

Geschäftsbericht und Jahresrechnung 2019

Weisung Nr. 47/2020
10. März 2020

Ablieferung Schulpflege	3. März 2020
Abnahmebeschluss Schulpflege	10. März 2020
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	nach technischer Prüfung Ende März 2020
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	29. Juni 2020
Abnahmebeschluss Gemeinderat	6. Juli 2020
Veröffentlichung	7. Juli 2020

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	1 - 8
1 Bericht der Ressortdelegierten Finanzen	1
2 Anträge und Beschlüsse	2 - 4
3 Kurzbericht der Revisionsstelle	5 - 7
4 Vollständigkeitserklärung	8
Geschäftsbericht 2019	9 - 28
5 GF Sekundarstufe	9 - 11
6 LG Behörde und Verwaltung	12
7 LG SSU Allgemein	13
8 LG Unterricht	14 - 16
9 LG Sonderpädagogische Angebote	17 - 18
10 LG spur+	19 - 20
11 LG Berufswahlschule	21 - 22
12 LG Kunst- und Sportschule	23 - 25
13 LG Liegenschaften	26 - 27
14 Investitionen	28
Jahresrechnung - Finanzbericht 2019	29 - 54
5 Finanzierung	29
6 Erfolgsrechnung	30
7 Investitionsrechnungen	31
8 Bilanz	32 - 33
9 Geldflussrechnung	34
10 Anhang	35 - 54
Grundlagen und Grundsätze der Rechnungslegung	35 - 37
Angewandtes Regelwerk	35
Rechnungslegungs-, Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze	36
Organisationseinheiten	37
Finanzinformationen	38 - 52
Ausgewählte Positionen des Finanzvermögens	38
Eventualforderungen	39
Anlagenspiegel Finanzvermögen	keine
Anlagenspiegel Verwaltungsvermögen	40 - 41
Beteiligungsspiegel	42
Ausgewählte Positionen des Fremdkapitals	43
Gewährleistungsspiegel / Eventualverpflichtungen	44
Leasingverträge	45
Rückstellungsspiegel	46 - 47
Eigenkapitalnachweis	48
Sonderrechnungen	49
Haushaltsgleichgewicht	50 - 51
Finanzkennzahlen	52
Kreditrechtliche Angaben	53 - 54
Verpflichtungskredite	53
Gebundene Ausgabenbeschlüsse	54
Jahresrechnung - Details zum Finanzbericht 2019	55 - 105
11 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	Siehe Berichtsteil
12a Erfolgsrechnung nach Funktion	55 - 69
12b Erfolgsrechnung nach Institution	70 - 97
13 Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	Siehe Berichtsteil
14 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	98 - 99
15 Investitionsrechnung Finanzvermögen	keine
16 Bilanz	100 - 105
Finanzanalyse 2015-2019	106 - 116
Abkürzungen	117

Kontakt

Sekundarstufe Uster
Poststrasse 13
8610 Uster

Finanzvorsteherin: Margrit Bucher-Heer
Rechnungsführerin: Stephanie Schick/Petra Zingg
Telefon: 044 944 75 45
E-Mail: finanzen@sekuster.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Bericht der Ressortdelegierten Finanzen

Uster, 10. März 2020

Sehr geehrter Frau Gemeinderatspräsidentin
Sehr geehrte Damen und Herren des Gemeinderates
Sehr geehrte Damen und Herren

Die Sekundarstufe Uster schliesst ihre Rechnung 2019 mit einem Aufwandsüberschuss von 0,420 Mio Fr. und somit 0,323 Mio Fr schlechter als erwartet ab. Der Aufwand der laufenden Rechnung in Höhe von 28,011 Mio. Fr. steht einem Gesamtertrag von 27,591 Mio. Fr. gegenüber. Budgetiert war ein Aufwandüberschuss von 0,97 Mio Fr.

Allein im Bereich Steuern wurde ein um 0,348 Mio Fr. schlechteres Nettoergebnis erzielt als erwartet. Die Steuererträge des aktuellen sowie der Vorjahre verfehlen das Budget um 0,140 Mio Fr. und auch die Quellensteuereinnahmen zeigen gut 0,2 Mio Fr. weniger Einnahmen.

Die Kostendisziplin in den einzelnen Leistungsgruppen ist nach wie vor sehr hoch. Ohne Berücksichtigung der LG Steuern und Finanzausgleich und der Abschreibungen zeigen die Leistungsgruppen ein Nettoergebnis von 18,041 Mio. Fr. bei einem Aufwand von 25,419 Mio. Fr. und einem Ertrag von 7,378 Mio. Fr. Das Budget von 17,628 Mio. Fr. wurde somit um 0,413 Mio Fr. verfehlt.

Die Investitionen beliefen sich auf 0,166 Mio Fr. bei einem geplanten Investitionsbudget von 1.5 Mio Fr. Die Investitionsprojekte befinden sich teilweise noch im Genehmigungsprozess oder wurden verschoben. Das geplante IT Projekt wurde umgesetzt, führte aber zu keinen Investitionsausgaben oder erhöhten laufenden Werden vom Cash-Flow von 1,6 Mio Fr. die Nettoinvestitionen im Verwaltungsvermögens von 0,166 Mio Fr. in Abzug gebracht, ergibt dies ein Haushaltsüberschuss von 1,453 Mio. Fr. Im Vergleich mit den Zürcher Gemeinden wird eine durchschnittliche Substanz ausgewiesen. Das Eigenkapital hat sich um den ausgewiesenen Aufwandüberschuss reduziert und beträgt per 31. Dezember 2019 47,538 Mio. Fr. (Vorjahr 21,033 Mio. Fr. sowie Aufwertungsreserve HRM2 26,926 Mio Fr.).

Mit Beschluss vom 21. August 2018 hat die Schulpflege für den mittelfristigen Ausgleich des Haushalt eine Zeitperiode von 8 Jahren mit einem Betrag von 4 Mio Fr. definiert. Das Haushaltsgleichgewicht wird zum Jahresende 2019 unter Berücksichtigung der Rechnungsjahre 2016 bis einschliesslich 2019 sowie der Budget - und Planjahre 2020 bis 2023 mit einem Gesamtwert von -4.042.197,48 Fr. erstmals um ca 1% überschritten.

Freundliche Grüsse



Margrit Bucher-Heer
Ressortdelegierte Finanzen

Antrag der Schulpflege

1 Die Schulpflege hat die **Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2019** der Sekundarschulgemeinde Uster genehmigt.

2 Die Jahresrechnung 2019 Sekundarschulgemeinde Uster weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	28'011'435.00
	Gesamtertrag	Fr.	27'590'717.85
	Aufwandüberschuss	Fr.	420'717.15
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	166'117.95
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	166'117.95
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-
Bilanz	Bilanzsumme	Fr.	50'867'815.76

Der Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss/-fehlbetrag zugewiesen / belastet.
Dadurch vermindert sich der **Bilanzüberschuss auf Fr. 47'573'996.16**

3 Die Schulpflege beantragt der Gemeindeversammlung die Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2019 der Sekundarschulgemeinde Uster zu genehmigen.

8610 Uster, 10. März 2020
Schulpflege Sekundarschulgemeinde Uster



Benno Scherrer
Präsident

Anja Wolf
Leiterin Schulverwaltung

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

- 1 Die Rechnungsprüfungskommission hat die **Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2019** der Schulgemeinde Uster in der von der Schulpflege beschlossenen Fassung vom 10. März 2020 geprüft. Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	28'011'435.00
	Gesamtertrag	Fr.	27'590'717.85
	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	Fr.	420'717.15
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	166'117.95
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	166'117.95
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-
Bilanz	Bilanzsumme	Fr.	50'867'815.76

Der Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss/-fehlbetrag zugewiesen / belastet. Dadurch vermindert sich der **Bilanzüberschuss auf Fr. 47'573'996.16**

- 2 Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass die Jahresrechnung der Schulgemeinde xxx finanzrechtlich zulässig und rechnerisch richtig ist.
- Die finanzpolitische Prüfung der Jahresrechnung gibt zu keinen Bemerkungen Anlass.
- 3 Die Rechnungsprüfungskommission hat den Kurzbericht der finanztechnischen Prüfung zur Kenntnis genommen.
- 4 Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, die Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2019 der Schulgemeinde Uster entsprechend dem Antrag der Schulpflege zu genehmigen.

8610 Uster, 29. Juni 2020
Rechnungsprüfungskommission Uster

Walter Meier
Präsident

Daniel Reuter
Sekretär

Beschluss des Gemeinderates

Der Gemeinderat hat **die Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2019** der Schulgemeinde Uster am 06. Juli 2020 entsprechend dem Antrag der Schulpflege genehmigt. Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	28'011'435.00
	Gesamtertrag	Fr.	27'590'717.85
	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	Fr.	420'717.15
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	166'117.95
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	166'117.95
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-
Bilanz	Bilanzsumme	Fr.	50'867'815.76

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet. Dadurch vermindert sich der **Bilanzüberschuss auf Fr. 47'573'996.16**

8610 Uster, 06. Juli 2020
Namens des Gemeinderates Uster

Ursula Räuftlin
Präsidentin

Daniel Reuter
Sekretär



Tel. +41 44 444 35 55
Fax +41 44 444 35 35
www.bdo.ch

BDO AG
Schiffbaustrasse 2
8031 Zürich

An die Rechnungsprüfungskommission der
Sekundarschulgemeinde Uster

Bericht der finanztechnischen Prüfstelle zur Jahresrechnung 2019

(umfassend die Zeitperiode vom 1.1. - 31.12.2019)

27. März 2020

An die Rechnungsprüfungskommission der Sekundarschulgemeinde Uster

Bericht der finanztechnischen Prüfstelle zur Jahresrechnung

Als finanztechnische Prüfstelle haben wir auftragsgemäss die beiliegende Jahresrechnung der Sekundarschulgemeinde Uster bestehend aus Bilanz, Erfolgsrechnung, Investitionsrechnung, Geldflussrechnung und Anhang für das am 31. Dezember 2019 abgeschlossene Rechnungsjahr geprüft.

Verantwortung der Vorsteherschaft

Die Vorsteherschaft ist für die Aufstellung der Jahresrechnung in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften (Gemeindegesezt (GG), 131.1, und Gemeindeverordnung (VGG), 131.11) verantwortlich. Diese Verantwortung beinhaltet die Ausgestaltung, Implementierung und Aufrechterhaltung eines internen Kontrollsystems mit Bezug auf die Aufstellung einer Jahresrechnung, die frei von wesentlichen falschen Angaben als Folge von Verstössen oder Irrtümern ist. Darüber hinaus ist die Vorsteherschaft für die Auswahl und die Anwendung sachgemässer Rechnungslegungsmethoden sowie die Vornahme angemessener Schätzungen verantwortlich.

Verantwortung der finanztechnischen Prüfstelle

Unsere Verantwortung ist es, aufgrund unserer Prüfung ein Prüfungsurteil über die Jahresrechnung abzugeben. Wir haben unsere Prüfung in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften (Gemeindegesezt (GG), 131.1, und Gemeindeverordnung (VGG), 131.11) und den Schweizer Prüfungsstandards vorgenommen. Nach diesen Standards haben wir die Prüfung so zu planen und durchzuführen, dass wir hinreichende Sicherheit gewinnen, ob die Jahresrechnung frei von wesentlichen falschen Angaben ist.

Eine Prüfung beinhaltet die Durchführung von Prüfungshandlungen zur Erlangung von Prüfungsnachweisen für die in der Jahresrechnung enthaltenen Wertansätze und sonstigen Angaben. Die Auswahl der Prüfungshandlungen liegt im pflichtgemässen Ermessen des Prüfers. Dies schliesst eine Beurteilung der Risiken wesentlicher falscher Angaben in der Jahresrechnung als Folge von Verstössen oder Irrtümern ein. Bei der Beurteilung dieser Risiken berücksichtigt der Prüfer das interne Kontrollsystem, soweit es für die Aufstellung der Jahresrechnung von Bedeutung ist, um die den Umständen entsprechenden Prüfungshandlungen festzulegen, nicht aber um ein Prüfungsurteil über die Wirksamkeit des internen Kontrollsystems abzugeben. Die Prüfung umfasst zudem die Beurteilung der Angemessenheit der angewandten Rechnungslegungsmethoden, der Plausibilität der vorgenommenen Schätzungen sowie eine Würdigung der Gesamtdarstellung der Jahresrechnung. Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise eine ausreichende und angemessene Grundlage für unser Prüfungsurteil bilden.

Prüfungsurteil

Nach unserer Beurteilung entspricht die Jahresrechnung für das am 31. Dezember 2019 abgeschlossene Rechnungsjahr den gesetzlichen Vorschriften (Gemeindegesezt (GG), 131.1, und Gemeindeverordnung (VGG), 131.11).



Tel. +41 44 444 35 55
Fax +41 44 444 35 35
www.bdo.ch

BDO AG
Schiffbaustrasse 2
8031 Zürich

Berichterstattung aufgrund weiterer gesetzlicher Vorschriften

Wir bestätigen, dass wir die gesetzlichen Anforderungen an die Fachkunde und den Leumund (§ 145 Gemeindegesetz (GG), 131.1) sowie die Unabhängigkeit (§ 146 Gemeindegesetz (GG), 131.1) erfüllen und keine mit unserer Unabhängigkeit nicht vereinbaren Sachverhalte vorliegen.

Wir empfehlen, die vorliegende Jahresrechnung zu genehmigen.

Zürich, 27. März 2020

BDO AG

Rico Zindel

Leitender Revisor

Zugelassener Revisionsexperte

ppa. Nils Müller

Zugelassener Revisionsexperte

Beilage
Jahresrechnung

Vollständigkeitserklärung

Die Ressortdelegierte Finanzen und die Rechnungsführer bestätigen, dass

- die Jahresrechnung den geltenden gesetzlichen Vorschriften entspricht und frei von wesentlichen falschen Darstellungen ist;
- alle Geschäftsvorfälle in der vorliegenden Jahresrechnung (Bilanz, Erfolgsrechnung, Investitionsrechnungen, Geldflussrechnung und Anhang) erfasst sind;
- alle bilanzierungspflichtigen Vermögenswerte und Verpflichtungen in der Jahresrechnung berücksichtigt sind;
- allen bilanzierungspflichtigen Risiken und Wertebussen bei der Bewertung und Festsetzung der Wertberichtigungen und Rückstellungen genügend Rechnung getragen
- alle Eventualverpflichtungen, Bürgschaften, Beteiligungsverhältnisse und weiteren wesentlichen Angaben im Anhang zur Jahresrechnung vollständig und richtig aufgeführt
- alle zum Verständnis des Jahresergebnisses nötigen Informationen in den Kommentaren zur Jahresrechnung enthalten sind.

8610 Uster, 10. März 2020
Schulpflege Sekundarschulgemeinde Uster



Margrit Bucher-Heer
Ressortdelegierte Finanzen

Stephanie Schick
Rechnungsführerin

Petra Zingg
Rechnungsführerin

Geschäftsbericht 2019

GF SEKUNDARSTUFE

EINLEITUNG

Die Schulpflege setzte mit ihren Legislaturzielen folgende Schwerpunkte. Die aufgeführten Massnahmen starteten bereits oder sind in der Umsetzungs-/Projektphase.

- Fördern und fordern
Projekt Lerngruppe+: Mit der Bildung einer speziellen alters- aber nicht niveaudurchmischten Lerngruppe sollen ideale Bedingungen für Sonderschüler/innen geschaffen werden.
- Anschluss ermöglichen
Mit dem neuen Fach BO (Berufliche Orientierung) gemäss LP21 wurde dies in die Lektionentafel integriert. Die Schulen legen hohen Wert auf individuelle Betreuung der Schüler/innen und führen diese mit diversen Projekten an die Berufswahl heran.
- Digitalisierung nutzen
 - Das ICT- Konzept 2020+ wurde von der Schulpflege abgenommen und legt die pädagogischen und technischen Grundlagen für den ICT Einsatz und Ausbau fest. Eine rollende 1:1 Ausstattung aller Schüler/innen und Lerpersonen mit mobilen Geräten ist in der Umsetzungsphase.
 - Die BWS ist seit Anfang Juli 2019 in den sozialen Medien mit dem Kanal #bwsuster auf Instagram vertreten und zielt darauf ab, die verschiedenen Interessensgruppen am Alltag der BWS teilhaben zu lassen.
 - Die KuSs ZO versendet nun einen Newsletter elektronisch.
 - Die Voraussetzungen für die Mobile Sitzungsvorbereitung sind gegeben. Die Umsetzung verschiebt sich jedoch auf 2020.
- Ressourcen beachten
 - Die Sitzungsgefässe und Anlässe wurden überarbeitet. Daraus resultierend werden 8 statt 9 Schulpflegesitzungen pro Jahr durchgeführt und eine Überarbeitung des Reglement Schul- und Unterrichtsbesuche ist vorgesehen. Die kleine KOS Sitzung wurde gestrichen und ein bei Bedarf wöchentlicher Austausch des Kaders für Koordinationsabsprachen eingeführt.
 - Schuleinheiten werden bei Bedarf mit einem Zivildienstleistenden unterstützt.
 - Eine definitive Aufstockung bzw. Erhöhung der Stellenprozente der Schulverwaltung ist in Klärung.
- Projekte
 - Der Projektierungskredit für den Ersatzneubau Pavillon, Ersatz Heizungsanlage wurde mit Weisung 39/2019 vom Gemeinderat am 11. November 2019 genehmigt und die weiteren Meilensteine festgelegt. Die Fertigstellung ist für 2023 geplant.
 - Für die Sanierung im Schulhaus Krämeracker wurde das Vorprojekt "Umbau Klassenzimmer" abgeschlossen.
 - Für das Projekt Wangen-Dürnbach wurde eine Absichtserklärung zur Miete der Schulräume mit dem Sportzentrum Zürich unterschrieben.

Projekte

Kurzbeschreibung	Beginn	Ende (geplant)
Nachhaltige Bauten erarbeiten (gemäss gesetzlichen Vorgaben)	laufend	
Schulraumplanung überprüfen	laufend	
Risikomanagement	laufend	
Qualitätssicherung und -entwicklung	laufend	
Schulhaus Krämeracker Sanierung und Anpassung gem. Schulbaurichtlinien	2012	(2021)
Evaluation Umsetzung neu definierter Berufsauftrag	2017	(2020)
Kompetenzorientierung (Lehrplan 21)	2015	(2020)
Spezielle Schulen der Sekundarstufe Uster (BWS, KuSs ZO u. spur+)	2015	2018
Gemeindeordnung gem. neuem Gemeindegesetz	2018	(2021)
KuSs ZO Erweiterung Filiale Wangen-Dürnbach	2018	(2021)
Erneuerung Pavillon BWS	2019	(2023)
Informatikkonzept Überarbeitung/Weiterentwicklung	2019	(2023)
Überarbeiten, modernisieren IQES-Umfrage	2019	(2020)
Mobile Sitzungsvorbereitung	2020	(2020)
Sanierung Singsaal Weidli	2020	(2022)
Strategie für SSU	2019	2019

BERICHT ZIELERREICHUNG 2019

Globalkredit

Bestandteil Beschluss GR

Geschäftsfeld, Leistungsgruppe	Einheit	BU 18	IST 18	BU 19	IST 19	Abw
Erträge	1'000 Fr.	26'498	26'357	27'703	27'591	-112
Aufwände	1'000 Fr.	27'151	27'336	27'800	28'011	211
Überschuss / Manko	1'000 Fr.	-653	-979	-97	-421	-324
Steuerfuss	%	18	18	18	18	0

Übersicht Nettokosten Leistungsgruppen¹

Bestandteil Beschluss GR

Geschäftsfeld, Leistungsgruppe	Einheit	BU 18	IST 18	BU 19	IST 19	Abw
Behörde und Verwaltung	1'000 Fr.	865	795	903	874	-29
SSU Allgemein	1'000 Fr.	2'403	2'441	2'676	2'490	-186
Unterricht	1'000 Fr.	10'331	10'233	10'837	10'389	-448
Sonderpädagogische Angebote	1'000 Fr.	2'525	2'428	2'591	3'025	434
Berufswahlschule (BWS)	1'000 Fr.	82	79	81	125	44
Kunst- und Sportschule ZO (KuSs ZO)	1'000 Fr.	-89	-113	-176	-120	56
Liegenschaften	1'000 Fr.	1'044	1'044	3'206	3'357	151
spur+	1'000 Fr.	2	37	-13	-59	-46
Finanzen und Steuern	1'000 Fr.	-16'509	-15'966	-20'008	-19'660	348

Kommentar

¹Auf Grund von HRM2 hat sich die Struktur der SSU ab Budget 2019 geändert

GF Sekundarstufe - Nettokosten Detailübersicht¹

Bestandteil Beschluss GR

Geschäftsfeld, Leistungsgruppe	Rechnung 2018		Budget 2019		Rechnung 2019	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Behörden (100)	220'726.35	0.00	289'300	0	281'146.47	10'960.00
Nettoergebnis	220'726.35		289'300		270'186.47	
Schulverwaltung (101)	744'747.65	54'375.95	633'500	15'100	619'058.02	15'584.60
Nettoergebnis	690'371.70		618'400		603'473.42	
SSU Allgemein (103)	2'304'009.11	1'400.00	2'676'400	5'000	2'496'862.00	7'097.95
Nettoergebnis	2'302'609.11		2'671'400		2'489'764.05	
Unterricht (110-131, 190-192)	9'934'985.73	135'507.91	10'935'600	98'300	10'496'354.27	107'134.35
Nettoergebnis	9'799'477.82		10'837'300		10'389'219.92	
Liegenschaften (180-183)	1'648'120.41	367'696.97	3'755'300	549'000	3'884'413.15	527'525.45
Nettoergebnis	1'280'423.44		3'206'300		3'356'887.70	
Sonderpädagogik (160)	3'248'539.10	284'665.10	2'842'600	252'000	3'260'356.28	235'426.55
Nettoergebnis	2'963'874.00		2'590'600		3'024'929.73	
spur+ (170)	321'210.35	297'607.25	340'300	352'900	337'188.60	396'627.60
Nettoergebnis	23'603.10		12'600		59'439.00	
BWS (140-141)	4'137'601.97	4'279'430.44	4'420'800	4'339'600	4'682'420.81	4'557'095.85
Nettoergebnis	141'828.47		81'200		125'324.96	
KuSs ZO (150)	1'343'458.25	1'451'095.35	1'416'000	1'592'100	1'400'718.05	1'520'501.50
Nettoergebnis	107'637.10		176'100		119'783.45	
Finanzausgleich	0.00	3'545'674.00	0	3'900'000	-	3'904'549.00
Nettoergebnis	3'545'674.00		3'900'000		3'904'549.00	
Steuern	0.00	15'896'057.62	0	16'599'000	-	16'250'671.83
Nettoergebnis	15'896'057.62		16'599'000		16'250'671.83	
übrige Kapitalkosten ²	3'367'634.61	64'825.35	490'600	0	552'917.35	57'543.19
Nettoergebnis	3'302'809.26		490'600		495'374.16	
Resultat	27'271'033.53	26'378'335.94	27'800'400	27'703'000	28'011'435.00	27'590'717.87
Nettoergebnis		892'697.59		97'400		420'717.13

Kommentar

¹Auf Grund von HRM2 hat sich die Struktur der SSU ab Budget 2019 geändert

²Die 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 Investitionsrechnung

Information

Geschäftsfeld, Leistungsgruppe	Einheit	BU 18	IST 18	BU 19	IST 19	Abw
Immobilien und Tiefbauten	1'000 Fr.	1'200	515	1'048	141	-907
Mobiliar	1'000 Fr.	0	0	0	0	0
Technische Geräte	1'000 Fr.	25	13	0	0	25
Planungsausgaben	1'000 Fr.	0	n.a.	500	25	-500
Total Investitionen	1'000 Fr.	1'225	528	1'548	166	-1'382

Leistungsauftrag 2019

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:

Bestandteil Beschluss GR

Ind.Nr.	Zielbezug	Bezeichnung	Einheit	IST 18	BU 19	IST 19	Abw
I 01	Z 02, Z 04	Anschlusslösung	%	98	99	97	-2
I 02	Z 01, Z 02, Z 03, Z 04	Zufriedenheit Eltern ¹	%	85.4	80	83	3

Kommentar

¹ Sekundarstufe I, spur+ und BWS

LG Behörde und Verwaltung

Einleitung

Information

Behörde

Der Personalaufwand wurde mit 14k unterschritten (inkl. aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen). Die Pauschalen für die Weiterbildung und die übrigen Personalkosten mussten nicht ausgeschöpft werden. Bei den Sachkosten bedurfte es keiner Kosten für die Strategieprozesse. Die Anwesenheit der Pflegemitglieder von 85% begründet sich durch Krankheitsausfälle während dieser Periode von unterschiedlichen Mitgliedern.

Verwaltung

Die Personalkosten wurden um die nicht budgetierte Stellenprozentenerhöhung von 0,2 VZE überschritten. Trotz der Erhöhung konnten die Ressourcen nicht analog den Lohnkosten eingesetzt werden. Mit einem Mutterschaftsurlaub war die Verwaltung im Schnitt mit 295% besetzt. Parallel zum Budgetprozess und HRM2 wurde die neue Fachstellenmitarbeiterin Finanzen eingearbeitet. Mit den zu knappen Ressourcen konnte gerade das Tagesgeschäft erledigt werden, jedoch das Innovationsbudget nicht eingesetzt und die mobile Sitzungsvorbereitung nicht umgesetzt werden. Eine definitive Aufstockung bzw. nochmalige Erhöhung der Stellen% ist in Klärung. Die Revisions- und Prüfungskosten wurden zwar bei der Verwaltung budgetiert, jedoch unter SSU Allgemein verbucht. Hier gibt es somit eine Kostenverschiebung.

LEISTUNGSaufTRAG 2019

Aufgaben und Leistungen:

Information

Behörde

- Aufgaben gemäss Gemeinde- und Geschäftsordnung erfüllen
- Die Schulpflege in der Schule nahe stehenden Gremien vertreten
- 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
- Kontakt mit der Schule nahe stehenden Behörden, Institutionen und Personen pflegen

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:

Information

Ken.Nr.	Bezeichnung	Einheit	IST 18	BU 19	IST 19	Abw.
K 01	Erträge Leistungsgruppe	1'000 Fr.	22	15	27	12
K 02	Aufwände Leistungsgruppe	1'000 Fr.	817	923	900	-23
K 03	Nettokosten Leistungsgruppe	1'000 Fr.	795	908	874	-34
	- davon Verwaltung		555	618	603	-15
	- davon Behörde		241	289	270	-19
K 04	Anwesenheit der Pflegemitglieder an Pflegesitzung	%	83.3	95	85.2	-9.8
K 05	Stellen Schulverwaltung	Stellen	3	3	3.1	0.10
K 06	Personalkosten (ohne Sozialabgaben, Weiterbildung und Spesen sowie Behördenentschädigungen)	1'000 Fr.	314	321	342	21

LG SSU Allgemein

Einleitung

Information

Das Ziel gem. Nahtstelle II max. 12% der Gesamtschülerzahl aus der 3. Sek. Regelklasse zu integrieren, wurde um 5% überschritten. Bei rund 17% der Schüler/innen wurde der Bedarf nachgewiesen und eine Kostengutsprache geleistet, eine Anmeldung wurde abgelehnt. Grundlage bildet jeweils die BISTA Statistik per 15.09.2019 (201 Schüler/innen) und die Anmeldungen der Ustermer Schüler/innen (ohne die Profile ZiB und Bet.), was zu diesem Zeitpunkt 35 Anmeldungen entsprach.

Wiederum sind die Gymnasiumsbeiträge geringer als veranschlagt und zudem wurde die Schätzung um 5 Schüler/innen verfehlt, was den Aufwand um rund 150k entlastet. Auch die Kosten der Schulzahnklinik sind rund 25 Tausend Franken geringer als geschätzt. Der Standortbeitrag für die KuSs ZO wurde gestrichen und entlastet diese LG zusätzlich mit 100 Tausend Franken.

LEISTUNGS-AUFTRAG 2019

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

Bezug	Leistung
L 01	Schulärztliche Untersuchungen gemäss der Vorgaben der Bildungsdirektion durchführen
L 02	Betreuungseinheiten wie Mittagstisch nach Bedarfsabklärung ermöglichen (bei BWS)

Finanzen & Personal:

Plan 22: = unverändert, + Zunahme, - Abnahme

Information

Bezeichnung	Einheit	IST 18	BU 19	IST 19	Abw
Erträge Leistungsgruppe	1'000 Fr.	1	0	7	7
Aufwände Leistungsgruppe	1'000 Fr.	2'304	2'676	2'497	-180
Nettokosten Leistungsgruppe	1'000 Fr.	2'303	2'676	2'490	-186
IV Schulgelder KuSs ZO+BWS, Mittagstisch	1'000 Fr.	602	589	665	76
IV Standortbeitrag KuSs ZO	1'000 Fr.	100	100	0	-100
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	1'585	-178
Lohnaufwand (inkl. Sozialleistung und Weiterbildung) ¹	Stellen	221	223	225	2

Kommentar

¹ ICT, PICTS und KOPAS

Kennzahlen:

Plan 22: = unverändert, + Zunahme, - Abnahme

Information

Ken.Nr.	Bezeichnung	Einheit	IST 17/18	BU 18/19	IST 18/19	Abw
K 01	Schulgeld gemeindeeigener Schulen - davon BWS ³ - davon KuSs ZO	1'000 Fr.	601	588	663	75
			350	350	382	32
			251	238	281	43
K 02	Beitrag Zweckverband Schulgesundheit	1'000 Fr.	25	62	35	-27
K 03	Beitrag an Musikschule Uster	1'000 Fr.	328	332	333	1
K 04	Jugendliche in Musikschule ¹	#	248	250	255	5
K 05	Ø Schulgeld Musikschule pro Schüler/in ²	1'000 Fr.	1.32	1.33	1.30	-0
K 06	Schulgeld Gymnasium	1'000 Fr.	1'069	1'273	1'125	-148
K 07	Gymnasialschüler/innen (inkl. Freigrenze)	#	64	74	70	-4
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

¹ Gemäss Meldung der Musikschule

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

³ Schulgelder der Regelschüler (3. Klasse)

LG Unterricht

Einleitung

Information

Die kantonalen Gehälter wurden mit 0.26% Abweichung zum Budget eingehalten. Die kommunalen Personalkosten entlasten die Rechnung im Gegensatz zum Budget um 16%, da einerseits der DaZ Bedarf geringer als budgetiert war und andererseits interne Weiterbildungen für Lehrpersonen (LP21 betreffend), ohne externe Fachexperten durchgeführt werden konnten. Zudem mussten zwei Weiterbildungen aufgrund Krankheit und Mutterschaft auf 2020 verschoben werden.

Die Abweichung von 11% bei den Sachkosten ist begründet, da die Pauschalen beim Büro-, Betriebs- und Verbrauchsmaterial nicht ausgeschöpft wurden. Zudem wurden die Pauschalen für Lager, Exkursionen etc. kostengünstiger umgesetzt.

Um bestens auf neue Fächer wie MI (Medien & Informatik) oder WAH (Wirtschaft, Arbeit, Haushalt) vorbereitet zu sein, wurden in diesem Jahr intensiv Weiterbildungen von den Lehrpersonen besucht (s. I06).

Die Fluktuation per Schuljahresende war in diesem Jahr besonders hoch. Insgesamt haben 17 Personen die Sek verlassen (Kündigung, Erreichen Altersgrenze bzw. Beendigung der Anstellung nach Mutterschaft).

LEISTUNGS-AUFTRAG 2019

Bestandteil Beschluss GR

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 ¹	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

Kommentar

¹ 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 Studententabelle im Lehrplan
L 02	Stützstunden bei Abteilungswechseln
L 03	Unterricht während Blockzeiten sicherstellen (keine Ausfälle)
L 04	Individualisierter Unterricht mit Unterstützung aus dem IF-Bereich
L 05	DaZ Unterricht
L 06	Aufgabenhilfe, Gymivorbereitung, Stützunterricht, Begabtenförderung
L 07	Unterrichtsbezogene Zusatzangebote (Projektwochen; Exkursionen; Schulreisen; Klassenlager; Schwimmunterricht für Nichtschwimmer/innen; Tastaturschreiben inkl. Zertifikat, Verkehrserziehung; Umwelterziehung; Schulbibliotheken)
L 08	Freiwillige, kostenpflichtige Zusatzangebote (Wintersportlager; fakultative Kurse)
L 09	Unterstützung der Kurse für heimatliche Sprache und Kultur (HSK) mittels kostenlosen Räumlichkeiten sowie durch die Wahrnehmung der Aufsichtsfunktion

Indikatoren:

Bestandteil Beschluss GR

Ind.Nr.	Zielbezug	Bezeichnung	Einheit	IST 17/18	BU 18/19	Ist 18/19	Abw.
I 01	Z 01, Z 05	Ausfalllektionen gem. ges. Vorgaben	Lektionen	k.A.	0	0	0
		- ausserhalb Blockzeiten	%	0.22	0.37	0.28	-0.09
I 02	Z 01, Z 02, Z 03, Z 04, Z 10	Zufriedenheit Eltern ¹	%	77	80	78.8	-1
I 03	Z 01, Z 05	Anteil Lehrpersonen die eine interne Weiterbildung besuchen	%	98	95	97	2
I 04	Z 06	Wochenlektionen (WoL) Deutsch als Zweitsprache (DaZ) pro Jugendliche im Anfangsunterricht ²	WoL	0.92	2	2	0
I 05	Z 06	Wochenlektionen (WoL) Deutsch als Zweitsprache (DaZ) pro Jugendliche im Aufbauunterricht ³	WoL	k.A.	0.75	0.75	0
I 06	Z01, Z 05	Anteil Lehrpersonen die eine persönliche Weiterbildung besuchen	%	k.A.	30	48	18
I 07	Z 07	Kostendeckungsgrad bei freiwilligen, kostenpflichtigen Zusatzangeboten	%	58	50	n.a.	
I 08	Z 09	Auslastung der freiwilligen, kostenpflichtigen, unterrichtsbezogenen Kurse	%	109	90	84	-6

Kommentar

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

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

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

Finanzen & Personal:

Information

Bezeichnung	Einheit	IST 18	BU 19	IST 19	Abw.
Erträge Leistungsgruppe	1'000 Fr.	19	98	107	9
Aufwände Leistungsgruppe	1'000 Fr.	10'165	10'936	10'496	-440
Nettokosten Leistungsgruppe	1'000 Fr.	10'146	10'837	10'389	-448
LG Unterricht: Nettokosten je SuS	Fr.	15'682	16'321	15'623	-698
Besetzte Stellen per 31.12 kommunal und kantonal	Stellen	64.1	63.1	64.8	1.7
Lohnaufwand (ohne Sitzungsgelder, Sozialleistungen kommunal Vikariate, Weiterbildung, Aushilfsentschädigungen, Spesen und Lohnadministration)	1'000 Fr.	8'669	8'719	8'395	-324

Kennzahlen:

Abw: = unverändert, + Zunahme, - Abnahme

Information

Ken.Nr.	Bezeichnung	Einheit	IST 17/18	BU 18/19	Ist 18/19	Abw.
Personal						
K 01	Krankheitstage	%	0.73	-	1.78	
K 02	Fluktuation Personal	%	2	-	17.4	
K 03	Vikariatstage	#	383	-	347	
Jugendliche / Klassen						
			15.09.2017		15.09.2018	
K 04	Total Jugendliche ¹	#	647	664	665	1
K 05	Sekundarstufe A	#	375	-	393	
K 06	Sekundarstufe B	#	223	-	222	
K 07	Sekundarstufe C	#	49	-	50	
K 08	Total Klassen	#	36	-	36	
K 09	Klassengrösse Regelunterricht (Anzahl Jugendliche)	Ø	18	-	18	
K 10	Stattgegebene Rekurse der Eltern	#	0	-	2	
K 11	Abteilungswechsel in nächsthöhere Abteilung	#	10	-	12	
K 12	Abteilungswechsel in nächsttieferer Abteilung	#	10	-	10	
K 13	Jugendliche, die repetieren	#	1	-	1	
K 14	Ausschulungen	#	0	-	2	
K 15	Übertritt an Privatschulen	#	3	-	8	

Kennzahlen:

Information

Ken.Nr.	Bezeichnung	Einheit	IST 17/18	BU 18/19	Ist 18/19	Abw.
Anschlusslösungen						
K 16	Übertritte Mittelschulen und andere Schulen ²	#	20	-	20	
K 17	Übertritte Brückenangebote	#	32	-	33	
K 18	Berufliche Ausbildungen	#	135	-	138	
K 19	Andere Anschlusslösungen	#	19	-	15	
K 20	Lernende ohne zugesicherte Lösung zum Schuljahresende	#	n.a.	-	7	

Stellwerk

K 21	Teilnehmende (Jugendliche: oblig. 2. Sek. / freiw. 3. Sek.)	#	345	281	227	-54
	- davon 3. Sek.	#	n.a.	54	0	-54

Deutsch als Zweitsprache (DaZ)

K 22	Jugendliche im Aufbauunterricht	#	36	41	45	4
------	---------------------------------	---	----	----	----	---

Veranstaltungen³

K 23	Klassenlager / Schneesportlager	Nettokosten	1'000 Fr.	125	104	147	43
		Kosten pro SuS/Tag	Fr.	64	80	87	7
K 24	Schulreisen	Nettokosten	1'000 Fr.	19	38	29	-9
		Kosten pro SuS/Tag	Fr.	60	80	68	-12
K 25	Projektstage	Nettokosten	1'000 Fr.	76	77	51	-26
K 26	Exkursionen		1'000 Fr.	17	36	16	-20

Diverse Angebote

K 27	Teilnehmende Schwimmunterricht	#	34	40	11	-29
K 28	Teilnehmende Tastaturschreiben	#	184	180	133	-47

Kommentar

¹ Erwartung gem. Statistik

² Aus der 2. und 3. Sekundarklasse

³ Die Anzahl der Veranstaltungen wurden durch die Kosten ersetzt

LG Sonderpädagogische Angebote

Einleitung

Information

2019 wurden 21 Sonderschüler integrativ und 40 extern beschult. Durch Übertritte aus der Primarschule und durch Zuzüge kamen 3 SuS in die HPSU und 3 SuS in ein Schulheim, die im Budget nicht berücksichtigt werden konnten. Bei den Tagesschulen musste zunehmend in anerkannte Sonderschulen oder Kleinstklassen platziert werden, was deutlich höhere Kosten verursacht hat. Mit den externen Sonderschulungen verbunden stiegen auch die Transportkosten für SuS mit einer Behinderung, die nicht mit den öV reisen können. Eine deutliche Zunahme ist auch bei den Einweisungen in eine psychiatrische Klinik zu verzeichnen und die Klinikbeschulung führte ebenfalls zu unerwarteten Mehrkosten.

Die Zuzüge und Flüchtlinge aus dem Ausland blieben 2019 auf einem stabilen Niveau und die notwendigen Massnahmen konnten mit den budgetierten Kosten gedeckt werden.

Auch die Anzahl an sonderpädagogischen Massnahmen ist stabil geblieben. Deutlich zugenommen hat hingegen der zeitliche Aufwand der Schulsozialarbeit, des Schulpsychologischen Dienstes und der Fachstelle Sonderpädagogik im Bereich der interdisziplinären Zusammenarbeit und Koordination, der Gespräche mit Schülern und Eltern, der Arbeit mit Klassen und Gruppen, der Beratung und Begleitung von Schülern etc. Hier machen sich auch die steigenden Schülerzahlen bemerkbar.

Die Zusammenarbeit mit dem SPD ist nach wie vor sehr eng und intensiv, besonders im Bereich der Sonderschulungen, der Therapien und bei stationären Klinikaufenthalten.

LEISTUNGS-AUFTRAG 2019

Wirkungs- und Leistungsziele:

Bestandteil Beschluss GR

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

Leistungen:

Bestandteil Beschluss GR

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

Kommentar

¹ Leistungen bei LG Unterricht dargestellt

Indikatoren:

Bestandteil Beschluss GR

Ind.Nr.	Zielbezug	Bezeichnung	Einheit	IST 18	BU 19	IST 19	Abw
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 ¹	%	5.1	6.4	4.4	-2
I 03	Z 02	separative Sonderschulung	#	37	34	40	6
I 04	Z 02, Z 03	integrative Sonderschulung	#	22	25	21	-4
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	5.7	-1
Schulsozialarbeit (SSA)							
I 07	Z 05	Anzahl Anmeldungen durch Lehrpersonen und Schulleitungen	#	23	22	40	18
I 08	Z 05	Halbjährliche Statistik ist erstellt	Ja/Nein	Ja	Ja	Ja	

Kommentar

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

Finanzen & Personal:

Information

Bezeichnung	Einheit	IST 18	BU 19	IST 19	Abw
Erträge Leistungsgruppe	1'000 Fr.	337	252	235	-17
Aufwände Leistungsgruppe	1'000 Fr.	2'765	2'843	3'260	417
Nettokosten Leistungsgruppe	1'000 Fr.	2'428	2'591	3'025	434
Besetzte Stellen per 31.12 ¹	Stellen	2.2	2.2	2.4	0.2
Lohnaufwand (ohne Sozialabgaben, Weiterbildungen, Spesen) ²	1'000 Fr.	303	355	395	40

Kommentar

¹ Festangestellte SSA und Leitung Fachstelle Sonderpädagogik

Kennzahlen:

Information

Ken.Nr.	Bezeichnung	Einheit	IST 18	BU 19	IST 19	Abw
Schulpsychologischer Dienst (SPD)						
K 01	Abklärungen durch SPD	#	12	23	11	-12
K 02	Beratungen von Schulleitungen, Lehrpersonen, Eltern und Behörden	#	119	105	127	22
Sonderpädagogik (Sopä)						
K 03	Nettokosten separative Sonderschulungen ¹	1'000 Fr.	1'356	1'432	2'041	22
K 04	Nettokosten sonderpäd. Massnahmen (exkl. K03)	1'000 Fr.	727	616	625	22
K 05	Jugendliche in Therapien (psychologisch, logopädisch, psychomotorisch)	#	28	24	28	4
Deutsch als Zweitsprache (DaZ)						
K 06	Jugendliche im externen Anfangsunterricht	#	9	8	7	-1
Schulsozialarbeit (SSA)						
K 07	Beratung von Schüler/innen	#	106	30	120	90
K 08	Beratungen von Schulleitungen, Lehrpersonen, Eltern und Behörden	#	114	5	127	122
K 09	Arbeit mit Gruppen und Klassen	#	43	8	70	62
K 10	Präventionsprojekte	#	45	12	52	40

Kommentar

¹ Aufgrund von Rückerstattungen werden ab VA 2018 die Nettokosten ausgewiesen

LG spur+

Einleitung

Information

Das Angebot "Time out" von spur+ wurde in diesem Kalenderjahr sehr konstant genutzt, womit über das ganze Jahr eine gute Auslastung verzeichnen werden konnte. Zu Spitzenzeiten waren es bis zu 7 Schülerinnen und Schüler, was allerdings nur mit zusätzlichen Ressourcen (Praktikantin) zu bewerkstelligen war. Mehrfach mussten Anfragen zurückgestellt oder an alternative Angebote weitervermittelt werden. Der Unterschied zwischen den Kennzahlen und den Finanzen ergibt sich daraus, dass die Kennzahlen das Schuljahr beschreiben, die Finanzen sich hingegen auf das Kalenderjahr beziehen. Im ersten Quartal des Schuljahres 2018 /2019 war die Belegung leider eher klein.

Um das Beratungs- und Unterstützungsangebot auszubauen, wurde eine Beratung in Modulen entwickelt - "Stark durch Haltung". Erste Erfahrungswerte konnten bereits gesammelt, verrechnet und positive Rückmeldungen verzeichnet werden.

Die Belegung ist nach wie vor nicht planbar, sodass spur+ weiterhin auf gleichmässig über das Jahr verteilte Anfragen aus den umliegenden Schulen angewiesen bleibt.

LEISTUNGS-AUFTRAG 2019

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:

Bestandteil Beschluss GR

Ind.Nr.	Zielbezug	Bezeichnung	Einheit	IST 17/18	BU 18/19	IST 18/19	Abw
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	94	-6
I 02	Z 01, Z 02, Z 03, Z 04, Z07	Zufriedenheit Kunden ¹	%	96	80	89	9
I 03	Z 01, Z 02	Berechtigte Reklamationen der Eltern bei der SSU ²	#	0	0	0	0
I 04	Z 07	Durchschnitt SuS im spur+ Time-out	#	4.2	4.4	4.5	0.1

Kommentar

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

² Berechtig heisst: SPF mahnt Änderungen an

Finanzen & Personal:

Information

Bezeichnung	Einheit	IST 18	BU19	IST 19	Abw
Erträge Leistungsgruppe	1'000 Fr.	294	353	397	44
Aufwände Leistungsgruppe	1'000 Fr.	330	340	337	-3
Nettokosten Leistungsgruppe	1'000 Fr.	37	-13	-59	-46
Bruttoaufwand pro Schüler/in	Fr.	27'534	18'906	21'074	2'168
Besetzte Stellen per August	Stellen	1.84	1.84	1.84	0
Lohnaufwand (ohne Sozialleistungen, Weiterbildungen, Spesen, Praktikant und Zivildienstleistenden) ¹	1'000 Fr.	224	228	234	6
Erträge aus Beratungen und Unterstützung	1'000 Fr.	15	25	20	-5
Erträge aus spur+ Platzierungen SuS extern	1'000 Fr.	169	212	277	65
Erträge aus spur+ Platzierungen Sus der SSU	1'000 Fr.	110	82	100	18

Kommentar

¹ ab IST 2019 inklusive Praktikant

Kennzahlen:

Information

Ken.Nr.	Bezeichnung	Einheit	IST 17/18	BU 18/19	IST 18/19	Abw
K 01	Beratungsstunden	#	90.05	140	105.65	-34.35
K 02	Systemische Kontextanalysen	#	12	19	17	-2
K 03	Anzahl Schüler/innen im Time-out	#	12	18	16	-2

LG Berufswahlschule

Einleitung

Information

Die Berufswahlschule Uster (BWS) weist ein Defizit aus. Dieses Ergebnis ist vor allem auf ausserordentliche, nicht planbare hohe Aufwendungen für Personalkosten (Stellvertretungskosten) zurückzuführen.

Die Pensionierung des Prorektors/Abteilungsleiters auf Ende Juli 2019 verbunden mit dem Abgang einer Abteilungsleiterin hatte zur Folge, dass der Betriebsaufbau angepasst werden musste. So wurden mit Beginn Schuljahr 2019/2020 die drei Abteilungen abgeschafft. Der dritte Abteilungsleiter wurde in die Funktion als Prorektor befördert und das Sekretariat wurde um 80 Stellenprozent erhöht.

Ende Schuljahr 2018/2019 wurden zudem fünf Lehrpersonen pensioniert. Dadurch entstanden für die Abrechnungszeit August bis Dezember 2019 Rotationsgewinne. Im Bereich des sonderpädagogischen Personals wurde die Stelle der Schulsozialarbeiterin/Sozialpädagogin aufgrund der stetigen Fallzunahme der letzten Jahre von Jugendlichen mit sonderpädagogischen und/oder sozialen Bedürfnissen um 70 Stellenprozente erhöht.

Die Mensa ist nach wie vor defizitär, bewährt sich aber im Schulbetrieb sehr und entspricht einem Bedürfnis. Notwendige, dringliche Unterhaltmassnahmen beim Lift sowie beim Lüftungssystem führten zu einer Budgetüberschreitung in den betreffenden Positionen.

Das Kostendach des Staatsbeitrages von CHF 1'456'000.- wurde vollumfänglich ausgeschöpft. Darüber hinaus wurde durch den Kanton eine Abgeltung der zusätzlichen individuellen Begleitung (ziB, Angebot für Jugendliche mit sonderpädagogischen Bedürfnissen) gewährt. Die fehlenden Erfahrungswerte infolge der Umstellung auf HRM2 sind in der Jahresrechnung erkennbar.

Trotz gleichbleibender Schülerzahlen profitiert die BWS bereits von der Erhöhung der Schulgelder ab SJ 2019/2020.

Auch 2019 hat die BWS den gesetzlichen Auftrag erfüllt, d.h. rund 190 Lernende in der Berufswahl bzw. Berufsfindung gefördert und auf die berufliche Grundbildung vorbereitet sowie fremdsprachige Jugendliche integriert. Es wurde erneut eine sehr hohe Anschlussquote von 97% erreicht, wovon 13% für ein Motivationsemster angemeldet wurden. Die BWS Uster wurde im Frühling 2019 im Rahmen der Q-Rezertifizierung EduQua 2012 wieder als ausgezeichnete Schule beurteilt.

LEISTUNGS-AUFTRAG 2019

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 ¹

Kommentar

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

Indikatoren:

Bestandteil Beschluss GR

Ind.Nr.	Zielbezug	Bezeichnung	Einheit	IST 17/18	BU 18/19	IST 18/19	Abw.
Qualität							
I 01	Z 04	EduQua Label	erfüllt	Ja	Ja	Ja	
Kundenzufriedenheit							
I 02	Z 05	Zufriedenheit der Jugendlichen ¹	%	78	80	80	0
I 03	Z 05	Zufriedenheit der Eltern/ Erziehungsberechtigten ²	%	86	80	87	7

Kommentar

¹ Umfrage im zweiten Semester

² Befragung nach Schuljahresabschluss BVJ

Finanzen & Personal:

Information

Bezeichnung	Einheit	IST 18	BU 19	IST 19	Abw.
Erträge Leistungsgruppe	1'000 Fr.	4'443	4'340	4'557	217
davon Gemeindebeitrag extern	1'000 Fr.	1'759	1'642	1'830	188
davon Gemeindebeitrag Ustermer	1'000 Fr.	512	649	572	-77
davon Staatsbeitrag	1'000 Fr.	1'513	1'475	1'538	63
Aufwände Leistungsgruppe	1'000 Fr.	4'523	4'421	4'682	261
davon kalkulatorische Miete	1'000 Fr.	230	230	230	0
Nettokosten Leistungsgruppe ¹	1'000 Fr.	79	81	125	44
Besetzte Stellen per 31.12. ²	Stellen	21.61	20.63	23.62	3
Lohnaufwand (ohne Sozialleistungen, Stundenlöhner, Lernende, Weiterbildungen, Spesen, Zivildienstleistenden - analog besetzter Stellen)	1'000 Fr.	2'806	2'782	2'949	167
Auf das Rechnungsjahr bezogene Durchschnittskosten pro SuS ²	Fr.	24'186	23'267	24'515	1'248

Kommentar

¹ inkl. kalkulatorische Miete

² inkl. Mitarbeitende der Mensa (ab 08/2019 im Monatslohn)

Kennzahlen:

Information

Ken.Nr.	Bezeichnung	Einheit	IST 17/18	BU 18/19	IST 18/19	Abw.
Schulbetrieb						
K 01	Klassen	#	13	13	13	0
K 02	Jugendliche	#	183	190	191	1
K 03	Aus Uster ²	#	39	49	44	-5
K 04	Auswärtige	#	144	141	147	6
K 05	Belegungsgrad Schule	%	92	92	96	4
K 06	Schulgelder (inkl. Elternbeitrag, ohne Materialkosten)	Fr.	13'000	14'500	14'500	0
	Betriebliche Klasse		5'500	7'500	7'500	0
Abschluss + Anschluss						
K 07	Anteil der Jugendlichen, die am Ende des Schuljahres eine Anschlusslösung gefunden haben ¹	%	92	90	97	0

Kommentar

¹ Berufslehre, weiterführende Schule, etc. -> Quote sinkt aufgrund der Klasse "Sprache und Integration" und Zunahme von Jugendlichen mit besonderem Förderbedarf. Quotenrelevante Anschlusslösungen gemäss Leistungsvereinbarung MBA ZH

² Regel- und Sonderschüler

LG Kunst- und Sportschule KuSs ZO

Einleitung

Information

Im Frühjahr 2019 haben sich 76 Talente für eine Aufnahme an die KuSsZO beworben. Davon erhielten 44 eine Aufnahmeempfehlung. Aus Kapazitätsgründen konnten nur 27 Schüler*innen aufgenommen werden. Alle anderen Talente mit einer Aufnahmeempfehlung konnten anderen anerkannten Sportschulen weitergereicht werden.

Im September 2019 wurde die KuSsZO als Swiss Olympic Partner School für 4 Jahre rezertifiziert. Damit wurde ein wichtiges Leistungsziel erreicht (Z06) und die damit verbundene Wirkung zugunsten von Kunst- und Sporttalenten durch Swiss Olympic anerkannt.

Durch die verlängerten Mietverträge mit dem House of Sports (Schulräume) und mit der Cavalleria (Mittagessen) wurde Kontinuität und Planungssicherheit erreicht. Die Vergabe des Caterings wird 2020 neu ausgeschrieben.

Im August 2019 wurde Urs Wegmann (ehemaliger Schulleiter und Gründer der KuSsZO) pensioniert. An seine Stelle trat Philip Arbenz, ausgebildeter Schulleiter, zuletzt tätig in Bubikon ZH. Der Schulbetrieb konnte ohne Probleme weitergeführt werden.

Die Jahresrechnung präsentiert sich erfreulich. So mussten einige Budgetposten nicht vollständig ausgeschöpft werden. Durch die höheren Schulgeldbeiträge seitens der Herkunftsgemeinden der jungen Talente seit dem Schuljahr 18/19, ist die KuSsZo selbsttragend und nicht mehr auf den Standortbeitrag von Fr. 100'000.- seitens der Sekundarstufe angewiesen. Es kann davon ausgegangen werden, dass dies auch für die Zukunft gilt.

LEISTUNGS-AUFTRAG 2019

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

Indikatoren:

Bestandteil Beschluss GR

Ind.Nr.	Zielbezug	Bezeichnung	Einheit	IST 17/18	BU 18/19	IST 18/19	Abw
Wirtschaftlichkeit							
I 01	Z 04	Kostendeckungsgrad Betriebskosten	%	108	112	109	-3
Leistungsmengen							
I 02	Z 01, Z 02, Z 04	Jugendliche ¹	#	73	70	72	2
Qualität							
I 03	Z 01, Z 06	Label «swiss olympic partner school» ⁴	erfüllt	Ja	Ja	Ja	
I 04	Z 03, Z 05, Z 06	Sportlicher resp. musikalischer Erfolg gemessen an der Anzahl Medaillen an Nachwuchs-Schweizermeisterschaften	#	46	50	44	-6
I 05	Z 03, Z 05	Kundenzufriedenheit gemäss Befragung (gemäss Bericht) ²	erfüllt	Ja	Ja	Ja	
I 06	Z 01, Z 03, Z 04, Z 06	Anzahl der qualifizierten ³ Neubewerbungen ist grösser als die Anzahl der zur Verfügung stehenden Plätze (24) an der KuSs ZO	erfüllt	55	>30	>30	

Kommentar

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

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

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

⁴ Re-Zertifizierungsverfahren im Herbst 2018

Finanzen & Personal:

Information

Bezeichnung	Einheit	IST 18	BU 19	IST 19	Abw
Erträge Leistungsgruppe	1'000 Fr.	1'524	1'592	1'521	-71
Aufwände Leistungsgruppe	1'000 Fr.	1'410	1'416	1'401	-15
Nettokosten Leistungsgruppe	1'000 Fr.	-114	-176	-120	56
Besetzte Stellen	Stellen	5.8	6.1	6.0	0
Lohnaufwand (ohne Sitzungsgelder, Sozialleistungen kommunal, Vikariate, Weiterbildungen, Aushilfsentschädigungen, Spesen und Lohnadministration)	1'000 Fr.	851	848	811	-37
Bruttoaufwand je Schüler/in ¹	Fr.	19'322	20'229	19'454	-775
Standortbeitrag SSU	1'000 Fr.	100	100	0	-100

Kommentar

¹ inkl. Mittagessen wird den Eltern in Rechnung gestellt

Kennzahlen:

Information

Ken.Nr.	Bezeichnung	Einheit	IST 17/18	BU 18/19	IST 18/19	Abw
Leistungsmengen						
K 01	Klassen	#	3	3	3	0
K 02	Durchschnittliche Klassengrössen ¹	#	24.3	23.3	24.0	1
Leistungsniveau Sportschüler/innen						
K 03	Jugendliche mit Swiss Olympic Talent Cards (gemäss Vorgaben Swiss Olympic mind. 2/3 aller Sportschüler/innen)	#	60	45	58	13
Schulbetrieb						
K 04	Schulgeld ²	Fr.	18'200	19'800	19'800	0

Kommentar

¹ über alle Klassen Stand 15.09. Bista-Statistik

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

³ Erhöhung gemäss Index in interkantonalen Abkommen HBV und RSA

Leistungsvereinbarung Globalbudget

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

Jahresrechnung	Nettoergebnis	Betrag Fr.
2015	Aufwandüberschuss	-10'639.92
2016	Ertragsüberschuss	12'844.94
2017	Ertragsüberschuss	107'637.10
2018	Ertragsüberschuss	113'859.53
2019 ¹	Ertragsüberschuss	119'783.45
Total		343'485.10

Kommentar allgemein

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

¹ Letztmaliger Standortbeitrag in Höhe von 100'000 CHF im Jahr 2018 (2019 0,- Budget 2019 100'000 CHF)

LG Liegenschaften

Einleitung

Information

Personal:

Die Leistungsgruppe Liegenschaften führt ab SJ 2018/19 drei Lehrlinge. Die Personalkosten wurden um 11% (102k) überschritten. Mehrbedarf an Reinigung beim Einbau der Trennwände im Schulhaus Freiestrasse aber auch die Schätzung der Reinigung Weidli war aufgrund der fehlenden Erfahrungswerte zu niedrig budgetiert.

Sachkosten:

Der bauliche Unterhalt in den Schulhäusern Freiestrasse, Weidli und Krämeracker wurde aufgrund von benötigten und nicht vorhersehbaren Reparaturen um 85 k Fr überschritten.

Erträge:

Die Vermietung der Turnhallen erfolgt über das Geschäftsfeld Sport an die Vereine und sonstigen Nutzer. Die Mieteinnahmen für die Turnhallen Krämeracker und Weidli waren geringer als erwartet (Minus von 4%).

Da nicht alle Investitionen wie geplant umgesetzt werden konnten, reduzierten sich entsprechend die Abschreibungen.

Schulhaus Freiestrasse:

Nach dem «Pilot»projekt Gruppenräume im 1. Obergeschoss, konnten auch im Erdgeschoss zwei Gruppenräume realisiert werden.

Schulhaus Krämeracker:

Wie geplant wurde mit dem Vorprojekt für die Sanierung der Klassenzimmer im Trakt A (Erdgeschoss und 2. Obergeschoss) begonnen. Die Umsetzung des Bauprojektes erfolgt in den Sommerferien 2021.

Schulhaus Weidli:

Die Sanierung des Singsaals wurde aus Kapazitätsgründen verschoben.

Berufswahlschule (BWS):

Das Projekt Ersatzneubau Pavillon und Ersatz Heizung wurde begonnen. Im November 2019 wurde der Projektierungskredit vom Gemeinderat in der Höhe von Fr. 425'000.- gutgeheissen.

LEISTUNGSauftrag 2019

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	Wererhalt 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

Investitions- und Planungsvorhaben 2019-2022

Information

- Planung, Umbau, respektive Umnutzung vorhandener Räume auf Grund der neuen Unterrichtsformen und des Schüler/innen-zuwachses im Schulhaus Krämeracker
- Laufende Überprüfung der Schulraumplanung
- Sanierung Singsaal Schulhaus Weidli - geplant 2022
- BWS, Ersatz Pavillon, Ersatz Heizung - Baubeginn geplant Juli 2022

Indikatoren:

Abw: = unverändert, + Zunahme, - Abnahme

Bestandteil Beschluss GR

Ind.Nr.	Zielbezug	Bezeichnung	Einheit	IST 18	BU 19	IST 19	Abw
Kundenzufriedenheit							
I 01	Z 01, Z 02, Z 04	Berechtigte Reklamationen der SL	#	0	0	0	0
Sauberkeit							
I 02	Z 01, Z 02	Anzahl Vandalenakte inkl. Schmierereien	#	8	5	5	0
I 03	Z 01, Z 02	Beseitigung / Abklärung innerhalb von 2 Werktagen	%	90	90	90	0
Bauprojekte							
I 04	Z 01, Z 04	Anzahl Projekte, welche innerhalb der Investitionsplanung durchgeführt werden	#	5	4	4	0
I 05	Z 01, Z 02	Projekte, die innerhalb der Kreditvorgaben abgerechnet sind ¹	%	100	100	100	0
I 06	Z 01, Z 02, Z 03	Unterhaltskosten in % des Gebäudeversicherungswertes der strategischen Gebäude - Standardwert = 2% ²	%	1.27	2	0.91	-1.09

Kommentar

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

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

Finanzen & Personal:

Abw: = unverändert, + Zunahme, - Abnahme

Information

Bezeichnung	Einheit	IST 18	BU 19	IST 19	Abw
Erträge Leistungsgruppe	1'000 Fr.	599	549	528	-21
Aufwände Leistungsgruppe ²	1'000 Fr.	1'643	3'755	3'884	129
Nettokosten Leistungsgruppe	1'000 Fr.	1'044	3'206	3'357	151
Besetzte Stellen per 31.12. ¹	Stellen	11.82	11.22	12.90	2
Lohnaufwand (ohne Sitzungsgelder, Weiterbildungen und Spesen und ohne Sozialversicherung) ³	1'000 Fr.	943	873	830	-43

Kommentar

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

² mit HRM2 werden die Abschreibungen ab BU 2019 in den einzelnen Leistungsgruppen abgebildet (IST 2019: 1'971'580,- CHF / BU 2019: 1'990'200,- CHF)

³ ab Ist 2019 ohne AG-Sozialversicherungsaufwand - Vergleichszahl BU 2019 744'000,- CHF / IST 2018 795'000,- CHF

Kennzahlen:

Abw: = unverändert, + Zunahme, - Abnahme

Information

Ken.Nr.	Bezeichnung	Einheit	IST 18	BU 19	IST 19	Abw
Energie						
K 01	Wasser, Energie, Heizmaterial, Abwasser, Kehricht (SH FR, KR, WE)	1'000 Fr.	189	223	215	-8
Bau- und Sanierungsprojekte p.a.						
K 02	Anzahl (siehe Investitionsplanung)	#	5	4	3	-1
K 03	Gesamtinvestitionen (ohne BWS und Informatik)	1'000 Fr.	515	800	166	-634
K 04	Offene Verpflichtungskredite (siehe Investitionsplanung)	#	3	5	3	-2

Investitionen

Bezeichnung	Einheit in 1'000 Fr.	Bezug	IST 18	BU 19	IST 19	Abw.
Freiestrasse						
Videüberwachung			6			
Reparatur Gussasphalt			2			
Trennwände		K02, K04	54		80	80
Krämeracker						
Gebäudehüllen (Wärmedämmung)		I04, K04		50		-50
Bauliche Anpassung		I04, K04		250	61	-189
Umgebungsgestaltung KR 1&2		K02, K04	249			
Sanierung Kanalisation		K02	99			
Weidli						
Erweiterung SH Weidli HPSU			96			
Singsaal		I04, K02, K04	9	500		-500
BWS						
Erneuerung Pavillon		I04, K02, K04		500	25	-475
Übrige						
IT-Projekte			13	248		-248
Total Investitionen			528	1'548	166	-1'382
Verkauf						
Nettoinvestitionen			528	1'548	166	-1'382

Jahresrechnung - Finanzbericht

Finanzierung Sekundarstufe Uster

Finanzierung	Gesamthaushalt		Allgemeiner Haushalt		Eigenwirtschaftsbetriebe	
	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget
+ Ertragsüberschuss	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Aufwandüberschuss	420'717.13	97'400.00	420'717.13	97'400.00	0.00	0.00
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	2'039'386.45	2'140'600.00	2'039'386.45	2'140'600.00	0.00	0.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	494.80	600.00	494.80	600.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	6'735.40	0.00	6'735.40	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierung	1'612'428.72	2'043'800.00	1'612'428.72	2'043'800.00	0.00	0.00
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	166'117.95	1'548'000.00	166'117.95	1'548'000.00	0.00	0.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	1'446'310.77	495'800.00	1'446'310.77	495'800.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	971%	132%	971%	132%	0%	0%

Selbstfinanzierung: Summe der selbst erwirtschafteten Mittel. Die Selbstfinanzierung ist vergleichbar mit der Kenngrösse des Cashflows. Im Vergleich zum Cashflow erfolgt die Berechnung der Selbstfinanzierung nach einer vereinfachten Methode.

Selbstfinanzierungsgrad: Anteil der Nettoinvestitionen, welche aus eigenen Mitteln finanziert werden können. Mittelfristig sollte der Selbstfinanzierungsgrad im Durchschnitt gegen 100 % sein. Bei einem Wert von über 100 % können die Investitionen vollständig eigenfinanziert werden. Ein Selbstfinanzierungsgrad unter 100 % führt zu einer Neuverschuldung.

Richtwerte
 > 100 % ideal
 80 - 100 % gut bis vertretbar
 50 - 80 % problematisch
 0 - 50 % ungenügend

Erfolgsrechnung Sekundarstufe Uster

Gestufferter Erfolgsausweis		Rechnung 2019	Budget 2019	Rechnung 2018
30	Personalaufwand	7'324'489.13	7'142'800.00	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	4'022'751.82	4'344'000.00	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	2'031'295.88	2'140'600.00	
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	494.80	600.00	
36	Transferaufwand	13'331'312.72	12'815'200.00	
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	
	<i>Total betrieblicher Aufwand</i>	<i>26'710'344.35</i>	<i>26'443'200.00</i>	
40	Fiskalertrag	16'250'671.83	16'599'000.00	
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	
42	Entgelte	899'583.70	886'700.00	
43	Verschiedene Erträge	10'960.00	0.00	
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	6'735.40	0.00	
46	Transferertrag	8'874'791.90	8'571'500.00	
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	
	<i>Total betrieblicher Ertrag</i>	<i>26'042'742.83</i>	<i>26'057'200.00</i>	
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-667'601.52	-386'000.00	
34	Finanzaufwand	85'333.60	15'000.00	
44	Finanzertrag	332'217.99	303'600.00	
	Ergebnis aus Finanzierung	246'884.39	288'600.00	
	Operatives Ergebnis	-420'717.13	-97'400.00	
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	
	Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-420'717.13	-97'400.00	
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	1'215'757.05	1'342'200.00	
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	1'215'757.05	1'342'200.00	
	Total Aufwand	28'011'435.00	27'800'400.00	
	Total Ertrag	27'590'717.87	27'703'000.00	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen Sekundarstufe Uster

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Rechnung 2019	Budget 2019	Rechnung 2018
50	Sachanlagen	141'002.75	1'048'000.00	
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	
52	Immaterielle Anlagen	25'115.20	500'000.00	
54	Darlehen	0.00	0.00	
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0.00	
56	Eigene Investitionsbeiträge	0.00	0.00	
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	
Total Investitionsausgaben		166'117.95	1'548'000.00	
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	
61	Rückerstattungen	0.00	0.00	
62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	0.00	0.00	
64	Rückzahlung von Darlehen	0.00	0.00	
65	Übertragung von Beteiligungen in der Finanzvermögen	0.00	0.00	
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0.00	0.00	
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	
Total Investitionseinnahmen		0.00	0.00	
Investitionen Verwaltungsvermögen				
Total Investitionsausgaben		166'117.95	1'548'000.00	
Total Investitionseinnahmen		0.00	0.00	
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen		-166'117.95	-1'548'000.00	
Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)				

Bilanz Sekundarstufe Uster

Aktiven		01.01.2019	31.12.2019
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	1'022.95	1'793.25
101	Forderungen	1'972'605.84	3'418'764.30
102	Kurzfristige Finanzanlagen	0.00	0.00
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen	9'567'874.32	8'885'469.92
106	Vorräte und angefangene Arbeiten	0.00	0.00
	Umlaufvermögen	11'541'503.11	12'306'027.47
107	Finanzanlagen	0.00	0.00
108	Sachanlagen FV	0.00	0.00
	Anlagevermögen Finanzvermögen*	0.00	0.00
	Total Finanzvermögen	11'541'503.11	12'306'027.47
140	Sachanlagen VV	40'224'702.06	38'359'524.13
142	Immaterielle Anlagen	0.00	0.00
144	Darlehen	0.00	0.00
145	Beteiligungen, Grundkapitalien	0.00	0.00
146	Investitionsbeiträge	210'354.73	202'264.16
	Anlagevermögen Verwaltungsvermögen*	40'435'056.79	38'561'788.29
	Total Verwaltungsvermögen	40'435'056.79	38'561'788.29
	Total Aktiven	51'976'559.90	50'867'815.76
	* Total Anlagevermögen	40'435'056.79	38'561'788.29

Bilanz Sekundarstufe Uster

Passiven		01.01.2019	31.12.2019
200	Laufende Verbindlichkeiten	3'294'637.15	2'974'081.57
201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	4'302.20
204	Passive Rechnungsabgrenzungen	571'265.07	187'272.60
205	Kurzfristige Rückstellungen	99'162.66	90'265.90
	<i>Kurzfristiges Fremdkapital</i>	<i>3'965'064.88</i>	<i>3'255'922.27</i>
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	4'889.85
208	Langfristige Rückstellungen	3'299.40	25'765.75
209	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	49'482.30	43'241.70
	<i>Langfristiges Fremdkapital</i>	<i>52'781.70</i>	<i>73'897.30</i>
	Total Fremdkapital	4'017'846.58	3'329'819.57
290	Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	0.00	0.00
291	Fonds im Eigenkapital	0.00	0.00
292	Rücklagen der Globalbudgetbereiche	0.00	0.00
293	Vorfinanzierungen	0.00	0.00
	<i>Zweckgebundenes Eigenkapital</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>
294	Finanzpolitische Reserve	0.00	0.00
295	Aufwertungsreserve (Einführung HRM2)	26'925'894.73	0.00
296	Neubewertungsreserve Finanzvermögen	0.00	0.00
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	21'032'818.59	47'537'996.19
	<i>Zweckfreies Eigenkapital</i>	<i>47'958'713.32</i>	<i>47'537'996.19</i>
	Total Eigenkapital	47'958'713.32	47'537'996.19
	Total Passiven	51'976'559.90	50'867'815.76

Geldflussrechnung Sekundarstufe Uster

Geldflussrechnung - indirekte Methode	Rechnung 2019	Rechnung 2018
Jahresergebnis Erfolgsrechnung; Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)	-420'717.13	
+ Abschreibungen Verwaltungsvermögen	2'039'386.45	
+/- Abnahme / Zunahme Forderungen	171'450.12	
+/- Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen	682'404.40	
+/- Abnahme / Zunahme Vorräte und angefangene Arbeiten	0.00	
+/- Wertberichtigungen / Wertaufholungen Darlehen u. Beteiligungen VV	0.00	
+/- Wertberichtigungen / Marktwertanpassungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert)	0.00	
+/- Verluste / Gewinne auf Finanzanlagen (realisiert)	0.00	
+/- Wertberichtigungen / Wertaufholungen Sachanlagen FV (nicht realisiert)	0.00	
+/- Verluste / Gewinne auf Sachanlagen FV (realisiert)	0.00	
- Nicht liquiditätswirksame Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten FV	0.00	
+/- Zunahme / Abnahme Laufende Verbindlichkeiten	1'633'074.57	
+/- Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen	-383'992.47	
+/- Bildung / Auflösung Rückstellungen der Erfolgsrechnung	13'569.59	
+/- Einlagen / Entnahmen Fonds/Spezialfinanzierungen FK u. EK	-6'240.60	
+/- Einlagen / Entnahmen Eigenkapital	0.00	
- Aktivierung Eigenleistungen	-10'960.00	
Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)	3'717'974.93	
- Investitionsausgaben Verwaltungsvermögen	166'117.95	
+ Investitionseinnahmen Verwaltungsvermögen	0.00	
= Saldo der Investitionsrechnung (Nettoinvestitionen)	-166'117.95	
- Übertragungen Verwaltungs- ins Finanzvermögen	0.00	
+ Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen	0.00	
+/- Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen IR	0.00	
+/- Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen IR	0.00	
+/- Bildung / Auflösung Rückstellungen der Investitionsrechnung	0.00	
- Entnahmen aus Fonds	0.00	
+ Aktivierte Eigenleistungen	10'960.00	
Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen	-155'157.95	
+/- Abnahme / Zunahme Finanzanlagen FV und derivative Finanzinstrumente	0.00	
+/- Marktwertanpassungen / Wertberichtigungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert)	0.00	
+/- Gewinne / Verluste auf Finanzanlagen (realisiert)	0.00	
+/- Abnahme / Zunahme Sachanlagen FV	0.00	
+/- Wertaufholungen / Wertberichtigungen Sachanlagen FV (nicht realisiert)	0.00	
+/- Gewinne / Verluste auf Sachanlagen FV (realisiert)	0.00	
+ Nicht liquiditätswirksame Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten FV	0.00	
+ Übertragungen Verwaltungs- ins Finanzvermögen	0.00	
- Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen	0.00	
Geldfluss aus Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen	0.00	
Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit	-155'157.95	
+/- Zunahme / Abnahme Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	4'302.20	
+/- Zunahme / Abnahme Langfristige Finanzverbindlichkeiten	4'889.85	
+/- Abnahme / Zunahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentguthaben)	-1'617'608.58	
+/- Zunahme / Abnahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentschulden)	-1'953'630.15	
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit	-3'562'046.68	
Veränderung Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	770.30	
Stand Flüssige Mittel per 1.1.	1'022.95	
Stand Flüssige Mittel per 31.12.	1'793.25	
Zunahme (+) / Abnahme (-) Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	770.30	

Anhang Sekundarstufe Uster

Grundlagen und Grundsätze der Rechnungslegung

Angewandtes Regelwerk

Rechtliche Grundlagen

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

Regelwerk

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

Rechnungslegungs-, Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze

Rechnungslegungsgrundsätze

Die Rechnungslegung soll die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage den tatsächlichen Verhältnissen entsprechend darstellen („True and Fair View“-Prinzip) und richtet sich nach den Grundsätzen der Verständlichkeit, der Wesentlichkeit, der Zuverlässigkeit, der Vergleichbarkeit, der Fortführung, der Stetigkeit, der Periodenabgrenzung und der Bruttodarstellung. In Abweichung vom Prinzip der Bruttodarstellung sind Aufwandminderungsbuchungen beim Personalaufwand zulässig. Der Ressourcenausgleich kann gemäss § 119 Abs. 2 GG von der Periodenabgrenzung ausgenommen werden. Die Schulpflege hat am 09. April 2019 entschieden, den Ressourcenausgleich zeitlich abzugrenzen.

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

Bilanzierungsgrundsätze

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

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

Anhang Sekundarstufe Uster

Vermögenswerte des Verwaltungsvermögens mit mehrjähriger Nutzungsdauer werden aktiviert, sofern ihr Anschaffungswert über der **Aktivierungsgrenze von Fr. 50'000.00** liegt (Beschluss der Schulpflege vom 07.11.2017). Für Grundstücke, Investitionsbeiträge, Darlehen und Beteiligungen kommt keine Aktivierungsgrenze zur Anwendung. Positionen des Finanzvermögens werden ungeachtet der Aktivierungsgrenze bilanziert. Bei den Verpflichtungen kommt die **Wesentlichkeitsgrenze von Fr. 50'000.00** nur bei den Rückstellungen zur Anwendung. Alle übrigen Positionen der Verbindlichkeiten im Fremdkapital werden unabhängig der Wesentlichkeitsgrenze bilanziert.

Beim Übergang zum HRM2 wurde eine **Neubewertung des Verwaltungsvermögens** gemäss § 179 Abs. 1 lit. c. GG vorgenommen.

Die Steuererträge werden nach dem Soll-Prinzip abgegrenzt. Das heisst, dass Ende Jahr alle Steuerguthaben für das betreffende Jahr verbucht sind, für die Rechnungen ausgestellt wurden. Das Soll-Prinzip entspricht nicht vollumfänglich dem Ansatz der periodengerechten Verbuchung, da keine Schätzungen zur Differenz der definitiv geschuldeten Steuern getätigt werden.

Bewertungsgrundsätze

Positionen des Finanzvermögens werden zum Verkehrswert bilanziert. Das Grundeigentum im Finanzvermögen wird in einer Legislaturperiode mindestens einmal neu bewertet. **Die Sekundarstufe Uster hat kein Finanzvermögen.**

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

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

Interne Zinsen

Der Zinssatz für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG beträgt gemäss Beschluss des Stadtrates vom 10.04.2018 1.0 %. Verzinst wird der Wert Anfang Jahr.

Verzinst werden

a) die Verpflichtungen der Schulgemeinde gegenüber Sonderrechnungen

Anhang Sekundarstufe Uster

Organisationseinheiten

In der Rechnung integriert

Die Rechnung wird über den gesamten Haushalt der Sekundarschulgemeinde geführt. Die Gemeindelegislative wird durch das Parlament der politischen Gemeinde wahrgenommen und ist nicht in der Jahresrechnung integriert

Es werden keine Organisationen mit autonomer Verwaltungsorganisation geführt.

Nicht in der Gemeinderechnung konsolidiert

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

Es sind keine Organisationen, an denen die Schulgemeinde zu mehr als 50 % beteiligt ist und damit einen beherrschenden Einfluss ausüben kann, vorhanden.

Der Beteiligungsspiegel enthält weiterführende Informationen.

Anhang Sekundarstufe Uster

Finanzinformationen

Ausgewählte Positionen des Finanzvermögens

Konto	Bezeichnung	Buchwert 01.01.2019	Veränderung im Rechnungsjahr	Buchwert 31.12.2019
1010	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten	32'156.19	265'298.06	297'454.25
	- aus laufendem Rechnungsjahr			291'369.65
	- aus früheren Jahren			6'084.60
1012	Steuerforderungen	1'940'356.20	-451'560.49	1'488'795.71
	- Steuern aus dem Rechnungsjahr			1'441'440.40
	- Steuern aus früheren Jahren			47'355.31
102x	Kurzfristige Finanzanlagen			0.00
	Art der kurzfristigen Finanzanlagen, Zinssatz, Fälligkeit			0.00
				0.00
1070	Aktien und Anteilsscheine	0.00	0.00	0.00
	Art der Anlagen, Name, Stückzahl			0.00
				0.00
1071	Verzinsliche Anlagen	0.00	0.00	0.00
	Art der Anlage, Schuldner, Laufzeit, Zinssatz			0.00
				0.00
1072	Langfristige Forderungen	0.00	0.00	0.00
	Art der Forderung, Schuldner, Fälligkeit			0.00
1079	Übrige Langfristige Finanzanlagen	0.00	0.00	0.00
	Art der Anlage, Schuldner, Fälligkeit			0.00

Anhang Sekundarstufe Uster

Eventualforderungen

Schuldner	Art der Forderung	Datum	Verfallzeit	Forderung Betrag	Zinssatz und Zinstermin	Sicherheiten	Hinweise auf verdeckte Risiken
				0.00			

Anhang Sekundarstufe Uster

Anlagenpiegel - Verwaltungsvermögen

Allgemeiner Haushalt	Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert 31.12.2019	
	Stand 01.01.2019	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umgliederungen (+/-)	Stand 31.12.2019	Stand 01.01.2019	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umgliederungen (+/-)	Stand 31.12.2019		
Sachanlagen VV												
1400.0	Grundstücke	1'822'710.95	0.00	0.00	1'822'710.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1'822'710.95
1401.0	Strassen / Verkehrswege	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1402.0	Wasserbau	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1403.0	Übrige Tiefbauten	922'295.50	0.00	0.00	922'295.50	319'384.41	38'044.59	0.00	0.00	0.00	357'429.00	564'866.50
1404.0	Hochbauten	63'440'462.86	79'992.55	0.00	63'520'455.41	25'992'629.50	1'930'278.99	0.00	0.00	0.00	27'922'908.49	35'597'546.92
1405.0	Waldungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1406.0	Mobilien VV	2'789'613.09	0.00	0.00	2'789'613.09	2'556'346.17	62'972.31	0.00	0.00	0.00	2'619'318.47	170'294.62
1407.0	Anlagen im Bau VV	117'979.74	86'125.40	0.00	204'105.14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	204'105.14
1409.0	Übrige Sachanlagen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Sachanlagen		69'093'062.14	166'117.95	0.00	69'259'180.09	28'868'360.08	2'031'295.89	0.00	0.00	0.00	30'899'655.96	38'359'524.13
Immaterielle Anlagen												
1420.0	Software	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1421.0	Lizenzen, Nutzungsrechte, Markenrechte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1427.0	Immaterielle Anlagen in Realisierung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1429.0	Übrige immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Immaterielle Anlagen		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Darlehen												
1440.0	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1441.0	Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1442.0	Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1443.0	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1444.0	Öffentliche Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1445.0	Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1446.0	Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1447.0	Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1448.0	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Darlehen		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Anhang Sekundarstufe Uster

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Allgemeiner Haushalt	Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert 31.12.2019	
	Stand 01.01.2019	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2019	Stand 01.01.2019	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2019		
Beteiligungen, Grundkapitalien												
1450.0	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1451.0	Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1452.0	Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1453.0	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1454.0	Öffentliche Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1455.0	Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1456.0	Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1457.0	Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1458.0	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Beteiligungen		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Investitionsbeiträge												
1460.0	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1461.0	Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1462.0	Gemeinden, Zweckverbände	265'770.85	0.00	0.00	265'770.85	55'416.12	8'090.57	0.00	0.00	0.00	63'506.69	202'264.16
1463.0	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1464.0	Öffentliche Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1465.0	Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1466.0	Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1467.0	Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1468.0	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsbeiträge		265'770.85	0.00	0.00	265'770.85	55'416.12	8'090.57	0.00	0.00	0.00	63'506.69	202'264.16
Total Verwaltungsvermögen		69'358'832.99	166'117.95	0.00	69'524'950.94	28'923'776.20	2'039'386.46	0.00	0.00	0.00	30'963'162.65	38'561'788.29

Anhang Sekundarstufe Uster

Ausgewählte Positionen des Fremdkapitals

Konto	Bezeichnung	Buchwert 01.01.2019	Veränderung im Rechnungsjahr	Buchwert 31.12.2019
2015	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten			4'302.20
	Finanzierungsleasing Schulbus, Ford Credit (Switzerland) GmbH, 3 Jahre, 5.01 %			4'302.20 0.00
2067	Langfristige Finanzverbindlichkeiten			4'889.85
	Finanzierungsleasing Schulbus, Ford Credit (Switzerland) GmbH, 3 Jahre, 5.01 %			4'889.85 0.00
	Fälligkeitsstatistik:			
	1 bis 2 Jahre			9'192.05
	2 bis 5 Jahre			0.00
	über 5 Jahre			0.00
	Total			9'192.05
	Gewichteter Durchschnittszinssatz der langfristigen Finanzverbindlichkeiten in %			5.01%

Anhang Sekundarstufe Uster

Gewährleistungsspiegel / Eventualverbindlichkeiten

Name Sitz	Art der Verpflichtung	Datum	Verfallzeit	Verpflichtung Betrag	Eigentümer, wesentl. Miteigentümer	Spezifische zus. Angaben	Zahlungsströme im Rechnungsjahr
Eventualverbindlichkeiten (Bürgschaften, Garantieverpflichtungen, Defizitgarantien etc.)							
BVK, Vorsorgeeinrichtung für die Angestellten des Kantons Zürich	Eventualverpflichtung	31.12.2019		0.00	Stiftung	Vertraglicher Anschluss an die BVK prov. Deckungsgrad per 31.12.2019: 100.5%	1'104'896.10
Weitere Verpflichtungen (Altlasten, Konventionalstrafen)							
							0.00

Anhang Sekundarstufe Uster

Leasingverträge

Firma Sitz	Leasinggut	Anschaffungskosten	Vertragsdauer (Fälligkeiten)	Gesamtbetrag zukünftige Leasingraten
Finanzierungsleasing				
Ford Credit (Switzerland) Gmbh 8304 Wallisellen	Schulbus	12'963.90	36 Monate	9'192.05
Operatives Leasing (sofern der Vertrag nicht innerhalb eines Jahre kündbar ist)				
				9'192.05

Anhang Sekundarstufe Uster

Rückstellungsspiegel

Kurzfristige Rückstellungen		Stand 01.01.2019	Bildung inkl. Erhöhung (+)	Verwendung (-)	Auflösung (-)	Umbuchung (+/-)	Stand 31.12.2019	Begründung
2050	Mehrleistungen des Personals	0.00	63'900.00	0.00	0.00	0.00	63'900.00	A
2051	Andere Ansprüche des Personals	58'533.12	0.00	-58'533.12	0.00	0.00	0.00	
2052	Prozesse	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2053	Nicht versicherte Schäden	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2054	Bürgschaften und Garantieleistungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2055	Übrige betriebliche Tätigkeit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2056	Vorsorgeverpflichtungen	40'629.54	23'066.50	-40'629.54	0.00	3'299.40	26'365.90	B
2057	Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2058	Investitionsrechnung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2059	Übrige Rückstellungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Total kurzfristige Rückstellungen		99'162.66	86'966.50	-99'162.66	0.00	3'299.40	90'265.90	

Begründungen der kurzfristigen Rückstellungen

		Konto ER / IR	Buchwert per 31.12.
A	Noch nicht bezogene Ferien und Stunden.		63'900.00
B	Überbrückungszuschüsse		26'365.90
Total kurzfristige Rückstellungen			90'265.90

Anhang Sekundarstufe Uster

Rückstellungsspiegel

Langfristige Rückstellungen		Stand 01.01.2019	Bildung inkl. Erhöhung (+)	Verwendung (-)	Auflösung (-)	Umbuchung (+/-)	Stand 31.12.2019	Begründung
2081	Ansprüche des Personals	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2082	Prozesse	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2083	Nicht versicherte Schäden	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2084	Bürgschaften und Garantieleistungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2085	Übrige betriebliche Tätigkeit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2086	Vorsorgeverpflichtungen	3'299.40	25'765.75	0.00	0.00	-3'299.40	25'765.75	B
2087	Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2088	Investitionsrechnung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2089	Übrige Rückstellungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Total langfristige Rückstellungen		3'299.40	25'765.75	0.00	0.00	-3'299.40	25'765.75	

Begründungen der langfristigen Rückstellungen

		Konto ER / IR	Buchwert 31.12.2019
B	Überbrückungszuschüsse		25'765.75
Total langfristige Rückstellungen			25'765.75

Anhang Sekundarstufe Uster

Eigenkapitalnachweis

Veränderungen	Stand	Umbuchung Neubewertung*	Spezialfinanzierung im Eigenkapital		Fonds		Rücklagen		Vorfinanzierungen		Finanzpolitische Reserve		Marktwertreserve Finanzinstrumente	Jahresergebnis		Stand
	01.01.2019		Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Veränderung	Ertragsü.	Aufwandu.	31.12.2019
2900 Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	0.00												0.00
	0.00	0.00	0.00	0.00												0.00
2910 Fonds im Eigenkapital	0.00				0.00	0.00										0.00
	0.00				0.00	0.00										0.00
2920 Rücklagen der Globalbudgetbereiche	0.00						0.00	0.00								0.00
	0.00						0.00	0.00								0.00
2930 Vorfinanzierungen	0.00								0.00	0.00						0.00
	0.00								0.00	0.00						0.00
	0.00								0.00	0.00						0.00
2940 Finanzpolitische Reserve	0.00										0.00	0.00				0.00
2950 Aufwertungsreserve*																0.00
Aufwertungsreserve allgemeiner Haushalt	26'925'894.73	-26'925'894.73														0.00
	0.00	0.00														0.00
	0.00	0.00														0.00
2960 Neubewertungsreserve FV*	0.00	0.00														0.00
2961 Marktwertreserve auf Finanzinstrumenten	0.00												0.00			0.00
2990 Jahresergebnis	0.00														-420'717.13	-420'717.13
2999 Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	21'032'818.59	26'925'894.73														47'958'713.32
Total	47'958'713.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-420'717.13	47'537'996.19

* Per 31.12.2019 werden die Wertänderungen aufgrund der Neubewertungen wie folgt aufgelöst (§ 179 Abs. 3 GG):

- Aufwertungsreserve allgemeiner Haushalt und Neubewertungsreserve FV werden dem Konto 2999 "Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre" zugewiesen.
- Die Aufwertungsreserve der einzelnen Eigenwirtschaftsbetriebe werden dem entsprechenden Spezialfinanzierungskonto des Eigenwirtschaftsbetriebs zugewiesen.

Anhang Sekundarstufe Uster

Sonderrechnungen

Art	Legat, Schenkung
Bezeichnung, Konto	Unterstützungsfond, 2092.50
Zweck	Leistungen von Beiträgen für schulische Zwecke jeglicher Art

Erfolgsrechnung 2019

				Aufwand	Ertrag
Ertrag	Zinsertrag	Kapital	49'482.30		
		Zinssatz % (Verzinsung gemäss Beschluss)	1.00%		494.80
Aufwand		Übernahme Eltern- und Materialbeiträge, Einschreibgebühr BWS		4'215.40	
		Übernahme Elternbeitrag Klassenlager		2'520.00	
		Übernahme Kurse Schüler		0.00	
Total Aufwand / Ertrag				6'735.40	494.80
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					-6'240.60

Abschluss

		Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr		49'482.30
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		-6'240.60
Vermögen Ende Rechnungsjahr		43'241.70

Bilanz per 31.12.2019

		Aktiven	Passiven
Kapital		43'241.70	
Guthaben bei Schulgemeinde		43'241.70	
Aktivenüberschuss = Vermögen			43'241.70
Total		43'241.70	43'241.70

Anhang Sekundarstufe Uster

Haushaltsgleichgewicht

Ausgleich des Budgets

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

Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+) gemäss Budget	-97'400.00
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+) gemäss Jahresrechnung	-420'717.13

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. Ertrags-überschuss von 4 Mio., um weiterhin die Möglichkeit des kontrollierten Substanz Auf-/Abbau sicherzustellen. Eine sinnvolle Zeitperiode dazu erstreckt sich über 8 Jahre. Berücksichtigt werden die drei letzten Rechnungsjahren, die beiden aktuellen Budgets und drei Planjahre.

Zulässiger Aufwandüberschuss

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).

Ist das Finanzvermögen grösser als das Fremdkapital [Nettovermögen], darf von Abs. 2 abgewichen und bis zur Höhe der Differenz ein Aufwandüberschuss budgetiert werden (§ 92 Abs. 3 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.

Daraus ergibt sich für die Jahresrechnung 2019 folgende Übersicht:

R 2016	R 2017	R 2018	R 2019	B 2020	P 2021	P 2022	P 2023	Total
-1'497'260	-892'697.59	-978'322.48	-420'717.13	-604'200	-89'000	148'000	292'000	-4'042'197.20

Anhang Sekundarstufe Uster

Haushaltsgleichgewicht

Kennzahlen

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

Eigenkapitalquote

Die Eigenkapitalquote gibt Auskunft über die Kapitalstruktur der Schulgemeinde. 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.

Richtwerte
 > 25 % genügend
 < 25 % ungenügend

2019	2018	2017	2016	Ø
94%	k.A.	k.A.	k.A.	94%

Zinsbelastungsquote

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

Richtwerte
 < 5 % genügend
 > 5 % ungenügend

2019	2018	2017	2016	Ø
0%	k.A.	k.A.	k.A.	0%

Investitionsanteil

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

Richtwerte
 > 10 % genügend
 < 10 % ungenügend

2019	2018	2017	2016	Ø
1%	k.A.	k.A.	k.A.	1%

Anhang Sekundarstufe Uster

Finanzkennzahlen

	Rechnung 2019	Budget 2019	Rechnung 2018	Richtwerte
Anzahl Einwohner	34'986	32'340	31'891	
Steuerfuss	18%	18%	18%	
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)	2'911	2'918	2'838	
Selbstfinanzierungsgrad	971%	132%		> 100 % ideal 80 - 100 % gut bis vertretbar 50 - 80 % problematisch < 50 % ungenügend
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				
Zinsbelastungsanteil	0.0%	0.1%		0 - 4 % gut 4 - 9 % genügend > 9 % schlecht
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				
Nettoverschuldungsquotient	n/a	2%		< 100 % gut 100 - 150 % genügend > 150 % schlecht
Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.				
Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner	-257	13		< 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.				

Anhang Sekundarstufe Uster

Kreditrechtliche Angaben

Verpflichtungskredite

Kreditbeschluss								Rechnung 2019							
Datum	Organ	Brutto Netto	Kredit Fr.	Konto ER Konto IR	Bezeichnung	Ausgaben kumuliert bis 2018	Einnahmen kumuliert bis 2018	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben kumuliert bis 2019	Einnahmen kumuliert bis 2019	Abweichung bewilligter Kredit + Überschreitung - Unterschreitung	Abrechnung Datum	Organ	
13.03.2018	Pflege	Brutto	107'000.00	5040.00	SH FR; Trennwände 1. Teil	53'720.85	-	-	-	53'720.85	-	-53'279.15			
09.04.2019	Pflege	Brutto	35'370.00	5040.00	SH FR; Trennwände 2. Teil	-	-	79'992.55	-	79'992.55	-	44'622.55			
06.11.2018	Pflege	Brutto	27'350.00	5040.00	SH KR; Bauliche Anpassung <i>Planerwahl</i>	-	-	24'200.00	-	24'200.00	-	-3'150.00	18.06.2019	Pflege	
09.04.2019	Pflege	Brutto	59'800.00	5040.00	SH KR; Bauliche Anpassung <i>Vorprojekt</i>	-	-	36'810.20	-	36'810.20	-	-22'989.80			
29.01.2019	Pflege	Brutto	9'063.30		SH WE; Singsaal <i>Grobkostenrechnung</i>	9'063.30	-	-	-	9'063.30	-	-	29.01.2019	Pflege	
22.05.2018	Pflege	Brutto	11'652.00		SH KR; Beschaffung und Einbindung ICT-Infrastruktur	12'979.20	-	-	-	12'979.20	-	1'327.20	03.12.2019	Pflege	
27.08.2019	Pflege	Brutto	425'000.00	5290.00	BWS; Erneuerung Pavillon			25'115.20		25'115.20	-	-399'884.80			
11.11.2019	GR				Projektierungskredit							-			
						75'763.35	0.00	166'117.95	0.00	241'881.30	0.00				

Ausweis der von den Stimmberechtigten (Gemeindeversammlung oder Urne) oder dem Gemeindeparlament beschlossenen Verpflichtungskredite (§ 19 Abs. 1 lit. f. VGG).

Anhang Sekundarstufe Uster

Gebundene Ausgabenbeschlüsse

Kreditbeschluss							Rechnung 2019						
Datum	Brutto Netto	Kredit Fr.	Konto ER Konto IR	Bezeichnung	Ausgaben kumuliert bis 2018	Einnahmen kumuliert bis 2018	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben kumuliert bis 2019	Einnahmen kumuliert bis 2019	Abweichung bewilligter Kredit	Abrechnung Datum	Organ
					0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			

Ausweis der von der Schulpflege als gebunden erklärten Ausgaben über deren Kompetenzlimite gemäss Schulgemeindeordnung.

Erfolgsrechnung Sekundarstufe Uster

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0 Allgemeine Verwaltung	0.00	0.00	0.00	0.00		
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit	23'169.30	0.00	0.00	0.00		
2 Bildung	27'685'900.52	7'370'855.90	27'581'600.00	7'199'000.00		
3 Kultur, Sport und Freizeit	0.00	0.00	0.00	0.00		
4 Gesundheit	72'304.77	0.00	101'600.00	0.00		
5 Soziale Sicherheit	68'396.66	0.00	11'600.00	0.00		
6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung	0.00	0.00	0.00	0.00		
7 Umweltschutz und Raumordnung	0.00	0.00	0.00	0.00		
8 Volkswirtschaft	0.00	0.00	0.00	0.00		
9 Finanzen und Steuern	161'663.75	20'219'861.97	105'600.00	20'504'000.00		
Total Aufwand / Ertrag	28'011'435.00	27'590'717.87	27'800'400.00	27'703'000.00		
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss		420'717.13		97'400.00		
Total	28'011'435.00	28'011'435.00	27'800'400.00	27'800'400.00		

Erfolgsrechnung Sekundarstufe Uster

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	ER nach Funktion Total	28'011'435.00	27'590'717.87	27'800'400.00	27'703'000.00		
	Nettoergebnis		420'717.13		97'400.00		
0	Allgemeine Verwaltung	23'169.30	0.00	0.00	0.00		
	Nettoergebnis		23'169.30	0.00	0.00		
01	Legislative und Exekutive	23'169.30	0.00	0.00	0.00		
	Nettoergebnis		23'169.30	0.00	0.00		
011	Legislative	23'169.30	0.00	0.00	0.00		
	Nettoergebnis		23'169.30	0.00	0.00		
0110	Legislative	23'169.30	0.00	0.00	0.00		
	Nettoergebnis		23'169.30	0.00	0.00		
3132.00	Honorare Berater/Gutachter/Fachexperten	7'953.40	0.00	0.00	0.00		
3132.01	Revisionen Buchführung	15'215.90	0.00	0.00	0.00		
2	Bildung	27'685'900.52	7'370'855.90	27'581'600.00	7'199'000.00		
	Nettoergebnis		20'315'044.62		20'382'600.00		
21	Obligatorische Schule	24'446'968.74	6'738'801.75	24'753'300.00	6'594'100.00		
	Nettoergebnis		17'708'166.99		18'159'200.00		
213	Sekundarstufe	17'162'650.34	6'180'195.85	17'777'800.00	5'925'000.00		
	Nettoergebnis		10'982'454.49		11'852'800.00		
2130	Sekundarstufe	17'162'650.34	6'180'195.85	17'777'800.00	5'925'000.00		
	Nettoergebnis		10'982'454.49		11'852'800.00		
3000.00	Vergütungen Behörden und Kommissionen	6'742.00	0.00	21'500.00	0.00		
3010.00	Lohn Verwaltungs- und Betriebspersonal	90'891.20	0.00	30'000.00	0.00		
3010.05	Stundenlöhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	26'723.35	0.00	0.00	0.00		
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	2'862'828.40	0.00	2'916'500.00	0.00		
3020.01	Löhne Vikariate	197'422.60	0.00	146'000.00	0.00		

Erfolgsrechnung Sekundarstufe Uster

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3020.02 Löhne für Zusatz-/Entlastungsstunden	152'006.00	0.00	314'800.00	0.00		
3020.09 Erstattung von Lohn der Lehrpersonen	-83'026.35	0.00	0.00	0.00		
3030.00 Entschädigungen temporäre Arbeitskräfte	83'321.15	0.00	59'000.00	0.00		
3042.00 Verpflegungszulagen	5'146.55	0.00	7'900.00	0.00		
3049.00 Übrige Zulagen	11'790.00	0.00	5'000.00	0.00		
3050.00 AG-Beitr. AHV/IV/EO/ALV/Verw. Kosten	204'991.90	0.00	258'500.00	0.00		
3050.09 Erst. Beitr. AHV/IV/EO/ALV/Verw. Kosten	-1'950.85	0.00	0.00	0.00		
3052.00 AG-Beitr. Pensionskasse	399'722.40	0.00	422'700.00	0.00		
3053.00 Beitr. Unfall- und Pers.- Haftpflichtver.	23'388.50	0.00	17'800.00	0.00		
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	39'764.35	0.00	2'500.00	0.00		
3055.00 Beitr. Krankentaggeldversicherungen	24'557.20	0.00	33'900.00	0.00		
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	53'940.58	0.00	89'000.00	0.00		
3091.00 Personalwerbung	3'197.87	0.00	0.00	0.00		
3099.00 Übriger Personalaufwand	34'116.93	0.00	19'000.00	0.00		
3100.00 Büromaterial	60'692.70	0.00	64'200.00	0.00		
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	48'496.32	0.00	69'500.00	0.00		
3101.01 Reinigungsmittel	220.10	0.00	0.00	0.00		
3102.00 Drucksachen, Publikationen	15'433.08	0.00	18'000.00	0.00		
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	6'580.13	0.00	7'500.00	0.00		
3103.01 Medien	479.65	0.00	0.00	0.00		
3104.00 Lehrmittel	176'934.12	0.00	53'000.00	0.00		
3104.01 Verbrauchsmaterial Unterricht	290'534.52	0.00	441'300.00	0.00		
3105.00 Lebensmittel	152'308.66	0.00	125'000.00	0.00		
3106.00 Medizinisches Material	59.65	0.00	0.00	0.00		
3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte	45'143.18	0.00	18'500.00	0.00		
3111.00 Anschaffung Maschinen/Geräte/FZ	72'935.54	0.00	51'200.00	0.00		
3113.00 Anschaffung Hardware	145'043.18	0.00	133'000.00	0.00		
3118.00 Anschaffung immaterielle Anlagen	49.95	0.00	0.00	0.00		
3119.00 Ansch. übrige nicht aktivierbare Anlagen	59'030.39	0.00	140'000.00	0.00		
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	68'574.89	0.00	66'000.00	0.00		
3120.01 Wasser Liegenschaften VV	2'669.90	0.00	0.00	0.00		
3120.02 Stromkosten Liegenschaften VV	3'288.15	0.00	0.00	0.00		
3130.00 Dienstleistungen Dritter	199'627.89	0.00	214'600.00	0.00		
3130.04 Transporte durch Dritte	80.00	0.00	0.00	0.00		
3130.06 Telefongebühren	15'654.00	0.00	10'600.00	0.00		
3130.07 Frankaturen / Porto	1'353.60	0.00	0.00	0.00		

Erfolgsrechnung Sekundarstufe Uster

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.08 Schülerverpflegung	119'639.30	0.00	120'000.00	0.00		
3132.00 Honorare Berater/Gutachter/Fachexperten	18'555.40	0.00	46'300.00	0.00		
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	82'625.49	0.00	3'900.00	0.00		
3133.01 Lizenz Informatik jährlich wiederkehrend	2'451.95	0.00	0.00	0.00		
3134.00 Sachversicherungsprämien	15'104.95	0.00	13'000.00	0.00		
3137.00 Steuern und Abgaben	22'723.21	0.00	28'200.00	0.00		
3140.00 Unterhalt an Grundstücken	0.00	0.00	3'000.00	0.00		
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	76'152.25	0.00	30'000.00	0.00		
3144.01 Reinigung Gebäude	175.00	0.00	0.00	0.00		
3150.00 Unterhalt Büromöbel und -geräte	11'392.15	0.00	2'000.00	0.00		
3151.00 Unterhalt Maschinen/Geräte/FZ	22'682.77	0.00	27'400.00	0.00		
3153.00 Informatik-Unterhalt (Hardware)	8'197.55	0.00	12'500.00	0.00		
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen	24'746.90	0.00	104'600.00	0.00		
3159.00 Unterhalt übrige mobile Anlagen	12'903.25	0.00	27'000.00	0.00		
3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften	184'150.05	0.00	174'000.00	0.00		
3161.00 Mieten, Benützungskosten Mobilien	19'998.91	0.00	10'200.00	0.00		
3169.00 Übrige Mieten und Benützungskosten	22'943.10	0.00	17'000.00	0.00		
3170.00 Reisekosten und Spesen	33'040.55	0.00	33'100.00	0.00		
3171.00 Exkursionen, Schulreisen und Lager	358'499.05	0.00	461'500.00	0.00		
3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste	10'925.00	0.00	0.00	0.00		
3199.00 Übriger Betriebsaufwand	3'730.70	0.00	0.00	0.00		
3300.40 Planmässige Abschr. Hochbauten VV	5'314.77	0.00	5'300.00	0.00		
3300.60 Planmässige Abschr. Mobilien VV	51'528.48	0.00	134'100.00	0.00		
3611.00 Entschädigungen an Kantone/Konkordate	8'476'917.28	0.00	8'526'100.00	0.00		
3612.00 Entschädigungen an Gemeinden/Zweckverb.	51'810.00	0.00	0.00	0.00		
3631.00 Beiträge an Kantone und Konkordate	1'124'700.00	0.00	1'317'000.00	0.00		
3636.00 Beitr. priv. Org. ohne Erwerbszweck	5'600.00	0.00	6'000.00	0.00		
3900.00 IV von Material- und Warenbezügen	280.00	0.00	0.00	0.00		
3910.00 IV von Dienstleistungen	2'120.00	0.00	1'500.00	0.00		
3920.00 IV von Pacht/Mieten/Benützungskosten	230'000.00	0.00	230'000.00	0.00		
3980.00 Interne Übertragungen	0.00	0.00	100'000.00	0.00		
3990.00 Übrige interne Verrechnungen	662'978.90	0.00	587'600.00	0.00		
4220.00 Taxen und Kostgelder	0.00	107'111.50	0.00	110'000.00		
4230.00 Schulgelder	0.00	447'702.10	0.00	403'500.00		
4231.00 Kursgelder	0.00	16'968.50	0.00	15'800.00		
4250.00 Verkäufe	0.00	48'311.40	0.00	138'600.00		
4260.00 RZ und Kostenbeteiligung Dritter	0.00	197'228.70	0.00	122'900.00		

Erfolgsrechnung Sekundarstufe Uster

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4290.00	0.00	23'625.55	0.00	0.00		
4612.00	0.00	2'945'478.00	0.00	2'770'600.00		
4631.00	0.00	1'538'239.00	0.00	1'475'000.00		
4900.00	0.00	500.00	0.00	500.00		
4910.00	0.00	2'120.00	0.00	1'500.00		
4990.00	0.00	852'911.10	0.00	886'600.00		
214	332'701.08	0.00	332'100.00	0.00		
		332'701.08		332'100.00		
<i>2140</i>	<i>332'701.08</i>	<i>0.00</i>	<i>332'100.00</i>	<i>0.00</i>		
		<i>332'701.08</i>		<i>332'100.00</i>		
3632.00	332'701.08	0.00	332'100.00	0.00		
217	3'884'413.15	527'525.45	3'755'300.00	549'000.00		
		3'356'887.70		3'206'300.00		
<i>2170</i>	<i>3'884'413.15</i>	<i>527'525.45</i>	<i>3'755'300.00</i>	<i>549'000.00</i>		
		<i>3'356'887.70</i>		<i>3'206'300.00</i>		
3000.00	166.00	0.00	0.00	0.00		
3010.00	530'958.25	0.00	486'100.00	0.00		
3010.02	2'144.40	0.00	0.00	0.00		
3010.05	296'689.75	0.00	255'300.00	0.00		
3030.00	-527.35	0.00	1'700.00	0.00		
3049.00	1'200.00	0.00	1'200.00	0.00		
3050.00	50'034.55	0.00	55'000.00	0.00		
3052.00	71'809.20	0.00	62'500.00	0.00		
3053.00	6'473.00	0.00	3'800.00	0.00		
3054.00	9'606.85	0.00	500.00	0.00		
3055.00	7'365.15	0.00	7'200.00	0.00		
3090.00	11'280.40	0.00	9'100.00	0.00		
3091.00	53.85	0.00	1'000.00	0.00		
3099.00	8'306.50	0.00	10'700.00	0.00		
3100.00	45.10	0.00	0.00	0.00		
3101.00	57'901.92	0.00	69'000.00	0.00		

Erfolgsrechnung Sekundarstufe Uster

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	594.45	0.00	0.00	0.00	
3111.00	Anschaffung Maschinen/Geräte/FZ	51'046.75	0.00	53'500.00	0.00	
3113.00	Anschaffung Hardware	0.00	0.00	2'600.00	0.00	
3119.00	Ansch. übrige nicht aktivierbare Anlagen	5'553.66	0.00	9'000.00	0.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	56'772.10	0.00	104'400.00	0.00	
3120.01	Wasser Liegenschaften VV	29'235.30	0.00	9'000.00	0.00	
3120.02	Stromkosten Liegenschaften VV	39'566.65	0.00	0.00	0.00	
3120.03	Heizkosten Liegenschaften VV	89'209.40	0.00	110'000.00	0.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	-2'693.70	0.00	0.00	0.00	
3130.06	Telefongebühren	1'867.70	0.00	2'400.00	0.00	
3130.07	Frankaturen / Porto	190.70	0.00	0.00	0.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	25'491.05	0.00	27'500.00	0.00	
3137.00	Steuern und Abgaben	-4'116.60	0.00	700.00	0.00	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	36'539.90	0.00	62'100.00	0.00	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	18'765.50	0.00	7'500.00	0.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	358'721.05	0.00	267'700.00	0.00	
3144.01	Reinigung Gebäude	7'817.15	0.00	0.00	0.00	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	795.00	0.00	0.00	0.00	
3151.00	Unterhalt Maschinen/Geräte/FZ	17'874.15	0.00	21'200.00	0.00	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	2'264.50	0.00	0.00	0.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	119'229.15	0.00	120'000.00	0.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	176.00	0.00	0.00	0.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'400.00	0.00	2'400.00	0.00	
3300.30	Planmässige Abschr. Übr. Tiefbau VV	38'044.59	0.00	35'300.00	0.00	
3300.40	Planmässige Abschr. Hochbauten VV	1'924'964.22	0.00	1'946'300.00	0.00	
3300.60	Planmässige Abschr. Mobilien VV	8'571.61	0.00	8'600.00	0.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden/Zweckverb.	2'025.30	0.00	2'000.00	0.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	0.00	-125.00	0.00	0.00	
4250.00	Verkäufe	0.00	20.00	0.00	0.00	
4260.00	RZ und Kostenbeteiligung Dritter	0.00	725.45	0.00	400.00	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	0.00	222'583.00	0.00	222'500.00	
4472.00	Verg. für Benützungen Liegenschaften VV	0.00	59'322.00	0.00	81'100.00	
4920.00	IV von Pacht/Mieten/Benützungskosten	0.00	245'000.00	0.00	245'000.00	

Erfolgsrechnung Sekundarstufe Uster

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
219	Obligatorische Schule, Übriges Nettoergebnis	3'067'204.17	31'080.45	2'888'100.00	120'100.00		
			3'036'123.72		2'768'000.00		
2190	Schulleitung Nettoergebnis	1'185'059.77	10'960.00	1'062'400.00	0.00		
			1'174'099.77		1'062'400.00		
3000.00	Vergütungen Behörden und Kommissionen	169'960.20	0.00	165'400.00	0.00		
3010.00	Lohn Verwaltungs- und Betriebspersonal	1'520.00	0.00	0.00	0.00		
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	262'925.05	0.00	147'400.00	0.00		
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen	-3'540.00	0.00	0.00	0.00		
3049.00	Übrige Zulagen	16'400.00	0.00	2'000.00	0.00		
3050.00	AG-Beitr. AHV/IV/EO/ALV/Verw. Kosten	25'421.85	0.00	23'200.00	0.00		
3050.09	Erst. Beitr. AHV/IV/EO/ALV/Verw. Kosten	-35.10	0.00	0.00	0.00		
3052.00	AG-Beitr. Pensionskasse	43'499.30	0.00	30'500.00	0.00		
3053.00	Beitr. Unfall- und Pers.- Haftpflichtver.	2'705.85	0.00	1'500.00	0.00		
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'889.25	0.00	200.00	0.00		
3055.00	Beitr. Krankentaggeldversicherungen	3'315.75	0.00	3'000.00	0.00		
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	14'049.35	0.00	29'700.00	0.00		
3091.00	Personalwerbung	0.00	0.00	5'000.00	0.00		
3099.00	Übriger Personalaufwand	35'548.06	0.00	50'700.00	0.00		
3100.00	Büromaterial	680.70	0.00	0.00	0.00		
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	12'057.60	0.00	7'000.00	0.00		
3102.00	Drucksachen, Publikationen	408.45	0.00	0.00	0.00		
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	326.80	0.00	0.00	0.00		
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	19'599.05	0.00	6'000.00	0.00		
3113.00	Anschaffung Hardware	10'417.00	0.00	2'000.00	0.00		
3119.00	Ansch. übrige nicht aktivierbare Anlagen	830.35	0.00	5'000.00	0.00		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'290.00	0.00	8'700.00	0.00		
3130.06	Telefongebühren	575.80	0.00	300.00	0.00		
3132.00	Honorare Berater/Gutachter/Fachexperten	10'544.76	0.00	15'000.00	0.00		
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	557.90	0.00	0.00	0.00		
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	334.15	0.00	0.00	0.00		
3170.00	Reisekosten und Spesen	6'498.40	0.00	6'600.00	0.00		
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	220.00	0.00	0.00	0.00		
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	35.00	0.00	0.00	0.00		
3611.00	Entschädigungen an Kantone/Konkordate	539'024.25	0.00	552'700.00	0.00		

Erfolgsrechnung Sekundarstufe Uster

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden/Zweckverb.	0.00	0.00	400.00	0.00		
3636.00	Beitr. priv. Org. ohne Erwerbszweck	0.00	0.00	100.00	0.00		
4310.00	Aktivierbare Eigenleist. auf Sachanl.	0.00	10'960.00	0.00	0.00		
2191	<i>Schulverwaltung</i>	<i>1'427'965.15</i>	<i>15'584.60</i>	<i>1'394'000.00</i>	<i>115'100.00</i>		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'412'380.55</i>		<i>1'278'900.00</i>		
3010.00	Lohn Verwaltungs- und Betriebspersonal	513'564.60	0.00	564'800.00	0.00		
3010.05	Stundenlöhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	14'147.85	0.00	14'100.00	0.00		
3010.09	Erst. Lohn Verwalt.- und Betr. Personal	-22'536.60	0.00	0.00	0.00		
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	166'444.40	0.00	0.00	0.00		
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen	-1'637.35	0.00	0.00	0.00		
3042.00	Verpflegungszulagen	449.30	0.00	400.00	0.00		
3049.00	Übrige Zulagen	1'200.00	0.00	1'400.00	0.00		
3050.00	AG-Beitr. AHV/IV/EO/ALV/Verw. Kosten	43'253.75	0.00	42'800.00	0.00		
3050.09	Erst. Beitr. AHV/IV/EO/ALV/Verw. Kosten	-1'100.25	0.00	0.00	0.00		
3052.00	AG-Beitr. Pensionskasse	74'931.90	0.00	67'800.00	0.00		
3053.00	Beitr. Unfall- und Pers.- Haftpflichtver.	5'205.15	0.00	2'900.00	0.00		
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	8'062.65	0.00	400.00	0.00		
3055.00	Beitr. Krankentaggeldversicherungen	6'055.10	0.00	5'600.00	0.00		
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	6'635.10	0.00	8'500.00	0.00		
3091.00	Personalwerbung	1'616.19	0.00	1'000.00	0.00		
3099.00	Übriger Personalaufwand	7'525.25	0.00	11'300.00	0.00		
3100.00	Büromaterial	4'634.20	0.00	11'300.00	0.00		
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	10'169.78	0.00	28'700.00	0.00		
3102.00	Drucksachen, Publikationen	12'411.40	0.00	15'000.00	0.00		
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	332.74	0.00	1'000.00	0.00		
3104.00	Lehrmittel	1'087.90	0.00	0.00	0.00		
3104.01	Verbrauchsmaterial Unterricht	22.50	0.00	0.00	0.00		
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	6'383.15	0.00	2'300.00	0.00		
3113.00	Anschaffung Hardware	4'200.30	0.00	8'000.00	0.00		
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	2'326.30	0.00	1'800.00	0.00		

Erfolgsrechnung Sekundarstufe Uster

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018		
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	5'517.60	0.00	5'500.00	0.00		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	16'053.00	0.00	27'600.00	0.00		
3130.06	Telefongebühren	2'726.50	0.00	3'500.00	0.00		
3130.07	Frankaturen / Porto	1'315.00	0.00	2'000.00	0.00		
3132.00	Honorare Berater/Gutachter/Fachexperten	7'800.00	0.00	10'000.00	0.00		
3132.01	Revisionen Buchführung	0.00	0.00	25'900.00	0.00		
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	685.00	0.00	0.00	0.00		
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'194.00	0.00	3'500.00	0.00		
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	2'697.45	0.00	0.00	0.00		
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	12'261.20	0.00	11'800.00	0.00		
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	95.00	0.00	0.00	0.00		
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	49'391.00	0.00	48'700.00	0.00		
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	3'903.58	0.00	12'600.00	0.00		
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'069.90	0.00	2'400.00	0.00		
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'381.80	0.00	4'500.00	0.00		
3300.60	Planmässige Abschr. Mobilien VV	2'872.21	0.00	2'900.00	0.00		
3611.00	Entschädigungen an Kantone/Konkordate	9'340.25	0.00	0.00	0.00		
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden/Zweckverb.	428'276.35	0.00	431'000.00	0.00		
3910.00	IV von Dienstleistungen	13'000.00	0.00	13'000.00	0.00		
4250.00	Verkäufe	0.00	114.00	0.00	0.00		
4260.00	RZ und Kostenbeteiligung Dritter	0.00	170.00	0.00	0.00		
4290.00	Übrige Entgelte	0.00	420.60	0.00	500.00		
4900.00	IV von Material- und Warenbezügen	0.00	280.00	0.00	0.00		
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	0.00	14'600.00	0.00	14'600.00		
4980.00	Interne Übertragungen	0.00	0.00	0.00	100'000.00		

Erfolgsrechnung Sekundarstufe Uster

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2192	<i>Volksschule, Sonstiges Nettoergebnis</i>	454'179.25	4'535.85	431'700.00	5'000.00		426'700.00
3010.00	Lohn Verwaltungs- und Betriebspersonal	176'132.90	0.00	151'200.00	0.00		
3010.09	Erst. Lohn Verwalt.- und Betr. Personal	-21'295.25	0.00	0.00	0.00		
3020.02	Löhne für Zusatz-/Entlastungsstunden	575.90	0.00	0.00	0.00		
3049.00	Übrige Zulagen	0.00	0.00	400.00	0.00		
3050.00	AG-Beitr. AHV/IV/EO/ALV/Verw. Kosten	10'476.10	0.00	11'100.00	0.00		
3052.00	AG-Beitr. Pensionskasse	19'056.95	0.00	18'900.00	0.00		
3053.00	Beitr. Unfall- und Pers.- Haftpflichtver.	1'194.80	0.00	800.00	0.00		
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'012.90	0.00	100.00	0.00		
3055.00	Beitr. Krankentaggeldversicherungen	1'248.65	0.00	1'500.00	0.00		
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	931.40	0.00	4'200.00	0.00		
3099.00	Übriger Personalaufwand	4'568.15	0.00	400.00	0.00		
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'452.10	0.00	8'500.00	0.00		
3102.00	Drucksachen, Publikationen	605.80	0.00	1'000.00	0.00		
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	72.25	0.00	200.00	0.00		
3103.01	Medien	2'561.50	0.00	0.00	0.00		
3104.00	Lehrmittel	415.50	0.00	0.00	0.00		
3104.01	Verbrauchsmaterial Unterricht	905.10	0.00	0.00	0.00		
3105.00	Lebensmittel	41.00	0.00	0.00	0.00		
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	957.00	0.00	0.00	0.00		
3111.00	Anschaffung Maschinen/Geräte/FZ	12'963.90	0.00	0.00	0.00		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	0.00	0.00	162'000.00	0.00		
3130.06	Telefongebühren	2'739.95	0.00	500.00	0.00		
3133.01	Lizenz Informatik jährlich wiederkehrend	1'840.50	0.00	0.00	0.00		
3134.00	Sachversicherungsprämien	612.00	0.00	500.00	0.00		
3137.00	Steuern und Abgaben	2'848.68	0.00	2'800.00	0.00		
3151.00	Unterhalt Maschinen/Geräte/FZ	837.60	0.00	1'800.00	0.00		
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	0.00	0.00	1'500.00	0.00		
3162.00	Raten für operatives Leasing	1'334.45	0.00	7'700.00	0.00		
3169.00	Übrige Mieten und Benützungskosten	132.00	0.00	0.00	0.00		
3170.00	Reisekosten und Spesen	767.90	0.00	800.00	0.00		
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	62'895.02	0.00	55'800.00	0.00		
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	816.50	0.00	0.00	0.00		
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	478.00	0.00	0.00	0.00		
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden/Zweckverb.	162'000.00	0.00	0.00	0.00		

Erfolgsrechnung Sekundarstufe Uster

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	0.00	3'935.00	0.00	5'000.00		
4250.00	Verkäufe	0.00	600.85	0.00	0.00		
22	Sonderschulen	3'238'931.78	632'054.15	2'828'300.00	604'900.00		
	Nettoergebnis		2'606'877.63		2'223'400.00		
220	Sonderschulen	3'238'931.78	632'054.15	2'828'300.00	604'900.00		
	Nettoergebnis		2'606'877.63		2'223'400.00		
<i>2200</i>	<i>Sonderschulen</i>	<i>3'238'931.78</i>	<i>632'054.15</i>	<i>2'828'300.00</i>	<i>604'900.00</i>		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'606'877.63</i>		<i>2'223'400.00</i>		
3000.00	Vergütungen Behörden und Kommissionen	13'125.00	0.00	0.00	0.00		
3010.00	Lohn Verwaltungs- und Betriebspersonal	251'759.05	0.00	233'000.00	0.00		
3010.05	Stundenlöhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	5'582.35	0.00	45'900.00	0.00		
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	172'168.65	0.00	152'700.00	0.00		
3030.00	Entschädigungen temporäre Arbeitskräfte	43'549.45	0.00	0.00	0.00		
3042.00	Verpflegungszulagen	1'302.70	0.00	1'300.00	0.00		
3049.00	Übrige Zulagen	0.00	0.00	600.00	0.00		
3050.00	AG-Beitr. AHV/IV/EO/ALV/Verw. Kosten	28'252.35	0.00	31'500.00	0.00		
3052.00	AG-Beitr. Pensionskasse	51'623.05	0.00	48'800.00	0.00		
3053.00	Beitr. Unfall- und Pers.- Haftpflichtver.	3'277.00	0.00	2'200.00	0.00		
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'430.25	0.00	300.00	0.00		
3055.00	Beitr. Krankentaggeldversicherungen	3'450.25	0.00	4'300.00	0.00		
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	700.00	0.00	3'300.00	0.00		
3091.00	Personalwerbung	140.00	0.00	0.00	0.00		
3099.00	Übriger Personalaufwand	0.00	0.00	900.00	0.00		
3100.00	Büromaterial	1'651.45	0.00	1'000.00	0.00		
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	363.00	0.00	1'100.00	0.00		
3102.00	Drucksachen, Publikationen	0.00	0.00	500.00	0.00		
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	874.75	0.00	500.00	0.00		
3103.01	Medien	55.00	0.00	0.00	0.00		
3104.00	Lehrmittel	0.00	0.00	500.00	0.00		
3104.01	Verbrauchsmaterial Unterricht	155.95	0.00	800.00	0.00		
3113.00	Anschaffung Hardware	0.00	0.00	2'000.00	0.00		
3119.00	Ansch. übrige nicht aktivierbare Anlagen	0.00	0.00	500.00	0.00		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	111'676.55	0.00	279'500.00	0.00		

Erfolgsrechnung Sekundarstufe Uster

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.04	Transporte durch Dritte	113'843.00	0.00	0.00	0.00	
3130.06	Telefongebühren	-1'705.35	0.00	0.00	0.00	
3130.07	Frankaturen / Porto	1.00	0.00	200.00	0.00	
3130.08	Schülerverpflegung	7'293.05	0.00	4'000.00	0.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	200.00	0.00	300.00	0.00	
3137.00	Steuern und Abgaben	6'935.65	0.00	6'000.00	0.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	0.00	0.00	500.00	0.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	8'743.95	0.00	11'000.00	0.00	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	0.00	0.00	1'500.00	0.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	688.60	0.00	0.00	0.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden/Zweckverb.	425'666.73	0.00	312'000.00	0.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	1'674'745.00	0.00	1'271'000.00	0.00	
3636.00	Beitr. priv. Org. ohne Erwerbszweck	500.00	0.00	500.00	0.00	
3900.00	IV von Material- und Warenbezügen	500.00	0.00	500.00	0.00	
3910.00	IV von Dienstleistungen	9'651.15	0.00	14'000.00	0.00	
3920.00	IV von Pacht/Mieten/Benützungskosten	15'000.00	0.00	15'000.00	0.00	
3990.00	Übrige interne Verrechnungen	281'732.20	0.00	380'600.00	0.00	
4260.00	RZ und Kostenbeteiligung Dritter	0.00	52'775.05	0.00	90'000.00	
4612.00	Entschäd. Gemeinden und Zweckverbände	0.00	479'427.95	0.00	420'900.00	
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	0.00	8'051.15	0.00	12'400.00	
4990.00	Übrige interne Verrechnungen	0.00	91'800.00	0.00	81'600.00	
4	Gesundheit	72'304.77	0.00	101'600.00	0.00	
	Nettoergebnis		72'304.77		101'600.00	
43	Gesundheitsprävention	72'304.77	0.00	101'600.00	0.00	
	Nettoergebnis		72'304.77		101'600.00	
433	Schulgesundheit	72'304.77	0.00	101'600.00	0.00	
	Nettoergebnis		72'304.77		101'600.00	
4330	Schulgesundheit	72'304.77	0.00	101'600.00	0.00	
	Nettoergebnis		72'304.77		101'600.00	
3136.00	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	28'854.70	0.00	32'000.00	0.00	
3300.40	Planmässige Abschr. Hochbauten VV	0.00	0.00	8'100.00	0.00	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	35'359.50	0.00	61'500.00	0.00	

Erfolgsrechnung Sekundarstufe Uster

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3660.20	Planmässige Abschr. Investitionsbeiträge an Gmde/Zweckverbä	8'090.57	0.00	0.00	0.00		
5	Soziale Sicherheit Nettoergebnis	68'396.66	0.00	11'600.00	0.00	11'600.00	
53	Alter und Hinterlassene Nettoergebnis	68'396.66	0.00	11'600.00	0.00	11'600.00	
533	Leistungen an Pensionierte Nettoergebnis	68'396.66	0.00	11'600.00	0.00	11'600.00	
<i>5330</i>	<i>Leistungen an Pensionierte Nettoergebnis</i>	<i>68'396.66</i>	<i>0.00</i>	<i>11'600.00</i>	<i>0.00</i>	<i>11'600.00</i>	
3064.00	Überbrückungsrenten	17'615.60	0.00	11'600.00	0.00		
3105.00	Lebensmittel	440.05	0.00	0.00	0.00		
3611.00	Entschädigungen an Kantone/Konkordate	50'341.01	0.00	0.00	0.00		
9	Finanzen und Steuern Nettoergebnis	161'663.75	20'219'861.97	105'600.00	20'504'000.00	20'398'400.00	
91	Steuern Nettoergebnis	63'696.45	16'250'671.83	90'000.00	20'499'000.00	20'409'000.00	
910	Steuern Nettoergebnis	63'696.45	16'250'671.83	90'000.00	20'499'000.00	20'409'000.00	
<i>9100</i>	<i>Allgemeine Gemeindesteuern Nettoergebnis</i>	<i>63'696.45</i>	<i>16'250'671.83</i>	<i>90'000.00</i>	<i>20'499'000.00</i>	<i>20'409'000.00</i>	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	63'696.45	0.00	90'000.00	0.00		
4000.00	Einkommensst. nat. Pers. RG-Jahr	0.00	11'394'191.65	0.00	12'636'000.00		
4000.10	Einkommensst. nat. Pers. Vorjahre	0.00	1'334'170.10	0.00	1'440'000.00		
4000.20	Nachst. Einkommensst. nat. Personen	0.00	53'106.51	0.00	105'300.00		
4000.40	Aktive Steueraussch. Eink.St. nat. Pers.	0.00	369'410.40	0.00	737'100.00		
4000.50	Pass. Steueraussch. Eink.St. nat. Pers.	0.00	-234'174.85	0.00	-332'100.00		
4000.60	Pauschale Steueranrechnung nat. Pers.	0.00	-12'218.30	0.00	-12'600.00		

Erfolgsrechnung Sekundarstufe Uster

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4001.00	Vermögenssteuern nat. Pers. RG-Jahr	0.00	1'525'726.10	0.00	0.00		
4001.10	Vermögenssteuern nat. Pers. Vorjahre	0.00	176'889.55	0.00	0.00		
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern nat. Pers.	0.00	23'906.73	0.00	0.00		
4001.40	Aktve Steuerauscheidungen Vermögenssteuern nat. Pers.	0.00	84'044.00	0.00	0.00		
4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern nat. Pers.	0.00	-98'920.85	0.00	0.00		
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen	0.00	200'247.60	0.00	365'400.00		
4010.00	Gewinnst. jur. Personen RG-Jahr	0.00	992'897.00	0.00	1'404'000.00		
4010.10	Gewinnst. jur. Personen Vorjahre	0.00	8'154.00	0.00	160'000.00		
4010.20	Nachst. Gewinnst. jur. Personen	0.00	11'897.92	0.00	11'700.00		
4010.40	Aktive Steueraus. Gewinnst. jur. Pers.	0.00	357'486.35	0.00	81'900.00		
4010.50	Pass. Steueraus. Gewinnst. jur. Pers.	0.00	-58'273.20	0.00	-36'900.00		
4010.60	Pauschale Steueranrechnung jur. Pers.	0.00	-29.35	0.00	-1'400.00		
4011.00	Kapitalst. jur. Personen RG-Jahr	0.00	94'046.60	0.00	0.00		
4011.10	Kapitalst. jur. Personen frühere Jahre	0.00	2'825.30	0.00	0.00		
4011.20	Nachst. Kapitalst. jur. Personen	0.00	-8.93	0.00	0.00		
4011.40	Akt. Steueraus. Kapitalst. jur. Pers.	0.00	29'371.10	0.00	0.00		
4011.50	Pass. Steueraus. Kapitalst. jur. Pers.	0.00	-4'073.60	0.00	0.00		
4012.00	Quellensteuern jur. Personen	0.00	0.00	0.00	40'600.00		
4632.10	Anteil Ressourcenausgleich	0.00	0.00	0.00	3'900'000.00		
93	Finanz- und Lastenausgleich Nettoergebnis	0.00	3'904'549.00	0.00	0.00		
930	Finanz- und Lastenausgleich Nettoergebnis	0.00	3'904'549.00	0.00	0.00		
<i>9300</i>	<i>Finanz- und Lastenausgleich Nettoergebnis</i>	<i>0.00</i>	<i>3'904'549.00</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>		
4632.10	Anteil Ressourcenausgleich	0.00	3'904'549.00	0.00	0.00		
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung Nettoergebnis	90'737.10	50'312.99	15'000.00	0.00		
			40'424.11		15'000.00		
961	Zinsen Nettoergebnis	90'737.10	50'312.99	15'000.00	0.00		
			40'424.11		15'000.00		

Erfolgsrechnung Sekundarstufe Uster

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9610	Zinsen Nettoergebnis	90'737.10	50'312.99 40'424.11	15'000.00	0.00 15'000.00		
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	5'386.70	0.00	0.00	0.00		
3400.00	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	47'793.80	0.00	15'000.00	0.00		
3409.00	Übrige Passivzinsen	412.30	0.00	0.00	0.00		
3499.10	Vergütungszinsen auf Steuern	36'649.50	0.00	0.00	0.00		
3940.00	IV von kalkulat. Zinsen/Finanzaufwand	494.80	0.00	0.00	0.00		
4401.10	Zinsen auf Steuerforderungen	0.00	50'312.99	0.00	0.00		
97	Rückverteilungen Nettoergebnis	0.00 7'097.95	7'097.95	0.00 5'000.00	5'000.00		
971	Rückverteilungen aus CO₂-Abgabe Nettoergebnis	0.00 7'097.95	7'097.95	0.00 5'000.00	5'000.00		
9710	Rückverteilungen aus CO ₂ -Abgabe Nettoergebnis	0.00 7'097.95	7'097.95	0.00 5'000.00	5'000.00		
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe	0.00	7'097.95	0.00	5'000.00		
99	Nicht aufgeteilte Posten Nettoergebnis	7'230.20 0.00	7'230.20	600.00	0.00 600.00		
995	Neutrale Aufwendungen und Erträge Nettoergebnis	7'230.20 0.00	7'230.20	600.00	0.00 600.00		
9951	Zweckgebundene Zuwendungen Nettoergebnis	7'230.20 0.00	7'230.20	600.00	0.00 600.00		
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	2'520.00	0.00	0.00	0.00		
3502.00	Einlagen in Legate und Stiftungen des FK	494.80	0.00	600.00	0.00		
3637.00	Beiträge an private Haushalte	4'215.40	0.00	0.00	0.00		
4502.00	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des FK	0.00	6'735.40	0.00	0.00		
4940.00	IV kalkulatorische Zinsen/Finanzaufwände	0.00	494.80	0.00	0.00		

Erfolgsrechnung Sekundarstufe Uster

Einzelkonten nach Institution		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
ER nach Institution Total		28'011'435.00	27'590'717.87	27'800'400.00	27'703'000.00		
Nettoergebnis			420'717.13		97'400.00		
Behörden (100)		281'146.47	10'960.00	289'300.00	0.00		
Nettoergebnis			270'186.47		289'300.00		
30	<i>Personalaufwand</i>	263'057.76	0.00	266'100.00	0.00		
	<i>Nettoergebnis</i>		263'057.76		266'100.00		
3000.00	Vergütungen Behörden und Kommissionen	169'960.20	0.00	165'400.00	0.00		
3010.00	Lohn Verwaltungs- und Betriebspersonal	1'520.00	0.00	0.00	0.00		
3049.00	Übrige Zulagen	16'400.00	0.00	2'000.00	0.00		
3050.00	AG-Beitr. AHV/IV/EO/ALV/Verw. Kosten	11'205.00	0.00	12'300.00	0.00		
3052.00	AG-Beitr. Pensionskasse	13'356.30	0.00	10'700.00	0.00		
3053.00	Beitr. Unfall- und Pers.- Haftpflichtver.	937.45	0.00	800.00	0.00		
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'150.95	0.00	100.00	0.00		
3055.00	Beitr. Krankentaggeldversicherungen	1'503.80	0.00	1'600.00	0.00		
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	13'286.35	0.00	19'900.00	0.00		
3091.00	Personalwerbung	0.00	0.00	5'000.00	0.00		
3099.00	Übriger Personalaufwand	32'737.71	0.00	48'300.00	0.00		
31	<i>Sach- und übriger Betriebsaufwand</i>	18'088.71	0.00	22'700.00	0.00		
	<i>Nettoergebnis</i>		18'088.71		22'700.00		
3100.00	Büromaterial	157.60	0.00	0.00	0.00		
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	201.65	0.00	0.00	0.00		
3102.00	Drucksachen, Publikationen	70.00	0.00	0.00	0.00		
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	229.50	0.00	0.00	0.00		

Erfolgsrechnung Sekundarstufe Uster

Einzelkonten nach Institution		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	5'682.90	0.00	6'000.00	0.00		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'390.00	0.00	1'200.00	0.00		
3132.00	Honorare Berater/Gutachter/Fachexperten	9'258.06	0.00	15'000.00	0.00		
3170.00	Reisekosten und Spesen	64.00	0.00	500.00	0.00		
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	35.00	0.00	0.00	0.00		
<i>36</i>	<i>Transferaufwand</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>	<i>500.00</i>	<i>0.00</i>		
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>0.00</i>			<i>500.00</i>		
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden/Zweckverb.	0.00	0.00	400.00	0.00		
3636.00	Beitr. priv. Org. ohne Erwerbszweck	0.00	0.00	100.00	0.00		
<i>43</i>	<i>Verschiedene Erträge</i>	<i>0.00</i>	<i>10'960.00</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>		
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>10'960.00</i>		<i>0.00</i>			
4310.00	Aktivierbare Eigenleist. auf Sachanl.	0.00	10'960.00	0.00	0.00		
Schulverwaltung (101)		619'058.02	15'584.60	633'500.00	15'100.00		
Nettoergebnis			603'473.42		618'400.00		
<i>30</i>	<i>Personalaufwand</i>	<i>439'792.57</i>	<i>0.00</i>	<i>411'200.00</i>	<i>0.00</i>		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>439'792.57</i>		<i>411'200.00</i>		
3010.00	Lohn Verwaltungs- und Betriebspersonal	359'352.35	0.00	320'700.00	0.00		
3010.05	Stundenlöhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	453.35	0.00	0.00	0.00		
3010.09	Erst. Lohn Verwalt.- und Betr. Personal	-19'771.60	0.00	0.00	0.00		
3049.00	Übrige Zulagen	1'000.00	0.00	1'000.00	0.00		
3050.00	AG-Beitr. AHV/IV/EO/ALV/Verw. Kosten	23'388.90	0.00	23'700.00	0.00		
3050.09	Erst. Beitr. AHV/IV/EO/ALV/Verw. Kosten	-1'100.25	0.00	0.00	0.00		

Erfolgsrechnung Sekundarstufe Uster

Einzelkonten nach Institution		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3052.00	AG-Beitr. Pensionskasse	40'501.40	0.00	38'500.00	0.00		
3053.00	Beitr. Unfall- und Pers.- Haftpflichtver.	2'645.50	0.00	1'600.00	0.00		
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'240.60	0.00	200.00	0.00		
3055.00	Beitr. Krankentaggeldversicherungen	3'241.00	0.00	3'100.00	0.00		
3064.00	Überbrückungsrenten	15'397.60	0.00	11'600.00	0.00		
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'880.10	0.00	3'500.00	0.00		
3091.00	Personalwerbung	1'443.87	0.00	0.00	0.00		
3099.00	Übriger Personalaufwand	6'119.75	0.00	7'300.00	0.00		
<i>31</i>	<i>Sach- und übriger Betriebsaufwand</i>	<i>130'030.24</i>	<i>0.00</i>	<i>173'900.00</i>	<i>0.00</i>		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>130'030.24</i>		<i>173'900.00</i>		
3100.00	Büromaterial	1'999.70	0.00	4'800.00	0.00		
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	7'857.35	0.00	12'300.00	0.00		
3102.00	Drucksachen, Publikationen	11'221.20	0.00	13'000.00	0.00		
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	52.74	0.00	1'000.00	0.00		
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'840.25	0.00	2'300.00	0.00		
3113.00	Anschaffung Hardware	3'929.00	0.00	5'000.00	0.00		
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	2'326.30	0.00	1'800.00	0.00		
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	5'517.60	0.00	5'500.00	0.00		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	9'534.65	0.00	25'100.00	0.00		
3130.07	Frankaturen / Porto	47.20	0.00	500.00	0.00		
3132.00	Honorare Berater/Gutachter/Fachexperten	7'953.40	0.00	10'000.00	0.00		
3132.01	Revisionen Buchführung	15'215.90	0.00	25'900.00	0.00		
3134.00	Sachversicherungsprämien	903.80	0.00	3'000.00	0.00		
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	9'209.15	0.00	9'000.00	0.00		
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	95.00	0.00	0.00	0.00		
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	49'391.00	0.00	48'700.00	0.00		
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'371.10	0.00	2'000.00	0.00		

Erfolgsrechnung Sekundarstufe Uster

Einzelkonten nach Institution		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'564.90	0.00	1'000.00	0.00		
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	0.00	0.00	3'000.00	0.00		
<i>33</i>	<i>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</i>	<i>2'872.21</i>	<i>0.00</i>	<i>2'900.00</i>	<i>0.00</i>		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'872.21</i>		<i>2'900.00</i>		
3300.60	Planmässige Abschr. Mobilien VV	2'872.21	0.00	2'900.00	0.00		
<i>36</i>	<i>Transferaufwand</i>	<i>46'363.00</i>	<i>0.00</i>	<i>45'500.00</i>	<i>0.00</i>		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>46'363.00</i>		<i>45'500.00</i>		
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden/Zweckverb.	46'363.00	0.00	45'500.00	0.00		
<i>42</i>	<i>Entgelte</i>	<i>0.00</i>	<i>704.60</i>	<i>0.00</i>	<i>500.00</i>		
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>704.60</i>		<i>500.00</i>			
4250.00	Verkäufe	0.00	114.00	0.00	0.00		
4260.00	RZ und Kostenbeteiligung Dritter	0.00	170.00	0.00	0.00		
4290.00	Übrige Entgelte	0.00	420.60	0.00	500.00		
4501.00	Entnahmen aus Fonds des FK						
<i>49</i>	<i>Interne Verrechnungen</i>	<i>0.00</i>	<i>14'880.00</i>	<i>0.00</i>	<i>14'600.00</i>		
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>14'880.00</i>		<i>14'600.00</i>			
4900.00	IV von Material- und Warenbezügen	0.00	280.00	0.00	0.00		
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	0.00	14'600.00	0.00	14'600.00		
Steuern (102)		552'917.35	20'212'764.02	490'600.00	20'499'000.00		
Nettoergebnis		19'659'846.67		20'008'400.00			

Erfolgsrechnung Sekundarstufe Uster

Einzelkonten nach Institution		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
31	<i>Sach- und übriger Betriebsaufwand</i>	71'603.15	0.00	90'000.00	0.00		
	<i>Nettoergebnis</i>		71'603.15		90'000.00		
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	2'520.00	0.00	0.00	0.00		
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	69'083.15	0.00	90'000.00	0.00		
	<i>Nettoergebnis</i>	0.00		0.00			
34	<i>Finanzaufwand</i>	84'855.60	0.00	15'000.00	0.00		
	<i>Nettoergebnis</i>		84'855.60		15'000.00		
3400.00	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	47'793.80	0.00	15'000.00	0.00		
3409.00	Übrige Passivzinsen	412.30	0.00	0.00	0.00		
3499.10	Vergütungszinsen auf Steuern	36'649.50	0.00	0.00	0.00		
35	<i>Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen</i>	494.80	0.00	600.00	0.00		
	<i>Nettoergebnis</i>		494.80		600.00		
3502.00	Einlagen in Legate und Stiftungen des FK	494.80	0.00	600.00	0.00		
36	<i>Transferaufwand</i>	395'469.00	0.00	385'000.00	0.00		
	<i>Nettoergebnis</i>		395'469.00		385'000.00		
3611.00	Entschädigungen an Kantone/Konkordate	9'340.25	0.00	0.00	0.00		
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden/Zweckverb.	381'913.35	0.00	385'000.00	0.00		
3637.00	Beiträge an private Haushalte	4'215.40	0.00	0.00	0.00		

Erfolgsrechnung Sekundarstufe Uster

Einzelkonten nach Institution		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
39	Interne Verrechnungen	494.80	0.00	0.00	0.00		
	Nettoergebnis		494.80	0.00			
3940.00	IV von kalkulat. Zinsen/Finanzaufwand	494.80	0.00	0.00	0.00		
40	Fiskalertrag	0.00	16'250'671.83	0.00	16'599'000.00		
	Nettoergebnis	16'250'671.83		16'599'000.00			
4000.00	Einkommensst. nat. Pers. RG-Jahr	0.00	11'394'191.65	0.00	12'636'000.00		
4000.10	Einkommensst. nat. Pers. Vorjahre	0.00	1'334'170.10	0.00	1'440'000.00		
4000.20	Nachst. Einkommensst. nat. Personen	0.00	53'106.51	0.00	105'300.00		
4000.40	Aktive Steuerausssch. Eink.St. nat. Pers.	0.00	369'410.40	0.00	737'100.00		
4000.50	Pass. Steuerausssch. Eink.St. nat. Pers.	0.00	-234'174.85	0.00	-332'100.00		
4000.60	Pauschale Steueranrechnung nat. Pers.	0.00	-12'218.30	0.00	-12'600.00		
4001.00	Vermögenssteuern nat. Pers. RG-Jahr	0.00	1'525'726.10	0.00	0.00		
4001.10	Vermögenssteuern nat. Pers. Vorjahre	0.00	176'889.55	0.00	0.00		
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern nat. Pers.	0.00	23'906.73	0.00	0.00		
4001.40	Aktve Steueraussscheidungen Vermögenssteuern nat. Pers.	0.00	84'044.00	0.00	0.00		
4001.50	Passive Steueraussscheidungen Vermögenssteuern nat. Pers.	0.00	-98'920.85	0.00	0.00		
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen	0.00	200'247.60	0.00	365'400.00		
4010.00	Gewinnst. jur. Personen RG-Jahr	0.00	992'897.00	0.00	1'404'000.00		
4010.10	Gewinnst. jur. Personen Vorjahre	0.00	8'154.00	0.00	160'000.00		
4010.20	Nachst. Gewinnst. jur. Personen	0.00	11'897.92	0.00	11'700.00		
4010.40	Aktive Steuerausssch. Gewinnst. jur. Pers.	0.00	357'486.35	0.00	81'900.00		
4010.50	Pass. Steuerausssch. Gewinnst. jur. Pers.	0.00	-58'273.20	0.00	-36'900.00		
4010.60	Pauschale Steueranrechnung jur. Pers.	0.00	-29.35	0.00	-1'400.00		
4011.00	Kapitalst. jur. Personen RG-Jahr	0.00	94'046.60	0.00	0.00		
4011.10	Kapitalst. jur. Personen frühere Jahre	0.00	2'825.30	0.00	0.00		

Erfolgsrechnung Sekundarstufe Uster

Einzelkonten nach Institution		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4011.20	Nachst. Kapitalst. jur. Personen	0.00	-8.93	0.00	0.00		
4011.40	Akt. Steueraus. Kapitalst. jur. Pers.	0.00	29'371.10	0.00	0.00		
4011.50	Pass. Steueraus. Kapitalst. jur. Pers.	0.00	-4'073.60	0.00	0.00		
4012.00	Quellensteuern jur. Personen	0.00	0.00	0.00	40'600.00		
44	<i>Finanzertrag</i>	<i>0.00</i>	<i>50'312.99</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>		
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>50'312.99</i>		<i>0.00</i>			
4401.10	Zinsen auf Steuerforderungen	0.00	50'312.99	0.00	0.00		
45	<i>Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen</i>	<i>0.00</i>	<i>6'735.40</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>		
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>6'735.40</i>		<i>0.00</i>			
4501.00	Entnahmen aus Fonds des FK						
4502.00	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des FK	0.00	6'735.40	0.00	0.00		
46	<i>Transferertrag</i>	<i>0.00</i>	<i>3'904'549.00</i>	<i>0.00</i>	<i>3'900'000.00</i>		
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>3'904'549.00</i>		<i>3'900'000.00</i>			
4632.10	Anteil Ressourcenausgleich	0.00	3'904'549.00	0.00	3'900'000.00		
49	<i>Interne Verrechnungen</i>	<i>0.00</i>	<i>494.80</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>		
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>494.80</i>		<i>0.00</i>			
4940.00	IV kalkulatorische Zinsen/Finanzaufwände	0.00	494.80	0.00	0.00		
SSU Allgemein (103)		2'496'862.00	7'097.95	2'676'400.00	5'000.00		
Nettoergebnis			2'489'764.05		2'671'400.00		

Erfolgsrechnung Sekundarstufe Uster

Einzelkonten nach Institution		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
30	<i>Personalaufwand</i>	224'743.70	0.00	223'000.00	0.00		
	<i>Nettoergebnis</i>		224'743.70		223'000.00		
3010.00	Lohn Verwaltungs- und Betriebspersonal	0.00	0.00	163'700.00	0.00		
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	180'561.80	0.00	14'100.00	0.00		
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen	-1'637.35	0.00	0.00	0.00		
3042.00	Verpflegungszulagen	452.30	0.00	400.00	0.00		
3049.00	Übrige Zulagen	0.00	0.00	200.00	0.00		
3050.00	AG-Beitr. AHV/IV/EO/ALV/Verw. Kosten	11'337.05	0.00	13'000.00	0.00		
3052.00	AG-Beitr. Pensionskasse	26'828.35	0.00	23'900.00	0.00		
3053.00	Beitr. Unfall- und Pers.- Haftpflichtver.	1'411.50	0.00	900.00	0.00		
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'185.45	0.00	100.00	0.00		
3055.00	Beitr. Krankentaggeldversicherungen	1'354.60	0.00	1'700.00	0.00		
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'250.00	0.00	5'000.00	0.00		
31	<i>Sach- und übriger Betriebsaufwand</i>	49'418.25	0.00	39'600.00	0.00		
	<i>Nettoergebnis</i>		49'418.25		39'600.00		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	0.00	0.00	200.00	0.00		
3130.06	Telefongebühren	134.15	0.00	0.00	0.00		
3134.00	Sachversicherungsprämien	7'966.20	0.00	6'000.00	0.00		
3136.00	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	28'854.70	0.00	32'000.00	0.00		
3169.00	Übrige Mieten und Benützungskosten	60.00	0.00	0.00	0.00		
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'479.00	0.00	1'400.00	0.00		
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	10'924.20	0.00	0.00	0.00		
33	<i>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</i>	0.00	0.00	8'100.00	0.00		
	<i>Nettoergebnis</i>	0.00			8'100.00		

Erfolgsrechnung Sekundarstufe Uster

Einzelkonten nach Institution		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.40	Planmässige Abschr. Hochbauten VV	0.00	0.00	8'100.00	0.00		
<i>36</i>	<i>Transferaufwand</i>	<i>1'557'601.15</i>	<i>0.00</i>	<i>1'716'600.00</i>	<i>0.00</i>		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'557'601.15</i>		<i>1'716'600.00</i>		
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden/Zweckverb.	51'150.00	0.00	0.00	0.00		
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	1'124'700.00	0.00	1'317'000.00	0.00		
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	368'060.58	0.00	393'600.00	0.00		
3636.00	Beitr. priv. Org. ohne Erwerbszweck	5'600.00	0.00	6'000.00	0.00		
3660.20	Planmässige Abschr. Investitionsbeiträge an Gmde/Zweckverb.	8'090.57	0.00	0.00	0.00		
<i>39</i>	<i>Interne Verrechnungen</i>	<i>665'098.90</i>	<i>0.00</i>	<i>689'100.00</i>	<i>0.00</i>		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>665'098.90</i>		<i>689'100.00</i>		
3910.00	IV von Dienstleistungen	2'120.00	0.00	1'500.00	0.00		
3980.00	Interne Übertragungen	0.00	0.00	100'000.00	0.00		
3990.00	Übrige interne Verrechnungen	662'978.90	0.00	587'600.00	0.00		
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>0.00</i>		<i>0.00</i>			
4501.00	Entnahmen aus Fonds des FK						
<i>46</i>	<i>Transferertrag</i>	<i>0.00</i>	<i>7'097.95</i>	<i>0.00</i>	<i>5'000.00</i>		
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>7'097.95</i>		<i>5'000.00</i>			
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe	0.00	7'097.95	0.00	5'000.00		
Schulbetrieb (110-131/190-192)		10'496'354.27	107'134.35	10'935'600.00	98'300.00		
Nettoergebnis			10'389'219.92		10'837'300.00		

Erfolgsrechnung Sekundarstufe Uster

Einzelkonten nach Institution		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
30	<i>Personalaufwand</i>	836'033.73	0.00	1'005'600.00	0.00		
	<i>Nettoergebnis</i>		836'033.73		1'005'600.00		
3000.00	Vergütungen Behörden und Kommissionen	1'832.00	0.00	16'500.00	0.00		
3010.00	Lohn Verwaltungs- und Betriebspersonal	10'511.40	0.00	0.00	0.00		
3010.05	Stundenlöhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'347.30	0.00	0.00	0.00		
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	382'700.60	0.00	264'900.00	0.00		
3020.01	Löhne Vikariate	86'059.55	0.00	114'000.00	0.00		
3020.02	Löhne für Zusatz-/Entlastungsstunden	113'851.55	0.00	314'800.00	0.00		
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen	-17'748.00	0.00	0.00	0.00		
3030.00	Entschädigungen temporäre Arbeitskräfte	74'461.80	0.00	59'000.00	0.00		
3042.00	Verpflegungszulagen	5'025.10	0.00	6'700.00	0.00		
3049.00	Übrige Zulagen	8'190.00	0.00	1'200.00	0.00		
3050.00	AG-Beitr. AHV/IV/EO/ALV/Verw. Kosten	40'383.00	0.00	58'400.00	0.00		
3050.09	Erst. Beitr. AHV/IV/EO/ALV/Verw. Kosten	-803.25	0.00	0.00	0.00		
3052.00	AG-Beitr. Pensionskasse	61'285.15	0.00	82'800.00	0.00		
3053.00	Beitr. Unfall- und Pers.- Haftpflichtver.	3'047.30	0.00	4'100.00	0.00		
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	7'761.75	0.00	500.00	0.00		
3055.00	Beitr. Krankentaggeldversicherungen	3'576.55	0.00	7'700.00	0.00		
3064.00	Überbrückungsrenten	2'218.00	0.00	0.00	0.00		
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	32'800.85	0.00	63'000.00	0.00		
3091.00	Personalwerbung	50.00	0.00	0.00	0.00		
3099.00	Übriger Personalaufwand	18'483.08	0.00	12'000.00	0.00		
31	<i>Sach- und übriger Betriebsaufwand</i>	1'337'286.37	0.00	1'502'300.00	0.00		
	<i>Nettoergebnis</i>		1'337'286.37		1'502'300.00		
3100.00	Büromaterial	46'782.70	0.00	64'200.00	0.00		

Erfolgsrechnung Sekundarstufe Uster

Einzelkonten nach Institution		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	42'535.19	0.00	68'500.00	0.00		
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'244.98	0.00	0.00	0.00		
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	3'348.29	0.00	4'500.00	0.00		
3103.01	Medien	3'001.15	0.00	0.00	0.00		
3104.00	Lehrmittel	138'747.69	0.00	18'000.00	0.00		
3104.01	Verbrauchsmaterial Unterricht	238'292.00	0.00	371'300.00	0.00		
3105.00	Lebensmittel	90'243.15	0.00	75'000.00	0.00		
3106.00	Medizinisches Material	59.65	0.00	0.00	0.00		
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	35'159.10	0.00	0.00	0.00		
3111.00	Anschaffung Maschinen/Geräte/FZ	30'348.03	0.00	27'700.00	0.00		
3113.00	Anschaffung Hardware	122'781.39	0.00	103'000.00	0.00		
3119.00	Ansch. übrige nicht aktivierbare Anlagen	37'806.24	0.00	112'500.00	0.00		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	14'450.20	0.00	16'600.00	0.00		
3130.04	Transporte durch Dritte	80.00	0.00	0.00	0.00		
3130.06	Telefongebühren	9'011.15	0.00	10'900.00	0.00		
3130.07	Frankaturen / Porto	304.10	0.00	0.00	0.00		
3132.00	Honorare Berater/Gutachter/Fachexperten	12'675.40	0.00	46'300.00	0.00		
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	64'177.60	0.00	3'900.00	0.00		
3133.01	Lizenz Informatik jährlich wiederkehrend	351.95	0.00	0.00	0.00		
3137.00	Steuern und Abgaben	8'455.41	0.00	10'700.00	0.00		
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'468.95	0.00	0.00	0.00		
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	3'799.75	0.00	0.00	0.00		
3151.00	Unterhalt Maschinen/Geräte/FZ	14'463.65	0.00	25'400.00	0.00		
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	6'413.90	0.00	12'500.00	0.00		
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	18'799.05	0.00	92'100.00	0.00		
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	11'882.80	0.00	17'000.00	0.00		
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	12'210.92	0.00	10'200.00	0.00		
3169.00	Übrige Mieten und Benützungskosten	9'034.30	0.00	3'000.00	0.00		
3170.00	Reisekosten und Spesen	14'126.00	0.00	13'700.00	0.00		

Erfolgsrechnung Sekundarstufe Uster

Einzelkonten nach Institution		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	337'147.58	0.00	395'300.00	0.00		
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	3'084.10	0.00	0.00	0.00		
<i>33</i>	<i>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</i>	<i>51'528.48</i>	<i>0.00</i>	<i>134'100.00</i>	<i>0.00</i>		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>51'528.48</i>		<i>134'100.00</i>		
3300.60	Planmässige Abschr. Mobilien VV	51'528.48	0.00	134'100.00	0.00		
<i>36</i>	<i>Transferaufwand</i>	<i>8'271'225.69</i>	<i>0.00</i>	<i>8'293'600.00</i>	<i>0.00</i>		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>8'271'225.69</i>		<i>8'293'600.00</i>		
3611.00	Entschädigungen an Kantone/Konkordate	8'271'225.69	0.00	8'293'600.00	0.00		
<i>39</i>	<i>Interne Verrechnungen</i>	<i>280.00</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>280.00</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>		
3900.00	IV von Material- und Warenbezügen	280.00	0.00	0.00	0.00		
<i>42</i>	<i>Entgelte</i>	<i>0.00</i>	<i>106'634.35</i>	<i>0.00</i>	<i>97'800.00</i>		
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>106'634.35</i>		<i>97'800.00</i>			
4231.00	Kursgelder	0.00	16'968.50	0.00	15'800.00		
4250.00	Verkäufe	0.00	880.85	0.00	0.00		
4260.00	RZ und Kostenbeteiligung Dritter	0.00	88'785.00	0.00	82'000.00		
4501.00	Entnahmen aus Fonds des FK						
<i>49</i>	<i>Interne Verrechnungen</i>	<i>0.00</i>	<i>500.00</i>	<i>0.00</i>	<i>500.00</i>		
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>500.00</i>		<i>500.00</i>			

Erfolgsrechnung Sekundarstufe Uster

Einzelkonten nach Institution		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4900.00	IV von Material- und Warenbezügen	0.00	500.00	0.00	500.00		
Liegenschaften (180-184)		3'884'413.15	527'525.45	3'755'300.00	549'000.00		
Nettoergebnis			3'356'887.70		3'206'300.00		
<i>30</i>	<i>Personalaufwand</i>	<i>995'560.55</i>	<i>0.00</i>	<i>894'100.00</i>	<i>0.00</i>		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>995'560.55</i>		<i>894'100.00</i>		
3000.00	Vergütungen Behörden und Kommissionen	166.00	0.00	0.00	0.00		
3010.00	Lohn Verwaltungs- und Betriebspersonal	530'958.25	0.00	486'100.00	0.00		
3010.02	Auszahlung Arbeitszeit/Ferien	2'144.40	0.00	0.00	0.00		
3010.05	Stundenlöhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	296'689.75	0.00	255'300.00	0.00		
3030.00	Entschädigungen temporäre Arbeitskräfte	-527.35	0.00	1'700.00	0.00		
3049.00	Übrige Zulagen	1'200.00	0.00	1'200.00	0.00		
3050.00	AG-Beitr. AHV/IV/EO/ALV/Verw. Kosten	50'034.55	0.00	55'000.00	0.00		
3052.00	AG-Beitr. Pensionskasse	71'809.20	0.00	62'500.00	0.00		
3053.00	Beitr. Unfall- und Pers.- Haftpflichtver.	6'473.00	0.00	3'800.00	0.00		
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	9'606.85	0.00	500.00	0.00		
3055.00	Beitr. Krankentaggeldversicherungen	7'365.15	0.00	7'200.00	0.00		
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	11'280.40	0.00	9'100.00	0.00		
3091.00	Personalwerbung	53.85	0.00	1'000.00	0.00		
3099.00	Übriger Personalaufwand	8'306.50	0.00	10'700.00	0.00		
<i>31</i>	<i>Sach- und übriger Betriebsaufwand</i>	<i>915'246.88</i>	<i>0.00</i>	<i>869'000.00</i>	<i>0.00</i>		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>915'246.88</i>		<i>869'000.00</i>		
3100.00	Büromaterial	45.10	0.00	0.00	0.00		
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	57'901.92	0.00	69'000.00	0.00		
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	594.45	0.00	0.00	0.00		

Erfolgsrechnung Sekundarstufe Uster

Einzelkonten nach Institution		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3111.00	Anschaffung Maschinen/Geräte/FZ	51'046.75	0.00	53'500.00	0.00		
3113.00	Anschaffung Hardware	0.00	0.00	2'600.00	0.00		
3119.00	Ansch. übrige nicht aktivierbare Anlagen	5'553.66	0.00	9'000.00	0.00		
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	56'772.10	0.00	104'400.00	0.00		
3120.01	Wasser Liegenschaften VV	29'235.30	0.00	9'000.00	0.00		
3120.02	Stromkosten Liegenschaften VV	39'566.65	0.00	0.00	0.00		
3120.03	Heizkosten Liegenschaften VV	89'209.40	0.00	110'000.00	0.00		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	-2'693.70	0.00	0.00	0.00		
3130.06	Telefongebühren	1'867.70	0.00	2'400.00	0.00		
3130.07	Frankaturen / Porto	190.70	0.00	0.00	0.00		
3134.00	Sachversicherungsprämien	25'491.05	0.00	27'500.00	0.00		
3137.00	Steuern und Abgaben	-4'116.60	0.00	700.00	0.00		
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	36'539.90	0.00	62'100.00	0.00		
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	18'765.50	0.00	7'500.00	0.00		
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	358'721.05	0.00	267'700.00	0.00		
3144.01	Reinigung Gebäude	7'817.15	0.00	0.00	0.00		
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	795.00	0.00	0.00	0.00		
3151.00	Unterhalt Maschinen/Geräte/FZ	17'874.15	0.00	21'200.00	0.00		
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	2'264.50	0.00	0.00	0.00		
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	119'229.15	0.00	120'000.00	0.00		
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	176.00	0.00	0.00	0.00		
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'400.00	0.00	2'400.00	0.00		
<i>33</i>	<i>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</i>	<i>1'971'580.42</i>	<i>0.00</i>	<i>1'990'200.00</i>	<i>0.00</i>		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'971'580.42</i>		<i>1'990'200.00</i>		
3300.30	Planmässige Abschr. Übr. Tiefbau VV	38'044.59	0.00	35'300.00	0.00		
3300.40	Planmässige Abschr. Hochbauten VV	1'924'964.22	0.00	1'946'300.00	0.00		
3300.60	Planmässige Abschr. Mobilien VV	8'571.61	0.00	8'600.00	0.00		

Erfolgsrechnung Sekundarstufe Uster

Einzelkonten nach Institution		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
36	Transferaufwand	2'025.30	0.00	2'000.00	0.00		
	Nettoergebnis		2'025.30		2'000.00		
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden/Zweckverb.	2'025.30	0.00	2'000.00	0.00		
42	Entgelte	0.00	620.45	0.00	400.00		
	Nettoergebnis	620.45		400.00			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	0.00	-125.00	0.00	0.00		
4250.00	Verkäufe	0.00	20.00	0.00	0.00		
4260.00	RZ und Kostenbeteiligung Dritter	0.00	725.45	0.00	400.00		
44	Finanzertrag	0.00	281'905.00	0.00	303'600.00		
	Nettoergebnis	281'905.00		303'600.00			
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	0.00	222'583.00	0.00	222'500.00		
4472.00	Verg. für Benützungen Liegenschaften VV	0.00	59'322.00	0.00	81'100.00		
4501.00	Entnahmen aus Fonds des FK						
49	Interne Verrechnungen	0.00	245'000.00	0.00	245'000.00		
	Nettoergebnis	245'000.00		245'000.00			
4920.00	IV von Pacht/Mieten/Benützungskosten	0.00	245'000.00	0.00	245'000.00		
Berufswahlschule (140)		4'562'824.16	4'506'944.45	4'335'100.00	4'282'600.00		
Nettoergebnis			55'879.71		52'500.00		
30	Personalaufwand	3'670'473.22	0.00	3'504'600.00	0.00		

Erfolgsrechnung Sekundarstufe Uster

Einzelkonten nach Institution		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<i>Nettoergebnis</i>			3'670'473.22		3'504'600.00		
3010.00	Lohn Verwaltungs- und Betriebspersonal	213'002.00	0.00	80'400.00	0.00		
3010.09	Erst. Lohn Verwalt.- und Betr. Personal	-2'765.00	0.00	0.00	0.00		
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	2'714'334.00	0.00	2'735'900.00	0.00		
3020.01	Löhne Vikariate	106'045.15	0.00	30'000.00	0.00		
3020.02	Löhne für Zusatz-/Entlastungsstunden	20'309.20	0.00	0.00	0.00		
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen	-66'280.35	0.00	0.00	0.00		
3030.00	Entschädigungen temporäre Arbeitskräfte	2'151.00	0.00	0.00	0.00		
3049.00	Übrige Zulagen	3'000.00	0.00	3'000.00	0.00		
3050.00	AG-Beitr. AHV/IV/EO/ALV/Verw. Kosten	182'389.65	0.00	209'400.00	0.00		
3050.09	Erst. Beitr. AHV/IV/EO/ALV/Verw. Kosten	-1'182.70	0.00	0.00	0.00		
3052.00	AG-Beitr. Pensionskasse	373'903.90	0.00	365'100.00	0.00		
3053.00	Beitr. Unfall- und Pers.- Haftpflichtver.	22'697.00	0.00	14'200.00	0.00		
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	35'425.25	0.00	2'200.00	0.00		
3055.00	Beitr. Krankentaggeldversicherungen	23'631.20	0.00	27'400.00	0.00		
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	20'751.03	0.00	30'000.00	0.00		
3091.00	Personalwerbung	3'320.19	0.00	0.00	0.00		
3099.00	Übriger Personalaufwand	19'741.70	0.00	7'000.00	0.00		
31	<i>Sach- und übriger Betriebsaufwand</i>	651'690.94	0.00	590'000.00	0.00		
	<i>Nettoergebnis</i>		651'690.94		590'000.00		
3100.00	Büromaterial	15'511.70	0.00	5'000.00	0.00		
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	18'626.73	0.00	25'000.00	0.00		
3102.00	Drucksachen, Publikationen	9'483.15	0.00	10'000.00	0.00		
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2'655.60	0.00	0.00	0.00		
3104.00	Lehrmittel	21'093.18	0.00	20'000.00	0.00		
3104.01	Verbrauchsmaterial Unterricht	44'700.42	0.00	57'000.00	0.00		

Erfolgsrechnung Sekundarstufe Uster

Einzelkonten nach Institution		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3105.00	Lebensmittel	30'163.23	0.00	25'000.00	0.00		
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	23'694.05	0.00	0.00	0.00		
3111.00	Anschaffung Maschinen/Geräte/FZ	12'761.51	0.00	23'500.00	0.00		
3113.00	Anschaffung Hardware	17'732.79	0.00	20'000.00	0.00		
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	49.95	0.00	0.00	0.00		
3119.00	Ansch. übrige nicht aktivierbare Anlagen	21'243.15	0.00	26'000.00	0.00		
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	49'335.69	0.00	40'000.00	0.00		
3120.01	Wasser Liegenschaften VV	2'669.90	0.00	0.00	0.00		
3120.02	Stromkosten Liegenschaften VV	2'369.50	0.00	0.00	0.00		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	145'950.29	0.00	156'000.00	0.00		
3130.06	Telefongebühren	7'084.50	0.00	0.00	0.00		
3130.07	Frankaturen / Porto	725.10	0.00	0.00	0.00		
3132.00	Honorare Berater/Gutachter/Fachexperten	13'680.00	0.00	0.00	0.00		
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	17'223.29	0.00	0.00	0.00		
3133.01	Lizenz Informatik jährlich wiederkehrend	2'325.00	0.00	0.00	0.00		
3134.00	Sachversicherungsprämien	7'138.75	0.00	7'000.00	0.00		
3137.00	Steuern und Abgaben	14'267.80	0.00	17'500.00	0.00		
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	0.00	0.00	3'000.00	0.00		
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	69'379.60	0.00	30'000.00	0.00		
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	9'038.70	0.00	0.00	0.00		
3151.00	Unterhalt Maschinen/Geräte/FZ	3'645.85	0.00	0.00	0.00		
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	2'117.80	0.00	0.00	0.00		
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	5'371.65	0.00	10'000.00	0.00		
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	774.30	0.00	5'000.00	0.00		
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	5'875.81	0.00	6'000.00	0.00		
3169.00	Übrige Mieten und Benützungskosten	0.00	0.00	1'000.00	0.00		
3170.00	Reisekosten und Spesen	22'033.45	0.00	23'000.00	0.00		
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	51'957.70	0.00	80'000.00	0.00		
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	0.80	0.00	0.00	0.00		

Erfolgsrechnung Sekundarstufe Uster

Einzelkonten nach Institution		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'010.00	0.00	0.00	0.00		
36	<i>Transferaufwand</i>	660.00	0.00	500.00	0.00		
	<i>Nettoergebnis</i>		660.00		500.00		
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden/Zweckverb.	660.00	0.00	500.00	0.00		
39	<i>Interne Verrechnungen</i>	240'000.00	0.00	240'000.00	0.00		
	<i>Nettoergebnis</i>		240'000.00		240'000.00		
3910.00	IV von Dienstleistungen	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		
42	<i>Entgelte</i>	0.00	567'041.35	0.00	516'600.00		
	<i>Nettoergebnis</i>	567'041.35		516'600.00			
4230.00	Schulgelder	0.00	447'702.10	0.00	403'500.00		
4250.00	Verkäufe	0.00	0.00	0.00	83'100.00		
4260.00	RZ und Kostenbeteiligung Dritter	0.00	95'713.70	0.00	30'000.00		
4290.00	Übrige Entgelte	0.00	23'625.55	0.00	0.00		
4501.00	Entnahmen aus Fonds des FK						
46	<i>Transferertrag</i>	0.00	3'368'317.00	0.00	3'117'000.00		
	<i>Nettoergebnis</i>	3'368'317.00		3'117'000.00			
4612.00	Entschäd. Gemeinden und Zweckverbände	0.00	1'830'078.00	0.00	1'642'000.00		
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	0.00	1'538'239.00	0.00	1'475'000.00		
49	<i>Interne Verrechnungen</i>	0.00	571'586.10	0.00	649'000.00		

Erfolgsrechnung Sekundarstufe Uster

Einzelkonten nach Institution		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>571'586.10</i>		<i>649'000.00</i>		
4990.00	Übrige interne Verrechnungen	0.00	571'586.10	0.00	649'000.00		
	Berufswahlschule Mensa (141)	119'596.65	50'151.40	85'700.00	57'000.00		
	Nettoergebnis		69'445.25		28'700.00		
30	<i>Personalaufwand</i>	<i>51'420.40</i>	<i>0.00</i>	<i>32'700.00</i>	<i>0.00</i>		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>51'420.40</i>		<i>32'700.00</i>		
3010.00	Lohn Verwaltungs- und Betriebspersonal	21'312.75	0.00	30'000.00	0.00		
3010.05	Stundenlöhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	24'376.05	0.00	0.00	0.00		
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	1'125.00	0.00	0.00	0.00		
3050.00	AG-Beitr. AHV/IV/EO/ALV/Verw. Kosten	1'990.80	0.00	2'200.00	0.00		
3052.00	AG-Beitr. Pensionskasse	1'407.00	0.00	0.00	0.00		
3053.00	Beitr. Unfall- und Pers.- Haftpflichtver.	377.65	0.00	200.00	0.00		
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	382.55	0.00	0.00	0.00		
3055.00	Beitr. Krankentaggeldversicherungen	448.60	0.00	300.00	0.00		
31	<i>Sach- und übriger Betriebsaufwand</i>	<i>68'176.25</i>	<i>0.00</i>	<i>53'000.00</i>	<i>0.00</i>		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>68'176.25</i>		<i>53'000.00</i>		
3100.00	Büromaterial	66.95	0.00	0.00	0.00		
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'577.35	0.00	5'000.00	0.00		
3104.01	Verbrauchsmaterial Unterricht	651.30	0.00	0.00	0.00		
3105.00	Lebensmittel	29'711.28	0.00	25'000.00	0.00		
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	446.95	0.00	18'500.00	0.00		
3111.00	Anschaffung Maschinen/Geräte/FZ	29'325.60	0.00	0.00	0.00		
3119.00	Ansch. übrige nicht aktivierbare Anlagen	641.55	0.00	2'500.00	0.00		

Erfolgsrechnung Sekundarstufe Uster

Einzelkonten nach Institution		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Dienstleistungen Dritter	336.65	0.00	0.00	0.00		
3130.07	Frankaturen / Porto	9.00	0.00	0.00	0.00		
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	990.55	0.00	0.00	0.00		
3151.00	Unterhalt Maschinen/Geräte/FZ	4'151.27	0.00	2'000.00	0.00		
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	220.80	0.00	0.00	0.00		
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	47.00	0.00	0.00	0.00		
42	<i>Entgelte</i>	<i>0.00</i>	<i>48'031.40</i>	<i>0.00</i>	<i>55'500.00</i>		
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>48'031.40</i>		<i>55'500.00</i>			
4250.00	Verkäufe	0.00	48'031.40	0.00	55'500.00		
4501.00	Entnahmen aus Fonds des FK						
49	<i>Interne Verrechnungen</i>	<i>0.00</i>	<i>2'120.00</i>	<i>0.00</i>	<i>1'500.00</i>		
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>2'120.00</i>		<i>1'500.00</i>			
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	0.00	2'120.00	0.00	1'500.00		
KuSs ZO (150)		1'400'718.05	1'520'501.50	1'416'000.00	1'592'100.00		
	Nettoergebnis	119'783.45		176'100.00			
30	<i>Personalaufwand</i>	<i>73'024.50</i>	<i>0.00</i>	<i>92'100.00</i>	<i>0.00</i>		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>73'024.50</i>		<i>92'100.00</i>		
3000.00	Vergütungen Behörden und Kommissionen	4'910.00	0.00	5'000.00	0.00		
3010.00	Lohn Verwaltungs- und Betriebspersonal	277.30	0.00	0.00	0.00		
3010.05	Stundenlöhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	13'694.50	0.00	14'100.00	0.00		
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	13'476.45	0.00	49'000.00	0.00		
3020.01	Löhne Vikariate	5'317.90	0.00	2'000.00	0.00		

Erfolgsrechnung Sekundarstufe Uster

Einzelkonten nach Institution		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3020.02	Löhne für Zusatz-/Entlastungsstunden	18'421.15	0.00	0.00	0.00		
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen	-2'538.00	0.00	0.00	0.00		
3030.00	Entschädigungen temporäre Arbeitskräfte	6'708.35	0.00	0.00	0.00		
3042.00	Verpflegungszulagen	118.45	0.00	1'200.00	0.00		
3049.00	Übrige Zulagen	800.00	0.00	1'000.00	0.00		
3050.00	AG-Beitr. AHV/IV/EO/ALV/Verw. Kosten	3'029.05	0.00	5'500.00	0.00		
3052.00	AG-Beitr. Pensionskasse	871.50	0.00	0.00	0.00		
3053.00	Beitr. Unfall- und Pers.- Haftpflichtver.	184.65	0.00	400.00	0.00		
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	580.45	0.00	0.00	0.00		
3055.00	Beitr. Krankentaggeldversicherungen	175.45	0.00	700.00	0.00		
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'828.10	0.00	5'800.00	0.00		
3091.00	Personalwerbung	0.00	0.00	1'000.00	0.00		
3099.00	Übriger Personalaufwand	4'169.20	0.00	6'400.00	0.00		
<i>31</i>	<i>Sach- und übriger Betriebsaufwand</i>	<i>523'843.93</i>	<i>0.00</i>	<i>530'400.00</i>	<i>0.00</i>		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>523'843.93</i>		<i>530'400.00</i>		
3100.00	Büromaterial	1'488.95	0.00	1'500.00	0.00		
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'377.53	0.00	2'900.00	0.00		
3101.01	Reinigungsmittel	220.10	0.00	0.00	0.00		
3102.00	Drucksachen, Publikationen	5'233.60	0.00	10'000.00	0.00		
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	953.54	0.00	3'000.00	0.00		
3103.01	Medien	40.00	0.00	0.00	0.00		
3104.00	Lehrmittel	18'596.65	0.00	15'000.00	0.00		
3104.01	Verbrauchsmaterial Unterricht	7'818.40	0.00	13'000.00	0.00		
3105.00	Lebensmittel	2'672.05	0.00	0.00	0.00		
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	4'302.13	0.00	0.00	0.00		
3111.00	Anschaffung Maschinen/Geräte/FZ	13'464.30	0.00	0.00	0.00		
3113.00	Anschaffung Hardware	15'217.30	0.00	15'000.00	0.00		

Erfolgsrechnung Sekundarstufe Uster

Einzelkonten nach Institution		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3119.00	Ansch. übrige nicht aktivierbare Anlagen	169.80	0.00	4'000.00	0.00		
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	19'239.20	0.00	26'000.00	0.00		
3120.02	Stromkosten Liegenschaften VV	918.65	0.00	0.00	0.00		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	49'309.10	0.00	51'800.00	0.00		
3130.06	Telefongebühren	2'726.50	0.00	3'500.00	0.00		
3130.07	Frankaturen / Porto	1'583.20	0.00	1'500.00	0.00		
3130.08	Schülerverpflegung	119'639.30	0.00	120'000.00	0.00		
3132.00	Honorare Berater/Gutachter/Fachexperten	1'286.70	0.00	0.00	0.00		
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	2'467.50	0.00	0.00	0.00		
3134.00	Sachversicherungsprämien	902.20	0.00	1'000.00	0.00		
3137.00	Steuern und Abgaben	2'848.68	0.00	2'800.00	0.00		
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	313.15	0.00	0.00	0.00		
3144.01	Reinigung Gebäude	175.00	0.00	0.00	0.00		
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'251.15	0.00	2'000.00	0.00		
3151.00	Unterhalt Maschinen/Geräte/FZ	1'259.60	0.00	1'800.00	0.00		
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	3'628.25	0.00	5'300.00	0.00		
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	25.35	0.00	5'000.00	0.00		
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	184'150.05	0.00	174'000.00	0.00		
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	4'444.66	0.00	4'600.00	0.00		
3162.00	Raten für operatives Leasing	1'334.45	0.00	7'700.00	0.00		
3169.00	Übrige Mieten und Benützungskosten	13'980.80	0.00	13'000.00	0.00		
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'509.40	0.00	2'500.00	0.00		
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	32'461.79	0.00	42'000.00	0.00		
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'834.90	0.00	1'500.00	0.00		
<i>33</i>	<i>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</i>	<i>5'314.77</i>	<i>0.00</i>	<i>5'300.00</i>	<i>0.00</i>		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>5'314.77</i>		<i>5'300.00</i>		
3300.40	Planmässige Abschr. Hochbauten VV	5'314.77	0.00	5'300.00	0.00		

Erfolgsrechnung Sekundarstufe Uster

Einzelkonten nach Institution		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
34	<i>Finanzaufwand</i>	478.00	0.00	0.00	0.00		
	<i>Nettoergebnis</i>		478.00	0.00			
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	478.00	0.00	0.00	0.00		
36	<i>Transferaufwand</i>	795'056.85	0.00	785'200.00	0.00		
	<i>Nettoergebnis</i>		795'056.85		785'200.00		
3611.00	Entschädigungen an Kantone/Konkordate	795'056.85	0.00	785'200.00	0.00		
39	<i>Interne Verrechnungen</i>	3'000.00	0.00	3'000.00	0.00		
	<i>Nettoergebnis</i>		3'000.00		3'000.00		
3910.00	IV von Dienstleistungen	3'000.00	0.00	3'000.00	0.00		
42	<i>Entgelte</i>	0.00	123'776.50	0.00	125'900.00		
	<i>Nettoergebnis</i>	123'776.50		125'900.00			
4220.00	Steuern und Kostgelder	0.00	107'111.50	0.00	110'000.00		
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	0.00	3'935.00	0.00	5'000.00		
4260.00	RZ und Kostenbeteiligung Dritter	0.00	12'730.00	0.00	10'900.00		
4501.00	Entnahmen aus Fonds des FK						
46	<i>Transferertrag</i>	0.00	1'115'400.00	0.00	1'128'600.00		
	<i>Nettoergebnis</i>	1'115'400.00		1'128'600.00			
4612.00	Entschäd. Gemeinden und Zweckverbände	0.00	1'115'400.00	0.00	1'128'600.00		

Erfolgsrechnung Sekundarstufe Uster

Einzelkonten nach Institution		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
49	Interne Verrechnungen	0.00	281'325.00	0.00	337'600.00		
	Nettoergebnis	281'325.00		337'600.00			
4980.00	Interne Übertragungen	0.00	0.00	0.00	100'000.00		
4990.00	Übrige interne Verrechnungen	0.00	281'325.00	0.00	237'600.00		
	Sonderpädagogik (160)	3'260'356.28	235'426.55	2'842'600.00	252'000.00		
	Nettoergebnis		3'024'929.73		2'590'600.00		
30	Personalaufwand	484'811.60	0.00	431'400.00	0.00		
	Nettoergebnis		484'811.60		431'400.00		
3000.00	Vergütungen Behörden und Kommissionen	13'125.00	0.00	0.00	0.00		
3010.00	Lohn Verwaltungs- und Betriebspersonal	342'294.50	0.00	302'600.00	0.00		
3010.05	Stundenlöhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	5'582.35	0.00	45'900.00	0.00		
3010.09	Erst. Lohn Verwalt.- und Betr. Personal	-21'295.25	0.00	0.00	0.00		
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	24'670.20	0.00	6'000.00	0.00		
3030.00	Entschädigungen temporäre Arbeitskräfte	43'456.85	0.00	0.00	0.00		
3042.00	Verpflegungszulagen	56.50	0.00	0.00	0.00		
3049.00	Übrige Zulagen	0.00	0.00	600.00	0.00		
3050.00	AG-Beitr. AHV/IV/EO/ALV/Verw. Kosten	24'879.55	0.00	26'000.00	0.00		
3052.00	AG-Beitr. Pensionskasse	39'739.20	0.00	38'300.00	0.00		
3053.00	Beitr. Unfall- und Pers.- Haftpflichtver.	2'732.00	0.00	1'900.00	0.00		
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'782.10	0.00	200.00	0.00		
3055.00	Beitr. Krankentaggeldversicherungen	2'821.65	0.00	3'600.00	0.00		
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'460.00	0.00	5'400.00	0.00		
3099.00	Übriger Personalaufwand	506.95	0.00	900.00	0.00		

Erfolgsrechnung Sekundarstufe Uster

Einzelkonten nach Institution		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
31	<i>Sach- und übriger Betriebsaufwand</i>	222'849.60	0.00	434'700.00	0.00		
	<i>Nettoergebnis</i>		222'849.60		434'700.00		
3100.00	Büromaterial	186.75	0.00	0.00	0.00		
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	86.00	0.00	1'100.00	0.00		
3102.00	Drucksachen, Publikationen	605.80	0.00	1'000.00	0.00		
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	72.25	0.00	200.00	0.00		
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	957.00	0.00	0.00	0.00		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	102'829.30	0.00	429'500.00	0.00		
3130.04	Transporte durch Dritte	113'838.40	0.00	0.00	0.00		
3130.06	Telefongebühren	1'034.60	0.00	500.00	0.00		
3133.01	Lizenz Informatik jährlich wiederkehrend	1'615.50	0.00	0.00	0.00		
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	0.00	0.00	1'500.00	0.00		
3170.00	Reisekosten und Spesen	994.30	0.00	900.00	0.00		
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	629.70	0.00	0.00	0.00		
36	<i>Transferaufwand</i>	2'262'911.73	0.00	1'583'500.00	0.00		
	<i>Nettoergebnis</i>		2'262'911.73		1'583'500.00		
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden/Zweckverb.	587'666.73	0.00	312'000.00	0.00		
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	1'674'745.00	0.00	1'271'000.00	0.00		
3636.00	Beitr. priv. Org. ohne Erwerbszweck	500.00	0.00	500.00	0.00		
39	<i>Interne Verrechnungen</i>	289'783.35	0.00	393'000.00	0.00		
	<i>Nettoergebnis</i>		289'783.35		393'000.00		
3910.00	IV von Dienstleistungen	8'051.15	0.00	12'400.00	0.00		
3990.00	Übrige interne Verrechnungen	281'732.20	0.00	380'600.00	0.00		

Erfolgsrechnung Sekundarstufe Uster

Einzelkonten nach Institution		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
42	Entgelte	0.00	52'775.05	0.00	90'000.00		
	Nettoergebnis	52'775.05		90'000.00			
4260.00	RZ und Kostenbeteiligung Dritter	0.00	52'775.05	0.00	90'000.00		
4501.00	Entnahmen aus Fonds des FK						
46	Transferertrag	0.00	182'651.50	0.00	162'000.00		
	Nettoergebnis	182'651.50		162'000.00			
4612.00	Entschäd. Gemeinden und Zweckverbände	0.00	182'651.50	0.00	162'000.00		
spur+ (170)		337'188.60	396'627.60	340'300.00	352'900.00		
	Nettoergebnis	59'439.00		12'600.00			
30	Personalaufwand	285'571.10	0.00	282'000.00	0.00		
	Nettoergebnis		285'571.10		282'000.00		
3010.00	Lohn Verwaltungs- und Betriebspersonal	85'597.45	0.00	81'600.00	0.00		
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	147'498.45	0.00	146'700.00	0.00		
3030.00	Entschädigungen temporäre Arbeitskräfte	92.60	0.00	0.00	0.00		
3042.00	Verpflegungszulagen	1'246.20	0.00	1'300.00	0.00		
3049.00	Übrige Zulagen	0.00	0.00	400.00	0.00		
3050.00	AG-Beitr. AHV/IV/EO/ALV/Verw. Kosten	13'792.95	0.00	16'600.00	0.00		
3052.00	AG-Beitr. Pensionskasse	30'940.80	0.00	29'400.00	0.00		
3053.00	Beitr. Unfall- und Pers.- Haftpflichtver.	1'738.25	0.00	1'100.00	0.00		
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'650.30	0.00	200.00	0.00		
3055.00	Beitr. Krankentaggeldversicherungen	1'874.10	0.00	2'200.00	0.00		
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	0.00	0.00	2'100.00	0.00		
3091.00	Personalwerbung	140.00	0.00	0.00	0.00		

Erfolgsrechnung Sekundarstufe Uster

Einzelkonten nach Institution		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3099.00	Übriger Personalaufwand	0.00	0.00	400.00	0.00		
<i>31</i>	<i>Sach- und übriger Betriebsaufwand</i>	<i>34'517.50</i>	<i>0.00</i>	<i>41'200.00</i>	<i>0.00</i>		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>34'517.50</i>		<i>41'200.00</i>		
3100.00	Büromaterial	1'464.70	0.00	1'000.00	0.00		
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	277.00	0.00	0.00	0.00		
3102.00	Drucksachen, Publikationen	0.00	0.00	500.00	0.00		
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	874.75	0.00	500.00	0.00		
3103.01	Medien	55.00	0.00	0.00	0.00		
3104.00	Lehrmittel	0.00	0.00	500.00	0.00		
3104.01	Verbrauchsmaterial Unterricht	155.95	0.00	800.00	0.00		
3113.00	Anschaffung Hardware	0.00	0.00	2'000.00	0.00		
3119.00	Ansch. übrige nicht aktivierbare Anlagen	0.00	0.00	500.00	0.00		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'847.25	0.00	12'000.00	0.00		
3130.04	Transporte durch Dritte	4.60	0.00	0.00	0.00		
3130.07	Frankaturen / Porto	1.00	0.00	200.00	0.00		
3130.08	Schülerverpflegung	7'293.05	0.00	4'000.00	0.00		
3134.00	Sachversicherungsprämien	200.00	0.00	300.00	0.00		
3137.00	Steuern und Abgaben	6'935.65	0.00	6'000.00	0.00		
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	0.00	0.00	500.00	0.00		
3170.00	Reisekosten und Spesen	8'349.65	0.00	10'900.00	0.00		
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	0.00	0.00	1'500.00	0.00		
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	58.90	0.00	0.00	0.00		
<i>39</i>	<i>Interne Verrechnungen</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>		
3900.00	IV von Material- und Warenbezügen	500.00	0.00	500.00	0.00		

Erfolgsrechnung Sekundarstufe Uster

Einzelkonten nach Institution		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.00	IV von Dienstleistungen	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		
		0.00	0.00	0.00	0.00		
46	<i>Transferertrag</i>	<i>0.00</i>	<i>296'776.45</i>	<i>0.00</i>	<i>258'900.00</i>		
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>296'776.45</i>		<i>258'900.00</i>			
4612.00	Entschäd. Gemeinden und Zweckverbände	0.00	296'776.45	0.00	258'900.00		
49	<i>Interne Verrechnungen</i>	<i>0.00</i>	<i>99'851.15</i>	<i>0.00</i>	<i>94'000.00</i>		
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>99'851.15</i>		<i>94'000.00</i>			
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	0.00	8'051.15	0.00	12'400.00		
4990.00	Übrige interne Verrechnungen	0.00	91'800.00	0.00	81'600.00		

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen Sekundarstufe Uster

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	Allgemeine Verwaltung	0.00	0.00	0.00	0.00		
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	0.00	0.00	0.00	0.00		
2	Bildung	166'117.95	0.00	1'548'000.00	0.00		
3	Kultur, Sport und Freizeit	0.00	0.00	0.00	0.00		
4	Gesundheit	0.00	0.00	0.00	0.00		
5	Soziale Sicherheit	0.00	0.00	0.00	0.00		
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	0.00	0.00	0.00	0.00		
7	Umweltschutz und Raumordnung	0.00	0.00	0.00	0.00		
8	Volkswirtschaft	0.00	0.00	0.00	0.00		
Total Ausgaben / Einnahmen		166'117.95	0.00	1'548'000.00	0.00		
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss			-166'117.95		-1'548'000.00		

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen Sekundarstufe Uster

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
2	Bildung	166'117.95	0.00	1'548'000.00	0.00		
	Nettoergebnis		166'117.95		1'548'000.00		
21	Obligatorische Schule	166'117.95	0.00	1'548'000.00	0.00		
	Nettoergebnis		166'117.95		1'548'000.00		
213	Sekundarstufe	0.00	0.00	248'000.00	0.00		
	Nettoergebnis		0.00		248'000.00		
<i>2130</i>	<i>Sekundarstufe</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>	<i>248'000.00</i>	<i>0.00</i>		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>0.00</i>		<i>248'000.00</i>		
5060.00	IT SH FR, ICT-Infrastruktur LP 21	0.00		82'700.00			
5060.00	IT SH KR, ICT-Infrastruktur LP 21	0.00		82'700.00			
5060.00	IT SH WE, ICT-Infrastruktur LP 21	0.00		82'600.00			
217	Schulliegenschaften	166'117.95	0.00	1'300'000.00	0.00		
	Nettoergebnis		166'117.95		1'300'000.00		
<i>2170</i>	<i>Schulliegenschaften</i>	<i>166'117.95</i>	<i>0.00</i>	<i>1'300'000.00</i>	<i>0.00</i>		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>166'117.95</i>		<i>1'300'000.00</i>		
5040.00	SH FR; Trennwände	79'992.55		0.00			
5040.00	SH KR; Gebäudehülle (Wärmedämmung)	0.00		50'000.00			
5040.00	SH KR; bauliche Anpassung	61'010.20		250'000.00			
5040.00	SH WE; Singsaal	0.00		500'000.00			
5290.00	BWS; Erneuerung Pavillon	25'115.20		500'000.00			
5900.00	Passivierung Einnahmen	0.00		0.00			
6900.00	Aktivierung Ausgaben		166'117.95		1'548'000.00		

Bilanz Sekundarstufe Uster

Aktiven		01.01.2019	31.12.2019
1	Aktiven	51'976'559.90	50'867'815.76
10	Finanzvermögen	11'541'503.11	12'306'027.47
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	1'022.95	1'793.25
1000	<i>Kasse</i>	1'022.95	1'793.25
1000.32	Sek. Kasse Schulverwaltung	0.00	367.40
1000.33	Sek. Kasse SH FR	0.00	225.85
1000.34	Sek. Kasse SH KR	0.00	200.00
1000.50	Sek. Vorschuss spur+	645.15	1'000.00
1000.52	Sek. Vorschuss Schulverwaltung	377.80	0.00
101	Forderungen	1'972'605.84	3'418'764.30
1010	<i>Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritter.</i>	32'156.19	297'454.25
1010.00	Forderungen NEST / Abacus	0.00	291'369.65
1010.03	Forderungen Stadt inkl. GB's 2018	32'156.19	6'084.60
1011	<i>Kontokorrente mit Dritten</i>	0.00	1'617'608.58
1011.02	Kontokorrent Sekundarstufe Uster	0.00	1'617'608.58
1012	<i>Steuerforderungen</i>	1'940'356.20	1'488'795.71
1012.05	Sek. Forderungen allgemeine Gemeindesteuern	1'940'356.20	1'488'795.71
1013	<i>Anzahlungen an Dritte</i>	0.00	2'009.96
1013.00	Vorauszahlungen an Dritte	0.00	2'009.96
1016	<i>Vorschüsse für vorläufige Verwaltungsausgaben</i>	0.00	435.70
1016.54	Sek. Vorschüsse SH KR	0.00	435.70
1019	<i>Übrige Forderungen</i>	93.45	12'460.10
1019.10	Guthaben bei Sozialversicherungsanstalt	0.00	1'080.00
1019.11	Guthaben bei Personalvorsorgeeinrichtungen	12.60	3'336.25
1019.12	Guthaben bei Kranken- und Unfallversicherungen	80.85	8'043.85

Bilanz Sekundarstufe Uster

Aktiven		01.01.2019	31.12.2019
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen (RA)	9'567'874.32	8'885'469.92
1040	Aktive RA Personalaufwand	0.00	11'735.80
1040.00	Aktive RA Personalaufwand	0.00	11'735.80
1041	Aktive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	334'091.52	158'654.45
1041.00	Aktive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	334'091.52	158'654.45
1043	Aktive RA Transfers der Erfolgsrechnung	9'173'951.00	8'689'879.67
1043.00	Aktive RA Transfers der Erfolgsrechnung	689'151.00	435'330.67
1043.20	Aktive RA Finanz- und Lastenausgleich (kurzfristig)	8'484'800.00	8'254'549.00
1044	Aktive RA Finanzaufwand / Finanzertrag	37'256.70	25'200.00
1044.00	Aktive RA Finanzaufwand/Finanzertrag	37'256.70	25'200.00
1045	Aktive RA übriger betrieblicher Ertrag	22'575.10	0.00
1045.00	Aktive RA übriger betrieblicher Ertrag	22'575.10	0.00
14	Verwaltungsvermögen (VV)	40'435'056.79	38'561'788.29
140	Sachanlagen Verwaltungsvermögen	40'224'702.06	38'359'524.13
1400	Grundstücke VV	1'822'710.95	1'822'710.95
1400.00	Grundstücke Allg. Haushalt	1'822'710.95	1'822'710.95
1403	Übrige Tiefbauten	602'911.09	564'866.50
1403.00	Übrige Tiefbauten	922'295.50	922'295.50
1403.09	WB Übrige Tiefbauten	-319'384.41	-357'429.00
1404	Hochbauten	37'447'833.36	35'597'546.92
1404.00	Hochbauten	63'440'462.86	63'520'455.41
1404.09	WB Hochbauten	-25'992'629.50	-27'922'908.49
1406	Mobilien VV	233'266.92	170'294.62

Bilanz Sekundarstufe Uster

Aktiven		01.01.2019	31.12.2019
1406.00	Mobilien allgemeiner Haushalt	2'789'613.09	2'789'613.09
1406.09	WB Mobilien allgemeiner Haushalt	-2'556'346.17	-2'619'318.47
<i>1407</i>	<i>Anlagen im Bau VV</i>	<i>117'979.74</i>	<i>204'105.14</i>
1407.00	Anlagen im Bau Allg. Haushalt	117'979.74	204'105.14
146	Investitionsbeiträge	210'354.73	202'264.16
<i>1462</i>	<i>Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände</i>	<i>210'354.73</i>	<i>202'264.16</i>
1462.00	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände Allg. Haushalt	265'770.85	265'770.85
1462.09	WB Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände Allg. Haushalt	-55'416.12	-63'506.69

Bilanz Sekundarstufe Uster

Passiven		01.01.2019	31.12.2019
2	Passiven	51'976'559.90	50'867'815.76
20	Fremdkapital	4'017'846.58	3'329'819.57
200	Laufende Verbindlichkeiten	3'294'637.15	2'974'081.57
2000	<i>Laufende Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von Dritten</i>	0.00	1'971'521.97
2000.00	Kreditoren Sammelkonto	0.00	1'971'521.97
2001	<i>Kontokorrente mit Dritten</i>	1'953'630.15	0.00
2001.01	Kontokorrent Stadt Uster	1'953'630.15	0.00
2002	<i>Steuern</i>	1'337'747.00	999'899.60
2002.00	Verpflichtungen aus allg. Gemeindesteuern	1'337'747.00	999'899.60
2006	<i>Depotgelder und Kautionen</i>	3'260.00	2'660.00
2006.00	Sek. Schlüsseldepots Lehrkräfte	3'260.00	2'660.00
201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	4'302.20
2015	<i>Kurzfristiger Anteil langfristiger Leasingverbindlichkeiten</i>	0.00	4'302.20
2015.00	Kurzfristiger Anteil langfristiger Leasingverbindlichkeiten	0.00	4'302.20
204	Passive Rechnungsabgrenzungen (RA)	571'265.07	187'272.60
2040	<i>Passive RA Personalaufwand</i>	8'200.00	0.00
2040.00	Passive RA Personalaufwand	8'200.00	0.00
2041	<i>Passive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand</i>	418'983.97	35'288.60
2041.00	Passive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	418'983.97	35'288.60
2043	<i>Passive RA Transfers der Erfolgsrechnung</i>	132'750.00	137'304.00
2043.00	Passive RA Transfers der Erfolgsrechnung	132'750.00	137'304.00

Bilanz Sekundarstufe Uster

Passiven		01.01.2019	31.12.2019
2044	<i>Passive RA Finanzaufwand / Finanzertrag</i>	1'870.00	0.00
2044.00	Passive RA Finanzaufwand/Finanzertrag 34,44	1'870.00	0.00
2045	<i>Passive RA übriger betrieblicher Ertrag</i>	9'461.10	14'680.00
2045.00	Passive RA übriger betrieblicher Ertrag	9'461.10	14'680.00
205	Kurzfristige Rückstellungen	99'162.66	90'265.90
2050	<i>Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals</i>	0.00	63'900.00
2050.00	Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals	0.00	63'900.00
2051	<i>Kurzfristige Rückstellungen für andere Ansprüche des Personal</i>	58'533.12	0.00
2051.00	Kurzfristige Rückstellungen für andere Ansprüche des Personals	58'533.12	0.00
2056	<i>Kurzfristige Rückstellungen für Vorsorgeverpflichtungen</i>	40'629.54	26'365.90
2056.00	Kurzfristige Rückstellungen für Vorsorgeverpflichtungen	40'629.54	26'365.90
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	4'889.85
2067	<i>Leasingverträge</i>	0.00	4'889.85
2067.00	Langfristige Leasingverbindlichkeiten	0.00	4'889.85
208	Langfristige Rückstellungen	3'299.40	25'765.75
2086	<i>Langfristige Rückstellungen für Vorsorgeverpflichtungen</i>	3'299.40	25'765.75
2086.00	Langfristige Rückstellungen für Vorsorgeverpflichtungen	3'299.40	25'765.75
209	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	49'482.30	43'241.70
2092	<i>Verbindlichkeiten gegenüber Legaten und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im FK</i>	49'482.30	43'241.70
2092.50	Sek. Unterstützungsfonds	49'482.30	43'241.70

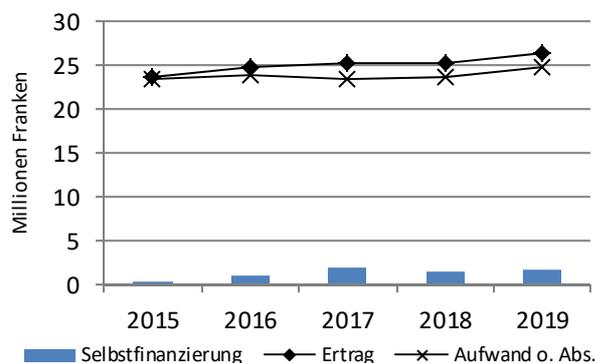
Bilanz Sekundarstufe Uster

Passiven		01.01.2019	31.12.2019
29	Eigenkapital	47'958'713.32	47'537'996.19
295	Aufwertungsreserve (Einführung HRM2)	26'925'894.73	0.00
<i>2950</i>	<i>Aufwertungsreserve</i>	<i>26'925'894.73</i>	<i>0.00</i>
2950.00	Aufwertungsreserve allgemeiner Haushalt	26'925'894.73	0.00
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	21'032'818.59	47'537'996.19
<i>2990</i>	<i>Jahresergebnis</i>	<i>0.00</i>	<i>-420'717.13</i>
2990.00	Jahresergebnis	0.00	-420'717.13
<i>2999</i>	<i>Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre</i>	<i>21'032'818.59</i>	<i>47'958'713.32</i>
2999.00	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	21'032'818.59	47'958'713.32

Die vergangenen Jahre (2015 - 2019)

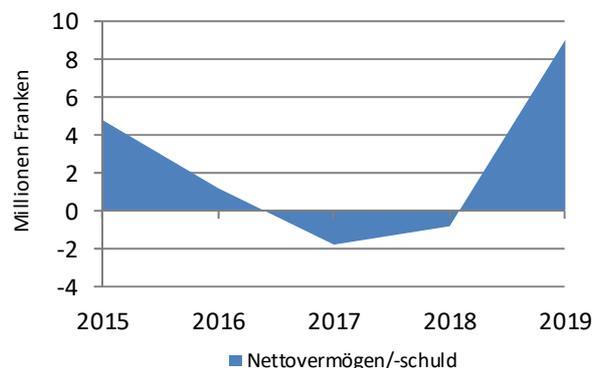
Erfolgsrechnung

Steuerhaushalt



Nettovermögen

Steuerhaushalt



Mit Einführung der neuen Rechnungslegung (HRM2) präsentiert sich die Bilanzsituation ab 2019 auf einem neuen Niveau. Sowohl Eigenkapital als auch Nettovermögen nehmen deutlich zu, was auf die Neubewertung im Verwaltungsvermögen (EK) sowie die Abgrenzung des Ressourcenausgleich (EK und NV) zurückzuführen sind. Die Erfolgsrechnung bleibt indes auf einem soliden Niveau stabil, die Selbstfinanzierung erreicht jedoch nicht den budgetierten Wert. Für die vergangenen fünf Jahre steht den Nettoinvestitionen von 12,9 Mio. Franken eine Selbstfinanzierung von 6,3 Mio. Franken gegenüber, was einem Selbstfinanzierungsgrad von 49 % entspricht. Es resultierte ein Haushaltsdefizit von 6,6 Mio. Franken. Das Nettovermögen wurde bis 2017 vollständig abgebaut, mit HRM2 erreicht es 2019 mit 9,0 Mio. Franken wieder einen positiven Wert. Im Vergleich mit den Zürcher Gemeinden wird eine durchschnittliche Substanz ausgewiesen. Der Steuerfuss blieb seit 2013 unverändert bei 18 %. Die Aufwendungen je Schüler liegen 2018 im Vergleich mit anderen Schulgemeinden auf durchschnittlichem Niveau, 2019 haben sich diese um 3,3 % erhöht.

Mit 1,6 Mio. Franken liegt die Selbstfinanzierung im 2019 ca. 0,1 Mio. Franken höher als im Vorjahr. Der deutliche Anstieg der betrieblichen Aufwendungen um 1,1 Mio. Franken konnte durch höhere Steuererträge (v.a. Steuern früherer Jahre) sowie den höheren Ressourcenausgleich kompensiert werden. Selbstfinanzierung und Ergebnis erreichen allerdings rund 0,4 Mio. Franken tiefere Werte als budgetiert. Dies liegt in erster Linie daran, dass das Steuerbudget auf der Ertragsseite verfehlt wurde. Der so erzielte Selbstfinanzierungsanteil (6,1 %) entspricht einem leicht unterdurchschnittlichen Wert. Das Investitionsbudget wurde mit 0,2 Mio. Franken lediglich zu 11 % beansprucht (Budget 1,5 Mio. Franken). Die Finanzierung erfolgte über das Kontokorrent mit der Stadt. Ende 2019 wird gegenüber der Stadt erstmals seit 2016 wieder ein Guthaben von 1,6 Mio. Franken ausgewiesen.

Mittelflussrechnung (2015 - 2019)		Steuern
Selbstfinanzierung Erfolgsrechnung	1'000 Fr.	6'336
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	1'000 Fr.	-12'919
Veränderung Nettovermögen	1'000 Fr.	-6'583
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	1'000 Fr.	-
Haushaltüberschuss/-defizit	1'000 Fr.	-6'583
Kennzahlen		
Nettovermögen (31.12.2019)	Fr./Einw.	279
Eigenkapital (31.12.2019)	Fr./Einw.	1'476
Selbstfinanzierungsgrad (2015 - 2019)		49%

Sekundarschulgemeinde		2015	2016	2017	2018	2019	5-Jahres-Total							
Haushaltsaldo (1'000 Fr.)														
Selbstfinanzierung	1)	419	988	1'811	1'500	1'619		6'336						
Nettoinvestitionen VV		-2'857	-4'578	-4'790	-528	-166		-12'919						
Veränderung Nettovermögen		-2'438	-3'590	-2'979	972	1'453		-6'583						
Nettoinvestitionen FV		-	-	-	-	-		-						
Haushaltüberschuss/-defizit		-2'438	-3'590	-2'979	972	1'453		-6'583						
1) ohne FK-Fonds														
Erfolgsrechnung (1'000 Fr.)		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Veränderung p.a.				
Aufwendungen und Erträge		22'753	5'952	23'580	5'937	23'166	5'663	23'420	5'819	24'607	5'888	2.0%	-0.3%	
Fiskalbereich		478	15'313	71	15'682	106	15'896	102	15'682	64	16'251	-39.6%	1.5%	
Direkter Finanzausgleich			2'380		3'033		3'546		3'288		3'905		13.2%	
Abschreibungen VV		2'246		2'485		2'704		2'479		2'039		-2.4%		
Interne Verrechnungen		1'229	1'229	1'168	1'168	1'128	1'128	1'239	1'239	1'216	1'216	-0.3%	-0.3%	
Finanzaufwand/-ertrag		1	6	95	82	89	145	96	329	85	332	>50%	>50%	
Buchgewinne/-verluste						78								
EK-Fonds, Aufwertungen VV														
Ao Aufwand/Ertrag														
Total		26'707	24'880	27'399	25'902	27'271	26'378	27'336	26'357	28'011	27'591		5-Jahres-Total	
Rechnungsergebnis		-1'827		-1'497		-893		-979		-421			-5'617	
Abschreibungen		2'246		2'485		2'704		2'479		2'039			11'953	
EK-Fonds, Aufwertungen VV, Ao A/E		-		-		-		-		-			-	
Selbstfinanzierung		1)	419	988	1'811	1'500	1'619	1'500	1'619	1'619			6'336	
Steuerfuss			18%	18%	18%	18%	18%	18%	18%	18%				
Einfacher Staatssteuerertrag			72'926	74'528	75'994	77'222	77'816						1.6%	
2) konsolidierter Wert, d.h. Abgrenzung netto														
Gestufter Erfolgsausweis (1'000 Fr.)		Saldo	Saldo	Saldo	Saldo	Saldo	Saldo	Saldo	Saldo	5-Jahres-Total				
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		-1'832	-1'484	-871	-1'212	-668							-6'067	
Ergebnis aus Finanzierung		5	-13	-22	233	247							450	
Ausserordentliches Ergebnis		-	-	-	-	-							-	
Rechnungsergebnis		-1'827	-1'497	-893	-979	-421							-5'617	
Investitionsrechnung (1'000 Fr.)		Netto	Netto	Netto	Netto	Netto	5-Jahres-Total							
Verwaltungsvermögen (VV)		2'857	4'578	4'790	528	166							12'919	
Finanzvermögen (FV)		-	-	-	-	-							-	
Bilanz (1'000 Fr.)		N	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Veränderung 5 J.	
Finanzvermögen			6'819		4'641		915		1'719		12'306			80%
Verwaltungsvermögen			19'662		21'755		23'841		21'891		38'562			96%
Fremdkapital				2'080		3'492		2'745		2'578		3'330		60%
Eigenkapital			24'401		22'904		22'011		21'032		47'538			95%
Total			26'481	26'481	26'396	26'396	24'756	24'756	23'610	23'610	50'868	50'868		92%
Nettovermögen/-schuld			4'739		1'149		-1'830		-859		8'976			
Kennzahlen													Periode	
Selbstfinanzierungsanteil			1.8%		4.0%		7.2%		6.0%		6.1%		↘	5.0% ø
Selbstfinanzierungsgrad			15%		22%		38%		284%		974%		↗	49% 5 Jahre
Zinsbelastungsanteil		3)	0.0%		0.1%		0.1%		0.2%		0.1%		↗	0.1% ø
Nettovermögen/-schuld (Fr./E)			152		36		-58		-27		279		↗	76 ø
3) Berechnung ab 2016 gemäss HRM2-Definition														

Haushaltsaldo 2019**Gesamthaushalt**

	1'000 Franken			Franken je Einwohner		
	Rechnung	Fipla	Budget	Rechnung	Fipla	Budget
Selbstfinanzierung	1'619	2'115	2'043	50	66	63
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	-166	-1'086	-1'548	-5	-34	-48
Veränderung Nettovermögen	1'453	1'029	495	45	32	15
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	-	-	-	-	-	-
Haushaltüberschuss/-defizit	1'453	1'029	495	45	32	15

Geldflussrechnung 2019**Gesamthaushalt****I. Betriebliche Tätigkeit**

	1'000 Franken			Franken je Einwohner		
	Rechnung	Fipla	Budget	Rechnung	Fipla	Budget
Nettokosten Gemeinde	-156	-105	-105	-5	-3	-3
Nettokosten Schule	-17'855	-17'845	-17'815	-555	-555	-551
Nettokosten Finanzen und Steuern	-2'080	-2'204	-2'156	-65	-69	-67
Total Aufwand (netto)	-20'091	-20'154	-20'076	-624	-627	-621
Direkte Gemeindesteuern	16'187	16'258	16'509	503	506	510
Direkter Finanzausgleich	3'905	4'208	3'900	121	131	121
Buchgewinne, Aufwertungen, Abgrenzungen	-421	-386	-430	-13	-12	-13
Total Ertrag (netto)	19'670	20'080	19'979	611	625	618
Ergebnis Erfolgsrechnung	-421	-74	-97	-13	-2	-3
Abschreibungen Verwaltungsvermögen	2'039	2'189	2'141	63	68	66
EK-Fonds, Aufwertungen VV, Ao A/E	1) -	-	-	-	-	-
Selbstfinanzierung	1'619	2'115	2'044	50	66	63
Überträge in Investitionsbereich	-	-	-	-	-	-
Veränderung Übriges Finanzvermögen	2) 854	-73	235	27	-2	7
Veränderung Übriges Fremdkapital	1'261	-	-	39	-	-
Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit	3'734	2'042	2'279	116	64	70
II. Investitionstätigkeit						
Verwaltungsvermögen (VV)	-166	-1'086	-1'548	-5	-34	-48
Finanzvermögen (FV)	-	-	-	-	-	-
Überträge aus betrieblichem Bereich	-	-	-	-	-	-
Veränderung Abgrenzungen etc.	3) -	-	-	-	-	-
Geldfluss aus Investitionen	-166	-1'086	-1'548	-5	-34	-48
III. Finanzierungstätigkeit						
Veränderung verzinsliche Schulden	4) 5	-	-	0	-	-
Veränderung interne Kontokorrente	-	-	-	-	-	-
Veränderung übrige Kontokorrente	-3'572	-956	-731	-111	-30	-23
Veränderung Finanzanlagen	4) -	-	-	-	-	-
Geldfluss aus Finanzierungen	-3'567	-956	-731	-111	-30	-23
Veränderung Flüssige Mittel	1	-	-	0	0	0
1) inkl. Spezialfinanzierungen						
2) inkl. WB Anlagen Finanzvermögen						
3) TA, TP, Rückstellungen etc.						
4) inkl. kurzfristiger Bereich						
Einwohner	32'199	32'140	32'340			

Spezifische Kosten	1) 2015	2016	2017	2018	2019	% p.a.
Nettokosten je Schüler - Sekundarschule	24'647	24'448	23'338	23'508	24'293	-0.4%
Nettokosten je Einwohner - Sekundarschule	538	546	535	530	555	0.8%
1) Detailvergleichbarkeit zwischen HRM1 bis 2015, ab 2016 und HRM2 teilweise eingeschränkt						
Bezugsgrößen						
Einwohnerzahl (zivilrechtlich)	31'253	31'552	31'740	31'891	32'199	0.7%
Sekundarschüler	682	705	728	719	735	1.9%
Makroökonomische Eckwerte						Mittelwert
Teuerung	-1.1%	-0.4%	0.5%	0.9%	0.4%	0.1%
Wirtschaftswachstum (BIP)	1.2%	1.4%	1.6%	2.8%	0.9%	1.6%
Summe (nominelles Wachstum)	0.1%	1.0%	2.1%	3.7%	1.3%	1.6%

Sekundarschulgemeinde Erfolgsrechnung (1'000 Fr.)		2015		2016		2017		2018		2019		Veränderung	
		Aufwand	Ertrag	A	E								
Allgemeine Verwaltung												23	
Bildung		23'894	7'164	24'719	7'100	24'248	6'867	24'609	7'332	25'655	7'371	1.8%	0.7%
- Sekundarstufe		16'358	6'318	16'600	5'953	15'674	5'856	16'482	6'081	17'106	6'180	1.1%	-0.5%
- Musikschulen		326		329		327		328		333		0.5%	
- Schulliegenschaften		1'759	285	1'793	314	2'355	369	2'396	599	1'913	528	2.1%	16.6%
- Tagesbetreuung													
- Schulleitung und Schulverwaltung 1)		1'926	58	2'246	59	2'142	50	2'010	22	2'610	27	7.9%	-17.7%
- Volksschule, Sonstiges		20		17		26		25		454	5	>50%	
- Sonderschulen		3'490	503	3'721	774	3'717	592	3'360	630	3'239	632	-1.8%	5.9%
- Übriges		15		13		7		8				>-50%	
Gesundheit		84		27		45		50		64		-6.5%	
Soziale Sicherheit												68	
Finanzen und Steuern		2'729	17'716	2'653	18'802	2'978	19'511	2'677	19'025	6'336	24'355	23.4%	8.3%
- Steuern 2)		478	15'313	71	15'682	106	15'896	102	15'682	64	16'251	-39.6%	1.5%
- Ressourcenausgleich, Bildung											3'905		
- Ressourcenausgleich, Auflösung										4'135			
- Ressourcenausgleich, Zahlung			2'380		3'033		3'546		3'288		4'135		14.8%
- Demografischer Sonderlastenausgleich													
- Zinsen 3)		1	18	95	82	89	65	96	47	91	50	>50%	29.3%
- Emmissionskosten													
- Liegenschaften des Finanzvermögens													
- Buchgewinne/-verluste realisiert						78							
- Übriges		4	5	2	5	1	5		8	7	8		
- Planmässige Abschreibungen VV		2'246		2'485		2'704		2'479		2'039		-2.4%	
- Ausserplanmässige Abschreibungen VV													
- WB Finanzvermögen 4)													
- Aufwertungen VV													
- Fonds im Fremdkapital 5)										0	7		
- Fonds im Eigenkapital													
- Liegenschaftsfonds													
- Rücklagen Globalbudget													
- Vorfinanzierungen													
- Finanzpolitische Reserve													
Total 6)		26'707	24'880	27'399	25'902	27'271	26'378	27'336	26'357	32'146	31'726	4.7%	6.3%
Ergebnis		-1'827		-1'497		-893		-979		-421			

1) ab 2016 inkl. Steuerbezugskosten

2) bis 2015 inkl. Steuerbezugskosten und Zinsen (betrifft HRM2 Piloten nicht)

3) ab 2016 inkl. Zinsen Steuern

4) Anlagen, Liegenschaften etc.

5) Legate, Stiftungen etc.

6) Umsatzdifferenzen wegen Kontodefinition (Soll/Haben) möglich

FV = Finanzvermögen
VV = Verwaltungsvermögen
EK = Eigenkapital

Sekundarschulgemeinde Erfolgsrechnung (1'000 Fr.)	2015		2016		2017		2018		2019		Veränderung	
	Aufwand	Ertrag	A	E								
Behörden									281	11		
Schulverwaltung	1'080	62	1'064	64	1'092	54	958	30	616	16	-13.1%	-29.2%
Steuern	2'729	17'711	3'037	18'797	3'368	19'507	3'052	19'017	2'592	20'213	-1.3%	3.4%
- Steuern	478	15'313	539	15'764	556	15'955	516	15'729	468	16'258	-0.5%	1.5%
- Ressourcenausgleich		2'380	-	3'033	-	3'546	-	3'288	-	3'905		13.2%
- Zinsen	1	18	11	-	30	6	57	-	85	50	>50%	29.3%
- Abschreibungen	2'250		2'487	-	2'783	-	2'479	-	2'039	-	-2.4%	
SSU Allgemein	2'793	139	2'435	103	2'419	107	2'489	94	2'489	7	-2.8%	>-50%
Schulbetrieb	9'122	20	9'872	24	9'693	30	10'165	19	10'445	107	3.4%	>50%
Liegenschaften	1'300	285	1'360	314	1'648	368	1'643	599	1'913	528	10.1%	16.6%
Berufswahlschule	5'003	4'858	4'685	4'455	4'138	4'279	4'523	4'443	4'682	4'557	-1.6%	-1.6%
KuSs ZO	1'312	1'302	1'359	1'372	1'343	1'451	1'410	1'524	1'395	1'521	1.6%	4.0%
Sonderpädagogik	3'048	186	3'264	496	3'249	285	2'765	337	3'260	235	1.7%	6.1%
spur+	320	317	323	279	321	298	330	294	337	397	1.3%	5.8%
Total	26'707	24'880	27'399	25'902	27'271	26'378	27'336	26'357	28'011	27'591	1.2%	2.6%
Ergebnis	-1'827		-1'497		-893		-979		-421			

Eingeschränkte Vergleichbarkeit mit Gliederung HRM1 (bis 2018)

Sekundarschulgemeinde

Geldflussrechnung (1'000 Fr.)

	1) 2015	2016	2017	2018	2019	in %	Total
I. Betriebliche Tätigkeit							
Personalaufwand	-7'380	-6'865	-6'784	-7'066	-7'324	-1%	
Sachaufwand	-3'667	-3'883	-4'003	-3'810	-4'023	10%	
Finanzaufwand	2) -	-84	-59	-39	-37		
Regalien, Konzessionen							
Entgelte	1'185	1'088	1'117	1'016	900	-24%	
Finanzertrag	2) -	-0	80	282	282		
<i>Deckungslücke I</i>	-9'862	-9'744	-9'649	-9'617	-10'202	3%	-49'074
Transferaufwand	3) -12'080	-12'829	-12'379	-12'544	-13'323	10%	
Durchlaufende Beiträge							
Ausserordentlicher Aufwand	4) -1'229	-1'168	-1'128	-1'239	-1'216	-1%	
Interne Verrechnungen	4) -1'229	-1'168	-1'128	-1'239	-1'216	-1%	
Verschiedene Erträge	4) -	-	-	-	11		
Transferertrag	3) 7'134	7'882	8'092	8'091	8'875	24%	
Durchlaufende Beiträge							
Ausserordentlicher Ertrag	4) -	-	-	-	-		
Interne Verrechnungen	1'229	1'168	1'128	1'239	1'216	-1%	
<i>Transfersaldo</i>	-4'946	-4'947	-4'287	-4'453	-4'437	-10%	-23'070
<i>Deckungslücke II</i>	-14'808	-14'691	-13'936	-14'070	-14'640	-1%	-72'145
Steuern ohne Grundstückgewinnsteuern	15'326	15'682	15'896	15'682	16'251		78'837
<i>Ordentlicher Deckungsbeitrag</i>	518	991	1'960	1'612	1'611	211%	6'692
Zinsaufwand	5) -1	-11	-30	-57	-49	4768%	
Zinsertrag	5) 6	82	65	47	50	739%	
<i>Zinssaldo</i>	5	71	35	-10	2		102
<i>Deckungsbeitrag I</i>	523	1'062	1'995	1'602	1'612	208%	6'794
Abschreibungen Finanzvermögen	-104	-74	-106	-103	-		-387
Veränderung übriges Finanzvermögen	6) 394	-12	37	-804	854		469
Veränderung übriges Fremdkapital	7) 47	1'412	-2'358	-510	1'267		-142
Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit	860	2'388	-432	185	3'734		6'735
II. Investitionstätigkeit							
Investitionen Verwaltungsvermögen	-2'857	-4'578	-4'790	-528	-166		
Investitionen Finanzvermögen							
Buchgewinne/-verluste			-78				
Veränderung Abgrenzungen etc.	8) -	-	-	-	-		
Geldfluss aus Investitionen	-2'857	-4'578	-4'868	-528	-166		-12'997
III. Finanzierungstätigkeit							
Veränderung verzinsliche Schulden	9) -	-	-	-	5		
Veränderung interne Kontokorrente							
Veränderung externe Kontokorrente	1'997	2'190	5'300	343	-3'572		
Veränderung Finanzanlagen	10) -	-	-	-	-		
Geldfluss aus Finanzierungen	1'997	2'190	5'300	343	-3'567		6'263
IV. Zusammenfassung							
Veränderung flüssige Mittel	11) -	-	-0	0	1		1
Endbestand flüssige Mittel					2		
Bestand verzinsliche Schulden	12) -	-	-	-	5		
Durchschnittssatz Zinsen	k.A.	k.A.	k.A.	k.A.	0.00%		
Durchschnittliche Zinsbindung (Jahre)	k.A.	k.A.	k.A.	k.A.	20.00		

1) direkte Ermittlung Geldfluss aus betriebl. Tätigkeit, keine Bewegungsbilanz wie HRM2 Standard

2) bis 2015 in Zinsaufwand bzw. -ertrag (betrifft HRM2-Piloten nicht)

3) ohne Abschreibungen/Wertberichtigungen

4) kein separater Ausweis unter HRM1

5) bis 2015 gesamter Finanzaufwand bzw. -ertrag (betrifft HRM2-Piloten nicht)

6) inkl. Übrige Finanzanlagen

7) übrige laufende und kurzfristige Verbindlichkeiten, Übriges Fremdkapital (inkl. FK-Fonds)

8) TA, TP, Rückstellungen etc.

9) kurz- und langfristige Schulden, Finanzintermediäre, Derivative Finanzinstrumente

10) kurz- und langfristige Finanzanlagen

11) ohne Veränderung flüssige Mittel mit HRM2-Eingangsbilanz

12) kurz- und langfristige Schulden

Basisperiode

03.03.2020

Sekundarschulgemeinde

Investitionsrechnung (1'000 Fr.)

Verwaltungsvermögen

	2015		2016		2017		2018		2019		5-Jahres-Total	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
Total	2'857		4'578		5'175	385	528		166		13'304	385
Nettoinvestitionen VV	2'857		4'578		4'790		528		166		12'919	

Finanzvermögen

Total											-	-
Nettoinvestitionen FV	-		-		-		-		-		-	

Total Nettoinvestitionen

	2'857		4'578		4'790		528		166		12'919	
--	-------	--	-------	--	-------	--	-----	--	-----	--	--------	--

FV = Finanzvermögen

VV = Verwaltungsvermögen

Sekundarschulgemeinde	2015	2016	2017	2018	2019		Periode
Kennzahlen	1,2,3)						
Einwohner, zivilrechtlich ohne Nänikon und Werrikon	31'253	31'552	31'740	31'891	32'199		
Steuerfuss	18%	18%	18%	18%	18%		
Finanzwirtschaftliche Kennzahlen							
Selbstfinanzierungsanteil	1.8%	4.0%	7.2%	6.0%	6.1%	↘	5.0% ø
Beherrschung laufende Ausgaben, real	-2.5%	3.1%	-2.8%	-0.3%	3.7%	↗	0.2% ø
Selbstfinanzierungsgrad	15%	22%	38%	284%	974%	↓	49% 5 Jahre
Zinsbelastungsanteil	4) 0.0%	0.1%	0.1%	0.2%	0.1%	↑	0.1% ø
Kapitaldienstanteil	9.5%	10.1%	10.8%	10.1%	7.9%	→	9.7% ø
Bruttorendite des Finanzvermögens	k.A.	1.8%	7.1%	2.7%	0.4%	k.A.	3.0% ø
Bruttoverschuldungsanteil	9%	14%	11%	10%	11%	↑	10.9% ø
Nettovermögensquotient	5) 31%	7%	-12%	-5%	55%	↗	15% ø
Nettovermögen (Franken je Einwohner)	5) 152	36	-58	-27	279	↗	76 ø
Gesamtnote kritische Kennzahlen (Stat. Amt)	3	3	3	4	4		3 5 Jahre
Haushaltgleichgewicht							
Eigenkapitalquote	92%	87%	89%	89%	93%	↑	90% ø
Zinsbelastungsquote	6) 0.4%	-0.2%	-0.2%	-0.1%	-0.2%	↑	0.0% ø
Investitionsanteil	11.0%	16.2%	18.1%	2.2%	0.7%	→	9.6% ø
Eigenkapitalreservedauer Steuerhaushalt (Jahre)	7) 13	15	25	21	>100	↗	
Mittelfristiger Rechnungsausgleich (1'000 Franken)	8) 1'052	-2'595	-4'941	-6'955	-8'981		
Selbstfinanzierungsquotient	9) 3.2%	7.4%	13.2%	10.8%	11.6%	↑	9.3% ø

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

2) Vergleichbarkeit mit HRM1 teilweise nur eingeschränkt möglich (neue Kennzahlendefinition und neue Rechnungslegung)

3) abweichende Definition von Selbstfinanzierung und laufendem Ertrag

4) Berechnung ab 2016 gemäss HRM2 Definition

5) Nettovermögen statt Nettoverschuldung (Vorgabe HRM2)

6) Tragbarkeit mit 5 % kalkulatorischem Zins

7) Eigenkapital = zweckfreies Eigenkapital

8) mittelfristig = gleitender 8-Jahreswert Steuerhaushalt (ex post)

9) Selbstfinanzierung Steuerhaushalt in % Steuern Rechnungsjahr (gem. §92GG >= -3%)

Basisperiode

03.03.2020

Sekundarschulgemeinde (in 1'000 Fr.)

Steuerertrag Rechnungsjahr (zu 100 %)

Natürliche Personen

- Einkommen

- Vermögen

Juristische Personen

- Gewinn

- Kapital

Total

Steuerfuss Rechnungsjahr

Steuern Rechnungsjahr nat. Personen

Steuern Rechnungsjahr jur. Personen

Steuererträge aus früheren Jahren

Nachsteuern

Aktive Steuerauscheidungen

Passive Steuerauscheidungen

Pauschale Steueranrechnung

Quellensteuern

Total Ertrag Gemeindesteuern

Tatsächliche Forderungsverluste

Wertberichtigungen Forderungen

Total Aufwand Gemeindesteuern

	2015	2016	2017	2018	2019
1)					
<i>Natürliche Personen</i>	72'926	74'528	75'994	77'222	71'777
- Einkommen	72'926	74'528	75'994	77'222	63'301
- Vermögen					8'476
<i>Juristische Personen</i>					6'039
- Gewinn					5'516
- Kapital					522
Total	72'926	74'528	75'994	77'222	77'816
Steuerfuss Rechnungsjahr	18%	18%	18%	18%	18%
Steuern Rechnungsjahr nat. Personen	13'127	13'415	13'679	13'900	12'920
Steuern Rechnungsjahr jur. Personen					1'087
Steuererträge aus früheren Jahren	1'639	1'419	1'030	1'265	1'522
Nachsteuern	54	141	77	75	89
Aktive Steuerauscheidungen	739	885	1'035	609	840
Passive Steuerauscheidungen	-360	-451	-236	-285	-395
Pauschale Steueranrechnung	-11	-15	-23	-10	-12
Quellensteuern	139	288	334	128	200
Total Ertrag Gemeindesteuern	15'326	15'682	15'896	15'682	16'251
Tatsächliche Forderungsverluste	100	71	106	102	64
Wertberichtigungen Forderungen					
Total Aufwand Gemeindesteuern	100	71	106	102	64

1) detaillierte Aufteilung unter HRM1 nur teilweise möglich

Abkürzungen Sekundarstufe Uster

B	
BiP	Berufsintegrationsprogramm
BVJ	Berufsvorbereitungsjahr
BWS	Berufswahlschule Uster
bzw.	beziehungsweise
D	
DaZ	Deutsch als Zweitsprache
d.h.	das heisst
E	
ebu	Elternbildung Uster
eduQua	Schweizerisches Qualitätslabel für Weiterbildungsinstitutionen
etc.	und so weiter
ev.	eventuell
exkl.	exklusive
G	
GR	Gemeinderat
H	
HPSU	Heilpädagogische Sonderschule Uster
HSK	Heimatliche Sprache und Kultur
I	
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
K	
k.A.	Keine Angabe
KBK	Kommission Bildung und Kultur
KOPAS	Koordinationsperson für Arbeitssicherheit
KuSs ZO	Kunst- und Sportschule Zürcher Oberland
L	
LIFT	Leistungsfähig durch individuelle Förderung und praktische Tätigkeit
M	
max.	Maximum
mind.	mindestens
Mot. Sem.	Motivationssemester
MSUG	Musikschule Uster Greifensee
P	
PICTS	Pädagogischer ICT-Supporter
PS	Primarstufe
PSU	Primarschule Uster
R	
resp.	respektive
RSA	Regionales Schulabkommen
S	
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
U	
u. a.	unter anderem
V	
VSG	Volksschulgesetz
VZE	Vollzeiteinheiten
W	
WoL	Wochenlektion
Z	
z.B.	zum Beispiel
ZIB	Zusätzliche individuelle Begleitung