



Sekundarschulgemeinde  
Birmensdorf-Aesch

## Jahresrechnung 2006

Demokratie  
ich mache mit

## **Ordentliche Kreisgemeindeversammlung**

---

Wir laden die Stimmberechtigten der Gemeinden Birmensdorf und Aesch ein zur Kreisgemeindeversammlung auf

**Freitag, 15. Juni 2007, 20.00 Uhr,  
ins Gemeindezentrum Brüelmatt, Saal A, Birmensdorf**

### **TRAKTANDEN**

1. Genehmigung der Jahresrechnung 2006

Die Akten und das Stimmregister der Gemeinde Birmensdorf liegen in der Gemeinderatskanzlei ab 1. Juni 2007 zur Einsichtnahme auf.  
Das Stimmregister der Gemeinde Aesch kann ab demselben Termin in der Gemeinderatskanzlei Aesch eingesehen werden.

Sekundarschulpflege  
Birmensdorf-Aesch

## Zusammensetzung Behörde (Amtsdauer 2006–2010)

### Sekundarschulpflege Birmensdorf-Aesch

Rolf Preisig	Präsident
Willy Maurer	Vizepräsident, Finanzen
Sandra Mingote	Liegenschaften, Aktuariat
Karin Pfister	Schulsozialarbeit, Personal, Gesundheit, Erwachsenenbildung, Musikschule Kronaueramt
Marco Romagnoli	Spezielle Pädagogik (ISF, SPD), Schülerlaufbahn, Öffentlichkeits- arbeit

## Kommentar zur Jahresrechnung 2006

Im Hinblick auf die Gemeindeversammlung vom 15. Juni 2007 unterbreiten wir Ihnen die Informationen zur Jahresrechnung 2006. Die nachstehenden Ausführungen geben einen groben Überblick. Die detaillierte Jahresrechnung und die zusätzlichen Erläuterungen liegen während der ordentlichen Aktenaufgabezeit auf der Gemeindekanzlei auf oder können im Internet unter [www.birmensdorf.ch](http://www.birmensdorf.ch) eingesehen und heruntergeladen werden.

## Abschied und Antrag der Sekundarschulpflege

Die Sekundarschulpflege Birmensdorf-Aesch hat in ihrer Sitzung vom 27. März 2007 die Jahresrechnung 2006 auf der folgenden Basis genehmigt:

### Laufende Rechnung

● Total Aufwand	Fr. 3'327'343.90
● Total Ertrag	Fr. 2'710'362.20
● Aufwandüberschuss	Fr. 616'981.70

### Investitionsrechnung

● Total Ausgaben	Fr. 0.00
● Nettoinvestitionen	Fr. 0.00

### Bilanz

● Bilanzsumme	Fr. 2'224'894.45
● Eigenkapital	
1.1.2006	Fr. 1'858'459.31
Aufwandüberschuss 2006	Fr. -616'981.70
31.12.2006	Fr. 1'241'477.61

Es ergeht die Empfehlung an die Kreisgemeindeversammlung vom 15. Juni 2007, der Rechnung 2006 zuzustimmen.

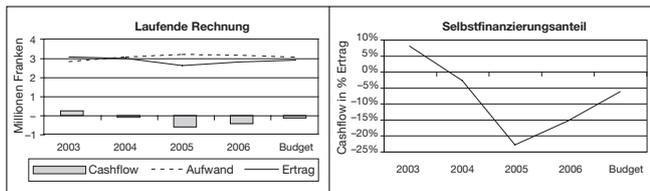
Birmensdorf, 27. März 2007

### Namens der Sekundarschulpflege

Der Präsident	R. Preisig
Der Finanzvorsteher	W. Maurer

## Sekundarschulgemeinde (Fortsetzung)

Laufende Rechnung (1000 Fr.)	2003	2004	2005	2006	Budget
Personalaufwand	755	683	761	801	824
Sachaufwand	440	463	465	460	461
Entschädigung and. Gemeinwesen	1'230	1'408	1'670	1'529	1'447
Übriger Aufwand	374	496	274	306	325
Zinsaufwand	8	16	21	35	25
<b>Total Aufwand</b> <sup>1)</sup>	<b>2'807</b>	<b>3'066</b>	<b>3'191</b>	<b>3'131</b>	<b>3'082</b>
Steuern	2'781	2'761	2'365	2'452	2'705
Entgelte	173	128	144	161	115
Übriger Ertrag	44	33	32	49	23
Vermögensertrag	50	58	54	48	55
<b>Total Ertrag</b> <sup>2)</sup>	<b>3'048</b>	<b>2'980</b>	<b>2'595</b>	<b>2'710</b>	<b>2'898</b>
Cashflow	241	-86	-596	-421	-184
Abschreibungen <sup>3)</sup>	251	243	218	196	196
<b>Ergebnis</b>	<b>-10</b>	<b>-329</b>	<b>-814</b>	<b>-617</b>	<b>-380</b>



Steuereffuss	2003	2004	2005	2006	2007
	13%	13%	13%	13%	16%

## Kommentar

Die laufende Rechnung 2006 der Sekundarschulgemeinde Birmensdorf-Aesch weist bei einem Aufwand von 3,1 Millionen Franken und einem Ertrag von 2,7 Millionen Franken einen Cash Drain von 0,4 Millionen Franken (negativer Cashflow) aus. Der gegenüber dem Budget deutlich schlechtere Wert ist vorwiegend mit tieferen Steuererträgen und leicht höheren Aufwendungen zu erklären. Die Rechnung zeigt statt ein Minus von 380'000 Franken einen Aufwandüberschuss von 617'000 Franken, der zu Lasten des Eigenkapitals verbucht wird.

Die Aufwendungen haben im Vergleich zum Vorjahr leicht abgenommen. Rückläufig waren der Sachaufwand und die Entschädigungen für Dienstleistungen anderer Gemeinwesen (Anteil an den Lehrerröhnen). Die Erträge sind gegenüber dem Vorjahr gestiegen, insbesondere bei den Steuern aus früheren Jahren ist ein höherer Ertrag erzielt worden.

Der Selbstfinanzierungsanteil (Cashflow in Prozenten des Ertrags) im Jahr 2006 entspricht mit -16% nach wie vor einem unbefriedigend tiefen Wert, dieser hat sich gegenüber dem sehr schlechten Vorjahreswert aber verbessert.

<sup>1)</sup> = Aufwand ohne interne Verrechnungen, Abschreibungen und Spezialfinanzierungen

<sup>2)</sup> = Ertrag ohne interne Verrechnungen und Spezialfinanzierungen

<sup>3)</sup> = Abschreibungen Verwaltungsvermögen (ordentliche und zusätzliche)

## Sekundarschulgemeinde (Fortsetzung)

Laufende Rechnung (1000 Fr.)	2003		2004		2005		2006	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Behörden und Verwaltung	11		11		20		11	
Bildung	2'459	240	2'600	185	2'892	199	3'002	233
Gesundheit	32	3	38		41		21	
Soziale Wohlfahrt	4		4	4	10	4	9	4
Finanzen und Steuern	551	2'804	657	2'792	446	2'392	284	2'473
Total	3'057	3'047	3'310	2'981	3'409	2'595	3'327	2'710
Ergebnis	-10		-329		-814		-617	
Erarbeitetes Eigenkapital	3'001		2'672		1'858		1'241	

### Kommentar

Gegenüber dem Vorjahr wird ein leicht tieferer Aufwand ausgewiesen. Einzig der Bereich Bildung zeigt eine leichte Zunahme. Dank dem tieferen Aufwand sowie höheren Erträgen, vorwiegend Steuererträgen, wird ein um knapp 0,2 Millionen Franken besseres Ergebnis ausgewiesen als im Vorjahr.

Das erarbeitete Eigenkapital sinkt auf 1,2 Millionen Franken.

## Sekundarschulgemeinde (Fortsetzung)

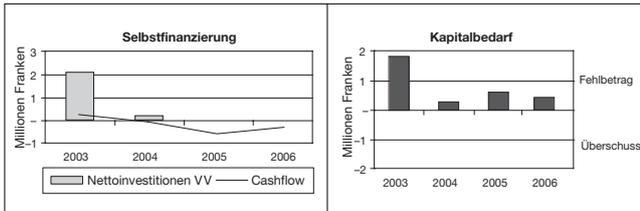
Investitionsrechnung (1000 Fr.)	2003	2004	2005	2006
Total Verwaltungsvermögen (VV)	2'076	185	–	–
Finanzvermögen	–	–	–	–
Gesamttotal	2'076	185	–	–

Mittelflussrechnung (1000 Fr.)	2003	2004	2005	2006
Cashflow	241	–86	–596	–421
Investitionen Verwaltungsvermögen (VV)	2'076	185	–	–
Veränderung Nettovermögen	–1'835	–271	–596	–421
Investitionen Finanzvermögen	–	–	–	–
Kapitalbedarf	1'835	271	596	421
Selbstfinanzierungsgrad (Cashflow in % Investitionen VV)	12%	–46%		

## Kommentar

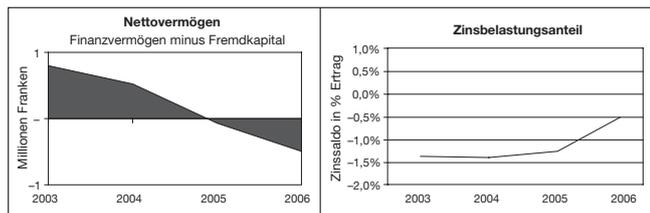
Im Jahr 2006 wurden im Verwaltungs- und im Finanzvermögen keine Investitionen getätigt.

Weil keine Investitionen getätigt wurden, entspricht der negative Cashflow von –0,4 Millionen Franken exakt dem Finanzierungsfehlbetrag.



## Sekundarschulgemeinde (Fortsetzung)

Bilanz (1000 Fr.)	2003	2004	2005	2006
Finanzvermögen	1'000	701	487	491
Verwaltungsvermögen	2'205	2'147	1'929	1'734
<b>Total Aktiven</b>	<b>3'205</b>	<b>2'848</b>	<b>2'416</b>	<b>2'225</b>
Fremdkapital	204	176	558	984
Aufwertungsreserve Sachanlagen	–	–	–	–
Eigenkapital	3'001	2'672	1'858	1'241
<b>Total Passiven</b>	<b>3'205</b>	<b>2'848</b>	<b>2'416</b>	<b>2'225</b>



## Kommentar

Die Bilanz zeigt auf der Aktivseite Finanzvermögen von 0,5 Millionen Franken und nicht abgeschrieben Verwaltungsvermögen von 1,7 Millionen Franken. Das Verwaltungsvermögen verminderte sich um die verbuchten Abschreibungen. Die Passivseite zeigt Fremdkapital von 1,0 Millionen Franken und Eigenkapital. Das Eigenkapital veränderte sich um das Rechnungsergebnis (–617'000 Franken) und beträgt Ende 2006 1,2 Millionen Franken.

Das Nettovermögen (Finanzvermögen abzüglich Fremdkapital) ist nun vollständig aufgebraucht und hat sich per Ende 2006 in eine Nettoschuld von 0,5 Millionen Franken gewandelt. Die Zinsbelastung ist mit –0,5% nur noch auf einem knapp durchschnittlichen Wert.

Pauschalfrankiert

Demokratie  
ich mache mit