

**Zweckverband Gemeinsame
Sekundarschule Erlenbach-Herrliberg
8704 Herrliberg**

Budget 2022

Abnahmebeschluss Sekundarschulkommission (Vorstehererschaft)	13.07.2021
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	10.08.2021
Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung Erlenbach	22.11.2021
Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung Herrliberg	08.12.2021
Veröffentlichung	xx.12.2021

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	
1 Bericht der Sekundarschulkommission (Vorstehererschaft)	4
2 Anträge und Beschlüsse	5
Budget	
3 Finanzierung	10
4 Erfolgsrechnung	11
5 Kostenverteiler Erfolgsrechnung	12
6 Investitionsrechnungen	13
Budget - Details	
7 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	16
8 Erfolgsrechnung	17
9 Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	24
10 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	25
11 Investitionsrechnung Finanzvermögen	27
Anhang zum Budget	
12 Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	29
13 Finanzkennzahlen	31

Kontakt

Zweckverband Gemeinsame Sekundarschule Erlenbach-Herrliberg
Schulhausstrasse 39
8704 Herrliberg

Präsident: Martin Tobler

Rechnungsführer: Finanzverwaltung Herrliberg, Stefan Sulzer
Telefon 044 915 91 62
E-Mail stefan.sulzer@herrliberg.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Bericht der Sekundarschulkommission (Vorstehererschaft)

Der Herrliberger Anteil am Nettoaufwand der «Gemeinsamen Sekundarschule Erlenbach-Herrliberg» (GSEH) verteilt sich seit 2021 auf die Kostenstellen Unterricht, Raummiete, Schulleitung, Schulverwaltung und Sonstiges. Der im Vergleich zur Rechnung 2020 um 13'500 Franken tiefere Nettoaufwand ist im Wesentlichen auf die Überführung der jährlichen ICT-Anschaffungen in die Investitionsrechnung und 2020 coronabedingt nicht durchgeführte Projekte und Lager zurückzuführen. In der Investitionsrechnung sind für die Anschaffung persönlicher Schülergeräte 60'000 Franken vorgesehen. Seitdem der Zweckverband mit den neuen Statuten per 1.1.2021 «vermögensfähig» wurde, werden diese in der Bilanz der GSEH aktiviert und von den Anschlussgemeinden über die Abschreibungen finanziert.

Antrag der Sekundarschulkommission (Vorsteherchaft)

Antrag zum Budget

Die Sekundarschulkommission hat das Budget 2022 des Zweckverbands Gemeinsame Sekundarschule Erlenbach-Herrliberg (GSEH) genehmigt. Es weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	4'379'500
	Gesamtertrag	Fr.	4'379'500
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	Fr.	0

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird gemäss Art. 25 der Zweckverbandsstatuten durch die Verbandsgemeinden getragen:

Gemeinde Erlenbach	Fr.	1'960'000
Gemeinde Herrliberg	Fr.	2'219'000
Total	Fr.	4'179'000

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	60'000
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	0
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	-60'000

Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	0
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	0
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	0

Die Sekundarschulkommission beantragt den Gemeindeversammlungen der Verbandsgemeinden das Budget 2022 des Zweckverbands GSEH zu genehmigen.

8704 Herrliberg, 13.07.2021

Sekundarschulkommission GSEH

Martin Tobler
Präsident

Florian Brodbeck
Schul- und Betriebsleiter

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

Antrag zum Budget

Die Rechnungsprüfungskommission hat das Budget 2022 des Zweckverbands Gemeinsame Sekundarschule Erlenbach-Herrliberg (GSEH) in der von der Sekundarschulkommission beschlossenen Fassung vom 13.07.2021 geprüft. Es weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	4'379'500
	Gesamtertrag	Fr.	4'379'500
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	Fr.	0

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird gemäss Art. 25 der Zweckverbandsstatuten durch die Verbandsgemeinden getragen:

Gemeinde Erlenbach	Fr.	1'960'000
Gemeinde Herrliberg	Fr.	2'219'000
Total	Fr.	4'179'000

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	60'000
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	0
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	-60'000

Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	0
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	0
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	0

Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass das Budget des Zweckverbands GSEH finanzrechtlich zulässig, rechnerisch richtig und finanziell angemessen ist. Die finanzpolitische Prüfung des Budgets gibt zu keinen Bemerkungen Anlass.

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt den Gemeindeversammlungen der Verbandsgemeinden, das Budget 2022 des Zweckverbands GSEH entsprechend dem Antrag der Sekundarschulkommission zu genehmigen.

8704 Herrliberg, 10.08.2021

Rechnungsprüfungskommission GSEH

Jean-Marc Degen
Präsident

Michael Lüscher
Aktuar

Beschluss der Gemeindeversammlung Erlenbach

Antrag zum Budget

Die Gemeindeversammlung Erlenbach hat das Budget 2022 des Zweckverbands 'Gemeinsame Sekundarschule Erlenbach-Herrliberg' (GSEH) am 22.11.2021 entsprechend dem Antrag der Sekundarschulkommission genehmigt. Es weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	4'379'500
	Gesamtertrag	Fr.	4'379'500
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	Fr.	0

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird gemäss Art. 25 der Zweckverbandsstatuten durch die Verbandsgemeinden getragen:

Gemeinde Erlenbach	Fr.	1'960'000
Gemeinde Herrliberg	Fr.	2'219'000
Total	Fr.	4'179'000

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	60'000
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	0
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	-60'000

Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	0
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	0
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	0

8703 Erlenbach, 22.11.2021

Gemeindeversammlung Erlenbach

Dr.iur. Sascha Patak
Gemeindepräsident

Daniel Keibach
Gemeindeschreiber

Beschluss der Gemeindeversammlung Herrliberg

Antrag zum Budget

Die Gemeindeversammlung Herrliberg hat das Budget 2022 des Zweckverbands 'Gemeinsame Sekundarschule Erlenbach-Herrliberg' (GSEH) am 08.12.2021 entsprechend dem Antrag der Sekundarschulkommission genehmigt. Es weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	4'379'500
	Gesamtertrag	Fr.	4'379'500
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	Fr.	0

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird gemäss Art. 25 der Zweckverbandsstatuten durch die Verbandsgemeinden getragen:

Gemeinde Erlenbach	Fr.	1'960'000
Gemeinde Herrliberg	Fr.	2'219'000
Total	Fr.	4'179'000

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	60'000
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	0
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	-60'000

Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	0
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	0
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	0

8704 Herrliberg, 08.12.2021
Gemeindeversammlung Herrliberg

Gaudenz Schwitter
Gemeindepräsident

Pius Rüdizüli
Gemeindeschreiber

Budget

Finanzierung

Finanzierung	Gesamthaushalt Budget 2022	Allgemeiner Haushalt Budget 2022	Eigenwirtschaftsbetriebe Budget 2022
+ Ertragsüberschuss	0	0	
- Aufwandüberschuss	0	0	
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	-		0
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	-		0
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	40'000	40'000	0
- Ertrag aus Aufwertungen	0	0	0
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	0	0	0
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	0	0	0
+ Einlagen in das Eigenkapital	0	0	0
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0	0	0
Selbstfinanzierung	40'000	40'000	0
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen (Nettoaussgaben (+) / Nettoeinnahmen (-))	60'000	60'000	0
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-20'000	-20'000	0
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	67%	67%	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

Gestuffer Erfolgsausweis		Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
30	Personalaufwand	672'000	639'500	535'750.60
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'506'500	1'508'000	1'543'644.37
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	40'000	20'000	0.00
35	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	0	0	0.00
36	Transferaufwand	2'161'000	2'187'500	2'204'964.20
37	Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
	<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>	<i>4'379'500</i>	<i>4'355'000</i>	<i>4'284'359.17</i>
40	Fiskalertrag	0	0	0.00
41	Regalien und Konzessionen	0	0	0.00
42	Entgelte	50'000	50'000	57'218.75
43	Übrige Erträge	0	0	0.00
45	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	0	0	0.00
46	Transferertrag	4'329'500	4'305'000	4'227'140.42
47	Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
	<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>	<i>4'379'500</i>	<i>4'355'000</i>	<i>4'284'359.17</i>
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	0	0	0.00
34	Finanzaufwand	0	0	0.00
44	Finanzertrag	0	0	0.00
	Ergebnis aus Finanzierung	0	0	0.00
	Operatives Ergebnis	0	0	0.00
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	0	0	0.00
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	0	0	0.00
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	0	0	0.00
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	0	0	0.00
	Total Aufwand	4'379'500	4'355'000	4'284'359.17
	Total Ertrag	4'379'500	4'355'000	4'284'359.17

Kostenverteiler Erfolgsrechnung

Kostenverteiler Erfolgsrechnung

Berechnung Kostenteiler	Erlenbach			Herrliberg			Bemerkungen
	Wert		Anteil	Wert		Anteil	
Einwohnerzahl 31.12.2019	5'586	5'593.0	46.2%	6'458	6'512.0	53.8%	gemäss EK Erlenbach / Herrliberg
Einwohnerzahl 31.12.2020	5'600			6'566			
Schülerzahl 31.12.2019	86.0	81.5	47.7%	90.0	89.5	52.3%	gemäss Schulverwaltung GSEH
Schülerzahl 31.12.2020	77.0			89.0			
Kostenverteiler			46.9%			53.1%	

Verteilung Aufwandüberschuss Budget 2022

Gemeinde Erlenbach	Fr.	1'960'000.00	budgetiert auf Konto 9998.4612.51 (auf 500.- gerundet)
Gemeinde Herrliberg	Fr.	2'219'000.00	budgetiert auf Konto 9998.4612.52 (auf 500.- gerundet)
Total	Fr.	4'179'000.00	

Der Kostenteiler ist in Art. 25 der Zweckverbands-Statuten vom 17.11.2019 (RRB 2020/284) geregelt:

¹Die nicht durch Einnahmen gedeckten Betriebskosten des Zweckverbands werden von den Verbandsgemeinden je zur Hälfte aufgrund der durchschnittlichen Schüler- und der Einwohnerzahlen am 31. Dezember des Rechnungsjahres und des Vorjahres getragen.

²Ein allfälliger Überschuss wird nach dem gleichen Schlüssel verteilt."

Für das Budget werden die Faktoren der letzten abgeschlossenen Jahresrechnung (2020) angewendet. Der definitive Kostenteiler (2022) kann erst nach Abschluss des Rechnungsjahres berechnet werden.

17.09.2021/sts

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
50	Sachanlagen	60'000	60'000	0.00
51	Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
52	Immaterielle Anlagen	0	0	0.00
54	Darlehen	0	0	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0	0	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	0	0	0.00
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0.00
Total Investitionsausgaben		60'000	60'000	0.00
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0	0	0.00
61	Rückerstattungen	0	0	0.00
62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0	0	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	0	0	0.00
64	Rückzahlung von Darlehen	0	0	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen in das Finanzvermögen	0	0	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0	0	0.00
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0.00
Total Investitionseinnahmen		0	0	0.00
Investitionen im Verwaltungsvermögen				
Total Investitionsausgaben		60'000	60'000	0.00
Total Investitionseinnahmen		0	0	0.00
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Nettoausgaben (-) / Nettoeinnahmen (+)	-60'000	-60'000	0.00

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen		Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
70	Investitionen in Sachanlagen	0	0	0.00
72	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sachanlagen	0	0	0.00
75	Übertragung von Sachanlagen aus dem Verwaltungsvermögen	0	0	0.00
77	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0	0	0.00
Total Ausgaben		0	0	0.00
80	Verkauf von Sachanlagen	0	0	0.00
82	Beiträge Dritter für Sachanlagen	0	0	0.00
85	Übertragung von Sachanlagen ins Verwaltungsvermögen	0	0	0.00
87	Übertragung von realisierten Verlusten aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0	0	0.00
Total Einnahmen		0	0	0.00
Investitionen im Finanzvermögen				
Total Ausgaben		0	0	0.00
Total Einnahmen		0	0	0.00
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Nettoausgaben (-) / Nettoeinnahmen (+)	0	0	0.00

Keine Investitionen FV

Budget - Details

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.

Weitere Erläuterungen siehe Bericht Seite 4.

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung Nettoergebnis	4'000		4'000		2'480.75	
			4'000		4'000		2'480.75
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit Nettoergebnis						
2	Bildung Nettoergebnis	4'375'500	200'000	4'351'000	125'000	4'280'027.67	91'552.00
			4'175'500		4'226'000		4'188'475.67
3	Kultur, Sport und Freizeit Nettoergebnis						
4	Gesundheit Nettoergebnis						
5	Soziale Sicherheit Nettoergebnis					1'850.75	
							1'850.75
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung Nettoergebnis						
7	Umweltschutz und Raumordnung Nettoergebnis						
8	Volkswirtschaft Nettoergebnis						
9	Finanzen und Steuern Nettoergebnis		4'179'500		4'230'000		4'192'807.17
		4'179'500		4'230'000		4'192'807.17	
Total Aufwand / Ertrag		4'379'500	4'379'500	4'355'000	4'355'000	4'284'359.17	4'284'359.17
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss							
Total		4'379'500	4'379'500	4'355'000	4'355'000	4'284'359.17	4'284'359.17

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Erfolgsrechnung	4'379'500	4'379'500	4'355'000	4'355'000	4'284'359.17	4'284'359.17
0	Allgemeine Verwaltung	4'000		4'000		2'480.75	
	Nettoergebnis		4'000		4'000		2'480.75
01	Legislative und Exekutive	4'000		4'000		2'480.75	
	Nettoergebnis		4'000		4'000		2'480.75
0110	Legislative	4'000		4'000		2'480.75	
	Nettoergebnis		4'000		4'000		2'480.75
3132.53	Rechnungsabnahme, Revisionen	4'000		4'000		2'480.75	
2	Bildung	4'375'500	200'000	4'351'000	125'000	4'280'027.67	91'552.00
	Nettoergebnis		4'175'500		4'226'000		4'188'475.67
21	Obligatorische Schule	4'375'000	200'000	4'350'500	125'000	4'279'635.32	91'552.00
	Nettoergebnis		4'175'000		4'225'500		4'188'083.32
2130	Sekundarstufe	2'836'000	200'000	2'784'500	125'000	2'768'941.25	90'059.90
	Nettoergebnis		2'636'000		2'659'500		2'678'881.35
3020.51	Fachunterricht	235'000		183'500		155'614.50	
3020.52	Zusatzstunden	5'000		8'000		2'039.95	
3020.53	Freifächer, Kurse	45'000		50'000		14'365.00	
3020.54	Hausämter und Poolstunden	25'000		25'000		24'795.80	
3020.56	Deutsch als Zweitsprache (DaZ)	32'000		32'000		32'226.35	
3020.57	heilpädagogische Förderung	20'000		20'000			
3042.51	Verpflegungszulagen	2'000		1'500		1'291.00	
3050.51	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	15'000		15'000		14'342.50	
3052.51	AG-PK-Beiträge, BVK Hauptvorsorge	25'000		16'500		22'425.55	
3052.52	AG-PK-Beiträge, BVK Zusatzvorsorge	1'000		1'000		874.30	
3053.51	AG-Beiträge Unfallversich. (UVGO/UVGZ)	2'000		2'000		2'011.50	
3054.51	AG-Beiträge Familienausgleichskasse (FAK)	3'000		3'500		2'677.50	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3055.51 AG-Beiträge Krankentaggeldversich. (KTG)	1'500		1'500		703.65	
3090.51 Aus- und Weiterbildung	18'000		18'000		19'354.00	
3104.51 Lehrmittel	40'000		40'000		65'361.00	
3104.52 allgemeines Schulmaterial	30'000		30'000		18'175.99	
3104.53 Hauswirtschaft	27'000		25'000		19'079.50	
3104.54 Wahlfächer	8'000		8'000		7'450.84	
3104.55 Textiles und technisches Gestalten (TTG)	13'000		13'000		8'184.50	
3104.56 Sammlung allgemein, Fachliteratur, Klassenserien	5'000		5'000		3'838.50	
3104.57 Betriebs- und Verbrauchsmaterial Natur + Technik	10'000		6'000		4'611.33	
3110.51 Büromöbel und -geräte Lehrpersonen	2'000		2'000		1'270.47	
3110.52 Büromöbel und -geräte SuS	1'000		1'000			
3111.51 Anschaffungen Textiles und techn. Gestalten (TTG)	5'000		2'000		1'478.70	
3111.59 übrige Einrichtung	2'000		2'000		969.45	
3113.51 Anschaffung Hardware					161'758.60	
3118.51 Anschaffung Software	2'000		6'000		2'285.10	
3130.51 Dienstleistungen Dritter (inkl. Mitgliederbeiträge)	500		1'000		387.85	
3132.51 Beratung			20'000			
3134.51 Sachversicherungsprämien	3'500		3'500		3'476.60	
3150.51 Büromöbel und -geräte Lehrpersonen	5'000		5'000		1'559.70	
3151.51 Textiles und Technisches Gestalten (TTG)	4'000		4'000		3'327.95	
3151.59 übrige Einrichtung	1'000		1'000		153.95	
3153.51 Unterhalt Hardware	2'500		1'500		1'132.85	
3158.51 Lizenzen	35'000		20'000		25'678.91	
3158.52 Support	30'000		30'000		23'444.70	
3162.51 Leasing Fotokopiergeräte	27'000		27'000		33'148.32	
3170.51 Reisekosten und weitere Spesen	7'000		5'000		3'916.00	
3171.51 Schulreisen	14'000		14'000		7'344.32	
3171.52 Exkursionen	12'000		12'000		1'359.80	
3171.53 Lager	42'000		42'000		19'059.45	
3171.54 Projektarbeiten	30'000		30'000		8'765.85	
3171.55 Jahresschlussstag	3'000		3'000		1'761.24	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3171.56 Sporttag	7'000		7'000			
3171.57 Skilager	38'000		35'000		35'755.73	
3300.65 planmässige Abschreibungen Mobilien	40'000		20'000			
3611.51 Anteil Besoldungen Lehrpersonen Kanton	1'960'000		1'986'000		2'011'482.45	
4260.52 Elternbeiträge		45'000		45'000		25'792.00
4260.59 Übrige		5'000		5'000		29'934.65
4612.54 Entschädigungen von Gemeinden für ISR		150'000		75'000		34'333.25
2170 Schulliegenschaften	974'000		974'000		974'160.00	
Nettoergebnis		974'000		974'000		974'160.00
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	187'500		187'000		173'807.30	
Nettoergebnis		187'500		187'000		173'807.30
3000.51 Tag- und Sitzungsgelder Schulleitung	2'000		2'000		700.00	
3010.52 Löhne Schulleitung	17'000		17'000		16'260.40	
3050.51 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'500		1'500		1'096.25	
3052.51 AG-PK-Beiträge, BVK Hauptvorsorge	2'500		2'500		2'190.00	
3052.52 AG-PK-Beiträge, BVK Zusatzvorsorge	500		500		82.20	
3053.51 AG-Beiträge Unfallversich. (UVGO/UVGZ)	500		500		70.25	
3054.51 AG-Beiträge Familienausgleichskasse (FAK)	500		500		204.55	
3055.51 AG-Beiträge Krankentaggeldversich. (KTG)	500		500		73.60	
3132.51 Beratung	2'000		2'000			
3170.51 Reisekosten und weitere Spesen					360.00	
3611.52 Lohnkostenanteil Schulleitung	156'000		155'500		148'401.05	
3611.53 Anteil Lohnadministration Kanton	4'500		4'500		4'369.00	
2191 Schulverwaltung	232'500		256'500		228'368.02	50.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Nettoergebnis		232'500		256'500		228'318.02
3010.53 Löhne Sekretariat	95'000		105'000		103'878.90	
3050.51 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'000		6'500		5'830.95	
3052.51 AG-PK-Beiträge, BVK Hauptvorsorge	11'500		14'500		14'692.95	
3052.52 AG-PK-Beiträge, BVK Zusatzvorsorge	500		500		746.65	
3053.51 AG-Beiträge Unfallversich. (UVGO/UVGZ)	1'000		500		1'036.55	
3054.51 AG-Beiträge Familienausgleichskasse (FAK)	1'000		1'000		1'128.75	
3055.51 AG-Beiträge Krankentaggeldversich. (KTG)	500		500		590.20	
3090.51 Aus- und Weiterbildung	1'000		5'000		500.00	
3091.51 Stelleninserate	500		1'000		250.00	
3099.51 Personalanlässe	12'000		12'000		6'455.70	
3099.52 Personalpflege	1'000		3'000		3'964.20	
3099.53 Konsumationen	4'000		4'000		4'368.80	
3100.51 Büromaterial	1'000		1'000		303.45	
3102.51 Drucksachen, Publikationen	4'000		6'000		3'975.80	
3103.51 Fachliteratur, Zeitschriften	500		500			
3106.51 medizinisches Material Corona-Pandemie (z.B. Masken, Desi	5'000				7'123.45	
3110.53 Anschaffung Büromöbel und -geräte	500		1'000		995.35	
3110.54 Anschaffung Büromöbel und -geräte Corona-Pandemie (z.B. I	500				3'004.80	
3113.51 Anschaffung Hardware	1'000		5'000		1'179.30	
3118.51 Anschaffung Software	1'000		4'000		6'976.25	
3130.51 Dienstleistungen Dritter (inkl. Mitgliederbeiträge)	4'000		12'000		3'751.00	
3130.52 Telefon, TV, Internet, Porti	6'500		6'000		6'740.70	
3132.51 Beratung	10'000		10'000		3'609.95	
3132.52 Schulbegleitung	6'000		6'000			
3153.51 Unterhalt Hardware	500		500			
3158.51 Lizenzen	13'000		5'000		5'960.95	
3158.52 Support	4'000		4'000		1'961.85	
3161.51 Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'000		1'000		481.55	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3162.51	Leasing Fotokopiergeräte	4'000		5'000		3'717.47	
3170.52	Repräsentation	1'000		1'000		142.50	
3612.52	Buchführungskosten Gemeindeverwaltung Herrliberg	35'000		35'000		35'000.00	
4260.51	Rückerstattungen						50.00
2192	Volksschule Sonstiges	145'000		148'500		134'358.75	
	Nettoergebnis		145'000		148'500		1'442.10
3010.51	Löhne Schulsozialarbeit	52'000		51'500		51'899.65	
3020.55	Löhne Betreuung Sek Tagesschule	20'000		20'000		13'970.00	
3050.51	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'000		4'500		3'732.20	
3052.51	AG-PK-Beiträge, BVK Hauptvorsorge	5'000		5'000		5'496.60	
3052.52	AG-PK-Beiträge, BVK Zusatzvorsorge	500		500		373.20	
3053.51	AG-Beiträge Unfallversich. (UVGO/UVGZ)	500		500		565.75	
3054.51	AG-Beiträge Familienausgleichskasse (FAK)	1'000		1'000		696.65	
3055.51	AG-Beiträge Krankentaggeldversich. (KTG)	500		500		323.30	
3130.53	Transporte (ÖV-Gutscheine)	45'000		43'000		47'148.00	
3170.51	Reisekosten und weitere Spesen	2'500		6'000		2'449.80	
3170.53	Elternmitwirkung	1'000		2'000			
3171.58	Veranstaltungen Zweckverband	8'000		8'000		2'384.25	
3612.51	Verkehrsunterricht	5'000		6'000		5'319.35	
4260.51	Rückerstattungen						1'442.10
23	Berufliche Grundbildung	500		500		392.35	
	Nettoergebnis		500		500		392.35
2300	Berufliche Gundbildung	500		500		392.35	
	Nettoergebnis		500		500		392.35
3631.51	Berufsbildungsfonds	500		500		392.35	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5	Soziale Sicherheit					1'850.75	
	Nettoergebnis						1'850.75
53	Alter + Hinterlassene					1'850.75	
	Nettoergebnis						1'850.75
5330	Leistungen an Pensionierte					1'850.75	
	Nettoergebnis						1'850.75
3064.51	Überbrückungsrenten (GSEH)					1'850.75	
9	Finanzen und Steuern		4'179'500		4'230'000		4'192'807.17
	Nettoergebnis	4'179'500		4'230'000		4'192'807.17	
97	Rückverteilungen		500		500		218.85
	Nettoergebnis	500		500		218.85	
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		500		500		218.85
	Nettoergebnis	500		500		218.85	
4699.15	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		500		500		218.85
99	Nicht aufgeteilte Posten		4'179'000		4'229'500		4'192'588.32
	Nettoergebnis	4'179'000		4'229'500		4'192'588.32	
9998	Abschluss Zweckverband		4'179'000		4'229'500		4'192'588.32
	Nettoergebnis	4'179'000		4'229'500		4'192'588.32	
4612.51	Kostenanteil Erlenbach		1'960'000		2'030'000		1'966'323.90
4612.52	Kostenanteil Herrliberg		2'219'000		2'199'500		2'226'264.42

Investitionsrechnung

Erläuterungen zur Investitionsrechnung

Weitere Erläuterungen siehe Bericht Seite 4.

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0 Allgemeine Verwaltung Nettoergebnis						
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit Nettoergebnis						
2 Bildung Nettoergebnis	60'000	60'000	60'000	60'000		
3 Kultur, Sport und Freizeit Nettoergebnis						
4 Gesundheit Nettoergebnis						
5 Soziale Sicherheit Nettoergebnis						
6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung Nettoergebnis						
7 Umweltschutz und Raumordnung Nettoergebnis						
8 Volkswirtschaft Nettoergebnis						
Total Ausgaben / Einnahmen	60'000		60'000			
Einnahmenüberschuss / Nettoinvestitionen	0	60'000	0	60'000	0.00	0.00
Total	60'000	60'000	60'000	60'000	0.00	0.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
2	Bildung	60'000		60'000			
	Nettoergebnis		60'000		60'000		
2130	Sekundarstufe	60'000		60'000			
	Nettoergebnis		60'000		60'000		
2130.0505	AITI persönliche Geräte (g)			60'000			
5060.51	Mobilien						
2130.0506	AITI persönliche Geräte (g)	60'000					
5060.51	Mobilien						
9	Finanzen		60'000		60'000		
	Nettoergebnis	60'000		60'000			
9999	Abschluss		60'000		60'000		
	Nettoergebnis	60'000		60'000			
99999.00.0000	Abschluss IR		60'000		60'000		
6900.51	Aktivierte Ausgaben						

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9630 Liegenschaften des Finanzvermögen						
9690 Mobilien und übrige Sachanlagen des Finanzvermögens						
Total Ausgaben / Einnahmen	0	0		0	0.00	0.00
Einnahmenüberschuss / Nettoinvestitionen	0	0	0	0	0	0
Total	0	0	0	0	0.00	0.00

Keine Investitionen FV

Anhang zum Budget

Anhang

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion / Sachgrp	Aufgabenbereich	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
		40'000	20'000	0.00
2130	Sekundarstufe	40'000	20'000	0.00
3300.65	planmässige Abschreibungen Mobilien VV (GSEH)	40'000	20'000	0.00

Anhang

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens / Zusammenzug

Bezeichnung	Sachkonto	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
Abschreibungen VV		40'000	20'000	0.00
Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33xx	40'000	20'000	0.00
Wertberichtigungen Darlehen VV	364x	0	0	0.00
Wertberichtigungen Beteiligungen VV	365x	0	0	0.00
Abschreibungen Investitionsbeiträge	366x	0	0	0.00

Anhang

Finanzkennzahlen

	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020	
Anzahl Einwohner der Verbandsgemeinde A	-	-	5600	
Anzahl Einwohner der Verbandsgemeinde B	-	-	6'566	
Total Einwohner der Verbandsgemeinden	-	-	12'166	Richtwerte
Selbstfinanzierungsgrad	67%	33%	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.				