
1. Genehmigung Jahresrechnung 2015

Die Primarschulbehörde beantragt der Gemeindeversammlung vom 22. Juni 2016, nach Artikel 14, Ziffer 4, der Gemeindeordnung zu beschliessen:

Die Jahresrechnung 2015 der Primarschulgemeinde Flurlingen, welche folgende Zahlen aufweist, wird gemäss nachstehender Aufstellung abgenommen:

Die **laufende Rechnung** schliesst bei einem Aufwand von CHF 2'267'158.85 und einem Ertrag von CHF 2'185'498.32 mit einem **Aufwandüberschuss von CHF 81'660.53** ab.

Die **Investitionsrechnung** weist Ausgaben in der Höhe von **CHF 2'724.80** auf.

Der Aufwandüberschuss von CHF 81'660.53 wird dem **Eigenkapital** entnommen. Dieses reduziert sich dadurch auf **CHF 1'486'301.23**.

PRIMARSCHULPFLEGE FLURLINGEN

Der Präsident: Michael Hochstrasser
Der Finanzvorstand: Silvia Breiter

Erläuterungen

Budgetiert war ein Aufwandüberschuss von CHF 239'100. Dank deutlich tieferen Ausgaben beim Personal- und Sachaufwand sowie einem höheren Ertrag bei den Gemeindesteuern verringert sich der Aufwandüberschuss markant auf CHF 81'661.

Die Investitionsrechnung weist Ausgaben von CHF 2'724.80 auf. Damit wurden noch weitere Brandschutzmassnahmen umgesetzt, deren Kosten jedoch deutlich tiefer ausgefallen sind, als angenommen. Der budgetierte Anteil an den Investitionen des Zweckverbands Humlikon ist entfallen, da die geplanten Investitionen nicht getätigt, respektive zurückgestellt wurden.

Nachfolgend ein Auszug aus der Jahresrechnung 2015. Die detaillierte Rechnung kann auf der Gemeinderatskanzlei eingesehen werden.

Abweichungen in den einzelnen Aufgabenbereichen

Kindergarten

Die Zahlung an den Kanton für die Löhne der Kindergärtnerinnen ist höher als budgetiert (+13'338). Aufgrund der Anzahl Kindergärtner ergaben sich höhere Pensen für die beiden Lehrpersonen.

Primarschule

Der Gesamtaufwand der Primarschule liegt deutlich unter dem Budget (-64'963). Anschaffungen und Sachausgaben wurden mit Bedacht getätigt, sodass es gelungen ist, die Ausgaben tiefer als budgetiert zu halten. Die Bemühungen der letzten Jahre, die Informatik für den Schulbetrieb auf den aktuellen Stand zu bringen, zeigen ihre Wirkung, wodurch die Unterhaltskosten gesenkt werden konnten. Die unterjährige Aufgabe der Begabtenförderung führte zu einem reduzierten Kostenanteil unserer Gemeinde.

Schulliegenschaften

Während dem sich der Aufwand für Heizung und Strom reduziert hat, überschritten die Kosten für Wasser und Abwasser erneut den budgetierten Betrag, liegen jedoch in der Höhe des letzten Jahres. Zusammen mit den höheren Ausgaben für Aushilfen als Folge von Ausfällen bei den Hauswarten, ist der Aufwand bei den Schulliegenschaften leicht über dem Budget.

Sonderschulung

Entgegen dem Trend und den Erwartungen reduzierten sich die Kosten für die Sonderschulung. Der zusätzliche Betreuungsaufwand der Asylantenkinder durch Klassenassistenten sowie der Beitrag für den Zweckverband Humlikon (-30'000) fielen deutlich tiefer aus als erwartet.

Steuereinnahmen

Die Steuereinnahmen liegen über dem veranschlagten Betrag (+34'612). Höhere Abschreibungen und Erlasse von Steuern sowie der tiefere Ertrag bei den Quellensteuern werden durch Mehreinnahmen aus Steuern früherer Jahre mehr als kompensiert.

Zusammenzug nach Funktionen

Laufende Rechnung

Rechnung 2014		Voranschlag 2015		Funktion	Rechnung 2015	
Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		Aufwand	Ertrag
4'053	0	5'900	0	011 Legislative	6'121	0
165'563	0	139'700	0	200 Kindergarten	148'361	0
1'001'243	70'855	990'100	16'700	210 Primarschule	937'392	28'686
29'993	13'763	29'400	9'600	213 Tagesstrukturen	31'851	15'685
58'524	0	53'500	0	214 Musikschule	54'400	0
279'386	5'023	237'000	2'400	217 Schulliegenschaft	247'888	5'669
40'141	3'944	55'000	4'500	218 Volksschule allg.	41'845	4'070
228'433	0	232'400	0	219 Schulverwaltung	235'614	0
333'750	22'576	387'900	28'800	220 Sonderschulung	332'924	28'800
34'127	34'127	24'000	24'000	211 Förderunterricht	12'149	12'149
7'613	0	7'100	0	460 Schulgesundheit	5'280	0
757	0	1'100	0	500 Sozialvers. allg.	819	0
450	450	700	700	581 freiw.wirtsch.Hilfe	450	450
114'322	1'867'398	72'300	2'033'200	900 Gemeindesteuern	90'465	2'085'976
0	10'092	0	0	920 Finanzausgleich	0	0
2'019	5'390	900	4'100	940 Kapitaldienst	591	4'013
5'179	70	4'100	0	942 Liegenschaften	3'984	0
130'106	0	122'000	0	990 Abschreibungen	117'025	0
				Abschluss		
2'435'659		2'363'100		Total Aufwand	2'267'159	
	2'033'688		2'124'000	Total Ertrag		2'185'498
	401'971		239'100	Aufwandüberschuss		81'661
				Ertragsüberschuss		
2'435'659	2'435'659	2'363'100	2'363'100		2'267'159	2'267'159

Bestandesrechnung (Bilanz)

Bestand am 31.12.2014			Bestand am 31.12.2015	Veränderungen Zuwachs	Abgang
1'578'230	2	Aktiven	1'343'032		235'198
467'230	10	Finanzvermögen	346'332		120'898
271'835	100	Flüssige Mittel	249'728		22'107
-228'600	101	Guthaben	-346'534		117'934
398'416	102	Anlagen	443'139	44'723	
25'579	103	Transitorische Aktiven	0		25'579
1'111'000	11	Verwaltungsvermögen	996'700		114'300
1'108'000	114	Sachgüter	994'700		113'300
3'000	116	Investitionsbeiträge	2'000		1'000
1'578'230	2	Passiven	1'343'032		235'198
-196'295	20	Fremdkapital	-143'404	52'892	
0	202	Langfristige Schulden	0	0	
47'753	203	Sonderrechnungen	47'781	28	
131'819	204	Rückstellungen	116'433		15'386
-375'868	205	Transitorische Passiven/ Verbindungskonto	-307'618	68'250	
206'564	21	Verrechnungen	135		206'429
0	214	Quellensteuern	135		135
206'564	218	Übrige Verrechnungskonten	0		206'564
1'567'962	23	Eigenkapital	1'486'301		81'661
1'567'962	239	Eigenkapital	1'486'301		81'661

Abschreibungstabelle

Verwaltungs- vermögen	Buchwert Anfang Rechnungs- jahr	Nettoinvest. Rechnungs- jahr	Buchwert vor Ab- schreibung	%	Ab- schreibungen		Buchwert Ende Rechnungs- jahr
					ordentlich	zus.	
1141 Tiefbauten	115'000	0	115'000	10	12'000	0	103'000
1143 Hochbauten	957'000	2'725	959'725	10	96'025	0	863'700
1146 Mobilien	36'000	0	36'000	20	8'000	0	28'000
1162 Invest.beitrag Sonderschulung	3'000	0	3'000	10	1'000	0	2'000
	1'111'000	2'725			117'025	0	996'700

Total Abschreibungen

117'025

Die Primarschulpflege hat die Jahresrechnung 2015 an ihrer Sitzung vom 20. März 2016 genehmigt und beantragt an der Gemeindeversammlung vom 22. Juni 2016 die Rechnung abzunehmen.