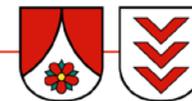


# Voranschlag 2018

## Sekundarschulgemeinde

Birmensdorf – Aesch



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

Datum:

Ablieferung an Vorsteherschaft

30. August 2017

Abnahmebeschluss Vorsteherschaft

19. September 2017

Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission

22. September 2017

Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission

11. Oktober 2017

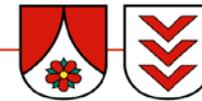
Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung

21. November 2017

# Voranschlag 2018

## Sekundarschulgemeinde

Birmensdorf – Aesch



### Inhaltsverzeichnis

### Seite

1. Uebersicht	1 - 3
2. Laufende Rechnung - Zusammenzug nach Sachgruppen	4
3. Laufende Rechnung - Zusammenzug nach Aufgaben gegliedert	5
4. Laufende Rechnung - Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert	6 - 11
5. Investitionsrechnung - Zusammenzug nach Sachgruppen	12
6. Investitionsrechnung - Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert	13
7. Abschreibungstabelle	14 - 15
8. Interne Verzinsung - Einzelheiten	16
9. Kommentar	17
10. Abschiede	18 -

Finanzvorsteher: Peter Zimmermann, Risistrasse 20, 8903 Birmensdorf

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

Telefon 044 739 12 33

## 1. Übersicht

V Jahresuebersicht Steuern SEK

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

## 1. Übersicht

V Jahresuebersicht(LR)2 SEK

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

## 1. Übersicht

V Jahresuebersicht(LR)2 SEK

Jahresübersicht Sekundarschule	Voranschlag 2018		Voranschlag 2017		Rechnung 2016	
	Soll	Haben	Soll	Haben	Soll	Haben
<b>4. Investitionen im Finanzvermögen</b>						
<b>a) Nettoveränderungen</b>						
Ausgaben im Finanzvermögen						
Einnahmen im Finanzvermögen						
<b>Total 4a</b>						
<b>b) Finanzierung II</b>						
Finanzierungsfehlbetrag I			52'000			
Finanzierungsüberschuss I		265'500				1'373'789.19
Finanzierungsfehlbetrag II				52'000		
Finanzierungsüberschuss II	265'500				1'373'789.19	
<b>Total 4b</b>	<b>265'500</b>	<b>265'500</b>	<b>52'000</b>	<b>52'000</b>	<b>1'373'789.19</b>	<b>1'373'789.19</b>
<b>5. Veränderung Kapitalkonto</b>						
Eigenkapital		3'906'399		3'918'499		2'734'009.59
Aufwandüberschuss LR			12'100			
Ertragsüberschuss LR		287'300				1'184'489.19
Eigenkapital Ende Rechnungsjahr	4'193'699		3'906'399		3'918'499.00	
Bilanzfehlbetrag Ende Rechnungsjahr						
<b>Total 5</b>	<b>4'193'699</b>	<b>4'193'699</b>	<b>3'918'499</b>	<b>3'918'499</b>	<b>3'918'498.78</b>	<b>3'918'498.78</b>

## 2. Laufende Rechnung - Zusammenzug nach Sachgruppen

Voranschlag

V LR Arten 30,31,...SEK

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

### 3. Laufende Rechnung - Zusammenzug nach Aufgabenbereichen

Voranschlag

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

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

## 4. Laufende Rechnung - Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert

Voranschlag

V LR Funktion detailliert SEK

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

## 4. Laufende Rechnung - Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert

Voranschlag

V LR Funktion detailliert SEK

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

## 4. Laufende Rechnung - Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert

Voranschlag

V LR Funktion detailliert SEK

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

## 4. Laufende Rechnung - Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert

Voranschlag

V LR Funktion detailliert SEK

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

## 4. Laufende Rechnung - Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert

Voranschlag

V LR Funktion detailliert SEK

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

#### 4. Laufende Rechnung - Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert

Voranschlag

V LR Funktion detailliert SEK

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

**5. Investitionsrechnung - Zusammenzug nach Sachgruppen**

Voranschlag

V IR Arten VV+FV SEK

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

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

Voranschlag

V IR Funktion detailliert SEK

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

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

Verwaltungsvermögen Konten 1140 - 1179	Buchwert Anfang Rechnungsjahr 2017	Nettoinvestitionen Rechnungsjahr 2017	Buchwert vor Abschreibung Rechnungsjahr 2017	%	Abschreibungen		Buchwert Ende Rechnungsjahr 2017	
					ordentliche	zusätzliche		
<b>114</b> <u>Sachgüter</u>								
1143.01 Hochbauten	1'962'600	300'000	2'262'600	10	226'300	0	2'036'300	
1146.01 Mobilien	196'800	50'000	246'800	20	49'400	0	197'400	
	2'159'400	350'000	2'509'400		275'700	0	2'233'700	
							Uebertrag auf folgende Seite	

7. Abschreibungstabelle 2018

Verwaltungsvermögen Konten 1140 - 1179	Buchwert Anfang Rechnungsjahr	Nettoinvestitionen Rechnungsjahr	Buchwert vor Abschreibung Rechnungsjahr	%	Abschreibungen		Buchwert Ende Rechnungsjahr
					ordentliche	zusätzliche	
<b>114 Sachgüter</b>							
1143.01 Hochbauten	2'036'300	250'000	2'286'300	10	228'700	0	2'057'600
1146.01 Mobilier	197'400	50'000	247'400	20	49'500	0	197'900
	2'233'700	300'000	2'533'700		278'200	0	2'255'500
Total Abschreibungen						278'200	

## 8. Einzelheiten zur internen Verzinsung

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

## 9. Kommentar Voranschlag 2018

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

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

### Sekundarschule

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

### Schulliegenschaften

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

### Volksschule allgemeines

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

### Schulverwaltung

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

### Sonderschulung

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

### Gemeindesteuern

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

### Finanzausgleich

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

### Investitionen

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

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

19.9.2017

Peter Zimmermann, Ressort Finanzen

## VORANSCHLAG JAHR 2018

### ABSCHIED DER SEKUNDARSCHULPFLEGE

---

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

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

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

Birmensdorf, 20. September 2017

SEKUNDARSCHULPFLEGE  
BIRMENSDORF – AESCH

Ruth Hofstetter-Kümmerli  
Präsident



Brigitte Bernhard  
Leiterin Schulverwaltung



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

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

**1. Antrag**

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung,

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

**2. Budget**

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

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

**3. Ergebnis der Prüfung:**

Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest:

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

Birmensdorf, 11. Oktober 2017

RECHNUNGSPRÜFUNGSKOMMISSION

Präsident:

  
Christian Daeniker

Aktuar:

  
Urs Schächli