Jahresrechnung 2016

Sekundarschule
BIRMENSDORF-AESCH

Abteilung	Lehrstellen / Vollzeiteinheiten	Schülerzahl
Sekundarschule	11.08 VZE bewilligt 15.00 VZE besetzt	150

Datum:

Ablieferung an Vorsteherschaft	16. Februar 2017
Abnahmebeschluss Vorsteherschaft	14. März 2017
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	16. März 2017
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	12. April 2017
Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung	13. Juni 2017

Jahresrechnung
2016

Sekundarschule
BIRMENSDORF - AESCH

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 - 10
5. Investitionsrechnung - Zusammenzug nach Sachgruppen	11
6. Investitionsrechnung - Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert	12
7. Bilanzzusammenzug	13 - 14
8. Bestandesrechnung - Einzelkonten	15 - 18
9. Bestandesrechnung - Einzelheiten zu Vermögenswerten und Schulden	19 - 20
10. Abschreibungstabelle	21
11. Interne Verzinsung - Einzelheiten	22
12. Beteiligungsspiegel	23
13. Gewährleistungsspiegel	24
14. Verpflichtungskreditkontrolle	25
15. Inventarveränderungen	26
16. Sonderrechnungen - Stiftungen, Legate, Fonds	keine
17. Prüfbericht	27
18. Rechnungsabschiede	28 -
19. Kommentar zur Jahresrechnung	

Finanzvorstand: Peter Zimmermann, Risistrasse 20, 8903 Birmensdorf

Amtskaution / Kautionsschein:

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

Telefon: 044 739 12 33

Gemeinde Birmensdorf

1. Übersicht

RE Jahresuebersicht(LR) SEK

Jahresübersicht Sekundarschule	Rechnung 2016 Soll	 Haben	Voranschlag 2016 Soll	 Haben	Rechnung 2015 Soll	 Haben
1. Laufende Rechnung						
Total Aufwand	4'821'994.36		5'492'200		5'041'404.82	
Total Ertrag		6'006'483.55		5'550'100		5'454'779.36
Ertragsüberschuss	1'184'489.19		57'900		413'374.54	
Total 1	**6'006'483.55**	**6'006'483.55**	**5'550'100**	**5'550'100**	**5'454'779.36**	**5'454'779.36**
2. Investitionen im Verwaltungsvermögen						
a) Nettoinvestitionen						
Total Ausgaben	80'473.05		450'000		173'823.20	
Total Einnahmen		2'457.85				57'195.05
Nettoinvestitionen		78'015.20		450'000		116'628.15
Einnahmenüberschuss						
Total 2a	**80'473.05**	**80'473.05**	**450'000**	**450'000**	**173'823.20**	**173'823.20**
b) Finanzierung I						
Nettoinvestitionen	78'015.20		450'000		116'628.15	
Abschreibungen Verwaltungsvermögen		267'315.20		309'100		289'928.15
Ertragsüberschuss LR		1'184'489.19		57'900		413'374.54
Finanzierungsfehlbetrag I				83'000		
Finanzierungsüberschuss I	1'373'789.19				586'674.54	
Total 2b	**1'451'804.39**	**1'451'804.39**	**450'000**	**450'000**	**703'302.69**	**703'302.69**

1. Übersicht

Jahresübersicht Sekundarschule	Rechnung 2016 Soll	 Haben	Voranschlag 2016 Soll	 Haben	Rechnung 2015 Soll	 Haben
3. Investitionen im Finanzvermögen						
a) Nettoveränderungen						
Ausgaben im Finanzvermögen (FV)						
Einnahmen im Finanzvermögen (FV)						
Nettoveränderung						
Total 3a						
b) Finanzierung II						
Finanzierungsfehlbetrag I			83'000			
Finanzierungsüberschuss I		1'373'789.19				586'674.54
Finanzierungsfehlbetrag II				83'000		
Finanzierungsüberschuss II	1'373'789.19				586'674.54	
Total 3b	**1'373'789.19**	**1'373'789.19**	**83'000**	**83'000**	**586'674.54**	**586'674.54**
4. Bilanzübersicht						
Finanzvermögen	1'993'126.18				920'663.64	
Verwaltungsvermögen	2'159'400.00				2'348'700.00	
Fremdkapital		234'027.40				535'354.05
Verrechnungen						
Total Verpflichtungen f. Spezialfinanzie						
Eigenkapital		3'918'498.78				2'734'009.59
Total 4	**4'152'526.18**	**4'152'526.18**			**3'269'363.64**	**3'269'363.64**

2. Laufende Rechnung - Zusammenzug nach Sachgruppen

Rechnung SEK R LR Arten 30,31,...

Nummer	Artengliederung Sekundarschule	Rechnung 2016 Aufwand	 Ertrag	Voranschlag 2016 Aufwand	 Ertrag	Rechnung 2015 Aufwand	 Ertrag
	Laufende Rechnung	**4'821'994.36**	**6'006'483.55**	**5'492'200**	**5'550'100**	**5'041'404.82**	**5'454'779.36**
	Nettoergebnis	**1'184'489.19**		**57'900**		**413'374.54**	
3	**Aufwand**	**4'821'994.36**		**5'492'200**		**5'041'404.82**	
30	Personalaufwand	689'496.25		856'700		778'559.25	
31	Sachaufwand	712'223.05		904'900		735'057.32	
32	Passivzinsen	35'098.45		21'500		36'946.80	
33	Abschreibungen	285'529.56		343'000		301'966.80	
35	Entschädigung für DL anderer Gemeinden	2'414'955.55		2'377'100		2'436'379.10	
36	Betriebs- und Defizitbeiträge	684'691.50		989'000		752'495.55	
4	**Ertrag**		**6'006'483.55**		**5'550'100**		**5'454'779.36**
40	Steuern		5'028'568.40		4'575'900		4'810'127.61
42	Vermögenserträge		44'847.50		42'100		45'745.95
43	Entgelte		37'586.20		38'100		40'872.70
44	Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung		447.00		200		393.40
45	Rückerstattungen von Gemeinwesen		889'034.45		888'800		545'639.70
46	Beiträge mit Zweckbindung		6'000.00		5'000		12'000.00

3. Laufende Rechnung - Zusammenzug nach Aufgabenbereichen

Rechnung SEK R LR Funkt ZZ 0,1,...

Nummer	Zusammenzug nach Aufgabenbereichen Sekundarschule	Rechnung 2016 Aufwand	 Ertrag	Voranschlag 2016 Aufwand	 Ertrag	Rechnung 2015 Aufwand	 Ertrag
	LAUFENDE RECHNUNG	**4'821'994.36**	**6'006'483.55**	**5'492'200**	**5'550'100**	**5'041'404.82**	**5'454'779.36**
	Nettoergebnis	**1'184'489.19**		**57'900**		**413'374.54**	
0	**Behörden und Verwaltung**	**6'969.70**		**19'000**		**10'999.15**	
	Nettoergebnis		6'969.70		19'000		10'999.15
2	**Bildung**	**4'183'314.85**	**143'358.65**	**4'780'600**	**142'800**	**4'313'367.62**	**199'150.40**
	Nettoergebnis		4'039'956.20		4'637'800		4'114'217.22
4	**Gesundheit**	**11'041.55**		**17'000**		**13'415.60**	
	Nettoergebnis		11'041.55		17'000		13'415.60
5	**Soziale Wohlfahrt**	**6'091.30**		**8'000**		**6'859.70**	
	Nettoergebnis		6'091.30		8'000		6'859.70
9	**Finanzen und Steuern**	**614'576.96**	**5'863'124.90**	**667'600**	**5'407'300**	**696'762.75**	**5'255'628.96**
	Nettoergebnis	5'248'547.94		4'739'700		4'558'866.21	

4. Laufende Rechnung - Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert

Rechnung SEK R LR Funktion detailliert

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Sekundarschule	Rechnung 2016 Aufwand	 Ertrag	Voranschlag 2016 Aufwand	 Ertrag	Rechnung 2015 Aufwand	 Ertrag
	LAUFENDE RECHNUNG	**6'006'483.55**	**6'006'483.55**	**5'492'200**	**5'550'100**	**5'454'779.36**	**5'454'779.36**
	Nettoergebnis			**57'900**			
0	**Behörden und Verwaltung**	**6'969.70**		**19'000**		**10'999.15**	
	Nettoergebnis		**6'969.70**		**19'000**		**10'999.15**
11	**Legislative**	**6'969.70**		**19'000**		**10'999.15**	
	Nettoergebnis		**6'969.70**		**19'000**		**10'999.15**
2.011.3100.00	Drucksachen, Publikationen(Abstimmungen)	4'657.20		13'000		8'194.15	
2.011.3180.00	Buchprüfungskosten Versand der Weisungen	2'312.50		6'000		2'805.00	
2	**Bildung**	**4'183'314.85**	**143'358.65**	**4'780'600**	**142'800**	**4'313'367.62**	**199'150.40**
	Nettoergebnis		**4'039'956.20**		**4'637'800**		**4'114'217.22**
211	**Sekundarschule**	**2'576'289.65**	**24'773.30**	**2'752'300**	**18'000**	**2'665'686.70**	**35'132.20**
	Nettoergebnis		**2'551'516.35**		**2'734'300**		**2'630'554.50**
2.211.3021.01	Besoldungen LP Zusatzstunden	63'784.55		117'000		112'500.30	
2.211.3021.02	Besoldungen LP Hausämter	9'500.00		10'000		9'500.00	
2.211.3030.00	Sozialleistungen	10'332.00		18'800		23'124.00	
2.211.3080.00	Aushilfsentschädigungen (Vikariate)	12'462.50		40'000		47'468.55	
2.211.3092.00	Weiterbildung	14'603.75		30'000		11'647.15	
2.211.3101.00	Lehrmittel, Verbrauchsmaterial	56'509.20		67'000		53'646.65	
2.211.3102.00	Schulmaterial Ordentl. Unterricht	64'683.30		68'000		52'906.35	
2.211.3103.00	Schulmaterial Handfertigkeitsunterricht	11'594.10		16'000		15'405.25	
2.211.3110.00	Anschaffungen Mobiliar,Apparate,EDV	63'947.85		85'000		86'476.40	
2.211.3150.00	Unterhalt Mobiliar Apparate, Einrichtungen	50'069.10		50'000		46'564.65	
2.211.3170.01	Schulreisen	11'262.70		22'500		14'253.75	
2.211.3170.03	Exkursionen	13'003.70		20'000		10'461.85	
2.211.3170.04	Klassenlager	17'788.00		21'000		15'116.60	
2.211.3180.00	Dienstleistungen Dritter (Verw.kosten/Tel./Porti)	4'875.90		9'000		5'048.95	
2.211.3510.00	Entschädigung an Kanton (Besoldungen)	1'772'039.10		1'748'000		1'720'678.75	
2.211.3520.01	Schulgelder an andere Gemeinden	27'300.00		29'000		25'637.50	
2.211.3520.03	Schulgelder Brückenangebote	68'908.30		60'000		95'008.40	
2.211.3610.00	Beiträge an kantonale Mittelschulen	322'200.00		341'000		325'800.00	
2.211.3650.00	Beiträge an private Institutionen (BVK-Sanierung)	-18'574.40				-5'558.40	
2.211.4360.01	Rückerstattungen Dritter, Elternbeiträge		16'373.30		13'000		23'132.20

4. Laufende Rechnung - Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert

Rechnung SEK R LR Funktion detailliert

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen	Rechnung 2016		Voranschlag 2016		Rechnung 2015	
	Sekundarschule	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2.211.4520.00	Schulgelder von anderen Gemeinden		2'400.00				
2.211.4610.00	Staatsbeiträge		6'000.00		5'000		12'000.00
213	**Tagesstrukturen**	**23'720.95**	**4'375.00**	**42'000**	**3'000**	**7'940.20**	**870.00**
	Nettoergebnis		**19'345.95**		**39'000**		**7'070.20**
2.213.3010.00	Besoldungen Mittagstisch	10'645.50		10'000		3'229.85	
2.213.3030.00	Sozialleistungen	884.05		1'000		273.55	
2.213.3110.00	Anschaffungen Mobilar, Geräte	7'766.20		16'000		2'481.05	
2.213.3131.00	Betriebsmaterial	547.65		3'000		1'057.50	
2.213.3132.00	Lebensmittel	3'652.30		12'000		898.25	
2.213.3180.00	Dienstleistungen Dritter (Telefon etc.)	225.25					
2.213.4320.00	Elternbeiträge		4'375.00		3'000		870.00
214	**Musikschule**	**63'178.50**		**90'000**		**77'384.50**	
	Nettoergebnis		**63'178.50**		**90'000**		**77'384.50**
2.214.3620.00	Beiträge an Musikschule Knonaueramt	63'178.50		90'000		77'384.50	
217	**Schulliegenschaften und -anlagen**	**446'948.85**	**27'388.70**	**479'600**	**27'300**	**475'902.25**	**29'268.40**
	Nettoergebnis		**419'560.15**		**452'300**		**446'633.85**
2.217.3010.00	Besoldungen Hauswarte	168'279.75		180'000		167'251.75	
2.217.3030.00	Sozialleistungen	29'201.35		26'400		28'846.20	
2.217.3080.00	Aushilfsentschädigungen	6'087.85		10'000		6'082.40	
2.217.3090.02	Weiterbildung /Allg. Personalaufwand	7'074.50		3'000		8'880.50	
2.217.3110.00	Anschaffung Mobiliar, Apparate, Geräte	6'578.50		16'000		53'376.35	
2.217.3120.01	Wasser	15'107.20		13'000		15'960.40	
2.217.3120.02	Energie	17'225.25		20'000		17'885.00	
2.217.3120.03	Heizung	32'620.75		47'000		33'374.65	
2.217.3130.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial, Reinigungsmaterial	26'334.45		30'000		22'754.80	
2.217.3140.00	Baulicher Unterhalt Gebäude und Anlagen	110'591.15		87'000		87'521.05	
2.217.3150.00	Unterhalt Maschinen Geräte, Fahrzeuge	4'502.15		9'000		6'522.75	
2.217.3160.00	Mieten, Benützungskosten Räume Gemeinden	1'890.00		6'000		1'000.00	
2.217.3180.00	Dienstleistungen Dritter	14'153.40		20'000		17'469.80	
2.217.3182.00	Sachversicherungen	9'479.85		11'000		9'647.60	
2.217.3183.00	Gebühren, Steuern und Abgaben	80.00		200		80.00	
2.217.3190.00	Allg. Sachaufwand			1'000		229.10	
2.217.3650.00	Beiträge an private Institutionen (BVK-Sanierung)	-2'257.30				-980.10	
2.217.4270.00	Mietzinsertrag Wohnungen, Parkplätze		20'610.00		20'700		20'700.00

4. Laufende Rechnung - Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert

Rechnung SEK R LR Funktion detailliert

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Sekundarschule	Rechnung 2016 Aufwand	 Ertrag	Voranschlag 2016 Aufwand	 Ertrag	Rechnung 2015 Aufwand	 Ertrag
2.217.4360.00	Rückerstattungen Dritter		6'778.70		6'600		8'568.40
218	**Volksschule Sonstiges**	**252'237.75**	**30'017.40**	**292'000**	**29'500**	**226'731.00**	**30'103.00**
	Nettoergebnis		**222'220.35**		**262'500**		**196'628.00**
2.218.3001.00	Entschädigung Projektgruppen			5'000			
2.218.3010.01	Besoldung Schulsozialarbeit	101'443.55		102'000		101'443.55	
2.218.3020.00	Besoldungen					356.25	
2.218.3030.00	Sozialleistungen	20'507.35		22'000		20'564.70	
2.218.3090.00	Allg. Personalaufwand (SSA)	4'328.00		10'000		7'922.15	
2.218.3100.00	Schüler- und Lehrerbibliothek Klassenserien			1'000			
2.218.3101.00	Material Schulsozialarbeit	2'906.55		3'000		3'027.80	
2.218.3110.00	Anschaffungen			3'000		816.00	
2.218.3180.00	Dienstleistungen Dritter (SSA)			3'000			
2.218.3182.02	Projektwochen	18'884.75		36'000		4'551.15	
2.218.3183.04	Schulanlässe	8'603.80		13'000		8'443.05	
2.218.3185.00	Schülertransporte	6'993.00		10'000		7'023.00	
2.218.3187.00	Schulentwicklung	9'105.20		15'000		6'308.50	
2.218.3188.00	Oeffentlichkeitsarbeit	5'000.00		5'000		5'000.00	
2.218.3190.00	Allgemeiner Sachaufwand	2'062.80		2'000		1'163.80	
2.218.3520.00	Anteil Gemeindebibliothek	17'390.95		18'000		17'450.90	
2.218.3520.02	Beitrag an andere Gemeinden (SPD)	56'992.40		44'000		44'991.00	
2.218.3650.00	Beiträge an private Institutionen (BVK-Sanierung)	-1'980.60				-2'330.85	
2.218.4360.01	Elternbeiträge Freifächer etc.		1'696.80		500		1'080.00
2.218.4520.00	Beitrag von anderen Gemeinden		28'320.60		29'000		29'023.00
219	**Schulverwaltung**	**434'121.65**	**5'159.25**	**534'200**		**457'294.72**	**62.30**
	Nettoergebnis		**428'962.40**		**534'200**		**457'232.42**
2.219.3000.00	Entschädigungen, Sitzungsgelder Behörden	73'684.00		80'000		76'684.00	
2.219.3010.00	Besoldungen Sekretariat	113'914.00		123'000		109'357.30	
2.219.3030.00	Sozialleistungen	29'341.30		35'000		28'516.35	
2.219.3090.00	Allg. Personalaufwand	2'245.70		6'000		4'134.05	
2.219.3092.00	Weiterbildung	1'000.00		11'000		2'455.00	
2.219.3101.00	Büromaterial	3'001.25		6'000		4'528.45	
2.219.3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'471.70		5'000		1'781.85	
2.219.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	758.60		1'500		511.00	
2.219.3110.00	Anschaffung Büromobiliar, Geräte			16'000			
2.219.3150.00	Unterhalt Mobiliar Maschinen, Geräte	8'990.55		8'000		6'634.25	

4. Laufende Rechnung - Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert

Rechnung SEK R LR Funktion detailliert

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen	Rechnung 2016		Voranschlag 2016		Rechnung 2015	
	Sekundarschule	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2.219.3170.00	Spesenentschädigungen Behörden/SL/Komm.	958.65		1'500		790.20	
2.219.3180.00	Mitarbeiterbeurteilung	3'000.00		12'000		15'089.80	
2.219.3180.01	Finanzplanung	3'980.45		5'000		4'423.55	
2.219.3180.02	Dienstleistungen Dritter	4'430.60		5'500		3'791.35	
2.219.3181.01	Festanlässe	3'078.00		17'000		12'728.92	
2.219.3182.00	Telefon, Porti, Gebühren Gesamter Schulbetrieb	3'778.50		8'000		5'426.30	
2.219.3183.00	Gutachten und Honorare	1'779.85		12'000			
2.219.3184.00	Kautions-/Unfallversicherung	746.45		1'500		746.45	
2.219.3190.00	Allgemeiner Sachaufwand			1'000			
2.219.3190.01	Mitgliederbeiträge/Jahresbeiträge	2'280.00		4'200		3'217.00	
2.219.3510.00	Entschädigung an Kanton (Besoldungen SL)	144'516.85		141'000		140'870.40	
2.219.3510.01	Entschädigung an Kanton (Lohnadm.)	3'859.00		4'000		3'893.00	
2.219.3520.00	Zentrale Finanzverwaltung	30'000.00		30'000		30'000.00	
2.219.3650.00	Beiträge an private Institutionen (BVK-Sanierung)	-3'693.80				1'715.50	
2.219.4360.00	Rückerstattungen Dritter		3'596.40				62.30
2.219.4520.00	Beitrag von anderen Gemeinden		1'562.85				
220	**Sonderschulung**	**386'817.50**	**51'645.00**	**590'500**	**65'000**	**402'428.25**	**103'714.50**
	Nettoergebnis		**335'172.50**		**525'500**		**298'713.75**
2.220.3021.00	Deutsch für Fremdsprachige	9'482.95		15'000		7'714.50	
2.220.3030.00	Sozialleistungen	693.60		1'500		607.15	
2.220.3180.00	Dienstleistungen Dritter (Therapien)	56'913.15		24'000		44'501.40	
2.220.3640.00	Beiträge an gemischtwirtsch. Sonderschulen	319'727.80		550'000		349'605.20	
2.220.4330.00	Elternbeiträge an Sonderschulkosten		4'766.00		15'000		7'159.80
2.220.4520.00	Beitrag von anderen Gemeinden		46'879.00		50'000		96'554.70
4	**Gesundheit**	**11'041.55**		**17'000**		**13'415.60**	
	Nettoergebnis		**11'041.55**		**17'000**		**13'415.60**
460	**Schulgesundheitsdienst**	**11'041.55**		**17'000**		**13'415.60**	
	Nettoergebnis		**11'041.55**		**17'000**		**13'415.60**
2.460.3130.00	Verbrauchsmaterial	616.90		1'500		356.20	
2.460.3180.00	Dienstleistungen Dritter (Schularzt)	1'399.30		4'500		2'285.80	
2.460.3180.02	Schulzahnuntersuchungen	9'025.35		11'000		10'773.60	
5	**Soziale Wohlfahrt**	**6'091.30**		**8'000**		**6'859.70**	
	Nettoergebnis		**6'091.30**		**8'000**		**6'859.70**

4. Laufende Rechnung - Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert

Rechnung SEK R LR Funktion detailliert

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Sekundarschule	Rechnung 2016 Aufwand	 Ertrag	Voranschlag 2016 Aufwand	 Ertrag	Rechnung 2015 Aufwand	 Ertrag
500	**Sozialversicherung Allgemeines**	**6'091.30**		**8'000**		**6'859.70**	
	Nettoergebnis		**6'091.30**		**8'000**		**6'859.70**
2.500.3610.00	Beiträge an FAK	6'091.30		8'000		6'859.70	
9	**Finanzen und Steuern**	**1'799'066.15**	**5'863'124.90**	**667'600**	**5'407'300**	**1'110'137.29**	**5'255'628.96**
	Nettoergebnis	**4'064'058.75**		**4'739'700**		**4'145'491.67**	
900	**Gemeindesteuern**	**159'162.75**	**5'050'889.65**	**169'900**	**4'595'300**	**156'175.60**	**4'833'244.71**
	Nettoergebnis	**4'891'726.90**		**4'425'400**		**4'677'069.11**	
2.900.3290.00	Zinsausgaben	35'098.45		21'000		36'946.80	
2.900.3300.00	Abschreibungen und Erlasse	18'214.35		33'900		12'038.65	
2.900.3510.01	Entschädigung an den Kanton	-1'194.60		12'000		1'708.15	
2.900.3520.01	Steuerbezugskosten	107'044.55		103'000		105'482.00	
2.900.4000.00	Ordentliche Steuern Rechnungsjahr		4'507'389.20		4'310'000		4'461'499.80
2.900.4002.00	Ordentliche Steuern früherer Jahre		417'566.65		353'000		349'116.45
2.900.4004.00	Quellensteuern, gem. Q-Abrechnung		133'896.60		58'900		-27'110.30
2.900.4006.00	Aktive Steuerausscheidungen		158'593.00		91'600		114'679.95
2.900.4007.00	Passive Steuerausscheidungen		-190'967.75		-235'500		-127'501.85
2.900.4008.00	Pauschale Steueranrechnung		-7'848.55		-7'000		-4'380.45
2.900.4009.00	Nach- und Strafsteuern		9'939.25		4'900		43'824.01
2.900.4210.00	Zinseinnahmen auf Gemeindesteuern		22'321.25		19'400		23'117.10
920	**Finanzausgleich**	**188'099.00**	**809'872.00**	**188'100**	**809'800**	**250'659.00**	**420'062.00**
	Nettoergebnis	**621'773.00**		**621'700**		**169'403.00**	
2.920.3520.00	Finanzausgleichsanteile	188'099.00		188'100		250'659.00	
2.920.4520.00	Finanzausgleichsanteile		809'872.00		809'800		420'062.00
930	**Einnahmenanteile**		**447.00**		**200**		**393.40**
	Nettoergebnis	**447.00**		**200**		**393.40**	
2.930.4490.00	Anteil CO2-Abgabe		447.00		200		393.40
940	**Kapitaldienst**			**500**			**12.60**
	Nettoergebnis				**500**	**12.60**	
2.940.3220.02	Zinsen Kontokorrent Gemeinde Birmensdorf			500			
2.940.4210.00	Guthabenzinsen						12.60

4. Laufende Rechnung - Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert

Rechnung SEK R LR Funktion detailliert

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Sekundarschule	Rechnung 2016 Aufwand	 Ertrag	Voranschlag 2016 Aufwand	 Ertrag	Rechnung 2015 Aufwand	 Ertrag
942	**Liegenschaften Finanzvermögen**		**1'916.25**		**2'000**		**1'916.25**
	Nettoergebnis	**1'916.25**		**2'000**		**1'916.25**	
2.942.4230.03	Baurechtszinsen		1'916.25		2'000		1'916.25
990	**Abschreibungen**	**267'315.21**		**309'100**		**289'928.15**	
	Nettoergebnis		**267'315.21**		**309'100**		**289'928.15**
2.990.3300.00	Abschreibungen Debitorenverluste	0.01					
2.990.3310.00	Ordentliche Abschreibungen	267'315.20		309'100		289'928.15	
999	**Abschluss LR**	**1'184'489.19**				**413'374.54**	
	Nettoergebnis		**1'184'489.19**				**413'374.54**
2.999.9120.00	Ertragsüberschuss	1'184'489.19				413'374.54	

Gemeinde Birmensdorf

5. Investitionsrechnung - Zusammenzug nach Sachgruppen

Rechnung

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

Nummer	Artengliederung Sekundarschule	Rechnung 2016 Ausgaben	 Einnahmen	Voranschlag 2016 Ausgaben	 Einnahmen	Rechnung 2015 Ausgaben	 Einnahmen
	Investitionsrechnung	**80'473.05**	**2'457.85**	**450'000**		**173'823.20**	**57'195.05**
	Nettoergebnis		**78'015.20**		**450'000**		**116'628.15**
5	**Ausgaben im Verwaltungsvermögen (VV)**	**80'473.05**		**450'000**		**173'823.20**	
50	Sachgüter	80'473.05		450'000		173'823.20	
6	**Einnahmen im Verwaltungsvermögen (VV)**		**2'457.85**				**57'195.05**
66	Beiträge mit Zweckbindung		2'457.85				57'195.05

6. Investitionsrechnung - Einzelkonzen nach Aufgaben gegliedert

Rechnung SEK R IR Funktion detailliert

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Sekundarschule	Rechnung 2016 Ausgaben	 Einnahmen	Voranschlag 2016 Ausgaben	 Einnahmen	Rechnung 2015 Ausgaben	 Einnahmen
	INVESTITIONSRECHNUNG	**82'930.90**	**82'930.90**	**450'000**		**231'018.25**	**231'018.25**
	Nettoergebnis				**450'000**		
2	**Bildung**	**80'473.05**	**2'457.85**	**450'000**		**173'823.20**	**57'195.05**
	Nettoergebnis		**78'015.20**		**450'000**		**116'628.15**
217	**Schulliegenschaften und -anlagen**	**80'473.05**	**2'457.85**	**450'000**		**173'823.20**	**57'195.05**
2.217.5030.08	Sanierung Heizung (inkl. Steuerung)					107'931.90	
2.217.5030.12	Projekt Instandhaltung/Instandstellung	42'854.75		300'000		20'785.50	
2.217.5030.14	Baumassnahme 4(Neubau Schulsporthalle)			100'000			
2.217.5060.03	Schulmobiliar	37'618.30		50'000		45'105.80	
2.217.6610.00	Staatsbeiträge		3'920.00				15'000.00
2.217.6620.00	Beitrag GZB/PG Sanierung Heizung		-1'462.15				42'195.05
9	**Finanzen und Steuern**	**2'457.85**	**80'473.05**			**57'195.05**	**173'823.20**
	Nettoergebnis	**78'015.20**				**116'628.15**	
999	**Abschluss**	**2'457.85**	**80'473.05**			**57'195.05**	**173'823.20**
2.999.5900.00	Passivierte Einnahmen	2'457.85				57'195.05	
2.999.6900.00	Aktivierte Ausgaben		80'473.05				173'823.20

7. Bilanzzusammenzug 2016

Jahresrechnung
Sekundarschule Birmensdorf-Aesch

Bestand Ende Vorjahr			Kapitalkonto		Bestand Ende Rechnungsjahr	
Aktiven	Passiven		Bilanzfehlbetrag	Eigenkapital	Aktiven	Passiven
3'269'363.64		**Gesamtaktiven**			4'152'526.18	
	3'269'363.64	**Gesamtpassiven**				234'027.40
		Kapitalkonto				
		Eigenkapital Anfang Rechnungsjahr		2'734'009.59		
		Bilanzfehlbetrag Anfang Rechnungsjahr				
		Abschreibungen auf dem Bilanzfehlbetrag im Rechnungsjahr Kto. 990.3330				
		Gesetzlich vorgeschriebene Verwendung des Rechnungs Ergebnisses:				
		Ertragsüberschuss Laufende Rechnung		1'184'489.19		
		Aufwandüberschuss Laufende Rechnung				
		Eigenkapital Ende Rechnungsjahr		3'918'498.78		3'918'498.78
		Bilanzfehlbetrag Ende Rechnungsjahr				
3'269'363.64	3'269'363.64				4'152'526.18	4'152'526.18

7. Bilanzzusammenzug

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

Konto	Bestandesrechnung S/H getrennt Sekundarschule	01. Januar 2016	Veränderung Zuwachs	 Abgang	31. Dezember 2016
1	**Aktiven**	**3'269'363.64**	**2'023'067.85**	**1'139'905.31**	**4'152'526.18**
10	**Finanzvermögen**	**920'663.64**	**1'941'132.65**	**868'670.11**	**1'993'126.18**
101	Guthaben	902'084.49	1'887'486.55	850'090.96	1'939'480.08
103	Transitorische Aktiven	18'579.15	53'646.10	18'579.15	53'646.10
11	**Verwaltungsvermögen**	**2'348'700.00**	**81'935.20**	**271'235.20**	**2'159'400.00**
114	Sachgüter	2'348'700.00	81'935.20	271'235.20	2'159'400.00
2	**Passiven**	**3'269'363.64**	**9'006'827.94**	**8'123'665.40**	**4'152'526.18**
20	**Fremdkapital**	**535'354.05**	**4'562'874.05**	**4'864'200.70**	**234'027.40**
200	Laufende Verpflichtungen	394'172.60	4'562'649.05	4'800'136.25	156'685.40
204	Rückstellungen	140'639.30		63'522.30	77'117.00
205	Transitorische Passiven	542.15	225.00	542.15	225.00
21	**Verrechnungen**		**2'686'480.70**	**2'686'480.70**	
218	Übrige Verrechnungskonten		2'686'480.70	2'686'480.70	
23	**Eigenkapital**	**2'734'009.59**	**1'184'489.19**		**3'918'498.78**
239	Eigenkapital	2'734'009.59	1'184'489.19		3'918'498.78
29	**Hilfskonten**		**572'984.00**	**572'984.00**	
291	Hilfskonten		572'984.00	572'984.00	

8. Bestandesrechnung - Einzelkonten

SEK BR detailliert (S/H)

Konto	Bestandesrechnung Einzelkonti Sekundarschule	01. Januar 2016	Veränderung Zuwachs	Veränderung Abgang	31. Dezember 2016
1	**Aktiven**	**3'269'363.64**	**2'023'067.85**	**1'139'905.31**	**4'152'526.18**
10	**Finanzvermögen**	**920'663.64**	**1'941'132.65**	**868'670.11**	**1'993'126.18**
101	**Guthaben**	**902'084.49**	**1'887'486.55**	**850'090.96**	**1'939'480.08**
1010	**Vorschüsse**		**3'056.00**	**3'056.00**	
2.1010.04	Vorschüsse		3'056.00	3'056.00	
1011	**Kontokorrente**	**803'187.48**	**1'043'089.50**		**1'846'276.98**
2.1011.09	Kontokorrent Gemeinde Birmensdorf	803'187.48	1'043'089.50		1'846'276.98
1012	**Restanzen Steuern**	**-30'758.40**	**682'887.45**	**648'257.45**	**3'871.60**
2.1012.00	Restanzen Steuern 2000		708.30		708.30
2.1012.03	Restanzen Steuern 2003	361.30	18.05	361.30	18.05
2.1012.04	Restanzen Steuern 2004	207.95	167.55	207.95	167.55
2.1012.05	Restanzen Steuern 2005	51.10		51.10	
2.1012.06	Restanzen Steuern 2006	62.25		62.25	
2.1012.07	Restanzen Steuern 2007	191.40	183.40	191.40	183.40
2.1012.08	Restanzen Steuern 2008	395.30		395.30	
2.1012.09	Restanzen Steuern 2009	288.25	103.65	288.25	103.65
2.1012.10	Restanzen Steuern 2010	2'133.80	557.15	2'133.80	557.15
2.1012.11	Restanzen Steuern 2011	2'595.35	14'571.65	25'513.85	-8'346.85
2.1012.12	Restanzen Steuern 2012	9'084.50	34'110.35	27'131.85	16'063.00
2.1012.13	Restanzen Steuern 2013	21'618.35	47'139.60	21'618.35	47'139.60
2.1012.14	Restanzen Steuern 2014	-180'046.55	216'837.75	30'502.55	6'288.65
2.1012.15	Restanzen Steuern 2015	112'298.60	97'726.90	500'654.20	-290'628.70
2.1012.16	Restanzen Steuern 2016		270'681.95	39'145.30	231'536.65
2.1012.94	Restanzen Steuern 1994		81.15		81.15
1015	**Debitoren Guthaben**	**129'655.41**	**158'453.60**	**198'777.51**	**89'331.50**
2.1015.02	Debitoren	129'655.41	158'453.60	198'777.51	89'331.50
103	**Transitorische Aktiven**	**18'579.15**	**53'646.10**	**18'579.15**	**53'646.10**

8. Bestandesrechnung - Einzelkonten

SEK BR detailliert (S/H)

Konto	Bestandesrechnung Einzelkonti Sekundarschule	01. Januar 2016	Veränderung Zuwachs	 Abgang	31. Dezember 2016
1030	**Transitorische Aktiven**	**18'579.15**	**53'646.10**	**18'579.15**	**53'646.10**
2.1030.01	Transitorische Aktiven	18'579.15	53'646.10	18'579.15	53'646.10
11	**Verwaltungsvermögen**	**2'348'700.00**	**81'935.20**	**271'235.20**	**2'159'400.00**
114	**Sachgüter**	**2'348'700.00**	**81'935.20**	**271'235.20**	**2'159'400.00**
1143	**Hochbauten**	**2'140'300.00**	**44'316.90**	**222'016.90**	**1'962'600.00**
2.1143.01	Hochbauten	2'140'300.00	44'316.90	222'016.90	1'962'600.00
1146	**Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge**	**208'400.00**	**37'618.30**	**49'218.30**	**196'800.00**
2.1146.01	Mobiliar, Geräte, Maschinen, Fahrzeuge	208'400.00	37'618.30	49'218.30	196'800.00

8. Bestandesrechnung - Einzelkonten

SEK BR detailliert (S/H)

Konto	Bestandesrechnung Einzelkonti Sekundarschule	01. Januar 2016	Veränderung Zuwachs	 Abgang	31. Dezember 2016
2	**Passiven**	**3'269'363.64**	**9'006'827.94**	**8'123'665.40**	**4'152'526.18**
20	**Fremdkapital**	**535'354.05**	**4'562'874.05**	**4'864'200.70**	**234'027.40**
200	**Laufende Verpflichtungen**	**394'172.60**	**4'562'649.05**	**4'800'136.25**	**156'685.40**
2000	**Kreditoren**	**394'172.60**	**4'562'407.00**	**4'800'136.25**	**156'443.35**
2.2000.00	Kreditoren SEK (Abacus)	394'172.60	3'896'354.35	4'134'093.60	156'433.35
2.2000.01	Kreditoren Allgemein		1'472.15	1'462.15	10.00
2.2000.02	Sozialversicherungen (AHV/ALV/FAK)		82'929.20	82'929.20	
2.2000.03	BVK Personalvorsorge Kanton Zürich		83'302.30	83'302.30	
2.2000.04	Unfallversicherung (UVG)		12'168.25	12'168.25	
2.2000.09	Kontrollkonto Zahlungen		486'180.75	486'180.75	
2009	**Uebrige laufende Verpflichtungen**		**242.05**		**242.05**
2.2009.01	Abzug Q-Steuer		242.05		242.05
204	**Rückstellungen**	**140'639.30**		**63'522.30**	**77'117.00**
2040	**Rückstellungen LR**	**140'639.30**		**63'522.30**	**77'117.00**
2.2040.01	Rückstellungen Laufende Rechnung	140'639.30		63'522.30	77'117.00
205	**Transitorische Passiven**	**542.15**	**225.00**	**542.15**	**225.00**
2050	**Transitorische Passiven**	**542.15**	**225.00**	**542.15**	**225.00**
2.2050.01	Transitorische Passiven	542.15	225.00	542.15	225.00
21	**Verrechnungen**		**2'686'480.70**	**2'686'480.70**	
218	**Übrige Verrechnungskonten**		**2'686'480.70**	**2'686'480.70**	
2189	**Übrige Verrechnungen**		**2'686'480.70**	**2'686'480.70**	
2.2189.02	Übrige Verrechnungen		1'525'091.70	1'525'091.70	
2.2189.03	Diverses Sekundarschule (Kasse)		6'389.00	6'389.00	
2.2189.18	Guthaben aus Steuerablieferungen		1'155'000.00	1'155'000.00	

Gemeinde Birmensdorf

8. Bestandesrechnung - Einzelkonten

SEK BR detailliert (S/H)

Konto	Bestandesrechnung Einzelkonti Sekundarschule	01. Januar 2016	Veränderung Zuwachs	 Abgang	31. Dezember 2016
23	**Eigenkapital**	**2'734'009.59**	**1'184'489.19**		**3'918'498.78**
239	**Eigenkapital**	**2'734'009.59**	**1'184'489.19**		**3'918'498.78**
2390	**Eigenkapital**	**2'734'009.59**	**1'184'489.19**		**3'918'498.78**
2.2390.01	Eigenkapital	2'734'009.59	1'184'489.19		3'918'498.78
29	**Hilfskonten**		**572'984.00**	**572'984.00**	
291	**Hilfskonten**		**572'984.00**	**572'984.00**	
2912	**LOHN Hilfskonten**		**572'984.00**	**572'984.00**	
1.2912.00	Lohn Durchlaufskonto		572'984.00	572'984.00	

9. Bestandesrechnung 2016 - Einzelheiten zu Vermögenswerten

Sekundarschule Birmensdorf-Aesch
Jahresrechnung

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

Bezeichnung		Verfall	Zinsfuss	Zinstermin	Bestand Ende Vorjahr	Veränderungen im Rechnungsjahr	Bestand Ende Rechnungsjahr
2.1015.02	Debitoren				129'655.41	-40'323.91	89'331.50
	Manuelle Rechnungen und Debitoren				85'663.71	-29'363.26	56'300.45
	ZV GZB, Heizkostenabrechnung	27.02.2017			21'614.05	-426.85	21'187.20
	ZSO Limmattal Süd ,Heizkostenabrechnug	25.02.2017			1'095.90	-21.60	1'074.30
	Politische Gemeinde Aesch Steuerablieferungen	30.01.2017			59'597.06	-34'735.51	24'861.55
	Mobiliar Versicherungen, UVGZ 2016	31.01.2017			356.70	-162.25	194.45
	Baumgartner Ursula, Klassenlagerabrechnung				3'000.00	-3'000.00	0.00
	CWS-Boco Suisse AG, Gutschrift Service	31.01.2017			0.00	163.30	163.30
	Mobiliar Versicherungen, UVG 2016	31.01.2017			0.00	851.25	851.25
	Mobiliar Versicherungen, KKV 2016	31.01.2017			0.00	246.15	246.15
	Sozialversicherung Kt. Zürich	10.01.2017			0.00	7'552.00	7'552.00
	Sozialversicherung Kt. Zürich	31.01.2017			0.00	170.25	170.25
	Fakturierung NEST				43'991.70	-10'960.65	33'031.05
	Elternbeiträge	19.11.2016			90.00	498.00	588.00
	Elternbeiträge	01.12.2016			240.00	-130.00	110.00
	Elternbeiträge - Mittagstisch	02.01.2017			1'893.00	-1'623.00	270.00
	Primrschule Aesch - Weiterverrechnung Aufwand	09.01.2017			0.00	231.75	231.75
	BWL, Rückerstattung Kostenvorschuss				300.00	-300.00	0.00
	Primarschule Aesch, Schulsozialarbeit	20.01.2017			8'154.70	-666.40	7'488.30
	Elternbeiträge	09.02.2017			0.00	490.00	490.00
	Elternbeiträge - Mittagstisch	10.02.2017			0.00	1'387.00	1'387.00
	Elternbeiträge	13.02.2017			0.00	250.00	250.00
	Gemeinde Aesch, Kostenanteil Sonderschulung				10'780.00	-10'780.00	0.00
	Gemeinde Birmensdorf, Kostenanteil Sonderschulung	18.02.2017			22'534.00	-669.00	21'865.00
	Elternbeiträge	07.03.2017			0.00	351.00	351.00

9. Bestandesrechnung 2016 - Einzelheiten zu den Schulden

Sekundarschule Birmensdorf-Aesch
Jahresrechnung

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

Bezeichnung		Verfall	Zinsfuss	Zinstermin	Bestand Ende Vorjahr	Veränderungen im Rechnungsjahr	Bestand Ende Rechnungsjahr
2.2040.01	Rückstellungen Laufende Rechnung				140'639.30	-63'522.30	77'117.00
	Rückstellungen BVK-Sanierung Gemeinde				28'950.30	-13'799.30	15'151.00
	Rückstellungen BVK-Sanierung LP/SL Kanton				111'689.00	-49'723.00	61'966.00

10. Abschreibungstabelle 2016

Sekundarschule Birmensdorf-Aesch
Jahresrechnung

Verwaltungsvermögen Konten 1140 - 1179	Buchwert Anfang Rechnungsjahr	Nettoinvestitionen Rechnungsjahr	Buchwert vor Abschreibung Rechnungsjahr	%	Abschreibungen ordentliche	 zusätzliche	Buchwert Ende Rechnungsjahr
114 Sachgüter							
2.1143.01 Hochbauten	2'140'300.00	40'396.90	2'180'696.90	10	218'096.90		1'962'600.00
2.1146.01 Mobiliar	208'400.00	37'618.30	246'018.30	20	49'218.30		196'800.00
	2'348'700.00	78'015.20	2'426'715.20		267'315.20	0.00	2'159'400.00

Total Abschreibungen 267'315.20

11. Einzelheiten zur internen Verzinsung 2016

Grundlagen zur internen Verzinsung (§§ 24 f VGH)

Beschluss Schulpflege Nr. 18 vom 24.05.2016

Gegenstand (§ 65 KSGH)		Modalitäten (Art und Weise der Verzinsung)	Zinssatz %
Konto	Bezeichnung		
	keine interne Verzinsung		

12. Beteiligungsspiegel 2016 - Einzelheiten zu den Beteiligungen

Name Sitz	Rechtsform	Tätigkeitsgebiet	Nominalka- pital (100%)	Eigentums- anteil	Stimmanteil Exekutive	Stimmanteil Legislative	Buchwert per 31.12.	Anschaffungs- wert	Rechnungs- legungsnorm	Spezifische Risiken
Privatrechtliche Unternehmen (nach OR/ZGB)										
Theater Kanton Zürich	Genossenschaft	Kultur		300.00	0	0	0.00	300.00	OR	keine
Öffentlich-rechtliche Unternehmen (nach Gemeindegesetz)										
keine										
Anschlussverträge										
keine										

13. Gewährleistungsspiegel 2016 - 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 Konaueramt	Gemeinden Bezirk Affoltern und Birmensdorf	63'178.50		Defizitgrantie
BVK, Personalvorsorge des Kantons Zürich, Zürich	Privatrechtliche Stiftung	83'302.30	Vertraglicher Anschluss an die BVK; Nachschusspflicht im Falle einer Unter- deckung bei Auflösung der BVK Fr. 137'172.95	Deckungsgrad per 31.12.2016: 99.40 %
Öffentlich-rechtliche Unternehmen (nach Gemeindegesetz)				
keine				
Öffentlich-rechtliche Verträge				
keine				
Weitere Verpflichtungen (Altlasten, Leasing, Public Private Partnership)				
keine				

14. Verpflichtungskreditkontrolle 2016

Kreditbeschluss			Kreditkontrolle			
Datum und Organ	Bruttokredit B Nettokredit N	Konto-Nr. / Kreditbezeichnung	Kumulierte Gesamtausgaben	Saldo/Restkredit + Kredit-überschreitung –	Kumulierte Gesamteinnahmen	Abnahme der Abrechnung Datum und Organ
		keine				

15. Inventarveränderungen 2016 (ab Fr. 1'000.--)

Kontonummer		Beschreibung des Inventarobjektes	Gesamtwerte und Hinweise		
Bestandesrechnung	Verwaltungsrechnung		Kauf oder Erstellung (+)	Veräusserung Übertragung (-)	Inventar-Nummer
	2.211.3110.00	Musix AG, Material/Geräte Schülerband	2'504.40		16/130243
	2.211.3110.00	Fronius Schweiz, MIG/MAG Stromquelle inkl. Zubehör	2'581.00		16/131032
	2.211.3110.00	BAS Haushaltgeräte GmbH, Einbaubackofen Electrolux	2'710.80		16/131130
	2.211.3110.00	Screen It & Mult, 25 CTO Apple 21,5" iMac inkl. Zubehör	38'644.80		16/132030
	2.211.3110.00	Aerne Christian, 2 Lumens Visualizer	1'460.00		16/132205
	2.211.3110.00	In Out Sports AG, 6 Langbänke	4'170.00		16/132754
	2.211.3110.00	Data Quest AG, 3 MacBook Pro 13,3" und 3 Apple Keyboard	4'652.70		16/133689
	2.211.3110.00	Aerne Christian, 2 Visualizer	1'460.00		16/135063
	2.211.3110.00	Anykey It AG, HP Procurve 2810 - 48G Switch EDU	1'237.50		16/136982
	2.213.3110.00	Embru-Werke, Tische + Sitzbänke	6'968.00		16/135898
	2.217.3110.00	Schärer Urdorf, Akku-Motorsäge + Heckenschneider	1'335.70		16/130997
	2.217.3110.00	Diversey Europe, Reinigungswagensystem	2'065.25		16/131097
	2.217.5060.03	Mobil Werke AG, Diverses Mobiliar	32'837.15		16/135054
	2.217.5060.03	Mobil Werke AG, Regal	2'021.20		16/136494
	2.217.5060.03	Mobil Werke AG, 2 Tische	2'759.95		16/138021

Zu beachten: Bauten werden erst nach erstellter Gesamtabrechnung in die Inventarveränderungsliste bzw. das Inventar aufgenommen.

18. Rechnungsabschiede 2016

Abschied der Finanzverwaltung

Die Richtigkeit und Vollständigkeit der vorstehenden Jahresrechnung 2016 bestätigt:

Ort, Datum

Birmensdorf, 16. Februar 2017

Rechnungsführer / Unterschrift

Sekundarschule
BIRMENSDORF-AESCH

JAHRESRECHNUNG 2016

ABSCHIED DER SEKUNDARSCHULPFLEGE

Die Sekundarschulpflege Birmensdorf-Aesch hat in ihrer Sitzung vom 14. März 2017 die Jahresrechnung 2016 auf der folgenden Basis genehmigt:

Laufende Rechnung			
• Total Aufwand		Fr.	4'821'994.36
• Total Ertrag		Fr.	6'006'483.55
• Ertragsüberschuss		Fr.	1'184'489.19
Investitionsrechnung			
• Total Ausgaben		Fr.	80'473.05
• Total Einnahmen		Fr.	2'457.85
• Nettoinvestitionen		Fr.	78'015.20
Bilanz			
• Bilanzsumme		Fr.	4'152'526.18
• Eigenkapital	01.01.2016	Fr.	2'734'009.59
	Ertragsüberschuss 2016	Fr.	+ 1'184'489.19
	31.12.2016	Fr.	3'918'498.78

Es ergeht die Empfehlung an die Kreisgemeindeversammlung vom 13. Juni 2017, der Jahresrechnung 2016 zuzustimmen.

Birmensdorf, 14. März 2017

SEKUNDARSCHULEPFLEGE
BIRMENSDORF – AESCH

Ruth Hofstetter-Kümmerli
Präsidentin

B. Bernhard
Brigitte Bernhard
Leiterin Schulverwaltung

ERKLÄRUNG UND ANTRAG DER RECHNUNGSPRÜFUNGSKOMMISSION ZUR JAHRESRECHNUNG 2016 DER SEKUNDARSCHULGEMEINDE BIRMENSDORF-AESCH

Organisation	*Sekundarschulgemeinde Birmensdorf-Aesch*
Jahresrechnung	*2016*

1. Antrag

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Sekundarschulgemeindeversammlung, die Jahresrechnung 2016 der Sekundarschulgemeinde zu genehmigen.

Die Jahresrechnung weist folgende Grunddaten aus:

• Erfolgsrechnung:	Aufwand	CHF	4'821'994.36
	Ertrag	CHF	6'006'483.55
	Ertragsüberschuss	CHF	1'184'489.19
• Investitionsrechnung VV:	Ausgaben	CHF	80'473.05
	Einnahmen	CHF	2'457.85
	Nettoinvestition	CHF	78'015.20
• Eigenkapitaleinlage:		CHF	1'184'489.19

2. Finanzpolitische Prüfung

- Die finanzpolitische Prüfung der Jahresrechnung gibt zu keinen Bemerkungen Anlass.

3. Finanztechnische Prüfung

- Die RPK hat den Kurzbericht der finanztechnischen Prüfung zur Kenntnis genommen.
- Die finanztechnische Prüfung hat ergeben, dass die Rechnungsführung und Rechnungslegung den gesetzlichen Vorschriften sowie der Gemeindeordnung und Regelungen der Sekundarschulgemeinde Birmensdorf-Aesch entsprechen.

Birmensdorf, 12. April 2017

RECHNUNGSPRÜFUNGS-KOMMISSION

Präsident: Aktuar:

Christian Daeniker Urs Schäppi

Sekundarschule
BIRMENSDORF-AESCH
PETER ZIMMERMANN • SCHULPFLEGE RESSORT FINANZEN
SCHULGUT@BRUELMATT.CH

Erläuterungen zur Jahresrechnung 2016
Begründungen der Abweichungen

Ergebnis / Gesamtbeurteilung

Die laufende Rechnung für das Kalenderjahr 2016 schliesst mit einem Ertragsüberschuss von Fr. 1‘184‘489.19 ab. Budgetiert war ein Ertragsüberschuss von Fr. 57‘900.--. Die Rechnung schliesst somit um rund Fr. 1‘100‘000.-- besser ab. Der Gesamtaufwand 2016 beträgt Fr. 4‘821‘994.36 und liegt unter dem budgetierten Aufwand von Fr. 5‘492‘200.--. Der Gesamtertrag 2016 von Fr. 6‘006‘483.55 fiel um Fr. 456‘000.-- höher aus als budgetiert.

Bereich Bildung:

Sekundarschule
Das Nettoergebnis im Sachgebiet Sekundarschule ist rund Fr. 180‘000.-- besser ausgefallen als budgetiert. Der Gesamtaufwand 2016 liegt rund Fr. 90‘000.-- unter dem letztjährigen. Praktisch alle Budgetpositionen wurden nicht vollumfänglich aufgebraucht. Die kommunal entschädigten Lehrerstunden und die Vikariatskosten sind viel weniger hoch ausgefallen als budgetiert. Die Kosten für die Anschaffungen von Lehrmitteln und Schulmaterial konnten tiefer gehalten werden als geplant. Für Schulreisen, Exkursionen und Klassenlager wurden die budgetierten Ausgaben ebenfalls unterschritten.

Tagesstruktur
Das Angebot, den Mittagstisch zu besuchen, startete nach den Sommerferien 2015. Die Anzahl Mittagessen ist zwar steigend, es brauchte aber doch noch nicht alle geplanten Anschaffungen von Mobiliar oder Geräten. Der Einkauf der Lebensmittel war ebenfalls zu hoch budgetiert.

Musikschule
Wir sind der Musikschule Knonaueramt angeschlossen. Unser Kostenanteil von Fr. 63‘000.-- (Vorjahr Fr. 77‘000.--) liegt unter dem Budget.

Schulliegenschaften
Das Nettoergebnis bei den Schulliegenschaften ist gegenüber dem Budget um Fr. 33‘000.-- besser ausgefallen. Die Besoldungen liegen unterhalb dem Voranschlag. Die unerwartete Sanierung einer Wasserleitung führte zu einem höheren baulichen Unterhalt bei Gebäude und Anlagen.

Volksschule Sonstiges
Der Bereich Volksschule Sonstiges schliesst um Fr. 40‘000.-- besser ab als budgetiert. Unser Kostenanteil für den Schulpsychologischen Dienst ist wegen höheren Fallzahlen und damit verbundener Stellenerweiterung grösser ausgefallen als budgetiert. Dafür sind bei den Schulanlässen, den Schülertransporten und der Schulentwicklung Minderausgaben angefallen.

Schulverwaltung
Das Nettoergebnis im Bereich Schulverwaltung fällt gegenüber dem Budget um Fr. 105‘000.-- besser aus. Auf die Anstellung einer weiteren Mitarbeiterin für die Schulverwaltung wurde vorläufig verzichtet. Daher entfielen auch die Anschaffungen von Büromobiliar und Geräten. Bei den Konti Mitarbeiterbeurteilung und Gutachten und Honorare konnte grösstenteils auf auswärtige Hilfe verzichtet werden.

Sekundarschule
BIRMENSDORF-AESCH
PETER ZIMMERMANN • SCHULPFLEGE RESSORT FINANZEN
SCHULGUT@BRUELMATT.CH

Sonderschulung
Die anfallenden Auslagen im Bereich Sonderschulung sind immer äusserst schwierig zu planen. Im Kalenderjahr 2016 bezahlten wir für unterschiedlichste Massnahmen an Sonderschulen und Institutionen total Fr. 319‘000.-- (Vorjahr Fr. 349‘000.--). Dieser Betrag liegt unter dem Budget von Fr. 550‘000.--. Das gesamte Rechnungsergebnis im Bereich Sonderschulung ist um rund Fr. 190‘000.-- besser ausgefallen als geplant. Die notwendigen Spitalschulungen waren für höhere Kosten bei den Dienstleistungen Dritter verantwortlich.

Gemeindesteuern/Finanzausgleich
Das Nettoergebnis im Bereich Gemeindesteuern fällt um Fr. 466‘000.-- besser aus als erwartet. Die ordentlichen Steuern Rechnungsjahr liegen rund Fr. 197‘000.-- über dem budgetierten Ertrag. Die übrigen Steuerarten schliessen ebenfalls positiv ab. Die Finanzausgleichsanteile entsprechen den Budgetzahlen.

Investitionen

Die Nettoinvestitionen 2016 betrugen total Fr. 78‘000.-- und liegen rund Fr. 370‘000.-- unter dem Budget. Die geplanten Projekte Instandhaltung und Instandstellung bzw. Baumassnahmen konnten nur verzögert gestartet werden, da die Besprechungen und Verhandlungen mit der kantonalen Denkmalpflege noch am Laufen sind.

Peter Zimmermann
23. Februar 2017

SEKUNDARSCHULE BIRMENSDORF-AESCH SCHULHAUS BRÜELMATT STUDENMÄTTELISTRASSE 19 8903 BIRMENSDORF
SEKUNDARSCHULE@BRUELMATT.CH WWW.BRUELMATT.CH TELEFON 044 739 10 50 FAX 044 739 10 60