

Jahresrechnung 2017

Sekundarschule

Affoltern a.A. - Aeugst a.A.

	Lehrstellen	Schülerzahl
Kindergarten		
Primarschule		
Sekundarschule	21	344
Betriebspraktiker	1	

	Datum
Ablieferung an Vorsteherschaft	15.03.2018
Abnahmebeschluss Vorsteherschaft	20.03.2018
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	27.03.2018
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	03.05.2018
Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung	18.06.2018

Jahresrechnung 2017

Sekundarschule

Affoltern a.A. - Aeugst a.A.

Inhaltsverzeichnis	Seite
1. Übersicht	3 - 4
2. Laufende Rechnung - Zusammenzug nach Sachgruppen	5 - 6
3. Laufende Rechnung - Zusammenzug nach Aufgabenbereichen	7
4. Laufende Rechnung - Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert	8 - 14
5. Investitionsrechnung - Zusammenzug nach Sachgruppen	15 - 16
6. Investitionsrechnung - Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert	17
7. Bilanzzusammenzug	18 - 19
8. Bestandesrechnung - Einzelkonten	20 - 23
9. Bestandesrechnung - Einzelheiten zu Vermögenswerten und Schulden	24 - 25
10. Abschreibungstabelle	26
11. Interne Verzinsung - Einzelheiten	27
12. Beteiligungsspiegel	28
13. Gewährleistungsspiegel	29
14. Verpflichtungskreditkontrolle	30
15. Inventarveränderungen	31
16. Sonderrechnungen - Stiftungen, Legate, Fonds	
17. Prüfbericht	32 - 33
18. Rechnungsabschiede	34 - 36
19. Kommentar	37 - 40

Finanzvorstand: Christoph Bühlmann

Amtskaution / Kautionschein:

Rechnungsführer / Rechnungsstelle: Marion Petta

Telefon: 043 / 322 60 20

Rechnung 2016		Voranschlag 2017			Rechnung 2017	
Soll	Haben	Soll	Haben		Soll	Haben
12'654'564.90		12'571'825		1. Laufende Rechnung		
	13'431'088.00		12'119'900	Total Aufwand	11'677'511.35	
			451'925	Total Ertrag		12'623'629.96
776'523.10				Aufwandüberschuss	946'118.61	
13'431'088.00	13'431'088.00	12'571'825	12'571'825	Ertragsüberschuss	12'623'629.96	12'623'629.96
				2. Investitionen im Verwaltungsvermögen		
7'334'894.02		195'000		a) Nettoinvestitionen		
	23'750.00			Total Ausgaben	232'733.51	
	7'311'144.02		195'000	Total Einnahmen		263'340.00
				Nettoinvestitionen		
7'334'894.02	7'334'894.02	195'000	195'000	Einnahmenüberschuss	30'606.49	
					263'340.00	263'340.00
				b) Finanzierung I		
7'311'144.02		195'000		Nettoinvestitionen		
	0.00		0	Einnahmenüberschuss		30'606.49
	2'263'144.02		2'039'000	Abschreibungen Verwaltungsvermögen		1'999'393.51
				Abschreibungen Bilanzfehlbetrag		
		451'925		Aufwandüberschuss der Laufenden Rechnung		946'118.61
	776'523.10			Ertragsüberschuss der Laufenden Rechnung		
	4'271'476.90			Finanzierungsfehlbetrag I		
		1'392'075		Finanzierungsüberschuss I	2'976'118.61	
7'311'144.02	7'311'144.02	2'039'000	2'039'000		2'976'118.61	2'976'118.61

Rechnung 2016		Voranschlag 2017			Rechnung 2017		
Soll	Haben	Soll	Haben		Soll	Haben	
0.00		0		3. Investitionen im Finanzvermögen			
	0.00		0		a) Nettoveränderung		
					Total Ausgaben		
				Total Einnahmen			
				Nettoveränderung			
0.00	0.00	0	0		0.00	0.00	
0.00	0.00			b) Finanzierung II			
4'271'476.90					Nettoveränderung		
			1'392'075		Finanzierungsfehlbetrag I		
	4'271'476.90				Finanzierungsüberschuss I		2'976'118.61
		1'392'075			Finanzierungsfehlbetrag II		
4'271'476.90	4'271'476.90	1'392'075	1'392'075		Finanzierungsüberschuss II	2'976'118.61	
					2'976'118.61	2'976'118.61	
				4. Bilanzübersicht			
1'233'510.11					Finanzvermögen	1'930'561.08	
19'091'000.00					Verwaltungsvermögen	17'061'000.00	
	10'413'841.87				Fremdkapital		8'134'774.23
	0.00				Verrechnungen		
	0.00				Spezialfinanzierungen		
	9'910'668.24				Bilanzfehlbetrag / Eigenkapital		10'856'786.85
20'324'510.11	20'324'510.11					18'991'561.08	18'991'561.08

Rechnung 2016		Voranschlag 2017			Rechnung 2017	
Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		Aufwand	Ertrag
2'255'883.85		2'272'425		3 Aufwand		
1'022'288.83		1'006'000		30 Personalaufwand	2'344'104.42	
128'363.18		90'000		31 Sachaufwand	941'123.65	
2'315'444.53		2'087'500		32 Passivzinsen	86'878.59	
0.00		0		33 Abschreibungen	2'029'683.39	
4'815'308.35		4'778'700		34 Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung	0.00	
2'117'276.16		2'337'200		35 Entschädigungen für Dienstleistungen and. GW	4'615'231.50	
0.00		0		36 Betriebs- und Defizitbeiträge	1'660'489.80	
0.00		0		37 Durchlaufende Beiträge	0.00	
0.00		0		38 Einlagen in Sonderrechnungen	0.00	
0.00		0		39 Interne Verrechnungen	0.00	
12'654'564.90		12'571'825		Total Aufwand	11'677'511.35	

Rechnung 2016		Voranschlag 2017			Rechnung 2017	
Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		Aufwand	Ertrag
	8'572'808.10		7'485'000	4 Ertrag		
	0.00		0	40 Steuern		7'869'144.45
	46'284.80		43'100	41 Regalien und Konzessionen		0.00
	1'696'062.75		1'490'500	42 Vermögenserträge		27'169.66
	0.00		0	43 Entgelte		1'627'236.80
	3'088'666.35		3'060'300	44 Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung		0.00
	27'266.00		41'000	45 Rückerstattungen von Gemeinwesen		3'062'240.05
	0.00		0	46 Beiträge mit Zweckbindung		37'839.00
	0.00		0	47 Durchlaufende Beiträge		0.00
				48 Entnahmen aus Sonderrechnungen		0.00
				49 Interne Verrechnungen		
	13'431'088.00		12'119'900	Total Ertrag		12'623'629.96
12'654'564.90		12'571'825		Total Aufwand	11'677'511.35	
	13'431'088.00		12'119'900	Total Ertrag		12'623'629.96
			451'925	Aufwandüberschuss		
776'523.10				Ertragsüberschuss	946'118.61	
13'431'088.00	13'431'088.00	12'571'825	12'571'825		12'623'629.96	12'623'629.96

Rechnung 2016		Voranschlag 2017		Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2017	
Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag			Aufwand	Ertrag
114'164.54	1'611.20	116'100	0	0	Behörden und Verwaltung	105'434.85	0.00
				1	Rechtsschutz und Sicherheit		
9'490'715.20	1'787'520.90	9'844'425	1'596'700	2	Bildung	9'142'725.67	1'732'157.85
				3	Kultur und Freizeit		
23'597.45		25'500		4	Gesundheit	25'484.35	
				5	Soziale Wohlfahrt		
				6	Verkehr		
				7	Umwelt und Raumordnung		
				8	Volkswirtschaft		
3'026'087.71	11'641'955.90	2'585'800	10'523'200	9	Finanzen und Steuern (ohne Kapitalveränderung)	2'403'866.48	10'891'472.11
12'654'564.90	13'431'088.00	12'571'825	12'119'900			11'677'511.35	12'623'629.96
	0.00		451'925		Ergebnis		
776'523.10		0		999.9121	Aufwandüberschuss		0.00
				999.9120	Ertragsüberschuss	946'118.61	
13'431'088.00	13'431'088.00	12'571'825	12'571'825			12'623'629.96	12'623'629.96

Rechnung 2016		Konto	Bezeichnung	Voranschlag 2017		Rechnung 2017	
Aufwand	Ertrag			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
13'431'088.00	13'431'088.00	5	Sekundarschule Affoltern / Aeugst	12'571'825	12'571'825	12'623'629.96	12'623'629.96
114'164.54	1'611.20	50	Behörden und Verwaltung	116'100		105'434.85	
6'320.25		5011	Legislative	11'500		6'713.05	
1'093.85		3100	Drucksachen, Publikationen Wahlen und Abstimmungen	5'000		1'486.65	
5'226.40		3180	Dienstleistungen Dritter	6'500		5'226.40	
107'844.29	1'611.20	5012	Exekutive	104'600		98'721.80	
76'611.60		3001	Pflegebesoldungen Pauschalen	77'000		76'611.60	
12'058.15		3002	Pflegebesoldungen Sitzungsgelder- und Schulbesuche	10'500		7'486.20	
6'516.80		3030	Sozialleistungen - AHV/ALV	7'000		6'262.80	
3'351.00		3031	Sozialleistungen - Pensionskasse	3'500		3'845.40	
431.65		3032	Sozialleistungen - Kranken- und Unfallversicherung	500		528.00	
3'835.80		3090	Allgemeiner Personalaufwand	6'100		2'893.30	
4'973.40		3182	Dienstleistungen Dritter			2'381.40	
65.89		3651	Sanierungsbeiträge an die BVK (Beamtenversicherungskasse)			-1'286.90	
	1'611.20	4380	Eigenleistungen für Investitionen				
9'490'715.20	1'787'520.90	52	Bildung	9'844'425	1'596'700	9'142'725.67	1'732'157.85
4'655'148.45	141'105.85	5211	Sekundarschule Affoltern / Aeugst	4'787'000	142'700	4'432'663.41	141'460.65
766.80		3000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder				
108'698.35		3021	Zusatzstunden	115'000		109'405.80	
8'392.30		3030	Sozialleistungen - AHV/ALV	8'500		6'179.95	
6'536.50		3031	Sozialleistungen - Pensionskasse	6'000		4'108.75	
-211.25		3032	Sozialleistungen - Kranken- und Unfallversicherung	300		204.20	
21'966.50		3091	Allgemeiner Personalaufwand	32'000		27'882.92	
44'222.05		3092	Lehrerfortbildung/Supervision	42'000		21'709.60	
55'218.85		3101	Lehrmittel	50'000		59'806.98	
47'466.66		3102	Schul-Verbrauchsmaterial	54'000		61'961.64	
21'008.05		3103	Material Handarbeit nichttextil	28'000		20'940.10	
19'826.35		3104	Material Turnen und Sport Schulsportanlagen	20'000		20'003.30	
24'225.25		3105	Projekte und Anlässe	46'500		34'193.70	

Rechnung 2016		Konto	Bezeichnung	Voranschlag 2017		Rechnung 2017	
Aufwand	Ertrag			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
16'587.75		3106	Material Handarbeit textil	28'000		28'894.50	
36'506.60		3107	Lebensmittel Hauswirtschaft	33'000		37'313.75	
7'834.85		3108	Material Küche	6'000		5'433.62	
33'309.20		3110	Anschaffungen Mobiliar, Apparate und Einrichtungen	5'500		2'176.60	
105'166.06		3150	Unterhalt Mobiliar, Apparate und Einrichtungen	96'500		79'972.50	
763.00		3170	Schulreisen	10'500		4'790.20	
35'328.90		3171	Exkursionen, Filme, Theater, Skitag	37'000		25'935.95	
64'085.25		3172	Klassenlager	68'000		40'538.35	
17'810.90		3173	Skilager	15'000		19'107.05	
4'229.55		3180	Dienstleistungen Dritter: Telefongebühren, Internet, Aushilfe Zivildienstleistender	14'000		1'723.75	
14'121.60		3190	Allgemeiner Sachaufwand Broschüren, Publikationen	12'500		12'505.30	
3'279'403.35		3510	Gemeindeanteil Lehrerbesoldung	3'465'000		3'400'056.40	
106'054.55		3511	Anteil Vikariatskosten	120'000		152'212.15	
6'000.00		3521	Entschädigung an andere Gemeinden	6'000		3'000.00	
322'200.00		3610	Beiträge an das Untergymnasium	236'000		223'600.00	
815.40		3650	Beiträge Vereine und Institutionen	800		815.40	
326.18		3651	Sanierungsbeiträge an die BVK (Beamtenversicherungskasse)			-2'459.65	
25'863.85		3652	Sanierungsbeiträge an die BVK (kantonal)			-144'541.05	
220'625.05		3660	Schulgeldbeiträge 10. Schuljahr	230'900		175'191.65	
	1'270.00	4350	Verkauf von Lehrmitteln und Schulmaterial		1'500		1'400.00
	23'089.00	4360	Elternbeiträge Klassenlager		20'000		12'960.00
	19'500.00	4361	Elternbeiträge Skilager		14'000		17'500.00
	340.00	4362	Erwerbsersatz/Versicherungsleistung				
	3'981.00	4364	Diverse Beiträge		2'200		5'879.60
	823.00	4380	Eigenleistungen für Investitionen				
	233.50	4390	Uebrige Entgelte				
	64'603.35	4520	Schulgeldbeiträge von Gemeinden und Privaten		64'000		65'882.05
	27'266.00	4610	Staatsbeiträge		41'000		37'839.00
1'709.55		5213	Tagesstrukturen	900			
653.30		3520	Entschädigungen an andere Gemeinden	900			
1'056.25		3620	Schülerhort				

Rechnung 2016		Konto	Bezeichnung	Voranschlag 2017		Rechnung 2017	
Aufwand	Ertrag			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
109'096.20		5214	Musikschule	116'000		117'797.50	
109'096.20		3520	Musikunterricht Musikschule Knonaueramt	116'000		117'797.50	
708'607.51	14'314.00	5217	Schulliegenschaften und Anlagen	710'450	23'200	702'016.17	16'606.05
		3000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder				
297'794.00		3010	Besoldungen Hauswarte	295'000		300'681.40	
21'700.80		3030	Sozialleistungen - AHV/ALV	22'000		21'462.50	
25'146.50		3031	Sozialleistungen - Pensionskasse	26'000		29'253.60	
3'388.80		3032	Sozialleistungen - Kranken- und Unfallversicherung	4'500		4'348.25	
		3080	Aushilfsentschädigungen				
4'768.10		3090	Allgemeiner Personalaufwand Weiterbildungskurse	4'350		6'912.75	
23.30		3100	Büromaterial, Drucksachen, Kopien	500		345.60	
6'895.90		3110	Anschaffungen Mobiliar, Geräte Maschinen, Fahrzeuge	14'500		15'458.45	
95'820.60		3120	Wasser, Energie, Heizmaterial	100'000		91'002.50	
26'177.14		3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterial Reinigungsmaterial, Werkzeuge	30'000		25'419.74	
47'530.80		3140	Baulicher Unterhalt der Gebäude und Anlagen	61'800		82'255.50	
16'835.00		3150	Unterhalt Mobiliar, Geräte, Maschinen, Fahrzeuge	11'500		16'320.65	
36'300.00		3160	Pachtzins Land Bus-Parkplatz	36'300		36'300.00	
39'224.15		3180	Gebäudeversicherung, Abfuhr- und Klärgebühren, Haftpflicht	41'000		31'910.00	
86'333.65		3185	Dienstleistungen Dritter	63'000		50'473.35	
668.77		3651	Sanierungsbeiträge an die BVK (Beamtenversicherungskasse)			-10'128.12	
	1'200.00	4270	Mietzinsbeiträge Wohnungen und Schulräume		1'200		1'200.00
	10'405.30	4340	Benützungsgebühren für Schulräume und Reparaturbeiträge		20'000		15'406.05
	2'430.00	4350	Verkauf von Mobiliar, Geräte, Maschinen, Fahrzeuge				
	278.70	4360	Erwerbserersatz, Rückerstattungen		2'000		
175'533.79		5218	Volksschule Sonstiges	190'000		171'193.24	
17'386.90		3010	Besoldung Bibliothek	26'000		17'482.00	
88'890.00		3011	Besoldung Schulsozialarbeit	96'000		97'406.45	
7'934.00		3030	Sozialleistungen - AHV/ALV	8'500		8'528.90	
7'111.80		3031	Sozialleistungen - Pensionskasse	10'000		9'227.70	
1'309.10		3032	Sozialleistungen - Kranken- und Unfallversicherung	2'000		1'752.55	
2'601.00		3090	Allgemeiner Personalaufwand			6'857.90	
6'180.85		3100	Schüler- und Lehrerbibliothek	10'000		5'996.80	

Rechnung 2016		Konto	Bezeichnung	Voranschlag 2017		Rechnung 2017	
Aufwand	Ertrag			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
304.01		3102	Verbrauchsmaterial	500		898.09	
894.10		3180	Telefongebühren	1'400		1'420.70	
3'945.20		3181	Schulsozialarbeit	5'000		2'589.00	
2'804.40		3182	Besuchstage, Elternrat, Elternabend	3'100		2'149.20	
2'513.00		3183	Verkehrserziehung	3'500		2'513.00	
7'042.43		3651	Sanierungsbeiträge an die BVK (Beamtenversicherungskasse)			-4'460.05	
26'617.00		3660	Abo-Beiträge, Schülertransporte	24'000		18'831.00	
821'102.46	57'778.25	5219	Schulverwaltung / Schulleitung	759'675	18'800	758'010.45	22'726.95
		3000	Entschädigungen Tag-& Sitzungsgelder				
298'185.45		3010	Besoldung Schulverwaltung	272'000		289'472.50	
57'009.90		3011	Besoldung Schulleitung	54'500		55'375.65	
14'750.00		3019	Kinderzulagen	18'000		13'500.00	
25'343.95		3030	Sozialleistungen - AHV/ALV	24'000		25'507.80	
42'368.85		3031	Sozialleistungen - Pensionskasse	46'500		48'830.65	
4'064.50		3032	Sozialleistungen - Kranken- und Unfallversicherung	5'000		5'349.90	
9'670.70		3090	Allgemeiner Personalaufwand	15'775		16'833.65	
6'991.05		3100	Büromaterial, Drucksachen, Publikationen, Abonnemente	5'500		3'248.05	
3'788.80		3110	Anschaffung Mobiliar, Maschinen, Geräte	2'000		1'296.70	
7'313.50		3150	Unterhalt Mobiliar, Maschinen, Geräte	5'000		3'397.95	
219.00		3170	Spesenentschädigungen				
29'743.50		3180	Dienstleistungen Dritter Telefon, Porti	19'400		17'545.60	
288'188.65		3510	Gemeindeanteil Besoldungen	259'000		269'878.50	
8'899.60		3511	Kostenanteile an kantonaler Lohnadministration	8'500		8'653.00	
24'536.50		3520	Rechnungswesen Pol. Gemeinde	24'500		26'753.35	
1'395.06		3651	Sanierungsbeiträge an die BVK (Beamtenversicherungskasse)			-16'690.60	
-1'366.55		3652	Sanierungsbeiträge an die BVK (kantonal)			-10'942.25	
	196.40	4360	Rückerstattungen, Versicherungsleistungen				347.60
	1'046.15	4361	Div. Rückerstattungen		800		1'427.20
	14'750.00	4369	Rückerstattungen Kinderzulagen		18'000		13'500.00
	41'785.70	4380	Eigenleistungen für Investitionen				7'452.15
		4390	Allgemeine Erträge				

Rechnung 2016		Konto	Bezeichnung	Voranschlag 2017		Rechnung 2017	
Aufwand	Ertrag			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1'725'240.69	263'272.00	5220	Sonderschulung, Heimversorgung	2'085'000	216'500	1'734'974.02	287'263.00
		3010	Besoldungen Schulassistenten	40'000		8'141.50	
100'117.15		3021	Deutsch als Zweitsprache DaZ	99'000		100'092.15	
7'372.75		3030	Sozialleistungen - AHV/ALV	7'500		8'037.90	
12'277.00		3031	Sozialleistungen - Pensionskasse	13'000		14'401.60	
1'110.75		3032	Sozialleistungen - Kranken- und Unfallversicherung	1'500		1'523.35	
335'153.75		3510	Gemeindeanteil Lehrerberesoldung	300'000		277'813.85	
399.15		3640	Externe Therapien	2'000		7'082.95	
74'026.90		3641	Integrationskurse	80'000		91'248.60	
992'361.15		3650	Beiträge an Sonderschulen und Heimaufenthalte	1'330'000		1'138'646.45	
353.12		3651	Sanierungsbeiträge an die BVK (Beamtenversicherungskasse)			-5'152.85	
202'068.97		3655	Sonderschule Zweckverband	212'000		93'138.52	
	25'072.00	4330	Elternbeiträge an Sonderschulung		23'000		27'373.00
	238'200.00	4361	Diverse Rückerstattungen		193'500		259'890.00
		4610	Staatsbeiträge Sonderschulung				
1'286'755.80	1'299'568.25	5221	Asyl-MNA-Zentrum Lilienberg	1'173'500	1'173'500	1'219'416.48	1'258'121.20
9'746.35		3010	Besoldungen Schulverwaltung	9'500		9'807.25	
746'617.80		3021	Besoldung Lehrkräfte	700'000		813'480.80	
54'622.05		3030	Sozialleistungen - AHV/ALV	52'000		59'793.80	
74'862.20		3031	Sozialleistungen - Pensionskasse	75'000		84'169.85	
12'112.20		3032	Sozialleistungen - Kranken- und Unfallversicherung	11'000		12'099.15	
6'924.25		3090	Allgemeiner Personalaufwand	5'000			
19'100.01		3100	Lehrmittel, Schulmaterial	20'000		16'792.93	
11'046.15		3110	Anschaffung Apparate, Mobiliar, Einrichtungen	1'000		7'326.95	
6'165.65		3150	Unterhalt Apparate, Mobiliar, Einrichtungen	1'000		17'467.85	
16'500.00		3160	Miete Hallenbad und Turnhallen	2'500		13'500.00	
11'362.90		3170	Exkursionen, Schulreisen, Lager	5'000		5'662.70	
75'042.45		3510	Besoldung Schulleitung	70'500		71'762.25	
13'011.80		3620	Beiträge an Schulzweckverband (HPS, SPD)	5'000		2'158.00	
228'600.00		3650	Beiträge an Sonderschulen und Heimaufenthalte	216'000		142'000.00	
458.79		3651	Sanierungsbeiträge an die BVK (Beamtenversicherungskasse)			-34'234.35	
583.20		3652	Sanierungsbeiträge an die BVK (kantonal)			-2'370.70	
	1'299'568.25	4360	Rückerstattung Dritter		1'173'500		1'258'121.20

Rechnung 2016		Konto	Bezeichnung	Voranschlag 2017		Rechnung 2017	
Aufwand	Ertrag			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	500.00	5230	Berufsbildung				
		3610	Beiträge an Berufsbildungsfonds				
	500.00	4360	Rückerstattungen				
7'520.75	10'982.55	5290	Bildungswesen Übriges	21'900	22'000	6'654.40	5'980.00
		3020	Kursorganisation Hauswirtschaftl. Fortbildungsschule	800			
7'080.00		3021	Besoldung Kurslehrerinnen Hauswirtschaftl. Fortbildungsschule	18'000		6'174.00	
428.65		3030	Sozialleistungen - AHV/ALV	1'500		467.40	
		3031	Sozialleistungen - Pensionskasse				
12.10		3032	Sozialleistungen - Kranken- und Unfallversicherung	100		13.00	
		3100	Inserate, Drucksachen, Materialien	1'500			
		3170	Spesenentschädigungen				
	10'982.55	4330	Kurs- und Materialgelder		22'000		5'980.00
		4610	Staats- und Bundesbeiträge				
23'597.45		54	Gesundheit	25'500		25'484.35	
23'597.45		5460	Schulgesundheitsdienst	25'500		25'484.35	
		3012	Zahn-Profylaxe				
		3030	Sozialleistungen - AHV/ALV				
		3032	Sozialleistungen - Kranken- und Unfallversicherung				
898.55		3100	Drucksachen, Inserate	1'000		898.55	
982.25		3130	Medikamente Schulapotheke	1'000		1'280.00	
21'612.90		3180	Schularzt / Zahnarzt	23'000		23'262.05	
103.75		3660	Beiträge an Zahnbehandlungskosten	500		43.75	
3'802'610.81	11'641'955.90	59	Finanzen und Steuern	2'585'800	10'975'125	3'349'985.09	10'891'472.11
372'024.44	8'617'892.90	5900	Gemeindesteuern	326'200	7'526'900	309'541.57	7'895'114.11
38'602.03		3290	Steuerskonti und Zinsausgaben	36'700		24'349.09	
52'300.51		3300	Abschreibungen und Erlasse von Steuern	48'500		30'289.88	
281'121.90		3520	Steuerbezugskosten	241'000		254'902.60	
	6'699'699.25	4000	Ordentl. Steuern Rechnungsjahr		6'174'000		6'364'536.40
	1'320'964.40	4002	Ordentl. Steuern früherer Jahre		878'000		890'195.50

Rechnung 2016		Konto	Bezeichnung	Voranschlag 2017		Rechnung 2017	
Aufwand	Ertrag			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	154'223.65	4004	Quellensteuern		200'000		290'870.10
	511'275.15	4006	Aktive Steuerauscheidungen		353'000		477'638.65
	-281'060.95	4007	Passive Steuerauscheidungen		-167'000		-145'671.25
	-18'868.00	4008	Pauschale Steueranrechnung		-11'000		-22'048.90
	186'574.60	4009	Nachsteuern		58'000		13'623.95
	45'084.80	4210	Zinseinnahmen		41'900		25'969.66
301'158.10	3'024'063.00	5920	Finanzausgleich	167'300	2'996'300	32'401.90	2'996'358.00
301'158.10		3520	Ressourcenausgleich Aeugst am Albis	167'300		32'401.90	
	3'024'063.00	4520	Ressourcenausgleich Affoltern am Albis		2'996'300		2'996'358.00
89'761.15		5940	Kapitaldienst	53'300		62'529.50	
89'761.15		3210	Zinsen KK	53'300		62'529.50	
		4213	Zinsen Kontokorrent				
2'263'144.02		5990	Abschreibungen	2'039'000		1'999'393.51	
		3300	Verluste Debitoren				
2'263'144.02		3310	Ordentl. Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen	2'039'000		1'999'393.51	
		3320	Zusätzliche Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen				
776'523.10		5999	Abschluss der laufenden Rechnung		451'925	946'118.61	
776'523.10		9120	Ertragsüberschuss			946'118.61	
		9121	Aufwandüberschuss		451'925		

Voranschlag 2017			Rechnung 2017	
Ausgaben	Einnahmen		Ausgaben	Einnahmen
		Investitionen im Verwaltungsvermögen		
		5 Ausgaben		
195'000		50 Sachgüter	232'733.51	
		52 Darlehen und Beteiligungen		
0		56 Investitionsbeiträge		
		57 Durchlaufende Beiträge		
		58 Übrige zu aktivierende Ausgaben		
195'000		Total Ausgaben	232'733.51	
		6 Einnahmen		
		60 Abgang von Sachgütern		
		61 Nutzungsabgaben und Vorteilsentgelte		
		62 Rückzahlungen von Darlehen und Beteiligungen		
		63 Rückerstattungen für Sachgüter		
		64 Rückzahlung von Investitionsbeiträgen		
		66 Beiträge mit Zweckbindung		263'340.00
		67 Durchlaufende Beiträge		
	0	Total Einnahmen		263'340.00

Voranschlag 2017			Rechnung 2017	
Ausgaben	Einnahmen		Ausgaben	Einnahmen
		Investitionen im Verwaltungsvermögen		
195'000		Total Investitionsausgaben	232'733.51	
		Übertragungen in die Laufende Rechnung (Konto 5920)		
		Übertragungen in Spezialfinanzierungen (Konto 5930)		
	0	Total Investitionseinnahmen		263'340.00
	195'000	Nettoinvestitionen	30'606.49	
		Einnahmenüberschuss	263'340.00	263'340.00
195'000	195'000			
		Investitionen im Finanzvermögen		
		7 Ausgaben für Sachwertanlagen		
		70 Erwerb, Veränderung von Grundeigentum		
		71 Erwerb, Veränderung von Mobilien		
		79 Buchgewinne (7920 Übertrag in die Laufende Rechnung)		
		8 Einnahmen für Sachwertanlagen		
		80 Verkauf, Veränderung von Grundeigentum		
		81 Verkauf, Veränderung von Mobilien		
		89 Buchverluste (8920 Übertrag in die Laufende Rechnung)		
0	0		0.00	0.00
		Nettoveränderung bei den Sachwertanlagen		
		Ausgabenüberschuss = Zuwachs		
		Einnahmenüberschuss = Verminderung		
0	0		0.00	0.00

Voranschlag 2017		Investitionen im Verwaltungsvermögen Konto Objekt	Rechnung 2017	
Ausgaben	Einnahmen		Ausgaben	Einnahmen
195'000	195'000	Gesamttotal	263'340.00	263'340.00
195'000	195'000	52 Bildung	232'733.51	263'340.00
		Saldo	30'606.49	
195'000	195'000	5217 Schulliegenschaften und Anlagen	232'733.51	263'340.00
		Saldo	30'606.49	
50'000		5010 Werterhaltung Tiefbauten	9'945.10	
85'000		5030 Werterhaltung Hochbauten	15'474.00	
0		5033 Brandschutz	0.00	
0		5034 Umgebung	0.00	
0		5035 Gesamtsanierung SH Ennetgraben	162'624.71	
60'000		5062 Werterhaltung Diverses Mobiliar	44'689.70	
		5063 Diverses Mobiliar Schulhaussanierung	0.00	
0		5620 Investitionsbeitrag Dachstockausbau SPD des SZV	0.00	
		6610 Staatsbeiträge		263'340.00
195'000	195'000	5999 Abschluss Investitionsrechnung	263'340.00	232'733.51
		Saldo		30'606.49
		5900 Passivierung Investitions-Einnahmen	263'340.00	
	195'000	6900 Aktivierung Investitions-Ausgaben		232'733.51

Bestand Ende Vorjahr		Konto Bezeichnung	Bestand Ende Rechnungsjahr	
Aktiven	Passiven		Aktiven	Passiven
		1 Aktiven		
		10 Finanzvermögen		
		100 Flüssige Mittel		
1'224'668.11		101 Guthaben	576'954.83	
		102 Anlagen		
8'842.00		103 Transitorische Aktiven	1'353'606.25	
		11 Verwaltungsvermögen		
19'087'000.00		114 Sachgüter	17'058'000.00	
		115 Darlehen und Beteiligungen		
4'000.00		116 Investitionsbeiträge	3'000.00	
		117 Übrige aktivierte Ausgaben		
		12 Spezialfinanzierungen		
		128 Vorschüsse für Spezialfinanzierungen		
		2 Passiven		
		20 Fremdkapital		
	8'233'608.60	200 Laufende Verpflichtungen		7'957'874.73
	0.00	201 Kurzfristige Schulden		
	0.00	202 Langfristige Schulden		
		203 Verpflichtungen für Sonderrechnungen		
	2'180'102.02	204 Rückstellungen		166'214.00
	131.25	205 Transitorische Passiven		10'685.50
		21 Verrechnungen		
		219 Abschluss der Verrechnungskonten		
		22 Spezialfinanzierungen		
		228 Verpflichtungen für Spezialfinanzierungen		
20'324'510.11	10'413'841.87	Total Aktiven / Passiven	18'991'561.08	8'134'774.23

Bestand Ende Vorjahr			Kapitalkonto		Bestand Ende Rechnungsjahr	
Aktiven	Passiven		Bilanzfehlbetrag	Eigenkapital	Aktiven	Passiven
20'324'510.11		Gesamtaktiven			18'991'561.08	
	10'413'841.87	Gesamtpassiven				8'134'774.23
		Kapitalkonto				
		Eigenkapital Anfang Rechnungsjahr		9'910'668		
		Bilanzfehlbetrag Anfang Rechnungsjahr				
		Abschreibungen auf dem Bilanzfehlbetrag im Rechnungsjahr Kto. 990.3330	-			
		Gesetzlich vorgeschriebene Verwendung des Rechnungsergebnisses				
		Ertragsüberschuss Laufende Rechnung CHF	-	946'119		
		Aufwandüberschuss Laufende Rechnung CHF	+	-		
	9'910'668.24	Eigenkapital Ende Rechnungsjahr		10'856'787		10'856'786.85
		Bilanzfehlbetrag Ende Rechnungsjahr	0			
20'324'510.11	20'324'510.11				18'991'561.08	18'991'561.08

Bestand Ende Vorjahr		Konto	Bezeichnung	Bestand Ende Rechnungsjahr	
Aktiven	Passiven			Aktiven	Passiven
20'324'510.11		1	Aktiven	18'991'561.08	
1'233'510.11		10	Finanzvermögen	1'930'561.08	
1'224'668.11		101	Guthaben	576'954.83	
1'906.00		1010	Vorschüsse	450.00	
1'906.00		101001	Vorschüsse Klassenlager, Skilager	450.00	
66'725.83		1011	Kontokorrente	97'525.48	
65'186.80		101101	Kontokorrent Aeugst am Albis		
		101102	Kontokorrentguthaben bei Pol. Gde. Affoltern a.A.		
1'539.03		101103	Kontokorrent mit Schulzweckverband	97'525.48	
539'283.48		1012	Steuerrestanzen	464'570.30	
		101200	Steuerrestanzen		
		101201	Steuerrestanzen 2001		
		1012200	Steuerrestanzen 2000		
		1012201	Steuerrestanzen 2001		
		1012202	Steuerrestanzen 2002	23.71	
		1012203	Steuerrestanzen 2003		
		1012204	Steuerrestanzen 2004		
70.12		1012205	Steuerrestanzen 2005		
240.40		1012206	Steuerrestanzen 2006	183.14	
165.39		1012207	Steuerrestanzen 2007	9.07	
-793.84		1012208	Steuerrestanzen 2008	100.29	
947.09		1012209	Steuerrestanzen 2009	1'022.60	
13'876.99		1012210	Steuerrestanzen 2010	706.68	
5'642.33		1012211	Steuerrestanzen 2011	7'291.86	
39'372.55		1012212	Steuerrestanzen 2012	6'782.79	
19'511.50		1012213	Steuerrestanzen 2013	7'340.43	
24'437.29		1012214	Steuerrestanzen 2014	34'906.09	

Bestand Ende Vorjahr		Konto	Bezeichnung	Bestand Ende Rechnungsjahr	
Aktiven	Passiven			Aktiven	Passiven
-236'106.81		1012215	Steuerrestanzen 2015	17'573.31	
671'920.47		1012216	Steuerrestanzen 2016	-278'906.21	
		1012217	Steuerrestanzen 2017	667'536.54	
		101299	Steuerrestanzen 1999		
		1014	Fehlende Gliederung für Datenüber- nahme nach FI eröffnet		
		101401	Restanzen Bundes-& Staatsbeiträge		
616'752.80		1015	Debitoren-Guthaben	14'409.05	
		101501	Verrechnungssteuerguthaben		
21'167.15		101502	VRSG FD Debitorensammelkonto	14'409.05	
595'585.65		101505	Diverse Debitoren		
		1019	Uebrige Guthaben		
		101903	Uebrige Guthaben		
8'842.00		103	Transitorische Aktiven	1'353'606.25	
8'842.00		1030	Transitorische Aktiven	1'353'606.25	
8'842.00		103001	Transitorische Aktiven	1'353'606.25	
19'091'000.00		11	Verwaltungsvermögen	17'061'000.00	
19'087'000.00		114	Sachgüter	17'058'000.00	
601'000.00		1141	Tiefbauten	549'000.00	
601'000.00		114101	Schulanlage Ennetgraben	549'000.00	
17'623'000.00		1143	Hochbauten	15'783'000.00	
17'623'000.00		114301	Schulanlage Ennetgraben	15'783'000.00	

Bestand Ende Vorjahr		Konto	Bezeichnung	Bestand Ende Rechnungsjahr	
Aktiven	Passiven			Aktiven	Passiven
863'000.00		1146	Mobilien	726'000.00	
863'000.00		114601	Mobilien	726'000.00	
4'000.00		116	Investitionsbeiträge	3'000.00	
4'000.00		1162	Gemeinden	3'000.00	
4'000.00		116201	Beiträge an Schulzweckverband	3'000.00	
	20'324'510.11	2	Passiven		18'991'561.08
	10'413'841.87	20	Fremdkapital		8'134'774.23
	8'233'608.60	200	Laufende Verpflichtungen		7'957'874.73
	1'079'889.85	2000	Kreditoren		961'749.25
	1'072'754.15	200000	Kreditoren-Sammelkonto		961'749.25
		200001	Sozialversicherung - AHV/ALV		
		200002	Sozialversicherung - BVK		
		200003	Sozialversicherung - NBU, UVG		
		200004	Sozialleistungen - PK Winterthur		
	7'135.70	200006	Quellensteuerabzüge		
	6'350.00	2001	Depotgelder		5'525.00
	6'350.00	200101	Schlüsseldepot		5'525.00
	7'147'368.75	2006	Kontokorrente		6'990'600.48
	7'147'368.75	200601	Kontokorrentschuld an Politische Gemeinde Affoltern a.A.		6'990'600.48
		200603	Kontokorrent mit Schulzweckverband		

Bestand Ende Vorjahr		Konto	Bezeichnung	Bestand Ende Rechnungsjahr	
Aktiven	Passiven			Aktiven	Passiven
	2'180'102.02	204	Rückstellungen		166'214.00
	580'102.02	2040	Rückstellungen Laufende Rechnung		166'214.00
		204002	Diverse Rückstellungen Laufende Rechnung		
	89'047.37	204003	Rückstellungen Sanierung BVK		
	189'896.55	204004	Rückstellungen Sanierung BVK (kantonal)		
	301'158.10	204005	Rückstellungen Steuerkraftabschöpfung Aeugst a. A.		166'214.00
	1'600'000.00	2041	Rückstellungen Investitionsrechnung		
	1'600'000.00	204101	Rückstellungen Investitionsrechnung		
	131.25	205	Transitorische Passiven		10'685.50
	131.25	2050	Transitorische Passiven		10'685.50
	131.25	205001	Transitorische Passiven		10'685.50
	9'910'668.24	23	Eigenkapital		10'856'786.85
	9'910'668.24	239	Eigenkapital		10'856'786.85
	9'910'668.24	2390	Eigenkapital		10'856'786.85
	9'910'668.24	239001	Eigenkapital		10'856'786.85

Kontengruppe 101 Guthaben einschliesslich Restanzen Kontengruppe 102 Anlagen ohne Sachwertanlagen / Konten 1023 - 1029				Einzelheiten zu den Vermögenswerten, sofern sie nicht direkt aus der Bilanz ersichtlich sind		
Bezeichnung	Verfall	Zinsfuss %	Zins- termin	Bestand Ende Vorjahr	Veränderungen im Rechnungsjahr	Bestand Ende Rechnungsjahr
1010 Vorschüsse						
101001 Vorschüsse Klassenlager, Skilager				1'906.00		
Vorschuss div. Barauslagen SL und SV					2'000.00	
Abrechnung Klassenlager Bachmann/Kramer					-500.00	
Abrechnung Klassenlager Gerber/Fürer					-1'106.00	
Anzahlung Klassenlager Bigler					450.00	
Abrechnung Klassenlager Rauber					-300.00	
Teilrückzahlung Vorschuss SL und SV					-145.05	
Abrechnung Vorschuss SL und SV					-1'854.95	450.00
1015 Debitoren-Guthaben						
101505 Diverse Debitoren				595'585.65		
VSA MNA-Abrechnung August - Dezember 2016					-581'405.65	
Verkauf Taschenrechner					-180.00	
VSA MNA Kosten Turnhallenmiete					-14'000.00	0.00

Kontengruppe 202 Langfristige Schulden Kontengruppe 204 Rückstellungen - mit Hinweisen auf Verbuchung				Einzelheiten zu den Schulden, sofern sie nicht direkt aus der Bilanz ersichtlich sind		
Bezeichnung	Verfall	Zinsfuss %	Zins- termin	Bestand Ende Vorjahr	Veränderungen im Rechnungsjahr	Bestand Ende Rechnungsjahr
2041 Rückstellungen Investitionsrechnung 204101 Rückstellungen Investitionsrechnung Auflösung Rückstellung				1'600'000.00	-1'600'000.00	0.00

Verwaltungsvermögen Konten 1140 - 1179	Buchwert Anfang Rechnungsjahr	Nettoinvestitionen Rechnungsjahr	Buchwert vor Abschreibung	Abschreibungen			Buchwert Ende Rechnungsjahr
				%	ordentliche	zusätzliche	
5.114101 Schulanlage Ennetgraben / Tiefbauten	601'000.00	9'945.10	610'945.10	10	61'945.10		549'000.00
5.114301 Schulanlage Ennetgraben / Hochbauten	17'623'000.00	-85'241.29	17'537'758.71	10	1'754'758.71		15'783'000.00
5.114601 Mobilien	863'000.00	44'689.70	907'689.70	20	181'689.70		726'000.00
5.116201 Beitrag an Schulzweckverband	4'000.00	0.00	4'000.00	10	1'000.00		3'000.00
	19'091'000.00	-30'606.49	19'060'393.51		1'999'393.51	0.00	17'061'000.00
				Total Abschreibungen		1'999'393.51	

Grundlagen zur internen Verzinsung (§§ 24 f VGH)			
Gegenstand (§ 65 KSGH)		Modalitäten (Art und Weise der Verzinsung)	Zinssatz %
Konto	Bezeichnung		
	Keine internen Verzinsungen		

Name Sitz	Rechtsform	Tätigkeitsgebiet	Nominalka- pital (100%)	Eigentums- anteil	Stimmanteil Exekutive	Stimmanteil Legislative	Buchwert per 31.12.	Anschaffungs- wert	Rechnungs- legungsnorm	Spezifische Risiken
Privatrechtliche Unternehmen (nach OR/ZGB)										
Musikschule Knonaueramt	Verein	Förderung und Verbilligung des Musikunterrichts	0	0.00%	0.00%	4.35%	0.00	0.00		
Öffentlich-rechtliche Unternehmen (nach Gemeindegesetz)										
Schulzweckverband Bezirk Affoltern, 8910 Affoltern a.A.	Zweckverband	Schaffung & Führung gemeinser Sonderschulen und weiteren Dienstleistungen im schulischen und heilpädagogischen Bereich	0.00	gem. Kostenverteiler	0.00%	5.26%	0.00	0.00	HRM	
Anschlussverträge										
Amt für Jugend und Berufsberatung Kt. Zürich 8810 Horgen	Öffentlich-rechtlich	Schulsozialarbeit	0.00	0.00%	0.00%	0.00%	0.00	0.00	HRM	
Berufswahlschule Limmattal, Dietikon		Angebot von Berufsvorbereitungsjahren	0	0.00%	0.00%	0.00%	0.00	0.00		

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)				
Öffentlich-rechtliche Unternehmen (nach Gemeindegesetz)				
Schülerhort, 8910 Affoltern a.A.	Primarschule Affoltern a.A.	0.00	Bezahlung der Differenz zwischen der Tagespauschale und dem Elternbeitrag	
Mittagstisch, 8910 Affoltern a.A.	Primarschule Affoltern a.A.	0.00	Differenz zwischen der Tagespauschale und dem Elternbeitrag	
Primarschule Affoltern a.A.	Primarschule Affoltern a.A.	25'694.55 (Gutschrift)	Restkostenausgleich betr. asylsuchender Schülerinnen und Schüler der Phase 1, in Regelklassen der OSA oder PSA	
Öffentlich-rechtliche Verträge				
BVK, Personalvorsorge des Kantons Zürich, Zürich	Unselbständige Anstalt des Kantons Zürich	343'010.15	Vertraglicher Anschluss an die BVK; Nachschusspflicht im Falle einer Unterdeckung bei der Auflösung der BVK	Deckungsgrad per 31.12.2017: 100 %
Weitere Verpflichtungen (Altlasten, Leasing, Public Private Partnership)				

Kreditbeschluss			Kreditkontrolle				
Datum und Organ	Bruttokredit Nettokredit	B N	Konto-Nr. / Kreditbezeichnung	Kumulierte Gesamtausgaben	Saldo/Restkredit + Kredit- überschreitung –	Kumulierte Gesamteinnahmen	Abnahme der Abrechnung Datum und Organ
25.03.2013/SP	2'338'558		5217.5035 / Honorar Generalplaner	} 2'920'110.45	17'656.95		20.03.2018/SP
03.02.2014/SP	599'210		5217.5035 / Nachtrag Honorar Generalplaner				
03.02.2014/SP	19'494'000		5217.5035 / Sanierung Schulhausanlage	} 18'809'535.82	3'190'464.18		20.03.2018/SP
gebundene Ausgaben							
18.05.2014/Urne	2'506'000		5217.5035 / Schulhauswerweiterung sowie Aufwertung Aula	}			18.06.2018/GV
ungebundene Ausgaben							

Kontonummer		Beschreibung des Inventarobjektes	Gesamtwerte und Hinweise		
Bestandesrechnung	Verwaltungsrechnung		Kauf oder Erstellung (+)	Veräußerung Übertragung (-)	Beleg-Nummer
	5211.3110	3 AeroHive AP130	1'699.92		12441
			1'699.92		
	5217.3110	2 Defibrillator Zoll AED Plus	6'372.00		457
		Mäusevernichter	1'890.00		1256
		3 Kickboardständer	1'430.45		2300
		Hexe AS 50 WeedHex (Wildkrauthex) inkl. Ersatzbesensatz	3'913.80		9359
		Tosi Box Fernwartungsswitch	1'620.00		14865
			15'226.25		
	5219.3110	Registraturschrank	1'296.70		16372
			1'296.70		
	5221.3110	4 MacBook Pro 13" inkl. Adapter und Kabel	6'752.35		8278
			6'752.35		
	5217.5062	15 iPad mini 4 Wi-Fi 128 GB	6'747.30		5511
		5 MacBook Pro 13" und 1 Mac Book Pro 15" inkl. DVD-Brenner/Adapter/Kabel	12'299.75		8278/12434
		1 MacBook Pro 15,4"	2'179.00		10165
		Bibliotheksregale	7'706.00		12593
		2 Bildschirme Ctouch (Akonto)	14'000.00		15094
			42'932.05		

Abschied der Finanzverwaltung

Die Richtigkeit und Vollständigkeit der vorstehenden Jahresrechnung 2017
bestätigt:

Affoltern a.A., 12. März 2018

Finanzvorstand:

Christoph Bühlmann

Sachbearbeiterin Schulverwaltung:

Marion Petta

Abschied der Sekundarschulpflege

Die Sekundarschulpflege Affoltern a.A./Aeugst a.A. hat an ihrer Sitzung vom 20. März 2018 die vorliegende Rechnung für das Kalenderjahr 2017 geprüft und genehmigt.

Die vorliegende Jahresrechnung weist einen Aufwand von Fr. 11'677'511.35 und einen Ertrag von Fr. 12'623'629.96 aus; die Bilanz Aktiven und Passiven von je Fr. 18'991'561.08.

Durch den Ertragsüberschuss der Laufenden Rechnung von Fr. 946'118.61 erhöht sich das Eigenkapital von Fr. 9'910'668.24 auf Fr. 10'856'786.85.

Die Investitionsrechnung weist Nettoinvestitionen von - Fr. 30'606.49 aus.

Die Sekundarschulpflege beantragt der Schulgemeindeversammlung die Jahresrechnung 2017 zu genehmigen.

Affoltern a.A., 20. März 2018

SEKUNDARSCHULPFLEGE
AFFOLTERN A.A. / AEUGST A.A.

Marlyse Blatter
Präsidentin

Isabelle Estermann
Leiterin Schulverwaltung

Abschied der Rechnungsprüfungskommission

Die RPK hat an ihrer Sitzung vom 3. Mai 2018 die Jahresrechnung 2017 der Sekundarschulgemeinde Affoltern a.A. / Aeugst a.A. geprüft und dabei festgestellt, dass

- Aufbau und Darstellung den gesetzlichen Vorschriften entsprechen,
- die geprüfte Jahresrechnung mit der Buchhaltung übereinstimmt,
- die Buchhaltung ordnungsgemäss geführt ist.

Die Laufende Rechnung schliesst mit einem Ertragsüberschuss von Fr. 946'118.61. Die Bilanz weist Aktiven und Passiven von je Fr. 18'991'561.08 aus. Durch den Ertragsüberschuss der Laufenden Rechnung erhöht sich das Eigenkapital von Fr. 9'910'668.24 auf Fr. 10'856'786.85.

Die Investitionsrechnung weist Nettoinvestitionen von - Fr. 30'606.49 aus.

Die RPK beantragt der Schulgemeindeversammlung die Jahresrechnung 2017 zu genehmigen.

Affoltern a.A., 3. Mai 2018

Rechnungsprüfungskommission Affoltern am Albis

Der Präsident:
Orlando Rabaglio

Der Vizepräsident:
Claude M. Pfister

Erläuterungen zur Rechnung 2017**LAUFENDE RECHNUNG**

Kosten nach Aufgabenbereichen:

- + bedeutet Verbesserung gegenüber Voranschlag
- bedeutet Verschlechterung gegenüber Voranschlag

5011	Legislative	+	Fr.	4'786.95
5012	Exekutive	+	Fr.	5'878.20
5211	Sekundarschule	+	Fr.	353'097.24
5213	Tagesstrukturen	+	Fr.	900.00
5214	Musikschule	-	Fr.	1'797.50
5217	Schulliegenschaft und Anlagen	+	Fr.	1'839.88
5218	Volksschule Sonstiges	+	Fr.	18'806.76
5219	Schulverwaltung	+	Fr.	5'591.50
5220	Sonderschulung und Heimversorgung	+	Fr.	420'788.98
5221	Asyl-MNA Zentrum Lilienberg	+	Fr.	38'704.72
5230	Berufsbildung	+	Fr.	0.00
5290	Bildungswesen Übriges	-	Fr.	774.40
5460	Schulgesundheitsdienst	+	Fr.	15.65
5900	Gemeindesteuern	+	Fr.	384'872.54
5920	Finanzausgleich	+	Fr.	134'956.10
5940	Kapitaldienst	-	Fr.	9'229.50
5990	Abschreibungen	+	Fr.	39'606.49

5999	Abschluss	+	Fr.	1'398'043.61
------	-----------	---	-----	--------------

(Ertragsüberschuss TOTAL Fr. 946'118.61)

EINZELKONTEN, BEGRÜNDUNG**Laufende Rechnung**

Konto	Bezeichnung
	Sekundarschule Affoltern a.A./Aeugst a.A.
5211.3092	Lehrerfortbildung/Supervision: Minderaufwand von Fr. 20'290.40. Die Weiterbildungstage konnten günstiger durchgeführt werden. Zwei individuelle Weiterbildungen mussten annulliert resp. verschoben werden und das Projekt "Offene Lernräume" wurde aufgeschoben.
5211.3101	Lehrmittel: Mehraufwand von Fr. 9'806.98. Das Budget wurde zu optimistisch reduziert. Zudem wurden bereits die ersten Lehrmittel für den Lehrplan 21 angeschafft.
5211.3102	Schul-Verbrauchsmaterial: Mehraufwand von Fr. 7'961.64. In der Sanierungszeit der Schulanlage wurde das Materiallager fast gänzlich aufgebraucht (starke Unterschreitung der Budgets in den letzten 3 Jahren), welches nun wieder aufgestockt werden musste.
5211.3103	Material Handarbeit nichttextil (Holz, Stein, Schmuck): Minderaufwand von Fr. 7'059.90.
5211.3105	Projekte und Anlässe: Minderaufwand von Fr. 12'306.30. Es fanden keine Klein-Projekte statt und die Kosten für die Abschlussprojekte sind tiefer ausgefallen.
5211.3150	Unterhalt Mobiliar, Apparate und Einrichtungen: Minderaufwand von Fr. 16'527.50. Im ICT-Bereich fielen weniger Reparaturen an und der ICT-Support musste weniger als budgetiert beansprucht werden.
5211.3170	Schulreisen: Minderaufwand von Fr. 5'709.80. Es fanden kaum Schulreisen statt.
5211.3171	Exkursionen, Filme, Theater, Skitag: Minderaufwand von Fr. 11'064.05. Der Schneesporthag konnte infolge schlechtem Wetter nicht durchgeführt werden.
5211.3172	Klassenlager: Minderaufwand von Fr. 27'461.65, da weniger Klassenlager durchgeführt wurden.
5211.3180	Dienstleistungen Dritter: Telefongebühren, Internet, Aushilfe Zivildienstleistende: Minderaufwand von Fr. 12'276.25. Das Projekt "Einsatz von Zivildienstleistende" wurde zurückgestellt.
5211.3511	Anteil Vikariatskosten: Mehraufwand von Fr. 32'212.15, da viele unfall- und krankheitsbedingte Ausfälle zu verzeichnen waren.
5211.3652	Sanierungsbeiträge an die BVK (kantonal): Ertrag von Fr. 144'541.05 infolge Auflösung, der im Jahr 2014 gebildeten Rückstellungen für die Sanierungsbeiträge an die BVK. Der Deckungsgrad der BVK ist soweit gestiegen, dass keine Sanierungsbeiträge mehr nötig sind.
5211.3660	Schulgeldbeiträge 10. Schuljahr: Minderaufwand von Fr. 55'708.35. Die Schülerzahl ist stark zurück gegangen. Die Verordnung über die Zulassungsvoraussetzungen haben sich geändert, resp. die Auflagen wurden erhöht.
5211.4360	Elternbeiträge Klassenlager/Schneesporthag: Minderertrag von Fr. 7'040.- aber auch Minderaufwand (siehe Kto. 5211.3172), da weniger Klassenlager durchgeführt wurden und der Schneesporthag infolge schlechten Wetters abgesagt werden musste.
	Schulliegenschaften und Anlagen
5217.3140	Baulicher Unterhalt der Gebäude und Anlagen: Mehraufwand von Fr. 20'455.50. Einerseits sind die Kosten für Unvorhergesehenes (u.a. Reparatur Dach Veloständer, Notausstiegschacht, Ersatz Boiler, Anpassungen Zivilschutzanlagen, etc.) höher ausgefallen und andererseits sind neu Serviceverträge für die Lüftungs-, Klima- und Rauchmeldeanlagen nötig.
5217.3180	Gebäudeversicherung, Abfuhr- und Klärgebühren, Haftpflicht: Minderaufwand von Fr. 9'090.-. Die Abwasser- und Kehrichtgebühren sind tiefer ausgefallen und mit der Versicherung konnten günstigere Verträge für Gebäude, Haftpflicht, etc. ausgehandelt werden.
5217.3185	Dienstleistungen Dritter: Minderaufwand von Fr. 12'526.65. Die Hauptreinigung konnte günstiger vergeben werden.
5217.3651	Sanierungsbeiträge an die BVK: Ertrag von Fr. 10'128.12 infolge Auflösung, der im Jahr 2014 gebildeten Rückstellungen für die Sanierungsbeiträge an die BVK. Der Deckungsgrad der BVK ist soweit gestiegen, dass keine Sanierungsbeiträge mehr nötig sind.

Konto	Bezeichnung
Volksschule Sonstiges	
5218.3010	Besoldung Bibliothek: Minderaufwand von Fr. 8'518.-. Die geplante Pensenerhöhung für Bibliothek/Medienzimmer wurde noch nicht vollzogen.
5218.3090	Allgemeiner Personalaufwand: Aufwand von Fr. 6'857.90 für angeordnete Weiterbildungen.
Schulverwaltung / Schulleitung	
5219.3651	Sanierungsbeiträge an die BVK: Ertrag von Fr. 16'690.60 infolge Auflösung, der im Jahr 2014 gebildeten Rückstellungen für die Sanierungsbeiträge an die BVK. Der Deckungsgrad der BVK ist soweit gestiegen, dass keine Sanierungsbeiträge mehr nötig sind.
5219.3652	Sanierungsbeiträge an die BVK (kantonal): Ertrag von Fr. 10'942.25 infolge Auflösung, der im Jahr 2014 gebildeten Rückstellungen für die Sanierungsbeiträge an die BVK. Der Deckungsgrad der BVK ist soweit gestiegen, dass keine Sanierungsbeiträge mehr nötig sind.
5219.4380	Eigenleistung für Investitionen: Mehrertrag von Fr. 7'452.15, für die von der Schulverwaltung (Ass. Bauherrenvertretung) aufgewendeten Stunden für die Schulhaussanierung, welche über den Bau abgerechnet werden.
Sonderschulung, Heimversorgung	
5220.3010	Besoldung Schulassistenten: Minderaufwand von Fr. 31'858.50. Das budgetierte Pensum wurde noch nicht ausgeschöpft.
5220.3640	Externe Therapien: Mehrkosten von Fr. 5'082.95. Die Schülerzahl, die Psychotherapien benötigen, hat zugenommen.
5220.3641	Integrationskurse: Mehrkosten von Fr. 11'248.60 für zugezogene Schülerinnen und Schüler, die vorab Integrationskurse besuchen mussten.
5220.3650	Beiträge an Sonderschulen und Heimaufenthalte: Minderaufwand von Fr. 191'353.55. Für zwei Schülerinnen und Schüler konnten berufliche Anschlusslösungen gefunden werden und ein Schüler ist weggezogen.
5220.3651	Sanierungsbeiträge an die BVK: Ertrag von Fr. 5'152.85 infolge Auflösung, der im Jahr 2014 gebildeten Rückstellungen für die Sanierungsbeiträge an die BVK. Der Deckungsgrad der BVK ist soweit gestiegen, dass keine Sanierungsbeiträge mehr nötig sind.
5220.3655	Sonderschule Zweckverband: Minderaufwand von Fr. 118'861.48. Es wurden weniger Leistungen vom Schulpsychologischen Dienst bezogen (Abklärungen, etc.) und 2 Schüler sind aus der Heilpädagogischen Schule ausgetreten.
5220.4361	Diverse Rückerstattungen: Mehrertrag von Fr. 66'390.- für Sonderschulungskosten. Die Politische Gemeinde hat sich an den Heimkosten eines zusätzlichen Schülers beteiligt, da die Sonderschulung nicht nur schulisch sondern auch sozial bedingt ist. Zusätzlich konnten Schulungskosten eines Schülers aus dem Schulzweckverband der zuständigen Schule in Rechnung gestellt werden.
Asyl-MNA-Zentrum Lilienberg	
5221.3021	Besoldung Lehrkräfte: Mehraufwand von Fr. 113'480.80 aufgrund diverser Ausfälle (Krankheit, Mutterschaft).
5221.3110	Anschaffung Apparate, Mobiliar, Einrichtungen: Aufwand von Fr. 6'326.95 für Computer sowie div. Material.
5221.3150	Unterhalt Apparate, Mobiliar, Einrichtungen: Mehraufwand von Fr. 16'467.85 für Leasing Kopierer, Lehreroffice und Informatiksupport.
5221.3160	Miete Hallenbad und Turnhallen: Mehraufwand von Fr. 11'000.- für die Benützungskosten der Turnhallen der Primarschule a.A. Aus Kapazitäts- und Distanzgründen finden die Turnlektionen nicht nur im Schulhaus Ennetgraben statt.
5221.3650	Beiträge an Sonderschulen und Heimaufenthalte: Minderaufwand von Fr. 74'000.- infolge Wegzug.
5221.3651	Sanierungsbeiträge an die BVK: Ertrag von Fr. 34'234.35 infolge Auflösung, der im Jahr 2014 gebildeten Rückstellungen für die Sanierungsbeiträge an die BVK. Der Deckungsgrad der BVK ist soweit gestiegen, dass keine Sanierungsbeiträge mehr nötig sind.

Konto	Bezeichnung
Bildungswesen Übriges	
5290.3021	Besoldung Kurslehrerinnen Hauswirtschaftliche Fortbildungsschule: Minderaufwand von Fr. 11'826.-, da die Fortbildungsschule per Schuljahr 2017/2018 aufgehoben wurde.
5290.4330	Kurs- und Materialgelder: Minderertrag von Fr. 16'020.-, da die Fortbildungsschule per Schuljahr 2017/2018 aufgehoben wurde.
Gemeindesteuern	
5900.3290	Steuerskonti und Zinsausgaben: Minderaufwand von Fr. 12'350.91 aufgrund weniger Steuervorauszahlungen.
5900.3300	Abschreibungen und Erlasse von Steuern: Minderaufwand von Fr. 18'210.12. Aufgrund konsequenter Inkassomassnahmen mussten weniger Steuern abgeschrieben werden.
5900.4004	Quellensteuern: Mehrertrag von Fr. 90'870.10. Die Anzahl quellensteuerpflichtiger Ausländer hat zugenommen.
5900.4006	Aktive Steuerauscheidungen: Mehrertrag von Fr. 124'638.65. Diese Einnahmen sind schwer abschätzbar/budgetierbar.
5900.4007	Passive Steuerauscheidungen: Minderaufwand von Fr. 21'328.75 infolge Abnahme von Steuerpflichtigen, welche ihren Firmensitz in einer anderen Zürcher Gemeinde haben.
5900.4008	Pauschale Steueranrechnung: Mehraufwand von Fr. 11'048.90. Es gibt keine Aufteilung mehr auf die Kirchgemeinden, weshalb Politische- und Schulgemeinden stärker belastet werden.
5900.4009	Nach- und Strafsteuern: Minderertrag von Fr. 44'376.05. Es wurde zu optimistisch budgetiert, d.h. es gab weniger Selbstanzeigen.
5900.4210	Zinseinnahmen: Minderertrag von Fr. 15'930.34 aufgrund der tiefen Zinsen.
Finanzausgleich	
5920.3520	Ressourcenausgleich Aeugst a.A.: Minderaufwand von Fr. 134'898.10. Es werden nur noch Rückstellungen für ein Jahr statt zwei Jahre getätigt.
Kapitaldienst	
5940.3210	Zinsen Kontokorrent: Mehraufwand von Fr. 9'229.50. Der durchschnittliche Sollsaldo war höher.
Abschluss der laufenden Rechnung	
5999.9120	Ertragsüberschuss: Mehrertrag von Fr. 1'398'043.61. Dies ist das Ergebnis aus den beschriebenen Abweichungen. Dazu haben der Mehrertrag bei den Gemeindesteuern, die Auflösung der Rückstellungen für die Sanierungsbeiträge der BVK sowie die Minderkosten in der Sonderschulung massgeblich beigetragen.
Investitionsrechnung	
5217.5010	Werterhaltung Tiefbauten: Minderaufwand von Fr. 40'054.90. Die Pausenplatzsanierung wurde zurückgestellt, resp. erst die Treppe saniert.
5217.5030	Werterhaltung Hochbauten: Minderaufwand von Fr. 69'526.-, da kaum unvorhersehbare Reparaturen anfielen und die Grundreinigung/Imprägnierung des Klinkerbodens in der Aula viel günstiger vergeben werden konnte. Zudem waren keine zusätzlichen Umbauten im Pavillon für das Medienzimmer nötig.
5217.5035	Gesamtsanierung SH Ennetgraben: Aufwand von Fr. 162'624.71 für Arbeiten im Zusammenhang mit der Schulhaussanierung, die nicht mehr im 2016 ausgeführt und abgerechnet werden konnten.
5217.5062	Diverses Mobiliar: Minderaufwand von Fr. 15'310.30. Es wurden weniger PC's ersetzt als budgetiert.
5217.6610	Staatsbeiträge: Ertrag von Fr. 263'340.-. Förderbeitrag für die Sanierung der Gebäudehülle von der nationalen Dienstleistungszentrale des Gebäudeprogramms.