

Zweckverband Gemeinsame Sekundarschule
Erlenbach-Herrliberg
8704 Herrliberg

Budget 2021

Abnahmebeschluss Sekundarschulkommission (Vorsteherchaft)	07.07.2020
Abnahmebeschluss Schulpflege Erlenbach	31.08.2020
Abnahmebeschluss Schulpflege Herrliberg	25.08.2020
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	09.07.2020
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	06.10.2020
Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung Erlenbach	23.11.2020
Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung Herrliberg	09.12.2020
Veröffentlichung	14.12.2020

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	<i>keine</i>
Anhang zum Budget		
12.	Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	25
13.	Finanzkennzahlen	26

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)

Erfolgsrechnung (ER)

Gegenüber dem Budget 2020 liegt der budgetierte Nettoaufwand 110'500 Franken tiefer, was vor allem auf tiefere Personalkosten bei den kantonalen Lehrpersonen zurückzuführen ist (Rotationsgewinne). Gegenüber der Jahresrechnung 2019 liegt der budgetierte Nettoaufwand 32'500 Franken höher, was vor allem auf höhere kommunale Personalkosten, tiefere Erträge sowie einen tieferen Sachaufwand (Anschaffungen IT in JR 2019 via ER, im Budget 2021 via IR) zurückzuführen ist.

Investitionsrechnung (IR)

Im Rahmen des AITI-Projektes (Anpassung IT-Infrastruktur an den Lehrplan 21) sind für die Anschaffung persönlicher Schülergeräte 60'000 Franken budgetiert. Da der Zweckverband gemäss den per 1.1.2021 in Kraft tretenden neuen Statuten vermögensfähig wird, werden Investitionen nicht mehr über Investitionsbeiträge der Anschlussgemeinden finanziert, sondern direkt in der GSEH-Bilanz aktiviert und über die Nutzungsdauer abgeschrieben.

Abschied der Sekundarschulkommission (Vorsteherchaft)

Die Sekundarschulkommission hat das Budget 2021 des Zweckverbands Gemeinsame Sekundarschule Erlenbach-Herrliberg (GSEH) verabschiedet. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	4'355'000.00
	Gesamtertrag	Fr.	125'500.00
	Aufwandüberschuss	Fr.	4'229'500.00

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

Gemeinde Erlenbach	Fr.	2'030'000.00
Gemeinde Herrliberg	Fr.	2'199'500.00
Total	Fr.	4'229'500.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	60'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	60'000.00

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

Die Sekundarschulkommission beantragt den Schulpflegen Erlenbach und Herrliberg, dem Budget 2021 des Zweckverbands GSEH zuzustimmen und ihren Gemeindeversammlungen seine Genehmigung zu beantragen.

8704 Herrliberg, 07.07.2020

Sekundarschulkommission GSEH

Martin Tobler
Präsident

Florian Brodbeck
Schul- und Betriebsleiter

Antrag der Schulpflege Erlenbach

Die Schulpflege Erlenbach hat das Budget 2021 des Zweckverbands Gemeinsame Sekundarschule Erlenbach-Herrliberg (GSEH) genehmigt. Es weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	4'355'000.00
	Gesamtertrag	Fr.	125'500.00
	Aufwandüberschuss	Fr.	4'229'500.00

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

Gemeinde Erlenbach	Fr.	2'030'000.00
Gemeinde Herrliberg	Fr.	2'199'500.00
Total	Fr.	4'229'500.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	60'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	60'000.00

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

Die Schulpflege Erlenbach beantragt den Gemeindeversammlungen das Budget 2021 des Zweckverbands GSEH zu genehmigen.

8703 Erlenbach, 31.08.2020

Schulpflege Erlenbach

Lotti Grubenmann
Präsidentin

Barbara Rusterholz
Leiterin Schulverwaltung

Antrag der Schulpflege Herrliberg

Die Schulpflege Herrliberg hat das Budget 2021 des Zweckverbands Gemeinsame Sekundarschule Erlenbach-Herrliberg (GSEH) genehmigt. Es weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	4'355'000.00
	Gesamtertrag	Fr.	125'500.00
	Aufwandüberschuss	Fr.	4'229'500.00

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

Gemeinde Erlenbach	Fr.	2'030'000.00
Gemeinde Herrliberg	Fr.	2'199'500.00
Total	Fr.	4'229'500.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	60'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	60'000.00

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

Die Schulpflege Herrliberg beantragt den Gemeindeversammlungen das Budget 2021 des Zweckverbands GSEH zu genehmigen.

8704 Herrliberg, 25.08.2020

Schulpflege Herrliberg

Marion Bartels
Präsidentin

Karin Wild
Betriebsleiterin Schule Herrliberg

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

Die Rechnungsprüfungskommission hat das Budget 2021 des Zweckverbands Gemeinsame Sekundarschule Erlenbach-Herrliberg (GSEH) in der von den Schulpflegern beschlossenen Fassung vom 07.07.2020 (Verabschiedung durch Sekundarschulkommission) geprüft. Es weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	4'355'000.00
	Gesamtertrag	Fr.	125'500.00
	Aufwandüberschuss	Fr.	4'229'500.00

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

Gemeinde Erlenbach	Fr.	2'030'000.00
Gemeinde Herrliberg	Fr.	2'199'500.00
Total	Fr.	4'229'500.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	60'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	60'000.00

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 2021 des Zweckverbands GSEH entsprechend dem Antrag der Schulpflegern zu genehmigen.**

8704 Herrliberg, 06.10.2020

Rechnungsprüfungskommission Zweckverband GSEH

Jean-Marc Degen
Präsident

Michael Lüscher
Aktuar

Beschluss der Gemeindeversammlung Erlenbach

Die Gemeindeversammlung Erlenbach hat das Budget 2021 des Zweckverbands Gemeinsame Sekundarschule Erlenbach-Herrliberg (GSEH) entsprechend dem Antrag der Schulpflegen genehmigt. Es weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	4'355'000.00
	Gesamtertrag	Fr.	125'500.00
	Aufwandüberschuss	Fr.	4'229'500.00

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

Gemeinde Erlenbach	Fr.	2'030'000.00
Gemeinde Herrliberg	Fr.	2'199'500.00
Total	Fr.	4'229'500.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	60'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	60'000.00

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

8703 Erlenbach, 23.11.2020

Namens der Gemeindeversammlung

Dr.iur. Sascha Patak
Gemeindepräsident

Daniel Keibach
Gemeindeschreiber

Beschluss der Gemeindeversammlung Herrliberg

Die Gemeindeversammlung Herrliberg hat das Budget 2021 des Zweckverbands Gemeinsame Sekundarschule Erlenbach-Herrliberg (GSEH) entsprechend dem Antrag der Schulpflegen genehmigt. Es weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	4'355'000.00
	Gesamtertrag	Fr.	125'500.00
	Aufwandüberschuss	Fr.	4'229'500.00

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

Gemeinde Erlenbach	Fr.	2'030'000.00
Gemeinde Herrliberg	Fr.	2'199'500.00
Total	Fr.	4'229'500.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	60'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	60'000.00

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

8704 Herrliberg, 09.12.2020

Namens der Gemeindeversammlung

Gaudenz Schwitter
Gemeindepräsident

Pius Rüdüsüli
Gemeindeschreiber

Finanzierung

Finanzierung	Gesamthaushalt Budget 2021	Allgemeiner Haushalt Budget 2021	Eigenwirtschaftsbetriebe Budget 2021
+ 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	20'000.00	20'000.00	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	20'000.00	20'000.00	0.00
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	60'000.00	60'000.00	0.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-40'000.00	-40'000.00	0.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	33%	33%	#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 2021	Budget 2020	Rechnung 2019
30 Personalaufwand	639'500.00	641'500.00	500'185.95
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'508'000.00	1'491'500.00	1'577'384.52
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	20'000.00	0.00	0.00
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen		0.00	0.00
36 Transferaufwand (ohne Ertragsüberschuss z.G. Verbandsgemeinden)	2'187'500.00	2'299'000.00	2'273'900.00
37 Durchlaufende Beiträge		0.00	0.00
<i>Total betrieblicher Aufwand</i>	<i>4'355'000.00</i>	<i>4'432'000.00</i>	<i>4'351'470.47</i>
40 Fiskalertrag		0.00	0.00
41 Regalien und Konzessionen		0.00	0.00
42 Entgelte	50'000.00	91'000.00	151'682.56
43 Verschiedene Erträge		0.00	0.00
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		0.00	0.00
46 Transferertrag (ohne Aufwandüberschuss z.L. Verbandsgemeinden)	75'500.00	1'000.00	2'630.40
47 Durchlaufende Beiträge		0.00	0.00
<i>Total betrieblicher Ertrag</i>	<i>125'500.00</i>	<i>92'000.00</i>	<i>154'312.96</i>
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-4'229'500.00	-4'340'000.00	-4'197'157.51
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	-4'229'500.00	-4'340'000.00	-4'197'157.51
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	4'229'500.00	4'340'000.00	4'197'157.51
Aufwandüberschuss z.L. Verbandsgemeinden (gem. Kostenverteiler)	4'229'500.00	4'340'000.00	4'197'157.51
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	4'355'000.00	4'432'000.00	4'351'470.47
Total Ertrag	125'500.00	92'000.00	154'312.96

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		
	Wert		Anteil	Wert		Anteil
Einwohnerzahl 31.12.2018	5'605	5'586.0	46.5%	6'391	6'424.5	53.5%
Einwohnerzahl 31.12.2019	5'586			6'458		
Schülerzahl 31.12.2018	89.0	87.5	49.4%	89.0	89.5	50.6%
Schülerzahl 31.12.2019	86.0			90.0		
Kostenverteiler			48.0%			52.0%

Verteilung Aufwandüberschuss Budget 2021

Gemeinde Erlenbach	Fr.	2'030'000.00	budgetiert auf Konto 9998.4612.51 (auf 500.- gerundet)
Gemeinde Herrliberg	Fr.	2'199'500.00	budgetiert auf Konto 9998.4612.52 (auf 500.- gerundet)
Total	Fr.	4'229'500.00	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen	Budget 2021	Budget 2020	Rechnung 2019
50 Sachanlagen	60'000.00	209'000.00	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	60'000.00	209'000.00	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	0.00	209'000.00	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	0.00	209'000.00	0.00
Investitionen im Verwaltungsvermögen			
Total Investitionsausgaben	60'000.00	209'000.00	0.00
Total Investitionseinnahmen	0.00	209'000.00	0.00
Nettoinvestitionen (+) / Einnahmenüberschuss (-) Verwaltungsvermögen	60'000.00	0.00	0.00

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen		Budget 2021	Budget 2020	Rechnung 2019
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	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

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 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0 Allgemeine Verwaltung	4'000.00	0.00	3'000.00	0.00	4'150.40	0.00
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2 Bildung	4'351'000.00	125'000.00	4'424'500.00	91'000.00	4'342'878.27	153'682.56
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	4'500.00	0.00	4'441.80	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	4'230'000.00	0.00	4'341'000.00	0.00	4'197'787.91
Total Aufwand / Ertrag	4'355'000.00	4'355'000.00	4'432'000.00	4'432'000.00	4'351'470.47	4'351'470.47
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total	4'355'000.00	4'355'000.00	4'432'000.00	4'432'000.00	4'351'470.47	4'351'470.47

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Erfolgsrechnung	4'355'000	4'355'000	4'432'000	4'432'000	4'351'470.47	4'351'470.47
0	Allgemeine Verwaltung	4'000		3'000		4'150.40	
	Nettoergebnis		4'000		3'000		4'150.40
0110	Legislative	4'000		3'000		4'150.40	
	Nettoergebnis		4'000		3'000		4'150.40
3132.53	Rechnungsabnahme, Revisionen	4'000		3'000		4'150.40	
2	Bildung	4'351'000	125'000	4'424'500	91'000	4'342'878.27	153'682.56
	Nettoergebnis		4'226'000		4'333'500		4'189'195.71
2130	Sekundarstufe	2'784'500	125'000	2'865'000	91'000	2'824'534.26	152'160.46
	Nettoergebnis		2'659'500		2'774'000		2'672'373.80
3020.51	Fachunterricht	183'500		185'000		125'947.45	
3020.52	Zusatzstunden	8'000		10'000		3'731.45	
3020.53	Freifächer, Kurse	50'000		50'000		34'849.95	
3020.54	Hausämter und Poolstunden	25'000		25'000		24'708.00	
3020.56	Deutsch als Zweitsprache (DaZ)	32'000		32'000		32'463.35	
3020.57	heilpädagogische Förderung	20'000		20'000			
3042.51	Verpflegungszulagen (GSEH)	1'500		1'500		960.00	
3050.51	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungsk. (GSEH)	15'000		20'000		11'731.65	
3052.51	AG-PK-Beiträge, BVK Hauptvorsorge (GSEH)	16'500		16'500		13'673.00	
3052.52	AG-PK-Beiträge, BVK Zusatzvorsorge (GSEH)	1'000		1'000		379.30	
3053.51	AG-Beiträge Unfallversich. (UVGO/UVGZ) (GSEH)	2'000		2'000		2'108.90	
3054.51	AG-Beiträge Familienausgleichskasse (FAK) (GSEH)	3'500		3'500		2'631.20	
3055.51	AG-Beiträge Krankentaggeldversich. (KTG) (GSEH)	1'500		1'500		1'450.80	
3090.51	Aus- und Weiterbildung	18'000		10'000		6'870.00	
3104.51	Lehrmittel	40'000		40'000		48'413.61	
3104.52	allgemeines Schulmaterial	30'000		30'000		30'021.17	
3104.53	Hauswirtschaft	25'000		25'000		28'249.00	
3104.54	Wahlfächer	8'000		8'000		7'228.69	
3104.55	Textiles und technisches Gestalten (TTG)	13'000		13'000		10'321.52	
3104.56	Sammlung allgemein, Fachliteratur, Klassenserien	5'000		5'000		5'550.45	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3104.57 Betriebs- und Verbrauchsmaterial Natur + Technik	6'000		6'000		4'943.44	
3110.51 Büromöbel und -geräte Lehrpersonen	2'000		5'000		3'058.95	
3110.52 Büromöbel und -geräte SuS	1'000		2'000		698.40	
3111.51 Anschaffungen Textiles und techn. Gestalten (TTG)	2'000		2'000			
3111.59 übrige Einrichtung	2'000		2'000		399.00	
3113.51 Anschaffung Hardware					105'324.45	
3118.51 Anschaffung Software	6'000		6'000		1'112.19	
3130.51 Dienstleistungen Dritter (inkl. Mitgliederbeiträge)	1'000		1'000		1'148.80	
3132.51 Beratung	20'000		10'000		13'495.40	
3134.51 Sachversicherungsprämien	3'500		3'500		3'551.30	
3150.51 Büromöbel und -geräte Lehrpersonen	5'000		5'000		6'747.25	
3151.51 Textiles und Technisches Gestalten (TTG)	4'000		4'000		6'330.50	
3151.59 übrige Einrichtung	1'000		1'000		178.20	
3153.51 Unterhalt Hardware	1'500		1'500		2'429.31	
3158.51 Lizenzen	20'000		20'000		17'319.23	
3158.52 Support	30'000		25'000		27'190.16	
3162.51 Leasing Fotokopiergeräte	27'000		27'000		28'137.54	
3170.51 Reisekosten und weitere Spesen	5'000		5'000		4'000.00	
3171.51 Schulreisen	14'000		14'000		11'601.60	
3171.52 Exkursionen	12'000		12'000		9'138.05	
3171.53 Lager	42'000		42'000		44'552.50	
3171.54 Projektarbeiten	30'000		30'000		27'741.45	
3171.55 Jahresschlussstag	3'000		3'000		2'338.60	
3171.56 Sporttag	7'000		7'000		9'867.10	
3171.57 Skilager	35'000		32'000		37'454.60	
3300.60 planmässige Abschreibungen Mobilien VV	20'000					
3611.51 Anteil Besoldungen Lehrpersonen Kanton	1'986'000		2'100'000		2'064'486.75	
4260.52 Elternbeiträge		45'000		45'000		49'156.00
4260.59 Übrige		5'000		46'000		101'004.46
4612.54 Entschädigungen von Gemeinden für ISR		75'000				
4631.51 Staatsbeiträge						2'000.00
2170 Schulliegenschaften	974'000		974'000		974'160.00	
Nettoergebnis		974'000		974'000		974'160.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3160.51	Mietzins Standort Erlenbach	270'500		270'500		270'600.00	
3160.52	Mietzins Standort Herrliberg	703'500		703'500		703'560.00	
2190	Schulleitung	187'000		184'000		172'179.10	
	Nettoergebnis		187'000		184'000		172'179.10
3000.51	Tag- und Sitzungsgelder Schulleitung	2'000		2'000		1'160.00	
3010.52	Löhne Schulleitung	17'000		17'000		16'243.50	
3050.51	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungsk. (GSEH)	1'500		1'500		1'136.05	
3052.51	AG-PK-Beiträge, BVK Hauptvorsorge (GSEH)	2'500		3'000		2'188.20	
3052.52	AG-PK-Beiträge, BVK Zusatzvorsorge (GSEH)	500		500		49.20	
3053.51	AG-Beiträge Unfallversich. (UVGO/UVGZ) (GSEH)	500		500		90.00	
3054.51	AG-Beiträge Familienausgleichskasse (FAK) (GSEH)	500		500		217.90	
3055.51	AG-Beiträge Krankentaggeldversich. (KTG) (GSEH)	500				101.70	
3132.51	Beratung	2'000		2'000			
3170.51	Reisekosten und weitere Spesen					360.00	
3611.52	Lohnkostenanteil Schulleitung	155'500		153'000		146'294.55	
3611.53	Anteil Lohnadministration Kanton	4'500		4'000		4'338.00	
2191	Schulverwaltung	256'500		256'000		252'813.36	
	Nettoergebnis		256'500		256'000		80.00
3010.53	Löhne Sekretariat	105'000		105'000		102'638.25	
3050.51	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungsk. (GSEH)	6'500		6'500		6'420.70	
3052.51	AG-PK-Beiträge, BVK Hauptvorsorge (GSEH)	14'500		14'500		14'461.80	
3052.52	AG-PK-Beiträge, BVK Zusatzvorsorge (GSEH)	500		500		447.60	
3053.51	AG-Beiträge Unfallversich. (UVGO/UVGZ) (GSEH)	500		500		1'172.60	
3054.51	AG-Beiträge Familienausgleichskasse (FAK) (GSEH)	1'000		1'000		1'231.70	
3055.51	AG-Beiträge Krankentaggeldversich. (KTG) (GSEH)	500		500		821.00	
3090.51	Aus- und Weiterbildung	5'000		5'000		9'560.00	
3091.51	Stelleninserate	1'000		1'000		581.60	
3099.51	Personalanlässe	12'000		9'000		5'930.70	
3099.52	Personalpflege	3'000		3'000		1'898.70	
3099.53	Konsumationen	4'000		5'000		2'807.20	
3100.51	Büromaterial	1'000		1'000		681.90	
3102.51	Drucksachen, Publikationen	6'000		8'000		5'766.30	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019		
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3103.51	Fachliteratur, Zeitschriften	500		500		224.40	
3110.53	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'000		1'000		1'054.15	
3113.51	Anschaffung Hardware	5'000		1'000		601.00	
3118.51	Anschaffung Software	4'000		7'000			
3130.51	Dienstleistungen Dritter (inkl. Mitgliederbeiträge)	12'000		9'000		9'028.49	
3130.52	Telefon, TV, Internet, Porti	6'000		8'000		7'572.35	
3132.51	Beratung	10'000		10'000		9'861.65	
3132.52	Schulbegleitung	6'000		6'000		4'299.90	
3153.51	Unterhalt Hardware	500		1'000		89.90	
3158.51	Lizenzen	5'000		5'000		4'724.10	
3158.52	Support	4'000		5'000		1'151.00	
3161.51	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'000		1'000		397.20	
3162.51	Leasing Fotokopiergeräte	5'000		5'000		4'176.17	
3170.52	Repräsentation	1'000		1'000		213.00	
3612.52	Buchführungskosten Gemeindeverwaltung Herrliberg	35'000		35'000		55'000.00	
4260.51	Rückerstattungen						80.00
2192	Volksschule Sonstiges	148'500		144'500		118'810.85	
	Nettoergebnis		148'500		144'500		117'368.75
3010.51	Löhne Schulsozialarbeit	51'500		50'000		40'739.55	
3020.55	Löhne Betreuung Sek Tagesschule	20'000		20'000		16'664.95	
3050.51	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungsk. (GSEH)	4'500		4'500		2'563.45	
3052.51	AG-PK-Beiträge, BVK Hauptvorsorge (GSEH)	5'000		5'000		3'653.00	
3052.52	AG-PK-Beiträge, BVK Zusatzvorsorge (GSEH)	500		500		186.50	
3053.51	AG-Beiträge Unfallversich. (UVGO/UVGZ) (GSEH)	500		1'000		457.65	
3054.51	AG-Beiträge Familienausgleichskasse (FAK) (GSEH)	1'000		1'000		491.80	
3055.51	AG-Beiträge Krankentaggeldversich. (KTG) (GSEH)	500		500		323.80	
3130.53	Transporte (ÖV-Gutscheine)	43'000		43'000		42'490.00	
3170.51	Reisekosten und weitere Spesen	6'000		3'000		2'826.70	
3170.53	Elternmitwirkung	2'000		2'000			
3171.58	Veranstaltungen Zweckverband	8'000		8'000		5'013.45	
3612.51	Verkehrsunterricht	6'000		6'000		3'400.00	
4260.51	Rückerstattungen						1'442.10

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2300	Berufliche Gundbildung	500		1'000		380.70	
	Nettoergebnis		500		1'000		380.70
3631.51	Berufsbildungsfonds	500		1'000		380.70	
5	Soziale Sicherheit			4'500		4'441.80	
	Nettoergebnis				4'500		4'441.80
5330	Leistungen an Pensionierte			4'500		4'441.80	
	Nettoergebnis				4'500		4'441.80
3064.51	Überbrückungsrenten (GSEH)			4'500		4'441.80	
9	Finanzen und Steuern		4'230'000		4'341'000		4'197'787.91
	Nettoergebnis	4'230'000		4'341'000		4'197'787.91	
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		500		1'000		630.40
	Nettoergebnis	500		1'000		630.40	
4699.15	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe (GSEH)		500		1'000		630.40
9998	Abschluss Zweckverband		4'229'500		4'340'000		4'197'157.51
	Nettoergebnis	4'229'500		4'340'000		4'197'157.51	
4612.51	Kostenanteil Erlenbach		2'030'000		2'053'000		2'014'635.60
4612.52	Kostenanteil Herrliberg		2'199'500		2'287'000		2'182'521.91

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

2

Bildung

Konto	Budget 2021	
2130.0505.5060.51	60'000.00	Projekt AITI, persönliche SuS-Geräte (angenommene Nutzungsdauer 3 Jahre)

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
	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	60'000.00	0.00	209'000.00	209'000.00	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	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	60'000.00	0.00	209'000.00	209'000.00	0.00	0.00
Einnahmenüberschuss / Nettoinvestitionen	0.00	60'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total	60'000.00	60'000.00	209'000.00	209'000.00	0.00	0.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	IR Total Einnahmen / Ausgaben	60'000	60'000	209'000	209'000		
2	BILDUNG	60'000		209'000			
	Nettoergebnis		60'000		209'000		
2130	Oberstufe	60'000		209'000			
	Nettoergebnis		60'000		209'000		
2130.0503	AITI Ausrüstung Klassenzimmer (2020)			143'000			
5060.51	Möbilien						
2130.0504	AITI persönliche Geräte (2020)			66'000			
5060.51	Möbilien						
2130.0505	AITI persönliche Geräte (2021)	60'000					
5060.51	Möbilien						
9	FINANZEN		60'000				209'000
	Nettoergebnis	60'000		209'000			
9998	Abschluss Zweckverband						209'000
	Nettoergebnis			209'000			
99989501	Investitionsbeiträge Erlenbach					99'000	
6320.51	Investitionsbeiträge Erlenbach						
99989502	Investitionsbeiträge Herrliberg					110'000	
6320.52	Investitionsbeiträge Herrliberg						
9999	Abschluss		60'000				
	Nettoergebnis	60'000					
99990000	Abschluss IR (GSEH ab 2021 + KK)		60'000				
6900.51	Aktivierte Ausgaben (GSEH)						

Anhang

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion	Aufgabenbereich <i>(NB = 1. Nutzungsjahr, ND = Nutzungsdauer)</i>	Sachkonto	Budget 2021	Budget 2020	Rechnung 2019
	<i>Anpassung IT-Infrastruktur an Lehrplan 21 (Projekt "AITI")</i>				
2130.0505	AITI persönliche Geräte (NB: 2021, ND: 3 Jahre)	3300.60	20'000.00		
Total			20'000.00	0.00	0.00
	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33xx	20'000.00	0.00	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			20'000.00	0.00	0.00

Anhang

Finanzkennzahlen

	Budget 2021	Budget 2020	Rechnung 2019	Richtwerte
Anzahl Einwohner der Verbandsgemeinde Erlenbach	0	0	5586	
Anzahl Einwohner der Verbandsgemeinde Herrliberg	0	0	6458	
Total Einwohner der Verbandsgemeinden	0	0	12'044	
Selbstfinanzierungsgrad	33%	n/a	n/a	> 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.				