

Voranschlag 2018

Sekundarschulgemeinde
Birmensdorf – Aesch



Abteilung	Lehrstellen / Vollzeiteinheiten	Schülerzahl
Sekundarschule	10.85 VZE bewilligt, 14.17 VZE besetzt	152

Datum:

Ablieferung an Vorsteherschaft

30. August 2017

Abnahmebeschluss Vorsteherschaft

19. September 2017

Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission

22. September 2017

Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission

11. Oktober 2017

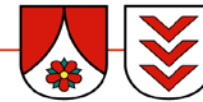
Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung

21. November 2017

Voranschlag 2018

Sekundarschulgemeinde

Birmensdorf – Aesch



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 - 11
5. Investitionsrechnung - Zusammenzug nach Sachgruppen	12
6. Investitionsrechnung - Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert	13
7. Abschreibungstabelle	14 - 15
8. Interne Verzinsung - Einzelheiten	16
9. Kommentar	17
10. Abschiede	18 -

Finanzvorsteher: Peter Zimmermann, Risistrasse 20, 8903 Birmensdorf

Leiter Finanzen: Thomas Graf, Abteilung Finanzen und Informatik, 8903 Birmensdorf

Telefon 044 739 12 33

1. Übersicht

V Jahresuebersicht Steuern SEK

Jahresübersicht nur Steuern Sekundarschule	Voranschlag 2018 Aufwand	Ertrag	Voranschlag 2017 Aufwand	Ertrag
1. Steuerfuss				
Zu deckender Aufwandüberschuss				
Aufwand laufende Rechnung	5'550'600		5'548'500	
Ertrag lauf. Rech'g ohne Steuern lauf. Jahr		1'130'900		1'036'400
Zu deckender Aufwandüberschuss		4'419'700		4'512'100
Total	5'550'600	5'550'600	5'548'500	5'548'500
Steuerfuss / Steuerertrag				
Aufwandüberschuss (wie oben)	4'419'700		4'512'100	
Einfacher Gemeindesteuerertrag 100% Fr. 22414285.71 (VJ Fr. 21428571.43)				
Steuerertrag bei 21% (Vorjahr 21%)		4'707'000		4'500'000
Ertragsüberschuss der Laufenden Rechnung = Zunahme Eigenkapital/Abnahme Bilanzfehlbetrag	287'300			
Aufwandüberschuss der Laufenden Rechnung = Entnahme aus dem Eigenkapital				12'100
Total	4'707'000	4'707'000	4'512'100	4'512'100
Abschreibungen im Aufwand der Laufenden Rechnung	278'200		310'100	

1. Übersicht

V Jahresuebersicht(LR)2 SEK

Jahresübersicht Sekundarschule	Voranschlag 2018		Voranschlag 2017		Rechnung 2016	
	Soll	Haben	Soll	Haben	Soll	Haben
2. Laufende Rechnung						
Total Aufwand	5'550'600		5'548'500		4'821'994.36	
Total Ertrag		5'837'900		5'536'400		6'006'483.55
Aufwandüberschuss				12'100		
Ertragsüberschuss	287'300				1'184'489.19	
Total 2	5'837'900	5'837'900	5'548'500	5'548'500	6'006'483.55	6'006'483.55
3. Investitionen im Verwaltungsvermögen						
a) Nettoinvestitionen						
Ausgaben im Verwaltungsvermögen	300'000		350'000		80'473.05	
Einnahmen im Verwaltungsvermögen						2'457.85
Nettoinvestitionen		300'000		350'000		78'015.20
Total 3a	300'000	300'000	350'000	350'000	80'473.05	80'473.05
b) Finanzierung I						
Nettoinvestitionen	300'000		350'000		78'015.20	
Abschreibungen Verwaltungsvermögen		278'200		310'100		267'315.20
Aufwandüberschuss LR			12'100			
Ertragsüberschuss LR		287'300				1'184'489.19
Finanzierungsfehlbetrag I				52'000		
Finanzierungsüberschuss I	265'500				1'373'789.19	
Total 3b	565'500	565'500	362'100	362'100	1'451'804.39	1'451'804.39

1. Übersicht

V Jahresuebersicht(LR)2 SEK

Jahresübersicht Sekundarschule	Voranschlag 2018		Voranschlag 2017		Rechnung 2016	
	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			52'000			
Finanzierungsüberschuss I		265'500				1'373'789.19
Finanzierungsfehlbetrag II				52'000		
Finanzierungsüberschuss II	265'500				1'373'789.19	
Total 4b	265'500	265'500	52'000	52'000	1'373'789.19	1'373'789.19
5. Veränderung Kapitalkonto						
Eigenkapital		3'906'399		3'918'499		2'734'009.59
Aufwandüberschuss LR			12'100			
Ertragsüberschuss LR		287'300				1'184'489.19
Eigenkapital Ende Rechnungsjahr	4'193'699		3'906'399		3'918'499.00	
Bilanzfehlbetrag Ende Rechnungsjahr						
Total 5	4'193'699	4'193'699	3'918'499	3'918'499	3'918'498.78	3'918'498.78

2. Laufende Rechnung - Zusammenzug nach Sachgruppen

Voranschlag

V LR Arten 30,31,...SEK

Nummer	Artengliederung Sekundarschule	Voranschlag 2018		Voranschlag 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Laufende Rechnung	5'550'600	5'837'900	5'548'500	5'536'400	4'821'994.36	6'006'483.55
3	Aufwand	5'550'600		5'548'500		4'821'994.36	
30	Personalaufwand	746'900		818'700		689'496.25	
31	Sachaufwand	960'800		929'500		712'223.05	
32	Passivzinsen	37'700		40'000		35'098.45	
33	Abschreibungen	297'500		337'100		285'529.56	
35	Entschädigung für DL anderer Gemeinden	2'449'700		2'445'200		2'414'955.55	
36	Betriebs- und Defizitbeiträge	1'058'000		978'000		684'691.50	
4	Ertrag		5'837'900		5'536'400		6'006'483.55
40	Steuern		5'025'700		4'733'000		5'028'568.40
42	Vermögenserträge		42'900		42'700		44'847.50
43	Entgelte		31'000		29'600		37'586.20
44	Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung		400		400		447.00
45	Rückerstattungen von Gemeinwesen		731'900		718'700		889'034.45
46	Beiträge mit Zweckbindung		6'000		12'000		6'000.00
	Total Aufwand/Ertrag	5'550'600	5'837'900	5'548'500	5'536'400	4'821'994.36	6'006'483.55
	Aufwand-/Ertragsüberschuss	287'300			12'100	1'184'489.19	
	Total	5'837'900	5'837'900	5'548'500	5'548'500	6'006'483.55	6'006'483.55

3. Laufende Rechnung - Zusammenzug nach Aufgabenbereichen

Voranschlag

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

Nummer	Zusammenzug nach Aufgabenbereichen Sekundarschule	Voranschlag 2018		Voranschlag 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	LAUFENDE RECHNUNG	5'550'600	5'837'900	5'548'500	5'536'400	6'006'483.55	6'006'483.55
	Nettoergebnis	287'300			12'100		
0	Behörden und Verwaltung	25'500		19'000		6'969.70	
	Nettoergebnis		25'500		19'000		6'969.70
2	Bildung	4'912'500	88'200	4'890'700	96'300	4'183'314.85	143'358.65
	Nettoergebnis		4'824'300		4'794'400		4'039'956.20
4	Gesundheit	16'200		17'000		11'041.55	
	Nettoergebnis		16'200		17'000		11'041.55
5	Soziale Wohlfahrt	8'000		8'000		6'091.30	
	Nettoergebnis		8'000		8'000		6'091.30
9	Finanzen und Steuern	588'400	5'749'700	613'800	5'440'100	1'799'066.15	5'863'124.90
	Nettoergebnis	5'161'300		4'826'300		4'064'058.75	

4. Laufende Rechnung - Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert

Voranschlag

V LR Funktion detailliert SEK

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Sekundarschule	Voranschlag 2018		Voranschlag 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	LAUFENDE RECHNUNG	5'550'600	5'837'900	5'548'500	5'536'400	6'006'483.55	6'006'483.55
	Nettoergebnis	287'300			12'100		
0	Behörden und Verwaltung	25'500		19'000		6'969.70	
	Nettoergebnis		25'500		19'000		6'969.70
11	Legislative	25'500		19'000		6'969.70	
	Nettoergebnis		25'500		19'000		6'969.70
2.011.3100.00	Drucksachen, Publikationen(Abstimmungen)	20'000		13'000		4'657.20	
2.011.3180.00	Buchprüfungskosten Versand der Weisungen	5'500		6'000		2'312.50	
2	Bildung	4'912'500	88'200	4'890'700	96'300	4'183'314.85	143'358.65
	Nettoergebnis		4'824'300		4'794'400		4'039'956.20
211	Sekundarschule	2'738'900	22'500	2'814'500	24'000	2'576'289.65	24'773.30
	Nettoergebnis		2'716'400		2'790'500		2'551'516.35
2.211.3021.01	Besoldungen LP Zusatzstunden	42'000		83'000		63'784.55	
2.211.3021.02	Besoldungen LP Hausämter			10'000		9'500.00	
2.211.3030.00	Sozialleistungen	7'000		15'100		10'332.00	
2.211.3080.00	Aushilfsentschädigungen (Vikariate)	30'000		40'000		12'462.50	
2.211.3092.00	Weiterbildung	27'800		31'000		14'603.75	
2.211.3101.00	Lehrmittel, Verbrauchsmaterial	60'000		60'000		56'509.20	
2.211.3102.00	Schulmaterial Ordentl. Unterricht	70'000		72'200		64'683.30	
2.211.3103.00	Schulmaterial Handfertigkeitsunterricht	20'000		19'000		11'594.10	
2.211.3110.00	Anschaffungen Mobiliar,Apparate,EDV	76'000		64'000		63'947.85	
2.211.3150.00	Unterhalt Mobiliar Apparate, Einrichtungen	54'000		59'000		50'069.10	
2.211.3170.01	Schulreisen	38'600		23'000		11'262.70	
2.211.3170.03	Exkursionen	22'000		34'700		13'003.70	
2.211.3170.04	Klassenlager	22'500		30'000		17'788.00	
2.211.3180.00	Dienstleistungen Dritter (Verw.kosten/Tel./Porti)	8'000		9'500		4'875.90	
2.211.3510.00	Entschädigung an Kanton (Besoldungen)	1'806'000		1'824'000		1'772'039.10	
2.211.3520.01	Schulgelder an andere Gemeinden	25'000		20'000		27'300.00	
2.211.3520.03	Schulgelder Brückenangebote	70'000		80'000		68'908.30	
2.211.3610.00	Beiträge an kantonale Mittelschulen	360'000		340'000		322'200.00	
2.211.3650.00	Beiträge an private Institutionen (BVK-Sanierung)					-18'574.40	
2.211.4360.01	Rückerstattungen Dritter, Elternbeiträge		16'000		12'000		16'373.30

4. Laufende Rechnung - Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert

Voranschlag

V LR Funktion detailliert SEK

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Sekundarschule	Voranschlag 2018		Voranschlag 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2.211.4520.00	Schulgelder von anderen Gemeinden		500				2'400.00
2.211.4610.00	Staatsbeiträge		6'000		12'000		6'000.00
213	Tagesstrukturen	25'000	4'000	32'000	3'000	23'720.95	4'375.00
	Nettoergebnis		21'000		29'000		19'345.95
2.213.3010.00	Besoldungen Mittagstisch	12'000		10'000		10'645.50	
2.213.3030.00	Sozialleistungen	1'200		1'000		884.05	
2.213.3110.00	Anschaffungen Mobiliar, Geräte	3'000		6'000		7'766.20	
2.213.3131.00	Betriebsmaterial	1'400		2'500		547.65	
2.213.3132.00	Lebensmittel	7'000		12'000		3'652.30	
2.213.3180.00	Dienstleistungen Dritter (Telefon etc.)	400		500		225.25	
2.213.4320.00	Elternbeiträge		4'000		3'000		4'375.00
214	Musikschule	70'000		80'000		63'178.50	
	Nettoergebnis		70'000		80'000		63'178.50
2.214.3620.00	Beiträge an Musikschule Knonaueramt	70'000		80'000		63'178.50	
217	Schulliegenschaften und -anlagen	527'500	25'700	515'200	27'300	446'948.85	27'388.70
	Nettoergebnis		501'800		487'900		419'560.15
2.217.3010.00	Besoldungen Hauswarte	177'000		180'000		168'279.75	
2.217.3030.00	Sozialleistungen	29'700		28'000		29'201.35	
2.217.3080.00	Aushilfsentschädigungen	10'000		10'000		6'087.85	
2.217.3090.02	Weiterbildung /Allg. Personalaufwand	1'500		3'000		7'074.50	
2.217.3110.00	Anschaffung Mobiliar, Apparate, Geräte	25'000		15'000		6'578.50	
2.217.3120.01	Wasser	17'000		16'000		15'107.20	
2.217.3120.02	Energie	20'000		20'000		17'225.25	
2.217.3120.03	Heizung	56'000		56'000		32'620.75	
2.217.3130.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial, Reinigungsmaterial	30'000		30'000		26'334.45	
2.217.3140.00	Baulicher Unterhalt Gebäude und Anlagen	121'000		116'000		110'591.15	
2.217.3150.00	Unterhalt Maschinen Geräte, Fahrzeuge	7'000		9'000		4'502.15	
2.217.3160.00	Mieten, Benützungskosten Räume Gemeinden	3'000		2'000		1'890.00	
2.217.3180.00	Dienstleistungen Dritter	19'000		18'000		14'153.40	
2.217.3182.00	Sachversicherungen	11'000		11'000		9'479.85	
2.217.3183.00	Gebühren, Steuern und Abgaben	100		200		80.00	
2.217.3190.00	Allg. Sachaufwand	200		1'000			
2.217.3650.00	Beiträge an private Institutionen (BVK-Sanierung)					-2'257.30	
2.217.4270.00	Mietinsertrag Wohnungen, Parkplätze		20'700		20'700		20'610.00

4. Laufende Rechnung - Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert

Voranschlag

V LR Funktion detailliert SEK

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Sekundarschule	Voranschlag 2018		Voranschlag 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2.217.4360.00	Rückerstattungen Dritter		5'000		6'600		6'778.70
218	Volksschule Sonstiges Nettoergebnis	302'900	31'000	297'100	31'000	252'237.75	30'017.40
			271'900		266'100		222'220.35
2.218.3001.00	Entschädigung Projektgruppen	2'000		5'000			
2.218.3010.01	Besoldung Schulsozialarbeit	103'000		102'000		101'443.55	
2.218.3020.00	Besoldungen	1'000		1'000			
2.218.3030.00	Sozialleistungen	23'000		23'000		20'507.35	
2.218.3090.00	Allg. Personalaufwand (SSA)	6'000		7'000		4'328.00	
2.218.3100.00	Schüler- und Lehrerbibliothek Klassenserien	1'000		1'000			
2.218.3101.00	Material Schulsozialarbeit	3'400		3'500		2'906.55	
2.218.3110.00	Anschaffungen	3'000		1'000			
2.218.3180.00	Dienstleistungen Dritter (SSA)	1'500		3'000			
2.218.3182.02	Projektwochen	9'000		8'100		18'884.75	
2.218.3183.04	Schulanlässe	14'000		14'000		8'603.80	
2.218.3185.00	Schülertransporte	8'000		8'000		6'993.00	
2.218.3187.00	Schulentwicklung	12'000		13'000		9'105.20	
2.218.3188.00	Oeffentlichkeitsarbeit	5'000		5'000		5'000.00	
2.218.3190.00	Allgemeiner Sachaufwand	3'000		2'500		2'062.80	
2.218.3520.00	Anteil Gemeindebibliothek	18'000		18'000		17'390.95	
2.218.3520.02	Beitrag an andere Gemeinden (SPD)	90'000		82'000		56'992.40	
2.218.3650.00	Beiträge an private Institutionen (BVK-Sanierung)					-1'980.60	
2.218.4360.01	Elternbeiträge Freifächer etc.		1'000		1'000		1'696.80
2.218.4520.00	Beitrag von anderen Gemeinden		30'000		30'000		28'320.60
219	Schulverwaltung Nettoergebnis	533'000	533'000	516'200	4'000	434'121.65	5'159.25
					512'200		428'962.40
2.219.3000.00	Entschädigungen, Sitzungsgelder Behörden	80'000		80'000		73'684.00	
2.219.3010.00	Besoldungen Sekretariat	125'000		124'000		113'914.00	
2.219.3030.00	Sozialleistungen	35'500		35'100		29'341.30	
2.219.3090.00	Allg. Personalaufwand	9'000		6'000		2'245.70	
2.219.3092.00	Weiterbildung	11'000		8'000		1'000.00	
2.219.3101.00	Büromaterial	6'000		6'000		3'001.25	
2.219.3102.00	Drucksachen, Publikationen	5'000		5'000		2'471.70	
2.219.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'200		1'100		758.60	
2.219.3110.00	Anschaffung Büromobiliar, Geräte	11'000		3'000			
2.219.3150.00	Unterhalt Mobiliar Maschinen, Geräte	12'500		10'000		8'990.55	

4. Laufende Rechnung - Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert

Voranschlag

V LR Funktion detailliert SEK

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Sekundarschule	Voranschlag 2018		Voranschlag 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2.219.3170.00	Spesenentschädigungen Behörden/SL/Komm.	1'500		1'500		958.65	
2.219.3180.00	Mitarbeiterbeurteilung					3'000.00	
2.219.3180.01	Finanzplanung	5'000		5'000		3'980.45	
2.219.3180.02	Dienstleistungen Dritter	6'000		9'500		4'430.60	
2.219.3181.01	Festanställe	17'000		17'000		3'078.00	
2.219.3182.00	Telefon, Porti, Gebühren Gesamter Schulbetrieb	8'000		8'000		3'778.50	
2.219.3183.00	Gutachten und Honorare	6'000		6'000		1'779.85	
2.219.3184.00	Kautions-/Unfallversicherung	1'300		1'500		746.45	
2.219.3190.00	Allgemeiner Sachaufwand	500		1'000			
2.219.3190.01	Mitgliederbeiträge/Jahresbeiträge	4'000		4'000		2'280.00	
2.219.3510.00	Entschädigung an Kanton (Besoldungen SL)	146'000		143'000		144'516.85	
2.219.3510.01	Entschädigung an Kanton (Lohnadm.)	4'000		4'000		3'859.00	
2.219.3520.00	Zentrale Finanzverwaltung	37'500		37'500		30'000.00	
2.219.3650.00	Beiträge an private Institutionen (BVK-Sanierung)					-3'693.80	
2.219.4360.00	Rückerstattungen Dritter						3'596.40
2.219.4520.00	Beitrag von anderen Gemeinden				4'000		1'562.85
220	Sonderschulung	715'200	5'000	635'700	7'000	386'817.50	51'645.00
	Nettoergebnis		710'200		628'700		335'172.50
2.220.3021.00	Deutsch für Fremdsprachige	12'000		15'000		9'482.95	
2.220.3030.00	Sozialleistungen	1'200		1'500		693.60	
2.220.3180.00	Dienstleistungen Dritter (Therapien)	82'000		69'200		56'913.15	
2.220.3640.00	Beiträge an gemischtwirtsch. Sonderschulen	620'000		550'000		319'727.80	
2.220.4330.00	Elternbeiträge an Sonderschulkosten		5'000		7'000		4'766.00
2.220.4520.00	Beitrag von anderen Gemeinden						46'879.00
4	Gesundheit	16'200		17'000		11'041.55	
	Nettoergebnis		16'200		17'000		11'041.55
460	Schulgesundheitsdienst	16'200		17'000		11'041.55	
	Nettoergebnis		16'200		17'000		11'041.55
2.460.3130.00	Verbrauchsmaterial	1'200		1'000		616.90	
2.460.3180.00	Dienstleistungen Dritter (Schularzt)	3'000		4'000		1'399.30	
2.460.3180.02	Schulzahnuntersuchungen	12'000		12'000		9'025.35	
5	Soziale Wohlfahrt	8'000		8'000		6'091.30	
	Nettoergebnis		8'000		8'000		6'091.30

4. Laufende Rechnung - Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert

Voranschlag

V LR Funktion detailliert SEK

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Sekundarschule	Voranschlag 2018		Voranschlag 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
500	Sozialversicherung Allgemeines	8'000		8'000		6'091.30	
	Nettoergebnis		8'000		8'000		6'091.30
2.500.3610.00	Beiträge an FAK	8'000		8'000		6'091.30	
9	Finanzen und Steuern	588'400	5'749'700	613'800	5'440'100	1'799'066.15	5'863'124.90
	Nettoergebnis	5'161'300		4'826'300		4'064'058.75	
900	Gemeindesteuern	172'000	5'046'000	194'000	4'753'000	159'162.75	5'050'889.65
	Nettoergebnis	4'874'000		4'559'000		4'891'726.90	
2.900.3290.00	Zinsausgaben	37'700		40'000		35'098.45	
2.900.3300.00	Abschreibungen und Erlasse	19'300		27'000		18'214.35	
2.900.3510.01	Entschädigung an den Kanton	3'000		17'000		-1'194.60	
2.900.3520.01	Steuerbezugskosten	112'000		110'000		107'044.55	
2.900.4000.00	Ordentliche Steuern Rechnungsjahr		4'707'000		4'500'000		4'507'389.20
2.900.4002.00	Ordentliche Steuern früherer Jahre		276'000		293'000		417'566.65
2.900.4004.00	Quellensteuern, gem. Q-Abrechnung		43'100		28'000		133'896.60
2.900.4006.00	Aktive Steuerauscheidungen		119'400		90'000		158'593.00
2.900.4007.00	Passive Steuerauscheidungen		-122'100		-180'000		-190'967.75
2.900.4008.00	Pauschale Steueranrechnung		-5'900		-6'000		-7'848.55
2.900.4009.00	Nach- und Strafsteuern		8'200		8'000		9'939.25
2.900.4210.00	Zinseinnahmen auf Gemeindesteuern		20'300		20'000		22'321.25
920	Finanzausgleich	138'200	701'400	109'700	684'700	188'099.00	809'872.00
	Nettoergebnis	563'200		575'000		621'773.00	
2.920.3520.00	Finanzausgleichsanteile	138'200		109'700		188'099.00	
2.920.4520.00	Finanzausgleichsanteile		701'400		684'700		809'872.00
930	Einnahmenanteile		400		400		447.00
	Nettoergebnis	400		400		447.00	
2.930.4490.00	Anteil CO2-Abgabe		400		400		447.00
942	Liegenschaften Finanzvermögen		1'900		2'000		1'916.25
	Nettoergebnis	1'900		2'000		1'916.25	
2.942.4230.03	Baurechtszinsen		1'900		2'000		1'916.25
990	Abschreibungen	278'200		310'100		267'315.21	

4. Laufende Rechnung - Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert

Voranschlag

V LR Funktion detailliert SEK

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Sekundarschule	Voranschlag 2018		Voranschlag 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis		278'200		310'100		267'315.21
2.990.3300.00	Abschreibungen Debitorenverluste					0.01	
2.990.3310.00	Ordentliche Abschreibungen	278'200		310'100		267'315.20	
999	Abschluss LR					1'184'489.19	
	Nettoergebnis						1'184'489.19
2.999.9120.00	Ertragsüberschuss					1'184'489.19	

5. Investitionsrechnung - Zusammenzug nach Sachgruppen

Voranschlag

V IR Arten VV+FV SEK

Nummer	Artengliederung Sekundarschule	Voranschlag 2018		Voranschlag 2017		Rechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Investitionsrechnung	300'000		350'000		82'930.90	82'930.90
	Nettoergebnis		300'000		350'000		
	Investitionen im Verwaltungsvermögen	300'000		350'000		82'930.90	82'930.90
	Nettoergebnis		300'000		350'000		
5	Ausgaben im Verwaltungsvermögen (VV)	300'000		350'000		82'930.90	
50	Sachgüter	300'000		350'000		80'473.05	
59	Passivierungen					2'457.85	
6	Einnahmen im Verwaltungsvermögen (VV)						82'930.90
66	Beiträge mit Zweckbindung						2'457.85
69	Aktivierungen						80'473.05

6. Investitionsrechnung - Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert

Voranschlag

V IR Funktion detailliert SEK

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Sekundarschule	Voranschlag 2018		Voranschlag 2017		Rechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	INVESTITIONSRECHNUNG	300'000		350'000		82'930.90	82'930.90
	Nettoergebnis		300'000		350'000		
2	Bildung	300'000		350'000		80'473.05	2'457.85
	Nettoergebnis		300'000		350'000		78'015.20
217	Schulliegenschaften und -anlagen	300'000		350'000		80'473.05	2'457.85
2.217.5030.12	Projekt Instandhaltung/Instandstellung	150'000		300'000		42'854.75	
2.217.5030.14	Baumassnahme 4(Neubau Schulsporthalle)	100'000					
2.217.5060.03	Schulmobiliar	50'000		50'000		37'618.30	
2.217.6610.00	Staatsbeiträge						3'920.00
2.217.6620.00	Beitrag GZB/PG Sanierung Heizung						-1'462.15
9	Finanzen und Steuern					2'457.85	80'473.05
	Nettoergebnis					78'015.20	
999	Abschluss					2'457.85	80'473.05
2.999.5900.00	Passivierte Einnahmen					2'457.85	
2.999.6900.00	Aktiviert Ausgaben						80'473.05

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

Verwaltungsvermögen Konten 1140 - 1179	Buchwert Anfang Rechnungsjahr 2017	Nettoinvestitionen Rechnungsjahr 2017	Buchwert vor Abschreibung Rechnungsjahr 2017	%	Abschreibungen		Buchwert Ende Rechnungsjahr 2017	
					ordentliche	zusätzliche		
114 <u>Sachgüter</u>								
1143.01 Hochbauten	1'962'600	300'000	2'262'600	10	226'300	0	2'036'300	
1146.01 Mobilien	196'800	50'000	246'800	20	49'400	0	197'400	
	2'159'400	350'000	2'509'400		275'700	0	2'233'700	
							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	
114 Sachgüter							
1143.01 Hochbauten	2'036'300	250'000	2'286'300	10	228'700	0	2'057'600
1146.01 Mobilier	197'400	50'000	247'400	20	49'500	0	197'900
	2'233'700	300'000	2'533'700		278'200	0	2'255'500
Total Abschreibungen					278'200		

8. Einzelheiten zur internen Verzinsung

Grundlagen zur internen Verzinsung (§§ 24 f VGH)			
Gegenstand (§ 65 KSGH)		Modalitäten (Art und Weise der Verzinsung)	Zinssatz %
Konto	Bezeichnung		
keine			

9. Kommentar Voranschlag 2018

Das Budget 2018 schliesst mit einem Ertragsüberschuss von Fr. 287'300.-- ab (Vorjahr Aufwandüberschuss von Fr. 12'100.--). Dies bei einem gleichbleibenden Steuerfuss von 21 %.

Der budgetierte Aufwand bleibt stabil auf Fr. 5'550'600.-- (Vorjahr Fr. 5'548'500.--), der budgetierte Ertrag beträgt Fr. 1'130'900.-- (Vorjahr Fr. 1'036'400.--). Das gute Ergebnis kommt dank steigenden Steuererträgen beider Gemeinden und einer guten Ausgabendisziplin zustande.

Sekundarschule

Das Nettoergebnis (Ertragsüberschuss) fällt gegenüber dem Vorjahr um ca. Fr. 70'000.-- besser aus. Im Schuljahr 2017/18 werden 152 Jugendliche (Vorjahr 156) unterrichtet. Unser Anteil an den Lohnkosten der Lehrpersonen und für die kommunal entschädigten Zusatzstunden ist gegenüber dem Budget 2017 gesunken. Die Schulgelder für Brückenangebote (12. Schuljahr) fallen tiefer aus. Die Beiträge an die kantonalen Mittelschulen hingegen sind leicht gestiegen. Für den Unterricht werden alljährlich neue Lehrmittel angeschafft. Für die Bereiche EDV, Werken, Küche und Schulband sind diverse Anschaffungen von Geräten geplant.

Schulliegenschaften

Die Auslagen im Bereich Schulliegenschaften sind gegenüber dem Vorjahr leicht höher. Beim baulichen Unterhalt planen wir neben der Zaunsanierung eine Liftmodernisierung. Zudem wird eine neue Kehr- saugmaschine angeschafft. Kleinmaterial und Reparaturen diverser Geräte sind weitere Aufwandsposten.

Volksschule allgemeines

Das Nettoergebnis ist im Vergleich zum Vorjahr praktisch gleich geblieben. Unser Kostenanteil für den Schulpsychologischen Dienst (SPD) ist nochmals leicht angestiegen.

Schulverwaltung

Im Bereich Schulverwaltung rechnen wir mit einem leicht höheren Nettoergebnis. Es werden zwei Defibrillatoren angeschafft.

Sonderschulung

Im Bereich Sonderschulung gehen wir nach aktuellem Wissensstand von deutlich höheren Kosten aus. Neben den Beiträgen an Sonderschulungen bezahlen wir auch für Therapien durch Dritte und Spitalgelder.

Gemeindesteuern

Das geplante Nettoergebnis ist gegenüber dem Vorjahr um Fr. 315'000.-- besser. Die Steuererträge wurden nach den aktuell vorliegenden Erträgen und dem zu erwarteten Bevölkerungswachstum in beiden Gemeinden berechnet.

Finanzausgleich

Für Birmensdorf erhalten wir Fr. 701'400.-- (Vorjahr Fr. 684'700.--) und für Aesch bezahlen wir Fr. 138'200.-- (Vorjahr Fr. 109'700.--). Das Nettoergebnis fällt somit um ca. Fr. 11'800.-- schlechter aus.

Investitionen

Es sind Nettoinvestitionen von Fr. 300'000.-- vorgesehen (Mobiliar Schulzimmer Fr. 50'000.--; Planung Baumassnahmen Schulanlagen Fr. 100'000.--; Projekt Instandhaltung/Instandstellung Fr. 150'000.--).

Die ordentlichen Abschreibungen betragen Fr. 278'200.-- (Vorjahr Fr. 310'100.--).

19.9.2017

Peter Zimmermann, Ressort Finanzen

VORANSCHLAG JAHR 2018

ABSCHIED DER SEKUNDARSCHULPFLEGE

Die Sekundarschulpflege Birmensdorf-Aesch hat in ihrer Sitzung vom 19. September 2017 den Voranschlag 2018 auf der folgenden Basis genehmigt:

• Laufende Rechnung			
- Ordentlicher Aufwand	Fr.	5'550'600.00	
- Ordentlicher Ertrag	Fr.	<u>- 1'130'900.00</u>	Fr. 4'419'700.00
- Steuerertrag, bei 21 % Steuern			Fr. <u>-4'707'000.00</u>
Ertragsüberschuss			Fr. <u>287'300.00</u>
• Steuerfuss		21.00 %	(Vorjahr: 21.00 %)
• Investitionsrechnung			
- Schulliegenschaften und -anlagen			Fr. 250'000.00
- Mobiliar			Fr. 50'000.00

Es ergeht die Empfehlung an die Kreisgemeindeversammlung vom 21. November 2017, dem Voranschlag 2018 zuzustimmen.

Birmensdorf, 20. September 2017

SEKUNDARSCHULPFLEGE
BIRMENSDORF – AESCH

Ruth Hofstetter-Kümmerli
Präsident



Brigitte Bernhard
Leiterin Schulverwaltung



**ERKLÄRUNG UND ANTRAG DER RECHNUNGSPRÜFUNGSKOMMISSION
DER SEKUNDARSCHULGEMEINDE BIRMENS DORF-AESCH ZUM
BUDGET 2018**

Organisation	<i>Sekundarschulgemeinde Birmensdorf-Aesch</i>
Budgetjahr	2018

1. Antrag

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung,

- das Budget 2018 der Sekundarschulgemeinde entsprechend dem Antrag der Schulpflege festzulegen,
- den Steuerfuss der Sekundarschulgemeinde auf 21 % (Vorjahr 21%) des einfachen Gemeindesteuerertrages festzusetzen.

2. Budget

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

- Das Budget weist folgende Grunddaten aus:
 - Laufende Rechnung: Aufwand CHF 5'550'600.00
Ertrag CHF 5'837'900.00
Ertragsüberschuss CHF 287'300.00
 - Investitionsrechnung: Ausgaben CHF 300'000.00
(Verwaltungsvermögen) Einnahmen CHF 0.00
Nettoinvestition CHF 300'000.00
 - einfacher(100%iger) Gemeindesteuerertrag CHF 22'414'285.71
 - Eigenkapitalzunahme CHF 287'300.00

3. Ergebnis der Prüfung:

Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest:

- Das Budget 2018 der Sekundarschulgemeinde ist
 - finanzrechtlich zulässig,
 - finanziell angemessen,
 - rechnerisch richtig.
- Der Aufwand wird mit einem Steuerfuss von 21 % des einfachen Gemeindesteuerertrages gedeckt.

Birmensdorf, 11. Oktober 2017

RECHNUNGSPRÜFUNGSKOMMISSION

Präsident:


Christian Daeniker

Aktuar:


Urs Schächli