'606'000	2'780'000	174'000	7% gemäss aktuellen Anstellungen Kanton, ab Sommer 18 eine zusätzliche Klasse		
3511 Vikariate BD	10'000	30'000	20'000	200% Zunahme von krankheitsbedingten Ausfällen		
2213 TAGESSTRUKTUREN						
3650 Beiträge an private Institutionen	40'000	30'000	-10'000	-25% gemäss aktueller Hortbenutzung		
2217 SCHULLIEGENSCHAFTEN						
3010 Besoldungen Hauswarte	378'000	453'200	75'200	20% Schulwart Breiti neu durch Primarschule angestellt.		
3030 Sozialleistungen	65'000	78'000	13'000	20% Anpassung an aktuelle Besoldungen		
3110 Anschaffung Mobilar und Geräte	7'000	10'000	3'000	43% Ersatz Scheuersaugmaschine		
3160 Mieten und Benützungsgebühren	6'000	1'000	-5'000	-83% Wegfall Containermiete Provisorien		
3520 Entsch. an andere Gemeinden	86'000	26'000	-60'000	-70% Wegfall Lohnanteil Hauswart Breiti		
4270 Mietzinsträge Liegenschaften Verwaltungsv	98'700	85'600	-13'100	-13% gemäss aktuellen Mietverhältnissen		

2219 SCHULVERWALTUNG

3001 Sitzungsgelder Schulpflege	25'000	20'000	-5'000	-20% Reduktion durch Wegfall WWT
3020 Besoldung Schulsekretariat	180'000	170'000	-10'000	-6% Personalwechsel, weniger Ueberstunden
3150 Unterhalt Mobiliar und Geräte	8'800	12'000	3'200	36% Neuorganisation PC-Support
3183 Gutachten, Honorare	24'000	4'000	-20'000	-83% Wegfall WWT
3184 Ueberarbeitung Archiv	-	4'000	4'000	-100% jedes 2. Jahr

2220 SONDERSCHULUNG HPS

3020 Besoldung Lehrkräfte	1'514'000	1'580'000	66'000	4% Gemäss aktuellen Anstellungen
3030 Sozialleistungen	409'000	440'000	31'000	8% Anpassung an aktuelle Besoldungen
3'070 Rentenleistungen	47'000	24'000	-23'000	-49% Wegfall von Ueberbrückungszuschüssen
3080 Vikariate	30'000	50'000	20'000	67% Annahme krankheitsbedingt Ausfälle, Weiterbildungen

3110 Anschaffungen Mobilien/Maschinen

3120 Wasser, Energie, Heizmaterial	62'000	51'000	-11'000	-18% weniger Bedarf
3170 Schulreisen, Lager, Verpflegung	20'000	15'000	-5'000	-25% Annahme gemäss Verbrauch 2016
3171 Spesenentschädigungen	25'000	30'000	5'000	20% gemäss geplanten Projekten und Lagern
4362 Päd. Therapiemassnahmen IV	15'000	10'000	-5'000	-33% Annahme gemäss Jahresrechnung 2016
4364 Rückerstattung Dritter	10'000	60'000	50'000	500% Hochrechnung gemäss Einnahmen 2017

4610 Staatsbeiträge Kantone	100'000	116'000	16'000	16% Weiterverrechnungen an PS, Annahme Versicherungsverleistungen
-----------------------------	---------	---------	--------	---

4620 Gemeindebeiträge	1'300'000	1'200'000	-100'000	-8% zu erwartender Staatsbeitrag
-----------------------	-----------	-----------	----------	----------------------------------

	2'335'000	2'475'000	140'000	6% gemäss aktueller Schülerzahlen
--	-----------	-----------	---------	-----------------------------------

2221 SONDERSCHULUNG/THERAPIEN + HEIME

3020 Besoldungen Therapeutinnen	411'600	390'000	-21'600	-5% gemäss aktuellen Anstellungen
3080 Aushilfsentschädigung	-	5'000	5'000	-100% mutmassliche Krankheitsausfälle
3640 Beiträge an Sonderschulen	750'000	700'000	-50'000	-7% gemäss aktuellen Sonderschulungen
3660 Therapien auswärts	50'000	65'000	15'000	30% vermehrt Logopädie und Ergotherapie durch HPS notwendig
4360 Päd. Therapiemassnahmen IV/Rückerstattung	1'000	6'000	5'000	500% Annahme gemäss Vorjahr

2900 GEMEINDESTEUERN							
4002 ord. Steuern früherer Jahre	410'000	385'000	-25'000	-6% gemäss Steueramt			
4210 Zinseinnahmen auf Steuern	21'000	10'000	-11'000	-52% do.			
2920 FINANZAUSGLEICH							
4520 Finanzausgleichsanteile	3'420'400	3'854'800	434'400	13% gemäss Angabe Kanton			
2941 BUCHGEWINNE UND VERLUSTE							
4240 Buchgewinne	-	195'000	195'000	100% Buchgewinn aus Verkauf a. Schulhaus Schmidrüti			
2990 ABSCHREIBUNGEN							
3310 ord. Abschreibungen auf dem VV	1'481'000	1'412'000	-69'000	-5% gemäss aktuellen Investitionen			
INVESTITIONSRECHNUNG							
2217 SCHULLIEGENSCHAFTEN							
503006 Gesamtanierung SH Risi	4'500'000	-	-4'500'000	-100% Fertigstellung der Sanierung im 2017			
503012 Heizungsersatz SH Grund		150'000	150'000	100% Anschluss an Grundwasserwäverbund			
503013 Heizungsersatz Bibliothek		50'000	50'000	100% Anschluss an Grundwasserwäverbund			
503014 Umgebung SH Grund		130'000	130'000	100% Anpassung/Erweiterung Spielplatz			
5062 Anschaffung Mobilier		50'000	50'000	100% Mobilier für zusätzliche Klassen			