

Voranschlag 2008

Primarschulgemeinde
Birmensdorf



<u>Abteilung</u>	<u>Anzahl VZE</u>	<u>Schülerzahl</u>
Kindergarten	6	105
Primarschule	18	331

Datum:

Ablieferung an Vorsteherschaft

14. September 2007

Abnahmebeschluss Vorsteherschaft

25. September 2007

Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission

3. Oktober 2007

Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission

Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung

23. November 2007

Voranschlag 2008

Inhaltsverzeichnis	Seite
1. Uebersicht	1 - 3
2. Laufende Rechnung - Zusammenzug nach Sachgruppen	4
3. Laufende Rechnung - Zusammenzug nach Aufgaben gegliedert	5
4. Laufende Rechnung - Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert	6 - 13
5. Investitionsrechnung - Zusammenzug nach Sachgruppen	14
6. Investitionsrechnung - Zusammenzug nach Aufgaben gegliedert	15
7. Investitionsrechnung - Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert	16
8. Abschreibungstabellen	17 - 18
9. Abschiede	19 - 21
10. Erläuterungen/Kommentar	22 - 25

Finanzvorsteher: Martin Missfelder, Breitestrasse 14, 8903 Birmensdorf

Finanzverwalter: Thomas Graf, Finanzverwaltung, 8903 Birmensdorf

Telefon 044 739 12 33

JAHRESÜBERSICHT

V Jahresuebersicht steuern PS

Jahresübersicht nur Steuern Primarschule	Voranschlag 2008 Aufwand	Ertrag	Voranschlag 2007 Aufwand	Ertrag
1. Steuerfuss				
Zu deckender Aufwandüberschuss				
Aufwand laufende Rechnung	6'719'800		6'970'100	
Ertrag lauf. Rech'g ohne Steuern lauf. Jahr		1'208'300		1'243'000
Zu deckender Aufwandüberschuss		5'511'500		5'727'100
Total	6'719'800	6'719'800	6'970'100	6'970'100
Steuerfuss / Steuerertrag				
Aufwandüberschuss (wie oben)	5'511'500		5'727'100	
Einfacher Gemeindesteuerertrag 100% Fr. 13700000 (VJ Fr. 13200000)				
Steuerertrag bei 42% (Vorjahr 42%)		5'754'000		5'544'000
Ertragsüberschuss der Laufenden Rechnung = Zunahme Eigenkapital/Abnahme Bilanzfehlbetrag	242'500			
Aufwandüberschuss der Laufenden Rechnung = Entnahme aus dem Eigenkapital				183'100
Total	5'754'000	5'754'000	5'727'100	5'727'100
Abschreibungen im Aufwand der Laufenden Rechnung				
	511'600		535'200	

JAHRESÜBERSICHT

V Jahresübersicht PS

Jahresübersicht Primarschule	Voranschlag 2008		Voranschlag 2007		Rechnung 2006	
	Soll	Haben	Soll	Haben	Soll	Haben
2. Laufende Rechnung						
Total Aufwand	6'719'800		6'970'100		6'804'786.85	
Total Ertrag		6'962'300		6'787'000		6'237'586.80
Aufwandüberschuss				183'100		567'200.05
Ertragsüberschuss	242'500					
Total 2	6'962'300	6'962'300	6'970'100	6'970'100	6'804'786.85	6'804'786.85
3. Investitionen im Verwaltungsvermögen						
a) Nettoinvestitionen						
Ausgaben im Verwaltungsvermögen	310'000		125'000		531'348.15	
Einnahmen im Verwaltungsvermögen						
Nettoinvestitionen		310'000		125'000		531'348.15
Total 3a	250'000	250'000	125'000	125'000	531'348.15	531'348.15
b) Finanzierung I						
Nettoinvestitionen	310'000		125'000		531'348.15	
Abschreibungen Verwaltungsvermögen		511'600		535'200		588'948.15
Aufwandüberschuss LR			183'100		567'200.05	
Ertragsüberschuss LR		242'500				
Finanzierungsfehlbetrag I						509'600.05
Finanzierungsüberschuss I	444'100		227'100			
Total 3b	754'100	754'100	535'200	535'200	1'098'548.20	1'098'548.20

JAHRESÜBERSICHT

V Jahresübersicht PS

Jahresübersicht Primarschule	Voranschlag 2008		Voranschlag 2007		Rechnung 2006	
	Soll	Haben	Soll	Haben	Soll	Haben
4. Investitionen im Finanzvermögen						
a) Nettoveränderungen						
Ausgaben im Finanzvermögen						
Einnahmen im Finanzvermögen						
Total 4a						
b) Finanzierung II						
Finanzierungsfehlbetrag I					509'600.05	
Finanzierungsüberschuss I		444'100		227'100		
Finanzierungsfehlbetrag II						509'600.05
Finanzierungsüberschuss II	444'100		227'100			
Total 4b	444'100	444'100	227'100	227'100	509'600.05	509'600.05
5. Veränderung Kapitalkonto						
Eigenkapital		5'929'221		6'112'321		6'536'972.01
Bewertungsgewinne						142'549.35
Aufwandüberschuss LR			183'100		567'200.05	
Ertragsüberschuss LR		343'400				
Eigenkapital Ende Rechnungsjahr	6'272'621		5'929'221		6'112'321.31	
Bilanzfehlbetrag Ende Rechnungsjahr						
Total 5	6'272'621	6'272'621	6'112'321	6'112'321	6'679'521.36	6'679'521.36

LAUFENDE RECHNUNG

Voranschlag

V LR Arten 30,31,...PS

Nummer	Artengliederung Primarschule	Voranschlag 2008		Voranschlag 2007		Rechnung 2006	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Laufende Rechnung	6'719'800	6'962'300	6'970'100	6'787'000	6'804'786.85	6'237'586.80
3	Aufwand	6'719'800		6'970'100		6'804'786.85	
30	Personalaufwand	1'935'600		2'584'400		2'443'221.30	
31	Sachaufwand	900'300		1'052'800		892'423.20	
32	Passivzinsen	170'300		158'400		189'501.65	
33	Abschreibungen	556'500		570'600		623'071.25	
35	Entschädigung für DL anderer Gemeinden	2'460'900		1'982'700		1'984'726.90	
36	Betriebs- und Defizitbeiträge	469'000		394'000		307'366.30	
37	Durchlaufende Beiträge					142'549.35	
39	Interne Verrechnungen	227'200		227'200		221'926.90	
4	Ertrag		6'962'300		6'787'000		6'237'586.80
40	Steuern		6'355'900		6'067'300		5'294'231.95
42	Vermögenserträge		108'300		117'900		104'093.15
43	Entgelte		192'100		162'900		225'401.45
45	Rückerstattungen von Gemeinwesen		18'000		130'000		132'279.15
46	Beiträge mit Zweckbindung		60'800		81'700		117'104.85
47	Durchlaufende Beiträge						142'549.35
49	Interne Verrechnungen		227'200		227'200		221'926.90
	Total Aufwand/Ertrag	6'719'800	6'962'300	6'970'100	6'787'000	6'804'786.85	6'237'586.80
	Aufwand-/Ertragsüberschuss	242'500			183'100		567'200.05
	Total	6'962'300	6'962'300	6'970'100	6'970'100	6'804'786.85	6'804'786.85

LAUFENDE RECHNUNG

Voranschlag

V LR Funkt ZZ 0,1,...PS

Nummer	Zusammenzug nach Aufgabenbereichen Primarschule	Voranschlag 2008		Voranschlag 2007		Rechnung 2006	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	LAUFENDE RECHNUNG	6'719'800	6'962'300	6'970'100	6'787'000	6'804'786.85	6'804'786.85
	Nettoergebnis	242'500			183'100		
0	Behörden und Verwaltung	3'000		3'000		3'246.95	
	Nettoergebnis		3'000		3'000		3'246.95
2	Bildung	5'641'400	329'900	5'883'200	441'600	5'500'422.25	541'785.45
	Nettoergebnis		5'311'500		5'441'600		4'958'636.80
4	Gesundheit	53'200		63'000		53'771.35	
	Nettoergebnis		53'200		63'000		53'771.35
9	Finanzen und Steuern	1'022'200	6'632'400	1'020'900	6'345'400	1'247'346.30	6'263'001.40
	Nettoergebnis	5'610'200		5'324'500		5'015'655.10	

LAUFENDE RECHNUNG

Voranschlag

V LR Funktion detailliert PS

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Primarschule	Voranschlag 2008		Voranschlag 2007		Rechnung 2006	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	LAUFENDE RECHNUNG	6'719'800	6'962'300	6'970'100	6'787'000	6'804'786.85	6'804'786.85
	Nettoergebnis	242'500			183'100		
0	Behörden und Verwaltung	3'000		3'000		3'246.95	
	Nettoergebnis		3'000		3'000		3'246.95
11	Legislative	3'000		3'000		3'246.95	
	Nettoergebnis		3'000		3'000		3'246.95
3.011.3100.00	Drucksachen, Publikationen (Abstimmungsmaterial, Inserate)	3'000		3'000		3'246.95	
2	Bildung	5'641'400	329'900	5'883'200	441'600	5'500'422.25	541'785.45
	Nettoergebnis		5'311'500		5'441'600		4'958'636.80
200	Kindergarten	500'700	1'000	609'100	6'000	598'694.05	
	Nettoergebnis		499'700		603'100		598'694.05
3.200.3020.00	Besoldungen Kindergärtnerinnen	73'500		471'000		492'950.60	
3.200.3030.00	Sozialleistungen	13'300					
3.200.3030.01	Sozialleistungen - AHV/ALV			35'200		28'125.50	
3.200.3030.02	Sozialleistungen - BVK			31'000		32'304.65	
3.200.3030.03	Sozialleistungen - BU/NBU			5'600		3'214.25	
3.200.3030.04	Sozialleistungen - K-Taggeld			6'300		5'822.15	
3.200.3080.00	Vikariate	15'000		28'000		13'121.00	
3.200.3090.00	Allg. Personalaufwand	3'000		4'000		120.00	
3.200.3090.01	Weiterbildung Lehrpersonen	2'500		3'500		502.50	
3.200.3100.00	Lehrmittel + Schulmaterial	17'300		17'800		17'809.75	
3.200.3110.00	Anschaffung Mobiliar, Apparate	1'800		1'800		1'743.95	
3.200.3150.00	Unterhalt Mobiliar, Apparate	600		1'200		160.20	
3.200.3170.00	Ausflüge + Veranstaltungen	2'000		2'000		1'510.95	
3.200.3190.00	Allg. Sachaufwand	1'700		1'700		1'308.55	
3.200.3510.00	Entschädigung an Kanton, Besoldungen	370'000					
3.200.4360.00	Rückerstattungen Dritter, Erwerbssersatz		1'000		6'000		
210	Primarschule	2'283'000	66'100	1'928'100	52'300	1'845'630.90	43'482.15
	Nettoergebnis		2'216'900		1'875'800		1'802'148.75
3.210.3020.00	Besoldungen Lehrpersonen	254'000		168'100		156'790.25	
3.210.3021.00	Besoldungen Altersentlastung	8'000		6'500		4'004.00	

LAUFENDE RECHNUNG

Voranschlag

V LR Funktion detailliert PS

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Primarschule	Voranschlag 2008		Voranschlag 2007		Rechnung 2006	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3.210.3022.00	Hausämter	18'700		18'700		19'325.00	
3.210.3030.00	Sozialleistungen	58'600					
3.210.3030.01	Sozialleistungen - AHV/ALV			16'000		11'242.25	
3.210.3030.02	Sozialleistungen - BVK			10'500		10'756.20	
3.210.3030.03	Sozialleistungen - BU/NBU			1'900		2'660.75	
3.210.3030.04	Sozialleistungen - K-Taggeld			21'900		15'116.55	
3.210.3080.00	Vikariate	12'000		6'000		11'267.55	
3.210.3090.00	Allg. Personalaufwand	4'600		5'000		2'891.20	
3.210.3090.01	Weiterbildung Lehrpersonen	37'200		27'300		15'745.00	
3.210.3090.02	Allg. Personalaufwand Schulleitung	2'500		2'500		2'500.40	
3.210.3090.04	Schulentwicklung Schulleitung	19'000		7'500		6'629.60	
3.210.3100.00	Verbrauchsmaterial Freifächer	7'000		7'900		2'192.25	
3.210.3101.00	Lehrmittel	30'000		34'100		20'118.85	
3.210.3102.00	Schulmaterial	95'000		82'800		77'906.95	
3.210.3110.00	Anschaffung Mobiliar, Apparate Einrichtungen	21'400		12'300		12'167.30	
3.210.3110.01	Anschaffung Informatik	31'600		28'400		33'368.05	
3.210.3150.00	Unterhalt Mobiliar, Apparate Einrichtungen	20'000		8'700		4'574.45	
3.210.3150.01	Unterhalt Informatik	10'000		10'000		8'645.35	
3.210.3160.00	Miete/Leasing Kopierer	14'000					
3.210.3170.00	Schulreisen, Exkursionen	15'000		15'000		14'497.00	
3.210.3170.01	Klassenlager	27'000		27'000		15'847.60	
3.210.3170.02	Skilager	27'000		27'000		22'646.15	
3.210.3190.00	Allg. Sachaufwand	15'400		3'000		921.65	
3.210.3510.00	Entschädigung an Kanton, Besoldungen	1'555'000		1'380'000		1'373'816.55	
3.210.4360.00	Rückerstattung Dritter Elternbeiträge Klassenlager Erwerbsers.		66'100		47'500		24'742.55
3.210.4610.00	Staatsbeiträge				4'800		18'739.60
213	Mittagstisch	202'500	108'000	184'500	120'000	180'419.95	125'670.25
	Nettoergebnis		94'500		64'500		54'749.70
3.213.3010.00	Besoldungen Mittagstisch	113'300		104'500		103'046.50	
3.213.3030.00	Sozialleistungen	18'200					
3.213.3030.01	Sozialleistungen - AHV/ALV			7'800		6'743.15	
3.213.3030.02	Sozialleistungen - BVK			6'600		5'233.10	
3.213.3030.03	Sozialleistung - BU/NBU			2'100		1'640.30	
3.213.3030.04	Sozialleistungen - K-Taggeld			1'300		1'233.80	
3.213.3090.00	Allg. Personalaufwand	2'500		4'200		4'013.55	
3.213.3100.00	Betriebskosten Mittagstisch	1'000		1'000		786.50	

LAUFENDE RECHNUNG

Voranschlag

V LR Funktion detailliert PS

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Primarschule	Voranschlag 2008		Voranschlag 2007		Rechnung 2006	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3.213.3100.01	Mittagstisch Nahrungsmittel	63'000		51'000		44'716.00	
3.213.3100.02	Verbrauchsmaterial Mittagstisch	500					
3.213.3110.00	Anschaffungen Mobilien und Geräte	3'000		5'500		11'756.75	
3.213.3190.00	Allg. Sachaufwand	1'000		500		1'250.30	
3.213.4360.00	Elternbeiträge, Rückerstattungen Dritter		78'000		80'000		64'493.00
3.213.4600.00	Bundesbeiträge Mittagstisch		30'000		40'000		61'177.25
214	Musikschule	187'600		185'900		176'788.50	
	Nettoergebnis		187'600		185'900		176'788.50
3.214.3110.00	Anschaffung Mobiliar, Geräte Einrichtungen	600		1'900			
3.214.3620.00	Beiträge an Musikschule Knonauseramt Musikschule	185'000		180'000		176'788.50	
3.214.3620.01	Beiträge an MKA - Schulgelderlasse Musikschule	2'000		4'000			
215	Handarbeit und Hauswirtschaft			264'500		309'716.25	
	Nettoergebnis				264'500		309'716.25
3.215.3020.00	Besoldungen			46'300		60'298.35	
3.215.3030.01	Sozialleistungen - AHV/ALV			2'900		3'619.50	
3.215.3030.02	Sozialleistungen - BVK			3'500		5'601.15	
3.215.3030.03	Sozialleistungen - BU/NBU			500		635.90	
3.215.3030.04	Sozialleistungen - K-Tageld			2'800		2'409.50	
3.215.3090.01	Weiterbildung Lehrpersonen			2'000			
3.215.3100.00	Lehrmittel, Verbrauchsmaterial			34'500		36'120.90	
3.215.3110.00	Anschaffung Mobiliar, Apparate Einrichtungen			7'000		3'821.25	
3.215.3150.00	Unterhalt Mobiliar, Apparate Einrichtungen			12'600		5'421.85	
3.215.3170.00	Spesen			200		416.40	
3.215.3190.00	Allg. Sachaufwand			200			
3.215.3510.00	Entschädigung an Kanton (Besoldungen)			152'000		191'371.45	
217	Schulliegenschaften und -anlagen	518'000		590'000		499'279.10	
	Nettoergebnis		99'200		96'400		98'004.70
			418'800		493'600		401'274.40
3.217.3010.00	Besoldungen Hauswarte	138'100		96'800		79'174.15	
3.217.3030.00	Sozialleistungen	34'800					
3.217.3030.01	Sozialleistungen - AHV/ALV			14'900		10'211.95	
3.217.3030.02	Sozialleistungen - BVK			7'700		6'915.60	
3.217.3030.03	Sozialleistungen - BU/NBU			2'700		3'048.80	
3.217.3030.04	Sozialleistungen - K-Taggeld			2'300		1'684.75	
3.217.3080.00	Reinigungs- und Aushilfspersonal	110'000		115'000		94'454.50	

LAUFENDE RECHNUNG

Voranschlag

V LR Funktion detailliert PS

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Primarschule	Voranschlag 2008		Voranschlag 2007		Rechnung 2006	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3.217.3090.00	Allg. Personalaufwand	1'400		1'000		780.00	
3.217.3090.01	Weiterbildung Personal	8'000					
3.217.3110.00	Anschaffung Mobiliar, Apparate Geräte, Fahrzeuge	12'000		20'500		19'153.15	
3.217.3120.00	Wasser, Energie, Heizmaterial, ARA	79'000		137'600		118'612.05	
3.217.3130.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial, Reinigungsmaterial	12'000		12'000		13'351.40	
3.217.3140.00	Baulicher Unterhalt Gebäude und Anlagen	69'000		90'000		101'733.70	
3.217.3150.00	Unterhalt Maschinen Geräte, Fahrzeuge	3'500		3'500		4'129.45	
3.217.3160.03	Mietzins OSP Am Wasser	10'500		10'500		10'638.40	
3.217.3170.00	Spesenentschädigungen	800		1'500		646.60	
3.217.3180.00	Fahrzeugversicherungen	200		200		131.20	
3.217.3180.01	Dienstleistungen Dritter - Unterhalt	10'000		32'000		9'627.30	
3.217.3182.00	Sachversicherungen	16'000		15'000		14'957.50	
3.217.3183.00	Gebühren, Steuern und Abgaben	4'000		5'000		3'101.40	
3.217.3184.00	Entsorgung/Kompostierung Transport Mulden etc.	3'500		5'600		2'492.60	
3.217.3190.00	Allg. Sachaufwand	1'200		1'200		3'714.60	
3.217.3520.00	Beitrag an Werkdienst Polit. Gemeinde	4'000		15'000		720.00	
3.217.4270.00	Mietzinsertrag Wohnungen		59'000		67'000		67'000.00
3.217.4360.00	Rückerstattungen Dritter Versicherungsleistungen		300				1'604.70
3.217.4360.02	Raummiete SPD		30'000		18'000		18'000.00
3.217.4361.00	Rückerstattungen Wohnungsnebenkosten Versicherungsleistungen		9'900		11'400		11'400.00
218	Volksschule Sonstiges Nettoergebnis	262'300	38'000	393'800	130'000	340'864.10	132'279.15
			224'300		263'800		208'584.95
3.218.3010.00	Besoldung Schülertransport KIGA	13'000		19'000		15'203.25	
3.218.3020.01	Personalkosten SPD	83'700		163'000		160'721.25	
3.218.3021.01	Reinigung SPD	2'000				2'048.80	
3.218.3030.00	Sozialleistungen	2'000					
3.218.3030.01	Sozialleistungen (2005 SPD)					652.55	
3.218.3030.03	Sozialleistungen - BU/NBU			400		-333.50	
3.218.3030.04	Sozialleistungen - K-Taggeld			300		-7.45	
3.218.3030.05	Sozialleistungen - SPD	13'000		33'000		28'236.30	
3.218.3090.01	Allg. Personalaufwand SPD	3'000		4'000		4'637.90	
3.218.3090.02	Weiterbildung SPD	400		1'200			
3.218.3100.00	Schüler- und Lehrerbibliothek Klassenserien	5'000		8'000		4'983.85	
3.218.3101.01	Lehrmittel SPD	2'500		2'000		738.70	
3.218.3102.01	Betriebs- und Materialkosten SPD	3'200		8'000		2'876.80	

LAUFENDE RECHNUNG

Voranschlag

V LR Funktion detailliert PS

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Primarschule	Voranschlag 2008		Voranschlag 2007		Rechnung 2006	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3.218.3110.01	Anschaffung Mobiliar, Geräte SPD u. Maschinen	3'000		5'000		3'340.75	
3.218.3130.00	Betriebskosten Schulbus Treibstoff, Steuern, Versicherung	4'500		4'500		4'187.30	
3.218.3150.00	Unterhalt Schulbus, Service + .Rep.	2'000		900		1'104.15	
3.218.3160.01	Miete Räumlichkeiten SPD	18'000		18'000		18'000.00	
3.218.3170.00	Spesen	300					
3.218.3170.01	Spesen SPD	2'000		3'000		2'020.70	
3.218.3180.00	Transportkosten Schüler	4'000		16'000		14'270.70	
3.218.3180.01	Psychomotorik	30'000		30'000		21'813.30	
3.218.3183.00	Schulveranstaltungen, Silvester	23'300		30'600		13'597.60	
3.218.3184.02	Sachversicherungen	4'900		4'900		618.80	
3.218.3190.01	Krisenmanagement	6'000		6'000		5'045.00	
3.218.3510.00	Verkehrsinstruktion Kanton	9'000		9'000		8'020.00	
3.218.3520.00	Anteil Gemeindebibliothek	25'000		22'000		24'362.35	
3.218.3520.03	Anteil Hallenbadbenutzung	2'500		5'000		4'725.00	
3.218.4520.01	Beiträge von anderen Gemeinden SPD		18'000		130'000		132'279.15
3.218.4610.01	Staatsbeiträge		20'000				
219	Schulverwaltung	569'900		637'700		570'361.15	
	Nettoergebnis		569'900		637'700		9'292.60
							561'068.55
3.219.3000.01	Entschädigungen Behörde	156'000		150'000		142'691.65	
3.219.3000.02	Sitzungsgelder Kommissionen	36'800		32'600		15'642.15	
3.219.3010.01	Besoldungen Sekretariat/Schulleitung	74'300		205'200		192'590.85	
3.219.3030.00	Sozialleistungen	33'000					
3.219.3030.01	Sozialleistungen - AHV/ALV			26'500		19'053.80	
3.219.3030.02	Sozialleistungen - BVK			25'600		24'885.50	
3.219.3030.03	Sozialleistungen - BU/NBU			6'000		3'441.75	
3.219.3030.04	Sozialleistungen - K-Tageld			4'500		3'673.50	
3.219.3090.00	Allg. Personalaufwand	9'800		9'000		8'790.65	
3.219.3090.01	Weiterbildung Behörde	3'500		3'500		2'082.00	
3.219.3090.02	Weiterbildung Sekretariat+Schulleitung	3'000		3'000		1'731.40	
3.219.3100.00	Büromaterial, Drucksachen Publikationen, Abonnemente	15'800		14'200		8'136.80	
3.219.3110.00	Anschaffung Büromobiliar, Geräte	2'300		4'300		8'303.00	
3.219.3150.00	Unterhalt Mobiliar Maschinen, Geräte	7'500		8'500		6'082.85	
3.219.3160.00	Miete/Leasing Kopiere Kommissionen	1'900					
3.219.3170.00	Spesensentschädigungen Behörden Kommissionen	5'100		5'100		3'318.30	
3.219.3180.00	Dienstleistungen Dritter	37'100		34'300		33'686.80	

LAUFENDE RECHNUNG

Voranschlag

V LR Funktion detailliert PS

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Primarschule	Voranschlag 2008		Voranschlag 2007		Rechnung 2006	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3.219.3180.01	Finanzplanung	4'600		4'600		3'671.35	
3.219.3180.02	Beratungshonorare/Rechtskosten	2'000		5'000		389.00	
3.219.3180.03	Nachführung Archiv gemäss neuem Datenschutzgesetz					5'044.05	
3.219.3180.04	Inventarisierung Mobilien			8'000		8'668.00	
3.219.3182.00	Telefon, Porti, Gebühren Gesamter Schulbetrieb	18'000		17'900		21'700.40	
3.219.3190.00	Allgemeiner Sachaufwand	1'000					
3.219.3190.01	Anlässe Behörde + Verwaltung	13'600		17'500		5'865.35	
3.219.3190.02	Mitgliederbeiträge, Spenden etc.	2'400		2'400		1'304.00	
3.219.3510.00	Entschädigung Kanton Lohnadministration	5'200		5'000		4'608.00	
3.219.3510.01	Entschädigung Kanton (Schulleitung)	92'000					
3.219.3520.00	Zentrale Finanzverwaltung	45'000		45'000		45'000.00	
3.219.4360.00	Rückerstattungen Dritter						9'292.60
220	Sonderschulung Nettoergebnis	1'117'400	17'600	1'089'600	36'900	978'668.25	133'056.60
			1'099'800		1'052'700		845'611.65
3.220.3020.00	Besoldungen Lehrkräfte Therapien	28'000		30'000		3'975.20	
3.220.3020.01	Deutsch für Fremdsprachige	110'000		142'000		189'937.90	
3.220.3020.02	Besoldungen Diskalkulie	30'000		45'900		42'459.30	
3.220.3020.03	Besoldungen Begabtenförderung	53'000		46'000		45'503.25	
3.220.3020.04	Stützunterricht	27'000		27'000		19'229.55	
3.220.3020.06	Besoldungen ISF	58'000		58'000		50'487.55	
3.220.3020.07	Besoldungen Logopäden	143'000		136'000		143'790.15	
3.220.3030.00	Sozialleistungen	76'400					
3.220.3030.01	Sozialleistungen - AHV/ALV			34'000		28'946.40	
3.220.3030.02	Sozialleistungen - BVK			43'100		42'609.30	
3.220.3030.03	Sozialleistungen - BU/NBU			5'100		3'078.80	
3.220.3030.04	Sozialleistungen - K-Taggeld			8'500		8'080.60	
3.220.3080.00	Vikariate	2'000		5'000		462.25	
3.220.3090.00	Allgemeiner Personalaufwand Supervision	1'000		1'000			
3.220.3090.01	Weiterbildung LP	14'000		5'000		610.00	
3.220.3100.00	Lehrmittel und Schulmaterial	5'500		5'500		6'289.10	
3.220.3110.00	Anschaffung Mobiliar, Apparate	2'500		2'500		824.70	
3.220.3510.00	Entschädigung an Kanton Besoldungen	285'000		285'000		261'806.40	
3.220.3650.00	Beiträge private Sonderschulen, Heime	252'000		180'000		117'235.00	
3.220.3650.01	Beiträge private Kurztherapien	30'000		30'000		13'342.80	
3.220.4330.00	Elternbeiträge an Sonderschulkosten		6'800				1'800.00
3.220.4360.00	Rückerstattungen Dritter, IV Beiträge						94'068.60

LAUFENDE RECHNUNG

Voranschlag

V LR Funktion detailliert PS

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Primarschule	Voranschlag 2008		Voranschlag 2007		Rechnung 2006	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3.220.4610.00	Staatsbeiträge		10'800		36'900		37'188.00
4	Gesundheit	53'200		63'000		53'771.35	
	Nettoergebnis		53'200		63'000		53'771.35
460	Schulgesundheitsdienst	53'200		63'000		53'771.35	
	Nettoergebnis		53'200		63'000		53'771.35
3.460.3010.01	Besoldungen Schularzt + Zahnprophylaxe	8'000		7'500		9'459.90	
3.460.3010.02	Besoldungen Laustanten	2'500		1'300		2'257.35	
3.460.3030.00	Sozialleistungen	1'000					
3.460.3030.01	Sozialleistungen - AHV/ALV			600		424.80	
3.460.3030.03	Sozialleistungen - BU/NBU			100		234.85	
3.460.3030.04	Sozialleistungen - K-Taggeld			100		97.85	
3.460.3130.00	Verbrauchsmaterial	1'400		900		473.35	
3.460.3180.00	Gutscheine Zahnarzt	30'300		30'500		21'383.55	
3.460.3180.01	Kieferorthopädie	10'000		22'000		19'439.70	
9	Finanzen und Steuern	1'022'200	6'632'400	1'020'900	6'345'400	1'247'346.30	6'263'001.40
	Nettoergebnis	5'610'200		5'324'500		5'015'655.10	
900	Gemeindesteuern	163'400	6'404'400	138'500	6'117'400	144'306.05	5'330'575.10
	Nettoergebnis	6'241'000		5'978'900		5'186'269.05	
3.900.3290.00	Zinsausgaben	50'300		38'400		39'885.80	
3.900.3300.00	Abschreibungen und Erlasse	44'900		35'400		34'123.10	
3.900.3510.01	Entschädigung an den Kanton	7'200		6'700		4'497.40	
3.900.3520.01	Steuerbezugskosten	61'000		58'000		65'799.75	
3.900.4000.00	Ordentliche Steuern Rechnungsjahr (Jahresrechnung)		5'754'000		5'544'000		4'861'845.60
3.900.4002.00	Ordentliche Steuern früherer Jahre (SR-Abrechnungen)		727'000		485'000		476'199.15
3.900.4004.00	Quellensteuern, gem. Q-Abrechnung sowie separater VO		113'100		96'900		94'666.80
3.900.4006.00	Aktive Steuerauscheidungen		161'600		200'500		104'382.25
3.900.4007.00	Passive Steuerauscheidungen (Ertragsminderung)		-395'100		-267'400		-236'576.70
3.900.4008.00	Pauschale Steueranrechnung (Ertragsminderung)		-12'600		-8'400		-9'050.95
3.900.4009.00	Nach- und Bussensteuern		7'900		16'700		2'765.80
3.900.4210.00	Zinseinnahmen auf Gemeindesteuern		48'500		50'100		36'343.15

LAUFENDE RECHNUNG

Voranschlag

V LR Funktion detailliert PS

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Primarschule	Voranschlag 2008		Voranschlag 2007		Rechnung 2006	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
940	Kapitaldienst	120'000	227'900	120'000	227'900	149'615.85	222'576.90
	Nettoergebnis	107'900		107'900		72'961.05	
3.940.3210.00	Zinsen auf kurzfristigen Schulden					108.95	
3.940.3220.03	Zinsen Kontokorrent Gemeinde Birmensdorf	120'000		120'000		149'506.90	
3.940.4220.00	Zinsen auf Wertpapieren, Darlehen		700		700		650.00
3.940.4920.00	Aufteilung Kapitalzinsen		227'200		227'200		221'926.90
942	Liegenschaften Finanzvermögen	227'200	100	227'200	100	221'926.90	100.00
	Nettoergebnis		227'100		227'100		221'826.90
3.942.3920.00	Interne Zinsen (Finanzvermögen)	227'200		227'200		221'926.90	
3.942.4230.04	Pachtzins Familiengärten		100		100		100.00
990	Abschreibungen	511'600		535'200		588'948.15	
	Nettoergebnis		511'600		535'200		588'948.15
3.990.3310.00	Ordentliche Abschreibungen Verwaltungsvermögen	511'600		535'200		588'948.15	
996	Neubewertung Grundeigentum Finanzvermöge					142'549.35	142'549.35
3.996.3709.00	Einlage in Eigenkapital					142'549.35	
3.996.4700.00	Bewertungsgewinne						142'549.35
999	Abschluss LR						567'200.05
	Nettoergebnis					567'200.05	
3.999.9121.00	Aufwandüberschuss						567'200.05

INVESTITIONSRECHNUNG

Voranschlag

V IR Arten VV+FV

Nummer	Artengliederung Primarschule	Voranschlag 2008		Voranschlag 2007		Rechnung 2006	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Investitionsrechnung	310'000		125'000		531'348.15	531'348.15
	Nettoergebnis		310'000		125'000		
	Investitionen im Verwaltungsvermögen	310'000		125'000		531'348.15	531'348.15
	Nettoergebnis		310'000		125'000		
5	Ausgaben im Verwaltungsvermögen (VV)	310'000		125'000		531'348.15	
50	Sachgüter	310'000		125'000		531'348.15	
6	Einnahmen im Verwaltungsvermögen (VV)						531'348.15
69	Aktivierungen						531'348.15

INVESTITIONSRECHNUNG

Voranschlag

V IR Funkt ZZ 0,1,...

Nummer	Zusammenzug nach Aufgabenbereichen Primarschule	Voranschlag 2008		Voranschlag 2007		Rechnung 2006	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	INVESTITIONSRECHNUNG	310'000		125'000		531'348.15	531'348.15
	Nettoergebnis		310'000		125'000		
2	Bildung	310'000		125'000		531'348.15	
	Nettoergebnis		310'000		125'000		531'348.15
9	Finanzen und Steuern						531'348.15
	Nettoergebnis					531'348.15	

INVESTITIONSRECHNUNG

Voranschlag

V IR Funktion detailliert

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Primarschule	Voranschlag 2008		Voranschlag 2007		Rechnung 2006	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	INVESTITIONSRECHNUNG	310'000		125'000		531'348.15	531'348.15
	Nettoergebnis		310'000		125'000		
2	Bildung	310'000		125'000		531'348.15	
	Nettoergebnis		310'000		125'000		531'348.15
217	Schulliegenschaften und -anlagen	310'000		125'000		531'348.15	
3.217.5030.21	Sanierung Turnhalle/Singsaal Reppisch					531'348.15	
3.217.5030.22	Umbau und Sanierung Kindergarten am Bach	260'000		65'000			
3.217.5030.23	Umbau Wohnung Schulhaus Reppisch			60'000			
3.217.5030.24	Schulhaus Reppisch A-C, Planung	50'000					
9	Finanzen und Steuern						531'348.15
	Nettoergebnis					531'348.15	
999	Abschluss						531'348.15
3.999.6900.00	Aktivierete Ausgaben						531'348.15

Hilfsblatt zu 8. **Abschreibungstabelle 2008**
Berechnung des voraussichtlichen Buchwertes zu Beginn des Voranschlagjahres

Verwaltungsvermögen Konten 1140 - 1179	Buchwert Anfang Rechnungsjahr	Nettoinvestitionen Rechnungsjahr	Buchwert vor Abschreibung Rechnungsjahr	%	Abschreibungen		Buchwert Ende Rechnungsjahr
					ordentliche	zusätzliche	
114 <u>Sachgüter</u>							
1143 Hochbauten	4'889'800	125'000	5'014'800	10	501'500		4'513'300
1146 Mobiliar, Maschinen, Geräte	182'400	0	182'400	20	36'500		145'900
	5'072'200	125'000	5'197'200		538'000	0	4'659'200
Uebertrag auf folgende Seite							

8. Abschreibungstabelle 2008

Verwaltungsvermögen Konten 1140 - 1179	Buchwert Anfang Rechnungsjahr	Nettoinvestitionen Rechnungsjahr	Buchwert vor Abschreibung Rechnungsjahr	%	Abschreibungen		Buchwert Ende Rechnungsjahr
					ordentliche	zusätzliche	
114 <u>Sachgüter</u>							
1143 Hochbauten	4'513'300	310'000	4'823'300	10	482'400	0	4'340'900
1146 Mobiliar, Maschinen, Geräte	145'900	0	145'900	20	29'200	0	116'700
	4'659'200	310'000	4'969'200		511'600	0	4'457'600
Total Abschreibungen						511'600	

9. Abschiede

Voranschlag 2008

Abschied der Primarschulpflege

Die Primarschulpflege beantragt der Gemeindeversammlung zu beschliessen:

1. Der vorgelegte Voranschlag 2008 des Primarschulgutes wird genehmigt.
2. Der mutmassliche Steuerertrag 42% wird auf Fr. 5'754'000.-- festgesetzt.
3. Zur Deckung des Aufwandüberschusses in der Laufenden Rechnung erhebt die Primarschulgemeinde im Jahr 2008 **42 Steuerprozente**. Der Ertragsüberschuss von Fr. 242'500.-- wird dem Eigenkapital gutgeschrieben.

8903 Birmensdorf, 25. September 2007

IM NAMEN DER SCHULPFLEGE

Der Präsident:
Ruedi Weber



Der Finanzvorsteher:
Martin Missfelder



Stellungnahme Budget 2008



Konto	Budget 2008	Budget 2007
200 Kindergarten	499'700	603'100
210 Primarschule	2'216'900	2'140'300
215 Handarbeit (ab 2008 integriert)		264'500
213 Mittagstisch	94'500	64'500
214 Musikschule	187'600	185'900
217 Schulliegenschaften und Anlagen	418'800	493'600
218 Volksschule Sonstiges	224'300	263'800
219 Schulverwaltung	569'900	637'700
220 Sonderschulung	1'099'800	1'052'700
460 Gesundheit	53'200	63'000
900 Finanzen und Steuern	146'800	222'500
Total Kosten Primarschule Birmensdorf	5'511'500	5'727'100

Allgemein

Die Handarbeitslehrpersonen wurden auf Beginn des Schuljahrs 07/08 in die Lohnkategorien der Primarschule eingereiht. Die Abteilung Gemeindefinanzen hat deshalb entschieden, die Funktion 215 per 31. Dezember 2007 aufzulösen. Aufwendungen und Erträge der Handarbeit sind ab dem 1. Januar 2008 direkt in den betreffenden Schulstufen zu erfassen.

Die Kindergärtner/innen sind ab dem 1.1.2008 vom Kanton angestellt.

Im Zusammenhang mit der Umsetzung des neuen Volksschulgesetzes ergeben sich einige Änderungen im Bereich der Staatsbeiträge.

Das System der finanziellen Beteiligung des Kantons an den Lehrstellen verändert sich mit dem neuen Finanzierungsmodus im Grundsatz nicht. Weil der Kanton sich künftig an der Besoldung der Kindergartenlehrpersonen beteiligt, ergeben sich mit der Umsetzung des Volksschulgesetzes aber trotzdem gewisse Änderungen. Damit es insgesamt nicht zu Mittelverschiebungen zwischen Kanton und Gemeinden kommt, wird ein grosser Teil der bisherigen Staatsbeiträge pauschalisiert im Rahmen der Vollzeiteinheiten ausgerichtet und der durchschnittliche Beitragssatz gesenkt.

In Absprache mit der Sekundarschule und dem Sozialamt hat sich die Primarschule dazu entschlossen, die Schulsozialarbeit einzuführen. Die Schulsozialarbeit (SSA) versteht sich als umfassendes Angebot und versucht, die Interessen aller Beteiligten zu berücksichtigen. Die Schulsozialarbeit erfüllt in enger Zusammenarbeit mit den Lehrpersonen, der Schulleitung, der Jugend- und Familienberatung und der Schulpflege fachlich kompetente Beratungs- und Betreuungsaufgaben. Sie trägt zur Verbesserung der schulischen und sozialen Rahmenbedingungen der Schüler/innen, Eltern und Lehrpersonen bei. Diese Kosten sind im Budget 2008 enthalten und werden der Gemeindeversammlung am 23.11.07 zur Abstimmung vorgelegt.

Kindergarten

105 Kinder, verteilt auf 6 Kindergärten in Birmensdorf

Die Kindergärtner/innen sind ab dem 1.1.2008 vom Kanton angestellt. Dadurch wird das Budget Besoldung um 22.6% tiefer ausfallen. Die Vikariate haben wir an die Rechnung 2006 angeglichen. Durch diese Änderungen können beim Kindergarten fast 100'000.— Franken gegenüber der Rechnung 2006 eingespart werden.

Primarschule

331 Kinder, verteilt auf drei Schulhäuser

Das Konto 210 hat einen Anstieg zu verzeichnen. Dies ist vor allem auf die neue Stelle Schulsozialarbeit Konto 210.3030.00 zurück zu führen. Weitere Mehrkosten werden durch die Freifächer Konto 210.3020.00 generiert, welche teilweise jedoch wieder als Einnahmen auf dem Konto 210.4360.00 verbucht werden können. Es wird angestrebt, die Freifächer weitgehend selbst tragend zu führen.

Die Änderungen im neuen Volksschulgesetz sind erheblich. Sie erfordern sowohl umfassende Weiterbildung bei den Lehrpersonen, wie auch ein neues Schulleitbild. Ein kleiner Teil der Kosten wird vom Kanton vergütet, bei grösseren Weiterbildungen werden die entsprechenden Lehrpersonen vertraglich für eine bestimmte Anstellungsdauer oder zu finanzieller Beteiligung verpflichtet.

Im Konto 210.3190.00 ist die Miete Büro Schulsozialarbeiter aufgeführt. Dieses ist eine interne Umbuchung auf Konto 217.4360.02

Mittagstisch

Durch die neuen Blockzeiten nehmen immer mehr Kinder die Leistung Mittagstisch in Anspruch. Weiterhin sinken die Bundesbeiträge.

Musikschule

Keine nennenswerten Änderungen gegenüber dem Budget 2007.

Schulliegenschaften und Anlagen

Jse Shala wird ab dem 1.1.2008 zu 100% angestellt. Durch Eigenarbeit können so die Kosten für Dienstleistungen seitens Dritter gesenkt werden. Da wir in den letzten beiden Jahren viele Reparaturen und Instandstellungen vollendet haben, rechnen wir mit weniger Aufwand im Unterhalt und bei den Anschaffungen.

Volksschule Sonstiges

Das Hallenbad in Utitikon wird umgebaut. Für die Dauer mehrerer Monate entfallen daher im nächsten Jahr die wöchentlichen Schwimmstunden. Kostenreduktion für Transport und für die Miete des Hallenbades.

Schulverwaltung

Neu wird die Schulleitung vom Kanton angestellt. Dadurch reduzieren sich unsere Kosten um 22.6%.

Sonderschulung

Teilweise konnten ISF-Lektionen den Pensen der kantonal besoldeten Lehrer angehängt werden. Eine Erhöhung der Kosten für externe Therapien ist unumgänglich. Die Staatsbeiträge wurden um ein Drittel reduziert.

Gesundheit

Einsparungen bei der Kostenbeteiligung Kieferorthopädie, Konto 460.3180.01. Ansonsten verbleiben die Kosten auf einem tiefen Niveau.

Fazit

Wir haben versucht, den Mehraufwand für den Schulsozialarbeiter zu kompensieren. Dies ist uns zum grossen Teil gelungen, einerseits dank der Kostenübernahme durch den Kanton beim Kindergarten, der Schulleitung sowie der Handarbeit, und andererseits durch fortlaufendes konsequentes Sparen in allen Ressorts und Schulbereichen. Der Aufwandüberschuss wird für die Aufstockung des Eigenkapitals verwendet. Somit rüsten wir uns für die anstehenden grösseren Um- und Neubauten in den nächsten Jahren.

Antrag

Die Primarschulpflege beantragt der Gemeindeversammlung zu beschliessen:

1. Der vorgelegte Voranschlag 2008 des Primarschulgutes wird genehmigt.
2. Der mutmassliche Steuerertrag von 42% wird auf Fr. 5'754'000.-- festgesetzt.
3. Zur Deckung des Aufwandes in der laufenden Rechnung erhebt die Primarschulgemeinde im Jahr 2008 42 Steuerprozent. Der Ertragsüberschuss von Fr. 242'500.-- wird dem Eigenkapital gutgeschrieben.

Schulpflege Birmensdorf, im September 2008

Martin Missfelder
Ressort Finanzen