

Zweckverband Gemeinsame Sekundarschule
Erlenbach-Herrliberg
8704 Herrliberg

Jahresrechnung 2020

Ablieferung an Sekundarschulkommission (Vorsteherchaft)	03.02.2021
Abnahmebeschluss Sekundarschulkommission (Vorsteherchaft)	09.02.2021
Abnahmebeschluss Schulpflege Erlenbach	15.03.2021
Abnahmebeschluss Schulpflege Herrliberg	09.03.2021
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	01.03.2021
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	17.03.2021
Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung Erlenbach	21.06.2021
Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung Herrliberg	30.06.2021
Veröffentlichung	xy.07.2021

Inhaltsverzeichnis

			Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse			
1.	Bericht	Bericht der Vorsteherschaft	4
2.	A/B	Anträge und Beschlüsse	5
3.	B_Rev	Kurzbericht der Revisionsstelle	11
4.	Erklärung	Vollständigkeitserklärung	keine
Jahresrechnung - Finanzbericht			
5.	FI_1	Finanzierung	keine
6.	ER	Erfolgsrechnung	12
7.	K_ER	Kostenverleger Erfolgsrechnung	13
8.		Investitionsrechnungen	keine
9.	BI	Bilanz	14
10.	GFR	Geldflussrechnung	16
11.	A1-A16	Anhang	
Grundlagen und Grundsätze der Rechnungslegung			
	A1	Angewandtes Regelwerk	18
	A1	Rechnungslegungs-, Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze	18
	A1	Organisationseinheiten	20
Finanzinformationen			
	A2	Ausgewählte Positionen des Finanzvermögens	21
	A3	Eventualforderungen	keine
		Anlagenspiegel Finanzvermögen	keine
		Anlagenspiegel Verwaltungsvermögen	keine
		Beteiligungsspiegel	keine
	A7	Ausgewählte Positionen des Fremdkapitals	keine
	A8	Gewährleistungsspiegel / Eventualverpflichtungen	keine

	Seite
Leasingverträge	keine
Rückstellungsspiegel	keine
A11 Eigenkapitalnachweis	keine
A12 Beteiligungsverhältnisse und Verschuldungssituation	keine
Sonderrechnungen	keine
A14 Finanzkennzahlen	keine
Kreditrechtliche Angaben	
A15 Verpflichtungskredite	keine
A16 Gebundene Ausgabenbeschlüsse	keine
Weitere Offenlegungen	
Pflegeheim - Kostendeckungsprinzip	keine
Spitex - Verrechnung nichtpflegerische Spitex-Leistungen	keine
Elektrizitätswerk - Deckungsdifferenzenspiegel	keine

Jahresrechnung - Details zum Finanzbericht			
12.	ER_E	Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	22
13.	ER_1/2	Erfolgsrechnung	23
14.		Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	keine
15.		Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	keine
16.		Investitionsrechnung Finanzvermögen	keine
17.	BI_1	Bilanz	29

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 Vorsteherchaft (Sekundarschulkommission)

Die Jahresrechnung 2020 des Zweckverbands weist Aufwendungen von Fr. 4'284'359.17 (budgetiert Fr. 4'432'000) und Erträge von Fr. 91'770.85 (budgetiert 92'000) aus. Der Aufwandüberschuss beträgt somit Fr. 4'192'588.32 (budgetiert 4'340'000) und wird durch die Trägergemeinden Erlenbach und Herrliberg übernommen. Die Aufteilung erfolgt nach einem jährlich aktualisierten Kostenteiler gemäss Zweckverbandsvertrag. Für 2020 beträgt der Herrliberger Anteil 53.1% resp. Fr. 2'226'264.42 (budgetiert 2'287'000).

Begründung der Abweichungen:

- Coronabedingt kam es beim Personal- und Sachaufwand zu einem Minderaufwand. Davon betroffen waren insbesondere die Betreuungsangebote, Freifächer, Lager und Exkursionen.
- Der Mehraufwand im Sachbereich entstand durch testresultatbasiertes Unterrichtsmaterial und Neuanschaffungen von Lehrmitteln im Rahmen der Umsetzung des Lehrplans 21.

- Beide in der Investitionsrechnung budgetierten Ersatzbeschaffungen 'Ausrüstung Klassenzimmer' (Fr. 94'271.45) und 'persönliche Geräte' (Fr. 59'319.85), haben die letztmals geltende Aktivierungsgrenze von 100'000 Franken (§ 23 VGH) nicht erreicht. Diese Kosten mussten entsprechend in der Erfolgsrechnung (Aufwand) verbucht werden, wodurch die budgetierten Abschreibungen von 29'500 Franken hinfällig wurden. (Erst mit den per 1.1.2021 in Kraft tretenden neuen Statuten wird der Zweckverband vermögensfähig und die Aktivierungsgrenze sinkt auf 50'000 Franken).

Florian Brodbeck, Schulleiter GSEH

Abschied der Sekundarschulkommission (Vorstehererschaft)

Die Sekundarschulkommission (Vorstehererschaft) hat die Jahresrechnung 2020 des Zweckverbands 'Gemeinsame Sekundarschule Erlenbach-Herrliberg' (GSEH) zu Händen der Verbands-Schulpflegen verabschiedet.

Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	4'284'359.17
	Gesamtertrag	Fr.	91'770.85
	Aufwandüberschuss	Fr.	4'192'588.32
Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird gemäss Art. 28 der Zweckverbandsstatuten durch die Verbandsgemeinden getragen:			
	Gemeinde Erlenbach	Fr.	1'966'323.90
	Gemeinde Herrliberg	Fr.	2'226'264.42
	Total	Fr.	4'192'588.32
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-
Bilanz	Bilanzsumme	Fr.	367'035.35

8704 Herrliberg, 09.02.2021
Sekundarschulkommission GSEH

Martin Tobler
Präsident

Florian Brodbeck
Schul- und Betriebsleiter

Antrag der Schulpflege Erlenbach

Die Schulpflege Erlenbach hat die Jahresrechnung 2020 des Zweckverbands 'Gemeinsame Sekundarschule Erlenbach-Herrliberg' entsprechend dem Antrag der Sekundarschulkommission (Vorsteherschaft) genehmigt. Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	4'284'359.17
	Gesamtertrag	Fr.	91'770.85
	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	Fr.	4'192'588.32

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird gemäss Art. 28 der Zweckverbandsstatuten durch die Verbandsgemeinden getragen:

Gemeinde Erlenbach	Fr.	1'966'323.90
Gemeinde Herrliberg	Fr.	2'226'264.42
Total	Fr.	4'192'588.32

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	-
Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	-

Investitionsrechnung Finanzvermögen

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

Bilanz

Bilanzsumme	Fr.	367'035.35
--------------------	------------	-------------------

Die Schulpflege Erlenbach beantragt den Verbandsgemeinden die Jahresrechnung zu genehmigen.

8703 Erlenbach, 15.03.2021
Schulpflege Erlenbach

Lotti Grubenmann
Präsidentin

Barbara Rusterholz
Leiterin Schulverwaltung

Antrag der Schulpflege Herrliberg

Die Schulpflege Herrliberg hat die Jahresrechnung 2020 des Zweckverbands 'Gemeinsame Sekundarschule Erlenbach-Herrliberg' entsprechend dem Antrag der Sekundarschulkommission (Vorsteherschaft) genehmigt. Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	4'284'359.17
	Gesamtertrag	Fr.	91'770.85
	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	Fr.	4'192'588.32

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird gemäss Art. 28 der Zweckverbandsstatuten durch die Verbandsgemeinden getragen:

Gemeinde Erlenbach	Fr.	1'966'323.90
Gemeinde Herrliberg	Fr.	2'226'264.42
Total	Fr.	4'192'588.32

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	-
Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	-

Investitionsrechnung Finanzvermögen

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

Bilanz

Bilanzsumme	Fr.	367'035.35
--------------------	------------	-------------------

Die Schulpflege Herrliberg beantragt den Verbandsgemeinden die Jahresrechnung zu genehmigen.

8704 Herrliberg, 09.03.2021
Schulpflege Herrliberg

Marion Bartels
Präsidentin

Karin Wild
Betriebsleiterin Schule Herrliberg

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

- 1 Die Rechnungsprüfungskommission hat die Jahresrechnung 2020 des Zweckverbands 'Gemeinsame Sekundarschule Erlenbach-Herrliberg' (GSEH) geprüft.
Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:

Gemeinde Erlenbach

Erfolgsrechnung

Gesamtaufwand	Fr.	4'284'359.17
Gesamtertrag	Fr.	91'770.85
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	Fr.	4'192'588.32

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird gemäss Art. 28 der Zweckverbandsstatuten durch die Verbandsgemeinden getragen:

Gemeinde Erlenbach	Fr.	1'966'323.90
Gemeinde Herrliberg	Fr.	2'226'264.42
Total	Fr.	4'192'588.32

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	-
Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	-

Investitionsrechnung Finanzvermögen

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

Bilanz

Bilanzsumme	Fr.	367'035.35
--------------------	------------	-------------------

- 2 Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass die Jahresrechnung finanzrechtlich zulässig und rechnerisch richtig ist.
Die finanzpolitische Prüfung der Jahresrechnung gibt zu keinen Bemerkungen Anlass.
- 3 Die Rechnungsprüfungskommission hat den Kurzbericht der finanztechnischen Prüfung zur Kenntnis genommen.
- 4 Die Rechnungsprüfungskommission beantragt den Gemeindevorständen der Verbandsgemeinden die Jahresrechnung zu genehmigen.

8704 Herrliberg, 17.03.2021
Rechnungsprüfungskommission GSEH

Jean-Marc Degen
Präsident

Michael Lüscher
Aktuar

Beschluss der Gemeindeversammlung Erlenbach

Die Gemeindeversammlung Erlenbach hat die Jahresrechnung 2020 des Zweckverbands 'Gemeinsame Sekundarschule Erlenbach-Herrliberg' entsprechend dem Antrag der beiden Schulpflegen genehmigt. Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	4'284'359.17
	Gesamtertrag	Fr.	91'770.85
	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	Fr.	4'192'588.32

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird gemäss Art. 28 der Zweckverbandsstatuten durch die Verbandsgemeinden getragen:

Gemeinde Erlenbach	Fr.	1'966'323.90
Gemeinde Herrliberg	Fr.	2'226'264.42
Total	Fr.	4'192'588.32

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	-
Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	-

Investitionsrechnung Finanzvermögen

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

Bilanz

Bilanzsumme	Fr.	367'035.35
--------------------	------------	-------------------

8703 Erlenbach, 21.06.2021
Gemeindeversammlung Erlenbach

Dr.iur. Sascha Patak
Präsident

Daniel Keibach
Schreiber

Beschluss der Gemeindeversammlung Herrliberg

Die Gemeindeversammlung Herrliberg hat die Jahresrechnung 2020 des Zweckverbands 'Gemeinsame Sekundarschule Erlenbach-Herrliberg' entsprechend dem Antrag der beiden Schulpflegen genehmigt. Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	4'284'359.17
	Gesamtertrag	Fr.	91'770.85
	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	Fr.	4'192'588.32

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird gemäss Art. 28 der Zweckverbandsstatuten durch die Verbandsgemeinden getragen:

Gemeinde Erlenbach	Fr.	1'966'323.90
Gemeinde Herrliberg	Fr.	2'226'264.42
Total	Fr.	4'192'588.32

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	-
Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	-

Investitionsrechnung Finanzvermögen

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

Bilanz

Bilanzsumme	Fr.	367'035.35
--------------------	------------	-------------------

8704 Herrliberg, 30.06.2021
Gemeindeversammlung Herrliberg

Gaudenz Schwitter
Präsident

Pius Rüdüsüli
Schreiber

Kurzbericht der Revisionsstelle



revision.treuhand.beratung.

Bericht der finanztechnischen Prüfstelle zur Jahresrechnung 2019
des Zweckverbands Gemeinsame Sekundarschule Erlenbach-Herliberg (GSEH)

Brüttsellen, 21.04.2020

Als finanztechnische Prüfstelle haben wir die beiliegende Jahresrechnung des Zweckverbands Gemeinsame Sekundarschule Erlenbach-Herliberg (GSEH) auf die den gesetzlich vorgeschriebenen Elementen, für das am 31.12.2019 abgeschlossene Rechnungsjahr geprüft.

Verantwortung der Vorsteherchaft

Die Vorsteherchaft ist für die Aufstellung der Jahresrechnung in Übereinstimmung mit den für die Organisation geltenden Vorschriften und den gesetzlichen Bestimmungen für diese Verantwortung beinhaltet die Ausgestaltung, Implementierung und Aufrechterhaltung eines internen Kontrollsystems mit dem Ziel, die Einhaltung der Vorschriften zu gewährleisten. Diese Verantwortung beinhaltet als Folge von Verstössen oder Irrtümern ist. Darüber hinaus ist die Vorsteherchaft für die Wahrheitshaftigkeit der Jahresrechnung frei von wesentlichen falschen Angaben zu verantworten.

Verantwortung der finanztechnischen Prüfstelle

Unsere Verantwortung ist es, aufgrund unserer Prüfung ein Prüfungsurteil über die Jahresrechnung abzugeben. Wir haben die Prüfung in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften und den Schweizer Prüfungsstandards vorgenommen. Nach diesen Standards ist eine Prüfung so zu planen und durchzuführen, dass mit hinreichender Sicherheit eine Aussage darüber gemacht werden kann, ob die Jahresrechnung frei von wesentlichen falschen Angaben ist.

Eine Prüfung beinhaltet die Durchführung von Prüfungshandlungen zur Erlangung von Prüfungsnachweisen für die in der Jahresrechnung enthaltenen Wertansätze und sonstigen Angaben. Die Auswahl der Prüfungshandlungen liegt im pflichtgemässen Ermessen der Prüfenden. Dies schliesst eine Beurteilung der Risiken wesentlicher falscher Angaben in der Jahresrechnung als Folge von Verstössen oder Irrtümern ein. Bei der Beurteilung dieser Risiken berücksichtigen die Prüfenden das interne Kontrollsystem, soweit es für die Aufstellung der Jahresrechnung von Bedeutung ist, um die den Umständen entsprechenden Prüfungshandlungen festzulegen. Die Prüfung umfasst zudem die Beurteilung der rechtmässigen Anwendung der Rechnungslegung. Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise eine ausreichende und angemessene Grundlage für unser Prüfungsurteil bilden.

Prüfungsurteil und Empfehlung zur Genehmigung der Jahresrechnung

Nach unserer Beurteilung entspricht die Jahresrechnung für das am 31.12.2019 abgeschlossene Rechnungsjahr den für die Organisation geltenden Vorschriften. Wir empfehlen, die vorliegende Jahresrechnung zu genehmigen.

Fachkunde, Leumund sowie Unabhängigkeit

Wir bestätigen, dass wir die gesetzlichen Anforderungen an die Fachkunde, den Leumund und die Unabhängigkeit erfüllen und keine mit unserer Unabhängigkeit nicht vereinbare Sachverhalte vorliegen.

baumgartner & wüst gmbh

Simon Wüst
Zugelassener Revisionsexperte
(Prüfungsleitung)

Ulrich Baumgartner
Zugelassener Revisionsexperte

Wird ersetzt durch die 2020er-Ausgabe,
sobald diese nach der Revision vorliegt.

Erfolgsrechnung

Gestufter Erfolgsausweis	Rechnung 2020	Budget 2020	Rechnung 2019
30 Personalaufwand	535'750.60	641'500.00	500'185.95
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'543'644.37	1'491'500.00	1'577'384.52
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
36 Transferaufwand (ohne Ertragsüberschuss z.G. Verbandsgemeinden)	2'204'964.20	2'299'000.00	2'273'900.00
37 Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
<i>Total betrieblicher Aufwand</i>	<i>4'284'359.17</i>	<i>4'432'000.00</i>	<i>4'351'470.47</i>
40 Fiskalertrag	0.00	0.00	0.00
41 Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42 Entgelte	57'218.75	91'000.00	151'682.56
43 Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
46 Transferertrag (ohne Aufwandüberschuss z.L. Verbandsgemeinden)	34'552.10	1'000.00	2'630.40
47 Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
<i>Total betrieblicher Ertrag</i>	<i>91'770.85</i>	<i>92'000.00</i>	<i>154'312.96</i>
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-4'192'588.32	-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	-4'192'588.32	-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 Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	-4'192'588.32	-4'340'000.00	-4'197'157.51
Aufwandüberschuss z.L. Verbandsgemeinden (gem. Kostenverteiler)	4'192'588.32	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	4'284'359.17	4'432'000.00	4'351'470.47
Total Ertrag	91'770.85	92'000.00	154'312.96

Kostenverteiler Erfolgsrechnung

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

Verteilung Nettoaufwand Erfolgsrechnung 2020

Gemeinde Erlenbach	Fr.	1'966'323.90	z.G. Konto 9998.4612.51 / H / 5	
Gemeinde Herrliberg	Fr.	2'226'264.42	z.G. Konto 9998.4612.52 / H / 5	22130.3612.13 / S / 1
Total	Fr.	4'192'588.32		

Der Kostenteiler ist in Art. 28 der Zweckverbands-Statuten vom 24.09.2014 (RRB 996) geregelt:

"Die Kosten des Betriebs (inkl. Miete) und der Investitionen werden jährlich von den Verbandsgemeinden gedeckt. Die Aufteilung erfolgt je zur Hälfte aufgrund der durchschnittlichen Schüler- und Einwohnerzahlen am 31. Dezember des Rechnungsjahres und des Vorjahres."

03.02.2021/cg/sts

Bilanz

Aktiven	01.01.2020	31.12.2020
100 Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	290.40	245.45
101 Forderungen	494'875.80	366'789.90
102 Kurzfristige Finanzanlagen	0.00	0.00
104 Aktive Rechnungsabgrenzungen	0.00	0.00
106 Vorräte und angefangene Arbeiten	0.00	0.00
Umlaufvermögen	495'166.20	367'035.35
107 Finanzanlagen	0.00	0.00
108 Sachanlagen FV	0.00	0.00
Anlagevermögen Finanzvermögen*	0.00	0.00
Total Finanzvermögen	495'166.20	367'035.35
140 Sachanlagen VV	0.00	0.00
142 Immaterielle Anlagen	0.00	0.00
144 Darlehen	0.00	0.00
145 Beteiligungen, Grundkapitalien	0.00	0.00
146 Investitionsbeiträge	0.00	0.00
Anlagevermögen Verwaltungsvermögen*	0.00	0.00
Total Verwaltungsvermögen	0.00	0.00
Total Aktiven	495'166.20	367'035.35
* Total Anlagevermögen	0.00	0.00

Bilanz

Passiven	01.01.2020	31.12.2020
200 Laufende Verbindlichkeiten	495'166.20	367'035.35
201 Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	0.00
204 Passive Rechnungsabgrenzungen	0.00	0.00
205 Kurzfristige Rückstellungen	0.00	0.00
Kurzfristiges Fremdkapital	495'166.20	367'035.35
206 Langfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	0.00
208 Langfristige Rückstellungen	0.00	0.00
209 Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	0.00	0.00
Langfristiges Fremdkapital	0.00	0.00
Total Fremdkapital	495'166.20	367'035.35
290 Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	0.00	0.00
291 Fonds im Eigenkapital	0.00	0.00
292 Rücklagen der Globalbudgetbereiche	0.00	0.00
293 Vorfinanzierungen	0.00	0.00
Zweckgebundenes Eigenkapital	0.00	0.00
294 Finanzpolitische Reserve	0.00	0.00
295 Aufwertungsreserve (Einführung HRM2)	0.00	0.00
296 Neubewertungsreserve Finanzvermögen	0.00	0.00
299 Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	0.00	0.00
Zweckfreies Eigenkapital	0.00	0.00
Total Eigenkapital	0.00	0.00
Total Passiven	495'166.20	367'035.35

Geldflussrechnung

Geldflussrechnung - indirekte Methode	Rechnung 2020	Rechnung 2019
Jahresergebnis Erfolgsrechnung: Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)	0.00	0.00
+ Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0.00	0.00
+/- Abnahme / Zunahme Forderungen (101x)	128'085.90	-55'998.85
+/- Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen	0.00	0.00
+/- Abnahme / Zunahme Vorräte und angefangene Arbeiten	0.00	0.00
+/- Wertberichtigungen / Wertaufholungen Darlehen u. Beteiligungen VV	0.00	0.00
+/- Wertberichtigungen / Marktwertanpassungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert)	0.00	0.00
+/- Verluste / Gewinne auf Finanzanlagen (realisiert)	0.00	0.00
+/- Wertberichtigungen / Wertaufholungen Sachanlagen FV (nicht realisiert)	0.00	0.00
+/- Verluste / Gewinne auf Sachanlagen FV (realisiert)	0.00	0.00
- Nicht liquiditätswirksame Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten FV	0.00	0.00
+/- Zunahme / Abnahme Laufende Verbindlichkeiten (2000)	284'617.15	-340'085.52
+/- Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen	0.00	0.00
+/- Bildung / Auflösung Rückstellungen der Erfolgsrechnung	0.00	0.00
+/- Einlagen / Entnahmen Fonds/Spezialfinanzierungen FK u. EK	0.00	0.00
+/- Einlagen / Entnahmen Eigenkapital	0.00	0.00
- Aktivierung Eigenleistungen	0.00	0.00
Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)	412'703.05	-396'084.37
- Investitionsausgaben Verwaltungsvermögen	0.00	0.00
+ Investitionseinnahmen Verwaltungsvermögen	0.00	0.00
= Saldo der Investitionsrechnung (Nettoinvestitionen)	0.00	0.00
- Übertragungen Verwaltungs- ins Finanzvermögen	0.00	0.00
+ Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen	0.00	0.00
+/- Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen IR	0.00	0.00
+/- Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen IR	0.00	0.00
+/- Bildung / Auflösung Rückstellungen der Investitionsrechnung	0.00	0.00
- Entnahmen aus Fonds	0.00	0.00
+ Aktivierte Eigenleistungen	0.00	0.00
Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen	0.00	0.00

Geldflussrechnung

Geldflussrechnung - indirekte Methode		Rechnung 2020	Rechnung 2019
+/-	Abnahme / Zunahme Finanzanlagen FV und derivative Finanzinstrumente	0.00	0.00
+/-	Marktwertanpassungen / Wertberichtigungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert)	0.00	0.00
+/-	Gewinne / Verluste auf Finanzanlagen (realisiert)	0.00	0.00
+/-	Abnahme / Zunahme Sachanlagen FV	0.00	0.00
+/-	Wertaufholungen / Wertberichtigungen Sachanlagen FV (nicht realisiert)	0.00	0.00
+/-	Gewinne / Verluste auf Sachanlagen FV (realisiert)	0.00	0.00
+	Nicht liquiditätswirksame Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten FV	0.00	0.00
+	Übertragungen Verwaltungs- ins Finanzvermögen	0.00	0.00
-	Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen	0.00	0.00
Geldfluss aus Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen		0.00	0.00
Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit		0.00	0.00
+/-	Zunahme / Abnahme Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	0.00
+/-	Zunahme / Abnahme Langfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	0.00
+/-	Abnahme / Zunahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentguthaben)	0.00	0.00
+/-	Zunahme / Abnahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentschulden) (2001)	-412'748.00	396'306.62
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit		-412'748.00	396'306.62
Veränderung Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen		-44.95	222.25
Stand Flüssige Mittel per 1.1. (100x)		290.40	68.15
Stand Flüssige Mittel per 31.12. (100x)		245.45	290.40
Zunahme (+) / Abnahme (-) Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen		-44.95	222.25

Anhang

Grundlagen und Grundsätze der Rechnungslegung

Angewandtes Regelwerk

Rechtliche Grundlagen

Die vorliegende Jahresrechnung beruht auf dem Gemeindegesetz vom 20. April 2015 (GG; LS 131.1), der Gemeindeverordnung vom 29. Juni 2016 (VGG, LS 131.11) und dem Handbuch über den Finanzhaushalt der Zürcher Gemeinden.

Regelwerk

Die Rechnungslegung orientiert sich an den Standards des Harmonisierten Rechnungslegungsmodell 2 für die Kantone und Gemeinden (HRM2).

Rechnungslegungs-, Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze

Rechnungslegungsgrundsätze

Die Rechnungslegung soll die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage den tatsächlichen Verhältnissen entsprechend darstellen („True and Fair View“-Prinzip) und richtet sich nach den Grundsätzen der Verständlichkeit, der Wesentlichkeit, der Zuverlässigkeit, der Vergleichbarkeit, der Fortführung, der Stetigkeit, der Periodenabgrenzung und der Bruttodarstellung. In Abweichung vom Prinzip der Bruttodarstellung sind Aufwandminderungsbuchungen beim Personalaufwand zulässig.

Die Buchführung richtet sich nach den Grundsätzen der Vollständigkeit, der Richtigkeit, der Rechzeitigkeit und der Nachprüfbarkeit.

Bilanzierungsgrundsätze

Vermögenswerte werden bilanziert, wenn sie einen künftigen wirtschaftlichen Nutzen hervorbringen oder ihre Nutzung zur Erfüllung öffentlicher Aufgaben vorgesehen ist und ihr Wert verlässlich ermittelt werden kann. Verpflichtungen werden bilanziert, wenn deren Ursprung in einem Ereignis der Vergangenheit liegt, ihre Erfüllung sicher oder wahrscheinlich zu einem Mittelabfluss führen wird und ihr Wert verlässlich ermittelt werden kann.

Die Vermögenswerte werden in Finanz- und Verwaltungsvermögen gegliedert. Das Finanzvermögen besteht aus jenen Vermögenswerten, die ohne Beeinträchtigung der öffentlichen Aufgabenerfüllung veräussert werden können. Das Verwaltungsvermögen umfasst jene Vermögenswerte, die unmittelbar der öffentlichen Aufgabenerfüllung dienen. Verpflichtungen gegenüber Sonderrechnungen werden dem Fremdkapital zugerechnet.

~~Vermögenswerte des Verwaltungsvermögens mit mehrjähriger Nutzungsdauer werden aktiviert, sofern ihr Anschaffungswert über der Aktivierungsgrenze von Fr. xx.xx liegt (Beschluss der Vorsteherschaft Nr. xx vom xx.xx.xxxx). Für Grundstücke, Investitionsbeiträge, Darlehen und Beteiligungen kommt keine Aktivierungsgrenze zur Anwendung. Positionen des Finanzvermögens werden ungeachtet der Aktivierungsgrenze bilanziert. Bei den Verpflichtungen kommt die Wesentlichkeitsgrenze von Fr. xx.xx nur bei den Rückstellungen zur Anwendung. Alle übrigen Positionen der Verbindlichkeiten im Fremdkapital werden unabhängig der Wesentlichkeitsgrenze bilanziert.~~

Anhang

Beim Übergang zum HRM2 wurde eine ~~Neubewertung des Verwaltungsvermögens~~ gemäss § 179 Abs. 1 lit. c. GG vorgenommen. (Vermögensfähigkeit erst nach Statutenrevision per 01.01.2021)

Bewertungsgrundsätze

Positionen des Finanzvermögens werden zum Verkehrswert bilanziert. Das Grundeigentum im Finanzvermögen wird in einer Legislaturperiode mindestens einmal neu bewertet. ~~Die letzte Bewertung des Grundeigentums im Finanzvermögen fand per 01.01.2019 statt.~~ (keine)

Positionen des Verwaltungsvermögens werden zum Anschaffungswert abzüglich der Abschreibungen bilanziert. Erhaltene Investitionsbeiträge werden mit den Investitionsausgaben verrechnet (Aktivierung der Nettoinvestitionen). Die Positionen des VV, die durch Nutzung einem Wertverzehr unterliegen, werden planmässig nach Anlagekategorie über die festgelegte Nutzungsdauer abgeschrieben. Das Verwaltungsvermögen wird jährlich auf dauernde Wertminderungen geprüft. Ist eine dauernde Wertminderung absehbar, wird der bilanzierte Wert berichtigt.

Positionen des Fremdkapitals und des Eigenkapitals werden grundsätzlich zu Nominalwerten bilanziert.

Interne Zinsen (keine)

~~Der Zinssatz für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG beträgt gemäss Beschluss der Vorsteherschaft Nr. xx vom xx.xx.xxxx x.x%. Verzinst wird der Wert Anfang Jahr.~~

~~Verzinst werden würden (falls vorhanden, es sind keine vorhanden)~~

- a) die Verpflichtungen des Zweckverbands gegenüber Sonderrechnungen,
- b) die Guthaben und Verpflichtungen des Zweckverbands gegenüber Spezial- und Vorfinanzierungen der Eigenwirtschaftsbetriebe,
- c) die Liegenschaften des Finanzvermögens,
- d) das Verwaltungsvermögen der Eigenwirtschaftsbetriebe.
- e) ...

Anhang

Organisationseinheiten

In der Rechnung integriert

Die Rechnung wird über den gesamten Haushalt des Zweckverbands grundsätzlich als Einheit geführt. ~~Sie besteht aus der Hauptrechnung einschliesslich den Sonderrechnungen.~~
(es bestehen keine Sonderrechnungen)

Nicht in der Rechnung konsolidiert

Die Beteiligungen im Verwaltungsvermögen umfassen Organisationen des öffentlichen Rechts (selbständige öffentlich-rechtliche Anstalt oder Zweckverband) oder des Privatrechts (beispielsweise AG, Stiftung, Verein), welche öffentliche Aufgaben erfüllen. Der Zweckverband ist als Mitglied oder Eigentümerin an diesen Organisationen beteiligt. Diese Organisationen werden nicht in die Rechnung konsolidiert, sondern werden im Beteiligungsspiegel ausgewiesen.

Folgende Organisationen, an denen der Zweckverband zu mehr als 50 % beteiligt ist und damit einen beherrschenden Einfluss ausüben kann, werden in der Jahresrechnung nicht erfasst:

- keine

- ...

~~Der Beteiligungsspiegel enthält weiterführende Informationen.~~ (es bestehen keine Beteiligungen)

Anhang

Finanzinformationen

Ausgewählte Positionen des Finanzvermögens

Konto	Bezeichnung	Buchwert 01.01.2020	Veränderung im Rechnungsjahr	Buchwert 31.12.2020
1010	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten			0.00
	- aus laufendem Rechnungsjahr	492'285.60	-132'061.45	360'224.15
	- aus früheren Jahren			0.00
102x	Kurzfristige Finanzanlagen			0.00
	Art der kurzfristigen Finanzanlagen, Zinssatz, Fälligkeit			0.00
	...			0.00
1070	Aktien und Anteilsscheine			0.00
	Art der Anlagen, Name, Stückzahl			0.00
	...			0.00
1071	Verzinsliche Anlagen			0.00
	Art der Anlage, Schuldner, Laufzeit, Zinssatz			0.00
	...			0.00
1072	Langfristige Forderungen			0.00
	Art der Forderung, Schuldner, Fälligkeit			0.00
1079	Übrige Langfristige Finanzanlagen			0.00
	Art der Anlage, Schuldner, Fälligkeit			0.00

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

O

Allgemeine Verwaltung

Kurz und bündig

Textliche Erläuterung zur gesamten Funktion

Konto	Rechnung 2020	Budget 2020	Differenz
--------------	----------------------	--------------------	------------------

siehe Kapitel 1 'Bericht' auf Seite 4

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0 Allgemeine Verwaltung	2'480.75	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	4'280'027.67	91'552.00	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	1'850.75	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	218.85	0.00	1'000.00	0.00	630.40
Total Aufwand / Ertrag	4'284'359.17	91'770.85	4'432'000.00	92'000.00	4'351'470.47	154'312.96
Aufwandüberschuss		4'192'588.32		4'340'000.00		4'197'157.51
Total	4'284'359.17	4'284'359.17	4'432'000.00	4'432'000.00	4'351'470.47	4'351'470.47

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
ER	Erfolgsrechnung	4'284'359.17	4'284'359.17	4'432'000	4'432'000	4'351'470.47	4'351'470.47
0	Allgemeine Verwaltung	2'480.75		3'000		4'150.40	
	Nettoergebnis		2'480.75		3'000		4'150.40
0110	Legislative	2'480.75		3'000		4'150.40	
	Nettoergebnis		2'480.75		3'000		4'150.40
3132.53	Rechnungsabnahme, Revisionen	2'480.75		3'000		4'150.40	
2	Bildung	4'280'027.67	91'552.00	4'424'500	91'000	4'342'878.27	153'682.56
	Nettoergebnis		4'188'475.67		4'333'500		4'189'195.71
2130	Sekundarstufe	2'768'941.25	90'059.90	2'865'000	91'000	2'824'534.26	152'160.46
	Nettoergebnis		2'678'881.35		2'774'000		2'672'373.80
3020.51	Fachunterricht	155'614.50		185'000		125'947.45	
3020.52	Zusatzstunden	2'039.95		10'000		3'731.45	
3020.53	Freifächer, Kurse	14'365.00		50'000		34'849.95	
3020.54	Hausämter und Poolstunden	24'795.80		25'000		24'708.00	
3020.56	Deutsch als Zweitsprache (DaZ)	32'226.35		32'000		32'463.35	
3020.57	heilpädagogische Förderung			20'000			
3042.51	Verpflegungszulagen (GSEH)	1'291.00		1'500		960.00	
3050.51	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungsk. (GSEH)	14'342.50		20'000		11'731.65	
3052.51	AG-PK-Beiträge, BVK Hauptvorsorge (GSEH)	22'425.55		16'500		13'673.00	
3052.52	AG-PK-Beiträge, BVK Zusatzvorsorge (GSEH)	874.30		1'000		379.30	
3053.51	AG-Beiträge Unfallversich. (UVGO/UVGZ) (GSEH)	2'011.50		2'000		2'108.90	
3054.51	AG-Beiträge Familienausgleichskasse (FAK) (GSEH)	2'677.50		3'500		2'631.20	
3055.51	AG-Beiträge Krankentaggeldversich. (KTG) (GSEH)	703.65		1'500		1'450.80	
3090.51	Aus- und Weiterbildung	19'354.00		10'000		6'870.00	
3104.51	Lehrmittel	65'361.00		40'000		48'413.61	
3104.52	allgemeines Schulmaterial	18'175.99		30'000		30'021.17	
3104.53	Hauswirtschaft	19'079.50		25'000		28'249.00	
3104.54	Wahlfächer	7'450.84		8'000		7'228.69	
3104.55	Textiles und technisches Gestalten (TTG)	8'184.50		13'000		10'321.52	
3104.56	Sammlung allgemein, Fachliteratur, Klassenserien	3'838.50		5'000		5'550.45	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3104.57 Betriebs- und Verbrauchsmaterial Natur + Technik	4'611.33		6'000		4'943.44	
3110.51 Büromöbel und -geräte Lehrpersonen	1'270.47		5'000		3'058.95	
3110.52 Büromöbel und -geräte SuS			2'000		698.40	
3111.51 Anschaffungen Textiles und techn. Gestalten (TTG)	1'478.70		2'000			
3111.59 übrige Einrichtung	969.45		2'000		399.00	
3113.51 Anschaffung Hardware	161'758.60				105'324.45	
3118.51 Anschaffung Software	2'285.10		6'000		1'112.19	
3130.51 Dienstleistungen Dritter (inkl. Mitgliederbeiträge)	387.85		1'000		1'148.80	
3132.51 Beratung			10'000		13'495.40	
3134.51 Sachversicherungsprämien	3'476.60		3'500		3'551.30	
3150.51 Büromöbel und -geräte Lehrpersonen	1'559.70		5'000		6'747.25	
3151.51 Textiles und Technisches Gestalten (TTG)	3'327.95		4'000		6'330.50	
3151.59 übrige Einrichtung	153.95		1'000		178.20	
3153.51 Unterhalt Hardware	1'132.85		1'500		2'429.31	
3158.51 Lizenzen	25'678.91		20'000		17'319.23	
3158.52 Support	23'444.70		25'000		27'190.16	
3162.51 Leasing Fotokopiergeräte	33'148.32		27'000		28'137.54	
3170.51 Reisekosten und weitere Spesen	3'916.00		5'000		4'000.00	
3171.51 Schulreisen	7'344.32		14'000		11'601.60	
3171.52 Exkursionen	1'359.80		12'000		9'138.05	
3171.53 Lager	19'059.45		42'000		44'552.50	
3171.54 Projektarbeiten	8'765.85		30'000		27'741.45	
3171.55 Jahresschlussstag	1'761.24		3'000		2'338.60	
3171.56 Sporttag			7'000		9'867.10	
3171.57 Skilager	35'755.73		32'000		37'454.60	
3611.51 Anteil Besoldungen Lehrpersonen Kanton	2'011'482.45		2'100'000		2'064'486.75	
4260.52 Elternbeiträge		25'792.00		45'000		49'156.00
4260.59 Übrige		29'934.65		46'000		101'004.46
4612.54 Entschädigungen von Gemeinden für ISR		34'333.25				
4631.51 Staatsbeiträge						2'000.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2170	Schulliegenschaften	974'160.00		974'000		974'160.00	
	Nettoergebnis		974'160.00		974'000		974'160.00
3160.51	Mietzins Standort Erlenbach	270'600.00		270'500		270'600.00	
3160.52	Mietzins Standort Herrliberg	703'560.00		703'500		703'560.00	
2190	Schulleitung	173'807.30		184'000		172'179.10	
	Nettoergebnis		173'807.30		184'000		172'179.10
3000.51	Tag- und Sitzungsgelder Schulleitung	700.00		2'000		1'160.00	
3010.52	Löhne Schulleitung	16'260.40		17'000		16'243.50	
3050.51	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungsk. (GSEH)	1'096.25		1'500		1'136.05	
3052.51	AG-PK-Beiträge, BVK Hauptvorsorge (GSEH)	2'190.00		3'000		2'188.20	
3052.52	AG-PK-Beiträge, BVK Zusatzvorsorge (GSEH)	82.20		500		49.20	
3053.51	AG-Beiträge Unfallversich. (UVGO/UVGZ) (GSEH)	70.25		500		90.00	
3054.51	AG-Beiträge Familienausgleichskasse (FAK) (GSEH)	204.55		500		217.90	
3055.51	AG-Beiträge Krankentaggeldversich. (KTG) (GSEH)	73.60				101.70	
3132.51	Beratung			2'000			
3170.51	Reisekosten und weitere Spesen	360.00				360.00	
3611.52	Lohnkostenanteil Schulleitung	148'401.05		153'000		146'294.55	
3611.53	Anteil Lohnadministration Kanton	4'369.00		4'000		4'338.00	
2191	Schulverwaltung	228'368.02	50.00	256'000		252'813.36	80.00
	Nettoergebnis		228'318.02		256'000		252'733.36
3010.53	Löhne Sekretariat	103'878.90		105'000		102'638.25	
3050.51	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungsk. (GSEH)	5'830.95		6'500		6'420.70	
3052.51	AG-PK-Beiträge, BVK Hauptvorsorge (GSEH)	14'692.95		14'500		14'461.80	
3052.52	AG-PK-Beiträge, BVK Zusatzvorsorge (GSEH)	746.65		500		447.60	
3053.51	AG-Beiträge Unfallversich. (UVGO/UVGZ) (GSEH)	1'036.55		500		1'172.60	
3054.51	AG-Beiträge Familienausgleichskasse (FAK) (GSEH)	1'128.75		1'000		1'231.70	
3055.51	AG-Beiträge Krankentaggeldversich. (KTG) (GSEH)	590.20		500		821.00	
3090.51	Aus- und Weiterbildung	500.00		5'000		9'560.00	
3091.51	Stelleninserate	250.00		1'000		581.60	
3099.51	Personalanlässe	6'455.70		9'000		5'930.70	
3099.52	Personalpflege	3'964.20		3'000		1'898.70	
3099.53	Konsumationen	4'368.80		5'000		2'807.20	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3100.51 Büromaterial	303.45		1'000		681.90	
3102.51 Drucksachen, Publikationen	3'975.80		8'000		5'766.30	
3103.51 Fachliteratur, Zeitschriften			500		224.40	
3106.51 medizinisches Material Corona-Pandemie (z.B. Masken, Desinfektion)	7'123.45					
3110.53 Anschaffung Büromöbel und -geräte	995.35		1'000		1'054.15	
3110.54 Anschaffung Büromöbel und -geräte Corona-Pandemie (z.B. Plexigla	3'004.80					
3113.51 Anschaffung Hardware	1'179.30		1'000		601.00	
3118.51 Anschaffung Software	6'976.25		7'000			
3130.51 Dienstleistungen Dritter (inkl. Mitgliederbeiträge)	3'751.00		9'000		9'028.49	
3130.52 Telefon, TV, Internet, Porti	6'740.70		8'000		7'572.35	
3132.51 Beratung	3'609.95		10'000		9'861.65	
3132.52 Schulbegleitung			6'000		4'299.90	
3153.51 Unterhalt Hardware			1'000		89.90	
3158.51 Lizenzen	5'960.95		5'000		4'724.10	
3158.52 Support	1'961.85		5'000		1'151.00	
3161.51 Mieten, Benützungskosten Mobilien	481.55		1'000		397.20	
3162.51 Leasing Fotokopiergeräte	3'717.47		5'000		4'176.17	
3170.52 Repräsentation	142.50		1'000		213.00	
3612.52 Buchführungskosten Gemeindeverwaltung Herrliberg	35'000.00		35'000		55'000.00	
4260.51 Rückerstattungen		50.00				80.00
2192 Volksschule Sonstiges	134'358.75	1'442.10	144'500		118'810.85	1'442.10
Nettoergebnis		132'916.65		144'500		117'368.75
3010.51 Löhne Schulsozialarbeit	51'899.65		50'000		40'739.55	
3020.55 Löhne Betreuung Sek Tagesschule	13'970.00		20'000		16'664.95	
3050.51 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungsk. (GSEH)	3'732.20		4'500		2'563.45	
3052.51 AG-PK-Beiträge, BVK Hauptvorsorge (GSEH)	5'496.60		5'000		3'653.00	
3052.52 AG-PK-Beiträge, BVK Zusatzvorsorge (GSEH)	373.20		500		186.50	
3053.51 AG-Beiträge Unfallversich. (UVGO/UVGZ) (GSEH)	565.75		1'000		457.65	
3054.51 AG-Beiträge Familienausgleichskasse (FAK) (GSEH)	696.65		1'000		491.80	
3055.51 AG-Beiträge Krankentaggeldversich. (KTG) (GSEH)	323.30		500		323.80	
3130.53 Transporte (ÖV-Gutscheine)	47'148.00		43'000		42'490.00	
3170.51 Reisekosten und weitere Spesen	2'449.80		3'000		2'826.70	
3170.53 Elternmitwirkung			2'000			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3171.58	Veranstaltungen Zweckverband	2'384.25	8'000		5'013.45	
3612.51	Verkehrsunterricht	5'319.35	6'000		3'400.00	
4260.51	Rückerstattungen					1'442.10
2300	Berufliche Gundbildung	392.35	1'000		380.70	
	Nettoergebnis			1'000		380.70
3631.51	Berufsbildungsfonds	392.35	1'000		380.70	
5	Soziale Sicherheit	1'850.75	4'500		4'441.80	
	Nettoergebnis			4'500		4'441.80
5330	Leistungen an Pensionierte	1'850.75	4'500		4'441.80	
	Nettoergebnis			4'500		4'441.80
3064.51	Überbrückungsrenten (GSEH)	1'850.75	4'500		4'441.80	
9	Finanzen und Steuern			4'341'000		4'197'787.91
	Nettoergebnis	4'192'807.17	4'341'000		4'197'787.91	
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe			1'000		630.40
	Nettoergebnis	218.85	1'000		630.40	
4699.15	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe (GSEH)			1'000		630.40
9998	Abschluss Zweckverband			4'340'000		4'197'157.51
	Nettoergebnis	4'192'588.32	4'340'000		4'197'157.51	
4612.51	Kostenanteil Erlenbach			2'053'000		2'014'635.60
4612.52	Kostenanteil Herrliberg			2'287'000		2'182'521.91

Bilanz

Aktiven		01.01.2020	31.12.2020
1	AKTIVEN	495'166.20	367'035.35
10	Finanzvermögen (FV)	495'166.20	367'035.35
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	290.40	245.45
1000	Kasse	290.40	245.45
1000.03	Kasse GSEH	290.40	245.45
101	Forderungen	494'875.80	366'789.90
1010	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten	492'285.60	360'224.15
1010.05	Debitoren GSEH manuelle		1'375.25
1010.06	Debitoren GSEH (RSEK, RSEN)	492'285.60	358'848.90
1013	Anzahlungen an Dritte	0.00	5'310.00
1013.05	Vorauszahlungen an Dritte (GSEH)		5'310.00
1015	Interne Kontokorrente (Abrechnungskonten)	0.00	891.05
1015.35	Abrechnungskonto negative Lohnauszahlung (GSEH)		891.05
1016	Vorschüsse für vorläufige Verwaltungsausgaben	0.00	0.00
1016.05	Vorschüsse GSEH		
1019	Übrige Forderungen	2'590.20	364.70
1019.15	Guthaben bei Kranken- und Unfallversicherungen (GSEH)	2'590.20	364.70

Bilanz

Passiven		01.01.2020	31.12.2020
	PASSIVEN	495'166.20	367'035.35
20	Fremdkapital (FK)	495'166.20	367'035.35
200	Laufende Verbindlichkeiten	495'166.20	367'035.35
2000	Laufende Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von Dritten	20'917.74	305'534.89
2000.05	Kreditoren GSEH (K11 Sammelkonto)	20'917.74	305'534.89
2000.50	SVA GSEH (Ende Jahr UB auf 5/2000.10)		
2000.51	BVK GSEH (Ende Jahr UB auf 5/2000.11)		
2000.52	UVGO GSEH (Ende Jahr UB auf 5/2000.12)		
2000.53	UVGZ GSEH (Ende Jahr UB auf 5/2000.13)		
2000.54	KTG GSEH (Ende Jahr UB auf 5/2000.14)		
2001	Kontokorrente mit Dritten	474'248.46	61'500.46
2001.05	Kontokorrent-Schuld GSEH bei Politischer Gemeinde	474'248.46	61'500.46