

Gemeindeversammlungen vom 18. Juni 2019, 19.30 Uhr, Gemeindezentrum Brüelmat Beleuchtender Bericht

Liebe Stimmbürgerin, lieber Stimmbürger

Wir laden Sie ein zu den Gemeindeversammlungen der Sekundarschulgemeinde Birmensdorf-Aesch, der Primarschulgemeinde Birmensdorf und der Politischen Gemeinde Birmensdorf und freuen uns, wenn Sie von Ihrem Stimmrecht Gebrauch machen und unsere Gemeinden mitgestalten.

Sekundarschulpflege Birmensdorf-Aesch
Primarschulpflege Birmensdorf
Gemeinderat Birmensdorf

Auf den folgenden Seiten fassen wir die Geschäfte der Gemeindeversammlungen zusammen. Die Unterlagen liegen im Gemeindehaus Birmensdorf (Stallikonerstrasse 9, Abteilung Präsidiales und Kultur) zur Einsicht auf; die Anträge und Akten der Sekundarschulgemeinde Birmensdorf-Aesch zusätzlich im Gemeindehaus Aesch. Informationen finden Sie zudem auf der Website: www.birmensdorf.ch.

Sekundarschulgemeinde Birmensdorf-Aesch



Traktanden

1. Genehmigung Jahresrechnung 2018
2. Anfragen nach § 17 des Gemeindegesetzes

1. Genehmigung Jahresrechnung 2018

Erläuterung der Vorlage

Zusammenfassung

Die Jahresrechnung 2018 weist folgende Eckwerte aus:

Laufende Rechnung – Ertragsüberschuss	1'260'637.15
Investitionsrechnung – Nettoinvestitionen	159'173.65
Eigenkapital	6'592'414.24
Nettovermögen	4'688'214.24

Sachverhalt

Die Laufende Rechnung für das Kalenderjahr 2018 schliesst mit einem Ertragsüberschuss von CHF 1'260'637.15 ab. Budgetiert war ein Ertragsüberschuss von CHF 287'300.00. Die Rechnung schliesst somit um rund CHF 975'000.00 besser ab als erwartet. Der Gesamtaufwand 2018 beträgt CHF 4'988'467.67 und liegt trotz steigender Schülerzahlen dank einer strikten Ausgabendisziplin unter dem budgetierten Aufwand von CHF 5'550'600.00. Der Gesamtertrag 2018 von CHF 6'249'104.82 fiel um CHF 410'000.00 höher aus als budgetiert.

Laufende Rechnung

0 Behörden und Verwaltung Legislative			
	Rechnung 2018	Voranschlag 2018	Rechnung 2017
Aufwand	13'391.20	25'500	10'904.55
Ertrag	0	0	0.00
Nettoaufwand	13'391.20	25'500	10'904.55

2 Bildung

Sekundarschule / Tagesstrukturen / Musikschule / Schulliegenschaften und -anlagen / Volksschule Sonstiges / Schulverwaltung / Sonderschulung

	Rechnung 2018	Voranschlag 2018	Rechnung 2017
Aufwand	4'428'323.89	4'912'500	4'192'835.47
Ertrag	206'284.30	88'200	185'555.30
Nettoaufwand	4'222'039.59	4'824'300	4'007'280.17

Sekundarschule

Das Nettoergebnis im Sachgebiet Sekundarschule ist rund CHF 160'000.00 besser ausgefallen als budgetiert. Der Gesamtaufwand 2018 liegt rund CHF 70'000.00 über dem letztjährigen. Fast alle Budgetpositionen wurden nicht vollumfänglich aufgebraucht. Die Lohnkosten sind durch eine langfristige krankheitsbedingte Abwesenheit einer Lehrperson etwas höher ausgefallen. Die Kosten für die Anschaffungen von Lehrmitteln und Schulmaterial entsprechen in etwa den budgetierten Ausgaben. Unsere Beiträge an kantonale Mittelschulen fielen tiefer aus als erwartet.

Tagesstruktur

Die Lohnkosten am Mittagstisch fielen etwas höher aus als budgetiert, da Stellvertretungskosten anfielen. Obwohl viel mehr Schülerinnen und Schüler das Mittagstischangebot nutzten als im Jahre 2017, ist es der Mittagstischleiterin gelungen, sehr sparsam zu haushalten.

Musikschule

Die Sekundarschulgemeinde Birmensdorf-Aesch ist der Musikschule Knonaueramt angeschlossen. Unser Kostenanteil von CHF 47'200.00 (Vorjahr CHF 56'100.00) liegt unter dem Budget und hängt immer davon ab, wie viele Jugendliche (bis zum 20. Altersjahr) die Angebote der Musikschule nutzen.

Schulliegenschaften

Leider treten an den sanierungsbedürftigen Gebäuden immer wieder kostspielige Schäden auf. In Folge eines Wasserschadens musste das Budget «Baulicher Unterhalt Gebäude und Anlagen» um CHF 5'000.00 überzogen werden. Obschon ausserdem unplanmässig eine neue Waschmaschine für den Hausdienst angeschafft

werden musste (gebundene Ausgaben), ist das Nettoergebnis gegenüber dem Budget um CHF 27'000.00 besser ausgefallen.

Volksschule Sonstiges

Der Bereich Volksschule Sonstiges schliesst um CHF 26'800.00 besser ab als budgetiert. Unser Kostenanteil für den Schulpsychologischen Dienst berechnet sich nach dem tatsächlichen Gebrauch der Dienstleistungen. Dieser war tiefer als erwartet. Kosteneinsparungen gab es bei den Projektwochen und der Schulentwicklung.

Schulverwaltung

Das Nettoergebnis im Bereich Schulverwaltung fällt gegenüber dem Budget um CHF 17'000.00 besser aus, obwohl während acht Wochen eine Stellvertretung für die Leiterin eingesetzt werden musste. Zudem fielen aufgrund eines Rechtsstreites mit einer externen Schule wesentlich höhere Kosten für die Rechtsberatung an als budgetiert. Andererseits konnten Festanlässe kostenoptimiert durchgeführt werden. Da in der Schulverwaltung ein neuer PC angeschafft wurde, war der Aufwand für den ICT-Support wesentlich tiefer als im Jahre 2017.

Sonderschulung

Die anfallenden Ausgaben im Bereich Sonderschulung sind immer äusserst schwierig vorauszusehen. Zwei geplante Schulheimzuweisungen konnten nicht durchgeführt werden. Ausserdem wurden die Kostenbeteiligungen der Sozialbehörde an Heimschulungen schlichtweg vergessen zu budgetieren, was ebenfalls zum positiven Ergebnis (CHF 230'000.00 weniger Aufwand als budgetiert) beigetragen hat.

4 Gesundheit

Schulgesundheitsdienst

	Rechnung 2018	Voranschlag 2018	Rechnung 2017
Aufwand	14'695.95	16'200	13'808.65
Ertrag	0.00	0	0.00
Nettoaufwand	14'695.95	16'200	13'808.65

5 Soziale Wohlfahrt

Sozialversicherungen

	Rechnung 2018	Voranschlag 2018	Rechnung 2017
Aufwand	6'494.55	8'000	6'582.00
Ertrag	0.00	0	0.00
Nettoaufwand	6'494.55	8'000	6'582.00

9 Finanzen und Steuern

Gemeindesteuern / Finanzausgleich / Anteil CO²-Abgabe / Liegenschaften Finanzvermögen / Abschreibungen

	Rechnung 2018	Voranschlag 2018	Rechnung 2017
Aufwand	525'562.08	588'400	512'801.15
Ertrag	6'042'820.52	5'749'700	5'964'654.83
Nettoertrag	5'517'258.44	5'161'300	5'451'853.68

Das Nettoergebnis im Bereich Gemeindesteuern fällt um CHF 320'000.00 besser aus als erwartet. Die ordentlichen Steuern Rechnungsjahr liegen zwar rund CHF 68'000.00 unter dem budgetierten Ertrag. Die Steuern früherer Jahre sind jedoch rund CHF 210'000.00 über dem Budget. Die Finanzausgleichsanteile entsprechen den Budgetzahlen.

Investitionsrechnung

	Rechnung 2018
Projekte und Massnahmen	109'521.20
Schulmobiliar	49'652.45
Nettoergebnis	159'173.65

Die Nettoinvestitionen 2018 betrugen total CHF 159'173.65 und liegen rund CHF 140'000.00 unter dem Budget. Mit der Planung der Baumassnahme 4 (Neubau Schulsporthalle) konnte noch gar nicht gestartet werden.

Bilanz per 31. Dezember 2018

Aktiven	6'808'923.74
• Finanzvermögen	4'904'723.74
• Verwaltungsvermögen	1'904'200.00
Passiven	6'808'923.74
• Fremdkapital	216'509.50
• Eigenkapital	6'592'414.24

Antrag der Sekundarschulpflege

Genehmigung der Jahresrechnung 2018 der Sekundarschulgemeinde Birmensdorf-Aesch mit einem Ertragsüberschuss von CHF 1'260'637.15.

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

1. Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Sekundarschulgemeindeversammlung, die Jahresrechnung 2018 der Sekundarschulgemeinde zu genehmigen. Die Jahresrechnung weist folgende Grunddaten aus: ... (Aufstellung Laufende Rechnung, Investitionsrechnung sowie Eigenkapital).
2. Die finanzpolitische Prüfung der Jahresrechnung gibt zu keinen Bemerkungen Anlass.
3. Die finanztechnische Prüfung hat ergeben, dass die Rechnungsführung und Rechnungslegung den gesetzlichen Vorschriften sowie der Gemeindeordnung und Regelungen der Sekundarschulgemeinde Birmensdorf-Aesch entsprechen.

2. Anfragen nach § 17 des Gemeindegesetzes

Anfragen nach § 17 des Gemeindegesetzes, die spätestens 10 Arbeitstage vor der Gemeindeversammlung eingereicht werden, beantwortet die Sekundarschulpflege spätestens einen Tag vor dieser Versammlung schriftlich. In der Versammlung werden die Anfrage und die Antwort bekannt gegeben. Die anfragende Person kann zur Antwort Stellung nehmen. Die Versammlung kann beschliessen, dass eine Diskussion stattfindet.





Primarschulgemeinde Birmensdorf



Traktanden

1. Bauabrechnung Schulhaus Haldenacher
2. Jahresrechnung 2018
3. Gebührenverordnung
4. Anfragen nach § 17 des Gemeindegesetzes

Antrag der Primarschulpflege

Genehmigung der Abrechnung betreffend den Bau des Schulhauses Haldenacher mit Kosten von CHF 12'133'828.88 und dem Übertrag des Landanteils von Kat. Nr. 4'045, 5'100 m², mit einem Wert von CHF 3'213'000.00 vom Finanz- ins Verwaltungsvermögen.

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

Die RPK hat den Antrag betreffend Genehmigung der Bauabrechnung für den Neubau Schulhaus Haldenacher geprüft. Bei einem an der Urnenabstimmung vom 8. März 2015 genehmigten Kredit von CHF 13'630'000 schliesst die Abrechnung mit CHF 12'133'828.88 und somit mit Minderkosten von CHF 1'496'171.12. Aufgrund der Ergebnisse dieser Prüfung empfehlen wir der Gemeindeversammlung, diesem Antrag zuzustimmen.

1. Bauabrechnung Schulhaus Haldenacher

Erläuterung der Vorlage

Die Stimmberechtigten der Primarschulgemeinde stimmten am 8. März 2015 an der Urne für den Neubau des Schulhauses Haldenacher über einen Kredit von CHF 13'630'000.00 und den Übertrag des Landanteils von CHF 3'216'000.00 vom Finanz- ins Verwaltungsvermögen (Buchwert) ab. Bei einer Stimmbeteiligung von 44.64 % sprachen sich 1'220 Stimmberechtigte für die Vorlage aus; 495 Stimmberechtigten legten ein Nein in die Urne.

Der Spatenstich fand am 25. September 2015 statt. Die Bauarbeiten dauerten knapp zwei Jahre, und der Neubau wurde auf Beginn des Schuljahres 2017/2018 in Betrieb genommen. Am 1./2. September 2017 wurde das neue Schulhaus mit einem grossen Fest eingeweiht. Die Bauabrechnung zeigt folgendes Bild:

BKP	Bauabrechnung	Kostenschätzung
0 Grundstück	314.00	3'217'000
1 Vorbereitungsarbeiten	73'551.05	338'000
2 Gebäude	7'986'703.65	8'921'000
4 Umgebung	641'454.10	917'000
5 Baunebenkosten und Übergangskonten	2'622'130.30	3'777'000
6 Reserve	0.00	532'000
9 Ausstattung	809'675.80	544'000
Übertragung Landanteil		– 3'216'000
Projektierungskredit vom 15. Februar 2011		– 750'000
Planungskredit vom 10. Juni 2014		– 650'000
Total	12'133'828.90	13'630'000

2. Genehmigung Jahresrechnung 2018

Erläuterung der Vorlage

Zusammenfassung

Die Jahresrechnung 2018 weist folgende Eckwerte aus:

Laufende Rechnung – Aufwandüberschuss	918'499.49
Investitionsrechnung – Nettoinvestitionen	985'506.95
Eigenkapital	6'005'769.24
Nettoschuld	4'179'330.76

Sachverhalt

Die laufende Rechnung schliesst bei einem Aufwand von CHF 11'756'326.14 und einem Ertrag von CHF 10'837'826.65 mit einem Aufwandüberschuss von CHF 918'499.49 ab. Budgetiert für das Jahr 2018 war ein Aufwandüberschuss von CHF 1'122'900. Zum leicht verbesserten Resultat trugen vor allem tiefere Abschreibungen bei.

Laufende Rechnung

0 Behörden und Verwaltung			
Legislative			
	Rechnung 2018	Voranschlag 2018	Rechnung 2017
Aufwand	8'306.60	12'000	16'334.35
Ertrag	0.00	0	208.50
Nettoaufwand	8'306.60	12'000	16'125.85



2 Bildung

Kindergarten / Primarschule / Tagesstrukturen / Musikschule / Schulliegenschaften und -anlagen / Volksschule Sonstiges / Schulverwaltung / Sonderschulung

	Rechnung 2018	Voranschlag 2018	Rechnung 2017
Aufwand	10'173'504.64	9'921'300	9'378'708.94
Ertrag	1'030'118.70	880'400	920'942.65
Nettoaufwand	9'143'385.94	9'040'900	8'457'766.29

Kindergarten

Die Ergebnisse in diesem Bereich entsprechen ziemlich genau dem Budget.

Tagesstrukturen

Durch einen erneuten Anstieg der Kinder, die die Tagesstrukturen besuchten, sind auch die Aufwendungen in diesem Bereich gestiegen. Die dadurch verursachten höheren Kosten konnten mit den bestehenden Tarifen nicht genügend gedeckt werden. Eine Anpassung der Tarife und Module in diesem Bereich ist bereits in Planung.

Volksschule sonstiges

Neben einem Minus-Aufwand im Bereich der BVK-Sanierung und Mehrerträgen bei den Rückerstattungen trugen vor allem viele kleine Einsparungen zum besseren Resultat von rund 0.1 Millionen Franken bei.

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

Da mehr Schülerinnen und Schüler als budgetiert den Musikunterricht besuchten, sind auch die Ausgaben in diesem Bereich entsprechende gestiegen.

Schulliegenschaften

Bei den Schulliegenschaften konnten die Budgetvorgaben eingehalten werden.

4 Gesundheit

Schulgesundheitsdienst

	Rechnung 2018	Voranschlag 2018	Rechnung 2017
Aufwand	51'237.90	61'100	48'432.60
Ertrag	0.00	0	216.40
Nettoaufwand	51'237.90	61'100	48'216.20

5 Soziale Wohlfahrt

Kinderkrippen «Spielgruppe plus»

	Rechnung 2018	Voranschlag 2018	Rechnung 2017
Aufwand	36'257.35	31'100	19'349.40
Ertrag	18'289.95	26'000	18'244.95
Nettoaufwand	17'967.40	5'100	1'104.45

9 Finanzen und Steuern

Gemeindesteuern / Finanzausgleich / Anteil CO²-Abgabe / Liegenschaften Finanzvermögen / Abschreibungen

	Rechnung 2018	Voranschlag 2018	Rechnung 2017
Aufwand	1'487'019.65	1'878'700	4'167'214.20
Ertrag	9'789'418.00	9'874'900	12'527'685.30
Nettoertrag	8'302'398.35	7'996'200	8'360'471.10

Es wurden 0.1 Millionen Franken weniger Steuern eingenommen als budgetiert.

Investitionsrechnung

	Rechnung 2018
Projekte und Massnahmen	954'322.10
Schulmobiliar	31'184.85
Nettoergebnis	985'506.95

Bilanz per 31. Dezember 2018

Aktiven	14'439'617.17
• Finanzvermögen	4'094'917.17
• Verwaltungsvermögen	10'344'700.00
Passiven	14'439'617.17
• Fremdkapital	7'515'348.44
• Eigenkapital	6'924'268.73

Ausblick

90 % der Ausgaben hängen direkt mit den Anzahl Schülerinnen und Schüler zusammen. Weiterhin steigende Schülerzahlen sind auch in den kommenden Jahren zu erwarten und entsprechend werden diese auch das Budget belasten. Die geplanten Sanierungen und Erweiterungen der Schulanlagen Letten und Reppisch belasten das Budget zusätzlich, sind aber dringend notwendig, um den Schulbetrieb auch in Zukunft sicherstellen zu können. Zudem kann damit auch das Angebot im Bereich der Tagesstrukturen optimiert werden.

Antrag der Primarschulpflege

Genehmigung der Jahresrechnung 2018 der Primarschulgemeinde Birmensdorf mit einem Aufwandüberschuss von CHF 918'499.49

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

1. Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Primarschulgemeindeversammlung, die Jahresrechnung 2018 der Primarschulgemeinde zu genehmigen. Die Jahresrechnung weist folgende Grunddaten aus: ... (Aufstellung Laufende Rechnung, Investitionsrechnung sowie Eigenkapital)
2. Die finanzpolitische Prüfung der Jahresrechnung gibt zu keinen Bemerkungen Anlass.
3. 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 Primarschulgemeinde entsprechen.

3. Gebührenverordnung

Erläuterung der Vorlage

Gebühren sind öffentliche Abgaben. Sie müssen von den Privaten für bestimmte staatliche Leistungen bezahlt werden und dürfen höchstens kostendeckend sein.

Mit der Totalrevision des Gemeindegesetzes wurde die Verordnung über die Gebühren der Gemeindebehörden (VOGG) per 1. Januar 2018 aufgehoben. Damit fehlte ab diesem Zeitpunkt eine genügende Rechtsgrundlage für die Gebührenerhebung. Die Gemeinden sind seit dem Wegfall der erwähnten Verordnung gehalten, selbst Rechtsgrundlagen zu schaffen, um Gebühren erheben zu dürfen.

Die Schulpflege hat in Zusammenarbeit mit der Schulverwaltung die Gebührenverordnung erarbeitet. Dieser so genannte Gemeindeerlass untersteht der Genehmigung durch die Gemeindeversammlung. Die Primarschulpflege bestimmt das Datum der Inkraftsetzung.

Für den Erlass der Vollzugsbestimmungen zur Gebührenverordnung ist die Primarschulpflege verantwortlich. Diese wird Änderungen vornehmen, wenn dies erforderlich ist bzw. wenn sich das Umfeld entsprechend verändert hat.

Die Gebührenverordnung gliedert sich in allgemeine Bestimmungen, die einzelnen Gebühren und in die Übergangs- und Schlussbestimmungen. Im ersten Teil werden die Gebührenpflicht und die Bemessungsgrundlagen sowie Inkassobestimmungen festgelegt. Unter den

einzelnen Gebührenarten sind z.B. Schreibgebühren, Benützungsgbühren für Sportanlagen, freiwillige Angebote oder die schulergänzende Betreuung enthalten. Die Übergangs- und Schlussbestimmungen regeln die Anwendung, den Zeitpunkt der Inkraftsetzung und die Aufhebung bisheriger Bestimmungen geregelt.

Antrag der Primarschulpflege

1. Erlass der Gebührenverordnung der Primarschulgemeinde Birmensdorf und
2. Inkraftsetzung der Gebührenverordnung auf den 1. August 2019.

4. Anfragen nach § 17 des Gemeindegesetzes

Anfragen nach § 17 des Gemeindegesetzes, die spätestens 10 Arbeitstage vor der Gemeindeversammlung eingereicht werden, beantwortet die Primarschulpflege spätestens einen Tag vor dieser Versammlung schriftlich. In der Versammlung werden die Anfrage und die Antwort bekannt gegeben. Die anfragende Person kann zur Antwort Stellung nehmen. Die Versammlung kann beschliessen, dass eine Diskussion stattfindet.

Politische Gemeinde Birmensdorf



Traktanden

1. Genehmigung Jahresrechnung 2018
2. Anfragen nach § 17 des Gemeindegesetzes

1. Genehmigung Jahresrechnung 2018

Erläuterung der Vorlage

Zusammenfassung

Die Jahresrechnung 2018 weist folgende Eckwerte aus:

Laufende Rechnung – Aufwandüberschuss	1'167'018.00
Investitionsrechnung – Nettoinvestitionen	1'428'722.15
Eigenkapital	19'122'155.62
Nettovermögen	10'990'143.72

Sachverhalt

Die Jahresrechnung 2018 schliesst mit einem deutlich besseren Ergebnis ab. Anstelle des budgetierten Aufwandüberschusses von 3.8 Millionen Franken wird ein Aufwandüberschuss von 1.2 Millionen Franken ausgewiesen. Die zusätzlichen Abschreibungen betragen 2.5 Millionen Franken. Die Aufwandseite zeigt bei näherer Betrachtung wieder höhere Aufwendungen in den Bereichen Pflegefinanzierung und gesetzlichen wirtschaftlichen Hilfe. Die Ausgaben bei den Zusatzleistungen bleiben auf einem hohen Niveau stabil. Tiefere Investitionen im Verwaltungsvermögen führen bei den Abschreibungen zu tieferen Werten. Gesamthaft resultiert ein positiver Cash Flow von 2.5 Millionen Franken. Sämtliche Investitionen des Berichtsjahres konnten durch selbst erarbeitete Mittel finanziert werden. Die weiterhin hohen Kosten in den Bereichen Pflegefinanzierung, Zusatzleistungen und gesetzlicher wirtschaftlichen Hilfe werden auch in Zukunft den Steuerhaushalt stark prägen. Dank der zusätzlichen hohen Einnahmen bei den Grundstücksteuern bleibt die Vermögenssituation der Politischen Gemeinde stabil.

Laufende Rechnung

0 Behörden und Verwaltung <i>Legislative / Exekutive / Gemeindeverwaltung / Leistungen für Pensionierte / Verwaltungsliegenschaften /</i>			
	Rechnung 2018	Voranschlag 2018	Rechnung 2017
Aufwand	3'875'684.10	3'692'900	3'508'133.30
Ertrag	1'490'196.85	1'289'400	1'281'298.15
Nettoaufwand	2'385'487.25	2'403'500	2'226'835.15

Die Kosten für Revisionen sind tiefer ausgefallen. Der Gemeinderat beanspruchte mehr Rechtsberatungen. Beim Personal sind aufgrund Personalwechsel tiefere Lohnkosten angefallen. Die Nachführung des Gemeindearchivs startet erst im 2019. Anstelle dieser Ausgaben ist der Ersatz der Wahlurnen und die Projekte Geschäftsverwaltungsprogramm und Vorlagenmanagement vorgezogen worden. Bei den Verwaltungsliegenschaften liegen die Unterhaltskosten tiefer als im Budget vorgesehen.



1 Rechtsschutz und Sicherheit

Rechtspflege / Polizei / Rechtsprechung / Feuerwehr / Militär / Zivilschutz / Ziviles Gemeindeführungsorgan

	Rechnung 2018	Voranschlag 2018	Rechnung 2017
Aufwand	1'354'844.30	1'461'700	1'275'941.15
Ertrag	622'501.33	610'000	620'426.01
Nettoaufwand	732'342.97	851'700	655'515.14

Weniger Nachführungen beim Vermessungswerk, höhere Einnahmen durch den neuen Gebührentarif bei der Einwohnerkontrolle, höhere Rückerstattungen von Betreibungskosten und mehr Einbürgerungen sind für die Verbesserung in diesem Bereich verantwortlich.

2 Bildung

Bildungswesen Übriges (Freizeitkurse)

	Rechnung 2018	Voranschlag 2018	Rechnung 2017
Aufwand	120'418.20	121'200	116'848.50
Ertrag	105'819.60	108'000	101'318.80
Nettoaufwand	14'598.60	13'200	15'529.70

Es wurden weniger Kurse durchgeführt.

3 Kultur und Freizeit

Kulturförderung / Denkmalpflege / Heimatschutz / Parkanlagen / Wanderwege / Sport / Schwimmbad / Übrige Freizeitgestaltung

	Rechnung 2018	Voranschlag 2018	Rechnung 2017
Aufwand	889'761.85	854'600	845'193.95
Ertrag	352'437.08	319'000	341'180.00
Nettoaufwand	537'324.77	535'600	504'013.95

Aufgrund der Arbeitsbelastung musste der Stellenplan in der Bibliothek erhöht werden. Bei den Grünanlagen und bei den Freizeitanlagen sind die Unterhaltskosten tiefer ausgefallen. Die Mehreinnahmen bei den Eintritten beim Schwimmbad konnten die höheren Unterhaltskosten decken.

4 Gesundheit

Pflegefinanzierung / Ambulante Krankenpflege / Krankheitsbekämpfung / Lebensmittelkontrolle / Übriges Gesundheitswesen

	Rechnung 2018	Voranschlag 2018	Rechnung 2017
Aufwand	2'051'625.50	1'710'600	2'406'173.05
Ertrag	17'850.50	13'100	31'836.65
Nettoaufwand	2'033'775.00	1'697'500	2'374'336.40

Die Kosten der Pflegefinanzierung im Bereich Langzeitpflege und der ambulanten Krankenpflege sind im Vergleich zum Budget markant angestiegen, entsprechen aber ohne der im Jahr 2017 gebildeten Rückstellung dem effektiven Rechnungsergebnis 2017.

5 Soziale Wohlfahrt

Sozialversicherung Allgemeines / Krankenversicherungsgesetz KVG / Zusatzleistungen zur AHV/IV / Jugend / Kinderkrippen / Altersheime / Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe / Asylbewerberbetreuung / Soziale Wohlfahrt Übriges / Hilfsaktionen

	Rechnung 2018	Voranschlag 2018	Rechnung 2017
Aufwand	8'017'470.25	8'555'600	8'585'296.12
Ertrag	3'564'161.09	4'124'000	4'091'905.00
Nettoaufwand	4'453'309.16	4'431'600	4'493'391.12

Die Kosten im Bereich der Zusatzleistungen sind gegenüber dem Rechnungsjahr 2017 stabil geblieben. Die Beiträge für die familienergänzende Kinderbetreuung haben gegenüber dem Rechnungsjahr zugenommen. Die Fallzahlen bei der Gesetzlichen wirtschaftlichen Hilfe sind gegenüber dem Vorjahr zurückgegangen. Dies zeigt sich auch bei den tieferen Nettokosten in diesem Bereich.

6 Verkehr

Gemeindestrassen / Bundesbahnen / Regionalverkehr

	Rechnung 2018	Voranschlag 2018	Rechnung 2017
Aufwand	2'124'909.55	2'102'600	2'019'342.65
Ertrag	267'579.85	182'800	226'531.70
Nettoaufwand	1'857'329.70	1'919'800	1'792'810.95

Bei den Gemeindestrassen sind tiefere Lohnkosten und höhere Rückerstattungen für das bessere Ergebnis verantwortlich. Der Kostenanteil für die Glasdachsanierung am Bahnhof konnte mit der ZVV Postauto-Abgeltung kompensiert werden.

7 Umweltschutz und Raumordnung

Wasserversorgung / Wasserwerk / Abwasserbeseitigung / Abfallwirtschaft / Gewässerverbauung / Arten- und Landschaftsschutz / Luftreinhaltung und Klimaschutz / Friedhof und Bestattung / Regionale Friedhoforganisation / Raumordnung

	Rechnung 2018	Voranschlag 2018	Rechnung 2017
Aufwand	3'550'400.46	3'602'400	3'513'956.92
Ertrag	3'291'110.51	3'285'500	3'236'955.72
Nettoaufwand	259'289.95	316'900	277'001.20

Die spezialfinanzierten Bereiche Wasserwerk, Abwasserbeseitigung und Abfallbeseitigung schlossen mit einer Einlage in die Spezialfinanzierung ab. Der Beitrag an den Zweckverband Friedhof fiel tiefer aus und in den Bereichen Gewässerunterhalt und Naturschutz liegen die Unterhaltskosten unter den budgetierten Werten. Tiefere Projektkosten sind auch bei der Raumplanung zur verzeichnen.





8 Volkswirtschaft

Landwirtschaft / Forstwirtschaft / Regionales Forstrevier / Jagd und Fischerei / Banken und Versicherungen / Elektrizität

	Rechnung 2018	Voranschlag 2018	Rechnung 2017
Aufwand	220'854.40	225'500	195'182.85
Ertrag	773'456.75	738'000	722'774.10
Nettoertrag	552'602.35	512'500	527'591.25

Die Gewinnausschüttung der Zürcher Kantonalbank fiel höher aus als budgetiert.

9 Finanzen und Steuern

Steuern / Finanz- und Lastenausgleich / Vermögens- und Schuldenverwaltung / Rückverteilungen / nicht aufgeteilte Posten

	Rechnung 2018	Voranschlag 2018	Rechnung 2017
Aufwand	6'510'966.80	6'681'100	4'501'780.84
Ertrag	17'064'803.85	14'553'200	15'364'832.15
Nettoertrag	10'553'837.05	7'872'100	10'863'051.31

Der budgetierte Steuerertrag bei den ordentlichen Steuern des Rechnungsjahres wurde nicht erreicht. Beim ordentlichen Steuerertrag der Vorjahre und in diversen übrigen Steuerarten wurden Mehrerträge erzielt. Auch die Erträge bei den Grundstückgewinnsteuern waren massiv höher als budgetiert. Der Finanzausgleich entspricht den Budgetzahlen.

Investitionsrechnung

Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	1'428'722.25
Tiefbauten Gemeinde	635'785.25
Hochbauten Gemeinde	72'754.00
Mobiliar Gemeinde	172'320.50
Darlehen/Beteiligungen/Investitionsbeiträge	– 139'885.65
Wasser	526'997.50
Abwasser	160'750.65
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	0.00
Nichtüberbaute Liegenschaften	7'884.00
Übertragung Verwaltungsvermögen	– 7'884.00

Bilanz per 31. Dezember 2018

Aktiven	40'418'097.15
• Finanzvermögen	27'496'406.15
• Verwaltungsvermögen	12'921'691.00
Passiven	40'418'097.15
• Fremdkapital	16'506'262.43
• Verrechnungen	342'706.44
• Spezialfinanzierungen	4'446'972.66
• Eigenkapital	19'122'155.62

Antrag des Gemeinderates

Genehmigung der Jahresrechnung 2018 der Politischen Gemeinde Birmensdorf mit einem Aufwandüberschuss von CHF 1'167'018.00.

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

1. Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, die Jahresrechnung 2018 der politischen Gemeinde zu genehmigen. Die Jahresrechnung weist folgende Grunddaten aus: ... (Aufstellung Laufende Rechnung, Investitionsrechnung sowie Eigenkapital)
2. Die finanzpolitische Prüfung der Jahresrechnung gibt zu keinen Bemerkungen Anlass.
3. 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 Politischen Gemeinde Birmensdorf entsprechen.

2. Anfragen nach § 17 des Gemeindegesetzes

Anfragen nach § 17 des Gemeindegesetzes, die spätestens 10 Arbeitstage vor der Gemeindeversammlung eingereicht werden, beantwortet der Gemeinderat spätestens einen Tag vor dieser Versammlung schriftlich. In der Versammlung werden die Anfrage und die Antwort bekannt gegeben. Die anfragende Person kann zur Antwort Stellung nehmen. Die Versammlung kann beschliessen, dass eine Diskussion stattfindet.

Übersicht Jahresrechnungen 2018

Laufende Rechnung	Rechnungen 2018		Voranschläge 2018		Rechnungen 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Politische Gemeinde	28'716'935.41	27'549'917.41	29'008'200	25'223'000	26'967'849.33	26'019'058.28
Aufwandüberschuss		1'167'018.00		3'785'200		948'791.05
Ertragsüberschuss						
Steuerfuss		44 %		44 %		44 %
Primarschulgemeinde	11'756'326.14	10'837'826.65	11'904'200	10'781'300	13'630'039.49	13'467'297.80
Aufwandüberschuss		918'499.49		1'122'900		162'741.69
Ertragsüberschuss						
Steuerfuss		45 %		45 %		45 %
Sekundarschulgemeinde	4'988'467.67	6'249'104.82	5'550'600	5'837'900	4'736'931.82	6'150'210.13
Aufwandüberschuss						
Ertragsüberschuss	1'260'637.15		287'300		1'413'278.31	
Steuerfuss		21 %		21 %		21 %
Gesamtsteuerfuss		110 %		110 %		110 %

Investitionsrechnung	Rechnungen 2018	Voranschläge 2018	Rechnungen 2017
Politische Gemeinde			
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	1'428'722.15	2'522'800	2'408'812.95
Nettoveränderung Finanzvermögen	0.00	0	– 41'973.00
Primarschulgemeinde			
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	985'506.95	1'800'000	6'181'984.60
Nettoveränderung Finanzvermögen	0.00	0	0.00
Sekundarschulgemeinde			
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	159'173.65	300'000	72'526.45
Nettoveränderung Finanzvermögen	0.00	0	0.00

Finanzierung	Rechnungen 2018	Budget 2018	Rechnung 2017
Politische Gemeinde			
Cash Flow	2'528'354.11	– 362'300	823'996.02
Kapitalbedarf	– 1'099'631.96	2'885'100	1'542'843.93
Selbstfinanzierungsgrad	177 %	– 14 %	34 %
Primarschulgemeinde			
Cash Flow	226'607.46	327'700	1'349'942.91
Kapitalbedarf	758'899.49	1'472'300	4'832'041.69
Selbstfinanzierungsgrad	23 %	18 %	22 %
Sekundarschulgemeinde			
Cash Flow	1'499'710.80	565'500	1'661'104.76
Kapitalbedarf	– 1'340'537.15	–265'500	– 1'588'578.31
Selbstfinanzierungsgrad	942 %	189 %	2290 %