

Zweckverband Gemeinsame Sekundarschule
Erlenbach-Herrliberg
8704 Herrliberg

Budget 2020

Abnahmebeschluss Sekundarschulkommission (Vorsteherchaft)	09.07.2019
Abnahmebeschluss Schulpflege Erlenbach	09.09.2019
Abnahmebeschluss Schulpflege Herrliberg	27.08.2019
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	12.07.2019
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	03.09.2019
Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung Erlenbach	25.11.2019
Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung Herrliberg	11.12.2019
Veröffentlichung	

Inhaltsverzeichnis

Kapitel		Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse		
1.	Bericht der Vorsteherschaft	3
2.	Anträge und Beschlüsse	4
Budget		
3.	Finanzierung	10
4.	Erfolgsrechnung	11
5.	Kostenverteiler Erfolgsrechnung	12
6.	Investitionsrechnungen	13
Budget - Details		
7.	Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	15
8.	Erfolgsrechnung	16
9.	Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	22
10.	Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	23
11.	Investitionsrechnung Finanzvermögen	25
Anhang zum Budget		
12.	Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	27
13.	Finanzkennzahlen	28

Kontakt

Zweckverband Gemeinsame Sekundarschule Erlenbach-Herrliberg
 Schulhausstrasse 39
 8704 Herrliberg

Präsident: Martin Tobler
 Buchführungsstelle: Finanzverwaltung Herrliberg, Stefan Sulzer
 Telefon: 044 915 91 62
 E-Mail: finanzen@herrliberg.ch

Bericht der Sekundarschulkommission (Vorsteherschaft)

Der Nettoaufwand der GSEH steigt um 87'000 Franken. Dies ergibt sich hauptsächlich durch höhere kantonale Lehrpersonalkosten, verbunden mit der Einführung einer fünften Ferienwoche. Zudem wurde eine neue Stelle im Bereich des pädagogischen ICT-Supports geschaffen.

Abschied der Sekundarschulkommission (Vorsteherschaft)

Die Sekundarschulkommission hat das Budget 2020 des Zweckverbands Gemeinsame Sekundarschule Erlenbach-Herrliberg (GSEH) verabschiedet. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	4'432'000.00
	Gesamtertrag	Fr.	92'000.00
	Aufwandüberschuss	Fr.	4'340'000.00

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung und die Nettoinvestitionen werden durch die Verbandsgemeinden getragen (Kostenteiler gemäss Art. 28 der Statuten):

Gemeinde Erlenbach	Fr.	2'053'000.00
Gemeinde Herrliberg	Fr.	2'287'000.00
Total	Fr.	4'340'000.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	209'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Investitionsbeitrag Erlenbach	Fr.	99'000.00
	Investitionsbeitrag Herrliberg	Fr.	110'000.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	0.00

Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-

Die Sekundarschulkommission beantragt den Schulpflegern Erlenbach und Herrliberg dem Budget 2020 des Zweckverbands GSEH zuzustimmen und ihren Gemeindeversammlungen seine Genehmigung zu beantragen.

8704 Herrliberg, 09.07.2019

Sekundarschulkommission GSEH

Martin Tobler
Präsident

Florian Brodbeck
Schul- und Betriebsleiter

Antrag der Schulpflege Erlenbach

Die Schulpflege Erlenbach hat das Budget 2020 des Zweckverbands Gemeinsame Sekundarschule Erlenbach-Herrliberg (GSEH) genehmigt. Es weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	4'432'000.00
	Gesamtertrag	Fr.	92'000.00
	Aufwandüberschuss	Fr.	4'340'000.00

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung und die Nettoinvestitionen werden durch die Verbandsgemeinden getragen (Kostenteiler gemäss Art. 28 der Statuten):

Gemeinde Erlenbach	Fr.	2'053'000.00
Gemeinde Herrliberg	Fr.	2'287'000.00
Total	Fr.	4'340'000.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	209'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Investitionsbeitrag Erlenbach	Fr.	99'000.00
	Investitionsbeitrag Herrliberg	Fr.	110'000.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	0.00

Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-

Die Schulpflege Erlenbach beantragt den Gemeindeversammlungen das Budget 2020 des Zweckverbands GSEH zu genehmigen.

8703 Erlenbach, 09.09.2019

Schulpflege Erlenbach

Lotti Grubenmann
Präsidentin

Barbara Rusterholz
Leiterin Schulverwaltung

Antrag der Schulpflege Herrliberg

Die Schulpflege Herrliberg hat das Budget 2020 des Zweckverbands Gemeinsame Sekundarschule Erlenbach-Herrliberg (GSEH) genehmigt. Es weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	4'432'000.00
	Gesamtertrag	Fr.	92'000.00
	Aufwandüberschuss	Fr.	4'340'000.00

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung und die Nettoinvestitionen werden durch die Verbandsgemeinden getragen (Kostenteiler gemäss Art. 28 der Statuten):

Gemeinde Erlenbach	Fr.	2'053'000.00
Gemeinde Herrliberg	Fr.	2'287'000.00
Total	Fr.	4'340'000.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	209'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Investitionsbeitrag Erlenbach	Fr.	99'000.00
	Investitionsbeitrag Herrliberg	Fr.	110'000.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	0.00

Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-

Die Schulpflege Herrliberg beantragt den Gemeindeversammlungen das Budget 2020 des Zweckverbands GSEH zu genehmigen.

8704 Herrliberg, 27.08.2019

Schulpflege Herrliberg

Marion Bartels
Präsidentin

Karin Wild
Betriebsleiterin Schule Herrliberg

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

Die Rechnungsprüfungskommission hat das Budget 2020 des Zweckverbands Gemeinsame Sekundarschule Erlenbach-Herrliberg (GSEH) in der von den Schulpflegern beschlossenen Fassung vom 09.07.2019 (Verabschiedung durch Sekundarschulkommission) geprüft. Es weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	4'432'000.00
	Gesamtertrag	Fr.	92'000.00
	Aufwandüberschuss	Fr.	4'340'000.00

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung und die Nettoinvestitionen werden durch die Verbandsgemeinden getragen (Kostenteiler gemäss Art. 28 der Statuten):

Gemeinde Erlenbach	Fr.	2'053'000.00
Gemeinde Herrliberg	Fr.	2'287'000.00
Total	Fr.	4'340'000.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	209'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Investitionsbeitrag Erlenbach	Fr.	99'000.00
	Investitionsbeitrag Herrliberg	Fr.	110'000.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	0.00

Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-

Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass das Budget des Zweckverbands GSEH finanzrechtlich zulässig, rechnerisch richtig und finanziell angemessen ist.

Die finanzpolitische Prüfung gibt zu keinen Bemerkungen Anlass. **Die Rechnungsprüfungskommission beantragt den Gemeindeversammlungen der Verbandsgemeinden, das Budget 2020 des Zweckverbands GSEH entsprechend dem Antrag der Schulpflegern zu genehmigen.**

8704 Herrliberg, 03.09.2019

Rechnungsprüfungskommission Zweckverband GSEH

Jean-Marc Degen
Präsident

Michael Lüscher
Aktuar

Beschluss der Gemeindeversammlung Erlenbach

Die Gemeindeversammlung Erlenbach hat das Budget 2020 des Zweckverbands Gemeinsame Sekundarschule Erlenbach-Herrliberg (GSEH) am 25.11.2019 entsprechend dem Antrag der Schulpflegen genehmigt. Es weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	4'432'000.00
	Gesamtertrag	Fr.	92'000.00
	Aufwandüberschuss	Fr.	4'340'000.00

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung und die Nettoinvestitionen werden durch die Verbandsgemeinden getragen (Kostenteiler gemäss Art. 28 der Statuten):

Gemeinde Erlenbach	Fr.	2'053'000.00
Gemeinde Herrliberg	Fr.	2'287'000.00
Total	Fr.	4'340'000.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	209'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Investitionsbeitrag Erlenbach	Fr.	99'000.00
	Investitionsbeitrag Herrliberg	Fr.	110'000.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	0.00

Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-

8703 Erlenbach, 25.11.2019

Namens der Gemeindeversammlung

Dr.iur. Sascha Patak
Gemeindepräsident

Daniel Keibach
Gemeindeschreiber

Beschluss der Gemeindeversammlung Herrliberg

Die Gemeindeversammlung Herrliberg hat das Budget 2020 des Zweckverbands Gemeinsame Sekundarschule Erlenbach-Herrliberg (GSEH) am 11.12.2019 entsprechend dem Antrag der Schulpflegen genehmigt. Es weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	4'432'000.00
	Gesamtertrag	Fr.	92'000.00
	Aufwandüberschuss	Fr.	4'340'000.00

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung und die Nettoinvestitionen werden durch die Verbandsgemeinden getragen (Kostenteiler gemäss Art. 28 der Statuten):

Gemeinde Erlenbach	Fr.	2'053'000.00
Gemeinde Herrliberg	Fr.	2'287'000.00
Total	Fr.	4'340'000.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	209'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Investitionsbeitrag Erlenbach	Fr.	99'000.00
	Investitionsbeitrag Herrliberg	Fr.	110'000.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	0.00

Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-

8704 Herrliberg, 11.12.2019

Namens der Gemeindeversammlung

Gaudenz Schwitter
Gemeindepräsident

Pius Rüdüsüli
Gemeindeschreiber

Finanzierung

Finanzierung	Gesamthaushalt Budget 2020	Allgemeiner Haushalt Budget 2020	Eigenwirtschaftsbetriebe Budget 2020
+ Ertragsüberschuss	0.00	0.00	-
- Aufwandüberschuss	0.00	0.00	-
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	-	-	0.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	-	-	0.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	0.00	0.00	0.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierung	0.00	0.00	0.00
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	0.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!

Selbstfinanzierung: Summe der selbst erwirtschafteten Mittel. Die Selbstfinanzierung ist vergleichbar mit der Kenngrösse des Cashflows. Im Vergleich zum Cashflow erfolgt die Berechnung der Selbstfinanzierung nach einer vereinfachten Methode.

Selbstfinanzierungsgrad: Anteil der Nettoinvestitionen, welche aus eigenen Mitteln finanziert werden können. Mittelfristig sollte der Selbstfinanzierungsgrad im Durchschnitt gegen 100 % sein. Bei einem Wert von über 100 % können die Investitionen vollständig eigenfinanziert werden. Ein Selbstfinanzierungsgrad unter 100 % führt zu einer Neuverschuldung.

Richtwerte	
> 100 %	ideal
80 - 100 %	gut bis vertretbar
50 - 80 %	problematisch
< 50 %	ungenügend

Erfolgsrechnung

Gestufter Erfolgsausweis	Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
30 Personalaufwand	641'500.00	590'000.00	0.00
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'491'500.00	1'553'500.00	0.00
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen		29'500.00	0.00
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen		0.00	0.00
36 Transferaufwand (ohne Ertragsüberschuss z.G. Verbandsgemeinden)	2'299'000.00	2'120'500.00	0.00
37 Durchlaufende Beiträge		0.00	0.00
<i>Total betrieblicher Aufwand</i>	<i>4'432'000.00</i>	<i>4'293'500.00</i>	<i>0.00</i>
40 Fiskalertrag		0.00	0.00
41 Regalien und Konzessionen		0.00	0.00
42 Entgelte	91'000.00	40'000.00	0.00
43 Verschiedene Erträge		0.00	0.00
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		0.00	0.00
46 Transferertrag (ohne Aufwandüberschuss z.L. Verbandsgemeinden)	1'000.00	500.00	0.00
47 Durchlaufende Beiträge		0.00	0.00
<i>Total betrieblicher Ertrag</i>	<i>92'000.00</i>	<i>40'500.00</i>	<i>0.00</i>
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-4'340'000.00	-4'253'000.00	0.00
34 Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00
44 Finanzertrag	0.00	0.00	0.00
Ergebnis aus Finanzierung	0.00	0.00	0.00
Operatives Ergebnis	-4'340'000.00	-4'253'000.00	0.00
38 Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48 Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung Aufwandüberschuss	4'340'000.00	4'253'000.00	0.00
Aufwandüberschuss z.L. Verbandsgemeinden (gem. Kostenverteiler)	4'340'000.00	4'253'000.00	0.00
Total	0.00	0.00	0.00
39 Interne Verrechnungen: Aufwand	0.00	0.00	0.00
49 Interne Verrechnungen: Ertrag	0.00	0.00	0.00
Total Aufwand	4'432'000.00	4'293'500.00	0.00
Total Ertrag	92'000.00	40'500.00	0.00

Kostenverteiler Erfolgsrechnung

Kostenverteiler Erfolgsrechnung

Finanzierung der Betriebskosten

Die nicht durch Erträge gedeckten Betriebskosten des Zweckverbands werden gemäss Art. 28 der Zweckverbandsstatuten von den Verbandsgemeinden je zur Hälfte aufgrund der durchschnittlichen Schüler- und der Einwohnerzahlen am 31. Dezember des Rechnungsjahres und des Vorjahres gedeckt.

(Der definitive Kostenteiler kann erst nach Abschluss des Budgetjahres berechnet werden. Für das Budget werden die Faktoren der letzten abgeschlossenen Jahresrechnung angewendet.)

Berechnung Kostenteiler	Erlenbach			Herrliberg			Bemerkungen
	Wert		Anteil	Wert		Anteil	
Einwohnerzahl 31.12.2017	5'567	5'567.0	46.8%	6'290	6'340.5	53.2%	gemäss EK Erlenbach / Herrliberg
Einwohnerzahl 31.12.2018	5'605			6'391			gemäss EK Erlenbach / Herrliberg
Schülerzahl 31.12.2017	77.0	83.0	47.8%	92.0	90.5	52.2%	gemäss Schulverwaltung GSEH
Schülerzahl 31.12.2018	89.0			89.0			gemäss Schulverwaltung GSEH
Kostenverteiler			47.3%			52.7%	

Verteilung Aufwandüberschuss Budget 2020

Gemeinde Erlenbach	Fr.	2'053'000.00	budgetiert auf Konto 9998.4612.51 (auf 500.- gerundet)
Gemeinde Herrliberg	Fr.	2'287'000.00	budgetiert auf Konto 9998.4612.52 (auf 500.- gerundet)
Total	Fr.	4'340'000.00	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
50	Sachanlagen	209'000.00	104'000.00	0.00
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00
54	Darlehen	0.00	0.00	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsausgaben		209'000.00	104'000.00	0.00
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
61	Rückerstattungen	0.00	0.00	0.00
62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	209'000.00	0.00	0.00
64	Rückzahlung von Darlehen	0.00	0.00	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen in der Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionseinnahmen		209'000.00	0.00	0.00
Investitionen im Verwaltungsvermögen				
Total Investitionsausgaben		209'000.00	104'000.00	0.00
Total Investitionseinnahmen		209'000.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	0.00	-104'000.00	0.00

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen		Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
70	Investitionen in Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
72	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
75	Übertragung von Sachanlagen aus dem Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
77	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0.00	0.00
Total Ausgaben		0.00	0.00	0.00
80	Verkauf von Sachanlagen		0.00	0.00
82	Beiträge Dritter für Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
85	Übertragung von Sachanlagen ins Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
87	Übertragung von realisierten Verlusten aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0.00	0.00
Total Einnahmen		0.00	0.00	0.00
Investitionen im Finanzvermögen				
Total Ausgaben		0.00	0.00	0.00
Total Einnahmen		0.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)	0.00	0.00	0.00

Keine Investitionen FV JR 2018 bis Bu 2020

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Interne Zinsen

Die Politische Gemeinde Herrliberg verzichtet bis dato auf eine Verzinsung ihres Kontokorrent-Guthabens bei der GSEH.

Mangels...

- a) Verpflichtungen gegenüber Sonderrechnungen,
 - b) Guthaben und Verpflichtungen gegenüber Spezial- und Vorfinanzierungen von Eigenwirtschaftsbetrieben,
 - c) Liegenschaften des Finanzvermögens,
 - d) Verwaltungsvermögen von Eigenwirtschaftsbetrieben
- ...erfolgen auch keine internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG.

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	3'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2	Bildung	4'424'500.00	91'000.00	4'289'000.00	40'000.00	0.00	0.00
3	Kultur, Sport und Freizeit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4	Gesundheit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5	Soziale Sicherheit	4'500.00	0.00	4'500.00	0.00	0.00	0.00
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7	Umweltschutz und Raumordnung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8	Volkswirtschaft	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9	Finanzen und Steuern	0.00	4'341'000.00	0.00	4'253'500.00	0.00	0.00
Total Aufwand / Ertrag		4'432'000.00	4'432'000.00	4'293'500.00	4'293'500.00	0.00	0.00
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total		4'432'000.00	4'432'000.00	4'293'500.00	4'293'500.00	0.00	0.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Erfolgsrechnung	4'432'000	4'432'000	4'293'500	4'293'500		
0	Allgemeine Verwaltung	3'000					
	Nettoergebnis		3'000				
0110	Legislative	3'000					
	Nettoergebnis		3'000				
3132.53	Rechnungsabnahme, Revisionen	3'000					
2	Bildung	4'424'500	91'000	4'289'000	40'000		
	Nettoergebnis		4'333'500		4'249'000		
2130	Sekundarstufe	2'865'000	91'000	2'721'500	40'000		
	Nettoergebnis		2'774'000		2'681'500		
3020.51	Fachunterricht	185'000		130'000			
3020.52	Zusatzstunden	10'000		10'000			
3020.53	Freifächer, Kurse	50'000		50'000			
3020.54	Hausämter und Poolstunden	25'000		25'000			
3020.56	Deutsch als Zweitsprache (DaZ)	32'000		40'000			
3020.57	heilpädagogische Förderung	20'000		20'000			
3042.51	Verpflegungszulagen (GSEH)	1'500		1'500			
3050.51	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungsk. (GSEH)	20'000		16'500			
3052.51	AG-PK-Beiträge, BVK Hauptvorsorge (GSEH)	16'500		15'500			
3052.52	AG-PK-Beiträge, BVK Zusatzvorsorge (GSEH)	1'000					
3053.51	AG-Beiträge Unfallversich. (UVGO/UVGZ) (GSEH)	2'000		2'500			
3054.51	AG-Beiträge Familienausgleichskasse (FAK) (GSEH)	3'500		3'500			
3055.51	AG-Beiträge Krankentaggeldversich. (KTG) (GSEH)	1'500		1'500			
3090.51	Aus- und Weiterbildung	10'000		10'000			
3104.51	Lehrmittel	40'000		48'000			
3104.52	allgemeines Schulmaterial	30'000		35'000			
3104.53	Hauswirtschaft	25'000		25'000			
3104.54	Wahlfächer	8'000		8'000			
3104.55	Textiles und technisches Gestalten (TTG)	13'000		13'000			
3104.56	Sammlung allgemein, Fachliteratur, Klassenserien	5'000		8'000			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3104.57 Betriebs- und Verbrauchsmaterial Natur + Technik	6'000		7'000			
3104.58 ex. Kopierpapier (via 3104.52)			5'000			
3110.51 Büromöbel und -geräte Lehrpersonen	5'000		5'000			
3110.52 Büromöbel und -geräte SuS	2'000		2'000			
3111.51 Anschaffungen Textiles und techn. Gestalten (TTG)	2'000		2'000			
3111.59 übrige Einrichtung	2'000		2'000			
3118.51 Anschaffung Software	6'000		6'000			
3130.51 Dienstleistungen Dritter (inkl. Mitgliederbeiträge)	1'000		1'000			
3132.51 Beratung	10'000		21'000			
3134.51 Sachversicherungsprämien	3'500		7'000			
3150.51 Büromöbel und -geräte Lehrpersonen	5'000		10'000			
3151.51 Textiles und Technisches Gestalten (TTG)	4'000		4'000			
3151.59 Übrige Einrichtung	1'000		1'000			
3153.51 Unterhalt Hardware	1'500		2'000			
3158.51 Lizenzen	20'000		20'000			
3158.52 Support	25'000		25'000			
3162.51 Leasing Fotokopiergeräte	27'000		27'000			
3170.51 Reisekosten und weitere Spesen	5'000		5'000			
3171.51 Schulreisen	14'000		14'000			
3171.52 Exkursionen	12'000		12'000			
3171.53 Lager	42'000		42'000			
3171.54 Projektarbeiten	30'000		35'000			
3171.55 Jahresschlussstag	3'000		3'000			
3171.56 Sporttag	7'000		11'000			
3171.57 Skilager	32'000		45'000			
3300.60 planmässige Abschreibungen Mobilien VV			29'500			
3611.51 Anteil Besoldungen Lehrpersonen Kanton	2'100'000		1'915'000			
4260.52 Elternbeiträge		45'000		40'000		
4260.59 übrige		46'000				
2170 Schulliegenschaften	974'000		974'000			
Nettoergebnis		974'000		974'000		
3160.51 Mietzins Standort Erlenbach	270'500		270'500			
3160.52 Mietzins Standort Herrliberg	703'500		703'500			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2180 Tagesbetreuung			1'000			
Nettoergebnis				1'000		
3130.54 Defizitbeitrag Mensa Herrliberg (Martin-Stiftung)			1'000			
2190 Schulleitung	184'000		168'500			
Nettoergebnis		184'000		168'500		
3000.51 Tag- und Sitzungsgelder Schulleitung	2'000		2'000			
3010.52 Löhne Schulleitung	17'000		17'000			
3050.51 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungsk. (GSEH)	1'500		1'500			
3052.51 AG-PK-Beiträge, BVK Hauptvorsorge (GSEH)	3'000		3'000			
3052.52 AG-PK-Beiträge, BVK Zusatzvorsorge (GSEH)	500					
3053.51 AG-Beiträge Unfallversich. (UVGO/UVGZ) (GSEH)	500		500			
3054.51 AG-Beiträge Familienausgleichskasse (FAK) (GSEH)	500		500			
3132.51 Beratung	2'000					
3611.52 Lohnkostenanteil Schulleitung	153'000		140'000			
3611.53 Anteil Lohnadministration Kanton	4'000		4'000			
2191 Schulverwaltung	256'000		276'000			
Nettoergebnis		256'000		276'000		
3010.53 Löhne Sekretariat	105'000		102'000			
3050.51 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungsk. (GSEH)	6'500		6'000			
3052.51 AG-PK-Beiträge, BVK Hauptvorsorge (GSEH)	14'500		13'500			
3052.52 AG-PK-Beiträge, BVK Zusatzvorsorge (GSEH)	500					
3053.51 AG-Beiträge Unfallversich. (UVGO/UVGZ) (GSEH)	500		500			
3054.51 AG-Beiträge Familienausgleichskasse (FAK) (GSEH)	1'000		1'000			
3055.51 AG-Beiträge Krankentaggeldversich. (KTG) (GSEH)	500		500			
3090.51 Aus- und Weiterbildung	5'000		10'000			
3091.51 Stelleninserate	1'000		1'000			
3099.51 Personalanlässe	9'000		10'000			
3099.52 Personalpflege	3'000		2'000			
3099.53 Konsumationen	5'000		5'000			
3100.51 Büromaterial	1'000		1'000			
3102.51 Drucksachen, Publikationen	8'000		8'000			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3103.51	Fachliteratur, Zeitschriften	500		1'000		
3110.53	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'000		2'000		
3113.51	Anschaffung Hardware	1'000		1'000		
3118.51	Anschaffung Software	7'000		500		
3130.51	Dienstleistungen Dritter (inkl. Mitgliederbeiträge)	9'000		9'000		
3130.52	Telefon, TV, Internet, Porti	8'000		9'000		
3132.51	Beratung	10'000		10'000		
3132.52	Schulbegleitung	6'000		6'000		
3132.53	Rechnungsabnahme, Revisionen			3'000		
3153.51	Unterhalt Hardware	1'000		1'000		
3158.51	Lizenzen	5'000		5'000		
3158.52	Support	5'000		5'000		
3161.51	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'000		1'000		
3162.51	Leasing Fotokopiergeräte	5'000		6'000		
3170.52	Repräsentation	1'000		1'000		
3612.52	Buchführungskosten Gemeindeverwaltung Herrliberg	35'000		55'000		
2192	Volksschule Sonstiges	144'500		147'500		
	Nettoergebnis		144'500		147'500	
3010.51	Löhne Schulsozialarbeit	50'000		47'000		
3020.55	Löhne Betreuung Sek Tagesschule	20'000		22'000		
3050.51	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungsk. (GSEH)	4'500		4'000		
3052.51	AG-PK-Beiträge, BVK Hauptvorsorge (GSEH)	5'000		8'000		
3052.52	AG-PK-Beiträge, BVK Zusatzvorsorge (GSEH)	500				
3053.51	AG-Beiträge Unfallversich. (UVGO/UVGZ) (GSEH)	1'000		1'000		
3054.51	AG-Beiträge Familienausgleichskasse (FAK) (GSEH)	1'000		1'000		
3055.51	AG-Beiträge Krankentaggeldversich. (KTG) (GSEH)	500		500		
3130.53	Transporte (ÖV-Gutscheine)	43'000		43'000		
3170.51	Reisekosten und weitere Spesen	3'000		3'000		
3170.53	Elternmitwirkung	2'000		2'000		
3171.58	Veranstaltungen Zweckverband	8'000		10'000		
3612.51	Verkehrsunterricht	6'000		6'000		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2300	Berufliche Gundbildung	1'000		500			
	Nettoergebnis		1'000		500		
3631.51	Berufsbildungsfonds	1'000		500			
5	Soziale Sicherheit	4'500		4'500			
	Nettoergebnis		4'500		4'500		
5330	Leistungen an Pensionierte	4'500		4'500			
	Nettoergebnis		4'500		4'500		
3064.51	Überbrückungsrenten (GSEH)	4'500		4'500			
9	Finanzen und Steuern		4'341'000		4'253'500		
	Nettoergebnis	4'341'000		4'253'500			
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		1'000		500		
	Nettoergebnis	1'000		500		500	
4699.15	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe (GSEH)		1'000		500		500
9998	Abschluss Zweckverband		4'340'000		4'253'000		
	Nettoergebnis	4'340'000		4'253'000			
4612.51	Kostenanteil Erlenbach		2'053'000		1'939'500		
4612.52	Kostenanteil Herrliberg		2'287'000		2'313'500		

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

2

Bildung

Konto	Budget 2020	
2130.0503.5060.51	143'000.00	AITI Ausrüstung Klassenzimmer (11 Wandtafelanlagen, 17 Präsentationsdisplays, 20 Visualizer) (angenommene Nutzungsdauer 5 Jahre)
2130.0504.5060.51	66'000.00	AITI persönliche Geräte (Laptop oder Tablet) (angenommene Nutzungsdauer 3 Jahre)

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	Allgemeine Verwaltung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2	Bildung	209'000.00	209'000.00	104'000.00	0.00	0.00	0.00
3	Kultur, Sport und Freizeit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4	Gesundheit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5	Soziale Sicherheit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7	Umweltschutz und Raumordnung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8	Volkswirtschaft	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Ausgaben / Einnahmen		209'000.00	209'000.00	104'000.00	0.00	0.00	0.00
Einnahmenüberschuss / Nettoinvestitionen		0.00	0.00	0.00	104'000.00	0.00	0.00
Total		209'000.00	209'000.00	104'000.00	104'000.00	0.00	0.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	IR Total Einnahmen / Ausgaben	209'000	209'000	104'000	104'000		
2	BILDUNG	209'000	209'000	104'000			
	Nettoergebnis		0		104'000		
2130	Oberstufe	209'000		104'000			
5060.51	Mobilien	209'000		104'000			
6320.51	Investitionsbeiträge Erlenbach		99'000				
6320.52	Investitionsbeiträge Herrliberg		110'000				
9	FINANZEN		0		104'000		
	Nettoergebnis	0		104'000			
9999	Abschluss		0		104'000		
6900.51	Aktivierete Ausgaben (GSEH)		0		104'000		

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9630 Liegenschaften des Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9690 Mobilien und übrige Sachanlagen des Finanzvermögens	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Ausgaben / Einnahmen	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Keine Investitionen FV JR 2018 bis Bu 2020

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9	Finanzen und Steuern Nettoergebnis	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung Nettoergebnis	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens Nettoergebnis	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7000.00	Investitionen in Grundstücke	0.00		0.00		0.00	
7040.00	Investitionen in Gebäude	0.00		0.00		0.00	
7200.00	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Grundstücken	0.00		0.00		0.00	
7240.00	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Gebäuden	0.00				0.00	
7540.00	Übertragung von Gebäuden aus dem VV	0.00				0.00	
7700.00	Übertragung von real. Gewinnen aus Grundstücken in die ER	0.00		0.00		0.00	
7740.00	Übertragung von real. Gewinnen aus Gebäuden in die ER	0.00		0.00		0.00	
8000.00	Verkauf von Grundstücken		0.00		0.00		0.00
8040.00	Verkauf von Gebäuden		0.00		0.00		0.00
8240.00	Beiträge Dritter für Gebäude		0.00		0.00		0.00
8500.00	Übertragung von Grundstücken ins VV		0.00		0.00		0.00
8540.00	Übertragung von Gebäuden ins VV		0.00		0.00		0.00
8740.00	Übertragung von realisierten Verlusten aus Gebäuden in die ER		0.00		0.00		0.00
...							
99	Nicht aufgeteilte Posten Nettoergebnis	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9999	Abschluss Nettoergebnis	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7990.00	Abgang Sachanlagen FV	0.00		0.00		0.00	
8990.00	Zugang Sachanlagen FV		0.00		0.00		0.00

Keine Investitionen FV JR 2018 bis Bu 2020

Anhang

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion	Aufgabenbereich <i>(NB = 1. Nutzungsjahr, ND = Nutzungsdauer in Jahren)</i>	Sachkonto	Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
	<i>Anpassung IT an Lehrplan 21 (Projekt "AITI")</i>				
2130.0501	AITI, Server, Storage, Backup, NB 2019, ND 5 J.	3300.60		7'500.00	
2130.0502	AITI, Persönliche Geräte, NB 2019, ND 3 J.	3300.60		22'000.00	
Total			0.00	29'500.00	0.00
	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33xx		29'500.00	0.00
	Wertberichtigungen Darlehen	364x	0.00	0.00	0.00
	Wertberichtigungen Beteiligungen	365x	0.00	0.00	0.00
	Abschreibungen Investitionsbeiträge	366x	0.00	0.00	0.00
Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen			0.00	29'500.00	0.00

Anhang

Finanzkennzahlen

	Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018	Richtwerte
Anzahl Einwohner der Verbandsgemeinde Erlenbach	0	0	5605	
Anzahl Einwohner der Verbandsgemeinde Herrliberg	0	0	6391	
Total Einwohner der Verbandsgemeinden	0	0	11'996	
Selbstfinanzierungsgrad	0%	28%	0%	> 100 % ideal 80 - 100 % gut bis vertretbar 50 - 80 % problematisch < 50 % ungenügend
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				
Zinsbelastungsanteil	0%	0%	0%	0 - 4 % gut 4 - 9 % genügend > 9 % schlecht
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				