

# Leistungsaufträge 2020-2023 und Globalbudget 2020

Weisung Nr. 27/2019  
27. August 2019

---

Abnahmebeschluss Schulpflege	27. August 2019
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	25. November 2019
Abnahmebeschluss Gemeinderat	2. Dezember 2019

---



# Inhaltsverzeichnis

	Seite
<b>Bericht, Anträge und Beschlüsse</b>	
Botschaft des Präsidenten	1
Anträge und Beschlüsse	2 - 4
<b>Leistungsaufträge 2020 - 2023 und Globalbudget 2020</b>	
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	19-20
LG Liegenschaften	21-22
Investitionsplanung	23
<b>Budget</b>	
Steuerertrag und Steuerfuss	24
Finanzierung	25
Haushaltsgleichgewicht	26-27
Erfolgsrechnung	28
Investitionsrechnungen	29-30
<b>Budget - Details</b>	
Erläuterung zur Erfolgsrechnung	31
Erfolgsrechnung Hauptaufgabenbereiche (funktionale Gliederung)	32
Erfolgsrechnung Einzelkonten (funktionale Gliederung)	33-47
Erfolgsrechnung Einzelkonten (institutionelle Gliederung)	45-63
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	64-65
Investitionsrechnung Finanzvermögen	66
<b>Anhang zum Budget</b>	
Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	67
Finanzkennzahlen	68
Finanz- und Aufgabenplanung 2019 - 2023 - Swissplan	69-85
Abkürzungen	86

## Kontakt

Sekundarstufe Uster  
Poststrasse 13  
8610 Uster

Finanzvorsteherin: Margrit Bucher-Heer

Rechnungsführerin: Stephanie Schick/Petra Zingg  
Telefon: 044 944 71 97  
E-Mail: finanzen@sekuster.ch



# **Bericht, Anträge und Beschlüsse**



## Botschaft des Präsidenten

Uster, 27. August 2019

---

Sehr geehrte Frau Gemeinderatspräsidentin  
Sehr geehrte Damen und Herren des Gemeinderates

Die Sekundarschulpflege hat an ihrer Sitzung vom 27. August 2019 die Leistungsaufträge 2020 - 2023 und das Budget 2020 verabschiedet.

Die Sekundarstufe plant im Budget 2020 nach dem fast ausgeglichenen Budget 2019 mit einem Aufwandüberschuss von 0.6 Mio. Franken.

Im Budget 2020 sind ausserordentliche Aufwendungen von rund 0,6 Mio. Franken enthalten (IT Anschaffungen, Sonderpädagogik, 5. Ferienwoche etc.). Ziel ist es, den Aufwand ab 2021 wieder um 0,6 Mio. Franken zu senken (Wegfall von ausserordentlichen Aufwendungen in den Bereichen Sonderpädagogik, Informatikanschaffungen etc.).

Mit der aktuellen Planung wird der mittelfristige Haushaltsausgleich zwar erreicht, aber liegt mit -3,7 Mio. Franken nur knapp innerhalb der Bandbreite von +/- 4,0 Mio. Franken, die sich die Sekundarstufe bewusst gegeben hat und die sie weiterhin - auch unter erschwerten Bedingungen - einhalten will. Die Sekundarstufe Uster wird darauf achten, dass der aufgezeigte Ausgabenrahmen im Haushaltsvollzug nicht überschritten wird.

Das Nettovermögen liegt am Ende der Planung 2023 bei 8,5 Mio. Franken. Mit Einführung der neuen Rechnungslegung per 1.1.2019 wurde das Nettovermögen um 8,9 Mio. Franken aufgewertet. Ohne diesen Effekt müsste eine geringe Nettoschuld ausgewiesen werden.

Die Selbstfinanzierung reduziert sich gegenüber 2019 um ca. 0,5 Mio. Franken. Ab 2022 wird jedoch wieder eine ausgeglichene Erfolgsrechnung und eine Selbstfinanzierung von über 2,3 Mio. Franken pro Jahr erwartet.

Der Ersatzneubau des Pavillons der BWS als grösste Investition in den Planjahren soll ab 2021 umgesetzt sein und wird zu erhöhten Abschreibungen führen. Um einen erhöhten Raumbedarf aufgrund von steigenden Schülerzahlen auffangen zu können, wurden 2.5 Mio neu eingestellt. Die geplanten Investitionen können vom Haushalt voraussichtlich gut verkraftet werden. Über die ganze Fünfjahresperiode liegt die Selbstfinanzierung bei 11,4 Mio. Franken, womit die Investitionen von 10,9 Mio. Franken vollständig selber finanziert werden können.

Aufgrund der steigenden Bevölkerungszahlen werden Klassengrössen optimiert und neue Klassen gebildet werden müssen. Andererseits kann einnahmenseitig mit höheren Steuererträgen von natürlichen Personen gerechnet werden, wobei aber die Entwicklung der kantonalen Steuerkraft, welche für die Ertragsseite von entscheidender Bedeutung ist, im Auge behalten werden muss. Möglicherweise werden sich die Steuereinnahmen im Zusammenhang mit der Steuervorlage 17 kurz- und mittelfristig etwas schwächer entwickeln.

Die Sekundarstufe plant im Budget 2020 weiterhin mit einem gleichbleibenden Steuerfuss von 18%. Eine Erhöhung ist aus heutiger Sicht nicht notwendig. Es wird vielmehr ab 2022 wieder mit ausgeglichenen Rechnungen geplant, falls keine grossen Veränderungen bezüglich Steuerkraft oder ungünstige gesetzliche Vorgaben kommen.

Im Namen der Schulpflege bedanke ich mich für die wohlwollende Prüfung der Leistungsaufträge 2020 - 2013 und des Globalbudgets 2020.

Freundliche Grüsse



Benno Scherrer  
Präsident

## Antrag der Schulpflege an den Gemeinderat


- 1 Die Schulpflege hat das **Budget 2020** an ihrer Sitzung vom 27. August 2019 genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:


<b>Erfolgsrechnung</b>	Gesamtaufwand	Fr.	28'835'200.00
	Gesamtertrag	Fr.	28'231'000.00
	<b>Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)</b>	<b>Fr.</b>	<b>-604'200.00</b>
<b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	2'970'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>2'970'000.00</b>
<b>Investitionsrechnung Finanzvermögen</b>	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	<b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>-</b>
<b>Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)</b>	<b>(Vorjahr Fr. 78'000'000)</b>	<b>Fr.</b>	<b>79'100'000.00</b>
<b>Steuerfuss / Steuerertrag</b>		<b>18%</b>	<b>14'238'000.00</b>

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

- 2 Die Schulpflege beantragt dem Gemeinderat, das Budget 2020 der Sekundarschulgemeinde Uster zu genehmigen und den Steuerfuss auf 18 % (Vorjahr 18 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8610 Uster, 27.08.2019  
Sekundarschulpflege Uster

  
Benno Scherrer  
Präsident

  
Margrit Bucher-Heer  
Ressortdelegierte Finanzen



## Antrag der Rechnungsprüfungskommission an den Gemeinderat

- 1 Die Rechnungsprüfungskommission hat das **Budget 2020** der Sekundarschulgemeinde Uster in der von der Schulpflege beschlossenen Fassung vom 27. August 2019 geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

<b>Erfolgsrechnung</b>	Gesamtaufwand	Fr.	28'835'200.00
	Gesamtertrag	Fr.	28'231'000.00
	<b>Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)</b>	<b>Fr.</b>	<b>-604'200.00</b>
<b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	2'970'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>2'970'000.00</b>
<b>Investitionsrechnung Finanzvermögen</b>	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	<b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>-</b>
<b>Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)</b>	<b>(Vorjahr Fr. 78'000'000)</b>	<b>Fr.</b>	<b>79'100'000.00</b>
<b>Steuerfuss / Steuerertrag</b>		<b>18%</b>	<b>14'238'000.00</b>

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

- 2 Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass das Budget der Sekundarschulgemeinde Uster finanzrechtlich 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 2020 der Sekundarschulgemeinde entsprechend dem Antrag der Schulpflege zu genehmigen und den Steuerfuss auf 18 % (Vorjahr 18 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8610 Uster, 25.11.2019  
Rechnungsprüfungskommission Uster

Walter Meier  
Präsident

Daniel Reuter  
Sekretär

## Beschluss des Gemeinderates

- 1 Der Gemeinderat hat das **Budget 2020** der Sekundarschulgemeinde Uster vom 27. August 2019 entsprechend dem Antrag der Schulpflege genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

<b>Erfolgsrechnung</b>	Gesamtaufwand	Fr.	28'835'200.00
	Gesamtertrag	Fr.	28'231'000.00
	<b>Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)</b>	<b>Fr.</b>	<b>-604'200.00</b>
<b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	2'970'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>2'970'000.00</b>
<b>Investitionsrechnung Finanzvermögen</b>	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	<b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>-</b>
<b>Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)</b>	<b>(Vorjahr Fr. 75'600'000)</b>	<b>Fr.</b>	<b>79'100'000.00</b>
<b>Steuerfuss / Steuerertrag</b>		<b>18%</b>	<b>14'238'000.00</b>

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

- 2 Der Steuerfuss der Sekundarschulgemeinde Uster für das Jahr 2020 wird auf 18 % (Vorjahr 18 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festgesetzt.

8610 Uster, 02.12.2019

Namens des Gemeinderates Uster

Ursula Räuftlin  
Präsidentin

Daniel Reuter  
Sekretär

# **Leistungsaufträge 2020-2023 und Globalbudget 2020**



## GF SEKUNDARSTUFE

### EINLEITUNG

Trotz hoher Kostendisziplin muss mit einer Aufwandssteigerung von 1 Mio. Franken gerechnet werden. Andererseits erhöht sich die Ertragsseite um ca. 500 Tausend Franken, womit sich das Gesamtergebnis um 500 Tausend Franken verschlechtert. Die Aufwandsteigerungen liegen in den folgenden Bereichen begründet:

#### *Informatikkonzept*

Das aktuell gültige ICT-Konzept der Sekundarstufe Uster ist seit 2013 in Kraft. Die Umsetzung des Konzepts wurde den verschiedenen Anforderungen laufend angepasst. So insbesondere das Mengengerüst, also die Anzahl der insgesamt verfügbaren Computer-Arbeitsstationen in den Schuleinheiten (1 Gerät pro 2 Schüler). In den letzten Jahren sind die konkreten Anforderungen an die ICT an der Volksschule hinzugekommen (veränderter digitaler Alltag und Lehrplan21, Grundlagenbericht ICT an Zürcher Volksschulen 2022 des Bildungsrates). Die Schulpflege hat daher entschieden, das ICT-Konzept zu überarbeiten und konkrete Massnahmen zu definieren, welche im Budget 2020 mit einem Investitionsvolumen von 200 Tausend Franken berücksichtigt sind. Zudem muss aktuell neue Hardware und Software angeschafft werden, was zusätzliche Investitionen von 170 Tausend Franken erfordert. Dies erhöht nicht nur die Abschreibungen, sondern belastet auch die Laufende Rechnung um gut 200 Tausend mehr als im Vorjahresbudget.

#### *Zusätzliche Ferienwoche und zusätzliche Klasse*

Die zusätzlichen Mehrkosten für die vom Kanton gesprochene Ferienwoche, belasten das Budget 2020 zudem mit 80 Tausend Franken und aufgrund der Schülerzahlen wurde eine Klasse mehr als im Vorjahr gebildet.

#### *Sonderpädagogik*

Im sonderpädagogischen Bereich sind die Prognosen für 2020 deutlich höher als in den Vorjahren (+390 Tausend Franken), wobei die effektiven Zahlen jeweils grossen Schwankungen unterworfen sind.

#### *Spezielle Schulen*

Alle speziellen Schulen der Sekundarstufe werden voraussichtlich in 2020 ein kostendeckendes Ergebnis präsentieren können. Bei der BWS und bei der spur+ werden die Kosten durch die Erhöhung der Schulgelder gedeckt sein. Sehr erfreulich ist, dass der Standortbeitrag bei der KuSs ZO aufgrund der guten Abschlüsse der letzten Jahre gestrichen werden konnte und sie erneut mit einem kleinen Ertragsüberschuss rechnet.

### 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)
Qualitätssicherung und -entwicklung	2015	(2021)
Kompetenzorientierung (Lehrplan 21)	2015	(2020)
Spezielle Schulen der Sekundarstufe Uster (BWS, KuSs ZO u. spur+)	2015	(2020)
Gebietsbereinigung und Einheitsgemeinde	2017	(2022)
KuSs ZO Erweiterung Filiale Wangen-Dürnbach	2018	(2020)
Erneuerung Pavillon BWS	2019	(2021)
Informatikkonzept Überarbeitung/Weiterentwicklung	2019	(2021)
Überarbeiten, modernisieren IQES-Umfrage	2019	(2020)
Mobile Sitzungsvorbereitung	2020	(2020)

### Globalkredit

Geschäftsfeld, Leistungsgruppe	Einheit	IST 18	BU 19	HR 19	BU 20	Plan 23
Erträge	1'000 Fr.	26'357	27'703	27'760	28'231	+
Aufwände	1'000 Fr.	27'336	27'800	27'834	28'835	+
Überschuss / Manko	1'000 Fr.	-978	-97	-74	-604	-
Steuerfuss	%	18	18	18	18	=

**GLOBALBUDGET 2020**
**Übersicht Nettokosten Leistungsgruppen<sup>1</sup>**

Plan 23: = unverändert, + Zunahme, - Abnahme

Bestandteil Beschluss GR

Geschäftsfeld, Leistungsgruppe	Einheit	IST 18	BU 19	HR 19	BU 20	Plan 23
Behörde und Verwaltung	1'000 Fr.	795	908	900	907	-
SSU Allgemein	1'000 Fr.	2'441	2'671	2'603	2'578	=
Unterricht	1'000 Fr.	10'233	10'837	10'704	11'210	-
Sonderpädagogische Angebote	1'000 Fr.	2'428	2'591	2'591	2'979	-
Berufswahlschule (BWS)	1'000 Fr.	79	81	131	5	=
Kunst- und Sportschule ZO (KuSs ZO)	1'000 Fr.	-113	-176	-181	-69	=
Liegenschaften	1'000 Fr.	1'044	3'206	1'216	3'275	=
spur+	1'000 Fr.	37	-13	-13	-3	=
Finanzen und Steuern	1'000 Fr.	-15'966	-20'008	-17'877	-20'278	+

Kommentar

<sup>1</sup>Auf Grund von HRM2 hat sich die Struktur der SSU geändert

**GF Sekundarstufe - Nettokosten Detailübersicht<sup>1</sup>**

Bestandteil Beschluss GR

Geschäftsfeld, Leistungsgruppe	Rechnung 2018		Voranschlag 2019		Budget 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Behörden (100)	240'880.91	0.00	289'300	0	274'600	0
<b>Nettoergebnis</b>		<b>240'880.91</b>		<b>289'300</b>		<b>274'600</b>
Schulverwaltung (101)	576'291.76	21'681.35	633'500	15'100	647'900	15'600
<b>Nettoergebnis</b>		<b>554'610.41</b>		<b>618'400</b>		<b>632'300</b>
SSU Allgemein (103)	2'451'226.92	10'435.78	2'676'400	5'000	2'586'400	8'000
<b>Nettoergebnis</b>		<b>2'440'791.14</b>		<b>2'671'400</b>		<b>2'578'400</b>
Unterricht (110-131, 190-192)	10'344'072.74	111'446.85	10'935'600	98'300	11'311'800	101'700
<b>Nettoergebnis</b>		<b>10'232'625.89</b>		<b>10'837'300</b>		<b>11'210'100</b>
Liegenschaften (180-183)	1'642'610.11	598'951.35	3'755'300	549'000	3'793'700	518'600
<b>Nettoergebnis</b>		<b>1'043'658.76</b>		<b>3'206'300</b>		<b>3'275'100</b>
Sonderpädagogik (160)	2'764'914.25	336'521.15	2'842'600	252'000	3'269'300	290'000
<b>Nettoergebnis</b>		<b>2'428'393.10</b>		<b>2'590'600</b>		<b>2'979'300</b>
spur+ (170)	330'405.25	293'855.80	340'300	352'900	355'200	357'700
<b>Nettoergebnis</b>		<b>36'549.45</b>	<b>12'600</b>		<b>2'500</b>	
BWS (140-141)	4'522'874.07	4'443'433.77	4'420'800	4'339'600	4'518'900	4'514'200
<b>Nettoergebnis</b>		<b>79'440.30</b>		<b>81'200</b>		<b>4'700</b>
KuSs ZO (150)	1'411'059.32	1'523'918.85	1'416'000	1'592'100	1'448'200	1'517'600
<b>Nettoergebnis</b>		<b>112'859.53</b>	<b>176'100</b>		<b>69'400</b>	
Finanzausgleich	0.00	3'287'835.00	0	3'900'000	0	4'300'000
<b>Nettoergebnis</b>	<b>3'287'835.00</b>		<b>3'900'000</b>		<b>4'300'000</b>	
Steuern	0.00	15'681'806.65	0	16'599'000	0	16'607'000
<b>Nettoergebnis</b>	<b>15'681'806.65</b>		<b>16'599'000</b>		<b>16'607'000</b>	
übrige Kapitalkosten <sup>2</sup>	3'050'840.50	46'966.80	490'600	0	629'200	600
<b>Nettoergebnis</b>		<b>3'003'873.70</b>		<b>490'600</b>		<b>628'600</b>
<b>Resultat</b>	<b>27'335'175.83</b>	<b>26'356'853.35</b>	<b>27'800'400</b>	<b>27'703'000</b>	<b>28'835'200</b>	<b>28'231'000</b>
<b>Nettoergebnis</b>		<b>978'322.48</b>		<b>97'400</b>		<b>604'200</b>

Kommentar

<sup>1</sup>Auf Grund von HRM2 hat sich die Struktur der SSU geändert

<sup>2</sup>Die Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen werden mit HRM2 den betreffenden Leistungsgruppen belastet. In der RG 2018 sind die Abschreibungen in den übrigen Kapitalkosten enthalten.

**GF - Sekundarstufe Investitionsplanung**

Plan 23: = unverändert, + Zunahme, - Abnahme

Information

Geschäftsfeld, Leistungsgruppe	Einheit	IST 18	BU 19	HR 19	BU 20	Plan 23
Immobilien und Tiefbauten	1'000 Fr.	515	1'048	838	2'600	-
Mobiliar	1'000 Fr.	0	0	0	0	=
Technische Geräte	1'000 Fr.	13	0	248	370	-
Planungsausgaben	1'000 Fr.	n.A.	500	0	0	-
<b>Total Investitionen</b>	<b>1'000 Fr.</b>	<b>528</b>	<b>1'548</b>	<b>1'086</b>	<b>2'970</b>	<b>-</b>

**Leistungsauftrag 2020 - 2023**
**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 23: = unverändert, + Zunahme, - Abnahme

Bestandteil Beschluss GR

Ind.Nr.	Zielbezug	Bezeichnung	Einheit	IST 18	BU 19	BU 20	Plan 23
I 01	Z 02, Z 04	Anschlusslösung	%	98	99	99	=
I 02	Z 01, Z 02, Z 03, Z 04	Zufriedenheit Eltern <sup>1</sup>	%	85.4	80	80	=

Kommentar

<sup>1</sup> Sekundarstufe I, spur+ und BWS

## LG Behörde und Verwaltung

### Einleitung

Information

#### Behörde

Betreffend der Grenzvereinbarung finden Gespräche mit dem Präsidenten der Oberstufenschulgemeinde Nänikon-Greifensee statt. Verschiedene Lösungsvarianten für die Grenzvereinbarung und für die Vorgehensweise werden besprochen, damit diese bis zum 1. Januar 2022 umgesetzt werden kann.

Gestützt auf das Legislaturziel «Digitalisierung nutzen» soll ab 2020 für die Sitzungen der Behörde die mobile Sitzungsvorbereitung genutzt werden. Somit können die Sitzungen administrativ effizienter vorbereitet werden.

#### Verwaltung

Eine Aufwandssteigerung der Personalkosten gegenüber Budget 2019 ist durch die 20%ige Stellenprozentenerhöhung bei der Schulverwaltung begründet. Bei den Sachkosten wird durch die Digitalisierung (z.B. an Druckkosten) eingespart. Zudem fallen einmalige Kosten, welche die Umstellung auf HRM2 erforderten, weg.

## LEISTUNGSaufTRAG 2020 - 2023

### 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 23: = unverändert, + Zunahme, - Abnahme

Bestandteil Beschluss GR

Ken.Nr.	Bezeichnung	Einheit	IST 18	BU 19	BU 20	Plan 23
K 01	Erträge Leistungsgruppe	1'000 Fr.	22	15	16	=
K 02	Aufwände Leistungsgruppe	1'000 Fr.	817	923	923	-
K 03	Nettokosten Leistungsgruppe	1'000 Fr.	795	908	907	-
	- davon Verwaltung		555	618	632	-
	- davon Behörde		241	289	275	=
K 04	Anwesenheit der Pflegemitglieder an Pflegesitzung	%	83.3	95	95	=
K 05	Stellen Schulverwaltung <sup>1</sup>	Stellen	3	3	3.2	-
K 06	Besoldungen (monatlich wiederkehrend ohne Sozialabgaben und Behördenentschädigungen)	1'000 Fr.	314	321	359	-

#### Kommentar

<sup>1</sup> Die Stellenprozentenerhöhung wurde temporär für 2 Jahre (bis 31.07.2021) genehmigt.



## LG SSU Allgemein

### Einleitung

Information

Nachstelle II: Auch im Jahr 2020 wird das Maximum mit voraussichtlich 28 SuS von 203 Regelschülern aus der 3. Sek mehr als ausgeschöpft, was 14% statt der angestrebten 12% entspricht.

Schulärztlicher Dienst: Die Kosten wurden vom Kanton um Fr. 18.-/Kind erhöht.

Bei den Beiträgen an die kant. Mittelschulen wird mit 4 Schülerinnen/Schüler weniger gerechnet, was knapp 70'000 Fr. entspricht. Dafür wurden ein SuS mehr an der K+S aufgenommen und die Kosten für die Musikschule erhöht.

Standortbeitrag: Der Standortbeitrag von Fr. 100'000.- mit welchem die KuSs ZO jährlich unterstützt wurde, konnte gestrichen werden, nachdem bereits seit 2016 ein Ertragsüberschuss ausgewiesen wird und seit 2017, begründet durch die Schulgelderhöhungen, die KuSs ZO auch ohne diesen Beitrag kostendeckend wirtschaftet.

### LEISTUNGSAUFTRAG 2020 - 2023

#### 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 23: = unverändert, + Zunahme, - Abnahme

Bestandteil Beschluss GR

Bezeichnung	Einheit	IST 18	BU 19	BU 20	Plan 23
Erträge Leistungsgruppe	1'000 Fr.	10	5	8	=
Aufwände Leistungsgruppe	1'000 Fr.	2'451	2'676	2'586	=
Nettokosten Leistungsgruppe	1'000 Fr.	2'441	2'671	2'578	=
IV Schulgelder KuSs ZO+BWS, Mittagstisch	1'000 Fr.	602	589	605	=
IV Standortbeitrag KuSs ZO	1'000 Fr.	100	100	0	=
davon ext. Anbieter/innen und Dienstleistungen Dritter (MSUG, Schulzahnklinik, Kant. Mittelschulen, Schulgelder an div. Schulen und Mitgliedsbeiträge/Gaben, Versicherungsprämien)	1'000 Fr.	1'520	1'763	1'747	=
Lohnaufwand (inkl. Sozialleistung und Weiterbildung) <sup>1</sup>	1'000 Fr.	219	223	232	=

Kommentar

<sup>1</sup> ICT, PICTS und KOPAS und Nichtschwimmerkurs

#### Kennzahlen:

Plan 23: = unverändert, + Zunahme, - Abnahme

Bestandteil Beschluss GR

Ken.Nr.	Bezeichnung	Einheit	IST 17/18	BU 18/19	BU 19/20	Plan 23
K 01	Schulgeld gemeindeeigener Schulen		601	588	603	=
	- davon BWS <sup>3</sup>	1'000 Fr.	350	350	346	=
	- davon KuSs ZO		251	238	257	=
K 02	Beitrag Zweckverband Schulgesundheit	1'000 Fr.	25	62	62	=
K 03	Beitrag an Musikschule Uster	1'000 Fr.	328	332	352	+
K 04	Jugendliche in Musikschule <sup>1</sup>	#	248	250	255	+
K 05	Ø Schulgeld Musikschule pro Schüler/in <sup>2</sup>	1'000 Fr.	1.32	1.33	1.38	=
K 06	Schulgeld Gymnasium	1'000 Fr.	1'069	1'273	1'204	=
K 07	Gymnasialschüler/innen (inkl. Freigrenze)	#	64	74	70	=
K 08	Beitrag an die Elternbildung Uster (ebu)	1'000 Fr.	4	4	4	=
K 09	Kosten Tagesstruktur	1'000 Fr.	1	2	2	=

Kommentar

<sup>1</sup> Gemäss Meldung der Musikschule

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

<sup>3</sup> Schulgelder der Regelschüler (3. Klasse)

## LG Unterricht

### Einleitung

Information

Die grosse Aufwandssteigerung ist teilweise einmalig, da in 2020 der Rollout für die Ersatzgeräte im Informatikbereich einkalkuliert ist. Dies belastet die Rechnung mit 207 Tausend Franken.

Die zusätzliche Ferienwoche für Lehrpersonen schlägt zudem mit 74 Tausend, die Erhöhung der AHV um 0.15% mit 13 Tausend und die Erhöhung um 2.64 VZE gegenüber dem Schuljahr 2018/2019 bei den kantonalen Lehrpersonen mit 82 Tausend zu Buche. Die Erhöhung ergibt sich durch eine zusätzliche Klasse (+1.36 VZE) und der Erhöhung der Lektionentafel (LP21).

Durch den Rückgang der SuS mit ISR Status müssen weniger Lektionen eingesetzt werden, welche vollumfänglich durch die Gemeinden zu tragen sind.

Die Budgetwerte für Veranstaltungen waren für das Schuljahr 2018/2019 nicht gem. Reglement eingesetzt. Dies wurde mit Budget 2020 korrigiert.

<b>LEISTUNGS-AUFTRAG 2020 - 2023</b>		
<b>Wirkungs- und Leistungsziele:</b>		
Ziel.Nr.	Leistungsbezug	Wirkungs- und Leistungsziel
Z 01	L 01	Den Jugendlichen erforderliche Kompetenzen vermitteln
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
Z 05	L 01, L 03, L 04	Gesetzliche Vorgaben einhalten (u.a. Blockzeiten, Integrationspflicht, Kontenplan)
Z 06	L 05	Die Begleitung im DaZ 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 <sup>1</sup>	L 07, L 08	Die individuellen Fähigkeiten der Jugendliche in musischen und sportlichen Bereichen fördern
Z 09	L 07, L 08	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

Bestandteil Beschluss GR

Kommentar

<sup>1</sup> Dieses Ziel ist in der Leistungsgruppe KuSs ZO 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 Stundentabelle 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; Schulbibliothek)
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 23: = unverändert, + Zunahme, - Abnahme

Bestandteil Beschluss GR

Ind.Nr.	Zielbezug	Bezeichnung	Einheit	IST 17/18	BU 18/19	BU 19/20	Plan 23
I 01	Z 01, Z 05	Ausfalllektionen gem. ges. Vorgaben	Lektionen	0	0	0	=
		- ausserhalb Blockzeiten	%	0.22	0.37	0.37	=
I 02	Z 01, Z 02, Z 03, Z 04, Z 10	Zufriedenheit Eltern <sup>1</sup>	%	77	80	80	=
I 03	Z 01, Z 05	Anteil Lehrpersonen die eine interne Weiterbildung besuchen	%	98	95	95	=
I 04	Z 06	Wochenlektionen (WoL) Deutsch als Zweitsprache (DaZ) pro Jugendliche im Anfangsunterricht <sup>2</sup>	WoL	k.A.	2	2	=
I 05	Z 06	Wochenlektionen (WoL) Deutsch als Zweitsprache (DaZ) pro Jugendliche im Aufbauunterricht <sup>3</sup>	WoL	k.A.	0.75	0.75	=
I 06	Z01, Z 05	Anteil <i>Klassen</i> lehrpersonen die eine persönliche Weiterbildung besuchen	%	k.A.	30	30	=
I 07	Z 07	Kostendeckungsgrad bei freiwilligen, kostenpflichtigen Zusatzangeboten	%	58	50	50	=
I 08	Z 09	Auslastung der freiwilligen, kostenpflichtigen, unterrichtsbezogenen Kurse	%	109	90	100	=

Kommentar

<sup>1</sup> Ergebnis aus IQES-Umfrage für Sek I (ohne KuSs ZO)

<sup>2</sup> Kant. Vorgaben = 2 WoL für den Anfangsunterricht pro Jugendliche/n

<sup>3</sup> Kant. Vorgaben = 0.5 – 0.75 WoL für den Aufbauunterricht pro Jugendliche/n

**Finanzen & Personal:**

Plan 23: = unverändert, + Zunahme, - Abnahme

Bestandteil Beschluss GR

Bezeichnung	Einheit	IST 18	BU 19	BU 20	Plan 23
Erträge Leistungsgruppe	1'000 Fr.	111	98	102	=
Aufwände Leistungsgruppe	1'000 Fr.	10'344	10'936	11'312	+
Nettokosten Leistungsgruppe	1'000 Fr.	10'233	10'837	11'210	+
LG Unterricht: Nettokosten je SuS	Fr.	15'815	16'321	16'485	=
Besetzte Stellen per 31.12 kommunal und kantonal	Stellen	64.10	63.10	63.47	+
Lohnaufwand (ohne Sitzungsgelder, Sozialleistungen kommunal, Vikariate, Weiterbildung, Aushilfsentschädigungen, Spesen und Lohnadministration)	1'000 Fr.	8'669	8'727	8'986	+

**Kennzahlen:**

Plan 23: = unverändert, + Zunahme, - Abnahme

Bestandteil Beschluss GR

Ken.Nr.	Bezeichnung	Einheit	IST 17/18	BU 18/19	BU 19/20	Plan 23
<b>Personal</b>						
K 01	Krankheitstage	%	0.73	-	-	
K 02	Fluktuation Personal	%	2	-	-	
K 03	Vikariatstage	#	383	-	-	
<b>Jugendliche / Klassen</b>						
K 04	Total Jugendliche <sup>1</sup>	#	647	664	680	+
K 05	Sekundarstufe A	#	375	-	-	
K 06	Sekundarstufe B	#	223	-	-	
K 07	Sekundarstufe C	#	49	-	-	
K 08	Total Klassen	#	36	-	-	
K 09	Klassengrösse Regelunterricht (Anzahl Jugendliche)	Ø	18	-	-	
K 10	Stattgegebene Rekurse der Eltern	#	0	-	-	
K 11	Abteilungswechsel in nächsthöhere Abteilung	#	10	-	-	
K 12	Abteilungswechsel in nächsttiefere Abteilung	#	10	-	-	
K 13	Jugendliche, die repetieren	#	1	-	-	
K 14	Ausschulungen	#	0	-	-	
K 15	Übertritt an Privatschulen	#	3	-	-	

**Kennzahlen:**

Plan 23: = unverändert, + Zunahme, - Abnahme

Bestandteil Beschluss GR

Ken.Nr.	Bezeichnung	Einheit	IST 17/18	BU 18/19	BU 19/20	Plan 23
---------	-------------	---------	-----------	----------	----------	---------

**Anschlusslösungen**

K 16	Übertritte Mittelschulen und andere Schulen <sup>2</sup>	#	20	-	-	
K 17	Übertritte Brückenangebote	#	32	-	-	
K 18	Berufliche Ausbildungen	#	135	-	-	
K 19	Andere Anschlusslösungen	#	19	-	-	
K 20	Lernende ohne zugesicherte Lösung zum Schuljahresende	#	n.a.	-	0	=

**Stellwerk**

K 21	Teilnehmende (Jugendliche: oblig. 2 Sek. / freiw. 3. Sek.)	#	345	281	280	=
	- davon 3. Sek.	#	n.a.	54	51	=

**Deutsch als Zweitsprache (DaZ)**

K 22	Jugendliche im Aufbauunterricht	#	36	41	48	=
------	---------------------------------	---	----	----	----	---

**Veranstaltungen**

K 23 <sup>3</sup>	Klassenlager / Schneesportlager	Nettokosten	1'000 Fr.	125	104	123	=
		Kosten pro SuS/Tag	Fr.	64	80	53	
K 24 <sup>3</sup>	Schulreisen	Nettokosten	1'000 Fr.	19	38	34	=
		Kosten pro SuS/Tag	Fr.	60	80	63	
K 25 <sup>3</sup>	Projekte/Anlässe/Sonst.	Nettokosten	1'000 Fr.	76	77	104	=
K 26 <sup>3</sup>	Exkursionen		1'000 Fr.	17	36	36	=

**Diverse Angebote**

K 27	Teilnehmende Schwimmunterricht	#	34	40	40	=
K 28	Teilnehmende Tastaturschreiben	#	184	180	185	=

Kommentar

<sup>1</sup> Erwartung gem. Statistik

<sup>2</sup> Aus der 3. Sekundarklasse

<sup>3</sup> K 23, 24, 26: Die Kosten pro SuS/Tag sind gem. Reglement eing. Seite 10

## LG Sonderpädagogische Angebote

### Einleitung

Information

Im Schuljahr 2019/20 wird sich die Anzahl der integrativen Sonderschulungen leicht reduzieren. Bei den externen Sonderschulungen ist hingegen eine Zunahme des Bedarfs festzustellen, wobei dies meist aufgrund von psychiatrischen Gutachten oder durch einen Entscheid der KESB entsteht, worauf die Sonderpädagogik kaum Einfluss nehmen kann. Insbesondere die durch die KESB angeordneten Heimplatzierungen fallen kostenmässig ins Gewicht, da wir uns an der Hälfte der Kosten beteiligen müssen. Durch die Zunahme der externen Sonderschulungen fallen auch zusätzliche Fahrkosten für diese SuS an.

Durch die deutliche Zunahme an SuS mit hohem Förderungs- und Individualisierungsbedarf steigt der Bedarf an den Leistungen der Schulsozialarbeit sowie an unterstützenden Fach- und Begleitpersonen wie Therapeut/innen und Klassenassistenten. Bei den Logopädinnen und Psychomotoriktherapeutinnen müssen gemäss kantonalen Vorgaben die Löhne leicht angehoben werden.

Die Zuwanderung von Schulpflichtigen oder Jugendlichen unter 20 Jahren aus dem fremdsprachigen Ausland sowie die Aufnahme von Flüchtlingen ist deutlich geringer geworden, könnte aber je nach politischer oder wirtschaftlicher Weltlage jederzeit wieder ansteigen.

Die Zusammenarbeit mit dem Schulpsychologischen Dienst (SPD) ist eng und intensiv. Die Schulpsychologinnen sind bei allen Sonderschulungen fallführend und bei fast allen sonderpädagogischen Massnahmen ist eine schulpsychologische Beurteilung und Empfehlung notwendig, um eine Massnahme einleiten zu können. Die Beratungen und Begleitungen durch den SPD nehmen deshalb stetig zu. Da in den meisten Fällen bereits in der Primarschule umfangreichere Abklärungen mit Diagnosestellung durchgeführt werden, ist der Bedarf an Abklärungen an der Sekundarstufe hingegen deutlich gesunken.

Die Angebote und Leistungen der Schulsozialarbeit sind nach wie vor sehr gefragt und werden rege genutzt. Sie übernimmt zunehmend regelmässige und längerfristige Begleitungen von Jugendlichen und vernetzt und koordiniert vermehrt zwischen Eltern, Schule und weiteren Fachpersonen. Durch Veränderungen im Team konnten nun wieder die ursprünglichen 160 Stellen% der SSA abgedeckt werden.

### LEISTUNGSaufTRAG 2020 - 2023

#### 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 <sup>1</sup>	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

<sup>1</sup> Leistungen bei LG Unterricht dargestellt

**Indikatoren:**

Plan 23: = unverändert, + Zunahme, - Abnahme

Bestandteil Beschluss GR

Ind.Nr.	Zielbezug	Bezeichnung	Einheit	IST 17/18	BU 18/19	BU 19/20	Plan 23
---------	-----------	-------------	---------	-----------	----------	----------	---------

**Schulpsychologischer Dienst (SPD)**

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

**Sonderpädagogik (Sopä)**

I 02	Z 02, Z 03	Quote Jugendlicher der SSU mit einem Sonderschulbedarf <sup>1</sup>	%	5.1	6.4	4.3	+
I 03	Z 02	separative Sonderschulung	#	37	34	33	=
I 04	Z 02, Z 03	integrative Sonderschulung	#	22	25	20	+
I 05	Z 02, Z 03, Z 04	Reintegrationen aus separativer Sonderschulung in die Regelschule	#	-	1	1	=
I 06	Z 02, Z 04	Quote Jugendlicher mit sonderpädagogischen Massnahmen (ohne Sonderschulungen)	%	5.6	6.2	4.1	=

**Schulsozialarbeit (SSA)**

I 07	Z 05	Anzahl Anmeldungen durch Lehrpersonen und Schulleitungen	#	23	22	25	+
I 08	Z 05	Halbjährliche Statistik ist erstellt	Ja/Nein	Ja	Ja	Ja	=

Kommentar

<sup>1</sup> 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 23: = unverändert, + Zunahme, - Abnahme

Bezeichnung	Einheit	IST 18	BU 19	BU 20	Plan 23
Erträge Leistungsgruppe	1'000 Fr.	337	252	290	=
Aufwände Leistungsgruppe	1'000 Fr.	2'765	2'843	3'269	-
Nettokosten Leistungsgruppe	1'000 Fr.	2'428	2'591	2'979	-
Besetzte Stellen per 31.12 <sup>1</sup>	Stellen	2.2	2.2	2.4	=
Lohnaufwand (ohne Sozialabgaben, Weiterbildungen, Spesen) <sup>2</sup>	1'000 Fr.	303	303	356	=

Kommentar

<sup>1</sup> Festangestellte SSA, Leitung Fachstelle Sonderpädagogik und LIFT (ohne Klassenassistenten)

<sup>2</sup> Festangestellte SSA, Leitung Fachstelle Sonderpädagogik und LIFT (mit Klassenassistenten)

**Kennzahlen:**

Plan 23: = unverändert, + Zunahme, - Abnahme

Ken.Nr.	Bezeichnung	Einheit	IST 17/18	BU 18/19	BU 19/20	Plan 23
---------	-------------	---------	-----------	----------	----------	---------

**Schulpsychologischer Dienst (SPD)**

K 01	Abklärungen durch SPD	#	12	23	15	-
K 02	Beratungen von Schulleitungen, Lehrpersonen, Eltern und Behörden	#	119	105	120	+

**Sonderpädagogik (Sopä)**

K 03	Nettokosten separative Sonderschulungen	1'000 Fr.	1'356	1'477	1'990	-
K 04	Nettokosten sonderpäd. Massnahmen (exkl. K03)	1'000 Fr.	727	759	600	+
K 05	Jugendliche in Therapien (psychologisch, logopädisch, psychomotorisch)	#	28	24	24	=

**Deutsch als Zweitsprache (DaZ)**

K 06	Jugendliche im externen Anfangsunterricht	#	9	8	8	=
------	---	---	---	---	---	---

**Schulsozialarbeit (SSA)**

K 07	Beratung von Schüler/innen	#	106	30	130	=
K 08	Beratungen von Schulleitungen, Lehrpersonen, Eltern und Behörden	#	114	5	120	=
K 09	Arbeit mit Gruppen und Klassen	#	43	8	50	=
K 10	Präventionsprojekte	#	45	12	45	=

## LG spur+

### Einleitung

Information

spur+ ist ein Angebot der Sekundarstufe Uster 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.

Die nun bereits fünfjährige Erfahrung führt zu einer guten Vernetzung und Verankerung in der Region und auch zu einem gewissen Bekanntheitsgrad in Fachkreisen. Es ist davon auszugehen, dass dadurch die Belegung immer konstanter wird. Eine gewisse Schwankung der Time out Anfragen wird sicher bestehen bleiben, da anfangs Schuljahr die Nachfrage auch in anderen, vergleichbaren Angeboten tiefer ist.

Um die Ertragslage weiterhin zu verbessern, wird ein neues Angebot erarbeitet, welches Schulen mit herausfordernden Klassen unterstützen soll. Diese Aufträge könnten in weniger stark ausgelasteten Zeiten ausgeführt werden.

## LEISTUNGS-AUFTRAG 2020 - 2023

### 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 23: = unverändert, + Zunahme, - Abnahme

Bestandteil Beschluss GR

Ind.Nr.	Zielbezug	Bezeichnung	Einheit	IST 17/18	BU 18/19	BU 19/20	Plan 23
I 01	Z 01, Z 02, Z 04, Z 05, Z 06, Z 07	Reintegration nach Timeout oder Übergang in die gewünschte Anschlusslösung	%	100	100	100	=
I 02	Z 01, Z 02, Z 03, Z 04, Z 07	Zufriedenheit Kunden <sup>1</sup>	%	96	80	80	=
I 03	Z 01, Z 02	Berechtigte Reklamationen der Eltern bei der SSU <sup>2</sup>	#	0	0	0	=
I 04	Z 07	Durchschnitt SuS im spur+ Time-out	#	4.2	4.4	4.5	=

Kommentar

<sup>1</sup> Ergebnis aus Umfrage bei Eltern, beteiligten Lehrpersonen, *Schulleitenden* und Jugendlichen

<sup>2</sup> Berechtig heisst: SPF mahnt Änderungen an

**Finanzen & Personal:**

Plan 23: = unverändert, + Zunahme, - Abnahme

Information

Bezeichnung	Einheit	IST 18	BU 19	BU 20	Plan 23
Erträge Leistungsgruppe	1'000 Fr.	294	353	358	+
Aufwände Leistungsgruppe	1'000 Fr.	330	340	355	+
Nettokosten Leistungsgruppe	1'000 Fr.	37	-13	-3	=
Bruttoaufwand pro Schüler/in	Fr.	27'534	18'906	19'889	=
Besetzte Stellen per August	Stellen	1.84	1.84	1.84	=
Lohnaufwand (ohne Sozialleistungen, Weiterbildungen, Spesen, Praktikant und Zivildienstleistenden)	1'000 Fr.	224	228	232	+
Erträge aus Beratungen und Unterstützung	1'000 Fr.	15	25	23	=
Erträge aus spur+ Platzierungen SuS extern	1'000 Fr.	169	237	243	=
Erträge aus spur+ Platzierungen Sus der SSU	1'000 Fr.	110	91	91	=

**Kennzahlen:**

Plan 23: = unverändert, + Zunahme, - Abnahme

Information

Ken.Nr.	Bezeichnung	Einheit	IST 17/18	BU 18/19	BU 19/20	Plan 23
K 01	Beratungsstunden	#	90.05	140	140	=
K 02	Systemische Kontextanalysen	#	12	19	19	=
K 03	Anzahl Schüler/innen im Time-out	#	12	18	18	=



## LG Berufswahlschule

### Einleitung

Information

Die Gemeinden haben 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 zu stellen. Die BWS Uster fördert die Berufswahl, bereitet auf die berufliche Grundbildung vor und integriert fremdsprachige Jugendliche. Sie erbringt diese Leistungen für alle interessierten Gemeinden und bietet im Rahmen des freiwilligen Berufsvorbereitungsjahres (BVJ) unterschiedliche Profile an.

Auch die BWS Uster befindet sich in einem Umfeld, das geprägt ist von folgenden Tendenzen:

- Digitalisierung
- Upskilling: höheres Ausbildungsniveau gefordert
- Dienstleistungsorientierung
- Demografischer Wandel
- Globalisierung

Gemäss neusten Informationen fällt ab 2020 das Kostendach des Kantons Zürich weg. Es werden also ab 2020 wieder effektive Schülerpauschalen in Abhängigkeit des gewählten Profils pro Schuljahr durch den Kanton entrichtet. Ausserdem gelten für max. 10% der Lernenden die ZIB-Pauschale von Fr. 3'800.-/Schuljahr. Die Planungszahl betr. Schülerbestand bleibt wie bisher bei 190. Im Auftrag der Regierung wird die Wirksamkeit der Berufsvorbereitungsjahre überprüft. Gleichzeitig hielt die Kantonsregierung am 30.05.2018 fest: "Die Berufsvorbereitungsjahre sind ein wichtiger und unverzichtbarer Teil des Bildungsangebotes." Gewisse Gemeinden setzen im nahen Marktgebiet Massnahmen mit dem Ziel um, die Schüleranzahl für ein BVJ zu reduzieren. Aufgrund einer Markt- und Finanzanalyse mussten die Schulgelder bereits mit Wirkung ab Schuljahr 2019/2020 erhöht werden.

Die Eckpunkte zum Budget BWS Uster 2020:

- Die Rechnung soll ausgeglichen sein.
- Der Personalaufwand steigt, weil die Angebote in den Bereichen Berufswahl (Berufswahlcoaching) und Sonderpädagogik (Schulische Heilpädagogik, Schulsozialarbeit u.a.) erweitert werden müssen und somit zusätzliches Personal aufzubauen ist. Ausserdem ist, aufgrund gesetzlicher Vorgaben, in die Weiterbildung der Lehrpersonen zu investieren. Für 2020 entstehen Rotationsgewinne durch Abgänge infolge Pensionierungen. Mit Wirkung ab SJ. 2019/2020 werden die Abteilungsleitungen abgeschafft, die Sekretariatsstellen leicht erhöht sowie die Prorektoratsstelle auf das Niveau vor Einführung der Abteilungsleitungen angepasst.
- Der übrige Betriebsaufwand soll auf bisherigem Niveau bleiben.

## LEISTUNGSauftrag 2020 - 2023

### 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	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	Die Berufswahlschule bietet attraktive Angebotsprofile an, die sie auf die Bedürfnisse der Kundinnen und Kunden (Jugendliche und Eltern/Erziehungsberechtigte) ausrichtet.
Z 04	L 01	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 <sup>1</sup>

Kommentar

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

**Indikatoren:**

Plan 23: = unverändert, + Zunahme, - Abnahme

Bestandteil Beschluss GR

Ind.Nr.	Zielbezug	Bezeichnung	Einheit	IST 17/18	BU 18/19	BU 19/20	Plan 23
<b>Qualität</b>							
I 01	Z 04	EduQua Label	erfüllt	Ja	Ja	Ja	=
<b>Kundenzufriedenheit</b>							
I 02	Z 05	Zufriedenheit der Jugendlichen <sup>1</sup>	%	78	80	80	=
I 03	Z 05	Zufriedenheit der Eltern/ Erziehungsberechtigten <sup>2</sup>	%	80	80	80	=

Kommentar

<sup>1</sup> Umfrage im zweiten Semester

<sup>2</sup> Befragung nach Schuljahresabschluss BVJ

**Finanzen & Personal:**

Plan 23: = unverändert, + Zunahme, - Abnahme

Information

Bezeichnung	Einheit	IST 18	BU 19	BU 20	Plan 23
Erträge Leistungsgruppe	1'000 Fr.	4'443	4'340	4'514	+
davon Gemeindebeiträge extern	1'000 Fr.	1'759	1'642	1'960	+
davon Gemeindebeiträge Uster	1'000 Fr.	512	649	487	-
davon Staatsbeitrag	1'000 Fr.	1'513	1'475	1'475	+
Aufwände Leistungsgruppe	1'000 Fr.	4'523	4'421	4'519	=
davon kalkulatorische Miete	1'000 Fr.	230	230	230	=
Nettokosten Leistungsgruppe	1'000 Fr.	79	81	5	-
Besetzte Stellen per 31.12.	Stellen	21.61	20.63	23.51	+
Lohnaufwand (ohne Sozialleistungen, Stundenlöhner, Lernende, Weiterbildungen, Spesen, Zivildienstleistenden - analog besetzter Stellen)	1'000 Fr.	2781	2'846	2'909	+
Auf das Rechnungsjahr bezogene Durchschnittskosten pro SuS <sup>1</sup>	Fr.	24'187	23'268	23'784	+

Kommentar

<sup>1</sup> inkl. kalkulatorische Miete

<sup>2</sup> inkl. Mitarbeitende der Mensa

**Kennzahlen:**

Plan 23: = unverändert, + Zunahme, - Abnahme

Information

Ken.Nr.	Bezeichnung	Einheit	IST 17/18	BU 18/19	BU 19/20	Plan 23
<b>Schulbetrieb</b>						
K 01	Klassen	#	13	13	13	=
K 02	Jugendliche	#	187	190	190	=
K 03	Aus Uster <sup>2</sup>	#	44	49	36	=
K 04	Auswärtige	#	143	141	154	=
K 05	Belegungsgrad Schule	%	95	92	92	=
K 06	Schulgelder (inkl. Elternbeitrag, ohne Materialkosten)	Fr.	14'500	14'500	15'500	+
	Betriebliche Klasse		7'500	7'500	7'500	=

**Abschluss + Anschluss**

K 07	Anteil der Jugendlichen, die am Ende des Schuljahres eine Anschlusslösung gefunden haben <sup>1</sup>	%	97	90	90	=
------	---	---	----	----	----	---

Kommentar

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

<sup>2</sup> Regel- und Sonderschüler

## LG Kunst- und Sportschule KuSs ZO

### Einleitung

Information

Die KuSs ZO Uster ist zwar eine öffentliche Schule der Sekundarstufe Uster und des Volksschulamtes ZH (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, weitere lokale Lösungen für Sportler/innen) mit einem spezifischen und flexiblen Angebot weiterhin «auf dem Markt behaupten» muss.

Die Nachfrage nach Schulplätzen an der KuSs ZO war im Aufnahmeverfahren für das Schuljahr 2019/20 nach wie vor hoch, sodass auch dieses Jahre einige qualifizierte Talente an die K+S Zürich abgegeben werden mussten. Damit die KuSs ZO weiterhin erfolgreich bleibt, muss sie einerseits ihre schulische Qualität bewahren, aber ebenfalls Entwicklungsschritte machen im Rahmen des Lehrplan 21 und der Digitalisierung im Unterricht. Andererseits wird es zentral sein, dass sich die KuSs ZO mit speziellen Angeboten und flexiblen, individuellen Lösungen für seine Sportler/innen von den Norm-Sekundarschulen abheben kann. Entscheidend wird auch sein, dass die KuSs ZO die Zusammenarbeit mit den bestehenden Sportpartnern (z.Z. mit 7 regionalen Sport-Leistungszentren) pflegt und weiterhin auf die Bedürfnisse der Partner eingeht.

Das Qualitätslabel als «Swiss Olympic Partner School» wurde der KuSs ZO im Juni 2019 nach einem Re-Zertifizierungsverfahren im Herbst 2018 erfreulicherweise wieder für vier weitere Jahre zugesprochen.

Finanziell wird die KuSs ZO mit den Schulgeldbeiträgen der Wohnortgemeinden der Schüler/innen von je CHF 19'800.- pro Schuljahr und Schülerzahlen zwischen 65 und 70 bei einigermaßen konstanten Ausgaben trotz Vollkostenrechnung kostenneutral geführt werden können; neu auch ohne Standortbeitrag der Sekundarschule Uster.

Leistungsvereinbarung Globalduget

Gemäss Beschluss der Schulpflege vom 26. September 2006 sollte der Globalkredit über 5 Jahre ausgeglichen werden. Dies erfüllt die KuSs ZO nun auch ohne Standortbeitrag.

## LEISTUNGSaufTRAG 2020 - 2023

### 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.

<b>Indikatoren:</b>			Plan 23: = unverändert, + Zunahme, - Abnahme			Bestandteil Beschluss GR	
Ind.Nr.	Zielbezug	Bezeichnung	Einheit	IST 17/18	BU 18/19	BU 19/20	Plan 23
<b>Wirtschaftlichkeit</b>							
I 01	Z 04	Kostendeckungsgrad Betriebskosten	%	108	112	100	=
<b>Leistungsmengen</b>							
I 02	Z 01, Z 02, Z 04	Jugendliche <sup>1</sup>	#	73	70	69	=
<b>Qualität</b>							
I 03	Z 01, Z 06	Label «swiss olympic partner school» <sup>4</sup>	erfüllt	Ja	Ja	Ja	=
I 04	Z 03, Z 05, Z 06	Sportlicher resp. musikalischer Erfolg gemessen an der Anzahl Medaillen an Nachwuchs-Schweizermeisterschaften	#	46	50	45	=
I 05	Z 03, Z 05	Kundenzufriedenheit gemäss Befragung (gemäss Bericht) <sup>2</sup>	erfüllt	Ja	Ja	Ja	=
I 06	Z 01, Z 03, Z 04, Z 06	Anzahl der qualifizierten <sup>3</sup> Neubewerbu- gen ist grösser als die Anzahl der zur Verfügung stehenden Plätze (24) an der KuSs ZO	erfüllt	55	>30	>30	=

Kommentar

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

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

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

<sup>4</sup> Re-Zertifizierungsverfahren im Herbst 2018

<b>Finanzen &amp; Personal:</b>		Plan 23: = unverändert, + Zunahme, - Abnahme			Information
Bezeichnung	Einheit	IST 18	BU 19	BU 20	Plan 23
Erträge Leistungsgruppe	1'000 Fr.	1'524	1'592	1'518	=
Aufwände Leistungsgruppe	1'000 Fr.	1'410	1'416	1'448	=
Nettokosten Leistungsgruppe	1'000 Fr.	-114	-176	-69	=
Besetzte Stellen	Stellen	5.8	6.1	6.0	=
Lohnaufwand (ohne Sitzungsgelder, Sozialleistungen kommunal, Vikariate, Weiterbildungen, Aushilfsentschädigungen, Spesen und Lohnadministration)	1'000 Fr.	851	848	861	=
Bruttoaufwand je Schüler/in <sup>1</sup>	Fr.	19'322	20'229	20'988	=
Standortbeitrag SSU	1'000 Fr.	100	100	0	=

Kommentar

<sup>1</sup> inkl. Mittagessen, wird den Eltern in Rechnung gestellt

<b>Kennzahlen:</b>		Plan 23: = unverändert, + Zunahme, - Abnahme			Information	
Ken.Nr.	Bezeichnung	Einheit	IST 17/18	BU 18/19	BU 19/20	Plan 23
<b>Leistungsmengen</b>						
K 01	Klassen	#	3	3	3	+
K 02	Durchschnittliche Klassengrössen <sup>1</sup>	#	24.3	23.3	23.0	=
<b>Leistungsniveau Sportschüler/innen</b>						
K 03	Jugendliche mit Swiss Olympic Talent Cards (gemäss Vorgaben Swiss Olympic mind. 2/3 aller Sportschüler/innen)	#	60	45	61	=
<b>Schulbetrieb</b>						
K 04	Schulgeld <sup>2</sup>	Fr.	18'200	19'800	19'800	+ <sup>3</sup>

Kommentar

<sup>1</sup> über alle Klassen Stand 15.09. Bista-Statistik

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

<sup>3</sup> Erhöhung gemäss Index in interkantonalen Abkommen HBV und RSA

## 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 und die Berufswahlschule.

Im Bereich Hauswartung werden wir neu drei Lernende ausbilden.

Die Einnahmen für die Turnhallenvermietungen werden zurückgehen, da im Schulhaus Krämeracker die Berufsfachschule und die Kantonsschule keine Hallen mehr benötigen. Die Wochenendvermietungen sind nicht planbar. Diese erfolgen nach Bedarf und Möglichkeiten. Als Richtwerte werden hier die aktuellen Zahlen per Mai 2019 zu Grunde gelegt.

Schulhaus Weidli

Die Sanierung des Singsaals wird nochmals verschoben (auf 2021).

Schulhaus Krämeracker

Nachdem der Bezug der gemieteten Zimmer im neuen Schulhaus Krämeracker (Primarschule) abgeschlossen ist, konnte mit der Planung für die Zimmersanierung im alten Schulhaus Krämeracker begonnen werden. Die Umsetzung erfolgt frühestens in den Sommerferien 2020.

Berufswahlschule (BWS)

Für das Projekt Rehbühl/BWS 2020, für welches ein bewilligter Gestaltungsplan vorliegt, gibt es einen Neustart. Ziel ist es nun, den in die Jahre gekommenen Pavillon durch einen Ersatzneubau abzulösen und die Heizung zu ersetzen.

## LEISTUNGSaufTRAG 2020 - 2023

### 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

<b>Indikatoren:</b>			Plan 23: = unverändert, + Zunahme, - Abnahme			Bestandteil Beschluss GR	
Ind.Nr.	Zielbezug	Bezeichnung	Einheit	IST 18	BU 19	BU 20	Plan 23
<b>Kundenzufriedenheit</b>							
I 01	Z 01, Z 02, Z 04	Berechtigte Reklamationen der SL	#	0	0	0	=
<b>Sauberkeit</b>							
I 02	Z 01, Z 02	Anzahl Vandalenakte inkl. Schmierereien	#	8	5	5	=
I 03	Z 01, Z 02	Beseitigung / Abklärung innerhalb von 2 Werktagen	%	90	90	90	=
<b>Bauprojekte</b>							
I 04	Z 01, Z 04	Anzahl Projekte, welche innerhalb der Investitionsplanung durchgeführt werden	#	5	5	3	-
I 05	Z 01, Z 02	Projekte, die innerhalb der Kreditvorgaben abgerechnet sind <sup>1</sup>	%	100	100	100	=
I 06	Z 01, Z 02, Z 03	Unterhaltskosten in % des Gebäudeversicherungswertes der strategischen Gebäude - Standardwert = 2% <sup>2</sup>	%	1.27	2	2	=

Kommentar

<sup>1</sup> Verhältnis der Gesamtkosten zum bewilligten Kredit über alle im aktuellen Jahr abgeschlossenen Projekte

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

<b>Finanzen &amp; Personal:</b>		Plan 23: = unverändert, + Zunahme, - Abnahme			Information	
Bezeichnung	Einheit	IST 18	BU 19	BU 20	Plan 23	
Erträge Leistungsgruppe	1'000 Fr.	599	549	519	=	
Aufwände Leistungsgruppe <sup>2</sup>	1'000 Fr.	1'643	3'755	3'794	=	
Nettokosten Leistungsgruppe	1'000 Fr.	1'044	3'206	3'275	=	
Besetzte Stellen per 31.12. <sup>1</sup>	Stellen	11.82	11.22	12.44	=	
Lohnaufwand (ohne Sitzungsgelder, Weiterbildungen und Spesen)	1'000 Fr.	943	873	914	=	

Kommentar

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

<sup>2</sup> mit HRM2 werden die Abschreibungen ab BU 2019 in den einzelnen Leistungsgruppen abgebildet

<b>Kennzahlen:</b>		Plan 23: = unverändert, + Zunahme, - Abnahme			Information	
Ken.Nr.	Bezeichnung	Einheit	IST 17/18	BU 19	BU 20	Plan 23
<b>Energie</b>						
K 01	Wasser, Energie, Heizmaterial, Abwasser, Kehricht (SH FR, KR, WE)	1'000 Fr.	189	223	223	=
<b>Bau- und Sanierungsprojekte p.a.</b>						
K 02	Anzahl (siehe Investitionsplanung)	#	5	4	3	=
K 03	Gesamtinvestitionen (ohne KuSs und Informatik)	1'000 Fr.	515	500	2'600	-
K 04	Offene Verpflichtungskredite (siehe Investitionsplanung)	#	3	5	3	-

## Investitionsplanung

Bezeichnung	Einheit in 1'000 Fr.	Bezug	IST 18	BU 19	HR 19	BU 20	BU 21	BU 22	BU 23	BU 20 - 23
<b>Freiestrasse</b>										
Videüberwachung			6							
Reparatur Gussasphalt			2							
Trennwände			54	-	88					
Heizung		I04, K04				50	150	150		350
<b>Krämeracker</b>										
Gebäudehüllen (Wärmedämm.)		I04, K04		50	-	-	50	500	600	1'150
Bauliche Anpassung		I04, K04		250	250	250				250
Umgebungsgestaltung KR 1&2			249							
Sanierung Kanalisation			99							
Turnhalle Boden/Fenster							200			200
<b>Weidli</b>										
Erweiterung SH Weidli HPSU			96							
Singsaal		I04,K02, K04	9	500	-	-	500			500
<b>BWS</b>										
Erneuerung Pavillon		I04,K02, K04		500	500	2'300	2'000			4'300
<b>KuSs ZO</b>										
Wangen-Dürnbach, Schulräume							200			200
<b>Übrige</b>										
Zusätzlicher Raumbedarf - Schülerzahlen gemäss Statistik								1'000	1'500	2'500
<b>Übrige</b>										
Informatikkonzept						200				200
IT - Projekte			13	248	248					
IT - Neuanschaffung HW SE						120				120
IT - Neuanschaffung SW						50				50
<b>Investitionen</b>			<b>528</b>	<b>1'548</b>	<b>1'086</b>	<b>2'970</b>	<b>3'100</b>	<b>1'650</b>	<b>2'100</b>	<b>9'820</b>





# Budget



## Steuerertrag und Steuerfuss Sekundarstufe Uster

Steuerertrag und Steuerfuss		Budget 2020	Budget 2019
<b>Steuerbedarf</b>			
Gesamtaufwand		28'835'200.00	27'800'400.00
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr		13'993'000.00	13'663'000.00
<b>Zu deckender Aufwandüberschuss (-)</b>		<b>-14'842'200.00</b>	<b>-14'137'400.00</b>
<b>Steuerertrag und Steuerfuss</b>		<b>Budget 2020</b>	<b>Budget 2019</b>
<b>Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %</b>		<b>79'100'000.00</b>	<b>78'000'000.00</b>
<b>Steuerfuss</b>		<b>18%</b>	<b>18%</b>
Zusammensetzung Steuerertrag:			
4000.0 Einkommenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr		12'816'000.00	12'636'000.00
4001.0 Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr		0.00	0.00
4010.0 Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr		1'422'000.00	1'404'000.00
4011.0 Kapitalsteuer juristische Personen Rechnungsjahr		0.00	0.00
<b>Steuerertrag Rechnungsjahr</b>		<b>14'238'000.00</b>	<b>14'040'000.00</b>
<b>Steuerertrag Rechnungsjahr</b>		<b>14'238'000.00</b>	<b>14'040'000.00</b>
<b>Jahresergebnis Erfolgsrechnung</b>			
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		<b>-604'200.00</b>	<b>-97'400.00</b>

## Finanzierung Sekundarstufe Uster

Finanzierung	<b>Gesamthaushalt Budget 2020</b>
+ Ertragsüberschuss	0.00
- Aufwandüberschuss	604'200.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	2'191'400.00
- 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
<b>Selbstfinanzierung</b>	<b>1'587'200.00</b>
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	2'970'000.00
<b>Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)</b>	<b>-1'382'800.00</b>
<b>Selbstfinanzierungsgrad (in %)</b>	<b>53%</b>

**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 Gemeindesteuerfuss 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 Rechnungsjahre, die beiden aktuellen Budgets und drei Planjahre.

Daraus ergibt sich für das Budget 2019 folgende Übersicht:

R 2016	R 2017	R 2018	B 2019	B 2020	P 2021	P 2022	P 2023	Total
-1'497'260	-892'698	-978'322	-97'400	-604'200	-89'000	148'000	292'000	<b>-3'718'880</b>

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 (+)	<b>-604'200.00</b>
Abschreibungen allgemeiner Haushalt		2'191'400.00
3 % vom Steuerertrag Rechnungsjahr		427'140.00
<b>Total zulässiger Aufwandüberschuss</b>		<b>2'618'540.00</b>

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

# Haushaltsgleichgewicht Sekundarstufe Uster

## Kennzahlen

Regel: Zur Beurteilung der Veränderung des Eigenkapitals, der Zinsbelastung und der Investitionen werden nachfolgende Kennzahlen ausgewiesen (§ 94 GG).

### Eigenkapitalquote

Die Eigenkapitalquote gibt Auskunft über die Kapitalstruktur der Gemeinde. Sie zeigt, zu welchem Anteil die Aktiven selber finanziert sind.  
Ein höheres Eigenkapital bedeutet mehr Handlungsspielraum der Gemeinde und eine bessere Bonität gegenüber den Kreditgebern.

> 25 % genügend  
< 25 % ungenügend

Budget 2020 94%	Budget 2019 97%	Rechnung 2018 k.A.	Rechnung 2017 k.A.	Rechnung 2016 k.A.	Rechnung 2015 k.A.	Rechnung 2014 k.A.	Rechnung 2013 k.A.	Rechnung 2012 k.A.	Rechnung 2011 k.A.	Ø 95%

### Zinsbelastungsquote

Die Zinsbelastungsquote informiert über das Verhältnis der Zinsen zum laufenden Ertrag. Sie zeigt, wie gut die Gemeinde ihre Verpflichtungen gegenüber den Kreditgebern erfüllen kann. Die Tragbarkeitsberechnung erfolgt zu einem durchschnittlichen Zinssatz von 5%.

> 5 % genügend  
< 5 % ungenügend

Budget 2020 0.1%	Budget 2019 0.2%	Rechnung 2018 k.A.	Rechnung 2017 k.A.	Rechnung 2016 k.A.	Rechnung 2015 k.A.	Rechnung 2014 k.A.	Rechnung 2013 k.A.	Rechnung 2012 k.A.	Rechnung 2011 k.A.	Ø 0.1%

### Investitionsanteil

Der Investitionsanteil zeigt das Ausmass der Investitionstätigkeit an. Er gibt an, welcher Anteil der gesamten Ausgaben einer Gemeinde für Investitionen in die Infrastruktur eingesetzt wird.

> 10 % genügend  
< 10 % ungenügend

Budget 2020 10%	Budget 2019 6%	Rechnung 2018 k.A.	Rechnung 2017 k.A.	Rechnung 2016 k.A.	Rechnung 2015 k.A.	Rechnung 2014 k.A.	Rechnung 2013 k.A.	Rechnung 2012 k.A.	Rechnung 2011 k.A.	Ø 5%

## Erfolgsrechnung Sekundarstufe Uster

Gestuffer Erfolgsausweis		Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
30	Personalaufwand	7'317'600.00	7'142'800.00	7'089'065.79
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	4'272'800.00	4'346'800.00	3'745'406.99
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	2'191'400.00	2'140'600.00	2'463'076.85
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	600.00	600.00	553.00
36	Transferaufwand	13'852'100.00	12'812'400.00	12'702'457.40
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>	<i>27'634'500.00</i>	<i>26'443'200.00</i>	<i>26'000'560.03</i>
40	Fiskalertrag	16'607'000.00	16'599'000.00	15'681'806.65
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42	Entgelte	914'800.00	886'700.00	953'838.80
43	Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
46	Transferertrag	9'334'900.00	8'571'500.00	8'090'917.05
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>	<i>26'856'700.00</i>	<i>26'057'200.00</i>	<i>24'726'562.50</i>
	<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>-777'800.00</b>	<b>-386'000.00</b>	<b>-1'273'997.53</b>
34	Finanzaufwand	100'000.00	15'000.00	95'368.60
44	Finanzertrag	273'600.00	303'600.00	391'043.65
	<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>	<b>173'600.00</b>	<b>288'600.00</b>	<b>295'675.05</b>
	<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>-604'200.00</b>	<b>-97'400.00</b>	<b>-978'322.48</b>
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
	<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b>	<b>-604'200.00</b>	<b>-97'400.00</b>	<b>-978'322.48</b>
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	1'100'700.00	1'342'200.00	1'239'247.20
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	1'100'700.00	1'342'200.00	1'239'247.20
	Total Aufwand	28'835'200.00	27'800'400.00	27'335'175.83
	Total Ertrag	28'231'000.00	27'703'000.00	26'356'853.35

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen Sekundarstufe Uster

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
50	Sachanlagen	2'970'000.00	1'048'000.00	527'976.85
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	0.00	500'000.00	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
<b>Total Investitionsausgaben</b>		<b>2'970'000.00</b>	<b>1'548'000.00</b>	<b>527'976.85</b>
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
61	Rückerstattungen	0.00	0.00	0.00
62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	0.00	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
<b>Total Investitionseinnahmen</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Investitionen im Verwaltungsvermögen</b>				
Total Investitionsausgaben		2'970'000.00	1'548'000.00	527'976.85
Total Investitionseinnahmen		0.00	0.00	0.00
<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	<b>-2'970'000.00</b>	<b>-1'548'000.00</b>	<b>-527'976.85</b>



## Investitionsrechnung Finanzvermögen Sekundarstufe Uster

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



# **Budget - Details**



# Erfolgsrechnung

---

## Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

---

### Interne Zinsen

Der **Zinssatz** für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG beträgt gemäss SR-Beschluss Nr. 124 vom 9. April 2019, auf welchen sich der Schulpflegebeschluss Nr. 2015-0909 vom 23.06.2015 stützt, **1.0 %**. Verzinst wird der Wert Anfang Jahr.

Verzinst werden

a) die Verpflichtungen der Schulgemeinde gegenüber Sonderrechnungen.

### Unterstützungsfond

*Bilanzkonto: 2092.50*

*Mit dem Unterstützungsfond sollen Jugendliche bei schulischen Angelegenheiten unterstützt werden.*

Konto	Budget 2020
3940.1072	600.00 Interne Verzinsung
4940.1073	-600.00 Interne Verzinsung
3502.1073	600.00 Einlage für Verzinsung

## Erfolgsrechnung Sekundarstufe Uster

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	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	18'200.00	0.00	0.00	0.00	18'066.65	0.00
2 Bildung	28'503'600.00	7'315'400.00	27'581'600.00	7'199'000.00	27'029'262.33	7'331'836.85
3 Kultur, Sport und Freizeit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4 Gesundheit	109'200.00	0.00	101'600.00	0.00	50'097.70	0.00
5 Soziale Sicherheit	13'000.00	0.00	11'600.00	0.00	39'617.55	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	191'200.00	20'915'600.00	105'600.00	20'504'000.00	198'131.60	19'025'016.50
<b>Total Aufwand / Ertrag</b>	<b>28'835'200.00</b>	<b>28'231'000.00</b>	<b>27'800'400.00</b>	<b>27'703'000.00</b>	<b>27'335'175.83</b>	<b>26'356'853.35</b>
<b>Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss</b>		<b>-604'200.00</b>		<b>-97'400.00</b>		<b>-978'322.48</b>
<b>Total</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

## Erfolgsrechnung Sekundarstufe Uster

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<b>ER nach Funktion Total Nettoergebnis</b>	<b>28'835'200.00</b>	<b>28'231'000.00 604'200.00</b>	<b>27'800'400.00</b>	<b>27'703'000.00 97'400.00</b>	<b>27'335'175.83</b>	<b>26'356'853.35 978'322.48</b>
<b>0</b>	<b>Allgemeine Verwaltung Nettoergebnis</b>	<b>18'200.00</b>	<b>0.00 18'200.00</b>	<b>0.00 0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>18'066.65</b>	<b>0.00 18'066.65</b>
<b>01</b>	<b>Legislative und Exekutive Nettoergebnis</b>	<b>18'200.00</b>	<b>0.00 18'200.00</b>	<b>0.00 0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>18'066.65</b>	<b>0.00 18'066.65</b>
<b>011</b>	<b>Legislative Nettoergebnis</b>	<b>18'200.00</b>	<b>0.00 18'200.00</b>	<b>0.00 0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>18'066.65</b>	<b>0.00 18'066.65</b>
0110	<i>Legislative Nettoergebnis</i>	<i>18'200.00</i>	<i>0.00 18'200.00</i>	<i>0.00 0.00</i>	<i>0.00</i>	<i>18'066.65</i>	<i>0.00 18'066.65</i>
3132.00	Honorare Berater/Gutachter/Fachexperten	8'300.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3132.01	Revisionen Buchführung	9'900.00	0.00	0.00	0.00	18'066.65	0.00
<b>2</b>	<b>Bildung Nettoergebnis</b>	<b>28'503'600.00</b>	<b>7'315'400.00 21'188'200.00</b>	<b>27'581'600.00</b>	<b>7'199'000.00 20'382'600.00</b>	<b>27'029'262.33</b>	<b>7'331'836.85 19'697'425.48</b>
<b>21</b>	<b>Obligatorische Schule Nettoergebnis</b>	<b>28'503'600.00</b>	<b>7'315'400.00 21'188'200.00</b>	<b>27'581'600.00</b>	<b>7'199'000.00 20'382'600.00</b>	<b>27'029'262.33</b>	<b>7'331'836.85 19'697'425.48</b>
<b>213</b>	<b>Sekundarstufe Nettoergebnis</b>	<b>17'981'700.00</b>	<b>6'128'500.00 11'853'200.00</b>	<b>17'870'800.00</b>	<b>5'925'000.00 11'945'800.00</b>	<b>17'260'908.74</b>	<b>5'976'045.20 11'284'863.54</b>
2130	<i>Sekundarstufe Nettoergebnis</i>	<i>17'981'700.00</i>	<i>6'128'500.00 11'853'200.00</i>	<i>17'870'800.00</i>	<i>5'925'000.00 11'945'800.00</i>	<i>17'260'908.74</i>	<i>5'976'045.20 11'284'863.54</i>
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörd	5'000.00	0.00	21'500.00	0.00	4'420.00	0.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	38'700.00	0.00	30'000.00	0.00	0.00	0.00
3010.05	Stundenlöhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	8'000.00	0.00	0.00	0.00	33'562.30	0.00
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	2'766'100.00	0.00	2'916'500.00	0.00	2'791'748.45	0.00
3020.01	Löhne Vikariate	146'700.00	0.00	146'000.00	0.00	208'633.20	0.00

## Erfolgsrechnung Sekundarstufe Uster

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3020.02 Löhne für Zusatz-/Entlassungsstunden	207'000.00	0.00	314'800.00	0.00	421'593.30	0.00
3020.09 Erstattung von Lohn der Lehrpersonen	0.00	0.00	0.00	0.00	-124.00	0.00
3030.00 Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	53'300.00	0.00	59'000.00	0.00	55'736.25	0.00
3042.00 Verpflegungszulagen	5'600.00	0.00	7'900.00	0.00	5'854.00	0.00
3049.00 Übrige Zulagen	12'300.00	0.00	5'000.00	0.00	7'795.00	0.00
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	208'100.00	0.00	258'500.00	0.00	731'211.00	0.00
3052.00 AG-Beitr. Pensionskasse	416'200.00	0.00	422'700.00	0.00	0.00	0.00
3053.00 Beitr. Unfall- und Pers. - Haftpflichtvers.	17'800.00	0.00	17'800.00	0.00	0.00	0.00
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	39'800.00	0.00	2'500.00	0.00	0.00	0.00
3055.00 Beitr. Krankentaggeldversicherungen	27'900.00	0.00	33'900.00	0.00	0.00	0.00
3064.00 Überbrückungsrenten	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	76'600.00	0.00	89'800.00	0.00	65'028.02	0.00
3091.00 Personalwerbung	1'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3099.00 Übriger Personalaufwand	21'500.00	0.00	21'400.00	0.00	14'542.87	0.00
3100.00 Büromaterial	64'200.00	0.00	64'200.00	0.00	0.00	0.00
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	64'000.00	0.00	69'500.00	0.00	71'780.03	0.00
3102.00 Drucksachen, Publikationen	15'500.00	0.00	18'000.00	0.00	7'471.40	0.00
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	8'500.00	0.00	7'500.00	0.00	8'891.67	0.00
3104.00 Lehrmittel	240'000.00	0.00	53'000.00	0.00	274'923.37	0.00
3104.01 Verbrauchsmaterial Unterricht	257'800.00	0.00	441'300.00	0.00	234'982.23	0.00
3105.00 Lebensmittel	121'300.00	0.00	125'000.00	0.00	117'391.98	0.00
3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte	5'000.00	0.00	18'500.00	0.00	0.00	0.00
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	42'700.00	0.00	51'200.00	0.00	53'494.29	0.00
3113.00 Anschaffung Hardware	309'300.00	0.00	135'000.00	0.00	89'304.45	0.00
3119.00 Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	106'000.00	0.00	140'000.00	0.00	114'551.31	0.00
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	71'000.00	0.00	66'000.00	0.00	70'683.15	0.00
3130.00 Dienstleistungen Dritter	228'900.00	0.00	214'600.00	0.00	374'662.31	0.00
3130.06 Telefongebühren	24'500.00	0.00	10'600.00	0.00	15'346.35	0.00
3130.08 Schülerverpflegung	130'000.00	0.00	120'000.00	0.00	0.00	0.00
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	33'000.00	0.00	46'300.00	0.00	17'677.45	0.00
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	0.00	0.00	3'900.00	0.00	0.00	0.00
3134.00 Sachversicherungsprämien	13'000.00	0.00	13'000.00	0.00	15'996.15	0.00
3137.00 Steuern und Abgaben	44'000.00	0.00	16'700.00	0.00	6'885.55	0.00
3140.00 Unterhalt an Grundstücken	3'000.00	0.00	3'000.00	0.00	0.00	0.00
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	30'000.00	0.00	30'000.00	0.00	31'780.70	0.00



## Erfolgsrechnung Sekundarstufe Uster

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3150.00	4'000.00	0.00	2'000.00	0.00	0.00	0.00
3151.00	42'000.00	0.00	27'400.00	0.00	23'512.75	0.00
3153.00	16'500.00	0.00	12'500.00	0.00	17'006.98	0.00
3158.00	58'500.00	0.00	104'600.00	0.00	83'555.44	0.00
3159.00	15'000.00	0.00	27'000.00	0.00	22'727.15	0.00
3160.00	176'000.00	0.00	174'000.00	0.00	173'083.10	0.00
3161.00	10'200.00	0.00	10'200.00	0.00	28'393.95	0.00
3169.00	17'000.00	0.00	17'000.00	0.00	17'181.25	0.00
3170.00	57'400.00	0.00	17'400.00	0.00	6'226.70	0.00
3171.00	448'300.00	0.00	461'500.00	0.00	425'294.68	0.00
3181.00	0.00	0.00	0.00	0.00	625.57	0.00
3300.40	5'300.00	0.00	5'300.00	0.00	0.00	0.00
3300.60	183'800.00	0.00	134'100.00	0.00	0.00	0.00
3320.00	12'500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3611.00	8'957'300.00	0.00	8'641'100.00	0.00	8'551'954.99	0.00
3631.00	1'271'700.00	0.00	1'317'000.00	0.00	1'132'337.50	0.00
3636.00	8'000.00	0.00	6'000.00	0.00	0.00	0.00
3900.00	0.00	0.00	0.00	0.00	454.00	0.00
3910.00	1'500.00	0.00	1'500.00	0.00	1'840.00	0.00
3920.00	230'000.00	0.00	230'000.00	0.00	230'000.00	0.00
3980.00	0.00	0.00	100'000.00	0.00	100'000.00	0.00
3990.00	603'400.00	0.00	587'600.00	0.00	600'891.90	0.00
4220.00	0.00	115'000.00	0.00	110'000.00	0.00	105'701.10
4230.00	0.00	435'000.00	0.00	403'500.00	0.00	443'959.40
4231.00	0.00	19'700.00	0.00	15'800.00	0.00	16'540.00
4250.00	0.00	126'000.00	0.00	138'600.00	0.00	157'005.80
4260.00	0.00	123'600.00	0.00	122'900.00	0.00	166'492.50
4612.00	0.00	3'088'600.00	0.00	2'770'600.00	0.00	2'809'241.00
4631.00	0.00	1'475'000.00	0.00	1'475'000.00	0.00	1'513'000.00
4900.00	0.00	0.00	0.00	500.00	0.00	500.00
4910.00	0.00	1'500.00	0.00	1'500.00	0.00	1'120.00
4990.00	0.00	744'100.00	0.00	886'600.00	0.00	762'485.40
<b>214</b>	<b>352'400.00</b>	<b>0.00</b>	<b>332'100.00</b>	<b>0.00</b>	<b>328'404.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Nettoergebnis</b>		<b>352'400.00</b>		<b>332'100.00</b>		<b>328'404.00</b>
<i>2140</i>	<i>Musikschulen</i>	<i>352'400.00</i>	<i>0.00</i>	<i>332'100.00</i>	<i>0.00</i>	<i>328'404.00</i>

## Erfolgsrechnung Sekundarstufe Uster

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<i>Nettoergebnis</i>		<i>352'400.00</i>		<i>332'100.00</i>		<i>328'404.00</i>
3632.00 Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	352'400.00	0.00	332'100.00	0.00	328'404.00	0.00
<b>217 Schulliegenschaften</b>	<b>3'793'700.00</b>	<b>518'600.00</b>	<b>3'755'300.00</b>	<b>549'000.00</b>	<b>4'120'086.96</b>	<b>598'951.35</b>
<b>Nettoergebnis</b>		<b>3'275'100.00</b>		<b>3'206'300.00</b>		<b>3'521'135.61</b>
<i>2170 Schulliegenschaften</i>	<i>3'793'700.00</i>	<i>518'600.00</i>	<i>3'755'300.00</i>	<i>549'000.00</i>	<i>4'120'086.96</i>	<i>598'951.35</i>
<i>Nettoergebnis</i>		<i>3'275'100.00</i>		<i>3'206'300.00</i>		<i>3'521'135.61</i>
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	529'900.00	0.00	486'100.00	0.00	491'584.80	0.00
3010.05 Stundenlöhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	243'300.00	0.00	255'300.00	0.00	302'387.95	0.00
3030.00 Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	0.00	0.00	1'700.00	0.00	399.90	0.00
3049.00 Übrige Zulagen	2'200.00	0.00	1'200.00	0.00	1'100.00	0.00
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	50'200.00	0.00	55'000.00	0.00	137'672.60	0.00
3052.00 AG-Beitr. Pensionskasse	67'100.00	0.00	62'500.00	0.00	0.00	0.00
3053.00 Beitr. Unfall- und Pers. - Haftpflichtvers.	4'400.00	0.00	3'800.00	0.00	0.00	0.00
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	10'000.00	0.00	500.00	0.00	0.00	0.00
3055.00 Beitr. Krankentaggeldversicherungen	6'700.00	0.00	7'200.00	0.00	0.00	0.00
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	9'200.00	0.00	9'100.00	0.00	1'419.45	0.00
3091.00 Personalwerbung	0.00	0.00	1'000.00	0.00	0.00	0.00
3099.00 Übriger Personalaufwand	10'700.00	0.00	10'700.00	0.00	16'594.55	0.00
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	63'000.00	0.00	69'000.00	0.00	53'688.90	0.00
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	400.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	51'500.00	0.00	53'500.00	0.00	54'064.15	0.00
3113.00 Anschaffung Hardware	0.00	0.00	2'600.00	0.00	0.00	0.00
3119.00 Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	9'000.00	0.00	9'000.00	0.00	0.00	0.00
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	104'400.00	0.00	104'400.00	0.00	220'451.90	0.00
3120.01 Wasser Liegenschaften VV	9'000.00	0.00	9'000.00	0.00	0.00	0.00
3120.03 Heizkosten Liegenschaften VV	110'000.00	0.00	110'000.00	0.00	0.00	0.00
3130.06 Telefongebühren	2'400.00	0.00	2'400.00	0.00	2'102.85	0.00
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	5'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3134.00 Sachversicherungsprämien	27'500.00	0.00	27'500.00	0.00	25'033.35	0.00
3137.00 Steuern und Abgaben	700.00	0.00	700.00	0.00	0.00	0.00
3140.00 Unterhalt an Grundstücken	67'000.00	0.00	62'100.00	0.00	30'943.00	0.00
3143.00 Unterhalt übrige Tiefbauten	0.00	0.00	7'500.00	0.00	0.00	0.00
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	267'700.00	0.00	267'700.00	0.00	236'353.19	0.00

## Erfolgsrechnung Sekundarstufe Uster

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3144.01 Reinigung Gebäude	24'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge,	16'000.00	0.00	21'200.00	0.00	14'379.62	0.00
3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften	119'200.00	0.00	120'000.00	0.00	49'700.00	0.00
3161.00 Mieten, Benützungskosten Mobilien	0.00	0.00	0.00	0.00	179.90	0.00
3170.00 Reisekosten und Spesen	2'400.00	0.00	2'400.00	0.00	2'554.00	0.00
3300.30 Planmässige Abschr. Übr. Tiefbau VV	38'100.00	0.00	35'300.00	0.00	33'113.00	0.00
3300.40 Planmässige Abschr. Hochbauten VV	1'932'100.00	0.00	1'946'300.00	0.00	2'349'084.65	0.00
3300.60 Planmässige Abschr. Mobilien VV	8'600.00	0.00	8'600.00	0.00	80'679.20	0.00
3300.99 Abschr. übrige Sachanl. VV Restatement	0.00	0.00	0.00	0.00	200.00	0.00
3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	2'000.00	0.00	2'000.00	0.00	2'000.00	0.00
3660.20 Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Geme	0.00	0.00	0.00	0.00	14'400.00	0.00
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	0.00	0.00	0.00	400.00	0.00	9'874.50
4470.00 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	0.00	222'500.00	0.00	222'500.00	0.00	281'697.35
4472.00 Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV	0.00	51'100.00	0.00	81'100.00	0.00	62'379.50
4920.00 Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungsk	0.00	245'000.00	0.00	245'000.00	0.00	245'000.00
<b>219 Obligatorische Schule, Übriges</b>	<b>3'140'500.00</b>	<b>20'600.00</b>	<b>2'795'100.00</b>	<b>120'100.00</b>	<b>2'569'892.63</b>	<b>126'463.35</b>
<b>Nettoergebnis</b>		<b>3'119'900.00</b>		<b>2'675'000.00</b>		<b>2'443'429.28</b>
<i>2190 Schulleitung</i>	<i>1'354'400.00</i>	<i>0.00</i>	<i>1'176'600.00</i>	<i>0.00</i>	<i>1'054'649.82</i>	<i>0.00</i>
<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'354'400.00</i>		<i>1'176'600.00</i>		<i>1'054'649.82</i>
3000.00 Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörd	164'000.00	0.00	165'400.00	0.00	160'139.80	0.00
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	0.00	0.00	163'700.00	0.00	156'478.80	0.00
3020.00 Löhne der Lehrpersonen	457'000.00	0.00	147'400.00	0.00	144'025.70	0.00
3042.00 Verpflegungszulagen	400.00	0.00	400.00	0.00	377.75	0.00
3049.00 Übrige Zulagen	5'800.00	0.00	2'200.00	0.00	2'480.00	0.00
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	40'400.00	0.00	35'300.00	0.00	95'420.25	0.00
3052.00 AG-Beitr. Pensionskasse	86'000.00	0.00	52'400.00	0.00	0.00	0.00
3053.00 Beitr. Unfall- und Pers. - Haftpflichtvers.	3'500.00	0.00	2'300.00	0.00	0.00	0.00
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	7'600.00	0.00	300.00	0.00	0.00	0.00
3055.00 Beitr. Krankentaggeldversicherungen	5'100.00	0.00	4'600.00	0.00	0.00	0.00
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	23'300.00	0.00	33'900.00	0.00	12'221.06	0.00
3091.00 Personalwerbung	0.00	0.00	5'000.00	0.00	5'209.40	0.00
3099.00 Übriger Personalaufwand	48'500.00	0.00	48'300.00	0.00	38'172.35	0.00
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	10'500.00	0.00	7'000.00	0.00	10'120.40	0.00
3102.00 Drucksachen, Publikationen	0.00	0.00	0.00	0.00	868.30	0.00

## Erfolgsrechnung Sekundarstufe Uster

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte	0.00	0.00	6'000.00	0.00	0.00	0.00
3119.00 Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	0.00	0.00	5'000.00	0.00	0.00	0.00
3130.00 Dienstleistungen Dritter	3'500.00	0.00	8'700.00	0.00	0.00	0.00
3130.06 Telefongebühren	600.00	0.00	300.00	0.00	0.00	0.00
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	6'500.00	0.00	15'000.00	0.00	0.00	0.00
3137.00 Steuern und Abgaben	0.00	0.00	11'500.00	0.00	10'955.70	0.00
3153.00 Informatik-Unterhalt (Hardware)	0.00	0.00	0.00	0.00	420.00	0.00
3170.00 Reisekosten und Spesen	5'800.00	0.00	23'700.00	0.00	24'833.95	0.00
3199.00 Übriger Betriebsaufwand	1'500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konkordate	482'100.00	0.00	437'700.00	0.00	392'926.36	0.00
3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	2'000.00	0.00	400.00	0.00	0.00	0.00
3636.00 Beitr. Priv. Org. ohne Erwerbszweck	300.00	0.00	100.00	0.00	0.00	0.00
<i>2191 Schulverwaltung</i>	<i>1'333'900.00</i>	<i>15'600.00</i>	<i>1'186'800.00</i>	<i>115'100.00</i>	<i>1'090'704.40</i>	<i>121'681.35</i>
<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'318'300.00</i>		<i>1'071'700.00</i>		<i>969'023.05</i>
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	503'300.00	0.00	401'100.00	0.00	407'551.60	0.00
3010.05 Stundenlöhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	15'000.00	0.00	14'100.00	0.00	10'251.15	0.00
3010.09 Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebsperson	0.00	0.00	0.00	0.00	-435.20	0.00
3030.00 Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	0.00	0.00	0.00	0.00	140.50	0.00
3049.00 Übrige Zulagen	2'300.00	0.00	1'200.00	0.00	600.00	0.00
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	33'300.00	0.00	30'700.00	0.00	83'003.25	0.00
3052.00 AG-Beitr. Pensionskasse	59'100.00	0.00	45'900.00	0.00	0.00	0.00
3053.00 Beitr. Unfall- und Pers. - Haftpflichtvers.	2'800.00	0.00	2'100.00	0.00	0.00	0.00
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'400.00	0.00	300.00	0.00	0.00	0.00
3055.00 Beitr. Krankentaggeldversicherungen	4'400.00	0.00	4'000.00	0.00	0.00	0.00
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	4'200.00	0.00	3'500.00	0.00	5'250.55	0.00
3091.00 Personalwerbung	0.00	0.00	1'000.00	0.00	0.00	0.00
3099.00 Übriger Personalaufwand	15'500.00	0.00	11'300.00	0.00	8'213.89	0.00
3100.00 Büromaterial	13'800.00	0.00	11'300.00	0.00	17'091.32	0.00
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	26'700.00	0.00	28'700.00	0.00	9'668.45	0.00
3102.00 Drucksachen, Publikationen	12'700.00	0.00	15'000.00	0.00	11'216.19	0.00
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	500.00	0.00	1'000.00	0.00	406.70	0.00
3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte	6'500.00	0.00	2'300.00	0.00	1'608.30	0.00
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	0.00	0.00	0.00	0.00	3'368.15	0.00
3113.00 Anschaffung Hardware	5'000.00	0.00	8'000.00	0.00	4'383.97	0.00
3118.00 Anschaffung immaterielle Anlagen	0.00	0.00	1'800.00	0.00	0.00	0.00

## Erfolgsrechnung Sekundarstufe Uster

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3119.00 Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	3'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	5'300.00	0.00	5'500.00	0.00	4'824.35	0.00
3120.02 Stromkosten Liegenschaften VV	200.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3130.00 Dienstleistungen Dritter	25'900.00	0.00	27'600.00	0.00	7'889.10	0.00
3130.06 Telefongebühren	3'500.00	0.00	3'500.00	0.00	3'167.10	0.00
3130.07 Frankaturen / Porto	1'500.00	0.00	2'000.00	0.00	980.75	0.00
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	8'000.00	0.00	10'000.00	0.00	12'757.83	0.00
3132.01 Revisionen Buchführung	0.00	0.00	25'900.00	0.00	0.00	0.00
3134.00 Sachversicherungsprämien	3'500.00	0.00	3'500.00	0.00	902.20	0.00
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge,	0.00	0.00	0.00	0.00	145.00	0.00
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen	9'800.00	0.00	11'800.00	0.00	9'895.25	0.00
3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften	44'700.00	0.00	48'700.00	0.00	48'114.00	0.00
3161.00 Mieten, Benützungskosten Mobilien	14'300.00	0.00	12'600.00	0.00	5'120.95	0.00
3170.00 Reisekosten und Spesen	3'000.00	0.00	1'000.00	0.00	957.00	0.00
3199.00 Übriger Betriebsaufwand	1'500.00	0.00	4'500.00	0.00	0.00	0.00
3300.60 Planmässige Abschr. Mobilien VV	2'900.00	0.00	2'900.00	0.00	0.00	0.00
3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	482'300.00	0.00	431'000.00	0.00	417'632.05	0.00
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	13'000.00	0.00	13'000.00	0.00	16'000.00	0.00
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3'211.35
4290.00 Übrige Entgelte	0.00	500.00	0.00	500.00	0.00	416.00
4900.00 Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	0.00	500.00	0.00	0.00	0.00	454.00
4910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	0.00	14'600.00	0.00	14'600.00	0.00	17'600.00
4980.00 Interne Übertragungen	0.00	0.00	0.00	100'000.00	0.00	100'000.00
<i>2192 Volksschule, Sonstiges</i>	<i>452'200.00</i>	<i>5'000.00</i>	<i>431'700.00</i>	<i>5'000.00</i>	<i>424'538.41</i>	<i>4'782.00</i>
<i>Nettoergebnis</i>		<i>447'200.00</i>		<i>426'700.00</i>		<i>419'756.41</i>
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	178'000.00	0.00	151'200.00	0.00	148'336.40	0.00
3049.00 Übrige Zulagen	600.00	0.00	400.00	0.00	500.00	0.00
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	11'400.00	0.00	11'100.00	0.00	30'114.00	0.00
3052.00 AG-Beitr. Pensionskasse	21'700.00	0.00	18'900.00	0.00	0.00	0.00
3053.00 Beitr. Unfall- und Pers. - Haftpflichtvers.	900.00	0.00	800.00	0.00	0.00	0.00
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'200.00	0.00	100.00	0.00	0.00	0.00
3055.00 Beitr. Krankentaggeldversicherungen	1'500.00	0.00	1'500.00	0.00	0.00	0.00
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	2'100.00	0.00	4'200.00	0.00	1'510.00	0.00
3099.00 Übriger Personalaufwand	700.00	0.00	400.00	0.00	0.00	0.00
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00	0.00	8'500.00	0.00	5'717.10	0.00

## Erfolgsrechnung Sekundarstufe Uster

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3102.00 Drucksachen, Publikationen	2'100.00	0.00	1'000.00	0.00	0.00	0.00
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	500.00	0.00	200.00	0.00	1'707.35	0.00
3103.01 Medien	8'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3130.00 Dienstleistungen Dritter	0.00	0.00	162'000.00	0.00	0.00	0.00
3130.06 Telefongebühren	900.00	0.00	500.00	0.00	469.75	0.00
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	2'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3134.00 Sachversicherungsprämien	500.00	0.00	500.00	0.00	0.00	0.00
3137.00 Steuern und Abgaben	2'800.00	0.00	2'800.00	0.00	2'777.70	0.00
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge,	1'800.00	0.00	1'800.00	0.00	324.15	0.00
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen	1'500.00	0.00	1'500.00	0.00	0.00	0.00
3162.00 Raten für operatives Leasing	4'500.00	0.00	7'700.00	0.00	7'613.40	0.00
3170.00 Reisekosten und Spesen	900.00	0.00	800.00	0.00	712.00	0.00
3171.00 Exkursionen, Schulreisen und Lager	44'900.00	0.00	55'800.00	0.00	62'756.56	0.00
3199.00 Übriger Betriebsaufwand	200.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	162'000.00	0.00	0.00	0.00	162'000.00	0.00
4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen	0.00	5'000.00	0.00	5'000.00	0.00	4'782.00
<b>22 Sonderschulen</b>	<b>3'235'300.00</b>	<b>647'700.00</b>	<b>2'828'300.00</b>	<b>604'900.00</b>	<b>2'749'970.00</b>	<b>630'376.95</b>
<b>Nettoergebnis</b>		<b>2'587'600.00</b>		<b>2'223'400.00</b>		<b>2'119'593.05</b>
<b>220 Sonderschulen</b>	<b>3'235'300.00</b>	<b>647'700.00</b>	<b>2'828'300.00</b>	<b>604'900.00</b>	<b>2'749'970.00</b>	<b>630'376.95</b>
<b>Nettoergebnis</b>		<b>2'587'600.00</b>		<b>2'223'400.00</b>		<b>2'119'593.05</b>
<i>2200 Sonderschulen</i>	<i>3'235'300.00</i>	<i>647'700.00</i>	<i>2'828'300.00</i>	<i>604'900.00</i>	<i>2'749'970.00</i>	<i>630'376.95</i>
<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'587'600.00</i>		<i>2'223'400.00</i>		<i>2'119'593.05</i>
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	265'400.00	0.00	233'000.00	0.00	236'602.20	0.00
3010.05 Stundenlöhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	0.00	0.00	45'900.00	0.00	0.00	0.00
3020.00 Löhne der Lehrpersonen	145'700.00	0.00	152'700.00	0.00	142'198.85	0.00
3030.00 Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	95'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3042.00 Verpflegungszulagen	1'300.00	0.00	1'300.00	0.00	1'246.20	0.00
3049.00 Übrige Zulagen	300.00	0.00	600.00	0.00	600.00	0.00
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	32'800.00	0.00	31'500.00	0.00	86'380.80	0.00
3052.00 AG-Beitr. Pensionskasse	51'700.00	0.00	48'800.00	0.00	0.00	0.00
3053.00 Beitr. Unfall- und Pers. - Haftpflichtvers.	3'100.00	0.00	2'200.00	0.00	0.00	0.00
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'500.00	0.00	300.00	0.00	0.00	0.00

## Erfolgsrechnung Sekundarstufe Uster

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3055.00 Beitr. Krankentaggeldversicherungen	4'500.00	0.00	4'300.00	0.00	0.00	0.00
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	5'400.00	0.00	3'300.00	0.00	3'271.25	0.00
3091.00 Personalwerbung	200.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3099.00 Übriger Personalaufwand	400.00	0.00	900.00	0.00	998.40	0.00
3100.00 Büromaterial	1'000.00	0.00	1'000.00	0.00	367.10	0.00
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00	0.00	1'100.00	0.00	1'517.05	0.00
3102.00 Drucksachen, Publikationen	500.00	0.00	500.00	0.00	1'263.60	0.00
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	500.00	0.00	500.00	0.00	40.00	0.00
3104.00 Lehrmittel	0.00	0.00	500.00	0.00	0.00	0.00
3104.01 Verbrauchsmaterial Unterricht	500.00	0.00	800.00	0.00	159.70	0.00
3113.00 Anschaffung Hardware	0.00	0.00	2'000.00	0.00	1'737.00	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	167'600.00	0.00	279'500.00	0.00	309'689.80	0.00
3130.04 Transporte durch Dritte	100'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3130.07 Frankaturen / Porto	200.00	0.00	200.00	0.00	0.00	0.00
3130.08 Schülerverpflegung	6'000.00	0.00	4'000.00	0.00	5'404.70	0.00
3134.00 Sachversicherungsprämien	300.00	0.00	300.00	0.00	200.00	0.00
3137.00 Steuern und Abgaben	8'400.00	0.00	6'000.00	0.00	5'050.50	0.00
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen	500.00	0.00	500.00	0.00	129.45	0.00
3170.00 Reisekosten und Spesen	12'700.00	0.00	11'000.00	0.00	9'996.05	0.00
3171.00 Exkursionen, Schulreisen und Lager	500.00	0.00	1'500.00	0.00	93.50	0.00
3199.00 Übriger Betriebsaufwand	600.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	386'000.00	0.00	312'000.00	0.00	160'009.00	0.00
3635.00 Beiträge an private Unternehmungen	1'684'000.00	0.00	1'271'000.00	0.00	1'492'953.55	0.00
3636.00 Beitr. Priv. Org. ohne Erwerbzweck	500.00	0.00	500.00	0.00	0.00	0.00
3900.00 IV von Material- und Warenbezügen	500.00	0.00	500.00	0.00	500.00	0.00
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	14'000.00	0.00	14'000.00	0.00	3'505.00	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
3990.00 Übrige interne Verrechnungen	222'700.00	0.00	380'600.00	0.00	271'056.30	0.00
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	0.00	90'000.00	0.00	90'000.00	0.00	45'856.15
4612.00 Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden	0.00	463'300.00	0.00	420'900.00	0.00	472'433.00
4910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	0.00	12'400.00	0.00	12'400.00	0.00	2'625.00
4990.00 Übrige interne Verrechnungen	0.00	82'000.00	0.00	81'600.00	0.00	109'462.80
<b>4</b>						
<b>Gesundheit</b>	<b>109'200.00</b>	<b>0.00</b>	<b>101'600.00</b>	<b>0.00</b>	<b>50'097.70</b>	<b>0.00</b>
<b>Nettoergebnis</b>		<b>109'200.00</b>		<b>101'600.00</b>		<b>50'097.70</b>

## Erfolgsrechnung Sekundarstufe Uster

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>43</b>	<b>Gesundheitsprävention Nettoergebnis</b>	<b>109'200.00</b>	<b>0.00</b>	<b>101'600.00</b>	<b>0.00</b>	<b>50'097.70</b>	<b>0.00</b>
			<b>109'200.00</b>		<b>101'600.00</b>		<b>50'097.70</b>
<b>433</b>	<b>Schulgesundheitsdienst Nettoergebnis</b>	<b>109'200.00</b>	<b>0.00</b>	<b>101'600.00</b>	<b>0.00</b>	<b>50'097.70</b>	<b>0.00</b>
			<b>109'200.00</b>		<b>101'600.00</b>		<b>50'097.70</b>
4330	<i>Schulgesundheitsdienst Nettoergebnis</i>	<i>109'200.00</i>	<i>0.00</i>	<i>101'600.00</i>	<i>0.00</i>	<i>50'097.70</i>	<i>0.00</i>
			<i>109'200.00</i>		<i>101'600.00</i>		<i>50'097.70</i>
3136.00	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	39'600.00	0.00	32'000.00	0.00	24'828.10	0.00
3300.40	Planmässige Abschr. Hochbauten VV	8'100.00	0.00	8'100.00	0.00	0.00	0.00
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	61'500.00	0.00	61'500.00	0.00	25'269.60	0.00
<b>5</b>	<b>Soziale Sicherheit Nettoergebnis</b>	<b>13'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>11'600.00</b>	<b>0.00</b>	<b>39'617.55</b>	<b>0.00</b>
			<b>13'000.00</b>		<b>11'600.00</b>		<b>39'617.55</b>
<b>53</b>	<b>Alter und Hinterlassene Nettoergebnis</b>	<b>13'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>11'600.00</b>	<b>0.00</b>	<b>39'617.55</b>	<b>0.00</b>
			<b>13'000.00</b>		<b>11'600.00</b>		<b>39'617.55</b>
<b>533</b>	<b>Leistungen an Pensionierte Nettoergebnis</b>	<b>13'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>11'600.00</b>	<b>0.00</b>	<b>39'617.55</b>	<b>0.00</b>
			<b>13'000.00</b>		<b>11'600.00</b>		<b>39'617.55</b>
5330	<i>Leistungen an Pensionierte Nettoergebnis</i>	<i>13'000.00</i>	<i>0.00</i>	<i>11'600.00</i>	<i>0.00</i>	<i>39'617.55</i>	<i>0.00</i>
			<i>13'000.00</i>		<i>11'600.00</i>		<i>39'617.55</i>
3064.00	Überbrückungsrenten	13'000.00	0.00	11'600.00	0.00	17'047.20	0.00
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	0.00	0.00	0.00	0.00	22'570.35	0.00
<b>9</b>	<b>Finanzen und Steuern Nettoergebnis</b>	<b>191'200.00</b>	<b>20'915'600.00</b>	<b>105'600.00</b>	<b>20'504'000.00</b>	<b>198'131.60</b>	<b>19'025'016.50</b>
		<b>20'724'400.00</b>		<b>20'398'400.00</b>		<b>18'826'884.90</b>	
<b>91</b>	<b>Steuern Nettoergebnis</b>	<b>90'000.00</b>	<b>16'607'000.00</b>	<b>90'000.00</b>	<b>16'599'000.00</b>	<b>102'210.00</b>	<b>15'728'773.45</b>
		<b>16'517'000.00</b>		<b>16'509'000.00</b>		<b>15'626'563.45</b>	
<b>910</b>	<b>Steuern</b>	<b>90'000.00</b>	<b>16'607'000.00</b>	<b>90'000.00</b>	<b>16'599'000.00</b>	<b>102'210.00</b>	<b>15'728'773.45</b>



## Erfolgsrechnung Sekundarstufe Uster

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>Nettoergebnis</b>		<b>16'517'000.00</b>		<b>16'509'000.00</b>		<b>15'626'563.45</b>	
9100	Allgemeine Gemeindesteuern Nettoergebnis	90'000.00 16'517'000.00	16'607'000.00	90'000.00 16'509'000.00	16'599'000.00	102'210.00 15'626'563.45	15'728'773.45
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	90'000.00	0.00	90'000.00	0.00	102'210.00	0.00
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjah	0.00	12'816'000.00	0.00	12'636'000.00	0.00	12'509'863.56
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jah	0.00	1'345'000.00	0.00	1'440'000.00	0.00	1'138'777.16
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen	0.00	75'200.00	0.00	105'300.00	0.00	67'598.15
4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natü	0.00	724'500.00	0.00	737'100.00	0.00	548'007.21
4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern nat	0.00	-326'400.00	0.00	-332'100.00	0.00	-256'396.77
4000.60	Pauschale Steueranrechnung natürliche Personen	0.00	-14'100.00	0.00	-12'600.00	0.00	-9'043.61
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen	0.00	292'000.00	0.00	365'400.00	0.00	114'820.29
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr	0.00	1'422'000.00	0.00	1'404'000.00	0.00	1'389'984.84
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre	0.00	175'000.00	0.00	160'000.00	0.00	126'530.80
4010.20	Nachsteuern Gewinnsteuern juristische Personen	0.00	9'800.00	0.00	11'700.00	0.00	7'510.91
4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristis	0.00	94'500.00	0.00	81'900.00	0.00	60'889.69
4010.50	Passive Steuerauscheidung Gewinnsteuern juristisc	0.00	-42'600.00	0.00	-36'900.00	0.00	-28'488.53
4010.60	Pauschale Steueranrechnung juristische Personen	0.00	-1'900.00	0.00	-1'400.00	0.00	-1'004.85
4012.00	Quellensteuern juristische Personen	0.00	38'000.00	0.00	40'600.00	0.00	12'757.80
4401.10	Zinsen auf Steuerforderungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	46'966.80=
<b>93</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich Nettoergebnis</b>	<b>0.00 4'300'000.00</b>	<b>4'300'000.00</b>	<b>0.00 3'900'000.00</b>	<b>3'900'000.00</b>	<b>0.00 3'287'835.00</b>	<b>3'287'835.00</b>
<b>930</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich Nettoergebnis</b>	<b>0.00 4'300'000.00</b>	<b>4'300'000.00</b>	<b>0.00 3'900'000.00</b>	<b>3'900'000.00</b>	<b>0.00 3'287'835.00</b>	<b>3'287'835.00</b>
9300	Finanz- und Lastenausgleich Nettoergebnis	0.00 4'300'000.00	4'300'000.00	0.00 3'900'000.00	3'900'000.00	0.00 3'287'835.00	3'287'835.00
4632.10	Anteil Ressourcenausgleich	0.00	4'300'000.00	0.00	3'900'000.00	0.00	0.00
4621.50	Ressourcenausgleichsbeträge	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3'287'835.00
<b>96</b>	<b>Vermögens- und Schuldenverwaltung Nettoergebnis</b>	<b>100'600.00</b>	<b>0.00 100'600.00</b>	<b>15'000.00</b>	<b>0.00 15'000.00</b>	<b>95'368.60</b>	<b>0.00 95'368.60</b>

## Erfolgsrechnung Sekundarstufe Uster

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>961</b>	<b>Zinsen</b>	<b>100'600.00</b>	<b>0.00</b>	<b>15'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>95'368.60</b>	<b>0.00</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>100'600.00</b>		<b>15'000.00</b>		<b>95'368.60</b>
9610	Zinsen	100'600.00	0.00	15'000.00	0.00	95'368.60	0.00
	Nettoergebnis		100'600.00		15'000.00		95'368.60
3400.00	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	60'000.00	0.00	15'000.00	0.00	56'513.50	0.00
3409.00	Übrige Passivzinsen	40'000.00	0.00	0.00	0.00	38'855.10	0.00
3940.00	IV von kalkulat. Zinsen/Finanzaufwand	600.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>97</b>	<b>Rückverteilung</b>	<b>0.00</b>	<b>8'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>5'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>8'408.05</b>
	<b>Nettoergebnis</b>	<b>8'000.00</b>		<b>5'000.00</b>		<b>8'408.05</b>	
<b>971</b>	<b>Rückverteilung aus CO2-Abgabe</b>	<b>0.00</b>	<b>8'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>5'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>8'408.05</b>
	<b>Nettoergebnis</b>	<b>8'000.00</b>		<b>5'000.00</b>		<b>8'408.05</b>	
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe	0.00	8'000.00	0.00	5'000.00	0.00	8'408.05
	Nettoergebnis	8'000.00		5'000.00			
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe	0.00	8'000.00	0.00	5'000.00	0.00	8'408.05
<b>99</b>	<b>Nicht aufgeteilte Posten</b>	<b>600.00</b>	<b>600.00</b>	<b>600.00</b>	<b>0.00</b>	<b>553.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>Nettoergebnis</b>	<b>0.00</b>			<b>600.00</b>		<b>553.00</b>
<b>995</b>	<b>Neutrale Aufwendungen und Erträge</b>	<b>600.00</b>	<b>600.00</b>	<b>600.00</b>	<b>0.00</b>	<b>553.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>Nettoergebnis</b>	<b>0.00</b>			<b>600.00</b>		<b>553.00</b>
9951	Zweckgebundene Zuwendungen	600.00	600.00	600.00	0.00	553.00	0.00
	Nettoergebnis	0.00			600.00		553.00
3502.00	Einlagen in Legate und Stiftungen des FK	600.00	0.00	600.00	0.00	553.00	0.00
4940.00	IV kalkulatorische Zinsen/Finanzaufwände	0.00	600.00	0.00	0.00	0.00	0.00

## Erfolgsrechnung Sekundarstufe Uster

Einzelkonten nach Institution	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>ER nach Institution Total</b>	<b>28'835'200.00</b>	<b>28'231'000.00</b>	<b>27'800'400.00</b>	<b>27'703'000.00</b>	<b>27'335'175.83</b>	<b>26'356'853.35</b>
<b>Nettoergebnis</b>		<b>604'200.00</b>		<b>97'400.00</b>		<b>978'322.48</b>
<b>Behörden (100)</b>	<b>274'600.00</b>	<b>0.00</b>	<b>289'300.00</b>	<b>0.00</b>	<b>240'880.91</b>	<b>0.00</b>
<b>Nettoergebnis</b>		<b>274'600.00</b>		<b>289'300.00</b>		<b>240'880.91</b>
<i>30 Personalaufwand</i>	<i>262'600.00</i>	<i>0.00</i>	<i>266'100.00</i>	<i>0.00</i>	<i>239'979.81</i>	<i>0.00</i>
		<i>262'600.00</i>		<i>266'100.00</i>		<i>239'979.81</i>
3000.00 Vergütungen Behörden und Kommissionen	164'000.00	0.00	165'400.00	0.00	160'139.80	0.00
3049.00 Übrige Zulagen	5'000.00	0.00	2'000.00	0.00	2'480.00	0.00
3050.00 AG-Beitr. AHV/IV/EO/ALV/Verw. Kosten	11'100.00	0.00	12'300.00	0.00	25'557.20	0.00
3052.00 AG-Beitr. Pensionskasse	17'500.00	0.00	10'700.00	0.00	0.00	0.00
3053.00 Beitr. Unfall- und Pers.- Haftpflichtver.	1'100.00	0.00	800.00	0.00	0.00	0.00
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'000.00	0.00	100.00	0.00	0.00	0.00
3055.00 Beitr. Krankentaggeldversicherungen	1'400.00	0.00	1'600.00	0.00	0.00	0.00
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	12'000.00	0.00	19'900.00	0.00	8'421.06	0.00
3091.00 Personalwerbung	0.00	0.00	5'000.00	0.00	5'209.40	0.00
3099.00 Übriger Personalaufwand	48'500.00	0.00	48'300.00	0.00	38'172.35	0.00
<i>31 Sach- und übriger Betriebsaufwand</i>	<i>9'700.00</i>	<i>0.00</i>	<i>22'700.00</i>	<i>0.00</i>	<i>901.10</i>	<i>0.00</i>
<i>Nettoergebnis</i>		<i>9'700.00</i>		<i>22'700.00</i>		<i>901.10</i>
3102.00 Drucksachen, Publikationen	0.00	0.00	0.00	0.00	868.30	0.00
3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte	0.00	0.00	6'000.00	0.00	0.00	0.00
3130.00 Dienstleistungen Dritter	1'200.00	0.00	1'200.00	0.00	0.00	0.00
3132.00 Honorare Berater/Gutachter/Fachexperten	6'500.00	0.00	15'000.00	0.00	0.00	0.00
3170.00 Reisekosten und Spesen	500.00	0.00	500.00	0.00	32.80	0.00
3199.00 Übriger Betriebsaufwand	1'500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<i>36 Transferaufwand</i>	<i>2'300.00</i>	<i>0.00</i>	<i>500.00</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>
<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'300.00</i>		<i>500.00</i>		<i>0.00</i>
3612.00 Entschädigungen an Gemeinden/Zweckverb.	2'000.00	0.00	400.00	0.00	0.00	0.00
3636.00 Beitr. priv. Org. ohne Erwerbszweck	300.00	0.00	100.00	0.00	0.00	0.00

## Erfolgsrechnung Sekundarstufe Uster

Einzelkonten nach Institution	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>Schulverwaltung (101)</b>	<b>647'900.00</b>	<b>15'600.00</b>	<b>633'500.00</b>	<b>15'100.00</b>	<b>576'291.76</b>	<b>21'681.35</b>
<b>Nettoergebnis</b>		<b>632'300.00</b>		<b>618'400.00</b>		<b>554'610.41</b>
<i>30 Personalaufwand</i>	<i>458'100.00</i>	<i>0.00</i>	<i>411'200.00</i>	<i>0.00</i>	<i>405'151.64</i>	<i>0.00</i>
<i>Nettoergebnis</i>		<i>458'100.00</i>		<i>411'200.00</i>		<i>405'151.64</i>
3010.00 Lohn Verwaltungs- und Betriebspersonal	359'000.00	0.00	320'700.00	0.00	313'785.20	0.00
3030.00 Entschädigungen temporäre Arbeitskräfte	0.00	0.00	0.00	0.00	140.50	0.00
3049.00 Übrige Zulagen	1'300.00	0.00	1'000.00	0.00	600.00	0.00
3050.00 AG-Beitr. AHV/IV/EO/ALV/Verw. Kosten	23'000.00	0.00	23'700.00	0.00	69'056.90	0.00
3052.00 AG-Beitr. Pensionskasse	44'100.00	0.00	38'500.00	0.00	0.00	0.00
3053.00 Beitr. Unfall- und Pers.- Haftpflichtver.	1'900.00	0.00	1'600.00	0.00	0.00	0.00
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'400.00	0.00	200.00	0.00	0.00	0.00
3055.00 Beitr. Krankentaggeldversicherungen	3'000.00	0.00	3'100.00	0.00	0.00	0.00
3064.00 Überbrückungsrenten	9'700.00	0.00	11'600.00	0.00	11'548.20	0.00
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	4'200.00	0.00	3'500.00	0.00	5'250.55	0.00
3099.00 Übriger Personalaufwand	7'500.00	0.00	7'300.00	0.00	4'770.29	0.00
<i>31 Sach- und übriger Betriebsaufwand</i>	<i>143'100.00</i>	<i>0.00</i>	<i>173'900.00</i>	<i>0.00</i>	<i>128'740.12</i>	<i>0.00</i>
<i>Nettoergebnis</i>		<i>143'100.00</i>		<i>173'900.00</i>		<i>128'740.12</i>
3100.00 Büromaterial	5'300.00	0.00	4'800.00	0.00	5'233.15	0.00
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	10'300.00	0.00	12'300.00	0.00	8'638.00	0.00
3102.00 Drucksachen, Publikationen	10'700.00	0.00	13'000.00	0.00	11'038.09	0.00
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	500.00	0.00	1'000.00	0.00	406.70	0.00
3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'500.00	0.00	2'300.00	0.00	1'608.30	0.00
3113.00 Anschaffung Hardware	5'000.00	0.00	5'000.00	0.00	0.00	0.00
3118.00 Anschaffung immaterielle Anlagen	0.00	0.00	1'800.00	0.00	0.00	0.00
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	5'300.00	0.00	5'500.00	0.00	4'824.35	0.00
3120.02 Stromkosten Liegenschaften VV	200.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3130.00 Dienstleistungen Dritter	18'400.00	0.00	25'100.00	0.00	6'694.50	0.00
3130.06 Telefongebühren	0.00	0.00	0.00	0.00	361.35	0.00
3130.07 Frankaturen / Porto	0.00	0.00	500.00	0.00	75.05	0.00
3132.00 Honorare Berater/Gutachter/Fachexperten	16'300.00	0.00	10'000.00	0.00	12'757.83	0.00
3132.01 Revisionen Buchführung	9'900.00	0.00	25'900.00	0.00	18'066.65	0.00

## Erfolgsrechnung Sekundarstufe Uster

Einzelkonten nach Institution	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3134.00 Sachversicherungsprämien	3'000.00	0.00	3'000.00	0.00	0.00	0.00
3151.00 Unterhalt Maschinen/Geräte/FZ	0.00	0.00	0.00	0.00	145.00	0.00
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen	7'000.00	0.00	9'000.00	0.00	7'860.25	0.00
3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften	44'700.00	0.00	48'700.00	0.00	48'114.00	0.00
3161.00 Mieten, Benützungskosten Mobilien	2'000.00	0.00	2'000.00	0.00	1'959.90	0.00
3170.00 Reisekosten und Spesen	3'000.00	0.00	1'000.00	0.00	957.00	0.00
3199.00 Übriger Betriebsaufwand	0.00	0.00	3'000.00	0.00	0.00	0.00
<i>33 Abschreibungen Verwaltungsmögen</i>	<i>2'900.00</i>	<i>0.00</i>	<i>2'900.00</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>
<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'900.00</i>		<i>2'900.00</i>	<i>0.00</i>	
3300.60 Planmässige Abschr. Mobilien VV	2'900.00	0.00	2'900.00	0.00	0.00	0.00
<i>36 Transferaufwand</i>	<i>43'800.00</i>	<i>0.00</i>	<i>45'500.00</i>	<i>0.00</i>	<i>42'400.00</i>	<i>0.00</i>
<i>Nettoergebnis</i>		<i>43'800.00</i>		<i>45'500.00</i>	<i>42'400.00</i>	<i>42'400.00</i>
3612.00 Entschädigungen an Gemeinden/Zweckverb.	43'800.00	0.00	45'500.00	0.00	42'400.00	0.00
<i>42 Entgelte</i>	<i>0.00</i>	<i>500.00</i>	<i>0.00</i>	<i>500.00</i>	<i>0.00</i>	<i>3'627.35</i>
<i>Nettoergebnis</i>	<i>500.00</i>		<i>500.00</i>		<i>3'627.35</i>	
4260.00 RZ und Kostenbeteiligung Dritter	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3'211.35
4290.00 Übrige Entgelte	0.00	500.00	0.00	500.00	0.00	416.00
<i>49 Interne Verrechnungen</i>	<i>0.00</i>	<i>15'100.00</i>	<i>0.00</i>	<i>14'600.00</i>	<i>0.00</i>	<i>18'054.00</i>
<i>Nettoergebnis</i>	<i>15'100.00</i>		<i>14'600.00</i>		<i>18'054.00</i>	
4900.00 IV von Material- und Warenbezügen	0.00	500.00	0.00	0.00	0.00	454.00
4910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	0.00	14'600.00	0.00	14'600.00	0.00	17'600.00

## Erfolgsrechnung Sekundarstufe Uster

Einzelkonten nach Institution	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>Steuern (102)</b>	<b>629'200.00</b>	<b>20'907'600.00</b>	<b>490'600.00</b>	<b>20'499'000.00</b>	<b>3'050'840.50</b>	<b>19'016'608.45</b>
<b>Nettoergebnis</b>	<b>20'278'400.00</b>		<b>20'008'400.00</b>		<b>15'965'767.95</b>	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	90'000.00	0.00	90'000.00	0.00	102'210.00	0.00
Nettoergebnis		90'000.00		90'000.00		102'210.00
3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste	90'000.00	0.00	90'000.00	0.00	102'210.00	0.00
33 Abschreibungen Verwaltungsmögen	0.00	0.00	0.00	0.00	2'463'076.85	0.00
Nettoergebnis	0.00		0.00			2'463'076.85
3300.30 Planmässige Abschr. Übr. Tiefbau VV	0.00	0.00	0.00	0.00	33'113.00	0.00
3300.40 Planmässige Abschr. Hochbauten VV	0.00	0.00	0.00	0.00	2'349'084.65	0.00
3300.60 Planmässige Abschr. Mobilien VV	0.00	0.00	0.00	0.00	80'679.20	0.00
3300.99 Abschr. übrige Sachanl. VV Restatement	0.00	0.00	0.00	0.00	200.00	0.00
34 Finanzaufwand	100'000.00	0.00	15'000.00	0.00	95'368.60	0.00
Nettoergebnis		100'000.00		15'000.00		95'368.60
3400.00 Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	60'000.00	0.00	15'000.00	0.00	56'513.50	0.00
3409.00 Übrige Passivzinsen	40'000.00	0.00	0.00	0.00	38'855.10	0.00
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	600.00	0.00	600.00	0.00	553.00	0.00
Nettoergebnis		600.00		600.00		553.00
3502.00 Einlagen in Legate und Stiftungen des FK	600.00	0.00	600.00	0.00	553.00	0.00
36 Transferaufwand	438'000.00	0.00	385'000.00	0.00	389'632.05	0.00
Nettoergebnis		438'000.00		385'000.00		389'632.05
3612.00 Entschädigungen an Gemeinden/Zweckverb.	438'000.00	0.00	385'000.00	0.00	375'232.05	0.00
3660.20 Planmässige Abschr. Investitionsbeiträge an Gmde/Zweckverb.	0.00	0.00	0.00	0.00	14'400.00	0.00

## Erfolgsrechnung Sekundarstufe Uster

Einzelkonten nach Institution	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
39 Interne Verrechnungen	600.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<i>Nettoergebnis</i>		600.00	0.00		0.00	
3940.00 IV von kalkulat. Zinsen/Finanzaufwand	600.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
40 Fiskalertrag	0.00	16'607'000.00	0.00	16'599'000.00	0.00	15'681'806.65
<i>Nettoergebnis</i>	16'607'000.00		16'599'000.00		15'681'806.65	
4000.00 Einkommensst. nat. Pers. RG-Jahr	0.00	12'816'000.00	0.00	12'636'000.00	0.00	12'509'863.56
4000.10 Einkommensst. nat. Pers. Vorjahre	0.00	1'345'000.00	0.00	1'440'000.00	0.00	1'138'777.16
4000.20 Nachst. Einkommensst. nat. Personen	0.00	75'200.00	0.00	105'300.00	0.00	67'598.15
4000.40 Aktive Steuerausssch. Eink.St. nat. Pers.	0.00	724'500.00	0.00	737'100.00	0.00	548'007.21
4000.50 Pass. Steuerausssch. Eink.St. nat. Pers.	0.00	-326'400.00	0.00	-332'100.00	0.00	-256'396.77
4000.60 Pauschale Steueranrechnung nat. Pers.	0.00	-14'100.00	0.00	-12'600.00	0.00	-9'043.61
4002.00 Quellensteuern natürliche Personen	0.00	292'000.00	0.00	365'400.00	0.00	114'820.29
4010.00 Gewinnst. jur. Personen RG-Jahr	0.00	1'422'000.00	0.00	1'404'000.00	0.00	1'389'984.84
4010.10 Gewinnst. jur. Personen Vorjahre	0.00	175'000.00	0.00	160'000.00	0.00	126'530.80
4010.20 Nachst. Gewinnst. jur. Personen	0.00	9'800.00	0.00	11'700.00	0.00	7'510.91
4010.40 Aktive Steuerausssch. Gewinnst. jur. Pers.	0.00	94'500.00	0.00	81'900.00	0.00	60'889.69
4010.50 Pass. Steuerausssch. Gewinnst. jur. Pers.	0.00	-42'600.00	0.00	-36'900.00	0.00	-28'488.53
4010.60 Pauschale Steueranrechnung jur. Pers.	0.00	-1'900.00	0.00	-1'400.00	0.00	-1'004.85
4012.00 Quellensteuern jur. Personen	0.00	38'000.00	0.00	40'600.00	0.00	12'757.80
44 Finanzertrag	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	46'966.80
<i>Nettoergebnis</i>	0.00		0.00		46'966.80	
4401.10 Zinsen auf Steuerforderungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	46'966.80
46 Transferertrag	0.00	4'300'000.00	0.00	3'900'000.00	0.00	3'287'835.00
<i>Nettoergebnis</i>	4'300'000.00		3'900'000.00		3'287'835.00	
4632.10 Anteil Ressourcenausgleich	0.00	4'300'000.00	0.00	3'900'000.00	0.00	0.00
4621.50 Ressourcenausgleichsbeiträge	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3'287'835.00
49 Interne Verrechnungen	0.00	600.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<i>Nettoergebnis</i>	600.00		0.00		0.00	

## Erfolgsrechnung Sekundarstufe Uster

Einzelkonten nach Institution	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4940.00 IV kalkulatorische Zinsen/Finanzaufwände	0.00	600.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>SSU Allgemein (103)</b>	<b>2'586'400.00</b>	<b>8'000.00</b>	<b>2'676'400.00</b>	<b>5'000.00</b>	<b>2'451'226.92</b>	<b>10'435.78</b>
<b>Nettoergebnis</b>		<b>2'578'400.00</b>		<b>2'671'400.00</b>		<b>2'440'791.14</b>
30 Personalaufwand	232'300.00	0.00	223'000.00	0.00	219'291.85	0.00
Nettoergebnis		232'300.00		223'000.00		219'291.85
3010.00 Lohn Verwaltungs- und Betriebspersonal	0.00	0.00	163'700.00	0.00	156'478.80	0.00
3020.00 Löhne der Lehrpersonen	174'900.00	0.00	14'100.00	0.00	13'971.10	0.00
3020.02 Löhne für Zusatz-/Entlastungsstunden	0.00	0.00	0.00	0.00	3'618.10	0.00
3030.00 Entschädigungen temporäre Arbeitskräfte	4'100.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3042.00 Verpflegungszulagen	400.00	0.00	400.00	0.00	377.75	0.00
3049.00 Übrige Zulagen	1'400.00	0.00	200.00	0.00	0.00	0.00
3050.00 AG-Beitr. AHV/IV/EO/ALV/Verw. Kosten	11'600.00	0.00	13'000.00	0.00	41'046.10	0.00
3052.00 AG-Beitr. Pensionskasse	29'900.00	0.00	23'900.00	0.00	0.00	0.00
3053.00 Beitr. Unfall- und Pers.- Haftpflichtver.	1'100.00	0.00	900.00	0.00	0.00	0.00
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'300.00	0.00	100.00	0.00	0.00	0.00
3055.00 Beitr. Krankentaggeldversicherungen	1'600.00	0.00	1'700.00	0.00	0.00	0.00
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	5'000.00	0.00	5'000.00	0.00	3'800.00	0.00
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	47'500.00	0.00	39'600.00	0.00	43'912.07	0.00
Nettoergebnis		47'500.00		39'600.00		43'912.07
3130.00 Dienstleistungen Dritter	500.00	0.00	200.00	0.00	7'815.00	0.00
3134.00 Sachversicherungsprämien	6'000.00	0.00	6'000.00	0.00	8'857.40	0.00
3136.00 Honorare privatärztlicher Tätigkeit	39'600.00	0.00	32'000.00	0.00	24'828.10	0.00
3170.00 Reisekosten und Spesen	1'400.00	0.00	1'400.00	0.00	1'482.00	0.00
3171.00 Exkursionen, Schulreisen und Lager	0.00	0.00	0.00	0.00	304.00	0.00
3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste	0.00	0.00	0.00	0.00	625.57	0.00



## Erfolgsrechnung Sekundarstufe Uster

Einzelkonten nach Institution	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<i>33 Abschreibungen Verwaltungsmögen Nettoergebnis</i>	8'100.00	0.00	8'100.00	0.00	0.00	0.00
		8'100.00		8'100.00	0.00	
3300.40 Planmässige Abschr. Hochbauten VV	8'100.00	0.00	8'100.00	0.00	0.00	0.00
<i>36 Transferaufwand Nettoergebnis</i>	1'693'600.00	0.00	1'716'600.00	0.00	1'486'011.10	0.00
		1'693'600.00		1'716'600.00		1'486'011.10
3631.00 Beiträge an Kantone und Konkordate	1'271'700.00	0.00	1'317'000.00	0.00	1'132'337.50	0.00
3632.00 Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	413'900.00	0.00	393'600.00	0.00	353'673.60	0.00
3636.00 Beitr. priv. Org. ohne Erwerbszweck	8'000.00	0.00	6'000.00	0.00	0.00	0.00
<i>39 Interne Verrechnungen Nettoergebnis</i>	604'900.00	0.00	689'100.00	0.00	702'011.90	0.00
		604'900.00		689'100.00		702'011.90
3910.00 IV von Dienstleistungen	1'500.00	0.00	1'500.00	0.00	1'120.00	0.00
3980.00 Interne Übertragungen	0.00	0.00	100'000.00	0.00	100'000.00	0.00
3990.00 Übrige interne Verrechnungen	603'400.00	0.00	587'600.00	0.00	600'891.90	0.00
<i>42 Entgelte Nettoergebnis</i>	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2'027.73
	0.00		0.00		2'027.73	
4230.00 Schulgelder	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2'000.00
4260.00 RZ und Kostenbeteiligung Dritter	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	27.73
<i>46 Transferertrag Nettoergebnis</i>	0.00	8'000.00	0.00	5'000.00	0.00	8'408.05
	8'000.00		5'000.00		8'408.05	
4699.10 Rückverteilung CO2-Abgabe	0.00	8'000.00	0.00	5'000.00	0.00	8'408.05

## Erfolgsrechnung Sekundarstufe Uster

Einzelkonten nach Institution	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>Schulbetrieb (110-131/190-192)</b>	<b>11'311'800.00</b>	<b>101'700.00</b>	<b>10'935'600.00</b>	<b>98'300.00</b>	<b>10'344'072.74</b>	<b>111'446.85</b>
<b>Nettoergebnis</b>		<b>11'210'100.00</b>		<b>10'837'300.00</b>		<b>10'232'625.89</b>
30 Personalaufwand	895'900.00	0.00	1'005'600.00	0.00	904'677.10	0.00
Nettoergebnis		895'900.00		1'005'600.00		904'677.10
3000.00 Vergütungen Behörden und Kommissionen	0.00	0.00	16'500.00	0.00	0.00	0.00
3010.05 Stundenlöhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3020.00 Löhne der Lehrpersonen	317'600.00	0.00	264'900.00	0.00	197'116.00	0.00
3020.01 Löhne Vikariate	114'600.00	0.00	114'000.00	0.00	82'579.10	0.00
3020.02 Löhne für Zusatz-/Entlastungsstunden	187'000.00	0.00	314'800.00	0.00	378'148.95	0.00
3020.09 Erstattung von Lohn der Lehrpersonen	0.00	0.00	0.00	0.00	-124.00	0.00
3030.00 Entschädigungen temporäre Arbeitskräfte	49'200.00	0.00	59'000.00	0.00	55'736.25	0.00
3042.00 Verpflegungszulagen	5'600.00	0.00	6'700.00	0.00	5'576.00	0.00
3049.00 Übrige Zulagen	4'400.00	0.00	1'200.00	0.00	5'895.00	0.00
3050.00 AG-Beitr. AHV/IV/EO/ALV/Verw. Kosten	44'500.00	0.00	58'400.00	0.00	127'888.40	0.00
3052.00 AG-Beitr. Pensionskasse	88'100.00	0.00	82'800.00	0.00	0.00	0.00
3053.00 Beitr. Unfall- und Pers.- Haftpflichtver.	4'400.00	0.00	4'100.00	0.00	0.00	0.00
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	9'100.00	0.00	500.00	0.00	0.00	0.00
3055.00 Beitr. Krankentaggeldversicherungen	6'800.00	0.00	7'700.00	0.00	0.00	0.00
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	46'100.00	0.00	63'000.00	0.00	46'386.05	0.00
3099.00 Übriger Personalaufwand	15'500.00	0.00	12'000.00	0.00	5'475.35	0.00
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'596'300.00	0.00	1'502'300.00	0.00	1'298'747.24	0.00
Nettoergebnis		1'596'300.00		1'502'300.00		1'298'747.24
3100.00 Büromaterial	64'200.00	0.00	64'200.00	0.00	0.00	0.00
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	60'500.00	0.00	68'500.00	0.00	65'555.60	0.00
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	4'500.00	0.00	4'500.00	0.00	4'928.71	0.00
3103.01 Medien	8'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3104.00 Lehrmittel	210'000.00	0.00	18'000.00	0.00	243'901.63	0.00
3104.01 Verbrauchsmaterial Unterricht	161'800.00	0.00	371'300.00	0.00	127'544.48	0.00
3105.00 Lebensmittel	85'000.00	0.00	75'000.00	0.00	86'635.15	0.00
3111.00 Anschaffung Maschinen/Geräte/FZ	37'700.00	0.00	27'700.00	0.00	26'411.90	0.00
3113.00 Anschaffung Hardware	274'300.00	0.00	103'000.00	0.00	89'304.45	0.00
3119.00 Ansch. übrige nicht aktivierbare Anlagen	82'000.00	0.00	112'500.00	0.00	81'310.21	0.00
3130.00 Dienstleistungen Dritter	29'900.00	0.00	16'600.00	0.00	8'294.20	0.00
3130.06 Telefongebühren	19'100.00	0.00	10'900.00	0.00	9'739.00	0.00

## Erfolgsrechnung Sekundarstufe Uster

Einzelkonten nach Institution	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3132.00 Honorare Berater/Gutachter/Fachexperten	23'000.00	0.00	46'300.00	0.00	17'677.45	0.00
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	0.00	0.00	3'900.00	0.00	0.00	0.00
3137.00 Steuern und Abgaben	16'800.00	0.00	10'700.00	0.00	2'331.00	0.00
3151.00 Unterhalt Maschinen/Geräte/FZ	40'000.00	0.00	25'400.00	0.00	23'512.75	0.00
3153.00 Informatik-Unterhalt (Hardware)	12'500.00	0.00	12'500.00	0.00	17'426.98	0.00
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen	46'000.00	0.00	92'100.00	0.00	80'212.59	0.00
3159.00 Unterhalt übrige mobile Anlagen	5'000.00	0.00	17'000.00	0.00	4'084.40	0.00
3161.00 Mieten, Benützungskosten Mobilien	10'200.00	0.00	10'200.00	0.00	13'651.20	0.00
3169.00 Übrige Mieten und Benützungskosten	3'000.00	0.00	3'000.00	0.00	2'011.25	0.00
3170.00 Reisekosten und Spesen	21'600.00	0.00	13'700.00	0.00	3'525.40	0.00
3171.00 Exkursionen, Schulreisen und Lager	381'200.00	0.00	395'300.00	0.00	390'688.89	0.00
<i>33 Abschreibungen Verwaltungsmögen</i>	<i>196'300.00</i>	<i>0.00</i>	<i>134'100.00</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>
<i>Nettoergebnis</i>		<i>196'300.00</i>		<i>134'100.00</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>
3300.60 Planmässige Abschr. Mobilien VV	183'800.00	0.00	134'100.00	0.00	0.00	0.00
3320.00 Planmässige Abschr. Software	12'500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<i>36 Transferaufwand</i>	<i>8'623'300.00</i>	<i>0.00</i>	<i>8'293'600.00</i>	<i>0.00</i>	<i>8'139'474.40</i>	<i>0.00</i>
<i>Nettoergebnis</i>		<i>8'623'300.00</i>		<i>8'293'600.00</i>	<i>8'139'474.40</i>	<i>8'139'474.40</i>
3611.00 Entschädigungen an Kantone/Konkordate	8'623'300.00	0.00	8'293'600.00	0.00	8'139'474.40	0.00
<i>39 Interne Verrechnungen</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>	<i>1'174.00</i>	<i>0.00</i>
<i>Nettoergebnis</i>	<i>0.00</i>		<i>0.00</i>		<i>1'174.00</i>	<i>1'174.00</i>
3900.00 IV von Material- und Warenbezügen	0.00	0.00	0.00	0.00	454.00	0.00
3910.00 IV von Dienstleistungen	0.00	0.00	0.00	0.00	720.00	0.00
<i>42 Entgelte</i>	<i>0.00</i>	<i>101'700.00</i>	<i>0.00</i>	<i>97'800.00</i>	<i>0.00</i>	<i>110'946.85</i>
<i>Nettoergebnis</i>	<i>101'700.00</i>		<i>97'800.00</i>		<i>110'946.85</i>	
4231.00 Kursgelder	0.00	19'700.00	0.00	15'800.00	0.00	16'540.00
4250.00 Verkäufe	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1'535.00
4260.00 RZ und Kostenbeteiligung Dritter	0.00	82'000.00	0.00	82'000.00	0.00	92'871.85
<i>49 Interne Verrechnungen</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>	<i>500.00</i>	<i>0.00</i>	<i>500.00</i>
<i>Nettoergebnis</i>	<i>0.00</i>		<i>500.00</i>		<i>500.00</i>	

## Erfolgsrechnung Sekundarstufe Uster

Einzelkonten nach Institution	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4900.00 IV von Material- und Warenbezügen	0.00	0.00	0.00	500.00	0.00	500.00
<b>Liegenschaften (180-184)</b>	<b>3'793'700.00</b>	<b>518'600.00</b>	<b>3'755'300.00</b>	<b>549'000.00</b>	<b>1'642'610.11</b>	<b>598'951.35</b>
<b>Nettoergebnis</b>		<b>3'275'100.00</b>		<b>3'206'300.00</b>		<b>1'043'658.76</b>
<i>30 Personalaufwand</i>	<i>933'700.00</i>	<i>0.00</i>	<i>894'100.00</i>	<i>0.00</i>	<i>951'159.25</i>	<i>0.00</i>
<i>Nettoergebnis</i>		<i>933'700.00</i>		<i>894'100.00</i>		<i>951'159.25</i>
3010.00 Lohn Verwaltungs- und Betriebspersonal	529'900.00	0.00	486'100.00	0.00	491'584.80	0.00
3010.05 Stundenlöhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	243'300.00	0.00	255'300.00	0.00	302'387.95	0.00
3030.00 Entschädigungen temporäre Arbeitskräfte	0.00	0.00	1'700.00	0.00	399.90	0.00
3049.00 Übrige Zulagen	2'200.00	0.00	1'200.00	0.00	1'100.00	0.00
3050.00 AG-Beitr. AHV/IV/EO/ALV/Verw. Kosten	50'200.00	0.00	55'000.00	0.00	137'672.60	0.00
3052.00 AG-Beitr. Pensionskasse	67'100.00	0.00	62'500.00	0.00	0.00	0.00
3053.00 Beitr. Unfall- und Pers.- Haftpflichtver.	4'400.00	0.00	3'800.00	0.00	0.00	0.00
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	10'000.00	0.00	500.00	0.00	0.00	0.00
3055.00 Beitr. Krankentaggeldversicherungen	6'700.00	0.00	7'200.00	0.00	0.00	0.00
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	9'200.00	0.00	9'100.00	0.00	1'419.45	0.00
3091.00 Personalwerbung	0.00	0.00	1'000.00	0.00	0.00	0.00
3099.00 Übriger Personalaufwand	10'700.00	0.00	10'700.00	0.00	16'594.55	0.00
<i>31 Sach- und übriger Betriebsaufwand</i>	<i>879'200.00</i>	<i>0.00</i>	<i>869'000.00</i>	<i>0.00</i>	<i>689'450.86</i>	<i>0.00</i>
<i>Nettoergebnis</i>		<i>879'200.00</i>		<i>869'000.00</i>		<i>689'450.86</i>
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	63'000.00	0.00	69'000.00	0.00	53'688.90	0.00
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	400.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3111.00 Anschaffung Maschinen/Geräte/FZ	51'500.00	0.00	53'500.00	0.00	54'064.15	0.00
3113.00 Anschaffung Hardware	0.00	0.00	2'600.00	0.00	0.00	0.00
3119.00 Ansch. übrige nicht aktivierbare Anlagen	9'000.00	0.00	9'000.00	0.00	0.00	0.00
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	104'400.00	0.00	104'400.00	0.00	220'451.90	0.00
3120.01 Wasser Liegenschaften VV	9'000.00	0.00	9'000.00	0.00	0.00	0.00
3120.03 Heizkosten Liegenschaften VV	110'000.00	0.00	110'000.00	0.00	0.00	0.00
3130.06 Telefongebühren	2'400.00	0.00	2'400.00	0.00	2'102.85	0.00
3132.00 Honorare Berater/Gutachter/Fachexperten	5'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3134.00 Sachversicherungsprämien	27'500.00	0.00	27'500.00	0.00	25'033.35	0.00
3137.00 Steuern und Abgaben	700.00	0.00	700.00	0.00	0.00	0.00
3140.00 Unterhalt an Grundstücken	67'000.00	0.00	62'100.00	0.00	30'943.00	0.00

## Erfolgsrechnung Sekundarstufe Uster

Einzelkonten nach Institution	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3143.00 Unterhalt übrige Tiefbauten	0.00	0.00	7'500.00	0.00	0.00	0.00
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	267'700.00	0.00	267'700.00	0.00	236'353.19	0.00
3144.01 Reinigung Gebäude	24'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3151.00 Unterhalt Maschinen/Geräte/FZ	16'000.00	0.00	21'200.00	0.00	14'379.62	0.00
3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften	119'200.00	0.00	120'000.00	0.00	49'700.00	0.00
3161.00 Mieten, Benützungskosten Mobilien	0.00	0.00	0.00	0.00	179.90	0.00
3170.00 Reisekosten und Spesen	2'400.00	0.00	2'400.00	0.00	2'554.00	0.00
<i>33 Abschreibungen Verwaltungsmögen</i>	<i>1'978'800.00</i>	<i>0.00</i>	<i>1'990'200.00</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>
<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'978'800.00</i>		<i>1'990'200.00</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>
3300.30 Planmässige Abschr. Übr. Tiefbau VV	38'100.00	0.00	35'300.00	0.00	0.00	0.00
3300.40 Planmässige Abschr. Hochbauten VV	1'932'100.00	0.00	1'946'300.00	0.00	0.00	0.00
3300.60 Planmässige Abschr. Mobilien VV	8'600.00	0.00	8'600.00	0.00	0.00	0.00
<i>36 Transferaufwand</i>	<i>2'000.00</i>	<i>0.00</i>	<i>2'000.00</i>	<i>0.00</i>	<i>2'000.00</i>	<i>0.00</i>
<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'000.00</i>		<i>2'000.00</i>		<i>2'000.00</i>
3612.00 Entschädigungen an Gemeinden/Zweckverb.	2'000.00	0.00	2'000.00	0.00	2'000.00	0.00
<i>42 Entgelte</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>	<i>400.00</i>	<i>0.00</i>	<i>9'874.50</i>
<i>Nettoergebnis</i>	<i>0.00</i>		<i>400.00</i>		<i>9'874.50</i>	
4260.00 RZ und Kostenbeteiligung Dritter	0.00	0.00	0.00	400.00	0.00	9'874.50
<i>44 Finanzertrag</i>	<i>0.00</i>	<i>273'600.00</i>	<i>0.00</i>	<i>303'600.00</i>	<i>0.00</i>	<i>344'076.85</i>
<i>Nettoergebnis</i>	<i>273'600.00</i>		<i>303'600.00</i>		<i>344'076.85</i>	
4470.00 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	0.00	222'500.00	0.00	222'500.00	0.00	281'697.35
4472.00 Verg. für Benützungen Liegenschaften VV	0.00	51'100.00	0.00	81'100.00	0.00	62'379.50
<i>49 Interne Verrechnungen</i>	<i>0.00</i>	<i>245'000.00</i>	<i>0.00</i>	<i>245'000.00</i>	<i>0.00</i>	<i>245'000.00</i>
<i>Nettoergebnis</i>	<i>245'000.00</i>		<i>245'000.00</i>		<i>245'000.00</i>	
4920.00 IV von Pacht/Mieten/Benützungskosten	0.00	245'000.00	0.00	245'000.00	0.00	245'000.00

## Erfolgsrechnung Sekundarstufe Uster

Einzelkonten nach Institution	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>Berufswahlschule (140-141)</b>	<b>4'518'900.00</b>	<b>4'514'200.00</b>	<b>4'420'800.00</b>	<b>4'339'600.00</b>	<b>4'522'874.07</b>	<b>4'443'433.77</b>
<b>Nettoergebnis</b>		<b>4'700.00</b>		<b>81'200.00</b>		<b>79'440.30</b>
30 Personalaufwand	3'634'400.00	0.00	3'537'300.00	0.00	3'642'273.59	0.00
Nettoergebnis		3'634'400.00		3'537'300.00		3'642'273.59
3010.00 Lohn Verwaltungs- und Betriebspersonal	183'000.00	0.00	110'400.00	0.00	93'766.40	0.00
3010.05 Stundenlöhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	0.00	0.00	0.00	0.00	33'562.30	0.00
3020.00 Löhne der Lehrpersonen	2'726'000.00	0.00	2'735'900.00	0.00	2'687'882.55	0.00
3020.01 Löhne Vikariate	30'000.00	0.00	30'000.00	0.00	118'625.05	0.00
3020.02 Löhne für Zusatz-/Entlastungsstunden	0.00	0.00	0.00	0.00	39'826.25	0.00
3049.00 Übrige Zulagen	7'400.00	0.00	3'000.00	0.00	1'500.00	0.00
3050.00 AG-Beitr. AHV/IV/EO/ALV/Verw. Kosten	188'200.00	0.00	211'600.00	0.00	638'671.40	0.00
3052.00 AG-Beitr. Pensionskasse	381'400.00	0.00	365'100.00	0.00	0.00	0.00
3053.00 Beitr. Unfall- und Pers.- Haftpflichtver.	15'000.00	0.00	14'400.00	0.00	0.00	0.00
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	35'200.00	0.00	2'200.00	0.00	0.00	0.00
3055.00 Beitr. Krankentaggeldversicherungen	23'900.00	0.00	27'700.00	0.00	0.00	0.00
3064.00 Überbrückungsrenten	3'300.00	0.00	0.00	0.00	5'499.00	0.00
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	30'000.00	0.00	30'000.00	0.00	13'873.12	0.00
3091.00 Personalwerbung	1'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3099.00 Übriger Personalaufwand	10'000.00	0.00	7'000.00	0.00	9'067.52	0.00
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	644'000.00	0.00	643'000.00	0.00	640'600.48	0.00
Nettoergebnis		644'000.00		643'000.00		640'600.48
3100.00 Büromaterial	7'000.00	0.00	5'000.00	0.00	6'826.17	0.00
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	28'000.00	0.00	30'000.00	0.00	22'511.23	0.00
3102.00 Drucksachen, Publikationen	10'000.00	0.00	10'000.00	0.00	2'147.55	0.00
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	2'000.00	0.00	0.00	0.00	1'737.41	0.00
3104.00 Lehrmittel	17'000.00	0.00	20'000.00	0.00	16'309.44	0.00
3104.01 Verbrauchsmaterial Unterricht	80'000.00	0.00	57'000.00	0.00	94'985.80	0.00
3105.00 Lebensmittel	33'300.00	0.00	50'000.00	0.00	30'756.83	0.00
3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte	10'000.00	0.00	18'500.00	0.00	0.00	0.00
3111.00 Anschaffung Maschinen/Geräte/FZ	5'000.00	0.00	23'500.00	0.00	27'082.39	0.00
3113.00 Anschaffung Hardware	20'000.00	0.00	20'000.00	0.00	0.00	0.00
3119.00 Ansch. übrige nicht aktivierbare Anlagen	18'000.00	0.00	28'500.00	0.00	30'581.90	0.00
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	45'000.00	0.00	40'000.00	0.00	49'753.55	0.00
3130.00 Dienstleistungen Dritter	148'000.00	0.00	156'000.00	0.00	191'021.36	0.00

## Erfolgsrechnung Sekundarstufe Uster

Einzelkonten nach Institution	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.06 Telefongebühren	6'000.00	0.00	0.00	0.00	5'607.35	0.00
3132.00 Honorare Berater/Gutachter/Fachexperten	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	7'138.75	0.00
3137.00 Steuern und Abgaben	27'200.00	0.00	17'500.00	0.00	15'510.25	0.00
3140.00 Unterhalt an Grundstücken	3'000.00	0.00	3'000.00	0.00	0.00	0.00
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	30'000.00	0.00	30'000.00	0.00	31'780.70	0.00
3150.00 Unterhalt Büromöbel und -geräte	2'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3151.00 Unterhalt Maschinen/Geräte/FZ	2'000.00	0.00	2'000.00	0.00	0.00	0.00
3153.00 Informatik-Unterhalt (Hardware)	4'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen	10'000.00	0.00	10'000.00	0.00	3'300.40	0.00
3159.00 Unterhalt übrige mobile Anlagen	5'000.00	0.00	5'000.00	0.00	9'172.35	0.00
3161.00 Mieten, Benützungskosten Mobilien	6'000.00	0.00	6'000.00	0.00	14'742.75	0.00
3169.00 Übrige Mieten und Benützungskosten	1'000.00	0.00	1'000.00	0.00	0.00	0.00
3170.00 Reisekosten und Spesen	37'500.00	0.00	23'000.00	0.00	23'600.55	0.00
3171.00 Exkursionen, Schulreisen und Lager	70'000.00	0.00	80'000.00	0.00	56'033.75	0.00
<i>36 Transferaufwand</i>	<i>500.00</i>	<i>0.00</i>	<i>500.00</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>
<i>Nettoergebnis</i>		<i>500.00</i>		<i>500.00</i>	<i>0.00</i>	
3612.00 Entschädigungen an Gemeinden/Zweckverb.	500.00	0.00	500.00	0.00	0.00	0.00
<i>39 Interne Verrechnungen</i>	<i>240'000.00</i>	<i>0.00</i>	<i>240'000.00</i>	<i>0.00</i>	<i>240'000.00</i>	<i>0.00</i>
<i>Nettoergebnis</i>		<i>240'000.00</i>		<i>240'000.00</i>		<i>240'000.00</i>
3910.00 IV von Dienstleistungen	10'000.00	0.00	10'000.00	0.00	10'000.00	0.00
3920.00 IV von Pacht/Mieten/Benützungskosten	230'000.00	0.00	230'000.00	0.00	230'000.00	0.00
<i>42 Entgelte</i>	<i>0.00</i>	<i>591'000.00</i>	<i>0.00</i>	<i>572'100.00</i>	<i>0.00</i>	<i>658'512.02</i>
<i>Nettoergebnis</i>	<i>591'000.00</i>		<i>572'100.00</i>		<i>658'512.02</i>	
4230.00 Schulgelder	0.00	435'000.00	0.00	403'500.00	0.00	441'959.40
4250.00 Verkäufe	0.00	126'000.00	0.00	138'600.00	0.00	155'470.80
4260.00 RZ und Kostenbeteiligung Dritter	0.00	30'000.00	0.00	30'000.00	0.00	61'081.82

## Erfolgsrechnung Sekundarstufe Uster

Einzelkonten nach Institution	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<i>46 Transferertrag</i>	<i>0.00</i>	<i>3'435'000.00</i>	<i>0.00</i>	<i>3'117'000.00</i>	<i>0.00</i>	<i>3'271'849.35</i>
<i>Nettoergebnis</i>	<i>3'435'000.00</i>		<i>3'117'000.00</i>		<i>3'271'849.35</i>	
4612.00 Entschäd. Gemeinden und Zweckverbände	0.00	1'960'000.00	0.00	1'642'000.00	0.00	1'758'849.35
4631.00 Beiträge von Kantonen und Konkordaten	0.00	1'475'000.00	0.00	1'475'000.00	0.00	1'513'000.00
<i>49 Interne Verrechnungen</i>	<i>0.00</i>	<i>488'200.00</i>	<i>0.00</i>	<i>650'500.00</i>	<i>0.00</i>	<i>513'072.40</i>
<i>Nettoergebnis</i>	<i>488'200.00</i>		<i>650'500.00</i>		<i>513'072.40</i>	
4910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	0.00	1'500.00	0.00	1'500.00	0.00	1'120.00
4990.00 Übrige interne Verrechnungen	0.00	486'700.00	0.00	649'000.00	0.00	511'952.40
<b>KuSs ZO (150)</b>	<b>1'448'200.00</b>	<b>1'517'600.00</b>	<b>1'416'000.00</b>	<b>1'592'100.00</b>	<b>1'411'059.32</b>	<b>1'523'918.85</b>
<b>Nettoergebnis</b>	<b>69'400.00</b>		<b>176'100.00</b>		<b>112'859.53</b>	
<i>30 Personalaufwand</i>	<i>69'200.00</i>	<i>0.00</i>	<i>92'100.00</i>	<i>0.00</i>	<i>74'774.45</i>	<i>0.00</i>
<i>Nettoergebnis</i>		<i>69'200.00</i>		<i>92'100.00</i>		<i>74'774.45</i>
3000.00 Vergütungen Behörden und Kommissionen	5'000.00	0.00	5'000.00	0.00	4'420.00	0.00
3010.05 Stundenlöhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	20'000.00	0.00	14'100.00	0.00	10'251.15	0.00
3010.09 Erst. Lohn Verwalt.- und Betr. Personal	0.00	0.00	0.00	0.00	-435.20	0.00
3020.00 Löhne der Lehrpersonen	4'600.00	0.00	49'000.00	0.00	36'804.50	0.00
3020.01 Löhne Vikariate	2'100.00	0.00	2'000.00	0.00	7'429.05	0.00
3020.02 Löhne für Zusatz-/Entlastungsstunden	20'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3042.00 Verpflegungszulagen	0.00	0.00	1'200.00	0.00	278.00	0.00
3049.00 Übrige Zulagen	900.00	0.00	1'000.00	0.00	400.00	0.00
3050.00 AG-Beitr. AHV/IV/EO/ALV/Verw. Kosten	3'400.00	0.00	5'500.00	0.00	7'414.50	0.00
3052.00 AG-Beitr. Pensionskasse	300.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3053.00 Beitr. Unfall- und Pers.- Haftpflichtver.	600.00	0.00	400.00	0.00	0.00	0.00
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	800.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3055.00 Beitr. Krankentaggeldversicherungen	700.00	0.00	700.00	0.00	0.00	0.00
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	6'800.00	0.00	5'800.00	0.00	4'768.85	0.00
3091.00 Personalwerbung	0.00	0.00	1'000.00	0.00	0.00	0.00
3099.00 Übriger Personalaufwand	4'000.00	0.00	6'400.00	0.00	3'443.60	0.00



## Erfolgsrechnung Sekundarstufe Uster

Einzelkonten nach Institution	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<i>31 Sach- und übriger Betriebsaufwand</i>	<i>554'600.00</i>	<i>0.00</i>	<i>530'400.00</i>	<i>0.00</i>	<i>502'307.57</i>	<i>0.00</i>
<i>Nettoergebnis</i>		<i>554'600.00</i>		<i>530'400.00</i>		<i>502'307.57</i>
3100.00 Büromaterial	1'500.00	0.00	1'500.00	0.00	5'032.00	0.00
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'900.00	0.00	2'900.00	0.00	581.15	0.00
3102.00 Drucksachen, Publikationen	7'500.00	0.00	10'000.00	0.00	5'501.95	0.00
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	2'000.00	0.00	3'000.00	0.00	2'225.55	0.00
3104.00 Lehrmittel	13'000.00	0.00	15'000.00	0.00	14'712.30	0.00
3104.01 Verbrauchsmaterial Unterricht	16'000.00	0.00	13'000.00	0.00	12'451.95	0.00
3105.00 Lebensmittel	3'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3111.00 Anschaffung Maschinen/Geräte/FZ	0.00	0.00	0.00	0.00	3'368.15	0.00
3113.00 Anschaffung Hardware	15'000.00	0.00	15'000.00	0.00	4'383.97	0.00
3119.00 Ansch. übrige nicht aktivierbare Anlagen	9'000.00	0.00	4'000.00	0.00	2'659.20	0.00
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	26'000.00	0.00	26'000.00	0.00	20'929.60	0.00
3130.00 Dienstleistungen Dritter	60'300.00	0.00	51'800.00	0.00	168'726.35	0.00
3130.06 Telefongebühren	3'500.00	0.00	3'500.00	0.00	2'805.75	0.00
3130.07 Frankaturen / Porto	1'500.00	0.00	1'500.00	0.00	905.70	0.00
3130.08 Schülerverpflegung	130'000.00	0.00	120'000.00	0.00	0.00	0.00
3134.00 Sachversicherungsprämien	1'000.00	0.00	1'000.00	0.00	902.20	0.00
3137.00 Steuern und Abgaben	2'800.00	0.00	2'800.00	0.00	2'777.70	0.00
3150.00 Unterhalt Büromöbel und -geräte	2'000.00	0.00	2'000.00	0.00	0.00	0.00
3151.00 Unterhalt Maschinen/Geräte/FZ	1'800.00	0.00	1'800.00	0.00	324.15	0.00
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen	5'300.00	0.00	5'300.00	0.00	2'077.45	0.00
3159.00 Unterhalt übrige mobile Anlagen	5'000.00	0.00	5'000.00	0.00	9'470.40	0.00
3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften	176'000.00	0.00	174'000.00	0.00	173'083.10	0.00
3161.00 Mieten, Benützungskosten Mobilien	6'300.00	0.00	4'600.00	0.00	3'161.05	0.00
3162.00 Raten für operatives Leasing	4'500.00	0.00	7'700.00	0.00	7'613.40	0.00
3169.00 Übrige Mieten und Benützungskosten	13'000.00	0.00	13'000.00	0.00	15'170.00	0.00
3170.00 Reisekosten und Spesen	2'200.00	0.00	2'500.00	0.00	2'419.90	0.00
3171.00 Exkursionen, Schulreisen und Lager	42'000.00	0.00	42'000.00	0.00	41'024.60	0.00
3199.00 Übriger Betriebsaufwand	1'500.00	0.00	1'500.00	0.00	0.00	0.00
<i>33 Abschreibungen Verwaltungsmögen</i>	<i>5'300.00</i>	<i>0.00</i>	<i>5'300.00</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>
<i>Nettoergebnis</i>		<i>5'300.00</i>		<i>5'300.00</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>
3300.40 Planmässige Abschr. Hochbauten VV	5'300.00	0.00	5'300.00	0.00	0.00	0.00

## Erfolgsrechnung Sekundarstufe Uster

Einzelkonten nach Institution	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<i>36 Transferaufwand</i>	<i>816'100.00</i>	<i>0.00</i>	<i>785'200.00</i>	<i>0.00</i>	<i>827'977.30</i>	<i>0.00</i>
<i>Nettoergebnis</i>		<i>816'100.00</i>		<i>785'200.00</i>		<i>827'977.30</i>
3611.00 Entschädigungen an Kantone/Konkordate	816'100.00	0.00	785'200.00	0.00	827'977.30	0.00
<i>39 Interne Verrechnungen</i>	<i>3'000.00</i>	<i>0.00</i>	<i>3'000.00</i>	<i>0.00</i>	<i>6'000.00</i>	<i>0.00</i>
<i>Nettoergebnis</i>		<i>3'000.00</i>		<i>3'000.00</i>		<i>6'000.00</i>
3910.00 IV von Dienstleistungen	3'000.00	0.00	3'000.00	0.00	6'000.00	0.00
<i>42 Entgelte</i>	<i>0.00</i>	<i>131'600.00</i>	<i>0.00</i>	<i>125'900.00</i>	<i>0.00</i>	<i>122'994.20</i>
<i>Nettoergebnis</i>	<i>131'600.00</i>		<i>125'900.00</i>		<i>122'994.20</i>	
4220.00 Taxen und Kostgelder	0.00	115'000.00	0.00	110'000.00	0.00	105'701.10
4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen	0.00	5'000.00	0.00	5'000.00	0.00	4'782.00
4260.00 RZ und Kostenbeteiligung Dritter	0.00	11'600.00	0.00	10'900.00	0.00	12'511.10
<i>46 Transferertrag</i>	<i>0.00</i>	<i>1'128'600.00</i>	<i>0.00</i>	<i>1'128'600.00</i>	<i>0.00</i>	<i>1'050'391.65</i>
<i>Nettoergebnis</i>	<i>1'128'600.00</i>		<i>1'128'600.00</i>		<i>1'050'391.65</i>	
4612.00 Entschäd. Gemeinden und Zweckverbände	0.00	1'128'600.00	0.00	1'128'600.00	0.00	1'050'391.65
<i>49 Interne Verrechnungen</i>	<i>0.00</i>	<i>257'400.00</i>	<i>0.00</i>	<i>337'600.00</i>	<i>0.00</i>	<i>350'533.00</i>
<i>Nettoergebnis</i>	<i>257'400.00</i>		<i>337'600.00</i>		<i>350'533.00</i>	
4980.00 Interne Übertragungen	0.00	0.00	0.00	100'000.00	0.00	100'000.00
4990.00 Übrige interne Verrechnungen	0.00	257'400.00	0.00	237'600.00	0.00	250'533.00
<b>Sonderpädagogik (160)</b>	<b>3'269'300.00</b>	<b>290'000.00</b>	<b>2'842'600.00</b>	<b>252'000.00</b>	<b>2'764'914.25</b>	<b>336'521.15</b>
<b>Nettoergebnis</b>		<b>2'979'300.00</b>		<b>2'590'600.00</b>		<b>2'428'393.10</b>
<i>30 Personalaufwand</i>	<i>536'800.00</i>	<i>0.00</i>	<i>431'400.00</i>	<i>0.00</i>	<i>372'275.00</i>	<i>0.00</i>
<i>Nettoergebnis</i>		<i>536'800.00</i>		<i>431'400.00</i>		<i>372'275.00</i>
3010.00 Lohn Verwaltungs- und Betriebspersonal	355'700.00	0.00	302'600.00	0.00	303'133.90	0.00
3010.05 Stundenlöhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	0.00	0.00	45'900.00	0.00	0.00	0.00
3020.00 Löhne der Lehrpersonen	0.00	0.00	6'000.00	0.00	0.00	0.00
3030.00 Entschädigungen temporäre Arbeitskräfte	95'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

## Erfolgsrechnung Sekundarstufe Uster

Einzelkonten nach Institution	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3049.00 Übrige Zulagen	900.00	0.00	600.00	0.00	500.00	0.00
3050.00 AG-Beitr. AHV/IV/EO/ALV/Verw. Kosten	29'100.00	0.00	26'000.00	0.00	65'532.70	0.00
3052.00 AG-Beitr. Pensionskasse	40'200.00	0.00	38'300.00	0.00	0.00	0.00
3053.00 Beitr. Unfall- und Pers.- Haftpflichtver.	2'600.00	0.00	1'900.00	0.00	0.00	0.00
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'800.00	0.00	200.00	0.00	0.00	0.00
3055.00 Beitr. Krankentaggeldversicherungen	4'000.00	0.00	3'600.00	0.00	0.00	0.00
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	2'800.00	0.00	5'400.00	0.00	2'110.00	0.00
3099.00 Übriger Personalaufwand	700.00	0.00	900.00	0.00	998.40	0.00
<i>31 Sach- und übriger Betriebsaufwand</i>	<i>264'900.00</i>	<i>0.00</i>	<i>434'700.00</i>	<i>0.00</i>	<i>304'715.40</i>	<i>0.00</i>
<i>Nettoergebnis</i>		<i>264'900.00</i>		<i>434'700.00</i>		<i>304'715.40</i>
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	0.00	0.00	1'100.00	0.00	795.00	0.00
3102.00 Drucksachen, Publikationen	2'100.00	0.00	1'000.00	0.00	0.00	0.00
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	500.00	0.00	200.00	0.00	1'707.35	0.00
3130.00 Dienstleistungen Dritter	155'600.00	0.00	429'500.00	0.00	300'921.95	0.00
3130.04 Transporte durch Dritte	100'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3130.06 Telefongebühren	900.00	0.00	500.00	0.00	469.75	0.00
3132.00 Honorare Berater/Gutachter/Fachexperten	2'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen	1'500.00	0.00	1'500.00	0.00	0.00	0.00
3170.00 Reisekosten und Spesen	1'500.00	0.00	900.00	0.00	821.35	0.00
3199.00 Übriger Betriebsaufwand	800.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<i>36 Transferaufwand</i>	<i>2'232'500.00</i>	<i>0.00</i>	<i>1'583'500.00</i>	<i>0.00</i>	<i>1'814'962.55</i>	<i>0.00</i>
<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'232'500.00</i>		<i>1'583'500.00</i>		<i>1'814'962.55</i>
3612.00 Entschädigungen an Gemeinden/Zweckverb.	548'000.00	0.00	312'000.00	0.00	322'009.00	0.00
3635.00 Beiträge an private Unternehmungen	1'684'000.00	0.00	1'271'000.00	0.00	1'492'953.55	0.00
3636.00 Beitr. priv. Org. ohne Erwerbzzweck	500.00	0.00	500.00	0.00	0.00	0.00
<i>39 Interne Verrechnungen</i>	<i>235'100.00</i>	<i>0.00</i>	<i>393'000.00</i>	<i>0.00</i>	<i>272'961.30</i>	<i>0.00</i>
<i>Nettoergebnis</i>		<i>235'100.00</i>		<i>393'000.00</i>		<i>272'961.30</i>
3910.00 IV von Dienstleistungen	12'400.00	0.00	12'400.00	0.00	1'905.00	0.00
3990.00 Übrige interne Verrechnungen	222'700.00	0.00	380'600.00	0.00	271'056.30	0.00

## Erfolgsrechnung Sekundarstufe Uster

Einzelkonten nach Institution	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
42 Entgelte Nettoergebnis	0.00 90'000.00	90'000.00	0.00 90'000.00	90'000.00	0.00 45'856.15	45'856.15
4260.00 RZ und Kostenbeteiligung Dritter	0.00	90'000.00	0.00	90'000.00	0.00	45'856.15
46 Transferertrag Nettoergebnis	0.00 200'000.00	200'000.00	0.00 162'000.00	162'000.00	0.00 290'665.00	290'665.00
4612.00 Entschäd. Gemeinden und Zweckverbände	0.00	200'000.00	0.00	162'000.00	0.00	290'665.00
<b>spur+ (170) Nettoergebnis</b>	<b>355'200.00 2'500.00</b>	<b>357'700.00</b>	<b>340'300.00 12'600.00</b>	<b>352'900.00</b>	<b>330'405.25</b>	<b>293'855.80 36'549.45</b>
30 Personalaufwand Nettoergebnis	294'600.00	0.00 294'600.00	282'000.00	0.00 282'000.00	279'483.10	0.00 279'483.10
3010.00 Lohn Verwaltungs- und Betriebspersonal	87'700.00	0.00	81'600.00	0.00	81'804.70	0.00
3020.00 Löhne der Lehrpersonen	145'700.00	0.00	146'700.00	0.00	142'198.85	0.00
3042.00 Verpflegungszulagen	1'300.00	0.00	1'300.00	0.00	1'246.20	0.00
3049.00 Übrige Zulagen	0.00	0.00	400.00	0.00	600.00	0.00
3050.00 AG-Beitr. AHV/IV/EO/ALV/Verw. Kosten	15'100.00	0.00	16'600.00	0.00	50'962.10	0.00
3052.00 AG-Beitr. Pensionskasse	33'200.00	0.00	29'400.00	0.00	0.00	0.00
3053.00 Beitr. Unfall- und Pers.- Haftpflichtver.	1'400.00	0.00	1'100.00	0.00	0.00	0.00
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'900.00	0.00	200.00	0.00	0.00	0.00
3055.00 Beitr. Krankentaggeldversicherungen	2'000.00	0.00	2'200.00	0.00	0.00	0.00
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	4'700.00	0.00	2'100.00	0.00	2'671.25	0.00
3091.00 Personalwerbung	200.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3099.00 Übriger Personalaufwand	400.00	0.00	400.00	0.00	0.00	0.00
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand Nettoergebnis	43'500.00	0.00 43'500.00	41'200.00	0.00 41'200.00	33'822.15	0.00 33'822.15
3100.00 Büromaterial	1'000.00	0.00	1'000.00	0.00	367.10	0.00
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00	0.00	0.00	0.00	722.05	0.00
3102.00 Drucksachen, Publikationen	500.00	0.00	500.00	0.00	1'263.60	0.00
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	500.00	0.00	500.00	0.00	40.00	0.00
3104.00 Lehrmittel	0.00	0.00	500.00	0.00	0.00	0.00
3104.01 Verbrauchsmaterial Unterricht	500.00	0.00	800.00	0.00	159.70	0.00

## Erfolgsrechnung Sekundarstufe Uster

Einzelkonten nach Institution	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3113.00 Anschaffung Hardware	0.00	0.00	2'000.00	0.00	1'737.00	0.00
3119.00 Ansch. 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	8'767.85	0.00
3130.07 Frankaturen / Porto	200.00	0.00	200.00	0.00	0.00	0.00
3130.08 Schülerverpflegung	6'000.00	0.00	4'000.00	0.00	5'404.70	0.00
3134.00 Sachversicherungsprämien	300.00	0.00	300.00	0.00	200.00	0.00
3137.00 Steuern und Abgaben	8'400.00	0.00	6'000.00	0.00	5'050.50	0.00
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen	500.00	0.00	500.00	0.00	129.45	0.00
3170.00 Reisekosten und Spesen	12'100.00	0.00	10'900.00	0.00	9'886.70	0.00
3171.00 Exkursionen, Schulreisen und Lager	500.00	0.00	1'500.00	0.00	93.50	0.00
<i>39 Interne Verrechnungen</i>	<i>17'100.00</i>	<i>0.00</i>	<i>17'100.00</i>	<i>0.00</i>	<i>17'100.00</i>	<i>0.00</i>
<i>Nettoergebnis</i>		<i>17'100.00</i>		<i>17'100.00</i>		<i>17'100.00</i>
3900.00 IV von Material- und Warenbezügen	500.00	0.00	500.00	0.00	500.00	0.00
3910.00 IV von Dienstleistungen	1'600.00	0.00	1'600.00	0.00	1'600.00	0.00
3920.00 IV von Pacht/Mieten/Benützungskosten	15'000.00	0.00	15'000.00	0.00	15'000.00	0.00
<i>46 Transferertrag</i>	<i>0.00</i>	<i>263'300.00</i>	<i>0.00</i>	<i>258'900.00</i>	<i>0.00</i>	<i>181'768.00</i>
<i>Nettoergebnis</i>	<i>263'300.00</i>		<i>258'900.00</i>		<i>181'768.00</i>	
4612.00 Entschäd. Gemeinden und Zweckverbände	0.00	263'300.00	0.00	258'900.00	0.00	181'768.00
<i>49 Interne Verrechnungen</i>	<i>0.00</i>	<i>94'400.00</i>	<i>0.00</i>	<i>94'000.00</i>	<i>0.00</i>	<i>112'087.80</i>
<i>Nettoergebnis</i>	<i>94'400.00</i>		<i>94'000.00</i>		<i>112'087.80</i>	
4910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	0.00	12'400.00	0.00	12'400.00	0.00	2'625.00
4990.00 Übrige interne Verrechnungen	0.00	82'000.00	0.00	81'600.00	0.00	109'462.80

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen Sekundarstufe Uster

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0 Allgemeine Verwaltung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2 Bildung	2'970'000.00	0.00	1'548'000.00	0.00	527'976.85	0.00
3 Kultur, Sport und Freizeit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4 Gesundheit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5 Soziale Sicherheit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7 Umweltschutz und Raumordnung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8 Volkswirtschaft	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total Ausgaben / Einnahmen</b>	<b>2'970'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>1'548'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>527'976.85</b>	<b>0.00</b>
<b>Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss</b>		<b>-2'970'000.00</b>		<b>-1'548'000.00</b>		<b>-527'976.85</b>

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen Sekundarstufe Uster

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>2</b>	<b>Bildung</b>	<b>2'970'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>1'548'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>527'976.85</b>	<b>0.00</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>2'970'000.00</b>		<b>1'548'000.00</b>		<b>527'976.85</b>
<b>21</b>	<b>Obligatorische Schule</b>	<b>2'970'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>1'548'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>527'976.85</b>	<b>0.00</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>2'970'000.00</b>		<b>1'548'000.00</b>		<b>527'976.85</b>
<b>213</b>	<b>Sekundarstufe</b>	<b>370'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>248'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>12'979.20</b>	<b>0.00</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>0.00</b>		<b>0.00</b>		<b>0.00</b>
<i>2130</i>	<i>Sekundarstufe</i>	<i>370'000.00</i>	<i>0.00</i>	<i>248'000.00</i>	<i>0.00</i>	<i>12'979.20</i>	<i>0.00</i>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>370'000.00</i>		<i>248'000.00</i>		<i>12'979.20</i>
5040.00	Hochbauten	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5060.00	Mobilien	370'000.00	0.00	248'000.00	0.00	12'979.20	0.00
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>217</b>	<b>Schulliegenschaften</b>	<b>2'600'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>1'300'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>514'997.65</b>	<b>0.00</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>2'600'000.00</b>		<b>1'300'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>514'997.65</b>
<i>2170</i>	<i>Schulliegenschaften</i>	<i>2'600'000.00</i>	<i>0.00</i>	<i>1'300'000.00</i>	<i>0.00</i>	<i>514'997.65</i>	<i>0.00</i>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'600'000.00</i>		<i>1'300'000.00</i>		<i>514'997.65</i>
5030.00	Übrige Tiefbauten	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5040.00	Hochbauten	2'600'000.00	0.00	800'000.00	0.00	514'997.65	0.00
5060.00	Mobilien	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen	0.00	0.00	500'000.00	0.00	0.00	0.00
6040.00	Übertragung von Hochbauten ins FV	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

## Investitionsrechnung Finanzvermögen Sekundarstufe Uster

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

## Investitionsrechnung Finanzvermögen Sekundarstufe Uster

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>9</b>	<b>Finanzen und Steuern Nettoergebnis</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>96</b>	<b>Vermögens- und Schuldenverwaltung Nettoergebnis</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>969</b>	<b>Finanzvermögen, Übriges Nettoergebnis</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<i>9690</i>	<i>Mobilien und übrige Sachanlagen des Finanzvermögens Nettoergebnis</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>
7590.00	Übertragung von übrigen Sachanlagen aus dem VV	0.00		0.00		0.00	
8090.00	Verkauf von übrigen Sachanlagen		0.00		0.00		0.00
8790.00	Übertragung von realisierten Verlusten aus übrigen Sachanlagen in die ER		0.00		0.00		0.00



# **Anhang zum Budget**



## Anhang Sekundarstufe Uster

### Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
2130	Sekundarstufe	3300.40	5'300.00	5'300.00	0.00
2130	Sekundarstufe	3300.60	183'800.00	134'100.00	0.00
2130	Sekundarstufe	3320.00	12'500.00	0.00	0.00
2170	Schulliegenschaften	3300.30	38'100.00	35'300.00	33'113.00
2170	Schulliegenschaften	3300.40	1'932'100.00	1'946'300.00	2'349'084.65
2170	Schulliegenschaften	3300.60	8'600.00	8'600.00	80'679.20
2191	Schulverwaltung	3300.60	2'900.00	2'900.00	0.00
4330	Schulgesundheitsdienst	3300.40	8'100.00	8'100.00	0.00
<b>Total</b>			<b>2'191'400.00</b>	<b>2'140'600.00</b>	<b>2'462'876.85</b>
s.o.	Abschreibungen Verwaltungsvermögen		2'191'400.00	2'140'600.00	2'462'876.85
	Wertberichtigungen Darlehen	364x	0.00	0.00	0.00
	Wertberichtigungen Beteiligungen	365x	0.00	0.00	0.00
2170	Abschreibungen Investitionsbeiträge	3660.20	0.00	0.00	14'400.00
<b>Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen</b>			<b>2'191'400.00</b>	<b>2'140'600.00</b>	<b>2'477'276.85</b>

## Anhang Sekundarstufe Uster

### Finanzkennzahlen

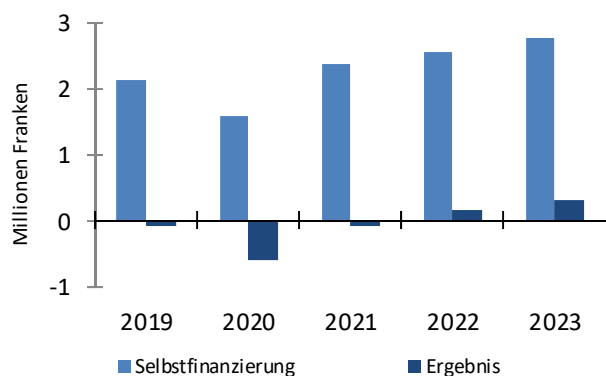
	Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018	
Anzahl Einwohner	32'390	32'340	31'891	
Steuerfuss	18%	18%	18%	
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)	2'783	2'918	2'838	Richtwerte
<b>Selbstfinanzierungsgrad</b>	<b>53%</b>	<b>132%</b>	<b>281%</b>	> 100 % ideal 80 - 100 % gut bis vertretbar 50 - 80 % problematisch < 50 % ungenügend
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				
<b>Zinsbelastungsanteil</b>	<b>0.4%</b>	<b>0.1%</b>	<b>0.2%</b>	0 - 4 % gut 4 - 9 % genügend > 9 % schlecht
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				
<b>Nettoverschuldungsquotient</b>	<b>-46%</b>	<b>2%</b>	<b>5%</b>	< 100 % gut 100 - 150 % genügend > 150 % schlecht
Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.				
<b>Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner</b>	<b>-236</b>	<b>13</b>	<b>27</b>	< 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.				

## Finanz- und Aufgabenplan 2019 - 2023

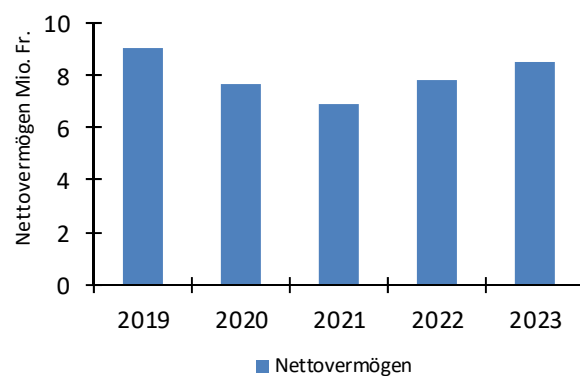
### Zusammenfassung

Im Budget 2020 sind ausserordentliche Aufwendungen von rund 0,6 Mio. Franken enthalten (Anschaffungen, Sonderpädagogik). Im selben Umfang wird ein Defizit erwartet und die Selbstfinanzierung reduziert sich gegenüber 2019 um ca. 0,5 Mio. Franken. In den Folgejahren verbessert sich die Situation wieder und ab 2022 wird eine ausgeglichene Erfolgsrechnung erwartet. Die geplanten Investitionen können vom Haushalt voraussichtlich gut verkraftet werden. Das Nettovermögen liegt am Ende der Planung mit 8,5 Mio. Franken deutlich im positiven Bereich. Mit Einführung der neuen Rechnungslegung per 1.1.2019 erfährt das Nettovermögen eine Aufwertung von 8,9 Mio. Franken (v.a. periodengerechte Abgrenzung Ressourcenausgleich). Ohne diesen Effekt würde eine geringe Nettoschuld ausgewiesen. Die Kontokorrentschuld bei der Stadt Uster kann reduziert werden. Am Ende der Planung resultiert eine Kontokorrentschuld von 1,4 Mio. Franken. Unter diesen Voraussetzungen dürfte die Steuerbelastung für die nächsten Jahre auf stabilem Niveau bleiben. Die grössten Haushalttrisiken sind aktuell bei einem Einbruch im Finanzausgleich (kant. Mittelwert Steuerkraft, Umsetzung Steuervorlage) oder ungünstigen gesetzlichen Veränderungen auszumachen.

#### Selbstfinanzierung und Rechnungsausgleich



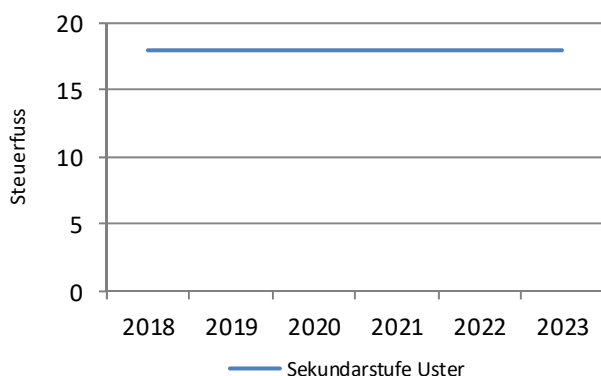
#### Nettovermögen



Der Ausgleich der Erfolgsrechnung wird 2020 aufgrund ausserordentlicher Aufwendungen (Anschaffungen, Sonderpädagogik) deutlich verfehlt. Ab 2022 resultieren ausgeglichene Ergebnisse und eine Selbstfinanzierung von über 2,3 Mio. Franken pro Jahr.

Mit der periodengerechten Abgrenzung des Ressourcenausgleichs steigt das Nettovermögen im 2019 einmalig um 8,9 Mio. Franken an. Bis 2023 nimmt es auf 8,5 Mio. Franken ab.

#### Steuerfuss



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

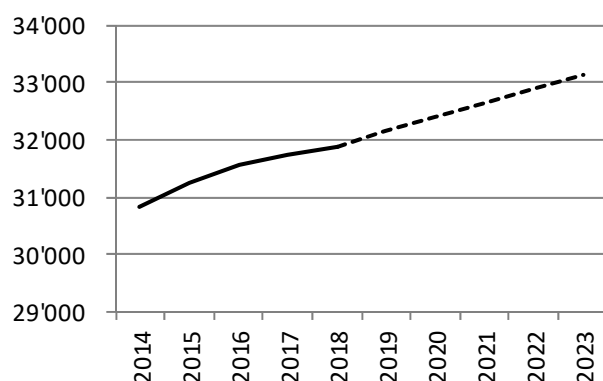
## Massnahmen

In der aktuellen Planung resultiert mit dem Einbezug des Budgets 2020 ein hohes Defizit für 2020. Gelingt es wie vorgesehen, den Aufwand ab 2021 wieder um 0,6 Mio. Franken zu senken (Wegfall von ausserordentlichen Aufwendungen Sonderpädagogik, Informatik, Anschaffungen etc.), zeigt sich ab 2021 eine wünschbare Perspektive ohne unmittelbaren Handlungsbedarf. Der mittelfristige Haushaltsausgleich wird zwar um 3,7 Mio. Franken verfehlt, liegt jedoch innerhalb der Bandbreite von +/- 4,0 Mio. Franken. Trotzdem muss auf verschiedene Punkte geachtet werden. Um die Rechnung ausgleichen und über eine ansprechende Selbstfinanzierung verfügen zu können, darf der aufgezeigte Ausgabenrahmen (inkl. Investitionen) im Haushaltvollzug nicht überschritten werden. In den Jahren ab 2021 sind keine ausserordentlichen Aufwendungen mehr vorzusehen. Die steigenden Schülerzahlen bedingen voraussichtlich die Bildung zusätzlicher Klassen. Hier gilt es, die Klassengrössen optimal auszugestalten. Im Auge zu behalten ist auch die Entwicklung der kant. Steuerkraft, welche für die Ertragsseite von entscheidender Bedeutung ist. Hier muss im Zusammenhang mit der Steuervorlage 17/STAF mit einer etwas schwächeren Entwicklung gerechnet werden. Nicht zuletzt soll auch das gestiegene Investitionsvolumen kritisch auf die Notwendigkeit, die Höhe und den Zeitpunkt überprüft werden.

## Planungsgrundlagen

Aktuell profitiert die Weltkonjunktur von fiskalischen Impulsen in den USA, umgekehrt sind der Euroraum sowie wichtige asiatische Volkswirtschaften in eine Abkühlungsphase eingetreten. Insgesamt überwiegen noch die Zeichen, die auf eine weiche Landung der Weltwirtschaft hindeuten. Die schweizerische Wirtschaft befindet sich in einer guten Gesamtverfassung. Die Beschäftigung steigt und die Arbeitslosenzahlen gehen zurück. Vor diesem Hintergrund dürften die Löhne wieder stärker ansteigen. Wohnbauinvestitionen dürften schwächer ausfallen, umgekehrt wird anhaltend viel für Infrastrukturen ausgegeben. Bei den einzelnen Branchen fällt auf, dass der Rückgang im Finanzsektor abgeschlossen sein dürfte. Die erwartete Inflation bleibt weiterhin tief. Das Zinsniveau in der Schweiz dürfte erst allmählich und zusammen mit der Europäischen Zentralbank zunehmen. Es wird mit positiven, aber etwas moderateren Wachstumsraten der Schweizer Wirtschaft gerechnet. Allerdings bestehen diverse Risiken, welche zu unerwarteten Entwicklungen führen könnten: Eskalation der internationalen Handelskonflikte, allgemeine Weltsicherheitslage (Kündigung INF-Vertrag etc.) und Konfrontationen mit und innerhalb der EU (inkl. Brexit).

### Einwohnerprognose



Aufgrund der Einwohnerprognose und der Analyse der Altersstruktur rechnet der Plan mit einer höheren Schüler- und Klassenzahl.

### Finanzausgleich

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

Anspruch auf demografischen Sonderlastenausgleich besteht nicht.

### Neue Rechnungslegung (HRM2)

Seit diesem Jahr wird die Rechnung nach den Vorgaben des neuen Gemeindegesetzes abgelegt. Mit dem Bilanzanpassungsbericht per 1.1.2019 sind folgende wesentliche Veränderungen berücksichtigt worden: Eigenkapital + 27,4 Mio. Franken und Nettovermögen + 8,9 Mio. Franken.

Der Finanzausgleich wird ab 2019 zeitlich abgegrenzt. D.h. die in der Erfolgsrechnung abgebildete Zahlung von Ressourcenausgleich stimmt mit der im entsprechenden Jahr erzielten Steuerkraft überein.

## 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 (2019 - 2023)

Selbstfinanzierung Erfolgsrechnung	1'000 Fr.	11'382
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	1'000 Fr.	-10'906
Veränderung Nettovermögen	1'000 Fr.	476
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	1'000 Fr.	-
Haushaltüberschuss/-defizit	1'000 Fr.	476

### Kennzahlen

Nettovermögen (31.12.2023)	Fr./Einw.	256
Eigenkapital (31.12.2023)	Fr./Einw.	1'452
Selbstfinanzierungsgrad (2019 - 2023)		104%

### Grosse Investitionsvorhaben

#### Verwaltungsvermögen

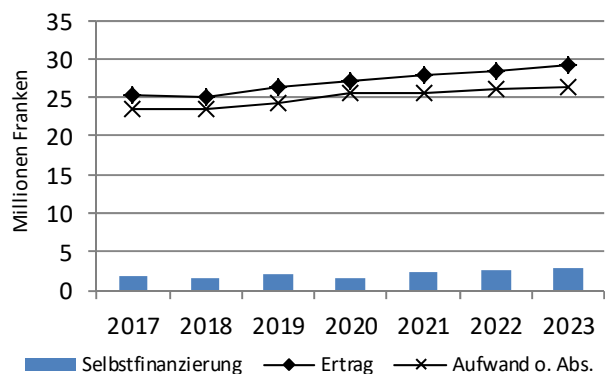
- BWS Erneuerung Pavillon
- Zusätzlicher Raumbedarf (Schülerzahlen)
- SH Krämeracker Wärmedämmung Gebäudehüllen
- SH Weidli Singsaal

#### Finanzvermögen

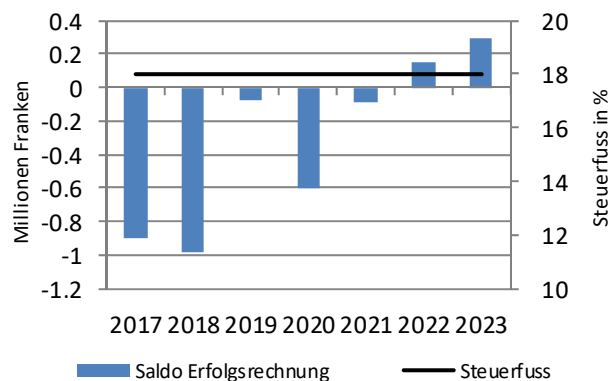
- keine

Für öffentliche Haushalte präsentiert sich, mit intakten Aussichten für die wirtschaftliche Entwicklung bei tiefer Teuerung, ein grundsätzlich vorteilhaftes Umfeld. Zusammen mit steigenden Bevölkerungszahlen kann mit höheren Erträgen gerechnet werden. Belastend wirken sich steigende, zum Teil einmalige Aufwendungen (zunehmende Schülerzahl, 5. Ferienwoche, Sonderpädagogik etc.) aus. Am Ende der Planung zeigt sich mit stabilem Steuerfuss eine ausgeglichene Rechnung. Das Eigenkapital beträgt Ende 2023 mutmasslich 48,1 Mio. Franken. Die Veränderung ist auf die kumulierten Ergebnisse (- 0,3 Mio.), die Abgrenzung des Ressourcenausgleichs (+ 9,0 Mio.), die Neubewertung des Verwaltungsvermögens (+ 18,5 Mio.) und übrige Neubewertungen mit dem Bilanzanpassungsbericht (- 0,1 Mio.) zurückzuführen. Über die ganze Fünfjahresperiode liegt die Selbstfinanzierung bei 11,4 Mio. Franken, womit die Investitionen von 10,9 Mio. Franken vollständig selber finanziert werden können. So wird das Nettovermögen um 0,5 Mio. Franken erhöht. Es liegt am Ende der Planung bei 8,5 Mio. Franken, was im Vergleich mit anderen Schulgemeinden einer durchschnittlich hohen Substanz entspricht.

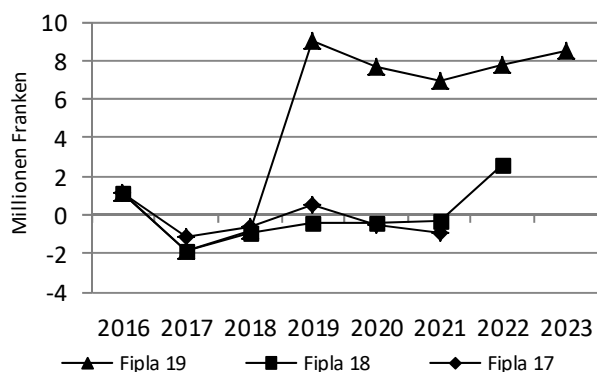
### Erfolgsrechnung



### Ergebnis + Steuerfuss



### Entwicklung Nettovermögen



Gegenüber der letztjährigen Planung haben sich die Aussichten in der Erfolgsrechnung etwas verknüpft (zusätzliche Klassen, Mehraufwendungen 5. Ferienwoche, Sonderpädagogik etc.).

Das Investitionsvolumen ist 3,6 Mio. Franken höher als in der Planung vor Jahresfrist. Somit ist das verbesserte Nettovermögen auf die Abgrenzung des Ressourcenausgleichs zurückzuführen.

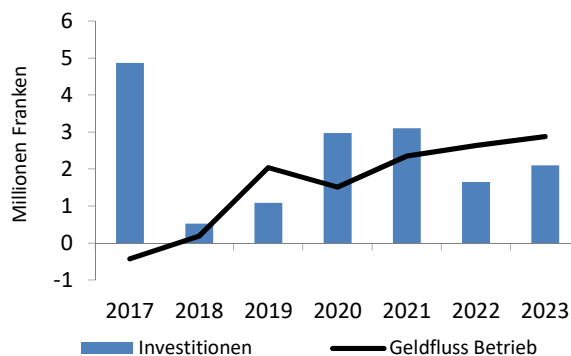


## Finanzierung Gesamthaushalt

### Geldflussrechnung

(in 1'000 Franken)

Kontokorrent Stadt (1.1.2019)			-1'954
Geldfluss betriebliche Tätigkeit		11'412	
Geldfluss Investitionstätigkeit			
- Verwaltungsvermögen	-10'906		
- Finanzvermögen	-	-10'906	
Geldfluss Finanzierungstätigkeit			
- Rückzahlung Schulden	-		
- Neuaufnahme Schulden	-		
- Veränderung Anlagen	-		
Veränderung Liquide Mittel			506
Kontokorrent Stadt (31.12.2023)			-1'448
kurz-/lfr. Anlagen per 31.12.2023			-
Schulden per 31.12.2023			-

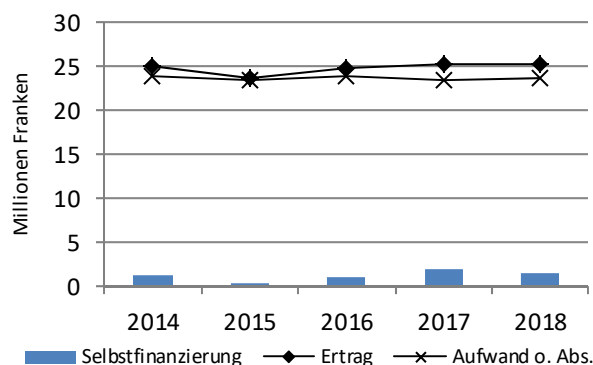


Aus der Erfolgsrechnung wird mit einem Mittelzufluss von 11,4 Mio. Franken gerechnet. Zusammen mit Investitionen von 10,9 Mio. Franken zeigt sich ein Finanzierungsüberschuss von 0,5 Mio. Franken. Die Kontokorrentschuld bei der Stadt Uster kann entsprechend reduziert werden. Am Ende der Planperiode resultiert eine Kontokorrentschuld von 1,4 Mio. Franken.

## Die vergangenen Jahre (2014 - 2018)

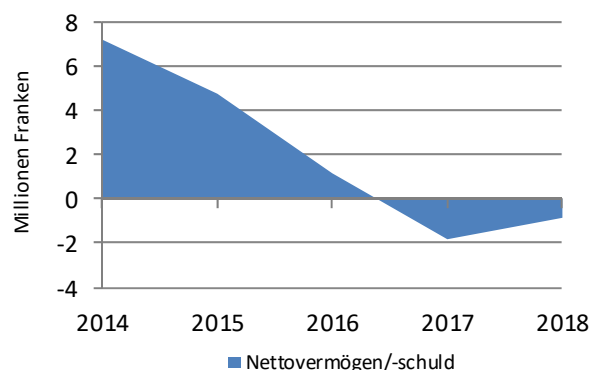
### Erfolgsrechnung

Steuerhaushalt



### Nettovermögen

Steuerhaushalt



Die hohen Investitionen in den Jahren 2015 bis 2017 haben zu einem Abbau der Substanz geführt. 2018 resultierte erstmals seit 2015 wieder ein Finanzierungsüberschuss, die Nettoschuld konnte verringert werden. Die Erfolgsrechnung präsentiert sich trotz leicht tieferem Steuerertrag solide. Für die vergangenen fünf Jahre steht den Nettoinvestitionen von 13,5 Mio. Franken eine Selbstfinanzierung von 6,0 Mio. Franken gegenüber, was einem Selbstfinanzierungsgrad von 44 % entspricht. Es resultierte ein Haushaltdefizit von 7,5 Mio. Franken. Das Nettovermögen wurde vollständig abgebaut und liegt Ende 2018 mit 0,9 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 liegen im Vergleich mit anderen Schulgemeinden auf leicht unterdurchschnittlichem Niveau.

Mit 1,5 Mio. Franken liegt die Selbstfinanzierung im 2018 ca. 0,3 Mio. Franken tiefer als im Vorjahr. Für den Rückgang verantwortlich sind in erster Linie die tieferen Steuererträge (v.a. Steuerauscheidungen und Quellensteuern) sowie der geringere Ressourcenausgleich. Die Aufwendungen blieben praktisch stabil, insbesondere unter Berücksichtigung der Auflösung der BVK-Rückstellung im 2017 (einmalige Aufwandminderung). Der so erzielte Selbstfinanzierungsanteil (6,0 %) liegt auf leicht unterdurchschnittlichem Niveau. Das Investitionsbudget wurde mit 0,5 Mio. Franken lediglich zu 43 % beansprucht (Budget 1,2 Mio. Franken). Die Finanzierung erfolgte über das Kontokorrent mit der Stadt. Ende 2018 wird gegenüber der Stadt eine Schuld von 2,0 Mio. Franken ausgewiesen.

Mittelflussrechnung (2014 - 2018)		Steuern
Selbstfinanzierung Erfolgsrechnung	1'000 Fr.	5'979
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	1'000 Fr.	-13'538
Veränderung Nettovermögen	1'000 Fr.	-7'559
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	1'000 Fr.	-
Haushaltüberschuss/-defizit	1'000 Fr.	-7'559
Kennzahlen		
Nettovermögen (31.12.2018)	Fr./Einw.	-27
Eigenkapital (31.12.2018)	Fr./Einw.	659
Selbstfinanzierungsgrad (2014 - 2018)		44%

<b>Gemeindeentwicklung</b>		2018	2019	2020	2021	2022	2023
Bevölkerung	1)						
Uster		31'891	32'140	32'390	32'640	32'890	33'140
Schülerzahlen	2)						
- Sekundarschule		719	735	733	774	797	824

1) zivilrechtlicher Wohnsitzbegriff, ohne Nänikon und Werrikon

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

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

### Regionalisierte Bevölkerungsprognose (Auszug)

Eigene Wachstumsprognose in % Stat. Amt

56%

Prognosen für den Bezirk Uster	2018 - 2025		2018 - 2035	
	Periode	p.a.	Periode	p.a.
Bevölkerungsentwicklung				
- Einwohnerzuwachs gesamthaft	9.6%	1.4%	21.3%	1.3%
Prozentuale Veränderung Bevölkerungsanteil nach Altersgruppen				
- bis 19 Jahre (Schulalter)	0.5%	0.1%	-1.1%	-0.1%
- 20 - 64 Jahre (Erwerbsfähigkeit)	-2.3%	-0.3%	-7.1%	-0.4%
- über 65 Jahre (Pensionsalter)	7.5%	1.1%	26.2%	1.5%
Prozentuale Veränderung Ausländeranteil	6.5%	0.9%	12.6%	0.7%

Quelle: Statistisches Amt des Kantons Zürich, Mai 2019

<b>Konjunkturelle Entwicklung</b>		2018	2019	2020	2021	2022	2023	Mittel 19/23
Bruttoinlandprodukt (BIP)	3)	2.6%	1.6%	2.3%	2.1%	1.8%	1.6%	1.9%
Teuerung	4)	0.9%	0.5%	0.6%	0.8%	0.9%	1.1%	0.8%
Zins 10-jährige Bundesobligation	4)	0.0%	-0.3%	-0.2%	0.0%	0.1%	0.3%	0.0%
Zins 3-monatige Euro-Franken	4)	-0.7%	-0.7%	-0.6%	-0.4%	-0.3%	-0.1%	-0.4%

3) Veränderung gegenüber Vorjahr

4) Jahresdurchschnitt

Quelle: - 2020 Konjunkturprognose KOF, 13. Juni 2019; ab 2021: KOF Consensus Forecast

<b>Eckwerte</b>		2018	2019	2020	2021	2022	2023	Mittel 19/23
Nominelles BIP		3.5%	2.1%	2.9%	2.8%	2.8%	2.7%	2.7%
Jährliche Bevölkerungszunahme		0.5%	0.8%	0.8%	0.8%	0.8%	0.8%	0.8%
Bevölkerung und Teuerung		1.4%	1.3%	1.4%	1.5%	1.7%	1.9%	1.6%
Bevölkerung und nominelles BIP		4.0%	2.9%	3.7%	3.6%	3.5%	3.5%	3.4%

### Besondere Einflüsse

Planerische Entscheide  
Lokale Industrie  
Bedeutende Steuerzahler

keine unberücksichtigten Einflüsse absehbar  
do.  
do.

### Startsitzung Planungsprozess

Dienstag, 16. April 2019

Sekundarschulgemeinde		2019	2020	2021	2022	2023	
<b>Haushaltsaldo (1'000 Fr.)</b>							5-Jahres-Total
Selbstfinanzierung	1)	2'115	1'587	2'356	2'559	2'764	11'382
Nettoinvestitionen VV		-1'086	-2'970	-3'100	-1'650	-2'100	-10'906
Veränderung Nettovermögen		1'029	-1'383	-744	909	664	476
Nettoinvestitionen FV		-	-	-	-	-	-
<b>Haushaltüberschuss/-defizit</b>		<b>1'029</b>	<b>-1'383</b>	<b>-744</b>	<b>909</b>	<b>664</b>	<b>476</b>

1) ohne FK-Fonds

Erfolgsrechnung (1'000 Fr.)		Aufwand		Ertrag		Aufwand		Ertrag		Aufwand		Ertrag		Veränderung p.a.	
Aufwendungen und Erträge		24'198	5'558	25'353	5'950	25'319	6'063	25'791	6'179	26'269	6'296			2.1%	3.2%
Fiskalbereich		90	16'348	90	16'607	93	17'315	93	17'927	93	18'549			0.8%	3.2%
Direkter Finanzausgleich			4'208		4'300		4'213		4'160		4'103				-0.6%
Abschreibungen VV		2'189		2'191		2'445		2'411		2'472				3.1%	
Interne Verrechnungen		1'342	1'342	1'100	1'100	1'100	1'100	1'100	1'100	1'100	1'100			-4.9%	-4.9%
Finanzaufwand/-ertrag		15	304	100	274	97	274	97	274	96	274			>50%	-2.6%
Buchgewinne/-verluste															
EK-Fonds, Aufwertungen VV															
Ao Aufwand/Ertrag															
<b>Total</b>		<b>27'834</b>	<b>27'760</b>	<b>28'835</b>	<b>28'230</b>	<b>29'054</b>	<b>28'965</b>	<b>29'492</b>	<b>29'640</b>	<b>30'030</b>	<b>30'322</b>				5-Jahres-Total
Rechnungsergebnis		-74		-604		-89		148		292					-327
Abschreibungen		2'189		2'191		2'445		2'411		2'472					11'709
EK-Fonds, Aufwertungen VV, Ao A/E		-		-		-		-		-					-
Selbstfinanzierung		1)	<b>2'115</b>	<b>1'587</b>	<b>2'356</b>	<b>2'559</b>	<b>2'764</b>	<b>2'559</b>	<b>2'764</b>	<b>2'764</b>					<b>11'382</b>
Steuerfuss		18%		18%		18%		18%		18%					
Einfacher Staatssteuerertrag		77'737		79'100		81'950		84'854		87'799					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		-363	-778	-265	-29	114	-1'320
Ergebnis aus Finanzierung		289	174	177	177	178	994
Ausserordentliches Ergebnis		-	-	-	-	-	-
<b>Rechnungsergebnis</b>		<b>-74</b>	<b>-604</b>	<b>-89</b>	<b>148</b>	<b>292</b>	<b>-327</b>

Investitionsrechnung (1'000 Fr.)		Netto	Netto	Netto	Netto	Netto	5-Jahres-Total
Verwaltungsvermögen (VV)		<b>1'086</b>	<b>2'970</b>	<b>3'100</b>	<b>1'650</b>	<b>2'100</b>	<b>10'906</b>
Finanzvermögen (FV)		-	-	-	-	-	-

Bilanz (1'000 Fr.)		Aktiven		Passiven		Aktiven		Passiven		Aktiven		Passiven		Veränderung 5 J.	
Finanzvermögen		10'765		10'844		10'849		10'772		10'662					-1%
Verwaltungsvermögen		39'327		40'106		40'761		39'999		39'627					1%
Fremdkapital			1'724		3'186		3'935		2'948		2'174				26%
Eigenkapital			<b>48'368</b>		<b>47'764</b>		<b>47'675</b>		<b>47'823</b>		<b>48'115</b>				<b>-1%</b>
<b>Total</b>		<b>50'092</b>	<b>50'092</b>	<b>50'950</b>	<b>50'950</b>	<b>51'610</b>	<b>51'610</b>	<b>50'771</b>	<b>50'771</b>	<b>50'289</b>	<b>50'289</b>				0%
Nettovermögen/-schuld		<b>9'041</b>		<b>7'658</b>		<b>6'914</b>		<b>7'824</b>		<b>8'488</b>					

Kennzahlen		Periode					
Selbstfinanzierungsanteil		<b>8.0%</b>	<b>5.9%</b>	<b>8.5%</b>	<b>9.0%</b>	<b>9.5%</b>	↘ 8.1% ø
Selbstfinanzierungsgrad		195%	53%	76%	155%	132%	↗ <b>104%</b> 5 Jahre
Zinsbelastungsanteil		0.1%	0.5%	0.5%	0.5%	0.5%	↗ 0.4% ø
Nettovermögen/-schuld (Fr./E)		<b>281</b>	<b>236</b>	<b>212</b>	<b>238</b>	<b>256</b>	↗ 245 ø

Haushaltsaldo	1'000 Franken			Franken je Einwohner		
	2018	2019	2020	2018	2019	2020
Gesamthaushalt	Rechnung	Approx	Budget	Rechnung	Approx	Budget
Selbstfinanzierung	1'500	2'115	1'587	47	66	49
Nettoinvestitionen VV	-528	-1'086	-2'970	-17	-34	-92
Veränderung Nettovermögen	<b>972</b>	<b>1'029</b>	<b>-1'383</b>	<b>30</b>	<b>32</b>	<b>-43</b>
Nettoinvestitionen FV	-	-	-	-	-	-
Haushaltüberschuss/-defizit	<b>972</b>	<b>1'029</b>	<b>-1'383</b>	<b>30</b>	<b>32</b>	<b>-43</b>

Geldflussrechnung	1'000 Franken			Franken je Einwohner		
	2018	2019	2020	2018	2019	2020
Gesamthaushalt	Rechnung	Approx	Budget	Rechnung	Approx	Budget
<b>I. Betriebliche Tätigkeit</b>						
Nettokosten Gemeinde	-50	-	-	-2	-	-
Nettokosten Schule	-16'902	-17'950	-18'691	-530	-559	-577
Nettokosten Finanzen und Steuern	-2'528	-2'204	-2'291	-79	-69	-71
Total Aufwand (netto)	<b>-19'480</b>	<b>-20'154</b>	<b>-20'983</b>	<b>-611</b>	<b>-627</b>	<b>-648</b>
Direkte Gemeindesteuern	15'580	16'258	16'517	489	506	510
Direkter Finanzausgleich	3'288	4'208	4'300	103	131	133
Buchgewinne, Aufwertungen, Abgrenzung	-367	-386	-439	-12	-12	-14
Total Ertrag (netto)	<b>18'501</b>	<b>20'080</b>	<b>20'378</b>	<b>580</b>	<b>625</b>	<b>629</b>
Ergebnis Erfolgsrechnung	-979	-74	-604	-31	-2	-19
Abschreibungen Verwaltungsvermögen	2'479	2'189	2'191	78	68	68
EK-Fonds, Aufwertungen VV, Ao A/E	1) -	-	-	-	-	-
Selbstfinanzierung	<b>1'500</b>	<b>2'115</b>	<b>1'587</b>	<b>47</b>	<b>66</b>	<b>49</b>
Überträge in Investitionsbereich	-	-	-	-	-	-
Veränderung übriges Finanzvermögen	2) -804	-73	-79	-25	-2	-2
Veränderung übriges Fremdkapital	-510	-	-	-16	-	-
Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit	<b>186</b>	<b>2'042</b>	<b>1'508</b>	<b>6</b>	<b>64</b>	<b>47</b>
<b>II. Investitionstätigkeit</b>						
Verwaltungsvermögen (VV)	-528	-1'086	-2'970	-17	-34	-92
Finanzvermögen (FV)	-	-	-	-	-	-
Überträge aus betrieblichem Bereich	-	-	-	-	-	-
Veränderung Abgrenzungen etc.	3) -	-	-	-	-	-
Geldfluss aus Investitionen	<b>-528</b>	<b>-1'086</b>	<b>-2'970</b>	<b>-17</b>	<b>-34</b>	<b>-92</b>
<b>III. Finanzierungstätigkeit</b>						
Veränderung verzinsliche Schulden	4) -	-	-	-	-	-
Veränderung interne Kontokorrente	-	-	-	-	-	-
Veränderung übrige Kontokorrente	343	-956	1'462	11	-30	45
Veränderung Finanzanlagen	4) -	-	-	-	-	-
Geldfluss aus Finanzierungen	<b>343</b>	<b>-956</b>	<b>1'462</b>	<b>11</b>	<b>-30</b>	<b>45</b>
Veränderung Flüssige Mittel	<b>1</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>0</b>	<b>-0</b>	<b>0</b>

1) inkl. Spezialfinanzierungen

2) inkl. WB Anlagen Finanzvermögen

3) TA, TP, Rückstellungen etc.

4) inkl. kurzfristiger Bereich

<b>Spezifische Kosten</b>	2018 Rechnung	2019 Approx	2020 Budget	2019 vs. Rg.	2020 vs. Rg.	2020 vs. Approx
Nettokosten je Schüler - Sekundarschule	23'508	24'422	25'500	4%	8% !!	4%
Nettokosten je Einwohner - Sekundarschule	530	559	577	5%	9%	3%
<b>Bezugsgrößen</b>						
Einwohnerzahl (zivilrechtlich)	31'891	32'140	32'390	1%	2%	1%
Sekundarschüler	719	735	733	2%	2%	0%
<b>Makroökonomische Eckwerte</b>						
Teuerung	0.9%	0.5%	0.6%			
Wirtschaftswachstum (BIP)	2.6%	1.6%	2.3%			
Summe (nominelles Wachstum)	3.5%	2.1%	2.9%			

Quelle: - 2020 Konjunkturprognose KOF, 13. Juni 2019; ab 2021: KOF Consensus Forecast

Sekundarschulgemeinde (in 1'000 Fr.)	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	Systematik/Ergebnis Steuerschätzung							
Steuerertrag Rechnungsjahr (zu 100 %)											BIP	T	E	STF	Ø3y	2020 in %	Ø3y	
Natürliche Personen	71'416	72'926	74'528	75'994	77'222	69'937	71'200	73'821	76'494	79'208								94%
- Einkommen	71'416	72'926	74'528	75'994	77'222	69'937	71'200	73'821	76'494	79'208	x	x	x					94%
- Vermögen											x	x	x					
Juristische Personen						7'800	7'900	8'129	8'359	8'591								
- Gewinn						7'800	7'900	8'129	8'359	8'591	x	x						
- Kapital											x	x						
<b>Total</b>	<b>71'416</b>	<b>72'926</b>	<b>74'528</b>	<b>75'994</b>	<b>77'222</b>	<b>77'737</b>	<b>79'100</b>	<b>81'950</b>	<b>84'854</b>	<b>87'799</b>								<b>104%</b>
<b>Steuerfuss Rechnungsjahr</b>	<b>18%</b>	<b>18%</b>	<b>18%</b>	<b>18%</b>	<b>18%</b>	<b>18%</b>	<b>18%</b>	<b>18%</b>	<b>18%</b>	<b>18%</b>								
Steuern Rechnungsjahr	12'855	13'127	13'415	13'679	13'900	13'993	14'238	14'751	15'274	15'804								104%
Steuererträge aus früheren Jahren	1'662	1'639	1'419	1'030	1'265	1'520	1'520	1'673	1'734	1'796	x	x	x	x				123%
Nachsteuern	48	54	141	77	75	85	85	98	98	98					x			87%
Aktive Steuerauscheidungen	654	739	885	1'035	609	819	819	849	880	911	x	x	x	x				97%
Passive Steuerauscheidungen	-333	-360	-451	-236	-285	-369	-369	-383	-397	-411	x	x	x	x				114%
Pauschale Steueranrechnung	-9	-11	-15	-23	-10	-14	-16	-16	-16	-16					x			100%
Quellensteuern	260	139	288	334	128	314	330	342	355	367	x	x	x					132%
<b>Total Ertrag Gemeindesteuern</b>	<b>15'136</b>	<b>15'326</b>	<b>15'682</b>	<b>15'896</b>	<b>15'682</b>	<b>16'348</b>	<b>16'607</b>	<b>17'315</b>	<b>17'927</b>	<b>18'549</b>								<b>105%</b>
Tatsächliche Forderungsverluste	85	100	71	106	102	90	90	93	93	93					x			97%
Wertberichtigungen Forderungen															x			
<b>Total Aufwand Gemeindesteuern</b>	<b>85</b>	<b>100</b>	<b>71</b>	<b>106</b>	<b>102</b>	<b>90</b>	<b>90</b>	<b>93</b>	<b>93</b>	<b>93</b>								<b>97%</b>
Steuerbezugskosten (2191.3612.00)			384	391	375	385	438	445	452	460							wie Schulverwaltung	114%
Vergütungszinsen (9610.3499.10)			84	59	39	15	40	40	40	40							wie letztes Budgetjahr	66%

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

	Plan		Veränderung		
	A	E	A	E	Ausserordentlich
	Typ	Typ	%	%	+ = Verbesserung, - = Verschlechterung
Behörden	T	T	0.8%	0.8%	
Schulverwaltung	EO	EO	1.6%	1.6%	
Steuern					
- Emmissionskosten	F	F	0.0%	0.0%	
- Liegenschaften des Finanzvermögens	F	V	0.0%	0.4%	
- Übriges	T	T	0.8%	0.8%	
SSU Allgemein	EO	EO	1.6%	1.6%	2021: +240 Wegfall a.o. Aufwendungen (inkl. Anschaffungen Informatik)
Schulbetrieb	T	T	0.8%	0.8%	2021-23: zus. Klassen (3) je -150' 2021: -100' mehr VZE (Ferien)
Liegenschaften	T	T	0.8%	0.8%	
Berufswahlschule	EO	EO	1.6%	1.6%	2021: +70' Wegfall a.o. Aufwendungen/Anschaffungen Budget 2020
KuSs ZO	EO	EO	1.6%	1.6%	
Sonderpädagogik	EO	EO	1.6%	1.6%	2021: +300' Wegfall a.o. Aufwendungen Budget 2020, Anpassung an frühere Jahre
spur+	EO	EO	1.6%	1.6%	

BO = Bevölkerungsveränderung

EO = Einwohner + Teuerung

EO? = E + T + ? %

F = Fixer Wert

M = manuell festgelegt

T = Teuerung

V = VMWG Mietzinsveränderung

X = separate Detailberechnung



**Sekundarschulgemeinde**  
**Hochrechnung 2019 (1'000 Fr.)**

+ = Verbesserung, - = Verschlechterung

Ergebnis gemäss Budget	-97
Ergebnis gemäss Hochrechnung	-74
Veränderung	23

**Einzelpositionen**

23

**Bemerkung**

Gemeindesteuern Rechnungsjahr	-48	Hochrechnung Stadt Uster
Übrige Gemeindesteuern	-204	Hochrechnung Stadt Uster (Vorjahre, Quellensteuern)
Planmässige Abschreibungen	-48	Hochrechnung Investitionen
Ressourcenausgleich	308	Korrektur Abgrenzung
SSU Allgemein	65	Hochrechnung (weniger Gymi-SuS)
BWS	-50	Hochrechnung (mehr Personalaufwand)

Sekundarschulgemeinde Erfolgsrechnung (1'000 Fr.)	2019 Approx		2020 Budget		2021 Plan		2022 Plan		2023 Plan		Veränderung	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	A	E
Behörden	289		275		277		279		282		-0.7%	
Schulverwaltung	631	20	645	16	655	16	666	16	677	16	1.8%	-5.0%
Steuern	2'680	20'556	2'820	20'907	3'077	21'528	3'047	22'087	3'110	22'652	3.8%	2.5%
- Steuern	90	16'348	90	16'607	93	17'315	93	17'927	93	18'549	0.8%	3.2%
- Ressourcenausgleich, Abgrenzung		73		79		5		-77		-110		
- Ressourcenausgleich, Auflösung												
- Ressourcenausgleich, Zuschuss		4'135		4'221		4'208		4'237		4'213		0.5%
- Sonderlastenausgleich												
- Zinsen	15		100		97		97		96		>50%	
- Emmissionskosten												
- Liegenschaften des Finanzvermögens												
- Buchgewinne/-verluste realisiert												
- WB Sachanlagen FV												
- WB Finanzanlagen FV												
- Übriges	385		438		442		445		449			
- Planmässige Abschreibungen VV 1)	2'189		2'191		2'445		2'411		2'472		3.1%	
- Ausserplanmässige Abschreibungen VV 1)												
- Aufwertungen VV 1)												
- Fonds im Fremdkapital	1		1									
- Fonds im Eigenkapital												
- Liegenschaftsfonds												
- Rücklagen Globalbudget												
- Vorfinanzierungen												
- Finanzpolitische Reserve												
SSU Allgemein	2'603		2'931	8	2'738	8	2'782	8	2'827	8	2.1%	
Schulbetrieb	10'802	98	10'763	102	11'105	103	11'349	103	11'596	104	1.8%	1.5%
Liegenschaften	1'765	549	1'815	519	1'830	523	1'846	527	1'862	532	1.3%	-0.8%
Berufswahlschule	4'471	4'340	4'519	4'514	4'522	4'587	4'595	4'662	4'670	4'737	1.1%	2.2%
KuSs ZO	1'411	1'592	1'443	1'518	1'466	1'542	1'490	1'567	1'514	1'592	1.8%	0.0%
Sonderpädagogik	2'843	252	3'269	290	3'022	295	3'071	299	3'121	304	2.4%	4.8%
spur+	340	353	355	358	361	363	367	369	373	375	2.3%	1.6%
Total	27'834	27'760	28'835	28'230	29'054	28'965	29'492	29'640	30'030	30'322	1.9%	2.2%
Ergebnis	-74		-604		-89		148		292			

1) nicht finanzpolitisch motiviert

FV = Finanzvermögen

VV = Verwaltungsvermögen

WB = Wertberichtigungen

**Sekundarschulgemeinde**

**Geldflussrechnung (1'000 Fr.)**

	2019	2020	2021	2022	2023	5-Jahres-Total
<b>I. Betriebliche Tätigkeit</b>						
<i>Deckungslücke II</i>	-14'218	-14'920	-14'861	-15'272	-15'689	
Steuern ohne Grundstückgewinnsteuern	16'348	16'607	17'315	17'927	18'549	
<i>Ordentlicher Deckungsbeitrag</i>	2'130	1'687	2'453	2'656	2'860	
Zinssaldo	-15	-100	-97	-97	-96	
<i>Deckungsbeitrag</i>	2'115	1'587	2'356	2'559	2'764	
Veränderung übriges Finanzvermögen 1)	-73	-79	-5	77	110	
Veränderung übriges Fremdkapital 1)						
<b>Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>2'042</b>	<b>1'508</b>	<b>2'351</b>	<b>2'636</b>	<b>2'874</b>	<b>11'412</b>
<b>II. Investitionstätigkeit</b>						
Investitionen VV allgemein	-1'086	-2'970	-3'100	-1'650	-2'100	
Investitionen Sachanlagen FV						
Überträge aus betrieblichem Bereich						
Veränderung Abgrenzungen etc.						
Veränderung Rückstellungen etc.						
<b>Geldfluss aus Investitionen</b>	<b>-1'086</b>	<b>-2'970</b>	<b>-3'100</b>	<b>-1'650</b>	<b>-2'100</b>	<b>-10'906</b>
<b>III. Finanzierungstätigkeit</b>						
Abnahme langfristige Schulden						
Zunahme langfristige Schulden						
Veränderung Finanzanlagen						
Abnahme kurzfristiger Bereich 2)						
Zunahme kurzfristiger Bereich 2)						
Veränderung Kontokorrent	-956 -0.30%	1'462 -0.20%	749 -0.03%	-986 0.13%	-774 0.30%	
Abnahme kurzfristige Finanzanlagen						
Zunahme kurzfristige Finanzanlagen						
<b>Geldfluss aus Finanzierungen</b>	<b>-956</b>	<b>1'462</b>	<b>749</b>	<b>-986</b>	<b>-774</b>	<b>-506</b>
<b>IV. Zusammenfassung</b>						
Veränderung flüssige Mittel	-	-	-	-	-	<b>0</b>
Endbestand flüssige Mittel	-	-	-	-	-	
Zielliquidität 3)						
Endbestand verzinsliche Schulden 4)						
Durchschnitt verzinsliche Schulden 4)						

- 1) inkl. Abgrenzung Ressourcenausgleich
- 2) kurzfristiger Anteil langfristige Verbindlichkeiten
- 3) gem. Angabe Gemeinde
- 4) inkl. kurzfristiger Anteil

Besondere Berücksichtigung		
Bereich	Betrag	Jahr

Fälligkeitsstruktur zu Beginn der Planung (1.1.)				
Verzinsliche Schulden			Finanzanlagen	
Verfall	Betrag	Zinssatz	Betrag	Zinssatz
2019	-	-	-	-
2020	-	-	-	-
2021	-	-	-	-
2022	-	-	-	-
2023	-	-	-	-
2024	-	-	-	-
2025	-	-	-	-
2026	-	-	-	-
2027	-	-	-	-
2028	-	-	-	-
später	-	-	-	-
Total	-	-	-	-
Zinsbindung (Jahre)				

Sekundarschulgemeinde Bilanz per 31.12. (1'000 Fr.)	N	2019		2020		2021		2022		2023		Veränderung 5 J.
		Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	
<b>Finanzvermögen</b>												
- Flüssige Mittel												
- Interne Kontokorrente	1)											
- Externe Kontokorrente												
- Kurzfristige Finanzanlagen	2)											
- Langfristige Finanzanlagen	3)											
- Übrige Finanzanlagen												
- Sachanlagen												
- Anteil IR (TA etc.)												
- Übriges Finanzvermögen		10'765		10'844		10'849		10'772		10'662		-1%
<b>Total Finanzvermögen</b>		<b>10'765</b>		<b>10'844</b>		<b>10'849</b>		<b>10'772</b>		<b>10'662</b>		<b>-1%</b>
<b>Verwaltungsvermögen</b>												
- VV allgemein		39'327		40'106		40'761		39'999		39'627		1%
<b>Total Verwaltungsvermögen</b>		<b>39'327</b>		<b>40'106</b>		<b>40'761</b>		<b>39'999</b>		<b>39'627</b>		<b>1%</b>
<b>Fremdkapital</b>												
- Interne Kontokorrente	1)											
- Externe Kontokorrente			998	2'460		3'209		2'222		1'448		45%
- Übrige laufende Verbindlichkeiten			3	3		3		3		3		0%
- Kfr. Anteil lfr. Schulden	4)											
- Derivative Finanzinstrumente												
- Übrige kfr. Verbindlichkeiten			571	571		571		571		571		0%
- Langfristige Schulden												
- Anteil IR (Rückstellungen etc.)												
- Übriges Fremdkapital			152	152		152		152		152		0%
<b>Total Fremdkapital</b>			<b>1'724</b>	<b>3'186</b>		<b>3'935</b>		<b>2'948</b>		<b>2'174</b>		<b>26%</b>
<b>Zweckgebundenes Eigenkapital</b>												
- Fonds	5)											
- Vorfinanzierungen												
- Liegenschaftsfonds												
<b>Zweckfreies Eigenkapital</b>												
- Reserve	6)											
- Bewertungsreserve			27'410	27'410		27'410		27'410		27'410		0%
- Bilanzüberschuss/-fehlbetrag			<b>20'958</b>	<b>20'354</b>		<b>20'265</b>		<b>20'413</b>		<b>20'705</b>		<b>-1%</b>
<b>Total Eigenkapital</b>			<b>48'368</b>	<b>47'764</b>		<b>47'675</b>		<b>47'823</b>		<b>48'115</b>		<b>-1%</b>
<b>Total</b>		<b>50'092</b>	<b>50'092</b>	<b>50'950</b>	<b>50'950</b>	<b>51'610</b>	<b>51'610</b>	<b>50'771</b>	<b>50'771</b>	<b>50'289</b>	<b>50'289</b>	

- 1) intern = innerhalb Finanzplanung
- 2) Festgelder etc.
- 3) Liquiditätsanlagen mit Restlaufzeit über 1 Jahr
- 4) Fälligkeit unter 1 Jahr (inkl. Bankkontokorrente, Finanzintermediäre etc.)
- 5) inkl. Globalbudgets
- 6) finanzpolitische Reserve gem. §123GG
- N = inkl. Neubewertung Verwaltungsvermögen bei Einführung HRM2
- TA = Transitorische Aktiven
- VV = Verwaltungsvermögen
- IR = Investitionsrechnung

Besondere Berücksichtigung		
Bereich	Betrag	Jahr
Neubewertung VV	18'539	2019
Abgrenzung Ressourcenausgleich	8'973	2019
Neubewertung Rückstellungen	-102	2019

<b>Sekundarschulgemeinde</b>	2019	2020	2021	2022	2023	
<b>Kennzahlen</b>	1,2,3)					
Einwohner, zivilrechtlich	32'140	32'390	32'640	32'890	33'140	
Steuerfuss	18%	18%	18%	18%	18%	
<b>Finanzwirtschaftliche Kennzahlen</b>						Periode
Selbstfinanzierungsanteil	8.0%	5.9%	8.5%	9.0%	9.5%	↘ 8.1% ∅
Beherrschung laufende Ausgaben, real	2.0%	3.4%	-1.7%	0.2%	0.0%	↗ 0.8% ∅
Selbstfinanzierungsgrad	195%	53%	76%	155%	132%	↗ 104% 5 Jahre
Zinsbelastungsanteil	0.1%	0.5%	0.5%	0.5%	0.5%	↑ 0.4% ∅
Kapitaldienstanteil	8.4%	8.6%	9.3%	8.9%	8.9%	→ 8.8% ∅
Bruttoverschuldungsanteil	6%	11%	14%	10%	7%	↑ 9% ∅
Nettovermögensquotient	4) 55%	46%	40%	44%	46%	↗ 46% ∅
Nettovermögen (Franken je Einwohner)	4) 281	236	212	238	256	↗ 245 ∅
Gesamtnote kritische Kennzahlen (Stat. Amt)	4	3	4	5	5	4 5 Jahre
<b>Haushaltgleichgewicht</b>						
Eigenkapitalquote	97%	94%	92%	94%	96%	↑ 95% ∅
Zinsbelastungsquote	5) 0.1%	0.1%	0.1%	0.1%	0.1%	↑ 0.1% ∅
Investitionsanteil	4.3%	10.4%	10.8%	6.0%	7.4%	→ 7.8% ∅
Eigenkapitalreservedauer Steuerhaushalt (Jahre)	6) >100	79	>100			↑
Mittelfristiger Rechnungsausgleich (1'000 Franken)	7) -8'658	-7'208	-6'884	-5'839	-3'719	*
Selbstfinanzierungsquotient	8) 15.1%	11.1%	16.0%	16.8%	17.5%	↑ 15.4% ∅

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. §92GG >= - 3%)



## Abkürzungen Sekundarstufe Uster

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