

Voranschlag 2018

Sekundarschulgemeinde
8488 Turbenthal-Wildberg

	Lehrstellen	Schülerzahl
Kindergarten		
Primarschule		
Oberstufe	10.54	146
<hr/>		
Ablieferung an Vorsteherchaft / Vorstand		31.08.2017
Abnahmeabschluss Vorsteherchaft / Vorstand		26.09.2017
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission		30.09.2017
Abnahmeabschluss Rechnungsprüfungskommission		23.10.2017
Abnahmeabschluss Gemeindeversammlung		04.12.2017

Voranschlag

2018

Sekundarschulgemeinde

8488 Turbenthal-Wildberg

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	6-10
5. Investitionsrechnung - Zusammenzug nach Sachgruppen	11
6. Investitionsrechnung - Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert	12
7. Abschreibungstabelle	13
8. Interne Verzinsung - Einzelheiten	14
9. Abschiede	15-16

Finanzvorstand: Christiane Tüscher, Hohmattring 6, 8488 Turbenthal
Rechnungsführer / Rechnungsstelle: Gemeindeverwaltung Turbenthal

Telefon: 052 397 26 30

Voranschlag 2017		Voranschlag 2018	
Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4'758'800		4'805'550	
	2'620'300		2'689'800
	2'138'500		2'115'750
4'758'800	4'758'800	4'805'550	4'805'550
2'138'500		2'115'750	
	1'929'600		1'953'100
	208'900		162'650
2'138'500	2'138'500	2'115'750	2'115'750

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. 8'138'000 (Vorjahr Fr. 8'040'000)

Steuerertrag bei 24 % Steuern (Vorjahr 24 %)

Ertragsüberschuss der Laufenden Rechnung

= Zunahme Eigenkapital / Abnahme Bilanzfehlbetrag

Aufwandüberschuss der Laufenden Rechnung

= Entnahme aus dem Eigenkapital

Fr. 636'000

c) Abschreibungen im Aufwand der Laufenden Rechnung

(nur Verwaltungsvermögen)

Fr. 562'000

Rechnung 2016		Voranschlag 2017		Voranschlag 2018	
Soll	Haben	Soll	Haben	Soll	Haben
4'601'770.35				4'805'550	4'642'900
	4'807'856.32	4'758'800	4'549'900		162'650
206'085.97	0.00	0	208'900	0	
4'807'856.32	4'807'856.32	4'758'800	4'758'800	4'805'550	4'805'550
320'389.00					
	0.00	160'000	0	0	0
	320'389.00		160'000		0
0.00		0		0	
320'389.00	320'389.00	160'000	160'000	0	0
320'389.00		160'000		0	
	905'389.00		636'000		562'000
0.00		208'900		162'650	
	206'085.97		0		
	0.00		0		0
791'085.97				399'350	
1'111'474.97	1'111'474.97	267'100	636'000	562'000	562'000

2. Laufende Rechnung	
Total Aufwand	4'805'550
Total Ertrag	4'642'900
Aufwandüberschuss	162'650
Ertragsüberschuss	0
3. Investitionen im Verwaltungsvermögen	
a) Nettoinvestitionen	
Total Ausgaben	0
Total Einnahmen	0
Nettoinvestitionen	0
Einnahmenüberschuss	0
b) Finanzierung I	
Nettoinvestitionen	0
Einnahmenüberschuss	
Abschreibungen Verwaltungsvermögen	562'000
Abschreibungen Bilanzfehlbetrag	
Aufwandüberschuss der Laufenden Rechnung	162'650
Ertragsüberschuss der Laufenden Rechnung	
Finanzierungsfehlbetrag I	0
Finanzierungsüberschuss I	399'350
	562'000

Rechnung 2016		Voranschlag 2017		Voranschlag 2018	
Soll	Haben	Soll	Haben	Soll	Haben
0.00					
	0.00	0	0	0	0
0.00	0.00	0	0	0	0
0.00	0.00	0	0	0	0
0.00	0.00				
0.00	0.00	0	0	0	0
0.00	791'085.97		267'100		399'350
	0.00		0		0
791'085.97		267'100		399'350	
791'085.97	791'085.97	267'100	267'100	399'350	399'350
		Voraussichtliches Ergebnis			
	3'164'059.59		3'370'146		3'161'246
0.00		0			
	0.00		0		0
0.00	206'085.97	208'900		162'650	
3'370'145.56		3'161'246		2'998'596	
3'370'145.56	3'370'145.56	3'370'146	3'370'146	3'161'246	3'161'246
<p>4. Investitionen im Finanzvermögen</p> <p>a) Nettoveränderung Total Ausgaben Total Einnahmen Nettoveränderung</p> <p>b) Finanzierung II Nettoveränderung Finanzierungsfehlbetrag I Finanzierungsüberschuss I Finanzierungsfehlbetrag II Finanzierungsüberschuss II</p> <p>5. Veränderung Kapitalkonto Eigenkapital Beginn Rechnungsjahr Bilanzfehlbetrag Beginn Rechnungsjahr Abschreibungen Bilanzfehlbetrag Aufwandüberschuss der Laufenden Rechnung Ertragsüberschuss der Laufenden Rechnung Eigenkapital Ende Rechnungsjahr Bilanzfehlbetrag Ende Rechnungsjahr</p>					

2. Laufende Rechnung - Zusammenzug nach Sachgruppen

Aufwand	Rechnung 2016		Konto	Text	Voranschlag 2017		Voranschlag 2018	
	Aufwand	Ertrag			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4'807'856.32	4'807'856.32			Gesamttotal	4'758'800	4'549'900	4'805'550	4'642'900
				Saldo		208'900		162'650
4'601'770.35		3		Aufwand	4'758'800		4'805'550	
627'149.26		30		Personalaufwand	764'600		567'650	
525'336.44		31		Sachaufwand	692'400		671'100	
59'498.88		32		Passivzinsen	51'000		45'000	
911'069.81		33		Abschreibungen	656'000		577'000	
2'238'689.55		35		Entschädigungen für Dienst- leistungen anderer Gemeinden	2'265'000		2'616'000	
240'026.41		36		Betriebs- und Defizitbeiträge	329'800		328'800	
	4'807'856.32	4		Ertrag		4'549'900		4'642'900
	2'381'330.00	40		Steuern		2'240'600		2'256'600
	13'346.17	42		Vermögenserträge		18'600		3'600
	170'864.00	43		Entgelte		145'400		77'400
	535.15	44		Anteile und Beiträge ohne Zweck- bindung		500		500
	2'241'781.00	45		Rückerstattungen von Gemeinwesen		2'144'800		2'304'800
206'085.97		9		A b s c h l u s s				
206'085.97		912		Kapitalveränderung				

3. Laufende Rechnung - Zusammenzug nach Aufgabenbereichen

Rechnung 2016		Konto	Text	Voranschlag 2017		Voranschlag 2018	
Aufwand	Ertrag			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4'601'770.35	4'807'856.32	7	SEKUNDARSCHULE TURBENTHAL-WILDBERG	4'758'800	4'549'900	4'805'550	4'642'900
206'085.97			Saldo		208'900		162'650
4'479.60	4'479.60	70	BEHOERDEN UND VERWALTUNG	6'500	6'500	6'000	6'000
3'489'962.60	181'464.00	72	BILDUNG	3'894'200	156'000	4'024'700	81'000
	3'308'498.60		Saldo		3'738'200		3'943'700
42'629.76	42'629.76	73	KULTUR UND FREIZEIT	47'500	47'500	50'000	50'000
9'207.80	9'207.80	74	GESUNDHEIT	15'600	15'600	14'350	14'350
5'536.75	5'536.75	75	SOZIALE WOHLFAHRT	6'500	6'500	6'000	6'000
1'049'953.84	4'626'392.32	79	FINANZEN UND STEUERN	788'500	4'393'900	704'500	4'561'900
3'576'438.48			Saldo	3'605'400		3'857'400	

4. Laufende Rechnung - Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert

Rechnung 2016		Konto	Text	Voranschlag 2017		Voranschlag 2018	
Aufwand	Ertrag			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4'601'770.35	4'807'856.32	7	SEKUNDARSCHULE TURBENTHAL-WILDBERG	4'758'800	4'549'900	4'805'550	4'642'900
206'085.97			Saldo		208'900		162'650
4'479.60	4'479.60	70	BEHOERDEN UND VERWALTUNG	6'500	6'500	6'000	6'000
4'479.60	4'479.60	7011	LEGISLATIVE	6'500	6'500	6'000	6'000
810.10		3100	Drucksachen, Publikationen	2'500		2'000	
3'669.50		3180	Dienstleistungen Dritter	4'000		4'000	
3'489'962.60	181'464.00	72	BILDUNG	3'894'200	156'000	4'024'700	81'000
	3'308'498.60		Saldo		3'738'200		3'943'700
1'846'997.72	53'764.90	7211	SEKUNDARSCHULE	1'968'500	47'000	2'149'100	35'000
	1'793'232.82		Saldo		1'921'500		2'114'100
15'115.15		3022	Zusatzstunden	23'000		10'000	
1'675.89		3030	Sozialleistungen	3'000		1'100	
11'322.90		3031	Sozialleistungen (KTG-Kantonsangestellte)	10'000		12'000	
823.20		3080	Aushilfsentschädigungen (Vikariate)	1'000		1'000	
13'604.17		3090	Allgemeiner Personalaufwand	21'000		24'000	
80'629.78		3101	Lehrmittel	80'000		82'000	
13'397.70		3102	Material für Handfertigkeit	12'000		12'000	
13'182.65		3110	Anschaffung Schulmobiliar, Einrichtungen	36'000		24'000	
6'592.35		3111	Anschaffung PC	38'000		48'000	
6'610.95		3150	Unterhalt Mobiliar	21'000		6'000	
8'053.95		3151	Unterhalt EDV	6'500		17'000	
4'034.80		3160	Miete und Benützungskosten	5'000		13'000	
76'437.59		3170	Schulreisen, Lager, Exkursionen	85'000		75'000	
11'485.80		3171	Schulprojekte	12'000		12'000	
4'634.25		3180	Dienstleistungen Dritter	5'000		5'000	
210.00		3190	Allgemeiner Sachaufwand	2'000		2'000	
1'365'290.40		3510	Entschädigung an den Kanton	1'378'000		1'595'000	
29'756.30		3511	Entsch. Kt. Anteil Lehrer Vikariate	30'000		50'000	
202'100.00		3520	Entschädigung an andere Gemeinden	180'000		140'000	
		3610	Beiträge an den Kanton	20'000		20'000	
17'960.11-		3650	Beiträge an private Institutionen				
	46'764.90	4360	Rückerstattungen Dritter		40'000		35'000
	7'000.00	4520	Kostenanteile anderer Gemeinden		7'000		
37'077.35		7214	MUSIKSCHULE	45'000		42'000	
	37'077.35		Saldo		45'000		42'000
37'077.35		3620	Beitrag an Musikschule	45'000		42'000	

4. Laufende Rechnung - Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert

Rechnung 2016		Rechnung 2017		Voranschlag 2018	
Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
553'816.77	105'910.45	657'000	86'600	519'000	22'600
295'426.45	447'906.32	298'000	570'400	205'000	496'400
50'348.00		58'000		41'000	
885.15		6'000		6'000	
9'283.15		3'000		3'000	
46'895.40		50'000		45'000	
17'404.60		70'000		80'000	
80'522.35		18'000		18'000	
17'173.97		102'000		70'000	
2'895.20		15'000		15'000	
33'802.10		2'000		1'000	
819.60-	3'600.00	35'000	3'600	35'000	3'600
	1'960.00		1'000		1'000
	100'350.45		82'000		18'000
97'357.75	5'565.70	110'300	5'400	130'800	5'400
48'087.60	91'792.05	48'500	104'900	55'000	125'400
8'140.00		13'000		10'000	
9'507.80		10'000		12'000	
		1'000		1'000	
126.50		500		500	
1'490.40		500		500	
3'900.00		800		800	
7'170.00		5'000		5'000	
		12'000		12'000	
3'415.50		3'000		3'500	
11'515.30		9'000		25'000	
4'320.00		6'500		5'500	
315.35-	5'565.70		5'400		5'400
370'672.51	213.95	407'000		385'500	
72'044.00	370'458.56	100'000	407'000	73'000	385'500
17'061.50		30'000		24'000	

4. Laufende Rechnung - Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert

Rechnung 2016		Konto	Text	Voranschlag 2017		Voranschlag 2018	
Aufwand	Ertrag			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9'067.65		3030	Sozialleistungen	12'000		9'000	
1'022.45		3031	Sozialleistungen (KTG-Kantonsangestellte)	1'000		1'000	
1'818.15		3090	Allgemeiner Personalaufwand	6'000		6'000	
4'130.85		3100	Büromaterial, Drucksachen	3'000		3'000	
		3150	Unterhalt Mobiliar, Büromaschinen, Geräte	500		500	
292.20		3170	Spesenentschädigungen	1'000		1'000	
2'353.40		3180	Dienstleistungen Dritter	2'500		2'500	
6'679.55		3181	Fest- und Traueranlässe	8'000		7'500	
4'533.70		3182	Allgemeine Verwaltungskosten	4'000		5'000	
27'731.50		3183	Gutachten, Honorare	20'000		20'000	
133'981.85		3510	Entschädigung an den Kanton	126'000		135'000	
93'000.00		3520	Entschädigung an andere Gemeinden	93'000		98'000	
3'044.29-	213.95	3650	Beiträge an private Institutionen				
		4360	Rückerstattungen Dritter				
564'663.30	6'944.00	7220	SONDERSCHULUNG	679'000	5'000	776'500	8'000
	557'719.30		Saldo		674'000		768'500
46'176.40		3020	Besoldungen Lehrkräfte	80'000		45'500	
8'369.90		3030	Sozialleistungen	16'000		9'000	
8'686.25		3180	Allgemeiner Verwaltungsaufwand	13'000		12'000	
330'855.85		3520	Entschädigung an andere Gemeinden	360'000		500'000	
		3521	Kinder- und Jugendpsychiatrie	10'000		10'000	
170'574.90		3650	Beiträge an private Institutionen	200'000		200'000	
	5'544.00	4330	Schulgelder von Privaten		5'000		8'000
	1'400.00	4360	Rückerstattungen Dritter				
640.45	640.45	7230	BERUFSBILDUNG	800		800	
		3610	Beiträge an den Kanton	800		800	
18'736.75	9'065.00	7290	BILDUNGSWESEN UEBRIGES	26'600	12'000	21'000	10'000
	9'671.75		Saldo		14'600		11'000
15'050.00		3020	Besoldung Lehrkräfte	22'000		17'000	
1'316.80		3030	Sozialleistungen	1'500		1'500	
2'001.75		3100	Lehrmittel und Schulmaterial	2'500		2'000	
368.20		3170	Spesenentschädigungen	600		500	
	9'065.00	4330	Schulgelder von Privaten		12'000		10'000
42'629.76	42'629.76	73	KULTUR UND FREIZEIT	47'500	47'500	50'000	50'000
			Saldo.				
37'629.76	37'629.76	7300	KULTURFOERDERUNG	42'500	42'500	45'000	45'000
		3620	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände				
37'629.76		3650	Beiträge an private Institutionen	42'500		45'000	

4. Laufende Rechnung - Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert

Rechnung 2016		Konto	Text	Voranschlag 2017		Voranschlag 2018	
Aufwand	Ertrag			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5'000.00	5'000.00	7340	SPORT	5'000	5'000	5'000	5'000
5'000.00		3650	Saldo			5'000	
			Beiträge an private Institutionen (Grosshalle)	5'000			
9'207.80	9'207.80	74	GESUNDHEIT	15'600	15'600	14'350	14'350
			Saldo				
9'207.80	9'207.80	7460	SCHULGESUNDHEITSDIENST	15'600	15'600	14'350	14'350
285.90		3010	Saldo			500	
0.20		3030	Besoldungen	500			
844.60		3130	Sozialleistungen	100		50	
2'370.55		3181	Betriebs- und Verbrauchsmaterial			800	
			Dienstleistungen Dritter (RE)	5'000		3'000	
			Schuluntersuch)				
5'706.55		3660	Beiträge an Behandlungskosten	10'000		10'000	
5'536.75	5'536.75	75	SOZIALE WOHLFAHRT	6'500	6'500	6'000	6'000
			Saldo				
5'536.75	5'536.75	7500	SOZIALVERSICHERUNG ALLGEMEINES	6'500	6'500	6'000	6'000
			Saldo				
5'536.75		3610	Beiträge an den Kanton	6'500		6'000	
1'049'953.84	4'626'392.32	79	FINANZEN UND STEUERN	788'500	4'393'900	704'500	4'561'900
3'576'438.48			Saldo	3'605'400		3'857'400	
97'677.69	2'391'076.17	7900	GEMEINDESTEUERN	112'500	2'255'600	107'500	2'256'600
2'293'398.48			Saldo	2'143'100		2'149'100	
12'611.73		3290	Zinsausgaben	11'000		10'000	
5'680.81		3300	Abschreibungen Finanzvermögen	20'000		15'000	
2'358.30		3510	Entschädigungen an den Kanton	1'500		2'500	
77'026.85		3520	Entschädigungen an andere Gemeinden	80'000		80'000	
			Ordentliche Steuern Rechnungsjahr		1'929'600		1'953'100
			Ordentliche Steuern früherer Jahre		266'000		255'000
			Quellensteuern		60'000		63'000
			Aktive Steuerauscheidung		57'500		58'000
			Passive Steuerauscheidungen		70'000-		70'000-
			Pauschale Steueranrechnungen		2'500-		2'500-
			Nachsteuern				
			Guthabenzinsen		15'000		
2'234'781.00	2'234'781.00	7920	FINANZAUSGLEICH		2'137'800	2'304'800	2'304'800
			Saldo				
			Finanzausgleichsanteile	2'137'800		2'304'800	2'304'800

4. Laufende Rechnung - Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert

Aufwand	Rechnung 2016		Konto	Text	Voranschlag 2017		Voranschlag 2018	
	Ertrag	Aufwand			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
535.15	535.15		7930	EINNAHMENANTEILE				
				Saldo		500		500
			4490	Anteil CO2-Abgabe	500		500	
46'887.15			7940	KAPITALDIENST				
	46'887.15			Saldo		40'000		35'000
46'886.90			3220	Zinsen auf langfristige Schulden		40'000		35'000
0.25			3290	Allgemeine Passivzinsen				
905'389.00			7990	ABSCHREIBUNGEN				
	905'389.00			Saldo		636'000		562'000
705'389.00			3310	Ord. Abschreibungen auf VV		636'000		562'000
200'000.00			3320	Zus. Abschreibungen auf VV				

5. Investitionsrechnung - Zusammenzug nach Sachgruppen

Ausgaben	Rechnung 2016		Konto	Text	Voranschlag 2017		Voranschlag 2018	
	Ausgaben	Einnahmen			Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
320'389.00				Gesamttotal	160'000			
320'389.00		5		Ausgaben	160'000			
263'689.00		50		Sachgueter	160'000			
56'700.00		52		Darlehen und Beteiligungen				

6. Investitionsrechnung - Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert

Ausgaben	Rechnung 2016		Konto	Text	Voranschlag 2017		Voranschlag 2018	
	Einnahmen				Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
370'286.50	370'286.50		7	SEKUNDARSCHULE Saldo	160'000	160'000		
213'686.50	49'897.50 163'789.00		72	BILDUNG Saldo	160'000	160'000		
213'686.50	49'897.50 163'789.00		7217	SCHULLIEGENSCHAFTEN Saldo	160'000	160'000		
213'686.50	30'847.50 19'050.00		5014 5032 5033	Gartenanlage Bauvorhaben Mehrzweckanlage Breiti Beleuchtung Aussenanlage Mehrzweckanlage Breiti	160'000	160'000		
156'600.00	156'600.00		78	VOLKSWIRTSCHAFT Saldo				
156'600.00	156'600.00		7863	FERNWÄRME Saldo				
99'900.00 56'700.00			5030 5250	Anschlussesgebühren Beteiligung Stiftung Schlossgut Wäremeverbund				
320'389.00	320'389.00		79	FINANZEN UND STEUERN Saldo				
320'389.00	320'389.00		7999	ABSCHLUSS Saldo				
	320'389.00		6900	Aktivierung Investitionen				

7. Abschreibungstabelle

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
7.114	SACHGÜTER											
7.114301	Hochbauten	6'040'000	160'000	620'000	0	5'580'000	0	5'580'000	10%	558'000	0	5'022'000
7.115	DARLEHEN UND BETEILIGUNGEN											
7.115501	Beteiligung an Stiftung Schlossgut Wärmeverbund	45'000	0	5'000	0	40'000	0	40'000	10%	4'000	0	36'000
Total		6'085'000	160'000	625'000	0	5'620'000	0	5'620'000		562'000	0	5'058'000
Total Abschreibungen											562'000	
												562'000

Grundlagen zur internen Verzinsung (§§ 24 f VGH) Beschluss Schulpflege Nr. 01/11-12 vom 06.09.2011	Gegenstand (§ 65 KSGH) Konto Bezeichnung	Modalitäten (Art und Weise der Verzinsung)	Zinssatz %
Keine			

Abschied der Sekundarschulpflege

Die Sekundarschulpflege beantragt der Gemeindeversammlung,

- das Budget 2018 der Sekundarschule Turbenthal-Wildberg ist wie folgt festzulegen:

• Laufende Rechnung:	Aufwand	Fr. 4'805'550.00
	Ertrag	Fr. 4'642'900.00
	Aufwandüberschuss	Fr. 162'650.00

• Investitionsrechnung:	Ausgaben	Fr. -
	Einnahmen	Fr. -
	Nettoinvestition	Fr. -

- einfacher (100%ige) Gemeindesteuerertrag:

Fr. 8'138'000.00

- Eigenkapitalentnahme:

Fr. 162'650.00

- den Steuerfuss der Sekundarschule auf 24 % des einfachen Gemeindesteuerertrages festzusetzen.

Turbenthal, 26. September 2017

Sekundarschulpflege Turbenthal

Die Präsidentin:

Die Finanzvorständin:

Cornelia Oelschlegel

Christiane Tüscher

ABSCHIED DER GEMEINDEVERSAMMLUNG**1. Beschluss**

Das Budget 2018 der Sekundarschule Turbenthal-Wildberg wird entsprechend dem Antrag der Sekundarschulpflege vom 26. September 2017 festgelegt.

Der Steuerfuss der Sekundarschulgemeinde Turbenthal-Wildberg wird auf 24 % des einfachen Gemeindesteuerertrages festgesetzt.

2. Budget

Das Budget weist folgende Grunddaten aus:

• Laufende Rechnung:	Aufwand	Fr.	4'805'550.00
	Ertrag	Fr.	4'642'900.00
	Aufwandüberschuss	Fr.	162'650.00
• Investitionsrechnung:	Ausgaben	Fr.	-
	Einnahmen	Fr.	-
	Nettoinvestition	Fr.	-
• einfacher (100%ige) Gemeindesteuerertrag:		Fr.	8'138'000.00
• Eigenkapitalentnahme:		Fr.	162'650.00

Turbenthal, 04. Dezember 2017

NAMENS DER GEMEINDEVERSAMMLUNG

Die Präsidentin: Die Finanzvorständin:

Cornelia Oelschlegel

Christiane Tüscher

ERKLÄRUNG UND ANTRAG DER RECHNUNGSPRÜFUNGSKOMMISSION DER SEKUNDARSCHULE TURBENTHAL-WILDBERG ZUM BUDGET 2018

Organisation	Sekundarschule Turbenthal-Wildberg
Budgetjahr	2018

1. Antrag

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung,

- das Budget 2018 der Sekundarschule Turbenthal-Wildberg entsprechend dem Antrag der Sekundarschulpflege festzulegen,

2. Budget

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

• Laufende Rechnung:	Aufwand	Fr.	4'805'550.00
	Ertrag	Fr.	<u>4'642'900.00</u>
	Aufwandüberschuss	Fr.	162'650.00
• Investitionsrechnung:	Ausgaben	Fr.	0.00
	Einnahmen	Fr.	<u>0.00</u>
	Nettoinvestition	Fr.	0.00
• einfacher(100%iger) Gemeindesteuerertrag		Fr.	8'138'000.00
• Eigenkapitalentnahme		Fr.	162'650.00

3. Ergebnis der Prüfung:

Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest:

- Das Budget 2018 der Sekundarschule Turbenthal-Wildberg ist
 - finanzrechtlich zulässig,
 - finanziell angemessen,
 - rechnerisch richtig.
- Der Aufwandüberschuss wird mit einem Steuerfuss von 24% des einfachen Gemeindesteuerertrages und der Eigenkapitalentnahme gedeckt.

Turbenthal, 23.10.2016


Roland Kessler

RPK Präsident


Mark Porter

RPK Aktuar

Konto- nummer	Text	VA 2017	VA 2018	Abw. Beträg	Abw. in %	Begründung
7	SEKUNDARSCHULE TURBENTHAL-WILDBERG					
	LAUFENDE RECHNUNG					
72	BILDUNG					
7211	SEKUNDARSCHULE					
7211.3022	Zusatzstunden	23'000 S	10'000 S	-13'000	-57	Neuer Berufsauftrag: keine Kustoden-Entschädigung mehr. Nur noch eine Überhangstunde
7211.3110	Anschaffung Schulmobiliar, Einrichtungen	36'000 S	24'000 S	-12'000	-33	Mobiliar der Schulzimmer 2017 zum Teil bereits ersetzt. 2018 nur noch Mobiliar-Ergänzungen
7211.3111	Anschaffung PC	38'000 S	48'000 S	10'000	26	Ersatz veralteter Computer im Informatikzimmer
7211.3150	Unterhalt Mobiliar	21'000 S	6'000 S	-15'000	-71	grössere Unterhaltsarbeiten bereits 2017 erfolgt.
7211.3151	Unterhalt EDV	6'500 S	17'000 S	10'500	162	Systemumstellung Website, Refresh
7211.3160	Miete und Benützungskosten	5'000 S	13'000 S	8'000	160	Kopierer wird neu mit Kopien in diesem Konto erfasst.
7211.3170	Schulreisen, Lager, Exkursionen	85'000 S	75'000 S	-10'000	-12	keine Projektwoche in 2018
7211.3510	Entschädigung an den Kanton	1'378'000 S	1'595'000 S	217'000	16	Lehrerlöhne: 1 zusätzliche Lehrperson (1 Klasse mehr), ISR-Lehrpersonen sind kantonal angestellt
7211.3511	Entsch. Kt. Anteil Lehrer Vikariate	30'000 S	50'000 S	20'000	67	1 Lehrperson bezieht eine IWB (Intensiv-Weiterbildung) und braucht einen Vikar
7211.3520	Entschädigung an andere Gemeinden	180'000 S	140'000 S	-40'000	-22	Zahl der Schüler im Berufsvorbereitungsjahr im Moment rückläufig
7211.4520	Kostenanteile anderer Gemeinden	7'000 H		-7'000	-100	keinen Schüler mehr aus einer anderen Gemeinde
7217	SCHULLIEGENSCHAFTEN					
7217.3010	Besoldung	298'000 S	205'000 S	-93'000	-31	Ein Hauswart (100%-Anstellung) hat gekündigt und ist neu bei der PS angestellt. Gärtner angestellt (40%). Keine Kinderzulagen mehr.
7217.3030	Sozialleistungen	58'000 S	41'000 S	-17'000	-29	Folge von 7217.3010
7217.3120	Wasser, Energie, Heizung	70'000 S	80'000 S	10'000	14	Hochrechnung Bezug Wärme beim Wärmeverbund

Konto- nummer	Text	VA 2017	VA 2018	Abw. Betrag	Abw. in %	Begründung
7217.3140	Unterhalt Liegenschaften Verwaltungsvermögen	102'000 S	70'000 S	-32'000	-31	"nur" Routine-Arbeiten (2017 Ersatz Stören Singsaat und Rückbau Tankanlage)
7217.4360	Rückerstattungen Dritter	82'000 H	18'000 H	-64'000	-78	PS muss "Hauswart-Stunden" nicht mehr zurückerstatten
7218	VOLKSSCHULE ALLGEMEINES					
7218.3021	Besoldung Aufgabenhilfe	13'000 S	10'000 S	-3'000	-23	Neue Regelung der Entlohnung
7218.3185	Dienstleistungen Dritter (Schülertransporte)	9'000 S	25'000 S	16'000	178	Transport eines Sonderschülers, Bus für Wildberg
7219	SCHULVERWALTUNG					
7219.3000	Entschädigung, Tag- und Sitzungsgelder	100'000 S	73'000 S	-27'000	-27	wieder Entschädigung für 12 Monate
7219.3001	Tag- und Sitzungsgelder	30'000 S	24'000 S	-6'000	-20	Zeitspanne 12 Monate
7219.3030	Sozialleistungen	12'000 S	9'000 S	-3'000	-25	Folge von 7219.3000 und 7219.3001
7220	SONDERSCHULUNG					
7220.3020	Besoldungen Lehrkräfte	80'000 S	45'500 S	-34'500	-43	Lehrperson für Deutsch als Zweitsprache nur mit 10 Lektionen
7220.3030	Sozialleistungen	16'000 S	9'000 S	-7'000	-44	Folge von 7220.3020
7220.3520	Entschädigung an andere Gemeinden	360'000 S	500'000 S	140'000	39	mehr Sonderschulungen HPS und Maurerschule
7220.4330	Schulgelder von Privaten	5'000 H	8'000 H	3'000	60	Verpflegungsbeiträge der Sonderschüler
7290	BILDUNGSWESEN UEBRIGES					
7290.3020	Besoldung Lehrkräfte	22'000 S	17'000 S	-5'000	-23	Weniger Kurse der Fortbildungsschule für Erwachsene
75	SOZIALE WOHLFAHRT					
7500	SOZIALVERSICHERUNG ALLGEMEINES					
7500.3610	Beiträge an den Kanton	6'500 S	6'000 S	-500	-8	Anpassung
79	FINANZEN UND STEUERN					
7900	GEMEINDESTEUERN					
7900.3300	Abschreibungen Finanzvermögen	20'000 S	15'000 S	-5'000	-25	Gemäss Angaben der Steuerverwaltung Gem. Steueramt
7900.4000	Ordentliche Steuern Rechnungsjahr	1'929'600 H	1'953'100 H	23'500	1	Gem. Steueramt
7900.4002	Ordentliche Steuern früherer Jahre	266'000 H	255'000 H	-11'000	-4	Gem. Steueramt
7900.4210	Guthabenzinsen	15'000 H		-15'000	-100	Gem. Steueramt

Konto- nummer	Text	VA 2017	VA 2018	Abw. Betrag	Abw. in %	Begründung
7920	FINANZAUSGLEICH					
7920.4520	Finanzausgleichsanteile	2'137'800 H	2'304'800 H	167'000	8	gemäss Angaben Kanton
7940	KAPITALDIENST					
7940.3220	Zinsen auf langfristige Schulden	40'000 S	35'000 S	-5'000	-13	geschätzt
7990	ABSCHREIBUNGEN					
7990.3310	Ord. Abschreibungen auf VV	636'000 S	562'000 S	-74'000	-12	gemäss Berechnung
7	SEKUNDARSCHULE TURBENTHAL-WILDBERG					
	INVESTITIONSRECHNUNG					
72	BILDUNG					
7217	SCHULLIEGENSCHAFTEN					
7217.5014	Gartenanlage	160'000 S		-160'000	-100	Gartenanlage 2017 abgeschlossen