

Jahresrechnung 2011

Primarschule Birmensdorf

| Abteilung | Schülerzahl | VZE |
|--------------|-------------|----------------------------------|
| Kindergarten | 137 | 28.94 bewilligt 27.71 besetzt |
| Primarschule | 321 | |

Datum:

Ablieferung an Vorsteherschaft

24. Februar 2012

Abnahmebeschluss Vorsteherschaft

6. März 2012

Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission

16. März 2012

Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission

Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung

12. Juni 2012

Jahresrechnung 2011

Primarschule Birmensdorf

| Inhaltsverzeichnis | Seite |
|---|--------------|
| 1. Übersicht | 1 - 2 |
| 2. Laufende Rechnung - Zusammenzug nach Sachgruppen | 3 |
| 3. Laufende Rechnung - Zusammenzug nach Aufgabenbereichen | 4 |
| 4. Laufende Rechnung - Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert | 5 - 11 |
| 5. Investitionsrechnung - Zusammenzug nach Sachgruppen | 12 |
| 6. Investitionsrechnung - Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert | 13 |
| 7. Bilanzzusammenzug | 14 - 15 |
| 8. Bestandesrechnung - Einzelkonten | 16 - 19 |
| 9. Bestandesrechnung - Einzelheiten zu Vermögenswerten und Schulden | 20 - 21 |
| 10. Abschreibungstabelle | 22 |
| 11. Interne Verzinsung - Einzelheiten | 23 |
| 12. Beteiligungsspiegel | 24 |
| 13. Gewährleistungsspiegel | 25 |
| 14. Verpflichtungskreditkontrolle | 26 |
| 15. Inventarveränderungen | 27 |
| 16. Sonderrechnungen - Stiftungen, Legate, Fonds | keine |
| 17. Prüfbericht | 28 |
| 18. Rechnungsabschiede | 29 |
| 19. Kommentar zur Jahresrechnung 2011 | |

Finanzvorstand: Martin Missfelder, Nassackerstrasse 14, 8903 Birmensdorf

Rechnungsführer / Rechnungsstelle: Thomas Graf, Finanzverwaltung, 8903 Birmensdorf

Telefon: 044 739 12 33

1. JAHRESÜBERSICHT

RE Jahresuebersicht(LR) PS

| Jahresübersicht Primarschule | Rechnung 2011 | | Voranschlag 2011 | | Rechnung 2010 | |
|--|---------------------|---------------------|------------------|------------------|---------------------|---------------------|
| | Soll | Haben | Soll | Haben | Soll | Haben |
| 1. Laufende Rechnung | | | | | | |
| Total Aufwand | 7'195'923.34 | | 7'435'400 | | 7'250'724.38 | |
| Total Ertrag | | 7'803'808.85 | | 6'931'500 | | 7'996'441.95 |
| Aufwandüberschuss | | | | 503'900 | | |
| Ertragsüberschuss | 607'885.51 | | | | 745'717.57 | |
| Total 1 | 7'803'808.85 | 7'803'808.85 | 7'435'400 | 7'435'400 | 7'996'441.95 | 7'996'441.95 |
| 2. Investitionen im Verwaltungsvermögen | | | | | | |
| a) Nettoinvestitionen | | | | | | |
| Total Ausgaben | 545'270.55 | | 785'000 | | -1'430.25 | |
| Total Einnahmen | | 545'270.55 | | 785'000 | | |
| Nettoinvestitionen | | | | | 1'430.25 | |
| Einnahmenüberschuss | | | | | | |
| Total 2a | 545'270.55 | 545'270.55 | 785'000 | 785'000 | | |
| b) Finanzierung I | | | | | | |
| Nettoinvestitionen | 545'270.55 | | 785'000 | | | |
| Einnahmenüberschuss | | | | | | 1'430.25 |
| Abschreibungen Verwaltungsvermögen | | 457'670.55 | | 486'400 | | 449'969.75 |
| Aufwandüberschuss LR | | | 503'900 | | | |
| Ertragsüberschuss LR | | 607'885.51 | | | | 745'717.57 |
| Finanzierungsfehlbetrag I | | | | 802'500 | | |
| Finanzierungsüberschuss I | 520'285.51 | | | | 1'197'117.57 | |
| Total 2b | 1'065'556.06 | 1'065'556.06 | 1'288'900 | 1'288'900 | 1'197'117.57 | 1'197'117.57 |

1. JAHRESÜBERSICHT

RE Jahresuebersicht(LR) PS

| Jahresübersicht Primarschule | Soll | Rechnung 2011 Haben | Soll | Voranschlag 2011 Haben | Soll | Rechnung 2010 Haben |
|---|----------------------|------------------------|----------------|---------------------------|----------------------|------------------------|
| 3. Investitionen im Finanzvermögen | | | | | | |
| a) Nettoveränderungen | | | | | | |
| Ausgaben im Finanzvermögen (FV) | | | | | | |
| Einnahmen im Finanzvermögen (FV) | | | | | | |
| Nettoveränderung | | | | | | |
| Total 3a | | | | | | |
| b) Finanzierung II | | | | | | |
| Finanzierungsfehlbetrag I | | | 802'500 | | | |
| Finanzierungsüberschuss I | | 520'285.51 | | | | 1'197'117.57 |
| Finanzierungsfehlbetrag II | | | | 802'500 | | |
| Finanzierungsüberschuss II | 520'285.51 | | | | 1'197'117.57 | |
| Total 3b | 520'285.51 | 520'285.51 | 802'500 | 802'500 | 1'197'117.57 | 1'197'117.57 |
| 4. Bilanzübersicht | | | | | | |
| Finanzvermögen | 6'386'265.95 | | | | 6'527'271.40 | |
| Verwaltungsvermögen | 3'984'300.00 | | | | 3'896'700.00 | |
| Fremdkapital | | | 1'191'811.10 | | | 1'853'102.06 |
| Verrechnungen | | | | | | |
| Total Verpflichtungen f. Spezialfinanzie | | | | | | |
| Eigenkapital | | 9'178'754.85 | | | | 8'570'869.34 |
| Total 4 | 10'370'565.95 | 10'370'565.95 | | | 10'423'971.40 | 10'423'971.40 |

2. LAUFENDE RECHNUNG

Rechnung

PS R LR Arten 30,31,...

| Nummer | Artengliederung Primarschule | Rechnung 2011 | | Voranschlag 2011 | | Rechnung 2010 | |
|----------|--|---------------------|---------------------|------------------|------------------|---------------------|---------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| | Laufende Rechnung | 7'195'923.34 | 7'803'808.85 | 7'435'400 | 6'931'500 | 7'250'724.38 | 7'996'441.95 |
| | Nettoergebnis | 607'885.51 | | | 503'900 | 745'717.57 | |
| 3 | Aufwand | 7'195'923.34 | | 7'435'400 | | 7'250'724.38 | |
| 30 | Personalaufwand | 2'128'847.85 | | 2'063'100 | | 1'983'167.10 | |
| 31 | Sachaufwand | 1'029'920.59 | | 1'181'200 | | 1'126'681.53 | |
| 32 | Passivzinsen | 78'055.75 | | 82'700 | | 104'006.05 | |
| 33 | Abschreibungen | 513'689.40 | | 518'900 | | 504'060.40 | |
| 35 | Entschädigung für DL anderer Gemeinden | 2'615'402.75 | | 2'617'200 | | 2'677'775.30 | |
| 36 | Betriebs- und Defizitbeiträge | 684'673.80 | | 778'500 | | 661'216.00 | |
| 39 | Interne Verrechnungen | 145'333.20 | | 193'800 | | 193'818.00 | |
| 4 | Ertrag | | 7'803'808.85 | | 6'931'500 | | 7'996'441.95 |
| 40 | Steuern | | 7'060'366.70 | | 6'234'500 | | 7'255'545.20 |
| 42 | Vermögenserträge | | 131'930.85 | | 119'600 | | 119'941.80 |
| 43 | Entgelte | | 237'834.90 | | 199'500 | | 255'879.15 |
| 44 | Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung | | 997.00 | | | | 2'021.80 |
| 45 | Rückerstattungen von Gemeinwesen | | 161'525.20 | | 125'000 | | 114'061.00 |
| 46 | Beiträge mit Zweckbindung | | 65'821.00 | | 59'100 | | 55'175.00 |
| 49 | Interne Verrechnungen | | 145'333.20 | | 193'800 | | 193'818.00 |

3. LAUFENDE RECHNUNG

Rechnung

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

| Nummer | Zusammenzug nach Aufgabenbereichen Primarschule | Rechnung 2011 | | Voranschlag 2011 | | Rechnung 2010 | |
|----------|--|---------------------|---------------------|------------------|------------------|---------------------|---------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| | LAUFENDE RECHNUNG | 7'195'923.34 | 7'803'808.85 | 7'435'400 | 6'931'500 | 7'250'724.38 | 7'996'441.95 |
| | Nettoergebnis | 607'885.51 | | | 503'900 | 745'717.57 | |
| 0 | Behörden und Verwaltung | 7'214.55 | | 7'000 | | 3'649.20 | |
| | Nettoergebnis | | 7'214.55 | | 7'000 | | 3'649.20 |
| 2 | Bildung | 6'337'873.84 | 546'821.10 | 6'535'500 | 465'700 | 6'327'402.88 | 506'755.15 |
| | Nettoergebnis | | 5'791'052.74 | | 6'069'800 | | 5'820'647.73 |
| 4 | Gesundheit | 35'548.15 | | 47'300 | | 40'498.20 | |
| | Nettoergebnis | | 35'548.15 | | 47'300 | | 40'498.20 |
| 9 | Finanzen und Steuern | 815'286.80 | 7'256'987.75 | 845'600 | 6'465'800 | 879'174.10 | 7'489'686.80 |
| | Nettoergebnis | 6'441'700.95 | | 5'620'200 | | 6'610'512.70 | |

4. LAUFENDE RECHNUNG

Rechnung

PS R LR Funktion detailliert

| Nummer | Einzelkonti nach Funktionen Primarschule | Rechnung 2011 | | Voranschlag 2011 | | Rechnung 2010 | |
|---------------|---|---------------------|---------------------|------------------|------------------|---------------------|---------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| | LAUFENDE RECHNUNG | 7'803'808.85 | 7'803'808.85 | 7'435'400 | 6'931'500 | 7'996'441.95 | 7'996'441.95 |
| | Nettoergebnis | | | | 503'900 | | |
| 0 | Behörden und Verwaltung | 7'214.55 | | 7'000 | | 3'649.20 | |
| | Nettoergebnis | | 7'214.55 | | 7'000 | | 3'649.20 |
| 11 | Legislative | 7'214.55 | | 7'000 | | 3'649.20 | |
| | Nettoergebnis | | 7'214.55 | | 7'000 | | 3'649.20 |
| 3.011.3100.00 | Drucksachen, Publikationen (Abstimmungsmaterial, Inserate) | 3'318.10 | | 3'000 | | 3'649.20 | |
| 3.011.3180.00 | Buchprüfungskosten | 3'896.45 | | 4'000 | | | |
| 2 | Bildung | 6'337'873.84 | 546'821.10 | 6'535'500 | 465'700 | 6'327'402.88 | 506'755.15 |
| | Nettoergebnis | | 5'791'052.74 | | 6'069'800 | | 5'820'647.73 |
| 200 | Kindergarten | 574'547.20 | 3'000.00 | 552'100 | 4'800 | 506'545.95 | |
| | Nettoergebnis | | 571'547.20 | | 547'300 | | 506'545.95 |
| 3.200.3020.00 | Besoldungen Lehrpersonen | 26'194.50 | | 36'700 | | 25'307.75 | |
| 3.200.3020.01 | Besoldungen Lehrpersonen IF | 47'586.40 | | 47'600 | | | |
| 3.200.3030.00 | Sozialleistungen | 15'174.15 | | 13'900 | | 10'183.10 | |
| 3.200.3080.00 | Vikariate | 27'308.65 | | 7'000 | | 5'979.45 | |
| 3.200.3090.00 | Allg. Personalaufwand | 733.75 | | 2'500 | | 85.00 | |
| 3.200.3090.01 | Weiterbildung Lehrpersonen | 2'602.50 | | 2'500 | | 2'662.40 | |
| 3.200.3100.00 | Lehrmittel + Schulmaterial | 21'073.45 | | 17'300 | | 17'718.75 | |
| 3.200.3101.00 | Sammlung | 2'535.90 | | 1'800 | | | |
| 3.200.3110.00 | Anschaffung Mobiliar, Apparate | 1'372.35 | | 1'500 | | 3'753.65 | |
| 3.200.3150.00 | Unterhalt Mobiliar, Apparate | 49.90 | | 600 | | 228.10 | |
| 3.200.3170.00 | Ausflüge + Veranstaltungen | 2'099.40 | | 2'000 | | 1'794.75 | |
| 3.200.3190.00 | Allg. Sachaufwand | 1'044.80 | | 1'000 | | 909.50 | |
| 3.200.3510.00 | Entschädigung an Kanton, Besoldungen | 426'771.45 | | 417'700 | | 437'923.50 | |
| 3.200.4360.00 | Rückerstattungen Dritter, Erwerbssersatz | | 3'000.00 | | 4'800 | | |
| 210 | Primarschule | 2'642'163.70 | 53'542.80 | 2'614'500 | 46'100 | 2'415'494.63 | 71'404.90 |
| | Nettoergebnis | | 2'588'620.90 | | 2'568'400 | | 2'344'089.73 |
| 3.210.3020.00 | Besoldungen Lehrpersonen | 311'838.85 | | 257'800 | | 210'725.35 | |
| 3.210.3020.01 | Besoldungen Lehrpersonen IF | 46'307.40 | | 42'100 | | | |
| 3.210.3020.02 | Besoldungen Begabtenförderung | 54'325.00 | | 51'300 | | | |

4. LAUFENDE RECHNUNG

Rechnung

PS R LR Funktion detailliert

| Nummer | Einzelkonti nach Funktionen Primarschule | Rechnung 2011 | | Voranschlag 2011 | | Rechnung 2010 | |
|---------------|--|-------------------|---------------------------------|------------------|----------------------------|-------------------|---------------------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3.210.3021.00 | Besoldungen Altersentlastung | 1'913.90 | | 2'500 | | 7'745.70 | |
| 3.210.3022.00 | Hausämter | 17'040.65 | | 18'700 | | 18'561.50 | |
| 3.210.3030.00 | Sozialleistungen | 75'003.20 | | 58'200 | | 57'126.65 | |
| 3.210.3080.00 | Vikariate | 14'411.25 | | 30'000 | | 14'804.70 | |
| 3.210.3090.00 | Allg. Personalaufwand | 5'204.30 | | 5'000 | | 1'827.05 | |
| 3.210.3090.01 | Weiterbildung Lehrpersonen | 15'142.95 | | 22'100 | | 21'027.80 | |
| 3.210.3090.02 | Allg. Personalaufwand Schulleitung | | | | | 710.40 | |
| 3.210.3090.04 | Schulentwicklung Schulleitung | 5'403.05 | | 6'000 | | 2'778.90 | |
| 3.210.3100.00 | Verbrauchsmaterial Freifächer | 1'650.90 | | 6'000 | | 2'839.00 | |
| 3.210.3101.00 | Lehrmittel | 28'819.55 | | 25'000 | | 23'367.08 | |
| 3.210.3102.00 | Schulmaterial | 94'996.85 | | 88'900 | | 113'723.15 | |
| 3.210.3110.00 | Anschaffung Mobiliar, Apparate Einrichtungen | 14'435.95 | | 13'800 | | 8'225.65 | |
| 3.210.3110.01 | Anschaffung Informatik | 28'950.60 | | 33'700 | | 39'883.50 | |
| 3.210.3150.00 | Unterhalt Mobiliar, Apparate Einrichtungen | 15'750.30 | | 16'200 | | 13'196.00 | |
| 3.210.3150.01 | Unterhalt Informatik | 7'585.40 | | 9'000 | | 1'793.25 | |
| 3.210.3160.00 | Miete/Leasing Kopierer | 20'103.25 | | 15'000 | | 14'939.40 | |
| 3.210.3170.00 | Schulreisen, Exkursionen | 11'994.35 | | 13'800 | | 30'231.35 | |
| 3.210.3170.01 | Klassenlager | 10'266.85 | | 16'000 | | 10'004.60 | |
| 3.210.3170.02 | Skilager | 25'368.35 | | 25'000 | | 28'548.10 | |
| 3.210.3180.00 | Dienstleistungen Dritter (Freifachkurse) | 8'067.90 | | 5'600 | | 10'588.00 | |
| 3.210.3190.00 | Allg. Sachaufwand | 3'831.95 | | 3'500 | | 5'043.75 | |
| 3.210.3510.00 | Entschädigung an Kanton, Besoldungen | 1'813'750.95 | | 1'839'300 | | 1'767'803.75 | |
| 3.210.3900.00 | Anteil Personalaufwand Mittagstisch | 10'000.00 | | 10'000 | | 10'000.00 | |
| 3.210.4360.00 | Rückerstattung Dritter (Elternbeiträge) | | 53'542.80 | | 46'100 | | 61'404.90 |
| 3.210.4610.00 | Staatsbeiträge | | | | | | 10'000.00 |
| 213 | Tagesstrukturen Nettoergebnis | 202'095.80 | 115'905.50 86'190.30 | 236'500 | 115'000 121'500 | 216'279.25 | 122'337.00 93'942.25 |
| 3.213.3010.00 | Besoldungen Mittagstisch | 124'139.55 | | 133'400 | | 129'841.60 | |
| 3.213.3030.00 | Sozialleistungen | 19'256.70 | | 20'100 | | 20'364.25 | |
| 3.213.3090.00 | Allg. Personalaufwand | 729.80 | | 2'000 | | 1'250.00 | |
| 3.213.3100.00 | Betriebskosten Mittagstisch | 1'680.70 | | 1'000 | | 464.70 | |
| 3.213.3100.01 | Mittagstisch Nahrungsmittel | 53'778.10 | | 76'000 | | 61'112.60 | |
| 3.213.3100.02 | Verbrauchsmaterial Mittagstisch | 1'072.90 | | 1'000 | | 619.70 | |
| 3.213.3110.00 | Anschaffungen Mobilien und Geräte | 1'108.60 | | 2'000 | | 1'785.45 | |
| 3.213.3190.00 | Allg. Sachaufwand | 329.45 | | 1'000 | | 840.95 | |
| 3.213.4360.00 | Elternbeiträge, Rückerstattungen Dritter | | 105'905.50 | | 105'000 | | 112'337.00 |
| 3.213.4900.00 | Anteil Personalaufwand Primarschule | | 10'000.00 | | 10'000 | | 10'000.00 |

4. LAUFENDE RECHNUNG

Rechnung

PS R LR Funktion detailliert

| Nummer | Einzelkonti nach Funktionen Primarschule | Rechnung 2011 | | Voranschlag 2011 | | Rechnung 2010 | |
|---------------|---|-------------------|-------------------|------------------|----------------|-------------------|-------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 214 | Musikschule | 182'857.10 | | 191'200 | | 170'805.95 | |
| | Nettoergebnis | | 182'857.10 | | 191'200 | | 170'805.95 |
| 3.214.3110.00 | Anschaffung Mobiliar, Geräte Einrichtungen | 2'821.60 | | 2'700 | | 649.55 | |
| 3.214.3620.00 | Beiträge an Musikschule Knonaueramt | 179'581.50 | | 187'000 | | 169'841.00 | |
| 3.214.3620.01 | Beiträge an MKA - Schulgelderlasse Musikschule | 454.00 | | 1'500 | | 315.40 | |
| 217 | Schulliegenschaften und -anlagen | 575'030.80 | 105'523.35 | 629'800 | 102'600 | 603'922.25 | 108'983.25 |
| | Nettoergebnis | | 469'507.45 | | 527'200 | | 494'939.00 |
| 3.217.3010.00 | Besoldungen Hauswarte | 124'889.15 | | 112'000 | | 104'721.90 | |
| 3.217.3030.00 | Sozialleistungen | 23'603.05 | | 18'900 | | 19'652.20 | |
| 3.217.3090.00 | Allg. Personalaufwand | | | 500 | | 257.90 | |
| 3.217.3090.01 | Weiterbildung Personal | 140.00 | | 600 | | | |
| 3.217.3110.00 | Anschaffung Mobiliar, Geräte, Fahrzeuge | 12'996.80 | | 13'000 | | 9'444.75 | |
| 3.217.3120.00 | Wasser, ARA | 17'161.40 | | 23'000 | | 17'014.65 | |
| 3.217.3120.01 | Strom | 29'251.30 | | 27'000 | | 25'473.45 | |
| 3.217.3120.02 | Heizöl | 81'377.30 | | 100'000 | | 60'187.85 | |
| 3.217.3130.00 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial, Reinigungsmaterial | 14'305.90 | | 13'200 | | 13'904.30 | |
| 3.217.3140.00 | Baulicher Unterhalt Gebäude und Anlagen | 113'731.35 | | 146'400 | | 173'162.55 | |
| 3.217.3150.00 | Unterhalt Maschinen Geräte, Fahrzeuge | 2'295.90 | | 8'000 | | 5'370.95 | |
| 3.217.3160.03 | Mietzins Liegenschaften | 2'194.00 | | | | 12'993.75 | |
| 3.217.3180.00 | Fahrzeugversicherungen | 1'332.10 | | 1'700 | | 2'156.60 | |
| 3.217.3180.01 | Dienstleistungen Dritter - Unterhalt | 130'236.10 | | 140'000 | | 135'886.30 | |
| 3.217.3182.00 | Sachversicherungen | 11'441.75 | | 17'000 | | 16'948.00 | |
| 3.217.3183.00 | Gebühren, Steuern und Abgaben | 1'807.75 | | 3'000 | | 1'921.00 | |
| 3.217.3184.00 | Entsorgung/Kompostierung Transport Mulden etc. | 8'166.95 | | 5'000 | | 4'826.10 | |
| 3.217.3190.00 | Allg. Sachaufwand | 100.00 | | 500 | | | |
| 3.217.4270.00 | Mietzinsertrag Wohnungen | | 69'640.00 | | 70'100 | | 69'640.00 |
| 3.217.4340.00 | Benützungsgebühren | | 2'250.00 | | | | 3'250.00 |
| 3.217.4360.00 | Rückerstattungen Dritter Versicherungsleistungen | | 1'153.35 | | | | 3'613.25 |
| 3.217.4360.02 | Raummiete SPD | | 18'000.00 | | 18'000 | | 18'000.00 |
| 3.217.4361.00 | Rückerstattungen Wohnungsnebenkosten | | 12'480.00 | | 12'500 | | 12'480.00 |
| 3.217.4900.00 | Anteil Personalaufwand Primarschule | | 2'000.00 | | 2'000 | | 2'000.00 |
| 218 | Volksschule Sonstiges | 569'657.04 | 209'016.00 | 557'800 | 159'100 | 400'823.80 | 160'382.15 |
| | Nettoergebnis | | 360'641.04 | | 398'700 | | 240'441.65 |
| 3.218.3010.00 | Besoldung Schülertransport KIGA | 18'936.25 | | 19'000 | | 13'211.75 | |
| 3.218.3010.01 | Besoldung Schulsozialarbeit | 92'977.55 | | 82'600 | | | |

4. LAUFENDE RECHNUNG

Rechnung

PS R LR Funktion detailliert

| Nummer | Einzelkonti nach Funktionen Primarschule | Rechnung 2011 | | Voranschlag 2011 | | Rechnung 2010 | |
|---------------|---|-------------------|-------------------|------------------|----------------|-------------------|-------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3.218.3020.00 | Besoldungen Stützunterricht | 17'306.50 | | 10'000 | | | |
| 3.218.3020.01 | Personalkosten SPD | 183'512.30 | | 185'500 | | 190'078.25 | |
| 3.218.3030.00 | Sozialleistungen | 22'665.40 | | 17'400 | | 1'362.30 | |
| 3.218.3030.05 | Sozialleistungen - SPD | 36'478.35 | | 33'500 | | 37'343.40 | |
| 3.218.3090.00 | Allg. Personalaufwand | 4'053.90 | | 3'500 | | | |
| 3.218.3090.01 | Allg. Personalaufwand SPD | 9'540.00 | | 5'000 | | 3'490.00 | |
| 3.218.3090.02 | Weiterbildung SPD | 495.00 | | 1'200 | | 1'020.00 | |
| 3.218.3100.00 | Schüler- und Lehrerbibliothek Klassenserien | 3'128.65 | | 2'400 | | 3'248.50 | |
| 3.218.3100.01 | Büromaterial, Drucksachen SSA | 1'678.99 | | 3'500 | | | |
| 3.218.3101.01 | Lehrmittel SPD | 2'068.35 | | 2'500 | | 2'413.60 | |
| 3.218.3102.01 | Betriebs- und Materialkosten SPD | 3'354.30 | | 5'500 | | 3'446.90 | |
| 3.218.3110.01 | Anschaffung Mobiliar, Geräte SPD u. Maschinen | 2'685.30 | | 2'500 | | 1'829.95 | |
| 3.218.3120.00 | Strom (SPD) | | | 400 | | | |
| 3.218.3130.00 | Betriebskosten Schulbus (Benzin etc.) | 4'818.35 | | 14'000 | | 4'212.00 | |
| 3.218.3150.00 | Unterhalt Mobiliar, Maschinen, Fahrzeuge | 1'109.55 | | 2'300 | | 2'302.80 | |
| 3.218.3160.01 | Miete Räumlichkeiten SPD | 18'000.00 | | 18'000 | | 18'000.00 | |
| 3.218.3170.00 | Spesen | 45.00 | | | | 120.00 | |
| 3.218.3170.01 | Spesen SPD | 1'701.90 | | 2'000 | | 1'294.50 | |
| 3.218.3180.00 | Transportkosten Schüler | 26'268.20 | | 17'500 | | 13'046.20 | |
| 3.218.3180.01 | Psychomotorik | | | | | 17'831.75 | |
| 3.218.3180.02 | Taggeldversicherung LP Kanton | 26'222.00 | | 26'000 | | | |
| 3.218.3183.00 | Schulveranstaltungen, Silvester | 13'732.75 | | 17'000 | | 20'788.65 | |
| 3.218.3184.02 | Sachversicherungen | 441.60 | | 6'700 | | 447.50 | |
| 3.218.3190.01 | Krisenmanagement | 2'709.95 | | 6'000 | | 846.80 | |
| 3.218.3510.00 | Verkehrsinstruktion Kanton | 7'818.50 | | 8'000 | | 7'818.50 | |
| 3.218.3520.00 | Anteil Gemeindebibliothek | 45'908.40 | | 43'800 | | 36'670.45 | |
| 3.218.3520.03 | Anteil Hallenbadbenutzung | 20'000.00 | | 20'000 | | 18'000.00 | |
| 3.218.3900.00 | Anteil Personalaufwand Reinigung SPD | 2'000.00 | | 2'000 | | 2'000.00 | |
| 3.218.4360.00 | Rückerstattungen Dritter (SPD) | | 1'504.80 | | | | 1'146.15 |
| 3.218.4520.01 | Beiträge von anderen Gemeinden SPD | | 161'525.20 | | 125'000 | | 114'061.00 |
| 3.218.4610.01 | Staatsbeiträge | | 45'986.00 | | 34'100 | | 45'175.00 |
| 219 | Schulverwaltung | 557'701.20 | 53.00 | 637'900 | | 715'604.40 | 110.80 |
| | Nettoergebnis | | 557'648.20 | | 637'900 | | 715'493.60 |
| 3.219.3000.01 | Entschädigungen Behörde | 161'554.15 | | 162'700 | | 143'440.00 | |
| 3.219.3000.02 | Sitzungsgelder Kommissionen | 1'800.00 | | 22'700 | | 12'570.00 | |
| 3.219.3010.01 | Besoldungen Sekretariat/Schulsozialarb. | 62'855.65 | | 78'500 | | 156'048.75 | |
| 3.219.3030.00 | Sozialleistungen | 31'040.05 | | 26'300 | | 51'290.30 | |

4. LAUFENDE RECHNUNG

Rechnung

PS R LR Funktion detailliert

| Nummer | Einzelkonti nach Funktionen Primarschule | Rechnung 2011 | | Voranschlag 2011 | | Rechnung 2010 | |
|---------------|--|---------------------|-------------------|------------------|------------------|---------------------|---------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3.219.3090.00 | Allg. Personalaufwand | 7'882.75 | | 9'800 | | 8'251.20 | |
| 3.219.3090.01 | Weiterbildung Behörde | 590.00 | | 3'500 | | 4'743.80 | |
| 3.219.3090.02 | Weiterbildung Sekretariat+Schulleitung | 4'369.30 | | 10'700 | | 9'888.30 | |
| 3.219.3100.00 | Büromaterial, Drucksachen, Publikationen | 8'176.75 | | 13'300 | | 8'858.85 | |
| 3.219.3100.01 | Lehrmittel,Drucksachen Schulsozialarbeit | | | | | 1'004.40 | |
| 3.219.3110.00 | Anschaffung Büromobiliar, Geräte | 1'792.20 | | 7'500 | | 9'451.65 | |
| 3.219.3150.00 | Unterhalt Mobiliar Maschinen, Geräte | 3'955.00 | | 6'500 | | 2'982.35 | |
| 3.219.3160.00 | Miete/Leasing Kopierer Kommissionen | 164.15 | | 1'900 | | 1'962.60 | |
| 3.219.3170.00 | Spesenentschädigungen Behörden Kommissionen | 4'869.40 | | 5'500 | | 5'032.35 | |
| 3.219.3180.00 | Dienstleistungen Dritter | 36'611.35 | | 45'100 | | 56'078.50 | |
| 3.219.3180.01 | Finanzplanung | 4'015.05 | | 4'600 | | 3'540.20 | |
| 3.219.3180.02 | Beratungshonorare/Rechtskosten | 5'469.75 | | 10'000 | | 62.15 | |
| 3.219.3180.03 | Nachführung Archiv | | | 1'300 | | 3'293.05 | |
| 3.219.3180.04 | Inventarisierung Mobilien | 1'323.20 | | 2'000 | | 486.45 | |
| 3.219.3180.05 | Beratung Schulraumplanung | | | | | 12'453.35 | |
| 3.219.3182.00 | Telefon, Porti, Gebühren Gesamter Schulbetrieb | 12'319.30 | | 14'000 | | 12'546.15 | |
| 3.219.3190.00 | Allgemeiner Sachaufwand | 364.10 | | 1'000 | | 25.00 | |
| 3.219.3190.01 | Anlässe Behörde + Verwaltung | 11'999.00 | | 14'000 | | 10'661.95 | |
| 3.219.3190.02 | Mitgliederbeiträge, Spenden etc. | 1'520.00 | | 800 | | 990.00 | |
| 3.219.3510.00 | Entschädigung Kanton Lohnadministration | 7'204.00 | | 7'200 | | 7'360.00 | |
| 3.219.3510.01 | Entschädigung Kanton (Schulleitung) | 142'826.05 | | 144'000 | | 147'583.05 | |
| 3.219.3520.00 | Zentrale Finanzverwaltung | 45'000.00 | | 45'000 | | 45'000.00 | |
| 3.219.4360.00 | Rückerstattungen Dritter | | 53.00 | | | | 110.80 |
| 220 | Sonderschulung | 1'033'821.00 | 59'780.45 | 1'115'700 | 38'100 | 1'297'926.65 | 43'537.05 |
| | Nettoergebnis | | 974'040.55 | | 1'077'600 | | 1'254'389.60 |
| 3.220.3020.00 | Besoldungen Lehrkräfte Therapien | 215'340.60 | | 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 | 199'414.70 | | 214'800 | | 206'868.60 | |
| 3.220.3030.00 | Sozialleistungen | 76'585.20 | | 67'700 | | 101'737.00 | |
| 3.220.3080.00 | Vikariate | 12'544.80 | | 7'000 | | 22'741.95 | |
| 3.220.3090.00 | Allgemeiner Personalaufwand Supervision | 615.00 | | 1'000 | | 514.00 | |
| 3.220.3090.01 | Weiterbildung LP | 2'085.00 | | 900 | | 2'100.00 | |
| 3.220.3100.00 | Lehrmittel und Schulmaterial | 5'317.40 | | 5'100 | | 5'912.10 | |
| 3.220.3110.00 | Anschaffung Mobiliar, Apparate | 1'365.05 | | 2'400 | | 655.30 | |
| 3.220.3510.00 | Entschädigung an Kanton Besoldungen | | | | | 120'326.40 | |
| 3.220.3520.00 | Beiträge an Gemeinden (Psychomotorik) | 15'914.95 | | 30'000 | | | |

4. LAUFENDE RECHNUNG

Rechnung

PS R LR Funktion detailliert

| Nummer | Einzelkonti nach Funktionen Primarschule | Rechnung 2011 | | Voranschlag 2011 | | Rechnung 2010 | |
|---------------|---|---------------------|---------------------|------------------|------------------|---------------------|---------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3.220.3650.00 | Beiträge private Sonderschulen, Heime | 479'012.70 | | 550'000 | | 437'083.60 | |
| 3.220.3650.01 | Beiträge private Kurztherapien | 25'625.60 | | 40'000 | | 53'976.00 | |
| 3.220.4330.00 | Elternbeiträge an Sonderschulkosten | | 9'989.00 | | 7'700 | | 9'494.00 |
| 3.220.4360.00 | Rückerstattungen Dritter, IV Beiträge | | 29'956.45 | | 5'400 | | 34'043.05 |
| 3.220.4610.00 | Staatsbeiträge | | 19'835.00 | | 25'000 | | |
| 4 | Gesundheit | 35'548.15 | | 47'300 | | 40'498.20 | |
| | Nettoergebnis | | 35'548.15 | | 47'300 | | 40'498.20 |
| 460 | Schulgesundheitsdienst | 35'548.15 | | 47'300 | | 40'498.20 | |
| | Nettoergebnis | | 35'548.15 | | 47'300 | | 40'498.20 |
| 3.460.3010.01 | Besoldungen Schularzt + Zahnprophylaxe | 3'877.55 | | 7'900 | | 13'412.55 | |
| 3.460.3010.02 | Besoldungen Laustanten | 2'828.75 | | 2'500 | | 892.10 | |
| 3.460.3030.00 | Sozialleistungen | 550.35 | | 1'200 | | 537.55 | |
| 3.460.3130.00 | Verbrauchsmaterial | 2'715.25 | | 1'200 | | 1'581.80 | |
| 3.460.3180.00 | Gutscheine Zahnarzt | 25'044.65 | | 31'000 | | 23'832.95 | |
| 3.460.3180.01 | Kieferorthopädie | 531.60 | | 3'500 | | 241.25 | |
| 9 | Finanzen und Steuern | 1'423'172.31 | 7'256'987.75 | 845'600 | 6'465'800 | 1'624'891.67 | 7'489'686.80 |
| | Nettoergebnis | 5'833'815.44 | | 5'620'200 | | 5'864'795.13 | |
| 900 | Gemeindesteuern | 196'134.25 | 7'122'017.20 | 143'400 | 6'283'200 | 200'168.85 | 7'305'247.00 |
| | Nettoergebnis | 6'925'882.95 | | 6'139'800 | | 7'105'078.15 | |
| 3.900.3290.00 | Zinsausgaben | 49'907.35 | | 48'700 | | 56'788.55 | |
| 3.900.3300.00 | Abschreibungen und Erlasse | 56'018.45 | | 32'500 | | 54'090.65 | |
| 3.900.3510.01 | Entschädigung an den Kanton | 15'202.90 | | 3'200 | | 8'487.85 | |
| 3.900.3520.01 | Steuerbezugskosten | 75'005.55 | | 59'000 | | 80'801.80 | |
| 3.900.4000.00 | Ordentliche Steuern Rechnungsjahr (Jahresrechnung) | | 5'947'640.35 | | 5'776'000 | | 6'211'195.05 |
| 3.900.4002.00 | Ordentliche Steuern früherer Jahre (SR-Abrechnungen) | | 779'126.00 | | 444'000 | | 855'408.45 |
| 3.900.4004.00 | Quellensteuern, gem. Q-Abrechnung sowie separater VO | | 280'029.85 | | 129'800 | | 217'656.50 |
| 3.900.4006.00 | Aktive Steuerauscheidungen | | 197'311.65 | | 129'800 | | 194'713.20 |
| 3.900.4007.00 | Passive Steuerauscheidungen (Ertragsminderung) | | -263'877.45 | | -243'400 | | -247'754.55 |
| 3.900.4008.00 | Pauschale Steueranrechnung (Ertragsminderung) | | -6'483.95 | | -11'400 | | -10'388.35 |
| 3.900.4009.00 | Nach- und Strafsteuern | | 126'620.25 | | 9'700 | | 34'714.90 |

4. LAUFENDE RECHNUNG

Rechnung

PS R LR Funktion detailliert

| Nummer | Einzelkonti nach Funktionen Primarschule | Rechnung 2011 | | Voranschlag 2011 | | Rechnung 2010 | |
|---------------|---|-------------------|-------------------|------------------|----------------|-------------------|-------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3.900.4210.00 | Zinseinnahmen auf Gemeindesteuern | | 61'650.50 | | 48'700 | | 49'701.80 |
| 930 | Einnahmenanteile Nettoergebnis | 997.00 | 997.00 | | | 2'021.80 | 2'021.80 |
| 3.930.4490.00 | Anteil CO2-Abgabe | | 997.00 | | | | 2'021.80 |
| 940 | Kapitaldienst Nettoergebnis | 28'148.40 | 133'873.55 | 34'000 | 182'500 | 47'217.50 | 182'418.00 |
| 3.940.3220.03 | Zinsen Kontokorrent Gemeinde Birmensdorf | 28'148.40 | | 34'000 | | 47'217.50 | |
| 3.940.4210.00 | Guthabenzinsen (Festgeld, Verzugszins) | | 40.35 | | | | |
| 3.940.4220.00 | Zinsen auf Wertpapieren, Darlehen | | 500.00 | | 700 | | 600.00 |
| 3.940.4920.00 | Aufteilung Kapitalzinsen | | 133'333.20 | | 181'800 | | 181'818.00 |
| 942 | Liegenschaften Finanzvermögen Nettoergebnis | 133'333.20 | 100.00 | 181'800 | 100 | 181'818.00 | 181'818.00 |
| 3.942.3920.00 | Interne Zinsen (Finanzvermögen) | 133'333.20 | | 181'800 | | 181'818.00 | |
| 3.942.4230.04 | Pachtzins Familiengärten | | 100.00 | | 100 | | |
| 990 | Abschreibungen Nettoergebnis | 457'670.95 | 457'670.95 | 486'400 | 486'400 | 449'969.75 | 449'969.75 |
| 3.990.3300.00 | Abschreibungen Debitorenverluste Verwaltungsvermögen | 0.40 | | | | | |
| 3.990.3310.00 | Ordentliche Abschreibungen Verwaltungsvermögen | 457'670.55 | | 486'400 | | 449'969.75 | |
| 999 | Abschluss LR Nettoergebnis | 607'885.51 | 607'885.51 | | | 745'717.57 | 745'717.57 |
| 3.999.9120.00 | Ertragsüberschuss | 607'885.51 | | | | 745'717.57 | |

5. INVESTITIONSRECHNUNG

Rechnung

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

| Nummer | Artengliederung Primarschule | Rechnung 2011 | | Voranschlag 2011 | | Rechnung 2010 | |
|--------|--------------------------------------|---------------|------------|------------------|-----------|---------------|-----------|
| | | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen |
| | Investitionsrechnung | 545'270.55 | | 785'000 | | -1'430.25 | |
| | Nettoergebnis | | 545'270.55 | | 785'000 | 1'430.25 | |
| 5 | Ausgaben im Verwaltungsvermögen (VV) | 545'270.55 | | 785'000 | | -1'430.25 | |
| 50 | Sachgüter | 545'270.55 | | 785'000 | | -1'430.25 | |

6. INVESTITIONSRECHNUNG

Rechnung

PS R IR Funktion detailliert

| Nummer | Einzelkonti nach Funktionen Primarschule | Rechnung 2011 | | Voranschlag 2011 | | Rechnung 2010 | |
|---------------|---|-------------------|-------------------|------------------|----------------|------------------|------------------|
| | | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen |
| | INVESTITIONSRECHNUNG | 545'270.55 | 545'270.55 | 785'000 | | -1'430.25 | -1'430.25 |
| | Nettoergebnis | | | | 785'000 | | |
| 2 | Bildung | 545'270.55 | | 785'000 | | -1'430.25 | |
| | Nettoergebnis | | 545'270.55 | | 785'000 | 1'430.25 | |
| 217 | Schulliegenschaften und -anlagen | 545'270.55 | | 785'000 | | -1'430.25 | |
| 3.217.5010.01 | Kanalisationssanierung Sternen/Kirche | 20'890.60 | | 25'000 | | | |
| 3.217.5030.01 | Flachdachsanieierung Schulhaus Linde | 7'754.80 | | 80'000 | | | |
| 3.217.5030.02 | Sanitäre Anlagen Schulhaus Letten | 83'984.35 | | 50'000 | | | |
| 3.217.5030.03 | Garderoben Turnhalle Schulhaus Letten | | | 80'000 | | | |
| 3.217.5030.04 | Feuerpolizeiliche Anpassungen | 26'149.65 | | 40'000 | | | |
| 3.217.5030.05 | Planungskredit Neubau Schulhaus | 42'999.90 | | 475'000 | | | |
| 3.217.5030.06 | Aussenbereich Kindergarten Sternen | 45'340.45 | | 35'000 | | | |
| 3.217.5030.07 | Pavillon Kindergarten | 304'976.05 | | | | | |
| 3.217.5030.22 | Umbau und Sanierung Schulhaus am Bach | | | | | -1'430.25 | |
| 3.217.5060.02 | Mobiliar Pavillon Kindergarten | 13'174.75 | | | | | |
| 9 | Finanzen und Steuern | | 545'270.55 | | | | -1'430.25 |
| | Nettoergebnis | 545'270.55 | | | | | 1'430.25 |
| 999 | Abschluss | | 545'270.55 | | | | -1'430.25 |
| 3.999.6900.00 | Aktivierte Ausgaben | | 545'270.55 | | | | -1'430.25 |

7. BESTANDESRECHNUNG

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

| Konto | Bestandesrechnung S/H getrennt Primarschule | 01. Januar 2011 | Veränderung Zuwachs | Abgang | 31. Dezember 2011 |
|-----------|--|----------------------|------------------------|----------------------|----------------------|
| 1 | Aktiven | 10'423'971.40 | 1'449'473.85 | 1'502'879.30 | 10'370'565.95 |
| 10 | Finanzvermögen | 6'527'271.40 | 904'203.30 | 1'045'208.75 | 6'386'265.95 |
| 101 | Guthaben | 446'671.40 | 904'203.30 | 1'025'208.75 | 325'665.95 |
| 102 | Anlagen | 6'080'600.00 | | 20'000.00 | 6'060'600.00 |
| 11 | Verwaltungsvermögen | 3'896'700.00 | 545'270.55 | 457'670.55 | 3'984'300.00 |
| 114 | Sachgüter | 3'896'700.00 | 545'270.55 | 457'670.55 | 3'984'300.00 |
| 2 | Passiven | 10'423'971.40 | 17'237'914.76 | 17'291'320.21 | 10'370'565.95 |
| 20 | Fremdkapital | 1'853'102.06 | 7'334'198.65 | 7'995'489.61 | 1'191'811.10 |
| 200 | Laufende Verpflichtungen | 1'853'102.06 | 7'306'229.65 | 7'995'489.61 | 1'163'842.10 |
| 205 | Transitorische Passiven | | 27'969.00 | | 27'969.00 |
| 21 | Verrechnungen | | 7'526'466.60 | 7'526'466.60 | |
| 218 | Übrige Verrechnungskonten | | 7'526'466.60 | 7'526'466.60 | |
| 23 | Eigenkapital | 8'570'869.34 | 607'885.51 | | 9'178'754.85 |
| 239 | Eigenkapital | 8'570'869.34 | 607'885.51 | | 9'178'754.85 |
| 29 | Hilfskonten | | 1'769'364.00 | 1'769'364.00 | |
| 291 | Hilfskonten | | 1'769'364.00 | 1'769'364.00 | |

7. Bilanzzusammenzug 2011

Jahresrechnung
Primarschule

| Bestand Ende Vorjahr | | | Kapitalkonto | | Bestand Ende Rechnungsjahr | |
|----------------------|---------------|---|------------------|--------------|----------------------------|---------------|
| Aktiven | Passiven | | Bilanzfehlbetrag | Eigenkapital | Aktiven | Passiven |
| 10'423'971.40 | | Gesamtaktiven | | | 10'370'565.95 | |
| | 1'853'102.06 | Gesamtpassiven | | | | 1'191'811.10 |
| | 8'570'869.34 | Kapitalkonto | | | | |
| | | Eigenkapital Anfang Rechnungsjahr | | 8'570'869.34 | | |
| | | Bilanzfehlbetrag Anfang Rechnungsjahr | | | | |
| | | Abschreibungen auf dem Bilanzfehlbetrag im Rechnungsjahr Kto. 990.3330 | | | | |
| | | Bewertungsgewinn Neubewertung Liegenschaften Finanzvermögen | | | | |
| | | Ertragsüberschuss Laufende Rechnung | | 607'885.51 | | |
| | | Aufwandüberschuss Laufende Rechnung | | | | |
| | | Eigenkapital Ende Rechnungsjahr | | 9'178'754.85 | | 9'178'754.85 |
| | | Bilanzfehlbetrag Ende Rechnungsjahr | | | | |
| 10'423'971.40 | 10'423'971.40 | | | | 10'370'565.95 | 10'370'565.95 |

8. BESTANDESRECHNUNG

PS BR detailliert (S/H)

| Konto | Bestandesrechnung Einzelkonti Primarschule | 01. Januar 2011 | Veränderung Zuwachs | Abgang | 31. Dezember 2011 |
|-------------|---|----------------------|------------------------|---------------------|----------------------|
| 1 | Aktiven | 10'423'971.40 | 1'449'473.85 | 1'502'879.30 | 10'370'565.95 |
| 10 | Finanzvermögen | 6'527'271.40 | 904'203.30 | 1'045'208.75 | 6'386'265.95 |
| 101 | Guthaben | 446'671.40 | 904'203.30 | 1'025'208.75 | 325'665.95 |
| 1010 | Vorschüsse | | 15'336.75 | 15'336.75 | |
| 3.1010.04 | Vorschüsse | | 15'336.75 | 15'336.75 | |
| 1012 | Restanzen Steuern | 368'492.70 | 573'716.15 | 711'120.80 | 231'088.05 |
| 3.1012.02 | Restanzen Steuern 2002 | 2'037.40 | 28.55 | 2'037.40 | 28.55 |
| 3.1012.03 | Restanzen Steuern 2003 | 2'092.60 | 233.10 | 2'092.60 | 233.10 |
| 3.1012.04 | Restanzen Steuern 2004 | 3'410.40 | 2'004.80 | 3'410.40 | 2'004.80 |
| 3.1012.05 | Restanzen Steuern 2005 | 4'179.45 | 1'309.85 | 4'179.45 | 1'309.85 |
| 3.1012.06 | Restanzen Steuern 2006 | 33'639.80 | 2'306.60 | 33'639.80 | 2'306.60 |
| 3.1012.07 | Restanzen Steuern 2007 | 33'650.60 | 5'001.75 | 33'650.60 | 5'001.75 |
| 3.1012.08 | Restanzen Steuern 2008 | 19'628.10 | | 27'057.45 | -7'429.35 |
| 3.1012.09 | Restanzen Steuern 2009 | -129'411.15 | 141'497.20 | | 12'086.05 |
| 3.1012.10 | Restanzen Steuern 2010 | 399'265.50 | | 605'053.10 | -205'787.60 |
| 3.1012.11 | Restanzen Steuern 2011 | | 421'334.30 | | 421'334.30 |
| 1015 | Debitoren Guthaben | 78'178.70 | 315'150.40 | 298'751.20 | 94'577.90 |
| 3.1015.01 | Verrechnungssteuer-Guthaben | 210.00 | 175.00 | 210.00 | 175.00 |
| 3.1015.02 | Debitoren Fakturierung | 56'795.75 | 314'030.60 | 276'518.25 | 94'308.10 |
| 3.1015.03 | Debitoren Allgemein | 21'172.95 | 944.80 | 22'022.95 | 94.80 |
| 102 | Anlagen | 6'080'600.00 | | 20'000.00 | 6'060'600.00 |
| 1021 | Aktien und Anteilscheine | 20'000.00 | | 20'000.00 | |
| 3.1021.80 | Baugenossenschaft Birmensdorf Anteilscheine | 20'000.00 | | 20'000.00 | |
| 1023 | Grundeigentum | 6'060'600.00 | | | 6'060'600.00 |
| 3.1023.01 | Nichtüberbaute Liegenschaften | 6'060'600.00 | | | 6'060'600.00 |
| 11 | Verwaltungsvermögen | 3'896'700.00 | 545'270.55 | 457'670.55 | 3'984'300.00 |

8. BESTANDESRECHNUNG

PS BR detailliert (S/H)

| Konto | Bestandesrechnung Einzelkonti | 01. Januar 2011 | Veränderung | | 31. Dezember 2011 |
|--------------|--|------------------------|--------------------|-------------------|--------------------------|
| | Primarschule | | Zuwachs | Abgang | |
| 114 | Sachgüter | 3'896'700.00 | 545'270.55 | 457'670.55 | 3'984'300.00 |
| 1141 | Tiefbauten | | 20'890.60 | 2'090.60 | 18'800.00 |
| 3.1141.01 | Tiefbauten | | 20'890.60 | 2'090.60 | 18'800.00 |
| 1143 | Hochbauten | 3'775'500.00 | 511'205.20 | 428'705.20 | 3'858'000.00 |
| 3.1143.01 | Hochbauten | 3'775'500.00 | 511'205.20 | 428'705.20 | 3'858'000.00 |
| 1146 | Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge | 121'200.00 | 13'174.75 | 26'874.75 | 107'500.00 |
| 3.1146.01 | Mobiliar, Geräte, Maschinen, Fahrzeuge | 121'200.00 | 13'174.75 | 26'874.75 | 107'500.00 |

8. BESTANDESRECHNUNG

PS BR detailliert (S/H)

| Konto | Bestandesrechnung Einzelkonti Primarschule | 01. Januar 2011 | Veränderung Zuwachs | Abgang | 31. Dezember 2011 |
|-------------|---|----------------------|------------------------|----------------------|----------------------|
| 2 | Passiven | 10'423'971.40 | 17'237'914.76 | 17'291'320.21 | 10'370'565.95 |
| 20 | Fremdkapital | 1'853'102.06 | 7'334'198.65 | 7'995'489.61 | 1'191'811.10 |
| 200 | Laufende Verpflichtungen | 1'853'102.06 | 7'306'229.65 | 7'995'489.61 | 1'163'842.10 |
| 2000 | Kreditoren | 209'326.60 | 7'281'298.65 | 7'269'067.50 | 221'557.75 |
| 3.2000.00 | Kreditoren PS (Abacus) | 205'007.20 | 5'209'435.25 | 5'197'308.95 | 217'133.50 |
| 3.2000.01 | Kreditoren Allgemein | 4'319.40 | | 4'319.40 | |
| 3.2000.02 | Sozialversicherungen (AHV/ALV) | | 238'179.55 | 238'179.55 | |
| 3.2000.03 | Beamtenversicherungskasse (BVK) | | 221'411.05 | 221'411.05 | |
| 3.2000.04 | Unfallversicherung (UVG) | | 73'029.90 | 68'605.65 | 4'424.25 |
| 3.2000.09 | Kontrollkonto Zahlungen | | 1'539'242.90 | 1'539'242.90 | |
| 2006 | Kontokorrente | 1'628'745.46 | | 690'283.11 | 938'462.35 |
| 3.2006.08 | Kontokorrent Gemeinde Birmensdorf | 1'628'745.46 | | 690'283.11 | 938'462.35 |
| 2009 | Uebrig laufende Verpflichtungen | 15'030.00 | 24'931.00 | 36'139.00 | 3'822.00 |
| 3.2009.01 | Vorauszahlungen | 15'030.00 | | 15'030.00 | |
| 3.2009.02 | Lohnpfändungen | | 21'109.00 | 21'109.00 | |
| 3.2009.03 | Abzug Q-Steuer | | 3'822.00 | | 3'822.00 |
| 205 | Transitorische Passiven | | 27'969.00 | | 27'969.00 |
| 2050 | Transitorische Passiven | | 27'969.00 | | 27'969.00 |
| 3.2050.01 | Transitorische Passiven | | 27'969.00 | | 27'969.00 |
| 21 | Verrechnungen | | 7'526'466.60 | 7'526'466.60 | |
| 218 | Übrige Verrechnungskonten | | 7'526'466.60 | 7'526'466.60 | |
| 2189 | Übrige Verrechnungen | | 7'526'466.60 | 7'526'466.60 | |
| 3.2189.01 | Guthaben aus Steuerablieferungen | | 7'491'523.35 | 7'491'523.35 | |
| 3.2189.02 | Durchgangsgebühren | | 34'928.25 | 34'928.25 | |
| 3.2189.03 | Diverses Primarschule (Kasse) | | 15.00 | 15.00 | |

8. BESTANDESRECHNUNG

PS BR detailliert (S/H)

| Konto | Bestandesrechnung Einzelkonti Primarschule | 01. Januar 2011 | Veränderung | | 31. Dezember 2011 |
|--------------|---|------------------------|---------------------|---------------------|--------------------------|
| | | | Zuwachs | Abgang | |
| 23 | Eigenkapital | 8'570'869.34 | 607'885.51 | | 9'178'754.85 |
| 239 | Eigenkapital | 8'570'869.34 | 607'885.51 | | 9'178'754.85 |
| 2390 | Eigenkapital | 8'570'869.34 | 607'885.51 | | 9'178'754.85 |
| 3.2390.01 | Eigenkapital | 8'570'869.34 | 607'885.51 | | 9'178'754.85 |
| 29 | Hilfskonten | | 1'769'364.00 | 1'769'364.00 | |
| 291 | Hilfskonten | | 1'769'364.00 | 1'769'364.00 | |
| 2912 | LOHN Hilfskonten | | 1'769'364.00 | 1'769'364.00 | |
| 1.2912.00 | Lohn Durchlaufskonto | | 1'769'364.00 | 1'769'364.00 | |

9. Bestandesrechnung 2011 Einzelheiten zu Vermögenswerte

| |
|---|
| Kontengruppe 101 Guthaben einschliesslich Restanzen |
| Kontengruppe 102 Anlagen ohne Sachwertanlagen 1023 - 1029 |

| Bezeichnung | Verfall | Zinsfuss | Zinstermin | Bestand Ende Vorjahr | Veränderungen im Rechnungsjahr | Bestand Ende Rechnungsjahr |
|--|---------|----------|------------|----------------------|--------------------------------|----------------------------|
| 3.1015.02 Debitoren Fakturierung | | | | 56'795.75 | 37'512.35 | 94'308.10 |
| Debitoren Einmalrechnungen davon Fr. 3'210.25 per 31.12.2011 fällig | | | | 56'795.75 | 37'512.35 | 94'308.10 |
| 3.1015.03 Debitoren Allgemein | | | | 21'172.95 | -21'078.15 | 94.80 |
| Mäder Monika, Abrechnung Vorschuss | | | | 6.75 | -6.75 | 0.00 |
| Helsana Vers., Def. Prämienabrechnung | | | | 119.65 | -119.65 | 0.00 |
| SVA Zürich, Abrechnung 2010 | | | | 11'208.80 | -11'208.80 | 0.00 |
| SVA Zürich, Mutterschaftsentsch. C.A. | | | | 9'837.75 | -9'837.75 | 0.00 |
| Fleurop-Interflora AG, Doppelzahlung | | | | 0.00 | 94.80 | 94.80 |

9. Bestandesrechnung 2011 Mieterkautionen

Jahresrechnung

Primarschule

| Mieterkautionen/Eventualforderungen, Verzeichnis gemäss Empfehlung DI | | | |
|---|------|------------------------------|--|
| Mieter | Zins | Depotstand per 31.12. Fr. | |
| Concalves Ismael | 7.70 | 3'095.27 | |
| Grunder Martina | 1.25 | 507.80 | |

10. Abschreibungstabelle 2011

| Verwaltungsvermögen Konten 1140 - 1179 | Buchwert Anfang Rechnungsjahr | Nettoinvestitionen Rechnungsjahr | Buchwert vor Abschreibung Rechnungsjahr | % | Abschreibungen | | Buchwert Ende Rechnungsjahr |
|---|----------------------------------|-------------------------------------|---|----|----------------|-------------|--------------------------------|
| | | | | | ordentliche | zusätzliche | |
| 114 Sachgüter | | | | | | | |
| 1141.01 Tiefbauten | 0.00 | 20'890.60 | 20'890.60 | 10 | 2'090.60 | | 18'800.00 |
| 1143.01 Hochbauten | 3'775'500.00 | 511'205.20 | 4'286'705.20 | 10 | 428'705.20 | | 3'858'000.00 |
| 1146.01 Mobiliar | 121'200.00 | 13'174.75 | 134'374.75 | 20 | 26'874.75 | | 107'500.00 |
| | 3'896'700.00 | 545'270.55 | 4'441'970.55 | | 457'670.55 | 0.00 | 3'984'300.00 |
| Total Abschreibungen | | | | | 457'670.55 | | |

11. 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 PG | 2.20% |

12. Beteiligungsspiegel 2011 - Einzelheiten zu den Beteiligungen

| Name Sitz | Rechtsform | Tätigkeitsgebiet | Nominalkapital (100%) | Eigentumsanteil | Stimmanteil Exekutive | Stimmanteil Legislative | Buchwert per 31.12. | Anschaffungswert | Rechnungslegungsnorm | Spezifische Risiken |
|--|------------|------------------|-----------------------|-----------------|-----------------------|-------------------------|---------------------|------------------|----------------------|---------------------|
| Privatrechtliche Unternehmen (nach OR/ZGB) | | | | | | | | | | |
| keine | | | | | | | | | | |
| Öffentlich-rechtliche Unternehmen (nach Gemeindegesetz) | | | | | | | | | | |
| keine | | | | | | | | | | |
| Anschlussverträge | | | | | | | | | | |
| keine | | | | | | | | | | |

13. Gewährleistungsspiegel 2011 - Einzelheiten zu den Gewährleistungen

| Name Sitz | Eigentümer, wesentliche Miteigentümer | Zahlungsströme im Berichtsjahr | Angaben zu den gesicherten Leistungen (Art, Betrag, Verfall, Zinsangaben etc.) | Spezifische zusätzliche Angaben |
|---|---|-----------------------------------|--|---|
| Privatrechtliche Unternehmen (nach OR) | | | | |
| Musikschule Konaueramt | Gemeinden Bezirk Affoltern und Birmensdorf | 179'581.50 | | Defizitgarantie |
| Öffentlich-rechtliche Unternehmen (nach Gemeindegesetz) | | | | |
| keine | | | | |
| Öffentlich-rechtliche Verträge | | | | |
| BVK, Personalvorsorge des Kantons Zürich, Zürich | Unselbständige Anstalt des Kantons Zürich | 221'411.05 | Vertraglicher Anschluss an die BVK Nachschusspflicht im Falle einer Unterdeckung bei Auflösung der BVK | Deckungsgrad per 31.12.2011: 83.20% prov. |
| Weitere Verpflichtungen (Altlasten, Leasing, Public Private Partnership) | | | | |
| | | | | |

14. Kontrolle der Verpflichtungskredite 2011

| Kreditbeschluss | | | Kreditkontrolle | | | | | | |
|-----------------|-----------------------------|--------|-----------------|---------------------------------|------------------------------|----|--|-------------------------------|--------------------------------------|
| Datum und Organ | Bruttokredit Nettokredit | B N | Konto-Nr. | Kreditbezeichnung | Kumulierte Gesamtausgaben | ** | Saldo / Restkredit + Kreditüberschreitung - | Kumulierte Gesamteinnahmen | Abnahme Abrech- nung, Datum/Organ |
| 15.02.2011 GV | 750'000.00 | B | 3.217.5030.05 | Planungskredit Neubau Schulhaus | 42'999.90 | | + 707'000.10 | | |

GV = Gemeindeversammlung

| Kontonummer | | Kreditbezeichnung | Gesamtwerte und Hinweise | | |
|-------------------|---------------------|--|--------------------------|------------------------------|-----------------|
| Bestandesrechnung | Verwaltungsrechnung | | Kauf oder Erstellung | Veräusserung Uebertragung | Inventar-Nummer |
| | 3.210.3110.00 | Oeschger AG, Tischbohrmaschine m/Zubehör | 2'172.95 | | 11/80186 |
| | 3.210.3110.00 | Bernina Nähcenter, 2 Nähmaschinen | 2'941.00 | | 11/80690 |
| | 3.210.3110.00 | Oeschger AG, Stapeltrockner | 2'039.90 | | 11/80888 |
| | 3.210.3110.00 | in out sports AG, div. Spielgeräte | 2'736.90 | | 11/82653 |
| | 3210.3110.00 | Silisport AG, 2 Torgewichte | 2'015.05 | | 11/85548 |
| | 3.210.3110.00 | Ch. Aerne, 2 Hellraumprojektor, 1 Flip Chart m/Zubehör | 1'880.00 | | 11/86852 |
| | 3.210.3110.01 | Tomac AG, 18 iMac 21.5"/3.06 | 23'225.40 | | 11/80104 |
| | 3.210.3110.01 | Tomac AG 3 iMac 21.5"/2.5 | 3'914.60 | | 11/87131 |
| | 3.217.3110.00 | Stahli Stalgo AG, 2 Materialschränke | 1'650.25 | | 11/82665 |
| | 3.217.3110.00 | Elektro Huwiler, Stehleuchte | 1'559.95 | | 11/83077 |
| | 3.217.3110.00 | Hunziker AG, Projektionsleinwand | 1'715.05 | | 11/84360 |
| | 3.217.3110.00 | Baur-Haustechnik, Waschmaschine Adorina | 1'326.35 | | 11/85847 |
| | 3.217.3110.00 | Stahli Stalgo AG, 2 Materialschränke | 1'857.60 | | 11/86952 |
| | 3.217.3110.00 | Muttutgut GmbH, Spielgeräte | 2'401.00 | | 11/86946 |
| | 3.218.3110.01 | Gib-Solutions AG, Fujitsu Lifebook E780 | 2'445.30 | | 11/85262 |
| | 3.219.3110.00 | L + S AG, Stehtisch | 1'607.20 | | 11/86945 |
| | 3.217.5060.02 | Mobilier Pavillon Kindergarten | 13'174.75 | | Diverse |

18. Rechnungsabschluss 2011

Die Richtigkeit und Vollständigkeit der vorstehenden Jahresrechnung 2011
bestätigt:

Ort und Datum

Birmensdorf, 24. Februar 2012

Rechnungsführer / Unterschrift *sig. Thomas Graf*

18. Rechnungsabschiede 2011

Abschied der Primarschulpflege Birmensdorf

Die Primarschulpflege Birmensdorf hat die Jahresrechnung 2011 der Primarschulgemeinde Birmensdorf geprüft.

Die Laufende Rechnung schliesst bei einem Aufwand von Fr. 7'195'923.34 und einem Ertrag von Fr. 7'803'808.85 mit einem **Ertragsüberschuss von Fr. 607'885.51** ab.

Die Investitionsrechnung zeigt beim Verwaltungsvermögen bei Ausgaben von Fr. 545'270.55 und Einnahmen von Fr. 0.00 Nettoinvestitionen von Fr. 545'270.55.

Die Bilanz weist Aktiven und Passiven von je Fr. 10'370'565.95 aus.

Durch den Ertragsüberschuss der Laufenden Rechnung von Fr. 607'885.51 erhöht sich das Eigenkapital von Fr. 8'570'869.34 auf Fr. 9'178'754.85 .

Die Primarschulpflege Birmensdorf beantragt der Gemeindeversammlung, die Jahresrechnung 2011 zu genehmigen.

Birmensdorf, 6. März 2012

PRIMARSCHULPFLEGE BIRMENSDORF

Der Präsident:



Ernst Brand

Der Finanzvorsteher:



Martin Missfelder

Kommentar Rechnung 2011

Obwohl die Primarschule erneut 2 Steuerprozent an die Sekundarschulgemeinde abgetreten hat, schliesst die Rechnung 2011 mit einem Ertragsüberschuss von Fr. 607'886 ab. Dieses erfreuliche Ergebnis ist einerseits auf die Mehreinnahmen von Fr. 872'308 zurückzuführen, andererseits konnte der budgetierte Aufwand unterschritten werden.

Budgetiert wurden Ausgaben von Fr. 7'435'400, effektiv schliesst die Rechnung 2011 der Primarschule jedoch mit Ausgaben von Fr. 7'195'923 ab. Dies entspricht einer Einsparung von Fr. 239'477 oder 3.2 % des Budgets 2011.

Die Rechnung 2011 ist im Grossen und Ganzen sehr ausgeglichen. Die Mehrausgaben der Besoldung betreffen einige Pensenerhöhungen und Stufenanpassungen, sowie die Einführung der Schulinsel als befristeten Versuch.

Differenzen gegenüber Budgetposten 200

Im ersten halben Jahr erhielt Birmensdorf viele neue Einwohner mit Kinder im Kindergartenalter. Aus Platzgründen wurde ein Provisorium gebaut. Im August 2011 nahm der neue KIGA Reppisch mit einem 100% Pensum den Betrieb auf, aus diesem Grund entstanden Mehrausgaben bei den Besoldungen, den Lehrmitteln und dem Schulmaterial.

Differenzen gegenüber Budgetposten 210

Das Projekt Schulinsel wurde auf Beginn des Jahres als Versuch eingeführt, mit dem Ziel die Sonderschulkosten im Rahmen zu halten. Aus diesem Grund fallen die Besoldungen im Konto 210.3020.00 höher aus als budgetiert. Sämtliche übrigen Ausgaben dieses Kontos bewegen sich im gewohnten Ausgabenrahmen und liegen gesamthaft unter dem Budget.

Schulliegenschaften

Die Kosten für Unterhalt und Betrieb der Schulliegenschaften konnten unter dem Budget 2011 gehalten werden. Die zusätzlichen Mehrkosten in der Besoldung sind Folge einer Pensenerhöhung für Hauswartung. Damit können wiederum externe Dienstleistungen verringert werden, was sich sehr bewährt.

Investitionen

Im Budget 2011 wurde mit Investitionen von Fr. 785'000 gerechnet, die sich zusammensetzen aus Fr. 475'000 für den Schulhausneubau und Fr. 310'000 für Sanierungen der bestehenden Infrastruktur. Aufgrund der Verzögerung des Schulhausneubaus durch den Denkmalschutz wurden von den geplanten Fr. 475'000 nur Fr. 43'000 gebraucht. Nicht geplant, und somit nicht budgetiert, war der Kindergartenpavillon Reppisch. Die Investitionen dafür belaufen sich, inklusive Mobiliar, auf Fr. 318'150. Zusammen mit den geplanten Ausgaben für den Unterhalt wurden im Jahr 2011 insgesamt Fr. 545'270.55 in die Liegenschaften investiert.

Ausblick

Durch den unerwarteten Ertragsüberschuss beläuft sich das Eigenkapital neu auf Fr. 9'178'754.85. Im Hinblick auf den Schulhausneubau ist die Schulpflege froh um diesen Kapitalzuwachs.