

# Jahresrechnung 2015

**Schule Fällanden**  
Fällanden Benglen Pfaffhausen



**Gemeindeversammlung**

---

---

---

**Datum:**        **Mittwoch, 8. Juni 2016**

---

**Ort:**            **Zwicky-Fabrik, Wigartenstrasse 13, Fällanden**

---

**Zeit:**          **20:00 Uhr**

---

---

---

---

---

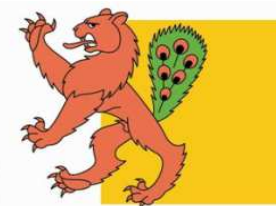
# Jahresrechnung 2015



| <u>Geht an:</u>                                     | <u>Datum:</u>     |
|-----------------------------------------------------|-------------------|
| <u>Ablieferung an Vorsteherschaft</u>               | <u>02.03.2016</u> |
| <u>Abnahmebeschluss Vorsteherschaft</u>             | <u>14.03.2016</u> |
| <u>Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission</u>   |                   |
| <u>Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission</u> |                   |
| <u>Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung</u>         |                   |
| <u>Ablieferung an Bezirksrat</u>                    |                   |

# Jahresrechnung 2015

**Schule Fällanden**  
Fällanden Benglen Pfaffhausen



| <b>Inhaltsverzeichnis</b>                                           | <b>Seite</b> |
|---------------------------------------------------------------------|--------------|
| 1. Übersicht                                                        | 1 - 2        |
| 2. Laufende Rechnung - Zusammenzug nach Sachgruppen                 | 3            |
| 3. Laufende Rechnung - Zusammenzug nach Aufgabenbereichen           | 4 - 5        |
| 4. Laufende Rechnung - Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert        | 6 - 22       |
| 5. Investitionsrechnung - Zusammenzug nach Sachgruppen              | 23 - 24      |
| 6. Investitionsrechnung - Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert     | 25 - 29      |
| 7. Bilanzzusammenzug                                                | 30           |
| 8. Bestandesrechnung - Einzelkonten                                 | 31 - 34      |
| 9. Bestandesrechnung - Einzelheiten zu Vermögenswerten und Schulden | 35 - 36      |
| 10. Abschreibungstabelle                                            | 37           |
| 11. Interne Verzinsung - Einzelheiten                               | 38           |
| 12. Beteiligungsspiegel                                             | 39           |
| 13. Gewährleistungsspiegel                                          | 40           |
| 14. Verpflichtungskreditkontrolle                                   | 41           |
| 15. Inventarveränderungen                                           | 42 - 43      |
| 16. Sonderrechnungen - Stiftungen, Legate, Fonds                    | 44           |
| 17. Prüfbericht                                                     | 45 - 46      |
| 18. Rechnungsabschiede                                              | 47 - 50      |

Finanzvorstand: Ueli Hohl

Rechnungsführer / Rechnungsstelle: Franziska Schneider, Sachbearbeiterin mbA Politische Gemeinde

Telefon: 043 355 35 46

Rechnung 2015

| Rechnung 2014 |               | Voranschlag 2015 |            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | Rechnung 2015 |               |
|---------------|---------------|------------------|------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| Soll          | Haben         | Soll             | Haben      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | Soll          | Haben         |
| 17'659'984.18 |               | 18'789'429       |            | <b>1. Laufende Rechnung</b><br>Total Aufwand<br>Total Ertrag<br>Aufwandüberschuss<br>Ertragsüberschuss                                                                                                                                                                                                         | 18'264'737.68 |               |
|               | 17'386'368.35 |                  | 17'880'550 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |               | 18'693'284.64 |
|               | 273'615.83    |                  | 908'879    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |               |               |
|               |               |                  |            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 428'546.96    |               |
| 17'659'984.18 | 17'659'984.18 | 18'789'429       | 18'789'429 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 18'693'284.64 | 18'693'284.64 |
|               |               |                  |            | <b>2. Investitionen im Verwaltungsvermögen</b><br><b>a) Nettoinvestitionen</b><br>Total Ausgaben<br>Total Einnahmen<br><b>Nettoinvestitionen</b><br><b>Einnahmenüberschuss</b>                                                                                                                                 |               |               |
| 76'008.40     |               | 1'890'000        |            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 545'866.54    |               |
|               | 0.00          |                  | 0          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |               | 0.00          |
|               | 76'008.40     |                  | 1'890'000  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |               | 545'866.54    |
|               |               |                  |            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |               |               |
| 76'008.40     | 76'008.40     | 1'890'000        | 1'890'000  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 545'866.54    | 545'866.54    |
|               |               |                  |            | <b>b) Finanzierung I</b><br>Nettoinvestitionen<br>Einnahmenüberschuss<br>Abschreibungen Verwaltungsvermögen<br>Abschreibungen Bilanzfehlbetrag<br>Aufwandüberschuss der Laufenden Rechnung<br>Ertragsüberschuss der Laufenden Rechnung<br><b>Finanzierungsfehlbetrag I</b><br><b>Finanzierungsüberschuss I</b> |               |               |
| 76'008.40     |               | 1'890'000        |            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 545'866.54    |               |
|               | 627'508.40    |                  | 984'800    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |               | 643'766.54    |
|               |               |                  |            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |               |               |
| 273'615.83    |               | 908'879          |            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |               | 428'546.96    |
|               |               |                  | 1'814'079  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |               |               |
|               |               |                  |            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |               |               |
| 277'884.17    |               |                  |            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 526'446.96    |               |
| 627'508.40    | 627'508.40    | 2'798'879        | 2'798'879  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 1'072'313.50  | 1'072'313.50  |

Rechnung 2015

| Rechnung 2014 |               | Voranschlag 2015 |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | Rechnung 2015 |               |
|---------------|---------------|------------------|-----------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| Soll          | Haben         | Soll             | Haben     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | Soll          | Haben         |
| 0.00          |               | 250'000          |           | <b>3. Investitionen im Finanzvermögen</b><br><b>a) Nettoveränderung</b><br>Total Ausgaben<br>Total Einnahmen<br>Nettoveränderung<br><br><br><b>b) Finanzierung II</b><br>Nettoveränderung<br>Finanzierungsfehlbetrag I<br>Finanzierungsüberschuss I<br><b>Finanzierungsfehlbetrag II</b><br><b>Finanzierungsüberschuss II</b> |               |               |
|               | 0.00          |                  | 0         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 0.00          | 0.00          |
|               |               |                  | 250'000   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |               |               |
| 0.00          | 0.00          | 250'000          | 250'000   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 0.00          | 0.00          |
|               |               | 250'000          |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |               |               |
|               | 277'884.17    | 1'814'079        |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |               |               |
|               |               |                  | 2'064'079 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |               | 526'446.96    |
| 277'884.17    |               |                  |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 526'446.96    |               |
| 277'884.17    | 277'884.17    | 2'064'079        | 2'064'079 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 526'446.96    | 526'446.96    |
|               |               |                  |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |               |               |
| 5'711'064.13  |               |                  |           | <b>4. Bilanzübersicht</b><br>Finanzvermögen<br>Verwaltungsvermögen<br>Fremdkapital<br>Verrechnungen<br>Spezialfinanzierungen<br>Bilanzfehlbetrag / Eigenkapital                                                                                                                                                               | 6'347'043.53  |               |
| 5'300'900.00  |               |                  |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 5'203'000.00  |               |
|               | 1'523'837.29  |                  |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |               | 1'614'011.03  |
|               | -19'358.70    |                  |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |               | 0.00          |
|               | 0.00          |                  |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |               |               |
|               | 9'507'485.54  |                  |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |               | 9'936'032.50  |
| 11'011'964.13 | 11'011'964.13 |                  |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 11'550'043.53 | 11'550'043.53 |
|               |               |                  |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |               |               |

**2. Laufende Rechnung 2015 - Zusammenzug nach Sachgruppen**

Rechnung 2015

Schulgemeinde

S RG LR ZZ nach Sachgruppen

|          | Bezeichnung                            | Rechnung 2015        |                      | Voranschlag 2015  |                   | Rechnung 2014        |                      |
|----------|----------------------------------------|----------------------|----------------------|-------------------|-------------------|----------------------|----------------------|
|          |                                        | Aufwand              | Ertrag               | Aufwand           | Ertrag            | Aufwand              | Ertrag               |
| <b>1</b> | <b>Laufende Rechnung</b>               | <b>18'264'737.68</b> | <b>18'693'284.64</b> | <b>18'789'429</b> | <b>17'880'550</b> | <b>17'659'984.18</b> | <b>17'386'368.35</b> |
|          | <b>Nettoergebnis</b>                   | <b>428'546.96</b>    |                      |                   | <b>908'879</b>    |                      | <b>273'615.83</b>    |
| <b>3</b> | <b>LR - AUFWAND</b>                    | <b>18'264'737.68</b> |                      | <b>18'789'429</b> |                   | <b>17'659'984.18</b> |                      |
| 30       | Personalaufwand                        | 4'218'862.85         |                      | 4'271'226         |                   | 4'200'667.30         |                      |
| 31       | Sachaufwand                            | 2'452'407.79         |                      | 3'012'546         |                   | 2'381'436.22         |                      |
| 32       | Passivzinsen                           | 142'331.90           |                      | 170'300           |                   | 125'521.60           |                      |
| 33       | Abschreibungen                         | 624'313.24           |                      | 988'300           |                   | 769'613.40           |                      |
| 34       | Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung |                      |                      |                   |                   |                      |                      |
| 35       | Entschädigungen für DL Gemeinwesen     | 8'369'089.61         |                      | 7'978'928         |                   | 7'766'642.62         |                      |
| 36       | Betriebs- und Defizitbeiträge          | 2'398'273.51         |                      | 2'296'129         |                   | 2'332'636.98         |                      |
| 37       | Durchlaufende Beiträge                 |                      |                      |                   |                   |                      |                      |
| 38       | Einlagen in Spezialfinanzierung        |                      |                      |                   |                   |                      |                      |
| 39       | Interne Verrechnungen                  | 59'458.78            |                      | 72'000            |                   | 83'466.06            |                      |
| <b>4</b> | <b>LR - ERTRAG</b>                     |                      | <b>18'693'284.64</b> |                   | <b>17'880'550</b> |                      | <b>17'386'368.35</b> |
| 40       | Steuerertrag                           |                      | 16'621'532.05        |                   | 16'260'100        |                      | 15'429'404.15        |
| 41       | Regalien und Konzessionen              |                      |                      |                   |                   |                      |                      |
| 42       | Vermögenserträge                       |                      | 273'855.87           |                   | 410'620           |                      | 304'030.63           |
| 43       | Entgelte                               |                      | 1'366'500.16         |                   | 797'240           |                      | 1'151'576.05         |
| 44       | Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung |                      |                      |                   |                   |                      |                      |
| 45       | Rückerstattung von Gemeinwesen         |                      | 294'604.23           |                   | 302'090           |                      | 291'348.41           |
| 46       | Beiträge mit Zweckbindung              |                      | 77'333.55            |                   | 38'500            |                      | 126'543.05           |
| 47       | Durchlaufende Beiträge                 |                      |                      |                   |                   |                      |                      |
| 48       | Entnahmen aus Spezialfinanzierung      |                      |                      |                   |                   |                      |                      |
| 49       | Interne Verrechnungen                  |                      | 59'458.78            |                   | 72'000            |                      | 83'466.06            |

**3. Laufende Rechnung 2015 - Zusammenzug nach Aufgabenbereichen**

Rechnung 2015

Schulgemeinde

S RG LR ZZ nach Funktionen

| Bezeichnung |                                  | Rechnung 2015        |                      | Voranschlag 2015  |                   | Rechnung 2014        |                      |
|-------------|----------------------------------|----------------------|----------------------|-------------------|-------------------|----------------------|----------------------|
|             |                                  | Aufwand              | Ertrag               | Aufwand           | Ertrag            | Aufwand              | Ertrag               |
|             | <b>SCHULGEMEINDE</b>             | <b>18'264'737.68</b> | <b>18'693'284.64</b> | <b>18'789'429</b> | <b>17'880'550</b> | <b>17'659'984.18</b> | <b>17'386'368.35</b> |
|             | <b>Nettoergebnis</b>             | <b>428'546.96</b>    |                      |                   | <b>908'879</b>    |                      | <b>273'615.83</b>    |
| <b>2</b>    | <b>Bildung</b>                   | <b>16'886'457.95</b> | <b>1'671'630.63</b>  | <b>16'922'635</b> | <b>1'082'330</b>  | <b>16'210'790.60</b> | <b>1'528'798.58</b>  |
|             | <b>Nettoergebnis</b>             |                      | <b>15'214'827.32</b> |                   | <b>15'840'305</b> |                      | <b>14'681'992.02</b> |
| 200         | Kindergarten                     | 1'084'760.25         |                      | 980'179           |                   | 986'123.47           |                      |
| 201         | Grundstufe                       |                      |                      |                   |                   |                      |                      |
| 210         | Primarschule                     | 4'772'501.32         | 28'750.45            | 4'506'388         | 14'900            | 4'530'117.05         | 23'543.75            |
| 211         | Sekundarstufe                    | 2'072'538.35         | 24'459.60            | 2'089'178         | 16'000            | 2'102'464.41         | 20'243.40            |
| 213         | Tagesstrukturen                  | 582'581.32           | 509'942.03           | 673'640           | 497'090           | 643'401.96           | 559'255.46           |
| 214         | Musikschule                      | 637'143.30           | 285'093.40           | 626'300           | 303'500           | 682'547.25           | 283'875.10           |
| 215         | Handarbeit und Hauswirtschaft    |                      |                      |                   |                   |                      |                      |
| 217         | Schulliegenschaften und -anlagen | 1'838'233.50         | 166'473.22           | 2'331'080         | 126'840           | 1'863'013.50         | 197'706.61           |
| 218         | Volksschule sonstiges            | 601'192.80           | 84'283.48            | 627'519           | 64'500            | 601'942.50           | 89'504.06            |
| 219         | Schulverwaltung                  | 2'122'416.56         | 71'567.65            | 2'008'608         | 17'000            | 1'859'397.14         | 23'970.40            |
| 220         | Sonderschulung                   | 3'037'044.10         | 479'970.80           | 3'003'743         | 30'000            | 2'814'811.67         | 316'094.80           |
| 230         | Berufsbildung                    | 138'046.45           | 21'090.00            | 75'000            | 12'500            | 126'971.65           | 14'605.00            |
| 290         | Übriges Bildungswesen            |                      |                      | 1'000             |                   |                      |                      |
| <b>3</b>    | <b>Kultur und Freizeit</b>       | <b>72'895.85</b>     | <b>115'125.64</b>    | <b>110'166</b>    | <b>110'000</b>    | <b>72'309.80</b>     | <b>95'235.75</b>     |
|             | <b>Nettoergebnis</b>             | <b>42'229.79</b>     |                      |                   | <b>166</b>        | <b>22'925.95</b>     |                      |
| 300         | Kulturförderung                  |                      |                      |                   |                   |                      |                      |
| 351         | Ferienheim Chasa Ajüz            | 72'895.85            | 115'125.64           | 110'166           | 110'000           | 72'309.80            | 95'235.75            |
| <b>4</b>    | <b>Gesundheit</b>                | <b>35'461.95</b>     |                      | <b>57'028</b>     |                   | <b>35'285.25</b>     |                      |
|             | <b>Nettoergebnis</b>             |                      | <b>35'461.95</b>     |                   | <b>57'028</b>     |                      | <b>35'285.25</b>     |
| 460         | Schulgesundheitsdienst           | 35'461.95            |                      | 57'028            |                   | 35'285.25            |                      |
| <b>5</b>    | <b>Soziale Wohlfahrt</b>         |                      |                      |                   |                   |                      |                      |
|             | <b>Nettoergebnis</b>             |                      |                      |                   |                   |                      |                      |
| 500         | Sozialversicherung Allgemeines   |                      |                      |                   |                   |                      |                      |
| 541         | Kinderhort                       |                      |                      |                   |                   |                      |                      |
| <b>9</b>    | <b>Finanzen und Steuern</b>      | <b>1'269'921.93</b>  | <b>16'906'528.37</b> | <b>1'699'600</b>  | <b>16'688'220</b> | <b>1'341'598.53</b>  | <b>15'762'334.02</b> |
|             | <b>Nettoergebnis</b>             | <b>15'636'606.44</b> |                      | <b>14'988'620</b> |                   | <b>14'420'735.49</b> |                      |
| 900         | Gemeindesteuern                  | 524'458.08           | 16'762'553.88        | 580'500           | 16'525'100        | 589'373.10           | 15'599'700.95        |

**3. Laufende Rechnung 2015 - Zusammenzug nach Aufgabenbereichen**

Rechnung 2015

Schulgemeinde

S RG LR ZZ nach Funktionen

| Bezeichnung |                                   | Rechnung 2015 |           | Voranschlag 2015 |         | Rechnung 2014 |            |
|-------------|-----------------------------------|---------------|-----------|------------------|---------|---------------|------------|
|             |                                   | Aufwand       | Ertrag    | Aufwand          | Ertrag  | Aufwand       | Ertrag     |
| 920         | Finanzausgleich                   |               |           |                  |         |               |            |
| 940         | Kapitaldienst                     | 39'166.60     | 44'618.24 | 40'300           | 58'000  | 39'261.95     | 62'316.82  |
| 941         | Buchgewinne und -verluste         |               |           |                  |         |               |            |
| 942         | Liegenschaften Finanzvermögen     | 62'530.71     | 99'356.25 | 94'000           | 105'120 | 85'455.08     | 100'316.25 |
| 990         | Abschreibungen                    | 643'766.54    |           | 984'800          |         | 627'508.40    |            |
| 995         | Neutrale Aufwendungen und Erträge |               |           |                  |         |               |            |
| 996         | Neubewertung Grundeigentum FV     |               |           |                  |         |               |            |

## 4. Laufende Rechnung 2015 - Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert

Rechnung 2015

Schulgemeinde

S RG LR ZZ nach Funkt detail

|              | Bezeichnung                            | Rechnung 2015        |                      | Voranschlag 2015  |                   | Rechnung 2014        |                      |
|--------------|----------------------------------------|----------------------|----------------------|-------------------|-------------------|----------------------|----------------------|
|              |                                        | Aufwand              | Ertrag               | Aufwand           | Ertrag            | Aufwand              | Ertrag               |
|              | <b>SCHULGEMEINDE</b>                   | <b>18'264'737.68</b> | <b>18'693'284.64</b> | <b>18'789'429</b> | <b>17'880'550</b> | <b>17'659'984.18</b> | <b>17'386'368.35</b> |
|              | <i>Nettoergebnis</i>                   | <i>428'546.96</i>    |                      |                   | <i>908'879</i>    |                      | <i>273'615.83</i>    |
| <b>2</b>     | <b>Bildung</b>                         | <b>16'886'457.95</b> | <b>1'671'630.63</b>  | <b>16'922'635</b> | <b>1'082'330</b>  | <b>16'210'790.60</b> | <b>1'528'798.58</b>  |
|              | <i>Nettoergebnis</i>                   |                      | <i>15'214'827.32</i> |                   | <i>15'840'305</i> |                      | <i>14'681'992.02</i> |
| <b>200</b>   | <b>Kindergarten</b>                    | <b>1'084'760.25</b>  |                      | <b>980'179</b>    |                   | <b>986'123.47</b>    |                      |
|              | <i>Nettoergebnis</i>                   |                      | <i>1'084'760.25</i>  |                   | <i>980'179</i>    |                      | <i>986'123.47</i>    |
| <b>20000</b> | <b>Kindergarten</b>                    | <b>1'052'319.70</b>  |                      | <b>934'779</b>    |                   | <b>946'737.47</b>    |                      |
| 3010         | Besoldungen                            | 24'322.05            |                      | 8'000             |                   | 29'136.70            |                      |
| 3012         | Zulagen, Dienstaltersgeschenke, Pikett | 500.00               |                      |                   |                   |                      |                      |
| 3030         | Sozialleistungen                       | 5'439.25             |                      | 3'400             |                   | 6'072.45             |                      |
| 3070         | Rentenleistungen, Ruhegehälter         | 1'096.80             |                      | 1'100             |                   | 1'096.80             |                      |
| 3080         | Aushilfsentschädigungen, Vikariate     | 2'780.25             |                      | 8'900             |                   | 15'574.90            |                      |
| 3510         | Entschädigungen an den Kanton          | 1'017'697.79         |                      | 913'379           |                   | 887'118.48           |                      |
| 3650         | Beiträge an private Institutionen      | 483.56               |                      |                   |                   | 7'738.14             |                      |
| <b>20040</b> | <b>Kindergarten Bommern exogen</b>     |                      |                      | <b>2'200</b>      |                   |                      |                      |
| 3092         | Ausbildung                             |                      |                      | 1'000             |                   |                      |                      |
| 3152         | Unterhalt Informatik, Lizenzen         |                      |                      | 1'200             |                   |                      |                      |
| <b>20051</b> | <b>Kindergarten Bommern endogen</b>    | <b>11'224.05</b>     |                      | <b>11'000</b>     |                   | <b>11'744.90</b>     |                      |
| 3103         | Fachliteratur, Zeitschriften           | 399.95               |                      | 400               |                   | 440.75               |                      |
| 3104         | Verbrauchsmaterial Spezial             | 6'376.05             |                      | 5'600             |                   | 6'907.65             |                      |
| 3110         | Anschaffungen Mobiliar                 | 2'206.80             |                      | 2'300             |                   | 2'744.45             |                      |
| 3150         | Unterhalt Mobiliar                     | 1'584.90             |                      | 1'800             |                   | 796.60               |                      |
| 3171         | Spesenaufwendungen Reisen, Exkursionen | 656.35               |                      | 900               |                   | 855.45               |                      |
| <b>20060</b> | <b>Kindergarten Buechwis exogen</b>    |                      |                      | <b>1'200</b>      |                   |                      |                      |
| 3152         | Unterhalt Informatik, Lizenzen         |                      |                      | 1'200             |                   |                      |                      |
| <b>20071</b> | <b>Kindergarten Buechwis endogen</b>   | <b>10'617.95</b>     |                      | <b>11'000</b>     |                   | <b>11'611.95</b>     |                      |
| 3103         | Fachliteratur, Zeitschriften           | 322.90               |                      | 400               |                   | 1'709.10             |                      |
| 3104         | Verbrauchsmaterial Spezial             | 4'278.45             |                      | 5'600             |                   | 3'999.55             |                      |
| 3110         | Anschaffungen Mobiliar                 | 3'773.40             |                      | 2'300             |                   | 1'301.45             |                      |

**4. Laufende Rechnung 2015 - Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert**

Rechnung 2015

Schulgemeinde

S RG LR ZZ nach Funkt detail

| Bezeichnung  |                                             | Rechnung 2015       |                     | Voranschlag 2015 |                  | Rechnung 2014       |                     |
|--------------|---------------------------------------------|---------------------|---------------------|------------------|------------------|---------------------|---------------------|
|              |                                             | Aufwand             | Ertrag              | Aufwand          | Ertrag           | Aufwand             | Ertrag              |
| 3150         | Unterhalt Mobiliar                          | 1'492.05            |                     | 1'800            |                  | 3'957.85            |                     |
| 3171         | Spesenaufwendungen Reisen, Exkursionen      | 751.15              |                     | 900              |                  | 644.00              |                     |
| <b>20080</b> | <b>Kindergarten Lätten exogen</b>           |                     |                     | <b>1'200</b>     |                  |                     |                     |
| 3152         | Unterhalt Informatik, Lizenzen              |                     |                     | 1'200            |                  |                     |                     |
| <b>20091</b> | <b>Kindergarten Lätten endogen</b>          | <b>10'598.55</b>    |                     | <b>18'800</b>    |                  | <b>16'029.15</b>    |                     |
| 3103         | Fachliteratur, Zeitschriften                |                     |                     |                  |                  | 162.00              |                     |
| 3104         | Verbrauchsmaterial Spezial                  | 9'427.75            |                     | 13'800           |                  | 13'711.20           |                     |
| 3150         | Unterhalt Mobiliar                          |                     |                     | 3'500            |                  |                     |                     |
| 3171         | Spesenaufwendungen Reisen, Exkursionen      | 1'170.80            |                     | 1'500            |                  | 2'155.95            |                     |
| <b>210</b>   | <b>Primarschule</b>                         | <b>4'772'501.32</b> | <b>28'750.45</b>    | <b>4'506'388</b> | <b>14'900</b>    | <b>4'530'117.05</b> | <b>23'543.75</b>    |
|              | <b>Nettoergebnis</b>                        |                     | <b>4'743'750.87</b> |                  | <b>4'491'488</b> |                     | <b>4'506'573.30</b> |
| <b>21000</b> | <b>Primarschule</b>                         | <b>4'303'647.46</b> | <b>14'016.15</b>    | <b>4'022'888</b> |                  | <b>4'118'959.07</b> | <b>11'836.75</b>    |
| 3002         | Tag- und Sitzungsgelder                     |                     |                     |                  |                  | 600.00              |                     |
| 3010         | Besoldungen                                 | 148'345.40          |                     | 115'050          |                  | 200'876.05          |                     |
| 3012         | Zulagen, Dienstaltersgeschenke, Pikett      | 3'938.50            |                     | 3'900            |                  |                     |                     |
| 3030         | Sozialleistungen                            | 36'664.60           |                     | 31'000           |                  | 46'694.46           |                     |
| 3080         | Aushilfsentschädigungen, Vikariate          | 56'840.35           |                     | 35'000           |                  | 75'027.40           |                     |
| 3090         | Allgemeiner Personalaufwand                 | 904.50              |                     |                  |                  | 0.05                |                     |
| 3092         | Ausbildung                                  | 3'000.00            |                     |                  |                  |                     |                     |
| 3130         | Betriebs-, Verbrauchsmaterial               | 624.70              |                     |                  |                  | 562.85              |                     |
| 3170         | Spesenentschädigungen Personal, Behörden    | 775.00              |                     |                  |                  | 132.80              |                     |
| 3180         | Dienstleistungen Dritter                    | 850.00              |                     |                  |                  | 2'022.72            |                     |
| 3510         | Entschädigungen an den Kanton               | 4'049'719.85        |                     | 3'837'938        |                  | 3'758'789.77        |                     |
| 3650         | Beiträge an private Institutionen           | 1'984.56            |                     |                  |                  | 34'252.97           |                     |
| 4330         | Schulgelder von Privaten                    |                     |                     |                  |                  |                     | 5'660.00            |
| 4360         | Rückerstattungen                            |                     | 7'750.15            |                  |                  |                     | 2'503.75            |
| 4610         | Staatsbeiträge                              |                     | 6'266.00            |                  |                  |                     | 3'673.00            |
| <b>21040</b> | <b>Primarschule Bommern/Buechwis exogen</b> | <b>24'883.65</b>    | <b>4'805.30</b>     | <b>18'500</b>    | <b>1'500</b>     | <b>10'264.40</b>    |                     |
| 3090         | Allgemeiner Personalaufwand                 |                     |                     |                  |                  | 258.80              |                     |
| 3092         | Ausbildung                                  | 20'920.05           |                     | 13'500           |                  | 4'827.00            |                     |
| 3161         | Mieten, Benützungskosten Mobilien           | 3'963.60            |                     | 5'000            |                  | 5'178.60            |                     |
| 4330         | Schulgelder von Privaten                    |                     | 2'800.00            |                  | 1'500            |                     |                     |

## 4. Laufende Rechnung 2015 - Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert

Rechnung 2015

Schulgemeinde

S RG LR ZZ nach Funkt detail

| Bezeichnung  |                                          | Rechnung 2015     |                 | Voranschlag 2015 |              | Rechnung 2014    |                 |
|--------------|------------------------------------------|-------------------|-----------------|------------------|--------------|------------------|-----------------|
|              |                                          | Aufwand           | Ertrag          | Aufwand          | Ertrag       | Aufwand          | Ertrag          |
| 4360         | Rückerstattungen                         |                   | 2'005.30        |                  |              |                  |                 |
| <b>21050</b> | <b>Primarschule Bommern endogen SL</b>   | <b>38'642.79</b>  |                 | <b>51'400</b>    |              | <b>55'370.74</b> |                 |
| 3001         | Entschädigungen Behörden, Kommissionen   | 7'400.00          |                 | 10'200           |              | 9'900.00         |                 |
| 3010         | Besoldungen                              | 15'469.55         |                 | 16'400           |              | 11'586.10        |                 |
| 3030         | Sozialleistungen                         | 2'195.40          |                 |                  |              | 2'203.19         |                 |
| 3080         | Aushilfsentschädigungen, Vikariate       | 2'082.60          |                 |                  |              | 4'958.10         |                 |
| 3092         | Ausbildung                               | 5'694.35          |                 | 12'600           |              | 16'956.50        |                 |
| 3100         | Büromaterial                             | 2'139.74          |                 | 2'900            |              | 3'106.00         |                 |
| 3111         | Anschaffungen Geräte, Fahrzeuge          |                   |                 | 500              |              | 678.95           |                 |
| 3170         | Spesenentschädigungen Personal, Behörden | 125.00            |                 |                  |              |                  |                 |
| 3180         | Dienstleistungen Dritter                 | 3'536.15          |                 | 8'800            |              | 5'981.90         |                 |
| <b>21051</b> | <b>Primarschule Bommern endogen</b>      | <b>104'044.05</b> | <b>4'400.00</b> | <b>104'600</b>   | <b>4'250</b> | <b>98'517.47</b> | <b>1'360.00</b> |
| 3010         | Besoldungen                              | 731.30            |                 |                  |              | 671.30           |                 |
| 3030         | Sozialleistungen                         | 58.70             |                 |                  |              | 55.50            |                 |
| 3103         | Fachliteratur, Zeitschriften             | 18'532.80         |                 | 20'000           |              | 14'379.33        |                 |
| 3104         | Verbrauchsmaterial Spezial               | 35'187.20         |                 | 45'000           |              | 35'161.12        |                 |
| 3110         | Anschaffungen Mobiliar                   | 6'922.90          |                 | 6'400            |              | 2'674.40         |                 |
| 3112         | Anschaffungen Informatik (H-/SW)         | 3'213.00          |                 |                  |              |                  |                 |
| 3130         | Betriebs-, Verbrauchsmaterial            | 60.65             |                 |                  |              |                  |                 |
| 3150         | Unterhalt Mobiliar                       | 3'044.05          |                 | 12'000           |              | 9'901.65         |                 |
| 3152         | Unterhalt Informatik, Lizenzen           | 2'112.95          |                 | 2'000            |              | 4'449.82         |                 |
| 3171         | Spesenaufwendungen Reisen, Exkursionen   | 34'180.50         |                 | 19'000           |              | 31'224.35        |                 |
| 3190         | Allgemeiner Sachaufwand                  |                   |                 | 200              |              |                  |                 |
| 4360         | Rückerstattungen                         |                   | 4'400.00        |                  | 4'250        |                  | 1'360.00        |
| <b>21071</b> | <b>Primarschule Buechwis endogen</b>     | <b>39'665.81</b>  |                 | <b>46'100</b>    |              | <b>30'502.90</b> |                 |
| 3103         | Fachliteratur, Zeitschriften             | 11'784.20         |                 | 10'200           |              | 9'806.25         |                 |
| 3104         | Verbrauchsmaterial Spezial               | 14'226.35         |                 | 14'000           |              | 13'905.85        |                 |
| 3110         | Anschaffungen Mobiliar                   | 1'951.85          |                 | 1'900            |              | 787.10           |                 |
| 3112         | Anschaffungen Informatik (H-/SW)         | 2'531.40          |                 |                  |              |                  |                 |
| 3150         | Unterhalt Mobiliar                       | 2'818.46          |                 | 5'000            |              | 1'502.90         |                 |
| 3152         | Unterhalt Informatik, Lizenzen           | 223.60            |                 | 1'000            |              | 0.50             |                 |
| 3171         | Spesenaufwendungen Reisen, Exkursionen   | 6'129.95          |                 | 14'000           |              | 4'500.30         |                 |
| <b>21080</b> | <b>Primarschule Lätten exogen</b>        | <b>23'768.60</b>  | <b>1'000.00</b> | <b>17'200</b>    | <b>1'500</b> | <b>9'678.10</b>  |                 |

## 4. Laufende Rechnung 2015 - Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert

Rechnung 2015

Schulgemeinde

S RG LR ZZ nach Funkt detail

| Bezeichnung  |                                              | Rechnung 2015       |                     | Voranschlag 2015 |                  | Rechnung 2014       |                     |
|--------------|----------------------------------------------|---------------------|---------------------|------------------|------------------|---------------------|---------------------|
|              |                                              | Aufwand             | Ertrag              | Aufwand          | Ertrag           | Aufwand             | Ertrag              |
| 3092         | Ausbildung                                   | 18'628.00           |                     | 10'200           |                  | 2'640.00            |                     |
| 3161         | Mieten, Benützungskosten Mobilien            | 5'140.60            |                     | 7'000            |                  | 7'038.10            |                     |
| 4330         | Schulgelder von Privaten                     |                     | 1'000.00            |                  | 1'500            |                     |                     |
| <b>21090</b> | <b>Primarschule Lätten endogen SL</b>        | <b>105'917.90</b>   | <b>4'529.00</b>     | <b>106'200</b>   |                  | <b>81'153.13</b>    | <b>10'347.00</b>    |
| 3001         | Entschädigungen Behörden, Kommissionen       | 12'373.00           |                     | 14'600           |                  | 11'200.00           |                     |
| 3010         | Besoldungen                                  | 19'036.10           |                     | 8'900            |                  | 6'741.25            |                     |
| 3030         | Sozialleistungen                             | 2'724.40            |                     | 800              |                  | 1'483.30            |                     |
| 3080         | Aushilfsentschädigungen, Vikariate           | 4'722.00            |                     |                  |                  | 247.55              |                     |
| 3092         | Ausbildung                                   | 10'731.20           |                     | 12'300           |                  | 18'035.85           |                     |
| 3100         | Büromaterial                                 | 1'600.70            |                     | 1'000            |                  | 3'079.65            |                     |
| 3104         | Verbrauchsmaterial Spezial                   | 135.05              |                     |                  |                  |                     |                     |
| 3112         | Anschaffungen Informatik (H-/SW)             | 669.40              |                     |                  |                  |                     |                     |
| 3130         | Betriebs-, Verbrauchsmaterial                | 50.55               |                     |                  |                  |                     |                     |
| 3150         | Unterhalt Mobiliar                           | 7'236.05            |                     | 7'300            |                  | 1'260.35            |                     |
| 3152         | Unterhalt Informatik, Lizenzen               | 3'131.90            |                     | 2'000            |                  | 2'620.33            |                     |
| 3171         | Spesenaufwendungen Reisen, Exkursionen       | 38'394.75           |                     | 45'000           |                  | 26'894.45           |                     |
| 3180         | Dienstleistungen Dritter                     | 5'040.80            |                     | 14'100           |                  | 9'568.40            |                     |
| 3190         | Allgemeiner Sachaufwand                      | 72.00               |                     | 200              |                  | 22.00               |                     |
| 4360         | Rückerstattungen                             |                     | 4'529.00            |                  |                  |                     | 10'347.00           |
| <b>21091</b> | <b>Primarschule Lätten endogen</b>           | <b>131'931.06</b>   |                     | <b>139'500</b>   | <b>7'650</b>     | <b>125'671.24</b>   |                     |
| 3010         | Besoldungen                                  |                     |                     |                  |                  | 250.80              |                     |
| 3030         | Sozialleistungen                             |                     |                     |                  |                  | 20.30               |                     |
| 3101         | Drucksachen                                  | 7'257.60            |                     | 5'000            |                  | 4'168.80            |                     |
| 3103         | Fachliteratur, Zeitschriften                 | 35'117.13           |                     | 41'500           |                  | 28'152.17           |                     |
| 3104         | Verbrauchsmaterial Spezial                   | 75'268.16           |                     | 70'000           |                  | 77'847.90           |                     |
| 3110         | Anschaffungen Mobiliar                       | 12'603.97           |                     | 13'000           |                  | 6'494.14            |                     |
| 3171         | Spesenaufwendungen Reisen, Exkursionen       | 1'684.20            |                     | 10'000           |                  | 8'737.13            |                     |
| 4360         | Rückerstattungen                             |                     |                     |                  | 7'650            |                     |                     |
| <b>211</b>   | <b>Sekundarstufe</b>                         | <b>2'072'538.35</b> | <b>24'459.60</b>    | <b>2'089'178</b> | <b>16'000</b>    | <b>2'102'464.41</b> | <b>20'243.40</b>    |
|              | <b>Nettoergebnis</b>                         |                     | <b>2'048'078.75</b> |                  | <b>2'073'178</b> |                     | <b>2'082'221.01</b> |
| <b>21100</b> | <b>Sekundarstufe (Globalbudget) "exogen"</b> | <b>1'754'662.59</b> |                     | <b>1'771'578</b> |                  | <b>1'833'774.01</b> |                     |
| 3010         | Besoldungen                                  | 46'717.20           |                     | 65'600           |                  | 82'537.25           |                     |
| 3012         | Zulagen, Dienstaltersgeschenke, Pikett       | 500.00              |                     |                  |                  |                     |                     |

**4. Laufende Rechnung 2015 - Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert**

Rechnung 2015

Schulgemeinde

S RG LR ZZ nach Funkt detail

| Bezeichnung  |                                               | Rechnung 2015     |                  | Voranschlag 2015 |               | Rechnung 2014    |                  |
|--------------|-----------------------------------------------|-------------------|------------------|------------------|---------------|------------------|------------------|
|              |                                               | Aufwand           | Ertrag           | Aufwand          | Ertrag        | Aufwand          | Ertrag           |
| 3030         | Sozialleistungen                              | 12'028.50         |                  | 19'700           |               | 16'717.95        |                  |
| 3080         | Aushilfsentschädigungen, Vikariate            | 6'017.40          |                  | 7'000            |               | 5'503.20         |                  |
| 3092         | Ausbildung                                    | 12'840.00         |                  |                  |               | 720.00           |                  |
| 3112         | Anschaffungen Informatik (H-/SW)              |                   |                  |                  |               | 559.60           |                  |
| 3170         | Spesenentschädigungen Personal, Behörden      | 600.00            |                  |                  |               |                  |                  |
| 3510         | Entschädigungen an den Kanton                 | 1'457'952.58      |                  | 1'403'278        |               | 1'442'195.62     |                  |
| 3610         | Beiträge an den Kanton                        | 217'200.00        |                  | 276'000          |               | 273'000.00       |                  |
| 3650         | Beiträge an private Institutionen             | 806.91            |                  |                  |               | 12'540.39        |                  |
| <b>21110</b> | <b>Sekundarstufe (Globalbudget) "endogen"</b> | <b>79'949.84</b>  | <b>11'420.60</b> | <b>63'000</b>    | <b>6'000</b>  | <b>72'283.28</b> | <b>11'400.00</b> |
| 3001         | Entschädigungen Behörden, Kommissionen        | 4'000.00          |                  | 7'200            |               | 7'300.00         |                  |
| 3010         | Besoldungen                                   | 53'332.40         |                  | 27'900           |               | 38'415.25        |                  |
| 3030         | Sozialleistungen                              | 7'146.65          |                  |                  |               | 4'581.50         |                  |
| 3080         | Aushilfsentschädigungen, Vikariate            | 7'923.15          |                  | 1'000            |               | 9'269.35         |                  |
| 3090         | Allgemeiner Personalaufwand                   | 2'976.20          |                  | 2'000            |               | 2'402.60         |                  |
| 3092         | Ausbildung                                    | 1'640.00          |                  | 7'700            |               | 4'411.80         |                  |
| 3103         | Fachliteratur, Zeitschriften                  |                   |                  | 2'400            |               | 25.00            |                  |
| 3180         | Dienstleistungen Dritter                      | 2'945.20          |                  | 9'000            |               | 4'544.55         |                  |
| 3181         | Telefon, Porti, Konzessionen                  |                   |                  | 3'800            |               | 985.00           |                  |
| 3190         | Allgemeiner Sachaufwand                       |                   |                  | 2'000            |               | 222.35           |                  |
| 3650         | Beiträge an private Institutionen             | -13.76            |                  |                  |               | 125.88           |                  |
| 4330         | Schulgelder von Privaten                      |                   | 6'960.00         |                  | 6'000         |                  | 11'400.00        |
| 4360         | Rückerstattungen                              |                   | 4'460.60         |                  |               |                  |                  |
| <b>21111</b> | <b>Sekundarstufe (Globalbudget) "endogen"</b> | <b>101'614.07</b> |                  | <b>133'000</b>   |               | <b>95'134.80</b> |                  |
| 3104         | Verbrauchsmaterial Spezial                    | 97'388.07         |                  | 106'500          |               | 81'264.62        |                  |
| 3110         | Anschaffungen Mobiliar                        | 1'602.80          |                  | 19'000           |               | 8'138.98         |                  |
| 3161         | Mieten, Benützungskosten Mobilien             | 2'623.20          |                  | 7'500            |               | 5'518.95         |                  |
| 3171         | Spesenaufwendungen Reisen, Exkursionen        |                   |                  |                  |               | 212.25           |                  |
| <b>21112</b> | <b>Sekundarstufe (Globalbudget) "endogen"</b> | <b>73'986.10</b>  | <b>13'039.00</b> | <b>47'000</b>    | <b>10'000</b> | <b>52'959.60</b> | <b>8'843.40</b>  |
| 3010         | Besoldungen                                   | 5'677.75          |                  |                  |               | 3'160.90         |                  |
| 3030         | Sozialleistungen                              | 456.25            |                  |                  |               | 261.35           |                  |
| 3171         | Spesenaufwendungen Reisen, Exkursionen        | 67'852.10         |                  | 47'000           |               | 49'537.35        |                  |
| 4360         | Rückerstattungen                              |                   | 13'039.00        |                  | 10'000        |                  | 8'843.40         |
| <b>21113</b> | <b>Sekundarstufe (Globalbudget) "endogen"</b> | <b>34'068.15</b>  |                  | <b>21'000</b>    |               | <b>19'644.72</b> |                  |

**4. Laufende Rechnung 2015 - Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert**

Rechnung 2015

Schulgemeinde

S RG LR ZZ nach Funkt detail

| Bezeichnung  |                                               | Rechnung 2015     |                   | Voranschlag 2015 |                | Rechnung 2014     |                   |
|--------------|-----------------------------------------------|-------------------|-------------------|------------------|----------------|-------------------|-------------------|
|              |                                               | Aufwand           | Ertrag            | Aufwand          | Ertrag         | Aufwand           | Ertrag            |
| 3112         | Anschaffungen Informatik (H-/SW)              | 14'514.20         |                   | 9'000            |                |                   |                   |
| 3152         | Unterhalt Informatik, Lizenzen                | 9'553.95          |                   | 2'000            |                | 9'644.72          |                   |
| 3910         | Anteil Sachaufwand                            | 10'000.00         |                   | 10'000           |                | 10'000.00         |                   |
| <b>21114</b> | <b>Sekundarstufe (Globalbudget) "endogen"</b> |                   |                   | <b>5'000</b>     |                |                   |                   |
| 3104         | Verbrauchsmaterial Spezial                    |                   |                   | 5'000            |                |                   |                   |
| <b>21115</b> | <b>Sekundarstufe (Globalbudget) "endogen"</b> | <b>10'863.20</b>  |                   | <b>18'000</b>    |                | <b>11'124.35</b>  |                   |
| 3104         | Verbrauchsmaterial Spezial                    | 10'863.20         |                   | 10'000           |                | 8'683.70          |                   |
| 3151         | Unterhalt Geräte, Fahrzeuge                   |                   |                   | 8'000            |                | 2'440.65          |                   |
| <b>21116</b> | <b>Sekundarstufe (Globalbudget) "endogen"</b> | <b>17'394.40</b>  |                   | <b>20'000</b>    |                | <b>17'402.65</b>  |                   |
| 3104         | Verbrauchsmaterial Spezial                    | 17'394.40         |                   | 20'000           |                | 17'402.65         |                   |
| <b>21117</b> | <b>Sekundarstufe (Globalbudget) "endogen"</b> |                   |                   | <b>10'600</b>    |                | <b>141.00</b>     |                   |
| 3001         | Entschädigungen Behörden, Kommissionen        |                   |                   | 10'600           |                |                   |                   |
| 3171         | Spesenaufwendungen Reisen, Exkursionen        |                   |                   |                  |                | 141.00            |                   |
| <b>213</b>   | <b>Tagesstrukturen</b>                        | <b>582'581.32</b> | <b>509'942.03</b> | <b>673'640</b>   | <b>497'090</b> | <b>643'401.96</b> | <b>559'255.46</b> |
|              | <b>Nettoergebnis</b>                          |                   | <b>72'639.29</b>  |                  | <b>176'550</b> |                   | <b>84'146.50</b>  |
| <b>21310</b> | <b>Tagesstrukturen Lätten</b>                 | <b>280'737.74</b> | <b>259'582.35</b> | <b>306'881</b>   | <b>200'000</b> | <b>309'200.91</b> | <b>322'595.55</b> |
| 3010         | Besoldungen                                   | 164'597.05        |                   | 178'300          |                | 173'545.15        |                   |
| 3012         | Zulagen, Dienstaltersgeschenke, Pikett        | 849.70            |                   |                  |                | 1'000.00          |                   |
| 3030         | Sozialleistungen                              | 29'461.15         |                   | 33'200           |                | 29'181.10         |                   |
| 3080         | Aushilfsentschädigungen, Vikariate            |                   |                   | 1'000            |                | 1'374.55          |                   |
| 3092         | Ausbildung                                    |                   |                   | 1'800            |                |                   |                   |
| 3100         | Büromaterial                                  | 252.60            |                   | 500              |                |                   |                   |
| 3104         | Verbrauchsmaterial Spezial                    | 747.55            |                   | 2'200            |                | 931.75            |                   |
| 3110         | Anschaffungen Mobiliar                        | 99.95             |                   | 500              |                |                   |                   |
| 3130         | Betriebs-, Verbrauchsmaterial                 | 3'121.90          |                   | 9'581            |                | 2'924.60          |                   |
| 3150         | Unterhalt Mobiliar                            | 271.50            |                   | 3'000            |                |                   |                   |
| 3170         | Spesenentschädigungen Personal, Behörden      |                   |                   |                  |                | 92.40             |                   |
| 3180         | Dienstleistungen Dritter                      | 81'413.20         |                   | 76'200           |                | 95'525.95         |                   |
| 3181         | Telefon, Porti, Konzessionen                  | 73.30             |                   | 600              |                | 238.95            |                   |
| 3300         | Abschreibungen Sachwertanlagen                | 180.00            |                   |                  |                | 3'832.00          |                   |
| 3650         | Beiträge an private Institutionen             | -330.16           |                   |                  |                | 554.46            |                   |

**4. Laufende Rechnung 2015 - Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert**

Rechnung 2015

Schulgemeinde

S RG LR ZZ nach Funkt detail

| Bezeichnung  |                                          | Rechnung 2015     |                   | Voranschlag 2015 |                | Rechnung 2014     |                  |
|--------------|------------------------------------------|-------------------|-------------------|------------------|----------------|-------------------|------------------|
|              |                                          | Aufwand           | Ertrag            | Aufwand          | Ertrag         | Aufwand           | Ertrag           |
| 4320         | Spital-, Heimtaxen, Pensionsgelder       |                   | 259'132.50        |                  | 200'000        |                   | 313'807.70       |
| 4360         | Rückerstattungen                         |                   | 114.60            |                  |                |                   | 8'787.85         |
| 4520         | Kostenanteile und Rückerstattung         |                   | 335.25            |                  |                |                   |                  |
| <b>21320</b> | <b>Tagesstrukturen Bommern</b>           | <b>143'743.83</b> | <b>108'100.55</b> | <b>153'300</b>   | <b>110'000</b> | <b>149'915.41</b> | <b>94'069.40</b> |
| 3010         | Besoldungen                              | 89'543.15         |                   | 89'400           |                | 89'295.40         |                  |
| 3012         | Zulagen, Dienstaltersgeschenke, Pikett   | 600.00            |                   |                  |                | 700.00            |                  |
| 3030         | Sozialleistungen                         | 15'617.75         |                   | 17'150           |                | 15'528.70         |                  |
| 3080         | Aushilfsentschädigungen, Vikariate       | 3'115.95          |                   | 1'000            |                |                   |                  |
| 3092         | Ausbildung                               | 400.00            |                   | 1'000            |                |                   |                  |
| 3100         | Büromaterial                             |                   |                   | 250              |                |                   |                  |
| 3104         | Verbrauchsmaterial Spezial               | 323.00            |                   | 720              |                | 584.70            |                  |
| 3110         | Anschaffungen Mobiliar                   | 83.80             |                   | 650              |                | 505.35            |                  |
| 3130         | Betriebs-, Verbrauchsmaterial            | 1'727.05          |                   | 2'730            |                | 1'496.00          |                  |
| 3150         | Unterhalt Mobiliar                       | 930.40            |                   | 2'000            |                | 395.75            |                  |
| 3170         | Spesenentschädigungen Personal, Behörden |                   |                   |                  |                | 26.40             |                  |
| 3180         | Dienstleistungen Dritter                 | 31'484.05         |                   | 38'100           |                | 41'104.00         |                  |
| 3181         | Telefon, Porti, Konzessionen             |                   |                   | 300              |                |                   |                  |
| 3300         | Abschreibungen Sachwertanlagen           | 136.00            |                   |                  |                |                   |                  |
| 3650         | Beiträge an private Institutionen        | -217.32           |                   |                  |                | 279.11            |                  |
| 4320         | Spital-, Heimtaxen, Pensionsgelder       |                   | 103'219.50        |                  | 110'000        |                   | 94'069.40        |
| 4360         | Rückerstattungen                         |                   | 4'881.05          |                  |                |                   |                  |
| <b>21330</b> | <b>Tagesstrukturen Buechwis</b>          | <b>128'431.82</b> | <b>112'505.00</b> | <b>156'369</b>   | <b>130'000</b> | <b>139'006.28</b> | <b>97'209.15</b> |
| 3010         | Besoldungen                              | 76'054.65         |                   | 90'300           |                | 80'881.35         |                  |
| 3012         | Zulagen, Dienstaltersgeschenke, Pikett   | 600.00            |                   |                  |                | 700.00            |                  |
| 3030         | Sozialleistungen                         | 11'183.80         |                   | 15'150           |                | 12'553.90         |                  |
| 3080         | Aushilfsentschädigungen, Vikariate       | 912.05            |                   | 1'000            |                | 679.25            |                  |
| 3092         | Ausbildung                               | 1'200.00          |                   | 1'000            |                |                   |                  |
| 3100         | Büromaterial                             |                   |                   | 400              |                |                   |                  |
| 3104         | Verbrauchsmaterial Spezial               | 1'030.85          |                   | 1'100            |                | 1'179.75          |                  |
| 3110         | Anschaffungen Mobiliar                   | 459.80            |                   | 850              |                | 213.05            |                  |
| 3130         | Betriebs-, Verbrauchsmaterial            | 1'501.40          |                   | 5'169            |                | 1'789.30          |                  |
| 3150         | Unterhalt Mobiliar                       | 443.10            |                   | 2'000            |                | 202.70            |                  |
| 3170         | Spesenentschädigungen Personal, Behörden |                   |                   |                  |                | 26.40             |                  |
| 3180         | Dienstleistungen Dritter                 | 35'358.55         |                   | 39'100           |                | 40'519.90         |                  |
| 3181         | Telefon, Porti, Konzessionen             |                   |                   | 300              |                |                   |                  |

## 4. Laufende Rechnung 2015 - Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert

Rechnung 2015

Schulgemeinde

S RG LR ZZ nach Funkt detail

| Bezeichnung  |                                         | Rechnung 2015       |                     | Voranschlag 2015 |                  | Rechnung 2014       |                     |
|--------------|-----------------------------------------|---------------------|---------------------|------------------|------------------|---------------------|---------------------|
|              |                                         | Aufwand             | Ertrag              | Aufwand          | Ertrag           | Aufwand             | Ertrag              |
| 3650         | Beiträge an private Institutionen       | -312.38             |                     |                  |                  | 260.68              |                     |
| 4320         | Spital-, Heimtaxen, Pensionsgelder      |                     | 112'505.00          |                  | 130'000          |                     | 94'826.40           |
| 4360         | Rückerstattungen                        |                     |                     |                  |                  |                     | 2'382.75            |
| <b>21340</b> | <b>Ferien-Betreuung</b>                 | <b>29'667.93</b>    | <b>29'754.13</b>    | <b>57'090</b>    | <b>57'090</b>    | <b>45'279.36</b>    | <b>45'381.36</b>    |
| 3010         | Besoldungen                             | 19'241.25           |                     | 31'600           |                  | 22'809.15           |                     |
| 3030         | Sozialleistungen                        | 2'188.65            |                     | 4'500            |                  | 2'587.10            |                     |
| 3100         | Büromaterial                            |                     |                     | 100              |                  |                     |                     |
| 3104         | Verbrauchsmaterial Spezial              | 410.35              |                     | 3'500            |                  | 1'995.40            |                     |
| 3130         | Betriebs-, Verbrauchsmaterial           | 1'029.80            |                     | 3'990            |                  | 1'047.65            |                     |
| 3180         | Dienstleistungen Dritter                | 1'744.80            |                     | 6'300            |                  | 5'542.00            |                     |
| 3181         | Telefon, Porti, Konzessionen            |                     |                     | 100              |                  |                     |                     |
| 3980         | Anteil Pauschalverrechnungen            | 5'053.08            |                     | 7'000            |                  | 11'298.06           |                     |
| 4320         | Spital-, Heimtaxen, Pensionsgelder      |                     | 17'662.00           |                  | 35'000           |                     | 26'599.00           |
| 4520         | Kostenanteile und Rückerstattung        |                     | 12'092.13           |                  | 22'090           |                     | 18'782.36           |
| <b>214</b>   | <b>Musikschule</b>                      | <b>637'143.30</b>   | <b>285'093.40</b>   | <b>626'300</b>   | <b>303'500</b>   | <b>682'547.25</b>   | <b>283'875.10</b>   |
|              | <b>Nettoergebnis</b>                    |                     | <b>352'049.90</b>   |                  | <b>322'800</b>   |                     | <b>398'672.15</b>   |
| <b>21400</b> | <b>Musikschule</b>                      | <b>637'143.30</b>   | <b>285'093.40</b>   | <b>626'300</b>   | <b>303'500</b>   | <b>682'547.25</b>   | <b>283'875.10</b>   |
| 3104         | Verbrauchsmaterial Spezial              |                     |                     | 500              |                  |                     |                     |
| 3110         | Anschaffungen Mobiliar                  |                     |                     | 10'000           |                  | 4'979.00            |                     |
| 3111         | Anschaffungen Geräte, Fahrzeuge         |                     |                     |                  |                  | 71.80               |                     |
| 3112         | Anschaffungen Informatik (H-/SW)        |                     |                     |                  |                  | 684.05              |                     |
| 3130         | Betriebs-, Verbrauchsmaterial           | 171.70              |                     |                  |                  | 456.90              |                     |
| 3150         | Unterhalt Mobiliar                      | 4'712.60            |                     | 8'200            |                  | 2'752.60            |                     |
| 3152         | Unterhalt Informatik, Lizenzen          |                     |                     |                  |                  | 1'104.60            |                     |
| 3161         | Mieten, Benützungskosten Mobilien       | 420.00              |                     |                  |                  | 910.00              |                     |
| 3520         | Entschädigungen an Gemeinden            | 631'839.00          |                     | 607'600          |                  | 670'993.30          |                     |
| 3660         | Beiträge an Private                     |                     |                     |                  |                  | 595.00              |                     |
| 4390         | Übrige Entgelte                         |                     | 12'935.00           |                  |                  |                     |                     |
| 4520         | Kostenanteile und Rückerstattung        |                     | 253'156.85          |                  | 280'000          |                     | 262'433.05          |
| 4610         | Staatsbeiträge                          |                     | 19'001.55           |                  | 23'500           |                     | 21'442.05           |
| <b>217</b>   | <b>Schulliegenschaften und -anlagen</b> | <b>1'838'233.50</b> | <b>166'473.22</b>   | <b>2'331'080</b> | <b>126'840</b>   | <b>1'863'013.50</b> | <b>197'706.61</b>   |
|              | <b>Nettoergebnis</b>                    |                     | <b>1'671'760.28</b> |                  | <b>2'204'240</b> |                     | <b>1'665'306.89</b> |

**4. Laufende Rechnung 2015 - Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert**

Rechnung 2015

Schulgemeinde

S RG LR ZZ nach Funkt detail

| Bezeichnung  |                                          | Rechnung 2015     |                  | Voranschlag 2015 |               | Rechnung 2014     |                   |
|--------------|------------------------------------------|-------------------|------------------|------------------|---------------|-------------------|-------------------|
|              |                                          | Aufwand           | Ertrag           | Aufwand          | Ertrag        | Aufwand           | Ertrag            |
| <b>21700</b> | <b>Schulliegenschaften allgemein</b>     | <b>396'188.25</b> | <b>84'593.25</b> | <b>955'430</b>   | <b>85'500</b> | <b>343'364.96</b> | <b>106'573.21</b> |
| 3001         | Entschädigungen Behörden, Kommissionen   |                   |                  | 3'000            |               |                   |                   |
| 3010         | Besoldungen                              | 169'125.90        |                  | 248'500          |               | 103'174.70        |                   |
| 3030         | Sozialleistungen                         | 20'620.90         |                  | 51'000           |               | 14'699.45         |                   |
| 3060         | Dienstentschädigungen                    | 150.00            |                  | 7'000            |               | 443.50            |                   |
| 3080         | Aushilfsentschädigungen, Vikariate       |                   |                  | 8'000            |               | 11'875.95         |                   |
| 3090         | Allgemeiner Personalaufwand              | 59.50             |                  |                  |               | 55.00             |                   |
| 3092         | Ausbildung                               | 1'095.00          |                  | 21'430           |               |                   |                   |
| 3100         | Büromaterial                             |                   |                  | 4'000            |               |                   |                   |
| 3103         | Fachliteratur, Zeitschriften             | 1'153.35          |                  | 1'000            |               | 108.00            |                   |
| 3110         | Anschaffungen Mobiliar                   | 3'446.55          |                  | 3'000            |               | 11'892.15         |                   |
| 3111         | Anschaffungen Geräte, Fahrzeuge          | 9'771.05          |                  | 13'000           |               | 35'215.20         |                   |
| 3120         | Verbrauch/Ankauf Wasser                  |                   |                  | 5'000            |               |                   |                   |
| 3121         | Verbrauch/Ankauf Energie, Heizmaterial   |                   |                  |                  |               | 1'050.00          |                   |
| 3130         | Betriebs-, Verbrauchsmaterial            | 51'030.11         |                  | 116'600          |               | 24'360.62         |                   |
| 3132         | Werkzeuge und Werkgeschirre              | 859.15            |                  | 18'000           |               | 1'787.85          |                   |
| 3140         | Baulicher Unterhalt Hochbauten           | 40'162.72         |                  | 226'300          |               | 29'816.10         |                   |
| 3145         | Baulicher Unterhalt Tiefbauten           | 22'454.35         |                  | 43'000           |               |                   |                   |
| 3150         | Unterhalt Mobiliar                       | 52.70             |                  | 25'000           |               | 551.90            |                   |
| 3151         | Unterhalt Geräte, Fahrzeuge              | 12'959.48         |                  | 20'000           |               | 17'870.43         |                   |
| 3161         | Mieten, Benützungskosten Mobilien        |                   |                  | 10'000           |               |                   |                   |
| 3170         | Spesenentschädigungen Personal, Behörden | 1'563.25          |                  |                  |               | 5'530.00          |                   |
| 3180         | Dienstleistungen Dritter                 | 4'728.89          |                  | 34'500           |               | 17'052.57         |                   |
| 3181         | Telefon, Porti, Konzessionen             |                   |                  |                  |               | 3'017.20          |                   |
| 3182         | Sach-/Personenversicherungen             | 51'244.85         |                  | 53'000           |               | 50'731.95         |                   |
| 3183         | Gutachten, Expertisen, Anwaltskosten     | 683.90            |                  | 40'000           |               | 8'170.85          |                   |
| 3190         | Allgemeiner Sachaufwand                  | 5'465.94          |                  | 4'100            |               | 5'523.27          |                   |
| 3650         | Beiträge an private Institutionen        | -439.34           |                  |                  |               | 438.27            |                   |
| 4210         | Guthabenzinsen (Aktiven)                 |                   | 1.25             |                  |               |                   | 4.76              |
| 4270         | Liegenschaftenerträge VV                 |                   | 33'264.00        |                  | 37'500        |                   | 33'264.00         |
| 4340         | Benützungsgebühren, DL-Entschädigung     |                   | 49'608.00        |                  | 43'000        |                   | 49'608.00         |
| 4350         | Verkaufserlöse                           |                   |                  |                  |               |                   | 23'443.00         |
| 4360         | Rückerstattungen                         |                   |                  |                  | 5'000         |                   | 253.45            |
| 4520         | Kostenanteile und Rückerstattung         |                   | 1'720.00         |                  |               |                   |                   |
| <b>21710</b> | <b>Schulliegenschaft SE Lätten</b>       | <b>474'680.83</b> | <b>13'227.20</b> | <b>457'300</b>   |               | <b>538'594.03</b> | <b>11'168.50</b>  |
| 3010         | Besoldungen                              | 258'536.00        |                  | 257'000          |               | 245'765.15        |                   |

**4. Laufende Rechnung 2015 - Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert**

Rechnung 2015

Schulgemeinde

S RG LR ZZ nach Funkt detail

| Bezeichnung  |                                          | Rechnung 2015     |                  | Voranschlag 2015 |        | Rechnung 2014     |                  |
|--------------|------------------------------------------|-------------------|------------------|------------------|--------|-------------------|------------------|
|              |                                          | Aufwand           | Ertrag           | Aufwand          | Ertrag | Aufwand           | Ertrag           |
| 3012         | Zulagen, Dienstaltersgeschenke, Pikett   | 1'300.00          |                  | 2'900            |        | 4'330.40          |                  |
| 3030         | Sozialleistungen                         | 46'973.20         |                  | 48'400           |        | 44'875.90         |                  |
| 3080         | Aushilfsentschädigungen, Vikariate       | 15'709.10         |                  |                  |        | 11'473.45         |                  |
| 3090         | Allgemeiner Personalaufwand              | 230.00            |                  |                  |        | 78.00             |                  |
| 3092         | Ausbildung                               | 690.00            |                  |                  |        | 1'220.00          |                  |
| 3104         | Verbrauchsmaterial Spezial               |                   |                  | 2'000            |        |                   |                  |
| 3110         | Anschaffungen Mobiliar                   | 6'503.39          |                  | 5'500            |        | 29'215.47         |                  |
| 3111         | Anschaffungen Geräte, Fahrzeuge          | 999.00            |                  | 2'000            |        | 403.50            |                  |
| 3120         | Verbrauch/Ankauf Wasser                  | 8'009.64          |                  | 10'000           |        | 13'329.84         |                  |
| 3121         | Verbrauch/Ankauf Energie, Heizmaterial   | 78'581.86         |                  | 94'100           |        | 89'899.92         |                  |
| 3130         | Betriebs-, Verbrauchsmaterial            |                   |                  | 800              |        | 7'215.60          |                  |
| 3132         | Werkzeuge und Werkgeschirre              | 94.60             |                  | 2'000            |        |                   |                  |
| 3140         | Baulicher Unterhalt Hochbauten           | 44'757.30         |                  | 15'000           |        | 66'242.45         |                  |
| 3145         | Baulicher Unterhalt Tiefbauten           |                   |                  | 2'000            |        | 4'249.70          |                  |
| 3150         | Unterhalt Mobiliar                       | 1'723.20          |                  | 4'000            |        | 3'014.25          |                  |
| 3151         | Unterhalt Geräte, Fahrzeuge              | 3'725.90          |                  | 4'000            |        | 6'306.44          |                  |
| 3152         | Unterhalt Informatik, Lizenzen           |                   |                  |                  |        | 455.80            |                  |
| 3170         | Spesenentschädigungen Personal, Behörden | 600.00            |                  | 1'600            |        | 600.00            |                  |
| 3180         | Dienstleistungen Dritter                 | 6'785.23          |                  | 6'000            |        | 9'135.39          |                  |
| 3650         | Beiträge an private Institutionen        | -537.59           |                  |                  |        | 782.77            |                  |
| 4340         | Benützungsgebühren, DL-Entschädigung     |                   | 12'564.00        |                  |        |                   | 10'650.00        |
| 4360         | Rückerstattungen                         |                   | 663.20           |                  |        |                   | 518.50           |
| <b>21720</b> | <b>Schulliegenschaft SE Bommern</b>      | <b>441'125.10</b> | <b>11'962.40</b> | <b>374'050</b>   |        | <b>456'539.60</b> | <b>12'216.20</b> |
| 3010         | Besoldungen                              | 269'392.30        |                  | 204'000          |        | 266'555.55        |                  |
| 3012         | Zulagen, Dienstaltersgeschenke, Pikett   | 2'630.60          |                  | 2'600            |        | 1'300.00          |                  |
| 3030         | Sozialleistungen                         | 48'036.75         |                  | 40'000           |        | 45'929.75         |                  |
| 3060         | Dienstentschädigungen                    | 150.00            |                  |                  |        | 150.00            |                  |
| 3080         | Aushilfsentschädigungen, Vikariate       | 4'114.20          |                  |                  |        | 3'272.00          |                  |
| 3090         | Allgemeiner Personalaufwand              | 35.00             |                  |                  |        |                   |                  |
| 3092         | Ausbildung                               |                   |                  |                  |        | 7'238.30          |                  |
| 3110         | Anschaffungen Mobiliar                   | 2'696.20          |                  | 4'500            |        | 5'467.80          |                  |
| 3111         | Anschaffungen Geräte, Fahrzeuge          | 551.00            |                  | 2'000            |        | 2'254.15          |                  |
| 3120         | Verbrauch/Ankauf Wasser                  | 7'875.68          |                  | 5'000            |        | 12'037.49         |                  |
| 3121         | Verbrauch/Ankauf Energie, Heizmaterial   | 52'665.52         |                  | 74'900           |        | 67'068.60         |                  |
| 3130         | Betriebs-, Verbrauchsmaterial            |                   |                  | 400              |        | 3'619.20          |                  |
| 3132         | Werkzeuge und Werkgeschirre              | 189.00            |                  | 500              |        | 108.70            |                  |

**4. Laufende Rechnung 2015 - Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert**

Rechnung 2015

Schulgemeinde

S RG LR ZZ nach Funkt detail

| Bezeichnung  |                                          | Rechnung 2015     |                   | Voranschlag 2015 |                | Rechnung 2014     |                   |
|--------------|------------------------------------------|-------------------|-------------------|------------------|----------------|-------------------|-------------------|
|              |                                          | Aufwand           | Ertrag            | Aufwand          | Ertrag         | Aufwand           | Ertrag            |
| 3140         | Baulicher Unterhalt Hochbauten           | 48'023.92         |                   | 20'050           |                | 27'517.31         |                   |
| 3145         | Baulicher Unterhalt Tiefbauten           |                   |                   |                  |                | 6'480.20          |                   |
| 3150         | Unterhalt Mobiliar                       | 118.80            |                   | 3'000            |                |                   |                   |
| 3151         | Unterhalt Geräte, Fahrzeuge              | 2'086.85          |                   | 11'000           |                | 3'242.32          |                   |
| 3152         | Unterhalt Informatik, Lizenzen           | 123.10            |                   |                  |                |                   |                   |
| 3170         | Spesenentschädigungen Personal, Behörden | 556.80            |                   | 1'600            |                | 1'321.85          |                   |
| 3180         | Dienstleistungen Dritter                 | 2'500.95          |                   | 4'500            |                | 2'147.06          |                   |
| 3184         | Dienstleistungen für Anlässe             | 133.10            |                   |                  |                |                   |                   |
| 3650         | Beiträge an private Institutionen        | -754.67           |                   |                  |                | 829.32            |                   |
| 4340         | Benützungsgebühren, DL-Entschädigung     |                   | 10'065.50         |                  |                |                   | 10'211.00         |
| 4360         | Rückerstattungen                         |                   | 1'896.90          |                  |                |                   | 2'005.20          |
| <b>21730</b> | <b>Schulliegenschaft SE Buechwis</b>     | <b>526'239.32</b> | <b>56'690.37</b>  | <b>544'300</b>   | <b>41'340</b>  | <b>524'514.91</b> | <b>67'748.70</b>  |
| 3010         | Besoldungen                              | 161'239.70        |                   | 236'000          |                | 167'464.65        |                   |
| 3012         | Zulagen, Dienstaltersgeschenke, Pikett   | 2'042.75          |                   |                  |                | 9'733.85          |                   |
| 3030         | Sozialleistungen                         | 26'745.45         |                   | 43'400           |                | 29'424.05         |                   |
| 3080         | Aushilfsentschädigungen, Vikariate       | 5'074.65          |                   |                  |                | 2'401.65          |                   |
| 3092         | Ausbildung                               | 350.00            |                   |                  |                |                   |                   |
| 3110         | Anschaffungen Mobiliar                   | 1'695.95          |                   | 5'500            |                |                   |                   |
| 3111         | Anschaffungen Geräte, Fahrzeuge          | 3'360.10          |                   | 2'000            |                |                   |                   |
| 3120         | Verbrauch/Ankauf Wasser                  | 37'703.78         |                   | 40'000           |                | 37'517.81         |                   |
| 3121         | Verbrauch/Ankauf Energie, Heizmaterial   | 134'528.23        |                   | 164'500          |                | 143'926.92        |                   |
| 3130         | Betriebs-, Verbrauchsmaterial            | 4'315.25          |                   | 7'800            |                | 5'822.25          |                   |
| 3132         | Werkzeuge und Werkgeschirre              | 10.95             |                   | 500              |                | 34.45             |                   |
| 3140         | Baulicher Unterhalt Hochbauten           | 61'976.95         |                   | 27'500           |                | 72'263.68         |                   |
| 3145         | Baulicher Unterhalt Tiefbauten           |                   |                   |                  |                | 2'527.30          |                   |
| 3150         | Unterhalt Mobiliar                       | 284.45            |                   | 4'000            |                |                   |                   |
| 3151         | Unterhalt Geräte, Fahrzeuge              | 3'454.40          |                   | 4'000            |                | 2'467.25          |                   |
| 3170         | Spesenentschädigungen Personal, Behörden |                   |                   | 1'600            |                |                   |                   |
| 3180         | Dienstleistungen Dritter                 | 83'781.19         |                   | 7'500            |                | 50'492.08         |                   |
| 3650         | Beiträge an private Institutionen        | -324.48           |                   |                  |                | 438.97            |                   |
| 4340         | Benützungsgebühren, DL-Entschädigung     |                   | 55'684.87         |                  | 41'340         |                   | 62'118.70         |
| 4360         | Rückerstattungen                         |                   | 1'005.50          |                  |                |                   | 5'630.00          |
| <b>218</b>   | <b>Volksschule sonstiges</b>             | <b>601'192.80</b> | <b>84'283.48</b>  | <b>627'519</b>   | <b>64'500</b>  | <b>601'942.50</b> | <b>89'504.06</b>  |
|              | <b>Nettoergebnis</b>                     |                   | <b>516'909.32</b> |                  | <b>563'019</b> |                   | <b>512'438.44</b> |

**4. Laufende Rechnung 2015 - Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert**

Rechnung 2015

Schulgemeinde

S RG LR ZZ nach Funkt detail

| Bezeichnung  |                                          | Rechnung 2015     |                  | Voranschlag 2015 |               | Rechnung 2014     |                  |
|--------------|------------------------------------------|-------------------|------------------|------------------|---------------|-------------------|------------------|
|              |                                          | Aufwand           | Ertrag           | Aufwand          | Ertrag        | Aufwand           | Ertrag           |
| <b>21800</b> | <b>Volksschule sonstiges</b>             | <b>518'028.65</b> | <b>37'724.48</b> | <b>559'719</b>   | <b>31'500</b> | <b>525'333.10</b> | <b>33'440.06</b> |
| 3010         | Besoldungen                              | 257'791.10        |                  | 283'800          |               | 312'770.15        |                  |
| 3012         | Zulagen, Dienstaltersgeschenke, Pikett   | 2'400.00          |                  |                  |               | 1'000.00          |                  |
| 3030         | Sozialleistungen                         | 46'004.65         |                  | 48'500           |               | 54'762.65         |                  |
| 3080         | Aushilfsentschädigungen, Vikariate       |                   |                  | 5'000            |               |                   |                  |
| 3090         | Allgemeiner Personalaufwand              | 995.80            |                  | 4'000            |               | 2'563.60          |                  |
| 3092         | Ausbildung                               | 4'975.50          |                  | 10'000           |               | 7'188.50          |                  |
| 3100         | Büromaterial                             | 467.30            |                  |                  |               | 144.50            |                  |
| 3103         | Fachliteratur, Zeitschriften             | 112.30            |                  |                  |               |                   |                  |
| 3104         | Verbrauchsmaterial Spezial               | 538.90            |                  | 3'500            |               | 2'935.80          |                  |
| 3130         | Betriebs-, Verbrauchsmaterial            | 1'916.30          |                  | 5'950            |               | 3'258.60          |                  |
| 3151         | Unterhalt Geräte, Fahrzeuge              | 1'587.45          |                  | 5'000            |               | 1'249.75          |                  |
| 3152         | Unterhalt Informatik, Lizenzen           | 81.00             |                  |                  |               |                   |                  |
| 3160         | Mieten, Benützungskosten Hoch-/Tiefbau   | 2'700.00          |                  | 2'700            |               | 2'700.00          |                  |
| 3170         | Spesenentschädigungen Personal, Behörden | 58'382.25         |                  | 74'564           |               | 52'911.20         |                  |
| 3171         | Spesenaufwendungen Reisen, Exkursionen   | 41'685.25         |                  | 52'000           |               | 40'528.25         |                  |
| 3180         | Dienstleistungen Dritter                 | 42'499.50         |                  | 32'920           |               | 6'281.00          |                  |
| 3181         | Telefon, Porti, Konzessionen             | 39.90             |                  |                  |               | 84.80             |                  |
| 3182         | Sach-/Personenversicherungen             | 3'787.50          |                  | 6'430            |               | 3'957.10          |                  |
| 3184         | Dienstleistungen für Anlässe             | 3'245.50          |                  | 9'000            |               | 1'710.00          |                  |
| 3191         | Allgemeiner Aufwand "Mitgliederbeiträge" | 712.50            |                  |                  |               | 712.50            |                  |
| 3510         | Entschädigungen an den Kanton            | 13'383.00         |                  | 13'505           |               | 13'383.00         |                  |
| 3640         | Beiträge an beteiligte Institutionen     | 9'312.80          |                  |                  |               |                   |                  |
| 3650         | Beiträge an private Institutionen        | 25'410.15         |                  | 1'200            |               | 17'191.70         |                  |
| 3660         | Beiträge an Private                      |                   |                  | 1'650            |               |                   |                  |
| 4340         | Benützungsgebühren, DL-Entschädigung     |                   | 3'400.00         |                  |               |                   | 2'000.00         |
| 4360         | Rückerstattungen                         |                   | 30'771.40        |                  | 31'500        |                   | 23'202.00        |
| 4980         | Aufteilungen Pauschalverrechnungen       |                   | 3'553.08         |                  |               |                   | 8'238.06         |
| <b>21810</b> | <b>Volksschule Schulsport</b>            | <b>83'164.15</b>  | <b>46'559.00</b> | <b>67'800</b>    | <b>33'000</b> | <b>76'609.40</b>  | <b>56'064.00</b> |
| 3010         | Besoldungen                              | 71'730.25         |                  | 56'000           |               | 65'884.80         |                  |
| 3030         | Sozialleistungen                         | 5'362.70          |                  | 5'000            |               | 5'256.20          |                  |
| 3080         | Aushilfsentschädigungen, Vikariate       | 32.20             |                  |                  |               | 38.05             |                  |
| 3090         | Allgemeiner Personalaufwand              |                   |                  |                  |               | 251.90            |                  |
| 3091         | Allgemeiner Personalaufwand, Anlässe     | 200.00            |                  |                  |               |                   |                  |
| 3092         | Ausbildung                               | 2'472.00          |                  | 1'300            |               | 2'734.75          |                  |
| 3101         | Drucksachen                              | 237.60            |                  |                  |               | 463.30            |                  |

**4. Laufende Rechnung 2015 - Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert**

Rechnung 2015

Schulgemeinde

S RG LR ZZ nach Funkt detail

| Bezeichnung  |                                          | Rechnung 2015       |                     | Voranschlag 2015 |                  | Rechnung 2014       |                     |
|--------------|------------------------------------------|---------------------|---------------------|------------------|------------------|---------------------|---------------------|
|              |                                          | Aufwand             | Ertrag              | Aufwand          | Ertrag           | Aufwand             | Ertrag              |
| 3104         | Verbrauchsmaterial Spezial               | 39.95               |                     |                  |                  |                     |                     |
| 3130         | Betriebs-, Verbrauchsmaterial            | 3'089.45            |                     | 5'500            |                  | 710.40              |                     |
| 3170         | Spesenentschädigungen Personal, Behörden |                     |                     |                  |                  | 779.20              |                     |
| 3180         | Dienstleistungen Dritter                 |                     |                     |                  |                  | 490.80              |                     |
| 4330         | Schulgelder von Privaten                 |                     | 28'430.00           |                  | 18'000           |                     | 26'140.00           |
| 4600         | Bundesbeiträge                           |                     | 18'129.00           |                  | 15'000           |                     | 29'924.00           |
| <b>219</b>   | <b>Schulverwaltung</b>                   | <b>2'122'416.56</b> | <b>71'567.65</b>    | <b>2'008'608</b> | <b>17'000</b>    | <b>1'859'397.14</b> | <b>23'970.40</b>    |
|              | <b>Nettoergebnis</b>                     |                     | <b>2'050'848.91</b> |                  | <b>1'991'608</b> |                     | <b>1'835'426.74</b> |
| <b>21900</b> | <b>Schulverwaltung</b>                   | <b>2'122'416.56</b> | <b>71'567.65</b>    | <b>2'008'608</b> | <b>17'000</b>    | <b>1'859'397.14</b> | <b>23'970.40</b>    |
| 3001         | Entschädigungen Behörden, Kommissionen   | 219'752.65          |                     | 225'000          |                  | 219'552.10          |                     |
| 3002         | Tag- und Sitzungsgelder                  |                     |                     | 2'000            |                  | 90.00               |                     |
| 3003         | Sold                                     | 420.80              |                     |                  |                  |                     |                     |
| 3010         | Besoldungen                              | 589'179.25          |                     | 545'750          |                  | 519'494.95          |                     |
| 3012         | Zulagen, Dienstaltersgeschenke, Pikett   | 7'573.25            |                     | 7'000            |                  | 3'000.00            |                     |
| 3030         | Sozialleistungen                         | 156'528.30          |                     | 151'000          |                  | 145'452.65          |                     |
| 3080         | Aushilfsentschädigungen, Vikariate       | 13'523.70           |                     | 2'000            |                  | 1'978.70            |                     |
| 3090         | Allgemeiner Personalaufwand              | 28'654.55           |                     | 12'000           |                  | 26'470.10           |                     |
| 3091         | Allgemeiner Personalaufwand, Anlässe     |                     |                     |                  |                  | 1'951.75            |                     |
| 3092         | Ausbildung                               | 3'242.50            |                     | 9'300            |                  | 6'354.80            |                     |
| 3100         | Büromaterial                             | 2'846.71            |                     | 5'000            |                  | 1'958.93            |                     |
| 3101         | Drucksachen                              | 934.80              |                     | 5'000            |                  | 9'128.50            |                     |
| 3102         | Publikationen, Inserate                  | 968.80              |                     | 10'000           |                  | 11'960.40           |                     |
| 3103         | Fachliteratur, Zeitschriften             | 1'318.10            |                     | 3'000            |                  | 3'106.30            |                     |
| 3110         | Anschaffungen Mobiliar                   | 3'763.60            |                     |                  |                  | 59.65               |                     |
| 3111         | Anschaffungen Geräte, Fahrzeuge          |                     |                     |                  |                  | 78.30               |                     |
| 3112         | Anschaffungen Informatik (H-/SW)         | 9'314.85            |                     | 25'000           |                  | 25'916.41           |                     |
| 3130         | Betriebs-, Verbrauchsmaterial            | 1'903.25            |                     | 6'000            |                  | 1'902.45            |                     |
| 3151         | Unterhalt Geräte, Fahrzeuge              | 267.00              |                     |                  |                  | 149.50              |                     |
| 3152         | Unterhalt Informatik, Lizenzen           | 82'718.00           |                     | 99'120           |                  | 88'505.85           |                     |
| 3160         | Mieten, Benützungskosten Hoch-/Tiefbau   | 38'040.00           |                     | 34'500           |                  | 30'991.35           |                     |
| 3161         | Mieten, Benützungskosten Mobilien        | 873.75              |                     | 1'500            |                  | 1'169.40            |                     |
| 3170         | Spesenentschädigungen Personal, Behörden | 3'341.60            |                     | 4'000            |                  | 676.00              |                     |
| 3171         | Spesenaufwendungen Reisen, Exkursionen   |                     |                     |                  |                  | 108.00              |                     |
| 3180         | Dienstleistungen Dritter                 | 116'864.79          |                     | 49'550           |                  | 79'385.20           |                     |
| 3181         | Telefon, Porti, Konzessionen             | 35'703.35           |                     | 40'000           |                  | 34'032.10           |                     |

## 4. Laufende Rechnung 2015 - Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert

Rechnung 2015

Schulgemeinde

S RG LR ZZ nach Funkt detail

| Bezeichnung  |                                          | Rechnung 2015       |                     | Voranschlag 2015 |                  | Rechnung 2014       |                     |
|--------------|------------------------------------------|---------------------|---------------------|------------------|------------------|---------------------|---------------------|
|              |                                          | Aufwand             | Ertrag              | Aufwand          | Ertrag           | Aufwand             | Ertrag              |
| 3183         | Gutachten, Expertisen, Anwaltskosten     | 44'468.82           |                     | 15'000           |                  | 7'713.35            |                     |
| 3184         | Dienstleistungen für Anlässe             | 3'913.80            |                     |                  |                  |                     |                     |
| 3190         | Allgemeiner Sachaufwand                  | 284.85              |                     |                  |                  | 62.00               |                     |
| 3191         | Allgemeiner Aufwand "Mitgliederbeiträge" | 3'010.00            |                     | 1'510            |                  | 1'845.00            |                     |
| 3510         | Entschädigungen an den Kanton            | 603'218.56          |                     | 603'728          |                  | 487'043.90          |                     |
| 3520         | Entschädigungen an Gemeinden             | 151'262.75          |                     | 151'500          |                  | 140'824.10          |                     |
| 3650         | Beiträge an private Institutionen        | -1'475.82           |                     | 150              |                  | 8'435.40            |                     |
| 4350         | Verkaufserlöse                           |                     | 80.00               |                  |                  |                     | 140.00              |
| 4360         | Rückerstattungen                         |                     | 59'987.65           |                  |                  |                     | 10'770.40           |
| 4910         | Aufteilungen Sachaufwand                 |                     | 10'000.00           |                  | 10'000           |                     | 10'000.00           |
| 4980         | Aufteilungen Pauschalverrechnungen       |                     | 1'500.00            |                  | 7'000            |                     | 3'060.00            |
| <b>220</b>   | <b>Sonderschulung</b>                    | <b>3'037'044.10</b> | <b>479'970.80</b>   | <b>3'003'743</b> | <b>30'000</b>    | <b>2'814'811.67</b> | <b>316'094.80</b>   |
|              | <b>Nettoergebnis</b>                     |                     | <b>2'557'073.30</b> |                  | <b>2'973'743</b> |                     | <b>2'498'716.87</b> |
| <b>22000</b> | <b>Sonderschule</b>                      | <b>3'037'044.10</b> | <b>479'970.80</b>   | <b>3'003'743</b> | <b>30'000</b>    | <b>2'814'811.67</b> | <b>316'094.80</b>   |
| 3010         | Besoldungen                              | 570'659.95          |                     | 611'700          |                  | 548'178.20          |                     |
| 3012         | Zulagen, Dienstaltersgeschenke, Pikett   | -2'109.40           |                     | 7'000            |                  | 5'218.80            |                     |
| 3030         | Sozialleistungen                         | 124'263.45          |                     | 132'000          |                  | 121'577.20          |                     |
| 3080         | Aushilfsentschädigungen, Vikariate       | 48'994.80           |                     | 3'000            |                  | 56'480.85           |                     |
| 3092         | Ausbildung                               |                     |                     | 3'800            |                  |                     |                     |
| 3170         | Spesenentschädigungen Personal, Behörden |                     |                     |                  |                  | 228.15              |                     |
| 3180         | Dienstleistungen Dritter                 | 284'835.95          |                     | 308'114          |                  | 242'737.45          |                     |
| 3181         | Telefon, Porti, Konzessionen             |                     |                     |                  |                  | 77.65               |                     |
| 3300         | Abschreibungen Sachwertanlagen           | 2'494.00            |                     |                  |                  | 304.00              |                     |
| 3650         | Beiträge an private Institutionen        | 2'007'905.35        |                     | 1'938'129        |                  | 1'840'009.37        |                     |
| 4360         | Rückerstattungen                         |                     | 418'733.80          |                  | 30'000           |                     | 234'457.80          |
| 4520         | Kostenanteile und Rückerstattung         |                     | 27'300.00           |                  |                  |                     | 10'133.00           |
| 4610         | Staatsbeiträge                           |                     | 33'937.00           |                  |                  |                     | 71'504.00           |
| <b>230</b>   | <b>Berufsbildung</b>                     | <b>138'046.45</b>   | <b>21'090.00</b>    | <b>75'000</b>    | <b>12'500</b>    | <b>126'971.65</b>   | <b>14'605.00</b>    |
|              | <b>Nettoergebnis</b>                     |                     | <b>116'956.45</b>   |                  | <b>62'500</b>    |                     | <b>112'366.65</b>   |
| <b>23000</b> | <b>Berufsbildung</b>                     | <b>138'046.45</b>   | <b>21'090.00</b>    | <b>75'000</b>    | <b>12'500</b>    | <b>126'971.65</b>   | <b>14'605.00</b>    |
| 3181         | Telefon, Porti, Konzessionen             | 109.95              |                     |                  |                  | 146.95              |                     |
| 3300         | Abschreibungen Sachwertanlagen           | 460.00              |                     |                  |                  | 1'150.00            |                     |
| 3640         | Beiträge an beteiligte Institutionen     | 128'376.50          |                     | 65'000           |                  | 118'237.20          |                     |

**4. Laufende Rechnung 2015 - Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert**

Rechnung 2015

Schulgemeinde

S RG LR ZZ nach Funkt detail

| Bezeichnung  |                                        | Rechnung 2015    |                   | Voranschlag 2015 |                | Rechnung 2014    |                  |
|--------------|----------------------------------------|------------------|-------------------|------------------|----------------|------------------|------------------|
|              |                                        | Aufwand          | Ertrag            | Aufwand          | Ertrag         | Aufwand          | Ertrag           |
| 3650         | Beiträge an private Institutionen      | 9'100.00         |                   | 10'000           |                | 7'437.50         |                  |
| 4360         | Rückerstattungen                       |                  | 21'090.00         |                  | 12'500         |                  | 14'605.00        |
| <b>290</b>   | <b>Übriges Bildungswesen</b>           |                  |                   | <b>1'000</b>     |                |                  |                  |
|              | <b>Nettoergebnis</b>                   |                  |                   |                  | <b>1'000</b>   |                  |                  |
| <b>29000</b> | <b>Übriges Bildungswesen</b>           |                  |                   | <b>1'000</b>     |                |                  |                  |
| 3520         | Entschädigungen an Gemeinden           |                  |                   | 1'000            |                |                  |                  |
| <b>3</b>     | <b>Kultur und Freizeit</b>             | <b>72'895.85</b> | <b>115'125.64</b> | <b>110'166</b>   | <b>110'000</b> | <b>72'309.80</b> | <b>95'235.75</b> |
|              | <b>Nettoergebnis</b>                   | <b>42'229.79</b> |                   |                  | <b>166</b>     | <b>22'925.95</b> |                  |
| <b>351</b>   | <b>Ferienheim Chasa Ajüz</b>           | <b>72'895.85</b> | <b>115'125.64</b> | <b>110'166</b>   | <b>110'000</b> | <b>72'309.80</b> | <b>95'235.75</b> |
|              | <b>Nettoergebnis</b>                   | <b>42'229.79</b> |                   |                  | <b>166</b>     | <b>22'925.95</b> |                  |
| <b>35100</b> | <b>Ferienheim Casa Ajüz</b>            | <b>72'895.85</b> | <b>115'125.64</b> | <b>110'166</b>   | <b>110'000</b> | <b>72'309.80</b> | <b>95'235.75</b> |
| 3002         | Tag- und Sitzungsgelder                | 690.00           |                   |                  |                |                  |                  |
| 3010         | Besoldungen                            | 27'176.30        |                   | 30'200           |                | 25'638.90        |                  |
| 3012         | Zulagen, Dienstaltersgeschenke, Pikett |                  |                   | 696              |                |                  |                  |
| 3030         | Sozialleistungen                       | 2'314.95         |                   | 3'000            |                | 2'320.00         |                  |
| 3100         | Büromaterial                           |                  |                   | 200              |                |                  |                  |
| 3101         | Drucksachen                            |                  |                   | 1'000            |                |                  |                  |
| 3102         | Publikationen, Inserate                |                  |                   | 2'670            |                |                  |                  |
| 3110         | Anschaffungen Mobiliar                 | 864.20           |                   | 4'500            |                |                  |                  |
| 3111         | Anschaffungen Geräte, Fahrzeuge        | 5'552.60         |                   |                  |                |                  |                  |
| 3120         | Verbrauch/Ankauf Wasser                | 644.50           |                   | 2'000            |                | 1'291.00         |                  |
| 3121         | Verbrauch/Ankauf Energie, Heizmaterial | 9'045.60         |                   | 12'000           |                | 13'514.70        |                  |
| 3130         | Betriebs-, Verbrauchsmaterial          | 3'208.70         |                   | 3'000            |                | 1'555.60         |                  |
| 3140         | Baulicher Unterhalt Hochbauten         | 5'755.50         |                   | 25'800           |                | 11'239.95        |                  |
| 3145         | Baulicher Unterhalt Tiefbauten         |                  |                   | 2'500            |                |                  |                  |
| 3150         | Unterhalt Mobiliar                     | 538.35           |                   | 3'000            |                |                  |                  |
| 3151         | Unterhalt Geräte, Fahrzeuge            | 676.50           |                   | 1'000            |                | 60.00            |                  |
| 3152         | Unterhalt Informatik, Lizenzen         | 718.60           |                   |                  |                |                  |                  |
| 3180         | Dienstleistungen Dritter               |                  |                   | 1'500            |                | 1'454.50         |                  |
| 3181         | Telefon, Porti, Konzessionen           | 648.00           |                   | 500              |                | 1'362.30         |                  |
| 3182         | Sach-/Personenversicherungen           | 659.55           |                   | 1'600            |                | 1'555.15         |                  |
| 3190         | Allgemeiner Sachaufwand                | 14'402.50        |                   | 15'000           |                | 12'317.70        |                  |

## 4. Laufende Rechnung 2015 - Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert

Rechnung 2015

Schulgemeinde

S RG LR ZZ nach Funkt detail

|              | Bezeichnung                              | Rechnung 2015        |                      | Voranschlag 2015  |                   | Rechnung 2014        |                      |
|--------------|------------------------------------------|----------------------|----------------------|-------------------|-------------------|----------------------|----------------------|
|              |                                          | Aufwand              | Ertrag               | Aufwand           | Ertrag            | Aufwand              | Ertrag               |
| 4340         | Benützungsgebühren, DL-Entschädigung     |                      | 115'125.64           |                   | 110'000           |                      | 95'235.75            |
| <b>4</b>     | <b>Gesundheit</b>                        | <b>35'461.95</b>     |                      | <b>57'028</b>     |                   | <b>35'285.25</b>     |                      |
|              | <b>Nettoergebnis</b>                     |                      | <b>35'461.95</b>     |                   | <b>57'028</b>     |                      | <b>35'285.25</b>     |
| <b>460</b>   | <b>Schulgesundheitsdienst</b>            | <b>35'461.95</b>     |                      | <b>57'028</b>     |                   | <b>35'285.25</b>     |                      |
|              | <b>Nettoergebnis</b>                     |                      | <b>35'461.95</b>     |                   | <b>57'028</b>     |                      | <b>35'285.25</b>     |
| <b>46000</b> | <b>Schulgesundheitsdienst</b>            | <b>35'461.95</b>     |                      | <b>57'028</b>     |                   | <b>35'285.25</b>     |                      |
| 3010         | Besoldungen                              | 16'277.30            |                      | 15'000            |                   | 17'712.15            |                      |
| 3030         | Sozialleistungen                         | 2'036.30             |                      | 2'000             |                   | 2'053.10             |                      |
| 3104         | Verbrauchsmaterial Spezial               |                      |                      | 500               |                   |                      |                      |
| 3130         | Betriebs-, Verbrauchsmaterial            | 1'147.75             |                      | 1'500             |                   | 30.90                |                      |
| 3170         | Spesenentschädigungen Personal, Behörden |                      |                      |                   |                   | 25.00                |                      |
| 3180         | Dienstleistungen Dritter                 | 13'901.40            |                      | 34'028            |                   | 5'974.25             |                      |
| 3660         | Beiträge an Private                      | 2'099.20             |                      | 4'000             |                   | 9'489.85             |                      |
| <b>9</b>     | <b>Finanzen und Steuern</b>              | <b>1'269'921.93</b>  | <b>16'906'528.37</b> | <b>1'699'600</b>  | <b>16'688'220</b> | <b>1'341'598.53</b>  | <b>15'762'334.02</b> |
|              | <b>Nettoergebnis</b>                     | <b>15'636'606.44</b> |                      | <b>14'988'620</b> |                   | <b>14'420'735.49</b> |                      |
| <b>900</b>   | <b>Gemeindesteuern</b>                   | <b>524'458.08</b>    | <b>16'762'553.88</b> | <b>580'500</b>    | <b>16'525'100</b> | <b>589'373.10</b>    | <b>15'599'700.95</b> |
|              | <b>Nettoergebnis</b>                     | <b>16'238'095.80</b> |                      | <b>15'944'600</b> |                   | <b>15'010'327.85</b> |                      |
| <b>90000</b> | <b>Gemeindesteuern nat. Personen</b>     | <b>524'458.08</b>    | <b>13'391'881.13</b> | <b>580'500</b>    | <b>14'802'900</b> | <b>589'373.10</b>    | <b>13'353'861.30</b> |
| 3290         | Allgemeine Passivzinsen                  | 103'165.30           |                      | 130'000           |                   | 86'259.65            |                      |
| 3300         | Abschreibungen Sachwertanlagen           | -22'723.30           |                      | 3'500             |                   | 136'819.00           |                      |
| 3510         | Entschädigungen an den Kanton            | 12'390.45            |                      |                   |                   | 20'967.75            |                      |
| 3520         | Entschädigungen an Gemeinden             | 431'625.63           |                      | 447'000           |                   | 345'326.70           |                      |
| 4000         | Ordentliche Steuern lauf. Jahr           |                      | 11'674'521.45        |                   | 11'927'400        |                      | 11'571'681.75        |
| 4002         | Ordentliche Steuern früherer Jahre       |                      | 1'500'112.00         |                   | 2'505'700         |                      | 1'281'275.75         |
| 4004         | Quellensteuern                           |                      | 120'457.00           |                   | 556'500           |                      | 195'630.70           |
| 4006         | Aktive Steuerauscheidungen (+)           |                      | 333'986.40           |                   | 265'000           |                      | 288'490.85           |
| 4007         | Passive Steuerauscheidungen (-)          |                      | -532'377.75          |                   | -761'800          |                      | -626'820.70          |
| 4008         | Pauschale Steueranrechnungen (-)         |                      | -20'900.05           |                   | -21'200           |                      | -19'597.60           |
| 4009         | Nach- und Strafsteuern                   |                      | 175'060.25           |                   | 66'300            |                      | 492'903.75           |
| 4210         | Guthabenzinsen (Aktiven)                 |                      | 141'021.83           |                   | 265'000           |                      | 170'296.80           |

## 4. Laufende Rechnung 2015 - Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert

Rechnung 2015

Schulgemeinde

S RG LR ZZ nach Funkt detail

| Bezeichnung  |                                        | Rechnung 2015     |                     | Voranschlag 2015 |                  | Rechnung 2014     |                     |
|--------------|----------------------------------------|-------------------|---------------------|------------------|------------------|-------------------|---------------------|
|              |                                        | Aufwand           | Ertrag              | Aufwand          | Ertrag           | Aufwand           | Ertrag              |
| <b>90005</b> | <b>Gemeindesteuern jur. Personen</b>   |                   | <b>3'370'672.75</b> |                  | <b>1'722'200</b> |                   | <b>2'245'839.65</b> |
| 4000         | Ordentliche Steuern lauf. Jahr         |                   | 2'301'095.40        |                  | 1'474'200        |                   | 1'862'591.95        |
| 4002         | Ordentliche Steuern früherer Jahre     |                   | 1'069'577.35        |                  | 248'000          |                   | 383'247.70          |
| <b>940</b>   | <b>Kapitaldienst</b>                   | <b>39'166.60</b>  | <b>44'618.24</b>    | <b>40'300</b>    | <b>58'000</b>    | <b>39'261.95</b>  | <b>62'316.82</b>    |
|              | <b>Nettoergebnis</b>                   | <b>5'451.64</b>   |                     | <b>17'700</b>    |                  | <b>23'054.87</b>  |                     |
| <b>94000</b> | <b>Kapitaldienst</b>                   | <b>39'166.60</b>  | <b>44'618.24</b>    | <b>40'300</b>    | <b>58'000</b>    | <b>39'261.95</b>  | <b>62'316.82</b>    |
| 3230         | Zinsen für/an Sonderrechnungen         | 191.15            |                     | 300              |                  | 262.10            |                     |
| 3290         | Allgemeine Passivzinsen                | 38'975.45         |                     | 40'000           |                  | 38'999.85         |                     |
| 4210         | Guthabenzinsen (Aktiven)               |                   | 20.15               |                  |                  |                   |                     |
| 4213         | Zinsen von anderen Gütern              |                   | 192.39              |                  | 3'000            |                   | 148.82              |
| 4920         | Aufteilungen Kapitalzinsen             |                   | 44'405.70           |                  | 55'000           |                   | 62'168.00           |
| <b>942</b>   | <b>Liegenschaften Finanzvermögen</b>   | <b>62'530.71</b>  | <b>99'356.25</b>    | <b>94'000</b>    | <b>105'120</b>   | <b>85'455.08</b>  | <b>100'316.25</b>   |
|              | <b>Nettoergebnis</b>                   | <b>36'825.54</b>  |                     | <b>11'120</b>    |                  | <b>14'861.17</b>  |                     |
| <b>94200</b> | <b>Liegenschaften Finanzvermögen</b>   | <b>62'530.71</b>  | <b>99'356.25</b>    | <b>94'000</b>    | <b>105'120</b>   | <b>85'455.08</b>  | <b>100'316.25</b>   |
| 3121         | Verbrauch/Ankauf Energie, Heizmaterial | 5'050.75          |                     |                  |                  | 6'572.80          |                     |
| 3140         | Baulicher Unterhalt Hochbauten         | 9'430.30          |                     | 27'000           |                  | 13'032.10         |                     |
| 3190         | Allgemeiner Sachaufwand                | 3'643.96          |                     | 12'000           |                  | 3'682.18          |                     |
| 3920         | Anteil Passivzinsen                    | 44'405.70         |                     | 55'000           |                  | 62'168.00         |                     |
| 4230         | Liegenschaftenerträge FV               |                   | 99'356.25           |                  | 105'120          |                   | 100'316.25          |
| <b>990</b>   | <b>Abschreibungen</b>                  | <b>643'766.54</b> |                     | <b>984'800</b>   |                  | <b>627'508.40</b> |                     |
|              | <b>Nettoergebnis</b>                   |                   | <b>643'766.54</b>   |                  | <b>984'800</b>   |                   | <b>627'508.40</b>   |
| <b>99000</b> | <b>Abschreibungen</b>                  | <b>643'766.54</b> |                     | <b>984'800</b>   |                  | <b>627'508.40</b> |                     |
| 3310         | Ordentliche Abschreibungen VV          | 643'766.54        |                     | 984'800          |                  | 627'508.40        |                     |

**5. Investitionsrechnung VV 2015 - Zusammenzug nach Sachgruppen**

Rechnung 2015

Schulgemeinde

S RG IR VV ZZ nach Sachgruppen

| Bezeichnung |                                    | Rechnung 2015     |                   | Voranschlag 2015 |                  | Rechnung 2014    |                  |
|-------------|------------------------------------|-------------------|-------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|             |                                    | Ausgaben          | Einnahmen         | Ausgaben         | Einnahmen        | Ausgaben         | Einnahmen        |
|             | <b>Investitionsrechnung VV</b>     | <b>545'866.54</b> |                   | <b>1'890'000</b> |                  | <b>76'008.40</b> |                  |
|             | <b>Nettoergebnis</b>               |                   | <b>545'866.54</b> |                  | <b>1'890'000</b> |                  | <b>76'008.40</b> |
| <b>5</b>    | <b>IR - AUSGABEN VV</b>            | <b>545'866.54</b> |                   | <b>1'890'000</b> |                  | <b>76'008.40</b> |                  |
| 50          | Sachgüter                          | 482'134.69        |                   | 1'510'000        |                  | 76'008.40        |                  |
| <b>501</b>  | <b>Tiefbauten</b>                  |                   |                   |                  |                  | <b>14'545.05</b> |                  |
| 5010        | Tiefbauten                         |                   |                   |                  |                  | 14'545.05        |                  |
| <b>503</b>  | <b>Hochbauten</b>                  | <b>169'865.70</b> |                   | <b>920'000</b>   |                  |                  |                  |
| 5030        | Hochbauten                         | 169'865.70        |                   | 920'000          |                  |                  |                  |
| <b>506</b>  | <b>Mobilien</b>                    | <b>312'268.99</b> |                   | <b>590'000</b>   |                  | <b>61'463.35</b> |                  |
| 5060        | Mobilien                           | 312'268.99        |                   | 590'000          |                  | 61'463.35        |                  |
| 58          | Übrige zu aktivierende Ausgaben    | 63'731.85         |                   | 380'000          |                  |                  |                  |
| <b>581</b>  | <b>Planungsausgaben</b>            | <b>49'475.85</b>  |                   | <b>350'000</b>   |                  |                  |                  |
| 5810        | Planungsausgaben                   | 49'475.85         |                   | 350'000          |                  |                  |                  |
| <b>589</b>  | <b>Übrige Investitionsausgaben</b> | <b>14'256.00</b>  |                   | <b>30'000</b>    |                  |                  |                  |
| 5890        | Übrige Investitionsausgaben        | 14'256.00         |                   | 30'000           |                  |                  |                  |

5. Investitionsrechnung FV 2015 - Zusammenzug nach Sachgruppen

Rechnung 2015

Schulgemeinde

S RG IR FV ZZ nach Sachgruppen

| Bezeichnung             |                                   | Rechnung 2015 |           | Voranschlag 2015 |           | Rechnung 2014 |           |
|-------------------------|-----------------------------------|---------------|-----------|------------------|-----------|---------------|-----------|
|                         |                                   | Ausgaben      | Einnahmen | Ausgaben         | Einnahmen | Ausgaben      | Einnahmen |
| Investitionsrechnung FV |                                   |               |           | 250'000          |           |               |           |
| Nettoergebnis           |                                   |               |           |                  | 250'000   |               |           |
| 7                       | IR - AUSGABEN FV                  |               |           | 250'000          |           |               |           |
| 70                      | Erwerb, Veränderung Grundeigentum |               |           | 250'000          |           |               |           |

**6. Investitionsrechnung VV 2015 - Zusammenzug nach Aufgabenbereichen**

Rechnung 2015

Schulgemeinde

S RG IR VV ZZ nach Funktionen

| Bezeichnung |                                  | Rechnung 2015     |                   | Voranschlag 2015 |                  | Rechnung 2014    |                  |
|-------------|----------------------------------|-------------------|-------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|             |                                  | Ausgaben          | Einnahmen         | Ausgaben         | Einnahmen        | Ausgaben         | Einnahmen        |
|             | <b>SCHULGEMEINDE</b>             | <b>545'866.54</b> |                   | <b>1'890'000</b> |                  | <b>76'008.40</b> |                  |
|             | <b>Nettoergebnis</b>             |                   | <b>545'866.54</b> |                  | <b>1'890'000</b> |                  | <b>76'008.40</b> |
| <b>2</b>    | <b>Bildung</b>                   | <b>545'866.54</b> |                   | <b>1'865'000</b> |                  | <b>76'008.40</b> |                  |
|             | <b>Nettoergebnis</b>             |                   | <b>545'866.54</b> |                  | <b>1'865'000</b> |                  | <b>76'008.40</b> |
| 214         | Musikschule                      |                   |                   | 45'000           |                  |                  |                  |
| 217         | Schulliegenschaften und -anlagen | 312'993.29        |                   | 1'375'000        |                  | 14'545.05        |                  |
| 219         | Schulverwaltung                  | 232'873.25        |                   | 445'000          |                  | 61'463.35        |                  |
| <b>3</b>    | <b>Kultur und Freizeit</b>       |                   |                   | <b>25'000</b>    |                  |                  |                  |
|             | <b>Nettoergebnis</b>             |                   |                   |                  | <b>25'000</b>    |                  |                  |
| 351         | Ferienheim Chasa Ajüz            |                   |                   | 25'000           |                  |                  |                  |

**6. Investitionsrechnung FV 2015 - Zusammenzug nach Aufgabenbereichen**

Rechnung 2015

Schulgemeinde

S RG IR FV ZZ nach Funktionen

| Bezeichnung |                               | Rechnung 2015 |           | Voranschlag 2015 |           | Rechnung 2014 |           |
|-------------|-------------------------------|---------------|-----------|------------------|-----------|---------------|-----------|
|             |                               | Ausgaben      | Einnahmen | Ausgaben         | Einnahmen | Ausgaben      | Einnahmen |
|             | <b>SCHULGEMEINDE</b>          |               |           | 250'000          |           |               |           |
|             | <i>Nettoergebnis</i>          |               |           |                  | 250'000   |               |           |
| <b>9</b>    | <b>Finanzen und Steuern</b>   |               |           | 250'000          |           |               |           |
|             | <i>Nettoergebnis</i>          |               |           |                  | 250'000   |               |           |
| 942         | Liegenschaften Finanzvermögen |               |           | 250'000          |           |               |           |

**6. Investitionsrechnung VV 2015 - Einzelkonten (Kostenart) nach Kostenstellen**

Rechnung 2015

Schulgemeinde

S RG IR VV nach Funktionen det

| Bezeichnung  |                                         | Rechnung 2015     |                   | Voranschlag 2015 |                  | Rechnung 2014    |                  |
|--------------|-----------------------------------------|-------------------|-------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|              |                                         | Ausgaben          | Einnahmen         | Ausgaben         | Einnahmen        | Ausgaben         | Einnahmen        |
|              | <b>SCHULGEMEINDE</b>                    | <b>545'866.54</b> |                   | <b>1'890'000</b> |                  | <b>76'008.40</b> |                  |
|              | <i>Nettoergebnis</i>                    |                   | <i>545'866.54</i> |                  | <i>1'890'000</i> |                  | <i>76'008.40</i> |
| <b>2</b>     | <b>Bildung</b>                          | <b>545'866.54</b> |                   | <b>1'865'000</b> |                  | <b>76'008.40</b> |                  |
|              | <i>Nettoergebnis</i>                    |                   | <i>545'866.54</i> |                  | <i>1'865'000</i> |                  | <i>76'008.40</i> |
| <b>214</b>   | <b>Musikschule</b>                      |                   |                   | <b>45'000</b>    |                  |                  |                  |
|              | <i>Nettoergebnis</i>                    |                   |                   |                  | <i>45'000</i>    |                  |                  |
| <b>21400</b> | <b>Musikschule</b>                      |                   |                   | <b>45'000</b>    |                  |                  |                  |
| 5060         | Mobilien                                |                   |                   | 45'000           |                  |                  |                  |
| <b>217</b>   | <b>Schulliegenschaften und -anlagen</b> | <b>312'993.29</b> |                   | <b>1'375'000</b> |                  | <b>14'545.05</b> |                  |
|              | <i>Nettoergebnis</i>                    |                   | <i>312'993.29</i> |                  | <i>1'375'000</i> |                  | <i>14'545.05</i> |
| <b>21700</b> | <b>Schulliegenschaften allgemein</b>    | <b>296'465.09</b> |                   | <b>1'325'000</b> |                  | <b>14'545.05</b> |                  |
| 5010         | Tiefbauten                              |                   |                   |                  |                  | 14'545.05        |                  |
| 5030         | Hochbauten                              | 159'242.05        |                   | 845'000          |                  |                  |                  |
| 5060         | Mobilien                                | 73'491.19         |                   | 100'000          |                  |                  |                  |
| 5810         | Planungsausgaben                        | 49'475.85         |                   | 350'000          |                  |                  |                  |
| 5890         | Übrige Investitionsausgaben             | 14'256.00         |                   | 30'000           |                  |                  |                  |
| <b>21710</b> | <b>Schulliegenschaft SE Lätten</b>      | <b>4'740.40</b>   |                   |                  |                  |                  |                  |
| 5060         | Mobilien                                | 4'740.40          |                   |                  |                  |                  |                  |
| <b>21730</b> | <b>Schulliegenschaft SE Buechwis</b>    | <b>11'787.80</b>  |                   | <b>50'000</b>    |                  |                  |                  |
| 5030         | Hochbauten                              | 2'187.00          |                   | 50'000           |                  |                  |                  |
| 5060         | Mobilien                                | 9'600.80          |                   |                  |                  |                  |                  |
| <b>219</b>   | <b>Schulverwaltung</b>                  | <b>232'873.25</b> |                   | <b>445'000</b>   |                  | <b>61'463.35</b> |                  |
|              | <i>Nettoergebnis</i>                    |                   | <i>232'873.25</i> |                  | <i>445'000</i>   |                  | <i>61'463.35</i> |
| <b>21900</b> | <b>Schulverwaltung</b>                  | <b>232'873.25</b> |                   | <b>445'000</b>   |                  | <b>61'463.35</b> |                  |
| 5030         | Hochbauten                              | 8'436.65          |                   |                  |                  |                  |                  |
| 5060         | Mobilien                                | 224'436.60        |                   | 445'000          |                  | 61'463.35        |                  |

**6. Investitionsrechnung VV 2015 - Einzelkonten (Kostenart) nach Kostenstellen**

Rechnung 2015

Schulgemeinde

S RG IR VV nach Funktionen det

| Bezeichnung  |                              | Rechnung 2015 |           | Voranschlag 2015 |               | Rechnung 2014 |           |
|--------------|------------------------------|---------------|-----------|------------------|---------------|---------------|-----------|
|              |                              | Ausgaben      | Einnahmen | Ausgaben         | Einnahmen     | Ausgaben      | Einnahmen |
| <b>3</b>     | <b>Kultur und Freizeit</b>   |               |           | <b>25'000</b>    |               |               |           |
|              | <i>Nettoergebnis</i>         |               |           |                  | <i>25'000</i> |               |           |
| <b>351</b>   | <b>Ferienheim Chasa Ajüz</b> |               |           | <b>25'000</b>    |               |               |           |
|              | <i>Nettoergebnis</i>         |               |           |                  | <i>25'000</i> |               |           |
| <b>35100</b> | <b>Ferienheim Casa Ajüz</b>  |               |           | <b>25'000</b>    |               |               |           |
| 5030         | Hochbauten                   |               |           | 25'000           |               |               |           |

**6. Investitionsrechnung FV 2015 - Einzelkonten (Kostenart) nach Kostenstellen**

Rechnung 2015

Schulgemeinde

S RG IR FV nach Funktionen det

|              | Bezeichnung                          | Rechnung 2015 |           | Voranschlag 2015 |                | Rechnung 2014 |           |
|--------------|--------------------------------------|---------------|-----------|------------------|----------------|---------------|-----------|
|              |                                      | Ausgaben      | Einnahmen | Ausgaben         | Einnahmen      | Ausgaben      | Einnahmen |
|              | <b>SCHULGEMEINDE</b>                 |               |           | <b>250'000</b>   |                |               |           |
|              | <i>Nettoergebnis</i>                 |               |           |                  | <i>250'000</i> |               |           |
| <b>9</b>     | <b>Finanzen und Steuern</b>          |               |           | <b>250'000</b>   |                |               |           |
|              | <i>Nettoergebnis</i>                 |               |           |                  | <i>250'000</i> |               |           |
| <b>942</b>   | <b>Liegenschaften Finanzvermögen</b> |               |           | <b>250'000</b>   |                |               |           |
|              | <i>Nettoergebnis</i>                 |               |           |                  | <i>250'000</i> |               |           |
| <b>94200</b> | <b>Liegenschaften Finanzvermögen</b> |               |           | <b>250'000</b>   |                |               |           |
| 7020         | Überbaute Liegenschaften             |               |           | 250'000          |                |               |           |

**7. Bilanzzusammenzug 2015**

Rechnung 2015

Schulgemeinde

S RG BR ZZ

|           | Bezeichnung                          | Anfangsbestand<br>01. Januar 2015 | Soll<br>Zuwachs      | Haben<br>Abgang      | Endbestand<br>31. Dezember 2015 |
|-----------|--------------------------------------|-----------------------------------|----------------------|----------------------|---------------------------------|
| <b>1</b>  | <b>BR - AKTIVEN</b>                  | <b>11'011'964.13</b>              | <b>7'417'230.03</b>  | <b>6'879'150.63</b>  | <b>11'550'043.53</b>            |
| <b>10</b> | <b>Finanzvermögen</b>                | <b>5'711'064.13</b>               | <b>6'871'363.49</b>  | <b>6'235'384.09</b>  | <b>6'347'043.53</b>             |
| 100       | Flüssige Mittel                      | 14'216.32                         | 146'416.80           | 149'363.19           | 11'269.93                       |
| 101       | Guthaben                             | 2'724'242.81                      | 6'609'868.44         | 6'085'445.90         | 3'248'665.35                    |
| 102       | Anlagen                              | 2'972'380.00                      |                      |                      | 2'972'380.00                    |
| 103       | Transitorische Aktiven               | 225.00                            | 115'078.25           | 575.00               | 114'728.25                      |
| <b>11</b> | <b>Verwaltungsvermögen</b>           | <b>5'300'900.00</b>               | <b>545'866.54</b>    | <b>643'766.54</b>    | <b>5'203'000.00</b>             |
| 114       | Sachgüter                            | 5'084'700.00                      | 482'134.69           | 615'634.69           | 4'951'200.00                    |
| 115       | Darlehen und Beteiligungen           | 2'500.00                          |                      | 300.00               | 2'200.00                        |
| 117       | Uebrig aktivierte Ausgaben           | 213'700.00                        | 63'731.85            | 27'831.85            | 249'600.00                      |
| <b>2</b>  | <b>BR - PASSIVEN</b>                 | <b>-11'011'964.13</b>             | <b>31'699'675.56</b> | <b>32'237'754.96</b> | <b>-11'550'043.53</b>           |
| <b>20</b> | <b>Fremdkapital</b>                  | <b>-1'523'837.29</b>              | <b>15'183'685.91</b> | <b>15'273'859.65</b> | <b>-1'614'011.03</b>            |
| 200       | Laufende Verpflichtungen             | -655'819.50                       | 14'654'536.00        | 14'990'351.85        | -991'635.35                     |
| 203       | Verpflichtungen für Sonderrechnungen | -12'743.85                        | 12'935.00            | 191.15               |                                 |
| 204       | Rückstellungen                       | -775'337.64                       | 429'818.01           | 261'849.20           | -607'368.83                     |
| 205       | Transitorische Passiven              | -79'936.30                        | 86'396.90            | 21'467.45            | -15'006.85                      |
| <b>21</b> | <b>Verrechnungen</b>                 | <b>19'358.70</b>                  | <b>16'515'989.65</b> | <b>16'535'348.35</b> |                                 |
| 218       | Übrige Verrechnungskonten            | 19'358.70                         | 16'515'989.65        | 16'535'348.35        |                                 |
| <b>23</b> | <b>Eigenkapital</b>                  | <b>-9'507'485.54</b>              |                      | <b>428'546.96</b>    | <b>-9'936'032.50</b>            |
| 239       | Eigenkapital                         | -9'507'485.54                     |                      | 428'546.96           | -9'936'032.50                   |

## 8. Bestandesrechnung 2015 - Einzelkonten

Rechnung 2015

Schulgemeinde

S RG BR Detail

|             | Bezeichnung                              | Anfangsbestand<br>01. Januar 2015 | Soll<br>Zuwachs     | Haben<br>Abgang     | Endbestand<br>31. Dezember 2015 |
|-------------|------------------------------------------|-----------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------------------|
| <b>1</b>    | <b>BR - AKTIVEN</b>                      | <b>11'011'964.13</b>              | <b>7'417'230.03</b> | <b>6'879'150.63</b> | <b>11'550'043.53</b>            |
| <b>10</b>   | <b>Finanzvermögen</b>                    | <b>5'711'064.13</b>               | <b>6'871'363.49</b> | <b>6'235'384.09</b> | <b>6'347'043.53</b>             |
| <b>100</b>  | <b>Flüssige Mittel</b>                   | <b>14'216.32</b>                  | <b>146'416.80</b>   | <b>149'363.19</b>   | <b>11'269.93</b>                |
| <b>1002</b> | <b>Banken</b>                            | <b>14'216.32</b>                  | <b>146'416.80</b>   | <b>149'363.19</b>   | <b>11'269.93</b>                |
| 1002.06     | Credit Suisse SG 645100-01-270 Hackenjös | 14'216.32                         | 146'416.80          | 149'363.19          | 11'269.93                       |
| <b>101</b>  | <b>Guthaben</b>                          | <b>2'724'242.81</b>               | <b>6'609'868.44</b> | <b>6'085'445.90</b> | <b>3'248'665.35</b>             |
| <b>1010</b> | <b>Vorschüsse</b>                        | <b>3'560.70</b>                   | <b>107'624.80</b>   | <b>110'185.50</b>   | <b>1'000.00</b>                 |
| 1010.05     | Vorschüsse Klassenlager                  | 3'560.70                          | 107'624.80          | 110'185.50          | 1'000.00                        |
| <b>1011</b> | <b>Kontokorrente</b>                     | <b>2'776'742.01</b>               | <b>5'594'049.94</b> | <b>5'575'854.45</b> | <b>2'794'937.50</b>             |
| 1011.07     | Politische Gemeinde Kontokorrent         | 2'776'742.01                      | 5'594'049.94        | 5'575'854.45        | 2'794'937.50                    |
| <b>1012</b> | <b>Steuerrestanzen</b>                   | <b>-168'073.55</b>                | <b>311'514.90</b>   | <b>-168'073.55</b>  | <b>311'514.90</b>               |
| 1012.00     | Restanzen Steuern 2000                   | 4'719.45                          | 4'719.45            | 4'719.45            | 4'719.45                        |
| 1012.01     | Restanzen Steuern 2001                   | 1'804.65                          | 5'069.75            | 1'804.65            | 5'069.75                        |
| 1012.02     | Restanzen Steuern 2002                   | 1'387.70                          | 2'400.30            | 1'387.70            | 2'400.30                        |
| 1012.03     | Restanzen Steuern 2003                   | 950.75                            | 676.40              | 950.75              | 676.40                          |
| 1012.04     | Restanzen Steuern 2004                   | 10'395.15                         | 445.40              | 10'395.15           | 445.40                          |
| 1012.05     | Restanzen Steuern 2005                   | 2'906.70                          | 3'249.95            | 2'906.70            | 3'249.95                        |
| 1012.06     | Restanzen Steuern 2006                   | 989.45                            | 7'198.40            | 989.45              | 7'198.40                        |
| 1012.07     | Restanzen Steuern 2007                   | 8'007.95                          | 6'052.45            | 8'007.95            | 6'052.45                        |
| 1012.08     | Restanzen Steuern 2008                   | 5'647.70                          | 6'161.70            | 5'647.70            | 6'161.70                        |
| 1012.09     | Restanzen Steuern 2009                   | -513'238.65                       | -512'221.15         | -513'238.65         | -512'221.15                     |
| 1012.10     | Restanzen Steuern 2010                   | -60'340.10                        | 491'068.55          | -60'340.10          | 491'068.55                      |
| 1012.11     | Restanzen Steuern 2011                   | -107'696.10                       | -163'094.00         | -107'696.10         | -163'094.00                     |
| 1012.12     | Restanzen Steuern 2012                   | 89'323.45                         | 125'912.60          | 89'323.45           | 125'912.60                      |
| 1012.13     | Restanzen Steuern 2013                   | -734'247.90                       | 134'100.80          | -734'247.90         | 134'100.80                      |
| 1012.14     | Restanzen Steuern 2014                   | 1'084'778.95                      | -476'436.75         | 1'084'778.95        | -476'436.75                     |
| 1012.15     | Restanzen Steuern 2015                   | 0.00                              | 645'007.85          | 0.00                | 645'007.85                      |
| 1012.93     | Restanzen Steuern 1993                   | 14'049.80                         | 11'082.50           | 14'049.80           | 11'082.50                       |
| 1012.95     | Restanzen Steuern 1995                   | 354.45                            | 256.00              | 354.45              | 256.00                          |

**8. Bestandesrechnung 2015 - Einzelkonten**

Rechnung 2015

Schulgemeinde

S RG BR Detail

|             | <b>Bezeichnung</b>                                  | <b>Anfangsbestand<br/>01. Januar 2015</b> | <b>Soll<br/>Zuwachs</b> | <b>Haben<br/>Abgang</b> | <b>Endbestand<br/>31. Dezember 2015</b> |
|-------------|-----------------------------------------------------|-------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------------------------------|
| 1012.96     | Restanzen Steuern 1996                              | 4'426.40                                  | 2'943.15                | 4'426.40                | 2'943.15                                |
| 1012.97     | Restanzen Steuern 1997                              | 1'168.20                                  | 4'262.25                | 1'168.20                | 4'262.25                                |
| 1012.98     | Restanzen Steuern 1998                              | 3'534.50                                  | 3'386.70                | 3'534.50                | 3'386.70                                |
| 1012.99     | Restanzen Steuern 1999                              | 13'003.95                                 | 9'272.60                | 13'003.95               | 9'272.60                                |
| <b>1015</b> | <b>Übrige Debitoren</b>                             | <b>104'860.00</b>                         | <b>592'492.90</b>       | <b>567'479.50</b>       | <b>129'873.40</b>                       |
| 1015.01     | Debitoren (Sammelkonto) SG                          | 8'467.00                                  | 485'132.50              | 469'706.50              | 23'893.00                               |
| 1015.06     | Debitoren Allgemein SG                              | 96'393.00                                 | 107'360.40              | 97'773.00               | 105'980.40                              |
| <b>1019</b> | <b>Übrige Guthaben, MWST</b>                        | <b>7'153.65</b>                           | <b>4'185.90</b>         | <b>0.00</b>             | <b>11'339.55</b>                        |
| 1019.06     | Heizsaldo per Bilanzstichtag (Hackenjos Immobilien) | 7'153.65                                  | 4'185.90                | 0.00                    | 11'339.55                               |
| <b>102</b>  | <b>Anlagen</b>                                      | <b>2'972'380.00</b>                       | <b>0.00</b>             | <b>0.00</b>             | <b>2'972'380.00</b>                     |
| <b>1021</b> | <b>Aktien und Anteilscheine</b>                     | <b>12'000.00</b>                          | <b>0.00</b>             | <b>0.00</b>             | <b>12'000.00</b>                        |
| 1021.51     | Anteilscheine Quartierladen Benglen                 | 12'000.00                                 | 0.00                    | 0.00                    | 12'000.00                               |
| <b>1023</b> | <b>Grundeigentum</b>                                | <b>2'960'380.00</b>                       | <b>0.00</b>             | <b>0.00</b>             | <b>2'960'380.00</b>                     |
| 1023.1845   | Benglenstrasse 22-28                                | 1'501'000.00                              | 0.00                    | 0.00                    | 1'501'000.00                            |
| 1023.2165   | Wiese Pfaffenwis                                    | 745'880.00                                | 0.00                    | 0.00                    | 745'880.00                              |
| 1023.2531   | Acker und Wiese Grueben                             | 6'804.00                                  | 0.00                    | 0.00                    | 6'804.00                                |
| 1023.2532   | Acker und Wiese Schönau                             | 10'590.00                                 | 0.00                    | 0.00                    | 10'590.00                               |
| 1023.3652   | Maurstrasse 25                                      | 650'000.00                                | 0.00                    | 0.00                    | 650'000.00                              |
| 1023.3898   | Acker und Wiese Am Mülirain                         | 15'072.00                                 | 0.00                    | 0.00                    | 15'072.00                               |
| 1023.4258   | Acker und Wiese Schönau                             | 3'768.00                                  | 0.00                    | 0.00                    | 3'768.00                                |
| 1023.4259   | Acker und Wiese Schönau                             | 4'222.00                                  | 0.00                    | 0.00                    | 4'222.00                                |
| 1023.4300   | Wiese Zürichstrasse                                 | 5'062.00                                  | 0.00                    | 0.00                    | 5'062.00                                |
| 1023.4301   | Wiese Zürichstrasse                                 | 17'982.00                                 | 0.00                    | 0.00                    | 17'982.00                               |
| <b>103</b>  | <b>Transitorische Aktiven</b>                       | <b>225.00</b>                             | <b>115'078.25</b>       | <b>575.00</b>           | <b>114'728.25</b>                       |
| <b>1030</b> | <b>Transitorisch Aktiven</b>                        | <b>225.00</b>                             | <b>115'078.25</b>       | <b>575.00</b>           | <b>114'728.25</b>                       |
| 1030.00     | Transitorisch Aktiv                                 | 225.00                                    | 115'078.25              | 575.00                  | 114'728.25                              |
| <b>11</b>   | <b>Verwaltungsvermögen</b>                          | <b>5'300'900.00</b>                       | <b>545'866.54</b>       | <b>643'766.54</b>       | <b>5'203'000.00</b>                     |
| <b>114</b>  | <b>Sachgüter</b>                                    | <b>5'084'700.00</b>                       | <b>482'134.69</b>       | <b>615'634.69</b>       | <b>4'951'200.00</b>                     |

**8. Bestandesrechnung 2015 - Einzelkonten**

Rechnung 2015

Schulgemeinde

S RG BR Detail

|             | <b>Bezeichnung</b>                            | <b>Anfangsbestand<br/>01. Januar 2015</b> | <b>Soll<br/>Zuwachs</b> | <b>Haben<br/>Abgang</b> | <b>Endbestand<br/>31. Dezember 2015</b> |
|-------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------------------------------|
| <b>1141</b> | <b>Tiefbauten</b>                             | <b>46'000.00</b>                          | <b>0.00</b>             | <b>4'600.00</b>         | <b>41'400.00</b>                        |
| 1141.01     | Tiefbauten Gemeindegut                        | 46'000.00                                 | 0.00                    | 4'600.00                | 41'400.00                               |
| <b>1143</b> | <b>Hochbauten</b>                             | <b>4'762'500.00</b>                       | <b>169'865.70</b>       | <b>493'265.70</b>       | <b>4'439'100.00</b>                     |
| 1143.00     | Hochbauten                                    | 4'762'500.00                              | 169'865.70              | 493'265.70              | 4'439'100.00                            |
| <b>1146</b> | <b>Mobiliar, Maschinen</b>                    | <b>276'200.00</b>                         | <b>312'268.99</b>       | <b>117'768.99</b>       | <b>470'700.00</b>                       |
| 1146.01     | Mobiliar Maschinen Fahrzeuge                  | 276'200.00                                | 312'268.99              | 117'768.99              | 470'700.00                              |
| <b>115</b>  | <b>Darlehen und Beteiligungen</b>             | <b>2'500.00</b>                           | <b>0.00</b>             | <b>300.00</b>           | <b>2'200.00</b>                         |
| <b>1154</b> | <b>Gemischtwirtschaftliche Unternehmungen</b> | <b>2'500.00</b>                           | <b>0.00</b>             | <b>300.00</b>           | <b>2'200.00</b>                         |
| 1154.51     | Aktien SFD AG "Im Chreis" Dübendorf           | 2'500.00                                  | 0.00                    | 300.00                  | 2'200.00                                |
| <b>117</b>  | <b>Uebrige aktivierte Ausgaben</b>            | <b>213'700.00</b>                         | <b>63'731.85</b>        | <b>27'831.85</b>        | <b>249'600.00</b>                       |
| <b>1171</b> | <b>Planungsausgaben</b>                       | <b>213'700.00</b>                         | <b>49'475.85</b>        | <b>26'375.85</b>        | <b>236'800.00</b>                       |
| 1171.00     | Planungsausgaben                              | 213'700.00                                | 49'475.85               | 26'375.85               | 236'800.00                              |
| <b>1179</b> | <b>Übrige aktivierte Ausgaben</b>             | <b>0.00</b>                               | <b>14'256.00</b>        | <b>1'456.00</b>         | <b>12'800.00</b>                        |
| 1179.00     | Übrige aktivierte Ausgaben                    | 0.00                                      | 14'256.00               | 1'456.00                | 12'800.00                               |
| <b>2</b>    | <b>BR - PASSIVEN</b>                          | <b>-11'011'964.13</b>                     | <b>31'699'675.56</b>    | <b>32'237'754.96</b>    | <b>-11'550'043.53</b>                   |
| <b>20</b>   | <b>Fremdkapital</b>                           | <b>-1'523'837.29</b>                      | <b>15'183'685.91</b>    | <b>15'273'859.65</b>    | <b>-1'614'011.03</b>                    |
| <b>200</b>  | <b>Laufende Verpflichtungen</b>               | <b>-655'819.50</b>                        | <b>14'654'536.00</b>    | <b>14'990'351.85</b>    | <b>-991'635.35</b>                      |
| <b>2000</b> | <b>Kreditoren</b>                             | <b>-655'819.50</b>                        | <b>14'654'536.00</b>    | <b>14'990'351.85</b>    | <b>-991'635.35</b>                      |
| 2000.00     | Kreditoren Allgemein                          | -8'781.30                                 | 8'781.30                | 1'723.50                | -1'723.50                               |
| 2000.02     | AHV/ALV-Beiträge                              | 0.00                                      | 460'066.15              | 460'066.15              | 0.00                                    |
| 2000.03     | BVK-Prämien                                   | -2'121.60                                 | 559'826.55              | 558'076.35              | -371.40                                 |
| 2000.04     | Unfallversicherungen                          | -961.50                                   | 40'101.10               | 40'046.50               | -906.90                                 |
| 2000.05     | Quellensteuer/Sicherheitsleistung             | -1'444.90                                 | 1'470.50                | 639.70                  | -614.10                                 |
| 2000.06     | Kreditoren (Sammelkonto Schulgemeinde)        | -636'805.05                               | 13'497'422.50           | 13'840'356.90           | -979'739.45                             |
| 2000.07     | Krankentaggeldversicherung                    | 0.00                                      | 2.10                    | 2.10                    | 0.00                                    |

**8. Bestandesrechnung 2015 - Einzelkonten**

Rechnung 2015

Schulgemeinde

S RG BR Detail

|             | <b>Bezeichnung</b>                           | <b>Anfangsbestand<br/>01. Januar 2015</b> | <b>Soll<br/>Zuwachs</b> | <b>Haben<br/>Abgang</b> | <b>Endbestand<br/>31. Dezember 2015</b> |
|-------------|----------------------------------------------|-------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------------------------------|
| 2000.20     | Familienausgleichskasse-Beiträge             | 0.00                                      | 36'300.00               | 36'300.00               | 0.00                                    |
| 2000.25     | Krankentaggeldversicherung                   | -205.15                                   | 11'933.80               | 11'728.65               | 0.00                                    |
| 2000.60     | Vorauszlg. Schneesportlager Mittelstufe      | -3'400.00                                 | 15'660.00               | 15'260.00               | -3'000.00                               |
| 2000.61     | Vorauszlg. Schneesportlager Sekundarst.      | -2'100.00                                 | 9'589.00                | 12'769.00               | -5'280.00                               |
| 2000.97     | Vorschlagskonto KRED (inaktiv)               | 0.00                                      | 13'383.00               | 13'383.00               | 0.00                                    |
| <b>203</b>  | <b>Verpflichtungen für Sonderrechnungen</b>  | <b>-12'743.85</b>                         | <b>12'935.00</b>        | <b>191.15</b>           | <b>0.00</b>                             |
| <b>2033</b> | <b>Verwaltete Stiftungen</b>                 | <b>-12'743.85</b>                         | <b>12'935.00</b>        | <b>191.15</b>           | <b>0.00</b>                             |
| 2033.51     | Musikschulverein                             | -12'743.85                                | 12'935.00               | 191.15                  | 0.00                                    |
| <b>204</b>  | <b>Rückstellungen</b>                        | <b>-775'337.64</b>                        | <b>429'818.01</b>       | <b>261'849.20</b>       | <b>-607'368.83</b>                      |
| <b>2040</b> | <b>Rückstellungen der Laufenden Rechnung</b> | <b>-775'337.64</b>                        | <b>429'818.01</b>       | <b>261'849.20</b>       | <b>-607'368.83</b>                      |
| 2040.00     | Rückstellungen Laufende Rechnung             | -775'337.64                               | 172'663.41              | 4'469.80                | -607'144.03                             |
| 2040.01     | Rückstellungen 13. ML pro Rata               | 0.00                                      | 257'154.60              | 257'379.40              | -224.80                                 |
| <b>205</b>  | <b>Transitorische Passiven</b>               | <b>-79'936.30</b>                         | <b>86'396.90</b>        | <b>21'467.45</b>        | <b>-15'006.85</b>                       |
| <b>2050</b> | <b>Transitorisch Passiven</b>                | <b>-79'936.30</b>                         | <b>86'396.90</b>        | <b>21'467.45</b>        | <b>-15'006.85</b>                       |
| 2050.00     | Transitorisch Passiv                         | -79'936.30                                | 86'396.90               | 21'467.45               | -15'006.85                              |
| <b>21</b>   | <b>Verrechnungen</b>                         | <b>19'358.70</b>                          | <b>16'515'989.65</b>    | <b>16'535'348.35</b>    | <b>0.00</b>                             |
| <b>218</b>  | <b>Übrige Verrechnungskonten</b>             | <b>19'358.70</b>                          | <b>16'515'989.65</b>    | <b>16'535'348.35</b>    | <b>0.00</b>                             |
| <b>2180</b> | <b>Übrige Verrechnungskonten</b>             | <b>19'358.70</b>                          | <b>16'515'989.65</b>    | <b>16'535'348.35</b>    | <b>0.00</b>                             |
| 2183.01     | Vorbezug Lohn                                | 811.35                                    | 14'615.70               | 15'427.05               | 0.00                                    |
| 2183.99     | * Verrechnungskonto Lohn Bilanz              | 18'547.35                                 | 2'775.00                | 21'322.35               | 0.00                                    |
| 2185.70     | Verrechnungskonto Steuerablieferung Güter    | 0.00                                      | 16'498'598.95           | 16'498'598.95           | 0.00                                    |
| <b>23</b>   | <b>Eigenkapital</b>                          | <b>-9'507'485.54</b>                      | <b>0.00</b>             | <b>428'546.96</b>       | <b>-9'936'032.50</b>                    |
| <b>239</b>  | <b>Eigenkapital</b>                          | <b>-9'507'485.54</b>                      | <b>0.00</b>             | <b>428'546.96</b>       | <b>-9'936'032.50</b>                    |
| <b>2390</b> | <b>Eigenkapital</b>                          | <b>-9'507'485.54</b>                      | <b>0.00</b>             | <b>428'546.96</b>       | <b>-9'936'032.50</b>                    |
| 2390.00     | Eigenkapital                                 | -9'507'485.54                             | 0.00                    | 428'546.96              | -9'936'032.50                           |

**9. Bestandesrechnung 2015 - Einzelheiten zu Vermögenswerten**

Rechnung 2015

Schulgemeinde

| <b>Kontengruppe 101 Guthaben</b><br><b>Kontengruppe 102 Anlagen</b> |                             | einschliesslich Restanzen<br>ohne Sachwertanlagen / Konten 1023 - 1029 |        |  | Einzelheiten zu den Vermögenswerten, sofern sie nicht<br>direkt aus der Bilanz ersichtlich sind |                                   |                               |
|---------------------------------------------------------------------|-----------------------------|------------------------------------------------------------------------|--------|--|-------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|-------------------------------|
| Bezeichnung                                                         |                             | Verfall                                                                | Anzahl |  | Bestand<br>Ende Vorjahr                                                                         | Veränderungen<br>im Rechnungsjahr | Bestand Ende<br>Rechnungsjahr |
| 6.1015.01 Debitoren SG                                              | Einmalrechnungen Schulhort  | 2012                                                                   | 0      |  | 158.00                                                                                          | -158.00                           | 0.00                          |
|                                                                     |                             | 2013                                                                   | 0      |  | 1'442.00                                                                                        | -1'442.00                         | 0.00                          |
|                                                                     |                             | 2014                                                                   | 3      |  | 6'867.00                                                                                        | -6'419.00                         | 448.00                        |
|                                                                     |                             | 2015                                                                   | 86     |  | 0.00                                                                                            | 23'445.00                         | 23'445.00                     |
|                                                                     |                             | Total                                                                  | 89     |  | 8'467.00                                                                                        | 15'426.00                         | 23'893.00                     |
| 6.1015.06 Debitoren Allgemein                                       | Diverse manuelle Rechnungen | 2013                                                                   | 0      |  | 3'950.00                                                                                        | -3'950.00                         | 0.00                          |
|                                                                     |                             | 2014                                                                   | 0      |  | 92'443.00                                                                                       | -92'443.00                        | 0.00                          |
|                                                                     |                             | 2015                                                                   | 50     |  | 0.00                                                                                            | 105'980.40                        | 105'980.40                    |
|                                                                     |                             | Total                                                                  | 50     |  | 96'393.00                                                                                       | 9'587.40                          | 105'980.40                    |

## 9. Bestandesrechnung 2015 - Einzelheiten zu den Schulden

| Kontengruppe 202 Langfristige Schulden<br>Kontengruppe 204 Rückstellungen - mit Hinweisen auf Verbuchung |                              |         |            |             |                      | Einzelheiten zu den Schulden, sofern sie nicht direkt aus der Bilanz ersichtlich sind |                            |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|---------|------------|-------------|----------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|
| Bezeichnung                                                                                              |                              | Verfall | Zinsfuss % | Zins-termin | Bestand Ende Vorjahr | Veränderungen im Rechnungsjahr                                                        | Bestand Ende Rechnungsjahr |
| 6.2040.00 Sanierungsbeiträge BVK                                                                         | Kommunal besoldetes Personal |         |            |             | 251'472.12           | -61'204.04                                                                            | 190'268.08                 |
|                                                                                                          | Kantonal besoldetes Personal |         |            |             | 523'865.52           | -106'989.57                                                                           | 416'875.95                 |
|                                                                                                          |                              |         |            |             | 775'337.64           | -168'193.61                                                                           | 607'144.03                 |
| 6.2040.01 Rückstellungen                                                                                 | 13. Monatslohn pro Rata      |         |            |             | 0.00                 | 224.80                                                                                | 224.80                     |

| Verwaltungsvermögen<br>Konten 1140 - 1179 | Buchwert Anfang<br>Rechnungsjahr | Nettoinvestitionen<br>Rechnungsjahr | Buchwert vor<br>Abschreibung | Abschreibungen       |             |             | Buchwert Ende<br>Rechnungsjahr |
|-------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------------------|------------------------------|----------------------|-------------|-------------|--------------------------------|
|                                           |                                  |                                     |                              | %                    | ordentliche | zusätzliche |                                |
| 1141.01 Tiefbauten                        | 46'000.00                        | 0.00                                | 46'000.00                    | 10                   | 4'600.00    | 0.00        | 41'400.00                      |
| 1143.00 Hochbauten                        | 4'762'500.00                     | 169'865.70                          | 4'932'365.70                 | 10                   | 493'265.70  | 0.00        | 4'439'100.00                   |
| 1146.01 Mobilien                          | 276'200.00                       | 312'268.99                          | 588'468.99                   | 20                   | 117'768.99  | 0.00        | 470'700.00                     |
| 1154.51 Aktien SFD                        | 2'500.00                         | 0.00                                | 2'500.00                     | 10                   | 300.00      | 0.00        | 2'200.00                       |
| 1171.00 Planungsausgaben                  | 213'700.00                       | 49'475.85                           | 263'175.85                   | 10                   | 26'375.85   | 0.00        | 236'800.00                     |
| 1179.00 Übrige Aktivierte Ausgaben        | 0.00                             | 14'256.00                           | 14'256.00                    | 10                   | 1'456.00    | 0.00        | 12'800.00                      |
|                                           | 5'300'900.00                     | 545'866.54                          | 5'846'766.54                 |                      | 643'766.54  | 0.00        | 5'203'000.00                   |
|                                           |                                  |                                     |                              | Total Abschreibungen |             | 643'766.54  |                                |

| <b>Grundlagen zur internen Verzinsung</b> (§§ 24 f VGH)    |                                                                                      |                                                         |               |
|------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|---------------|
| Beschluss Schulpflege, Sitzung Nr. 06/14 vom 07. Juli 2014 |                                                                                      |                                                         |               |
| Gegenstand (§ 65 KSGH)                                     |                                                                                      | Modalitäten<br>(Art und Weise der Verzinsung)           | Zinssatz<br>% |
| Konto                                                      | Bezeichnung                                                                          |                                                         |               |
| 1023 xx                                                    | <b>Grundeigentum Finanzvermögen</b><br>(ohne allfällig überbewertetes Grundeigentum) | Verzinst wird der Wert gemäss Eingangsbilanz per 1.1.15 | 1.50%         |
| 2033 51                                                    | <b>Verpflichtungen für Sonderrechnungen</b><br><b>Musikschulverein</b>               | Verzinst wird der Wert gemäss Eingangsbilanz per 1.1.15 | 1.50%         |

Rechnung 2015

## 12. Beteiligungsspiegel 2015

Schulgemeinde

| Name<br>Sitz                                                   | Rechtsform     | Tätigkeits-gebiet | Nominalka-<br>pital (100%) | Eigentums-<br>anteil | Stimmanteil<br>Exekutive | Stimmanteil<br>Legislative | Buchwert<br>per 31.12. | Anschaf-<br>fungswert | Rechnungs-<br>legungsnorm | Spezifische<br>Risiken |
|----------------------------------------------------------------|----------------|-------------------|----------------------------|----------------------|--------------------------|----------------------------|------------------------|-----------------------|---------------------------|------------------------|
| <b>Privatrechtliche Unternehmen (nach OR/ZGB)</b>              |                |                   |                            |                      |                          |                            |                        |                       |                           |                        |
| 1 Quartierladen<br>Benglen                                     | Genossenschaft | Verwaltung        | 286'000                    |                      |                          |                            | 12'000.00              | 12'000.00             | OR                        | keine                  |
| 2 Theater für den<br>Kanton Zürich                             | Genossenschaft | Kultur            | 238'800                    | 0.12%                |                          |                            | nicht<br>bilanziert    | 300.00                | OR                        | keine<br>Rückzahlung   |
| 3 SFD Dübendorf                                                | AG             | Gesundheit        | 1'000'000                  |                      |                          |                            | 2'200.00               | 20'000.00             | GAAP/FER                  | keine                  |
| <b>Öffentlich-rechtliche Unternehmen (nach Gemeindegesetz)</b> |                |                   |                            |                      |                          |                            |                        |                       |                           |                        |
|                                                                |                |                   |                            |                      |                          |                            |                        |                       |                           |                        |
| <b>Öffentlich-rechtliche Verträge</b>                          |                |                   |                            |                      |                          |                            |                        |                       |                           |                        |
|                                                                |                |                   |                            |                      |                          |                            |                        |                       |                           |                        |

| Name<br>Sitz                                                                    | Eigentümer,<br>wesentliche Miteigentümer | Zahlungsströme<br>im Berichtsjahr | Angaben zu den gesicherten Leistungen<br>(Art, Betrag, Verfall, Zinsangaben etc.)                                                                                                                                                                                                                                                                      | Spezifische zusätzliche Angaben |
|---------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|
| <b>Privatrechtliche Unternehmen (nach OR)</b>                                   |                                          |                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                 |
| BVK                                                                             | Personalvorsorge, Kt. Zürich             | AG/AN Beiträge                    | Fr. 187'909.63, Nachschusspflicht im Falle der Auflösung an die BVK; davon Fr. 190'268.08 als Rückstellungen für die Arbeitgeber-Sanierungsbeiträge (kommunal besoldetes Personal) verbucht.<br><br>Diese Eventualverpflichtung besteht auch für das kantonal besoldete Personal. Der Betrag ist zum Zeitpunkt des Rechnungsabschlusses nicht bekannt. | Deckungsgrad 31.12.2015 = 96.1% |
| <b>Öffentlich-rechtliche Unternehmen (nach Gemeindegesetz)</b>                  |                                          |                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                 |
|                                                                                 |                                          |                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                 |
| <b>Öffentlich-rechtliche Verträge</b>                                           |                                          |                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                 |
|                                                                                 |                                          |                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                 |
| <b>Weitere Verpflichtungen (Altlasten, Leasing, Public Private Partnership)</b> |                                          |                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                 |
|                                                                                 |                                          |                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                 |

| Kreditbeschluss |                             |        | Konto-Nr. / Kreditbezeichnung                                                                 | Kreditkontrolle              |                                                   |                               |                                              |
|-----------------|-----------------------------|--------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|---------------------------------------------------|-------------------------------|----------------------------------------------|
| Datum und Organ | Bruttokredit<br>Nettokredit | B<br>N |                                                                                               | Kumulierte<br>Gesamtausgaben | Saldo/Restkredit +<br>Kredit-<br>überschreitung – | Kumulierte<br>Gesamteinnahmen | Abnahme<br>der Abrechnung<br>Datum und Organ |
| 25.11.2015  GV  | 316'000                     | B      | 5810.21700 / Gesamtleistungswettbewerb zusätzliches<br>Gebäude Kindergarten und Tagesstruktur | 0.00                         | 316'000.00                                        |                               |                                              |

| Kontonummer                                          |                                             | Belegnummer / Lieferantename / Beschreibung des Inventarobjektes                   | Gesamtwerte und Hinweise |            |                  |                     |
|------------------------------------------------------|---------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|------------|------------------|---------------------|
| Bestandesrechnung                                    | Verwaltungsrechnung<br>Konto / Kostenstelle |                                                                                    | Kauf oder<br>(+)         | Erstellung | Betrag           | Inventar-<br>Nummer |
|                                                      | 3110.21700                                  | 61500666 / PM Maschinen GmbH / Quad Hebebühne                                      |                          | 05.03.2015 | 1'300.00         |                     |
|                                                      | 3110.21730                                  | 61500614 / Abfallrex GmbH / Abfallbehälter inkl. Geländesockel                     |                          | 10.04.2015 | 1'028.50         |                     |
|                                                      | 3110.21051                                  | 61500845 / Otto Weber / Bücherregal-Erweiterung Lehrzimmer                         |                          | 28.04.2015 | 5'440.00         |                     |
|                                                      | 3110.21710                                  | 61501250 / Hug Baustoffe AG / Werkzeugkiste montiert                               |                          | 01.07.2015 | 956.90           |                     |
|                                                      | 3110.21710                                  | 61501715 / Interdiscount / Microspot Radio-CD-Player                               |                          | 21.08.2015 | 699.30           |                     |
|                                                      | 3110.21091                                  | 61501806 / Supravision AG / Epson ELP DC-20 Dokumentenkamera                       |                          | 27.08.2015 | 679.65           |                     |
|                                                      | 3110.21900                                  | 61501890 / Kaiser & Kraft AG / 5 Stück Weisswandtafel, Stahl lackiert              |                          | 16.09.2015 | 1'314.40         |                     |
|                                                      | 3110.21900                                  | 61501842 / Kaiser & Kraft AG / 2 Stück Werkstattplaner, 15 Schienen                |                          | 22.09.2015 | 2'214.45         |                     |
|                                                      | 3110.21710                                  | 61502122 / Sport-Thieme / 2 Stück HH-Tor in Bodenhülsen ohne Netzbügel             |                          | 07.10.2015 | 1'020.99         |                     |
|                                                      | 3110.21091                                  | 61502401 / Kaiser & Kraft AG / 2 Werkstattplaner, diverse Grössen                  |                          | 10.11.2015 | 1'375.15         |                     |
|                                                      | 3110.21710                                  | 61502379 / Kaiser & Kraft AG / 1 Werkstattplaner, 15 Schienen                      |                          | 16.11.2015 | 450.10           |                     |
|                                                      | 3110.21091                                  | 61502470 / Betzold Lernmedien GmbH / Div. Geräte und Mobiliar Kiga                 |                          | 20.11.2015 | 1'092.10         |                     |
|                                                      | 3110.20071                                  | 61502476 / Pastorini Spielzeug / Diverses Spielzeug Kiga                           |                          | 23.11.2015 | 1'431.50         |                     |
|                                                      | 3110.20071                                  | 61502602 / Folkmanis Puppets / Diverse Puppen Kiga                                 |                          | 25.11.2015 | 961.00           |                     |
|                                                      | 3110.21091                                  | 61502658 / OPO Oeschger / Diverses Werkzeug Handarbeit- /Werkraum                  |                          | 30.11.2015 | 4'113.10         |                     |
|                                                      | 3110.21051                                  | 61502620 / BRACK.CH AG / LCD-Projektor Epson EB-W29                                |                          | 02.12.2015 | 612.00           |                     |
|                                                      | 3110.Diverse KST                            | 61502724 / Scheitlin-Papier AG / 19 Stück Abfallbehälter 30 Liter                  |                          | 15.12.2015 | 4'105.45         |                     |
|                                                      | 3111.21710                                  | 61500624 / Primus AG / 5 Stück Sprühschaum-Handfeuerlöscher                        |                          | 17.04.2015 | 999.00           |                     |
|                                                      | 3111.21730                                  | 61500682 / Preisig Elektro / Electrolux Kühlschrank IK261B                         |                          | 17.04.2015 | 1'595.00         |                     |
|                                                      | 3111.21730                                  | 61501352 / Ulrich Neher / Husqvarna Trimmer, inkl. Heckenscheraufsatz/Hochentaster |                          | 07.08.2015 | 1'507.10         |                     |
|                                                      | 3111.21700                                  | 61501876 / WIBA Sport / 2 Stück Schulbarren inkl. Einlegematte                     |                          | 01.09.2015 | 7'635.35         |                     |
|                                                      | 3111.35100                                  | 61502567 / Stecher AG / Waschmaschine V-Zug Unimatic                               |                          | 30.11.2015 | 4'736.30         |                     |
|                                                      | 3112.21900                                  | 61500779 / Interdiscount / 5 Stück Notebook ACER Aspire ES1-512                    |                          | 17.04.2015 | 1'495.00         |                     |
|                                                      | 3112.Diverse KST                            | 61501090 / BRACK.CH AG / 6 Stück Epson DC-20 Dokumentenkamera                      |                          | 19.05.2015 | 3'855.60         |                     |
|                                                      | 3112.21113                                  | 61501728 / Data Quest AG / 26 Stück iPad Air 32 GB                                 |                          | 11.08.2015 | 12'911.90        |                     |
|                                                      | 3112.21900                                  | 61501902 / Distrelec / 10 Stück HDMI Kabel mit Ethernet div. Längen                |                          | 31.08.2015 | 1'048.40         |                     |
|                                                      | 3112.21900                                  | 61501900 / Distrelec / 11 Stück HDMI Kabel mit Ethernet                            |                          | 15.09.2015 | 950.40           |                     |
|                                                      | 3112.Diverse KST                            | 61501887 / Supravision AG / Dokumentenkamera Epsaln / Dokumentkamera Elmo          |                          | 16.09.2015 | 1'552.60         |                     |
|                                                      | 3112.21071                                  | 61502793 / Data Quest AG / MacBook Pro 2.2 GHz inkl. Zubehör                       |                          | 18.12.2015 | 2'062.40         |                     |
|                                                      | 3112.21071                                  | 61502794 / Data Quest AG / iPad Air 32 GB                                          |                          | 18.12.2015 | 469.00           |                     |
| <b>Total Laufende Rechnung - Inventarveränderung</b> |                                             |                                                                                    |                          |            | <b>69'612.64</b> |                     |

| Kontonummer                                             |                                             | Belegnummer / Lieferantename / Beschreibung des Inventarobjektes               | Gesamtwerte und Hinweise |            |                   |                     |
|---------------------------------------------------------|---------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|------------|-------------------|---------------------|
| Bestandesrechnung                                       | Verwaltungsrechnung<br>Konto / Kostenstelle |                                                                                | Kauf oder<br>(+)         | Erstellung | Betrag            | Inventar-<br>Nummer |
|                                                         | 5060.21710                                  | 61500173 / L+S AG / 2 Stück Elektrohubtische inkl. Tischblatt                  |                          | 04.02.2015 | 2'812.30          |                     |
|                                                         | 5060.21730                                  | 61500672 / Mobil Werke AG / 50 Stück Schühlerstühle                            |                          | 31.03.2015 | 9'600.80          |                     |
|                                                         | 5060.21900                                  | 61501088 / Brack.ch / 9 Stück Epson ELP Dokumenten-Kamera                      |                          | 02.06.2015 | 5'783.40          |                     |
|                                                         | 5060.21900                                  | 61501599 / Data Quest AG / 1 Stück MacBook Pro 15"                             |                          | 18.06.215  | 1'788.00          |                     |
|                                                         | 5060.21700                                  | 61501893 / Suisselearn Media / div. Einrichtungsmaterial neuer KiGa Lätten     |                          | 29.06.2015 | 2'641.95          |                     |
|                                                         | 5060.21710                                  | 61501374 / Norm-Schrank Ebmatingen AG / Flügeltürschrank 2-teilig              |                          | 08.07.2015 | 1'500.10          |                     |
|                                                         | 5060.21900                                  | 61501347 / Data Quest AG / 22 Stück MacBook Pro 15" inkl. Hüllen und Adapter   |                          | 13.07.2015 | 40'420.00         |                     |
|                                                         | 5060.21700                                  | 61501468 / L+S AG / 5 Stück Rollkorpusse verschiedene Typen                    |                          | 17.07.2015 | 3'042.35          |                     |
|                                                         | 5060.21700                                  | 61501712 / Otto Weber / Umbau/Neueinrichten Bäbiecke                           |                          | 17.07.2015 | 5'298.00          |                     |
|                                                         | 5060.21700                                  | 61501870 / Constri AG / Diverses Einrichtungsmaterial Kiga                     |                          | 03.08.2015 | 1'181.80          |                     |
|                                                         | 5060.21700                                  | 61501674 / Zäch Elektro / EDV-Leitungen Verlegen in Schulzimmer                |                          | 06.08.2015 | 21'404.65         |                     |
|                                                         | 5060.21900                                  | 61501785 / Data Quest AG / 27 Stück MacBook Pro 13.3" inkl. Hüllen und Adapter |                          | 06.08.2015 | 33'333.80         |                     |
|                                                         | 5060.21900                                  | 61501786 / Data Quest AG / 58 Stück iMac 21.5"                                 |                          | 06.08.2015 | 72'152.00         |                     |
|                                                         | 5060.21900                                  | 61501792 / Data Quest AG / Diverse Cisco Artikel                               |                          | 06.08.2015 | 2'903.80          |                     |
|                                                         | 5060.21700                                  | 61501675 / Eibe AG / Möblierung neuer KiGa Lätten                              |                          | 12.08.2015 | 26'620.26         |                     |
|                                                         | 5060.21700                                  | 61501689 / Bösch Holzbau / Erstellen Spielkiste                                |                          | 14.08.2015 | 864.00            |                     |
|                                                         | 5060.21700                                  | 61501750 / Jaggi Autosattlerei / Sitzpolster neu bezogen                       |                          | 21.08.2015 | 5'124.60          |                     |
|                                                         | 5060.21700                                  | 61501784 / Data Quest AG / Eternet Kabel diverse Längen                        |                          | 24.08.2015 | 2'009.20          |                     |
|                                                         | 5060.21900                                  | 61501779 / Data Quest AG / 1 Stück iMac 21.5"                                  |                          | 01.09.2015 | 1'379.00          |                     |
|                                                         | 5060.21900                                  | 61501865 / Comelfex AG / 2 Stück Dell U2412 M 24"                              |                          | 11.09.2015 | 2'716.20          |                     |
|                                                         | 5060.21900                                  | 61501866 / Comelfex AG / 1 Stück HP ProBook 17.3"                              |                          | 11.09.2015 | 2'333.90          |                     |
|                                                         | 5060.21900                                  | 61501892 / Zäch Elektro / Kabel in Büros entfernen und neu einziehen           |                          | 19.09.2015 | 2'132.15          |                     |
|                                                         | 5060.21700                                  | 61501843 / Mobil Werke AG / 2 Stück Sitag Lehrstuhl                            |                          | 23.09.2015 | 1'152.60          |                     |
|                                                         | 5060.21900                                  | 61502211 / Triumph-Adler / 4 Stück Kopierer 5505ci inkl. Zubehör               |                          | 09.10.2015 | 34'491.90         |                     |
|                                                         | 5060.21900                                  | 61502212 / Mohn Bürokultur / Ergänzung Arbeitsplätze Gemeindehaus              |                          | 19.10.2015 | 11'062.35         |                     |
|                                                         | 5060.21900                                  | 61502351 / Weber Silvan / Kugelgarn-Teppich verlegen                           |                          | 16.11.2015 | 2'449.10          |                     |
| <b>Total Investitionsrechnung - Inventarveränderung</b> |                                             |                                                                                | <b>Total</b>             |            | <b>296'198.21</b> |                     |

Rechnung 2015

| Bezeichnung und Zweckbestimmung:                        |                                                                     |            |         |                                    | Jahresrechnung 2015 |            |
|---------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|------------|---------|------------------------------------|---------------------|------------|
| Konto 2033.51                                           |                                                                     |            |         |                                    | Soll                | Haben      |
| <b>Musikschulverein Kapital 1.1.2015 - 31.12.2015</b>   |                                                                     |            |         |                                    |                     |            |
| Kapital zur Verwendung bei Neuaufnahme Musikschulverein |                                                                     |            |         |                                    |                     |            |
| <b>1. Ertrag</b>                                        |                                                                     |            |         |                                    |                     |            |
| 1.1 Zinsen von Kapitalien                               |                                                                     |            |         |                                    |                     |            |
| Kapital                                                 | Zinsfuss %                                                          | Zinstermin | Verfall | Bezeichnung                        |                     |            |
| 12'743.85                                               | 1.5                                                                 |            |         | gem. §25 über den Gemeindehaushalt |                     | 191.15     |
|                                                         |                                                                     |            |         | (Konto 3230.94000)                 |                     |            |
|                                                         |                                                                     |            |         |                                    |                     |            |
| 12'743.85                                               |                                                                     |            |         |                                    |                     |            |
| 1.2 Übrige Erträge                                      | keine                                                               |            |         |                                    |                     |            |
| <b>2. Aufwand</b>                                       |                                                                     |            |         |                                    |                     |            |
|                                                         | Auflösung Sonderrechnung zu Gunsten Laufender Rechnung 6.4390.21400 |            |         |                                    | 12'935.00           |            |
|                                                         |                                                                     |            |         |                                    |                     |            |
|                                                         |                                                                     |            |         |                                    | 12'935.00           | 191.15     |
|                                                         | Ertrags-/Aufwandüberschuss                                          |            |         |                                    |                     | 12'743.85  |
|                                                         |                                                                     |            |         |                                    | 12'935.00           | 12'935.00  |
| <b>3. Abschluss</b>                                     |                                                                     |            |         |                                    |                     |            |
|                                                         | Reinvermögen Anfang Rechnungsjahr                                   |            |         |                                    |                     | 12'743.85  |
|                                                         | Ertrags-/Aufwandüberschuss +/-                                      |            |         |                                    |                     | -12'743.85 |
|                                                         | Reinvermögen Ende Rechnungsjahr                                     |            |         |                                    |                     | 0.00       |
| <b>4. Bilanz</b>                                        |                                                                     |            |         |                                    |                     |            |
|                                                         | Zinstragend angelegte Kapitalien                                    |            |         |                                    | 0.00                |            |
|                                                         | Verrechnungssteuern                                                 |            |         |                                    | 0.00                |            |
|                                                         |                                                                     |            |         |                                    |                     |            |
|                                                         |                                                                     |            |         |                                    |                     |            |
|                                                         | Aktivenüberschuss = Reinvermögen                                    |            |         |                                    |                     | 0.00       |

## **Bericht der finanztechnischen Prüfstelle zur Jahresrechnungsprüfung 2015**

an die Rechnungsprüfungskommission der Schulgemeinde Fällanden

Als finanztechnische Prüfstelle haben wir die beiliegende Jahresrechnung der Schulgemeinde Fällanden, bestehend aus den gesetzlich vorgeschriebenen Elementen für das am 31.12.2015 abgeschlossene Rechnungsjahr, geprüft.

### *Verantwortung der Vorsteherschaft*

Die Vorsteherschaft ist für die Aufstellung der Jahresrechnung in Übereinstimmung mit den für die Organisation geltenden Rechtsgrundlagen verantwortlich. Diese Verantwortung beinhaltet die Ausgestaltung, Implementierung und Aufrechterhaltung eines internen Kontrollsystems mit Bezug auf die Aufstellung einer Jahresrechnung, die frei von wesentlichen falschen Angaben als Folge von Verstössen oder Irrtümern ist. Darüber hinaus ist die Vorsteherschaft für die rechtmässige Rechnungslegung verantwortlich.

### *Verantwortung der finanztechnischen Prüfstelle*

Unsere Verantwortung ist es, aufgrund unserer Prüfung ein Prüfungsurteil über die Jahresrechnung abzugeben. Wir haben die Prüfung in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften und den Schweizer Prüfungsstandards vorgenommen. Nach diesen Standards ist die Prüfung so zu planen und durchzuführen, dass mit hinreichender Sicherheit eine Aussage darüber gemacht werden kann, ob die Jahresrechnung frei von wesentlichen falschen Angaben ist.

Eine Prüfung beinhaltet die Durchführung von Prüfungshandlungen zur Erlangung von Prüfungsnachweisen für die in der Jahresrechnung enthaltenen Wertansätze und sonstigen Angaben. Die Auswahl der Prüfungshandlungen liegt im pflichtgemässen Ermessen der Prüfenden. Dies schliesst eine Beurteilung der Risiken wesentlicher falscher Angaben in der Jahresrechnung als Folge von Verstössen oder Irrtümern ein. Bei der Beurteilung dieser Risiken berücksichtigen die Prüfenden das interne Kontrollsystem, soweit es für die Aufstellung der Jahresrechnung von Bedeutung ist, um die den Umständen entsprechenden Prüfungshandlungen festzulegen. Die Prüfung umfasst zudem die Beurteilung der rechtmässigen Anwendung der Rechnungslegung. Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise eine ausreichende und angemessene Grundlage für unser Prüfungsurteil bilden.

*Prüfungsurteil und Empfehlung zur Genehmigung der Jahresrechnung*

Nach unserer Beurteilung entspricht die Jahresrechnung für das am 31.12.2015 abgeschlossene Rechnungsjahr den für die Organisation geltenden Vorschriften.  
Wir empfehlen, die vorliegende Jahresrechnung zu genehmigen.

*Fachkunde sowie Unabhängigkeit*

Wir bestätigen, dass wir die gesetzlichen Anforderungen an die Fachkunde und Unabhängigkeit erfüllen und keine mit unserer Unabhängigkeit nicht vereinbaren Sachverhalte vorliegen.

Thalwil,  
17.03.2016

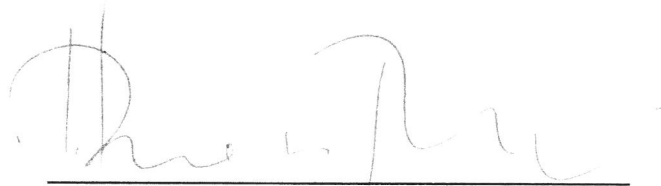
**Revipro AG**



**Nataly Stauber**

Leitende Revisorin

Fachfrau Finanz- und Rechnungswesen mit eidg. Fachausweis



**Verena Kamer van Toornburg**

Revisorin

Dipl. Wirtschaftsprüferin

## **Abschied der Schulgutsverwaltung Fällanden**

Die Richtigkeit und Vollständigkeit der Jahresrechnung 2015

und der Sonderrechnung bestätigt:

Fällanden, 02. März 2016

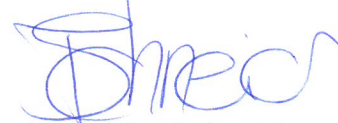
### **NAMENS DER SCHULGUTSVERWALTUNG FÄLLANDEN**

Finanzvorstand:



Ueli Hohl

Rechnungsführerin:



Franziska Schneider

Leiterin Finanzen:



Susanne Truninger

**Abschied der Schulpflege Fällanden**

Die Jahresrechnung 2015 wurde von der Schulpflege geprüft und ohne Bemerkungen genehmigt.

Die Jahresrechnung weist bei einem Aufwand von Fr. 18'264'737.68 und einem Ertrag von Fr. 18'693'284.64 einen Ertragsüberschuss von Fr. 428'546.96 auf.

In der Investitionsrechnung sind Ausgaben von Fr. 545'866.54 im Verwaltungsvermögen getätigt worden.

Die Bilanz weist per Ende Jahr folgende Zahlen auf:

|                        |               |
|------------------------|---------------|
| Gesamtaktiven          | 11'550'043.53 |
| Gesamtpassiven ohne EK | 1'614'011.03  |
| Eigenkapital           | 9'936'032.50  |

Nachdem der Ertragsüberschuss in der Laufenden Rechnung im Betrag von Fr. 428'546.96 im Eigenkapital verbucht worden ist, hat sich dieses von Fr. 9'507'485.54 am Anfang des Rechnungsjahres auf Fr. 9'936'032.5 am Ende des Rechnungsjahres erhöht.

Die Bilanz ist somit ausgeglichen.

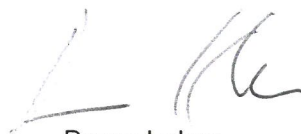
Die Schulpflege b e a n t r a g t der Schulgemeindeversammlung:

1. Die Beurteilung der erbrachten Leistungen und den Nettoaufwand als Bestandteil der Jahresrechnung 2015 zur Kenntnis zu nehmen;
2. die Jahresrechnung 2015 der Schulgemeinde zu genehmigen.

Fällanden, 14. März 2016

**NAMENS DER SCHULPFLEGE FÄLLANDEN**

Der Präsident:



Bruno Loher

Der Geschäftsleiter Schulverwaltung:



Sven Kohler