

Voranschlag 2018

Primarschule Birmensdorf

Abteilung	Anzahl VZE inkl. SL	Schülerzahl
Kindergarten	37.82 VZE	143
	bewilligt:	
Primarschule	34.75 VZE	432

Datum:

Ablieferung an Vorsteherschaft

31. August 2017

Abnahmebeschluss Vorsteherschaft

19. September 2017

Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission

22. September 2017

Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission

11. Oktober 2017

Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung

21. November 2017

Voranschlag 2018

Primarschule Birmensdorf

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 - Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert	15
7. Abschreibungstabelle	16 - 17
8. Interne Verzinsung - Einzelheiten	18
9. Kommentar	19
10. Abschiede	20 -

Finanzvorsteherin: Jacqueline Lieberherr, Stallikonerstrasse 50, 8903 Birmensdorf

Finanzverwalter: Thomas Graf, Finanzverwaltung, 8903 Birmensdorf

Telefon 044 739 12 33

1. Übersicht

V Jahresuebersicht steuern PS

Jahresübersicht nur Steuern Primarschule	Voranschlag 2018 Aufwand	Ertrag	Voranschlag 2017 Aufwand	Ertrag
1. Steuerfuss				
Zu deckender Aufwandüberschuss				
Aufwand laufende Rechnung	11'904'200		14'046'700	
Ertrag lauf. Rech'g ohne Steuern lauf. Jahr		3'266'300		5'409'000
Zu deckender Aufwandüberschuss		8'637'900		8'637'700
Total	11'904'200	11'904'200	14'046'700	14'046'700
Steuerfuss / Steuerertrag				
Aufwandüberschuss (wie oben)	8'637'900		8'637'700	
Einfacher Gemeindesteuerertrag 100% Fr. 16700000 (VJ Fr. 16400000)				
Steuerertrag bei 45% (Vorjahr 45%)		7'515'000		7'380'000
Ertragsüberschuss der Laufenden Rechnung = Zunahme Eigenkapital/Abnahme Bilanzfehlbetrag				
Aufwandüberschuss der Laufenden Rechnung = Entnahme aus dem Eigenkapital		1'122'900		1'257'700
Total	8'637'900	8'637'900	8'637'700	8'637'700
Abschreibungen im Aufwand der Laufenden Rechnung	1'450'600		4'107'600	

1. Übersicht

V Jahresuebersicht(LR)2 PS

Jahresübersicht Primarschule	Voranschlag 2018		Voranschlag 2017		Rechnung 2016	
	Soll	Haben	Soll	Haben	Soll	Haben
2. Laufende Rechnung						
Total Aufwand	11'904'200		14'046'700		11'149'864.68	
Total Ertrag		10'781'300		12'789'000		10'942'618.00
Aufwandüberschuss		1'122'900		1'257'700		207'246.68
Total 2	11'904'200	11'904'200	14'046'700	14'046'700	11'149'864.68	11'149'864.68
3. Investitionen im Verwaltungsvermögen						
a) Nettoinvestitionen						
Ausgaben im Verwaltungsvermögen	1'800'000		5'710'000		6'971'236.83	
Einnahmen im Verwaltungsvermögen						3'000'000.00
Nettoinvestitionen		1'800'000		5'710'000		3'971'236.83
Total 3a	1'800'000	1'800'000	5'710'000	5'710'000	6'971'236.83	6'971'236.83
b) Finanzierung I						
Nettoinvestitionen	1'800'000		5'710'000		3'971'236.83	
Abschreibungen Verwaltungsvermögen		1'450'600		4'107'600		910'636.83
Aufwandüberschuss LR	1'122'900		1'257'700		207'246.68	
Finanzierungsfehlbetrag I		1'472'300		2'860'100		3'267'846.68
Total 3b	2'922'900	2'922'900	6'967'700	6'967'700	4'178'483.51	4'178'483.51

1. Übersicht

V Jahresuebersicht(LR)2 PS

Jahresübersicht Primarschule	Voranschlag 2018		Voranschlag 2017		Rechnung 2016	
	Soll	Haben	Soll	Haben	Soll	Haben
4. Investitionen im Finanzvermögen						
a) Nettoveränderungen						
Ausgaben im Finanzvermögen					3'213'000.00	
Einnahmen im Finanzvermögen						3'213'000.00
Total 4a					3'213'000.00	3'213'000.00
b) Finanzierung II						
Finanzierungsfehlbetrag I	1'472'300		2'860'100		3'267'846.68	
Finanzierungsfehlbetrag II		1'472'300		2'860'100		3'267'846.68
Total 4b	1'472'300	1'472'300	2'860'100	2'860'100	3'267'846.68	3'267'846.68
5. Veränderung Kapitalkonto						
Eigenkapital		5'829'310		7'087'010		7'203'207.10
Bewertungsgewinne						91'050.00
Aufwandüberschuss LR	1'122'900		1'257'700		207'246.68	
Ertragsüberschuss LR						
Eigenkapital Ende Rechnungsjahr	4'706'410		5'829'310		7'087'010.00	
Bilanzfehlbetrag Ende Rechnungsjahr						
Total 5	5'829'310	5'829'310	7'087'010	7'087'010	7'203'207.10	7'203'207.10

2. Laufende Rechnung - Zusammenzug nach Sachgruppen

Voranschlag

V LR Arten 30,31,...PS

Nummer	Artengliederung Primarschule	Voranschlag 2018		Voranschlag 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Laufende Rechnung	11'904'200	10'781'300	14'046'700	12'789'000	11'149'864.68	10'942'618.00
3	Aufwand	11'904'200		14'046'700		11'149'864.68	
30	Personalaufwand	2'954'800		2'715'300		2'514'062.00	
31	Sachaufwand	1'806'800		1'843'400		1'507'764.95	
32	Passivzinsen	157'200		172'100		69'820.45	
33	Abschreibungen	1'496'700		4'146'100		946'736.73	
35	Entschädigung für DL anderer Gemeinden	4'783'000		4'457'600		4'577'453.65	
36	Betriebs- und Defizitbeiträge	631'000		637'500		499'643.70	
37	Durchlaufende Beiträge					91'050.00	
38	Einlagen in Spezialfinanzierung/Fonds					800'000.00	
39	Interne Verrechnungen	74'700		74'700		143'333.20	
4	Ertrag		10'781'300		12'789'000		10'942'618.00
40	Steuern		8'260'100		8'014'000		8'133'588.05
42	Vermögenserträge		78'500		70'900		68'482.80
43	Entgelte		704'000		610'700		588'164.80
44	Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung		1'000		500		1'369.75
45	Rückerstattungen von Gemeinwesen		1'628'000		1'625'200		1'884'808.40
46	Beiträge mit Zweckbindung		35'000		23'000		31'821.00
47	Durchlaufende Beiträge						91'050.00
48	Entnahmen aus Spezialfinanzierung/Fonds				2'370'000		
49	Interne Verrechnungen		74'700		74'700		143'333.20
	Total Aufwand/Ertrag	11'904'200	10'781'300	14'046'700	12'789'000	11'149'864.68	10'942'618.00
	Aufwand-/Ertragsüberschuss		1'122'900		1'257'700		207'246.68
	Total	11'904'200	11'904'200	14'046'700	14'046'700	11'149'864.68	11'149'864.68

3. Laufende Rechnung - Zusammenzug nach Aufgabenbereichen

Voranschlag

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

Nummer	Zusammenzug nach Aufgabenbereichen Primarschule	Voranschlag 2018		Voranschlag 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	LAUFENDE RECHNUNG	11'904'200	10'781'300	14'046'700	12'789'000	11'149'864.68	11'149'864.68
	Nettoergebnis		1'122'900		1'257'700		
0	Behörden und Verwaltung	12'000		12'000		6'485.40	
	Nettoergebnis		12'000		12'000		6'485.40
2	Bildung	9'921'300	880'400	9'498'200	820'100	8'954'323.70	792'514.20
	Nettoergebnis		9'040'900		8'678'100		8'161'809.50
4	Gesundheit	61'100		56'200		40'127.70	
	Nettoergebnis		61'100		56'200		40'127.70
5	Soziale Wohlfahrt	31'100	26'000	16'400	14'000	19'923.35	19'660.00
	Nettoergebnis		5'100		2'400		263.35
9	Finanzen und Steuern	1'878'700	9'874'900	4'463'900	11'954'900	2'129'004.53	10'337'690.48
	Nettoergebnis	7'996'200		7'491'000		8'208'685.95	

4. Laufende Rechnung - Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert

Voranschlag

V LR Funktion detailliert PS

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Primarschule	Voranschlag 2018		Voranschlag 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	LAUFENDE RECHNUNG	11'904'200	10'781'300	14'046'700	12'789'000	11'149'864.68	11'149'864.68
	Nettoergebnis		1'122'900		1'257'700		
0	Behörden und Verwaltung	12'000		12'000		6'485.40	
	Nettoergebnis		12'000		12'000		6'485.40
11	Legislative	12'000		12'000		6'485.40	
	Nettoergebnis		12'000		12'000		6'485.40
3.011.3100.00	Drucksachen, Publikationen (Abstimmungsmaterial, Insetate)	5'000		5'000		4'080.40	
3.011.3180.00	Buchprüfungskosten	7'000		7'000		2'405.00	
2	Bildung	9'921'300	880'400	9'498'200	820'100	8'954'323.70	792'514.20
	Nettoergebnis		9'040'900		8'678'100		8'161'809.50
200	Kindergarten	902'500		1'005'700		999'573.05	
	Nettoergebnis		902'500		1'005'700		999'573.05
3.200.3030.00	Sozialleistungen	2'000		2'200		2'140.75	
3.200.3080.00	Vikariate	25'000		25'000		25'555.65	
3.200.3090.00	Allg. Personalaufwand	1'800		1'900		272.50	
3.200.3090.01	Weiterbildung Lehrpersonen	5'000		5'500		3'195.50	
3.200.3100.00	Lehrmittel + Schulmaterial	21'000		24'000		26'370.05	
3.200.3110.00	Anschaffung Mobiliar, Apparate	6'300		4'900		11'438.95	
3.200.3150.00	Unterhalt Mobiliar, Apparate	700		700		670.10	
3.200.3170.00	Ausflüge + Veranstaltungen	2'600		2'800		1'932.05	
3.200.3190.00	Allg. Sachaufwand	800		800		221.35	
3.200.3510.00	Entschädigung an Kanton, Besoldungen	837'300		937'900		934'159.15	
3.200.3650.03	Beiträge an private Institutionen (BVK-Sanierung)					-6'383.00	
210	Primarschule	4'116'200	71'800	3'758'700	60'500	3'769'513.50	69'350.00
	Nettoergebnis		4'044'400		3'698'200		3'700'163.50
3.210.3020.00	Besoldungen Lehrpersonen	110'400		128'400		138'590.55	
3.210.3020.02	Besoldungen Begabtenförderung	61'900		59'900		62'143.55	
3.210.3022.00	Hausämter			13'900		13'900.00	
3.210.3030.00	Sozialleistungen	38'200		45'500		40'770.55	
3.210.3080.00	Vikariate	35'000		35'000		17'153.35	

4. Laufende Rechnung - Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert

Voranschlag

V LR Funktion detailliert PS

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Primarschule	Voranschlag 2018		Voranschlag 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3.210.3090.00	Allg. Personalaufwand	3'500		2'000		2'950.85	
3.210.3090.01	Weiterbildung Lehrpersonen	26'700		25'000		16'899.10	
3.210.3090.04	Schulentwicklung Schulleitung	14'500		11'800		9'981.25	
3.210.3100.00	Verbrauchsmaterial Freifächer	1'200		2'200		159.10	
3.210.3101.00	Lehrmittel	44'000		44'000		36'884.15	
3.210.3102.00	Schulmaterial	149'400		136'000		100'577.45	
3.210.3110.00	Anschaffung Mobiliar, Apparate Einrichtungen	50'800		21'000		20'720.50	
3.210.3110.01	Anschaffung Informatik	40'800		33'500		35'703.20	
3.210.3150.00	Unterhalt Mobiliar, Apparate Einrichtungen	20'900		22'600		11'114.00	
3.210.3150.01	Unterhalt Informatik	2'500		9'000		7'049.00	
3.210.3160.00	Miete/Leasing Kopierer	10'000		9'000		11'508.40	
3.210.3170.00	Schulreisen, Exkursionen	21'000		19'500		17'219.80	
3.210.3170.01	Klassenlager	24'000		16'000		12'621.95	
3.210.3170.02	Skilager	30'000		30'000		28'060.65	
3.210.3180.00	Dienstleistungen Dritter (Freifachkurse)	15'900		16'300		13'205.00	
3.210.3190.00	Allg. Sachaufwand	5'000		4'000		3'812.95	
3.210.3510.00	Entschädigung an Kanton, Besoldungen	3'400'500		3'064'100		3'206'787.45	
3.210.3650.03	Beiträge an private Institutionen (BVK-Sanierung)					-48'299.30	
3.210.3900.00	Anteil Personalaufwand Mittagstisch	10'000		10'000		10'000.00	
3.210.4360.00	Rückerstattung Dritter (Elternbeiträge)		44'800		42'500		46'164.00
3.210.4610.00	Staatsbeiträge		27'000		18'000		23'186.00
213	Tagesstrukturen	749'900	597'600	643'600	518'600	572'598.90	428'588.95
	Nettoergebnis		152'300		125'000		144'009.95
3.213.3010.00	Besoldungen Mittagstisch	397'600		336'700		322'414.85	
3.213.3030.00	Sozialleistungen	66'700		54'100		48'576.55	
3.213.3090.00	Allg. Personalaufwand	7'500		7'000		1'742.15	
3.213.3100.00	Betriebskosten Mittagstisch	20'400		17'100		1'992.50	
3.213.3100.01	Mittagstisch Nahrungsmittel	150'100		139'300		127'781.55	
3.213.3100.02	Verbrauchsmaterial Mittagstisch	3'000		3'800		1'564.35	
3.213.3110.00	Anschaffungen Mobilien und Geräte	5'000		5'000		3'303.50	
3.213.3120.00	Wasser/Energie/Heizmaterial	7'000		7'000		2'359.40	
3.213.3140.00	Baulicher Unterhalt	3'000		3'000		423.25	
3.213.3160.00	Mieten und Benützungskosten	38'700		32'700		32'640.00	
3.213.3180.00	Dienstleistungen Dritter (Reinigung/Telefon)	46'900		33'900		31'642.55	
3.213.3190.00	Allg. Sachaufwand	500		500			
3.213.3650.03	Beiträge an private Institutionen (BVK-Sanierung)					-5'411.75	

4. Laufende Rechnung - Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert

Voranschlag

V LR Funktion detailliert PS

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Primarschule	Voranschlag 2018		Voranschlag 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3.213.3660.00	Beiträge an Private	3'500		3'500		3'570.00	
3.213.4360.00	Elternbeiträge, Rückerstattungen Dritter		587'600		508'600		418'588.95
3.213.4900.00	Anteil Personalaufwand Primarschule		10'000		10'000		10'000.00
214	Musikschule	231'500		205'000		206'161.20	
	Nettoergebnis		231'500		205'000		206'161.20
3.214.3110.00	Anschaffung Mobiliar, Geräte Einrichtungen	1'500		1'000		549.70	
3.214.3620.00	Beiträge an Musikschule Knonauseramt	227'000		202'000		204'474.00	
3.214.3620.01	Beiträge an MKA - Schulgelderlasse Musikschule	3'000		2'000		1'137.50	
217	Schulliegenschaften und -anlagen	1'090'200	56'800	1'097'200	57'100	897'294.70	60'837.00
	Nettoergebnis		1'033'400		1'040'100		836'457.70
3.217.3010.00	Besoldungen Hauswarte	292'500		248'000		236'408.20	
3.217.3030.00	Sozialleistungen	56'800		49'500		44'977.05	
3.217.3090.01	Weiterbildung/Allg. Personalaufwand	2'000		2'000		2'593.10	
3.217.3110.00	Anschaffung Mobiliar, Geräte, Fahrzeuge	10'000		61'500		20'762.70	
3.217.3120.00	Wasser, ARA	29'000		26'000		22'417.25	
3.217.3120.01	Strom	50'000		40'000		35'719.00	
3.217.3120.02	Heizöl/Erdgas	100'000		85'000		54'489.40	
3.217.3130.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial, Reinigungsmaterial	45'000		40'000		25'001.90	
3.217.3140.00	Baulicher Unterhalt Gebäude und Anlagen	251'100		287'700		192'270.80	
3.217.3150.00	Unterhalt Maschinen Geräte, Fahrzeuge	8'000		9'000		6'288.30	
3.217.3160.03	Mietzins Liegenschaften	14'200		14'200		13'954.00	
3.217.3180.00	Fahrzeugversicherungen	2'500		2'500		1'903.20	
3.217.3180.01	Dienstleistungen Dritter - Unterhalt	199'400		205'400		219'828.15	
3.217.3182.00	Sachversicherungen	15'700		12'500		12'363.90	
3.217.3183.00	Gebühren, Steuern und Abgaben	2'000		3'900		6'387.50	
3.217.3184.00	Entsorgung/Kompostierung Transport Mulden etc.	12'000		10'000		7'190.60	
3.217.3650.03	Beiträge an private Institutionen (BVK-Sanierung)					-5'260.35	
3.217.4270.00	Mietzinsertrag Wohnungen		32'400		32'400		32'820.00
3.217.4340.00	Benützungsgebühren		1'800		1'800		1'900.00
3.217.4360.00	Rückerstattungen Dritter (Versicherungen etc.)						2'547.00
3.217.4360.02	Raummiete SPD		18'000		18'000		18'000.00
3.217.4361.00	Rückerstattungen Wohnungsnebenkosten		4'600		4'900		5'570.00
218	Volksschule Sonstiges	759'400	131'000	768'700	164'000	620'499.40	142'682.90
	Nettoergebnis		628'400		604'700		477'816.50

4. Laufende Rechnung - Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert

Voranschlag

V LR Funktion detailliert PS

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Primarschule	Voranschlag 2018		Voranschlag 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3.218.3010.00	Besoldung Schülertransport KIGA	30'000		30'000		30'603.40	
3.218.3010.01	Besoldung Schulsozialarbeit	130'200		125'300		96'612.45	
3.218.3020.00	Besoldungen Stützunterricht	22'300		22'300		18'931.30	
3.218.3020.01	Personalkosten SPD	219'700		218'900		179'880.75	
3.218.3030.00	Sozialleistungen	34'200		39'200		24'230.00	
3.218.3030.05	Sozialleistungen - SPD	46'800		46'300		38'398.65	
3.218.3090.00	Allg. Personalaufwand	7'600		6'500		5'369.00	
3.218.3090.01	Allg. Personalaufwand SPD	4'500		4'500		3'002.00	
3.218.3090.02	Weiterbildung SPD	1'200		1'200		675.00	
3.218.3100.00	Schüler- und Lehrerbibliothek Klassenserien	3'400		4'000		9'914.15	
3.218.3100.01	Büromaterial, Drucksachen SSA	3'400		3'400		1'926.50	
3.218.3101.01	Lehrmittel SPD	2'500		2'500		3'122.10	
3.218.3102.01	Betriebs- und Materialkosten SPD	5'500		5'500		4'199.60	
3.218.3110.01	Anschaffung Mobiliar, Geräte SPD u. Maschinen	5'000		5'000			
3.218.3130.00	Betriebskosten Schulbus (Benzin etc.)	8'900		7'900		6'686.10	
3.218.3150.00	Unterhalt Mobiliar, Maschinen, Fahrzeuge	6'000		6'000		2'954.00	
3.218.3150.01	Unterhalt Mobiliar SPD	500		500		334.80	
3.218.3160.01	Miete Räumlichkeiten SPD	18'000		18'000		18'000.00	
3.218.3170.00	Spesen					2'124.00	
3.218.3170.01	Spesen SPD	2'000		2'000		1'449.75	
3.218.3180.00	Transportkosten Schüler	34'300		34'300		36'014.00	
3.218.3180.02	Taggeldversicherung LP Kanton	45'000		50'000		33'766.80	
3.218.3180.03	Dienstleistungen Dritter (SPD, Reinigung etc.)	8'800		18'800		3'813.80	
3.218.3183.00	Schulveranstaltungen, Silvester	37'000		34'000		21'346.00	
3.218.3184.02	Sachversicherungen	900		900		695.30	
3.218.3190.01	Krisenmanagement	3'000		3'000		887.75	
3.218.3510.00	Verkehrsinstruktion Kanton	9'000		9'000		8'536.50	
3.218.3520.00	Anteil Gemeindebibliothek	48'700		48'700		47'825.05	
3.218.3520.03	Anteil Hallenbadbenutzung	21'000		21'000		21'000.00	
3.218.3650.03	Beiträge an private Institutionen (BVK-Sanierung)					-1'799.35	
3.218.4360.00	Rückerstattungen Dritter (SPD)		6'000		6'000		6'500.00
3.218.4360.01	Rückerstattungen Dritter						10'814.50
3.218.4520.01	Beiträge von anderen Gemeinden SPD		125'000		158'000		125'368.40
219	Schulverwaltung	807'000	9'400	819'400	7'000	740'521.30	25'598.25
	Nettoergebnis		797'600		812'400		714'923.05
3.219.3000.01	Entschädigungen Behörde	136'900		169'900		159'548.20	

4. Laufende Rechnung - Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert

Voranschlag

V LR Funktion detailliert PS

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Primarschule	Voranschlag 2018		Voranschlag 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3.219.3000.02	Sitzungsgelder Kommissionen	5'000		5'000		20'430.00	
3.219.3010.01	Besoldungen Schulverwaltung	185'500		150'000		85'082.40	
3.219.3030.00	Sozialleistungen	59'100		50'100		38'883.00	
3.219.3090.00	Allg. Personalaufwand	14'300		14'300		14'854.65	
3.219.3090.01	Weiterbildung Behörde	2'000		2'000		825.00	
3.219.3090.02	Allg. Personalaufwand Sekretariat+Schulleitung	11'000		5'900		5'056.40	
3.219.3100.00	Büromaterial, Drucksachen, Publikationen	8'000		8'000		8'873.55	
3.219.3110.00	Anschaffung Büromobiliar, Geräte	5'500		5'000		3'202.85	
3.219.3150.00	Unterhalt Mobiliar Maschinen, Geräte	7'600		7'300		5'801.35	
3.219.3170.00	Spesenentschädigungen Behörden Kommissionen	3'800		3'800		4'482.40	
3.219.3180.00	Dienstleistungen Dritter	10'200		51'700		49'140.85	
3.219.3180.01	Finanzplanung	4'600		4'600		3'980.45	
3.219.3180.02	Beratungshonorare/Rechtskosten	10'000		10'000		40'083.60	
3.219.3180.03	Nachführung Archiv	2'500		2'500		1'442.90	
3.219.3180.04	Inventarisierung Mobilien			1'500			
3.219.3182.00	Telefon, Porti, Gebühren Gesamter Schulbetrieb	13'000		13'000		14'403.10	
3.219.3190.01	Anlässe Behörde + Verwaltung	18'600		16'600		17'276.55	
3.219.3190.02	Mitgliederbeiträge, Spenden etc.	2'900		2'300		2'599.40	
3.219.3510.00	Entschädigung Kanton Lohnadministration	11'500		11'500		11'492.20	
3.219.3510.01	Entschädigung Kanton (Schulleitung)	230'000		219'400		209'594.85	
3.219.3520.00	Zentrale Finanzverwaltung	65'000		65'000		50'000.00	
3.219.3650.03	Beiträge an private Institutionen (BVK-Sanierung)					-6'532.40	
3.219.4360.00	Rückerstattungen Dritter		4'400		2'000		5'168.25
3.219.4380.00	Eigenleistungen für Investitionen		5'000		5'000		20'430.00
220	Sonderschulung	1'264'600	13'800	1'199'900	12'900	1'148'161.65	65'457.10
	Nettoergebnis		1'250'800		1'187'000		1'082'704.55
3.220.3020.00	Besoldungen Lehrkräfte Therapien	418'100		348'100		314'007.10	
3.220.3020.07	Besoldungen Logopäden	269'700		250'000		328'324.90	
3.220.3030.00	Sozialleistungen	153'900		132'000		125'999.50	
3.220.3080.00	Vikariate	10'000		10'000		1'881.40	
3.220.3090.00	Allgemeiner Personalaufwand Supervision	1'500		1'000		832.80	
3.220.3090.01	Weiterbildung LP	4'400		4'200		2'861.00	
3.220.3100.00	Lehrmittel und Schulmaterial	6'500		6'500		6'635.00	
3.220.3100.01	Lehrmittel und Schulmaterial Psychomotorik	1'000		1'000		1'798.50	
3.220.3110.00	Anschaffung Mobiliar, Apparate	2'000		2'000		1'673.10	
3.220.3110.01	Anschaffungen Mobiliar Psychomotorik			13'000			

4. Laufende Rechnung - Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert

Voranschlag

V LR Funktion detailliert PS

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Primarschule	Voranschlag 2018		Voranschlag 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3.220.3160.00	Mieten und Benützungskosten			2'100			
3.220.3650.00	Beiträge an Sonderschulungen, Schulheime	330'000		370'000		344'811.55	
3.220.3650.01	Beiträge an therapeutische Massnahmen	60'000		60'000		25'876.00	
3.220.3650.03	Beiträge an private Institutionen (BVK-Sanierung)					-6'539.20	
3.220.3660.00	Beiträge an private Haushalte	7'500					
3.220.4330.00	Elternbeiträge an Sonderschulkosten		6'000		8'100		12'258.00
3.220.4360.00	Rückerstattungen Dritter		7'800		4'800		29'199.10
3.220.4520.00	Schulgelder von anderen Gemeinden						24'000.00
4	Gesundheit	61'100		56'200		40'127.70	
	Nettoergebnis		61'100		56'200		40'127.70
460	Schulgesundheitsdienst	61'100		56'200		40'127.70	
	Nettoergebnis		61'100		56'200		40'127.70
3.460.3010.01	Besoldungen Schularzt + Zahnprophylaxe	6'900		6'900		6'591.45	
3.460.3010.02	Besoldungen Laustanten	2'000		2'100		733.05	
3.460.3030.00	Sozialleistungen	1'000		1'000		983.65	
3.460.3130.00	Verbrauchsmaterial	4'500		4'500		3'699.35	
3.460.3180.00	Gutscheine Zahnarzt	37'700		37'700		27'208.20	
3.460.3180.02	Schularzt (vorher auf 3.460.3010.01)	9'000		4'000		912.00	
5	Soziale Wohlfahrt	31'100	26'000	16'400	14'000	19'923.35	19'660.00
	Nettoergebnis		5'100		2'400		263.35
542	Kinderkrippen	31'100	26'000	16'400	14'000	19'923.35	19'660.00
	Nettoergebnis		5'100		2'400		263.35
3.542.3010.00	Besoldungen	27'000		13'500		17'266.00	
3.542.3030.00	Sozialleistungen	2'400		1'200		1'432.70	
3.542.3090.00	Allgemeiner Personalaufwand	500		500		500.75	
3.542.3100.00	Förder- und Bastelmaterial	500		500		723.90	
3.542.3170.00	Auslagen und Veranstaltungen	700		700			
3.542.4320.00	Elternbeiträge		18'000		9'000		11'025.00
3.542.4610.00	Staatsbeiträge		8'000		5'000		8'635.00
9	Finanzen und Steuern	1'878'700	9'874'900	4'463'900	11'954'900	2'129'004.53	10'337'690.48
	Nettoergebnis	7'996'200		7'491'000		8'208'685.95	

4. Laufende Rechnung - Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert

Voranschlag

V LR Funktion detailliert PS

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Primarschule	Voranschlag 2018		Voranschlag 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
900	Gemeindesteuern	273'300	8'306'200	192'600	8'052'500	172'963.40	8'169'250.85
	Nettoergebnis	8'032'900		7'859'900		7'996'287.45	
3.900.3290.00	Zinsausgaben	67'200		73'100		48'805.05	
3.900.3300.00	Abschreibungen und Erlasse	46'100		38'500		36'099.90	
3.900.3510.01	Entschädigung an den Kanton	5'000		5'000		2'197.45	
3.900.3520.01	Steuerbezugskosten	155'000		76'000		85'861.00	
3.900.4000.00	Ordentliche Steuern Rechnungsjahr (Jahresrechnung)		7'515'000		7'380'000		7'117'529.30
3.900.4002.00	Ordentliche Steuern früherer Jahre (SR-Abrechnungen)		522'000		461'000		752'163.35
3.900.4004.00	Quellensteuern, gem. Q-Abrechnung sowie separater VO		96'000		57'700		250'993.80
3.900.4006.00	Aktive Steuerauscheidungen		307'600		307'600		327'771.05
3.900.4007.00	Passive Steuerauscheidungen (Ertragsminderung)		-192'000		-192'300		-332'232.75
3.900.4008.00	Pauschale Steueranrechnung (Ertragsminderung)		-7'700		-7'700		-6'953.20
3.900.4009.00	Nach- und Strafsteuern		19'200		7'700		24'316.50
3.900.4210.00	Zinseinnahmen auf Gemeindesteuern		46'100		38'500		35'662.80
920	Finanzausgleich		1'503'000		1'467'200		1'735'440.00
	Nettoergebnis	1'503'000		1'467'200		1'735'440.00	
3.920.4520.00	Finanzausgleichsanteile		1'503'000		1'467'200		1'735'440.00
930	Einnahmenanteile		1'000		500		1'369.75
	Nettoergebnis	1'000		500		1'369.75	
3.930.4490.00	Anteil CO2-Abgabe		1'000		500		1'369.75
940	Kapitaldienst	90'100	64'700	99'000	64'700	21'021.10	133'333.20
	Nettoergebnis		25'400		34'300	112'312.10	
3.940.3180.00	Kapitalverwaltungskosten	100				5.70	
3.940.3220.00	Zinsen auf langfristigen Schulden	70'000		65'000		4'042.50	
3.940.3220.03	Zinsen Kontokorrent Gemeinde Birmensdorf	20'000		34'000		16'972.90	
3.940.4920.00	Aufteilung Kapitalzinsen		64'700		64'700		133'333.20
942	Liegenschaften Finanzvermögen	64'700		64'700		133'333.20	
	Nettoergebnis		64'700		64'700		133'333.20
3.942.3920.00	Interne Zinsen (Finanzvermögen)	64'700		64'700		133'333.20	

4. Laufende Rechnung - Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert

Voranschlag

V LR Funktion detailliert PS

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Primarschule	Voranschlag 2018		Voranschlag 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
990	Abschreibungen	1'450'600		4'107'600	2'370'000	910'636.83	
	Nettoergebnis		1'450'600		1'737'600		910'636.83
3.990.3310.00	Ordentliche Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'441'800		1'737'600		910'636.83	
3.990.3320.00	Zusätzliche Abschreibungen Verwaltungsvermögen	8'800		2'370'000			
3.990.4800.00	Entnahme aus Vorfinanzierung				2'370'000		
995	Neutrale Aufwendungen u. Erträge					800'000.00	
	Nettoergebnis						800'000.00
3.995.3800.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen (Vorfinanzierung)					800'000.00	
996	Neubewertung Grundeigentum Finanzvermöge					91'050.00	91'050.00
3.996.3709.00	Einlage in Eigenkapital					91'050.00	
3.996.4700.00	Bewertungsgewinne						91'050.00
999	Abschluss LR						207'246.68
	Nettoergebnis					207'246.68	
3.999.9121.00	Aufwandüberschuss						207'246.68

5. Investitionsrechnung - Zusammenzug nach Sachgruppen

Voranschlag

V IR Arten VV+FV PS

Nummer	Artengliederung Primarschule	Voranschlag 2018		Voranschlag 2017		Rechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Investitionsrechnung	1'800'000		5'710'000		13'184'236.83	13'184'236.83
	Nettoergebnis		1'800'000		5'710'000		
	Investitionen im Verwaltungsvermögen	1'800'000		5'710'000		9'971'236.83	9'971'236.83
	Nettoergebnis		1'800'000		5'710'000		
5	Ausgaben im Verwaltungsvermögen (VV)	1'800'000		5'710'000		9'971'236.83	
50	Sachgüter	1'800'000		5'710'000		6'971'236.83	
59	Passivierungen					3'000'000.00	
6	Einnahmen im Verwaltungsvermögen (VV)						9'971'236.83
66	Beiträge mit Zweckbindung						3'000'000.00
69	Aktivierungen						6'971'236.83
	Investitionen im Finanzvermögen					3'213'000.00	3'213'000.00
7	Ausgaben im Finanzvermögen (FV)					3'213'000.00	
79	Buchgewinne-Uebertragungen					3'213'000.00	
8	Einnahmen im Finanzvermögen (FV)						3'213'000.00
80	Verkauf, Veränderung von Grundeigentum						3'213'000.00

6. Investitionsrechnung - Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert

Voranschlag

V IR Funktion detailliert PS

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Primarschule	Voranschlag 2018		Voranschlag 2017		Rechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	INVESTITIONSRECHNUNG	1'800'000		5'710'000		13'184'236.83	13'184'236.83
	Nettoergebnis		1'800'000		5'710'000		
2	Bildung	1'800'000		5'710'000		6'971'236.83	3'000'000.00
	Nettoergebnis		1'800'000		5'710'000		3'971'236.83
217	Schulliegenschaften und -anlagen	1'800'000		5'710'000		6'971'236.83	3'000'000.00
3.217.5000.00	Grundstücke					3'213'000.00	
3.217.5030.05	Planungskredit Neubau Schulhaus					10'413.95	
3.217.5030.08	Neubau Schulhaus Haldenacher			4'086'000		3'671'037.78	
3.217.5030.10	Planungskredit Sanierung SH Reppisch	300'000		450'000		76'785.10	
3.217.5030.13	Planungskredit Umbau/Ausbau Letten (Tagesstrukturen) (Umnutzung Südtrakt Schulhaus Letten)			180'000			
3.217.5030.16	Haustechnische Sanierungen			100'000			
3.217.5030.17	Ersatz Heizzentrale Reppisch A			350'000			
3.217.5030.28	Umnutzung Südtrakt Schulhaus Letten	1'500'000					
3.217.5060.05	Mobilier Neues Schulhaus Haldenacher			544'000			
3.217.6620.00	Beiträge anderer Gemeinden						3'000'000.00
9	Finanzen und Steuern					6'213'000.00	10'184'236.83
	Nettoergebnis					3'971'236.83	
942	Grundeigentum Finanzvermögen						3'213'000.00
3.942.8010.00	Nichtüberbaute Liegenschaften						3'213'000.00
999	Abschluss					6'213'000.00	6'971'236.83
3.999.5900.00	Passivierte Einnahmen					3'000'000.00	
3.999.6900.00	Aktiviert Ausgaben						6'971'236.83
3.999.7910.00	Abgang Sachwertanlagen Finanzvermögen					3'213'000.00	

Hilfsblatt zu **7. Abschreibungstabelle 2018**
Berechnung des voraussichtlichen Buchwertes zu Beginn des Voranschlagjahres

Verwaltungsvermögen Konten 1140 - 1179	Buchwert Anfang Rechnungsjahr 2017	Nettoinvestitionen Rechnungsjahr	Buchwert vor Abschreibung Rechnungsjahr	%	Abschreibungen		Buchwert Ende Rechnungsjahr 2017	
					ordentliche	zusätzliche		
3.1140.00 Grundstücke	2'891'700	0	2'891'700	10	289'200		2'602'500	
3.1141.01 Tiefbauten	10'900	0	10'900	10	1'100		9'800	
3.1143.01 Hochbauten	5'023'800	8'136'000	13'159'800	10	1'316'000	1'839'600	10'004'200	
3.1146.01 Mobiliar, Maschinen, Geräte	119'000	544'000	663'000	20	132'600	530'400	0	
	8'045'400	8'680'000	16'725'400		1'738'900	2'370'000	12'616'500	
							Uebertrag auf folgende Seite	

7. Abschreibungstabelle 2018

Verwaltungsvermögen Konten 1140 - 1179	Buchwert Anfang Rechnungsjahr	Nettoinvestitionen Rechnungsjahr	Buchwert vor Abschreibung Rechnungsjahr	%	Abschreibungen		Buchwert Ende Rechnungsjahr
					ordentliche	zusätzliche	
3.1140.00 Grundstücke	2'602'500	0	2'602'500	10	260'300		2'342'200
3.1141.01 Tiefbauten	9'800	0	9'800	10	1'000	8'800	0
3.1143.01 Hochbauten	10'004'200	1'800'000	11'804'200	10	1'180'500		10'623'700
3.1146.01 Mobiliar, Maschinen, Geräte	0	0	0	20			0
	12'616'500	1'800'000	14'416'500		1'441'800	8'800	12'965'900
Total Abschreibungen						1'450'600	

8. Einzelheiten zur internen Verzinsung

Grundlagen zur internen Verzinsung (§§ 24 f VGH) Beschluss Schulpflege Nr. 319 vom 04. Juli 2017			
Gegenstand (§ 65 KSGH)		Modalitäten (Art und Weise der Verzinsung)	Zinssatz %
Konto	Bezeichnung		
3.1023.01	Grundeigentum Finanzvermögen (ohne allfälliges überbewertetes Grundeigentum)	Verzinst wird der Wert gemäss Eingangsbilanz Zinssatz: Durchschnittswert der eigenen Schulden	2.20%

Kommentar Budget 2018

Die Schülerzahl ändert sich von 492 im Jahr 2014 auf 575 im Jahr 2018. Diese Zunahme widerspiegelt sich auch in den Ausgaben. So steigen die Aufwendungen für Schulmaterial, Lehrmittel, Kopien wie auch die Anzahl der VZ = Vollzeiteinheiten (1 VZ = 100% Anstellung).

Personalkosten

Durch die gestiegenen Schülerzahlen und die damit verbundenen Steigerung der Anzahl der 1.Klassen (4 im 2017/18 anstatt 3 wie 2016/17), wird mehr Personal benötigt, was sich wiederum in der Steigerung der Lohnkosten widerspiegelt. Im Kindergartenbereich konnte eine Senkung dieser stattfinden, da wir dort weniger Kinder haben, und somit von 8 Kindergärten auf 7 Kindergärten reduzieren konnten.

Tagesstrukturen

Die Tagesstrukturen sind immer noch stark in Anspruch genommen und es werden immer mehr Kinder angemeldet, zwar wurden die Tarife letztes Jahr dem Bedarf angepasst, was die Verbesserung in diesem Bereich erklärte, jedoch mit dem erneuten Zuwachs unserem Ziel Kostendeckend zu sein, wieder ein Stück weiter weg rücken lässt.

Schulliegenschaften

Die Kosten für den Unterhalt werden etwas tiefer ausfallen als im letzten Jahr. Ein grosser Posten wird der Ersatz der Heizung im Kindergarten Kirche sein sowie die feuerpolizeilichen Anpassungen beim Schulhaus Letten. Die Löhne werden auch erheblich ansteigen, durch die Anstellung von eigenem Putzpersonal fürs Schulhaus Haldenacher.

Schulverwaltung

Da die Schulverwaltung aufgestockt wurde, entstehen dort höhere Lohnkosten, jedoch wird auf der Behördenseite eine Verringerung dieser gerechnet wegen der geplanten Umstellung von 7 Mitgliedern auf 5 Mitglieder.

Kinderkrippen (Spielgruppe Plus)

Da der erweiterte Bedarf entstanden ist, durch die vielen neuen Anmeldungen, dass bereits eine Warteliste entstand, wird die Spielgruppe Plus ausgebaut um weitere Plätze zu ermöglichen. Was natürlich mit höheren Kosten budgetiert werden muss.

Investitionen

Die geplanten Investitionen im Voranschlag 2018 beinhalten den bewilligten Projektierungskredit für das Schulhaus Reppisch und die geplante Umnutzung des Südtraktes Letten zur Tagesstruktur, über welches zuerst noch an der Urne abgestimmt werden muss.

Ausblick

Die Ausgaben der Schule wachsen mit der Anzahl der Schüler mit und können nur bedingt beeinflusst werden. Momentan sind es die Instandhaltungen / Sanierungen der Schulhäuser Reppisch / Letten im Vordergrund der Ausgaben, sowie die Erweiterung der Tagesstrukturen die es zu stemmen gilt. Sowie die Umstrukturierung der Aufgaben der Behörde / Ausbau der Schulverwaltung.

10. Abschiede

Voranschlag 2018

Abschied der Primarschulpflege

Die Primarschulpflege beantragt der Gemeindeversammlung zu beschliessen:

1. Der vorgelegte Voranschlag 2018 des Primarschulgutes wird genehmigt.
2. Der mutmassliche Steuerertrag 100% wird auf Fr. 16'700'000.00 festgesetzt.
3. Zur Deckung des Aufwandüberschusses in der Laufenden Rechnung erhebt die Primarschulgemeinde im Jahr 2018 **45 Steuerprozente**. Der Aufwandüberschuss von Fr. 1'122'900.00 wird dem Eigenkapital belastet.

8903 Birmensdorf, 19. September 2017

IM NAMEN DER SCHULPFLEGE

Der Präsident:
Ernst Brand



Die Finanzvorständin:
Jacqueline Lieberherr



RECHNUNGSPRÜFUNGSKOMMISSION BIRMENSDORF

ERKLÄRUNG UND ANTRAG DER RECHNUNGSPRÜFUNGSKOMMISSION DER PRIMARSCHULGEMEINDE BIRMENSDORF ZUM BUDGET 2018

Organisation	Primarschulgemeinde Birmensdorf
Budgetjahr	2018

1. Antrag

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung,

- das Budget 2018 der Primarschulgemeinde entsprechend dem Antrag der Schulpflege festzulegen,
- den Steuerfuss der Primarschulgemeinde auf 45 % (Vorjahr 45%) des einfachen Gemeindesteuerertrages festzusetzen.

2. Budget

Die Rechnungsprüfungskommission hat das Budget der Primarschulgemeinde Birmensdorf in der von der Schulpflege beschlossenen Fassung vom 19. September 2017 geprüft.

- Das Budget weist folgende Grunddaten aus:

• Laufende Rechnung:	Aufwand	CHF	11'904'200.00
	Ertrag	CHF	<u>10'781'300.00</u>
	Aufwandüberschuss	CHF	1'122'900.00
• Investitionsrechnung:	Ausgaben	CHF	1'800'000.00
(Verwaltungsvermögen)	Einnahmen	CHF	<u>0.00</u>
	Nettoinvestition	CHF	1'800'000.00
• einfacher(100%iger) Gemeindesteuerertrag		CHF	16'700'000.00
• Eigenkapitalentnahme		CHF	1'122'900.00

3. Ergebnis der Prüfung:

Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest:

- Das Budget 2018 der Primarschulgemeinde ist
 - finanzrechtlich zulässig,
 - finanziell angemessen,
 - rechnerisch richtig.
- Der Aufwandüberschuss wird mit einem Steuerfuss von 45 % des einfachen Gemeindesteuerertrages und der Eigenkapitalentnahme gedeckt.

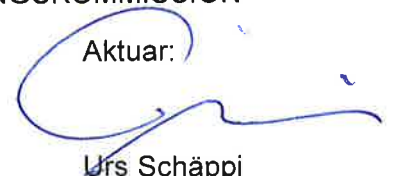
Birmensdorf, 11. Oktober 2017

RECHNUNGSPRÜFUNGSKOMMISSION

Präsident:


Christian Daeniker

Aktuar:


Urs Schächli