

Jahresrechnung 2017

Primarschule Birmensdorf

Abteilung	Schülerzahl	VZE
Kindergarten	141	
<hr/>		38.11
Primarschule	431	
<hr/>		

Datum:

Ablieferung an Vorsteherschaft

9. Februar 2018

Abnahmebeschluss Vorsteherschaft

20. März 2018

Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission

26. März 2018

Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission

Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung

12. Juni 2018

Jahresrechnung 2017

Primarschule Birmensdorf

Inhaltsverzeichnis	Seite
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
18. Rechnungsabschiede	32 -
19. Kommentar zur Jahresrechnung	

Finanzvorstand: Lieberherr Jacqueline, Stallikonerstrasse 50, 8903 Birmensdorf

Rechnungsführer / Rechnungsstelle: Thomas Graf, Abteilung Finanzen, 8903 Birmensdorf

Telefon: 044 739 12 33

1. Übersicht

RE Jahresuebersicht(LR) PS

Jahresübersicht Primarschule	Soll	Rechnung 2017 Haben	Soll	Voranschlag 2017 Haben	Soll	Rechnung 2016 Haben
1. Laufende Rechnung						
Total Aufwand	13'630'039.49		14'046'700		11'149'864.68	
Total Ertrag		13'467'297.80		12'789'000		10'942'618.00
Aufwandüberschuss		162'741.69		1'257'700		207'246.68
Total 1	13'630'039.49	13'630'039.49	14'046'700	14'046'700	11'149'864.68	11'149'864.68
2. Investitionen im Verwaltungsvermögen						
a) Nettoinvestitionen						
Total Ausgaben	6'181'984.60		5'710'000		6'971'236.83	
Total Einnahmen						3'000'000.00
Nettoinvestitionen		6'181'984.60		5'710'000		3'971'236.83
Einnahmenüberschuss						
Total 2a	6'181'984.60	6'181'984.60	5'710'000	5'710'000	6'971'236.83	6'971'236.83
b) Finanzierung I						
Nettoinvestitionen	6'181'984.60		5'710'000		3'971'236.83	
Abschreibungen Verwaltungsvermögen		3'882'684.60		4'107'600		910'636.83
Aufwandüberschuss LR	162'741.69		1'257'700		207'246.68	
Finanzierungsfehlbetrag I		2'462'041.69		2'860'100		3'267'846.68
Finanzierungsüberschuss I						
Total 2b	6'344'726.29	6'344'726.29	6'967'700	6'967'700	4'178'483.51	4'178'483.51

1. Übersicht

RE Jahresuebersicht(LR) PS

Jahresübersicht Primarschule	Soll	Rechnung 2017 Haben	Soll	Voranschlag 2017 Haben	Soll	Rechnung 2016 Haben
3. Investitionen im Finanzvermögen						
a) Nettoveränderungen						
Ausgaben im Finanzvermögen (FV)						3'213'000.00
Einnahmen im Finanzvermögen (FV)						
Nettoveränderung					3'213'000.00	
Total 3a					3'213'000.00	3'213'000.00
b) Finanzierung II						
Nettoveränderung						3'213'000.00
Finanzierungsfehlbetrag I	2'462'041.69		2'860'100		3'267'846.68	
Finanzierungsfehlbetrag II		2'462'041.69		2'860'100		54'846.68
Finanzierungsüberschuss II						
Total 3b	2'462'041.69	2'462'041.69	2'860'100	2'860'100	3'267'846.68	3'267'846.68
4. Bilanzübersicht						
Finanzvermögen	4'094'917.17				7'207'155.57	
Verwaltungsvermögen	10'344'700.00				8'045'400.00	
Fremdkapital		7'515'348.44				5'795'545.15
Verrechnungen						
Total Verpflichtungen f. Spezialfinanzie						2'370'000.00
Eigenkapital		6'924'268.73				7'087'010.42
Total 4	14'439'617.17	14'439'617.17			15'252'555.57	15'252'555.57

2. Laufende Rechnung - Zusammenzug nach Sachgruppen

Rechnung

PS R LR Arten 30,31,...

Nummer	Artengliederung Primarschule	Rechnung 2017		Voranschlag 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Laufende Rechnung	13'630'039.49	13'467'297.80	14'046'700	12'789'000	11'149'864.68	10'942'618.00
	Nettoergebnis		162'741.69		1'257'700		207'246.68
3	Aufwand	13'630'039.49		14'046'700		11'149'864.68	
30	Personalaufwand	2'737'737.95		2'715'300		2'514'062.00	
31	Sachaufwand	1'710'673.84		1'843'400		1'507'764.95	
32	Passivzinsen	81'310.10		172'100		69'820.45	
33	Abschreibungen	3'922'856.35		4'146'100		946'736.73	
35	Entschädigung für DL anderer Gemeinden	4'657'370.30		4'457'600		4'577'453.65	
36	Betriebs- und Defizitbeiträge	445'440.65		637'500		499'643.70	
37	Durchlaufende Beiträge					91'050.00	
38	Einlagen in Spezialfinanzierung/Fonds					800'000.00	
39	Interne Verrechnungen	74'650.30		74'700		143'333.20	
4	Ertrag		13'467'297.80		12'789'000		10'942'618.00
40	Steuern		8'600'760.95		8'014'000		8'133'588.05
42	Vermögenserträge		47'409.35		70'900		68'482.80
43	Entgelte		688'595.15		610'700		588'164.80
44	Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung		1'597.70		500		1'369.75
45	Rückerstattungen von Gemeinwesen		1'647'424.85		1'625'200		1'884'808.40
46	Beiträge mit Zweckbindung		36'859.50		23'000		31'821.00
47	Durchlaufende Beiträge						91'050.00
48	Entnahmen aus Spezialfinanzierung/Fonds		2'370'000.00		2'370'000		
49	Interne Verrechnungen		74'650.30		74'700		143'333.20

3. Laufende Rechnung - Zusammenzug nach Aufgabenbereichen

Rechnung

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

Nummer	Zusammenzug nach Aufgabenbereichen Primarschule	Rechnung 2017		Voranschlag 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	LAUFENDE RECHNUNG	13'630'039.49	13'467'297.80	14'046'700	12'789'000	11'149'864.68	10'942'618.00
	Nettoergebnis		162'741.69		1'257'700		207'246.68
0	Behörden und Verwaltung	16'334.35	208.50	12'000		6'485.40	
	Nettoergebnis		16'125.85		12'000		6'485.40
2	Bildung	9'378'708.94	920'942.65	9'498'200	820'100	8'954'323.70	792'514.20
	Nettoergebnis		8'457'766.29		8'678'100		8'161'809.50
4	Gesundheit	48'432.60	216.40	56'200		40'127.70	
	Nettoergebnis		48'216.20		56'200		40'127.70
5	Soziale Wohlfahrt	19'349.40	18'244.95	16'400	14'000	19'923.35	19'660.00
	Nettoergebnis		1'104.45		2'400		263.35
9	Finanzen und Steuern	4'167'214.20	12'527'685.30	4'463'900	11'954'900	2'129'004.53	10'130'443.80
	Nettoergebnis	8'360'471.10		7'491'000		8'001'439.27	

4. Laufende Rechnung - Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert

Rechnung

PS R LR Funktion detailliert

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Primarschule	Rechnung 2017		Voranschlag 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	LAUFENDE RECHNUNG	13'630'039.49	13'630'039.49	14'046'700	12'789'000	11'149'864.68	11'149'864.68
	Nettoergebnis				1'257'700		
0	Behörden und Verwaltung	16'334.35	208.50	12'000		6'485.40	
	Nettoergebnis		16'125.85		12'000		6'485.40
11	Legislative	16'334.35	208.50	12'000		6'485.40	
	Nettoergebnis		16'125.85		12'000		6'485.40
3.011.3100.00	Drucksachen, Publikationen (Abstimmungsmaterial, Inserate)	9'822.30		5'000		4'080.40	
3.011.3180.00	Buchprüfungskosten	6'512.05		7'000		2'405.00	
3.011.4360.00	Rückerstattungen Dritter		208.50				
2	Bildung	9'378'708.94	920'942.65	9'498'200	820'100	8'954'323.70	792'514.20
	Nettoergebnis		8'457'766.29		8'678'100		8'161'809.50
200	Kindergarten	958'917.75	10'861.30	1'005'700		999'573.05	
	Nettoergebnis		948'056.45		1'005'700		999'573.05
3.200.3030.00	Sozialleistungen	1'194.40		2'200		2'140.75	
3.200.3080.00	Vikariate	14'225.00		25'000		25'555.65	
3.200.3090.00	Allg. Personalaufwand	877.60		1'900		272.50	
3.200.3090.01	Weiterbildung Lehrpersonen	460.00		5'500		3'195.50	
3.200.3100.00	Lehrmittel + Schulmaterial	22'424.70		24'000		26'370.05	
3.200.3110.00	Anschaffung Mobiliar, Apparate	3'750.40		4'900		11'438.95	
3.200.3150.00	Unterhalt Mobiliar, Apparate			700		670.10	
3.200.3170.00	Ausflüge + Veranstaltungen	2'312.15		2'800		1'932.05	
3.200.3190.00	Allg. Sachaufwand	192.00		800		221.35	
3.200.3510.00	Entschädigung an Kanton, Besoldungen	934'101.20		937'900		934'159.15	
3.200.3650.03	Beiträge an private Institutionen (BVK-Sanierung)	-20'619.70				-6'383.00	
3.200.4360.00	Rückerstattungen Dritter, Erwerbssersatz		10'861.30				
210	Primarschule	3'803'322.15	87'406.95	3'758'700	60'500	3'769'513.50	69'350.00
	Nettoergebnis		3'715'915.20		3'698'200		3'700'163.50
3.210.3020.00	Besoldungen Lehrpersonen	118'684.80		128'400		138'590.55	
3.210.3020.02	Besoldungen Begabtenförderung	60'433.50		59'900		62'143.55	
3.210.3022.00	Hausämter	8'108.20		13'900		13'900.00	

4. Laufende Rechnung - Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert

Rechnung

PS R LR Funktion detailliert

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Primarschule	Rechnung 2017		Voranschlag 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3.210.3030.00	Sozialleistungen	38'929.75		45'500		40'770.55	
3.210.3080.00	Vikariate	18'999.25		35'000		17'153.35	
3.210.3090.00	Allg. Personalaufwand	1'224.00		2'000		2'950.85	
3.210.3090.01	Weiterbildung Lehrpersonen	26'702.70		25'000		16'899.10	
3.210.3090.04	Schulentwicklung Schulleitung	5'942.80		11'800		9'981.25	
3.210.3100.00	Verbrauchsmaterial Freifächer	941.10		2'200		159.10	
3.210.3101.00	Lehrmittel	40'131.60		44'000		36'884.15	
3.210.3102.00	Schulmaterial	126'874.85		136'000		100'577.45	
3.210.3110.00	Anschaffung Mobiliar, Apparate Einrichtungen	32'539.05		21'000		20'720.50	
3.210.3110.01	Anschaffung Informatik	40'560.85		33'500		35'703.20	
3.210.3150.00	Unterhalt Mobiliar, Apparate Einrichtungen	16'966.65		22'600		11'114.00	
3.210.3150.01	Unterhalt Informatik	7'188.00		9'000		7'049.00	
3.210.3160.00	Miete/Leasing Kopierer	13'414.60		9'000		11'508.40	
3.210.3170.00	Schulreisen, Exkursionen	21'741.70		19'500		17'219.80	
3.210.3170.01	Klassenlager	5'725.90		16'000		12'621.95	
3.210.3170.02	Skilager	29'913.35		30'000		28'060.65	
3.210.3180.00	Dienstleistungen Dritter (Freifachkurse)	9'105.00		16'300		13'205.00	
3.210.3190.00	Allg. Sachaufwand	2'800.65		4'000		3'812.95	
3.210.3510.00	Entschädigung an Kanton, Besoldungen	3'243'078.30		3'064'100		3'206'787.45	
3.210.3650.03	Beiträge an private Institutionen (BVK-Sanierung)	-76'684.45				-48'299.30	
3.210.3900.00	Anteil Personalaufwand Mittagstisch	10'000.00		10'000		10'000.00	
3.210.4350.00	Verkaufserlöse		500.00				
3.210.4360.00	Rückerstattung Dritter (Elternbeiträge)		53'880.95		42'500		46'164.00
3.210.4610.00	Staatsbeiträge		33'026.00		18'000		23'186.00
213	Tagesstrukturen	659'974.35	500'031.00	643'600	518'600	572'598.90	428'588.95
	Nettoergebnis		159'943.35		125'000		144'009.95
3.213.3010.00	Besoldungen Mittagstisch	356'256.85		336'700		322'414.85	
3.213.3030.00	Sozialleistungen	61'325.20		54'100		48'576.55	
3.213.3090.00	Allg. Personalaufwand	6'145.65		7'000		1'742.15	
3.213.3100.00	Betriebskosten Mittagstisch	1'914.65		17'100		1'992.50	
3.213.3100.01	Mittagstisch Nahrungsmittel	151'776.30		139'300		127'781.55	
3.213.3100.02	Verbrauchsmaterial Mittagstisch	2'659.30		3'800		1'564.35	
3.213.3110.00	Anschaffungen Mobilien und Geräte	4'122.95		5'000		3'303.50	
3.213.3120.00	Wasser/Energie/Heizmaterial	3'713.90		7'000		2'359.40	
3.213.3140.00	Baulicher Unterhalt	5'228.85		3'000		423.25	
3.213.3160.00	Mieten und Benützungskosten	36'068.85		32'700		32'640.00	

4. Laufende Rechnung - Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert

Rechnung

PS R LR Funktion detailliert

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Primarschule	Rechnung 2017		Voranschlag 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3.213.3180.00	Dienstleistungen Dritter (Reinigung/Telefon)	36'268.45		33'900		31'642.55	
3.213.3190.00	Allg. Sachaufwand			500			
3.213.3650.03	Beiträge an private Institutionen (BVK-Sanierung)	-6'012.60				-5'411.75	
3.213.3660.00	Beiträge an Private	506.00		3'500		3'570.00	
3.213.4360.00	Elternbeiträge, Rückerstattungen Dritter		490'031.00		508'600		418'588.95
3.213.4900.00	Anteil Personalaufwand Primarschule		10'000.00		10'000		10'000.00
214	Musikschule Nettoergebnis	234'849.20	234'849.20	205'000	205'000	206'161.20	206'161.20
3.214.3110.00	Anschaffung Mobiliar, Geräte Einrichtungen	730.70		1'000		549.70	
3.214.3620.00	Beiträge an Musikschule Knonauseramt	232'881.50		202'000		204'474.00	
3.214.3620.01	Beiträge an MKA - Schulgelderlasse Musikschule	1'237.00		2'000		1'137.50	
217	Schulliegenschaften und -anlagen Nettoergebnis	1'012'381.75	56'040.45 956'341.30	1'097'200	57'100 1'040'100	897'294.70	60'837.00 836'457.70
3.217.3010.00	Besoldungen Hauswarte	246'486.05		248'000		236'408.20	
3.217.3030.00	Sozialleistungen	46'668.80		49'500		44'977.05	
3.217.3090.01	Weiterbildung/Allg. Personalaufwand	772.55		2'000		2'593.10	
3.217.3110.00	Anschaffung Mobiliar, Geräte, Fahrzeuge	33'463.10		61'500		20'762.70	
3.217.3120.00	Wasser, ARA	24'216.95		26'000		22'417.25	
3.217.3120.01	Strom	35'643.15		40'000		35'719.00	
3.217.3120.02	Heizöl/Erdgas	65'816.15		85'000		54'489.40	
3.217.3130.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial, Reinigungsmaterial	29'166.00		40'000		25'001.90	
3.217.3140.00	Baulicher Unterhalt Gebäude und Anlagen	254'114.25		287'700		192'270.80	
3.217.3150.00	Unterhalt Maschinen Geräte, Fahrzeuge	8'719.30		9'000		6'288.30	
3.217.3160.03	Mietzins Liegenschaften	13'954.00		14'200		13'954.00	
3.217.3180.00	Fahrzeugversicherungen	2'560.40		2'500		1'903.20	
3.217.3180.01	Dienstleistungen Dritter - Unterhalt	227'670.50		205'400		219'828.15	
3.217.3182.00	Sachversicherungen	14'753.40		12'500		12'363.90	
3.217.3183.00	Gebühren, Steuern und Abgaben	7'522.00		3'900		6'387.50	
3.217.3184.00	Entsorgung/Kompostierung Transport Mulden etc.	6'163.40		10'000		7'190.60	
3.217.3650.03	Beiträge an private Institutionen (BVK-Sanierung)	-5'308.25				-5'260.35	
3.217.4270.00	Mietzinsertrag Wohnungen		24'000.00		32'400		32'820.00
3.217.4340.00	Benützungsgebühren		1'900.00		1'800		1'900.00
3.217.4360.00	Rückerstattungen Dritter (Versicherungen etc.)		8'582.95				2'547.00
3.217.4360.02	Raummiete SPD		18'000.00		18'000		18'000.00
3.217.4361.00	Rückerstattungen Wohnungsnebenkosten		3'557.50		4'900		5'570.00

4. Laufende Rechnung - Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert

Rechnung

PS R LR Funktion detailliert

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Primarschule	Rechnung 2017		Voranschlag 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
218	Volksschule Sonstiges	689'819.09	176'663.35	768'700	164'000	620'499.40	142'682.90
	Nettoergebnis		513'155.74		604'700		477'816.50
3.218.3010.00	Besoldung Schülertransport KIGA	31'264.20		30'000		30'603.40	
3.218.3010.01	Besoldung Schulsozialarbeit	114'627.35		125'300		96'612.45	
3.218.3020.00	Besoldungen Stützunterricht	17'550.40		22'300		18'931.30	
3.218.3020.01	Personalkosten SPD	216'384.75		218'900		179'880.75	
3.218.3030.00	Sozialleistungen	33'025.15		39'200		24'230.00	
3.218.3030.05	Sozialleistungen - SPD	45'050.75		46'300		38'398.65	
3.218.3090.00	Allg. Personalaufwand	3'898.50		6'500		5'369.00	
3.218.3090.01	Allg. Personalaufwand SPD	3'166.40		4'500		3'002.00	
3.218.3090.02	Weiterbildung SPD	680.00		1'200		675.00	
3.218.3100.00	Schüler- und Lehrerbibliothek Klassenserien	4'103.95		4'000		9'914.15	
3.218.3100.01	Büromaterial, Drucksachen SSA	1'108.39		3'400		1'926.50	
3.218.3101.01	Lehrmittel SPD	947.55		2'500		3'122.10	
3.218.3102.01	Betriebs- und Materialkosten SPD	2'611.60		5'500		4'199.60	
3.218.3110.01	Anschaffung Mobiliar, Geräte SPD u. Maschinen	2'227.00		5'000			
3.218.3130.00	Betriebskosten Schulbus (Benzin etc.)	6'402.05		7'900		6'686.10	
3.218.3150.00	Unterhalt Mobiliar, Maschinen, Fahrzeuge	2'044.90		6'000		2'954.00	
3.218.3150.01	Unterhalt Mobiliar SPD	1'082.70		500		334.80	
3.218.3160.01	Miete Räumlichkeiten SPD	18'000.00		18'000		18'000.00	
3.218.3170.00	Spesen	1'847.60				2'124.00	
3.218.3170.01	Spesen SPD	1'461.65		2'000		1'449.75	
3.218.3180.00	Transportkosten Schüler	33'827.80		34'300		36'014.00	
3.218.3180.02	Taggeldversicherung LP Kanton	35'304.60		50'000		33'766.80	
3.218.3180.03	Dienstleistungen Dritter (SPD, Reinigung etc.)	3'878.60		18'800		3'813.80	
3.218.3183.00	Schulveranstaltungen, Silvester	43'454.30		34'000		21'346.00	
3.218.3184.02	Sachversicherungen	892.10		900		695.30	
3.218.3190.01	Krisenmanagement	898.55		3'000		887.75	
3.218.3510.00	Verkehrsinstruktion Kanton	7'639.00		9'000		8'536.50	
3.218.3520.00	Anteil Gemeindebibliothek	45'466.05		48'700		47'825.05	
3.218.3520.03	Anteil Hallenbadbenutzung	21'000.00		21'000		21'000.00	
3.218.3650.03	Beiträge an private Institutionen (BVK-Sanierung)	-10'026.80				-1'799.35	
3.218.4360.00	Rückerstattungen Dritter (SPD)		11'637.85		6'000		6'500.00
3.218.4360.01	Rückerstattungen Dritter		16'367.65				10'814.50
3.218.4520.01	Beiträge von anderen Gemeinden SPD		148'657.85		158'000		125'368.40

4. Laufende Rechnung - Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert

Rechnung

PS R LR Funktion detailliert

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Primarschule	Rechnung 2017		Voranschlag 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
219	Schulverwaltung	823'292.30	28'424.30	819'400	7'000	740'521.30	25'598.25
	Nettoergebnis		794'868.00		812'400		714'923.05
3.219.3000.01	Entschädigungen Behörde	181'602.85		169'900		159'548.20	
3.219.3000.02	Sitzungsgelder Kommissionen	450.00		5'000		20'430.00	
3.219.3010.01	Besoldungen Schulverwaltung	134'469.20		150'000		85'082.40	
3.219.3030.00	Sozialleistungen	50'381.70		50'100		38'883.00	
3.219.3080.00	Aushilfsentschädigung	552.50					
3.219.3090.00	Allg. Personalaufwand	16'150.70		14'300		14'854.65	
3.219.3090.01	Weiterbildung Behörde	1'898.80		2'000		825.00	
3.219.3090.02	Allg. Personalaufwand Sekretariat+Schulleitung	6'992.20		5'900		5'056.40	
3.219.3100.00	Büromaterial, Drucksachen, Publikationen	6'622.30		8'000		8'873.55	
3.219.3110.00	Anschaffung Büromobiliar, Geräte	11'196.15		5'000		3'202.85	
3.219.3150.00	Unterhalt Mobiliar Maschinen, Geräte	6'629.00		7'300		5'801.35	
3.219.3170.00	Spesenentschädigungen Behörden Kommissionen	4'554.50		3'800		4'482.40	
3.219.3180.00	Dienstleistungen Dritter	43'803.15		51'700		49'140.85	
3.219.3180.01	Finanzplanung	4'341.30		4'600		3'980.45	
3.219.3180.02	Beratungshonorare/Rechtskosten	14'779.15		10'000		40'083.60	
3.219.3180.03	Nachführung Archiv	1'508.20		2'500		1'442.90	
3.219.3180.04	Inventarisierung Mobilien			1'500			
3.219.3182.00	Telefon, Porti, Gebühren Gesamter Schulbetrieb	16'928.35		13'000		14'403.10	
3.219.3190.01	Anlässe Behörde + Verwaltung	17'399.60		16'600		17'276.55	
3.219.3190.02	Mitgliederbeiträge, Spenden etc.	2'823.20		2'300		2'599.40	
3.219.3510.00	Entschädigung Kanton Lohnadministration	11'696.00		11'500		11'492.20	
3.219.3510.01	Entschädigung Kanton (Schulleitung)	231'070.90		219'400		209'594.85	
3.219.3520.00	Zentrale Finanzverwaltung	65'000.00		65'000		50'000.00	
3.219.3650.03	Beiträge an private Institutionen (BVK-Sanierung)	-7'557.45				-6'532.40	
3.219.4360.00	Rückerstattungen Dritter		7'944.30		2'000		5'168.25
3.219.4380.00	Eigenleistungen für Investitionen		20'480.00		5'000		20'430.00
220	Sonderschulung	1'196'152.35	61'515.30	1'199'900	12'900	1'148'161.65	65'457.10
	Nettoergebnis		1'134'637.05		1'187'000		1'082'704.55
3.220.3020.00	Besoldungen Lehrkräfte Therapien	346'332.70		348'100		314'007.10	
3.220.3020.07	Besoldungen Logopäden	317'904.95		250'000		328'324.90	
3.220.3030.00	Sozialleistungen	146'660.65		132'000		125'999.50	
3.220.3080.00	Vikariate	21'945.45		10'000		1'881.40	
3.220.3090.00	Allgemeiner Personalaufwand Supervision	590.00		1'000		832.80	
3.220.3090.01	Weiterbildung LP	4'570.00		4'200		2'861.00	

4. Laufende Rechnung - Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert

Rechnung

PS R LR Funktion detailliert

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Primarschule	Rechnung 2017		Voranschlag 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3.220.3100.00	Lehrmittel und Schulmaterial	6'851.50		6'500		6'635.00	
3.220.3100.01	Lehrmittel und Schulmaterial Psychomotorik	854.90		1'000		1'798.50	
3.220.3110.00	Anschaffung Mobiliar, Apparate	178.85		2'000		1'673.10	
3.220.3110.01	Anschaffungen Mobiliar Psychomotorik	9'637.95		13'000			
3.220.3160.00	Mieten und Benützungskosten	3'600.00		2'100			
3.220.3650.00	Beiträge an Sonderschulungen, Schulheime	332'030.15		370'000		344'811.55	
3.220.3650.01	Beiträge an therapeutische Massnahmen	20'593.00		60'000		25'876.00	
3.220.3650.03	Beiträge an private Institutionen (BVK-Sanierung)	-15'597.75				-6'539.20	
3.220.4330.00	Elternbeiträge an Sonderschulkosten		11'194.00		8'100		12'258.00
3.220.4360.00	Rückerstattungen Dritter		18'821.30		4'800		29'199.10
3.220.4520.00	Schulgelder von anderen Gemeinden		31'500.00				24'000.00
4	Gesundheit Nettoergebnis	48'432.60	216.40	56'200		40'127.70	40'127.70
			48'216.20		56'200		40'127.70
460	Schulgesundheitsdienst Nettoergebnis	48'432.60	216.40	56'200		40'127.70	40'127.70
			48'216.20		56'200		40'127.70
3.460.3010.01	Besoldungen Schularzt + Zahnprophylaxe	6'603.40		6'900		6'591.45	
3.460.3010.02	Besoldungen Laustanten	1'621.60		2'100		733.05	
3.460.3030.00	Sozialleistungen	1'044.00		1'000		983.65	
3.460.3130.00	Verbrauchsmaterial	3'412.90		4'500		3'699.35	
3.460.3180.00	Gutscheine Zahnarzt	29'150.70		37'700		27'208.20	
3.460.3180.02	Schularzt (vorher auf 3.460.3010.01)	6'600.00		4'000		912.00	
3.460.4360.00	Rückerstattungen Dritter		216.40				
5	Soziale Wohlfahrt Nettoergebnis	19'349.40	18'244.95	16'400	14'000	19'923.35	19'660.00
			1'104.45		2'400		263.35
542	Kinderkrippen Nettoergebnis	19'349.40	18'244.95	16'400	14'000	19'923.35	19'660.00
			1'104.45		2'400		263.35
3.542.3010.00	Besoldungen	16'789.60		13'500		17'266.00	
3.542.3030.00	Sozialleistungen	1'389.95		1'200		1'432.70	
3.542.3090.00	Allgemeiner Personalaufwand	703.10		500		500.75	
3.542.3100.00	Förder- und Bastelmaterial	466.75		500		723.90	
3.542.3170.00	Auslagen und Veranstaltungen			700			
3.542.4320.00	Elternbeiträge		14'400.00		9'000		11'025.00
3.542.4360.00	Rückerstattungen Dritter		11.45				

4. Laufende Rechnung - Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert

Rechnung

PS R LR Funktion detailliert

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Primarschule	Rechnung 2017		Voranschlag 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3.542.4610.00	Staatsbeiträge		3'833.50		5'000		8'635.00
9	Finanzen und Steuern Nettoergebnis	4'167'214.20 8'523'212.79	12'690'426.99	4'463'900 7'491'000	11'954'900	2'129'004.53 8'208'685.95	10'337'690.48
900	Gemeindesteuern Nettoergebnis	167'268.05 8'456'800.45	8'624'068.50	192'600 7'859'900	8'052'500	172'963.40 7'996'287.45	8'169'250.85
3.900.3290.00	Zinsausgaben	28'777.45		73'100		48'805.05	
3.900.3300.00	Abschreibungen und Erlasse	40'171.75		38'500		36'099.90	
3.900.3510.01	Entschädigung an den Kanton	10'124.30		5'000		2'197.45	
3.900.3520.01	Steuerbezugskosten	88'194.55		76'000		85'861.00	
3.900.4000.00	Ordentliche Steuern Rechnungsjahr (Jahresrechnung)		7'412'530.65		7'380'000		7'117'529.30
3.900.4002.00	Ordentliche Steuern früherer Jahre (SR-Abrechnungen)		932'215.40		461'000		752'163.35
3.900.4004.00	Quellensteuern, gem. Q-Abrechnung sowie separater VO		234'231.15		57'700		250'993.80
3.900.4006.00	Aktive Steuerauscheidungen		253'472.50		307'600		327'771.05
3.900.4007.00	Passive Steuerauscheidungen (Ertragsminderung)		-249'339.65		-192'300		-332'232.75
3.900.4008.00	Pauschale Steueranrechnung (Ertragsminderung)		-6'443.75		-7'700		-6'953.20
3.900.4009.00	Nach- und Strafsteuern		24'094.65		7'700		24'316.50
3.900.4210.00	Zinseinnahmen auf Gemeindesteuern		23'307.55		38'500		35'662.80
920	Finanzausgleich Nettoergebnis	1'467'267.00	1'467'267.00	1'467'200	1'467'200	1'735'440.00	1'735'440.00
3.920.4520.00	Finanzausgleichsanteile		1'467'267.00		1'467'200		1'735'440.00
930	Einnahmenanteile Nettoergebnis	1'597.70	1'597.70	500	500	1'369.75	1'369.75
3.930.4490.00	Anteil CO2-Abgabe		1'597.70		500		1'369.75
940	Kapitaldienst Nettoergebnis	52'611.25 12'140.85	64'752.10	99'000	64'700 34'300	21'021.10 112'312.10	133'333.20
3.940.3180.00	Kapitalverwaltungskosten	78.60				5.70	
3.940.3220.00	Zinsen auf langfristigen Schulden	52'532.65		65'000		4'042.50	
3.940.3220.03	Zinsen Kontokorrent Gemeinde Birmensdorf			34'000		16'972.90	

4. Laufende Rechnung - Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert

Rechnung

PS R LR Funktion detailliert

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Primarschule	Rechnung 2017		Voranschlag 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3.940.4210.00	Guthabenzinsen (Festgeld, Verzugszins)		101.80				
3.940.4920.00	Aufteilung Kapitalzinsen		64'650.30		64'700		133'333.20
942	Liegenschaften Finanzvermögen Nettoergebnis	64'650.30		64'700		133'333.20	
			64'650.30		64'700		133'333.20
3.942.3920.00	Interne Zinsen (Finanzvermögen)	64'650.30		64'700		133'333.20	
990	Abschreibungen Nettoergebnis	3'882'684.60	2'370'000.00	4'107'600	2'370'000	910'636.83	
			1'512'684.60		1'737'600		910'636.83
3.990.3310.00	Ordentliche Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'512'684.60		1'737'600		910'636.83	
3.990.3320.00	Zusätzliche Abschreibungen Verwaltungsvermögen	2'370'000.00		2'370'000			
3.990.4800.00	Entnahme aus Vorfinanzierung		2'370'000.00		2'370'000		
995	Neutrale Aufwendungen u. Erträge Nettoergebnis					800'000.00	
							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 Nettoergebnis		162'741.69			207'246.68	207'246.68
		162'741.69				207'246.68	
3.999.9121.00	Aufwandüberschuss		162'741.69				207'246.68

5. Investitionsrechnung - Zusammenzug nach Sachgruppen

Rechnung

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

Nummer	Artengliederung Primarschule	Rechnung 2017		Voranschlag 2017		Rechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Investitionsrechnung	6'181'984.60		5'710'000		10'184'236.83	6'213'000.00
	Nettoergebnis		6'181'984.60		5'710'000		3'971'236.83
5	Ausgaben im Verwaltungsvermögen (VV)	6'181'984.60		5'710'000		6'971'236.83	
50	Sachgüter	6'181'984.60		5'710'000		6'971'236.83	
6	Einnahmen im Verwaltungsvermögen (VV)						3'000'000.00
66	Beiträge mit Zweckbindung						3'000'000.00
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

Rechnung

PS R IR Funktion detailliert

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Primarschule	Rechnung 2017		Voranschlag 2017		Rechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	INVESTITIONSRECHNUNG	6'181'984.60	6'181'984.60	5'710'000		13'184'236.83	13'184'236.83
	Nettoergebnis				5'710'000		
2	Bildung	6'181'984.60		5'710'000		6'971'236.83	3'000'000.00
	Nettoergebnis		6'181'984.60		5'710'000		3'971'236.83
217	Schulliegenschaften und -anlagen	6'181'984.60		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	5'273'037.30		4'086'000		3'671'037.78	
3.217.5030.10	Planungskredit Sanierung SH Reppisch	37'002.05		450'000		76'785.10	
3.217.5030.13	Planungskredit Umbau/Ausbau Letten (Tagesstrukturen) (Umnutzung Südtrakt Schulhaus Letten)	93'454.30		180'000			
3.217.5030.16	Haustechnische Sanierungen			100'000			
3.217.5030.17	Ersatz Heizzentrale Reppisch A			350'000			
3.217.5060.05	Mobiliar Neues Schulhaus Haldenacher	778'490.95		544'000			
3.217.6620.00	Beiträge anderer Gemeinden						3'000'000.00
9	Finanzen und Steuern		6'181'984.60			6'213'000.00	10'184'236.83
	Nettoergebnis	6'181'984.60				3'971'236.83	
942	Grundeigentum Finanzvermögen						3'213'000.00
3.942.8010.00	Nichtüberbaute Liegenschaften						3'213'000.00
999	Abschluss		6'181'984.60			6'213'000.00	6'971'236.83
3.999.5900.00	Passivierte Einnahmen					3'000'000.00	
3.999.6900.00	Aktiviert Ausgaben		6'181'984.60				6'971'236.83
3.999.7910.00	Abgang Sachwertanlagen Finanzvermögen					3'213'000.00	

7. Bilanzzusammenzug 2017

Jahresrechnung
Primarschule

Bestand Ende Vorjahr			Kapitalkonto		Bestand Ende Rechnungsjahr	
Aktiven	Passiven		Bilanzfehlbetrag	Eigenkapital	Aktiven	Passiven
15'252'555.57		Gesamtaktiven			14'439'617.17	
	15'252'555.57	Gesamtpassiven				7'515'348.44
		Kapitalkonto				
		Eigenkapital Anfang Rechnungsjahr		7'087'010.42		
		Bilanzfehlbetrag Anfang Rechnungsjahr				
		Abschreibungen auf dem Bilanzfehlbetrag im Rechnungsjahr Kto. 990.3330				
		Bewertungsgewinn Neubewertung Liegenschaften Finanzvermögen				
		Ertragsüberschuss Laufende Rechnung				
		Aufwandüberschuss Laufende Rechnung		162'741.69		
		Eigenkapital Ende Rechnungsjahr		6'924'268.73		6'924'268.73
		Bilanzfehlbetrag Ende Rechnungsjahr				
15'252'555.57	15'252'555.57				14'439'617.17	14'439'617.17

7. Bilanzzusammenzug

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

Konto	Bestandesrechnung S/H getrennt Primarschule	01. Januar 2017	Veränderung Zuwachs	Abgang	31. Dezember 2017
1	Aktiven	15'252'555.57	10'533'541.10	11'346'479.50	14'439'617.17
10	Finanzvermögen	7'207'155.57	4'351'556.50	7'463'794.90	4'094'917.17
100	Flüssige Mittel	3'724'866.90	2'000'000.00	5'705'575.85	19'291.05
101	Guthaben	535'052.97	2'347'756.50	1'749'633.35	1'133'176.12
102	Anlagen	2'938'650.00			2'938'650.00
103	Transitorische Aktiven	8'585.70	3'800.00	8'585.70	3'800.00
11	Verwaltungsvermögen	8'045'400.00	6'181'984.60	3'882'684.60	10'344'700.00
114	Sachgüter	8'045'400.00	6'181'984.60	3'882'684.60	10'344'700.00
2	Passiven	15'252'555.57	25'584'909.74	26'397'848.14	14'439'617.17
20	Fremdkapital	5'795'545.15	23'294'824.09	21'575'020.80	7'515'348.44
200	Laufende Verpflichtungen	639'994.40	21'287'889.89	21'369'470.05	558'414.24
202	Langfristige Schulden	4'950'000.00	2'000'000.00		6'950'000.00
204	Rückstellungen	192'122.75		192'122.75	
205	Transitorische Passiven	13'428.00	6'934.20	13'428.00	6'934.20
21	Verrechnungen		52'049.30	52'049.30	
218	Übrige Verrechnungskonten		52'049.30	52'049.30	
22	Verpflichtungen f. Spezialfinanzierungen	2'370'000.00		2'370'000.00	
228	Verpflichtungen f. Spezialfinanzierungen	2'370'000.00		2'370'000.00	
23	Eigenkapital	7'087'010.42		162'741.69	6'924'268.73
239	Eigenkapital	7'087'010.42		162'741.69	6'924'268.73
29	Hilfskonten		2'238'036.35	2'238'036.35	
291	Hilfskonten		2'238'036.35	2'238'036.35	

8. Bestandesrechnung - Einzelkonten

PS BR detailliert (S/H)

Konto	Bestandesrechnung Einzelkonti Primarschule	01. Januar 2017	Veränderung Zuwachs	Abgang	31. Dezember 2017
1	Aktiven	15'252'555.57	10'533'541.10	11'346'479.50	14'439'617.17
10	Finanzvermögen	7'207'155.57	4'351'556.50	7'463'794.90	4'094'917.17
100	Flüssige Mittel	3'724'866.90	2'000'000.00	5'705'575.85	19'291.05
1002	Banken	3'724'866.90	2'000'000.00	5'705'575.85	19'291.05
3.1002.01	ZKB Zürich 1100-6397.036	3'724'866.90	2'000'000.00	5'705'575.85	19'291.05
101	Guthaben	535'052.97	2'347'756.50	1'749'633.35	1'133'176.12
1010	Vorschüsse		9'450.00	9'450.00	
3.1010.04	Vorschüsse		9'450.00	9'450.00	
1011	Kontokorrente	45'310.67	695'694.65		741'005.32
3.1011.10	Kontokorrent Gemeinde Birmensdorf	45'310.67	695'694.65		741'005.32
1012	Restanzen Steuern	369'635.80	964'683.00	1'100'483.45	233'835.35
3.1012.03	Restanzen Steuern 2003	47.10	47.10	47.10	47.10
3.1012.04	Restanzen Steuern 2004	438.20		438.20	
3.1012.07	Restanzen Steuern 2007	481.35	461.65	481.35	461.65
3.1012.09	Restanzen Steuern 2009	259.10		259.10	
3.1012.10	Restanzen Steuern 2010	1'392.90	3'150.10	1'392.90	3'150.10
3.1012.11	Restanzen Steuern 2011	4'989.10	2'062.95	4'989.10	2'062.95
3.1012.12	Restanzen Steuern 2012	23'651.50	9'039.35	23'651.50	9'039.35
3.1012.13	Restanzen Steuern 2013	11'622.25	14'339.65	11'622.25	14'339.65
3.1012.14	Restanzen Steuern 2014	78'839.95	76'246.05	78'839.95	76'246.05
3.1012.15	Restanzen Steuern 2015	-332'122.40	341'498.45		9'376.05
3.1012.16	Restanzen Steuern 2016	580'036.75		978'762.00	-398'725.25
3.1012.17	Restanzen Steuern 2017		517'837.70		517'837.70
1015	Debitoren Guthaben	120'106.50	677'928.85	639'699.90	158'335.45
3.1015.02	Debitoren Fakturierung	119'770.00	673'808.35	636'973.90	156'604.45
3.1015.03	Debitoren Allgemein	336.50	4'120.50	2'726.00	1'731.00

8. Bestandesrechnung - Einzelkonten

PS BR detailliert (S/H)

Konto	Bestandesrechnung Einzelkonti Primarschule	01. Januar 2017	Veränderung Zuwachs	Abgang	31. Dezember 2017
102	Anlagen	2'938'650.00			2'938'650.00
1023	Grundeigentum	2'938'650.00			2'938'650.00
3.1023.01	Nichtüberbaute Liegenschaften	2'938'650.00			2'938'650.00
103	Transitorische Aktiven	8'585.70	3'800.00	8'585.70	3'800.00
1030	Transitorische Aktiven	8'585.70	3'800.00	8'585.70	3'800.00
3.1030.01	Transitorische Aktiven	8'585.70	3'800.00	8'585.70	3'800.00
11	Verwaltungsvermögen	8'045'400.00	6'181'984.60	3'882'684.60	10'344'700.00
114	Sachgüter	8'045'400.00	6'181'984.60	3'882'684.60	10'344'700.00
1140	Grundstücke	2'891'700.00		289'200.00	2'602'500.00
3.1140.00	Grundstücke	2'891'700.00		289'200.00	2'602'500.00
1141	Tiefbauten	10'900.00		1'100.00	9'800.00
3.1141.01	Tiefbauten	10'900.00		1'100.00	9'800.00
1143	Hochbauten	5'023'800.00	5'403'493.65	2'694'893.65	7'732'400.00
3.1143.01	Hochbauten	5'023'800.00	5'403'493.65	2'694'893.65	7'732'400.00
1146	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	119'000.00	778'490.95	897'490.95	
3.1146.01	Mobiliar, Geräte, Maschinen, Fahrzeuge	119'000.00	778'490.95	897'490.95	

8. Bestandesrechnung - Einzelkonten

PS BR detailliert (S/H)

Konto	Bestandesrechnung Einzelkonti Primarschule	01. Januar 2017	Veränderung Zuwachs	Abgang	31. Dezember 2017
2	Passiven	15'252'555.57	25'584'909.74	26'397'848.14	14'439'617.17
20	Fremdkapital	5'795'545.15	23'294'824.09	21'575'020.80	7'515'348.44
200	Laufende Verpflichtungen	639'994.40	21'287'889.89	21'369'470.05	558'414.24
2000	Kreditoren	639'588.40	21'287'889.89	21'369'064.05	558'414.24
3.2000.00	Kreditoren PS (Abacus)	639'588.40	12'919'904.44	13'008'328.60	551'164.24
3.2000.02	Sozialversicherungen (AHV/ALV)		294'009.55	286'759.55	7'250.00
3.2000.03	BVK Personalvorsorge Kanton Zürich		384'571.50	384'571.50	
3.2000.04	Unfallversicherung (UVG)		85'608.20	85'608.20	
3.2000.09	Kontrollkonto Zahlungen		7'603'796.20	7'603'796.20	
2009	Uebrig laufende Verpflichtungen	406.00		406.00	
3.2009.03	Abzug Q-Steuer	406.00		406.00	
202	Langfristige Schulden	4'950'000.00	2'000'000.00		6'950'000.00
2021	Langfristige Darlehen	4'950'000.00	2'000'000.00		6'950'000.00
3.2021.01	Darlehen ZKB, 01.12.2016-01.12.2028, 0.980%	4'950'000.00			4'950'000.00
3.2021.02	Darlehen ZKB, 21.08.2017-21.08.2024, 0.580%		1'000'000.00		1'000'000.00
3.2021.03	Darlehen ZKB, 04.10.2017-04.10.2023, 0.500%		1'000'000.00		1'000'000.00
204	Rückstellungen	192'122.75		192'122.75	
2040	Rückstellungen LR	192'122.75		192'122.75	
3.2040.01	Rückstellungen Laufende Rechnung	192'122.75		192'122.75	
205	Transitorische Passiven	13'428.00	6'934.20	13'428.00	6'934.20
2050	Transitorische Passiven	13'428.00	6'934.20	13'428.00	6'934.20
3.2050.01	Transitorische Passiven	13'428.00	6'934.20	13'428.00	6'934.20
21	Verrechnungen		52'049.30	52'049.30	

8. Bestandesrechnung - Einzelkonten

PS BR detailliert (S/H)

Konto	Bestandesrechnung Einzelkonti Primarschule	01. Januar 2017	Veränderung		31. Dezember 2017
			Zuwachs	Abgang	
218	Übrige Verrechnungskonten		52'049.30	52'049.30	
2189	Übrige Verrechnungen		52'049.30	52'049.30	
3.2189.02	Durchgangsgebühren		48'939.30	48'939.30	
3.2189.03	Diverses Primarschule (Kasse)		3'110.00	3'110.00	
22	Verpflichtungen f. Spezialfinanzierungen	2'370'000.00		2'370'000.00	
228	Verpflichtungen f. Spezialfinanzierungen	2'370'000.00		2'370'000.00	
2282	Vorfinanzierungen	2'370'000.00		2'370'000.00	
3.2282.01	Vorfinanzierung Schulhausneubau	2'370'000.00		2'370'000.00	
23	Eigenkapital	7'087'010.42		162'741.69	6'924'268.73
239	Eigenkapital	7'087'010.42		162'741.69	6'924'268.73
2390	Eigenkapital	7'087'010.42		162'741.69	6'924'268.73
3.2390.01	Eigenkapital	7'087'010.42		162'741.69	6'924'268.73
29	Hilfskonten		2'238'036.35	2'238'036.35	
291	Hilfskonten		2'238'036.35	2'238'036.35	
2912	LOHN Hilfskonten		2'238'036.35	2'238'036.35	
1.2912.00	Lohn Durchlaufskonto		2'238'036.35	2'238'036.35	

9. Bestandesrechnung 2017 - Einzelheiten zu Vermögenswerten

Primarschule
Jahresrechnung

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

Bezeichnung	Verfall	Zinsfuss	Zinstermin	Bestand Ende Vorjahr	Veränderungen im Rechnungsjahr	Bestand Ende Rechnungsjahr
3.1015.02 Debitoren Fakturierung				119'770.00	36'834.45	156'604.45
Elternbeiträge MiTTi	21.01.2016			920.00	0.00	920.00
Elternbeiträge MiTTi	18.06.2016			1'742.00	-1'742.00	0.00
Elternbeitrag Sonderschulung	15.08.2016			110.00	0.00	110.00
Elternbeitrag MiTTi	20.08.2016			1'196.00	-1'196.00	0.00
Elternbeitrag Sonderschulung	27.10.2016			120.00	0.00	120.00
Elternbeiträge MiTTi	13.11.2016			5'892.00	-2'942.00	2'950.00
Elternbeitrag Sonderschulung	25.11.2016			110.00	0.00	110.00
Elternbeitrag Sonderschulung	21.12.2016			310.00	-310.00	0.00
Elternbeitrag Sonderschulung	22.12.2016			240.00	0.00	240.00
Elternbeiträge SPGR+	23.01.2017			4'050.00	-4'050.00	0.00
Elternbeitrag Sonderschulung	12.02.2017			920.00	-750.00	170.00
Elternbeiträge MiTTi/Sonderschulung	13.02.2017			1'120.00	-1'120.00	0.00
Elternbeiträge MiTTi	16.02.2017			101'336.00	-97'514.00	3'822.00
Elternbeitrag Sonderschulung	19.02.2017			390.00	-220.00	170.00
Elternbeitrag MiTTi	08.03.2017			1'314.00	-1'314.00	0.00
Elternbeiträge Sonderschulung	21.04.2017			0.00	330.00	330.00
Elternbeiträge MiTTi	25.05.2017			0.00	2'552.00	2'552.00
Elternbeiträge Sonderschulung	02.06.2017			0.00	80.00	80.00
Elternbeiträge Sonderschulung	29.06.2017			0.00	210.00	210.00
Elternbeitrag SPGR+	14.08.2017			0.00	150.00	150.00
Elternbeiträge MiTTi	03.09.2017			0.00	2'264.00	2'264.00
Elternbeiträge MiTTi	11.11.2017			0.00	2'454.00	2'454.00
Elternbeiträge Sonderschulung	29.12.2017			0.00	340.00	340.00
Primarschule Aesch SL-Support	21.01.2018			0.00	120.00	120.00
Elternbeitrag Sonderschulung	22.01.2018			0.00	160.00	160.00
Elternbeiträge Sonderschulung	09.02.2018			0.00	700.00	700.00
Elternbeiträge MiTTi	09.02.2018			0.00	124'369.00	124'369.00
Elternbeiträge MiTTi	10.02.2018			0.00	1'200.00	1'200.00
Elternbeiträge Sonderschulung	18.02.2018			0.00	1'070.00	1'070.00
Rechnung Urnenabstimmung	02.03.2018			0.00	208.50	208.50
Gemeinde Uitikon Abrechnung SPD 2017	02.03.2018			0.00	11'784.95	11'784.95
3.1015.03 Debitoren Allgemein				336.50	1'394.50	1'731.00
Diversey Europe, GU 152873169	24.01.2017			224.70	-224.70	0.00
Rohrer Tobias, Barauslagen	02.02.2017			111.80	-111.80	0.00
GVZ - RZ Prämie 2017 Schulhaus Haldeneacher	31.01.2018			0.00	1'472.45	1'472.45
EKZ - Gutschrift aus 2017	28.02.2018			0.00	258.55	258.55

9. Bestandesrechnung 2017 - Einzelheiten zu den Schulden

Primarschule
Jahresrechnung

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

Bezeichnung	Verfall	Zinsfuss	Zinstermin	Bestand Ende Vorjahr	Veränderungen im Rechnungsjahr	Bestand Ende Rechnungsjahr
3.2040.01 Rückstellungen Laufende Rechnung				192'122.75	-192'122.75	0.00
Rückstellungen BVK-Sanierung Gemeinde				60'238.75	-60'238.75	0.00
Rückstellungen BVK-Sanierung LP/SL Kanton				131'884.00	-131'884.00	0.00

9. Bestandesrechnung 2017 Mieterkautionen

Jahresrechnung

Primarschule

Mieterkautionen/Eventualforderungen, Verzeichnis gemäss Empfehlung DI			
Mieter	Zins	Depotstand per 31.12. Fr.	
Concalves Ismael	0.00	3'113.32	
Farhat Zeina	0.00	2'400.00	

10. Abschreibungstabelle 2017

Verwaltungsvermögen Konten 1140 - 1179	Buchwert Anfang Rechnungsjahr	Nettoinvestitionen Rechnungsjahr	Buchwert vor Abschreibung Rechnungsjahr	%	Abschreibungen		Buchwert Ende Rechnungsjahr
					ordentliche	zusätzliche	
114 Sachgüter							
3.1140.00 Grundstücke	2'891'700.00	0.00	2'891'700.00	10	289'200.00		2'602'500.00
3.1141.01 Tiefbauten	10'900.00	0.00	10'900.00	10	1'100.00		9'800.00
3.1143.01 Hochbauten	5'023'800.00	5'403'493.65	10'427'293.65	10	1'042'793.65	1'652'100.00	7'732'400.00
3.1146.01 Mobilier	119'000.00	778'490.95	897'490.95	20	179'590.95	717'900.00	0.00
	8'045'400.00	6'181'984.60	14'227'384.60		1'512'684.60	2'370'000.00	10'344'700.00
Total Abschreibungen					3'882'684.60		

11. Einzelheiten zur internen Verzinsung 2017

Grundlagen zur internen Verzinsung (§§ 24 f VGH) Beschluss Schulpflege Nr. 319 vom 4. 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 PG	2.20%

12. Beteiligungsspiegel 2017 - Einzelheiten zu den Beteiligungen

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

13. Gewährleistungsspiegel 2017 - 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
Privatrechtliche Unternehmen (nach OR)				
Musikschule Knonaueramt	Gemeinden Bezirk Affoltern und Birmensdorf	232'881.50		Defizitgarantie
BVK, Personalvorsorge des Kantons Zürich, Zürich	Privatrechtliche Stiftung	384'571.50	Vertraglicher Anschluss an die BVK Nachschusspflicht im Falle einer Unterdeckung bei Auflösung der BVK	Deckungsgrad per 31.12.2017: 100.00%
Öffentlich-rechtliche Unternehmen (nach Gemeindegesetz)				
keine				
Öffentlich-rechtliche Verträge				
keine				
Weitere Verpflichtungen (Altlasten, Leasing, Public Private Partnership)				
keine				

14. Kontrolle der Verpflichtungskredite 2017

Kreditbeschluss			Kreditkontrolle						
Datum und Organ	Bruttokredit Nettokredit	B N	Konto-Nr.	Kreditbezeichnung	Kumulierte Gesamtausgaben	**	Saldo / Restkredit + Kreditüberschreitung -	Kumulierte Gesamteinnahmen	Abnahme Abrech- nung, Datum/Organ
08.03.2015 UA	13'630'000.00	B	3.217.5030.08	Neubau Schulhaus Haldenacher	10'690'724.78				
			3.217.5060.05	Neubau Schulhaus Haldenacher Mobiliar	778'490.95		+ 2'160'784.27		
08.03.2015 UA	3'216'000.00	B	3.217.5000.00	Übertragung Land vom Finanz- ins Verwaltungsvermögen	3'213'000.00		+ 3'000.00		
22.11.2016 GV	490'000.00	B	3.217.5030.10	Projektierungskredit Sanierung Schulhaus Reppisch	117'689.60		+ 372'310.40		
22.11.2016 GV	180'000.00	B	3.217.5030.13	Projektierungskredit Umnutzung Südtrakt Schulhaus Letten	93'454.30		+ 86'545.70		

GV = Gemeindeversammlung
UA = Urnenabstimmung

Kontonummer		Kreditbezeichnung	Gesamtwerte und Hinweise		
Bestandesrechnung	Verwaltungsrechnung		Kauf oder Erstellung	Veräußerung Uebertragung	Inventar-Nummer
	3.210.3110.00	Betzold Lernmedien, Musikinstrumente	1'300.00		17/141151
	3.210.3110.00	Ikea AG, Schrank	1'299.00		17/144786
	3.210.3110.00	Michel Verkauf, Keramikbrennofen Naber N 150	9'826.00		17/146859
	3.210.3110.00	SSI Schäfer Shop, Wand und Klemmschienen	2'294.05		17/148559
	3.210.3110.00	Pfister Professional, Vorhang	2'522.85		17/148004
	3.210.3110.00	Alder + Eisenhut AG, 5 Paar Schaukelringe	2'252.40		17/148395
	3.210.3110.00	Alder + Eisenhut AG, 2 Sprossenwände	2'021.85		17/148395
	3.210.3110.00	Alder + Eisenhut AG, Minitrampolin	1'113.55		17/148395
	3.210.3110.00	Alder + Eisenhut AG, Sprungkasten	1'450.10		17/148395
	3.210.3110.01	Tomac Computer AG, 4 MacBook Pro 13" inkl. Zubehör	5'302.80		17/140408
	3.210.3110.01	AVS Systeme AG, Rollständer für 65" Display	2'334.45		17/141144
	3.210.3110.01	Digitec AG, 150 Kopfhörer	1'920.00		17/141192
	3.210.3110.01	Tomac Computer AG, 42 iPad 32 GB, Wi-Fi, space gray	15'521.10		17/143142
	3.210.3110.01	Tomac Computer AG, 6 MacBook Pro 13"	7'722.50		17/143142
	3.210.3110.01	Tomac Computer AG, 4 MacBook Air 13"	4'706.70		17/145467
	3.213.3110.00	L+S AG, Elektrohubtisch Unterbau	1'246.30		17/148091
	3.217.3110.00	Geort Utz AG, Stapelbehälter, Scharnierdeckel, Transportroller	1'506.65		17/142396
	3.217.3110.00	Alder + Eisenhut AG, Sandgrubenabdeckung	1'801.10		17/142409
	3.217.3110.00	KMG GmbH, Hako Sweepmaster B980R	22'500.20		17/144072
	3.217.3110.00	Wabool Produkte, Klappgerüst Compac Z500	3'990.60		17/144648
	3.217.3110.00	Sonderegger Landtechnik GmbH, Trimmer/Akku-Rucksack/Ladegerät	1'200.00		17/148226
	3.218.3110.01	Thunderbyte Computer GmbH, Notebook Dell 15" inkl. Office 2016	1'150.20		17/144263
	3.219.3110.00	Brand Ernst, Synology DS913+ Cloud Station Drive	1'018.00		17/144017
	3.219.3110.00	ARP Datacon AG, PC Acer Veriton X4640G	1'013.30		17/143650
	3.219.3110.00	Stauffacher Handel GmbH, Büromobiliar	5'615.35		17/145589
	3.219.3110.00	L+S AG, Tischblatt + Rollcontainer	1'761.50		17/146800

15. Inventarveränderungen 2017 (ab Fr. 1'000.--)

Kontonummer		Kreditbezeichnung	Gesamtwerte und Hinweise		
Bestandesrechnung	Verwaltungsrechnung		Kauf oder Erstellung	Veräusserung Uebertragung	Inventar-Nummer
	3.217.5060.05	Pfister Professional AG, Vorhänge	52'784.65		17/142225, 17/142678, 17/145679
	3.217.5060.05	Kaiser + Kraft AG, Mülleimer	5'011.20		17/142236
	3.217.5060.05	D. Bösch Schreinerei, Tische Lehrerzimmer	43'663.20		17/143872, 17/145471, 17/147616, 17/148202
	3.217.5060.05	Musikhaus Hofmann, Pianos	19'588.00		17/144592
	3.217.5060.05	Novex AG, Caddys	12'033.45		17/146455
	3.217.5060.05	Eibe AG, Sprossenwand	4'578.00		17/145529
	3.217.5060.05	Embru-Werke AG, Stühle und Tische	137'730.40		17/144589, 17/145478
	3.217.5060.05	Embru-Werke AG, Stühle und Ständertafeln	33'073.90		17/144590, 17/145479
	3.217.5060.05	Kaiser + Kraft AG, Lagerausstattung Flügeltürenschränke	38'575.90		17/145375, 17/145376
	3.217.5060.05	Wabool Produkte AG, Papierkörbe	1'473.10		17/145377
	3.217.5060.05	Wetrok AG, Reinigungsgeräte	26'452.15		17/145372
	3.217.5060.05	Diversey Europe B.V., Reinigungsgeräte	4'943.00		17/145373
	3.217.5060.05	Lyreco AG, Kaffeemaschinen	5'152.70		17/145530
	3.217.5060.05	Bord GmbH, Stühle Lehrerzimmer	20'456.25		17/145680
	3.217.5060.05	Embru-Werke AG, Schülertische	157'357.05		17/145477
	3.217.5060.05	AVS Systeme AG, Infobildschirme	11'645.90		17/145531
	3.217.5060.05	Embru-Werke AG, Multimediatische	14'472.00		17/145678
	3.217.5060.05	Ikea AG, Geschirr und Möbel	1'299.00		17/145532
	3.217.5060.05	Simeta AG, Lagereinrichtung	4'127.55		17/145536
	3.217.5060.05	Wabool Produkte AG, Reinigungsgeräte	1'147.15		17/145683
	3.217.5060.05	Roger Gut AG, Holzlagergestell	2'413.80		17/145684
	3.217.5060.05	Hasler + Co. AG, Lagereinrichtungen	1'519.80		17/146921
	3.217.5060.05	Kaiser + Kraft AG, Schrank weiss	2'188.20		17/146373
	3.217.5060.05	Embru-Werke AG, T-Fuss-Arbeitstische	2'563.95		17/145682
	3.217.5060.05	Embru-Werke AG, Tische	1'180.45		17/145685
	3.217.5060.05	Embru-Werke AG, Korpus	1'302.50		17/146922
	3.217.5060.05	Embru-Werke AG, Korpusse	6'793.20		17/146923
	3.217.5060.05	Möbel-Transport AG, Umzug	32'590.50		17/146933
	3.217.5060.05	Embru-Werke AG, Tisch	1'508.75		17/146756
	3.217.5060.05	Bord GmbH, Div. Sitze	3'274.00		17/147210
	3.217.5060.05	Hunziker AG, Wandtafeln	121'636.30		17/148201

Bericht der finanztechnischen Prüfstelle zur Jahresrechnung 2017
an die Rechnungsprüfungskommission der Primarschulgemeinde Birmensdorf

Brüttisellen, 09.03.2018

Als finanztechnische Prüfstelle haben wir die beiliegende Jahresrechnung der Primarschulgemeinde Birmensdorf, bestehend aus den gesetzlich vorgeschriebenen Elementen, für das am 31.12.2017 abgeschlossene Rechnungsjahr geprüft.

Verantwortung der Vorsteherschaft

Die Vorsteherschaft ist für die Aufstellung der Jahresrechnung in Übereinstimmung mit den für die Organisation geltenden Rechtsgrundlagen verantwortlich. Diese Verantwortung beinhaltet die Ausgestaltung, Implementierung und Aufrechterhaltung eines internen Kontrollsystems mit Bezug auf die Aufstellung einer Jahresrechnung, die frei von wesentlichen falschen Angaben als Folge von Verstössen oder Irrtümern ist. Darüber hinaus ist die Vorsteherschaft für die rechtmässige Rechnungslegung verantwortlich.

Verantwortung der finanztechnischen Prüfstelle

Unsere Verantwortung ist es, aufgrund unserer Prüfung ein Prüfungsurteil über die Jahresrechnung abzugeben. Wir haben die Prüfung in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften und den Schweizer Prüfungsstandards vorgenommen. Nach diesen Standards ist die Prüfung so zu planen und durchzuführen, dass mit hinreichender Sicherheit eine Aussage darüber gemacht werden kann, ob die Jahresrechnung frei von wesentlichen falschen Angaben ist.

Eine Prüfung beinhaltet die Durchführung von Prüfungshandlungen zur Erlangung von Prüfungsnachweisen für die in der Jahresrechnung enthaltenen Wertansätze und sonstigen Angaben. Die Auswahl der Prüfungshandlungen liegt im pflichtgemässen Ermessen der Prüfenden. Dies schliesst eine Beurteilung der Risiken wesentlicher falscher Angaben in der Jahresrechnung als Folge von Verstössen oder Irrtümern ein. Bei der Beurteilung dieser Risiken berücksichtigen die Prüfenden das interne Kontrollsystem, soweit es für die Aufstellung der Jahresrechnung von Bedeutung ist, um die den Umständen entsprechenden Prüfungshandlungen festzulegen. Die Prüfung umfasst zudem die Beurteilung der rechtmässigen Anwendung der Rechnungslegung. Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise eine ausreichende und angemessene Grundlage für unser Prüfungsurteil bilden.

Prüfungsurteil und Empfehlung zur Genehmigung der Jahresrechnung

Nach unserer Beurteilung entspricht die Jahresrechnung für das am 31.12.2017 abgeschlossene Rechnungsjahr den für die Organisation geltenden Vorschriften. Wir empfehlen, die vorliegende Jahresrechnung zu genehmigen.

Fachkunde sowie Unabhängigkeit

Wir bestätigen, dass wir die gesetzlichen Anforderungen an die Fachkunde und Unabhängigkeit erfüllen und keine mit unserer Unabhängigkeit nicht vereinbare Sachverhalte vorliegen.

baumgartner & wüst gmbh



Kendrim Kadriu
Zugelassener Revisor
(Prüfungsleitung)



Simon Wüst
Zugelassener Revisionsexperte

18. Rechnungsabschiede 2017

Die Richtigkeit und Vollständigkeit der vorstehenden Jahresrechnung 2017
bestätigt:

Ort und Datum

Birmensdorf, 09. Februar 2018

Rechnungsführer / Unterschrift

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'T. G. f.', written over a horizontal line.

18. Rechnungsabschiede 2017

Abschied der Primarschulpflege Birmensdorf

Die Primarschulpflege Birmensdorf hat die Jahresrechnung 2017 der Primarschulgemeinde Birmensdorf geprüft.

Die Laufende Rechnung schliesst bei einem Aufwand von Fr. 13'630'039.49 und einem Ertrag von Fr. 13'467'297.80 mit einem **Aufwandüberschuss** von **Fr. 162'741.69** ab.

Die Investitionsrechnung zeigt beim Verwaltungsvermögen bei Ausgaben von Fr. 6'181'984.60 und Einnahmen von Fr. 0.00 eine Nettoinvestitionen von Fr. 6'181'984.60.

Die Investitionsrechnung im Finanzvermögen zeigt bei Ausgaben von Fr. 0.00 und Einnahmen von Fr. 0.00 eine Nettoveränderung von Fr. 0.00

Die Bilanz weist Aktiven und Passiven von je Fr. 14'439'617.17 aus.

Durch den Aufwandüberschuss der Laufenden Rechnung von Fr. 162'741.69 vermindert sich das Eigenkapital von Fr. 7'087'010.42 auf Fr. 6'924'268.73.

Die Primarschulpflege Birmensdorf beantragt der Gemeindeversammlung, die Jahresrechnung 2017 zu genehmigen.

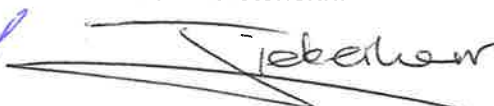
Birmensdorf, 20. März 2018

PRIMARSCHULPFLEGE BIRMENSDORF

Der Präsident:



Der Finanzvorsteherin:



Kommentar Jahresrechnung 2017

Die Laufende Rechnung schliesst bei einem Aufwand von Fr. 13'630'039.49 und einem Ertrag von Fr. 13'467'297.80 mit einem Aufwandüberschuss von Fr. 162'741.69 ab. □

Budgetiert für das Jahr 2017 war ein Aufwandüberschuss von Fr. 1'257'700.00.

Zum tieferen Aufwandüberschuss trugen vor allem die höheren Steuereinnahmen von rund Fr. 0.7 Millionen und die tieferen Ausgaben von rund Fr. 0.4 Millionen bei.

Personalkosten in der Primarschule

Aufgrund der Vorgaben des Volksschulamtes wurden 37.48 VZE (Vollzeitstellen) budgetiert, effektiv waren es aber aufgrund höherer Schülerzahlen 38.11 VZE.

Kindergarten / Primarschule

Die Ergebnisse in diesem Bereich entsprechen ziemlich genau dem Budget.

Mehrausgaben bei den Löhnen (zusätzliche Klasse ab Sommer 2017) heben sich mit kleineren Ausgaben in anderen Bereichen und der Auflösung der Rückstellung für die Sanierungsbeiträge der BVK auf.

Tagesstrukturen

Durch einen erneuten massiven Anstieg der Kinder die die Tagesstrukturen besuchen, sind auch die Aufwendungen in diesem Bereich linear zu den Schülerzahlen gestiegen.

Volksschule sonstiges

Neben der Auflösung der Rückstellung für die Sanierungsbeiträge der BVK und Mehrerträgen bei den Rückerstattungen trugen vor allem viele Einsparungen in den verschiedenen Konten zum besseren Resultat von rund Fr. 0.1 Millionen bei.

Musikschule / Sonderschule / Schulverwaltung / Gesundheit / Soziale Wohlfahrt / Kinderkrippen

Die Ausgaben in diesem Bereich entsprechen den erwarteten und budgetierten Kosten.

Schulliegenschaften

Bei den Schulliegenschaften konnten die Budgetvorgaben unterschritten werden. Vor allem durch Minderkosten im baulichen Unterhalt, bei den Anschaffungen und beim Heizöl/Erdgas. Insgesamt konnten gegenüber dem Budget Fr. 0.1 Millionen eingespart werden.

Finanzen und Steuern

Höhere Steuern aus früheren Jahren und bei den Quellensteuern verbessern das Gesamtergebnis um rund Fr. 0.7 Millionen.

Die Kosten für den Neubau des Schulhaus Haldenacher fallen voraussichtlich tiefer aus als angenommen. Dies führt zu tieferen Abschreibungen im Verwaltungsvermögen.

Ausblick

In den kommenden Jahren werden uns weiterhin die Planung, Sanierung und Erweiterung der Schulanlagen Letten und Reppisch finanziell belasten. Langfristig soll mit diesen Investitionen die laufende Rechnung entlastet und das Angebot vor allem im Bereich der Tagesstrukturen optimiert werden.