

# Jahresrechnung 2012

# Primarschule Birmensdorf

Abteilung	Schülerzahl	VZE
Kindergarten	148	
		29.27
Primarschule	327	

Datum:

Ablieferung an Vorsteherschaft

26. Februar 2013

Abnahmebeschluss Vorsteherschaft

2. April 2013

Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission

3. April 2013

Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission

Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung

11. Juni 2013

# Jahresrechnung 2012

# Primarschule Birmensdorf

<b>Inhaltsverzeichnis</b>	<b>Seite</b>
1. Übersicht	1 - 2
2. Laufende Rechnung - Zusammenzug nach Sachgruppen	3
3. Laufende Rechnung - Zusammenzug nach Aufgabenbereichen	4
4. Laufende Rechnung - Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert	5 - 12
5. Investitionsrechnung - Zusammenzug nach Sachgruppen	13
6. Investitionsrechnung - Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert	14
7. Bilanzzusammenzug	15 - 16
8. Bestandesrechnung - Einzelkonten	17 - 20
9. Bestandesrechnung - Einzelheiten zu Vermögenswerten und Schulden	21 - 23
10. Abschreibungstabelle	24
11. Interne Verzinsung - Einzelheiten	25
12. Beteiligungsspiegel	26
13. Gewährleistungsspiegel	27
14. Verpflichtungskreditkontrolle	28
15. Inventarveränderungen	29 - 30
16. Sonderrechnungen - Stiftungen, Legate, Fonds	keine
17. Prüfbericht	31 - 32
18. Rechnungsabschiede	33
19. Kommentar zur Jahresrechnung 2012	

Finanzvorstand: Martin Missfelder, Nassackerstrasse 14, 8903 Birmensdorf

Rechnungsführer / Rechnungsstelle: Thomas Graf, Finanzverwaltung, 8903 Birmensdorf

Telefon: 044 739 12 33

## 1. Übersicht

RE Jahresuebersicht(LR) PS

Jahresübersicht Primarschule	Soll	Rechnung 2012 Haben	Soll	Voranschlag 2012 Haben	Soll	Rechnung 2011 Haben
<b>1. Laufende Rechnung</b>						
Total Aufwand	8'670'190.56		8'144'300		7'195'923.34	
Total Ertrag		8'479'849.15		7'774'700		7'803'808.85
Aufwandüberschuss		190'341.41		369'600		
Ertragsüberschuss					607'885.51	
<b>Total 1</b>	<b>8'670'190.56</b>	<b>8'670'190.56</b>	<b>8'144'300</b>	<b>8'144'300</b>	<b>7'803'808.85</b>	<b>7'803'808.85</b>
<b>2. Investitionen im Verwaltungsvermögen</b>						
<b>a) Nettoinvestitionen</b>						
Total Ausgaben	157'855.05		635'000		545'270.55	
Total Einnahmen						
Nettoinvestitionen		157'855.05		635'000		545'270.55
Einnahmenüberschuss						
<b>Total 2a</b>	<b>157'855.05</b>	<b>157'855.05</b>	<b>635'000</b>	<b>635'000</b>	<b>545'270.55</b>	<b>545'270.55</b>
<b>b) Finanzierung I</b>						
Nettoinvestitionen	157'855.05		635'000		545'270.55	
Abschreibungen Verwaltungsvermögen		431'455.05		503'900		457'670.55
Aufwandüberschuss LR	190'341.41		369'600			
Ertragsüberschuss LR						607'885.51
Finanzierungsfehlbetrag I				500'700		
Finanzierungsüberschuss I	83'258.59				520'285.51	
<b>Total 2b</b>	<b>431'455.05</b>	<b>431'455.05</b>	<b>1'004'600</b>	<b>1'004'600</b>	<b>1'065'556.06</b>	<b>1'065'556.06</b>

## 1. Übersicht

RE Jahresuebersicht(LR) PS

Jahresübersicht Primarschule	Soll	Rechnung 2012 Haben	Soll	Voranschlag 2012 Haben	Soll	Rechnung 2011 Haben
<b>3. Investitionen im Finanzvermögen</b>						
<b>a) Nettoveränderungen</b>						
Ausgaben im Finanzvermögen (FV)						
Einnahmen im Finanzvermögen (FV)						
Nettoveränderung						
<b>Total 3a</b>						
<b>b) Finanzierung II</b>						
Finanzierungsfehlbetrag I			500'700			
Finanzierungsüberschuss I		83'258.59				520'285.51
Finanzierungsfehlbetrag II				500'700		
Finanzierungsüberschuss II	83'258.59				520'285.51	
<b>Total 3b</b>	<b>83'258.59</b>	<b>83'258.59</b>	<b>500'700</b>	<b>500'700</b>	<b>520'285.51</b>	<b>520'285.51</b>
<b>4. Bilanzübersicht</b>						
Finanzvermögen	6'448'072.20				6'386'265.95	
Verwaltungsvermögen	3'710'700.00				3'984'300.00	
Fremdkapital		1'170'358.76				1'191'811.10
Verrechnungen						
Total Verpflichtungen f. Spezialfinanzie						
Eigenkapital		8'988'413.44				9'178'754.85
<b>Total 4</b>	<b>10'158'772.20</b>	<b>10'158'772.20</b>			<b>10'370'565.95</b>	<b>10'370'565.95</b>

## 2. Laufende Rechnung - Zusammenzug nach Sachgruppen

Rechnung

PS R LR Arten 30,31,...

Nummer	Artengliederung Primarschule	Rechnung 2012		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<b>Laufende Rechnung</b>	<b>8'670'190.56</b>	<b>8'479'849.15</b>	<b>8'144'300</b>	<b>7'774'700</b>	<b>7'195'923.34</b>	<b>7'803'808.85</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>190'341.41</b>		<b>369'600</b>	<b>607'885.51</b>	
<b>3</b>	<b>Aufwand</b>	<b>8'670'190.56</b>		<b>8'144'300</b>		<b>7'195'923.34</b>	
30	Personalaufwand	2'275'236.90		2'264'900		2'128'847.85	
31	Sachaufwand	1'239'434.41		1'191'600		1'029'920.59	
32	Passivzinsen	71'738.05		84'900		78'055.75	
33	Abschreibungen	456'330.60		537'800		513'689.40	
35	Entschädigung für DL anderer Gemeinden	3'295'945.25		3'247'800		2'615'402.75	
36	Betriebs- und Defizitbeiträge	1'186'172.15		672'000		684'673.80	
39	Interne Verrechnungen	145'333.20		145'300		145'333.20	
<b>4</b>	<b>Ertrag</b>		<b>8'479'849.15</b>		<b>7'774'700</b>		<b>7'803'808.85</b>
40	Steuern		6'910'692.55		6'359'200		7'060'366.70
42	Vermögenserträge		119'562.70		121'000		131'930.85
43	Entgelte		330'574.40		200'800		237'834.90
44	Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung		764.15		1'000		997.00
45	Rückerstattungen von Gemeinwesen		901'109.35		887'400		161'525.20
46	Beiträge mit Zweckbindung		71'812.80		60'000		65'821.00
49	Interne Verrechnungen		145'333.20		145'300		145'333.20

## 3. Laufende Rechnung - Zusammenzug nach Aufgabenbereichen

Rechnung

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

Nummer	Zusammenzug nach Aufgabenbereichen Primarschule	Rechnung 2012		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<b>LAUFENDE RECHNUNG</b>	<b>8'670'190.56</b>	<b>8'479'849.15</b>	<b>8'144'300</b>	<b>7'774'700</b>	<b>7'803'808.85</b>	<b>7'803'808.85</b>
	Nettoergebnis		190'341.41		369'600		
<b>0</b>	<b>Behörden und Verwaltung</b>	<b>10'759.05</b>		<b>9'000</b>		<b>7'214.55</b>	
	Nettoergebnis		10'759.05		9'000		7'214.55
<b>2</b>	<b>Bildung</b>	<b>7'866'560.21</b>	<b>629'471.55</b>	<b>7'265'600</b>	<b>480'900</b>	<b>6'337'873.84</b>	<b>546'821.10</b>
	Nettoergebnis		7'237'088.66		6'784'700		5'791'052.74
<b>4</b>	<b>Gesundheit</b>	<b>42'385.55</b>		<b>45'200</b>		<b>35'548.15</b>	
	Nettoergebnis		42'385.55		45'200		35'548.15
<b>9</b>	<b>Finanzen und Steuern</b>	<b>750'485.75</b>	<b>7'850'377.60</b>	<b>824'500</b>	<b>7'293'800</b>	<b>1'423'172.31</b>	<b>7'256'987.75</b>
	Nettoergebnis	7'099'891.85		6'469'300		5'833'815.44	

## 4. Laufende Rechnung - Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert

Rechnung

PS R LR Funktion detailliert

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Primarschule	Rechnung 2012		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<b>LAUFENDE RECHNUNG</b>	<b>8'670'190.56</b>	<b>8'670'190.56</b>	<b>8'144'300</b>	<b>7'774'700</b>	<b>7'803'808.85</b>	<b>7'803'808.85</b>
	<b>Nettoergebnis</b>				<b>369'600</b>		
<b>0</b>	<b>Behörden und Verwaltung</b>	<b>10'759.05</b>		<b>9'000</b>		<b>7'214.55</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>10'759.05</b>		<b>9'000</b>		<b>7'214.55</b>
<b>11</b>	<b>Legislative</b>	<b>10'759.05</b>		<b>9'000</b>		<b>7'214.55</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>10'759.05</b>		<b>9'000</b>		<b>7'214.55</b>
3.011.3100.00	Drucksachen, Publikationen (Abstimmungsmaterial, Inserate)	3'301.35		3'000		3'318.10	
3.011.3180.00	Buchprüfungskosten	7'457.70		6'000		3'896.45	
<b>2</b>	<b>Bildung</b>	<b>7'866'560.21</b>	<b>629'471.55</b>	<b>7'265'600</b>	<b>480'900</b>	<b>6'337'873.84</b>	<b>546'821.10</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>7'237'088.66</b>		<b>6'784'700</b>		<b>5'791'052.74</b>
<b>200</b>	<b>Kindergarten</b>	<b>918'101.95</b>	<b>26'273.20</b>	<b>745'700</b>		<b>574'547.20</b>	<b>3'000.00</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>891'828.75</b>		<b>745'700</b>		<b>571'547.20</b>
3.200.3020.00	Besoldungen Lehrpersonen	30'956.50		18'500		26'194.50	
3.200.3020.01	Besoldungen Lehrpersonen IF	60'437.85		57'000		47'586.40	
3.200.3030.00	Sozialleistungen	13'243.00		15'000		15'174.15	
3.200.3080.00	Vikariate	30'782.00		18'000		27'308.65	
3.200.3090.00	Allg. Personalaufwand	745.05		2'100		733.75	
3.200.3090.01	Weiterbildung Lehrpersonen	340.00		3'300		2'602.50	
3.200.3100.00	Lehrmittel + Schulmaterial	19'092.90		20'000		21'073.45	
3.200.3101.00	Sammlung					2'535.90	
3.200.3110.00	Anschaffung Mobiliar, Apparate	17'800.80		13'400		1'372.35	
3.200.3150.00	Unterhalt Mobiliar, Apparate	785.00		700		49.90	
3.200.3170.00	Ausflüge + Veranstaltungen	2'253.10		2'600		2'099.40	
3.200.3190.00	Allg. Sachaufwand	330.35		1'100		1'044.80	
3.200.3510.00	Entschädigung an Kanton, Besoldungen	657'037.90		594'000		426'771.45	
3.200.3610.00	Beiträge an den Kanton (BVK-Sanierung)	84'297.50					
3.200.4360.00	Rückerstattungen Dritter, Erwerbssersatz		26'273.20				3'000.00
<b>210</b>	<b>Primarschule</b>	<b>3'422'414.60</b>	<b>60'652.85</b>	<b>3'168'100</b>	<b>48'100</b>	<b>2'642'163.70</b>	<b>53'542.80</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>3'361'761.75</b>		<b>3'120'000</b>		<b>2'588'620.90</b>
3.210.3020.00	Besoldungen Lehrpersonen	302'646.85		344'500		311'838.85	

## 4. Laufende Rechnung - Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert

Rechnung

PS R LR Funktion detailliert

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Primarschule	Rechnung 2012		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3.210.3020.01	Besoldungen Lehrpersonen IF	74'158.85		59'000		46'307.40	
3.210.3020.02	Besoldungen Begabtenförderung	57'333.55		53'900		54'325.00	
3.210.3021.00	Besoldungen Altersentlastung			6'000		1'913.90	
3.210.3022.00	Hausämter	14'510.00		16'500		17'040.65	
3.210.3030.00	Sozialleistungen	78'779.20		81'900		75'003.20	
3.210.3080.00	Vikariate	36'401.85		15'000		14'411.25	
3.210.3090.00	Allg. Personalaufwand	3'171.40		2'500		5'204.30	
3.210.3090.01	Weiterbildung Lehrpersonen	11'970.55		23'600		15'142.95	
3.210.3090.04	Schulentwicklung Schulleitung	4'661.10		12'000		5'403.05	
3.210.3100.00	Verbrauchsmaterial Freifächer	1'340.15		3'000		1'650.90	
3.210.3101.00	Lehrmittel	30'226.45		29'300		28'819.55	
3.210.3102.00	Schulmaterial	90'286.70		91'000		94'996.85	
3.210.3110.00	Anschaffung Mobiliar, Apparate Einrichtungen	10'599.25		13'400		14'435.95	
3.210.3110.01	Anschaffung Informatik	47'506.55		33'500		28'950.60	
3.210.3150.00	Unterhalt Mobiliar, Apparate Einrichtungen	10'776.35		14'700		15'750.30	
3.210.3150.01	Unterhalt Informatik	504.30		2'000		7'585.40	
3.210.3160.00	Miete/Leasing Kopierer	6'804.05		9'100		20'103.25	
3.210.3170.00	Schulreisen, Exkursionen	9'919.10		13'800		11'994.35	
3.210.3170.01	Klassenlager	31'646.85		32'000		10'266.85	
3.210.3170.02	Skilager	32'240.95		25'000		25'368.35	
3.210.3180.00	Dienstleistungen Dritter (Freifachkurse)	17'403.75		7'900		8'067.90	
3.210.3190.00	Allg. Sachaufwand	2'361.35		3'500		3'831.95	
3.210.3510.00	Entschädigung an Kanton, Besoldungen	2'229'881.75		2'265'000		1'813'750.95	
3.210.3610.00	Beiträge an den Kanton (BVK-Sanierung)	307'283.70					
3.210.3900.00	Anteil Personalaufwand Mittagstisch	10'000.00		10'000		10'000.00	
3.210.4360.00	Rückerstattung Dritter (Elternbeiträge)		60'652.85		48'100		53'542.80
<b>213</b>	<b>Tagesstrukturen</b>	<b>227'011.70</b>	<b>131'741.05</b>	<b>231'300</b>	<b>120'000</b>	<b>202'095.80</b>	<b>115'905.50</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>95'270.65</b>		<b>111'300</b>		<b>86'190.30</b>
3.213.3010.00	Besoldungen Mittagstisch	124'065.45		135'000		124'139.55	
3.213.3030.00	Sozialleistungen	19'170.30		22'300		19'256.70	
3.213.3090.00	Allg. Personalaufwand	2'949.20		2'000		729.80	
3.213.3100.00	Betriebskosten Mittagstisch	511.30		1'000		1'680.70	
3.213.3100.01	Mittagstisch Nahrungsmittel	66'924.60		67'000		53'778.10	
3.213.3100.02	Verbrauchsmaterial Mittagstisch	374.40		1'500		1'072.90	
3.213.3110.00	Anschaffungen Mobilien und Geräte	1'036.60		2'000		1'108.60	
3.213.3190.00	Allg. Sachaufwand	186.60		500		329.45	



## 4. Laufende Rechnung - Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert

Rechnung

PS R LR Funktion detailliert

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Primarschule	Rechnung 2012		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3.213.3610.00	Beiträge an den Kanton (BVK-Sanierung)	10'353.25					
3.213.3660.00	Beiträge an Private	1'440.00					
3.213.4360.00	Elternbeiträge, Rückerstattungen Dritter		121'741.05		110'000		105'905.50
3.213.4900.00	Anteil Personalaufwand Primarschule		10'000.00		10'000		10'000.00
<b>214</b>	<b>Musikschule</b>	<b>182'854.50</b>		<b>172'600</b>		<b>182'857.10</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>182'854.50</b>		<b>172'600</b>		<b>182'857.10</b>
3.214.3110.00	Anschaffung Mobiliar, Geräte Einrichtungen			600		2'821.60	
3.214.3620.00	Beiträge an Musikschule Knonauseramt	182'854.50		171'000		179'581.50	
3.214.3620.01	Beiträge an MKA - Schulgelderlasse Musikschule			1'000		454.00	
<b>217</b>	<b>Schulliegenschaften und -anlagen</b>	<b>716'027.36</b>	<b>99'907.95</b>	<b>657'900</b>	<b>102'600</b>	<b>575'030.80</b>	<b>105'523.35</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>616'119.41</b>		<b>555'300</b>		<b>469'507.45</b>
3.217.3010.00	Besoldungen Hauswarte	143'843.90		115'500		124'889.15	
3.217.3030.00	Sozialleistungen	26'622.30		21'700		23'603.05	
3.217.3090.00	Allg. Personalaufwand			500			
3.217.3090.01	Weiterbildung Personal			600		140.00	
3.217.3110.00	Anschaffung Mobiliar, Geräte, Fahrzeuge	23'877.05		9'000		12'996.80	
3.217.3120.00	Wasser, ARA	19'630.55		26'000		17'161.40	
3.217.3120.01	Strom	31'658.05		32'000		29'251.30	
3.217.3120.02	Heizöl	65'015.60		100'000		81'377.30	
3.217.3130.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial, Reinigungsmaterial	20'755.95		15'000		14'305.90	
3.217.3140.00	Baulicher Unterhalt Gebäude und Anlagen	187'622.66		144'400		113'731.35	
3.217.3150.00	Unterhalt Maschinen Geräte, Fahrzeuge	4'145.65		8'000		2'295.90	
3.217.3160.03	Mietzins Liegenschaften	5'134.00		8'200		2'194.00	
3.217.3180.00	Fahrzeugversicherungen	1'330.20		1'500		1'332.10	
3.217.3180.01	Dienstleistungen Dritter - Unterhalt	145'473.90		150'000		130'236.10	
3.217.3182.00	Sachversicherungen	12'575.80		17'000		11'441.75	
3.217.3183.00	Gebühren, Steuern und Abgaben	6'009.85		3'000		1'807.75	
3.217.3184.00	Entsorgung/Kompostierung Transport Mulden etc.	6'122.85		5'000		8'166.95	
3.217.3190.00	Allg. Sachaufwand			500		100.00	
3.217.3610.00	Beiträge an den Kanton (BVK-Sanierung)	16'209.05					
3.217.4270.00	Mietzinsertrag Wohnungen		63'400.00		70'100		69'640.00
3.217.4340.00	Benützungsgebühren		150.00				2'250.00
3.217.4360.00	Rückerstattungen Dritter Versicherungsleistungen		4'489.05				1'153.35
3.217.4360.02	Raummiete SPD		18'000.00		18'000		18'000.00
3.217.4361.00	Rückerstattungen Wohnungsnebenkosten		11'868.90		12'500		12'480.00

## 4. Laufende Rechnung - Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert

Rechnung

PS R LR Funktion detailliert

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Primarschule	Rechnung 2012		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3.217.4900.00	Anteil Personalaufwand Primarschule		2'000.00		2'000		2'000.00
<b>218</b>	<b>Volksschule Sonstiges Nettoergebnis</b>	<b>656'172.40</b>	<b>222'565.85</b>	<b>589'000</b>	<b>179'000</b>	<b>569'657.04</b>	<b>209'016.00</b>
			<b>433'606.55</b>		<b>410'000</b>		<b>360'641.04</b>
3.218.3010.00	Besoldung Schülertransport KIGA	23'725.20		19'000		18'936.25	
3.218.3010.01	Besoldung Schulsozialarbeit	89'480.30		80'800		92'977.55	
3.218.3020.00	Besoldungen Stützunterricht	17'298.95		34'800		17'306.50	
3.218.3020.01	Personalkosten SPD	194'458.45		195'200		183'512.30	
3.218.3030.00	Sozialleistungen	22'924.55		21'800		22'665.40	
3.218.3030.05	Sozialleistungen - SPD	38'085.90		38'800		36'478.35	
3.218.3090.00	Allg. Personalaufwand	7'388.05		3'500		4'053.90	
3.218.3090.01	Allg. Personalaufwand SPD	3'035.30		4'500		9'540.00	
3.218.3090.02	Weiterbildung SPD	745.00		1'200		495.00	
3.218.3100.00	Schüler- und Lehrerbibliothek Klassenserien	2'620.25		2'400		3'128.65	
3.218.3100.01	Büromaterial, Drucksachen SSA	2'724.25		3'800		1'678.99	
3.218.3101.01	Lehrmittel SPD	2'452.45		2'500		2'068.35	
3.218.3102.01	Betriebs- und Materialkosten SPD	3'019.15		5'500		3'354.30	
3.218.3110.01	Anschaffung Mobiliar, Geräte SPD u. Maschinen	2'724.85		2'500		2'685.30	
3.218.3130.00	Betriebskosten Schulbus (Benzin etc.)	6'918.55		3'700		4'818.35	
3.218.3150.00	Unterhalt Mobiliar, Maschinen, Fahrzeuge	2'813.65		1'000		1'109.55	
3.218.3160.01	Miete Räumlichkeiten SPD	18'000.00		18'000		18'000.00	
3.218.3170.00	Spesen	200.00		200		45.00	
3.218.3170.01	Spesen SPD	1'419.05		2'000		1'701.90	
3.218.3180.00	Transportkosten Schüler	28'027.00		27'000		26'268.20	
3.218.3180.02	Taggeldversicherung LP Kanton	32'369.60		26'000		26'222.00	
3.218.3183.00	Schulveranstaltungen, Silvester	44'384.10		17'000		13'732.75	
3.218.3184.02	Sachversicherungen	441.60		500		441.60	
3.218.3190.00	Allg. Sachaufwand			500			
3.218.3190.01	Krisenmanagement	1'267.75		3'000		2'709.95	
3.218.3510.00	Verkehrsinstruktion Kanton	6'821.00		8'000		7'818.50	
3.218.3520.00	Anteil Gemeindebibliothek	42'500.25		43'800		45'908.40	
3.218.3520.03	Anteil Hallenbadbenutzung	20'000.00		20'000		20'000.00	
3.218.3610.00	Beiträge an den Kanton (BVK-Sanierung)	11'318.20					
3.218.3610.01	Beiträge an den Kanton (BVK-Sanierung SPD)	27'009.00					
3.218.3900.00	Anteil Personalaufwand Reinigung SPD	2'000.00		2'000		2'000.00	
3.218.4360.00	Rückerstattungen Dritter (SPD)		3'100.00		1'000		1'504.80
3.218.4360.01	Rückerstattungen Dritter		23'338.70				

## 4. Laufende Rechnung - Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert

Rechnung

PS R LR Funktion detailliert

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Primarschule	Rechnung 2012		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3.218.4520.01	Beiträge von anderen Gemeinden SPD		143'256.35		138'000		161'525.20
3.218.4610.01	Staatsbeiträge		52'870.80		40'000		45'986.00
<b>219</b>	<b>Schulverwaltung Nettoergebnis</b>	<b>644'907.15</b>	<b>2'052.65</b>	<b>652'300</b>		<b>557'701.20</b>	<b>53.00</b>
			<b>642'854.50</b>		<b>652'300</b>		<b>557'648.20</b>
3.219.3000.01	Entschädigungen Behörde	148'299.70		168'500		161'554.15	
3.219.3000.02	Sitzungsgelder Kommissionen	5'030.00		16'000		1'800.00	
3.219.3010.01	Besoldungen Sekretariat/Schulsozialarb.	63'170.25		71'000		62'855.65	
3.219.3030.00	Sozialleistungen	31'026.50		28'300		31'040.05	
3.219.3090.00	Allg. Personalaufwand	12'528.20		9'800		7'882.75	
3.219.3090.01	Weiterbildung Behörde	420.00		3'500		590.00	
3.219.3090.02	Weiterbildung Sekretariat+Schulleitung	8'349.25		9'000		4'369.30	
3.219.3100.00	Büromaterial, Drucksachen, Publikationen	6'460.15		11'300		8'176.75	
3.219.3110.00	Anschaffung Büromobiliar, Geräte	6'769.95		9'000		1'792.20	
3.219.3150.00	Unterhalt Mobiliar Maschinen, Geräte	7'021.10		6'500		3'955.00	
3.219.3160.00	Miete/Leasing Kopierer Kommissionen					164.15	
3.219.3170.00	Spesenentschädigungen Behörden Kommissionen	4'262.75		5'500		4'869.40	
3.219.3180.00	Dienstleistungen Dritter	47'170.95		45'700		36'611.35	
3.219.3180.01	Finanzplanung	4'138.60		4'600		4'015.05	
3.219.3180.02	Beratungshonorare/Rechtskosten	1'628.40		2'000		5'469.75	
3.219.3180.03	Nachführung Archiv			1'300			
3.219.3180.04	Inventarisierung Mobilien			2'000		1'323.20	
3.219.3182.00	Telefon, Porti, Gebühren Gesamter Schulbetrieb	12'313.55		14'000		12'319.30	
3.219.3190.00	Allgemeiner Sachaufwand	500.00		1'000		364.10	
3.219.3190.01	Anlässe Behörde + Verwaltung	12'861.30		14'000		11'999.00	
3.219.3190.02	Mitgliederbeiträge, Spenden etc.	1'759.00		800		1'520.00	
3.219.3510.00	Entschädigung Kanton Lohnadministration	7'904.95		7'300		7'204.00	
3.219.3510.01	Entschädigung Kanton (Schulleitung)	180'773.90		171'200		142'826.05	
3.219.3520.00	Zentrale Finanzverwaltung	50'000.00		50'000		45'000.00	
3.219.3610.00	Beiträge an den Kanton (BVK-Sanierung)	32'518.65					
3.219.4360.00	Rückerstattungen Dritter		2'052.65				53.00
<b>220</b>	<b>Sonderschulung Nettoergebnis</b>	<b>1'097'342.15</b>	<b>86'278.00</b>	<b>1'048'700</b>	<b>31'200</b>	<b>1'033'821.00</b>	<b>59'780.45</b>
			<b>1'011'064.15</b>		<b>1'017'500</b>		<b>974'040.55</b>
3.220.3020.00	Besoldungen Lehrkräfte Therapien	241'694.20		203'300		215'340.60	
3.220.3020.07	Besoldungen Logopäden	236'636.90		224'000		199'414.70	
3.220.3030.00	Sozialleistungen	85'386.65		78'500		76'585.20	

## 4. Laufende Rechnung - Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert

Rechnung

PS R LR Funktion detailliert

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Primarschule	Rechnung 2012		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3.220.3080.00	Vikariate			14'000		12'544.80	
3.220.3090.00	Allgemeiner Personalaufwand Supervision			500		615.00	
3.220.3090.01	Weiterbildung LP	1'855.00		900		2'085.00	
3.220.3100.00	Lehrmittel und Schulmaterial	6'583.10		5'400		5'317.40	
3.220.3110.00	Anschaffung Mobiliar, Apparate	2'084.80		2'100		1'365.05	
3.220.3520.00	Beiträge an Gemeinden (Psychomotorik)	11'941.60		20'000		15'914.95	
3.220.3610.00	Beiträge an den Kanton (BVK-Sanierung)	59'288.15					
3.220.3650.00	Beiträge private Sonderschulen, Heime	408'232.95		445'000		479'012.70	
3.220.3650.01	Beiträge private Kurztherapien	43'638.80		55'000		25'625.60	
3.220.4330.00	Elternbeiträge an Sonderschulkosten		6'004.00		5'800		9'989.00
3.220.4360.00	Rückerstattungen Dritter		52'904.00		5'400		29'956.45
3.220.4510.00	Rückerstattungen des Kantons		8'428.00				
3.220.4610.00	Staatsbeiträge		18'942.00		20'000		19'835.00
<b>230</b>	<b>Berufsbildung Nettoergebnis</b>	<b>1'728.40</b>	<b>1'728.40</b>				
3.230.3610.00	Beitrag Berufsbildungsfonds	1'728.40					
<b>4</b>	<b>Gesundheit Nettoergebnis</b>	<b>42'385.55</b>	<b>42'385.55</b>	<b>45'200</b>	<b>45'200</b>	<b>35'548.15</b>	<b>35'548.15</b>
<b>460</b>	<b>Schulgesundheitsdienst Nettoergebnis</b>	<b>42'385.55</b>	<b>42'385.55</b>	<b>45'200</b>	<b>45'200</b>	<b>35'548.15</b>	<b>35'548.15</b>
3.460.3010.01	Besoldungen Schularzt + Zahnprophylaxe	5'038.50		7'900		3'877.55	
3.460.3010.02	Besoldungen Laustanten	1'364.00		2'500		2'828.75	
3.460.3030.00	Sozialleistungen	507.15		1'200		550.35	
3.460.3130.00	Verbrauchsmaterial	3'129.75		1'600		2'715.25	
3.460.3180.00	Gutscheine Zahnarzt	26'476.15		31'000		25'044.65	
3.460.3180.01	Kieferorthopädie			1'000		531.60	
3.460.3180.02	Schularzt (vorher auf 3.460.3010.01)	5'870.00					
<b>9</b>	<b>Finanzen und Steuern Nettoergebnis</b>	<b>750'485.75</b> <b>7'290'233.26</b>	<b>8'040'719.01</b>	<b>824'500</b> <b>6'469'300</b>	<b>7'293'800</b>	<b>1'423'172.31</b> <b>5'833'815.44</b>	<b>7'256'987.75</b>
<b>900</b>	<b>Gemeindesteuern Nettoergebnis</b>	<b>170'569.40</b> <b>6'796'185.85</b>	<b>6'966'755.25</b>	<b>153'300</b> <b>6'256'800</b>	<b>6'410'100</b>	<b>196'134.25</b> <b>6'925'882.95</b>	<b>7'122'017.20</b>
3.900.3290.00	Zinsausgaben	57'309.95		50'900		49'907.35	

## 4. Laufende Rechnung - Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert

Rechnung

PS R LR Funktion detailliert

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Primarschule	Rechnung 2012		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3.900.3300.00	Abschreibungen und Erlasse	24'175.55		33'900		56'018.45	
3.900.3510.01	Entschädigung an den Kanton	14'399.85		8'500		15'202.90	
3.900.3520.01	Steuerbezugskosten	74'684.05		60'000		75'005.55	
3.900.4000.00	Ordentliche Steuern Rechnungsjahr (Jahresrechnung)		5'826'391.90		5'852'000		5'947'640.35
3.900.4002.00	Ordentliche Steuern früherer Jahre (SR-Abrechnungen)		909'855.90		441'000		779'126.00
3.900.4004.00	Quellensteuern, gem. Q-Abrechnung sowie separater VO		225'354.45		169'700		280'029.85
3.900.4006.00	Aktive Steuerauscheidungen		224'806.10		135'700		197'311.65
3.900.4007.00	Passive Steuerauscheidungen (Ertragsminderung)		-294'606.30		-237'500		-263'877.45
3.900.4008.00	Pauschale Steueranrechnung (Ertragsminderung)		-6'102.55		-11'900		-6'483.95
3.900.4009.00	Nach- und Strafsteuern		24'993.05		10'200		126'620.25
3.900.4210.00	Zinseinnahmen auf Gemeindesteuern		56'062.70		50'900		61'650.50
<b>920</b>	<b>Finanzausgleich Nettoergebnis</b>		<b>749'425.00</b>		<b>749'400</b>		
3.920.4520.00	Finanzausgleichsanteile		749'425.00		749'400		
<b>930</b>	<b>Einnahmenanteile Nettoergebnis</b>		<b>764.15</b>		<b>1'000</b>		<b>997.00</b>
3.930.4490.00	Anteil CO2-Abgabe		764.15		1'000		997.00
<b>940</b>	<b>Kapitaldienst Nettoergebnis</b>	<b>14'428.10</b>	<b>133'333.20</b>	<b>34'000</b>	<b>133'300</b>	<b>28'148.40</b>	<b>133'873.55</b>
3.940.3220.03	Zinsen Kontokorrent Gemeinde Birmensdorf	14'428.10		34'000		28'148.40	
3.940.4210.00	Guthabenzinsen (Festgeld, Verzugszins)						40.35
3.940.4220.00	Zinsen auf Wertpapieren, Darlehen						500.00
3.940.4920.00	Aufteilung Kapitalzinsen		133'333.20		133'300		133'333.20
<b>942</b>	<b>Liegenschaften Finanzvermögen Nettoergebnis</b>	<b>133'333.20</b>	<b>100.00</b>	<b>133'300</b>	<b>133'300</b>	<b>133'333.20</b>	<b>100.00</b>
3.942.3920.00	Interne Zinsen (Finanzvermögen)	133'333.20		133'300		133'333.20	
3.942.4230.04	Pachtzins Familiengärten		100.00				100.00
<b>990</b>	<b>Abschreibungen</b>	<b>432'155.05</b>		<b>503'900</b>		<b>457'670.95</b>	

## 4. Laufende Rechnung - Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert

Rechnung

PS R LR Funktion detailliert

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Primarschule	Rechnung 2012		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>432'155.05</b>		<b>503'900</b>		<b>457'670.95</b>
3.990.3300.00	Abschreibungen Debitorenverluste	700.00				0.40	
3.990.3310.00	Ordentliche Abschreibungen Verwaltungsvermögen	431'455.05		503'900		457'670.55	
<b>999</b>	<b>Abschluss LR</b>		<b>190'341.41</b>			<b>607'885.51</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>	<b>190'341.41</b>					<b>607'885.51</b>
3.999.9120.00	Ertragsüberschuss					607'885.51	
3.999.9121.00	Aufwandüberschuss		190'341.41				

**5. Investitionsrechnung - Zusammenzug nach Sachgruppen**

Rechnung

PS R IR Arten VV 50,60,...

Nummer	Artengliederung Primarschule	Rechnung 2012		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Investitionsrechnung	157'855.05		635'000		545'270.55	
	Nettoergebnis		157'855.05		635'000		545'270.55
5	Ausgaben im Verwaltungsvermögen (VV)	157'855.05		635'000		545'270.55	
50	Sachgüter	157'855.05		635'000		545'270.55	

**6. Investitionsrechnung - Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert**

Rechnung

PS R IR Funktion detailliert

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Primarschule	Rechnung 2012		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	<b>INVESTITIONSRECHNUNG</b>	<b>157'855.05</b>	<b>157'855.05</b>	<b>635'000</b>		<b>545'270.55</b>	<b>545'270.55</b>
	<b>Nettoergebnis</b>				<b>635'000</b>		
<b>2</b>	<b>Bildung</b>	<b>157'855.05</b>		<b>635'000</b>		<b>545'270.55</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>157'855.05</b>		<b>635'000</b>		<b>545'270.55</b>
<b>217</b>	<b>Schulliegenschaften und -anlagen</b>	<b>157'855.05</b>		<b>635'000</b>		<b>545'270.55</b>	
3.217.5010.01	Kanalisationssanierung Sternen/Kirche					20'890.60	
3.217.5030.01	Flachdachsanierung Schulhaus Linde	14'440.70				7'754.80	
3.217.5030.02	Sanitäre Anlagen Schulhaus Letten					83'984.35	
3.217.5030.04	Feuerpolizeiliche Anpassungen					26'149.65	
3.217.5030.05	Planungskredit Neubau Schulhaus	79'949.35		575'000		42'999.90	
3.217.5030.06	Aussenbereich Kindergarten Sternen					45'340.45	
3.217.5030.07	Pavillon Kindergarten					304'976.05	
3.217.5060.02	Mobiliar Pavillon Kindergarten					13'174.75	
3.217.5060.03	Ersatz Mobiliar/Apparate Klassenzimmer	63'465.00		60'000			
<b>9</b>	<b>Finanzen und Steuern</b>		<b>157'855.05</b>				<b>545'270.55</b>
	<b>Nettoergebnis</b>	<b>157'855.05</b>				<b>545'270.55</b>	
<b>999</b>	<b>Abschluss</b>		<b>157'855.05</b>				<b>545'270.55</b>
3.999.6900.00	Aktivierte Ausgaben		157'855.05				545'270.55



## 7. Bilanzzusammenzug 2012

Jahresrechnung  
Primarschule

Bestand Ende Vorjahr			Kapitalkonto		Bestand Ende Rechnungsjahr	
Aktiven	Passiven		Bilanzfehlbetrag	Eigenkapital	Aktiven	Passiven
10'370'565.95		<b>Gesamtaktiven</b>			10'158'772.20	
	1'191'811.10	<b>Gesamtpassiven</b>				1'170'358.76
	9'178'754.85	<b>Kapitalkonto</b>				
		Eigenkapital Anfang Rechnungsjahr		9'178'754.85		
		Bilanzfehlbetrag Anfang Rechnungsjahr				
		Abschreibungen auf dem Bilanzfehlbetrag im Rechnungsjahr Kto. 990.3330				
		Bewertungsgewinn Neubewertung Liegenschaften Finanzvermögen				
		Ertragsüberschuss Laufende Rechnung				
		Aufwandüberschuss Laufende Rechnung		190'341.41		
		<b>Eigenkapital</b> Ende Rechnungsjahr		8'988'413.44		8'988'413.44
		<b>Bilanzfehlbetrag</b> Ende Rechnungsjahr				
10'370'565.95	10'370'565.95				10'158'772.20	10'158'772.20

## 7. Bilanzzusammenzug

PS BR ZZ (S/H) 100,101,...

Konto	Bestandesrechnung S/H getrennt Primarschule	01. Januar 2012	Veränderung Zuwachs	Abgang	31. Dezember 2012
<b>1</b>	<b>Aktiven</b>	<b>10'370'565.95</b>	<b>1'198'406.30</b>	<b>1'410'200.05</b>	<b>10'158'772.20</b>
<b>10</b>	<b>Finanzvermögen</b>	<b>6'386'265.95</b>	<b>1'040'551.25</b>	<b>978'745.00</b>	<b>6'448'072.20</b>
101	Guthaben	325'665.95	1'040'551.25	978'745.00	387'472.20
102	Anlagen	6'060'600.00			6'060'600.00
<b>11</b>	<b>Verwaltungsvermögen</b>	<b>3'984'300.00</b>	<b>157'855.05</b>	<b>431'455.05</b>	<b>3'710'700.00</b>
114	Sachgüter	3'984'300.00	157'855.05	431'455.05	3'710'700.00
<b>2</b>	<b>Passiven</b>	<b>10'370'565.95</b>	<b>11'898'410.21</b>	<b>12'110'203.96</b>	<b>10'158'772.20</b>
<b>20</b>	<b>Fremdkapital</b>	<b>1'191'811.10</b>	<b>8'306'177.81</b>	<b>8'327'630.15</b>	<b>1'170'358.76</b>
200	Laufende Verpflichtungen	1'163'842.10	7'748'595.31	8'299'661.15	612'776.26
204	Rückstellungen		548'277.50		548'277.50
205	Transitorische Passiven	27'969.00	9'305.00	27'969.00	9'305.00
<b>21</b>	<b>Verrechnungen</b>		<b>1'659'333.65</b>	<b>1'659'333.65</b>	
218	Übrige Verrechnungskonten		1'659'333.65	1'659'333.65	
<b>23</b>	<b>Eigenkapital</b>	<b>9'178'754.85</b>		<b>190'341.41</b>	<b>8'988'413.44</b>
239	Eigenkapital	9'178'754.85		190'341.41	8'988'413.44
<b>29</b>	<b>Hilfskonten</b>		<b>1'932'898.75</b>	<b>1'932'898.75</b>	
291	Hilfskonten		1'932'898.75	1'932'898.75	

## 8. Bestandesrechnung - Einzelkonten

PS BR detailliert (S/H)

Konto	Bestandesrechnung Einzelkonti Primarschule	01. Januar 2012	Veränderung Zuwachs	Abgang	31. Dezember 2012
<b>1</b>	<b>Aktiven</b>	<b>10'370'565.95</b>	<b>1'198'406.30</b>	<b>1'410'200.05</b>	<b>10'158'772.20</b>
<b>10</b>	<b>Finanzvermögen</b>	<b>6'386'265.95</b>	<b>1'040'551.25</b>	<b>978'745.00</b>	<b>6'448'072.20</b>
<b>101</b>	<b>Guthaben</b>	<b>325'665.95</b>	<b>1'040'551.25</b>	<b>978'745.00</b>	<b>387'472.20</b>
<b>1010</b>	<b>Vorschüsse</b>		<b>20'000.00</b>	<b>20'000.00</b>	
3.1010.04	Vorschüsse		20'000.00	20'000.00	
<b>1012</b>	<b>Restanzen Steuern</b>	<b>231'088.05</b>	<b>725'105.90</b>	<b>639'086.05</b>	<b>317'107.90</b>
3.1012.02	Restanzen Steuern 2002	28.55		28.55	
3.1012.03	Restanzen Steuern 2003	233.10		233.10	
3.1012.04	Restanzen Steuern 2004	2'004.80	383.15	2'004.80	383.15
3.1012.05	Restanzen Steuern 2005	1'309.85	340.60	1'309.85	340.60
3.1012.06	Restanzen Steuern 2006	2'306.60	1'141.75	2'306.60	1'141.75
3.1012.07	Restanzen Steuern 2007	5'001.75	3'479.35	5'001.75	3'479.35
3.1012.08	Restanzen Steuern 2008	-7'429.35	7'429.35	3'997.80	-3'997.80
3.1012.09	Restanzen Steuern 2009	12'086.05		24'732.75	-12'646.70
3.1012.10	Restanzen Steuern 2010	-205'787.60	270'721.45		64'933.85
3.1012.11	Restanzen Steuern 2011	421'334.30		599'470.85	-178'136.55
3.1012.12	Restanzen Steuern 2012		441'610.25		441'610.25
<b>1015</b>	<b>Debitoren Guthaben</b>	<b>94'577.90</b>	<b>295'445.35</b>	<b>319'658.95</b>	<b>70'364.30</b>
3.1015.01	Verrechnungssteuer-Guthaben	175.00		175.00	
3.1015.02	Debitoren Fakturierung	94'308.10	295'445.35	319'389.15	70'364.30
3.1015.03	Debitoren Allgemein	94.80		94.80	
<b>102</b>	<b>Anlagen</b>	<b>6'060'600.00</b>			<b>6'060'600.00</b>
<b>1023</b>	<b>Grundeigentum</b>	<b>6'060'600.00</b>			<b>6'060'600.00</b>
3.1023.01	Nichtüberbaute Liegenschaften	6'060'600.00			6'060'600.00
<b>11</b>	<b>Verwaltungsvermögen</b>	<b>3'984'300.00</b>	<b>157'855.05</b>	<b>431'455.05</b>	<b>3'710'700.00</b>
<b>114</b>	<b>Sachgüter</b>	<b>3'984'300.00</b>	<b>157'855.05</b>	<b>431'455.05</b>	<b>3'710'700.00</b>

**8. Bestandesrechnung - Einzelkonten**

PS BR detailliert (S/H)

<b>Konto</b>	<b>Bestandesrechnung Einzelkonti Primarschule</b>	<b>01. Januar 2012</b>	<b>Veränderung Zuwachs</b>	<b>Abgang</b>	<b>31. Dezember 2012</b>
<b>1141</b>	<b>Tiefbauten</b>	<b>18'800.00</b>		<b>1'900.00</b>	<b>16'900.00</b>
3.1141.01	Tiefbauten	18'800.00		1'900.00	16'900.00
<b>1143</b>	<b>Hochbauten</b>	<b>3'858'000.00</b>	<b>94'390.05</b>	<b>395'290.05</b>	<b>3'557'100.00</b>
3.1143.01	Hochbauten	3'858'000.00	94'390.05	395'290.05	3'557'100.00
<b>1146</b>	<b>Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge</b>	<b>107'500.00</b>	<b>63'465.00</b>	<b>34'265.00</b>	<b>136'700.00</b>
3.1146.01	Mobiliar, Geräte, Maschinen, Fahrzeuge	107'500.00	63'465.00	34'265.00	136'700.00

**8. Bestandesrechnung - Einzelkonten**

PS BR detailliert (S/H)

<b>Konto</b>	<b>Bestandesrechnung Einzelkonti Primarschule</b>	<b>01. Januar 2012</b>	<b>Veränderung Zuwachs</b>	<b>Abgang</b>	<b>31. Dezember 2012</b>
<b>2</b>	<b>Passiven</b>	<b>10'370'565.95</b>	<b>11'898'410.21</b>	<b>12'110'203.96</b>	<b>10'158'772.20</b>
<b>20</b>	<b>Fremdkapital</b>	<b>1'191'811.10</b>	<b>8'306'177.81</b>	<b>8'327'630.15</b>	<b>1'170'358.76</b>
<b>200</b>	<b>Laufende Verpflichtungen</b>	<b>1'163'842.10</b>	<b>7'748'595.31</b>	<b>8'299'661.15</b>	<b>612'776.26</b>
<b>2000</b>	<b>Kreditoren</b>	<b>221'557.75</b>	<b>7'721'293.96</b>	<b>7'713'119.36</b>	<b>229'732.35</b>
3.2000.00	Kreditoren PS (Abacus)	217'133.50	5'423'170.86	5'423'612.11	216'692.25
3.2000.01	Kreditoren Allgemein		161.50	161.50	
3.2000.02	Sozialversicherungen (AHV/ALV)		251'546.75	250'673.05	873.70
3.2000.03	Beamtenversicherungskasse (BVK)		232'620.90	232'902.00	-281.10
3.2000.04	Unfallversicherung (UVG)	4'424.25	126'014.20	117'990.95	12'447.50
3.2000.09	Kontrollkonto Zahlungen		1'687'779.75	1'687'779.75	
<b>2006</b>	<b>Kontokorrente</b>	<b>938'462.35</b>		<b>556'785.44</b>	<b>381'676.91</b>
3.2006.08	Kontokorrent Gemeinde Birmensdorf	938'462.35		556'785.44	381'676.91
<b>2009</b>	<b>Uebrig laufende Verpflichtungen</b>	<b>3'822.00</b>	<b>27'301.35</b>	<b>29'756.35</b>	<b>1'367.00</b>
3.2009.02	Lohnpfändungen		23'441.35	23'441.35	
3.2009.03	Abzug Q-Steuer	3'822.00	3'860.00	6'315.00	1'367.00
<b>204</b>	<b>Rückstellungen</b>		<b>548'277.50</b>		<b>548'277.50</b>
<b>2040</b>	<b>Rückstellungen LR</b>		<b>548'277.50</b>		<b>548'277.50</b>
3.2040.01	Rückstellungen Laufende Rechnung		548'277.50		548'277.50
<b>205</b>	<b>Transitorische Passiven</b>	<b>27'969.00</b>	<b>9'305.00</b>	<b>27'969.00</b>	<b>9'305.00</b>
<b>2050</b>	<b>Transitorische Passiven</b>	<b>27'969.00</b>	<b>9'305.00</b>	<b>27'969.00</b>	<b>9'305.00</b>
3.2050.01	Transitorische Passiven	27'969.00	9'305.00	27'969.00	9'305.00
<b>21</b>	<b>Verrechnungen</b>		<b>1'659'333.65</b>	<b>1'659'333.65</b>	
<b>218</b>	<b>Übrige Verrechnungskonten</b>		<b>1'659'333.65</b>	<b>1'659'333.65</b>	

**8. Bestandesrechnung - Einzelkonten**

PS BR detailliert (S/H)

Konto	Bestandesrechnung Einzelkonti Primarschule	01. Januar 2012	Veränderung		31. Dezember 2012
			Zuwachs	Abgang	
<b>2189</b>	<b>Übrige Verrechnungen</b>		<b>1'659'333.65</b>	<b>1'659'333.65</b>	
3.2189.01	Guthaben aus Steuerablieferungen		1'624'877.55	1'624'877.55	
3.2189.02	Durchgangsgebühren		32'265.10	32'265.10	
3.2189.03	Diverses Primarschule (Kasse)		2'191.00	2'191.00	
<b>23</b>	<b>Eigenkapital</b>	<b>9'178'754.85</b>		<b>190'341.41</b>	<b>8'988'413.44</b>
<b>239</b>	<b>Eigenkapital</b>	<b>9'178'754.85</b>		<b>190'341.41</b>	<b>8'988'413.44</b>
<b>2390</b>	<b>Eigenkapital</b>	<b>9'178'754.85</b>		<b>190'341.41</b>	<b>8'988'413.44</b>
3.2390.01	Eigenkapital	9'178'754.85		190'341.41	8'988'413.44
<b>29</b>	<b>Hilfskonten</b>		<b>1'932'898.75</b>	<b>1'932'898.75</b>	
<b>291</b>	<b>Hilfskonten</b>		<b>1'932'898.75</b>	<b>1'932'898.75</b>	
<b>2912</b>	<b>LOHN Hilfskonten</b>		<b>1'932'898.75</b>	<b>1'932'898.75</b>	
1.2912.00	Lohn Durchlaufskonto		1'932'898.75	1'932'898.75	

## 9. Bestandesrechnung 2012 - Einzelheiten zu Vermögenswerten

Primarschule  
Jahresrechnung 2012

Kontengruppe 101 Guthaben einschliesslich Restanzen	Einzelheiten zu den Vermögenswerten, sofern sie nicht direkt aus der Bilanz ersichtlich sind
Kontengruppe 102 Anlagen ohne Sachwertanlagen	

Bezeichnung	Verfall	Zinsfuss	Zinstermin	Bestand Ende Vorjahr	Veränderungen im Rechnungsjahr	Bestand Ende Rechnungsjahr
<b>3.1015.02 Debitoren Fakturierung</b>				94'308.10	-23'943.80	70'364.30
Debitoren Einmalrechnungen davon Fr. 2'993.25 per 31.12.2012 fällig				94'308.10	-23'943.80	70'364.30
<b>3.1015.03 Debitoren Allgemein</b>				94.80	-94.80	0.00
Fleurop-Interflora AG, Doppelzahlung				94.80	-94.80	0.00

## 9. Bestandesrechnung 2012 - Einzelheiten zu den Schulden

Primarschule  
Jahresrechnung 2012

Kontengruppe 202 Langfristige Schulden Kontengruppe 204 Rückstellungen (mit Hinweisen auf Verbuchung)	Einzelheiten zu den Schulden, sofern sie nicht direkt aus der Bilanz ersichtlich sind
--	--

Bezeichnung	Verfall	Zinsfuss	Zinstermin	Bestand Ende Vorjahr	Veränderungen im Rechnungsjahr	Bestand Ende Rechnungsjahr
<b>3.2040.01 Rückstellungen Laufende Rechnung</b>				<b>0.00</b>	<b>548'277.50</b>	<b>548'277.50</b>
Rückstellungen BVK-Sanierung Gemeinde				0.00	185'632.50	185'632.50
Rückstellungen BVK-Sanierung LP/SL Kanton				0.00	362'645.00	362'645.00



## 9. Bestandesrechnung 2012 Mieterkautionen

Jahresrechnung

Primarschule

Mieterkautionen/Eventualforderungen, Verzeichnis gemäss Empfehlung DI			
Mieter	Zins	Depotstand per 31.12. Fr.	
Concalves Ismael	6.80	3'102.07	

10. Abschreibungstabelle 2012

Verwaltungsvermögen Konten 1140 - 1179	Buchwert Anfang Rechnungsjahr	Nettoinvestitionen Rechnungsjahr	Buchwert vor Abschreibung Rechnungsjahr	%	Abschreibungen		Buchwert Ende Rechnungsjahr	
					ordentliche	zusätzliche		
<b>114 Sachgüter</b>								
1141.01 Tiefbauten	18'800.00	0.00	18'800.00	10	1'900.00		16'900.00	
1143.01 Hochbauten	3'858'000.00	94'390.05	3'952'390.05	10	395'290.05		3'557'100.00	
1146.01 Mobiliar	107'500.00	63'465.00	170'965.00	20	34'265.00		136'700.00	
	3'984'300.00	157'855.05	4'142'155.05		431'455.05	0.00	3'710'700.00	
Total Abschreibungen					431'455.05			

## 11. Einzelheiten zur internen Verzinsung

<b>Grundlagen zur internen Verzinsung</b> (§§ 24 f VGH) Beschluss Schulpflege Nr. 212 vom 10. Juli 2012			
Gegenstand (§ 65 KSGH)		Modalitäten (Art und Weise der Verzinsung)	Zinssatz %
Konto	Bezeichnung		
3.1023.01	<b>Grundeigentum Finanzvermögen</b> (ohne allfälliges überbewertetes Grundeigentum)	Verzinst wird der Wert gemäss Eingangsbilanz Zinssatz: Durchschnittswert der eigenen Schulden PG	2.20%

## 12. Beteiligungsspiegel 2012 - Einzelheiten zu den Beteiligungen

Name Sitz	Rechtsform	Tätigkeitsgebiet	Nominalkapital (100%)	Eigentumsanteil	Stimmanteil Exekutive	Stimmanteil Legislative	Buchwert per 31.12.	Anschaffungswert	Rechnungslegungsnorm	Spezifische Risiken
<b>Privatrechtliche Unternehmen (nach OR/ZGB)</b>										
keine										
<b>Öffentlich-rechtliche Unternehmen (nach Gemeindegesetz)</b>										
keine										
<b>Anschlussverträge</b>										
keine										

### 13. Gewährleistungsspiegel 2012- Einzelheiten zu den Gewährleistungen

Name Sitz	Eigentümer, wesentliche Miteigentümer	Zahlungsströme im Berichtsjahr	Angaben zu den gesicherten Leistungen (Art, Betrag, Verfall, Zinsangaben etc.)	Spezifische zusätzliche Angaben
<b>Privatrechtliche Unternehmen (nach OR)</b>				
Musikschule Knonaueramt	Gemeinden Bezirk Affoltern und Birmensdorf	182'584.50		Defizitgarantie
<b>Öffentlich-rechtliche Unternehmen (nach Gemeindegesetz)</b>				
keine				
<b>Öffentlich-rechtliche Verträge</b>				
BVK, Personalvorsorge des Kantons Zürich, Zürich	Unselbständige Anstalt des Kantons Zürich	232'902.00	Vertraglicher Anschluss an die BVK Nachschusspflicht im Falle einer Unterdeckung bei Auflösung der BVK Eventualverpflichtung Fr. 392'193.87 (nur Personal Gemeinde)	Deckungsgrad per 31.12.2012: 90.90%
<b>Weitere Verpflichtungen (Altlasten, Leasing, Public Private Partnership)</b>				

### 14. Kontrolle der Verpflichtungskredite 2012

Kreditbeschluss			Kreditkontrolle						
Datum und Organ	Bruttokredit Nettokredit	B N	Konto-Nr.	Kreditbezeichnung	Kumulierte Gesamtausgaben	**	Saldo / Restkredit + Kreditüberschreitung -	Kumulierte Gesamteinnahmen	Abnahme Abrech- nung, Datum/Organ
15.02.2011 GV	750'000.00	B	3.217.5030.05	Planungskredit Neubau Schulhaus	122'949.25		+ 627'050.75		

GV = Gemeindeversammlung

Kontonummer		Kreditbezeichnung	Gesamtwerte und Hinweise		
Bestandesrechnung	Verwaltungsrechnung		Kauf oder Erstellung	Veräusserung Uebertragung	Inventar-Nummer
	3.200.3110.00	Muttutgut GmbH, Purzelbaum	1'724.00		12/90565
	3.200.3110.00	Seilerei Berger, Purzelbaum	1'069.20		12/92597
	3.200.3110.00	Seilerei Berger, Purzelbaum	1'752.85		12/92598
	3.200.3110.00	Schmid Patrick, Sprossen- u. Kletterwand	2'138.40		12/92599
	3.200.3110.00	Betzold Lernmedien, div. Spiele u. Geräte	1'016.55		12/92818
	3.200.3110.00	Mähr Martina, Garderobenwagen	1'195.05		12/97190
	3.210.3110.00	Knöpfel Hans-Peter, Tischfussball	1'100.00		12/91302
	3.210.3110.00	Huspo Sports, Sportmaterial	1'323.90		12/92923
	3.210.3110.00	Oeschger AG, Tischkreissäge	2'552.05		12/93812
	3.210.3110.00	Huspo Sports, Sportmaterial	1'884.95		12/94693
	3.210.3110.00	Alder + Eisenhut, Smolball Schulset gross	1'012.00		12/96639
	3.210.3110.01	Tomac Computer, 15 iMac 21.5" + 15 MacBook 13"	35'852.40		12/92179
	3.210.3110.01	Tomac Computer, 6 Switch/5 Airports/Ethernet Kabel	1'272.60		12/2286
	3.210.3110.01	Tomac Computer, 4 MacBook Pro+8 Brother HL-5450DN	7'808.30		12/97115
	3.217.3110.00	Wabool Produkte, Hygieneboxen WC inkl. Zubehör	1'267.85		12/90466
	3.217.3110.00	Lyreco AG, Kaffeemaschine inkl. Zubehör	6'015.60		12/91148
	3.217.3110.00	Baur-Haustechnik, Waschmaschine	2'398.25		12/92181
	3.217.3110.00	Preisig Elektro, V-Zug Glaskeramik Toptronic	3'790.00		12/93228
	3.217.3110.00	Verwo Acquacut, Kunststoffcontainer	2'039.05		12/93492
	3.217.3110.00	Baur-Haustechnik, Geschirrspüler	2'316.05		12/96329
	3.217.3110.00	Elektro Huwiler, Telefon Mehrzweckraum Lettenhüsi	1'591.65		12/2289
	3.218.3110.01	GIB-Solutions AG, Notebook 17.3"	2'724.85		12/97188
	3.219.3110.00	ARP Datacon AG, HP Compaq 6300 i5-3470 MT Top Value	3'444.65		12/95978
	3.219.3110.00	ARP Datacon AG, Buffalo TeraStation Pro Duo	1'059.70		12/96098
	3.220.3110.00	Certeo Business, Hängeregistraturschrank	1'026.00		12/96351

Kontonummer		Kreditbezeichnung	Gesamtwerte und Hinweise		
Bestandesrechnung	Verwaltungsrechnung		Kauf oder Erstellung	Veräusserung Uebertragung	Inventar-Nummer
	3.217.5060.03	Oeschger AG, Einsäulenhocker	1'897.35		12/91294
	3.217.5060.03	Coop, Stühle Mittagstisch	1'333.80		12/91825
	3.217.5060.03	Büro Schoch Werkhaus AG, Audioanlage	3'841.55		12/92428
	3.217.5060.03	L+S AG, Lehrertisch u. Hocker	1'404.00		12/92429
	3.217.5060.03	Canziani-Lutiger, Mobiliar KG-Kirche	1'322.75		12/93832
	3.217.5060.03	Büro Schoch Werkhaus AG, Hitachi LCD-Projector	1'494.25		12/92915
	3.217.5060.03	Büro Schoch Werkhaus AG, Audioanlage Turnhalle Letten	5'000.00		12/93506
	3.217.5060.03	Mobil Werke AG, Schülerstühle	8'910.00		12/94711
	3.217.5060.03	Hueba AG, Schülerpulte	10'308.80		12/94690
	3.217.5060.03	Hueba AG, Schülerpulte	12'328.25		12/94691
	3.217.5060.03	Schmid Patrick, Arbeitsplatz KG-Kirche	2'084.40		12/94864
	3.217.5060.03	Schmid Patrick, aufklappbare Tischblätter	2'703.25		12/94865
	3.217.5060.03	Betzold Lernmedien, Regal u. Materialschrank	2'338.00		12/95063
	3.217.5060.03	Heinz Windler, flexible Schränke	2'712.70		12/94947
	3.217.5060.03	ABA, Arbeitsheim, div. Mobiliar	1'735.50		12/95696



## 18. Rechnungsabschluss 2012

Die Richtigkeit und Vollständigkeit der vorstehenden Jahresrechnung 2012  
bestätigt:

Ort und Datum

Birmensdorf, 26. Februar 2013

---

Rechnungsführer / Unterschrift

---

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'T. G. f.', written in a cursive style.

**Abschied der Primarschulpflege Birmensdorf**

Die Primarschulpflege Birmensdorf hat die Jahresrechnung 2012 der Primarschulgemeinde Birmensdorf geprüft.

Die Laufende Rechnung schliesst bei einem Aufwand von Fr. 8'670'190.56 und einem Ertrag von Fr. 8'479'849.15 mit einem **Aufwandüberschuss** von **Fr. 190'341.41** ab.

Die Investitionsrechnung zeigt beim Verwaltungsvermögen bei Ausgaben von Fr. 157'855.05 und Einnahmen von Fr. 0.00 Nettoinvestitionen von Fr. 157'855.05.

Die Bilanz weist Aktiven und Passiven von je Fr. 10'158'772.20 aus.

Durch den Aufwandüberschuss der Laufenden Rechnung von Fr. 190'341.41 vermindert sich das Eigenkapital von Fr. 9'178'754.85 auf Fr. 8'988'413.44.

Die Primarschulpflege Birmensdorf beantragt der Gemeindeversammlung, die Jahresrechnung 2012 zu genehmigen.

Birmensdorf, 02. April 2013

**PRIMARSCHULPFLEGE BIRMENSDORF**

Der Präsident:



Ernst Brand

Der Finanzvorsteher:



Martin Missfelder

### **Kommentar Rechnung 2012**

Für das Jahr 2012 wurden Einnahmen in der Höhe von Fr. 7'774'700 budgetiert. Effektiv war der Steuerertrag dann aber Fr. 8'479'849. Trotz diesen Mehreinnahmen schliesst das Rechnungsjahr 2012 mit einem Minus von Fr. 190'341 ab. Der Grund dafür ist die Sanierung der BVK. Der Beitrag der Primarschule Birmensdorf beläuft sich auf Fr. 548'277.50. Dieser Betrag wird in den nächsten Jahren fällig, wird aber als einmalige Rückstellung in der Rechnung 2012 aufgeführt.

Ohne diese obligatorische Rückstellung hätten wir das Rechnungsjahr 2012 mit einem Überschuss abgeschlossen.

#### **Zunahme der Personalkosten im Kindergarten**

Aufgrund der Vorgaben des Volksschulamtes wurden 7.58 VZE (Vollstellen) budgetiert, effektiv waren es aber wegen höherer Schülerzahlen 8.40 VZE.

#### **Schulliegenschaften**

Im vergangenen Jahr wurden sehr viele unvorhergesehene Anschaffungen nötig, weil Gerät ausgetauscht waren. Zum Beispiel der Kaffeeautomat im Lehrerzimmer, der Kochherd im Mittagstisch, die Audio/Video Anlage und der Geschirrspüler im Lettenhüsli, das neu als Mehrzweckraum und Sitzungszimmer genutzt wird.

Auch ausserordentlich viele Reparaturen haben uns im Jahr 2012 auf Trab gehalten: Rohrbruch im Schwingkeller, Heizkörper KIGA am Bach, Gerätehäuschen KIGA am Bach, Tanksanierung, Ersatz defekter Wandtafeln, Rückbau Trinkbrunnen im Schulhaus Letten aufgrund feuerpolizeilicher Auflagen, Reparaturen in der Schulküche, um nur ein paar zu nennen.

#### **Investitionen**

Für das Jahr 2012 waren Investitionen in der Höhe von Fr. 635'000 vorgesehen für den Planungskredit und den Ersatz von Mobiliar und Apparaten für drei Klassenzimmer. Es wurden in diesem Jahr aber nur Fr. 157'855 investiert, weil sich die Planung für das neue Schulhaus weiter verzögert hat.

#### **Ausblick**

Wir haben unseren Beitrag an die Sanierung der BVK des Kanton Zürich mit der Einmalrückstellung geleistet, sie wird uns finanziell nicht mehr belasten. Des Weiteren wurde im Budget 2013 der durch die höhere Schülerzahl nötige Mehraufwand bereits berücksichtigt. Wir hoffen, dass sich im laufenden Jahr die unvorhergesehene Reparaturen in Grenzen halten und wir somit das Budget für die Schulliegenschaften einhalten können.