

Voranschlag 2010

Primarschule Birmensdorf

Abteilung	Anzahl VZE inkl. SL	Schülerzahl
Kindergarten		118
	29.6	
Primarschule		320

Datum:

Ablieferung an Vorsteherschaft

10. September 2009

Abnahmebeschluss Vorsteherschaft

29. September 2009

Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission

2. Oktober 2009

Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission

Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung

27. November 2009

Voranschlag 2010

Primarschule Birmensdorf

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 - 12
5. Investitionsrechnung - Zusammenzug nach Sachgruppen	13
6. Investitionsrechnung - Zusammenzug nach Aufgaben gegliedert	14
7. Investitionsrechnung - Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert	15
8. Abschreibungstabellen	16 - 17
9. Abschiede	18
10. Erläuterungen/Kommentar	

Finanzvorsteher: Martin Missfelder, Breitestrasse 14, 8903 Birmensdorf

Finanzverwalter: Thomas Graf, Finanzverwaltung, 8903 Birmensdorf

Telefon 044 739 12 33

JAHRESÜBERSICHT

V Jahresuebersicht steuern PS

Jahresübersicht nur Steuern Primarschule	Voranschlag 2010 Aufwand	Ertrag	Voranschlag 2009 Aufwand	Ertrag
1. Steuerfuss				
Zu deckender Aufwandüberschuss				
Aufwand laufende Rechnung	7'334'800		7'171'000	
Ertrag lauf. Rech'g ohne Steuern lauf. Jahr		1'165'200		1'274'500
Zu deckender Aufwandüberschuss		6'169'600		5'896'500
Total	7'334'800	7'334'800	7'171'000	7'171'000
Steuerfuss / Steuerertrag				
Aufwandüberschuss (wie oben)	6'169'600		5'896'500	
Einfacher Gemeindesteuerertrag 100% Fr. 14800000 (VJ Fr. 14800000)				
Steuerertrag bei 40% (Vorjahr 40%)		5'920'000		5'920'000
Ertragsüberschuss der Laufenden Rechnung = Zunahme Eigenkapital/Abnahme Bilanzfehlbetrag			23'500	
Aufwandüberschuss der Laufenden Rechnung = Entnahme aus dem Eigenkapital		249'600		
Total	6'169'600	6'169'600	5'920'000	5'920'000
Abschreibungen im Aufwand der Laufenden Rechnung	452'400		491'600	

JAHRESÜBERSICHT

V Jahresuebersicht(LR)2 PS

Jahresübersicht Primarschule	Voranschlag 2010		Voranschlag 2009		RG VVJ Soll	
	Soll	Haben	Soll	Haben	Haben	
2. Laufende Rechnung						
Total Aufwand	7'334'800		7'171'000		6'922'338.49	
Total Ertrag		7'085'200		7'194'500		7'681'958.25
Aufwandüberschuss		249'600				
Ertragsüberschuss			23'500		759'619.76	
Total 2	7'334'800	7'334'800	7'194'500	7'194'500	7'681'958.25	7'681'958.25
3. Investitionen im Verwaltungsvermögen						
a) Nettoinvestitionen						
Ausgaben im Verwaltungsvermögen	65'000		360'000		1'521.60	
Einnahmen im Verwaltungsvermögen						
Nettoinvestitionen		65'000		360'000		1'521.60
Total 3a	65'000	65'000	360'000	360'000	1'521.60	1'521.60
b) Finanzierung I						
Nettoinvestitionen	65'000		360'000		1'521.60	
Abschreibungen Verwaltungsvermögen		452'400		491'600		484'321.60
Aufwandüberschuss LR	249'600					
Ertragsüberschuss LR				23'500		759'619.76
Finanzierungsüberschuss I	137'800		155'100		1'242'419.76	
Total 3b	452'400	452'400	515'100	515'100	1'243'941.36	1'243'941.36

JAHRESÜBERSICHT

V Jahresuebersicht(LR)2 PS

Jahresübersicht Primarschule	Voranschlag 2010		Voranschlag 2009		RG VVJ Soll	
	Soll	Haben	Soll	Haben	Haben	
4. Investitionen im Finanzvermögen						
a) Nettoveränderungen						
Ausgaben im Finanzvermögen						
Einnahmen im Finanzvermögen						
Total 4a						
b) Finanzierung II						
Finanzierungsüberschuss I		137'800		155'100		1'242'419.76
Finanzierungsüberschuss II	137'800		155'100		1'242'419.76	
Total 4b	137'800	137'800	155'100	155'100	1'242'419.76	1'242'419.76
5. Veränderung Kapitalkonto						
Eigenkapital		7'312'214		7'288'714		6'529'094.53
Aufwandüberschuss LR	249'600					
Ertragsüberschuss LR				23'500		759'619.76
Eigenkapital Ende Rechnungsjahr	7'062'614		7'312'214		7'288'714.00	
Bilanzfehlbetrag Ende Rechnungsjahr						
Total 5	7'312'214	7'312'214	7'312'214	7'312'214	7'288'714.29	7'288'714.29

LAUFENDE RECHNUNG

Voranschlag

V LR Arten 30,31,...PS

Nummer	Artengliederung Primarschule	Voranschlag 2010		Voranschlag 2009		Rechnung 2008	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Laufende Rechnung	7'334'800	7'085'200	7'171'000	7'194'500	6'922'338.49	7'681'958.25
3	Aufwand	7'334'800		7'171'000		6'922'338.49	
30	Personalaufwand	1'911'600		2'064'700		1'938'565.75	
31	Sachaufwand	1'194'700		1'224'000		922'253.79	
32	Passivzinsen	102'200		131'400		187'404.80	
33	Abschreibungen	495'100		534'500		524'069.75	
35	Entschädigung für DL anderer Gemeinden	2'771'900		2'482'400		2'678'819.65	
36	Betriebs- und Defizitbeiträge	665'500		524'000		436'672.25	
39	Interne Verrechnungen	193'800		210'000		234'552.50	
4	Ertrag		7'085'200		7'194'500		7'681'958.25
40	Steuern		6'452'700		6'518'900		6'736'661.70
42	Vermögenserträge		120'400		115'900		104'910.05
43	Entgelte		193'300		204'300		399'521.05
45	Rückerstattungen von Gemeinwesen		125'000		140'400		135'286.50
46	Beiträge mit Zweckbindung				5'000		71'026.45
49	Interne Verrechnungen		193'800		210'000		234'552.50
	Total Aufwand/Ertrag	7'334'800	7'085'200	7'171'000	7'194'500	6'922'338.49	7'681'958.25
	Aufwand-/Ertragsüberschuss		249'600	23'500		759'619.76	
	Total	7'334'800	7'334'800	7'194'500	7'194'500	7'681'958.25	7'681'958.25

LAUFENDE RECHNUNG

Voranschlag

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

Nummer	Zusammenzug nach Aufgabenbereichen Primarschule	Voranschlag 2010		Voranschlag 2009		Rechnung 2008	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	LAUFENDE RECHNUNG	7'334'800	7'085'200	7'171'000	7'194'500	7'681'958.25	7'681'958.25
	Nettoergebnis		249'600	23'500			
0	Behörden und Verwaltung	3'000		3'000		5'322.90	
	Nettoergebnis		3'000		3'000		5'322.90
2	Bildung	6'435'100	400'400	6'183'600	429'700	5'850'409.39	682'104.00
	Nettoergebnis		6'034'700		5'753'900		5'168'305.39
4	Gesundheit	52'200		52'600		42'810.80	
	Nettoergebnis		52'200		52'600		42'810.80
9	Finanzen und Steuern	844'500	6'684'800	931'800	6'764'800	1'783'415.16	6'999'854.25
	Nettoergebnis	5'840'300		5'833'000		5'216'439.09	

LAUFENDE RECHNUNG

Voranschlag

V LR Funktion detailliert PS

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Primarschule	Voranschlag 2010		Voranschlag 2009		Rechnung 2008	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	LAUFENDE RECHNUNG	7'334'800	7'085'200	7'171'000	7'194'500	7'681'958.25	7'681'958.25
	Nettoergebnis		249'600	23'500			
0	Behörden und Verwaltung	3'000		3'000		5'322.90	
	Nettoergebnis		3'000		3'000		5'322.90
11	Legislative	3'000		3'000		5'322.90	
	Nettoergebnis		3'000		3'000		5'322.90
3.011.3100.00	Drucksachen, Publikationen (Abstimmungsmaterial, Inserate)	3'000		3'000		5'322.90	
2	Bildung	6'435'100	400'400	6'183'600	429'700	5'850'409.39	682'104.00
	Nettoergebnis		6'034'700		5'753'900		5'168'305.39
200	Kindergarten	536'100		530'500	5'000	607'460.80	3'931.10
	Nettoergebnis		536'100		525'500		603'529.70
3.200.3020.00	Besoldungen Kindergärtnerinnen	23'800		79'600		114'958.30	
3.200.3030.00	Sozialleistungen	5'100		15'500		19'904.35	
3.200.3080.00	Vikariate	7'000		15'000		10'788.20	
3.200.3090.00	Allg. Personalaufwand	2'500		2'500		633.20	
3.200.3090.01	Weiterbildung Lehrpersonen	2'500		2'500		2'010.00	
3.200.3100.00	Lehrmittel + Schulmaterial	17'300		17'300		17'349.55	
3.200.3110.00	Anschaffung Mobiliar, Apparate	3'800		3'800		6'796.65	
3.200.3150.00	Unterhalt Mobiliar, Apparate	600		600			
3.200.3170.00	Ausflüge + Veranstaltungen	2'000		2'000		1'464.05	
3.200.3190.00	Allg. Sachaufwand	1'500		1'700		2'321.90	
3.200.3510.00	Entschädigung an Kanton, Besoldungen	470'000		390'000		431'234.60	
3.200.4360.00	Rückerstattungen Dritter, Erwerbssersatz				5'000		3'931.10
210	Primarschule	2'464'700	56'100	2'168'600	73'100	2'407'042.03	143'219.55
	Nettoergebnis		2'408'600		2'095'500		2'263'822.48
3.210.3020.00	Besoldungen Lehrpersonen	233'900		214'700		207'705.60	
3.210.3021.00	Besoldungen Altersentlastung	5'000		8'000		2'556.75	
3.210.3022.00	Hausämter	18'700		18'700		16'937.50	
3.210.3030.00	Sozialleistungen	55'600		49'000		48'058.90	
3.210.3080.00	Vikariate	30'000		12'000		13'999.65	
3.210.3090.00	Allg. Personalaufwand	2'500		2'500		2'118.65	

LAUFENDE RECHNUNG

Voranschlag

V LR Funktion detailliert PS

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Primarschule	Voranschlag 2010		Voranschlag 2009		Rechnung 2008	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3.210.3090.01	Weiterbildung Lehrpersonen	16'000		29'500		15'570.05	
3.210.3090.02	Allg. Personalaufwand Schulleitung	2'500		2'500		2'261.50	
3.210.3090.04	Schulentwicklung Schulleitung	3'500		5'500		15'366.15	
3.210.3100.00	Verbrauchsmaterial Freifächer	6'000		7'500		5'833.80	
3.210.3101.00	Lehrmittel	25'000		25'000		31'014.65	
3.210.3102.00	Schulmaterial	91'700		87'800		85'825.50	
3.210.3110.00	Anschaffung Mobiliar, Apparate Einrichtungen	9'400		11'000		29'683.45	
3.210.3110.01	Anschaffung Informatik	39'600		22'000		51'274.10	
3.210.3150.00	Unterhalt Mobiliar, Apparate Einrichtungen	16'200		16'400		19'857.80	
3.210.3150.01	Unterhalt Informatik	2'000		10'000		1'810.00	
3.210.3160.00	Miete/Leasing Kopierer	14'000		14'000		14'939.33	
3.210.3170.00	Schulreisen, Exkursionen	13'000		15'000		15'409.50	
3.210.3170.01	Klassenlager	16'000		24'000		11'719.50	
3.210.3170.02	Skilager	25'000		27'000		20'955.25	
3.210.3180.00	Dienstleistungen Dritter (Freifachkurse)	5'600				5'569.00	
3.210.3190.00	Allg. Sachaufwand	3'500		3'500		15'605.30	
3.210.3510.00	Entschädigung an Kanton, Besoldungen	1'820'000		1'550'000		1'767'690.10	
3.210.3900.00	Anteil Personalaufwand Mittagstisch	10'000		13'000		5'280.00	
3.210.4360.00	Rückerstattung Dritter Elternbeiträge Klassenlager Erwerbsers.		56'100		73'100		131'587.80
3.210.4610.00	Staatsbeiträge						11'631.75
213	Tagesstrukturen Nettoergebnis	225'100	100'000	209'800	86'000	195'098.30	152'045.70
			125'100		123'800		43'052.60
3.213.3010.00	Besoldungen Mittagstisch	129'900		117'000		119'172.70	
3.213.3030.00	Sozialleistungen	21'600		20'300		16'335.85	
3.213.3090.00	Allg. Personalaufwand	2'000		2'000		34.90	
3.213.3100.00	Betriebskosten Mittagstisch	1'000		1'000		660.70	
3.213.3100.01	Mittagstisch Nahrungsmittel	67'100		66'000		57'055.10	
3.213.3100.02	Verbrauchsmaterial Mittagstisch	500		500		108.20	
3.213.3110.00	Anschaffungen Mobilien und Geräte	2'000		2'000		1'519.85	
3.213.3190.00	Allg. Sachaufwand	1'000		1'000		211.00	
3.213.4360.00	Elternbeiträge, Rückerstattungen Dritter		90'000		73'000		122'039.00
3.213.4600.00	Bundesbeiträge Mittagstisch						24'726.70
3.213.4900.00	Anteil Personalaufwand Primarschule		10'000		13'000		5'280.00
214	Musikschule Nettoergebnis	172'100		182'600		162'893.80	
			172'100		182'600		162'893.80

LAUFENDE RECHNUNG

Voranschlag

V LR Funktion detailliert PS

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Primarschule	Voranschlag 2010		Voranschlag 2009		Rechnung 2008	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3.214.3110.00	Anschaffung Mobiliar, Geräte Einrichtungen	600		600		617.30	
3.214.3620.00	Beiträge an Musikschule Knonaueramt Musikschule	170'000		180'000		162'276.50	
3.214.3620.01	Beiträge an MKA - Schulgelderlasse Musikschule	1'500		2'000			
217	Schulliegenschaften und -anlagen Nettoergebnis	628'400	108'600	668'900	102'700	578'359.65	155'431.15
			519'800		566'200		422'928.50
3.217.3010.00	Besoldungen Hauswarte	100'700		103'900		135'945.65	
3.217.3030.00	Sozialleistungen	15'500		15'900		33'115.05	
3.217.3080.00	Reinigungs- und Aushilfspersonal					105'489.10	
3.217.3090.00	Allg. Personalaufwand	500		500		790.30	
3.217.3090.01	Weiterbildung Personal	600		600			
3.217.3110.00	Anschaffung Mobiliar, Apparate Geräte, Fahrzeuge	9'000		50'000		9'442.40	
3.217.3120.00	Wasser, Energie, Heizmaterial, ARA	23'000		26'000		120'309.05	
3.217.3120.01	Strom	26'000		28'000		84.00	
3.217.3120.02	Heizöl	100'000		100'000			
3.217.3130.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial, Reinigungsmaterial	13'200		12'000		11'726.00	
3.217.3140.00	Baulicher Unterhalt Gebäude und Anlagen	156'900		161'000		99'199.20	
3.217.3150.00	Unterhalt Maschinen Geräte, Fahrzeuge	8'000		5'500		9'455.75	
3.217.3160.03	Mietzins OSP Am Wasser					11'046.80	
3.217.3170.00	Spesenentschädigungen	800		800		480.00	
3.217.3180.00	Fahrzeugversicherungen	1'700		1'400		1'173.10	
3.217.3180.01	Dienstleistungen Dritter - Unterhalt	145'000		135'000		15'975.55	
3.217.3182.00	Sachversicherungen	17'000		18'000		16'786.85	
3.217.3183.00	Gebühren, Steuern und Abgaben	3'000		3'500		2'021.90	
3.217.3184.00	Entsorgung/Kompostierung Transport Mulden etc.	5'000		3'800		4'070.85	
3.217.3190.00	Allg. Sachaufwand	500		1'000		1'248.10	
3.217.3520.00	Beitrag an Werkdienst Polit. Gemeinde	2'000		2'000			
3.217.4270.00	Mietzins ertrag Wohnungen		70'100		67'000		68'990.00
3.217.4340.00	Benützungsgebühren				300		
3.217.4360.00	Rückerstattungen Dritter Versicherungsleistungen						43'156.05
3.217.4360.02	Raummierte SPD		24'000		24'000		30'000.00
3.217.4361.00	Rückerstattungen Wohnungsnebenkosten		12'500		11'400		11'285.10
3.217.4900.00	Anteil Personalaufwand Primarschule		2'000				2'000.00
218	Volksschule Sonstiges Nettoergebnis	421'200	125'000	420'300	140'400	337'222.67	164'978.50
			296'200		279'900		172'244.17

LAUFENDE RECHNUNG

Voranschlag

V LR Funktion detailliert PS

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Primarschule	Voranschlag 2010		Voranschlag 2009		Rechnung 2008	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3.218.3010.00	Besoldung Schülertransport KIGA	14'000		14'000		11'033.60	
3.218.3020.01	Personalkosten SPD	188'000		178'700		177'385.15	
3.218.3021.01	Reinigung SPD			2'000			
3.218.3030.00	Sozialleistungen	2'300		2'300		2'920.65	
3.218.3030.05	Sozialleistungen - SPD	29'200		29'200		31'318.90	
3.218.3090.01	Allg. Personalaufwand SPD	5'000		3'000		2'690.00	
3.218.3090.02	Weiterbildung SPD	1'200		400		930.00	
3.218.3100.00	Schüler- und Lehrerbibliothek Klassenserien	4'000		5'000		3'552.52	
3.218.3101.01	Lehrmittel SPD	2'500		5'500		2'528.85	
3.218.3102.01	Betriebs- und Materialkosten SPD	5'500		5'200		5'536.20	
3.218.3110.01	Anschaffung Mobiliar, Geräte SPD u. Maschinen	2'500		3'000		3'960.70	
3.218.3130.00	Betriebskosten Schulbus	4'000		4'500		3'505.60	
	Treibstoff, Steuern, Versicherung						
3.218.3150.00	Unterhalt Schulbus, Service +.Rep.	2'000		2'000		1'624.20	
3.218.3160.01	Miete Räumlichkeiten SPD	18'000		18'000		18'000.00	
3.218.3170.01	Spesen SPD	2'000		2'000		863.85	
3.218.3180.00	Transportkosten Schüler	17'000		24'500		2'406.50	
3.218.3180.01	Psychomotorik	30'000		30'000		10'211.25	
3.218.3183.00	Schulveranstaltungen, Silvester	17'000		17'000		24'251.10	
3.218.3184.02	Sachversicherungen	6'700		6'700		734.20	
3.218.3190.01	Krisenmanagement	6'000		6'000		103.00	
3.218.3510.00	Verkehrsinstruktion Kanton	8'000		9'000		7'580.00	
3.218.3520.00	Anteil Gemeindebibliothek	36'300		36'300		23'167.65	
3.218.3520.03	Anteil Hallenbadbenutzung	18'000		16'000		918.75	
3.218.3900.00	Anteil Personalaufwand Reinigung SPD	2'000				2'000.00	
3.218.4520.01	Beiträge von anderen Gemeinden SPD		125'000		140'400		133'936.50
3.218.4610.01	Staatsbeiträge						31'042.00
219	Schulverwaltung	793'300		720'000		543'491.29	
	Nettoergebnis		793'300		720'000		538'150.79
3.219.3000.01	Entschädigungen Behörde	157'300		156'100		131'215.80	
3.219.3000.02	Sitzungsgelder Kommissionen	40'000		39'800		23'700.00	
3.219.3010.00	Besoldungen Sekretariat					4'075.65	
3.219.3010.01	Besoldungen Sekretariat/Schulsozialarb.	167'800		149'600		69'594.75	
3.219.3030.00	Sozialleistungen	53'300		49'700		31'565.85	
3.219.3090.00	Allg. Personalaufwand	10'400		10'400		7'246.25	
3.219.3090.01	Weiterbildung Behörde	3'500		3'500		1'250.00	
3.219.3090.02	Weiterbildung Sekretariat+Schulleitung	9'500		5'000		2'160.00	

LAUFENDE RECHNUNG

Voranschlag

V LR Funktion detailliert PS

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Primarschule	Voranschlag 2010		Voranschlag 2009		Rechnung 2008	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3.219.3100.00	Büromaterial, Drucksachen	13'700		11'800		10'433.39	
	Publikationen, Abonnemente						
3.219.3100.01	Lehrmittel, Drucksachen Schulsozialarbeit	1'000					
	Publikationen, Abonnemente						
3.219.3110.00	Anschaffung Büromobiliar, Geräte	11'800		11'800		2'793.45	
3.219.3150.00	Unterhalt Mobiliar Maschinen, Geräte	6'800		6'800		5'937.70	
3.219.3160.00	Miete/Leasing Kopiere Kommissionen	1'900		1'900		1'962.60	
3.219.3170.00	Spesenentschädigungen Behörden Kommissionen	5'500		5'500		4'500.45	
3.219.3180.00	Dienstleistungen Dritter	47'300		45'800		39'782.85	
3.219.3180.01	Finanzplanung	4'600		4'600		4'098.65	
3.219.3180.02	Beratungshonorare/Rechtskosten	10'000		4'000		3'912.35	
3.219.3180.03	Nachführung Archiv	5'100					
	gemäss neuem Datenschutzgesetz						
3.219.3180.04	Inventarisierung Mobilien	4'400		5'000			
3.219.3182.00	Telefon, Porti, Gebühren Gesamter Schulbetrieb	14'000		14'000		13'969.55	
3.219.3190.00	Allgemeiner Sachaufwand	9'400		9'400		1'061.50	
3.219.3190.01	Anlässe Behörde + Verwaltung	14'000		13'600		9'012.10	
3.219.3190.02	Mitgliederbeiträge, Spenden etc.	800		1'500		2'030.00	
3.219.3510.00	Entschädigung Kanton Lohnadministration	7'200		7'200		6'640.00	
3.219.3510.01	Entschädigung Kanton (Schulleitung)	149'000		118'000		121'548.40	
3.219.3520.00	Zentrale Finanzverwaltung	45'000		45'000		45'000.00	
3.219.4360.00	Rückerstattungen Dritter						5'340.50
220	Sonderschulung	1'194'200	10'700	1'282'900	22'500	1'018'840.85	57'157.50
	Nettoergebnis		1'183'500		1'260'400		961'683.35
3.220.3020.00	Besoldungen Lehrkräfte Therapien	177'000		281'100		50'230.75	
3.220.3020.01	Deutsch für Fremdsprachige					106'549.85	
3.220.3020.02	Besoldungen Diskalkulie					36'205.20	
3.220.3020.03	Besoldungen Begabtenförderung	50'000		49'300		49'630.05	
3.220.3020.04	Stützunterricht	12'000		12'000		23'343.25	
3.220.3020.06	Besoldungen ISF					9'662.40	
3.220.3020.07	Besoldungen Logopäden	205'000		222'100		187'073.70	
3.220.3030.00	Sozialleistungen	85'700		109'000		77'950.20	
3.220.3080.00	Vikariate	7'000		2'000		2'837.60	
3.220.3090.00	Allgemeiner Personalaufwand Supervision	1'000		1'000		327.00	
3.220.3090.01	Weiterbildung LP	3'000		15'900		2'194.00	
3.220.3100.00	Lehrmittel und Schulmaterial	6'000		6'000		5'013.85	
3.220.3110.00	Anschaffung Mobiliar, Apparate	2'500		2'500		3'435.45	

LAUFENDE RECHNUNG

Voranschlag

V LR Funktion detailliert PS

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Primarschule	Voranschlag 2010		Voranschlag 2009		Rechnung 2008	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3.220.3510.00	Entschädigung an Kanton Besoldungen	151'000		240'000		189'991.80	
3.220.3650.00	Beiträge private Sonderschulen, Heime	440'000		300'000		227'647.00	
3.220.3650.01	Beiträge private Kurztherapien	54'000		42'000		46'748.75	
3.220.4330.00	Elternbeiträge an Sonderschulkosten		7'700		11'500		5'317.00
3.220.4360.00	Rückerstattungen Dritter, IV Beiträge		3'000		6'000		46'864.50
3.220.4520.00	Schulgelder von anderen Gemeinden						1'350.00
3.220.4610.00	Staatsbeiträge				5'000		3'626.00
4	Gesundheit	52'200		52'600		42'810.80	
	Nettoergebnis		52'200		52'600		42'810.80
460	Schulgesundheitsdienst	52'200		52'600		42'810.80	
	Nettoergebnis		52'200		52'600		42'810.80
3.460.3010.01	Besoldungen Schularzt + Zahnprophylaxe	6'500		7'300		8'983.60	
3.460.3010.02	Besoldungen Laustanten	2'500		2'500		2'097.90	
3.460.3030.00	Sozialleistungen	1'000		1'100		641.30	
3.460.3130.00	Verbrauchsmaterial	1'200		1'400		2'159.20	
3.460.3180.00	Gutscheine Zahnarzt	31'000		30'300		22'920.80	
3.460.3180.01	Kieferorthopädie	10'000		10'000		6'008.00	
9	Finanzen und Steuern	844'500	6'684'800	931'800	6'764'800	1'783'415.16	6'999'854.25
	Nettoergebnis	5'840'300		5'833'000		5'216'439.09	
900	Gemeindesteuern	147'300	6'502'200	159'900	6'567'000	160'228.85	6'771'831.75
	Nettoergebnis	6'354'900		6'407'100		6'611'602.90	
3.900.3290.00	Zinsausgaben	39'200		48'100		35'432.35	
3.900.3300.00	Abschreibungen und Erlasse	42'700		42'900		39'748.15	
3.900.3510.01	Entschädigung an den Kanton	3'400		6'900		3'757.20	
3.900.3520.01	Steuerbezugskosten	62'000		62'000		81'291.15	
3.900.4000.00	Ordentliche Steuern Rechnungsjahr (Jahresrechnung)		5'920'000		5'920'000		6'113'841.55
3.900.4002.00	Ordentliche Steuern früherer Jahre (SR-Abrechnungen)		580'000		731'000		521'226.20
3.900.4004.00	Quellensteuern, gem. Q-Abrechnung sowie separater VO		51'200		51'500		175'068.30
3.900.4006.00	Aktive Steuerauscheidungen		153'600		154'500		199'410.95
3.900.4007.00	Passive Steuerauscheidungen (Ertragsminderung)		-255'900		-343'300		-283'424.75

LAUFENDE RECHNUNG

Voranschlag

V LR Funktion detailliert PS

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Primarschule	Voranschlag 2010		Voranschlag 2009		Rechnung 2008	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3.900.4008.00	Pauschale Steueranrechnung (Ertragsminderung)		-11'600		-12'000		-11'887.25
3.900.4009.00	Nach- und Strafsteuern		15'400		17'200		22'426.70
3.900.4210.00	Zinseinnahmen auf Gemeindesteuern		49'500		48'100		35'170.05
940	Kapitaldienst	63'000	182'500	83'300	197'700	151'972.45	227'922.50
	Nettoergebnis	119'500		114'400		75'950.05	
3.940.3220.03	Zinsen Kontokorrent Gemeinde Birmensdorf	63'000		83'300		151'972.45	
3.940.4220.00	Zinsen auf Wertpapieren, Darlehen		700		700		650.00
3.940.4920.00	Aufteilung Kapitalzinsen		181'800		197'000		227'272.50
942	Liegenschaften Finanzvermögen	181'800	100	197'000	100	227'272.50	100.00
	Nettoergebnis		181'700		196'900		227'172.50
3.942.3920.00	Interne Zinsen (Finanzvermögen)	181'800		197'000		227'272.50	
3.942.4230.04	Pachtzins Familiengärten		100		100		100.00
990	Abschreibungen	452'400		491'600		484'321.60	
	Nettoergebnis		452'400		491'600		484'321.60
3.990.3310.00	Ordentliche Abschreibungen Verwaltungsvermögen	452'400		491'600		484'321.60	
999	Abschluss LR					759'619.76	
	Nettoergebnis						759'619.76
3.999.9120.00	Ertragsüberschuss					759'619.76	

INVESTITIONSRECHNUNG

Voranschlag

V IR Arten VV+FV PS

Nummer	Artengliederung Primarschule	Voranschlag 2010		Voranschlag 2009		Rechnung 2008	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Investitionsrechnung	65'000		360'000		1'521.60	1'521.60
	Nettoergebnis		65'000		360'000		
	Investitionen im Verwaltungsvermögen	65'000		360'000		1'521.60	1'521.60
	Nettoergebnis		65'000		360'000		
5	Ausgaben im Verwaltungsvermögen (VV)	65'000		360'000		1'521.60	
50	Sachgüter	65'000		360'000		1'521.60	
6	Einnahmen im Verwaltungsvermögen (VV)						1'521.60
69	Aktivierungen						1'521.60

INVESTITIONSRECHNUNG

Voranschlag

V IR Funkt ZZ 0,1,...PS

Nummer	Zusammenzug nach Aufgabenbereichen Primarschule	Voranschlag 2010		Voranschlag 2009		Rechnung 2008	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	INVESTITIONSRECHNUNG	65'000		360'000		1'521.60	1'521.60
	Nettoergebnis		65'000		360'000		
2	Bildung	65'000		360'000		1'521.60	
	Nettoergebnis		65'000		360'000		1'521.60
9	Finanzen und Steuern						1'521.60
	Nettoergebnis					1'521.60	

INVESTITIONSRECHNUNG

Voranschlag

V IR Funktion detailliert PS

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Primarschule	Voranschlag 2010		Voranschlag 2009		Rechnung 2008	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	INVESTITIONSRECHNUNG	65'000		360'000		1'521.60	1'521.60
	Nettoergebnis		65'000		360'000		
2	Bildung	65'000		360'000		1'521.60	
	Nettoergebnis		65'000		360'000		1'521.60
217	Schulliegenschaften und -anlagen	65'000		360'000		1'521.60	
3.217.5030.21	Sanierung Turnhalle/Singsaal Reppisch					14'615.95	
3.217.5030.22	Umbau und Sanierung Schulhaus am Bach			315'000		1'521.60	
3.217.5030.23	Umbau Wohnung Schulhaus Letten					-14'897.10	
3.217.5030.24	Schulhaus Reppisch A-C, Planung	65'000		45'000			
3.217.5060.01	Umbau Wohnung SH Letten Mobiliar					281.15	
9	Finanzen und Steuern						1'521.60
	Nettoergebnis					1'521.60	
999	Abschluss						1'521.60
3.999.6900.00	Aktivierete Ausgaben						1'521.60

Hilfsblatt zu 8. **Abschreibungstabelle 2010**
Berechnung des voraussichtlichen Buchwertes zu Beginn des Voranschlagjahres

Verwaltungsvermögen Konten 1140 - 1179	Buchwert Anfang Rechnungsjahr 2009	Nettoinvestitionen Rechnungsjahr	Buchwert vor Abschreibung Rechnungsjahr	%	Abschreibungen		Buchwert Ende Rechnungsjahr
					ordentliche	zusätzliche	
3.1143.01 Hochbauten	4'041'000	575'000	4'616'000	10	461'600		4'154'400
3.1146.01 Mobilien, Maschinen, Geräte	141'000	48'500	189'500	20	37'900		151'600
	4'182'000	623'500	4'805'500		499'500	0	4'306'000
Uebertrag auf folgende Seite							

8. Abschreibungstabelle 2010

Verwaltungsvermögen Konten 1140 - 1179	Buchwert Anfang Rechnungsjahr	Nettoinvestitionen Rechnungsjahr	Buchwert vor Abschreibung Rechnungsjahr	%	Abschreibungen		Buchwert Ende Rechnungsjahr
					ordentliche	zusätzliche	
3.1143.01 Hochbauten	4'154'400	65'000	4'219'400	10	422'000	0	3'797'400
3.1146.01 Mobilier, Maschinen, Geräte	151'600	0	151'600	20	30'400	0	121'200
	4'306'000	65'000	4'371'000		452'400	0	3'918'600
Total Abschreibungen					452'400		

9. Abschiede

Voranschlag 2010

Abschied der Primarschulpflege

Die Primarschulpflege beantragt der Gemeindeversammlung zu beschliessen:

1. Der vorgelegte Voranschlag 2010 des Primarschulgutes wird genehmigt.
2. Der mutmassliche Steuerertrag 40 % wird auf Fr. 5'920'000.-- festgesetzt.
3. Zur Deckung des Aufwandüberschusses in der Laufenden Rechnung erhebt die Primarschulgemeinde im Jahr 2010 **40 Steuerprozente**. Der Aufwandüberschuss von Fr. 249'600 wird dem Eigenkapital belastet.

8903 Birmensdorf, 29. September 2009

IM NAMEN DER SCHULPFLEGE

Der Präsident:
Ruedi Weber



Der Finanzvorsteher:
Martin Missfelder



Kommentar zum Voranschlag 2010

Gegenüber dem 2009 ist das Budget 2010 höher ausgefallen. Ich versuche mit dem Kommentar aufzuzeigen wo und warum.

Generell ist es so, dass die Lohnkosten gestiegen sind. Nicht einfach generell, sondern auch darum weil die Kosten für Vikariate bei Krankheiten, Kurse oder sonstige Ausfälle bis jetzt nicht budgetiert wurden. Ist eine Lehrerin krank oder macht eine obligatorische Weiterbildung, dann stellt der Kanton einen Ersatz. Dieser Ersatz wird vom Kanton anhand eines Rapportes bezahlt, die Gemeinde trägt aber 76.4% dieser Vikariatskosten. Diese Kosten wurden bis jetzt nicht budgetiert und nun im Budget 2010 aufgeführt. Total Fr. 53'000.—

Total wurden zu alle Löhnen eine pauschale Lohnerhöhung von 1.5% gerechnet. Der Kanton kündigt mit dem Schreiben vom Juni 2009 an, das man mit einer Pauschalen von 0.4% budgetieren kann. Im 2008 und 2009 wurde dies aber mit dem Schreiben vom November jeweils übertroffen. Denn die Stufenanstiege waren durchsband grösser. Im Sinn der sicheren Budgetierung habe ich den Satz 1.5% auf alle Löhne angewandt. Das heisst natürlich nicht, dass dies auch so umgesetzt wird. Entscheidend für Birmensdorf ist, was der Kanton im November def. beschlossen hat.

Im Budget 2009 ist mir folgenden Fehler unterlaufen und im Budget 2010 korrigiert: Natürlich bezahlen wir an die 76.4% an die gesamten Lohnkosten also inklusive Sozialversicherungen. Die Sozialleistungen habe ich im 2009 nicht berücksichtigt. Im 2010 sind diese nun im Betrag (Konto xxx.3510.00 Entschädigung an Kanton, Besoldungen) enthalten.

Kindergarten Konto 200

Die Ausgaben im Kindergarten bleiben gleich. Die Reduktion ergibt sich dadurch, dass wir das Personal, welches für Therapien im Kindergarten angestellt ist rausgenommen haben, um in die Sonderschulkosten zu integrieren. Das macht den Überblick für uns besser. Ein erheblicher Teil der Mehrkosten im Konto 200.3510.00 sind auf den oben genannten Fehler zurückzuführen.

Primarschule Konto 210

Die Kosten im Verbrauch sind gleich geblieben. Die Löhne sind gestiegen, der Grund ist der wie in der Einführung erwähnt.

Tagestrukturen 213

Der Lohn für die Hortleiterin musste dem Marktpreis angepasst werden. Wir folgen darin den Empfehlungen vom Kanton. Ansonsten bleibt alles im üblichen Rahmen.

Musikschule 214

Keine Änderungen gegenüber Budget 2009. Wir bezahlen eine Pauschale pro Kind.

Schulliegenschaften 217

Die Ausgaben bewegen sich auf dem Budget 09. Im Konto 217.3110.00 Anschaffungen wurde 2010 nichts geplant und notwendig. Im Konto 217.3140.00 sind die Unterhalte im notwendigen Rahmen.

Volksschule Sonstiges 218

Die Ausgaben bewegen sich auf dem Budget 09. Die Kosten, welche beeinflusst werden können, wurden gekürzt. Dies macht aber nicht viel aus. Die Lohnsteigerung wurde mit 1.5% budgetiert.

Schulverwaltung 219

Die Schulsozialarbeiterin ist mit 70% ausgelastet und kann keine Präventive arbeiten leisten. Gemäss Konzept ist das aber wichtig. Daher hat die Schulpflege entschieden, mit Beratung durch eine Fachstelle, die Schulsozialarbeit befristet bis Ende 2010 auf 85% zu erhöhen, um das Präventionskonzept umzusetzen.

Das Regelwerk wird immer komplexer. Eltern und Lehrer nehmen immer schneller einen Anwalt. Aus diesem Grund mussten wir die Rekurs- und Anwaltskosten erhöhen und die Beratung der Verträge und Abläufe budgetieren.

219.3510.01 Entschädigung an Kanton (Schulleitung) Die Erhöhung beträgt die richtige Budgetierung bei der Schulleitung und der vom Kanton bewilligten Stv. Schulleitung Ursula Horn.

Sonderschulung 220

Konto 220.3650.00 Beiträge private Sonderschulen, Heime und 220.3650.01 externe Therapien. Wir erwarten zusätzliche Kinder im 2010 und haben dies budgetiert. Die Lohnkosten sind gegenüber dem Budget 09 tiefer und dadurch konnte der externe Aufwand kompensiert werden.

Gesundheit 460

Die Ausgaben bleiben auf dem Niveau. Budgetiert werden immer alle Gutscheine für die Kinder. Es werden aber nicht immer alle Gutscheine eingelöst.

Martin Missfelder
14. Oktober 2009