

Voranschlag 2011

OBERSTUFEN-SCHULGEMEINDE

8492 Wila

Inhaltsverzeichnis	Seite
1. Übersicht	1 - 3
2. Laufende Rechnung - Zusammenzug nach Sachgruppen	4-5
3. Laufende Rechnung - Zusammenzug nach Aufgabenbereichen	6
4. Laufende Rechnung - Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert	7-11
5. Investitionsrechnung - Zusammenzug nach Sachgruppen	12-13
6. Investitionsrechnung - Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert	14-15
7. Abschreibungstabelle	16-17
8. Abschiede	18-20

Finanzvorstand:

Silvia Schaub, Tösswiesstr. 22, 8492 Wila

Tel. 052 385 44 19

Rechnungsführung:

Nicole Jacot Stahel, Schulhaus Schweissrüti, 8492 Wila

Tel. 052 385 22 97

RECHNUNG 2009		VORANSCHLAG 2010		VORANSCHLAG 2011	
Soll	Haben	Soll	Haben	Soll	Haben
1. Steuerfuss 2011					
a) ZU DECKENDER AUFWANDÜBERSCHUSS					
1'810'117.23		1'956'500		Aufwand der Laufenden Rechnung	2'150'200
	1'117'657.07		949'300	Ertrag der Laufenden Rechnung	
	692'460.16		1'007'200	(ohne ordentliche Steuern Voranschlagsjahr)	1'001'850
1'810'117.23	1'810'117.23	1'956'500	1'956'500	Zu deckender Aufwandüberschuss	1'148'350
				Total	2'150'200
					2'150'200
b) STEUERFUSS / STEUERERTRAG					
692'460.16		1'007'200		Zu deckender Aufwandüberschuss (wie oben)	1'148'350
				Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100%	
				3'636'364 = 2011 (Laufendes Jahr)	
				3'410'000 = 2010 (Vorjahr)	
	762'075.10		750'200	Steuerertrag bei einem Steuerfuss von	800'000
				22% = 2011 (Laufendes Jahr)	
				22% = 2010 (Vorjahr)	
69'614.94				Ertragsüberschuss der Laufenden Rechnung	
				= Zunahme Eigenkapital / Abnahme Bilanzfehlbetrag	
			257'000	Aufwandüberschuss der Laufenden Rechnung	348'350
			1'007'200	= Entnahme aus dem Eigenkapital	1'148'350
762'075.10	762'075.10	1'007'200	1'007'200	Total	1'148'350
					1'148'350
c) ABSCHREIBUNGEN IM AUFWAND DER LAUFENDEN RECHNUNG (nur Verwaltungsvermögen)					
	296'712.50		176'000	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	175'000

RECHNUNG 2009		VORANSCHLAG 2010		VORANSCHLAG 2011	
Soll	Haben	Soll	Haben	Soll	Haben
2. Laufende Rechnung					
1'810'117.23		1'956'500		2'150'200	
	1'879'732.17		1'699'500		1'801'850
69'614.94			257'000		348'350
1'879'732.17	1'879'732.17	1'956'500	1'956'500	2'150'200	2'150'200
3. Investitionen im Verwaltungsvermögen					
a) NETTOINVESTITIONEN					
180'712.50		128'500		131'000	
	180'712.50		128'500		131'000
180'712.50	180'712.50	128'500	128'500	131'000	131'000
b) FINANZIERUNG I					
180'712.50		128'500		131'000	
	296'712.50		176'000		175'000
	69'614.94		257'000		348'350
			209'500		304'350
185'614.94					
366'327.44	366'327.44	385'500	385'500	479'350	479'350

RECHNUNG 2009		VORANSCHLAG 2010		Laufende Rechnung	VORANSCHLAG 2011	
Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		Aufwand	Ertrag
				3 AUFWAND		
421'180.90		406'700		30 Personalaufwand	402'300	
271'130.42		311'200		31 Sachaufwand	348'200	
29'872.10		6'600		32 Passivzinsen	6'000	
306'809.56		189'600		33 Abschreibungen	182'400	
747'938.15		1'003'800		35 Entschädigungen an andere Gemeinwesen	1'154'700	
33'186.10		38'600		36 Eigene Beiträge	56'600	
1'810'117.23		1'956'500		Total Aufwand	2'150'200	
				4 ERTRAG		
	999'786.24		883'500	40 Steuern		993'300
	31'680.48		20'600	42 Vermögenserträge		28'900
	35'858.45		56'700	43 Entgelte		39'400
				44 Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung		450
	794'949.80		738'700	45 Rückerstattungen von anderen Gemeinwesen		712'000
	17'457.20			46 Beiträge mit Zweckbindung		27'800
	1'879'732.17		1'699'500	Total Ertrag		1'801'850

RECHNUNG 2009		VORANSCHLAG 2010		Laufende Rechnung	VORANSCHLAG 2011	
Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		Aufwand	Ertrag
1'810'117.23		1'956'500		Total Aufwand	2'150'200	
	1'879'732.17		1'699'500	Total Ertrag		1'801'850
			257'000	Aufwandüberschuss		348'350
69'614.94				Ertragsüberschuss		
1'879'732.17	1'879'732.17	1'956'500	1'956'500	Total	2'150'200	2'150'200

RECHNUNG 2009		VORANSCHLAG 2010		Laufende Rechnung	VORANSCHLAG 2011		
Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		Aufwand	Ertrag	
3'659.80		11'500		0	BEHÖRDEN UND VERWALTUNG	6'500	
1'442'577.52	113'569.65	1'733'500	124'500	2	BILDUNG	1'937'700	144'200
				3	KULTUR UND FREIZEIT		
1'355.70		2'600		4	GESUNDHEIT	2'600	
4'226.70	7'800.00			5	Soziale Wohlfahrt		
358'297.51	1'758'362.52	208'900	1'575'000	9	FINANZEN UND STEUERN	203'400	1'657'650
1'810'117.23	1'879'732.17	1'956'500	1'699'500		Total	2'150'200	1'801'850
					Ergebnis		
			257'000		999.9121 Aufwandüberschuss		348'350
69'614.94					999.9120 Ertragsüberschuss		
1'879'732.17	1'879'732.17	1'956'500	1'956'500		Total	2'150'200	2'150'200

Rechnung 2009		Voranschlag 2010		Laufende Rechnung	Voranschlag 2011	
Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		Aufwand	Ertrag
3'659.80	0.00	11'500	0 0	BEHÖRDEN UND VERWALTUNG	6'500	0
3'659.80	0.00	11'500	0 011	LEGISLATIVE	6'500	0
3'159.80		10'000	3000	Revisionskosten	5'000	
0.00		1'000	3100	Abstimmungsmaterial, Voranschläge, Jahresrechnungen, Weisungen, Insertionskosten	1'000	
500.00		500	3180	Buchprüfungskosten Bezirksrat	500	
1'442'577.52	113'569.65	1'733'500	124'500 2	BILDUNG	1'937'700	144'200
836'536.52	77'578.10	987'900	78'500 211	OBERSTUFENSCHULE	1'033'500	65'500
84'735.15		70'000	3021	Besoldungen Lehrkräfte	55'700	
5'784.10		21'000	3022	Zusatzstunden	12'500	
14'488.55		11'200	3030	Sozialleistungen	11'700	
18'798.55		6'000	3080	Aushilfsentschädigungen (Vikariate)	6'000	
16'066.30		15'000	3090	Allgemeiner Personalaufwand	15'000	
22'665.75		31'000	3100	Lehrmittel, Sammlungen, Mediothek	30'500	
10'559.80		13'000	3101	Schulmaterial ordentlicher Unterricht	13'000	
20'059.60		18'000	3102	Schulmaterial Handarbeits-/Haushaltsunterricht	16'500	
8'688.55		10'000	3103	Schulmaterial Handfertigkeitsunterricht	10'500	
7'071.10		6'500	3110	Anschaffungen Mobiliar und Geräte	7'700	
2'808.50		3'500	3111	Mobiliar und Geräte Turnhalle	3'500	
4'556.95		1'600	3113	Anschaffungen Geräte HA / HW	2'400	
9'470.18		12'500	3150	Unterhalt Mobiliar	14'500	
8'003.94		10'000	3160	Miete und Benützungskosten	10'000	
30'385.80		51'500	3170	Schulreisen, Exkursionen, Klassen- und Skilager	81'000	
2'100.00		3'000	3180	Honorare	9'400	
519'527.95		585'500	3510	Lohnkostenanteile Kanton	654'000	
49'233.35		117'000	3520	Entschädigungen an andere Gemeinden	60'000	
0.00		0	3610	Beiträge an kantonale Mittelschulen	18'000	
1'532.40		1'600	3660	Beiträge an Private	1'600	
	27'136.90		43'500 4360	Rückerstattungen Dritter		30'500
	35'000.00		35'000 4520	Kostenanteile anderer Gemeinden		35'000
	15'441.20		0 4610	Staatsbeiträge		0

Rechnung 2009		Voranschlag 2010		Laufende Rechnung		Voranschlag 2011	
Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag			Aufwand	Ertrag
28'062.55	0.00	37'000	0	214	MUSIKSCHULE	37'000	0
800.00		2'000	3520		Entschädigungen an andere Gemeinden	2'000	
27'262.55		35'000	3620		Beiträge an Jugendmusikschule	35'000	
280'796.80	17'271.55	264'700	18'500	217	SCHULLIEGENSCHAFTEN UND -ANLAGEN VERWALTUNGSVERMÖGEN	279'100	25'700
102'561.10		94'800	3010		Besoldung Hauswart / Reinigungspersonal	109'200	
41'988.05		40'700	3011		Besoldung Hauswart Turnhalle	42'500	
23'969.10		21'400	3030		Sozialleistungen	26'100	
11'890.70		12'000	3080		Aushilfsentschädigungen	8'000	
0.00		500	3081		Aushilfsentschädigung Turnhalle	500	
0.00		500	3090		Allgemeiner Personalaufwand, Weiterbildungskosten	500	
11'007.35		4'800	3110		Anschaffung Mobiliar, Geräte, Maschinen, Fahrzeuge	2'800	
31'212.10		26'000	3120		Wasser, Energie, Heizmaterial	26'000	
9'901.80		15'500	3121		Wasser, Energie, Heizmaterial Turnhalle	15'500	
5'785.35		5'000	3130		Betriebs- und Verbrauchsmaterialien	5'000	
4'311.75		5'000	3131		Betriebs- und Verbrauchsmaterialien Turnhalle	5'000	
10'499.40		10'000	3140		Unterhalt Liegenschaften	12'500	
9'330.30		5'500	3141		Unterhalt Turnhalle	5'500	
1'367.90		5'000	3150		Unterhalt Mobiliar, Geräte	2'000	
2'550.50		3'000	3151		Unterhalt Mobiliar, Geräte Turnhalle	3'000	
12'835.55		13'000	3180		Verwaltungskosten/Abgaben	13'000	
1'585.85		2'000	3181		Verwaltungskosten Turnhalle	2'000	
	7'350.00		7'800	4270	Mietzinsertrag Wohnung Schulhaus		15'000
	9'000.00		9'000	4271	Mietzins Wohnung Turnhalle		9'000
	60.00		500	4340	Benützungsgebühren für Turnhalle		500
	861.55		900	4360	Rückerstattungen Dritter		900
	0.00		300	4361	Versicherungsleistungen/EO		300

Rechnung 2009		Voranschlag 2010		Laufende Rechnung		Voranschlag 2011	
Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag			Aufwand	Ertrag
65'866.65	16'704.00	92'800	16'000	218	VOLKSSCHULE SONSTIGES	94'300	18'000
684.85		800		3110	Anschaffungen Mobiliar und Geräte	800	
9'062.00		10'700		3180	Honorar für Dienstleistungen Dritter	8'000	
9'066.45		11'500		3181	Schulpsychologischer Beratungsdienst	13'500	
7'654.55		9'000		3182	Examenkosten und Unterrichtsveranstaltungen	10'500	
869.00		1'200		3184	Unfall- und Haftpflichtversicherung	0	
0.00		1'000		3510	Entschädigung Verkehrsunterricht	1'000	
11'704.00		26'600		3511	Entschädigung Schulsozialarbeit	28'500	
26'825.80		32'000		3520	Entschädigungen Dritte/Schulbus	32'000	
	16'704.00		16'000	4510	Kostenanteil Kanton am Schulpsychologischen Dienst		18'000
137'737.20	0.00	149'600	0	219	SCHULVERWALTUNG	160'800	0
28'000.00		28'000		3001	Entschädigung Schulpflege	28'000	
15'654.60		16'000		3002	Tag- und Sitzungsgelder	18'000	
36'739.25		42'800		3010	Besoldungen Verwaltung	44'500	
4'200.00		3'600		3011	Besoldungen Schulleitung / Hausamt	3'600	
10'376.50		10'000		3030	Sozialleistungen	12'300	
2'769.15		3'200		3090	Allgemeiner Personalaufwand	3'200	
4'802.45		4'500		3100	Büromaterial, Drucksachen, Publikationen, Abonnemente	4'500	
3'077.35		500		3110	Anschaffung Mobiliar, Maschinen, Geräte	500	
436.80		500		3170	Spesenentschädigungen	500	
1'198.75		2'000		3180	Allgemeine Verwaltungskosten	2'000	
4'447.55		6'000		3183	Honorare	6'000	
1'904.00		2'000		3510	Entschädigungen an den Kanton	2'200	
24'130.80		30'500		3511	Entschädigung an den Kanton (Schulleitung)	35'500	
	0.00		0	4510	Bezugsprovision Quellensteuer		0
91'570.00	2'016.00	195'500	11'500	220	SONDERSCHULUNG	327'000	35'000
1'170.00		5'500		3180	Honorare	7'000	
90'400.00		190'000		3520	Entschädigung an andere Gemeinden	320'000	
	0.00		11'500	4330	Schulgelder von Privaten		7'200
	2'016.00		0	4610	Staatsbeiträge		27'800

Rechnung 2009		Voranschlag 2010		Laufende Rechnung		Voranschlag 2011	
Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag			Aufwand	Ertrag
2'007.80	0.00	6'000	0	290	BILDUNGSWESEN ÜBRIGES	6'000	0
2'007.80		5'000	3520		Entschädigungen an andere Gemeinden	5'000	
0.00		1'000	3660		Elternrat	1'000	
1'355.70	0.00	2'600	0	4	GESUNDHEIT	2'600	0
1'355.70	0.00	2'600	0	460	SCHULGESUNDHEIT	2'600	0
1'191.25		1'600	3180		Dienstleistungen Dritter	1'600	
164.45		1'000	3660		Beiträge an Behandlungskosten	1'000	
4'226.70	7'800.00	0	0	5	Soziale Wohlfahrt	0	0
4'226.70	7'800.00	0	0	500	Sozialversicherung Allgemeines	0	0
4'226.70		0	3610		Beiträge an die Familienausgleichskasse	0	
	7'800.00		0	4360	Rückerstattung Kinderzulagen		0
358'297.51	1'827'977.46	208'900	1'832'000	9	FINANZEN UND STEUERN	203'400	2'006'000
36'875.86	1'012'521.57	29'100	887'300	900	GEMEINDESTEUERN	25'500	998'200
5'374.35		3'300	3290		Steuerskonti und Zinsausgaben	3'600	
10'097.06		13'600	3300		Abschreibungen und Erlasse	7'400	
1'010.15		0	3510		Bezugskosten Quellensteuern	0	
20'394.30		12'200	3520		Bezugskosten Gemeinde	14'500	
	762'075.10		4000		Ordentliche Steuern		800'000
	219'131.38		125'000	4002	Ordentliche Steuern früherer Jahre		176'000
	13'594.06		12'000	4004	Quellensteuern		16'000
	15'507.65		8'100	4006	Aktive Steuerauscheidungen		13'100
	-11'542.90		-11'600	4007	Passive Steuerauscheidungen (-)		-11'600
	-158.15		-200	4008	Pauschale Steueranrechnung (-)		-200
	1'179.10		0	4009	Nach- und Strafsteuern		0
	12'733.58		3'800	4210	Guthabenzinsen		4'900
	1.75		0	4510	Bezugsprovision		0

Rechnung 2009		Voranschlag 2010		Laufende Rechnung		Voranschlag 2011	
Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag			Aufwand	Ertrag
0.00	743'244.05	0	687'700	920	FINANZAUSGLEICH	0	659'000
	743'244.05		687'700	4520	Steuerkraftausgleich		659'000
0.00	0.00	0	0	930	Einnahmenanteile	0	450
	0.00		0	4490	Anteil CO2-Abgabe		450
24'709.15	2'596.90	3'800	0	940	KAPITALDIENST	2'900	0
211.40		500		3180	Allgemeine Kapitalkosten	500	
0.00		2'000		3210	Zinsen auf kurzfristige Schulden	1'000	
23'166.00		0		3220	Darlehenszinsen	0	
1'331.75		1'300		3230	Zinsen an Sonderrechnungen	1'400	
	2'596.90		0	4210	KK-Zinsen		0
296'712.50	0.00	176'000	0	990	ABSCHREIBUNGEN	175'000	0
196'712.50		176'000		3310	Ordentliche Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen	175'000	
100'000.00		0		3320	Zusätzliche Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen	0	
0.00	69'614.94	0	257'000	999	ABSCHLUSS DER LAUFENDEN RECHNUNG	0	348'350
69'614.94		0		9120	Ertragsüberschuss	0	
	0.00		257'000	9121	Aufwandüberschuss		348'350

RECHNUNG 2009		VORANSCHLAG 2010		Investitionsrechnung	VORANSCHLAG 2011	
Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen		Ausgaben	Einnahmen
				Investitionen im Verwaltungsvermögen		
180'712.50		128'500		Total Investitionsausgaben	131'000	
	180'712.50		128'500	Nettoinvestitionen		131'000
180'712.50	180'712.50	128'500	128'500	Total	131'000	131'000
				Investitionen im Finanzvermögen		
				7 Ausgaben für Sachwertanlagen		
				8 Einnahmen für Sachwertanlagen		
0.00	0.00	0	0	Total	0	0
				Nettoveränderungen bei den Sachwertanlagen		
0.00	0.00	0	0	Total	0	0

Rechnung 2009		Voranschlag 2010		Investitionen im Verwaltungsvermögen	Voranschlag 2011		
Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen		Ausgaben	Einnahmen	
180'712.50	0.00	128'500	0	2	BILDUNG	131'000	0
59'030.75	0.00	0	0	211	OBERSTUFENSCHULE	36'000	0
59'030.75		0		5060	Mobiliar, Geräte, Maschinen	36'000	
121'681.75	0.00	128'500	0	217	SCHULLIEGENSCHAFTEN UND -ANLAGEN VERWALTUNGSVERMÖGEN	95'000	0
100'728.30		88'500		5033	Renovation Schulanlagen	95'000	
20'953.45		40'000		5060	Mobiliar, Geräte, Maschinen	0	
0.00	180'712.50	0	0	9	FINANZEN UND STEUERN	0	0
0.00	180'712.50	0	0	999	ABSCHLUSS DER LAUFENDEN RECHNUNG	0	0
	180'712.50		0	6900	Aktivierete Ausgaben		0

6. Details zu Investitionen 2011

Konto	Sachgüter	Bezeichnung	Betrag
1143.00	Hochbauten	Wohnung Schulhaus: - Ersatz Küche und div. Anpassungen - Ersatz Haustüre - Ersatz Fenster - Ersatz Boden Küche Projektierungskredit Ersatz Heizung SH Sanierung Schnelllaufbahn Anpassung Heizungsinstallation	26'000.00 7'500.00 12'000.00 4'500.00 5'000.00 32'000.00 8'000.00
1143.00	Subtotal		95'000.00
1146.00	Möbiliar und Geräte Schulbetrieb	Ersatz EDV-Hardware - 15 MacBook (Ersatz iBook, 2004) - 1 iMac Schulleitung - 1 Drucker, - Ram Erweiterung für 18 best. iMac	36'000.00
1146.00	Subtotal		36'000.00
	Total		131'000.00

Voranschlag 2011

Hilfsblatt zur Abschreibungstabelle

Berechnung des voraussichtlichen Buchwertes zu Beginn des Voranschlagjahres

Abschreibungen

	Verwaltungsvermögen Konten 1140-1179	Buchwert laut letzter Jahres- rechnung	Voraussichtliche Nettoinvestitionen im Laufenden Rechnungsjahr	Voraussichtlicher Buchwert vor Abschreibungen	%	Abschreibungen im Laufenden Rechnungsjahr			Voraussichtlicher Buchwert Beginn Voranschlagsjahr
						ordentliche	zusätzliche	Total	
1143	Hochbauten	1'368'000.00	88'500.00	1'456'500.00	10	145'650.00		145'650.00	1'310'850.00
1146	Mobilien, sonstiges	127'000.00	40'000.00	167'000.00	20	33'400.00		33'400.00	133'600.00
	Total	1'495'000.00	128'500.00	1'623'500.00				179'050.00	1'444'450.00

Übertrag auf
folgende Seite

Voranschlag 2011

Abschreibungstabelle

	Verwaltungsvermögen Konten 1140-1179	Mutmasslicher Buchwert Beginn Rechnungsjahr	Nettoinvestitionen gem. Voranschlag	Mutmasslicher Buchwert vor Abschreibungen	Abschreibungen			Mutmasslicher Buchwert Ende Rechnungsjahr	
					%	ordentliche	zusätzliche		Total
1143	Hochbauten	1'310'850.00	95'000.00	1'405'850.00	10	141'000.00		141'000.00	1'264'850.00
1146	Mobilien inkl. EDV-Anlage	133'600.00	36'000.00	169'600.00	20	34'000.00		34'000.00	135'600.00
	Total	1'444'450.00	131'000.00	1'575'450.00	Total Abschreibungen:			175'000.00	1'400'450.00

Abschied der Schulpflege

Die Oberstufenschulpflege Wila hat den vorliegenden Voranschlag für das Jahr 2011 geprüft und beantragt der Gemeindeversammlung, sie möge beschliessen:

1. **Der Voranschlag 2011 der Oberstufenschulgemeinde wird genehmigt.**

Die Laufende Rechnung weist	einen Total Aufwand von	CHF	2'150'200	und
	einen Total Ertrag von	CHF	1'801'850	aus.
	Der Aufwandüberschuss von	CHF	348'350	wird
	dem Eigenkapital entnommen.			

Die Nettoinvestitionen belaufen sich auf	CHF	131'000
--	-----	---------

2. **Der Steuerfuss für das Jahr 2011 wird auf 22% festgesetzt.**

Wila, 5. Oktober 2010

NAMENS DER OBERSTUFENSCHULPFLEGE

Präsident

Finanzen

B. Joyanovic
B. Joyanovic

S. Schaub
S. Schaub

Abschied der Rechnungsprüfungskommission

Die Rechnungsprüfungskommission Wila hat den vorliegenden Voranschlag für das Jahr 2011 geprüft.

Die Laufende Rechnung weist einen Aufwand von CHF 2'150'200 und einen Ertrag von CHF 1'801'850 aus. Der Aufwandüberschuss von CHF 348'350 wird dem Eigenkapital entnommen.

Die Nettoinvestitionen belaufen sich auf CHF 131'000.

Der Steuerfuss für das Jahr 2011 wird auf 22% festgesetzt.

Die Rechnungsprüfungskommission empfiehlt der Oberstufenschulgemeindeversammlung vom 7. Dezember 2010, den Voranschlag 2011 der Oberstufenschulgemeinde unverändert entsprechend dem Antrag der Oberstufenschulpflege zu genehmigen.

Wila, 15. November 2010

Für die Rechnungsprüfungskommission

Der Präsident



Christoph Pohl

Der Aktuar



Christoph Zumsteg