

Leistungsaufträge 2019-2022 und Globalbudget 2019

Weisung Nr. 1/2018
21. August 2018

Abnahmebeschluss Schulpflege	21. August 2018
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	26. November 2018
Abnahmebeschluss Gemeinderat	3. Dezember 2018

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	
Botschaft des Präsidenten	1
Anträge und Beschlüsse	2 - 4
Leistungsaufträge 2019 - 2022 und Globalbudget 2019	
GF Sekundarstufe	5 - 7
LG Behörde und Verwaltung	8
LG SSU Allgemein	9
LG Unterricht	10-12
LG Sonderpädagogische Angebote	13-14
LG spur+	15-16
LG Berufswahlschule	17-18
LG Kunst- und Sportschule	19-21
LG Liegenschaften	22-23
Investitionsplanung	24
Budget	
Steuerertrag und Steuerfuss	25
Finanzierung	26
Haushaltsgleichgewicht	27-28
Erfolgsrechnung	29
Investitionsrechnungen	30-31
Budget - Details	
Erfolgsrechnung Hauptaufgabenbereiche (funktionale Gliederung)	32
Erfolgsrechnung Einzelkonten (funktionale Gliederung)	33-40
Erfolgsrechnung Einzelkonten (institutionelle Gliederung)	41-57
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	58-59
Investitionsrechnung Finanzvermögen	60
Anhang zum Budget	
Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	61
Finanzkennzahlen	62
Finanz- und Aufgabenplanung 2018 - 2022 - Swissplan	63-78
Abkürzungen	79

Kontakt

Sekundarstufe Uster
Poststrasse 13
8610 Uster

Finanzvorsteherin: Margrit Bucher-Heer

Rechnungsführerin: Petra Zingg
Telefon: 044 944 71 97
E-Mail: petra.zingg@uster.ch

Botschaft des Präsidenten

Uster, 21. August 2018

Sehr geehrter Gemeinderatspräsident
Sehr geehrte Damen und Herren des Gemeinderates

Die Sekundarschulpflege hat an Ihrer Sitzung vom 21. August 2018 die Leistungsaufträge 2019-2022 und das Globalbudget 2019 verabschiedet.

Sie plant, die Erfolgsrechnung bei einem Aufwand von 27.8 Mio. Franken und einem Ertrag von 27.7 Mio. Franken, mit einem Aufwandsüberschuss von knapp 0.1 Mio. Franken abzuschliessen. Die ordentlichen Abschreibungen betragen 2.1 Mio. Franken und liegen somit um 0.3 Mio. Franken tiefer als im Voranschlag 2018, was mit der neuen Rechnungslegung nach HRM2 begründet ist.

Der um 0.6 Mio. Franken höhere Aufwand lässt sich wie folgt erklären (Budget 2018 ist auf HRM2 umgeschlüsselt und somit mit dem Budget 2019 vergleichbar):

Verwaltung (+ 0.03 Mio. Fr.)

Investitionen für Hardwareanschaffungen, erhöhter Bedarf für externe Unterstützung, sowie Systemanpassungen für HRM2 und Sclaris als auch Revisionskosten werden in 2019 u.a. durch HRM2 deutlich höher ausfallen, sind demzufolge jedoch einmalig.

Schulgelder (interne Verrechnung +0.23 Mio. Fr.)

Bei der BWS plant die Sekundarstufe mit 12% der Gesamtschülerzahl (3. Sek. Regelschule), was eine Kostensteigerung der internen Verrechnung von 0.17 Mio. Franken bedeutet. Die Schulgelderhöhung bei der KusS ZO, welche mit gleichbleibender Schülerzahl rechnet, erhöht die Kosten um 0.05 Mio. Franken.

Unterricht (+0.51 Mio. Fr.)

Genehmigung von Projekten für Schülerinnen und Schüler (+0.02 Mio. Fr.), zusätzlicher Aufwand für den LP21 (+0.04 Mio. Fr.), erhöhter DaZ Bedarf (0.19 Mio. Fr.) sowie einmalige Zahlungen für Dienstaltersgeschenke (0.06 Mio. Fr.) aber auch der vom Kanton vorgegebene zu budgetierende Lohnaufwand (Teuerungsausgleich 0.6% +0.05 Mio. Fr.) erhöhen die Kosten bei dieser Leistungsgruppe.

Die Mehreinnahmen von 1.2 Mio. Franken begründen sich hauptsächlich aus dem höheren Finanzausgleich (+0.6 Mio. Fr.) und aus den dank konjunkturell positiven Aussichten der Steuereinnahmen (+0.5 Mio. Fr.). Die Abschreibungen werden nach HRM2 neu bei den Leistungsgruppen ausgewiesen, was bei diesen zu Veränderungen auf der Aufwandsseite führt:

Abschreibungen (in 1'000 Fr.)


LG	VA 2018	VA 2019
Schulverwaltung		3
SSU Allgemein		8
Liegenschaften (inkl. BWS)		1'991
KuSs ZO		5
Informatik (Unterricht)		134
TOTAL	2'444	2'141

Mit dem für die kommenden Jahre beabsichtigten Investitionsvolumen kann die Sekundarstufe weiterhin mit einem gleichbleibenden Steuerfuss von 18% planen und trotzdem gegen Ende des Finanzplanes ein ausgeglichenes Ergebnis präsentieren und ihre Nettoschuld ausgleichen. Somit ist aus heutiger Sicht keine Steuerfusserhöhung notwendig.

Seit der Wahl vom März 2018 hat die Sekundarstufe Uster eine neue strategische Führung. Neben dem Präsidenten wurden vier weitere Mitglieder neu gewählt. Vier der bisherigen Mitglieder der Schulpflege wurden wieder gewählt und stellen somit Kontinuität sicher. Die neuen Mitglieder und der neue Präsident bringen frischen Wind. Was der Behörde weiterhin wichtig ist, sind Offenheit, Fairness, Vertrauen, Sachbezogenheit und Wertschätzung gegenüber den Schulen und der Politik.

Im Namen der Schulpflege bedanke ich mich für die Prüfung der Leistungsaufträge 2019-2022 und des Globalbudgets 2019.

Freundliche Grüsse



Benno Scherrer
Präsident

Antrag der Schulpflege an den Gemeinderat

- 1 Die Schulpflege hat das **Budget 2019** an ihrer Sitzung vom 21.08.2018 genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung		Fr.	27'800'400.00
Gesamtaufwand		Fr.	27'703'000.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		Fr.	-97'400.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen		Fr.	1'548'000.00
Ausgaben Verwaltungsvermögen		Fr.	-
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen		Fr.	1'548'000.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen		Fr.	-
Ausgaben Finanzvermögen		Fr.	-
Nettoinvestitionen Finanzvermögen		Fr.	-
Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		Fr.	78'000'000.00
Steuerfuss / Steuerertrag		18%	14'040'000.00

Der Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss/-fehlbetrag zugewiesen / belastet.

- 2 Die Schulpflege beantragt dem Gemeinderat, das Budget 2019 der Sekundarschulgemeinde Uster zu genehmigen und den Steuerfuss auf 18 % (Vorjahr 18 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8610 Uster, 21.08.2018
Sekundarschulpflege Uster



Benno Scherrer
Präsident



Margrit Bucher-Heer
Ressortdelegierte Finanzen

Antrag der Rechnungsprüfungskommission an den Gemeinderat

- 1 Die Rechnungsprüfungskommission hat das **Budget 2019** der Sekundarschulgemeinde Uster in der von der Schulpflege beschlossenen Fassung vom 21.08.2018 geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung

Gesamtaufwand	Fr.	27'800'400.00
Gesamtertrag	Fr.	27'703'000.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	Fr.	-97'400.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	1'548'000.00
Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	1'548'000.00

Investitionsrechnung Finanzvermögen

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

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)

(Vorjahr Fr. 75'600'000)	Fr.	78'000'000.00
---------------------------------	------------	----------------------

Steuerfuss / Steuerertrag

	18%	14'040'000.00
--	------------	----------------------

Der Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss/-fehlbetrag zugewiesen / belastet

- 2 Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass das Budget der Sekundarschulgemeinde Uster finanziell zulässig und rechnerisch richtig ist. Die finanzpolitische Prüfung des Budgets gibt zu keinen Bemerkungen Anlass. Die Regelungen zum Haushaltsgleichgewicht sind eingehalten.

- 3 Die Rechnungsprüfungskommission beantragt den Gemeinderat, das Budget 2019 der Sekundarschulgemeinde entsprechend dem Antrag der Schulpflege zu genehmigen und den Steuerfuss auf 18 % (Vorjahr 18 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8610 Uster, 26.11.2018
Rechnungsprüfungskommission Uster

Walter Meier
Präsident

Daniel Reuter
Sekretär

Beschluss des Gemeinderates

- 1 Der Gemeinderat hat das **Budget 2019** der Sekundarschulgemeinde Uster vom 21.08.2018 entsprechend dem Antrag der Schulpflege genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung

Gesamtaufwand	Fr.	27'800'400.00
Gesamtertrag	Fr.	27'703'000.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	Fr.	-97'400.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	1'548'000.00
Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	1'548'000.00

Investitionsrechnung Finanzvermögen

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

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)

(Vorjahr Fr. 75'600'000)	Fr.	78'000'000.00
---------------------------------	------------	----------------------

Steuerfuss / Steuerertrag

18%	14'040'000.00
------------	----------------------

Der Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss/-fehlbetrag zugewiesen / belastet.

- 2 Der Steuerfuss der Sekundarschulgemeinde Uster für das Jahr 2019 wird auf 18 % (Vorjahr 18 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festgesetzt.

8610 Uster, 03.12.2018

Namens der Gemeinderates Uster

Matthias Bickel
Präsident

Daniel Reuter
Sekretär

GF SEKUNDARSTUFE

EINLEITUNG

Der Souverän der Stadt Uster hat am 4. März 2018 die Sekundarschulpflegemitglieder der Sekundarstufe Uster gewählt. Im ersten Wahlgang wurde Benno Scherrer als Präsident gewählt. Für die Legislatur 2018-2022 sind somit fünf der insgesamt neun Schulpflegemitglieder neu. Die Konstituierung erfolgte am 3. Juli 2018.

Das Budget 2019 wurde nach dem harmonisierten Rechnungsmodell 2 (HRM2) komplett neu aufgesetzt. Bei der Sekundarstufe führte dies zu einer grundlegenden Veränderung des Kontenrahmens und der Kostenstellen und aber auch zu Veränderungen bei den Leistungsgruppen, da die Struktur bisher sehr speziell aufgebaut war.

Die wichtigsten Änderungen sind sicherlich die lineare Abschreibung der Anlagen, bei welchen eine Neubewertung des Verwaltungsvermögens berücksichtigt wurde und auch, dass die Abschreibungen neu bei der entsprechenden Leistungsgruppe abgeschrieben werden muss. Weiter musste mit einem Beschluss die Aktivierungs- und Wesentlichkeitsgrenze festgesetzt werden. Die Schulpflege entschied sich für den Grenzbetrag von Fr. 50'000.-, ab welchem eine Investition bilanziert werden muss. Auch der mittelfristige Ausgleich der Erfolgsrechnung des Budget wurde definiert. Die Schulpflege legte diesen mit drei Vor-Jahresergebnissen, zwei aktuellen Budget und drei Planjahren fest.

Die neuen Strukturen führten wie erwähnt zu Veränderungen der Leistungsgruppen (-Namen) und auch die Wirkungs- und Leistungsziele wurden teilweise verschoben. Die ehemalige Leistungsgruppe übrige Angebote ist neu unter der LG SSU Allgemein und der LG Unterricht gesplittet aufgeführt. Die LG Politische Führung und Verwaltung wurde ebenfalls getrennt in Behörde und Verwaltung, sodass die Kostenveränderungen besser nachvollzogen werden können. Die Zahlen IST 17 und BU 18 sind nach HRM2 abgebildet, was zu einer Kostenverschiebung in den Leistungsgruppen Behörden, Verwaltung, Steuern, Unterricht und SSU Allgemein führt.

Die unter Projekte gestrichelten Positionen sind erfolgreich abgeschlossen bzw. waren als Ziel der letzten Legislatur definiert gewesen (Schulmodell). Beim Projekt Rehbühl 2020 ist nun eine Erneuerung des Pavillons der BWS geplant und wurde somit ersetzt.

Erhebliche Abweichungen der einzelnen Leistungsgruppen sind in der Botschaft des Präsidenten und detailliert bei den Leistungsgruppen erwähnt.

Projekte

Kurzbeschreibung	Beginn	Ende (geplant)
Nachhaltige Bauten erarbeiten (gemäss gesetzlichen Vorgaben)	laufend	
Schulraumplanung überprüfen	laufend	
Risikomanagement	laufend	
Schulhaus Krämeracker Sanierung und Anpassung gem. Schulbaurichtlinien	2012	(2020)
Neues Schulhaus Krämeracker (PSU und SSU)	2014	2018
Qualitätssicherung und -entwicklung	laufend	
Schulmodelle (Prüfung der dreiteiligen Sekundarschule)	2015	
Lehrplan 21 (Kompetenzorientierung)	2015	(2020)
Spezielle Schulen der Sekundarstufe Uster (BWS, KuSs ZO u. spur+)	2015	(2020)
Sonderpädagogisches Konzept überprüfen	2015	2018
Schulpflege nach der Amtszeit 2014-2018	2015	2018
Evaluation Umsetzung neu definierter Berufsauftrag (VSA)	2017	(2019)
<i>Strategie für SSU</i>	<i>2019</i>	<i>(2019)</i>
<i>KuSs ZO Erweiterung Filiale Wangen-Dürnbach</i>	<i>2018</i>	<i>(2020)</i>
<i>Gemeindeordnung gem. neuem Gemeindegesetz</i>	<i>2018</i>	<i>(2019)</i>
Projekt Rehbühl 2020 Erneuerung Pavillon BWS	2019	(2021)

Globalkredit

Geschäftsfeld, Leistungsgruppe	Einheit	IST 17	BU 18	HR 18	BU 19	Plan 22
Erträge	1'000 Fr.	26'378	26'498	26'089	27'703	=
Aufwände	1'000 Fr.	27'271	27'151	26'766	27'800	-
Überschuss / Manko	1'000 Fr.	-893	-653	-677	-97	-
Steuerfuss	%	18	18	18	18	=

GLOBALBUDGET 2019
Übersicht Nettokosten Leistungsgruppen ¹

Plan 22: = unverändert, + Zunahme, - Abnahme

Bestandteil Beschluss GR

Geschäftsfeld, Leistungsgruppe	Einheit	IST 17	BU 18	HR 18	BU 19	Plan 22
Behörde und Verwaltung und politische Führung	1'000 Fr.	911	865	865	903	=
SSU Allgemein Übrige Angebote	1'000 Fr.	2'303	2'403	2'403	2'676	=
Unterricht	1'000 Fr.	9'799	10'331	10'331	10'837	-
Sonderpädagogische Angebote	1'000 Fr.	2'964	2'525	2'500	2'591	=
Berufswahlschule (BWS)	1'000 Fr.	-142	82	121	81	-
Kunst- und Sportschule ZO (KuSs ZO)	1'000 Fr.	-108	-89	-90	-176	=
Liegenschaften	1'000 Fr.	1'280	1'044	1'044	3'206	=
spur+	1'000 Fr.	24	2	2	-13	=
Finanzen und Steuern	1'000 Fr.	-16'139	-16'509	-16'499	-20'008	=

Kommentar

¹Auf Grund von HRM2 hat sich die Struktur der SSU geändert

GF Sekundarstufe - Nettokosten Detailübersicht ¹

Bestandteil Beschluss GR

Geschäftsfeld, Leistungsgruppe	Rechnung 2017		Voranschlag 2018		Budget Voranschlag 2019	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Behörden (100)	220'726.35	0.00	285'897	0	289'300	0
Nettoergebnis		220'726.35		285'897		289'300
Schulverwaltung (101)	744'747.65	54'375.95	601'398	22'100	633'500	20'100
Nettoergebnis		690'371.70		579'298		613'400
SSU Allgemein (103)	2'304'009.11	1'400.00	2'403'390	0	2'676'400	0
Nettoergebnis		2'302'609.11		2'403'390		2'676'400
Unterricht (110-131, 190-192)	9'934'985.73	135'507.91	10'422'450	91'500	10'935'600	98'300
Nettoergebnis		9'799'477.82		10'330'950		10'837'300
Liegenschaften (180-183)	1'648'120.41	367'696.97	1'586'500	543'000	3'755'300	549'000
Nettoergebnis		1'280'423.44		1'043'500		3'206'300
Sonderpädagogik (160)	3'248'539.10	284'665.10	2'776'700	252'000	2'842'600	252'000
Nettoergebnis		2'963'874.00		2'524'700		2'590'600
spur+ (170)	321'210.35	297'607.25	336'600	334'700	340'300	352'900
Nettoergebnis		23'603.10		1'900	12'600	
BWS (140-141)	4'137'601.97	4'279'430.44	4'407'150	4'325'000	4'420'800	4'339'600
Nettoergebnis		141'828.47		82'150		81'200
KuSs ZO (150)	1'343'458.25	1'451'095.35	1'431'100	1'520'200	1'416'000	1'592'100
Nettoergebnis		107'637.10		89'100	176'100	
Finanzausgleich	0.00	3'545'674.00	0	3'282'580	0	3'900'000
Nettoergebnis		3'545'674.00		3'282'580	3'900'000	
Steuern	0.00	15'896'057.62	0	16'117'000	0	16'599'000
Nettoergebnis		15'896'057.62		16'117'000	16'599'000	
übrige Kapitalkosten ²	3'367'634.61	64'825.35	2'900'273	10'000	490'600	0
Nettoergebnis		3'302'809.26		2'890'273		490'600
Resultat	27'271'033.53	26'378'335.94	27'151'458	26'498'080	27'800'400	27'703'000
Nettoergebnis		892'697.59		653'378		97'400

Kommentar

¹Auf Grund von HRM2 hat sich die Struktur der SSU geändert

²Die Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen werden mit HRM2 den betreffenden Leistungsgruppen belastet. Auf der RG 2017 und VA 2018 sind die Abschreibungen in den übrigen Kapitalkosten enthalten.

GF - Sekundarstufe Investitionsplanung

Plan 22: = unverändert, + Zunahme, - Abnahme

Information

Geschäftsfeld, Leistungsgruppe	Einheit	IST 17	BU 18	HR 18	BU 19	Plan 22
Immobilien und Tiefbauten	1'000 Fr.	4'789	1'200	490	1'048	=
Mobiliar	1'000 Fr.	0	0	0	0	=
Technische Geräte	1'000 Fr.	0	25	12	0	=
Planungsausgaben	1'000 Fr.	0	0	0	500	=
Total Investitionen	1'000 Fr.	4'789	1'225	502	1'548	=

Leistungsauftrag 2019 - 2022
Übergeordnete Wirkungs- und Leistungsziele:

Bestandteil Beschluss GR

Ziel.Nr.	Leistungsbezug	Wirkungs- und Leistungsziel
Z 01	L 01, L 03	Lehrpersonen und übrige Mitarbeitende erbringen qualitativ gute Leistungen und arbeiten kostenbewusst.
Z 02	L 01, L 03, L 04	Das Schulangebot ist vielfältig, anschlussorientiert und wird bedürfnisgerecht weiterentwickelt.
Z 03	L 02, L 03, L 04	Motivierte und qualifizierte Lehrpersonen, Schulleitende, Verwaltungsangestellte und Behördenmitglieder garantieren eine innovative Schulentwicklung.
Z 04	L 01, L 02, L 04	Die Jugendlichen sowie die Eltern sind mit der Sekundarschule zufrieden.
Z 05	L 01	Eine vorausschauende, bedürfnisorientierte Planung des Schulraums und nachhaltige Investitionen in die Schulliegenschaften garantieren eine zweckmässige Infrastruktur, deren Werterhaltung durch einen gezielten betrieblichen und baulichen Unterhalt gesichert wird (belegbar ohne Indikator).

Übergeordnete Leistungen bzw. die keiner LG zugeteilt sind:

Bestandteil Beschluss GR

Leist.Nr.	Leistungsbezug
L 01	Jugendliche werden befähigt, eine Anschlusslösung in den Bereichen Berufsleben, Berufswahl- oder Mittelschule zu erlangen.
L 02	Geeignete Führungsinstrumente gewährleisten eine hohe Schul- und Unterrichtsqualität.
L 03	Behörden, Verwaltungsangestellte, Schulleitende und Lehrpersonen bilden sich weiter.
L 04	Die Schule setzt sich dafür ein, die Qualität kontinuierlich zu verbessern.

Übergeordnete Indikatoren:

Plan 22: = unverändert, + Zunahme, - Abnahme

Bestandteil Beschluss GR

Ind.Nr.	Zielbezug	Bezeichnung	Einheit	IST 17	BU 18	BU 19	Plan 22
I 01	Z 02, Z 04	Anschlusslösung	%	99	99	99	=
I 02	Z 01, Z 02, Z 03, Z 04	Zufriedenheit Eltern ¹	%	83	80	80	=

Kommentar

¹ Sekundarstufe I (inkl. spur+) und BWS

LG Behörde und Verwaltung

Einleitung

Information

Behörde

Mit HRM2 sind unter der Kennzahl K 03 nicht nur die Behördenentschädigungen, sondern auch die Kosten für Anlässe, welche von der Behörde genehmigt sind. Bisher wurden diese Kosten der Verwaltung zugeordnet.

Verwaltung

Die Lohnkosten sind stabil, jedoch mussten die Sachkosten erhöht werden. Neue Hardwareanschaffungen (gem. Stadt Uster) sind geplant, einmalige Kosten für externe Dienstleistungen wie z.B. für Anpassungen bei Abacus, Installation für Dokumentenverwaltung Scholaris sowie ein Innovationsbudget sind berücksichtigt. Auch die Revisionskosten werden durch die Prüfung der Bilanz deutlich höher als im Vorjahresbudget anfallen.

LEISTUNGSaufTRAG 2019 - 2022

Aufgaben und Leistungen:

Information

Behörde

- Aufgaben gemäss Gemeinde- und Geschäftsordnung erfüllen
- Die Schulpflege in der Schule nahe stehenden Gremien vertreten
- Kontakt mit der Schule nahe stehenden Behörden, Institutionen und Personen pflegen
- Ordnungsgemässen Schulbetrieb garantieren sowie Planung und Weiterentwicklung der Schule vorantreiben
- Nachhaltigkeit von Ressourcen (personell und sachbezogen) garantieren
- Sorgfältigen Umgang mit Finanzen garantieren
- Auf hohe Qualität in jeglichen Belangen achten

Schulverwaltung

- Schulpflege, Schulleitungen und Leistungsgruppenverantwortliche unterstützen und beraten
- Rechtskonforme Personaladministration garantieren
- Schülerbelange administrieren
- Anordnungen des Volksschulamtes aufbereiten und zur Umsetzung vorschlagen
- Verbindung zur Stadtverwaltung Uster pflegen
- Beschlüsse und Richtlinien umsetzen und durchführen
- Finanz- und Rechnungswesen / Controlling
- Administration Schulgesundheitsdienst
- Koordinationsstelle- und Kontaktstelle der gesamten Schule
- Vernetzung mit Gemeinde- und kantonalen Stellen
- Fachliche und rechtliche Beratungsstelle (Konzepte, Reglemente etc. aufbereiten und erstellen)
- Leitungs- und Führungsaufgaben
- Verwaltung, allgemeine Administration

Kennzahlen:

Plan 22: = unverändert, + Zunahme, - Abnahme

Bestandteil Beschluss GR

Ken.Nr.	Bezeichnung	Einheit	IST 17	BU 18	BU 19	Plan 22
K 01	Erträge Leistungsgruppe	1'000 Fr.	54	22	20	=
K 02	Aufwände Leistungsgruppe	1'000 Fr.	965	887	923	=
K 03	Nettokosten Leistungsgruppe - davon Verwaltung - davon Behörde	1'000 Fr.	911	865	903	=
			690	579	613	=
			221	286	289	=
K 04	Anwesenheit der Pflegemitglieder an Pflegesitzung	%	87.5	95	95	=
K 05	Stellen Schulverwaltung ¹	Stellen	4	3	3	=
K 06	Beoldungen Personalkosten- (monatlich wiederkehrend ohne Sozialabgaben und Behördenentschädigungen)	1'000 Fr.	411	319	321	+

Diverse Angebote

K-06	Kosten Tagesstruktur ²	1'000 Fr.	1	2	2	=
------	-----------------------------------	-----------	---	---	---	---

Kommentar

¹ Die Sachbearbeiterin Liegenschaften wird neu ab 2018 bei der LG Liegenschaften dargestellt.

² Mittagstisch wird an der BWS angeboten und intern an die LG Behörde und Verwaltung SSU Allgemein verrechnet und abgebildet.

LG SSU Allgemein

Einleitung

Information

Die LG Übrige Angebote wurde nicht nur mit den Kennzahlen, sondern auch mit den Wirkungs- und Leistungszielen aufgeteilt. Neu sind die "externen Angebote und Schulen" sowie die Kosten des schulübergreifenden pädagogischen ICT-Supports PICTS in dieser Leistungsgruppe abgebildet. Zudem sind die Versicherungsprämien bei den Kosten berücksichtigt, die Mitgliederbeiträge jedoch teilweise bei den Leistungsgruppen und teilweise (sofern diese übergreifend sind), hier.

Gem. Nahtstelle II ist das Ziel max. 12% der Gesamtschülerzahl (3. Sek. Regelschule) in die BWS zu integrieren. Aufgrund der bisher eingegangenen Anmeldungen werden diese voraussichtlich ausgeschöpft.

Die Gymnasiumsbeiträge wurden in diesem Jahr mit Fr. 17'200.-/SuS budgetiert, was deutlich geringer als in den Vorjahren ist, jedoch dem aktuellen Beitrag entspricht. Der Betrag ist insgesamt durch die geplante höhere Schülerzahl um 0,06 Mio. Fr. höher.

LEISTUNGSaufTRAG 2019 - 2022

Wirkungs- und Leistungsziele:

Bestandteil Beschluss GR

Ziel.Nr.	Leistungsbezug	Wirkungs- und Leistungsziel
Z 01	L 01	Sicherstellen der obligatorischen schulärztlichen Untersuchungen auf der Sekundarstufe (2. Sek)
Z 02	L 02	Mit zeitgemässen Zusatzangeboten die Attraktivität der Sekundarstufe Uster steigern.

Leistungen:

Bestandteil Beschluss GR

Leist.Nr.	Leistung
L 01	Schulzahnärztliche Untersuchungen gemäss der Vorgaben der Bildungsdirektion durchführen
L 02	Betreuungseinheiten wie Mittagstisch nach Bedarfsabklärung ermöglichen (bei BWS)

Finanzen & Personal:

Plan 22: = unverändert, + Zunahme, - Abnahme

Bestandteil Beschluss GR

Bezeichnung	Einheit	IST 17	BU 18	BU 19	Plan 22
Erträge Leistungsgruppe	1'000 Fr.	1	0	0	=
Aufwände Leistungsgruppe	1'000 Fr.	2'304	2'403	2'676	=
Nettokosten Leistungsgruppe	1'000 Fr.	2'303	2'403	2'676	=
<i>IV Schulgelder KuSs ZO+BWS, Mittagstisch</i>	<i>1'000 Fr.</i>	<i>565</i>	<i>364</i>	<i>589</i>	<i>=</i>
<i>IV Standortbeitrag KuSs ZO</i>	<i>1'000 Fr.</i>	<i>100</i>	<i>100</i>	<i>100</i>	<i>=</i>
davon ext. Anbieter/innen und Dienstleistungen Dritter (MSUG, Schulzahnklinik, Kant. Mittelschulen, Schulgelder an div. Schulen und Mitgliedsbeiträge/Gaben, Versicherungsprämien)	1'000 Fr.	1'417	1'716	1'763	=
Lohnaufwand (inkl. Sozialleistung und Weiterbildung) ¹	Stellen	221	222	223	=

Kommentar

¹ ICT, PICTS und KOPAS

Kennzahlen:

Plan 22: = unverändert, + Zunahme, - Abnahme

Bestandteil Beschluss GR

Ken.Nr.	Bezeichnung	Einheit	IST 16/17	BU 17/18	BU 18/19	Plan 22
K 01	Schulgeld gemeindeeigener Schulen - davon BWS ³ - davon KuSs ZO	1'000 Fr.	565	362	588	=
			362	177	350	=
			203	185	238	=
K 02	Beitrag Zweckverband Schulgesundheit	1'000 Fr.	29	70	62	=
K 03	Beitrag an Musikschule Uster	1'000 Fr.	327	336	332	=
K 04	Jugendliche in Musikschule ¹	#	248	255	250	=
K 05	Ø Schulgeld Musikschule pro Schüler/in ²	1'000 Fr.	1.32	1.32	1.33	=
K 06	Schulgeld Gymnasium	1'000 Fr.	1'049	1'213	1'273	=
K 07	Gymnasialschüler/innen (inkl. Freigrenze)	#	61	67	74	=
K 08	Beitrag an die Elternbildung Uster (ebu)	1'000 Fr.	4	4	4	=
K 09	Kosten Tagesstruktur ⁴	1'000 Fr.	1	2	2	=

Kommentar

¹ Gemäss Meldung der Musikschule

² Beitrag MSUG inkl. Instrumentenkonto sowie Mieten PS im Verhältnis zur gemeldeten Anzahl Jugendlichen (gem. K 04)

³ Schulgelder der Regelschüler (3. Klasse)

⁴ Die Kennzahl war bisher in der LG Behörde und Verwaltung abgebildet

LG Unterricht

Einleitung

Information

Die LG Unterricht wurde um die Kennzahlen sowie Wirkungs- und Leistungsziele der gesplitteten ehemaligen LG übrige Angebote erweitert. "Veranstaltungen" und auch "diverse Angebote" sind integriert.

Die Lohnkosten der kantonalen Lehrpersonen sind einerseits durch die Teuerung, durch budgetierte fällige DAG's höher, aber auch der DaZ Bedarf ist laut Planung deutlich höher angesetzt.

LEISTUNGS-AUFTRAG 2019 - 2022

Wirkungs- und Leistungsziele:

Bestandteil Beschluss GR

Ziel.Nr.	Leistungsbezug	Wirkungs- und Leistungsziel
Z 01	L 01	Den Jugendlichen erforderliche Kompetenzen grundlegende Kenntnisse und Fertigkeiten vermitteln. die Freude am Lernen erhalten und damit die Leistungsbereitschaft sowie die sozialen Kompetenzen fördern
Z 02	L 02, L 04	Jugendliche mit speziellen Bedürfnissen nach Möglichkeit in die Regelklassen integrieren
Z 03	L 02, L 04	Möglichst individuelle Förderung der Jugendlichen erreichen (Durchlässigkeit unter den Stufen)
Z 04	L 01, L 02, L 03	Hohe Zufriedenheit der Eltern erreichen (= wenig Rekurse)
Z 05	L 01, L 03, L 04	Gesetzliche Vorgaben einhalten (u.a. Blockzeiten, Integrationspflicht, Kontenplan)
Z 06	L 05	Die Begleitung im DaZ soll den Jugendlichen helfen , ermöglicht den Jugendlichen, ihre Sprachkompetenzen zu vertiefen und erweitern, um eine Berufsintegration zu ermöglichen.
Z 07	L 07, L 08	Mit geeigneten Zusatzangeboten die Sozial- und Selbstkompetenz der Jugendlichen erweitern
Z 08 ¹	L 07, L 08	Die individuellen Fähigkeiten der Jugendliche in musischen und sportlichen Bereichen fördern. Besonders-talentierte Jugendliche mit einem hohen Trainingsaufwand mit dem Besuch der KuSs ZO eine Schulbildung ermöglichen, welche ein hohes Mass an Flexibilität und individueller Förderung ausweist
Z 09	L 07, L 08, L 04 ²	Mit zeitgemässen Zusatzangeboten die Attraktivität der Sekundarstufe Uster steigern, sofern finanzielle und personelle Ressourcen vorhanden sind /die freiwilligen Zusatzangebote kostenpflichtig anbieten; die Eltern einen angemessenen Beitrag an die Kosten leisten lassen
Z 10	L 09	Mittels HSK-Kursen ausländischen Jugendlichen die Identifikation mit dem elterlichen Kulturkreis ermöglichen

Kommentar

¹ Dieses Ziel ist in der Leistungsgruppe KuSs ZO abgebildet

² L 04 Mittagstisch wird neu in SSU Allgemein abgebildet

Leistungen:

Bestandteil Beschluss GR

Leist.Nr.	Leistung
L 01	Unterricht (Sprachen, Mathematik, Mensch und Umwelt, Gestaltung und Musik, Sport, fächerübergreifende Unterrichtsgegenstände, Spezialunterricht im 9. Schuljahr) gemäss Studentabelle im Lehrplan
L 02	Stützstunden bei Abteilungswechseln
L 03	Unterricht während Blockzeiten sicherstellen (keine Ausfälle)
L 04	Individualisierter Unterricht mit Unterstützung aus dem IF-Bereich
L 05	DaZ Unterricht
L 06	Aufgabenhilfe, Gymivorbereitung, Stützunterricht, Begabtenförderung
L 07	Unterrichtsbezogene Zusatzangebote (Projektwochen; Exkursionen; Schulreisen; Klassenlager; Schwimmunterricht für Nichtschwimmer/innen; Tastaturschreiben inkl. Zertifikat, Verkehrserziehung; Umwelterziehung; Schulbibliotheken)
L 08	Freiwillige, kostenpflichtige Zusatzangebote (Wintersportlager; fakultative Kurse)
L 09	Unterstützung der Kurse für heimatliche Sprache und Kultur (HSK) mittels kostenlosen Räumlichkeiten sowie durch die Wahrnehmung der Aufsichtsfunktion

Indikatoren:

Plan 22: = unverändert, + Zunahme, - Abnahme

Bestandteil Beschluss GR

Ind.Nr.	Zielbezug	Bezeichnung	Einheit	IST 16/17	BU 17/18	BU 18/19	Plan 22
I 01	Z 01, Z 05	Ausfalllektionen gem. ges. Vorgaben	Lektionen	k.A.	0	0	=
		- ausserhalb Blockzeiten	%	0.16	0.37	0.37	=
I 02	Z 01, Z 02, Z 03, Z 04, Z 10	Zufriedenheit Eltern ¹	%	82	80	80	=
I 03	Z 01, Z 05	Anteil Lehrpersonen die eine <i>interne</i> Weiterbildung besuchen	%	97	95	95	=
I 04	Z 06	Wochenlektionen (WoL) Deutsch als Zweitsprache (DaZ) pro Jugendliche <i>im Anfangsunterricht</i> ²	WoL	k.A.	k.A.	2	=
I 05	Z 06	<i>Wochenlektionen (WoL) Deutsch als Zweitsprache (DaZ) pro Jugendliche im Aufbauunterricht</i> ³	WoL	k.A.	k.A.	0.75	=
I 06	Z 01, Z 05	Anteil Lehrpersonen die eine <i>persönliche</i> Weiterbildung besuchen	%	k.A.	k.A.	30	=
I 07	Z 07	Kostendeckungsgrad bei freiwilligen, kostenpflichtigen Zusatzangeboten	%	56	50	50	=
I 08	Z 09	Auslastung der freiwilligen, kostenpflichtigen, unterrichtsbezogenen Kurse	%	120	90	90	=

Kommentar

¹ Ergebnis aus IQES-Umfrage für Sek I (ohne KuSs ZO)

² Kant. Vorgaben = 2 WoL für den Anfangsunterricht pro Jugendliche

³ Kant. Vorgaben = 0.5 – 0.75 WoL für den Aufbauunterricht pro Jugendliche

Finanzen & Personal:

Plan 22: = unverändert, + Zunahme, - Abnahme

Bestandteil Beschluss GR

Bezeichnung	Einheit	IST 17	BU 18	BU 19	Plan 22
Erträge Leistungsgruppe	1'000 Fr.	136	92	98	=
Aufwände Leistungsgruppe	1'000 Fr.	9'935	10'422	10'936	-
Nettokosten Leistungsgruppe	1'000 Fr.	9'799	10'331	10'837	-
LG Unterricht: Nettokosten je SuS	Fr.	15'146	15'724	16'321	-
Besetzte Stellen per 31.12 kommunal und kantonal	Stellen	65.26	63.83	63.10	=
Lohnaufwand (ohne Sitzungsgelder, Sozialleistungen kommunal, Vikariate, Weiterbildung, Aushilfsentschädigungen, Spesen und Lohnadministration)	1'000 Fr.	8'137	8'470	8'719	-

Kennzahlen:

Plan 22: = unverändert, + Zunahme, - Abnahme

Bestandteil Beschluss GR

Ken.Nr.	Bezeichnung	Einheit	IST 16/17	BU 17/18	BU 18/19	Plan 22
Personal						
K 01	Krankheitstage	%	1.12	-	-	
K 02	Fluktuation Personal	%	1.07	-	-	
K 03	Vikariatstage	#	547	-	-	
Jugendliche / Klassen						
K 04	Total Jugendliche ¹	#	657 ³	657	664	=
K 05	Sekundarstufe A	#	391 ³	-	-	
K 06	Sekundarstufe B	#	217 ³	-	-	
K 07	Sekundarstufe C	#	49 ³	-	-	
K 08	Total Klassen	#	36	-	-	
K 09	Klassengrösse Regelunterricht (Anzahl Jugendliche)	Ø	18	-	-	
K 10	Stattgegebene Rekurse der Eltern (e. Übertritt PS → SSU)	#	0	-	-	
K 11	Abteilungswechsel in nächsthöhere Abteilung	#	10	-	-	
K 12	Abteilungswechsel in nächsttiefere Abteilung	#	5	-	-	
K 13	Jugendliche, die repetieren	#	3	-	-	
K 14	Ausschulungen	#	0	-	-	
K 15	Übertritt an Privatschulen	#	5	-	-	

Kennzahlen:

Plan 22: = unverändert, + Zunahme, - Abnahme

Bestandteil Beschluss GR

Ken.Nr.	Bezeichnung	Einheit	IST 16/17	BU 17/18	BU 18/19	Plan 22
---------	-------------	---------	-----------	----------	----------	---------

Anschlusslösungen

K 16	Übertritte Gymnasium <i>Mittelschulen und andere Schulen</i> ²	#	29	-	-	=
K 17	Übertritte BWS <i>Brückenangebote</i>	#	24	-	-	=
K 18	Lehrstellen <i>Berufliche Ausbildungen</i>	#	116	-	-	=
K 19	Übrige Angebote <i>Andere Anschlusslösungen</i>	#	36	-	-	=
K 20	<i>Lernende ohne zugesicherte Lösung zum Schuljahresende</i>	#	n.a.	-	0	=

Stellwerk

K 201	Teilnehmende (Jugendliche: oblig. 2 Sek. / freiw. 3. Sek.)	#	345	300	281	=
	- davon 3. Sek.	#	n.a.	n.a.	54	=

Deutsch als Zweitsprache (DaZ)

K 2±2	Jugendliche im Aufbauunterricht	#	26	30	41	=
-------	---------------------------------	---	----	----	----	---

Veranstaltungen⁴

K 23 ⁵	Klassenlager / Schneesportlager	Nettokosten	1'000 Fr.	110	150	104	=
		Kosten pro SuS/Tag	Fr.	k.A.	75	80	
K 24 ⁵	Schulreisen	Nettokosten	1'000 Fr.	32	30	38	=
		Kosten pro SuS/Tag	Fr.	k.A.	80	80	
K 25 ⁵	Projektstage	Nettokosten	1'000 Fr.	44	47	77	=
K 26 ⁵	Exkursionen		1'000 Fr.	21	30	36	=

Diverse Angebote

K 27	Teilnehmende Schwimmunterricht	#	31	35	40	=
K 28	Teilnehmende Tastaturschreiben	#	185	200	180	=

Kommentar

¹ Erwartung gem. Statistik

² Aus der 2. und 3. Sekundarklasse

³ Die Zahlen wurden nochmals geprüft. Korrekt sind folgende Zahlen: Total Jugendliche 647, Sekundarstufe A 375, Sekundarstufe B 223, Sekundarstufe C 49

⁴ Die Anzahl der Veranstaltungen wurden durch die Kosten ersetzt

⁵ Abweichungsbegründungen zu BU Vorjahr und aktuellen Jahr (>10'000 Fr.)

K23 / K 25: im Schulhaus Weidli gab es eine Kostenverschiebung von den Klassenlagern zugunsten der Projektstage

LG Sonderpädagogische Angebote

Einleitung

Information

Im Schuljahr 2018/19 wird sich die Anzahl der integrativen und separativen Sonderschulungen kaum verändern. Der Bedarf an sonderpädagogischen und disziplinarischen Massnahmen steigt jedoch stetig und wird vermutlich noch weiter zunehmen. Dies liegt darin begründet, dass wir zunehmend auch SuS mit hohem Förderungs- und Individualisierungsbedarf in Regelklassen integrieren und nicht mehr in externe Sonderschulen platzieren.

Die Stadt Uster musste erneut Flüchtlinge aufnehmen, und diesmal kamen hauptsächlich Jugendliche ausserhalb der Schulpflicht zu uns, für die wir eine Integrationsmassnahme von einem Schuljahr an der Berufswahlschule Uster bezahlen müssen. Da noch nicht alle Jugendlichen auf die Gemeinden verteilt wurden, können wir die Mehrkosten noch nicht genau berechnen, doch wir rechnen mit etwa 10 Jugendlichen und einem Mehraufwand von rund Fr. 250'000.-.

Neu werden die Lohnkosten auch von selbständig Erwerbenden (z.B. Therapeut/innen, Dolmetscher/innen etc.) im Lohnaufwand aufgeführt und nicht mehr bei den sonderpädagogischen Massnahmen. Dies ergibt eine Kostenverschiebung innerhalb dieser Positionen.

Der Bedarf an Beratungen und Abklärungen durch den Schulpsychologischen Dienst (SPD) ist deutlich gestiegen. Dies steht in direktem Zusammenhang mit der Integration von Sonderschülern, für die die Form der Unterstützung und Förderung, sowie die Suche nach einer beruflichen Anschlusslösung mit sehr viel Aufwand verbunden ist. Vorerst sind jedoch keine Anpassungen in der Leistungsvereinbarung mit dem SPD nötig, doch diese Entwicklung muss weiterhin gut überwacht und ausgewertet werden.

Die Angebote und Leistungen der Schulsozialarbeit sind nach wie vor sehr gefragt und werden rege genutzt. Ihr Aufwand ist seit längerer Zeit ausgewogen und stabil.

LEISTUNGSauftrag 2019 - 2022

Wirkungs- und Leistungsziele:

Bestandteil Beschluss GR

Ziel.Nr.	Leistungsbezug	Wirkungs- und Leistungsziel
Z 01	L 01	Die Schulpsychologischen Dienste (SPD) für Lehrpersonen, Behörden, Eltern und SuS sicherstellen
Z 02	L 03	Die Wirksamkeit und Notwendigkeit für SuS mit sonderpädagogischen Massnahmen (u.a. Sonderschulplatzierungen) regelmässig (mind.1x pro Jahr) überprüfen
Z 03	L 04	SuS mit besonderen Bedürfnissen wenn immer möglich in einer Regelklasse unterrichten
Z 04	L 01 - 05	Die Kosten der sonderpädagogischen Angebote laufend überprüfen und im Vergleich zu den Schülerzahlen nicht erhöhen
Z 05	L 02	Ein Beratungsangebot für SuS, Eltern, Lehrpersonen, Behördenmitglieder sicherstellen, sowie Mitarbeit im Schulhaus und mit Schülergruppen

Leistungen:

Bestandteil Beschluss GR

Leist.Nr.	Leistung
L 01	Schulpsychologischer Dienst (SPD) Testpsychologische Abklärungen, Beratungen von SuS, Eltern, Lehrpersonen, Schulleitungen und Behörden. Abklärungen und Empfehlungen für sonderpädagogische Massnahmen zuhanden der Fachstelle Sonderpädagogik. Teilnahme an SSG's und im interdisziplinären Team (IDT), Beratungen in Krisensituationen, Mitarbeit in Arbeitsgruppen.
L 02	Schulsozialarbeit (SSA) Beratungen von SuS, Schülergruppen, Eltern, Lehrpersonen, Schulleitungen und Behörden. Beratungen in Krisensituationen, Abgabe von Beurteilungen und Stellungnahmen, Projektarbeit und Klasseninterventionen. Mitarbeit in Arbeitsgruppen, im interdisziplinären Team (IDT) und bei Interventionen (BodyMind, TiL, Arbeits-Timeout).
L 03	Sicherstellung der gesetzlichen Vorgaben bei Sonderschulungen, Heimplatzierungen, Spitalschulungen und sonderpädagogischen Massnahmen.
L 04 ¹	Sonderpädagogische Massnahmen Therapien, externer DaZ-Anfangsunterricht, Klassenassistenz oder pädagogische Mitarbeiter/innen, Fachberatungen, Einzelunterricht, Familienberatungen und Sonderschulungen (integrative und separative Sonderschulungen)
L 05	Interventionen BodyMind, Training in Lebenskompetenz (TiL), Arbeits-Timeout, spur+

Kommentar

¹ Leistungen bei LG Unterricht dargestellt

Indikatoren:

Plan 22: = unverändert, + Zunahme, - Abnahme

Bestandteil Beschluss GR

Ken.-Ind. Nr.	Zielbezug	Bezeichnung	Einheit	IST 16/17	BU 17/18	BU 18/19	Plan 22
---------------	-----------	-------------	---------	-----------	----------	----------	---------

Schulpsychologischer Dienst (SPD)

I 01	Z 01	Leistungsauftrag ist überprüft und <i>Leistungsvereinbarung</i> aktualisiert	Ja/Nein	Ja	Ja	Ja	=
------	------	--	---------	----	----	----	---

Sonderpädagogik (Sopä)

I 02	Z 02, Z 03	Quote Jugendlicher der SSU mit einem Sonderschulbedarf ¹	%	6.1	6.4	6.4	+
I 03	Z 02	separative Sonderschulung	#	42	34	34	=
I 04	Z 02, Z 03	integrative Sonderschulung	#	21	21	25	+
I 05	Z 02, Z 03, Z 04	Reintegrationen aus separativer Sonderschulung in die Regelschule	#	1	1	1	=
I 06	Z 02, Z 04	Quote Jugendlicher mit sonderpädagogischen Massnahmen (ohne Sonderschulungen)	%	k.A.	6.2	6.2	=

Schulsozialarbeit (SSA)

I 07	Z 05	Anzahl Anmeldungen durch Lehrpersonen und Schulleitungen	#	k.A.	20	22	+
I 08	Z 05	Halbjährliche Statistik ist erstellt	Ja/Nein	k.A.	Ja	Ja	=

Kommentar

¹ Die vom VSA definierte, kantonale Durchschnittsquote liegt zwischen 3-4%. Diese Quote wird pro Schulgemeinde über alle Schuljahre hinweg berechnet (Kindergarten bis zum 9. Schuljahr)

Finanzen & Personal:

Plan 22: = unverändert, + Zunahme, - Abnahme

Bezeichnung	Einheit	IST 17	BU 18	BU 19	Plan 22
Erträge Leistungsgruppe	1'000 Fr.	285	252	252	+
Aufwände Leistungsgruppe	1'000 Fr.	3'249	2'777	2'843	+
Nettokosten Leistungsgruppe	1'000 Fr.	2'964	2'525	2'591	+
Besetzte Stellen per 31.12 ¹	Stellen	2.1	2.2	2.2	=
Lohnaufwand (ohne Sozialabgaben, Weiterbildungen, Spesen) ²	1'000 Fr.	314	302	355	=

Kommentar

¹ Festangestellte SSA und Leitung Fachstelle Sonderpädagogik

Kennzahlen:

Plan 22: = unverändert, + Zunahme, - Abnahme

Ken.Nr.	Bezeichnung	Einheit	IST 16/17	BU 17/18	BU 18/19	Plan 22
---------	-------------	---------	-----------	----------	----------	---------

Schulpsychologischer Dienst (SPD)

K 01	Abklärungen durch SPD	#	22	20	23	+
K 02	Beratungen von Schulleitungen, Lehrpersonen, Eltern und Behörden	#	73	100	105	+

Sonderpädagogik (Sopä)

K 03	Nettokosten separative Sonderschulungen ¹	1'000 Fr.	2'164	1'570		-
K 04	Nettokosten sonderpäd. Massnahmen (exkl. K03)	1'000 Fr.	800	603		+
K 05	Jugendliche in Therapien (<i>psychologisch, logopädisch, psychomotorisch</i>)	#	24	21	24	+

Deutsch als Zweitsprache (DaZ)

K 06	Jugendliche im externen Anfangsunterricht	#	14	12	8	-
------	---	---	----	----	---	---

Schulsozialarbeit (SSA)

K 07	Beratung von Schüler/innen	#	k.A.	30	30	=
K 08	Beratungen von Schulleitungen, Lehrpersonen, Eltern und Behörden	#	k.A.	5	5	=
K 09	Arbeit mit Gruppen und Klassen	#	k.A.	8	8	=
K 10	Präventionsprojekte	#	k.A.	12	12	=

Kommentar

¹ Aufgrund von Rückerstattungen werden ab VA 2018 die Nettokosten ausgewiesen

LG spur+

Einleitung

Information

spur+ ist ein Angebot der Sekundarstufe Uster (bestehend seit August 2014) und steht allen Schulen im Bezirk Uster und Umgebung zur Verfügung. Sie leistet in akuten schulischen Krisensituationen schnelle, flexible und unbürokratische Unterstützung und Entlastung für Schülerinnen und Schüler, Eltern, Lehrpersonen und Behörden.

Auf das Schuljahr 2018/2019 hat spur+ die Preise für die Betreuung im Time-out auf 1'700.- / Woche erhöht, um eine Kostendeckung zu erreichen. Dies scheint uns aufgrund der Weiterentwicklung und Optimierung des Angebots gerechtfertigt – und es soll die Balance zwischen Auslastung von spur+ und der erzielten Einnahmen der Realität anpassen.

Die Belegung von spur+ ist nicht planbar – das liegt in der Natur der Sache. Aufgrund des guten Rufes, den wir uns erarbeitet haben, denken wir jedoch, dass spur+ den zuweisenden Stellen je länger desto schneller in den Sinn kommen wird. Die Erfahrung zeigt, dass die Intervention besser früher als später stattfindet.

LEISTUNGSaufTRAG 2019 - 2022

Wirkungs- und Leistungsziele:

Bestandteil Beschluss GR

Ziel.Nr.	Leistungsbezug	Wirkungs- und Leistungsziel
Z 01	L 01, L 02, L 05	Die Eltern von Jugendlichen in akuten Krisensituationen und die betroffenen Klassenlehrpersonen / Schulleitungen sind mit den Leistungen von spur+ im Hinblick auf Leistung, Beratung und Unterstützung zufrieden.
Z 02	L 01, L 02, L 04	Die Reintegration von Jugendlichen nach akuten Krisensituationen in ihre Stammklasse oder in eine angestrebte Anschlusslösung ist nach einem Timeout erfolgreich und nachhaltig.
Z 03	L 02, L 03	spur+ erbringt qualitativ gute und nachhaltige Leistungen bei Beratungen auf Ebene der einzelnen Klassen, Lehrpersonen und der Schulhausteams in den Bereichen Prävention, Klassenkultur und Coaching.
Z 04	L 01, L 02	Begleitung von Jugendlichen bei der Bewältigung der Krise.
Z 05	L 02, L 03	Begleitung und Einbezug der Eltern des/der Jugendlichen sowie der Lehrperson bei der Bewältigung der Krise.
Z 06	L 01, L 04	Gesetzliche Vorgaben einhalten (Volksschulgesetz schreibt Integration von Schüler/innen vor).
Z 07	L 04	Steigende Kosten im Bereich Sonderpädagogik eingrenzen.

Leistungen:

Bestandteil Beschluss GR

Leist.Nr.	Leistung
L 01	Timeout in akuten Notsituationen: Auseinandersetzung mit sich selber und seiner Lebenssituation (Genogramm- und Biographiearbeit), Unterricht (Deutsch, Mathematik, Werken), erlebnispädagogische Einsätze, Berufsfindung
L 02	Beratung und Unterstützung von den direkt betroffenen Lehr-/Schulleitungspersonen, Eltern und Behörden in akuten Notsituationen
L 03	Beratung von Lehr- und Schulleitungspersonen im Hinblick auf Prävention
L 04	Mit einer integrierten Timeoutschule ein alternatives Angebot bieten, um teure Separationslösungen zu vermeiden
L 05	Kurze, schnelle Entscheidungswege entsprechen der kundenfreundlichen SSU mit hoher Dienstleistungsbereitschaft

Indikatoren:

Plan 22: = unverändert, + Zunahme, - Abnahme

Bestandteil Beschluss GR

Ind.Nr.	Zielbezug	Bezeichnung	Einheit	IST 16/17	BU 17/18	BU 18/19	Plan 22
I 01	Z 01, Z 02, Z 04, Z 05, Z 06, Z 07	Reintegration nach Timeout oder Übergang in die gewünschte Anschlusslösung	%	82	100	100	=
I 02	Z 01, Z 02, Z 03, Z 04, Z 07	Zufriedenheit Kunden ¹	%	80	80	80	=
I 03	Z 01, Z 02	Berechtigte Reklamationen der Eltern bei der SSU ²	#	0	0	0	=
I 04	Z 07	Durchschnitt SuS im spur+ Time-out	#	4	4.5	4.4	=

Kommentar

¹ Ergebnis aus Umfrage bei Eltern, beteiligten Lehrpersonen, *Schulleitenden* und Jugendlichen

² Berechtig heisst: SPF mahnt Änderungen an

Finanzen & Personal:

Plan 22: = unverändert, + Zunahme, - Abnahme

Information

Bezeichnung	Einheit	IST 17	BU 18	BU 19	Plan 22
Erträge Leistungsgruppe	1'000 Fr.	298	335	353	=
Aufwände Leistungsgruppe	1'000 Fr.	321	337	340	=
Nettokosten Leistungsgruppe	1'000 Fr.	24	2	-13	=
Bruttoaufwand pro Schüler/in	Fr.	20'075	18'700	18'906	=
Besetzte Stellen per August	Stellen	1.8	1.84	1.84	=
Lohnaufwand (ohne Sozialleistungen, Weiterbildungen, Spesen, Praktikant und Zivildienstleistenden)	1'000 Fr.	231	225	228	=
Erträge aus Beratungen und Unterstützung	1'000 Fr.	15	24	25	=
Erträge aus spur+ Platzierungen SuS extern	1'000 Fr.	180	223	212	=
Erträge aus spur+ Platzierungen Sus der SSU	1'000 Fr.	99	88	82	=

Kennzahlen:

Plan 22: = unverändert, + Zunahme, - Abnahme

Information

Ken.Nr.	Bezeichnung	Einheit	IST 16/17	BU 17/18	BU 18/19	Plan 22
K 01	Beratungsstunden	#	84.13	164	140	=
K 02	Systemische Kontextanalysen	#	14	19	19	=
K 03	Anzahl Schüler/innen im Time-out	#	16	18	18	=

LG Berufswahlschule

Einleitung

Information

Gemäss Gesetz stellen die Gemeinden für den in ihrer Gemeinde wohnenden Schulabgängern, für die der direkte Übertritt in eine berufliche Grundbildung aufgrund von schulischem, sozialem oder persönlichem Förderbedarf (in Bezug auf den Berufswahl- bzw. Berufsfindungsprozess) nicht möglich ist, ein ausreichendes Angebot zur Verfügung. Die BWS Uster erbringt diese Leistungen für alle interessierten Gemeinden und bietet im Rahmen des freiwilligen Berufsvorbereitungsjahres (BVJ) unterschiedliche Profile an.

Gemäss Regierungsratsbeschluss vom 16. März 2016 (RRB 236/2016) betr. Massnahmen im Rahmen der kantonalen Leistungsüberprüfung 2016 sollen bei den BVJ die anrechenbare Anzahl Teilnehmer/-innen gesenkt werden. Infolge verschärfter Zulassungsbedingungen und des Kostendachs der kantonalen Schulbeiträge stehen die öffentlich-rechtlichen Berufswahlschulen nach wie vor unter Druck. Zudem setzen gewisse Gemeinden im nahen Marktgebiet Massnahmen mit dem Ziel um, die Schüleranzahl für ein BVJ zu reduzieren.

Gemäss einer internen Analyse werden diese Entwicklungen

- zu tieferen Schülerzahlen führen
- weitere Sparmassnahmen nötig machen
- den Wettbewerb unter den BWS im Kanton verschärfen

Daraus folgt (Stand: Juni 2018):

1. Die BWS Uster hat auf das agile und anspruchsvolle Marktumfeld zu reagieren und dabei den Leistungsauftrag zu erfüllen.
2. Aufgrund der Konkurrenzsituation sollen die Schulgelder 2019 nicht erhöht werden.
3. Die operative Leitung der BWS Uster überprüft laufend die Angebote und Produkte und entwickelt sie auf hohem Qualitätsniveau weiter. Die Kompetenz und Erfahrung im Zusammenhang mit der Berufswahl soll so eingesetzt werden, dass dadurch neue Produkte entwickelt bzw. bestehende Angebote noch kunden- und bedürfnisgerechter ausgerichtet werden.
4. Die Ressourcen (Mitarbeitende, Infrastruktur, Finanzen) werden nachhaltig, effizient und stets mit Fokus auf das Kerngeschäft Berufswahl/Berufsfindung eingesetzt. In Bezug auf das Budget 2019 bestehen folgende Absichten:
 - In die Weiterbildung der Lehrpersonen investieren (Berufswahlcoach)
 - Die Angebote im Bereich der Sonderpädagogik (Schulische Heilpädagogik, Schulsozialarbeit u.a.) erweitern
 - Nur notwendige Anschaffungen bzw. werterhaltende Massnahmen tätigen
 - Wertvermehrnde Anschaffungen im Bereich MINT aufgrund der Angebotspositionierung tätigen
 - Weitere Massnahmen zur Kostensenkung umsetzen (z.B. Rotationsgewinne durch Austritte von pensionierten Lehrpersonen)
 - Die Planung der Sanierung des Pavillons im Rahmen des Projekts "REHBÜHL 2020" fortführen.

LEISTUNGS-AUFTRAG 2019 - 2022

Wirkungs- und Leistungsziele:

Bestandteil Beschluss GR

Ziel.Nr.	Leistungsbezug	Wirkungs- und Leistungsziel
Z 01	L 01	Die Sekundarschulgemeinde Uster führt eine Berufswahlschule gemäss den gesetzlichen Vorgaben und trägt mit dieser Schule zur Standortattraktivität von Uster bei.
Z 02	L 01, L 02	Das Berufsvorbereitungsjahr befähigt und unterstützt Jugendliche, einen angemessenen Berufswahlentscheid zu treffen, einen Ausbildungsplatz zu finden sowie den Eintritt in die Berufsbildung zu bewältigen.
Z 03	L 01, L 02	Die Berufswahlschule bietet attraktive Angebotsprofile an, die sie auf die Bedürfnisse der Kundinnen und Kunden (Jugendliche und Eltern/Erziehungsberechtigte) ausrichtet.
Z 04	L 01, L 02	Die Berufswahlschule stellt eine hohe Qualität sicher und sorgt dafür, dass möglichst viele Jugendliche nach dem Berufsvorbereitungsjahr eine Anschlusslösung (Lehrstelle, weiterführende Schule, etc.) finden.
Z 05	L 01	Die Jugendlichen und deren Eltern sind mit den Leistungen der Berufswahlschule zufrieden.

Leistungen:

Bestandteil Beschluss GR

Leist.Nr.	Leistung
L 01	Berufsvorbereitungsjahr (BVJ) mit allen gesetzlich vorgesehenen Angebotstypen ¹

Kommentar

¹ Die BWS Uster führt alle gesetzlich vorgesehenen Angebotstypen: Praktisches BVJ, Schulisches BVJ, BVJ Sprache und Integration, Betriebliches BVJ

Indikatoren:

Plan 22: = unverändert, + Zunahme, - Abnahme

Bestandteil Beschluss GR

Ind.Nr.	Zielbezug	Bezeichnung	Einheit	IST 16/17	BU 17/18	BU 18/19	Plan 22
Qualität							
I 01	Z 04	EduQua Label	erfüllt	Ja	Ja	Ja	=
Kundenzufriedenheit							
I 02	Z 05	Zufriedenheit der Jugendlichen ¹	%	78	80	80	=
I 03	Z 05	Zufriedenheit der Eltern/ Erziehungsberechtigten ²	%	86	80	80	=

Kommentar

¹ Umfrage im zweiten Semester

² Befragung nach Schuljahresabschluss BVJ

Finanzen & Personal:

Plan 22: = unverändert, + Zunahme, - Abnahme

Information

Bezeichnung	Einheit	IST 17	BU 18	BU 19	Plan 22
Erträge Leistungsgruppe	1'000 Fr.	4'279	4'325	4'340	+
davon Gemeindebeitrag extern	1'000 Fr.	1'612	1'954	1'642	+
davon Gemeindebeitrag Ustermer	1'000 Fr.	444	311	649	+
davon Staatsbeitrag	1'000 Fr.	1'536	1'456	1'475	+
Aufwände Leistungsgruppe	1'000 Fr.	4'138	4'407	4'421	+
davon kalkulatorische Miete	1'000 Fr.	230	230	230	=
Nettokosten Leistungsgruppe	1'000 Fr.	-142	82	81	+
Besetzte Stellen per 31.12.	Stellen	21.63	20.25	20.63	+
Lohnaufwand (ohne Sozialleistungen, Stundenlöhner, Lernende, Weiterbildungen, Spesen, Zivildienstleistenden - analog besetzter Stellen)	1'000 Fr.	2703	2'755	2'782	+
Auf das Rechnungsjahr bezogene Durchschnittskosten pro SuS ¹	Fr.	22'610	23'193	23'267	+

Kommentar

¹ inkl. kalkulatorische Miete

Kennzahlen:

Plan 22: = unverändert, + Zunahme, - Abnahme

Information

Ken.Nr.	Bezeichnung	Einheit	IST 16/17	BU 17/18	BU 18/19	Plan 22
Schulbetrieb						
K 01	Klassen	#	13	13	13	=
K 02	Jugendliche	#	183	190	190	=
K 03	Aus Uster ²	#	39	23	49	=
K 04	Auswärtige	#	144	167	141	=
K 05	Belegungsgrad Schule	%	92	92	92	-
K 06	Schulgelder (inkl. Elternbeitrag, ohne Materialkosten)	Fr.	13'000	14'500	14'500	=
	Betriebliche Klasse		5'500	7'500	7'500	=

Abschluss + Anschluss

K 067	Anteil der Jugendlichen, die am Ende des Schuljahres eine Anschlusslösung gefunden haben ¹	%	92	90	90	=
-------	---	---	----	----	----	---

Kommentar

¹ Berufslehre, weiterführende Schule, etc. -> Quote sinkt aufgrund der Klasse „Sprache und Integration“ und Zunahme von Jugendlichen mit besonderem Förderbedarf

² Regel- und Sonderschüler

LG Kunst- und Sportschule KuSs ZO

Einleitung

Information

Die KuSs ZO ist zwar eine öffentliche Schule der Sekundarstufe Uster und des Volksschulamtes (als sog. «Besondere Schule», welche von der Gesetzgebung abweichen kann), funktioniert aber betriebswirtschaftlich gesehen wie eine Privatschule. Das bedeutet, dass sich die KuSs ZO bei zunehmender Konkurrenz (Sportschule Bubikon, Sportschule Rapperswil, Talentcampus Winterthur) mit ihrem spezifischen Angebot auf dem Markt behaupten muss.

Die Nachfrage nach Schulplätzen an der KuSs ZO war 2018 (trotz dem neu startenden Talentcampus Winterthur) ausserordentlich hoch. Neben unserer Erfahrung in der Zusammenarbeit mit Nachwuchsleistungssportler/innen und den guten Kontakten zu unseren wichtigsten Sportpartnern (z.B. Eishockey Lions Nachwuchs AG, Schwimmleistungszentrum Uster, Zürcher Turnverband, regionales Leistungszentrum Judo, nationaler Stützpunkt Squash Uster) sind unsere ausgewiesene schulische Qualität mit entsprechenden erfolgreichen Anschlusslösungen und die persönliche, flexible Betreuung unserer Schüler/innen die wesentlichen Faktoren für die hohe Nachfrage. Das Qualitätslabel von Swiss Olympic, welches 2018 rezertifiziert wird, zeigt den Eltern und unseren Sportpartnern, dass die KuSs ZO für Nachwuchs-Leistungssportler/innen ein geeignetes schulisches Umfeld bietet.

Da die Kapazität der KuSs ZO für alle sportlich qualifizierten Bewerber/innen nicht ausreicht, plant die KuSs ZO eine Erweiterung mit einer Filiale in Wangen-Dürnbach. Der Zürcher Turnverband zusammen mit dem Verband Zürich Tennis plant im Bereich des Innovationsparkes bei Flughafen Dübendorf ein grosses Sport-Leistungszentrum, in Kombination mit Sportschulangeboten und medizinischer Infrastruktur. Falls das Sportzentrum gebaut werden kann (Entscheid Mitte 2018, geplante Eröffnung 2020) muss neben der Sekundarstufe Uster der Regierungsrat des Kantons Zürich eine Erweiterung des Kontingentes für die KuSs ZO bewilligen.

Finanziell wird die KuSs ZO dank den höheren Schulgeldbeiträgen von 19'800.- Fr. ab dem Schuljahr 2018/2019 und maximaler Auslastung auch 2019 schwarze Zahlen schreiben. Dazu trägt auch ein hohes Kostenbewusstsein der Schulleitung und aller Mitarbeitenden der KuSs ZO bei. Zu beachten gilt es auch, dass die KuSs ZO (im Gegensatz zur K+S Zürich) selber die vollen Mietkosten (ca. 15% der Ausgaben) trägt.

LEISTUNGSauftrag 2019 - 2022

Wirkungs- und Leistungsziele:

Bestandteil Beschluss GR

Ziel.Nr.	Leistungsbezug	Wirkungs- und Leistungsziel
Z 01	L 01	Ausgewählten und ausgewiesenen Talenten aus dem Zürcher Oberland und angrenzenden Regionen aus den Bereichen Sport, Musik oder Tanz mit einem hohen Trainingsaufwand die Möglichkeit bieten, eine Sekundarschulbildung und die sportliche oder musische Karriere gleichzeitig, ganzheitlich und erfolgreich kombinieren zu können.
Z 02	L 01	Führen von drei Jahrgangsklassen (mit je max. 24 Schüler/innen) in zwei kombinierten Abteilungen A/B und je zwei Anforderungsstufen in Mathematik und Französisch (Modell «Gegliederte Sekundarschule»).
Z 03	L 01	Die Jugendlichen erreichen die wesentlichen Lernziele (Hauptfächer) des Lehrplanes für Sekundarschulen im Kanton Zürich und finden nach Abschluss der KuSs ZO eine für sie geeignete Anschlusslösung.
Z 04	L01	Die vollen Betriebskosten der KuSs ZO sind durch Staatsbeiträge, Schulgelder der Gemeinden sowie diverse Einnahmen zu decken. Die Schulgelder betragen gemäss Regierungsratsentscheid maximal den vom interkantonalen RSA resp. HBV - Abkommen vereinbarten Pauschalbetrag.
Z 05	L 01, L 02, L 03	Die KuSs ZO erbringt qualitativ gute Leistungen gemäss den Leitsätzen der KuSs ZO.
Z 06	L 01	Die KuSs ZO erfüllt die Anforderungen des Qualitäts-Labels «Swiss Olympic Partner School».

Leistungen:

Bestandteil Beschluss GR

Leist.Nr.	Leistung
L 01	Sekundarschulbildung (Sekundarstufe I) für sportliche oder musische Talente unter besonderen Rahmenbedingungen, angepasster Stundentafel und mit hoher individueller Flexibilität.
L 02	Zusammenarbeit und Koordination mit den externen Partnern (Sport-Vereine/Verbände, Musik- und Tanzschulen), dem sozialen Umfeld der Schüler/innen, dem Sportamt des Kantons Zürich und mit Swiss Olympic.
L 03	Ergänzende, spezifische Angebote für die Sport- und Musiktalente zur Unterstützung einer erfolgreichen sportlichen oder musischen Entwicklung.

Indikatoren:			Plan 22: = unverändert, + Zunahme, - Abnahme			Bestandteil Beschluss GR	
Ind.Nr.	Zielbezug	Bezeichnung	Einheit	IST 16/17	BU 17/18	BU 18/19	Plan 22
Wirtschaftlichkeit							
I 01	Z 04	Kostendeckungsgrad Betriebskosten	%	108	100	112	=
Leistungsmengen							
I 02	Z 01, Z 02, Z 04	Jugendliche ¹	#	71	71	70	+
Qualität							
I 03	Z 01, Z 06	Label «swiss olympic partner school» ⁴	erfüllt	Ja	Ja	Ja	=
I 04	Z 03, Z 05, Z 06	Sportlicher resp. musikalischer Erfolg gemessen an der Anzahl Medaillen an Nachwuchs-Schweizermeisterschaften	#	k.A.	50	50	=
I 05	Z 03, Z 05	Kundenzufriedenheit gemäss Befragung (gemäss Bericht) ²	erfüllt	Ja	Ja	Ja	=
I 06	Z 01, Z 03, Z 04, Z 06	Anzahl der qualifizierten ³ Neubewerben ist grösser als die Anzahl der zur Verfügung stehenden Plätze (24) an der KuSs ZO	erfüllt	k.A.	30	>30	=

Kommentar

¹ Kontingent für die KuSs ZO Uster von ca. 65 Schüler/innen gemäss Regierungsratsbeschluss vom 20.12.06

² Jährliche Befragung aller Schulabgänger/innen zusammen mit ihren Eltern: Gesamturteil > als 7.5 (max. 10) Punkte

³ Einstufungs-Antrag der Aufnahmekommission (ext. Fachpersonen plus Schulleiter KuSs ZO) 1 oder 2a

⁴ Re-Zertifizierungsverfahren im Herbst 2018

Finanzen & Personal:		Plan 22: = unverändert, + Zunahme, - Abnahme			Information
Bezeichnung	Einheit	IST 17	BU 18	BU 19	Plan 22
Erträge Leistungsgruppe	1'000 Fr.	1'451	1'520	1'592	+
Aufwände Leistungsgruppe	1'000 Fr.	1'343	1'431	1'416	+
Nettokosten Leistungsgruppe	1'000 Fr.	-108	-90	-176	=
Besetzte Stellen	Stellen	6.0	6.1	6.1	+
Lohnaufwand (ohne Sitzungsgelder, Sozialleistungen kommunal, Vikariate, Weiterbildungen, Aushilfsentschädigungen, Spesen und Lohnadministration)	1'000 Fr.	817	869	848	+
Bruttoaufwand je Schüler/in ¹	Fr.	18'922	20'149	20'229	=
Standortbeitrag SSU	1'000 Fr.	100	100	100	=

Kommentar

¹ inkl. Mittagessen wird den Eltern in Rechnung gestellt

Kennzahlen:		Plan 22: = unverändert, + Zunahme, - Abnahme			Information	
Ken.Nr.	Bezeichnung	Einheit	IST 16/17	BU 17/18	BU 18/19	Plan 22
Leistungsmengen						
K 01	Klassen	#	3	3	3	+
K 02	Durchschnittliche Klassengrössen ¹	#	23.7	23.7	23.3	=
Leistungsniveau Sportschüler/innen						
K 03	Jugendliche mit Swiss Olympic Talent Cards (gemäss Vorgaben Swiss Olympic mind. 2/3 aller Sportschüler/innen)	#	57	45	45	+
Schulbetrieb						
K 04	Schulgeld ²	Fr.	18'200	18'200	19'800	+ ³

Kommentar

¹ über alle Klassen Stand 15.09. Bista-Statistik

² pro Jugendliche und Schuljahr von der Wohnorts-Gemeinde zu entrichten (exkl. Mittagessen)

³ Erhöhung gemäss Index in interkantonalen Abkommen HBV und RSA

Leistungsvereinbarung Globalbudget

Auszug aus dem Protokoll der 2. Pflegesitzung vom 26. September 2006. Der Globalkredit ist über 5 Jahre gerechnet. Die Jahresrechnungsergebnisse sind über 5 Jahre auszugleichen.

Jahresrechnung	Nettoergebnis	Betrag Fr.
2015	Aufwandüberschuss	-10'639.92
2016	Ertragsüberschuss	12'844.94
2017	Ertragsüberschuss	107'637.10
VA 2018	Ertragsüberschuss	89'600.00
BU 2019	Ertragsüberschuss	176'100.00
Total		375'542.12

Kommentar allgemein

Die Erhöhung der Schulgelder auf Fr. 16'000.- ab SJ 14/15 und Fr. 18'200.- auf SJ 16/17 für alle neu eintretenden Schüler/innen, wirkt sich schrittweise auf die Reduktion des Aufwandüberschusses aus. Auf das Schuljahr 18/19 *ist erfolgte* eine Schulgelderhöhung für alle Schüler/innen auf Fr. 19'800.- ~~geplant~~ (maximaler, indexierter Betrag gemäss interkantonalen RSA und HBV-Abkommen und Vereinbarung der Trägergemeinden der «Besonderen Schulen»)

LG Liegenschaften

Einleitung

Information

Das Budget für die Liegenschaften deckt zwei Teilbereiche ab. Einerseits die laufenden Unterhaltsarbeiten und andererseits die Investitionen für die drei Sekundarschulhausanlagen.

Im Bereich Hauswartung werden weiterhin zwei Lernende ausgebildet.

Bei der Turnhallenvermietung werden weiterhin sozusagen alle freien Stunden von der BZU bzw. der Kantonsschule belegt. Wenn der Bezug des Neubaus der BZU planmässig verläuft, fallen ev. ab März 2019 Vermietungen weg. Die Wochenendvermietungen sind nicht planbar. Diese erfolgen nach Bedarf und Möglichkeiten. Als Richtwerte wurden hier die aktuellen Zahlen per Mai 2018 zu Grunde gelegt.

Die budgetierten Investitionen werden wie geplant umgesetzt.

Schulhaus Weidli

Im Jahr 2017 wurde der Schulhauserweiterungsbau Weidli in Betrieb genommen. Wieviel Mehrkosten der Anbau effektiv verursacht, muss noch weiter beobachtet werden. Bis jetzt konnte noch kein ganzes Kalenderjahr abgerechnet werden. Der Mehraufwand wird zum Teil mit Mieteinnahmen kompensiert. Des Weiteren ist geplant, 2019 die letzte Etappe der Sanierung, den Singsaal, in Angriff zu nehmen.

Schulhaus Krämeracker

Nachdem der Bezug des neuen Schulhauses Krämeracker abgeschlossen ist, kann mit der Planung für die Zimmersanierung im alten Schulhaus Krämeracker begonnen werden. Die Umsetzung erfolgt frühestens in den Sommerferien 2019.

LEISTUNGSauftrag 2019 - 2022

Wirkungs- und Leistungsziele:

Bestandteil Beschluss GR

Ziel.Nr.	Leistungsbezug	Wirkungs- und Leistungsziel
Z 01	L 01	Balance herstellen zwischen Bedürfnissen der Nutzer/-innen, dem Werterhalt der Liegenschaften und den vorhandenen Ressourcen
Z 02	L 01, L 03	Werterhalt der Schulliegenschaften mit nachhaltigen Investitionen (z.B. gezielte Baumaterialwahl, bewusste Wahl des Energieträgers) garantieren
Z 03	L 02	Energieverbrauch optimieren
Z 04	L 01	Neu- und Umbauprojekte weitsichtig planen und umsetzen (niedrige Betriebs- und Unterhaltskosten bei guter Qualität. Freiwillige Anpassung der Brandschutzvorschriften (ohne Baueingabe) vornehmen.

Leistungen:

Bestandteil Beschluss GR

Leist.Nr.	Leistung
L 01	Grundstückbewirtschaftung: begleitet und unterstützt die Interessen der Sekundarschule (Grundeigentümer/in/ Mieter/in)
L 02	Erbringt Dienstleistungen für die Sekundarschule in den Bereichen Grundstücks- und Immobilienbewirtschaftung sowie Projektmanagement
L 03	Schulliegenschaften gemäss Investitions- und Planungsvorhaben bewirtschaften

Grundstücks- und Immobilienbewirtschaftung

Information

- Bewirtschaftet die Gebäude, d. h. Unterhalt, Instandhaltung, Reparatur und Reinigung der Gebäude, festinstallierter Geräte auf Aussenanlagen sowie von Material und Maschinen
- Betreut und begleitet die Hauswarte und kontrolliert deren Aufgaben
- Übernimmt die laufende Rechnungskontrolle des Unterhalts- und Investitionsbudgets
- Ist verantwortlich für ein gepflegtes Erscheinungsbild der Schulanlagen
- Projektbearbeitung erfolgt nach dem Projektmanagementhandbuch

Indikatoren:

Plan 22: = unverändert, + Zunahme, - Abnahme

Bestandteil Beschluss GR

Ind.Nr.	Zielbezug	Bezeichnung	Einheit	IST 16/17	BU 18	BU 19	Plan 22
Kundenzufriedenheit							
I 01	Z 01, Z 02, Z 04	Berechtigte Reklamationen der SL	#	0	0	0	=
Sauberkeit							
I 02	Z 01, Z 02	Anzahl Vandalenakte inkl. Schmierereien	#	k.A.	5	5	=
I 03	Z 01, Z 02	Beseitigung / Abklärung innerhalb von 2 Werktagen	%	100	90	90	=
Bauprojekte							
I 04	Z 01, Z 04	Anzahl Projekte, welche innerhalb der Investitionsplanung durchgeführt werden	#	k.A.	5		-
I 05	Z 01, Z 02	Projekte, die innerhalb der Kreditvorgaben abgerechnet sind ¹	%	k.A.	100	100	=
I 06	Z 01, Z 02, Z 03	Unterhaltskosten in % des Gebäudeversicherungswertes der strategischen Gebäude - Standardwert = 2% ²	%	k.A.	2	2	=

Kommentar

¹ Verhältnis der Gesamtkosten zum bewilligten Kredit über alle im aktuellen Jahr abgeschlossenen Projekte

² Unterhaltskosten = Konten 314x der Laufenden Rechnung und Investitionskosten (nur Gebäude betreffend) der Investitionsplanung ohne BWS

Finanzen & Personal:

Plan 22: = unverändert, + Zunahme, - Abnahme

Information

Bezeichnung	Einheit	IST 17	BU 18	BU 19	Plan 22
Erträge Leistungsgruppe	1'000 Fr.	368	543	549	=
Aufwände Leistungsgruppe ²	1'000 Fr.	1'648	1'586	3'755	=
Nettokosten Leistungsgruppe	1'000 Fr.	1'280	1'043	3'206	=
Besetzte Stellen per 31.12. ¹	Stellen	10.37	11.57	11.22	=
Lohnaufwand (ohne Sitzungsgelder, Weiterbildungen und Spesen)	1'000 Fr.	777	901	873	=

Kommentar

¹ Liegenschaftsverwalter/in, SB Liegenschaften, festangestellte Abwarte, Lernende & Reinigung

² mit HRM2 werden die Abschreibungen ab BU 2019 in den einzelnen Leistungsgruppen abgebildet (BU 2019: 1'990'200.- CHF)

Kennzahlen:

Plan 22: = unverändert, + Zunahme, - Abnahme

Information

Ken.Nr.	Bezeichnung	Einheit	IST 16/17	BU 17/18	BU 18/19	Plan 22
Energie						
K 01	Wasser, Energie, Heizmaterial, <i>Abwasser, Kericht</i> (SH FR, KR, WE)	1'000 Fr.	190	210	223	=
Bau- und Sanierungsprojekte p.a.						
K 02	Anzahl (siehe Investitionsplanung)	#	k.A.	5	4	=
K 03	Gesamtinvestitionen (ohne BWS und Informatik)	1'000 Fr.	5'175	1'200	800	=
K 04	Offene Verpflichtungskredite (siehe Investitionsplanung)	#	5	5	5	=

Investitionsplanung

Bezeichnung	Einheit in 1'000 Fr.	Bezug	IST 17	BU 18	BU 19	BU 20	BU 21	BU 22	BU 19 - 22
Freiestrasse									
Videoüberwachung			13						
Reparatur Gussasphalt			245						
Trennwände		K 02, K 04		100					
Krämeracker									
Garderoben/Duschen Turnhalle D			18						
Gebäudehüllen (Wärmedämmung)		K 04		50	50	500	600		1'150
Bauliche Anpassung		K 04		50	250				250
Umgebungsgestaltung KR 1&2		K 02, K 04		250					
Sanierung Kanalisation		K 02	11	200					
Weidli									
Einbruchsicherung		K 02		50					
Erweiterung SH Weidli HPSU			4'837						
Pelletheizung			51						
Singsaal		K 02, K 04		500	500				500
BWS									
<i>Erneuerung Pavillon Rehbühl 2020</i>					500	2'000	2'000		4'500
KuSs ZO									
Wangen-Dürnbach, Schulräume						200			200
Übrige									
IT-Projekte				25	248				248
Total Investitionen			5'175	1'225	1'548	2'700	2'600	0	6'848

Steuerertrag und Steuerfuss Sekundarstufe Uster

Steuerertrag und Steuerfuss	Budget 2019	Budget 2018
Steuerbedarf		
Gesamtaufwand	27'800'400.00	27'151'458.00
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	13'663'000.00	12'890'080.00
Zu deckender Aufwandüberschuss (-)	-14'137'400.00	-14'261'378.00
Steuerertrag und Steuerfuss		
	Budget 2019	Budget 2018
Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %	78'000'000.00	75'600'000.00
Steuerfuss	18%	18%
Zusammensetzung Steuerertrag:		
4000.0 Einkommenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	12'636'000.00	12'247'200.00
4001.0 Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	0.00	0.00
4010.0 Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	1'404'000.00	1'360'800.00
4011.0 Kapitalsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	0.00	0.00
Steuerertrag Rechnungsjahr	14'040'000.00	13'608'000.00
Steuerertrag Rechnungsjahr	14'040'000.00	13'608'000.00
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	-97'400.00	-653'378.00
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	

Finanzierung Sekundarstufe Uster

	Gesamthaushalt Budget 2019
Finanzierung	
+ Ertragsüberschuss	0.00
- Aufwandüberschuss	97'400.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	2'140'600.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00
Selbstfinanzierung	2'043'200.00

./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen

1'548'000.00

Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)

495'200.00

Selbstfinanzierungsgrad (in %)

132%

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

Haushaltsgleichgewicht Sekundarstufe Uster

Mittelfristiger Haushaltsausgleich

Regel: Der Gemeindesteuereffuss wird so festgesetzt, dass die Erfolgsrechnung des Budgets mittelfristig ausgeglichen ist (§ 92 Abs. 1 GG).

Die Schulpflege hat mit Beschluss vom 21. August 2018 folgende Regelung zum Haushaltsgleichgewicht definiert:

Der Steuerfuss ist so festgesetzt, dass die Erfolgsrechnung des Budgets mittelfristig ausgeglichen ist. Als mittelfristig ausgeglichen gilt ein Aufwands- bzw. Ertragsüberschuss von 4 Mio., um weiterhin die Möglichkeit des kontrollierten Substanz Auf-/Abbau sicherzustellen. Eine sinnvolle Zeitperiode dazu erstreckt sich über 8 Jahre. Berücksichtigt werden die drei letzten Rechnungsjahren, die beiden aktuellen Budgets und drei Planjahre.

Daraus ergibt sich für das Budget 2019 folgende Übersicht:

	R 2015	R 2016	R 2017	B 2018	B 2019	P 2020	P 2021	P 2022	Total
	-1'827'274	-1'497'260	-892'698	-653'378	-97'400	502'000	376'000	531'000	-3'559'009

Die Regelung ist eingehalten.

Ausgleich des Budgets

Regel: Pro Jahr darf ein Aufwandüberschuss in der Höhe der budgetierten Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen zuzüglich 3% des Steuerertrags budgetiert werden (§ 92 Abs. 2 GG).

Falls Einlagen in die Vorfinanzierungen (§ 90 Abs. 3 GG) oder in die Reserve (§ 123 Abs. 2 GG) budgetiert werden, darf im Budget kein Aufwandüberschuss resultieren.

Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+)
Abschreibungen allgemeiner Haushalt	2'140'600.00
3 % vom Steuerertrag Rechnungsjahr	421'200.00

Total zulässiger Aufwandüberschuss **2'561'800.00**

Einlagen in Vorfinanzierungen	Funktion	Sachkonto
Einlagen in finanzpolitische Reserve	xxxx 9900	3893.xx 3894.xx
		0.00 0.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen Sekundarstufe Uster

Investitionsrechnung	VV, Sachgruppen	Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
50	Sachanlagen	1'048'000.00	1'225'000.00	5'174'792.81
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	500'000.00	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	1'548'000.00	1'225'000.00	5'174'792.81
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	385'388.26
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	0.00	0.00
64	Rückzahlung von Darlehen	0.00	0.00	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen in der Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
	Total Investitionseinnahmen	0.00	0.00	385'388.26
	Investitionen im Verwaltungsvermögen			
	Total Investitionsausgaben	1'548'000.00	1'225'000.00	5'174'792.81
	Total Investitionseinnahmen	0.00	0.00	385'388.26
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	-1'548'000.00	-1'225'000.00	-4'789'404.55
	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)			

Investitionsrechnung Finanzvermögen Sekundarstufe Uster

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen		Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
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	385'388.26
77	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0.00	0.00
	Total Ausgaben	0.00	0.00	385'388.26
80	Verkauf von Sachanlagen	0.00	0.00	307'000.00
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	78'388.26
	Total Einnahmen	0.00	0.00	385'388.26
Investitionen im Finanzvermögen				
	Total Ausgaben	0.00	0.00	385'388.26
	Total Einnahmen	0.00	0.00	385'388.26
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
		Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)		

Erfolgsrechnung Sekundarstufe Uster

Hauptaufgabebereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
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	27'196'600.00	7'204'000.00	26'590'385.00	7'088'500.00	26'618'933.93	6'871'778.97
3	Kultur, Sport und Freizeit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4	Gesundheit	101'600.00	0.00	93'000.00	0.00	44'911.40	0.00
5	Soziale Sicherheit	11'600.00	0.00	11'500.00	0.00	21'446.40	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	490'600.00	20'499'000.00	456'573.00	19'409'580.00	585'741.80	19'506'556.97
Total Aufwand / Ertrag		27'800'400.00	27'703'000.00	27'151'458.00	26'498'080.00	27'271'033.53	26'378'335.94
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss			-97'400.00		-653'378.00		-892'697.59
Total		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Erfolgsrechnung Sekundarstufe Uster

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
ER nach Funktion Total Nettoergebnis	27'800'400.00	27'703'000.00 97'400.00	27'151'458.00	26'498'080.00 653'378.00	27'271'033.53	26'378'335.94 892'697.59
2 Bildung Nettoergebnis	27'196'600.00	7'204'000.00 19'992'600.00	26'590'385.00	7'088'500.00 19'501'885.00	26'618'933.93	6'871'778.97 19'747'154.96
21 Obligatorische Schule Nettoergebnis	27'196'600.00	7'204'000.00 19'992'600.00	26'590'385.00	7'088'500.00 19'501'885.00	26'618'933.93	6'871'778.97 19'747'154.96
213 Sekundarstufe Nettoergebnis	20'446'400.00	6'472'900.00 13'973'500.00	22'087'250.00	6'362'400.00 15'724'850.00	21'848'350.95	6'305'642.80 15'542'708.15
<i>2130 Sekundarstufe Nettoergebnis</i>	<i>20'446'400.00</i>	<i>6'472'900.00</i> <i>13'973'500.00</i>	<i>22'087'250.00</i>	<i>6'362'400.00</i> <i>15'724'850.00</i>	<i>21'848'350.95</i>	<i>6'305'642.80</i> <i>15'542'708.15</i>
3000.00 Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörd	21'500.00	0.00	3'000.00	0.00	2'940.00	0.00
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	278'900.00	0.00	231'550.00	0.00	254'585.10	0.00
3020.00 Löhne der Lehrpersonen	2'933'700.00	0.00	2'733'950.00	0.00	2'748'288.05	0.00
3020.01 Löhne Vikariate	146'000.00	0.00	167'500.00	0.00	196'556.45	0.00
3020.02 Löhne für Zusatz-/Entlastungsstunden	314'800.00	0.00	354'500.00	0.00	327'969.40	0.00
3030.00 Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	59'000.00	0.00	53'500.00	0.00	54'781.05	0.00
3042.00 Verpflegungszulagen	9'200.00	0.00	6'950.00	0.00	6'410.40	0.00
3049.00 Übrige Zulagen	5'600.00	0.00	4'200.00	0.00	4'650.45	0.00
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	790'300.00	0.00	734'850.00	0.00	684'962.36	0.00
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	93'100.00	0.00	83'800.00	0.00	83'613.90	0.00
3099.00 Übriger Personalaufwand	22'300.00	0.00	12'400.00	0.00	21'918.14	0.00
3100.00 Büromaterial	65'200.00	0.00	73'600.00	0.00	71'423.70	0.00
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	65'600.00	0.00	70'100.00	0.00	63'808.85	0.00
3102.00 Drucksachen, Publikationen	18'500.00	0.00	12'000.00	0.00	1'768.10	0.00
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	8'000.00	0.00	9'000.00	0.00	6'173.58	0.00
3104.00 Lehrmittel	52'500.00	0.00	35'500.00	0.00	419'464.90	0.00
3104.01 Verbrauchsmaterial Unterricht	441'100.00	0.00	480'500.00	0.00	112'729.47	0.00
3105.00 Lebensmittel	100'000.00	0.00	75'000.00	0.00	0.00	0.00
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	48'800.00	0.00	37'100.00	0.00	48'877.20	0.00
3113.00 Anschaffung Hardware	137'000.00	0.00	91'000.00	0.00	126'350.90	0.00

Erfolgsrechnung Sekundarstufe Uster

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3119.00 Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	140'400.00	0.00	186'600.00	0.00	86'955.79	0.00
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	66'000.00	0.00	76'000.00	0.00	62'824.70	0.00
3130.00 Dienstleistungen Dritter	493'900.00	0.00	475'000.00	0.00	524'611.50	0.00
3130.06 Telefongebühren	10'600.00	0.00	7'750.00	0.00	7'204.45	0.00
3130.07 Frankaturen / Porto	200.00	0.00	200.00	0.00	10.00	0.00
3130.08 Schülerverpflegung	124'000.00	0.00	129'000.00	0.00	121'537.25	0.00
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	46'300.00	0.00	51'500.00	0.00	4'990.00	0.00
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	85'000.00	0.00	75'800.00	0.00	42'882.25	0.00
3134.00 Sachversicherungsprämien	13'300.00	0.00	13'300.00	0.00	16'072.25	0.00
3137.00 Steuern und Abgaben	22'700.00	0.00	12'000.00	0.00	3'447.06	0.00
3140.00 Unterhalt an Grundstücken	33'000.00	0.00	33'000.00	0.00	0.00	0.00
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge,	25'400.00	0.00	18'000.00	0.00	25'455.25	0.00
3153.00 Informatik-Unterhalt (Hardware)	12'500.00	0.00	12'500.00	0.00	9'002.70	0.00
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen	24'000.00	0.00	22'000.00	0.00	21'546.00	0.00
3159.00 Unterhalt übrige mobile Anlagen	29'000.00	0.00	29'500.00	0.00	18'688.45	0.00
3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften	174'000.00	0.00	174'000.00	0.00	173'083.20	0.00
3169.00 übrige Mieten und Benützungskosten	27'200.00	0.00	26'800.00	0.00	31'495.50	0.00
3170.00 Reisekosten und Spesen	28'400.00	0.00	12'300.00	0.00	2'967.50	0.00
3171.00 Exkursionen, Schulreisen und Lager	463'000.00	0.00	454'300.00	0.00	377'195.49	0.00
3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste	0.00	0.00	3'000.00	0.00	760.86	0.00
3300.99 Abschr. übrige Sachanl. VV Restatement	139'400.00	0.00	2'443'700.00	0.00	2'703'504.55	0.00
3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konkordate	8'641'100.00	0.00	8'574'700.00	0.00	8'109'338.06	0.00
3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	39'000.00	0.00	40'500.00	0.00	78'025.00	0.00
3631.00 Beiträge an Kantone und Konkordate	1'317'000.00	0.00	1'272'100.00	0.00	1'120'729.15	0.00
3635.00 Beiträge an private Unternehmungen	1'544'000.00	0.00	1'732'000.00	0.00	1'963'880.19	0.00
3636.00 Beitr. Priv. Org. ohne Erwerbszweck	6'700.00	0.00	6'200.00	0.00	7'335.00	0.00
3900.00 IV von Material- und Warenbezügen	500.00	0.00	500.00	0.00	0.00	0.00
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	15'500.00	0.00	17'500.00	0.00	185'556.00	0.00
3920.00 Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungsk	245'000.00	0.00	245'000.00	0.00	247'086.00	0.00
3980.00 Interne Übertragungen	100'000.00	0.00	100'000.00	0.00	100'000.00	0.00
3990.00 Übrige interne Verrechnungen	968'200.00	0.00	572'500.00	0.00	564'894.80	0.00
4220.00 Taxen und Kostgelder	0.00	110'000.00	0.00	110'000.00	0.00	108'730.20
4230.00 Schulgelder	0.00	403'500.00	0.00	435'000.00	0.00	460'115.40
4231.00 Kursgelder	0.00	15'800.00	0.00	16'000.00	0.00	13'190.00
4250.00 Verkäufe	0.00	83'100.00	0.00	81'900.00	0.00	103'874.64
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	0.00	212'900.00	0.00	204'750.00	0.00	327'739.61
4612.00 Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden	0.00	3'191'500.00	0.00	3'471'350.00	0.00	3'006'833.15

Erfolgsrechnung Sekundarstufe Uster

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4631.00 Beiträge von Kantonen und Konkordaten	0.00	1'475'000.00	0.00	1'456'000.00	0.00	1'535'639.00
4900.00 Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	0.00	500.00	0.00	7'600.00	0.00	0.00
4910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	0.00	12'400.00	0.00	14'400.00	0.00	6'864.45
4990.00 Übrige interne Verrechnungen	0.00	968'200.00	0.00	565'400.00	0.00	742'656.35
214 Musikschulen	332'100.00	0.00	335'550.00	0.00	326'888.95	0.00
Nettoergebnis	332'100.00	332'100.00	335'550.00	335'550.00	326'888.95	326'888.95
2140 Musikschulen	332'100.00	0.00	335'550.00	0.00	326'888.95	0.00
Nettoergebnis	332'100.00	332'100.00	335'550.00	335'550.00	326'888.95	326'888.95
3632.00 Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	332'100.00	0.00	335'550.00	0.00	326'888.95	0.00
217 Schulliegenschaften	3'755'300.00	549'000.00	1'586'500.00	543'000.00	1'726'508.67	367'696.97
Nettoergebnis	3'755'300.00	3'206'300.00	1'586'500.00	1'043'500.00	1'726'508.67	1'358'811.70
2170 Schulliegenschaften	3'755'300.00	549'000.00	1'586'500.00	543'000.00	1'726'508.67	367'696.97
Nettoergebnis	3'755'300.00	3'206'300.00	1'586'500.00	1'043'500.00	1'726'508.67	1'358'811.70
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	741'400.00	0.00	756'200.00	0.00	650'738.03	0.00
3030.00 Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	1'700.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3049.00 Übrige Zulagen	1'200.00	0.00	0.00	0.00	45.45	0.00
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	129'000.00	0.00	132'800.00	0.00	108'688.35	0.00
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	9'100.00	0.00	7'500.00	0.00	6'431.00	0.00
3091.00 Personalwerbung	1'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3099.00 Übriger Personalaufwand	10'700.00	0.00	15'000.00	0.00	19'079.93	0.00
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	69'000.00	0.00	69'300.00	0.00	54'844.30	0.00
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	48'500.00	0.00	62'000.00	0.00	25'203.70	0.00
3113.00 Anschaffung Hardware	2'600.00	0.00	0.00	0.00	1'237.00	0.00
3119.00 Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	14'000.00	0.00	17'100.00	0.00	30'492.95	0.00
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	104'400.00	0.00	106'800.00	0.00	215'327.15	0.00
3120.01 Wasser Liegenschaften VV	9'000.00	0.00	12'000.00	0.00	0.00	0.00
3120.03 Heizkosten Liegenschaften VV	110'000.00	0.00	113'000.00	0.00	0.00	0.00
3130.06 Telefongebühren	2'400.00	0.00	1'400.00	0.00	1'157.10	0.00
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	0.00	0.00	7'000.00	0.00	4'601.45	0.00
3134.00 Sachversicherungsprämien	27'500.00	0.00	27'500.00	0.00	25'350.50	0.00
3137.00 Steuern und Abgaben	700.00	0.00	700.00	0.00	2'781.25	0.00

Erfolgsrechnung Sekundarstufe Uster

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3140.00 Unterhalt an Grundstücken	337'300.00	0.00	202'600.00	0.00	478'329.00	0.00
3151.00 Unterhalt- Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge,	21'200.00	0.00	11'200.00	0.00	20'937.25	0.00
3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften	120'000.00	0.00	42'000.00	0.00	0.00	0.00
3169.00 Übrige Mieten und Benützungskosten	0.00	0.00	0.00	0.00	341.00	0.00
3170.00 Reisekosten und Spesen	2'400.00	0.00	2'400.00	0.00	2'535.00	0.00
3300.99 Abschr. übrige Sachanl. VV Restatement	1'990'200.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3441.90 Wertberichtigungen übrige Sachanlagen FV	0.00	0.00	0.00	0.00	78'388.26	0.00
3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	2'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	0.00	400.00	0.00	400.00	0.00	-1'315.03
4470.00 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	0.00	222'500.00	0.00	233'000.00	0.00	80'000.00
4472.00 Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV	0.00	81'100.00	0.00	64'600.00	0.00	59'012.00
4920.00 Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungsk	0.00	245'000.00	0.00	245'000.00	0.00	230'000.00
219 Obligatorische Schule, Übriges	2'662'800.00	182'100.00	2'581'085.00	183'100.00	2'717'185.36	198'439.20
Nettoergebnis		2'480'700.00		2'397'985.00		2'518'746.16
2190 Schulleitung	969'400.00	0.00	909'297.00	0.00	873'330.01	0.00
Nettoergebnis		969'400.00		909'297.00		873'330.01
3000.00 Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörd	165'400.00	0.00	160'000.00	0.00	164'539.80	0.00
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	0.00	0.00	1'500.00	0.00	1'000.00	0.00
3020.00 Löhne der Lehrpersonen	147'400.00	0.00	143'000.00	0.00	143'069.40	0.00
3049.00 Übrige Zulagen	2'000.00	0.00	3'800.00	0.00	3'800.00	0.00
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	58'400.00	0.00	68'737.00	0.00	70'441.43	0.00
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	28'900.00	0.00	17'500.00	0.00	0.00	0.00
3091.00 Personalwerbung	5'000.00	0.00	10'000.00	0.00	0.00	0.00
3099.00 Übriger Personalaufwand	48'300.00	0.00	46'600.00	0.00	22'901.37	0.00
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	7'000.00	0.00	3'500.00	0.00	3'500.00	0.00
3102.00 Drucksachen, Publikationen	0.00	0.00	7'000.00	0.00	0.00	0.00
3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte	6'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3119.00 Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	5'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3130.00 Dienstleistungen Dritter	6'000.00	0.00	6'000.00	0.00	55'271.66	0.00
3130.06 Telefongebühren	300.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	15'000.00	0.00	10'000.00	0.00	0.00	0.00
3137.00 Steuern und Abgaben	11'500.00	0.00	9'000.00	0.00	11'535.40	0.00
3153.00 Informatik-Unterhalt (Hardware)	0.00	0.00	750.00	0.00	0.00	0.00
3169.00 Übrige Mieten und Benützungskosten	0.00	0.00	1'200.00	0.00	200.00	0.00

Erfolgsrechnung Sekundarstufe Uster

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.00 Reisekosten und Spesen	22'300.00	0.00	18'000.00	0.00	13'722.95	0.00
3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konkordate	437'700.00	0.00	400'000.00	0.00	383'348.00	0.00
3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	400.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3636.00 Beitr. Priv. Org. ohne Erwerbszweck	2'800.00	0.00	2'710.00	0.00	0.00	0.00
2191 Schulverwaltung	1'009'000.00	120'100.00	1'016'138.00	122'100.00	1'153'301.14	154'375.95
<i>Nettoergebnis</i>		<i>888'900.00</i>		<i>894'038.00</i>		<i>998'925.19</i>
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	578'900.00	0.00	590'800.00	0.00	683'157.65	0.00
3030.00 Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	0.00	0.00	12'000.00	0.00	3'966.30	0.00
3042.00 Verpflegungszulagen	400.00	0.00	1'400.00	0.00	435.35	0.00
3049.00 Übrige Zulagen	1'400.00	0.00	600.00	0.00	16'170.30	0.00
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	119'500.00	0.00	116'363.00	0.00	143'224.16	0.00
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	8'500.00	0.00	7'000.00	0.00	15'549.80	0.00
3091.00 Personalwerbung	1'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3099.00 Übriger Personalaufwand	11'300.00	0.00	7'000.00	0.00	3'919.20	0.00
3100.00 Büromaterial	11'300.00	0.00	28'500.00	0.00	6'743.40	0.00
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	28'700.00	0.00	28'000.00	0.00	37'776.30	0.00
3102.00 Drucksachen, Publikationen	15'000.00	0.00	15'500.00	0.00	13'762.65	0.00
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	1'000.00	0.00	1'000.00	0.00	334.00	0.00
3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'300.00	0.00	1'000.00	0.00	5'374.40	0.00
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	0.00	0.00	0.00	0.00	2'568.55	0.00
3113.00 Anschaffung Hardware	8'000.00	0.00	15'000.00	0.00	2'644.60	0.00
3118.00 <i>Anschaffung immaterielle Anlagen</i>	1'800.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VW	5'500.00	0.00	5'000.00	0.00	5'612.95	0.00
3130.00 Dienstleistungen Dritter	27'200.00	0.00	6'000.00	0.00	5'479.60	0.00
3130.06 Telefongebühren	3'500.00	0.00	3'000.00	0.00	2'692.75	0.00
3130.07 Frankaturen / Porto	2'000.00	0.00	2'000.00	0.00	1'790.25	0.00
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	10'000.00	0.00	15'000.00	0.00	46'205.85	0.00
3132.01 Revisionen Buchführung	25'900.00	0.00	17'000.00	0.00	16'753.50	0.00
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	5'500.00	0.00	6'000.00	0.00	10'577.15	0.00
3134.00 Sachversicherungsprämien	3'500.00	0.00	4'500.00	0.00	0.00	0.00
3137.00 Steuern und Abgaben	0.00	0.00	500.00	0.00	0.00	0.00
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge,	0.00	0.00	600.00	0.00	2'187.50	0.00
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen	6'800.00	0.00	8'000.00	0.00	0.00	0.00
3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften	48'700.00	0.00	48'000.00	0.00	47'438.00	0.00
3169.00 Übrige Mieten und Benützungskosten	12'600.00	0.00	12'200.00	0.00	7'926.90	0.00

Erfolgsrechnung Sekundarstufe Uster

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.00 Reisekosten und Spesen	2'400.00	0.00	2'300.00	0.00	2'185.90	0.00
3199.00 Übriger Betriebsaufwand	4'500.00	0.00	4'500.00	0.00	3'717.83	0.00
3300.99 Abschr. übrige Sachanl. VV Restatement	2'900.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	45'500.00	0.00	41'000.00	0.00	35'006.30	0.00
3636.00 Beitr. Priv. Org. ohne Erwerbszweck	400.00	0.00	375.00	0.00	0.00	0.00
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	13'000.00	0.00	16'000.00	0.00	30'100.00	0.00
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3'080.60
4290.00 Übrige Entgelte	0.00	500.00	0.00	500.00	0.00	-640.00
4699.10 Rückverteilung CO2-Abgabe	0.00	5'000.00	0.00	4'000.00	0.00	5'059.35
4900.00 Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	176.00
4910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	0.00	14'600.00	0.00	17'600.00	0.00	31'700.00
4920.00 Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungsk	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	15'000.00
4980.00 Interne Übertragungen	0.00	100'000.00	0.00	100'000.00	0.00	100'000.00
2192 Volksschule, Sonstiges	684'400.00	62'000.00	655'650.00	61'000.00	690'554.21	44'063.25
<i>Nettoergebnis</i>		<i>622'400.00</i>		<i>594'650.00</i>		<i>6'46'490.96</i>
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	181'200.00	0.00	180'800.00	0.00	177'309.65	0.00
3020.00 Löhne der Lehrpersonen	135'500.00	0.00	137'500.00	0.00	141'474.45	0.00
3049.00 Übrige Zulagen	400.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	64'600.00	0.00	66'500.00	0.00	63'612.71	0.00
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	4'200.00	0.00	4'200.00	0.00	780.00	0.00
3099.00 Übriger Personalaufwand	400.00	0.00	400.00	0.00	0.00	0.00
3100.00 Büromaterial	0.00	0.00	0.00	0.00	159.40	0.00
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	13'500.00	0.00	13'000.00	0.00	15'644.59	0.00
3102.00 Drucksachen, Publikationen	1'000.00	0.00	1'000.00	0.00	0.00	0.00
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	200.00	0.00	200.00	0.00	0.00	0.00
3104.00 Lehrmittel	1'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3104.01 Verbrauchsmaterial Unterricht	1'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3105.00 Lebensmittel	25'000.00	0.00	24'950.00	0.00	62'743.91	0.00
3119.00 Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	21'000.00	0.00	9'500.00	0.00	14.80	0.00
3130.00 Dienstleistungen Dritter	162'000.00	0.00	162'100.00	0.00	162'052.50	0.00
3130.06 Telefongebühren	500.00	0.00	500.00	0.00	455.20	0.00
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	1'500.00	0.00	1'500.00	0.00	1'620.00	0.00
3134.00 Sachversicherungsprämien	500.00	0.00	500.00	0.00	971.20	0.00
3137.00 Steuern und Abgaben	2'800.00	0.00	3'000.00	0.00	2'777.70	0.00
3151.00 Unterhalt: Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge,	1'800.00	0.00	1'500.00	0.00	1'628.05	0.00

Erfolgsrechnung Sekundarstufe Uster

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3159.00	2'000.00	0.00	2'000.00	0.00	0.00	0.00
3162.00	7'700.00	0.00	7'700.00	0.00	7'635.00	0.00
3170.00	800.00	0.00	800.00	0.00	600.00	0.00
3171.00	55'800.00	0.00	38'000.00	0.00	51'075.05	0.00
4240.00	0.00	5'000.00	0.00	4'000.00	0.00	5'371.25
4250.00	0.00	55'500.00	0.00	55'500.00	0.00	37'452.00
4910.00	0.00	1'500.00	0.00	1'500.00	0.00	1'240.00
4	101'600.00	0.00	93'000.00	0.00	44'911.40	0.00
Nettoergebnis		101'600.00		93'000.00		44'911.40
43	101'600.00	0.00	93'000.00	0.00	44'911.40	0.00
Nettoergebnis		101'600.00		93'000.00		44'911.40
433	101'600.00	0.00	93'000.00	0.00	44'911.40	0.00
Nettoergebnis		101'600.00		93'000.00		44'911.40
4330	101'600.00	0.00	93'000.00	0.00	44'911.40	0.00
Schulgesundheitsdienst		101'600.00		93'000.00		44'911.40
Nettoergebnis						
3136.00	32'000.00	0.00	23'000.00	0.00	16'070.30	0.00
3300.99	8'100.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3632.00	61'500.00	0.00	70'000.00	0.00	28'841.10	0.00
5	11'600.00	0.00	11'500.00	0.00	21'446.40	0.00
Nettoergebnis		11'600.00		11'500.00		21'446.40
53	11'600.00	0.00	11'500.00	0.00	21'446.40	0.00
Nettoergebnis		11'600.00		11'500.00		21'446.40
533	11'600.00	0.00	11'500.00	0.00	21'446.40	0.00
Nettoergebnis		11'600.00		11'500.00		21'446.40
5330	11'600.00	0.00	11'500.00	0.00	21'446.40	0.00
Leistungen an Pensionierte		11'600.00		11'500.00		21'446.40
Nettoergebnis						

Erfolgsrechnung Sekundarstufe Uster

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3064.00 Überbrückungsrenten	11'600.00	0.00	11'500.00	0.00	21'446.40	0.00
9 Finanzen und Steuern	490'600.00	20'499'000.00	456'573.00	19'409'580.00	585'741.80	19'506'556.97
Nettoergebnis	20'008'400.00		18'953'007.00		18'920'815.17	
91 Steuern	490'600.00	20'499'000.00	456'573.00	19'409'580.00	585'741.80	19'506'556.97
Nettoergebnis	20'008'400.00		18'953'007.00		18'920'815.17	
910 Steuern	490'600.00	20'499'000.00	456'573.00	19'409'580.00	585'741.80	19'506'556.97
Nettoergebnis	20'008'400.00		18'953'007.00		18'920'815.17	
<i>9100 Allgemeine Gemeindesteuern</i>	<i>490'600.00</i>	<i>20'499'000.00</i>	<i>456'573.00</i>	<i>19'409'580.00</i>	<i>585'741.80</i>	<i>19'506'556.97</i>
<i>Nettoergebnis</i>	<i>20'008'400.00</i>		<i>18'953'007.00</i>		<i>18'920'815.17</i>	
3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste	90'000.00	0.00	76'000.00	0.00	105'750.00	0.00
3400.00 Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	15'000.00	0.00	0.00	0.00	29'201.20	0.00
3409.00 Übrige Passivzinsen	0.00	0.00	0.00	0.00	58'916.55	0.00
3502.00 Einlagen in Legate und Stiftungen des FK	600.00	0.00	573.00	0.00	572.95	0.00
3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	385'000.00	0.00	380'000.00	0.00	391'301.10	0.00
4000.00 Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjah	0.00	12'636'000.00	0.00	12'247'200.00	0.00	12'311'315.60
4000.10 Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jah	0.00	1'440'000.00	0.00	1'539'000.00	0.00	927'057.60
4000.20 Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen	0.00	105'300.00	0.00	26'100.00	0.00	68'947.07
4000.40 Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natü	0.00	737'100.00	0.00	765'000.00	0.00	931'855.14
4000.50 Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern nat	0.00	-332'100.00	0.00	-297'000.00	0.00	-212'281.34
4000.60 Pauschale Steueranrechnung natürliche Personen	0.00	-12'600.00	0.00	-9'000.00	0.00	-20'623.41
4002.00 Quellensteuern natürliche Personen	0.00	365'400.00	0.00	234'000.00	0.00	300'181.19
4010.00 Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr	0.00	1'404'000.00	0.00	1'360'800.00	0.00	1'367'923.96
4010.10 Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre	0.00	160'000.00	0.00	171'000.00	0.00	103'006.40
4010.20 Nachsteuern Gewinnsteuern juristische Personen	0.00	11'700.00	0.00	2'900.00	0.00	7'660.79
4010.40 Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristic	0.00	81'900.00	0.00	85'000.00	0.00	103'539.46
4010.50 Passive Steuerauscheidung Gewinnsteuern juristic	0.00	-36'900.00	0.00	-33'000.00	0.00	-23'586.82
4010.60 Pauschale Steueranrechnung juristische Personen	0.00	-1'400.00	0.00	-1'000.00	0.00	-2'291.49
4012.00 Quellensteuern juristische Personen	0.00	40'600.00	0.00	26'000.00	0.00	33'353.47
4401.00 Zinsen Forderungen und Kontokorrente	0.00	0.00	0.00	10'000.00	0.00	6'374.50
4401.10 Zinsen auf Steuerforderungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	58'450.85
4621.50 Ressourcenausgleichsbeiträge	0.00	3'900'000.00	0.00	3'282'580.00	0.00	3'545'674.00

Erfolgsrechnung Sekundarstufe Uster

Einzelkonten nach Institution	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
ER nach Institution Total	27'800'400.00	27'703'000.00	27'151'458.00	26'498'080.00	27'271'033.53	26'378'335.94
Nettoergebnis		97'400.00		653'378.00		892'697.59
Behörden (100)						
Nettoergebnis	289'300.00	0.00	285'897.00	0.00	220'726.35	0.00
<i>30 Personalaufwand</i>	<i>266'100.00</i>	<i>0.00</i>	<i>266'337.00</i>	<i>0.00</i>	<i>220'526.35</i>	<i>0.00</i>
	<i>266'100.00</i>	<i>266'100.00</i>		<i>266'337.00</i>	<i>220'526.35</i>	<i>220'526.35</i>
3000.00 Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörd	165'400.00	0.00	160'000.00	0.00	164'539.80	0.00
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	0.00	0.00	1'500.00	0.00	1'000.00	0.00
3049.00 Übrige Zulagen	2'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	25'500.00	0.00	30'737.00	0.00	32'085.18	0.00
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	19'900.00	0.00	17'500.00	0.00	0.00	0.00
3091.00 Personalwerbung	5'000.00	0.00	10'000.00	0.00	0.00	0.00
3099.00 Übriger Personalaufwand	48'300.00	0.00	46'600.00	0.00	22'901.37	0.00
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	21'500.00	0.00	18'200.00	0.00	200.00	0.00
Nettoergebnis		21'500.00		18'200.00		200.00
3102.00 Drucksachen, Publikationen	0.00	0.00	7'000.00	0.00	0.00	0.00
3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte	6'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	15'000.00	0.00	10'000.00	0.00	0.00	0.00
3169.00 Übrige Mieten und Benützungskosten	0.00	0.00	1'200.00	0.00	200.00	0.00
3170.00 Reisekosten und Spesen	500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
36 Transferaufwand	1'700.00	0.00	1'360.00	0.00	0.00	0.00
Nettoergebnis		1'700.00		1'360.00		0.00
3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	400.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3636.00 Beitr. Priv. Org. ohne Erwerbszweck	1'300.00	0.00	1'360.00	0.00	0.00	0.00

Erfolgsrechnung Sekundarstufe Uster

Einzelkonten nach Institution	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Schulverwaltung (101)	633'500.00	20'100.00	601'398.00	22'100.00	744'747.65	54'375.95
Nettoergebnis	613'400.00	0.00	579'298.00	579'298.00	690'371.70	690'371.70
<i>30 Personalaufwand</i>	<i>411'200.00</i>	<i>0.00</i>	<i>415'363.00</i>	<i>0.00</i>	<i>539'984.92</i>	<i>0.00</i>
<i>Nettoergebnis</i>	<i>411'200.00</i>	<i>411'200.00</i>	<i>415'363.00</i>	<i>415'363.00</i>	<i>539'984.92</i>	<i>539'984.92</i>
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	320'700.00	0.00	320'000.00	0.00	412'219.05	0.00
3030.00 Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	0.00	0.00	12'000.00	0.00	3'966.30	0.00
3049.00 Übrige Zulagen	1'000.00	0.00	600.00	0.00	16'170.30	0.00
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	67'100.00	0.00	61'263.00	0.00	80'382.52	0.00
3064.00 Überbrückungsrenten	11'600.00	0.00	11'500.00	0.00	10'310.70	0.00
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	3'500.00	0.00	7'000.00	0.00	15'549.80	0.00
3099.00 Übriger Personalaufwand	7'300.00	0.00	3'000.00	0.00	1'386.25	0.00
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	174'000.00	0.00	145'660.00	0.00	169'756.43	0.00
Nettoergebnis	174'000.00	174'000.00	145'660.00	145'660.00	169'756.43	169'756.43
3100.00 Büromaterial	4'800.00	0.00	4'000.00	0.00	2'531.10	0.00
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	12'300.00	0.00	13'000.00	0.00	16'763.25	0.00
3102.00 Drucksachen, Publikationen	13'000.00	0.00	11'500.00	0.00	10'555.05	0.00
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	1'000.00	0.00	1'000.00	0.00	334.00	0.00
3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'300.00	0.00	1'000.00	0.00	5'374.40	0.00
3113.00 Anschaffung Hardware	5'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3118.00 Anschaffung immaterielle Anlagen	1'800.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	5'500.00	0.00	5'000.00	0.00	5'612.95	0.00
3130.00 Dienstleistungen Dritter	24'700.00	0.00	6'000.00	0.00	0.00	0.00
3130.06 Telefongebühren	0.00	0.00	500.00	0.00	175.20	0.00
3130.07 Frankaturen / Porto	500.00	0.00	500.00	0.00	235.25	0.00
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	10'000.00	0.00	15'000.00	0.00	46'205.85	0.00
3132.01 Revisionen Buchführung	25'900.00	0.00	17'000.00	0.00	16'753.50	0.00
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	5'500.00	0.00	6'000.00	0.00	10'577.15	0.00
3134.00 Sachversicherungsprämien	3'000.00	0.00	4'000.00	0.00	0.00	0.00
3137.00 Steuern und Abgaben	0.00	0.00	500.00	0.00	0.00	0.00
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge,	0.00	0.00	600.00	0.00	2'187.50	0.00
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen	4'000.00	0.00	5'000.00	0.00	0.00	0.00
3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften	48'700.00	0.00	48'000.00	0.00	47'438.00	0.00

Erfolgsrechnung Sekundarstufe Uster

Einzelkonten nach Institution	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3169.00 Übrige Mieten und Benützungskosten	2'000.00	0.00	3'200.00	0.00	0.00	0.00
3170.00 Reisekosten und Spesen	1'000.00	0.00	860.00	0.00	2'185.90	0.00
3199.00 Übriger Betriebsaufwand	3'000.00	0.00	3'000.00	0.00	2'827.33	0.00
<i>33 Abschreibungen Verwaltungsmögen Nettoergebnis</i>	<i>2'900.00</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>
3300.99 Abschr. übrige Sachanl. VV Restatement	2'900.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<i>36 Transferaufwand Nettoergebnis</i>	<i>45'400.00</i>	<i>0.00</i>	<i>40'375.00</i>	<i>0.00</i>	<i>35'006.30</i>	<i>0.00</i>
3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	45'000.00	0.00	40'000.00	0.00	35'006.30	0.00
3636.00 Beitr. Priv. Org. ohne Erwerbszweck	400.00	0.00	375.00	0.00	0.00	0.00
<i>42 Entgelte Nettoergebnis</i>	<i>0.00</i>	<i>500.00</i>	<i>0.00</i>	<i>500.00</i>	<i>0.00</i>	<i>2'440.60</i>
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3'080.60
4290.00 Übrige Entgelte	0.00	500.00	0.00	500.00	0.00	-640.00
<i>46 Transferertrag Nettoergebnis</i>	<i>0.00</i>	<i>5'000.00</i>	<i>0.00</i>	<i>4'000.00</i>	<i>0.00</i>	<i>5'059.35</i>
4699.10 Rückverteilung CO2-Abgabe	5'000.00	0.00	4'000.00	0.00	5'059.35	0.00
<i>49 Interne Verrechnungen Nettoergebnis</i>	<i>0.00</i>	<i>14'600.00</i>	<i>0.00</i>	<i>17'600.00</i>	<i>0.00</i>	<i>46'876.00</i>
4900.00 Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	176.00
4910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	0.00	14'600.00	0.00	17'600.00	0.00	31'700.00
4920.00 Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungsk	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	15'000.00

Erfolgsrechnung Sekundarstufe Uster

Einzelkonten nach Institution	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Steuern (102) Nettoergebnis	490'600.00 20'008'400.00	20'499'000.00	2'900'273.00 16'509'307.00	19'409'580.00	3'367'634.61 16'138'922.36	19'506'556.97
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand Nettoergebnis	90'000.00	0.00 90'000.00	76'000.00	0.00 76'000.00	105'750.00	0.00 105'750.00
3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste	90'000.00	0.00	76'000.00	0.00	105'750.00	0.00
33 Abschreibungen Verwaltungsmögen Nettoergebnis	0.00 0.00	0.00	2'443'700.00	0.00	2'703'504.55	0.00 2'703'504.55
3300.99 Abschr. übrige Sachanl. VV Restatement	0.00	0.00	2'443'700.00	0.00	2'703'504.55	0.00
34 Finanzaufwand Nettoergebnis	15'000.00	0.00 15'000.00	0.00 0.00	0.00	166'506.01	0.00 166'506.01
3400.00 Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	15'000.00	0.00	0.00	0.00	29'201.20	0.00
3409.00 Übrige Passivzinsen	0.00	0.00	0.00	0.00	58'916.55	0.00
3441.90 Wertberichtigungen übrige Sachanlagen FV	0.00	0.00	0.00	0.00	78'388.26	0.00
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen Nettoergebnis	600.00	0.00 600.00	573.00	0.00 573.00	572.95	0.00 572.95
3502.00 Einlagen in Legate und Stiftungen des FK	600.00	0.00	573.00	0.00	572.95	0.00
36 Transferaufwand Nettoergebnis	385'000.00	0.00 385'000.00	380'000.00	0.00 380'000.00	391'301.10	0.00 391'301.10
3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	385'000.00	0.00	380'000.00	0.00	391'301.10	0.00
40 Fiskalertrag Nettoergebnis	0.00 16'599'000.00	16'599'000.00	0.00 16'117'000.00	16'117'000.00	0.00 15'896'057.62	15'896'057.62
4000.00 Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsja	0.00	12'636'000.00	0.00	12'247'200.00	0.00	12'311'315.60
4000.10 Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jah	0.00	1'440'000.00	0.00	1'539'000.00	0.00	927'057.60

Erfolgsrechnung Sekundarstufe Uster

Einzelkonten nach Institution	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4000.20 Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen	0.00	105'300.00	0.00	26'100.00	0.00	68'947.07
4000.40 Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern nat	0.00	737'100.00	0.00	765'000.00	0.00	931'855.14
4000.50 Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern n:	0.00	-332'100.00	0.00	-297'000.00	0.00	-212'281.34
4000.60 Pauschale Steueranrechnung natürliche Personen	0.00	-12'600.00	0.00	-9'000.00	0.00	-20'623.41
4002.00 Quellensteuern natürliche Personen	0.00	365'400.00	0.00	234'000.00	0.00	300'181.19
4010.00 Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjaar	0.00	1'404'000.00	0.00	1'360'800.00	0.00	1'367'923.96
4010.10 Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre	0.00	160'000.00	0.00	171'000.00	0.00	103'006.40
4010.20 Nachsteuern Gewinnsteuern juristische Personen	0.00	11'700.00	0.00	2'900.00	0.00	7'660.79
4010.40 Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristis	0.00	81'900.00	0.00	85'000.00	0.00	103'539.46
4010.50 Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristic	0.00	-36'900.00	0.00	-33'000.00	0.00	-23'586.82
4010.60 Pauschale Steueranrechnung juristische Personen	0.00	-1'400.00	0.00	-1'000.00	0.00	-2'291.49
4012.00 Quellensteuern juristische Personen	0.00	40'600.00	0.00	26'000.00	0.00	33'353.47
44 Finanzertrag	0.00	0.00	0.00	10'000.00	0.00	64'825.35
Nettoergebnis	0.00		10'000.00		64'825.35	
4401.00 Zinsen Forderungen und Kontokorrente	0.00	0.00	0.00	10'000.00	0.00	6'374.50
4401.10 Zinsen auf Steuerforderungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	58'450.85
46 Transferertrag	0.00	3'900'000.00	0.00	3'282'580.00	0.00	3'545'674.00
Nettoergebnis	3'900'000.00		3'282'580.00		3'545'674.00	
4621.50 Ressourcenausgleichsbeiträge	0.00	3'900'000.00	0.00	3'282'580.00	0.00	3'545'674.00
SSU Allgemein (103)	2'676'400.00	0.00	2'403'390.00	0.00	2'304'009.11	1'400.00
Nettoergebnis	2'676'400.00	2'676'400.00	2'403'390.00	2'403'390.00	2'302'609.11	2'302'609.11
30 Personalaufwand	223'000.00	0.00	222'400.00	0.00	220'991.55	0.00
Nettoergebnis	223'000.00	223'000.00	222'400.00	222'400.00	220'991.55	220'991.55
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	163'700.00	0.00	167'000.00	0.00	162'312.30	0.00
3020.00 Löhne der Lehrpersonen	14'100.00	0.00	13'900.00	0.00	14'530.15	0.00
3042.00 Verpflegungszulagen	400.00	0.00	1'400.00	0.00	435.35	0.00
3049.00 Übrige Zulagen	200.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	39'600.00	0.00	40'100.00	0.00	43'713.75	0.00
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	5'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Erfolgsrechnung Sekundarstufe Uster

Einzelkonten nach Institution	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<i>31 Sach- und übriger Betriebsaufwand Nettoergebnis</i>	39'400.00	0.00 39'400.00	33'940.00	0.00 33'940.00	25'670.66	0.00 25'670.66
3130.00 Dienstleistungen Dritter	0.00	0.00	500.00	0.00	0.00	0.00
3134.00 Sachversicherungsprämien	6'000.00	0.00	6'000.00	0.00	8'839.50	0.00
3136.00 Honorare privatärztlicher Tätigkeit	32'000.00	0.00	23'000.00	0.00	16'070.30	0.00
3170.00 Reisekosten und Spesen	1'400.00	0.00	1'440.00	0.00	0.00	0.00
3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste	0.00	0.00	3'000.00	0.00	760.86	0.00
<i>33 Abschreibungen Verwaltungsmögen Nettoergebnis</i>	8'100.00	0.00 8'100.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3300.99 Abschr. übrige Sachanl. VV Restatement	8'100.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<i>36 Transferaufwand Nettoergebnis</i>	1'716'800.00	0.00 1'716'800.00	1'683'850.00	0.00 1'683'850.00	1'391'212.10	0.00 1'391'212.10
3631.00 Beiträge an Kantone und Konkordate	1'317'000.00	0.00	1'272'100.00	0.00	1'120'729.15	0.00
3632.00 Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	393'600.00	0.00	405'550.00	0.00	355'730.05	0.00
3635.00 Beiträge an private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	-92'582.10	0.00
3636.00 Beitr. Priv. Org. ohne Erwerbszweck	6'200.00	0.00	6'200.00	0.00	7'335.00	0.00
<i>39 Interne Verrechnungen Nettoergebnis</i>	689'100.00	0.00 689'100.00	463'200.00	0.00 463'200.00	666'134.80	0.00 666'134.80
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'500.00	0.00	1'500.00	0.00	1'240.00	0.00
3980.00 Interne Übertragungen	100'000.00	0.00	100'000.00	0.00	100'000.00	0.00
3990.00 Übrige interne Verrechnungen	587'600.00	0.00	361'700.00	0.00	564'894.80	0.00
<i>42 Entgelte Nettoergebnis</i>	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1'400.00
4230.00 Schulgelder	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1'400.00

Erfolgsrechnung Sekundarstufe Uster

Einzelkonten nach Institution	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Schulbetrieb (110-131/190-192)	10'935'600.00	98'300.00	10'422'450.00	91'500.00	9'934'985.73	135'507.91
Nettoergebnis		10'837'300.00		10'330'950.00		9'799'477.82
30 Personalaufwand	1'005'600.00	0.00	834'600.00	0.00	904'356.64	0.00
Nettoergebnis		1'005'600.00		834'600.00		904'356.64
3000.00 Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörd	16'500.00	0.00	3'000.00	0.00	2'940.00	0.00
3020.00 Löhne der Lehrpersonen	264'900.00	0.00	118'700.00	0.00	215'926.70	0.00
3020.01 Löhne Vikariate	114'000.00	0.00	135'000.00	0.00	119'574.00	0.00
3020.02 Löhne für Zusatz-/Entlastungsstunden	314'800.00	0.00	354'500.00	0.00	327'969.40	0.00
3030.00 Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	59'000.00	0.00	53'500.00	0.00	54'781.05	0.00
3042.00 Verpflegungszulagen	6'700.00	0.00	5'400.00	0.00	5'078.40	0.00
3049.00 Übrige Zulagen	1'200.00	0.00	1'200.00	0.00	0.00	0.00
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	153'500.00	0.00	112'800.00	0.00	108'167.25	0.00
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	63'000.00	0.00	46'000.00	0.00	58'395.10	0.00
3099.00 Übriger Personalaufwand	12'000.00	0.00	4'500.00	0.00	11'524.74	0.00
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'500'800.00	0.00	1'437'000.00	0.00	1'318'812.80	0.00
Nettoergebnis		1'500'800.00		1'437'000.00		1'318'812.80
3100.00 Büromaterial	64'200.00	0.00	72'600.00	0.00	69'945.95	0.00
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	68'500.00	0.00	69'000.00	0.00	65'454.54	0.00
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	4'500.00	0.00	4'500.00	0.00	3'132.33	0.00
3104.00 Lehrmittel	18'000.00	0.00	0.00	0.00	393'937.64	0.00
3104.01 Verbrauchsmaterial Unterricht	371'300.00	0.00	374'700.00	0.00	48'794.95	0.00
3105.00 Lebensmittel	75'000.00	0.00	75'000.00	0.00	0.00	0.00
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	25'300.00	0.00	29'100.00	0.00	40'093.65	0.00
3113.00 Anschaffung Hardware	103'000.00	0.00	88'000.00	0.00	126'350.90	0.00
3119.00 Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	114'900.00	0.00	127'100.00	0.00	72'278.10	0.00
3130.00 Dienstleistungen Dritter	15'100.00	0.00	14'200.00	0.00	38'344.50	0.00
3130.06 Telefongebühren	10'900.00	0.00	7'750.00	0.00	7'204.45	0.00
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	46'300.00	0.00	46'500.00	0.00	0.00	0.00
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	75'000.00	0.00	75'800.00	0.00	42'882.25	0.00
3137.00 Steuern und Abgaben	10'700.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge,	25'400.00	0.00	18'000.00	0.00	25'455.25	0.00
3153.00 Informatik-Unterhalt (Hardware)	12'500.00	0.00	13'250.00	0.00	9'002.70	0.00
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen	21'000.00	0.00	21'000.00	0.00	20'401.20	0.00
3159.00 Unterhalt übrige mobile Anlagen	17'000.00	0.00	16'500.00	0.00	5'569.05	0.00

Erfolgsrechnung Sekundarstufe Uster

Einzelkonten nach Institution	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3169.00 Übrige Mieten und Benützungskosten	13'200.00	0.00	12'800.00	0.00	13'066.90	0.00
3170.00 Reisekosten und Spesen	13'700.00	0.00	0.00	0.00	618.30	0.00
3171.00 Exkursionen, Schulreisen und Lager	395'300.00	0.00	371'200.00	0.00	336'280.14	0.00
<i>33 Abschreibungen Verwaltungsmögen Nettoergebnis</i>	<i>134'100.00</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>
3300.99 Abschr. übrige Sachanl. VV Restatement	134'100.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<i>36 Transferaufwand Nettoergebnis</i>	<i>8'295'100.00</i>	<i>0.00</i>	<i>8'150'850.00</i>	<i>0.00</i>	<i>7'709'730.29</i>	<i>0.00</i>
3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konkordate	8'293'600.00	0.00	8'149'500.00	0.00	7'709'730.29	0.00
3636.00 Beitr. Priv. Org. ohne Erwerbszweck	1'500.00	0.00	1'350.00	0.00	0.00	0.00
<i>39 Interne Verrechnungen Nettoergebnis</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>	<i>2'086.00</i>	<i>0.00</i>
3920.00 Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungsk	0.00	0.00	0.00	0.00	2'086.00	0.00
<i>42 Entgelte Nettoergebnis</i>	<i>0.00</i>	<i>97'800.00</i>	<i>0.00</i>	<i>91'000.00</i>	<i>0.00</i>	<i>135'507.91</i>
4231.00 Kursgelder	0.00	15'800.00	0.00	16'000.00	0.00	13'190.00
4250.00 Verkäufe	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1'232.00
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	0.00	82'000.00	0.00	75'000.00	0.00	121'085.91
<i>49 Interne Verrechnungen Nettoergebnis</i>	<i>0.00</i>	<i>500.00</i>	<i>0.00</i>	<i>500.00</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>
4900.00 Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	500.00	500.00	500.00	500.00	0.00	0.00

Erfolgsrechnung Sekundarstufe Uster

Einzelkonten nach Institution	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Liegenschaften (180-184)	3'755'300.00	549'000.00	1'586'500.00	543'000.00	1'648'120.41	367'696.97
Nettoergebnis		3'206'300.00		1'043'500.00		1'280'423.44
30 Personalaufwand	894'100.00	0.00	911'500.00	0.00	784'982.76	0.00
Nettoergebnis		894'100.00		911'500.00		784'982.76
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	741'400.00	0.00	756'200.00	0.00	650'738.03	0.00
3030.00 Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	1'700.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3049.00 Übrige Zulagen	1'200.00	0.00	0.00	0.00	45.45	0.00
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	129'000.00	0.00	132'800.00	0.00	108'688.35	0.00
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	9'100.00	0.00	7'500.00	0.00	6'431.00	0.00
3091.00 Personalwerbung	1'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3099.00 Übriger Personalaufwand	10'700.00	0.00	15'000.00	0.00	19'079.93	0.00
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	869'000.00	0.00	675'000.00	0.00	863'137.65	0.00
Nettoergebnis		869'000.00		675'000.00		863'137.65
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	69'000.00	0.00	69'300.00	0.00	54'844.30	0.00
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	48'500.00	0.00	62'000.00	0.00	25'203.70	0.00
3113.00 Anschaffung Hardware	2'600.00	0.00	0.00	0.00	1'237.00	0.00
3119.00 Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	14'000.00	0.00	17'100.00	0.00	30'492.95	0.00
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	104'400.00	0.00	106'800.00	0.00	215'327.15	0.00
3120.01 Wasser Liegenschaften VV	9'000.00	0.00	12'000.00	0.00	0.00	0.00
3120.03 Heizkosten Liegenschaften VV	110'000.00	0.00	113'000.00	0.00	0.00	0.00
3130.06 Telefongebühren	2'400.00	0.00	1'400.00	0.00	1'157.10	0.00
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	0.00	0.00	7'000.00	0.00	4'601.45	0.00
3134.00 Sachversicherungsprämien	27'500.00	0.00	27'500.00	0.00	25'350.50	0.00
3137.00 Steuern und Abgaben	700.00	0.00	700.00	0.00	2'781.25	0.00
3140.00 Unterhalt an Grundstücken	337'300.00	0.00	202'600.00	0.00	478'329.00	0.00
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge,	21'200.00	0.00	11'200.00	0.00	20'937.25	0.00
3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften	120'000.00	0.00	42'000.00	0.00	0.00	0.00
3169.00 Übrige Mieten und Benützungskosten	0.00	0.00	0.00	0.00	341.00	0.00
3170.00 Reisekosten und Spesen	2'400.00	0.00	2'400.00	0.00	2'535.00	0.00
33 Abschreibungen Vermögensgögen	1'990'200.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Nettoergebnis		1'990'200.00		0.00		0.00
3300.99 Abschr. übrige Sachanl. VV Restatement	1'990'200.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Erfolgsrechnung Sekundarstufe Uster

Einzelkonten nach Institution	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
36 <i>Transferaufwand</i> <i>Nettoergebnis</i>	2'000.00	0.00 2'000.00	0.00 0.00	0.00	0.00 0.00	0.00
3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	2'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
42 <i>Entgelte</i> <i>Nettoergebnis</i>	0.00 400.00	400.00	0.00 400.00	400.00	0.00	-1'315.03 1'315.03
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	0.00	400.00	0.00	400.00	0.00	-1'315.03
44 <i>Finanzertrag</i> <i>Nettoergebnis</i>	0.00 303'600.00	303'600.00	0.00 297'600.00	297'600.00	0.00 139'012.00	139'012.00
4470.00 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	0.00	222'500.00	0.00	233'000.00	0.00	80'000.00
4472.00 Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV	0.00	81'100.00	0.00	64'600.00	0.00	59'012.00
49 <i>Interne Verrechnungen</i> <i>Nettoergebnis</i>	0.00 245'000.00	245'000.00	0.00 245'000.00	245'000.00	0.00 230'000.00	230'000.00
4920.00 Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungsk	0.00	245'000.00	0.00	245'000.00	0.00	230'000.00
Berufswahlschule (140) Nettoergebnis	4'335'100.00	4'282'600.00 52'500.00	4'332'000.00	4'268'000.00 64'000.00	4'036'755.76 203'982.68	4'240'738.44
30 <i>Personalaufwand</i> <i>Nettoergebnis</i>	3'504'600.00	0.00 3'504'600.00	3'470'300.00	0.00 3'470'300.00	3'464'213.61	0.00 3'464'213.61
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	80'400.00	0.00	88'800.00	0.00	96'102.55	0.00
3020.00 Löhne der Lehrpersonen	2'735'900.00	0.00	2'700'500.00	0.00	2'640'131.80	0.00
3020.01 Löhne Vikariate	30'000.00	0.00	30'000.00	0.00	75'409.95	0.00
3049.00 Übrige Zulagen	3'000.00	0.00	3'800.00	0.00	3'800.00	0.00
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	618'300.00	0.00	610'200.00	0.00	613'262.81	0.00
3064.00 Überbrückungsrenten	0.00	0.00	0.00	0.00	11'135.70	0.00
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	30'000.00	0.00	30'000.00	0.00	16'792.80	0.00
3099.00 Übriger Personalaufwand	7'000.00	0.00	7'000.00	0.00	7'578.00	0.00

Erfolgsrechnung Sekundarstufe Uster

Einzelkonten nach Institution	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<i>31 Sach- und übriger Betriebsaufwand Nettoergebnis</i>	590'000.00	0.00 590'000.00	621'200.00	0.00 621'200.00	425'494.01	0.00 425'494.01
3100.00 Büromaterial	5'000.00	0.00	23'000.00	0.00	392.30	0.00
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	25'000.00	0.00	25'000.00	0.00	26'703.25	0.00
3102.00 Drucksachen, Publikationen	10'000.00	0.00	10'000.00	0.00	1'114.55	0.00
3104.00 Lehrmittel	20'000.00	0.00	20'000.00	0.00	12'855.23	0.00
3104.01 Verbrauchsmaterial Unterricht	57'000.00	0.00	95'000.00	0.00	54'408.62	0.00
3105.00 Lebensmittel	25'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	23'500.00	0.00	8'000.00	0.00	8'783.55	0.00
3113.00 Anschaffung Hardware	20'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3119.00 Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	26'000.00	0.00	56'000.00	0.00	13'700.49	0.00
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	40'000.00	0.00	50'000.00	0.00	36'752.90	0.00
3130.00 Dienstleistungen Dritter	156'000.00	0.00	168'000.00	0.00	171'229.21	0.00
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	10'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3134.00 Sachversicherungsprämien	7'000.00	0.00	7'000.00	0.00	7'032.75	0.00
3137.00 Steuern und Abgaben	17'500.00	0.00	15'000.00	0.00	13'998.26	0.00
3140.00 Unterhalt an Grundstücken	33'000.00	0.00	33'000.00	0.00	0.00	0.00
3159.00 Unterhalt übrige mobile Anlagen	5'000.00	0.00	5'000.00	0.00	2'123.95	0.00
3169.00 Übrige Mieten und Benützungskosten	7'000.00	0.00	7'000.00	0.00	11'598.60	0.00
3170.00 Reisekosten und Spesen	23'000.00	0.00	19'200.00	0.00	13'722.95	0.00
3171.00 Exkursionen, Schulreisen und Lager	80'000.00	0.00	80'000.00	0.00	51'077.40	0.00
<i>36 Transferaufwand Nettoergebnis</i>	500.00	0.00 500.00	500.00	0.00 500.00	-107'051.86 107'051.86	0.00
3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	500.00	0.00	500.00	0.00	0.00	0.00
3635.00 Beiträge an private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	-107'051.86	0.00
<i>39 Interne Verrechnungen Nettoergebnis</i>	240'000.00	0.00 240'000.00	240'000.00	0.00 240'000.00	254'100.00	0.00 254'100.00
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	10'000.00	0.00	10'000.00	0.00	24'100.00	0.00
3920.00 Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungsk	230'000.00	0.00	230'000.00	0.00	230'000.00	0.00
<i>42 Entgelte Nettoergebnis</i>	0.00 516'600.00	516'600.00	0.00 546'900.00	546'900.00	0.00 649'171.44	649'171.44

Erfolgsrechnung Sekundarstufe Uster

Einzelkonten nach Institution	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4230.00 Schulgelder	0.00	403'500.00	0.00	435'000.00	0.00	449'615.40
4250.00 Verkäufe	0.00	83'100.00	0.00	81'900.00	0.00	102'642.64
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	0.00	30'000.00	0.00	30'000.00	0.00	96'913.40
46 Transferertrag	0.00	3'117'000.00	0.00	3'410'000.00	0.00	3'147'327.65
Nettoergebnis	3'117'000.00		3'410'000.00		3'147'327.65	
4612.00 Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden	0.00	1'642'000.00	0.00	1'954'000.00	0.00	1'611'688.65
4631.00 Beiträge von Kantonen und Konkordaten	0.00	1'475'000.00	0.00	1'456'000.00	0.00	1'535'639.00
49 Interne Verrechnungen	0.00	649'000.00	0.00	311'100.00	0.00	444'239.35
Nettoergebnis	649'000.00		311'100.00		444'239.35	
4900.00 Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	0.00	0.00	0.00	7'100.00	0.00	0.00
4990.00 Übrige interne Verrechnungen	0.00	649'000.00	0.00	304'000.00	0.00	444'239.35
Berufswahlschule Mensa (141)						
Nettoergebnis	85'700.00	57'000.00	75'150.00	57'000.00	100'846.21	38'692.00
		28'700.00		18'150.00		62'154.21
30 Personalaufwand	32'700.00	0.00	33'700.00	0.00	29'075.60	0.00
Nettoergebnis	32'700.00	32'700.00	33'700.00	33'700.00	29'075.60	29'075.60
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	30'000.00	0.00	30'800.00	0.00	27'513.00	0.00
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'700.00	0.00	2'900.00	0.00	1'562.60	0.00
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	53'000.00	0.00	41'450.00	0.00	71'770.61	0.00
Nettoergebnis	53'000.00	53'000.00	41'450.00	41'450.00	71'770.61	71'770.61
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'000.00	0.00	5'000.00	0.00	9'011.90	0.00
3105.00 Lebensmittel	25'000.00	0.00	24'950.00	0.00	62'743.91	0.00
3119.00 Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	21'000.00	0.00	9'500.00	0.00	14.80	0.00
3159.00 Unterhalt übrige mobile Anlagen	2'000.00	0.00	2'000.00	0.00	0.00	0.00
42 Entgelte	0.00	55'500.00	0.00	55'500.00	0.00	37'452.00
Nettoergebnis	55'500.00		55'500.00		37'452.00	
4250.00 Verkäufe	0.00	55'500.00	0.00	55'500.00	0.00	37'452.00

Erfolgsrechnung Sekundarstufe Uster

Einzelkonten nach Institution	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
49 Interne Verrechnungen Nettoergebnis	0.00 1'500.00	1'500.00	0.00 1'500.00	1'500.00	0.00 1'240.00	1'240.00
4910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	0.00	1'500.00	0.00	1'500.00	0.00	1'240.00
KuSs ZO (150) Nettoergebnis	1'416'000.00 176'100.00	1'592'100.00	1'431'100.00 89'100.00	1'520'200.00	1'343'458.25 107'637.10	1'451'095.35
30 Personalaufwand Nettoergebnis	92'100.00	0.00 92'100.00	70'100.00	0.00 70'100.00	51'084.35	0.00 51'084.35
3000.00 Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörd	5'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	14'100.00	0.00	15'000.00	0.00	12'523.75	0.00
3020.00 Löhne der Lehrpersonen	49'000.00	0.00	35'900.00	0.00	21'868.25	0.00
3020.01 Löhne Vikariate	2'000.00	0.00	2'500.00	0.00	1'572.50	0.00
3042.00 Verpflegungszulagen	1'200.00	0.00	150.00	0.00	85.80	0.00
3049.00 Übrige Zulagen	1'000.00	0.00	800.00	0.00	200.00	0.00
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'600.00	0.00	6'750.00	0.00	5'250.10	0.00
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	5'800.00	0.00	5'000.00	0.00	7'051.00	0.00
3091.00 Personalwerbung	1'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3099.00 Übriger Personalaufwand	6'400.00	0.00	4'000.00	0.00	2'532.95	0.00
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand Nettoergebnis	530'400.00	0.00 530'400.00	529'300.00	0.00 529'300.00	503'418.13	0.00 503'418.13
3100.00 Büromaterial	1'500.00	0.00	1'500.00	0.00	3'820.00	0.00
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'900.00	0.00	1'500.00	0.00	84.75	0.00
3102.00 Drucksachen, Publikationen	10'000.00	0.00	5'500.00	0.00	3'861.15	0.00
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	3'000.00	0.00	4'000.00	0.00	2'879.00	0.00
3104.00 Lehnmittel	15'000.00	0.00	15'000.00	0.00	12'672.03	0.00
3104.01 Verbrauchsmaterial Unterricht	13'000.00	0.00	10'000.00	0.00	9'027.95	0.00
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	0.00	0.00	0.00	0.00	2'568.55	0.00
3113.00 Anschaffung Hardware	15'000.00	0.00	15'000.00	0.00	2'644.60	0.00
3119.00 Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	4'000.00	0.00	3'000.00	0.00	977.20	0.00
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	26'000.00	0.00	26'000.00	0.00	26'071.80	0.00
3130.00 Dienstleistungen Dritter	51'800.00	0.00	56'000.00	0.00	57'829.05	0.00
3130.06 Telefongebühren	3'500.00	0.00	2'500.00	0.00	2'517.55	0.00
3130.07 Frankaturen / Porto	1'500.00	0.00	1'500.00	0.00	1'555.00	0.00

Erfolgsrechnung Sekundarstufe Uster

Einzelkonten nach Institution	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.08 Schülerversorgung	120'000.00	0.00	125'000.00	0.00	116'925.40	0.00
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	0.00	0.00	5'000.00	0.00	4'990.00	0.00
3134.00 Sachversicherungsprämien	1'000.00	0.00	1'000.00	0.00	971.20	0.00
3137.00 Steuern und Abgaben	2'800.00	0.00	3'000.00	0.00	2'777.70	0.00
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge,	1'800.00	0.00	1'500.00	0.00	1'628.05	0.00
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen	5'300.00	0.00	3'000.00	0.00	0.00	0.00
3159.00 Unterhalt übrige mobile Anlagen	7'000.00	0.00	8'000.00	0.00	10'995.45	0.00
3160.00 Unterhalt übrige Liegenschaften	174'000.00	0.00	174'000.00	0.00	173'083.20	0.00
3162.00 Miete und Pacht Liegenschaften	7'700.00	0.00	7'700.00	0.00	7'635.00	0.00
3169.00 Raten für operatives Leasing	17'600.00	0.00	16'000.00	0.00	14'756.90	0.00
3170.00 Übrige Mieten und Benützungskosten	2'500.00	0.00	2'500.00	0.00	2'349.20	0.00
3171.00 Reisekosten und Spesen	42'000.00	0.00	39'600.00	0.00	39'906.90	0.00
3199.00 Exkursionen, Schulreisen und Lager	1'500.00	0.00	1'500.00	0.00	890.50	0.00
3199.00 Übriger Betriebsaufwand	1'500.00	0.00	1'500.00	0.00	890.50	0.00
33 Abschreibungen Verwaltungsmögen	5'300.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<i>Nettoergebnis</i>		<i>5'300.00</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>
3300.99 Abschr. übrige Sachanl. VV Restatement	5'300.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
36 Transferaufwand	785'200.00	0.00	825'700.00	0.00	782'955.77	0.00
<i>Nettoergebnis</i>		<i>785'200.00</i>	<i>825'700.00</i>	<i>825'700.00</i>	<i>782'955.77</i>	<i>782'955.77</i>
3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konkordate	785'200.00	0.00	825'200.00	0.00	782'955.77	0.00
3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	0.00	0.00	500.00	0.00	0.00	0.00
39 Interne Verrechnungen	3'000.00	0.00	6'000.00	0.00	6'000.00	0.00
<i>Nettoergebnis</i>		<i>3'000.00</i>	<i>6'000.00</i>	<i>6'000.00</i>	<i>6'000.00</i>	<i>6'000.00</i>
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	3'000.00	0.00	6'000.00	0.00	6'000.00	0.00
42 Entgelte	0.00	125'900.00	0.00	123'750.00	0.00	135'861.65
<i>Nettoergebnis</i>		<i>125'900.00</i>	<i>123'750.00</i>	<i>123'750.00</i>	<i>135'861.65</i>	<i>135'861.65</i>
4220.00 Taxen und Kostgelder	0.00	110'000.00	0.00	110'000.00	0.00	108'730.20
4230.00 Schulgelder	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9'100.00
4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen	0.00	5'000.00	0.00	4'000.00	0.00	5'371.25
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	0.00	10'900.00	0.00	9'750.00	0.00	12'660.20

Erfolgsrechnung Sekundarstufe Uster

Einzelkonten nach Institution	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
46 Transferertrag Nettoergebnis	0.00 1'128'600.00	1'128'600.00	0.00 1'111'850.00	1'111'850.00	0.00 1'012'416.70	1'012'416.70
4612.00 Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden	0.00	1'128'600.00	0.00	1'111'850.00	0.00	1'012'416.70
49 Interne Verrechnungen Nettoergebnis	0.00 337'600.00	337'600.00	0.00 284'600.00	284'600.00	0.00 302'817.00	302'817.00
4980.00 Interne Übertragungen	0.00	100'000.00	0.00	100'000.00	0.00	100'000.00
4990.00 Übrige interne Verrechnungen	0.00	237'600.00	0.00	184'600.00	0.00	202'817.00
Sonderpädagogik (160) Nettoergebnis	2'842'600.00	252'000.00 2'590'600.00	2'776'700.00	252'000.00 2'524'700.00	3'248'539.10	284'665.10 2'963'874.00
30 Personalaufwand Nettoergebnis	431'400.00	0.00 431'400.00	381'400.00	0.00 381'400.00	346'702.25	0.00 346'702.25
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	348'500.00	0.00	302'400.00	0.00	314'065.30	0.00
3020.00 Löhne der Lehrpersonen	6'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3049.00 Übrige Zulagen	600.00	0.00	200.00	0.00	0.00	0.00
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	70'000.00	0.00	73'000.00	0.00	31'042.85	0.00
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	5'400.00	0.00	4'900.00	0.00	1'080.00	0.00
3099.00 Übriger Personalaufwand	900.00	0.00	900.00	0.00	514.10	0.00
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand Nettoergebnis	434'700.00	0.00 434'700.00	397'600.00	0.00 397'600.00	477'581.70	0.00 477'581.70
3100.00 Büromaterial	0.00	0.00	0.00	0.00	159.40	0.00
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'100.00	0.00	1'100.00	0.00	2'712.05	0.00
3102.00 Drucksachen, Publikationen	1'000.00	0.00	1'000.00	0.00	0.00	0.00
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	200.00	0.00	200.00	0.00	0.00	0.00
3130.00 Dienstleistungen Dritter	429'500.00	0.00	392'400.00	0.00	472'035.05	0.00
3130.06 Telefongebühren	500.00	0.00	500.00	0.00	455.20	0.00
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	1'500.00	0.00	1'500.00	0.00	1'620.00	0.00
3170.00 Reisekosten und Spesen	900.00	0.00	900.00	0.00	600.00	0.00
36 Transferaufwand Nettoergebnis	1'583'500.00	0.00 1'583'500.00	1'772'500.00	0.00 1'772'500.00	2'241'539.15	0.00 2'241'539.15

Erfolgsrechnung Sekundarstufe Uster

Einzelkonten nach Institution	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände		0.00		0.00	78'025.00	0.00
3635.00 Beiträge an private Unternehmungen	39'000.00	0.00	40'500.00	0.00	0.00	0.00
3636.00 Beitr. Priv. Org. ohne Erwerbszweck	1'544'000.00	0.00	1'732'000.00	0.00	2'163'514.15	0.00
	500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<i>39 Interne Verrechnungen Nettoergebnis</i>	<i>393'000.00</i>	<i>0.00</i>	<i>225'200.00</i>	<i>0.00</i>	<i>182'716.00</i>	<i>0.00</i>
		<i>393'000.00</i>		<i>225'200.00</i>		<i>182'716.00</i>
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	12'400.00	0.00	14'400.00	0.00	182'716.00	0.00
3990.00 Übrige interne Verrechnungen	380'600.00	0.00	210'800.00	0.00	0.00	0.00
<i>42 Entgelte Nettoergebnis</i>	<i>0.00</i>	<i>90'000.00</i>	<i>0.00</i>	<i>90'000.00</i>	<i>0.00</i>	<i>97'080.10</i>
	<i>90'000.00</i>		<i>90'000.00</i>		<i>97'080.10</i>	
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	0.00	90'000.00	0.00	90'000.00	0.00	97'080.10
<i>46 Transferertrag Nettoergebnis</i>	<i>0.00</i>	<i>162'000.00</i>	<i>0.00</i>	<i>162'000.00</i>	<i>0.00</i>	<i>187'585.00</i>
	<i>162'000.00</i>		<i>162'000.00</i>		<i>187'585.00</i>	
4612.00 Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden	0.00	162'000.00	0.00	162'000.00	0.00	187'585.00
spur+ (170) Nettoergebnis	340'300.00	352'900.00	336'600.00	334'700.00	321'210.35	297'607.25
	12'600.00			1'900.00		23'603.10
<i>30 Personalaufwand Nettoergebnis</i>	<i>282'000.00</i>	<i>0.00</i>	<i>279'200.00</i>	<i>0.00</i>	<i>286'538.00</i>	<i>0.00</i>
		<i>282'000.00</i>		<i>279'200.00</i>		<i>286'538.00</i>
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	81'600.00	0.00	79'150.00	0.00	90'316.45	0.00
3020.00 Löhne der Lehrpersonen	146'700.00	0.00	145'450.00	0.00	140'375.00	0.00
3042.00 Verpflegungszulagen	1'300.00	0.00	1'400.00	0.00	1'246.20	0.00
3049.00 Übrige Zulagen	400.00	0.00	2'000.00	0.00	4'450.45	0.00
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	49'500.00	0.00	48'700.00	0.00	46'773.60	0.00
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	2'100.00	0.00	2'100.00	0.00	1'075.00	0.00
3099.00 Übriger Personalaufwand	400.00	0.00	400.00	0.00	2'301.30	0.00
<i>31 Sach- und übriger Betriebsaufwand Nettoergebnis</i>	<i>41'200.00</i>	<i>0.00</i>	<i>40'300.00</i>	<i>0.00</i>	<i>18'072.35</i>	<i>0.00</i>
		<i>41'200.00</i>		<i>40'300.00</i>		<i>18'072.35</i>

Erfolgsrechnung Sekundarstufe Uster

Einzelkonten nach Institution	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3100.00 Büromaterial	1'000.00	0.00	1'000.00	0.00	1'477.75	0.00
3102.00 Drucksachen, Publikationen	500.00	0.00	500.00	0.00	0.00	0.00
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	500.00	0.00	500.00	0.00	162.25	0.00
3104.00 Lehrmittel	500.00	0.00	500.00	0.00	0.00	0.00
3104.01 Verbrauchsmaterial Unterricht	800.00	0.00	800.00	0.00	497.95	0.00
3113.00 Anschaffung Hardware	2'000.00	0.00	3'000.00	0.00	0.00	0.00
3119.00 Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	500.00	0.00	500.00	0.00	0.00	0.00
3130.00 Dienstleistungen Dritter	12'000.00	0.00	12'000.00	0.00	7'977.45	0.00
3130.07 Frankaturen / Porto	200.00	0.00	200.00	0.00	10.00	0.00
3130.08 Schülerverpflegung	4'000.00	0.00	4'000.00	0.00	4'611.85	0.00
3134.00 Sachversicherungsprämien	300.00	0.00	300.00	0.00	200.00	0.00
3137.00 Steuern und Abgaben	6'000.00	0.00	6'000.00	0.00	984.20	0.00
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen	500.00	0.00	1'000.00	0.00	1'144.80	0.00
3170.00 Reisekosten und Spesen	10'900.00	0.00	8'500.00	0.00	0.00	0.00
3171.00 Exkursionen, Schulreisen und Lager	1'500.00	0.00	1'500.00	0.00	1'006.10	0.00
39 Interne Verrechnungen	17'100.00	0.00	17'100.00	0.00	16'600.00	0.00
<i>Nettoergebnis</i>		<i>17'100.00</i>		<i>17'100.00</i>		<i>16'600.00</i>
3900.00 IV von Material- und Warenbezügen	500.00	0.00	500.00	0.00	0.00	0.00
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'600.00	0.00	1'600.00	0.00	1'600.00	0.00
3920.00 Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungsk	15'000.00	0.00	15'000.00	0.00	15'000.00	0.00
46 Transferertrag	0.00	258'900.00	0.00	243'500.00	0.00	195'142.80
<i>Nettoergebnis</i>	<i>258'900.00</i>		<i>243'500.00</i>		<i>195'142.80</i>	
4612.00 Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden	0.00	258'900.00	0.00	243'500.00	0.00	195'142.80
49 Interne Verrechnungen	0.00	94'000.00	0.00	91'200.00	0.00	102'464.45
<i>Nettoergebnis</i>	<i>94'000.00</i>		<i>91'200.00</i>		<i>102'464.45</i>	
4910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	0.00	12'400.00	0.00	14'400.00	0.00	6'864.45
4990.00 Übrige interne Verrechnungen	0.00	81'600.00	0.00	76'800.00	0.00	95'600.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen Sekundarstufe Uster

Hauptaufgabebereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		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	1'548'000.00	0.00	1'225'000.00	0.00	5'174'792.81	385'388.26
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		1'548'000.00	0.00	1'225'000.00	0.00	5'174'792.81	385'388.26
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss			-1'548'000.00		-1'225'000.00		-4'789'404.55

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen Sekundarstufe Uster

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
2	1'548'000.00	0.00	1'225'000.00	0.00	5'174'792.81	385'388.26
Nettoergebnis	1'548'000.00	0.00	1'225'000.00	0.00	5'174'792.81	4'789'404.55
21	1'548'000.00	0.00	1'225'000.00	0.00	5'174'792.81	385'388.26
Nettoergebnis	1'548'000.00	0.00	1'225'000.00	0.00	5'174'792.81	4'789'404.55
213	248'000.00	0.00	25'000.00	0.00	0.00	0.00
Nettoergebnis	248'000.00	0.00	25'000.00	0.00	0.00	0.00
<i>2130</i>	<i>248'000.00</i>	<i>0.00</i>	<i>25'000.00</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>
<i>Nettoergebnis</i>	<i>248'000.00</i>	<i>0.00</i>	<i>25'000.00</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>
5040.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5060.00	248'000.00	0.00	25'000.00	0.00	0.00	0.00
5290.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Übrige immaterielle Anlagen						
217	1'300'000.00	0.00	1'200'000.00	0.00	5'174'792.81	385'388.26
Nettoergebnis	1'300'000.00	0.00	1'200'000.00	0.00	0.00	4'789'404.55
<i>2170</i>	<i>1'300'000.00</i>	<i>0.00</i>	<i>1'200'000.00</i>	<i>0.00</i>	<i>5'174'792.81</i>	<i>385'388.26</i>
<i>Nettoergebnis</i>	<i>1'300'000.00</i>	<i>0.00</i>	<i>1'200'000.00</i>	<i>0.00</i>	<i>5'174'792.81</i>	<i>4'789'404.55</i>
5030.00	0.00	0.00	200'000.00	0.00	256'040.80	0.00
5040.00	800'000.00	0.00	1'000'000.00	0.00	4'918'752.01	0.00
5060.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5290.00	500'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6040.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	385'388.26
Übertragung von Hochbauten ins FV						

Investitionsrechnung Finanzvermögen Sekundarstufe Uster

Hauptaufgabebereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9630	Liegenschaften des Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9690	Mobilien und übrige Sachanlagen des Finanzvermögens	0.00	0.00	0.00	0.00	385'388.26	385'388.26
	Total Ausgaben / Einnahmen	0.00	0.00	0.00	0.00	385'388.26	385'388.26
	Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss		0.00		0.00		0.00
	Total	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Investitionsrechnung Finanzvermögen Sekundarstufe Uster

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9	Finanzen und Steuern Nettoergebnis	0.00	0.00 0.00	0.00	0.00 0.00	385'388.26	385'388.26 0.00
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung Nettoergebnis	0.00	0.00 0.00	0.00	0.00 0.00	385'388.26	385'388.26 0.00
969	Finanzvermögen, Übriges Nettoergebnis	0.00	0.00 0.00	0.00	0.00 0.00	385'388.26	385'388.26 0.00
9690	<i>Mobilien und übrige Sachanlagen des Finanzvermögens Nettoergebnis</i>	0.00	0.00 0.00	0.00	0.00 0.00	385'388.26	385'388.26 0.00
7590.00	Übertragung von übrigen Sachanlagen aus dem VV	0.00	0.00	0.00	0.00	385'388.26	307'000.00
8090.00	Verkauf von übrigen Sachanlagen						78'388.26
8790.00	Übertragung von realisierten Verlusten aus übrigen Sachanlagen in die ER						

Anhang Sekundarstufe Uster

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
2130	Sekundarstufe	3300.99	139'400.00	2'443'700.00	2'703'504.55
2170	Schulliegenschaften	3300.99	1'990'200.00	0.00	0.00
2191	Schulverwaltung	3300.99	2'900.00	0.00	0.00
4330	Schulgesundheitsdienst	3300.99	8'100.00	0.00	0.00
Total			2'140'600.00	2'443'700.00	2'703'504.55
	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33xx	2'140'600.00	2'443'700.00	2'703'504.55
	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			2'140'600.00	2'443'700.00	2'703'504.55

Anhang Sekundarstufe Uster

Finanzkennzahlen

	Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017	
Anzahl Einwohner	32'340	32'040	31'740	
Steuerfuss	18%	18%	18%	
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)	2'918	2'863	2'838	Richtwerte
Selbstfinanzierungsgrad	132%	146%	38%	> 100 % ideal 80 - 100 % gut bis vertretbar 50 - 80 % problematisch < 50 % ungenügend
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				
Zinsbelastungsanteil	0.1%	0.0%	0.1%	0 - 4 % gut 4 - 9 % genügend > 9 % schlecht
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				
Nettoverschuldungsquotient	2%	6%	12%	< 100 % gut 100 - 150 % genügend > 150 % schlecht
Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.				
Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner	13	28	58	< 0 Fr. Nettovermögen 1 - 1'000 Fr. geringe Verschuldung 1'001 - 2'500 Fr. mittlere Verschuldung 2'501 - 5'000 Fr. hohe Verschuldung > 5'000 Fr. sehr hohe Verschuldung
Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken.				

Sekundarstufe Uster

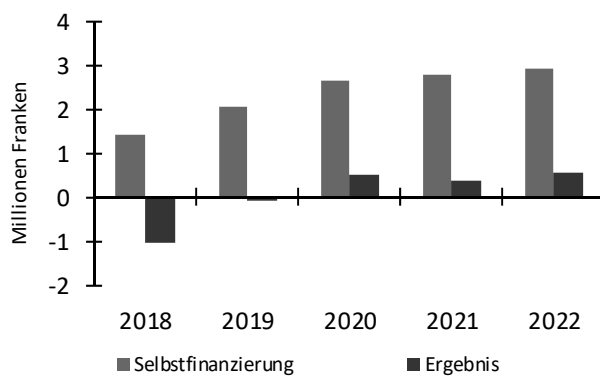
Finanz- und Aufgabenplan 2018 - 2022

09.07.2018

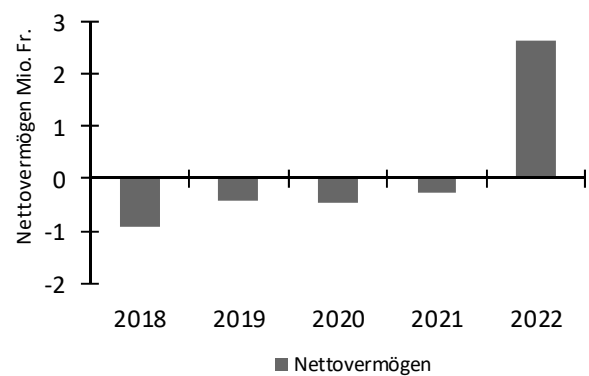
Zusammenfassung

Die vorliegende Finanz- und Aufgabenplanung zeigt eine wünschbare Perspektive für den Finanzhaushalt auf. Dank konjunkturell positiver Aussichten und ansprechender Entwicklung der kantonalen Steuerkraft kann mit steigenden Erträgen (Steuern und Finanzausgleich) gerechnet werden. Die im Budget 2019 erwarteten Aufwandsteigerungen können damit kompensiert werden. Der Rechnungsausgleich wird voraussichtlich ab 2020 wieder erreicht. Die Selbstfinanzierung erreicht gut durchschnittliche Werte. Das Investitionsvolumen fällt ca. 4 Mio. Franken tiefer aus als in der Vorjahresplanung, dadurch wird ein Anstieg der Substanz verzeichnet. Am Ende der Planung resultiert ein Nettovermögen von rund 3 Mio. Franken. In der Planung wird von einem stabilen Steuerfuss ausgegangen.

Selbstfinanzierung und Rechnungsausgleich



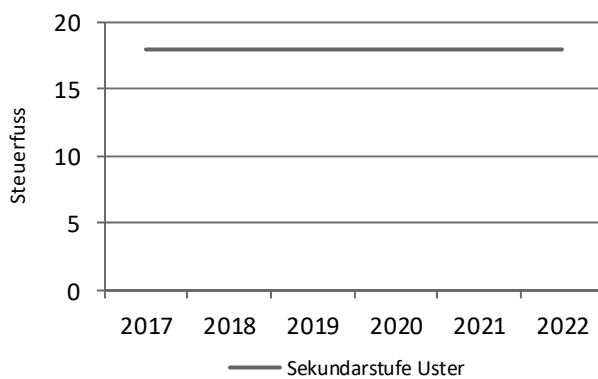
Nettovermögen



Der Ausgleich der Erfolgsrechnung wird ab 2020 wieder erreicht und es resultiert eine gut durchschnittliche Selbstfinanzierung. Gegenüber der Vorjahresplanung entspricht dies einer Verbesserung.

Die Nettoschuld kann abgebaut werden. Gegen Ende der Planung resultiert ein Nettovermögen von rund 3 Mio. Franken.

Steuerfuss



In der Planung wird mit einem stabilen Steuerfuss von 18 % gerechnet.

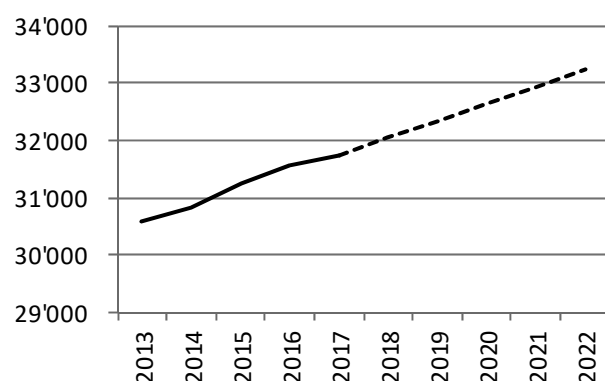
Massnahmen

Der Plan zeigt ganz im Sinne eines Führungsinstruments eine mögliche Entwicklung des Finanzhaushalts auf. Die erwartete Selbstfinanzierung erreicht gut durchschnittliche Werte und reicht für die vollständige Finanzierung der geplanten Investitionen aus. Die Erfolgsrechnung dürfte ab 2020 wieder ausgeglichen abschliessen. Der mittelfristige Haushaltsausgleich über acht Jahre wird jedoch um 4 Mio. Franken verfehlt. Damit die positive Perspektive nicht gefährdet wird, ist weiterhin ein striktes Kostenmanagement notwendig. Der im Budget 2019 aufgezeigte Ausgabenrahmen ist einzuhalten. Das Investitionsvolumen liegt tiefer als in der Vorjahresplanung, dennoch sind Projekte stets auf Höhe, Notwendigkeit und Zeitpunkt hin zu überprüfen. Bei den derzeitigen Aussichten kann von einer stabilen Steuerbelastung ausgegangen werden. Nicht in der Planung berücksichtigt sind die Auswirkungen einer möglichen Grenzvereinbarung mit der Sekundarschule Nänikon-Greifensee. Mit der Einführung von HRM2 per 1.1.2019 wird die Abschreibungsbelastung etwas tiefer und das Eigenkapital voraussichtlich über 18 Mio. Franken höher ausfallen. Wird dies als zusätzlicher Spielraum interpretiert, könnte der Finanzhaushalt rasch aus dem Gleichgewicht geraten. Haushaltsaldo (Selbstfinanzierung und Investitionen) sowie Schulden und Liquidität sind durch HRM2 nicht betroffen, die finanzstrategischen Herausforderungen haben sich nicht wesentlich verändert.

Planungsgrundlagen

Der von einer robusten Entwicklung des privaten Konsums und einem starken Anstieg der Investitionen gestützte, kräftige Aufschwung der Weltwirtschaft dürfte anhalten. Vor allem fortgeschrittene Volkswirtschaften tragen derzeit zur weltwirtschaftlichen Expansion bei. Dieser Aufschwung der Weltkonjunktur und der gegenüber dem Euro etwas schwächere Franken sind für die Schweiz die entscheidenden Konjunkturantreiber. Die Verbesserung am Arbeitsmarkt mit einem Anstieg der Beschäftigung bestätigt die Erholung. Zudem führt die verbesserte Ertragsituation der Exportwirtschaft zu höheren Lohnabschlüssen. Die meisten Branchen expandieren derzeit, selbst die Maschinen- und Metallindustrie und der Tourismus entwickeln sich positiv. Bloss im Wohnbau ist mit einem leichten Rückgang zu rechnen. Die Zeiten der Negativzinsen werden zu Ende gehen. Bereits 2018 wird mit steigenden Langfristzinsen gerechnet. Weil sich kein rascher Abbau der überaus hohen Bilanzsumme der Nationalbank abzeichnet und der Wechselkurs ungefähr stabil bleiben dürfte, bleibt der Preisanstieg trotzdem niedrig. Die grössten Konjunkturrisiken liegen vor allem im internationalen Umfeld. Insbesondere die politischen Unsicherheiten haben zugenommen (Brexit, Naher Osten, Korea, US-Politik etc.) und könnten zu einer Flucht in den Schweizer Franken führen. Eine weitere Eskalation der Streitigkeiten über die Modalitäten im internationalen Handelsaustausch würde ebenfalls dämpfend auf die schweizerische Wirtschaftsaktivität wirken.

Einwohnerprognose



Aufgrund der Einwohnerprognose rechnet der Plan mit zusätzlichen Klassen.

Finanzausgleich

Mit einer Steuerkraft von ca. 75 % vom Mittelwert können Zahlungen aus dem Ressourcenausgleich (bis 95 %) erwartet werden. Entsprechend hängen die gesamthaft verfügbaren Mittel massgeblich von der Entwicklung der kantonalen Steuerkraft ab. Für demografischen Sonderlastenausgleich ist der Anspruch nicht gegeben.

Einführung neue Rechnungslegung (HRM2) per 1.1.2019

Ab 2019 wird eine lineare Abschreibungsquote berechnet, eine Neubewertung des Verwaltungsvermögens (Restatement) ist berücksichtigt (provisorische Werte). Der Ressourcenausgleich ist abgegrenzt; eine Berücksichtigung in der HRM2-Eingangsbilanz hat nicht stattgefunden.

Planungsgremium

Die bewährte Finanz- und Aufgabenplanung wurde von der Schulpflege unter Beizug des externen Finanzberatungsbüros swissplan.ch Beratung für öffentliche Haushalte AG, Zürich im rollenden Sinne überarbeitet. Sie zeigt in einer rechtlich unverbindlichen Form die mutmassliche finanzielle Entwicklung der nächsten Jahre auf. Der Planungsprozess umfasst folgende Phasen: Analyse der vergangenen Jahre und Blick in die Zukunft (Prognosen, Investitionsprogramm nach Prioritäten, Steuerplan, Aufgabenplan, Planerfolgsrechnung und -bilanz, Geldflussrechnung, Kennzahlen). Einmal jährlich werden die Ergebnisse in einer Dokumentation zusammengefasst.

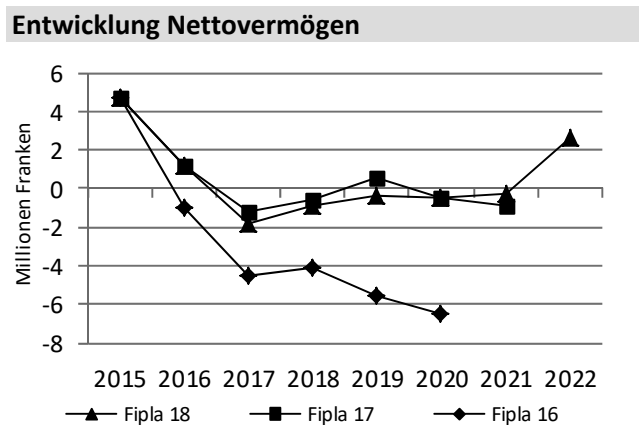
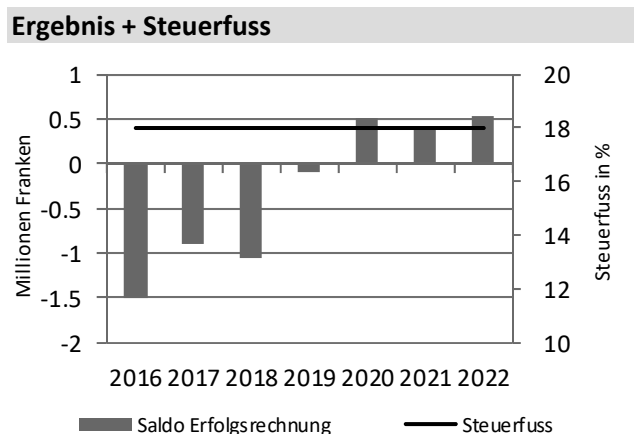
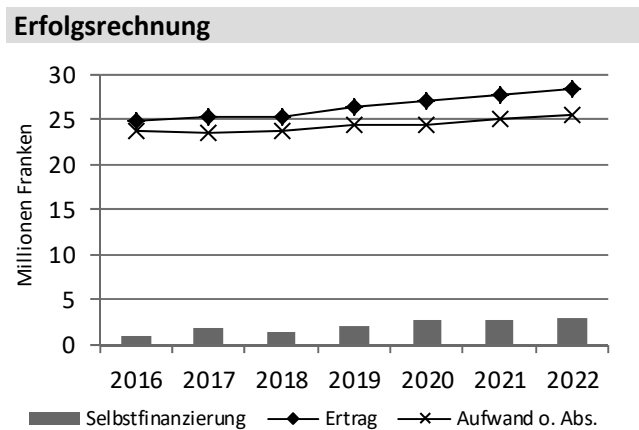
Aussichten Steuerhaushalt

Mittelflussrechnung (2018 - 2022)		
Selbstfinanzierung Erfolgsrechnung	1'000 Fr.	11'807
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	1'000 Fr.	-7'350
Veränderung Nettovermögen	1'000 Fr.	4'457
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	1'000 Fr.	-
Haushaltüberschuss/-defizit	1'000 Fr.	4'457

Grosse Investitionsvorhaben	
Verwaltungsvermögen	
-	BWS Erneuerung Pavillon
-	SH Krämeracker Wärmedämmung Gebäudehüllen
-	SH Weidli Singsaal
Finanzvermögen	
-	keine

Kennzahlen		
Nettovermögen (31.12.2022)	Fr./Einw.	79
Eigenkapital (31.12.2022)	Fr./Einw.	1'227
Selbstfinanzierungsgrad (2018 - 2022)		161%

Mit guten Aussichten für die wirtschaftliche Entwicklung bei tiefer Teuerung präsentiert sich ein für öffentliche Haushalte vorteilhaftes Umfeld. Zusammen mit steigenden Bevölkerungszahlen kann mit zunehmenden Erträgen gerechnet werden. Belastend wirken sich höhere Aufwendungen im Budget 2019 aus. Die Einführung von HRM2 per 1.1.2019 führt zu einem leichten Rückgang der Abschreibungen (0,3 Mio.). Am Ende der Planung zeigt sich mit stabilem Steuerfuss eine gut ausgeglichene Rechnung. Das Eigenkapital steigt auf 41 Mio. Franken. Die Veränderung ist auf die kumulierten Ergebnisse (+ 0,3 Mio.) und die Neubewertung des Verwaltungsvermögens (+ 18 Mio.) zurückzuführen. Über die ganze Fünfjahresperiode liegt die Selbstfinanzierung bei 12 Mio. Franken, womit die Investitionen von 7 Mio. Franken vollständig selber finanziert werden können. So wird die Nettoschuld abgebaut. Am Ende der Planung resultiert ein Nettovermögen von rund 3 Mio. Franken, was einer leicht unterdurchschnittlichen Substanz entspricht.



Gegenüber der letztjährigen Planung haben sich die Aussichten in der Erfolgsrechnung verbessert. Mit höheren Erträgen (Steuern mit FABI und Ressourcenausgleich inkl. Entfall Lü16) können die gestiegenen Aufwendungen kompensiert werden.

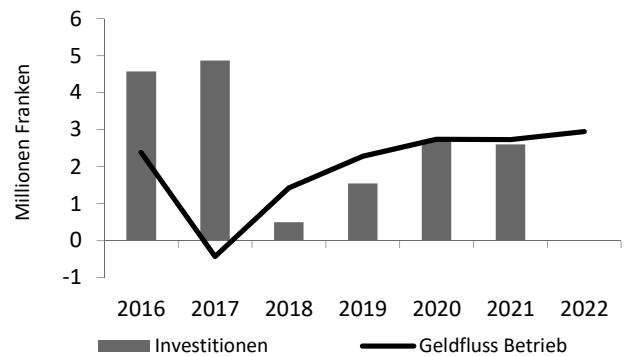
Das Investitionsvolumen ist fast 4 Mio. Franken tiefer als in der Planung vor Jahresfrist, was zu einer entsprechend besseren Entwicklung des Nettovermögens führt.

Finanzierung Gesamthaushalt

Geldflussrechnung

(in Millionen Franken)

Kontokorrent Stadt (1.1.2018)			-1.6
Geldfluss betriebliche Tätigkeit		12.1	
Geldfluss Investitionstätigkeit			
- Verwaltungsvermögen	-7.4		
- Finanzvermögen	-	-7.4	
Geldfluss Finanzierungstätigkeit			
- Rückzahlung Schulden	-		
- Neuaufnahme Schulden	-		
- Veränderung Anlagen	-	-	
Veränderung Kontokorrent			4.8
Kontokorrent Stadt (31.12.2022)			3.2
kurz-/lfr. Anlagen per 31.12.2022			-0.0
Schulden per 31.12.2022			-

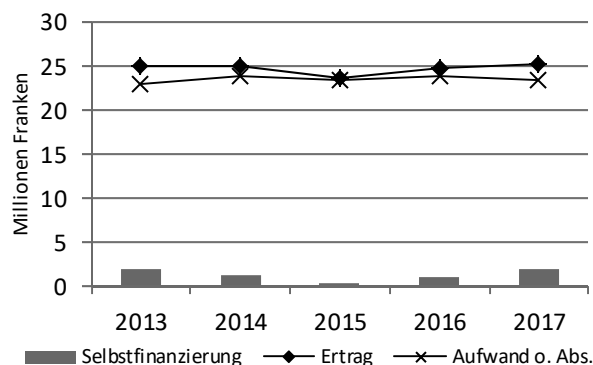


Aus der Erfolgsrechnung wird mit einem Mittelzufluss von 12 Mio. Franken gerechnet. Nach Abzug der Investitionen von 7 Mio. Franken ergibt sich ein Finanzierungsüberschuss von 5 Mio. Franken. Das Kontokorrent bei der Stadt wird entsprechend erhöht. Verzinliche Schulden sind keine vorhanden.

Die vergangenen Jahre (2013 - 2017)

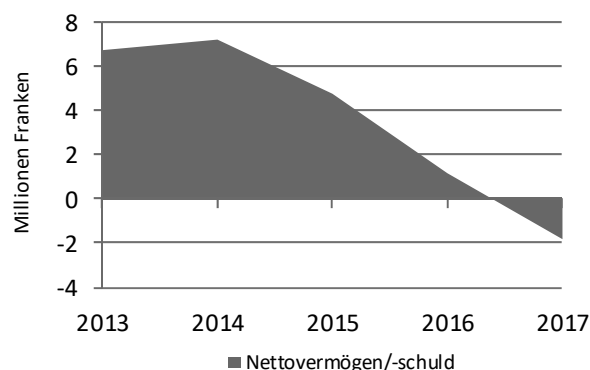
Erfolgsrechnung

Steuerhaushalt



Nettovermögen

Steuerhaushalt



Die hohen Investitionen der letzten drei Jahre haben zu einem kontinuierlichen Abbau des Nettovermögens geführt. Dank steigender Steuererträge bei gleichbleibendem Steuerfuss sowie günstiger Entwicklung im Aufwand verbesserte sich die Erfolgsrechnung im gleichen Zeitraum merklich. Für die vergangenen fünf Jahre steht den Nettoinvestitionen von 14 Mio. Franken eine Selbstfinanzierung von 6 Mio. Franken gegenüber, was einem Selbstfinanzierungsgrad von 43 % entspricht. Es resultierte ein Haushaltdefizit von 8 Mio. Franken. Das Nettovermögen wurde vollständig abgebaut und liegt Ende 2017 mit 2 Mio. Franken im negativen Bereich (Nettoschuld). Das ist im Vergleich mit den Zürcher Gemeinden eine vergleichsweise geringe Verschuldung. Der Steuerfuss blieb seit 2013 unverändert bei 18 %. Die Aufwendungen je Schüler sind etwas zurückgegangen und liegen im Vergleich mit anderen Schulgemeinden auf leicht unterdurchschnittlichem Niveau.

Mit 2 Mio. Franken liegt die Selbstfinanzierung im 2017 fast 1 Mio. Franken höher als im Vorjahr. Für den Anstieg verantwortlich sind vor allem die Auflösung der BVK-Rückstellung (0,6 Mio.), der höhere Ressourcenausgleich (0,5 Mio.) sowie höhere Steuererträge (0,2 Mio.). Demgegenüber stehen leicht höhere Sachaufwendungen. Der so erzielte Selbstfinanzierungsanteil (7,2 %) liegt auf leicht unterdurchschnittlichem Niveau, jedoch deutlich über den Vorjahren. Das Investitionsbudget wurde mit 4,8 Mio. Franken nicht ganz ausgeschöpft (Budget 5,1 Mio. Franken). Die Finanzierung erfolgte über das Kontokorrent mit der Stadt. Ende 2017 wird gegenüber der Stadt eine Schuld von 1,6 Mio. Franken ausgewiesen.

Mittelflussrechnung (2013 - 2017)		Steuern
Selbstfinanzierung Erfolgsrechnung	1'000 Fr.	6'379
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	1'000 Fr.	-14'686
Veränderung Nettovermögen	1'000 Fr.	-8'307
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	1'000 Fr.	-
Haushaltüberschuss/-defizit	1'000 Fr.	-8'307
Kennzahlen		
Nettovermögen (31.12.2017)	Fr./Einw.	-58
Eigenkapital (31.12.2017)	Fr./Einw.	693
Selbstfinanzierungsgrad (2013 - 2017)		43%

Gemeindeentwicklung	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Bevölkerung ¹⁾						
Uster	31'740	32'040	32'340	32'640	32'940	33'240
Schülerzahlen ²⁾						
- Sekundarschule	728	719	727	729	769	803

¹⁾ zivilrechtlicher Wohnsitzbegriff

²⁾ Beginn Schuljahr, gem. Bista, ohne externe Schüler

Quelle: Bevölkerung = Input Gemeinde, Schülerzahlen = Hochrechnung swissplan.ch

Regionalisierte Bevölkerungsprognose (Auszug) Eigene Wachstumsprognose in % Stat. Amt 68%

Prognosen für den Bezirk Uster	2017 - 2020		2017 - 2030	
	Periode	p.a.	Periode	p.a.
Bevölkerungsentwicklung				
- Einwohnerzuwachs gesamthaft	4.1%	1.4%	16.5%	1.3%
Prozentuale Veränderung Bevölkerungsanteil nach Altersgruppen				
- bis 19 Jahre (Schulalter)	-0.3%	-0.1%	-0.5%	0.0%
- 20 - 64 Jahre (Erwerbsfähigkeit)	-0.7%	-0.2%	-5.2%	-0.4%
- über 65 Jahre (Pensionsalter)	2.7%	0.9%	18.9%	1.5%
Prozentuale Veränderung Ausländeranteil	3.0%	1.0%	10.9%	0.8%

Quelle: Statistisches Amt des Kantons Zürich, Mai 2018

Konjunkturelle Entwicklung	2017	2018	2019	2020	2021	2022	Mittel 18/22
Bruttoinlandprodukt (BIP) ³⁾	1.1%	2.3%	1.9%	1.8%	1.7%	1.6%	1.9%
Teuerung ⁴⁾	0.5%	0.8%	0.6%	0.8%	1.0%	1.2%	0.9%
Zins 10-jährige Bundesobligation ⁴⁾	-0.1%	0.1%	0.3%	0.5%	0.7%	0.9%	0.5%
Zins 3-monatige Euro-Franken ⁴⁾	-0.7%	-0.7%	-0.4%	-0.2%	0.0%	0.2%	-0.2%

³⁾ Veränderung gegenüber Vorjahr

⁴⁾ Jahresdurchschnitt

Quelle: - 2019 Konjunkturprognose KOF, 15. Juni 2018; ab 2020: KOF Consensus Forecast

Eckwerte	2017	2018	2019	2020	2021	2022	Mittel 18/22
Nominales BIP	1.6%	3.1%	2.5%	2.6%	2.7%	2.8%	2.7%
Jährliche Bevölkerungszunahme	0.6%	0.9%	0.9%	0.9%	0.9%	0.9%	0.9%
Bevölkerung und Teuerung	1.1%	1.7%	1.5%	1.7%	1.9%	2.1%	1.8%
Bevölkerung und nominales BIP	2.2%	4.0%	3.4%	3.5%	3.6%	3.7%	3.7%

Besondere Einflüsse

Planerische Entscheide	keine unberücksichtigten Einflüsse absehbar
Lokale Industrie	do.
Bedeutende Steuerzahler	do.

Startsitzung Planungsprozess Mittwoch, 18. April 2018

Sekundarschulgemeinde		2018	2019	2020	2021	2022	
Haushaltsaldo (1'000 Fr.)							5-Jahres-Total
Selbstfinanzierung	1)	1'427	2'043	2'649	2'778	2'910	11'807
Nettoinvestitionen VV		-502	-1'548	-2'700	-2'600	-	-7'350
Veränderung Nettovermögen		925	495	-51	178	2'910	4'457
Nettoinvestitionen FV		-	-	-	-	-	-
Haushaltüberschuss/-defizit		925	495	-51	178	2'910	4'457

1) ohne FK-Fonds

Erfolgsrechnung (1'000 Fr.)		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Veränderung p.a.	
Aufwendungen und Erträge		23'687	5'903	24'141	5'558	24'257	5'629	24'788	5'700	25'325	5'772	1.7%	-0.6%
Fiskalbereich		76	15'756	90	16'599	92	17'127	92	17'717	92	18'344	5.0%	3.9%
Direkter Finanzausgleich			3'288		3'900		4'023		4'021		3'989		5.0%
Abschreibungen VV		2'475		2'141		2'147		2'402		2'379		-1.0%	
Interne Verrechnungen		951	951	1'342	1'342	1'342	1'342	1'342	1'342	1'342	1'342	9.0%	9.0%
Finanzaufwand/-ertrag		1	245	87	304	83	304	83	304	82	304	>50%	5.5%
Buchgewinne/-verluste													
EK-Fonds, Aufwertungen VV													
Ao Aufwand/Ertrag													
Total		27'190	26'142	27'800	27'703	27'922	28'424	28'708	29'083	29'220	29'750	5-Jahres-Total	
Rechnungsergebnis		-1'048		-97		502		376		531		263	
Abschreibungen		2'475		2'141		2'147		2'402		2'379		11'544	
EK-Fonds, Aufwertungen VV, Ao A/E		-		-		-		-		-		-	
Selbstfinanzierung		1)	1'427	2'043		2'649		2'778		2'910		11'807	
Steuerfuss			18%		18%		18%		18%		18%		
Einfacher Staatssteuerertrag			76'294		78'000		80'617		83'398		86'353	3.1%	

2) konsolidierter Wert, d.h. Abgrenzung netto

Gestufferter Erfolgsausweis (1'000 Fr.)		Saldo	Saldo	Saldo	Saldo	Saldo	5-Jahres-Total
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		-1'292	-314	281	155	309	-862
Ergebnis aus Finanzierung		244	217	221	221	222	1'125
Ausserordentliches Ergebnis		-	-	-	-	-	-
Rechnungsergebnis		-1'048	-97	502	376	531	263

Investitionsrechnung (1'000 Fr.)		Netto	Netto	Netto	Netto	Netto	5-Jahres-Total
Verwaltungsvermögen (VV)		502	1'548	2'700	2'600	-	7'350
Finanzvermögen (FV)		-	-	-	-	-	-

Bilanz (1'000 Fr.)		R	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Veränderung 5 J.
Finanzvermögen			229		724		673		851		3'761		1544%
Verwaltungsvermögen		3)	21'868		39'775		40'328		40'526		38'147		74%
Fremdkapital				1'134		1'134		1'134		1'134		1'134	0%
Eigenkapital				20'963		39'365		39'867		40'243		40'774	95%
Total			22'097	22'097	40'499	40'499	41'001	41'001	41'377	41'377	41'908	41'908	90%
Nettovermögen/-schuld			-905		-410		-461		-283		2'627		

3) inkl. passivierte Investitionsbeiträge

Kennzahlen		Periode					
Selbstfinanzierungsanteil		5.7%	7.8%	9.8%	10.0%	10.2%	↘ 8.7% ø
Selbstfinanzierungsgrad		284%	132%	98%	107%	k.A.	↑ 161% 5 Jahre
Zinsbelastungsanteil		0.0%	0.1%	0.0%	0.0%	0.0%	↑ 0.0% ø
Nettovermögen/-schuld (Fr./E)		-28	-13	-14	-9	79	↑ 3 ø

Haushaltsaldo	1'000 Franken			Franken je Einwohner		
	2017 Rechnung	2018 Approx	2019 Budget	2017 Rechnung	2018 Approx	2019 Budget
Gesamthaushalt						
Selbstfinanzierung	1'811	1'427	2'043	57	45	63
Nettoinvestitionen VV	-4'790	-502	-1'548	-151	-16	-48
Veränderung Nettovermögen	-2'979	925	495	-94	29	15
Nettoinvestitionen FV	-	-	-	-	-	-
Haushaltüberschuss/-defizit	-2'979	925	495	-94	29	15

Geldflussrechnung	1'000 Franken			Franken je Einwohner		
	2017 Rechnung	2018 Approx	2019 Budget	2017 Rechnung	2018 Approx	2019 Budget
Gesamthaushalt						
I. Betriebliche Tätigkeit						
Nettokosten Gemeinde	-45	-	-	-1	-	-
Nettokosten Schule	-16'990	-17'167	-17'920	-535	-536	-554
Nettokosten Finanzen und Steuern	-2'728	-2'466	-2'156	-86	-77	-67
Total Aufwand (netto)	-19'764	-19'633	-20'076	-623	-613	-621
Direkte Gemeindesteuern	15'790	15'680	16'509	497	489	510
Direkter Finanzausgleich	3'546	3'288	3'900	112	103	121
Buchgewinne, Aufwertungen, Abgrenzung	-465	-383	-430	-15	-12	-13
Total Ertrag (netto)	18'870	18'585	19'979	595	580	618
Ergebnis Erfolgsrechnung	-893	-1'048	-97	-28	-33	-3
Abschreibungen Verwaltungsvermögen	2'704	2'475	2'141	85	77	66
EK-Fonds, Aufwertungen VV, Ao A/E	1) -	-	-	-	-	-
Selbstfinanzierung	1'811	1'427	2'043	57	45	63
Überträge in Investitionsbereich	78	-	-	2	-	-
Veränderung übriges Finanzvermögen	37	-	235	1	-	7
Veränderung übriges Fremdkapital	-2'358	-	-	-74	-	-
Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit	-432	1'427	2'278	-14	45	70
II. Investitionstätigkeit						
Verwaltungsvermögen (VV)	-4'790	-502	-1'548	-151	-16	-48
Finanzvermögen (FV)	-	-	-	-	-	-
Überträge aus betrieblichem Bereich	-78	-	-	-2	-	-
Veränderung Abgrenzungen etc.	2) -	-	-	-	-	-
Geldfluss aus Investitionen	-4'868	-502	-1'548	-153	-16	-48
III. Finanzierungstätigkeit						
Veränderung verzinsliche Schulden	3) -	-	-	-	-	-
Veränderung interne Kontokorrente	-	-	-	-	-	-
Veränderung übrige Kontokorrente	5'300	-925	-730	167	-29	-23
Veränderung Finanzanlagen	3) -	-	-	-	-	-
Geldfluss aus Finanzierungen	5'300	-925	-730	167	-29	-23
Veränderung Flüssige Mittel	-0	-0	-0	-0	-0	-0

1) inkl. Spezialfinanzierungen

2) TA, TP, Rückstellungen etc.

3) inkl. kurzfristiger Bereich

Spezifische Kosten	2017 Rechnung	2018 Approx	2019 Budget	2018 vs. Rg.	2019 vs. Rg.	2019 vs. Approx
Nettokosten je Schüler - Sekundarschule	23'338	23'876	24'650	2%	6% !!	3%
Nettokosten je Einwohner - Sekundarschule	535	536	554	0%	4%	3%
Bezugsgrößen						
Einwohnerzahl (zivilrechtlich)	31'740	32'040	32'340	1%	2%	1%
Sekundarschüler	728	719	727	-1%	0%	1%
Makroökonomische Eckwerte						
Teuerung	0.5%	0.8%	0.6%			
Wirtschaftswachstum (BIP)	1.1%	2.3%	1.9%			
Summe (nominelles Wachstum)	1.6%	3.1%	2.5%			

Quelle: - 2019 Konjunkturprognose KOF, 15. Juni 2018; ab 2020: KOF Consensus Forecast

Finanz- und Aufgabenplanung 2018 - 2022

09.07.2018

	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	
Sekundarschulgemeinde (in 1'000 Fr.)											
Steuerertrag Rechnungsjahr (zu 100 %)											
<i>Natürliche Personen</i>	70'078	71'416	72'926	74'528	75'994	76'294	70'200	72'622	75'196	77'929	
- Einkommen	70'078	71'416	72'926	74'528	75'994	76'294	70'200	72'622	75'196	77'929	X X X
- Vermögen							7'800	7'995	8'203	8'424	X X X
<i>Juristische Personen</i>							7'800	7'995	8'203	8'424	X X
- Gewinn											X X
- Kapital											X X
Total	70'078	71'416	72'926	74'528	75'994	76'294	78'000	80'617	83'398	86'353	105%
Steuerfuss Rechnungsjahr	18%	18%	18%	18%	18%	18%	18%	18%	18%	18%	
Steuern Rechnungsjahr	12'614	12'855	13'127	13'415	13'679	13'733	14'040	14'511	15'012	15'544	105%
Steuernachträge aus früheren Jahren	1'782	1'662	1'639	1'419	1'030	1'530	1'600	1'655	1'714	1'776	117%
Nachsteuern		48	54	141	77	29	117	91	91	91	129%
Aktive Steuerauscheidungen		654	739	885	1'035	580	819	847	877	909	92%
Passive Steuerauscheidungen		-333	-360	-451	-236	-330	-369	-382	-395	-410	106%
Pauschale Steueranrechnung		-9	-11	-15	-23	-46	-14	-16	-16	-16	86%
Quellensteuern		260	139	288	334	260	406	420	435	451	160%
Total Ertrag Gemeindesteuern	14'396	15'136	15'326	15'682	15'896	15'756	16'599	17'127	17'717	18'344	106%
Tatsächliche Forderungsverluste		85	100	71	106	76	90	92	92	92	X
Erlasse											X
Total Aufwand Gemeindesteuern	-	85	100	71	106	76	90	92	92	92	98%
Steuerbezugskosten (2.190.361.200)				384	391	380	430	438	446	454	wie Schulverwaltung 167%
Verzugszinsen (9610.349900)				84	59	15	15	15	15	15	wie letztes Budgetjahr 32%

**Sekundarschulgemeinde
Aufgabenplan (1'000 Fr.)**

	Plan		Veränderung		
	A Typ	E Typ	A %	E %	Ausserordentlich + = Verbesserung, - = Verschlechterung
spur+	EO	EO	1.8%	1.8%	
Schulverwaltung	T	T	0.9%	0.9%	2020: +24' Wegfall Einmalaufwand Budget 2019
Finanzen und Steuern					
- Emissionskosten	F	F	0.0%	0.0%	
- Übriges	T	T	0.9%	0.9%	
Schulhäuser und Aussenanlagen	T	T	0.9%	0.9%	2020: +69' Wegfall Einmalaufwand Budget 2019
Schulbetrieb Sekundarstufe	T	T	0.9%	0.9%	2020: +50' Wegfall Einmalaufwand, 2021/22: Zusätzliche Klassen je -270'
Berufswahlschule	T	T	0.9%	0.9%	
Übriges (ab 2019 Informatik)	T	T	0.9%	0.9%	
Sonderpädagogik	EO	EO	1.8%	1.8%	
Kunst- und Sportschule	T	T	0.9%	0.9%	

BO = Bevölkerungsveränderung

EO = Einwohner + Teuerung

EO? = E + T + ? %

F = Fixer Wert

M = manuell festgelegt

T = Teuerung

V = VMWG Mietzinsveränderung

X = separate Detailberechnung

Sekundarschulgemeinde Erfolgsrechnung (1'000 Fr.)	2018 Approx		2019 Budget		2020 Plan		2021 Plan		2022 Plan		Veränderung	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	A	E
spur+	337	335	340	353	347	359	353	366	359	373	1.6%	2.7%
Schulverwaltung	1'399	22	3'974	20	3'986	20	4'021	20	4'058	21	30.5%	-1.7%
Finanzen und Steuern	2'555	19'054	2'246	20'499	2'251	21'150	2'506	21'738	2'481	22'333	-0.7%	4.1%
- Steuern	76	15'756	90	16'599	92	17'127	92	17'717	92	18'344	5.0%	3.9%
- Ressourcenausgleich, Abgrenzung				-235		-92		45		-34		
- Ressourcenausgleich, Auflösung												
- Ressourcenausgleich, Zuschuss		3'288		4'135		4'115		3'976		4'023		5.2%
- Sonderlastenausgleich												
- Kapitalkosten	1	10	15		11		11		10		>50%	>50%
- Emmissionskosten												
- Buchgewinne/-verluste realisiert 1)												
- WB Sachanlagen FV												
- WB Finanzanlagen FV												
- Übriges		3										
- Planmässige Abschreibungen VV 2)	2'475		2'141		2'147		2'402		2'379		-1.0%	
- Ausserplanmässige Abschreibungen VV 2)												
- Aufwertungen VV 2)												
- Fonds im Fremdkapital												
- Fonds im Eigenkapital												
- Liegenschaftsfonds												
- Rücklagen Globalbudget												
- Vorfinanzierungen												
- Reserve												
Schulhäuser und Aussenanlagen	1'587	543	1'765	549	1'712	554	1'727	559	1'743	564	2.4%	1.0%
Schulbetrieb Sekundarstufe	10'279	17	10'594	98	10'639	99	11'005	100	11'374	101	2.6%	>50%
Berufswahlschule	4'407	4'325	4'421	4'340	4'461	4'379	4'501	4'418	4'541	4'458	0.8%	0.8%
Übriges (ab 2019 Informatik)	2'421	75	208		210		212		214		-45.5%	>50%
Sonderpädagogik	2'777	252	2'843	252	2'894	257	2'947	261	3'001	266	2.0%	1.4%
Kunst- und Sportschule	1'431	1'520	1'411	1'592	1'423	1'606	1'436	1'621	1'449	1'635	0.3%	1.8%
Total	27'190	26'142	27'800	27'703	27'922	28'424	28'708	29'083	29'220	29'750	1.8%	3.3%
Ergebnis	-1'048		-97		502		376		531			

1) Liegenschaften etc.

2) nicht finanzpolitisch motiviert

FV = Finanzvermögen

VV = Verwaltungsvermögen

WB = Wertberichtigungen

Sekundarschulgemeinde

Geldflussrechnung (1'000 Fr.)	2018	2019	2020	2021	2022	5-Jahres-Total
I. Betriebliche Tätigkeit						
Deckungslücke II	-14'348	-14'541	-14'466	-14'928	-15'424	
Steuern ohne Grundstückgewinnsteuern	15'756	16'599	17'127	17'717	18'344	
Ordentlicher Deckungsbeitrag	1'408	2'058	2'661	2'789	2'920	
Zinssaldo	19	-15	-11	-11	-10	
Deckungsbeitrag	1'427	2'043	2'649	2'778	2'910	
Veränderung übriges Finanzvermögen 1)		235	92	-45	34	
Veränderung übriges Fremdkapital 1)						
Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit	1'427	2'278	2'741	2'733	2'944	12'123
II. Investitionstätigkeit						
Investitionen VV allgemein	-502	-1'548	-2'700	-2'600		
Investitionen VV Darlehen etc. 2)						
Investitionen Sachanlagen FV						
Überträge aus betrieblichem Bereich						
Veränderung Abgrenzungen etc.						
Veränderung Rückstellungen etc.						
Geldfluss aus Investitionen	-502	-1'548	-2'700	-2'600	-	-7'350
III. Finanzierungstätigkeit						
Abnahme langfristige Schulden						
Zunahme langfristige Schulden						
Veränderung Finanzanlagen						
Abnahme kurzfristiger Bereich 3)						
Zunahme kurzfristiger Bereich 3)						
Veränderung Kontokorrent	-925 0.5%	-730 0.5%	-41 0.5%	-133 0.7%	-2'944 0.9%	
Abnahme kurzfristige Finanzanlagen						
Zunahme kurzfristige Finanzanlagen						
Geldfluss aus Finanzierungen	-925	-730	-41	-133	-2'944	-4'773
IV. Zusammenfassung						
Veränderung flüssige Mittel	-	-	-	-	-	-
Endbestand flüssige Mittel	-	-	-	-	-	-
Zielliquidität 4)						
Endbestand verzinsliche Schulden 5)						
Durchschnitt verzinsliche Schulden 5)						

- 1) inkl. Abgrenzung Ressourcenausgleich
- 2) Darlehen, Beteiligungen, Grundkapitalien etc. (144/145)
- 3) kurzfristiger Anteil langfristige Verbindlichkeiten
- 4) gem. Angabe Gemeinde
- 5) inkl. kurzfristiger Anteil

Besondere Berücksichtigung		
Bereich	Betrag	Jahr

Fälligkeitsstruktur zu Beginn der Planung (1.1.)				
Verzinsliche Schulden			Finanzanlagen	
Verfall	Betrag	Zinssatz	Betrag	Zinssatz
2018	-	0.0%	-	0.0%
2019	-	0.0%	-	0.0%
2020	-	0.0%	-	0.0%
2021	-	0.0%	-	0.0%
2022	-	0.0%	-	0.0%
2023	-	0.0%	-	0.0%
2024	-	0.0%	-	0.0%
2025	-	0.0%	-	0.0%
2026	-	0.0%	-	0.0%
2027	-	0.0%	-	0.0%
später	-	0.0%	-	0.0%
Total	-	0.0%	-	
Zinsbindung (Jahre)				

Sekundarschulgemeinde	R	2018		2019		2020		2021		2022		Veränderung 5 J.
		Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	
Bilanz per 31.12. (1'000 Fr.)												
Finanzvermögen												
- Flüssige Mittel												
- Interne Kontokorrente	1)											
- Externe Kontokorrente		-686		44		85		218		3'162		
- Kurzfristige Finanzanlagen	2)											
- Langfristige Finanzanlagen	3)											
- Übrige Finanzanlagen												
- Sachanlagen												
- Anteil IR (TA etc.)												
- Übriges Finanzvermögen		915		680		588		633		599		-35%
Total Finanzvermögen		229		724		673		851		3'761		1544%
Verwaltungsvermögen												
- VV allgemein		21'868		39'775		40'328		40'526		38'147		74%
- Darlehen, Beteiligungen etc.												
Total Verwaltungsvermögen		21'868		39'775		40'328		40'526		38'147		74%
Fremdkapital												
- Interne Kontokorrente	1)											
- Externe Kontokorrente												
- Übrige Laufende Verbindlichkeiten			930	930		930		930		930		0%
- Kfr. Anteil lfr. Schulden	4)											
- Derivative Finanzinstrumente												
- Übrige kfr. Verbindlichkeiten			149	149		149		149		149		0%
- Langfristige Schulden												
- Anteil IR (Rückstellungen etc.)												
- Passivierte Investitionsbeiträge	5)											
- Übriges Fremdkapital			55	55		55		55		55		0%
Total Fremdkapital			1'134	1'134		1'134		1'134		1'134		0%
Zweckgebundenes Eigenkapital												
- Fonds	6)											
- Vorfinanzierungen												
- Liegenschaftsfonds												
Zweckfreies Eigenkapital												
- Reserve	7)											
- Bewertungsreserve				18'500		18'500		18'500		18'500		
- Bilanzüberschuss/-fehlbetrag			20'963	20'865		21'367		21'743		22'274		6%
Total Eigenkapital			20'963	39'365		39'867		40'243		40'774		95%
Total		22'097	22'097	40'499	40'499	41'001	41'001	41'377	41'377	41'908	41'908	

1) intern = innerhalb Finanzplanung

2) Festgelder etc.

3) Liquiditätsanlagen mit Restlaufzeit über 1 Jahr

4) Fälligkeit unter 1 Jahr (inkl. Bankkontokorrente, Finanzintermediäre etc.)

5) entfällt bei definitiver Einführung HRM2

6) inkl. Globalbudgets

7) finanzpolitische Reserve gem. §129GGneu

R = inkl. Restatement Verwaltungsvermögen bei Einführung HRM2

TA = Transitorische Aktiven

VV = Verwaltungsvermögen

IR = Investitionsrechnung

Besondere Berücksichtigung		
Bereich	Betrag	Jahr
Neubewertung Verwaltungsvermögen	18'500	2019

Sekundarschulgemeinde	2018	2019	2020	2021	2022	
Kennzahlen	1,2,3)					
Einwohner, zivilrechtlich	32'040	32'340	32'640	32'940	33'240	
Steuerfuss	18%	18%	18%	18%	18%	
Finanzwirtschaftliche Kennzahlen						Periode
Selbstfinanzierungsanteil	5.7%	7.8%	9.8%	10.0%	10.2%	↘ 8.7% ∅
Beherrschung laufende Ausgaben, real	0.5%	0.4%	-1.2%	0.3%	0.0%	↑ 0.0% ∅
Selbstfinanzierungsgrad	284%	132%	98%	107%	k.A.	↑ 161% 5 Jahre
Zinsbelastungsanteil	0.0%	0.1%	0.0%	0.0%	0.0%	↑ 0.0% ∅
Kapitaldienstanteil	9.8%	8.2%	8.0%	8.7%	8.4%	→ 8.6% ∅
Bruttoverschuldungsanteil	4%	4%	4%	4%	4%	↑ 4% ∅
Nettovermögensquotient	4)	-6%	-2%	-3%	-2%	14% ↑ 0% ∅
Nettovermögen (Franken je Einwohner)	4)	-28	-13	-14	-9	79 ↑ 3 ∅
Gesamtnote kritische Kennzahlen (Stat. Amt)		4	4	5	6	6 5 5 Jahre
Haushaltgleichgewicht						
Eigenkapitalquote		95%	97%	97%	97%	↑ 97% ∅
Zinsbelastungsquote	5)	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	↑ 0.0% ∅
Investitionsanteil		2.1%	6.0%	10.0%	9.4%	0.0% ↗ 5.5% ∅
Eigenkapitalreservedauer Steuerhaushalt (Jahre)	6)	20	>100			↑
Mittelfristiger Rechnungsausgleich (1'000 Franken)	7)	-7'025	-8'727	-6'171	-5'382	-3'955 *
Selbstfinanzierungsquotient	8)	10.4%	14.6%	18.3%	18.5%	18.7% ↑ 16.2% ∅

1) durch die Berücksichtigung teilweise konsolidierter und bereinigter Werte weichen die Kennzahlen von der offiziellen Berechnung ab

2) Vergleichbarkeit mit HRM1 nur sehr eingeschränkt möglich (neue Kennzahldefinition und neue Rechnungslegung)

3) abweichende Definition von Selbstfinanzierung und laufendem Ertrag

4) Nettovermögen statt Nettoverschuldung (Vorgabe HRM2)

5) Tragbarkeit mit 5 % kalkulatorischem Zins

6) Eigenkapital = zweckfreies Eigenkapital

7) mittelfristig = gleitender 8-Jahreswert Steuerhaushalt (ex post), * = massgebend für Budget 2. Planjahr (ex ante)

8) Selbstfinanzierung Steuerhaushalt in % Steuern Rechnungsjahr (gem. Gemeindegesetz >= - 3%)

Abkürzungen Sekundarstufe Uster

A	
Annex	Anbau/Erweiterung
B	
BiP	Berufsintegrationsprogramm
BVJ	Berufsvorbereitungsjahr
BWS	Berufswahlschule Uster
bzw.	beziehungsweise
D	
d.h.	das heisst
DaZ	Deutsch als Zweitsprache
E	
EBA	eidgenössisches Berufsattest
ebu	Elternbildung Uster
etc.	und so weiter
ev.	eventuell
exkl.	exklusive
G	
GR	Gemeinderat
H	
HPSU	Heilpädagogische Sonderschule Uster
HSK	Heimatliche Sprache und Kultur
I	
ICT	
IF	Integrierte Förderung
inkl.	inklusive
Ithaka	Mentoring Projekt vom Amt für Jugend und Berufsberatung
IQES	Instrumente für die Qualitätsentwicklung und Evaluation der Schulen
IS	Integrative Sonderschulung
K	
k.A.	Keine Angabe
KBK	Kommission Bildung und Kultur
KOPAS	
KuSs ZO	Kunst- und Sportschule Zürcher Oberland
L	
LIFT	Leistungsfähig durch individuelle Förderung und praktische Tätigkeit
M	
max.	Maximum
mind.	mindestens
Mot. Sem.	Motivationssemester
MSUG	Musikschule Uster Greifensee
P	
PICTS	
PS	Primarstufe
PSU	Primarschule Uster
R	
resp.	respektive
RSA	Regionales Schulabkommen
S	
SSG	Schulische Standortgespräche
SHP	Schulischer Heilpädagoge
SJ	Schuljahr
SL	Schulleitung
sog.	sogenannte
Sopä	Sonderpädagogik
SPD	Schulpsychologischer Dienst
SSA	Schulsozialarbeit
SSU	Sekundarstufe Uster
SuS	Schüler und Schülerinnen
U	
u. a.	unter anderem
V	
VSG	Volksschulgesetz
VZE	Vollzeiteinheiten
W	
WoL	Wochenlektion
Z	
z.B.	zum Beispiel