Voranschlag 2018

Schulgemeinde Flaachtal

8416 Flaach

	Lehrstellen	Schülerzahl
Kindergarten	4.72	92
Primarschule	17.61	241
Oberstufe	8.39	126

Ablieferung an Vorsteherschaft	14.09.2017
Abnahmebeschluss Vorsteherschaft	21.09.2017
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	25.09.2017
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	27.10.2017
Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung	29.11.2017

Voranschlag 2018

Schulgemeinde Flaachtal

8416 Flaach

Inhaltsverzeichnis **Seite**

1. Übersicht	1-3
2. Laufende Rechnung - Zusammenzug nach Sachgruppen	4-5
3. Laufende Rechnung - Zusammenzug nach Aufgabenbereichen	6
4. Laufende Rechnung - Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert	7-13
5. Investitionsrechnung - Zusammenzug nach Sachgruppen	14-15
6. Investitionsrechnung - Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert	16
7. Abschreibungstabelle	18 - 19
8. Interne Verzinsung - Einzelheiten	20
9. Abschiede	21-23

Finanzvorstand: Walter Schürch

Rechnungsführer / Rechnungsstelle: Andrea Bruderer Telefon: 052 318 15 12

1. ÜBERSICHT

	VORANSCHLAG 2018		VORANSCHLAG 2017		RECHNUNG 2016	
	Soll	Haben	Soll	Haben	Soll	Haben
1. Steuerfuss 2018						
a) ZU DECKENDER AUFWANDÜBERSCHUSS						
Aufwand der Laufenden Rechnung	10'459'998		9'575'929		10'522'895.69	
Ertrag der Laufenden Rechnung (ohne ordentliche Steuern Voranschlagsjahr)		3'298'966		3'562'239		4'955'508.06
Zu deckender Aufwandüberschuss		7'161'032		6'013'690		5'567'387.63
Total	**10'459'998**	**10'459'998**	**9'575'929**	**9'575'929**	**10'522'895.69**	**10'522'895.69**
b) STEUERFUSS / STEUERERTRAG						
Zu deckender Aufwandüberschuss (wie oben)	7'161'032		6'013'690		5'567'387.63	
Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100% 9'861'176 = 2018 (Laufendes Jahr) 8'244'529 = 2017 (Vorjahr)						
Steuerertrag bei einem Steuerfuss von 68.00% = 2018 (Laufendes Jahr) 68.00% = 2017 (Vorjahr)		6'705'600		5'606'280		6'730'193.20
Ertragsüberschuss der Laufenden Rechnung = Zunahme Eigenkapital / Abnahme Bilanzfehlbetrag					1'162'805.57	
Aufwandüberschuss der Laufenden Rechnung = Entnahme aus dem Eigenkapital		455'432		407'410		
Total	**7'161'032**	**7'161'032**	**6'013'690**	**6'013'690**	**6'730'193.20**	**6'730'193.20**
c) ABSCHREIBUNGEN IM AUFWAND DER LAUFENDEN RECHNUNG (nur Verwaltungsvermögen)						
Abschreibungen Verwaltungsvermögen		467'000		415'000		365'094.05

	VORANSCHLAG 2018		VORANSCHLAG 2017		RECHNUNG 2016	
	Soll	Haben	Soll	Haben	Soll	Haben
2. Laufende Rechnung						
Total Aufwand	10'459'998		9'575'929		10'522'895.69	
Total Ertrag		10'004'566		9'168'519		11'685'701.26
Aufwandüberschuss		455'432		407'410		
Ertragsüberschuss					1'162'805.57	
Total	**10'459'998**	**10'459'998**	**9'575'929**	**9'575'929**	**11'685'701.26**	**11'685'701.26**
3. Investitionen im Verwaltungsvermögen						
a) NETTOINVESTITIONEN						
Total Ausgaben	948'735		623'995		279'094.05	
Nettoinvestitionen		948'735		623'995		279'094.05
Total	**948'735**	**948'735**	**623'995**	**623'995**	**279'094.05**	**279'094.05**
b) FINANZIERUNG I						
Nettoinvestitionen	948'735		623'995		279'094.05	
Abschreibungen Verwaltungsvermögen		467'000		415'000		365'094.05
Aufwandüberschuss der Laufenden Rechnung	455'432		407'410			
Ertragsüberschuss der Laufenden Rechnung						1'162'805.57
Finanzierungsfehlbetrag I		937'167		616'405		
Finanzierungsüberschuss I					1'248'805.57	
Total	**1'404'167**	**1'404'167**	**1'031'405**	**1'031'405**	**1'527'899.62**	**1'527'899.62**

	VORANSCHLAG 2018		VORANSCHLAG 2017		RECHNUNG 2016	
	Soll	Haben	Soll	Haben	Soll	Haben
4. Investitionen im Finanzvermögen						
a) NETTOVERÄNDERUNG						
Total	**0**	**0**	**0**	**0**	**0.00**	**0.00**
b) FINANZIERUNG II						
Finanzierungsfehlbetrag I	937'167		616'405			
Finanzierungsüberschuss I						1'248'805.57
Finanzierungsfehlbetrag II		937'167		616'405		
Finanzierungsüberschuss II					1'248'805.57	
Total	**937'167**	**937'167**	**616'405**	**616'405**	**1'248'805.57**	**1'248'805.57**
			Voraussichtl. Ergebnis 2017			
5. Veränderung Kapitalkonto						
Eigenkapital Beginn Rechnungsjahr		8'228'245		8'044'245		6'905'519.18
Aufwandüberschuss der Laufenden Rechnung	455'432					
Ertragsüberschuss der Laufenden Rechnung				184'000		1'162'805.57
Neubewertung Grundeigentum Finanzvermögen					24'080.00	
Eigenkapital Ende Rechnungsjahr	7'772'813		8'228'245		8'044'244.75	
Total	**8'228'245**	**8'228'245**	**8'228'245**	**8'228'245**	**8'068'324.75**	**8'068'324.75**

Ertragsüberschuss der Laufenden Rechnung gemäss Hochrechnung 2017

2. Zusammenzug nach Sachgruppen

Laufende Rechnung		VORANSCHLAG 2018		VORANSCHLAG 2017		RECHNUNG 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	**AUFWAND**						
30	Personalaufwand	2'016'067		1'779'469		1'712'985.16	
31	Sachaufwand	2'034'175		1'857'518		1'866'821.98	
32	Passivzinsen	49'400		56'850		45'732.65	
33	Abschreibungen	480'100		433'800		379'549.00	
35	Entschädigungen an andere Gemeinwesen	4'756'806		4'447'129		5'530'344.00	
36	Eigene Beiträge	1'123'450		998'763		961'015.50	
37	Durchlaufende Beiträge					24'080.00	
39	Interne Verrechnungen			2'400		2'367.40	
	Total Aufwand	**10'459'998**		**9'575'929**		**10'522'895.69**	
4	**ERTRAG**						
40	Steuern		7'183'300		5'867'780		7'815'122.13
42	Vermögenserträge		117'355		137'875		124'977.22
43	Entgelte		329'800		223'950		293'458.48
44	Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung				500		
45	Rückerstattungen von anderen Gemeinwesen		2'350'266		2'915'714		3'383'888.15
46	Beiträge mit Zweckbindung		23'845		20'300		41'807.88
47	Durchlaufende Beiträge						24'080.00
49	Interne Verrechnungen				2'400		2'367.40

2. Zusammenzug nach Sachgruppen

Laufende Rechnung	VORANSCHLAG 2018		VORANSCHLAG 2017		RECHNUNG 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Total Ertrag		**10'004'566**		**9'168'519**		**11'685'701.26**
Total Aufwand	10'459'998		9'575'929		10'522'895.69	
Total Ertrag		10'004'566		9'168'519		11'685'701.26
Aufwandüberschuss		**455'432**		**407'410**		
Ertragsüberschuss					**1'162'805.57**	
Total	**10'459'998**	**10'459'998**	**9'575'929**	**9'575'929**	**11'685'701.26**	**11'685'701.26**

3. Zusammenzug nach Aufgabenbereichen 2018

Laufende Rechnung (nach Dienstbereichen)		Voranschlag 2018 Aufwand	Voranschlag 2018 Ertrag	Voranschlag 2017 Aufwand	Voranschlag 2017 Ertrag	Rechnung 2016 Aufwand	Rechnung 2016 Ertrag
011	LEGISLATIVE	17'100	0	14'700	0	10'692.40	0.00
200	KINDERGARTEN	487'920	0	530'237	0	459'646.82	0.00
210	PRIMARSCHULE	2'555'586	50'995	2'568'042	39'900	2'695'447.15	48'423.75
211	OBERSTUFENSCHULE	1'882'458	27'000	1'567'502	34'267	1'787'896.43	49'229.63
213	TAGESSTRUKTUREN	175'670	128'000	80'748	15'000	61'127.25	13'646.50
214	MUSIKSCHULE	204'262	0	201'170	5'000	196'381.95	3'842.00
217	SCHULLIEGENSCHAFTEN UND -ANLAGEN VERWALTUNGSVERMÖGEN	1'266'655	148'255	1'199'740	165'875	1'248'018.83	172'958.53
218	VOLKSSCHULE ALLGEMEINES	422'589	0	416'838	0	488'718.75	72'452.80
219	SCHULVERWALTUNG	1'155'963	0	1'189'516	0	1'083'853.16	0.00
220	SONDERSCHULUNG	1'106'915	77'800	1'040'676	77'800	1'163'244.25	112'365.00
230	BERUFSBILDUNG	1'350	0	1'350	0	1'362.70	0.00
290	BILDUNGSWESEN ÜBRIGES	13'150	13'150	14'050	14'050	7'384.80	10'880.00
300	KULTURFÖRDERUNG	71'528	19'100	67'610	19'500	0.00	0.00
460	SCHULGESUNDHEIT	33'400	0	32'400	0	33'698.20	0.00
900	GEMEINDESTEUERN	272'100	7'206'000	217'200	5'902'180	288'457.10	7'839'883.65
920	FINANZAUSGLEICH	310'352	2'334'266	0	2'891'547	589'048.00	3'335'572.00
930	EINNAHMENANTEILE	0	0	0	500	0.00	0.00

3. Zusammenzug nach Aufgabenbereichen 2018

Laufende Rechnung (nach Dienstbereichen)		Voranschlag 2018 Aufwand	Voranschlag 2018 Ertrag	Voranschlag 2017 Aufwand	Voranschlag 2017 Ertrag	Rechnung 2016 Aufwand	Rechnung 2016 Ertrag
940	KAPITALDIENST	16'000	0	16'750	2'900	16'376.45	2'367.40
942	LIEGENSCHAFTEN DES FINANZVERMÖGENS	0	0	2'400	0	2'367.40	0.00
990	ABSCHREIBUNGEN	467'000	0	415'000	0	365'094.05	0.00
996	NEUBEWERTUNG GRUNDEIGENTUM FINANZVERMÖGEN	0	0	0	0	24'080.00	24'080.00

Laufende Rechnung (nach Dienstbereichen)		Voranschlag 2018 Aufwand	Voranschlag 2018 Ertrag	Voranschlag 2017 Aufwand	Voranschlag 2017 Ertrag	Rechnung 2016 Aufwand	Rechnung 2016 Ertrag
011	**LEGISLATIVE**	**17'100**	**0**	**14'700**	**0**	**10'692.40**	**0.00**
3000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder	1'000		2'000		500.00	
3100	Drucksachen, Publikationen	6'000		6'000		4'718.40	
3180	Dienstleistungen Dritter	10'100		6'700		5'474.00	
200	**KINDERGARTEN**	**487'920**	**0**	**530'237**	**0**	**459'646.82**	**0.00**
3020	Besoldungen	1'870		1'440		1'416.00	
3030	Sozialleistungen	450		350		328.70	
3080	Aushilfsentschädigungen	2'500		3'000		1'970.25	
3090	Allgemeiner Personalaufwand	3'800		3'840		685.00	
3100	Schulmaterial	18'400		16'800		12'424.37	
3110	Anschaffung Mobiliar und Einrichtungsgegenstände	3'000		3'000		5'178.60	
3150	Unterhalt Mobiliar und Einrichtungsgegenstände	1'250		750		633.00	
3170	Auslagen für Ausflüge und Veranstaltungen	10'120		9'240		6'608.65	
3180	Dienstleistungen Dritter	1'000		1'000		504.00	
3190	Allgemeiner Sachaufwand	300		600		0.00	
3510	Entschädigungen an den Kanton	445'230		490'217		433'027.10	
3651	Beiträge an private Institutionen (BVK)	0		0		-3'128.85	
210	**PRIMARSCHULE**	**2'555'586**	**50'995**	**2'568'042**	**39'900**	**2'695'447.15**	**48'423.75**
3021	Besoldungen Lehrkräfte	97'000		71'710		9'187.30	
3022	Besoldungen Lehrkräfte (Zulagen)	7'500		5'000		5'000.00	
3030	Sozialleistungen	21'100		16'850		2'924.00	
3080	Aushilfsentschädigungen	10'000		14'000		9'345.75	
3090	Allgemeiner Personalaufwand	42'030		39'215		22'173.55	
3100	Lehrmittel, Schulmaterial	131'670		132'690		124'341.13	
3110	Anschaffung Schulmobiliar, Einrichtungen	17'000		22'400		19'732.85	
3150	Unterhalt Mobiliar	16'940		24'200		20'974.39	
3160	Miete und Benützungskosten	40'930		36'930		45'052.98	
3170	Schulreisen, Lager, Exkursionen	167'985		133'670		141'951.75	
3180	Dienstleitungen Dritter	31'280		2'000		1'411.10	
3190	Allgemeiner Sachaufwand	1'500		2'000		1'008.60	
3510	Entschädigungen an den Kanton	1'970'651		2'067'377		2'309'858.20	
3651	Beiträge an private Institutionen (BVK)	0		0		-17'514.45	
4360	Rückerstattungen Dritter		47'350		38'900		42'800.00

Laufende Rechnung (nach Dienstbereichen)		Voranschlag 2018 Aufwand	Voranschlag 2018 Ertrag	Voranschlag 2017 Aufwand	Voranschlag 2017 Ertrag	Rechnung 2016 Aufwand	Rechnung 2016 Ertrag
4520	Kostenanteile anderer Gemeinden		1'000		1'000		1'085.75
4610	Staatsbeiträge		2'645		0		4'538.00
211	**OBERSTUFENSCHULE**	**1'882'458**	**27'000**	**1'567'502**	**34'267**	**1'787'896.43**	**49'229.63**
3021	Besoldungen Lehrkräfte	15'350		40'300		46'922.30	
3022	Besoldungen Lehrkräfte (Zulagen)	2'500		4'500		4'040.00	
3030	Sozialleistungen	2'550		7'050		10'078.70	
3080	Aushilfsentschädigungen	7'000		7'000		9'583.80	
3090	Allgemeiner Personalaufwand	11'710		11'425		5'779.70	
3100	Lehrmittel, Schulmaterial	127'842		109'084		105'000.96	
3110	Anschaffung Schulmobiliar, Einrichtungen	16'800		19'750		7'264.25	
3150	Unterhalt Mobiliar	4'430		3'400		2'815.65	
3160	Miete und Benützungskosten	14'700		33'890		37'273.42	
3170	Schulreisen, Lager, Exkursionen	83'720		74'020		81'294.40	
3180	Dienstleistungen Dritter	47'300		1'000		105.00	
3190	Allgemeiner Sachaufwand	1'000		1'000		337.00	
3510	Entschädigungen an den Kanton	1'350'656		1'150'583		1'407'993.45	
3520	Entschädigungen an andere Gemeinden	34'000		14'000		8'550.00	
3610	Beiträge an den Kanton	162'900		90'500		71'600.00	
3651	Beiträge an private Institutionen (BVK)	0		0		-11'137.20	
3660	Beiträge an Private	0		0		395.00	
4330	Schulgelder von Privaten		5'900		2'500		1'250.00
4350	Verkaufserlöse		100		100		644.00
4360	Rückerstattungen Dritter		17'500		20'000		27'221.35
4520	Kostenanteile anderer Gemeinden		0		8'167		16'625.00
4610	Staatsbeitrag		3'500		3'500		3'489.28
213	**TAGESSTRUKTUREN**	**175'670**	**128'000**	**80'748**	**15'000**	**61'127.25**	**13'646.50**
3010	Besoldungen	121'100		49'048		34'002.70	
3030	Sozialleistungen	12'090		3'800		3'369.75	
3090	Übriger Personalaufwand, Lehrerfortbildung	2'000		1'000		478.80	
3100	Büromaterial, Drucksachen, Publikationen	1'000		1'300		447.85	
3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterialien, Reinigungsmaterialien, Werkzeuge	34'000		11'500		9'846.75	
3160	Mieten und Benützungskosten	0		5'600		5'600.00	
3170	Spesenentschädigungen	1'480		2'000		1'681.40	
3180	Dienstleistungen Dritter	0		6'000		5'700.00	

Laufende Rechnung (nach Dienstbereichen)		Voranschlag 2018 Aufwand	Voranschlag 2018 Ertrag	Voranschlag 2017 Aufwand	Voranschlag 2017 Ertrag	Rechnung 2016 Aufwand	Rechnung 2016 Ertrag
3190	Allgemeiner Sachaufwand	4'000		500		0.00	
4320	Kostgelder, Taxen		128'000		15'000		13'646.50
214	**MUSIKSCHULE**	**204'262**	**0**	**201'170**	**5'000**	**196'381.95**	**3'842.00**
3010	Besoldungen	1'400		0		0.00	
3020	Besoldungen Lehrkräfte	0		7'020		6'120.60	
3021	Besoldungen Lehrkräfte	0		0		0.00	
3030	Sozialleistungen	140		550		606.55	
3620	Beiträge an andere Gemeinden und Zweckverbände	202'722		193'600		189'654.80	
4360	Rückerstattungen		0		5'000		3'842.00
217	**SCHULLIEGENSCHAFTEN UND -ANLAGEN VERWALTUNGSVERMÖGEN**	**1'266'655**	**148'255**	**1'199'740**	**165'875**	**1'248'018.83**	**172'958.53**
3010	Besoldungen	565'375		554'000		547'408.70	
3030	Sozialleistungen	105'500		102'300		106'921.70	
3080	Aushilfsentschädigungen	30'000		15'000		27'703.75	
3090	Allgemeiner Personalaufwand	4'000		4'000		3'484.15	
3110	Anschaffung Mobiliar, Maschinen, Fahrzeuge	12'900		9'100		20'914.05	
3120	Wasser, Energie, Heizmaterial	185'000		184'800		167'961.65	
3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	43'000		42'200		39'996.88	
3140	Unterhalt Liegenschaften	147'000		141'100		211'036.60	
3150	Unterhalt Mobiliar, Maschinen, Fahrzeuge	20'500		19'960		13'258.65	
3160	Raummiete und Benützungskosten	93'000		68'400		68'000.00	
3170	Spesenentschädigungen	3'880		3'880		3'764.20	
3180	Dienstleistungen Dritter (Projekt-/Kostenrechnung)	15'000		15'000		0.00	
3182	Sachversicherungsprämien	33'500		32'500		32'425.65	
3183	Steuern, Abgaben	7'000		7'000		6'717.70	
3190	Allgemeiner Sachaufwand	1'000		500		1'188.20	
3651	Beiträge an private Institutionen (BVK)	0		0		-2'763.05	
4270	Mietzinserträge Liegenschaften im VV		94'655		102'975		100'236.00
4340	Benützungsgebühren		20'000		29'300		32'041.83
4360	Rückerstattungen Dritter		18'600		18'600		25'217.00
4520	Rückerstattungen von anderen Gemeinden		15'000		15'000		15'463.70

Laufende Rechnung (nach Dienstbereichen)		Voranschlag 2018 Aufwand	Voranschlag 2018 Ertrag	Voranschlag 2017 Aufwand	Voranschlag 2017 Ertrag	Rechnung 2016 Aufwand	Rechnung 2016 Ertrag
218	**VOLKSSCHULE ALLGEMEINES**	**422'589**	**0**	**416'838**	**0**	**488'718.75**	**72'452.80**
3010	Besoldungen	25'300		22'600		24'719.75	
3020	Besoldungen Lehrkräfte	7'012		7'181		6'970.10	
3030	Sozialleistungen	3'200		2'400		6'355.55	
3090	Allgemeiner Personalaufwand	3'000		1'500		2'164.90	
3100	Schüler- und Lehrerbibliothek	0		0		73'029.45	
3110	Anschaffung Fahrzeuge	500		0		241.50	
3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterialien	2'500		1'000		1'986.70	
3150	Unterhalt Fahrzeuge	5'000		5'000		3'983.90	
3170	Spesenentschädigungen	2'920		2'440		2'492.00	
3181	Schulsozialarbeit	179'732		179'792		178'572.00	
3182	Examenkosten	20'700		20'700		9'456.50	
3183	Kosten Jugendtag	6'000		6'000		2'344.25	
3184	Unfall- und Haftpflichtversicherung	75'000		66'200		74'443.85	
3185	Schülertransport	80'425		91'525		91'436.25	
3190	Allgemeiner Sachaufwand	2'000		2'000		1'247.05	
3510	Entschädigung an den Kanton	9'300		8'500		9'275.00	
4360	Rückerstattungen		0		0		53'969.80
4620	Beiträge Bibliothek		0		0		18'483.00
219	**SCHULVERWALTUNG**	**1'155'963**	**0**	**1'189'516**	**0**	**1'083'853.16**	**0.00**
3001	Entschädigungen Behörde, Ausschüsse, Kommissionen	140'000		140'000		125'000.00	
3002	Tag- und Sitzungsgelder Behörde, Ausschüsse, Kommissionen	24'000		24'000		34'150.00	
3003	Sitzungsgelder Arbeits- und Projektgruppen	1'000		0		0.00	
3011	Besoldung Schulverwaltung	268'400		275'000		259'927.05	
3030	Sozialleistungen	67'900		67'900		65'820.60	
3080	Entschädigung für temporäre Arbeitskräfte	115'000		0		0.00	
3090	Allgemeiner Personalaufwand	35'800		34'800		48'346.66	
3100	Büromaterial, Drucksachen	19'500		19'000		20'921.00	
3110	Anschaffung Mobiliar, Maschinen, Geräte	10'050		8'133		4'101.40	
3150	Unterhalt Mobiliar, Maschinen, Geräte	7'400		9'200		11'874.85	
3160	Mieten und Benützungskosten	83'761		81'001		27'870.25	
3170	Spesenentschädigungen	4'660		5'380		4'848.40	
3181	Fest- und Traueranlässe	0		0		0.00	
3182	Allgemeine Verwaltungskosten	6'900		32'800		26'562.85	

Laufende Rechnung (nach Dienstbereichen)		Voranschlag 2018 Aufwand	Voranschlag 2018 Ertrag	Voranschlag 2017 Aufwand	Voranschlag 2017 Ertrag	Rechnung 2016 Aufwand	Rechnung 2016 Ertrag
3183	Gutachten und Honorare	37'350		12'350		11'507.95	
3190	Allgemeiner Sachaufwand	1'000		1'000		1'200.40	
3511	Kostenanteile an kantonaler Lohnadministration	12'000		12'000		12'240.00	
3512	Lohnkostenanteile Schulleitung	321'242		466'952		434'899.30	
3651	Beiträge an private Institutionen (BVK)	0		0		-5'417.55	
220	**SONDERSCHULUNG**	**1'106'915**	**77'800**	**1'040'676**	**77'800**	**1'163'244.25**	**112'365.00**
3020	Besoldungen Lehrkräfte	168'450		158'800		222'253.40	
3030	Sozialleistungen	31'080		20'200		40'199.25	
3080	Aushilfsentschädigungen	1'000		3'000		0.00	
3090	Allgemeiner Personalaufwand	5'250		6'040		3'494.10	
3180	Dienstleistungen Dritter	79'532		72'223		78'338.65	
3510	Entschädigungen an den Kanton	77'775		65'700		61'344.75	
3520	Entschädigungen an andere Gemeinden	0		14'000		19'650.00	
3620	Beiträge an Gemeinden/Zweckverbände	588'573		578'148		531'260.00	
3650	Beiträge an private Institutionen	155'255		122'565		208'423.65	
3651	Beiträge an private Institutionen (BVK)	0		0		-1'719.55	
4330	Schulgelder von Privaten		1'000		1'000		1'600.00
4360	Rückerstattungen Dritter		76'800		76'800		80'346.00
4520	Entschädigungen von anderen Gemeinden		0		0		15'121.40
4610	Staatsbeiträge		0		0		10'567.00
4650	Beiträge von privaten Institutionen		0		0		4'730.60
230	**BERUFSBILDUNG**	**1'350**	**0**	**1'350**	**0**	**1'362.70**	**0.00**
3610	Beiträge an den Kanton	1'350		1'350		1'362.70	
290	**BILDUNGSWESEN ÜBRIGES**	**13'150**	**13'150**	**14'050**	**14'050**	**7'384.80**	**10'880.00**
3020	Besoldungen Lehrkräfte	10'050		11'050		5'319.80	
3030	Sozialleistungen	1'000		900		497.45	
3170	Spesenentschädigungen	0		0		75.00	
3180	Dienstleistungen Dritter	2'100		2'100		1'492.55	
4330	Schulgelder von Privaten		13'150		14'050		10'880.00

Laufende Rechnung (nach Dienstbereichen)		Voranschlag 2018 Aufwand	Voranschlag 2018 Ertrag	Voranschlag 2017 Aufwand	Voranschlag 2017 Ertrag	Rechnung 2016 Aufwand	Rechnung 2016 Ertrag
300	**KULTURFÖRDERUNG**	**71'528**	**19'100**	**67'610**	**19'500**	**0.00**	**0.00**
3010	Besoldungen	31'060		30'100		0.00	
3030	Sozialleistungen	2'400		2'400		0.00	
3090	Allg. Personalaufwand	800		800		0.00	
3100	Lehrmittel, Drucksachen, Büromaterial	13'250		12'750		0.00	
3110	Anschaffung Mobiliar, Apparate und Einrichtungen	1'830		500		0.00	
3160	Raummiete, Benützungskosten	6'150		5'000		0.00	
3170	Spesenentschädigungen	260		260		0.00	
3180	Dienstleistungen Dritter	3'128		3'200		0.00	
3620	Beiträge an Gemeinden	12'650		12'600		0.00	
4340	Benützungsgebühren		1'400		2'700		0.00
4620	Gemeindebeiträge		17'700		16'800		0.00
460	**SCHULGESUNDHEIT**	**33'400**	**0**	**32'400**	**0**	**33'698.20**	**0.00**
3010	Besoldungen	5'000		5'000		5'679.90	
3030	Sozialleistungen	400		400		592.65	
3090	Allgemeiner Personalaufwand	1'000		1'000		1'462.25	
3130	Verbrauchsmaterial, Verbandstoff, Medikamente	2'000		1'000		2'064.40	
3180	Dienstleistungen Dritter	25'000		25'000		23'899.00	
900	**GEMEINDESTEUERN**	**272'100**	**7'206'000**	**217'200**	**5'902'180**	**288'457.10**	**7'839'883.65**
3290	Steuerskonti und Zinsausgaben	33'400		40'600		29'543.95	
3300	Abschreibungen und Erlasse von Steuern	13'100		18'800		14'454.95	
3510	Entschädigungen an den Kanton	0		0		5'127.00	
3520	Steuerbezugskosten	225'600		157'800		239'331.20	
4000	Ordentliche Steuern Rechnungsjahr (V-Abrechnung)		6'705'600		5'606'280		6'730'193.20
4002	Ordentliche Steuern früherer Jahre (SR-Abrechnungen)		651'200		520'500		717'846.80
4004	Quellensteuern		148'500		98'300		163'562.65
4006	Aktive Steuerausscheidungen		33'000		34'000		188'107.28
4007	Passive Steuerausscheidungen (Ertragsminderung)		-356'500		-386'900		18'320.42
4008	Pauschale Steueranrechnung (Ertragsminderung)		-8'200		-8'500		-7'048.55
4009	Nach- und Strafsteuern		9'700		4'100		4'140.33

Laufende Rechnung (nach Dienstbereichen)		Voranschlag 2018 Aufwand	Voranschlag 2018 Ertrag	Voranschlag 2017 Aufwand	Voranschlag 2017 Ertrag	Rechnung 2016 Aufwand	Rechnung 2016 Ertrag
4210	Zinseinnahmen		22'700		34'400		24'741.22
4510	Rückersattungen des Kantons		0		0		20.30
920	**FINANZAUSGLEICH**	**310'352**	**2'334'266**	**0**	**2'891'547**	**589'048.00**	**3'335'572.00**
3520	Anteil Politische Gemeinde	310'352		0		589'048.00	
4520	Anteil Finanzausgleich vom politischen Gut		2'250'384		2'791'680		3'210'296.00
4521	Demografischer Sonderlastenausgleich		83'882		99'867		125'276.00
930	**EINNAHMENANTEILE**	**0**	**0**	**0**	**500**	**0.00**	**0.00**
4490	CO2-Abgbabe		0		500		0.00
940	**KAPITALDIENST**	**16'000**	**0**	**16'750**	**2'900**	**16'376.45**	**2'367.40**
3180	Bank- und Postcheckgebühren	0		500		187.75	
3220	Zinsen auf langfristigen Schulden	16'000		16'000		15'950.00	
3230	Zinsen an Sonderrechnungen	0		250		238.70	
4200	Bankkontokorrentzinsen		0		500		0.00
4920	Aufteilung Kapitalzinsen		0		2'400		2'367.40
942	**LIEGENSCHAFTEN DES FINANZVERMÖGENS**	**0**	**0**	**2'400**	**0**	**2'367.40**	**0.00**
3920	Anteil Kapitalzinsen	0		2'400		2'367.40	
990	**ABSCHREIBUNGEN**	**467'000**	**0**	**415'000**	**0**	**365'094.05**	**0.00**
3310	Ordentliche Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen	467'000		415'000		365'094.05	
996	**NEUBEWERTUNG GRUNDEIGENTUM FINANZVERMÖGEN**	**0**	**0**	**0**	**0**	**24'080.00**	**24'080.00**
3700	Durchlaufende Beiträge	0		0		24'080.00	
4709	Entnahme aus Eigenkapital		0		0		24'080.00

Investitionsrechnung		VORANSCHLAG 2018		VORANSCHLAG 2017		RECHNUNG 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Investitionen im Verwaltungsvermögen						
5	**AUSGABEN**						
50	Sachgüter	811'500		533'500		279'094.05	
56	Investitionsbeiträge	137'235		90'495		0.00	
	Total Ausgaben	**948'735**	**0**	**623'995**	**0**	**279'094.05**	**0.00**
6	**EINNAHMEN**						
	Total Einnahmen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0.00**	**0.00**

5. Zusammenzug nach Sachgruppen

Investitionsrechnung	VORANSCHLAG 2018		VORANSCHLAG 2017		RECHNUNG 2016	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
Investitionen im Verwaltungsvermögen						
Total Investitionsausgaben	948'735		623'995		279'094.05	
Nettoinvestitionen		948'735		623'995		279'094.05
Total	**948'735**	**948'735**	**623'995**	**623'995**	**279'094.05**	**279'094.05**
Investitionen im Finanzvermögen						
7 Ausgaben für Sachwertanlagen						
8 Einnahmen für Sachwertanlagen						
Total	**0**	**0**	**0**	**0**	**0.00**	**0.00**
Nettoveränderungen bei den Sachwertanlagen						
Total	**0**	**0**	**0**	**0**	**0.00**	**0.00**

Investitionsrechnung (nach Dienstbereichen)		Voranschlag 2018 Ausgaben	Voranschlag 2018 Einnahmen	Voranschlag 2017 Ausgaben	Voranschlag 2017 Einnahmen	Rechnung 2016 Ausgaben	Rechnung 2016 Einnahmen
217	**SCHULLIEGENSCHAFTEN UND -ANLAGEN VERWALTUNGSVERMÖGEN**	**811'500**	**0**	**453'500**	**0**	**279'094.05**	**0.00**
5030	Hochbauten	661'500		403'500		229'604.60	
5060	Mobilien	150'000		50'000		49'489.45	
218	**VOLKSSCHULE ALLGEMEINES**	**0**	**0**	**80'000**	**0**	**0.00**	**0.00**
5060	Mobilien	0		80'000		0.00	
220	**SONDERSCHULUNG**	**137'235**	**0**	**90'495**	**0**	**0.00**	**0.00**
5620	Investitionsbeiträge HPS Humlikon	137'235		90'495		0.00	
999	**ABSCHLUSS DER LAUFENDEN RECHNUNG**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0.00**	**279'094.05**
6900	Aktivierte Ausgaben		0		0		279'094.05

7. Abschreibungstabelle 2017

Verwaltungsvermögen Konten 1140 - 1179	Mutmasslicher Buchwert Beginn Rechnungsjahr	Nettoinvestitionen gemäss Voranschlag	Mutmasslicher Buchwert vor Abschreibung	Abschreibungen %	Abschreibungen ordentliche	Abschreibungen zusätzliche	Mutmasslicher Buchwert Rechnungsjahr
1143 Hochbauten	**2'896'200.00**	**661'500.00**	**3'557'700.00**		**356'000.00**	**0.00**	**3'201'700.00**
Hochbauten Berg	219'600.00	33'000.00	252'600.00	10	25'300.00	0.00	227'300.00
Hochbauten Buch	414'900.00	170'000.00	584'900.00	10	58'500.00	0.00	526'400.00
Hochbauten Dorf	524'700.00	0.00	524'700.00	10	52'500.00	0.00	472'200.00
Hochbauten Primarschule Flaach	513'000.00	370'000.00	883'000.00	10	88'300.00	0.00	794'700.00
Hochbauten Sekundarschule Flaachtal	991'800.00	88'500.00	1'080'300.00	10	108'100.00	0.00	972'200.00
Hochbauten Volken	232'200.00	0.00	232'200.00	10	23'300.00	0.00	208'900.00
Hochbauten Flaachtal	0.00	0.00	0.00	10	0.00	0.00	0.00
1146 Mobilien	**260'800.00**	**150'000.00**	**410'800.00**		**82'300.00**	**0.00**	**328'500.00**
Mobilien Berg	4'000.00	0.00	4'000.00	20	800.00	0.00	3'200.00
Mobilien Dorf	7'200.00	0.00	7'200.00	20	1'500.00	0.00	5'700.00
Mobilien Primarschule Flaach	28'800.00	0.00	28'800.00	20	5'800.00	0.00	23'000.00
Mobilien Volken	4'800.00	0.00	4'800.00	20	1'000.00	0.00	3'800.00
Mobilien Flaachtal	216'000.00	150'000.00	366'000.00	20	73'200.00	0.00	292'800.00
1162 Investitionsbeiträge (Zweckverband)	**141'700.00**	**137'235.00**	**278'935.00**		**27'935.00**	**0.00**	**251'000.00**
Investitionsbeiträge HPS	95'800.00	137'235.00	233'035.00	10	23'335.00	0.00	209'700.00
Investitionsbeiträge Worbighalle	45'900.00	0.00	45'900.00	10	4'600.00	0.00	41'300.00
1171 Planungsausgaben	**8'100.00**	**0.00**	**8'100.00**		**900.00**	**0.00**	**7'200.00**
Planungsausgaben Primarschule Flaach	8'100.00	0.00	8'100.00	10	900.00	0.00	7'200.00
	3'306'800.00	948'735.00	4'255'535.00		467'135.00	0.00	3'788'400.00

Total Abschreibungen 467'135.00

Hilfsblatt zu
7. Abschreibungstabelle 2017

Verwaltungsvermögen Konten 1140 - 1179	Buchwert laut letzter Jahresrechnung	Voraussichtliche Nettoinvestitionen im laufenden Jahr	Voraussichtlicher Buchwert vor Abschreibung	Abschreibungen %	Abschreibungen ordentliche	Abschreibungen zusätzliche	Voraussichtlicher Buchwert Beginn Voranschlagsjahr
1143 Hochbauten	**2'883'000.00**	**335'000.00**	**3'218'000.00**		**321'800.00**	**0.00**	**2'896'200.00**
Hochbauten Berg	244'000.00	0.00	244'000.00	10	24'400.00	0.00	219'600.00
Hochbauten Buch	411'000.00	50'000.00	461'000.00	10	46'100.00	0.00	414'900.00
Hochbauten Dorf	583'000.00	0.00	583'000.00	10	58'300.00	0.00	524'700.00
Hochbauten Primarschule Flaach	420'000.00	150'000.00	570'000.00	10	57'000.00	0.00	513'000.00
Hochbauten Sekundarschule Flaachtal	1'072'000.00	30'000.00	1'102'000.00	10	110'200.00	0.00	991'800.00
Hochbauten Volken	153'000.00	105'000.00	258'000.00	10	25'800.00	0.00	232'200.00
1146 Mobilien	**121'000.00**	**205'000.00**	**326'000.00**		**65'200.00**	**0.00**	**260'800.00**
Mobilien Berg	5'000.00	0.00	5'000.00	20	1'000.00	0.00	4'000.00
Mobilien Dorf	9'000.00	0.00	9'000.00	20	1'800.00	0.00	7'200.00
Mobilien Primarschule Flaach	36'000.00	0.00	36'000.00	20	7'200.00	0.00	28'800.00
Mobilien Volken	6'000.00	0.00	6'000.00	20	1'200.00	0.00	4'800.00
Mobilien Flaachtal	65'000.00	205'000.00	270'000.00	20	54'000.00	0.00	216'000.00
1162 Investitionsbeiträge Zweckverbände	**67'000.00**	**90'495.00**	**157'495.00**		**15'795.00**	**0.00**	**141'700.00**
Investitionsbeiträge HPS	16'000.00	90'495.00	106'495.00	10	10'695.00	0.00	95'800.00
Investitionsbeiträge Worbighalle	51'000.00	0.00	51'000.00	10	5'100.00	0.00	45'900.00
1171 Planungsausgaben	**9'000.00**	**0.00**	**9'000.00**		**900.00**	**0.00**	**8'100.00**
Planungsausgaben Primarschule Flaach	9'000.00	0.00	9'000.00	10	900.00	0.00	8'100.00
	3'080'000.00	630'495.00	3'710'495.00		403'695.00	0.00	3'306'800.00

Total Abschreibungen 403'695.00

Grundlagen zur internen Verzinsung (§§ 24 f VGH)

Beschluss Steuerungsausschuss vom 24. September 2014

Gegenstand (§ 65 KSGH)		Modalitäten	Zinssatz
Konto	Bezeichnung	(Art und Weise der Verzinsung)	%
1023	**Grundeigentum Finanzvermögen** (ohne allfälliges überbewertetes Grundeigentum)	Verzinst wird der Wert gemäss Eingangsbilanz.	0.50%
2033	**Verpflichtungen** **für Sonderrechnungen**	Verzinst wird der Wert gemäss Eingangsbilanz.	0.50%

ANTRAG DER EXEKUTIVE DER SCHULGEMEINDE FLAACHTAL ZUM BUDGET 2018

Organisation	*Schulgemeinde Flaachtal*
Budgetjahr	*2018*

1. Antrag

Die Schulpflege beantragt der Gemeindeversammlung,

- das Budget 2018 der Schulgemeinde Flaachtal wie folgt festzulegen:
  - Laufende Rechnung:

Aufwand	Fr.	10'459'998
Ertrag	Fr.	10'004'566
Aufwandüberschuss	Fr.	455'432

  - Investitionsrechnung:

Ausgaben	Fr.	948'735
Einnahmen	Fr.	0
Nettoinvestition	Fr.	948'735

  - einfacher (100%ige) Gemeindesteuerertrag: Fr. 9'861'176
  - Eigenkapitalentnahme: Fr. 455'432
- den Steuerfuss der Schulgemeinde Flaachtal auf 68 % des einfachen Gemeindesteuerertrages festzusetzen (Fr. 6'705'600).

Flaach, 5. Oktober 2017

Schule Flaachtal

Der Präsident

Daniel Heuer

Die Schulschreiberin

Hildegard Ritzmann

ERKLÄRUNG UND ANTRAG DER RECHNUNGSPRÜFUNGSKOMMISSION DER SCHULGEMEINDE FLAACHTAL ZUM BUDGET 2018

Organisation	*Schulgemeinde Flaachtal*
Budgetjahr	*2018*

1. Antrag

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung,

- das Budget 2018 der Schulgemeinde entsprechend dem Antrag des Ressort Finanzen und der Finanzkommission festzulegen,
- den Steuerfuss der Schulgemeinde auf 68 % des einfachen Gemeindesteuerertrages festzusetzen.

2. Budget

Die Rechnungsprüfungskommission hat das Budget der Schulgemeinde Flaachtal in der von der Schulpflege beschlossenen Fassung vom 21.09.2017 geprüft.

Das Budget weist folgende Grunddaten aus:

• Laufende Rechnung:	Aufwand	Fr.	10'459'998
	Ertrag	Fr.	10'004'566
	Aufwandüberschuss	Fr.	455'432
• Investitionsrechnung:	Ausgaben	Fr.	948'735
	Einnahmen	Fr.	0
	Nettoinvestition	Fr.	948'735
• einfacher(100%iger) Gemeindesteuerertrag		Fr.	9'861'176
• Eigenkapitalentnahme		Fr.	455'432

3. Ergebnis der Prüfung:

Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest:

- Das Budget 2018 der Schulgemeinde ist
  - finanzrechtlich zulässig,
  - finanziell angemessen,
  - rechnerisch richtig.
- Der Aufwandüberschuss wird mit einem Steuerfuss von 68 % des einfachen Gemeindesteuerertrages und der Eigenkapitalentnahme gedeckt.

Volken, 27. Oktober 2017

RECHNUNGSPRÜFUNGSKOMMISSION

Der Präsident

Walter Zaugg

Die Aktuarin

Ursula Ritzmann

BESCHLUSS DER GEMEINDEVERSAMMLUNG DER SCHULGEMEINDE FLAACHTAL ZUM BUDGET 2018

Organisation	*Schulgemeinde Flaachtal*
Budgetjahr	*2018*

1. Beschluss

Die Gemeindeversammlung beschliesst:

- Das Budget 2018 der Schulgemeinde Flaachtal wird entsprechend dem Antrag der Schulpflege vom 29. November 2017 festgelegt.
- Der Steuerfuss der Schulgemeinde wird auf 68 % des einfachen Gemeindesteuerertrages (Fr. 6'705'600) festgesetzt.

2. Budget

- Das Budget weist folgende Grunddaten aus:

• Laufende Rechnung:	Aufwand	Fr.	10'459'998
	Ertrag	Fr.	10'004'566
	Aufwandüberschuss	Fr.	455'432
• Investitionsrechnung:	Ausgaben	Fr.	948'735
	Einnahmen	Fr.	0
	Nettoinvestition	Fr.	948'735
• einfacher (100%ige) Gemeindesteuerertrag:		Fr.	9'861'176
• Eigenkapitalentnahme:		Fr.	455'432

Flaach, 6. Dezember 2017

Schule Flaachtal

Der Präsident

Daniel Heuer

Die Schulschreiberin

Hildegard Ritzmann