

Voranschlag 2012

Primarschule Birmensdorf

Abteilung	Anzahl VZE inkl. SL	Schülerzahl
Kindergarten		137
	28.96	
Primarschule		321

Datum:

Ablieferung an Vorsteherschaft

31. August 2011

Abnahmebeschluss Vorsteherschaft

4. Oktober 2011

Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission

7. Oktober 2011

Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission

Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung

29. November 2011

Voranschlag 2012

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 - Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert	14 - 15
7. Abschreibungstabelle	16 - 17
8. Interne Verzinsung - Einzelheiten	18
9. Abschiede	19
10. Erläuterungen/Kommentar	20

Finanzvorsteher: Martin Missfelder, Breitestrasse 14, 8903 Birmensdorf
Finanzverwalter: Thomas Graf, Finanzverwaltung, 8903 Birmensdorf

Telefon 044 739 12 33

1. JAHRESÜBERSICHT

V Jahresuebersicht steuern PS

Jahresübersicht nur Steuern Primarschule	Voranschlag 2012 Aufwand	Ertrag	Voranschlag 2011 Aufwand	Ertrag
1. Steuerfuss				
Zu deckender Aufwandüberschuss				
Aufwand laufende Rechnung	8'144'300		7'435'400	
Ertrag lauf. Rech'g ohne Steuern lauf. Jahr		1'922'700		1'155'500
Zu deckender Aufwandüberschuss		6'221'600		6'279'900
Total	8'144'300	6'221'600	7'435'400	6'279'900
Steuerfuss / Steuerertrag				
Aufwandüberschuss (wie oben)	6'221'600		6'279'900	
Einfacher Gemeindesteuerertrag 100% Fr. 15400000 (VJ Fr. 15200000)				
Steuerertrag bei 38% (Vorjahr 38%)		5'852'000		5'776'000
Ertragsüberschuss der Laufenden Rechnung = Zunahme Eigenkapital/Abnahme Bilanzfehlbetrag				
Aufwandüberschuss der Laufenden Rechnung = Entnahme aus dem Eigenkapital		369'600		503'900
Total	6'221'600	6'221'600	6'279'900	6'279'900
Abschreibungen im Aufwand der Laufenden Rechnung	503'900		486'400	

1. JAHRESÜBERSICHT

V Jahresuebersicht(LR)2 PS

Jahresübersicht Primarschule	Voranschlag 2012		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
	Soll	Haben	Soll	Haben	Soll	Haben
2. Laufende Rechnung						
Total Aufwand	8'144'300		7'435'400		7'250'724.38	
Total Ertrag		7'774'700		6'931'500		7'996'441.95
Aufwandüberschuss		369'600		503'900		
Ertragsüberschuss					745'717.57	
Total 2	8'144'300	8'144'300	7'435'400	7'435'400	7'996'441.95	7'996'441.95
3. Investitionen im Verwaltungsvermögen						
a) Nettoinvestitionen						
Ausgaben im Verwaltungsvermögen	635'000		785'000		-1'430.25	
Einnahmen im Verwaltungsvermögen						
Nettoinvestitionen		635'000		785'000		
Einnahmenüberschuss					1'430.25	
Total 3a	635'000	635'000	785'000	785'000		
b) Finanzierung I						
Nettoinvestitionen	635'000		785'000			
Einnahmenüberschuss						1'430.25
Abschreibungen Verwaltungsvermögen		503'900		486'400		449'969.75
Aufwandüberschuss LR	369'600		503'900			
Ertragsüberschuss LR						745'717.57
Finanzierungsfehlbetrag I		500'700		802'500		
Finanzierungsüberschuss I					1'197'117.57	
Total 3b	1'004'600	1'004'600	1'288'900	1'288'900	1'197'117.57	1'197'117.57

1. JAHRESÜBERSICHT

V Jahresuebersicht(LR)2 PS

Jahresübersicht Primarschule	Voranschlag 2012		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
	Soll	Haben	Soll	Haben	Soll	Haben

4. Investitionen im Finanzvermögen

a) Nettoveränderungen

Ausgaben im Finanzvermögen

Einnahmen im Finanzvermögen

Total 4a

b) Finanzierung II

Finanzierungsfehlbetrag I 500'700

802'500

Finanzierungsüberschuss I

1'197'117.57

Finanzierungsfehlbetrag II 500'700

802'500

Finanzierungsüberschuss II

1'197'117.57

Total 4b 500'700 500'700

802'500

802'500

1'197'117.57

1'197'117.57

5. Veränderung Kapitalkonto

Eigenkapital 8'066'969

8'570'869

7'825'151.77

Aufwandüberschuss LR 369'600

503'900

Ertragsüberschuss LR

745'717.57

Eigenkapital Ende Rechnungsjahr 7'697'369

8'066'969

8'570'869.00

Bilanzfehlbetrag Ende Rechnungsjahr

Total 5 8'066'969 8'066'969

8'570'869

8'570'869

8'570'869.34

8'570'869.34

2. LAUFENDE RECHNUNG

Voranschlag

V LR Arten 30,31,...PS

Nummer	Artengliederung Primarschule	Voranschlag 2012		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Laufende Rechnung	8'144'300	7'774'700	7'435'400	6'931'500	7'250'724.38	7'996'441.95
3	Aufwand	8'144'300		7'435'400		7'250'724.38	
30	Personalaufwand	2'264'900		2'063'100		1'983'167.10	
31	Sachaufwand	1'191'600		1'181'200		1'126'681.53	
32	Passivzinsen	84'900		82'700		104'006.05	
33	Abschreibungen	537'800		518'900		504'060.40	
35	Entschädigung für DL anderer Gemeinden	3'247'800		2'617'200		2'677'775.30	
36	Betriebs- und Defizitbeiträge	672'000		778'500		661'216.00	
39	Interne Verrechnungen	145'300		193'800		193'818.00	
4	Ertrag		7'774'700		6'931'500		7'996'441.95
40	Steuern		6'359'200		6'234'500		7'255'545.20
42	Vermögenserträge		121'000		119'600		119'941.80
43	Entgelte		200'800		199'500		255'879.15
44	Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung		1'000				2'021.80
45	Rückerstattungen von Gemeinwesen		887'400		125'000		114'061.00
46	Beiträge mit Zweckbindung		60'000		59'100		55'175.00
49	Interne Verrechnungen		145'300		193'800		193'818.00
	Total Aufwand/Ertrag	8'144'300	7'774'700	7'435'400	6'931'500	7'250'724.38	7'996'441.95
	Aufwand-/Ertragsüberschuss		369'600		503'900	745'717.57	
	Total	8'144'300	8'144'300	7'435'400	7'435'400	7'996'441.95	7'996'441.95

3. LAUFENDE RECHNUNG

Voranschlag

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

Nummer	Zusammenzug nach Aufgabenbereichen Primarschule	Voranschlag 2012		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	LAUFENDE RECHNUNG	8'144'300	7'774'700	7'435'400	6'931'500	7'996'441.95	7'996'441.95
	Nettoergebnis		369'600		503'900		
0	Behörden und Verwaltung	9'000		7'000		3'649.20	
	Nettoergebnis		9'000		7'000		3'649.20
2	Bildung	7'265'600	480'900	6'535'500	465'700	6'327'402.88	506'755.15
	Nettoergebnis		6'784'700		6'069'800		5'820'647.73
4	Gesundheit	45'200		47'300		40'498.20	
	Nettoergebnis		45'200		47'300		40'498.20
9	Finanzen und Steuern	824'500	7'293'800	845'600	6'465'800	1'624'891.67	7'489'686.80
	Nettoergebnis	6'469'300		5'620'200		5'864'795.13	

4. LAUFENDE RECHNUNG

Voranschlag

V LR Funktion detailliert PS

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Primarschule	Voranschlag 2012		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	LAUFENDE RECHNUNG	8'144'300	7'774'700	7'435'400	6'931'500	7'996'441.95	7'996'441.95
	Nettoergebnis		369'600		503'900		
0	Behörden und Verwaltung	9'000		7'000		3'649.20	
	Nettoergebnis		9'000		7'000		3'649.20
11	Legislative	9'000		7'000		3'649.20	
	Nettoergebnis		9'000		7'000		3'649.20
3.011.3100.00	Drucksachen, Publikationen	3'000		3'000		3'649.20	
	(Abstimmungsmaterial, Inserate)						
3.011.3180.00	Buchprüfungskosten	6'000		4'000			
2	Bildung	7'265'600	480'900	6'535'500	465'700	6'327'402.88	506'755.15
	Nettoergebnis		6'784'700		6'069'800		5'820'647.73
200	Kindergarten	745'700		552'100	4'800	506'545.95	
	Nettoergebnis		745'700		547'300		506'545.95
3.200.3020.00	Besoldungen Lehrpersonen	18'500		36'700		25'307.75	
3.200.3020.01	Besoldungen Lehrpersonen IF	57'000		47'600			
3.200.3030.00	Sozialleistungen	15'000		13'900		10'183.10	
3.200.3080.00	Vikariate	18'000		7'000		5'979.45	
3.200.3090.00	Allg. Personalaufwand	2'100		2'500		85.00	
3.200.3090.01	Weiterbildung Lehrpersonen	3'300		2'500		2'662.40	
3.200.3100.00	Lehrmittel + Schulmaterial	20'000		17'300		17'718.75	
3.200.3101.00	Sammlung			1'800			
3.200.3110.00	Anschaffung Mobiliar, Apparate	13'400		1'500		3'753.65	
3.200.3150.00	Unterhalt Mobiliar, Apparate	700		600		228.10	
3.200.3170.00	Ausflüge + Veranstaltungen	2'600		2'000		1'794.75	
3.200.3190.00	Allg. Sachaufwand	1'100		1'000		909.50	
3.200.3510.00	Entschädigung an Kanton, Besoldungen	594'000		417'700		437'923.50	
3.200.4360.00	Rückerstattungen Dritter, Erwerbsersatz				4'800		
210	Primarschule	3'168'100	48'100	2'614'500	46'100	2'415'494.63	71'404.90
	Nettoergebnis		3'120'000		2'568'400		2'344'089.73
3.210.3020.00	Besoldungen Lehrpersonen	344'500		257'800		210'725.35	
3.210.3020.01	Besoldungen Lehrpersonen IF	59'000		42'100			
3.210.3020.02	Besoldungen Begabtenförderung	53'900		51'300			

4. LAUFENDE RECHNUNG

Voranschlag

V LR Funktion detailliert PS

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Primarschule	Voranschlag 2012		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3.210.3021.00	Besoldungen Altersentlastung	6'000		2'500		7'745.70	
3.210.3022.00	Hausämter	16'500		18'700		18'561.50	
3.210.3030.00	Sozialleistungen	81'900		58'200		57'126.65	
3.210.3080.00	Vikariate	15'000		30'000		14'804.70	
3.210.3090.00	Allg. Personalaufwand	2'500		5'000		1'827.05	
3.210.3090.01	Weiterbildung Lehrpersonen	23'600		22'100		21'027.80	
3.210.3090.02	Allg. Personalaufwand Schulleitung					710.40	
3.210.3090.04	Schulentwicklung Schulleitung	12'000		6'000		2'778.90	
3.210.3100.00	Verbrauchsmaterial Freifächer	3'000		6'000		2'839.00	
3.210.3101.00	Lehrmittel	29'300		25'000		23'367.08	
3.210.3102.00	Schulmaterial	91'000		88'900		113'723.15	
3.210.3110.00	Anschaffung Mobiliar, Apparate Einrichtungen	13'400		13'800		8'225.65	
3.210.3110.01	Anschaffung Informatik	33'500		33'700		39'883.50	
3.210.3150.00	Unterhalt Mobiliar, Apparate Einrichtungen	14'700		16'200		13'196.00	
3.210.3150.01	Unterhalt Informatik	2'000		9'000		1'793.25	
3.210.3160.00	Miete/Leasing Kopierer	9'100		15'000		14'939.40	
3.210.3170.00	Schulreisen, Exkursionen	13'800		13'800		30'231.35	
3.210.3170.01	Klassenlager	32'000		16'000		10'004.60	
3.210.3170.02	Skilager	25'000		25'000		28'548.10	
3.210.3180.00	Dienstleistungen Dritter (Freifachkurse)	7'900		5'600		10'588.00	
3.210.3190.00	Allg. Sachaufwand	3'500		3'500		5'043.75	
3.210.3510.00	Entschädigung an Kanton, Besoldungen	2'265'000		1'839'300		1'767'803.75	
3.210.3900.00	Anteil Personalaufwand Mittagstisch	10'000		10'000		10'000.00	
3.210.4360.00	Rückerstattung Dritter (Elternbeiträge)		48'100		46'100		61'404.90
3.210.4610.00	Staatsbeiträge						10'000.00
213	Tagesstrukturen	231'300	120'000	236'500	115'000	216'279.25	122'337.00
	Nettoergebnis		111'300		121'500		93'942.25
3.213.3010.00	Besoldungen Mittagstisch	135'000		133'400		129'841.60	
3.213.3030.00	Sozialleistungen	22'300		20'100		20'364.25	
3.213.3090.00	Allg. Personalaufwand	2'000		2'000		1'250.00	
3.213.3100.00	Betriebskosten Mittagstisch	1'000		1'000		464.70	
3.213.3100.01	Mittagstisch Nahrungsmittel	67'000		76'000		61'112.60	
3.213.3100.02	Verbrauchsmaterial Mittagstisch	1'500		1'000		619.70	
3.213.3110.00	Anschaffungen Mobilien und Geräte	2'000		2'000		1'785.45	
3.213.3190.00	Allg. Sachaufwand	500		1'000		840.95	
3.213.4360.00	Elternbeiträge, Rückerstattungen Dritter		110'000		105'000		112'337.00
3.213.4900.00	Anteil Personalaufwand Primarschule		10'000		10'000		10'000.00

4. LAUFENDE RECHNUNG

Voranschlag

V LR Funktion detailliert PS

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Primarschule	Voranschlag 2012		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
214	Musikschule	172'600		191'200		170'805.95	
	Nettoergebnis		172'600		191'200		170'805.95
3.214.3110.00	Anschaffung Mobiliar, Geräte Einrichtungen	600		2'700		649.55	
3.214.3620.00	Beiträge an Musikschule Knonaueramt	171'000		187'000		169'841.00	
3.214.3620.01	Beiträge an MKA - Schulgelderlasse Musikschule	1'000		1'500		315.40	
217	Schulliegenschaften und -anlagen	657'900	102'600	629'800	102'600	603'922.25	108'983.25
	Nettoergebnis		555'300		527'200		494'939.00
3.217.3010.00	Besoldungen Hauswarte	115'500		112'000		104'721.90	
3.217.3030.00	Sozialleistungen	21'700		18'900		19'652.20	
3.217.3090.00	Allg. Personalaufwand	500		500		257.90	
3.217.3090.01	Weiterbildung Personal	600		600			
3.217.3110.00	Anschaffung Mobiliar, Geräte, Fahrzeuge	9'000		13'000		9'444.75	
3.217.3120.00	Wasser, ARA	26'000		23'000		17'014.65	
3.217.3120.01	Strom	32'000		27'000		25'473.45	
3.217.3120.02	Heizöl	100'000		100'000		60'187.85	
3.217.3130.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial, Reinigungsmaterial	15'000		13'200		13'904.30	
3.217.3140.00	Baulicher Unterhalt Gebäude und Anlagen	144'400		146'400		173'162.55	
3.217.3150.00	Unterhalt Maschinen Geräte, Fahrzeuge	8'000		8'000		5'370.95	
3.217.3160.03	Mietzins Liegenschaften	8'200				12'993.75	
3.217.3180.00	Fahrzeugversicherungen	1'500		1'700		2'156.60	
3.217.3180.01	Dienstleistungen Dritter - Unterhalt	150'000		140'000		135'886.30	
3.217.3182.00	Sachversicherungen	17'000		17'000		16'948.00	
3.217.3183.00	Gebühren, Steuern und Abgaben	3'000		3'000		1'921.00	
3.217.3184.00	Entsorgung/Kompostierung Transport Mulden etc.	5'000		5'000		4'826.10	
3.217.3190.00	Allg. Sachaufwand	500		500			
3.217.4270.00	Mietzinsertrag Wohnungen		70'100		70'100		69'640.00
3.217.4340.00	Benützungsgebühren						3'250.00
3.217.4360.00	Rückerstattungen Dritter Versicherungsleistungen						3'613.25
3.217.4360.02	Raummierte SPD		18'000		18'000		18'000.00
3.217.4361.00	Rückerstattungen Wohnungsnebenkosten		12'500		12'500		12'480.00
3.217.4900.00	Anteil Personalaufwand Primarschule		2'000		2'000		2'000.00
218	Volksschule Sonstiges	589'000	179'000	557'800	159'100	400'823.80	160'382.15
	Nettoergebnis		410'000		398'700		240'441.65
3.218.3010.00	Besoldung Schülertransport KIGA	19'000		19'000		13'211.75	
3.218.3010.01	Besoldung Schulsozialarbeit	80'800		82'600			

4. LAUFENDE RECHNUNG

Voranschlag

V LR Funktion detailliert PS

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Primarschule	Voranschlag 2012		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3.218.3020.00	Besoldungen Stützunterricht	34'800		10'000			
3.218.3020.01	Personalkosten SPD	195'200		185'500		190'078.25	
3.218.3030.00	Sozialleistungen	21'800		17'400		1'362.30	
3.218.3030.05	Sozialleistungen - SPD	38'800		33'500		37'343.40	
3.218.3090.00	Allg. Personalaufwand	3'500		3'500			
3.218.3090.01	Allg. Personalaufwand SPD	4'500		5'000		3'490.00	
3.218.3090.02	Weiterbildung SPD	1'200		1'200		1'020.00	
3.218.3100.00	Schüler- und Lehrerbibliothek Klassenserien	2'400		2'400		3'248.50	
3.218.3100.01	Büromaterial, Drucksachen SSA	3'800		3'500			
3.218.3101.01	Lehrmittel SPD	2'500		2'500		2'413.60	
3.218.3102.01	Betriebs- und Materialkosten SPD	5'500		5'500		3'446.90	
3.218.3110.01	Anschaffung Mobiliar, Geräte SPD u. Maschinen	2'500		2'500		1'829.95	
3.218.3120.00	Strom (SPD)			400			
3.218.3130.00	Betriebskosten Schulbus (Benzin etc.)	3'700		14'000		4'212.00	
3.218.3150.00	Unterhalt Mobiliar, Maschinen, Fahrzeuge	1'000		2'300		2'302.80	
3.218.3160.01	Miete Räumlichkeiten SPD	18'000		18'000		18'000.00	
3.218.3170.00	Spesen	200				120.00	
3.218.3170.01	Spesen SPD	2'000		2'000		1'294.50	
3.218.3180.00	Transportkosten Schüler	27'000		17'500		13'046.20	
3.218.3180.01	Psychomotorik					17'831.75	
3.218.3180.02	Taggeldversicherung LP Kanton	26'000		26'000			
3.218.3183.00	Schulveranstaltungen, Silvester	17'000		17'000		20'788.65	
3.218.3184.02	Sachversicherungen	500		6'700		447.50	
3.218.3190.00	Allg. Sachaufwand	500					
3.218.3190.01	Krisenmanagement	3'000		6'000		846.80	
3.218.3510.00	Verkehrsinstruktion Kanton	8'000		8'000		7'818.50	
3.218.3520.00	Anteil Gemeindebibliothek	43'800		43'800		36'670.45	
3.218.3520.03	Anteil Hallenbadbenutzung	20'000		20'000		18'000.00	
3.218.3900.00	Anteil Personalaufwand Reinigung SPD	2'000		2'000		2'000.00	
3.218.4360.00	Rückerstattungen Dritter (SPD)		1'000				1'146.15
3.218.4520.01	Beiträge von anderen Gemeinden SPD		138'000		125'000		114'061.00
3.218.4610.01	Staatsbeiträge		40'000		34'100		45'175.00
219	Schulverwaltung	652'300		637'900		715'604.40	110.80
	Nettoergebnis		652'300		637'900		715'493.60
3.219.3000.01	Entschädigungen Behörde	168'500		162'700		143'440.00	
3.219.3000.02	Sitzungsgelder Kommissionen	16'000		22'700		12'570.00	
3.219.3010.01	Besoldungen Sekretariat/Schulsozialarb.	71'000		78'500		156'048.75	

4. LAUFENDE RECHNUNG

Voranschlag

V LR Funktion detailliert PS

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Primarschule	Voranschlag 2012		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3.219.3030.00	Sozialleistungen	28'300		26'300		51'290.30	
3.219.3090.00	Allg. Personalaufwand	9'800		9'800		8'251.20	
3.219.3090.01	Weiterbildung Behörde	3'500		3'500		4'743.80	
3.219.3090.02	Weiterbildung Sekretariat+Schulleitung	9'000		10'700		9'888.30	
3.219.3100.00	Büromaterial, Drucksachen, Publikationen	11'300		13'300		8'858.85	
3.219.3100.01	Lehrmittel, Drucksachen Schulsozialarbeit					1'004.40	
3.219.3110.00	Anschaffung Büromobiliar, Geräte	9'000		7'500		9'451.65	
3.219.3150.00	Unterhalt Mobiliar Maschinen, Geräte	6'500		6'500		2'982.35	
3.219.3160.00	Miete/Leasing Kopierer Kommissionen			1'900		1'962.60	
3.219.3170.00	Spesenentschädigungen Behörden Kommissionen	5'500		5'500		5'032.35	
3.219.3180.00	Dienstleistungen Dritter	45'700		45'100		56'078.50	
3.219.3180.01	Finanzplanung	4'600		4'600		3'540.20	
3.219.3180.02	Beratungshonorare/Rechtskosten	2'000		10'000		62.15	
3.219.3180.03	Nachführung Archiv	1'300		1'300		3'293.05	
3.219.3180.04	Inventarisierung Mobilien	2'000		2'000		486.45	
3.219.3180.05	Beratung Schulraumplanung					12'453.35	
3.219.3182.00	Telefon, Porti, Gebühren Gesamter Schulbetrieb	14'000		14'000		12'546.15	
3.219.3190.00	Allgemeiner Sachaufwand	1'000		1'000		25.00	
3.219.3190.01	Anlässe Behörde + Verwaltung	14'000		14'000		10'661.95	
3.219.3190.02	Mitgliederbeiträge, Spenden etc.	800		800		990.00	
3.219.3510.00	Entschädigung Kanton Lohnadministration	7'300		7'200		7'360.00	
3.219.3510.01	Entschädigung Kanton (Schulleitung)	171'200		144'000		147'583.05	
3.219.3520.00	Zentrale Finanzverwaltung	50'000		45'000		45'000.00	
3.219.4360.00	Rückerstattungen Dritter						110.80
220	Sonderschulung	1'048'700	31'200	1'115'700	38'100	1'297'926.65	43'537.05
	Nettoergebnis		1'017'500		1'077'600		1'254'389.60
3.220.3020.00	Besoldungen Lehrkräfte Therapien	203'300		196'800		279'463.70	
3.220.3020.03	Besoldungen Begabtenförderung					50'741.60	
3.220.3020.04	Stützunterricht					15'806.40	
3.220.3020.07	Besoldungen Logopäden	224'000		214'800		206'868.60	
3.220.3030.00	Sozialleistungen	78'500		67'700		101'737.00	
3.220.3080.00	Vikariate	14'000		7'000		22'741.95	
3.220.3090.00	Allgemeiner Personalaufwand Supervision	500		1'000		514.00	
3.220.3090.01	Weiterbildung LP	900		900		2'100.00	
3.220.3100.00	Lehrmittel und Schulmaterial	5'400		5'100		5'912.10	
3.220.3110.00	Anschaffung Mobiliar, Apparate	2'100		2'400		655.30	
3.220.3510.00	Entschädigung an Kanton Besoldungen					120'326.40	

4. LAUFENDE RECHNUNG

Voranschlag

V LR Funktion detailliert PS

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Primarschule	Voranschlag 2012		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3.220.3520.00	Beiträge an Gemeinden (Psychomotorik)	20'000		30'000			
3.220.3650.00	Beiträge private Sonderschulen, Heime	445'000		550'000		437'083.60	
3.220.3650.01	Beiträge private Kurztherapien	55'000		40'000		53'976.00	
3.220.4330.00	Elternbeiträge an Sonderschulkosten		5'800		7'700		9'494.00
3.220.4360.00	Rückerstattungen Dritter, IV Beiträge		5'400		5'400		34'043.05
3.220.4610.00	Staatsbeiträge		20'000		25'000		
4	Gesundheit	45'200		47'300		40'498.20	
	Nettoergebnis		45'200		47'300		40'498.20
460	Schulgesundheitsdienst	45'200		47'300		40'498.20	
	Nettoergebnis		45'200		47'300		40'498.20
3.460.3010.01	Besoldungen Schularzt + Zahnprophylaxe	7'900		7'900		13'412.55	
3.460.3010.02	Besoldungen Laustanten	2'500		2'500		892.10	
3.460.3030.00	Sozialleistungen	1'200		1'200		537.55	
3.460.3130.00	Verbrauchsmaterial	1'600		1'200		1'581.80	
3.460.3180.00	Gutscheine Zahnarzt	31'000		31'000		23'832.95	
3.460.3180.01	Kieferorthopädie	1'000		3'500		241.25	
9	Finanzen und Steuern	824'500	7'293'800	845'600	6'465'800	1'624'891.67	7'489'686.80
	Nettoergebnis	6'469'300		5'620'200		5'864'795.13	
900	Gemeindesteuern	153'300	6'410'100	143'400	6'283'200	200'168.85	7'305'247.00
	Nettoergebnis	6'256'800		6'139'800		7'105'078.15	
3.900.3290.00	Zinsausgaben	50'900		48'700		56'788.55	
3.900.3300.00	Abschreibungen und Erlasse	33'900		32'500		54'090.65	
3.900.3510.01	Entschädigung an den Kanton	8'500		3'200		8'487.85	
3.900.3520.01	Steuerbezugskosten	60'000		59'000		80'801.80	
3.900.4000.00	Ordentliche Steuern Rechnungsjahr (Jahresrechnung)		5'852'000		5'776'000		6'211'195.05
3.900.4002.00	Ordentliche Steuern früherer Jahre (SR-Abrechnungen)		441'000		444'000		855'408.45
3.900.4004.00	Quellensteuern, gem. Q-Abrechnung sowie separater VO		169'700		129'800		217'656.50
3.900.4006.00	Aktive Steuerausscheidungen		135'700		129'800		194'713.20
3.900.4007.00	Passive Steuerausscheidungen (Ertragsminderung)		-237'500		-243'400		-247'754.55
3.900.4008.00	Pauschale Steueranrechnung (Ertragsminderung)		-11'900		-11'400		-10'388.35

4. LAUFENDE RECHNUNG

Voranschlag

V LR Funktion detailliert PS

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Primarschule	Voranschlag 2012		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3.900.4009.00	Nach- und Strafsteuern		10'200		9'700		34'714.90
3.900.4210.00	Zinseinnahmen auf Gemeindesteuern		50'900		48'700		49'701.80
920	Finanzausgleich		749'400				
	Nettoergebnis	749'400					
3.920.4520.00	Finanzausgleichsanteile		749'400				
930	Einnahmenanteile		1'000				2'021.80
	Nettoergebnis	1'000				2'021.80	
3.930.4490.00	Anteil CO2-Abgabe		1'000				2'021.80
940	Kapitaldienst	34'000	133'300	34'000	182'500	47'217.50	182'418.00
	Nettoergebnis	99'300		148'500		135'200.50	
3.940.3220.03	Zinsen Kontokorrent Gemeinde Birmensdorf	34'000		34'000		47'217.50	
3.940.4220.00	Zinsen auf Wertpapieren, Darlehen				700		600.00
3.940.4920.00	Aufteilung Kapitalzinsen		133'300		181'800		181'818.00
942	Liegenschaften Finanzvermögen	133'300		181'800	100	181'818.00	
	Nettoergebnis		133'300		181'700		181'818.00
3.942.3920.00	Interne Zinsen (Finanzvermögen)	133'300		181'800		181'818.00	
3.942.4230.04	Pachtzins Familiengärten				100		
990	Abschreibungen	503'900		486'400		449'969.75	
	Nettoergebnis		503'900		486'400		449'969.75
3.990.3310.00	Ordentliche Abschreibungen Verwaltungsvermögen	503'900		486'400		449'969.75	
999	Abschluss LR					745'717.57	
	Nettoergebnis						745'717.57
3.999.9120.00	Ertragsüberschuss					745'717.57	

5. INVESTITIONSRECHNUNG

Voranschlag

V IR Arten VV+FV PS

Nummer	Artengliederung Primarschule	Voranschlag 2012		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Investitionsrechnung	635'000		785'000		-1'430.25	-1'430.25
	Nettoergebnis		635'000		785'000		
	Investitionen im Verwaltungsvermögen	635'000		785'000		-1'430.25	-1'430.25
	Nettoergebnis		635'000		785'000		
5	Ausgaben im Verwaltungsvermögen (VV)	635'000		785'000		-1'430.25	
50	Sachgüter	635'000		785'000		-1'430.25	
6	Einnahmen im Verwaltungsvermögen (VV)						-1'430.25
69	Aktivierungen						-1'430.25

6. INVESTITIONSRECHNUNG

Voranschlag

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

Nummer	Zusammenzug nach Aufgabenbereichen Primarschule	Voranschlag 2012		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	INVESTITIONSRECHNUNG	635'000		785'000		-1'430.25	-1'430.25
	Nettoergebnis		635'000		785'000		
2	Bildung	635'000		785'000		-1'430.25	
	Nettoergebnis		635'000		785'000	1'430.25	
9	Finanzen und Steuern						-1'430.25
	Nettoergebnis						1'430.25

6. INVESTITIONSRECHNUNG

Voranschlag

V IR Funktion detailliert PS

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen Primarschule	Voranschlag 2012		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	INVESTITIONSRECHNUNG	635'000		785'000		-1'430.25	-1'430.25
	Nettoergebnis		635'000		785'000		
2	Bildung	635'000		785'000		-1'430.25	
	Nettoergebnis		635'000		785'000	1'430.25	
217	Schulliegenschaften und -anlagen	635'000		785'000		-1'430.25	
3.217.5010.01	Kanalisationssanierung Sternen/Kirche			25'000			
3.217.5030.01	Flachdachsanierung Schulhaus Linde			80'000			
3.217.5030.02	Sanitäre Anlagen Schulhaus Letten			50'000			
3.217.5030.03	Garderoben Turnhalle Schulhaus Letten			80'000			
3.217.5030.04	Feuerpolizeiliche Anpassungen			40'000			
3.217.5030.05	Planungskredit Neubau Schulhaus	575'000		475'000			
3.217.5030.06	Aussenbereich Kindergarten Sternen			35'000			
3.217.5030.22	Umbau und Sanierung Schulhaus am Bach					-1'430.25	
3.217.5060.03	Ersatz Mobiliar 3 Klassenzimmer	60'000					
9	Finanzen und Steuern						-1'430.25
	Nettoergebnis						1'430.25
999	Abschluss						-1'430.25
3.999.6900.00	Aktiviert Ausgaben						-1'430.25

Hilfsblatt zu **7. Abschreibungstabelle 2012**

Berechnung des voraussichtlichen Buchwertes zu Beginn des Voranschlagjahres

Verwaltungsvermögen Konten 1140 - 1179	Buchwert Anfang Rechnungsjahr 2011	Nettoinvestitionen Rechnungsjahr	Buchwert vor Abschreibung Rechnungsjahr	%	Abschreibungen		Buchwert Ende Rechnungsjahr 2011
					ordentliche	zusätzliche	
3.1141.01 Tiefbauten	0	25'000	25'000	10	2'500		22'500
3.1143.01 Hochbauten	3'775'500	810'000	4'585'500	10	458'600		4'126'900
3.1146.01 Mobiliar, Maschinen, Geräte	121'200	0	121'200	20	24'300		96'900
	3'896'700	835'000	4'731'700		485'400	0	4'246'300
Uebertrag auf folgende Seite							

7. Abschreibungstabelle 2012

Verwaltungsvermögen Konten 1140 - 1179	Buchwert Anfang Rechnungsjahr	Nettoinvestitionen Rechnungsjahr	Buchwert vor Abschreibung Rechnungsjahr	%	Abschreibungen		Buchwert Ende Rechnungsjahr
					ordentliche	zusätzliche	
3.1141.01 Tiefbauten	22'500	0	22'500	10	2'300		20'200
3.1143.01 Hochbauten	4'126'900	575'000	4'701'900	10	470'200		4'231'700
3.1146.01 Mobiliar, Maschinen, Geräte	96'900	60'000	156'900	20	31'400		125'500
	4'246'300	635'000	4'881'300		503'900	0	4'377'400
Total Abschreibungen					503'900		

8. Einzelheiten zur internen Verzinsung

Grundlagen zur internen Verzinsung (§§ 24 f VGH)			
Beschluss Schulpflege Nr. vom 04.10.2011			
Gegenstand (§ 65 KSGH)		Modalitäten (Art und Weise der Verzinsung)	Zinssatz %
Konto	Bezeichnung		
3.1023.01	Grundeigentum Finanzvermögen (ohne allfälliges überbewertetes Grundeigentum)	Verzinst wird der Wert gemäss Eingangsbilanz Zinssatz: Durchschnittswert der eigenen Schulden	2.20%

9. Abschiede

Voranschlag 2012

Abschied der Primarschulpflege

Die Primarschulpflege beantragt der Gemeindeversammlung zu beschliessen:

1. Der vorgelegte Voranschlag 2012 des Primarschulgutes wird genehmigt.
2. Der mutmassliche Steuerertrag 38 % wird auf Fr. 5'852'000.-- festgesetzt.
3. Zur Deckung des Aufwandüberschusses in der Laufenden Rechnung erhebt die Primarschulgemeinde im Jahr 2012 **38 Steuerprozente**. Der Aufwandüberschuss von Fr. 369'600.-- wird dem Eigenkapital belastet.

8903 Birmensdorf, 04.10.2011

IM NAMEN DER SCHULPFLEGE

Der Präsident:
Ernst Brand

Der Finanzvorsteher:
Martin Missfelder

Kommentar Budget 2012

Im Jahr 2012 tritt der Finanzausgleich in Kraft. Dadurch erhält die Primarschulgemeinde Birmensdorf zusätzliche Fr. 749'400. Trotzdem schliesst das Budget 2012 mit einem Aufwandüberschuss von Fr. 369'600 ab. Denn zusätzlich mit den Mehreinnahmen wurde der Kantonsanteil an die Lehrerlöhne um 9.8% gekürzt.

Die Zunahme der Schülerzahl in der Primarschule, besonders im Kindergarten ist erfreulich, dadurch entstehen aber auch Mehrkosten bei den Liegenschaften, Besoldung und Material.

Zunahme der Personalkosten

Ab dem 2012 bezahlt die Primarschule 80% der Lohnkosten (70.2% im 2011). Zusammen mit zusätzlichen 1.34 VZE, dem Stufenanstieg und Teuerungsausgleich sind das Fr. 638'100 mehr als im Budget 2011. Bei den Gemeindeangestellten sind die Lohnkosten zum Budget 2011 um 6.1% gestiegen. Stufenanstieg, Teuerungsausgleich und die Schulinsel (Interne, kurzfristige Einzelschulungen zwecks Einsparung bei externen und teuren Sonderschulungen.) sind dafür verantwortlich.

Schulliegenschaften

Die Kosten für den Unterhalt und Betrieb der Schulliegenschaften sind in der Höhe des Budgets 2011. Wir versuchen weiterhin grössere Reparaturen gestaffelt zu planen, damit es keine Ausreisser nach oben gibt.

Investitionen

An der Gemeindeversammlung vom 15.2. wurde ein Rahmenkredit von Fr. 750'000 für die Projektierung eines Erweiterungsbaus der Schulanlage Repisch/Letten/Linde gesprochen. Das Ganze hat sich verzögert und wird nun im 2012 umgesetzt. Die Investitionen im 2012 sind Fr. 575'000 Planungskredit und Fr.60'000 Ersatzmobiliar für Klassenzimmer. Gesamt Fr. 635'000.

Ausblick

Der erhoffte Geldsegen durch den Finanzausgleich ist ausgeblieben, da die Einnahmen durch höhere Abgaben wieder kompensiert wurden. Im Budget 2011 gehen wir von einem Aufwandüberschuss von Fr. 503'900 aus. Es zeichnet sich aber ab, dass der Aufwandüberschuss doch erheblich kleiner ausfallen wird. Aufgrund des guten Eigenkapitals und den Aussichten für die Rechnung 2011 ist die erneute Budgetierung eines Aufwandüberschusses zu verkraften.

Martin Missfelder / 27.September 2011
Ressort Finanzen