



Geschäftsbericht und Jahresrechnung 2022

Weisung Nr. 26/2023
21. März 2023

Abnahmebeschluss Schulpflege	21. März 2023
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	3. Juli 2023
Abnahmebeschluss Gemeinderat	10. Juli 2023
Veröffentlichung	11. Juli 2023

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	1 - 5
1 Bericht der Ressortdelegierten Finanzen	1
2 Anträge und Beschlüsse	2 - 4
3 Kurzbericht der Revisionsstelle	5
4 Vollständigkeitserklärung	6
Geschäftsbericht 2022	7 - 26
5 GF Sekundarstufe	7 - 9
6 LG Behörde und Verwaltung	10
7 LG SSU Allgemein	11
8 LG Unterricht	12 - 14
9 LG Sonderpädagogische Angebote	15 - 16
10 LG spur+	17 - 18
11 LG Berufswahlschule	19 - 20
12 LG Kunst- und Sportschule	21 - 22
13 LG Liegenschaften	23 - 24
14 Investitionen	25
Jahresrechnung - Finanzbericht 2022	26 - 49
5 Finanzierung	26
6 Erfolgsrechnung	27
7 Investitionsrechnungen	28
8 Bilanz	29 - 30
9 Geldflussrechnung	31
10 Anhang	32 - 47
Grundlagen und Grundsätze der Rechnungslegung	32 - 34
Angewandtes Regelwerk	32
Rechnungslegungs-, Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze	32 - 33
Organisationseinheiten	34
Finanzinformationen	35 - 49
Ausgewählte Positionen des Finanzvermögens	35
Eventualforderungen	keine
Anlagenspiegel Finanzvermögen	keine
Anlagenspiegel Verwaltungsvermögen	36 - 37
Beteiligungsspiegel	38
Ausgewählte Positionen des Fremdkapitals	39
Gewährleistungsspiegel / Eventualverpflichtungen	40
Leasingverträge	keine
Rückstellungsspiegel	41 - 42
Eigenkapitalnachweis	43
Sonderrechnungen	44
Haushaltsgleichgewicht	45 - 46
Finanzkennzahlen	47
Kreditrechtliche Angaben	48 - 49
Verpflichtungskredite	48
Gebundene Ausgabenbeschlüsse	49
Jahresrechnung - Details zum Finanzbericht 2022	50 - 103
11 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	Siehe Berichtsteil
12 Erfolgsrechnung nach Funktion	50 - 65
13 Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	Siehe Berichtsteil
14 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	66 - 67
15 Investitionsrechnung Finanzvermögen	keine
16 Bilanz	68 - 72
Finanzanalyse 2018-2022	Anhang I
Abkürzungen	Anhang II

Kontakt

Sekundarstufe Uster
Poststrasse 13
8610 Uster

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

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Bericht der Ressortdelegierten Finanzen

Uster, 21. März 2023

Sehr geehrter Herr Gemeinderatspräsident
Sehr geehrte Damen und Herren des Gemeinderates
Sehr geehrte Damen und Herren

Die Sekundarstufe Uster schliesst ihre Rechnung 2022 mit einem Aufwandsüberschuss von 0,429 Mio. Fr. und somit 2,111 Mio. Fr. besser als erwartet ab. Der Aufwand der laufenden Rechnung in Höhe von 29,374 Mio. Fr. steht einem Gesamtertrag von 28,945 Mio. Fr. gegenüber. Budgetiert war ein Aufwandüberschuss von 2,54 Mio. Fr.

Ertragsseitig konnte die Sekundarstufe Uster im Jahr 2022 allein im Bereich Steuern des Jahres 2022 mit 15,316 Mio. Fr. somit 1,144 Mio. Fr. mehr vereinnahmen. Aufgrund des Verhältnisses der Steuerkraft der Stadt Uster zum kantonalen Mittel erwarten wir allerdings einen um 0,252 Mio. Fr. geringeren Ressourcenausgleich für die Jahre 2021 und 2022. Erfreulicherweise erhielt die Sekundarstufe Uster im Vergleich zum Budget auch um 0,678 Mio. Fr. höhere Steuerträge aus Vorjahren.

Das Jahr 2022 war geprägt vom Krieg in der Ukraine und den damit verbundenen Preiserhöhungen im Bereich der Energiekosten. Die aus der Ukraine geflüchteten Schüler:innen wurden in die Regelschule oder in eine kurzfristig eröffnete Aufnahmeklasse sowie im Rahmen des integrationsorientierten Profils an der BWS beschult.

Gemäss Orientierungsschreiben des Gemeindeamtes wurde für das Jahr 2022 0,0% Teuerungsausgleich budgetiert. Mit Regierungsratsbeschluss vom 27.10.2021 wurde der Teuerungsausgleich auf den 01. Januar 2022 auf 0,9% festgesetzt und für alle Mitarbeiter der Sekundarschulgemeinde gemäss Gemeinderatsbeschluss übernommen.

Nach Jahren steigender Kosten der sonderpädagogischen Massnahmen schloss der Bereich Sonderpädagogik auf budgetiertem Niveau ab. Die Anzahl kostenpflichtiger Schüler:innen an Gymnasien blieb stabil. Bei der BWS zeigte der starke Bestandesrückgang an Schüler:innen trotz der eingeleiteten Sparmassnahmen seine negative Auswirkung. Mit Beginn des Schuljahres 2022/2023 ist die Auslastung wieder auf hohem Niveau.

Ohne Berücksichtigung der Steuern, Finanzausgleich und der Abschreibungen zeigen die Leistungsgruppen ein Nettoergebnis von 19,705 Mio. Fr. bei einem Aufwand von 26,735 Mio. Fr. und einem Ertrag von 7,030 Mio. Fr. Das Budget von 20,215 Mio. Fr. wurde somit um 0,509 Mio Fr. unterschritten.

Die Investitionen beliefen sich bei einem geplanten Investitionsbudget von 1,250 Mio. Fr. auf 1,127 Mio. Fr.. Die neue Pelletheizung im Schulhaus Freiestrasse wurde im 4. Quartal 2022 in Betrieb genommen. Dem Projekt "BWS - Neubau Pavillon und Heizungsersatz" wurde an der Urne im Mai 2022 zugestimmt. Die weiteren Investitionsprojekte befinden sich teilweise noch im Genehmigungsprozess oder wurden verschoben.

Werden vom Cash-Flow von 1,719 Mio. Fr. die Nettoinvestitionen im Verwaltungsvermögens von 1,127 Mio. Fr. in Abzug gebracht, ergibt dies ein Haushaltsüberschuss von 0,592 Mio. Fr. Im Vergleich mit den Zürcher Gemeinden wird eine durchschnittliche Substanz ausgewiesen. Das Eigenkapital hat sich um den ausgewiesenen Aufwandsüberschuss von 0,429 Mio. Fr. reduziert und beträgt per 31. Dezember 2022 45,641 Mio. Fr. (Vorjahr 46,070 Mio. Fr.).

Freundliche Grüsse



Margrit Bucher-Heer
Ressortdelegierte Finanzen

Antrag der Schulpflege

- Die Schulpflege hat die **Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2022** der Sekundarschulgemeinde Uster genehmigt.
- Die Jahresrechnung 2022 Sekundarschulgemeinde Uster weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	29'374'593.36
	Gesamtertrag	Fr.	28'945'444.46
	Aufwandüberschuss	Fr.	429'148.90
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	1'127'303.15
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	1'127'303.15
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-
Bilanz	Bilanzsumme	Fr.	49'229'528.09

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.
Dadurch vermindert sich der **Bilanzüberschuss auf Fr. 45'640'755.24**

- Die Schulpflege beantragt der Gemeindeversammlung, die Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2022 der Sekundarschulgemeinde Uster zu genehmigen.

8610 Uster, 21. März 2023
Schulpflege Sekundarschulgemeinde Uster



Benno Scherrer
Präsident

Anja Wolf
Leiterin Schulverwaltung

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

- 1 Die Rechnungsprüfungskommission hat die **Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2022** der Sekundarschulgemeinde Uster in der von der Schulpflege beschlossenen Fassung vom 21. März 2023 geprüft. Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	29'374'593.36
	Gesamtertrag	Fr.	28'945'444.46
	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	Fr.	429'148.90
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	1'127'303.15
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	1'127'303.15
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-
Bilanz	Bilanzsumme	Fr.	49'229'528.09

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet. Dadurch vermindert sich der Bilanzüberschuss auf Fr. 45'640'755.24

- 2 Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass die Jahresrechnung der Sekundarschulgemeinde Uster 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 2022 der Schulgemeinde Uster entsprechend dem Antrag der Schulpflege zu genehmigen.

8610 Uster, 3. Juli 2023
Rechnungsprüfungskommission Uster

Walter Meier
Präsident

Daniel Reuter
Sekretär

Beschluss des Gemeinderates

Der Gemeinderat hat **die Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2022** der Sekundarschulgemeinde Uster am 10. Juli 2023 entsprechend dem Antrag der Schulpflege genehmigt. Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	29'374'593.36
	Gesamtertrag	Fr.	28'945'444.46
	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	Fr.	429'148.90
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	1'127'303.15
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	1'127'303.15
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-
Bilanz	Bilanzsumme	Fr.	49'229'528.09

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.
Dadurch vermindert sich der Bilanzüberschuss auf Fr. 45'640'755.24

8610 Uster, 10. Juli 2023
Namens des Gemeinderates Uster

Jürg Krauer
Präsident

Daniel Reuter
Ratsschreiber



Tel. +41 44 444 35 55
www.bdo.ch
zurich@bdo.ch

BDO AG
Schiffbaustrasse 2
8031 Zürich

An die Rechnungsprüfungskommission der

Sekundarschulgemeinde Uster

Bericht zur Prüfung der Jahresrechnung 2022

(umfassend die Zeitperiode vom 1.1. - 31.12.2022)

4. April 2023
2111.1466/pdf/GOD/EVA

BERICHT DER FINANZTECHNISCHEN PRÜFSTELLE

An die Rechnungsprüfungskommission der Sekundarschulgemeinde Uster

Bericht zur Prüfung der Jahresrechnung

Prüfungsurteil

Wir haben die Jahresrechnung der Sekundarschulgemeinde Uster (die Schulgemeinde) - bestehend aus der Bilanz zum 31. Dezember 2022, der Erfolgsrechnung, der Investitionsrechnung und der Geldflussrechnung für das dann endende Rechnungsjahr sowie dem Anhang, einschliesslich einer Zusammenfassung bedeutsamer Rechnungslegungsmethoden - geprüft.

Nach unserer Beurteilung entspricht die beigegefügte Jahresrechnung den gesetzlichen Vorschriften (Gemeindegesezt (GG), 131.1, und Gemeindeverordnung (VGG), 131.11).

Grundlage für das Prüfungsurteil

Wir haben unsere Abschlussprüfung in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften (Gemeindegesezt (GG), 131.1, und Gemeindeverordnung (VGG), 131.11) und den Schweizer Standards zur Abschlussprüfung (SA-CH) durchgeführt. Unsere Verantwortlichkeiten nach diesen Vorschriften und Standards sind im Abschnitt "Verantwortlichkeiten der finanztechnischen Prüfstelle für die Prüfung der Jahresrechnung" unseres Berichts weitergehend beschrieben. Wir sind von der Schulgemeinde unabhängig in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften (Gemeindegesezt (GG), 131.1, und Gemeindeverordnung (VGG), 131.11) und den Anforderungen des Berufsstands, und wir haben unsere sonstigen beruflichen Verhaltenspflichten in Übereinstimmung mit diesen Anforderungen erfüllt.

Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als eine Grundlage für unser Prüfungsurteil zu dienen.

Sonstige Informationen

Die sonstigen Informationen umfassen die in der Jahresrechnung enthaltenen Informationen wie den Bericht der Ressortdelegierten Finanzen, die Anträge und Beschlüsse, die Vollständigkeitserklärung, den Geschäftsbericht, die Gebundenen Ausgabenbeschlüsse sowie die Details zum Finanzbericht und die Finanzanalyse 2018-2022, aber nicht die Bilanz, Erfolgsrechnung, Investitionsrechnung, Geldflussrechnung und die gesetzlich vorgeschriebenen Bestandteile des Anhangs sowie unseren dazugehörigen Bericht. Die definitive Version der Jahresrechnung wird uns voraussichtlich nach dem Datum dieses Berichts zur Verfügung gestellt.

Unser Prüfungsurteil zur Jahresrechnung erstreckt sich nicht auf die sonstigen Informationen, und wir bringen keinerlei Form von Prüfungsschlussfolgerung hierzu zum Ausdruck.

Im Zusammenhang mit unserer Abschlussprüfung haben wir die Verantwortlichkeit, die oben genannten sonstigen Informationen - sobald sie verfügbar sind - zu lesen und dabei zu würdigen, ob die sonstigen Informationen wesentliche Unstimmigkeiten zur Jahresrechnung oder unseren bei der Abschlussprüfung erlangten Kenntnissen aufweisen oder anderweitig wesentlich falsch dargestellt erscheinen.

Verantwortlichkeiten der Vorsteherschaft für die Jahresrechnung

Die Sekundarschulpflege ist verantwortlich für die Aufstellung einer Jahresrechnung in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften (Gemeindegesezt (GG), 131.1, und Gemeindeverordnung (VGG), 131.11) und für die internen Kontrollen, die die Vorsteherschaft als notwendig feststellt, um die Aufstellung einer Jahresrechnung zu ermöglichen, die frei von wesentlichen falschen Darstellungen aufgrund von dolosen Handlungen oder Irrtümern ist.

Verantwortlichkeiten der finanztechnischen Prüfstelle für die Prüfung der Jahresrechnung

Unsere Ziele sind, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob die Jahresrechnung als Ganzes frei von wesentlichen falschen Darstellungen aufgrund von dolosen Handlungen oder Irrtümern ist, und einen Bericht abzugeben, der unser Prüfungsurteil beinhaltet. Hinreichende Sicherheit ist ein hohes Mass an Sicherheit, aber keine Garantie dafür, dass eine in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften (Gemeindegesezt (GG), 131.1, und Gemeindeverordnung (VGG), 131.11) und den SA-CH durchgeführte Abschlussprüfung eine wesentliche falsche Darstellung, falls eine solche vorliegt, stets aufdeckt. Falsche Darstellungen können aus dolosen Handlungen oder Irrtümern resultieren und werden als wesentlich gewürdigt, wenn von ihnen einzeln oder insgesamt vernünftigerweise erwartet werden könnte, dass sie die auf der Grundlage dieser Jahresrechnung getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen von Nutzern beeinflussen.

Als Teil einer Abschlussprüfung in Übereinstimmung mit dem schweizerischen Gesetz und den SA-CH üben wir, während der gesamten Abschlussprüfung pflichtgemässes Ermessen aus und bewahren eine kritische Grundhaltung. Darüber hinaus:

- Identifizieren und beurteilen wir die Risiken wesentlicher falscher Darstellungen in der Jahresrechnung aufgrund von dolosen Handlungen oder Irrtümern, planen und führen Prüfungshandlungen als Reaktion auf diese Risiken durch sowie erlangen Prüfungsnachweise, die ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unser Prüfungsurteil zu dienen. Das Risiko, dass aus dolosen Handlungen resultierende wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, ist höher als ein aus Irrtümern resultierendes, da dolose Handlungen kollusives Zusammenwirken, Fälschungen, beabsichtigte Unvollständigkeiten, irreführende Darstellungen oder das Ausserkraftsetzen interner Kontrollen beinhalten können.
- Gewinnen wir ein Verständnis von den für die Prüfung relevanten Internen Kontrollen, um Prüfungshandlungen zu planen, die unter den gegebenen Umständen angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil zur Wirksamkeit des Internen Kontrollsystems der Schulgemeinde abzugeben.
- Beurteilen wir die Angemessenheit der angewandten Rechnungslegungsmethoden sowie die Vertretbarkeit der dargestellten geschätzten Werte in der Rechnungslegung und damit zusammenhängenden Angaben.

Wir kommunizieren mit der Sekundarschulpflege und mit der Rechnungsprüfungskommission unter anderem über den geplanten Umfang und die geplante zeitliche Einteilung der Abschlussprüfung sowie über bedeutsame Prüfungsfeststellungen, einschliesslich etwaiger bedeutsamer Mängel im Internen Kontrollsystem, die wir während unserer Abschlussprüfung identifizieren.

Wir empfehlen der Rechnungsprüfungskommission Antrag auf Genehmigung der Jahresrechnung zu stellen.

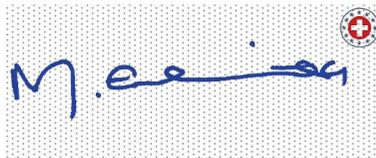
Zürich, 4. April 2023

BDO AG



ppa. Denise Göttert

Leitende Revisorin
Zugelassene Revisionsexpertin



i.V. Manuella Evangelista

Zugelassene Revisorin

Beilage
Jahresrechnung

Vollständigkeitserklärung

Die Ressortdelegierte Finanzen und die Rechnungsführerin 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, 21. März 2023
Schulpflege Sekundarschulgemeinde Uster



Margrit Bucher-Heer
Ressortdelegierte Finanzen

Stephanie Schick
Rechnungsführerin

Geschäftsbericht 2022

GF SEKUNDARSTUFE

EINLEITUNG

Nachhaltige Bauten

Am 15. Mai 2022 genehmigten die Stimmberechtigten einen Ausführungskredit von 7 815 000 Franken für den Ersatzneubau Pavillon und den Ersatz der Heizung der Berufswahlschule Uster (BWS), worauf die Planungen so weit vorangetrieben werden konnten, dass im Frühjahr 2023 mit dem Abriss des Pavillons und dem Neubau begonnen wird.

Der Aktionsplan «Netto Null bei Gebäuden der Sekundarschule» wurde weiterverfolgt und es wurden kleinere Massnahmen wie Ersatz von Leuchtmitteln umgesetzt. Jedoch wurden von der Energie Uster AG noch keine Solaranlagen auf Dächern der SSU installiert.

Im Sommer 2022 konnte die Gasheizung im SH Freiestrasse mit einer Holzpellet-Heizung ersetzt werden.

Schulraumplanung

Bezüglich Schulraumplanung war die SSU in das Projekt «HPSU» der Primarschule Uster involviert, wobei es darum ging, eine Auslegeordnung bezüglich möglicher Standorte zu machen. In diesem Zusammenhang stand ein Neubau für die HPSU über alle Stufen im Talacher im Zentrum. Es wurde aber auch das Potenzial für einen Neubau für die HPSU auf dem Areal der Schuleinheit Weidli evaluiert. Die Primarschule Uster hat sich nach der Evaluationsphase entschlossen, in einer Weiterführung der Machbarkeitsstudie eine Konzentration beim Standort Talacker weiterzuverfolgen. Es ist jedoch möglich, dass aufgrund der Resultate aus der Phase 3 die Variante mit der Schuleinheit Weidli wieder aufgenommen werden müsste.

Gebietsbereinigung/Gemeindeordnung

Das Gemeindegesetz (GG) schreibt vor, dass die Situation in der Legislatur 2018 – 2022 zu bereinigen ist. Das ist nicht gelungen. Nach der Neuwahl der Schulpflegen wurde im Winter ein erstes konstruktives Gespräch durchgeführt mit dem Ziel, eine Lösung zu finden. Diese Gespräche werden 2023 weitergeführt werden.

Zweckverband Schulgesundheit

Der Auflösung des Zweckverbands Schulgesundheitspflege Uster-Greifensee mit Integration der Schulzahnklinik in die Stadt Uster sowie Abschluss des Anschlussvertrages wurde in der Volksabstimmung vom 15. Mai 2022 mit 77% zugestimmt. Somit wurde dem Antrag der SSU Folge geleistet und der Auflösung des Zweckverbands und dem Abschluss eines Anschlussvertrags steht nichts mehr im Weg.

Projekte¹

Kurzbeschreibung	Beginn	Ende (geplant)
Nachhaltige Bauten erarbeiten (gemäss gesetzlichen Vorgaben)	laufend	
Schulraumplanung überprüfen	laufend	
Risikomanagement	laufend	
Qualitätssicherung und -entwicklung	laufend	
Informatikkonzept Überarbeitung/Weiterentwicklung	laufend	
Gebietsbereinigung und Einheitsgemeinde	2017	(2024)
Gemeindeordnung gem. neuem Gemeindegesetz	2018	(2024)
Zweckverband Schulgesundheit - Auflösung	2021	2022

Kommentar

¹ Projekte, welche in der Investitionsplanung abgebildet sind, werden ab BU 2021 hier nicht nochmals aufgeführt

Bericht Zielerreichung 2022

Globalkredit

Bestandteil Beschluss GR

Geschäftsfeld, Leistungsgruppe	Einheit	BU 21	IST 21	BU 22	IST 22	Abw
Erträge	1'000 Fr.	27'178	27'788	27'636	28'945	-1'309
Aufwände	1'000 Fr.	29'758	29'106	30'176	29'374	802
Überschuss (+) / Manko (-)	1'000 Fr.	-2'580	-1'318	-2'540	-429	-2'111
Steuerfuss	%	18	18	18	18	0

Übersicht Nettoergebnis-Leistungsgruppen¹

Bestandteil Beschluss GR

Geschäftsfeld, Leistungsgruppe	Einheit	BU 21	IST 21	BU 22	IST 22	Abw
Behörde und Verwaltung	1'000 Fr.	964	899	1'374	1'379	-5
SSU Allgemein	1'000 Fr.	2'657	2'705	2'633	2'422	211
Unterricht	1'000 Fr.	11'380	10'744	11'500	11'186	314
Sonderpädagogische Angebote	1'000 Fr.	3'148	3'337	3'294	3'331	-37
Berufswahlschule (BWS)	1'000 Fr.	3	198	28	314	-286
Kunst- und Sportschule ZO (KuSs ZO)	1'000 Fr.	-13	-31	-9	-72	63
Liegenschaften	1'000 Fr.	3'437	3'440	3'442	3'255	187
spur+	1'000 Fr.	-1	20	11	29	-18
Finanzen und Steuern	1'000 Fr.	-18'994	-19'994	-19'733	-21'415	1'682
Ergebnis (Überschuss -; Manko +)	1'000 Fr.	2'580	1'318	2'540	429	2'111

Kommentar

¹ Ertrag - / Aufwand +

GF Sekundarstufe - Nettoergebnis Detailübersicht (in 1'000 Fr.)³

Information

		IST 21	BU 22	IST 22	Abw.	in%
Steuern	Steuern Rechnungsjahr	-14'828	-14'172	-15'316	1'144	8%
	Steuern frühere Jahre	-1'761	-1'528	-2'206	678	44%
	Übrige Steuern ¹	-529	-275	-390	115	42%
Finanzausgleich	Ressourcenzuschuss	-2'879	-3'755	-3'503	-252	-7%
Diverses	Diverse Finanzierung ²	3	-3	0	-3	-109%
Total Steuern, Finanzausgleich, Diverses		-19'994	-19'733	-21'415	1'682	9%
Leistungsgruppen ohne Abschreibungen	Behörden	246	208	208	0	0%
	Verwaltung	650	1'163	1'157	-6	-1%
	SSU Allgemein	2'705	2'633	2'422	-211	-8%
	Unterricht	10'703	11'458	11'112	-346	-3%
	Sonderpädagogische Angebote	3'337	3'294	3'331	37	1%
	Berufswahlschule (BWS)	198	28	314	286	1020%
	Kunst- und Sportschule ZO (KuSs ZO)	-36	-21	-105	-84	401%
	Liegenschaften	1'346	1'440	1'238	-202	-14%
spur+	20	11	29	18	166%	
Total Leistungsgruppen ohne Abschreibung		19'168	20'215	19'705	-509	-3%
Abschreibungen	Behörden	0	0	0	0	
	Verwaltung	3	3	15	12	412%
	SSU Allgemein	0	0	0	0	
	Unterricht	42	42	74	32	77%
	Sonderpädagogische Angebote	0	0	0	0	
	Berufswahlschule (BWS)	0	0	0	0	
	Kunst- und Sportschule ZO (KuSs ZO)	5	12	33	21	176%
	Liegenschaften	2'094	2'002	2'017	15	1%
spur+	0	0	0	0		
Total Abschreibungen		2'143	2'058	2'140	82	4%
Ergebnis (Überschuss -; Manko +)		1'318	2'540	429	-2'111	-83%

Kommentar

¹ Übrige Steuern: Quellensteuern + Steuerauscheidungen (netto) + Pauschale Steueranrechnungen + Nach- und Strafsteuern - Abschreibungen Steuern + Verzugs- und Vergütungszinsen (netto)

² Diverse Finanzierung: CO2 Abgabe + langfristige Fremdkapitalzinsen + Zinsen Sonderrechnung

³ Ertrag - / Aufwand +

GF - Sekundarstufe Investitionsrechnung

Geschäftsfeld, Leistungsgruppe	Einheit	BU 21	IST 21	BU 22	IST 22	Information
						Abw
Immobilien und Tiefbauten	1'000 Fr.	2'100	800	1'250	845	-405
Mobiliar	1'000 Fr.	0	50	0	282	282
Technische Geräte	1'000 Fr.	0	0	0	0	0
Planungsausgaben	1'000 Fr.	0	285	0	0	0
Total Investitionen	1'000 Fr.	2'100	1'135	1'250	1'127	-123

LEISTUNGS-AUFTRAG 2022

Übergeordnete Wirkungs- und Leistungsziele:

Bestandteil Beschluss GR

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

Übergeordnete Leistungen bzw. die keiner LG zugeteilt sind:

Bestandteil Beschluss GR

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

Übergeordnete Indikatoren:

Bestandteil Beschluss GR

Ind.Nr.	Zielbezug	Bezeichnung	Einheit	IST 21	BU 22	IST 22	Abw
I 01	Z 02, Z 04	Anschlusslösung ²	%	94	99	94	-5
I 02	Z 01 - Z 04	Zufriedenheit Eltern ¹	Die Zufriedenheit der Eltern ist in den Leistungsgruppen Unterricht, spur+, BWS und KuSs ZO ausgewiesen				

Kommentar

¹ Die Umfragen für die Zufriedenheit der Eltern werden unterschiedlich gehandhabt, weshalb ein zusammengefasster Vergleich nicht aussagekräftig ist. Der Indikator ist in jeder Schuleinheit selbst aufgeführt.

² siehe dazu Kennzahlen K16 bis K20 LG Unterricht, K07 bei LG BWS und K03 bei LG KuSs ZO

LG Behörde und Verwaltung

Einleitung

Information

Behörde

Die Schulpflege der Legislatur 2018 - 2022 schloss ihre Arbeit mit einem Tagesseminar ab. Bei der Erneuerungswahl der Sekundarschulpflege vom 13. Februar 2022 wurden sechs neue Mitglieder und drei bisherige gewählt. Die neue Schulpflege nahm ihre Tätigkeit mit einer Klausur am 1./2. Juli 2022 auf und überarbeitete das Organigramm. Die formelle Konstituierung wurde am 5. Juli 2022 vorgenommen, wobei die bisherigen Mitglieder ihre Ressorts behielten. Neu wurden die Ressorts "Sicherheit und Recht" sowie "Schülerbelange" geschaffen und die Zuständigkeiten geschärft. Die Legislaturziele werden in der ersten Jahreshälfte 2023 erarbeitet und verabschiedet.

Verwaltung

Der kurzfristig geplante Umzug an die Winterthurerstrasse der Gesamtverwaltung konnte während des laufenden Betriebes erfolgreich umgesetzt werden. Die Kosten wurden aktiviert und werden somit während der nächsten Jahre abgeschrieben. Die Differenz bei den nicht budgetierten Erträgen steigen lediglich aufgrund der Verrechnung Miete Poststrasse an die Primarstufe Uster.

Die Stellenprozente sind nach wie vor nicht abgerufen, da erst der Verwaltungsbereich Administration neu aufgebaut werden musste, bevor Neuanstellungen und somit eine weitere Einarbeitung erfolgen konnte. Die Planung sieht dies nun in 2023 vor.

LEISTUNGSaufTRAG 2022

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 21	BU 22	IST 22	Abw.
K 01	Erträge Leistungsgruppe	1'000 Fr.	32	18	60	42
K 02	Aufwände Leistungsgruppe	1'000 Fr.	931	1'392	1'440	48
K 03	Nettokosten Leistungsgruppe	1'000 Fr.	899	1'374	1'379	5
	- davon Verwaltung		653	1'166	1'172	6
	- davon Behörde		246	208	208	0
K 04	Anwesenheit der Pflegemitglieder an Pflegesitzung	%	90	95	84	-11.0
K 05	Stellen Schulverwaltung ^{1 2}	Stellen	3.6	4.4	5.0	0.60
K 06	Personalkosten (ohne Zulagen, Sozialabgaben, Weiterbildung, sonstige Personalkosten und Spesen sowie Behördenentschädigungen)	1'000 Fr.	396	677	671	-6

Kommentar

¹ SPF 2021-2506 vom 07.09.2021 SV Stellenprozent ab 01.01.2022 bis max. 460%; Reinigung SV 20%; TICTS 2Lev. 100% => total 580% bewilligt

² Stellenprozente ab Ist 2022 inkl. Reinigung SV und TICTS 2Lev.

LG SSU Allgemein

Einleitung

Information

Das Reglement "Nahtstelle II" definiert einen Zielkorridor von 8-12% der Regelschüler, die nach Abschluss der Sekundarstufe I ein Berufswahljahr absolvieren. Im Schuljahr 2021/2022 waren dies 16%.
Von den 219 Schüler/innen des Abschlussjahrganges der Schulhäuser Weidli, Krämeracker und Freiestrasse (per Stand BISTA Statistik zum 15.09.2021) starteten 35 Schüler/innen (ohne Sonderschüler) das Schuljahr 2022/2023 in ein Berufswahljahr an der BWS.
Budgetiert waren 26 Ustermer BWS Schüler/innen aus der Regelschule.

Übersteigen die Anzahl der Kantonsschüler (7.+8. Schuljahr) (16.9%) 5% der Ustermer Schüler dieser Alterskategorie, werden die Schulgemeinden kostenpflichtig. Aufwandsmindernd wirkte die Reduktion der Gymnasiumbeiträge im Schuljahr 2021/2022 um 800 CHF pro kostenpflichtigem Schüler.

Auch in 2022 nahmen ca 30% weniger Schüler/innen die Möglichkeit der kostenlosen Schuluntersuchung in Anspruch. Die nicht durch Einnahmen gedeckten Betriebskosten des Zweckverbands Schulgesundheit tragen die Verbandsgemeinden; aufgrund deutlich gestiegener Einnahmen des Zweckverbandes wurde das Budget für die Schulzahnklinik um 52 Tausend Franken unterschritten.

LEISTUNGSAUFTRAG 2022

Wirkungs- und Leistungsziele:

Bestandteil Beschluss GR

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

Leistungen:

Bestandteil Beschluss GR

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

Finanzen & Personal:

Information

Bezeichnung	Einheit	IST 21	BU 22	IST 22	Abw
Erträge Leistungsgruppe	1'000 Fr.	11	0	0	-
Aufwände Leistungsgruppe	1'000 Fr.	2'716	2'633	2'422	-211
Nettokosten Leistungsgruppe	1'000 Fr.	2'705	2'633	2'422	-211
IV Schulgelder KuSs ZO+BWS, Mittagstisch	1'000 Fr.	710	533	664	131
davon ext. Anbieter/innen und Dienstleistungen Dritter (MSUG, Schulzahnklinik, Kant. Mittelschulen, Schulgelder an div. Schulen und Mitgliedsbeiträge/Gaben, Versicherungsprämien)	1'000 Fr.	1'793	2'080	1'745	-335
Lohnaufwand (inkl. Sozialleistung, Weiterbildung und sonstige Personalkosten) ¹	1'000 Fr.	207	20	13	-7

Kommentar

¹ IST 2021: Lohnaufwand für TICTS 2Level, KOPAS, Nichtschwimmerkurs und Projekt LIFT
ab BU 2022: Lohnaufwand ausschliesslich Projekt LIFT; Lohnaufwand für TICTS 2Level neu bei LG Verwaltung; KOPAS und Nichtschwimmerkurs bei LG Unterricht

Ken.Nr.	Bezeichnung	Einheit	IST 20/21	BU 21/22	IST 21/22	Abw
K 01	Schulgeld gemeindeeigener Schulen	1'000 Fr.	710	531	664	133
	- davon BWS ³		465	334	433	99
	- davon KuSs ZO		246	197	231	34
K 02	Beitrag Zweckverband Schulgesundheit ⁵	1'000 Fr.	85	79	35	-44
K 03	Beitrag an Musikschule Uster	1'000 Fr.	347	384	358	-26
K 04	Jugendliche in Musikschule ¹	#	238	258	237	-22
K 05	Ø Schulgeld Musikschule pro Schüler/in ²	1'000 -Fr.	1'460	1'490	1'512	22
K 06	Schulgeld Gymnasium	1'000 Fr.	1'304	1'485	1'287	-198
	Schulgeld pro Schüler/in	Fr.	16'500	16'500	15'700	-800
K 07	Gymnasialschüler/innen (inkl. Freigrenze) ⁴	#	79	90	82	-8
K 08	Schulärztlicher Dienst	1'000 Fr.	25	41	24	-17
K 09	Schulgelder an externe Schulen	1'000 Fr.	51	83	39	-44
K 10	Kosten Tagesstruktur	1'000 Fr.	-	2	-	-2
K 11	Projekt LIFT	1'000 Fr.	11	21	14	-7

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 aus der 3. Klasse (ohne Schüler/innen der LG Sonderpädagogik)

⁴ Ausgewiesene Zahl entspricht kostenpflichtige Anzahl Gymnasiumsschüler/innen. Freigrenze = 5%.

⁵ K02: korrekte Zahlen Ist 2021=52 ; Budget 2022= 87

LG Unterricht

Einleitung

Information

Die budgetierten Lohnkosten (kommunal und kantonal) wurden um knapp 95 Tausend Franken überschritten, was einer Abweichung von 1% entspricht.

Die hohe Fluktuation beinhaltet Pensionierungen und Kündigungen von Mitarbeitenden.

Aufgrund des Zuzuges von ukrainischen Jugendlichen wurde ab April 2022 eine Aufnahmeklasse eröffnet.

Die Aktivierung von neu für die Schulhäuser angeschafften Notebooks entlastete die Erfolgsrechnung um 110 Tausend Franken. Desweiteren wurden das Budget für Schulreisen, Exkursionen, Projektwochen, Kulturanlässe und Veranstaltungen nur zu 62% ausgeschöpft und entlastet die Erfolgsrechnung um knapp 200 Tausend Franken.

LEISTUNGS-AUFTRAG 2022		
Ziel.Nr.	Leistungsbezug	Wirkungs- und Leistungsziel
Z 01	L01, L07	Den Jugendlichen erforderliche Kompetenzen vermitteln.
Z 02	L02, L04	Jugendliche mit speziellen Bedürfnissen nach Möglichkeit in die Regelklassen integrieren
Z 03	L01, L02, L04, L06	Individuelle Förderung der Jugendlichen ermöglichen
Z 04	L01, L02, L03	Hohe Zufriedenheit der Eltern erreichen
Z 05	L01, L03, L04	Gesetzliche Vorgaben einhalten (u.a. Blockzeiten, Integrationspflicht, Kontenplan)
Z 06	L05	Die Begleitung im DaZ ermöglicht den Jugendlichen, ihre Sprachkompetenzen zu vertiefen und erweitern, um eine Berufsintegration zu ermöglichen.
Z 07	L06, L07, L08	Mit geeigneten Zusatzangeboten die Sozial- und Selbstkompetenz der Jugendlichen erweitern
Z 08 ¹	L07, L08	Die individuellen Fähigkeiten der Jugendliche in musischen und sportlichen Bereichen fördern.
Z 09	L07, L08	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	L09	Mittels HSK-Kursen ausländischen Jugendlichen die Identifikation mit dem elterlichen Kulturkreis ermöglichen

Kommentar

¹ Freifachangebote der LG Unterricht und als 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; Verkehrserziehung)
L 08	Freiwillige, kostenpflichtige Zusatzangebote (Wintersportlager; Tastaturschreiben inkl. Zertifikat, weitere Angebote)
L 09	Unterstützung der Kurse für heimatliche Sprache und Kultur (HSK) mittels kostenlosen Räumlichkeiten

Indikatoren:

Bestandteil Beschluss GR

Ind.Nr.	Zielbezug	Bezeichnung	Einheit	IST 20/21	BU 21/22	IST 21/22	Abw.
I 01	Z 01, Z 05	Anzahl Weiterbildungs-/Schulentwicklungstage während der Unterrichtszeit ¹	Tage/ Schuleinheit	k.A.	4	3	-1
I 02	Z 01, Z 02, Z 03, Z 04, Z 10	Zufriedenheit Eltern (IQES, FSB)	%	81	80	82	0
I 03	Z 06	Jugendliche im Anfangsunterricht DaZ (max. 39 Wochen = 1 SuS) ²	Anzahl	k.A.	4	3	-1
I 03	Z 06	Jugendliche im Aufbauunterricht DaZ ³	Anzahl	50	37	22	-15
I 04	Z 06	Anteil Klassenlehrpersonen, die eine persönliche Weiterbildung besuchen	%	43	30	38	8
I 05	Z01, Z 05	Kostendeckungsgrad ⁴ bei Tastaturschreiben und Tastatur Refresher (Kalenderjahr)	%	n.A.	50	73	23

Kommentar

¹ Zu den Weiterbildungs-/Schulentwicklungstagen während der Unterrichtszeit müssen zusätzlich 50% davon in der unterrichtsfreien Zeit durchgeführt werden.

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

³ Kant. Vorgaben = 0.5 – 0.75 WoL für den Aufbauunterricht pro Jugendliche - Im Geschäftsbericht 2021 unter K22

⁴ Der Kostendeckungsgrad wurde mit SPF Beschluss im Gebührentarif variabel festgelegt

Finanzen & Personal:

Information

Bezeichnung	Einheit	IST 21	BU 22	IST 22	Abw.
Erträge Leistungsgruppe	1'000 Fr.	48	124	117	-7
Aufwände Leistungsgruppe	1'000 Fr.	10'792	11'624	11'303	-321
Nettokosten Leistungsgruppe	1'000 Fr.	10'744	11'500	11'186	-314
LG Unterricht: Nettokosten je SuS	Fr.	15'327	15'972	56'783	40'811
Besetzte Stellen per 31.12 kommunal und kantonal ¹	Stellen	67.07	67.36	71.45	4.09
Lohnaufwand (ohne Sitzungsgelder, Sozialleistungen kommunal-/Vikariate, Weiterbildung, Aushilfsentschädigungen, Spesen und Lohnadministration)	1'000 Fr.	8'977	9'177	8'977	-200
LG Unterricht: Nettokosten je SuS	Fr.	15'327	15'972	0	-15'972

Kommentar

¹ Stellen gemäss bewilligtem kantonalen Stellenplan (NBA) 70.65 (69.85+0.80 kommunal) + gemäss SPF 2021-2605 (SPF Beschluss 09.11.2021) Stellenprozent Admin Unterstützung Schulleitung SH KR, WE, FR ab 01.01.2022 80% (= 0.8)

Kennzahlen:

Information

Ken.Nr.	Bezeichnung	Einheit	IST 20/21	BU 21/22	IST 21/22	Abw.
Personal						
K 01	Krankheitstage	%	1.43	-	2.14	
K 02	Fluktuation Personal	%	8.1	-	16	
K 03	Vikariatstage	#	460	-	613	
Jugendliche / Klassen						
			15.09.2020		15.09.2021	
K 04	Total Jugendliche ¹	#	701	720	717	
K 05	Sekundarstufe A	#	440	-	471	
K 06	Sekundarstufe B	#	208	-	197	
K 07	Sekundarstufe C	#	53	-	49	
K 08	Total Klassen	#	39	-	39	
K 09	Klassengrösse Regelunterricht (Anzahl Jugendliche)	Ø	18.0	-	18.4	
K 10	Stattgegebene Rekurse der Eltern	#	0	-	0	
K 11	Abteilungswechsel in nächsthöhere Abteilung	#	18	-	7	
K 12	Abteilungswechsel in nächsttiefere Abteilung	#	11	-	7	
K 13	Jugendliche, die repetieren	#	1	-	0	
K 14	Ausschulungen	#	0	-	0	
K 15	Übertritt an Privatschulen	#	9	-	12	

Kennzahlen:

Information

Ken.Nr.	Bezeichnung	Einheit	IST 20/21	BU 21/22	IST 21/22	Abw.
Anschlusslösungen per Bista Statistik 30.06.						
K 16	Übertritte Mittelschulen und andere Schulen ²	#	18	-	19	
K 17	Übertritte Brückenangebote	#	20	-	29	
K 18	Berufliche Ausbildungen	#	132	-	147	
K 19	Andere Anschlusslösungen	#	17	-	12	
K 20	Lernende ohne zugesicherte Lösung zum Schuljahresende	#	17	-	16	

Stellwerk

K 21	Teilnehmende (Jugendliche: oblig. 2. Sek. / freiw. 3. Sek.)	#	288	304	260	-44
	- davon 3. Sek. (<i>freiwillig; Planung 25% der 3. Klassen</i>)	#	71	53	0	-53

Veranstaltungen³

K 23 ³	Klassenlager, Exkursionen, sonstige Anlässe, Projektwochen	NettoBruttokosten	1'000 Fr.	4	442	297	-145
		Kosten pro SuS/pa-Tag	Fr.	53	600	631	31
K 24³	Schulreisen	Nettokosten	1'000 Fr.	21	k.A.	k.A.	
		Kosten pro SuS/Tag	Fr.	53			
K 25³	Projektstage	Nettokosten	1'000 Fr.	4	117	k.A.	
K 26³	Exkursionen	Nettokosten	1'000 Fr.	12	37	k.A.	
K 29 ⁴	Schneesportlager	Nettokosten	1'000 Fr.	0 ⁵	27	21	-6

Diverse Angebote

K 27	Teilnehmende Schwimmunterricht	#	#	0 ⁵	40	47	-40
K 28	Teilnehmende Tastaturschreiben	#	#	190	180	129	-51

Kommentar

¹ Erwartung gem. Statistik

² aus der ~~2. und~~ 3. Sekundarklasse

³ K 23, 24, 25, 26: Budget 2022: total 600 CHF/p.a./SuS für alle Veranstaltungen ohne Schneesportlager und ohne Entschädigung für Begleitpersonen und Erstattung Elternbeiträge

⁴ K29 ausschliesslich Leiterentschädigungen. Gem. Reglement hat der Schülerbeitrag die effektiven Kosten der SuS zu decken.

⁵ Aufgrund der Corona Pandemie konnte im SJ 20/21 kein Schwimmunterricht erteilt und kein Schneesportlager durchgeführt werden.

⁶ K20 in %: SJ 20/21= 8%, SJ 21/22 = 7%

LG Sonderpädagogische Angebote

Einleitung

Information

Das Jahr 2022 startete mit 52 Sonderschüler:innen im Sekundarschulalter I (Schuljahr 2021/2022), wovon 16 integrativ und 36 separativ beschult wurden. Das Schuljahr 2022/2023 begannen mit insgesamt 46 Sonderschüler*innen im Sekundarschulalter I, 18 werden integrativ und 28 separativ beschult; dies entspricht einer Quote von 4,4%.

Den separativen nachobligatorischen Unterricht besuchten 9 Sonderschüler:innen im Schuljahr 2021/2022, die Anzahl erhöhte sich mit Beginn des Schuljahres 2022/2023 auf 18 Sonderschüler:innen.

Das neue Kinder- und Jugendheimgesetz trat zum 01.01.2022 in Kraft. Die Schulgelder für an kantonalen Sonderschulen beschulten Sonderschüler:innen werden frühestens im Jahr 2023 feststehen. Gleiches gilt auch für die Beiträge zu Spitalschulung, die als Einwohnerumlage erhoben wird. Für das Jahr 2022 wurden Aufwendungen, nach den vom Gemeindefiskus vorgegebenen Budgetwerten ermittelt.

Im Schuljahr 21/22 starteten 11 Jugendliche in ein integrationsorientiertes BVJ.

Die aus der Ukraine geflüchteten Jugendlichen im Sekundarschulalter I konnten mit externem Anfangsunterricht und anschliessend in der Aufnahmeklasse im Schulhaus Freistrasse in der Aufnahmeklasse beschult werden. Zusätzlich zu den im Schuljahr 2021/2022 beschulten Jugendlichen im integrationsorientierten BVJ wurden 9 Jugendliche unbürokratisch aus der Ukraine in dieses Profil aufgenommen. Neu begannen 10 Jugendliche das integrationsorientierte Berufswahljahr das Schuljahr 2022/2023, alle aus der Ukraine.

Die Anzahl Schüler:innen, die eine spezifische Therapie (Psychomotorik, Logopädie oder Psychotherapie) brauchten ging im Kalenderjahr 2022 deutlich zurück. Während es bis Ende Juli 12 SuS waren, die eine schulisch indizierte Therapie benötigten, reduzierte sich diese Anzahl bis Dezember 2022 auf 6 Schüler:innen. Es zeigte sich, dass Kinder mit längeren Wartezeiten für Psychotherapien rechnen mussten. Zudem wurden vom SPD für weniger Schüler:innen eine schulisch indizierte Psychotherapie empfohlen. Total benötigten 6 SuS ein Timeout in der Spur+. Das waren 0.6% der Gesamtschülerzahlen.

Die Schulsozialarbeit hatte eine deutliche Zunahme von Einzelberatungen um 19 %. Auffällig ist, dass rund 40 % aller Beratungen über einen längeren Zeitraum (mehr als 8 Beratungen) gehen. Die Statistik zeigt bzw. die Falldokumente zeigen, dass Schul-Absenzen zugenommen haben und die Schüler:innen vermehrt die SSA aufgrund selbstverletzenden Verhaltens und psychischen Problemen aufsuchen. Die SSA war eine wichtige Anlaufstelle für Kinder, die rasch Hilfe benötigen. Leider zeigte sich auch in diesem Jahr, dass Psychotherapieplätze schwierig zu haben sind. Teils müssen Kinder lange auf einen Platz warten. Die hohe Falldichte und die teils komplexen Fälle führten dazu, dass die Prävention stark reduziert werden musste.

Auf Juni 2022 wechselte die Leitung der Fachstelle Sonderpädagogik. Auf Grund eines Unfalls musste die Stelle dann von einer Stellvertretung geführt werden. Bei der Schulsozialarbeit (SSA) gab es aufgrund einer Mutterschaftsurlaub eine Vertretung von Januar bis Mai 2022.

Beim Schulpsychologischen Dienst gab es ebenfalls einen Wechsel. Die für die Sekundarschule zuständige Schulpsychologin trat im Sommer 2022 ihre Stelle an. Während im 2021 die Fallzahlen des Schulpsychologischen Dienstes leicht zurückgingen, nahmen sie im Jahr 2022 wieder zu. Wie im Vorjahr zeigte sich, dass die zu bearbeiteten Fälle oft komplex sind und es teils schwierig war, geeignete, schulische Lösungen und Massnahmen zu finden. Grund hierfür ist, dass externe Schulen kaum Platz haben oder es für die teils komplexeren Fälle Zeit braucht, die richtige Passung zu finden. Der Schulpsychologische Dienst war für die Fachstelle Sonderpädagogik eine stabile und wichtige Instanz, um die Fallzahlen zu bewältigen. Die Fachstelle Sonderpädagogik ist im laufenden Austausch mit anderen Fachstellen wie z.B. die KESB oder das Kinder und Jugendhilfzentrum (kjz). Auch hier zeigte sich, dass andere zuständigen Stellen an Kapazitätsgrenzen stossen..

LEISTUNGSAUFRAG 2022

Wirkungs- und Leistungsziele:

Bestandteil Beschluss GR

Ziel.Nr.	Leistungsbezug	Wirkungs- und Leistungsziel
Z 01	L 01	Die Schulpsychologischen Dienste (SPD) für Lehrpersonen, Behörden, Eltern und SuS sicherstellen
Z 02	L 03	Die Notwendigkeit und Wirksamkeit der Massnahmen für SuS mit besonderem Förderbedarf (insbesondere bei Sonderschulungen) gemäss den Vorgaben (mind. 1x pro Jahr) überprüfen.
Z 03	L 04	Für SuS mit besonderem Förderbedarf integrative Schulung prüfen.
Z 04	L 01- 05	Die Kosten im Verhältnis zu den Schülerzahlen nicht erhöhen, insbesondere bei den nicht gebundenen Leistungen.
Z 05	L 02	Ein professionelles Beratungsangebot für SuS, Eltern, Lehrpersonen und Behördenmitglieder sowie eine präventive und sozialpädagogische Unterstützung in jeder Schuleinheit sicherstellen.

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 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 und der Finanzierung bei Sonderschulungen, Heimplatzierungen, Spitalschulungen und sonderpädagogischen Massnahmen.
L 04 ¹	Sonderpädagogische Massnahmen Therapien, externer DaZ-Anfangsunterricht, Fachberatungen, Einzelunterricht, Familienberatungen, Disziplinarmassnahmen, Gefährdungsmeldungen, sowie Sonderschulungen (integrative und separate)
L 05	Interventionen BodyMind, Training in Lebenskompetenz (TiL), Arbeits-Timeout, Angebote von spur+

Kommentar

¹ ab BU 2021 Leistungen "Klassenassistenz oder pädagogische Mitarbeiter:innen" bei LG Unterricht dargestellt

Indikatoren:

Bestandteil Beschluss GR

Ind.Nr.	Zielbezug	Bezeichnung	Einheit	IST 20/21	BU 21/22	IST 21/22	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 ^{1,2}	%	5.2	4.7	5.1	0.4
I 03	Z 02	separative Sonderschulung ²	#	33	41	36	1.0
I 04	Z 02, Z 03	integrative Sonderschulung ²	#	18	16	16	0.0
I 05	Z 02, Z 03, Z 04	Reintegrationen aus separativer Sonderschulung in die Regelschule ²	#	-	2	0	-
I 06	Z 02, Z 04	Quote Jugendlicher mit sonderpädagogischen Massnahmen <i>und Interventionen</i> (ohne Sonderschulungen ³)	%	4.4	3.7	2.6	-1.1

Schulsozialarbeit (SSA)⁴

I 07	Z 05	Anzahl Anmeldungen durch Lehrpersonen und Schulleitungen	#	31	50	31	-19
I 08	Z 05	Halbjährliche Statistik ist erstellt	Ja/Nein	Nein	Ja	Nein	

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)

² per Stichtag BISTA 15.9.

Im I03 des BU 2022 (SJ 21/22) wurden SonderschülerInnen der nachobligatorischer Schule eingerechnet. Ab Ist 2021 (SJ 20/21) neue Kennzahl K12.

³ Quote Jugendlicher im gesamten SJ auf Sekundarstufe I

⁴ Nach Rücksprache mit dem AJB erfolgt die Erfassung der Beratungen der SSA im MESA ab Kalenderjahr 2021 pro Beratung und nicht mehr nach Anzahl Schüler bzw. Personen. Die Auswertung erfolgt auf Basis Kalenderjahr.

Finanzen & Personal:

Information

Bezeichnung	Einheit	IST 21	BU 22	IST 22	Abw
Erträge Leistungsgruppe	1'000 Fr.	536	137	150	13
Aufwände Leistungsgruppe	1'000 Fr.	3'873	3'431	3'481	50
Nettokosten Leistungsgruppe	1'000 Fr.	3'337	3'294	3'331	37
<i>Besetzte</i> Stellen per 31.12. ^{1,2}	Stellen	2.55	2.85 ²	2.70	0.15
Lohnaufwand (ohne Sozialabgaben, Weiterbildungen, Spesen)	1'000 Fr.	307	408 ²	345	63

Kommentar

¹ Festangestellte SSA und Leitung Fachstelle Sonderpädagogik. Mit Beschluss vom 28.01.20 hat die SPF eine Aufstockung der SSA um 5%; mit Beschluss vom 03.11.2020 eine zusätzliche Stelle von 10% für administrative Unterstützung bewilligt.

² korrekte Budgetwerte: 2.7 Stellen; 322 k Lohnaufwand

Kennzahlen:

Information

Ken.Nr.	Bezeichnung	Einheit	IST 20/21	BU 21/22	IST 21/22	Abw
Schulpsychologischer Dienst (SPD)³						
K 01	Abklärungen durch SPD	#	12	18	16	-2
K 02	Beratungen von Schulleitungen, Lehrpersonen, Eltern und Behörden	#	98	130	108	-22
Sonderpädagogik (Sopä)						
K 03	Nettokosten separate Sonderschulungen ^{1,3} Kosten pro Schüler/in	1'000 Fr.	2'306	2'117	2'343	226
		Fr.	52'409	51'634	52'067	433
K 04	Nettokosten sonderpäd. Massnahmen (exkl. K03) ^{2,5}	1'000 Fr.	480	628	443	-185
K 05 ³	Jugendliche in Therapien (psychologisch, logopädisch, psychomotorisch)	#	21	20	12	-8
K 11	fremdsprachige Jugendliche im BVJ	#	12	n.a.	11	n.a.
K 12	Jugendliche mit Sonderschulstatus im nachobligatorischen Unterricht	#	11	n.a.	9	n.a.
K 13 ⁴	Jugendliche in Spitalschulung	#	3	n.a.	n.a.	n.a.
Deutsch als Zweitsprache (DaZ)						
K 06 ³	Jugendliche im externen Anfangsunterricht	#	7	5	1	-4
Schulsozialarbeit (SSA)²						
K 07	Beratung von Schüler/innen	#	742	170	860	690
K 08	Beratungen von Schulleitungen, Lehrpersonen, Eltern und Behörden	#	331	140	224	84
K 09	Arbeit mit Gruppen und Klassen	#	35	45	76	31
K 10	Präventionsprojekte	#	58	45	14	-31

Kommentar

¹ inkl. Rückerstattungen

² Nach Rücksprache mit dem AJB erfolgt die Erfassung der Beratungen der SSA im MESA ab KJ 2021 pro Beratung und nicht mehr nach Anzahl Schüler bzw. Personen. Die Auswertung erfolgt auf Basis Kalenderjahr.

³ im Kalenderjahr

⁴ ab 01.01.2022 neues Kinder- und Jugendheimgesetz. Finanzierung Spitalschulung durch einwohnerabhängige Kantonsbeiträge.

⁵ inkl. integrationsorientiertes BVJ

LG spur+

Einleitung

Information

Im ersten Halbjahr war das Time out sehr gut ausgelastet, es wurde eine Warteliste geführt. Aufgrund der steten und sehr hohen Nachfrage in der gesamten Region wurde eine Erhöhung der Stellenprozentage von der Schulpflege auf das Schuljahr 22/23 genehmigt. Da die Fälle immer komplexer und aufwändiger werden, wurde zudem eine Preiserhöhung für die Time-out Plätze beschlossen.

Mit der Sekundarschule Adliswil konnte per Leistungsauftrag ein dreijähriger Auftrag abgeschlossen werden. spur+ berätet und begleitet die Sekundarschule beim Aufbau eines Time out Angebots für ihre Schulgemeinde. Der Auftrag endet per Ende 2024.

Herausfordernd war die personelle Situation im kleinen Team. Einerseits beschäftigte ein längerer krankheitsbedingter Ausfall eines Mitarbeiters, andererseits die Pensionierung des Heilpädagogen. Die Suche nach einem Nachfolger war aufwändig und dieser konnte nicht zu Beginn des neuen Schuljahres eingestellt werden. Aufgrund dieser Unsicherheit musste das ganze Angebot des Time-outs heruntergefahren werden. Daraus resultierte ein temporäres Defizit in 2022. Seit Beginn 2023 arbeiten wir wieder kostendeckend.

Unglücklicherweise betraf der Unterbruch exakt den Schuljahresbeginn. In dieser Zeit sind auch in den vergangenen Jahren am wenigsten Anfragen für Time-outs eingegangen. Ab November konnten die Plätze wieder voll belegt werden, die Nachfrage zeigt sich nach wie vor sehr hoch.

LEISTUNGSaufTRAG 2022

Wirkungs- und Leistungsziele:

Bestandteil Beschluss GR

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

Leistungen:

Bestandteil Beschluss GR

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

Indikatoren:

Bestandteil Beschluss GR

Ind.Nr.	Zielbezug	Bezeichnung	Einheit	IST 20/21	BU 21/22	IST 21/22	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	93	-7
I 02	Z 01, Z 02, Z 03, Z 04, Z 07	Zufriedenheit Kunden ¹	%	94	80	k.A.	
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 ³	#	4.3	4.6	4.3	-0.3

Kommentar

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

Rückmeldung im Schuljahr 21/22 belief sich auf 3 Fragebögen von 16 SuS (Eltern, Schulen, zuweisende Stellen, Therapeuten, daher ist keine repräsentative Aussage möglich.

² Berechtigt heisst: SPF mahnt Änderungen an

³ I04 im Kalenderjahr 2022= 3.78 SuS

Finanzen & Personal:

Information

Bezeichnung	Einheit	IST 21	BU 22	IST 22	Abw
Erträge Leistungsgruppe	1'000 Fr.	339	359	350	-9
Aufwände Leistungsgruppe	1'000 Fr.	358	370	379	9
Nettokosten Leistungsgruppe	1'000 Fr.	20	11	29	18
Bruttoaufwand pro Schüler/in	Fr.	23'889	20'561	22'284	1'723
Besetzte Stellen per 31.12. ¹ August	Stellen	1.84	1.84	2.10	0
Lohnaufwand (ohne Sozialleistungen, Weiterbildungen, Spesen und Zivildienstleistenden)	1'000 Fr.	233	235	259	24
Erträge aus Beratungen und Unterstützung	1'000 Fr.	36	23	35	12
Erträge aus spur+ Platzierungen SuS extern	1'000 Fr.	242	244	205	-39
Erträge aus spur+ Platzierungen SuS der SSU	1'000 Fr.	61	92	110	18

Kommentar

¹ Mit Beschluss vom 17.05.2022 hat die Schulpflege eine Stellenprozentenerhöhung ab 01.08.2022 bis maximal 2.1 Stellen beschlossen (SPF-Beschluss vom 17. Mai 2022).

Kennzahlen:

Information

Ken.Nr.	Bezeichnung	Einheit	IST 20/21	BU 21/22	IST 21/22	Abw
K 01	Beratungsstunden	#	146.75	121	149.73	28.7
K 02	Systemische Kontextanalysen	#	14	19	16	-3
K 03	Anzahl Schüler/innen im Time-out ¹	#	16	18	17	-1

Kommentar

¹ K03 im Kalenderjahr 2022= 17 SuS

LG Berufswahlschule

Einleitung

Information

Der Bestandesrückgang im Berufsvorbereitungsjahr (BVJ) 2021/2022 auf durchschnittlich 158 Lernende hat sich ertragsseitig so stark ausgewirkt, dass der Fehlbetrag trotz der im Jahr 2020 eingeleiteten Finanzmassnahmen nicht abgedeckt werden konnte. Im August 2022 starteten dann 183 Lernende das BVJ 2022/2023. Die Planungszahl wurde somit erreicht.

Die Eckpunkte zum Jahresabschluss 2022:

- Unerwartet hoher Bestandesrückgang der Lernenden im BVJ 2021/2022, woraus ein Ertragseinbruch von Fr. 400'000.- resultiert (Gemeinde-, Eltern- sowie Kantonsbeiträge);
- Seit März 2022 Brückenangebot für ukrainische Jugendliche. Dieses Angebot war nicht budgetiert;
- Kosteneinsparungen im Bereich Sach-/übriger Betriebsaufwand von ca. Fr. 80'000.- trotz Bezug des Aussenstandortes Turicum Uster;
- Allgemeine Teuerung der Dienstleistungs-, Material- und Energiekosten.

Auch 2022 hat die BWS den gesetzlichen Auftrag erfüllt, d.h. die Lernenden in der Berufswahl bzw. Berufsfindung gefördert und auf die berufliche Grundbildung vorbereitet sowie fremdsprachige Jugendliche integriert. Es wurde erneut eine sehr hohe Anschlussquote erreicht und die Quotenvorgaben des Mittelschul- und Berufsbildungsamtes konnten erfüllt werden.

Der Zufriedenheitsgrad unserer Anspruchsgruppen wurde auf hohem Level gehalten.

Die BWS Uster wurde im Frühling 2022 im Rahmen des Aufrechterhaltungsaudits EduQua:2012 wieder als ausgezeichnete Schule beurteilt und hat die Qualitätsanforderungen erfüllt.

LEISTUNGS-AUFTRAG 2022

Wirkungs- und Leistungsziele:

Bestandteil Beschluss GR

Ziel.Nr.	Leistungsbezug	Wirkungs- und Leistungsziel
Z 01	L 01	Die Sekundarschulgemeinde Uster führt eine Berufswahlschule gemäss den gesetzlichen Vorgaben und trägt mit dieser Schule zur Standortattraktivität von Uster bei.
Z 02	L 01	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 20/21	BU 21/22	IST 21/22	Abw.
Qualität							
I 01	Z 01 -Z 04	EduQua Label	erfüllt	Ja	Ja	Ja	-
Kundenzufriedenheit							
I 02	Z 05	Zufriedenheit der Jugendlichen ¹	%	80	80	80	0
I 03	Z 05	Zufriedenheit der Eltern/ Erziehungsberechtigten ²	%	87	80	87	7

Kommentar

¹ Umfrage im zweiten Semester

² Befragung nach Schuljahresabschluss BVJ

Finanzen & Personal:

Information

Bezeichnung	Einheit	IST 21	BU 22	IST 22	Abw.
Erträge Leistungsgruppe	1'000 Fr.	4'288	4'616	4'216	-400
davon Gemeindebeitrag extern	1'000 Fr.	1'756	2'092	1'802	-290
davon Gemeindebeitrag Ustermer	1'000 Fr.	592	463	623	160
davon Staatsbeitrag	1'000 Fr.	1'427	1'504	1'305	-199
Aufwände Leistungsgruppe	1'000 Fr.	4'487	4'644	4'529	-115
davon kalkulatorische Miete	1'000 Fr.	230	230	230	0
Nettokosten Leistungsgruppe ¹	1'000 Fr.	-198	28	314	286
Besetzte Stellen per 31.12. ²	Stellen	22.99	23.17	23.83	0.66
Lohnaufwand (ohne Sozialleistungen, Stundenlöhner, Lernende , Weiterbildungen, Spesen, Zivildienstleistenden - analog besetzter Stellen)	1'000 Fr.	2'978	2'952	2'936	-16
Auf das Rechnungsjahr bezogene Durchschnittskosten pro SuS	Fr.	24'925	25'377	28'132	2'755

Kommentar

¹ inkl. kalkulatorische Miete

² inkl. Mitarbeitende der Mensa und Lernende

Kennzahlen:

Information

Ken.Nr.	Bezeichnung	Einheit	IST 20/21	BU 21/22	IST 21/22	Abw.
Schulbetrieb						
K 01	Klassen	#	13	12	12	0
K 02	Jugendliche ⁴	#	180	183	161	-22
K 03	Aus Uster ²	#	44	33	43	10
K 04	Auswärtige	#	136	150	118	-32
K 05	Belegungsgrad Schule ³	%	91	95	84	-11
K 06	Schulgelder (inkl. Elternbeitrag, ohne Materialkosten)	Fr.	15'500	16'100	16'100	0
	Betriebliche Klasse		7'500	7'500	7'500	0

Abschluss + Anschluss

K 07	Anteil der Jugendlichen, die am Ende des Schuljahres eine Anschlusslösung gefunden haben ¹	%	94	90	97	0
------	---	---	----	----	----	---

Kommentar

¹ Quotenrelevante Anschlusslösungen gemäss Leistungsvereinbarung MBA ZH

² Regel- (32 SuS) und Sonderschüler (2 SuS), Integrationsorientiertes Profil (9 SuS)

³ max. Belegung 206 Lernende / 13 Klassen bzw. max. Belegung 192 Lernende / 12 Klassen

⁴ BISTA Statistik Stand 15.11. (SJ Beginn): 161 - Stand 15.07. (SJ Ende): 151

LG Kunst- und Sportschule KuSs ZO

Einleitung

Information

Im Frühjahr 2022 haben sich 86 Talente für eine Aufnahme an die KuSsZO beworben. Nach Corona hat sich die Anmeldezahl wieder auf das Niveau von vor der Pandemie eingependelt. Demgegenüber standen 34 Plätze (24 in der 1. Sek., drei in der 2. Sek und sechs in der 3. Sek.). Alle Schüler:innen aus der 3. Sekundarschule fanden eine gute Anschlusslösung.

Von den Bewerbungen erhielten 51 eine Aufnahmeempfehlung von der Aufnahmekommission. Schlussendlich konnten 32 neue Schüler:innen aufgenommen werden. In der neuen 3. Sekundarklasse wurden 2 Plätze aufgrund von qualitativ ungenügenden Bewerbungen nicht besetzt. Die Qualität der Bewerbungen ist ansonsten spürbar gestiegen.

Der Medaillenspiegel zeigt noch ein durchzogenes Bild, so konnte die budgetierte Zahl nicht ganz erreicht werden, was auch dem eingeschränkten Wettkampfbetrieb geschuldet war.

Das Sportlager in Tenero wurde erfolgreich und ohne Einschränkungen durchgeführt, was die Integration der neuen Schüler:innen erleichterte.

Im Kalenderjahr 2022 konnten – mit Ausnahme des Neujahrsapéros – alle geplanten Anlässe durchgeführt werden. Dies machte sich mit einem sehr guten Schulklima bemerkbar. Die Schulentwicklung wurde vorangetrieben. Die Digitalisierung des Unterrichts im Schulalltag ist inzwischen allgegenwärtig. Sämtliche Arbeitsunterlagen und Aufträge werden auch digital verteilt, was den Papierverbrauch stark reduzierte. Es ist so möglich, dass die Schüler:innen ortsunabhängig lernen können, was bei den vielen Abwesenheiten aufgrund von Trainingswochen und Wettkämpfen das Aufarbeiten des Schulstoffs wesentlich erleichtert. Der Supportaufwand fiel tiefer aus als angenommen, was der eingesetzten Deploymentssoftware zu verdanken ist, welche laufend den Zustand aller Informatikmittel überprüft und nötigenfalls repariert. Neue Software kann innert Minuten verteilt werden, was den Einsatz von neuen Lernsystemen erleichtert. Hardwareausfälle sind extrem selten. Die eingeführte Schulverwaltungssoftware (Escola) hat sich im Alltag bewährt.

Die vorgesehenen Investitionen konnten vollumfänglich getätigt werden. So wurden die letzten Schulzimmer mit interaktiven Wandtafelssystemen ausgestattet, das Lehrer:innenzimmer renoviert und ein neues Lernsystem im Bereich des Faches Natur und Technik angeschafft. Mit diesem Lernsystem ist es nun auch in nicht spezialisierten Schulräumen möglich, handlungsorientierten Unterricht durchzuführen. Die Investitionen werden in den kommenden Jahren abgeschlossen und können so aus eigenen Mitteln finanziert werden. Die Qualität des Mittagessens konnte hoch gehalten werden, wodurch sehr wenige Beanstandungen eingegangen sind.

Die Jahresrechnung präsentiert sich wieder erfreulich und schliesst mit einem deutlichen Ertrag über Budget ab. Personelle Mehrkosten aufgrund von ungeplanten Ausfällen im Lehrkörper wurden durch Rotationsgewinne (Personalwechsel) aufgefangen.

Erfreulich ist, dass das geplante Sportzentrum Zürich (Dürnbach) endlich finanziert ist und umgesetzt werden kann. Es ist vorgesehen, dass die KuSs ZO darin frühestens auf das Schuljahr 2025-2026 eine Filiale mit 30-35 Plätzen errichtet. Der Regierungsrat des Kantons Zürich muss dafür der Sekundarschule Uster eine Bewilligung erteilen, was 2023 der Fall sein sollte.

LEISTUNGS-AUFTRAG 2022

Wirkungs- und Leistungsziele:

Bestandteil Beschluss GR

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

Leistungen:

Bestandteil Beschluss GR

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

Indikatoren:

Bestandteil Beschluss GR

Ind.Nr.	Zielbezug	Bezeichnung	Einheit	IST 20/21	BU 21/22	IST 21/22	Abw
Wirtschaftlichkeit							
I 01	Z 04	Kostendeckungsgrad Betriebskosten	%	102	100	105	5
Leistungsmengen							
I 02	Z 01, Z 02, Z 04	Jugendliche ¹	#	71	71	71	0
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	#	37	45	41	-4
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	>30	>30	>30	

Kommentar

¹ Kontingent für die KuSs ZO Uster von ca. 65 Schüler/innen gemäss Regierungsratsbeschluss vom 20.12.06 - *Stand BISTA 2020*

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, *nächstes geplant in 2023*

Finanzen & Personal:

Information

Bezeichnung	Einheit	IST 21	BU 21	IST 22	Abw
Erträge Leistungsgruppe	1'000 Fr.	1'534	1'529	1'516	-13
Aufwände Leistungsgruppe	1'000 Fr.	1'503	1'520	1'444	-76
Nettokosten Leistungsgruppe	1'000 Fr.	-31	-9	-72	-63
<i>Besetzte</i> Stellen	Stellen	5.3	6.18	6.06	-0.12
Lohnaufwand (ohne Sitzungsgelder, Sozialleistungen kommunal, Vikariate, Weiterbildungen, Aushilfsentschädigungen, Spesen und Lohnadministration)	1'000 Fr.	843	882	828	-54
Bruttoaufwand je Schüler/in ¹	Fr.	21'162	21'411	20'337	-1'074

Kommentar

¹ inkl. Mittagessen wird den Eltern in Rechnung gestellt

Kennzahlen:

Information

Ken.Nr.	Bezeichnung	Einheit	IST20/21	BU 21/22	IST 21/22	Abw
Leistungsmengen						
K 01	Klassen	#	3	3	3	0
K 02	Durchschnittliche Klassengrössen ¹	#	23.7	23.7	23.7	0
K 05	Anteil der Jugendlichen, die am Ende des Schuljahres eine Anschlusslösung haben	%	100.0	99.0	100.0	1
Leistungsniveau Sportschüler/innen						
K 03	Jugendliche mit Swiss Olympic Talent Cards (gemäss Vorgaben Swiss Olympic mind. 2/3 aller Sportschüler/innen)	#	53	61	53	-8
Schulbetrieb						
K 04	Schulgeld ²	Fr.	19'800	19'700	19'700	0

Kommentar

¹ über alle Klassen Stand 15.09. Bista-Statistik

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

LG Liegenschaften

Einleitung

Information

Im Jahr 2022 wechselte das Team der Liegenschaftsverwaltung in Etappen und vollständig. Ab Mitte des Jahres konnte die Leitung und die Stelle der Sachbearbeitung neu besetzt werden. Aufgrund der Neubesetzungen wurde das Personalkostenbudget sowie das Budget für Weiterbildung um 8% und 83 Tausend Franken nicht vollständig ausgeschöpft.

Die Energiepreiserhöhungen aufgrund des Ukraine-Krieges führte im Bereich der Energiekosten zu einer Budgetüberschreitung von 38% und knapp 80 Tausend Franken.

Erneuerungsinvestitionen werden ab 2022 neu und korrekt bei Überschreiten der Aktivierungsgrenze von 50 TFr. über die Investitionsrechnung aktiviert. Dies führte in 2022 zu einer Entlastung der Erfolgsrechnung und Verschiebung in die Investitionsrechnung von 94 Tausend Franken.

Die HPSU Uster mietet Räume der Sekundarschulgemeinde Uster. Aufgrund des neuen Leistungsauftrages der HPSU mit dem Kanton Zürich wurde eine neue Flächenpauschale bewilligt, die zu wiederkehrenden und in 2022 zu zusätzlichen nicht budgetierten Einnahmen von 93 Tausend Franken führten.

Die in 2022 geplanten Investitionsausgaben von 1,2 Mio Franken wurden aufgrund von Projektverschiebungen wegen Neubesetzung der Liegenschaftsverwaltung und Ausgabeverschiebungen des Projektes BWS in die Folgejahre nicht voll ausgeschöpft.

LEISTUNGSaufTRAG 2022

Wirkungs- und Leistungsziele:

Bestandteil Beschluss GR

Ziel.Nr.	Leistungsbezug	Wirkungs- und Leistungsziel
Z 01	L 01	Balance herstellen zwischen Bedürfnissen der Nutzer-/innen, dem Werterhalt der Liegenschaften und den vorhandenen Ressourcen
Z 02	L 01, L 03	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 2022

Information

Schulhaus Krämeracker

Die Machbarkeitsstudie für das Ausbaupotenzial, die die Schulpflege im Jahr 2021 in Auftrag gegeben hat, wird in 2023 weiterverfolgt. Es erfolgte eine Sanierung des Turnhallenbodens im Trakt D, da der Boden eine erhöhte Unfallgefahr darstellte.

SH Weidli

Die Realisierung der zwei Projekte Umbau Singsaal und Erneuerung Turnhallendach wurde noch nicht angegangen und auf 2023 verschoben.

SH Freiestrasse

Die Erneuerung der Heizung wurde erfolgreich umgesetzt. Die Abrechnung erfolgt in 2023. Wir haben für das Projekt eine Förderzusage von CHF 60'256.- der Energie Zukunft Schweiz erhalten. Diese wird in 2 Auszahlungen je zur Hälfte getätigt. Die erste Hälfte fliesst in die Abrechnung ein, die wir auf Mitte 2023 anstreben und wird ein Jahr danach, nach Erfüllung der Auflagen ausbezahlt.

BWS:

Die Volksabstimmung des Ausführungskredites am 15.05.2022 über 7'815'000 CHF für das Projekt BWS: Ersatzbau Pavillon und Ersatz Heizungsanlage, wurde angenommen.

Die Submissionen des Projektes BWS: Ersatzbau Pavillon und Ersatz Heizungsanlage sind erfolgreich abgeschlossen und der Baubeginn ist auf den 06.03.2023 festgesetzt und wird bis in den Herbst 2024 gehen. Die Kreditvorgaben sind mit den getätigten Submissionen, BKP 112, BKP 129, BKP 201, BKP 211, BKP 244, BKP23, BKP261 und BKP 358 im Kreditrahmen eingehalten worden.

Indikatoren:

Abw: = unverändert, + Zunahme, - Abnahme

Bestandteil Beschluss GR

Ind.Nr.	Zielbezug	Bezeichnung	Einheit	IST 21	BU 22	IST 22	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	#	3	5	2	-3
I 03	Z 01, Z 02	Beseitigung / Abklärung innerhalb von 2 Werktagen	%	90	90	90	0
Bau- und Sanierungsprojekte p.a.							
I 04	Z 01, Z 04	Anzahl Projekte, welche innerhalb der Investitionsplanung durchgeführt werden	#	3	5	4	-1
I 05	Z 01, Z 02	Projekte, die innerhalb der Kreditvorgaben abgerechnet sind ^{1 3}	%	n.a.	100	100	-1
I 06	Z 01, Z 02, Z 03	Unterhaltskosten in % des Gebäude-versicherungswertes der strategischen Gebäude - Standardwert = 2% ²	%	1.73	2	1.21	-0.79

Kommentar

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

² Unterhaltskosten = Konten 314x der Laufenden Rechnung und Investitionskosten (auf Gebäude SH KR, SH WE, SH FR betreffend) der Investitionsplanung ohne BWS

³ keine Kreditabrechnung in 2021

Finanzen & Personal:

Abw: = unverändert, + Zunahme, - Abnahme

Information

Bezeichnung	Einheit	IST 21	BU 22	IST 22	Abw
Erträge Leistungsgruppe	1'000 Fr.	507	528	622	94
Aufwände Leistungsgruppe	1'000 Fr.	3'947	3'970	3'877	-93
Nettokosten Leistungsgruppe	1'000 Fr.	3'440	3'442	3'255	-187
Besetzte Stellen per 31.12.¹	Stellen	16.35	18.12	5.30	-12.82
Lohnaufwand (ohne Sitzungsgelder, Weiterbildungen und Spesen und ohne Sozialversicherung)	1'000 Fr.	815	1'041	814	-66

Kommentar

¹ Liegenschaftsverwaltung (130%) und Hauswarte (400%) (bis Budget 2022 mit Reinigung und Lernende), ~~SB Liegenschaften, festangestellte Abwarte, Lernende & Reinigung~~

Kennzahlen:

Abw: = unverändert, + Zunahme, - Abnahme

Information

Ken.Nr.	Bezeichnung	Einheit	IST 21	BU 22	IST 22	Abw
Energie						
K 01	Wasser, Energie, Heizmaterial, Abwasser, Kehricht (SH FR, KR, WE)	1'000 Fr.	239	210	289	79
Bau- und Sanierungsprojekte p.a.						
K 03	Gesamtinvestitionen (ohne BWS und Informatik-Schulliegenschaften im Eigentum) ¹	1'000 Fr.	708	1'200	752	-448
K 04	Offene Verpflichtungskredite (siehe Investitionsplanung)	#	7	3	8	5

Investitionsrechnung

Bezeichnung	Einheit in 1'000 Fr.	Bezug	Projekt- volumen	Kredite gemäss Kreditbeschlüsse	IST Vorjahre bis einschl 2020	IST 21	BU 22	IST 22	Abw IST vs BU	Total IST jahres- über- greifend
Freiestrasse										
Heizung		I04, K04	434	36k SPF Vergabe Planung 03.11.20 398k GR Ausführungskredit 07.09.21	5	13	250	336	86	354
Krämeracker										
Bauliche Anpassung		I04, K04	837	Abr. Planerwahl 06.19 24k 60k SPF Vorprojekt 04.19 750k GR Ausführungskredit 31.08.20 (inkl. Vorprojekt) Abr. Baukredit GR 117/2022	75	695		8	8	778
Turnhalle Boden/Fenster			78	84k SPF 28.06.2022 Abr. SPF 31.01.2023				78	78	78
Weidli										
Singsaal		I04,K02, K04	509	Abr. 01.19	9		100		-100	9
TH Flachdach			250				250		-250	-
Lift Sanierung			63	63k SPF 06.09.2022				19	19	19
BWS										
Ersatz Pavillon und Heizung ¹		I04,K02, K04	7'845	30k SPF Voranschlag 01.19 425k GR Projektierungskredit 08.19 200 k SPF Projektierungszusatzkredit 05.20 7'815 k GR Ausführungskredit 8.11.21 (inkl. Projektierungskredite) (Urne 15.05.2022)	214	427	600	311	-289	952
KuSs ZO										
Wangen-Dürnbach, Schulräume			200					-	-	-
KuSs ZO - NaTec Boxen			73	74k SPF 09.11.2021 Abr 12/2022				73		73
KuSs ZO - Renovation Schulräume			50	50k SPF 08.11.2022 Abr. 01.02.2023			50	54	4	54
Übrige										
IT - Neuanschaffung HW SE			143	143k SPF 09.11.2021 Abr. 12/2022				143		143
SV - Umzug Winterthurerstr			100	100k SPF 07.12.2021 Abr. 06.12.2022				105		105
Total Investitionen			10'662		303	1'135	1'250	1'127	-444	2'645

¹ Projektbezeichnung bis Budget 2020: "Erneuerung Pavillon"

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	429'148.90	2'540'000.00	429'148.90	2'540'000.00	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	2'147'672.92	2'066'000.00	2'147'672.92	2'066'000.00	0.00	0.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	276.00	300.00	276.00	300.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	7'500.00	0.00	7'500.00	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	1'718'800.02	-481'200.00	1'718'800.02	-481'200.00	0.00	0.00
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	1'127'303.15	1'250'000.00	1'127'303.15	1'250'000.00	0.00	0.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	591'496.87	-1'731'200.00	591'496.87	-1'731'200.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	152%	-38%	152%	-38%	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

Gestufter Erfolgsausweis		Rechnung 2022	Budget 2022	Rechnung 2021
30	Personalaufwand	7'682'585.71	7'890'700.00	7'381'382.80
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	4'486'391.99	4'719'700.00	3'747'592.99
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	2'139'582.35	2'057'900.00	2'143'458.88
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	-1'139.15	300.00	287.00
36	Transferaufwand	13'798'166.75	14'357'700.00	14'647'405.27
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	<i>Total betrieblicher Aufwand</i>	<i>28'105'587.65</i>	<i>29'026'300.00</i>	<i>27'920'126.94</i>
40	Fiskalertrag	18'369'785.80	16'559'000.00	17'569'376.66
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42	Entgelte	811'315.24	863'500.00	874'338.43
43	Verschiedene Erträge	3'342.75	0.00	16'984.19
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	7'500.00	8'296.20
46	Transferertrag	8'079'242.00	8'899'400.00	7'866'703.55
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	<i>Total betrieblicher Ertrag</i>	<i>27'263'685.79</i>	<i>26'329'400.00</i>	<i>26'335'699.03</i>
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-841'901.86	-2'696'900.00	-1'584'227.91
34	Finanzaufwand	17'269.08	107'000.00	25'239.05
44	Finanzertrag	430'022.04	263'900.00	292'099.90
	Ergebnis aus Finanzierung	412'752.96	156'900.00	266'860.85
	Operatives Ergebnis	-429'148.90	-2'540'000.00	-1'317'367.06
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-429'148.90	-2'540'000.00	-1'317'367.06
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	1'251'736.63	1'042'200.00	1'160'218.70
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	1'251'736.63	1'042'200.00	1'160'218.70
	Total Aufwand	29'374'593.36	30'175'500.00	29'105'584.69
	Total Ertrag	28'945'444.46	27'635'500.00	27'788'017.63

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen Sekundarstufe Uster

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Rechnung 2022	Budget 2022	Rechnung 2021
50	Sachanlagen	1'127'303.15	1'250'000.00	1'135'055.19
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00
54	Darlehen	0.00	0.00	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsausgaben		1'127'303.15	1'250'000.00	1'135'055.19
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
61	Rückerstattungen	0.00	0.00	0.00
62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	0.00	0.00	0.00
64	Rückzahlung von Darlehen	0.00	0.00	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen in der Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionseinnahmen		0.00	0.00	0.00
Investitionen Verwaltungsvermögen				
Total Investitionsausgaben		1'127'303.15	1'250'000.00	1'135'055.19
Total Investitionseinnahmen		0.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	-1'127'303.15	-1'250'000.00	-1'135'055.19

Bilanz Sekundarstufe Uster

Aktiven		01.01.2022	31.12.2022
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	5'100.55	9'640.05
101	Forderungen	6'661'041.77	7'313'448.94
102	Kurzfristige Finanzanlagen	0.00	0.00
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen	6'893'000.15	7'163'728.40
106	Vorräte und angefangene Arbeiten	0.00	32'000.00
	Umlaufvermögen	13'559'142.47	14'518'817.39
107	Finanzanlagen	0.00	0.00
108	Sachanlagen FV	0.00	0.00
	Anlagevermögen Finanzvermögen*	0.00	0.00
	Total Finanzvermögen	13'559'142.47	14'518'817.39
140	Sachanlagen VV	35'544'997.45	34'532'718.25
142	Immaterielle Anlagen	0.00	0.00
144	Darlehen	0.00	0.00
145	Beteiligungen, Grundkapitalien	0.00	0.00
146	Investitionsbeiträge	186'083.02	177'992.45
	Anlagevermögen Verwaltungsvermögen*	35'731'080.47	34'710'710.70
	Total Verwaltungsvermögen	35'731'080.47	34'710'710.70
	Total Aktiven	49'290'222.94	49'229'528.09
	* Total Anlagevermögen	35'731'080.47	34'710'710.70

Bilanz Sekundarstufe Uster

Passiven		01.01.2022	31.12.2022
200	Laufende Verbindlichkeiten	2'918'756.45	1'506'583.99
201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	0.00
204	Passive Rechnungsabgrenzungen	218'477.25	1'945'031.66
205	Kurzfristige Rückstellungen	53'264.40	100'036.50
	<i>Kurzfristiges Fremdkapital</i>	<i>3'190'498.10</i>	<i>3'551'652.15</i>
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	0.00
208	Langfristige Rückstellungen	0.00	0.00
209	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	29'820.70	37'120.70
	<i>Langfristiges Fremdkapital</i>	<i>29'820.70</i>	<i>37'120.70</i>
	Total Fremdkapital	3'220'318.80	3'588'772.85
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)	0.00	0.00
296	Neubewertungsreserve Finanzvermögen	0.00	0.00
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	46'069'904.14	45'640'755.24
	<i>Zweckfreies Eigenkapital</i>	<i>46'069'904.14</i>	<i>45'640'755.24</i>
	Total Eigenkapital	46'069'904.14	45'640'755.24
	Total Passiven	49'290'222.94	49'229'528.09

Geldflussrechnung Sekundarstufe Uster

Geldflussrechnung - indirekte Methode		Rechnung 2022	Rechnung 2021
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung: Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)	-429'148.90	-1'317'567.06
+	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	2'147'672.92	2'151'549.45
+/-	Abnahme / Zunahme Forderungen	-174'866.40	-81'888.22
+/-	Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen	-270'728.25	1'187'650.65
+/-	Abnahme / Zunahme Vorräte und angefangene Arbeiten	-32'000.00	0.00
+/-	Wertberichtigungen / Wertaufholungen Darlehen u. Beteiligungen VV	0.00	0.00
+/-	Wertberichtigungen / Marktwertanpassungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert)	0.00	0.00
+/-	Verluste / Gewinne auf Finanzanlagen (realisiert)	0.00	0.00
+/-	Wertberichtigungen / Wertaufholungen Sachanlagen FV (nicht realisiert)	0.00	0.00
+/-	Verluste / Gewinne auf Sachanlagen FV (realisiert)	0.00	0.00
-	Nicht liquiditätswirksame Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten FV	0.00	0.00
+/-	Zunahme / Abnahme Laufende Verbindlichkeiten	-1'412'172.46	1'302'157.73
+/-	Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen	1'726'554.41	53'507.65
+/-	Bildung / Auflösung Rückstellungen der Erfolgsrechnung	46'772.10	6'998.65
+/-	Einlagen / Entnahmen Fonds/Spezialfinanzierungen FK u. EK	7'300.00	-8'429.20
+/-	Einlagen / Entnahmen Eigenkapital	0.00	0.00
-	Aktivierung Eigenleistungen	-3'342.75	-16'984.19
	Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)	1'606'040.67	3'276'995.46
-	Investitionsausgaben Verwaltungsvermögen	1'127'303.15	-1'135'005.19
+	Investitionseinnahmen Verwaltungsvermögen	0.00	0.00
=	Saldo der Investitionsrechnung (Nettoinvestitionen)	-1'127'303.15	-1'135'005.19
-	Übertragungen Verwaltungs- ins Finanzvermögen	0.00	0.00
+	Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen	0.00	0.00
+/-	Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen IR	0.00	0.00
+/-	Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen IR	0.00	0.00
+/-	Bildung / Auflösung Rückstellungen der Investitionsrechnung	0.00	0.00
-	Entnahmen aus Fonds	0.00	0.00
+	Aktivierete Eigenleistungen	3'342.75	16'984.19
	Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen	-1'123'960.40	-1'118'021.00
+/-	Abnahme / Zunahme Finanzanlagen FV und derivative Finanzinstrumente	0.00	0.00
+/-	Marktwertanpassungen / Wertberichtigungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert)	0.00	0.00
+/-	Gewinne / Verluste auf Finanzanlagen (realisiert)	0.00	0.00
+/-	Abnahme / Zunahme Sachanlagen FV	0.00	0.00
+/-	Wertaufholungen / Wertberichtigungen Sachanlagen FV (nicht realisiert)	0.00	0.00
+/-	Gewinne / Verluste auf Sachanlagen FV (realisiert)	0.00	0.00
+	Nicht liquiditätswirksame Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten FV	0.00	0.00
+	Übertragungen Verwaltungs- ins Finanzvermögen	0.00	0.00
-	Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen	0.00	0.00
	Geldfluss aus Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen	0.00	0.00
	Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit	-1'123'960.40	-1'118'021.00
+/-	Zunahme / Abnahme Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	-4'688.55
+/-	Zunahme / Abnahme Langfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	0.00
+/-	Abnahme / Zunahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentguthaben)	-477'540.77	-2'152'550.61
+/-	Zunahme / Abnahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentschulden)		0.00
	Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit	-477'540.77	-2'157'239.16
	Veränderung Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	4'539.50	1'735.30
	Stand Flüssige Mittel per 1.1.	5'100.55	3'365.25
	Stand Flüssige Mittel per 31.12.	9'640.05	5'100.55
	Zunahme (+) / Abnahme (-) Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	4'539.50	1'735.30

Anhang Sekundarstufe Uster

Grundlagen und Grundsätze der Rechnungslegung

Angewandtes Regelwerk

Rechtliche Grundlagen

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

Regelwerk

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

Rechnungslegungs-, Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze

Rechnungslegungsgrundsätze

Die Rechnungslegung soll die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage den tatsächlichen Verhältnissen entsprechend darstellen („True and Fair View“-Prinzip) und richtet sich nach den Grundsätzen der Verständlichkeit, der Wesentlichkeit, der Zuverlässigkeit, der Vergleichbarkeit, der Fortführung, der Stetigkeit, der Periodenabgrenzung und der Bruttodarstellung. In Abweichung vom Prinzip der Bruttodarstellung sind Aufwandminderungsbuchungen beim Personalaufwand zulässig. 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. 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 30.04.2020 0,75 %. 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 01.01.2022	Veränderung im Rechnungsjahr	Buchwert 31.12.2022
1010	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten	342'333.85	-138'379.30	203'954.55
	- aus laufendem Rechnungsjahr	337'729.95	-138'736.10	198'993.85
	- aus früheren Jahren	4'603.90	356.80	4'960.70
1012	Steuerforderungen	1'420'007.40	305'443.50	1'725'450.90
	- Steuern aus dem Rechnungsjahr	1'360'982.60	320'617.90	1'681'600.50
	- Steuern aus früheren Jahren	59'024.80	-15'174.40	43'850.40
102x	Kurzfristige Finanzanlagen	0.00		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

Anlagenpiegel - Verwaltungsvermögen

Gesamthaushalt	Stand 01.01.2022	Anschaffungswerte			Stand 31.12.2022	Stand 01.01.2022	Kumulierte Abschreibungen				Stand 31.12.2022	Buchwert 31.12.2022
		Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder- ungen (+/-)	Planm. Abschreib.			Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglieder- ungen (+/-)			
Sachanlagen VV												
1400 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	0.00	1'822'710.95
1401 Strassen / Verkehrswege	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1402 Wasserbau	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1403 Übrige Tiefbauten	922'295.50	0.00	0.00	922'295.50	433'518.18	26'123.76	0.00	0.00	0.00	459'641.94	0.00	462'653.56
1404 Hochbauten	63'520'455.41	1'251'719.66	0.00	64'772'175.07	31'776'902.95	1'985'227.37	0.00	0.00	0.00	33'762'130.32	0.00	31'010'044.75
1405 Waldungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1406 Mobilien VV	2'789'613.09	332'600.65	0.00	3'122'213.74	2'728'380.11	128'231.22	0.00	0.00	0.00	2'856'611.33	0.00	265'602.41
1407 Anlagen im Bau VV	1'428'723.74	-457'017.16	0.00	971'706.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	971'706.58
1409 Übrige Sachanlagen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Sachanlagen	70'483'798.69	1'127'303.15	0.00	71'611'101.84	34'938'801.24	2'139'582.35	0.00	0.00	0.00	37'078'383.59	0.00	34'532'718.25
Immaterielle Anlagen												
1420 Software	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1421 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	0.00
1427 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	0.00
1429 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	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	0.00
Darlehen												
1440 Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1441 Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1442 Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1443 Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1444 Öffentliche Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1445 Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1446 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	0.00
1447 Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1448 Ausland	0.00	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	0.00

Anhang Sekundarstufe Uster

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Gesamthaushalt	Stand 01.01.2022	Anschaffungswerte		Stand 31.12.2022	Stand 01.01.2022	Kumulierte Abschreibungen				Stand 31.12.2022	Buchwert 31.12.2022	
		Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder- ungen (+/-)			Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglieder- ungen (+/-)			
Beteiligungen, Grundkapitalien												
1450	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1451	Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1452	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	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	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	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	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	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	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	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1461	Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1462	Gemeinden, Zweckverbände	265'770.85	0.00	0.00	265'770.85	79'687.83	8'090.57	0.00	0.00	0.00	87'778.40	177'992.45
1463	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	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	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	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	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	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	79'687.83	8'090.57	0.00	0.00	0.00	87'778.40	177'992.45
Total Verwaltungsvermögen		70'867'549.28	1'127'303.15	0.00	71'994'852.43	35'136'468.81	2'147'672.92	0.00	0.00	0.00	37'284'141.73	34'710'710.70

Anhang Sekundarstufe Uster

Beteiligungsspiegel

Name Sitz	Rechtsform	Rechnungs- legungsnorm	Funktion	Tätigkeits- gebiet	Nominalka- pital (100%)	Eigentums- anteil	Stimmanteil Exekutive	Stimmanteil Legislative	Spezifische Risiken	Anschaff- ungswert	Buchwert 31.12.2022
Bilanzierte Beteiligungen im Verwaltungsvermögen											
0.00											
Total Beteiligungen im Verwaltungsvermögen											
0.00											

Nicht bilanzierte Beteiligungen und Verträge

Schulgesundheitspflege Uster-Greifensee, Uster	Zweckverband	HRM		Schulgesund- heitswesen			20.00%	16.70%	Austritt unter Beachtung einer 2jährigen (Delegierten- versammlung) Frist ist möglich. Dabei gibt es jedoch keinen Anspruch auf Entschädigung. Bereits eingegangene Verpflichtungen werden durch den Austritt nicht berührt.		
									<i>Auflösung des Zweckverbandes zum 31.12.2022. Anschlussvertrag mit der Stadt Uster</i>		
Musikschule Uster- Greifensee, Uster	Rahmenkontrakt Jahreskontrakt	OR		Musikalische Ausbildung					keine		

Anhang Sekundarstufe Uster

Ausgewählte Positionen des Fremdkapitals

Konto	Bezeichnung	Buchwert 01.01.2022	Veränderung im Rechnungsjahr	Buchwert 31.12.2022
2015	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	0.00	0.00
		0.00		0.00
		0.00		0.00
2067	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	0.00	0.00
		0.00		0.00
	Fälligkeitsstatistik:			
	1 bis 2 Jahre	0.00		0.00
	2 bis 5 Jahre	0.00		0.00
	über 5 Jahre	0.00		0.00
	Total	0.00		0.00
	Gewichteter Durchschnittzinssatz der langfristigen Finanzverbindlichkeiten in %	0.00%		0.00%

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	31.12.2022		0.00	Stiftung	Vertraglicher Anschluss an die BVK prov. Deckungsgrad per 31.12.2022: 97.6%	1'123'314.85
Weitere Verpflichtungen (Altlasten, Konventionalstrafen)							
							0.00

Anhang Sekundarstufe Uster

Rückstellungsspiegel

Kurzfristige Rückstellungen		Stand 01.01.2022	Bildung inkl. Erhöhung (+)	Verwendung (-)	Auflösung (-)	Umbuchung (+/-)	Stand 31.12.2022	Begründung
2050	Mehrleistungen des Personals	16'900.00	31'400.00	-1'500.00	0.00	0.00	46'800.00	A
2051	Andere Ansprüche des Personals	0.00	2'851.00	0.00	0.00	13'767.00	16'618.00	C
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	19'397.40	1'118.50	-19'397.40	0.00	0.00	1'118.50	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	16'967.00	35'500.00	-3'200.00	0.00	-13'767.00	35'500.00	D
Total kurzfristige Rückstellungen		53'264.40	70'869.50	-24'097.40	0.00	0.00	100'036.50	

Begründungen der kurzfristigen Rückstellungen

		Konto ER / IR	Buchwert 31.12.2022
A	Noch nicht bezogene Ferien und Stunden	3010.00_3020.00	46'800.00
B	Überbrückungszuschüsse	3064.00_3611.00	1'118.50
C	Weiterbildungskosten	3090	16'618.00
D	Energiekosten	3120	35'500.00
Total kurzfristige Rückstellungen			100'036.50

Anhang Sekundarstufe Uster

Rückstellungsspiegel

Langfristige Rückstellungen		Stand 01.01.2022	Bildung inkl. Erhöhung (+)	Verwendung (-)	Auflösung (-)	Umbuchung (+/-)	Stand 31.12.2022	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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	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		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	

Begründungen der langfristigen Rückstellungen

		Konto ER / IR	Buchwert 31.12.2022
B	Überbrückungszuschüsse	3064.00_3611.00	0.00
Total langfristige Rückstellungen			0.00

Anhang Sekundarstufe Uster

Eigenkapitalnachweis

Veränderungen	Stand	Umbuchung Neubewertung*	Spezialfinanzierung im Eigenkapital		Fonds		Rücklagen		Vorfinanzierungen		Finanzpolitische Reserve inanzinstrumente		Marktwerterreserve Veränderung	Jahresergebnis		Stand 31.12.2022
	01.01.2022		Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme		Ertragsü.	Aufwandü.	
2900 Spezialfinanzierungen im Eigenkapital																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	0.00										0.00
2920 Rücklagen der Globalbudgetbereiche																0.00
	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					0.00
2940 Finanzpolitische Reserve	0.00											0.00	0.00			0.00
2950 Aufwertungsreserve*																0.00
Aufwertungsreserve allgemeiner Haushalt	0.00	0.00														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	-1'317'567.06	1'317'567.06													-429'148.90	-429'148.90
2999 Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	47'387'471.20	-1'317'567.06														46'069'904.14
Total	46'069'904.14	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	-429'148.90	45'640'755.24

* 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 2021				Aufwand	Ertrag
Ertrag	Zinsertrag	Kapital	29'820.70		
		Zinssatz % (Verzinsung gemäss Beschluss)	0.75%		276.00
	Zufluss Pro Jugend Uster				7'500.00
Aufwand		Übernahme Eltern- und Materialbeiträge, Einschreibegebühr BWS		0.00	
		Übernahme Elternbeiträge Hortbetreuung		476.00	
		Übernahme Elternbeitrag Klassenlager		0.00	
		Übernahme Kurse Schüler		0.00	
Total Aufwand / Ertrag				476.00	7'776.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					7'300.00

Abschluss		Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr		29'820.70
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		7'300.00
Vermögen Ende Rechnungsjahr		37'120.70

Bilanz per 31.12.2022		Aktiven	Passiven
Kapital			
Guthaben bei Sekundarschulgemeinde Uster		37'120.70	
Aktivenüberschuss = Vermögen			37'120.70
Total		37'120.70	37'120.70

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	-2'540'000.00
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+) gemäss Jahresrechnung	-429'148.90

Mittelfristiger Ausgleich

Die Schulpflege hat mit Beschluss vom 18. Mai 2021 die am 21. August 2018 beschlossene nachfolgende Regelung zum Haushaltsgleichgewicht mit sofortiger Wirkung aufgehoben.

Die Darstellung erfolgt nur nachrichtlich.

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

Daraus ergibt sich für die Jahresrechnung 2022 folgende Übersicht:

R 2019	R 2020	R 2021	R 2022	B 2023	P 2024	P 2025	P 2026	Total	
-420'717.13	-150'524.99	-1'317'567.06	-429'148.90	-1'673'600	-1'922'000	-1'715'000	-1'325'000	-8'953'558.08	Die Regelung ist nicht eingehalten

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.

Die Regelung ist für die Jahresrechnung nicht relevant.

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

	2021	2020	2019	
2022				Ø
93%	94%	93%	94%	93%

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

	2021	2022	2019	
2022				Ø
0%	0%	0%	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

	2021	2020	2019	
2022				Ø
4%	4%	1%	1%	4%

Anhang Sekundarstufe Uster

Finanzkennzahlen

	Rechnung 2022	Budget 2022	Rechnung 2021	Richtwerte
Anzahl Einwohner	32'700	32'910	32'634	
Steuerfuss	18%	18%	18%	
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)	3'128	2'392	3'212	
Selbstfinanzierungsgrad	152%		73%	> 100 % ideal 80 - 100 % gut bis vertretbar 50 - 80 % problematisch < 50 % ungenügend
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				
Zinsbelastungsanteil	n/a		n/a	0 - 4 % gut 4 - 9 % genügend > 9 % schlecht
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				
Nettoverschuldungsquotient	n/a		n/a	< 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	-334		-301	< 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 2022							
Datum	Organ	Brutto Netto	Kredit Fr. Abrechnung	Konto ER Konto IR	Bezeichnung	Ausgaben kumuliert bis 2021	Einnahmen kumuliert bis 2021	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben kumuliert bis 2022	kumuliert bis 2022	Abweichung bewilligter Kredit + Überschreitung - Unterschreitung	Abrechnung Datum	Organ	
			834'000		Summe Kredite SH KR Projekt Umbau Klassenzimmer_ Bauliche Anpassung					777'610.72		-56'389.28	15.03.2022	GR	
06.11.2018	Pflege	Brutto	24'200	5040.00	SH KR; Bauliche Anpassung <i>Voranschlagskredit; Planerwahlverfahren</i>	24'200.00		-		24'200.00		-	18.06.2019	Pflege	
09.04.2019	Pflege	Brutto	59'800	5040.00	SH KR; Bauliche Anpassung <i>Vorprojekt</i>	59'577.40		-		59'577.40		-222.60			
19.05.2020 31.08.2020	Pflege GR	Brutto	750'000	5040.00 5060.00	SH KR; Bauliche Anpassung_Umbau Klassenzimmer <i>Baukredit Weisung 50/2020</i>	686'193.21		7'640.11		693'833.32		-56'166.68			
			434'024		Summe Kredite SH FR Projekt Heizungsersatz					354'094.50		-79'929.50			
03.11.2020	Pflege	Brutto	36'000	5040.00	SH FR; Heizungsersatz	17'941.70		-		17'941.70		-18'058.30			
07.09.2021 08.11.2021	Pflege GR	Brutto	398'024	5040.00	SH FR; Heizung Ersatz; <i>Ausführungskredit Pelletheizung Weisung 99/2021</i>			336'152.80		336'152.80		-61'871.20		<i>Abrechnung geplant 1.Q.2023</i>	
			8'470'000		Summe Kredite² BWS Ersatz Pavillon_Heizung					647'677.58		-7'517'343.02			
29.01.2019	Pflege	Brutto	30'000	5040.00	BWS; Erneuerung Pavillon Voranschlagskredit, Planerwahl	499'018.20				499'018.20	-	469'018.20			
27.08.2019 11.11.2019	Pflege GR	Brutto	425'000	5040.00	BWS; Ersatz Pavillon_Heizung <i>Projektierungskredit Weisung 39/2019</i>	1'316.40		6'866.15		8'182.55	-	-416'817.45			
07.09.2021 08.11.2021	Pflege	Brutto	200'000	5040.00	BWS; Erneuerung Pavillon Projektierungszusatzkredit	140'476.83		-		140'476.83	-	-59'523.17			
07.09.2021 08.11.2021	Pflege GR ¹	Brutto	7'815'000	5040.00	BWS; Ersatz Pavillon_Heizung <i>Ausführungskredit Weisung 87/2021¹</i>			304'979.40		304'979.40	-	-7'510'020.60			
						541'159.90	0.00	14'506.26	0.00	1'779'382.80	0.00	-7'653'661.80			

Ausweis der von den Stimmberechtigten (Gemeindeversammlung oder Urne) oder dem Gemeindepapament beschlossenen Verpflichtungskredite (§ 19 Abs. 1 lit. f. VGG) sowie alle zu den jeweiligen Projekten .zugehörigen Verpflichtungskredite der SPF

Kommentar:

¹ Urnenabstimmung Ausführungskredit BWS; Ersatz Pavillon_Heizung angenommen am 15.05.2022

² Summe vollständig bewilligter Kredite. Summe geplanter Kredite für Projekt "BWS Ersatz Pavillon_Heizung" gesamt = 8'470'000 Fr.

Anhang Sekundarstufe Uster

Gebundene Ausgabenbeschlüsse

Kreditbeschluss							Rechnung 2022						
Datum	Brutto Netto	Kredit Fr.	Konto ER Konto IR	Bezeichnung	Ausgaben kumuliert bis 2020	Einnahmen kumuliert bis 2020	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben kumuliert bis 2021	Einnahmen kumuliert bis 2021	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.

Jahresrechnung - Details zum Finanzbericht

Erfolgsrechnung Sekundarstufe Uster

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0 Allgemeine Verwaltung	19'392.75	0.00	0.00	0.00	18'082.65	0.00
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit	0.00	0.00	18'600.00	0.00	0.00	0.00
2 Bildung	29'227'350.55	7'030'452.86	29'804'000.00	7'310'700.00	28'920'733.35	7'294'313.12
3 Kultur, Sport und Freizeit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4 Gesundheit	59'729.60	0.00	128'200.00	0.00	84'957.12	0.00
5 Soziale Sicherheit	24'107.90	0.00	19'600.00	0.00	17'451.82	0.00
6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7 Umweltschutz und Raumordnung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8 Volkswirtschaft	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9 Finanzen und Steuern	44'012.56	21'914'991.60	205'100.00	20'324'800.00	64'359.75	20'493'704.51
Total Aufwand / Ertrag	29'374'593.36	28'945'444.46	30'175'500.00	27'635'500.00	29'105'584.69	27'788'017.63
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss		429'148.90		2'540'000.00		1'317'567.06
Total	29'374'593.36	29'374'593.36	30'175'500.00	30'175'500.00	29'105'584.69	29'105'584.69

Erfolgsrechnung Sekundarstufe Uster

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	ER nach Funktion Total	29'374'593.36	28'945'444.46	30'175'500.00	27'635'500.00	29'105'584.74	27'788'017.63
	Nettoergebnis		429'148.90		2'540'000.00		1'317'567.11
0	Allgemeine Verwaltung	19'392.75	0.00	18'600.00	0.00	18'082.65	0.00
	Nettoergebnis		19'392.75		18'600.00		18'082.65
01	Legislative und Exekutive	19'392.75	0.00	18'600.00	0.00	18'082.65	0.00
	Nettoergebnis		19'392.75		18'600.00		18'082.65
011	Legislative	19'392.75	0.00	18'600.00	0.00	18'082.65	0.00
	Nettoergebnis		19'392.75		18'600.00		18'082.65
0110	Legislative	19'392.75	0.00	18'600.00	0.00	18'082.65	0.00
	Nettoergebnis		19'392.75		18'600.00		18'082.65
3132.00	Honorare Berater/Gutachter/Fachexperten	9'624.25		8'000.00	0.00	8'163.35	0.00
3132.01	Revisionen Buchführung	9'768.50		10'600.00	0.00	9'919.30	0.00
2	Bildung	29'227'350.55	7'030'452.86	29'804'000.00	7'310'700.00	28'920'733.40	7'294'313.12
	Nettoergebnis		22'196'897.69		22'493'300.00		21'626'420.28
21	Obligatorische Schule	26'842'354.86	6'946'060.27	26'468'600.00	6'820'900.00	25'081'665.15	6'419'415.12
	Nettoergebnis		19'896'294.59		19'647'700.00		18'662'250.03
213	Sekundarstufe	18'664'432.67	6'246'513.37	18'463'100.00	6'265'300.00	17'620'993.62	5'875'180.53
	Nettoergebnis		12'417'919.30		12'197'800.00		11'745'813.09
2130	Sekundarstufe	18'664'432.67	6'246'513.37	18'463'100.00	6'265'300.00	17'620'993.62	5'875'180.53
	Nettoergebnis		12'417'919.30		12'197'800.00		11'745'813.09
3000.00	Vergütungen Behörden und Kommissionen	3'710.00		20'000.00	0.00	3'400.00	0.00
3010.00	Lohn Verwaltungs- und Betriebspersonal	451'615.75		164'900.00	0.00	87'759.10	0.00
3010.02	Auszahlung Arbeitszeit/Ferien	18'476.95		0.00	0.00	985.55	0.00
3010.04	Entschädigungen für Leiter und Betreuer	14'250.00		0.00	0.00	3'939.70	0.00
3010.05	Stundenlöhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals			0.00	0.00	4'798.30	0.00
3010.09	Erst. Lohn Verwalt.- und Betr. Personal	-26'826.60		0.00	0.00	0.00	0.00
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	2'926'881.65		2'775'900.00	0.00	2'879'664.60	0.00
3020.01	Löhne Vikariate	155'335.65		137'500.00	0.00	144'163.70	0.00
3020.02	Löhne für Zusatz-/Entlastungsstunden	161'423.60		220'200.00	0.00	189'572.00	0.00
3020.04	Entschädigungen für Leiter Schullager	32'032.95		0.00	0.00	12'195.05	0.00
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen	-90'092.90		0.00	0.00	-74'033.00	0.00
3030.00	Entschädigungen temporäre Arbeitskräfte	66'436.05		56'100.00	0.00	50'228.45	0.00

Erfolgsrechnung Sekundarstufe Uster

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3042.00	Verpflegungszulagen	7'568.15	5'200.00	0.00	5'759.05	0.00
3049.00	Übrige Zulagen	19'190.00	10'400.00	0.00	6'940.00	0.00
3050.00	AG-Beitr. AHV/IV/EO/ALV/Verw. Kosten	236'170.15	217'800.00	0.00	211'466.60	0.00
3050.09	Erst. Beitr. AHV/IV/EO/ALV/Verw. Kosten	-1'319.45	0.00	0.00	-213.30	0.00
3052.00	AG-Beitr. Pensionskasse	410'485.90	423'800.00	0.00	379'152.90	0.00
3053.00	Beitr. Unfall- und Pers.- Haftpflichtver.	24'386.30	17'000.00	0.00	21'493.85	0.00
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	41'327.40	40'500.00	0.00	39'519.60	0.00
3055.00	Beitr. Krankentaggeldversicherungen	53'064.25	33'300.00	0.00	43'861.45	0.00
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	100'998.38	103'600.00	0.00	59'698.58	0.00
3091.00	Personalwerbung	2'495.55	3'000.00	0.00	452.90	0.00
3099.00	Übriger Personalaufwand	53'372.53	112'700.00	0.00	33'157.42	0.00
3100.00	Büromaterial	92'161.82	76'400.00	0.00	61'241.57	0.00
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	27'669.73	52'300.00	0.00	28'835.50	0.00
3102.00	Drucksachen, Publikationen	7'157.65	12'000.00	0.00	11'705.41	0.00
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	5'455.87	8'300.00	0.00	7'377.15	0.00
3103.01	Medien	1'591.95	0.00	0.00	1'932.37	0.00
3104.00	Lehrmittel	229'717.15	303'700.00	0.00	291'068.43	0.00
3104.01	Verbrauchsmaterial Unterricht	218'798.98	245'300.00	0.00	180'626.94	0.00
3105.00	Lebensmittel	139'324.04	145'300.00	0.00	140'330.72	0.00
3106.00	Medizinisches Material	4'348.05	3'000.00	0.00	25'018.00	0.00
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	97.90	0.00	0.00	0.00	0.00
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	12'066.11	9'500.00	0.00	3'322.97	0.00
3111.00	Anschaffung Maschinen/Geräte/FZ	85'293.95	98'500.00	0.00	32'621.36	0.00
3113.00	Anschaffung Hardware	130'462.32	221'300.00	0.00	246'969.23	0.00
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	88'977.34	18'000.00	0.00	30'949.40	0.00
3119.00	Ansch. übrige nicht aktivierbare Anlagen	80'061.16	109'500.00	0.00	114'813.21	0.00
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	22'683.45	30'100.00	0.00	14'441.33	0.00
3120.01	Wasser Liegenschaften VV	2'300.05	3'000.00	0.00	371.50	0.00
3120.02	Stromkosten Liegenschaften VV	31'072.00	25'000.00	0.00	27'358.00	0.00
3120.03	Heizkosten Liegenschaften VV	30'904.15	17'000.00	0.00	17'518.60	0.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	275'617.58	115'700.00	0.00	74'138.30	0.00
3130.02	Bank- und Postcheckgebühren	85.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3130.04	Transporte durch Dritte	5'351.67	0.00	0.00	235.80	0.00
3130.06	Telefongebühren	12'610.19	16'200.00	0.00	15'643.90	0.00
3130.07	Frankaturen / Porto	998.08	800.00	0.00	604.70	0.00
3130.08	Schülerverpflegung	131'598.70	120'000.00	0.00	125'900.85	0.00

Erfolgsrechnung Sekundarstufe Uster

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3132.00 Honorare Berater/Gutachter/Fachexperten		8'074.00	48'800.00	0.00	20'924.45	0.00
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand		18'226.03	99'500.00	0.00	70'608.63	0.00
3133.01 Lizenz Informatik jährlich wiederkehrend		2'455.03	1'000.00	0.00	3'100.42	0.00
3134.00 Sachversicherungsprämien		7'401.55	7'000.00	0.00	11'955.15	0.00
3137.00 Steuern und Abgaben		-1.00	42'000.00	0.00	33'694.75	0.00
3140.00 Unterhalt an Grundstücken			3'000.00	0.00	1'134.10	0.00
3143.00 Unterhalt übrige Tiefbauten			2'000.00	0.00	0.00	0.00
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude		66'600.05	71'000.00	0.00	71'039.10	0.00
3144.01 Reinigung Gebäude		112'428.09	122'000.00	0.00	120'834.35	0.00
3150.00 Unterhalt Büromöbel und -geräte		246.80	5'500.00	0.00	1'748.55	0.00
3151.00 Unterhalt Maschinen/Geräte/FZ		24'977.68	52'500.00	0.00	27'620.45	0.00
3153.00 Informatik-Unterhalt (Hardware)		15'141.33	21'500.00	0.00	13'019.54	0.00
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen		10'778.90	26'500.00	0.00	21'451.10	0.00
3159.00 Unterhalt übrige mobile Anlagen		11'667.65	9'000.00	0.00	12'837.05	0.00
3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften		191'038.80	194'000.00	0.00	202'535.90	0.00
3161.00 Mieten, Benützungskosten Mobilien		34'795.28	29'900.00	0.00	27'429.45	0.00
3170.00 Reisekosten und Spesen		46'164.35	59'500.00	0.00	38'200.05	0.00
3171.00 Exkursionen, Schulreisen und Lager		368'272.67	542'000.00	0.00	252'988.21	0.00
3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste		5'990.20	0.00	0.00	421.00	0.00
3190.00 Schadenersatzleistungen		2'077.70	0.00	0.00	0.00	0.00
3199.00 Übriger Betriebsaufwand		3'850.71	4'200.00	0.00	2'962.32	0.00
3300.40 Planmässige Abschr. Hochbauten VV		11'059.49	5'300.00	0.00	5'314.77	0.00
3300.60 Planmässige Abschr. Mobilien VV		96'202.45	48'000.00	0.00	41'770.50	0.00
3499.00 Übriger Finanzaufwand		41.73	0.00	0.00	0.00	0.00
3611.00 Entschädigungen an Kantone/Konkordate		9'030'533.10	8'759'200.00	0.00	8'782'787.24	0.00
3612.00 Entschädigungen an Gemeinden/Zweckverb.		61'900.70	1'000.00	0.00	0.00	0.00
3631.00 Beiträge an Kantone und Konkordate		1'287'400.00	1'567'600.00	0.00	1'354'566.00	0.00
3632.00 Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände			0.00	0.00	959.50	0.00
3636.00 Beitr. priv. Org. ohne Erwerbszweck			0.00	0.00	1'500.00	0.00
3900.00 IV von Material- und Warenbezügen			0.00	0.00	120.00	0.00
3910.00 IV von Dienstleistungen		24'480.00	7'500.00	0.00	1'548.00	0.00
3910.01 IV von Dienstleistungen(manuell)		1'500.00				
3920.00 IV von Pacht/Mieten/Benützungskosten		34'300.00	230'000.00	0.00	230'000.00	0.00
3990.00 Übrige interne Verrechnungen		889'442.23	530'800.00	0.00	710'935.30	0.00
4220.00 Steuern und Kostgelder			0.00	115'000.00	0.00	110'620.20
4230.00 Schulgelder		388'611.40	0.00	420'000.00	0.00	411'759.40

Erfolgsrechnung Sekundarstufe Uster

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4231.00	Kursgelder		17'296.00	0.00	22'000.00	0.00	12'476.00
4250.00	Verkäufe		90'046.99	0.00	127'700.00	0.00	85'615.08
4260.00	RZ und Kostenbeteiligung Dritter		106'526.65	0.00	121'300.00	0.00	61'753.90
4290.00	Übrige Entgelte		3'560.00	0.00	0.00	0.00	4'837.60
4612.00	Entschäd. Gemeinden und Zweckverbände		3'205'958.70	0.00	3'293'500.00	0.00	2'923'697.65
4630.00	Beiträge vom Bund		1'215.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		1'357'965.00	0.00	1'503'600.00	0.00	1'426'857.00
4900.00	IV von Material- und Warenbezügen		0.00	0.00	500.00	0.00	0.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		14'880.00	0.00	2'000.00	0.00	0.00
4910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen (intern)		1'500.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4990.00	Übrige interne Verrechnungen		947'380.63	0.00	659'700.00	0.00	837'563.70
214	Musikschulen Nettoergebnis	357'630.38	0.00	383'500.00	0.00	347'100.25	0.00
			357'630.38		383'500.00		347'100.25
<i>2140</i>	<i>Musikschulen Nettoergebnis</i>	<i>357'630.38</i>	<i>0.00</i>	<i>383'500.00</i>	<i>0.00</i>	<i>347'100.25</i>	<i>0.00</i>
			<i>357'630.38</i>		<i>383'500.00</i>		<i>347'100.25</i>
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	349'705.48		383'500.00	0.00	347'100.25	0.00
3636.00	Beitr. priv. Org. ohne Erwerbszweck	7'924.90		0.00	0.00	0.00	0.00
217	Schulliegenschaften Nettoergebnis	3'880'198.87	621'919.50	3'969'800.00	528'200.00	3'947'358.49	506'570.40
			3'258'279.37		3'441'600.00		3'440'788.09
<i>2170</i>	<i>Schulliegenschaften Nettoergebnis</i>	<i>3'880'198.87</i>	<i>621'919.50</i>	<i>3'969'800.00</i>	<i>528'200.00</i>	<i>3'947'358.49</i>	<i>506'570.40</i>
			<i>3'258'279.37</i>		<i>3'441'600.00</i>		<i>3'440'788.09</i>
3010.00	Lohn Verwaltungs- und Betriebspersonal	507'222.95		525'100.00	0.00	533'533.70	0.00
3010.02	Auszahlung Arbeitszeit/Ferien	9'697.85		0.00	0.00	582.40	0.00
3010.05	Stundenlöhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	296'956.95		350'200.00	0.00	288'412.60	0.00
3010.09	Erst. Lohn Verwalt.- und Betr. Personal			0.00	0.00	-7'890.20	0.00
3049.00	Übrige Zulagen	1'800.00		3'500.00	0.00	3'600.00	0.00
3050.00	AG-Beitr. AHV/IV/EO/ALV/Verw. Kosten	52'209.10		56'400.00	0.00	52'051.75	0.00
3050.09	Erst. Beitr. AHV/IV/EO/ALV/Verw. Kosten			0.00	0.00	-375.40	0.00
3052.00	AG-Beitr. Pensionskasse	75'117.60		81'800.00	0.00	75'633.10	0.00
3053.00	Beitr. Unfall- und Pers.- Haftpflichtver.	5'845.50		4'600.00	0.00	5'456.40	0.00
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	9'106.25		10'300.00	0.00	9'727.65	0.00
3055.00	Beitr. Krankentaggeldversicherungen	12'981.65		8'600.00	0.00	11'852.75	0.00
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	6'106.00		12'300.00	0.00	8'773.60	0.00
3091.00	Personalwerbung	150.80		0.00	0.00	1'324.75	0.00

Erfolgsrechnung Sekundarstufe Uster

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3099.00	Übriger Personalaufwand	4'706.45	11'600.00	0.00	1'999.10	0.00
3100.00	Büromaterial	63.35	0.00	0.00	0.00	0.00
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	59'176.24	61'000.00	0.00	52'011.53	0.00
3102.00	Drucksachen, Publikationen	392.15	0.00	0.00	0.00	0.00
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	54.00	500.00	0.00	54.00	0.00
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte		0.00	0.00	602.05	0.00
3111.00	Anschaffung Maschinen/Geräte/FZ	34'491.00	54'000.00	0.00	32'069.95	0.00
3113.00	Anschaffung Hardware		0.00	0.00	381.00	0.00
3119.00	Ansch. übrige nicht aktivierbare Anlagen	309.65	6'000.00	0.00	0.00	0.00
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	20'934.55	24'000.00	0.00	25'624.00	0.00
3120.01	Wasser Liegenschaften VV	12'496.40	9'700.00	0.00	8'589.50	0.00
3120.02	Stromkosten Liegenschaften VV	95'396.25	86'300.00	0.00	87'397.45	0.00
3120.03	Heizkosten Liegenschaften VV	159'732.65	90'000.00	0.00	116'945.75	0.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'385.45	0.00	0.00	2'928.23	0.00
3130.06	Telefongebühren	980.95	2'400.00	0.00	1'038.10	0.00
3130.07	Frankaturen / Porto		0.00	0.00	102.00	0.00
3132.00	Honorare Berater/Gutachter/Fachexperten	2'358.60	21'500.00	0.00	455.00	0.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	29'061.85	25'600.00	0.00	28'806.35	0.00
3137.00	Steuern und Abgaben	293.00	400.00	0.00	587.00	0.00
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	61'873.25	120'000.00	0.00	44'914.85	0.00
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	231'470.85	217'000.00	0.00	300'164.22	0.00
3144.01	Reinigung Gebäude	24'787.30	43'000.00	0.00	20'569.15	0.00
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	83.45	0.00	0.00	0.00	0.00
3151.00	Unterhalt Maschinen/Geräte/FZ	7'717.53	15'700.00	0.00	18'692.95	0.00
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)		0.00	0.00	1'573.00	0.00
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	8'884.80	3'000.00	0.00	66.40	0.00
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	121'230.00	119'200.00	0.00	119'230.00	0.00
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien		0.00	0.00	340.00	0.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'373.00	2'400.00	0.00	2'400.00	0.00
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	3'045.03	0.00	0.00	832.41	0.00
3300.30	Planmässige Abschr. Übr. Tiefbau VV	26'123.76	38'100.00	0.00	38'044.59	0.00
3300.40	Planmässige Abschr. Hochbauten VV	1'964'670.74	1'955'000.00	0.00	1'926'272.46	0.00
3301.70	Ausserplanm. Abschr. Anlagen im Bau VV		0.00	0.00	117'979.74	0.00
3300.60	Planmässige Abschr. Mobilien VV	26'163.37	8'600.00	0.00	11'204.61	0.00
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden/Zweckverb.	2'748.60	2'000.00	0.00	2'800.00	0.00
4260.00	RZ und Kostenbeteiligung Dritter		0.00	0.00	0.00	4'460.25
		1'152.40				

Erfolgsrechnung Sekundarstufe Uster

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		326'813.00	0.00	212'000.00	0.00	228'583.00
4472.00	Verg. für Benützungen Liegenschaften VV		29'654.10	0.00	51'900.00	0.00	28'527.15
4920.00	IV von Pacht/Mieten/Benützungskosten		264'300.00	0.00	264'300.00	0.00	245'000.00
218	Tagesbetreuung		7'273.00	48'000.00	19'900.00	60'016.05	19'061.00
	Nettoergebnis	18'126.55	10'853.55		28'100.00		40'955.05
<i>2180</i>	<i>Tagesbetreuung</i>	<i>18'126.55</i>	<i>7'273.00</i>	<i>48'000.00</i>	<i>2'000.00</i>	<i>60'016.05</i>	<i>4'461.00</i>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>10'853.55</i>		<i>46'000.00</i>		<i>55'555.05</i>
3130.00	Dienstleistungen Dritter	124.00				124.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden/Zweckverb.	17'526.55				14'869.55	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen			48'000.00			
3636.00	Beitr. priv. Org. ohne Erwerbszweck					45'022.50	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	476.00					
4220.00	Steuern und Kostgelder		610.00				
4230.00	Schulgelder		476.00				
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		490.00				
4260.00	RZ und Kostenbeteiligung Dritter		5'697.00		2'000.00		4'461.00
							0
219	Obligatorische Schule, Übriges	3'921'966.39	70'354.40	3'652'200.00	27'400.00	3'166'212.79	37'664.19
	Nettoergebnis		3'851'611.99		3'624'800.00		3'128'548.60
<i>2190</i>	<i>Schulleitung</i>	<i>1'257'165.30</i>	<i>3'057.05</i>	<i>1'258'100.00</i>	<i>0.00</i>	<i>1'215'022.65</i>	<i>16'984.19</i>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'254'108.25</i>		<i>1'258'100.00</i>		<i>1'198'038.46</i>
3000.00	Vergütungen Behörden und Kommissionen	160'080.20		162'000.00	0.00	173'072.70	0.00
3010.00	Lohn Verwaltungs- und Betriebspersonal	47'199.85		0.00	0.00	-0.01	0.00
3010.02	Auszahlung Arbeitszeit/Ferien	2'863.50		0.00	0.00	0.00	0.00
3010.05	Stundenlöhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	0.00		0.00	0.00	939.45	0.00
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	307'888.10		304'200.00	0.00	307'277.10	0.00
3020.02	Löhne für Zusatz-/Entlastungsstunden	3'200.00		0.00	0.00	0.00	0.00
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen	-4'956.00		0.00	0.00	-472.00	0.00
3030.00	Entschädigungen temporäre Arbeitskräfte	0.00		5'200.00	0.00	325.00	0.00
3049.00	Übrige Zulagen	1'980.00		300.00	0.00	8'500.00	0.00
3050.00	AG-Beitr. AHV/IV/EO/ALV/Verw. Kosten	33'736.40		30'300.00	0.00	31'577.95	0.00
3050.09	Erst. Beitr. AHV/IV/EO/ALV/Verw. Kosten	-372.70		0.00	0.00	-35.85	0.00
3052.00	AG-Beitr. Pensionskasse	62'223.15		53'900.00	0.00	56'815.50	0.00
3053.00	Beitr. Unfall- und Pers.- Haftpflichtver.	3'252.50		2'500.00	0.00	3'023.45	0.00
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'903.20		5'800.00	0.00	5'921.75	0.00
3055.00	Beitr. Krankentaggeldversicherungen	7'522.20		4'600.00	0.00	6'857.55	0.00

Erfolgsrechnung Sekundarstufe Uster

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'663.85		12'000.00	0.00	11'830.93	0.00
3091.00	Personalwerbung	150.80		0.00	0.00	698.35	0.00
3099.00	Übriger Personalaufwand	5'288.83		800.00	0.00	24'553.05	0.00
3100.00	Büromaterial	1'250.10		500.00	0.00	0.00	0.00
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	0.00		500.00	0.00	-64.00	0.00
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'430.55		500.00	0.00	2'177.00	0.00
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	784.43		500.00	0.00	187.70	0.00
3104.00	Lehrmittel	0.00		0.00	0.00	51.39	0.00
3104.01	Verbrauchsmaterial Unterricht	441.40		0.00	0.00	0.00	0.00
3106.00	Medizinisches Material	0.00		0.00	0.00	158.70	0.00
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'241.55		2'000.00	0.00	-662.75	0.00
3113.00	Anschaffung Hardware	1'149.80		2'000.00	0.00	1'917.50	0.00
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	413.15		0.00	0.00	236.95	0.00
3119.00	Ansch. übrige nicht aktivierbare Anlagen	0.00		1'000.00	0.00	0.00	0.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	80'012.25		3'700.00	0.00	2'960.00	0.00
3130.02	Bank- und Postcheckgebühren	0.00		0.00	0.00	85.00	0.00
3130.06	Telefongebühren	33.85		400.00	0.00	268.70	0.00
3132.00	Honorare Berater/Gutachter/Fachexperten	375.00		500.00	0.00	26'279.45	0.00
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	373.24		1'000.00	0.00	0.00	0.00
3133.01	Lizenz Informatik jährlich wiederkehrend	0.00		0.00	0.00	132.45	0.00
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	1'607.15		1'000.00	0.00	0.00	0.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	9'619.80		11'200.00	0.00	4'166.90	0.00
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	0.00		0.00	0.00	3'981.45	0.00
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	67.00		1'200.00	0.00	463.35	0.00
3611.00	Entschädigungen an Kantone/Konkordate	516'942.15		641'200.00	0.00	541'797.94	0.00
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden/Zweckverb.	800.00		9'000.00	0.00	0.00	0.00
3636.00	Beitr. priv. Org. ohne Erwerbszweck			300.00	0.00	0.00	0.00
4290.00	Übrige Entgelte		-285.70	0.00	0.00	0.00	0.00
4310.00	Aktivierbare Eigenleist. auf Sachanl.		3'342.75	0.00	0.00	0.00	16'984.19
2191	Schulverwaltung	2'146'331.03	57'377.35	1'856'700.00	17'900.00	1'525'829.91	15'410.00
	Nettoergebnis		2'088'953.68		1'838'800.00		1'510'419.91
3000.00	Vergütungen Behörden und Kommissionen	0.00		7'000.00	0.00	0.00	0.00
3010.00	Lohn Verwaltungs- und Betriebspersonal	673'250.95		842'100.00	0.00	600'384.60	0.00
3010.02	Auszahlung Arbeitszeit/Ferien	10'513.35		0.00	0.00	1'193.65	0.00
3010.05	Stundenlöhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'204.90		5'000.00	0.00	0.00	0.00

Erfolgsrechnung Sekundarstufe Uster

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.09 Erst. Lohn Verwalt.- und Betr. Personal		-257.20	0.00	0.00	-6'992.05	0.00
3020.00 Löhne der Lehrpersonen	157'657.45		0.00	0.00	120'045.80	0.00
3030.00 Entschädigungen temporäre Arbeitskräfte	2'542.45		4'000.00	0.00	0.00	0.00
3042.00 Verpflegungszulagen	0.00		1'200.00	0.00	0.00	0.00
3049.00 Übrige Zulagen	9'800.00		3'300.00	0.00	2'500.00	0.00
3050.00 AG-Beitr. AHV/IV/EO/ALV/Verw. Kosten	61'327.65		55'100.00	0.00	45'872.50	0.00
3050.09 Erst. Beitr. AHV/IV/EO/ALV/Verw. Kosten	0.00		0.00	0.00	-290.10	0.00
3052.00 AG-Beitr. Pensionskasse	97'895.75		98'300.00	0.00	86'295.45	0.00
3053.00 Beitr. Unfall- und Pers.- Haftpflichtver.	5'869.75		4'300.00	0.00	5'129.85	0.00
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	9'536.90		10'200.00	0.00	8'574.35	0.00
3055.00 Beitr. Krankentaggeldversicherungen	15'611.70		8'500.00	0.00	11'159.90	0.00
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	18'476.50		30'600.00	0.00	9'704.85	0.00
3091.00 Personalwerbung	1'410.95		0.00	0.00	947.80	0.00
3099.00 Übriger Personalaufwand	64'332.02		57'300.00	0.00	17'119.23	0.00
3100.00 Büromaterial	7'438.95		9'900.00	0.00	4'243.37	0.00
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'568.78		7'500.00	0.00	1'123.80	0.00
3102.00 Drucksachen, Publikationen	843.50		5'300.00	0.00	2'466.45	0.00
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	1'693.48		300.00	0.00	600.75	0.00
3104.00 Lehrmittel	86.50		500.00	0.00	229.20	0.00
3105.00 Lebensmittel	0.00		0.00	0.00	185.15	0.00
3106.00 Medizinisches Material	32.30		0.00	0.00	375.60	0.00
3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'217.70		1'000.00	0.00	3'894.15	0.00
3111.00 Anschaffung Maschinen/Geräte/FZ	1'573.65		0.00	0.00	1'961.20	0.00
3113.00 Anschaffung Hardware	2'657.19		9'500.00	0.00	2'756.50	0.00
3118.00 Anschaffung immaterielle Anlagen	7'043.16		13'200.00	0.00	7'008.75	0.00
3119.00 Ansch. übrige nicht aktivierbare Anlagen	-2'067.95		1'500.00	0.00	796.00	0.00
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	12'459.65		4'000.00	0.00	4'017.00	0.00
3120.02 Stromkosten Liegenschaften VV	3'061.05		600.00	0.00	1'147.00	0.00
3130.00 Dienstleistungen Dritter	31'451.98		22'700.00	0.00	17'358.30	0.00
3130.06 Telefongebühren	932.80		3'500.00	0.00	703.00	0.00
3130.07 Frankaturen / Porto	1'192.00		1'200.00	0.00	832.60	0.00
3132.00 Honorare Berater/Gutachter/Fachexperten	40'214.15		82'000.00	0.00	0.00	0.00
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	3'743.00		12'000.00	0.00	1'089.25	0.00
3133.01 Lizenz Informatik jährlich wiederkehrend	2'692.50		9'300.00	0.00	2'233.40	0.00
3134.00 Sachversicherungsprämien	6'259.90		9'200.00	0.00	1'181.40	0.00
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	0.00		0.00	0.00	1'575.45	0.00

Erfolgsrechnung Sekundarstufe Uster

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte		0.00	1'000.00	0.00	948.80	0.00
3151.00	Unterhalt Maschinen/Geräte/FZ		536.45	0.00	0.00	875.40	0.00
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)		4'346.45	2'000.00	0.00	681.80	0.00
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen		5'820.98	9'800.00	0.00	13'645.85	0.00
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	109'231.60		48'700.00	0.00	52'932.50	0.00
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien		2'898.70	9'700.00	0.00	3'677.35	0.00
3170.00	Reisekosten und Spesen		2'692.00	4'100.00	0.00	2'700.80	0.00
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager		90.00	0.00	0.00	434.00	0.00
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste		0.00	5'000.00	0.00	0.00	0.00
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			2'000.00	0.00	817.00	0.00
3300.40	Planmässige Abschr. Hochbauten VV		9'497.14	0.00	0.00	0.00	0.00
3300.60	Planmässige Abschr. Mobilien VV		5'865.40	2'900.00	0.00	2'872.21	0.00
3611.00	Entschädigungen an Kantone/Konkordate		13'883.30	0.00	0.00	14'098.35	0.00
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden/Zweckverb.		488'901.60	433'600.00	0.00	461'521.70	0.00
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen		0.00	0.00	0.00	200.00	0.00
3636.00	Beitr. priv. Org. ohne Erwerbszweck		1'500.00	4'000.00	0.00	0.00	0.00
3910.00	IV von Dienstleistungen		13'800.00	13'800.00	0.00	13'000.00	0.00
3920.00	IV von Pacht/Mieten/Benützungskosten		230'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4290.00	Übrige Entgelte			0.00	0.00	0.00	690.00
4472.00	Verg. für Benützungen Liegenschaften VV		36'846.35	0.00	0.00	0.00	0.00
4900.00	IV von Material- und Warenbezügen		0.00	0.00	0.00	0.00	120.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		17'900.00	0.00	17'900.00	0.00	14'600.00
2192	<i>Volksschule, Sonstiges Nettoergebnis</i>	<i>518'470.06</i>	<i>9'920.00</i> <i>508'550.06</i>	<i>537'400.00</i>	<i>9'500.00</i> <i>527'900.00</i>	<i>425'360.23</i>	<i>5'270.00</i> <i>420'090.23</i>
3010.00	Lohn Verwaltungs- und Betriebspersonal		218'522.25	197'400.00	0.00	181'753.05	0.00
3010.05	Stundenlöhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals		10'691.75	0.00	0.00	0.00	0.00
3010.09	Erst. Lohn Verwalt.- und Betr. Personal		-13'846.40	0.00	0.00	0.00	0.00
3020.00	Löhne der Lehrpersonen		0.00	0.00	0.00	-2'000.00	0.00
3020.01	Löhne Vikariate		793.75	0.00	0.00	0.00	0.00
3020.02	Löhne für Zusatz-/Entlastungsstunden		0.00	0.00	0.00	2'238.60	0.00
3030.00	Entschädigungen temporäre Arbeitskräfte		250.00	3'000.00	0.00	0.00	0.00
3042.00	Verpflegungszulagen		9.20	0.00	0.00	0.00	0.00
3049.00	Übrige Zulagen		600.00	600.00	0.00	500.00	0.00
3050.00	AG-Beitr. AHV/IV/EO/ALV/Verw. Kosten		13'971.10	13'000.00	0.00	11'845.70	0.00
3050.09	Erst. Beitr. AHV/IV/EO/ALV/Verw. Kosten		-683.90	0.00	0.00	0.00	0.00

Erfolgsrechnung Sekundarstufe Uster

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3052.00 AG-Beitr. Pensionskasse		26'180.25	24'700.00	0.00	21'383.50	0.00
3053.00 Beitr. Unfall- und Pers.- Haftpflichtver.		1'507.55	1'000.00	0.00	1'324.15	0.00
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse		2'437.35	2'400.00	0.00	2'213.70	0.00
3055.00 Beitr. Krankentaggeldversicherungen		3'482.05	2'000.00	0.00	2'691.95	0.00
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals		2'640.00	2'100.00	0.00	6'340.00	0.00
3091.00 Personalwerbung		0.00	0.00	0.00	269.25	0.00
3099.00 Übriger Personalaufwand		3'468.15	1'200.00	0.00	3'786.40	0.00
3100.00 Büromaterial		0.00	0.00	0.00	33.00	0.00
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial		469.06	400.00	0.00	341.56	0.00
3102.00 Drucksachen, Publikationen		468.50	1'300.00	0.00	286.15	0.00
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften		0.00	200.00	0.00	327.76	0.00
3103.01 Medien		642.15	7'000.00	0.00	2'960.81	0.00
3104.00 Lehrmittel		193.30	300.00	0.00	41.00	0.00
3104.01 Verbrauchsmaterial Unterricht		59.15	0.00	0.00	1'458.25	0.00
3105.00 Lebensmittel		1'456.00	0.00	0.00	12.25	0.00
3118.00 Anschaffung immaterielle Anlagen		261.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3119.00 Ansch. übrige nicht aktivierbare Anlagen		1'136.80	0.00	0.00	0.00	0.00
3130.00 Dienstleistungen Dritter		936.75	0.00	0.00	0.00	0.00
3130.04 Transporte durch Dritte		0.00	0.00	0.00	88.30	0.00
3130.06 Telefongebühren		769.15	900.00	0.00	944.85	0.00
3132.00 Honorare Berater/Gutachter/Fachexperten		9'226.00	1'600.00	0.00	750.00	0.00
3133.01 Lizenz Informatik jährlich wiederkehrend		1'615.50	0.00	0.00	1'615.50	0.00
3134.00 Sachversicherungsprämien		2'680.20	600.00	0.00	780.50	0.00
3137.00 Steuern und Abgaben		878.00	2'800.00	0.00	1'899.70	0.00
3151.00 Unterhalt Maschinen/Geräte/FZ		6'148.85	1'500.00	0.00	1'962.80	0.00
3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften			0.00	0.00	60.00	0.00
3161.00 Mieten, Benützungskosten Mobilien			0.00	0.00	1'648.50	0.00
3170.00 Reisekosten und Spesen		900.00	900.00	0.00	782.10	0.00
3171.00 Exkursionen, Schulreisen und Lager		4'493.30	56'100.00	0.00	14'550.40	0.00
3199.00 Übriger Betriebsaufwand		113.25	400.00	0.00	136.50	0.00
3401.00 Verzinsung Finanzverbindlichkeiten			0.00	0.00	334.00	0.00
3612.00 Entschädigungen an Gemeinden/Zweckverb.		216'000.00	216'000.00	0.00	162'000.00	0.00
4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen			0.00	4'000.00	0.00	4'250.00
4260.00 RZ und Kostenbeteiligung Dritter			0.00	0.00	0.00	520.00
4910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen			0.00	5'500.00	0.00	0.00
4990.00 Übrige interne Verrechnungen			0.00	0.00	0.00	500.00
		5'500.00				

Erfolgsrechnung Sekundarstufe Uster

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
22	Sonderschulen	2'384'995.69	84'392.59	3'335'400.00	489'800.00	3'839'068.25	874'898.00
	Nettoergebnis		2'300'603.10		2'845'600.00		2'964'170.25
220	Sonderschulen	2'384'995.69	84'392.59	3'335'400.00	489'800.00	3'839'068.25	874'898.00
	Nettoergebnis		2'300'603.10		2'845'600.00		2'964'170.25
2200	Sonderschulen	2'384'995.69	84'392.59	3'335'400.00	489'800.00	3'839'068.25	874'898.00
	Nettoergebnis		2'300'603.10		2'845'600.00		2'964'170.25
3010.00	Lohn Verwaltungs- und Betriebspersonal			213'400.00	0.00	214'002.65	0.00
3010.02	Auszahlung Arbeitszeit/Ferien			0.00	0.00	367.95	0.00
3010.09	Erst. Lohn Verwalt.- und Betr. Personal			0.00	0.00	-2'506.15	0.00
3020.00	Löhne der Lehrpersonen			144'600.00	0.00	144'587.65	0.00
3030.00	Entschädigungen temporäre Arbeitskräfte			85'000.00	0.00	59'569.60	0.00
3042.00	Verpflegungszulagen			1'700.00	0.00	1'246.20	0.00
3049.00	Übrige Zulagen			0.00	0.00	3'600.00	0.00
3050.00	AG-Beitr. AHV/IV/EO/ALV/Verw. Kosten			23'100.00	0.00	26'693.55	0.00
3050.09	Erst. Beitr. AHV/IV/EO/ALV/Verw. Kosten			0.00	0.00	-144.95	0.00
3052.00	AG-Beitr. Pensionskasse			46'000.00	0.00	49'621.20	0.00
3053.00	Beitr. Unfall- und Pers.- Haftpflichtver.			1'700.00	0.00	2'786.75	0.00
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			4'400.00	0.00	4'997.80	0.00
3055.00	Beitr. Krankentaggeldversicherungen			3'600.00	0.00	5'348.45	0.00
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			3'400.00	0.00	15'935.60	0.00
3091.00	Personalwerbung			0.00	0.00	549.30	0.00
3099.00	Übriger Personalaufwand			1'600.00	0.00	1'205.45	0.00
3100.00	Büromaterial			1'200.00	0.00	1'013.65	0.00
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			400.00	0.00	256.15	0.00
3102.00	Drucksachen, Publikationen			2'500.00	0.00	0.00	0.00
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			500.00	0.00	31.90	0.00
3104.00	Lehrmittel	594.39		500.00	0.00	803.55	0.00
3104.01	Verbrauchsmaterial Unterricht			300.00	0.00	253.95	0.00
3106.00	Medizinisches Material			0.00	0.00	20.80	0.00
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			0.00	0.00	2'199.75	0.00
3111.00	Anschaffung Maschinen/Geräte/FZ			0.00	0.00	164.65	0.00
3113.00	Anschaffung Hardware			0.00	0.00	3'062.70	0.00
3119.00	Ansch. übrige nicht aktivierbare Anlagen			500.00	0.00	0.00	0.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	508'999.15		211'400.00	0.00	56'074.05	0.00
3130.04	Transporte durch Dritte	74'175.75		71'000.00	0.00	117'429.20	0.00

Erfolgsrechnung Sekundarstufe Uster

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021		
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3130.07			100.00	0.00	0.00	0.00	
3130.08			6'000.00	0.00	6'127.70	0.00	
3131.00			0.00	0.00	606.00	0.00	
3132.00			0.00	0.00	6'400.00	0.00	
3134.00			200.00	0.00	0.00	0.00	
3137.00			8'400.00	0.00	8'256.50	0.00	
3170.00			12'600.00	0.00	11'361.30	0.00	
3171.00			500.00	0.00	127.50	0.00	
3181.00		180.00	5'000.00	0.00	0.00	0.00	
3611.00		24'840.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
3612.00		37'752.00	40'500.00	0.00	506'760.25	0.00	
3630.00			0.00	0.00	23'200.00	0.00	
3631.00		1'640'516.00	1'485'000.00	0.00	33'333.00	0.00	
3632.00		40'000.00	50'000.00	0.00	0.00	0.00	
3635.00			610'500.00	0.00	0.00	0.00	
3636.00			40'000.00	0.00	2'329'396.20	0.00	
3900.00			500.00	0.00	0.00	0.00	
3910.00			14'500.00	0.00	6'100.00	0.00	
3920.00			34'300.00	0.00	15'000.00	0.00	
3990.00		57'938.40	210'500.00	0.00	183'228.40	0.00	
4220.00		8'700.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
4260.00		69'810.50	0.00	53'500.00	0.00	177'356.00	
4499.00		0.09	0.00	0.00	0.00	0.00	
4612.00		5'882.00	0.00	274'300.00	0.00	617'957.00	
4631.00			0.00	70'000.00	0.00	17'437.00	
4910.00			0.00	10'400.00	0.00	6'048.00	
4990.00			0.00	81'600.00	0.00	56'100.00	
4	Gesundheit	59'729.60	0.00	128'200.00	0.00	84'957.12	0.00
	Nettoergebnis		59'729.60		128'200.00		84'957.12
43	Gesundheitsprävention	59'729.60	0.00	128'200.00	0.00	84'957.12	0.00
	Nettoergebnis		59'729.60		128'200.00		84'957.12
433	Schulgesundheit	59'729.60	0.00	128'200.00	0.00	84'957.12	0.00
	Nettoergebnis		59'729.60		128'200.00		84'957.12
4330	Schulgesundheit	59'729.60	0.00	128'200.00	0.00	84'957.12	0.00
	Nettoergebnis		59'729.60		128'200.00		84'957.12

Erfolgsrechnung Sekundarstufe Uster

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3136.00	Honorare privatärztlicher Tätigkeit		24'395.83	41'000.00	0.00	25'258.45	0.00
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien		158.20	0.00	0.00	0.00	0.00
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände		27'085.00	79'100.00	0.00	51'608.10	0.00
3660.20	Planmässige Abschr. Investitionsbeiträge an Gmde/Zweck		8'090.57	8'100.00	0.00	8'090.57	0.00
			0				
5	Soziale Sicherheit		24'107.90	19'600.00	0.00	17'451.82	0.00
	Nettoergebnis		24'107.90		19'600.00		17'451.82
53	Alter und Hinterlassene		24'107.90	19'600.00	0.00	17'451.82	0.00
	Nettoergebnis		24'107.90		19'600.00		17'451.82
533	Leistungen an Pensionierte		24'107.90	19'600.00	0.00	17'451.82	0.00
	Nettoergebnis		24'107.90		19'600.00		17'451.82
5330	Leistungen an Pensionierte		24'107.90	19'600.00	0.00	17'451.82	0.00
	Nettoergebnis		24'107.90		19'600.00		17'451.82
3064.00	Überbrückungsrenten		1'882.25	0.00	0.00	0.00	0.00
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager			0.00	0.00	61.85	0.00
3611.00	Entschädigungen an Kantone/Konkordate		22'225.65	19'600.00	0.00	17'389.97	0.00
9	Finanzen und Steuern		44'012.56	205'100.00	20'324'800.00	64'359.75	20'493'704.51
	Nettoergebnis		21'870'979.04	20'119'700.00		20'429'344.76	
91	Steuern		23'947.55	90'000.00	16'559'000.00	27'976.40	17'569'376.66
	Nettoergebnis		18'345'838.25	16'469'000.00		17'541'400.26	
910	Steuern		23'947.55	90'000.00	16'559'000.00	27'976.40	17'569'376.66
	Nettoergebnis		18'345'838.25	16'469'000.00		17'541'400.26	
9100	Allgemeine Gemeindesteuern		23'947.55	90'000.00	16'559'000.00	27'976.40	17'569'376.66
	Nettoergebnis		18'345'838.25	16'469'000.00		17'541'400.26	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste		23'947.55	90'000.00	0.00	27'976.40	0.00
4000.00	Einkommensst. nat. Pers. RG-Jahr			0.00	12'754'800.00	0.00	12'321'236.90
4000.10	Einkommensst. nat. Pers. Vorjahre			0.00	1'375'200.00	0.00	1'321'460.45
4000.20	Nachst. Einkommensst. nat. Personen			0.00	97'200.00	0.00	34'989.16
4000.40	Aktive Steuerausssch. Eink.St. nat. Pers.			0.00	643'500.00	0.00	542'371.65
4000.50	Pass. Steuerausssch. Eink.St. nat. Pers.			0.00	-135'000.00	0.00	-334'706.30
4000.60	Pauschale Steueranrechnung nat. Pers.			0.00	-12'600.00	0.00	-14'404.15
4001.00	Vermögenssteuern nat. Pers. RG-Jahr			0.00	0.00	0.00	1'752'305.05
4001.10	Vermögenssteuern nat. Pers. Vorjahre			0.00	0.00	0.00	272'302.10
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern nat. Pers.			0.00	0.00	0.00	14'693.94
4001.40	Aktive Steueraussscheidungen Vermögenssteuern nat. Pers.			0.00	0.00	0.00	109'716.05
4001.50	Passive Steueraussscheidungen Vermögenssteuern nat. Pers.			0.00	0.00	0.00	-105'528.70
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen			0.00	180'000.00	0.00	403'276.15
4010.00	Gewinnst. jur. Personen RG-Jahr			0.00	1'417'200.00	0.00	658'991.35

Erfolgsrechnung Sekundarstufe Uster

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4010.10	Gewinnst. jur. Personen Vorjahre		364'970.65	0.00	152'800.00	0.00	152'907.30
4010.20	Nachst. Gewinnst. jur. Personen		288.77	0.00	10'800.00	0.00	417.60
4010.40	Aktive Steuerausssch. Gewinnst. jur. Pers.		263'416.25	0.00	71'500.00	0.00	378'596.10
4010.50	Pass. Steuerausssch. Gewinnst. jur. Pers.		-62'746.65	0.00	-15'000.00	0.00	-71'953.35
4010.60	Pauschale Steueranrechnung jur. Pers.		0.00	0.00	-1'400.00	0.00	0.00
4011.00	Kapitalst. jur. Personen RG-Jahr		109'571.30	0.00	0.00	0.00	95'694.55
4011.10	Kapitalst. jur. Personen frühere Jahre		18'265.20	0.00	0.00	0.00	14'138.60
4011.20	Nachst. Kapitalst. jur. Personen		-1.78	0.00	0.00	0.00	1.26
4011.40	Akt. Steueraus. Kapitalst. jur. Pers.		50'849.75	0.00	0.00	0.00	28'401.65
4011.50	Pass. Steueraus. Kapitalst. jur. Pers.		-6'277.20	0.00	0.00	0.00	-5'530.70
4012.00	Quellensteuern jur. Personen		0.00	0.00	20'000.00	0.00	0.00
93	Finanz- und Lastenausgleich	0.00	3'503'431.00	0.00	3'755'000.00	0.00	2'879'045.00
	Nettoergebnis	3'503'431.00		3'755'000.00		2'879'045.00	
930	Finanz- und Lastenausgleich	0.00	3'503'431.00	0.00	3'755'000.00	0.00	2'879'045.00
	Nettoergebnis	3'503'431.00		3'755'000.00		2'879'045.00	
9300	Finanz- und Lastenausgleich	0.00	3'503'431.00	0.00	3'755'000.00	0.00	2'879'045.00
	Nettoergebnis	3'503'431.00		3'755'000.00		2'879'045.00	
4632.10	Anteil Ressourcenausgleich	0.00	3'503'431.00	0.00	3'755'000.00	0.00	2'879'045.00
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	19'789.01	36'708.50	107'300.00	0.00	27'800.15	34'989.75
	Nettoergebnis	16'919.49		107'300.00		7'189.60	
961	Zinsen	19'789.01	36'708.50	107'300.00	0.00	27'800.15	34'989.75
	Nettoergebnis	16'919.49		107'300.00		7'189.60	
9610	Zinsen	19'789.01	36'708.50	107'300.00	0.00	27'800.15	34'989.75
	Nettoergebnis	16'919.49		107'300.00		7'189.60	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	2'285.66		0.00	0.00	2'608.05	0.00
3400.00	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten			30'000.00	0.00	2'509.20	0.00
3499.10	Vergütungszinsen auf Steuern	17'227.35		77'000.00	0.00	22'395.90	0.00
3940.00	IV von kalkulat. Zinsen/Finanzaufwand	276.00		300.00	0.00	287.00	0.00
4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		4'793.90	0.00	0.00	0.00	0.00
4401.10	Zinsen auf Steuerforderungen		31'914.60	0.00	0.00	0.00	34'989.75
97	Rückverteilungen	0.00	4'790.30	0.00	3'000.00	0.00	1'709.90
	Nettoergebnis	4'790.30		3'000.00		1'709.90	
971	Rückverteilungen aus CO₂-Abgabe	0.00	4'790.30	0.00	3'000.00	0.00	1'709.90
	Nettoergebnis	4'790.30		3'000.00		1'709.90	
9710	Rückverteilungen aus CO ₂ -Abgabe	0.00	4'790.30	0.00	3'000.00	0.00	1'709.90
	Nettoergebnis	4'790.30		3'000.00		1'709.90	

Erfolgsrechnung Sekundarstufe Uster

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021		
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		0.00	4'790.30	0.00	3'000.00	0.00	1'709.90
99	Nicht aufgeteilte Posten Nettoergebnis		276.00	276.00	7'800.00	7'800.00	8'583.20	8'583.20
			0.00		0.00		0.00	
995	Neutrale Aufwendungen und Erträge Nettoergebnis		276.00	276.00	7'800.00	7'800.00	8'583.20	8'583.20
			0.00		0.00		0.00	
<i>9951</i>	<i>Zweckgebundene Zuwendungen Nettoergebnis</i>		<i>276.00</i>	<i>276.00</i>	<i>7'800.00</i>	<i>7'800.00</i>	<i>8'583.20</i>	<i>8'583.20</i>
			<i>0.00</i>		<i>0.00</i>		<i>0.00</i>	
3502.00	Einlagen in Legate und Stiftungen des FK		276.00		300.00	0.00	287.00	0.00
3637.00	Beiträge an private Haushalte				7'500.00	0.00	8'296.20	0.00
4502.00	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des FK				0.00	7'500.00	0.00	8'296.20
4940.00	IV kalkulatorische Zinsen/Finanzaufwände			276.00	0.00	300.00	0.00	287.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen Sekundarstufe Uster

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0 Allgemeine Verwaltung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2 Bildung	1'054'055.30	0.00	1'250'000.00	0.00	1'135'005.91	0.00
3 Kultur, Sport und Freizeit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4 Gesundheit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5 Soziale Sicherheit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7 Umweltschutz und Raumordnung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8 Volkswirtschaft	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Ausgaben / Einnahmen	1'054'055.30	0.00	1'250'000.00	0.00	1'135'005.91	0.00
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss		-1'054'055.30		-1'250'000.00		-1'135'005.91

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen Sekundarstufe Uster

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
2	Bildung	1'054'055.30	0.00	1'250'000.00	0.00	1'135'005.19	0.00
	Nettoergebnis		948'751.15		1'250'000.00		1'135'005.19
21	Obligatorische Schule	1'054'055.30	0.00	1'250'000.00	0.00	1'135'005.19	0.00
	Nettoergebnis		948'751.15		1'250'000.00		1'135'005.19
213	Sekundarstufe	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Nettoergebnis		0.00		0.00		0.00
2130	Sekundarstufe Nettoergebnis	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
217	Schulliegenschaften	948'751.15	0.00	1'250'000.00	0.00	1'135'005.19	0.00
	Nettoergebnis		948'751.15		1'250'000.00		1'135'005.19
2170	Schulliegenschaften Nettoergebnis	948'751.15	0.00	1'250'000.00	0.00	1'135'005.19	0.00
			948'751.15		1'250'000.00		1'135'005.19
5040.00	SH FR; Heizung ; Vergabe Planung	0.00		0.00		12'956.05	
5040.00	SH FR; Heizung Ersatz; Ausführungskredit Pelletheizung	336'152.80		250'000.00			
5040.00	SH KR; Umbau Klassenzimmer; Voranschlagskredit	0.00		0.00		-50'804.85	
5040.00	SH KR; Umbau Klassenzimmer; Vorprojekt	0.00		0.00		59'577.40	
5040.00	SH KR; Umbau Klassenzimmer; Bauprojekt	7'640.11		0.00		635'631.31	
5040.00	SH WE; Singsaal	77'365.05		100'000.00		0.00	
5040.00	SH WE; Sanierung Flachdach	0.00		250'000.00			
5040.00	SH WE; Sanierung Lift	19'049.60					
5040.00	BWS; Ersatz Pavillon, Heizungsanlage; Projektierungszusatzkredit	6'866.15		0.00		140'476.83	
5040.00	BWS; Ersatz Pavillon, Heizungsanlage; Projektierungskredit	0.00		0.00		1'316.40	
5040.00	BWS; Ersatz Pavillon, Heizungsanlage; Voranschlagskredit, Planerw.	0.00		0.00		285'290.15	
5040.00	BWS; Ersatz Pavillon, Heizungsanlage; Ausführungskredit	304'979.40		600'000.00			
5060.00	IT; Neuanschaffung Hardware Schuleinheiten	142'687.95					
5060.00	SH KR; Umbau Klassenzimmer; Bauprojekt	0.00				50'561.90	
5040.00	KuSs ZO; Renovation Schulräume	54'010.09		50'000.00			
219	Obligatorische Schule, übriges	105'304.15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Nettoergebnis		105'304.15		0.00		0.00
2191	Schulverwaltung Nettoergebnis	105'304.15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
			105'304.15		0.00		0.00
5040.00	SV Winterthurerstrasse, Mietereinbau	75'977.15		0.00		12'956.05	
5060.00	SV Winterthurerstrasse, Möblierung	29'327.00		0.00		12'956.05	
5900.00	Passivierung Einnahmen	0.00		0.00		0.00	
6900.00	Aktivierung Ausgaben		948'751.15		1'250'000.00		1'135'005.19

Bilanz Sekundarstufe Uster

Aktiven		01.01.2022	31.12.2022
1	Aktiven	49'290'222.94	49'229'528.09
10	Finanzvermögen	13'559'142.47	14'518'817.39
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	5'100.55	9'640.05
<i>1000</i>	<i>Kasse</i>	<i>5'100.55</i>	<i>9'640.05</i>
1000.32	Sek. Kasse Schulverwaltung	1'381.05	4'042.40
1000.33	Sek. Kasse SH FR	1'558.50	2'033.15
1000.34	Sek. Kasse SH KR	1'074.40	0.00
1000.35	Sek. Kasse SH WE	86.60	2'564.50
1000.50	Sek. Vorschuss spur+	1'000.00	1'000.00
101	Forderungen	6'661'041.77	7'313'448.94
<i>1010</i>	<i>Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten</i>	<i>342'333.85</i>	<i>203'954.55</i>
1010.00	Forderungen NEST / Abacus	342'333.85	203'954.55
<i>1011</i>	<i>Kontokorrente mit Dritten</i>	<i>4'897'836.52</i>	<i>5'375'377.29</i>
1011.02	Kontokorrent Sekundarstufe Uster	4'897'836.52	5'375'377.29
<i>1012</i>	<i>Steuerforderungen</i>	<i>1'420'007.40</i>	<i>1'725'450.90</i>
1012.05	Sek. Forderungen allgemeine Gemeindesteuern	1'420'007.40	1'725'450.90
<i>1013</i>	<i>Anzahlungen an Dritte</i>	<i>564.00</i>	<i>4'654.40</i>
1013.00	Vorauszahlungen an Dritte	564.00	4'654.40
<i>1016</i>	<i>Vorschüsse für vorläufige Verwaltungsausgaben</i>	<i>300.00</i>	<i>3'472.80</i>
1016.52	Sek. Vorschüsse KuSs		0.00
1016.53	Sek. Vorschüsse SH FR	300.00	91.10
1016.54	Sek. Vorschüsse SH KR	0.00	-14.30
1016.55	Sek. Vorschüsse SH WE	0.00	3'396.00

Bilanz Sekundarstufe Uster

Aktiven		01.01.2022	31.12.2022
1019	Übrige Forderungen	0.00	539.00
1019.25	MWST - Vorsteuerguthaben IR Abfallwesen und Kadaver	0.00	539.00
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen (RA)	6'893'000.15	7'163'728.40
1040	Aktive RA Personalaufwand	15'319.00	19'700.00
1040.00	Aktive RA Personalaufwand	15'319.00	19'700.00
1041	Aktive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	286'709.60	192'781.10
1041.00	Aktive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	286'709.60	192'781.10
1043	Aktive RA Transfers der Erfolgsrechnung	6'513'932.55	6'951'247.30
1043.00	Aktive RA Transfers der Erfolgsrechnung	294'887.55	387'816.30
1043.20	Aktive RA Finanz- und Lastenausgleich (kurzfristig)	3'159'045.00	2'893'431.00
1043.21	Aktive RA Finanz- und Lastenausgleich (langfristig)	3'060'000.00	3'670'000.00
1045	Aktive RA übriger betrieblicher Ertrag	77'039.00	0.00
1045.00	Aktive RA übriger betrieblicher Ertrag	77'039.00	0.00
106	Vorräte und angefangene Arbeiten	0.00	32'000.00
1061	Roh- und Hilfsmaterial	0.00	32'000.00
1061.00	Vorräte Heizöl	0.00	32'000.00
14	Verwaltungsvermögen (VV)	35'731'080.47	34'710'710.70
140	Sachanlagen Verwaltungsvermögen	35'544'997.45	34'532'718.25
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	488'777.32	462'653.56
1403.000	Übrige Tiefbauten	922'295.50	922'295.50
1403.090	WB Übrige Tiefbauten	-433'518.18	-459'641.94

Bilanz Sekundarstufe Uster

Aktiven		01.01.2022	31.12.2022
<i>1404</i>	<i>Hochbauten</i>	<i>31'743'552.46</i>	<i>31'010'044.75</i>
1404.000	Hochbauten	63'520'455.41	64'772'175.07
1404.090	WB Hochbauten	-27'922'908.49	-27'922'908.49
1404.094	WB Schulhäuser und Kindergärten	-3'853'994.46	-5'839'221.83
<i>1406</i>	<i>Mobilien VV</i>	<i>61'232.98</i>	<i>265'602.41</i>
1406.000	Mobilien allgemeiner Haushalt	2'789'613.09	3'122'213.74
1406.090	WB Mobilien allgemeiner Haushalt	-2'728'380.11	-2'856'611.33
<i>1407</i>	<i>Anlagen im Bau VV</i>	<i>1'428'723.74</i>	<i>971'706.58</i>
1407.00	Anlagen im Bau Allg. Haushalt	1'428'723.74	971'706.58
146	Investitionsbeiträge	186'083.02	177'992.45
<i>1462</i>	<i>Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände</i>	<i>186'083.02</i>	<i>177'992.45</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	-79'687.83	-87'778.40

Bilanz Sekundarstufe Uster

Passiven		01.01.2022	31.12.2022
2	Passiven	49'290'222.94	49'229'528.09
20	Fremdkapital	3'220'318.80	3'588'772.85
200	Laufende Verbindlichkeiten	2'918'756.45	1'506'583.99
<i>2000</i>	<i>Laufende Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von Dritter</i>	<i>1'723'443.45</i>	<i>375'600.94</i>
2000.00	Kreditoren Sammelkonto	1'450'125.75	215'046.49
2000.01	Kreditoren Sammelkonto Vorauszahlungen	273'317.70	160'554.45
2001.0101	Hilfskonto Stadt Uster (nicht MWST) neu	0.00	0.00
2001.0102	Hilfskonto Stadt Uster (MWST) neu	0.00	0.00
2001.0103	Hilfskonto Stadt Uster (Geld) neu	0.00	0.00
<i>2002</i>	<i>Steuern</i>	<i>1'192'703.00</i>	<i>1'116'844.05</i>
2002.00	Verpflichtungen aus allg. Gemeindesteuern	1'192'703.00	1'116'844.05
<i>2005</i>	<i>Interne Kontokorrente (Abrechnungskonten)</i>	<i>0.00</i>	<i>12'029.00</i>
2005.303	Abrechnungskonto EO-Taggelder	0.00	7'063.00
2005.304	Abrechnungskonto KTG-Taggelder	0.00	4'966.00
<i>2006</i>	<i>Depotgelder und Kautionen</i>	<i>2'610.00</i>	<i>2'110.00</i>
2006.0050	Sek. Schlüsseldepots Lehrkräfte	2'610.00	2'110.00
204	Passive Rechnungsabgrenzungen (RA)	218'477.25	1'945'031.66
<i>2040</i>	<i>Passive RA Personalaufwand</i>	<i>12'400.00</i>	<i>36'147.26</i>
2040.00	Passive RA Personalaufwand	12'400.00	36'147.26
<i>2041</i>	<i>Passive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand</i>	<i>97'786.65</i>	<i>52'341.20</i>
2041.00	Passive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	97'786.65	52'341.20
<i>2043</i>	<i>Passive RA Transfers der Erfolgsrechnung</i>	<i>97'190.60</i>	<i>1'846'043.20</i>
2043.00	Passive RA Transfers der Erfolgsrechnung	97'190.60	1'846'043.20
<i>2045</i>	<i>Passive RA übriger betrieblicher Ertrag</i>	<i>11'100.00</i>	<i>10'500.00</i>

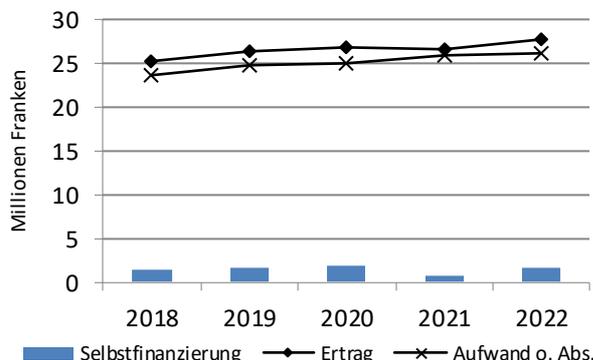
2045.00	Passive RA übriger betrieblicher Ertrag	11'100.00	10'500.00
205	Kurzfristige Rückstellungen	53'264.40	100'036.50
2050	<i>Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals</i>	16'900.00	46'800.00
2050.00	Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals	16'900.00	46'800.00
2051	<i>Kurzfristige Rückstellungen für andere Ansprüche des Personals</i>	0.00	16'618.00
2051.00	Kurzfristige Rückstellungen für andere Ansprüche des Personals	0.00	16'618.00
2056	<i>Kurzfristige Rückstellungen für Vorsorgeverpflichtungen</i>	19'397.40	1'118.50
2056.00	Kurzfristige Rückstellungen für Vorsorgeverpflichtungen	19'397.40	1'118.50
2059	<i>Übrige kurzfristige Rückstellungen der Erfolgsrechnung</i>	16'967.00	35'500.00
2059.00	Übrige kurzfristige Rückstellungen	16'967.00	35'500.00
209	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	29'820.70	37'120.70
2092	<i>Verbindlichkeiten gegenüber Legaten und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im FK</i>	29'820.70	37'120.70
2092.50	Sek. Unterstützungsfonds	29'820.70	37'120.70
29	Eigenkapital	46'069'904.14	45'640'755.24
295	Aufwertungsreserve (Einführung HRM2)	47'387'471.20	0.00
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	46'069'904.14	45'640'755.24
2990	<i>Jahresergebnis</i>	-1'317'567.06	-429'148.90
2990.00	Jahresergebnis	-1'317'567.06	-429'148.90
2999	<i>Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre</i>	47'387'471.20	46'069'904.14
2999.00	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	47'387'471.20	46'069'904.14

ANHANG I

Die vergangenen Jahre (2018 - 2022)

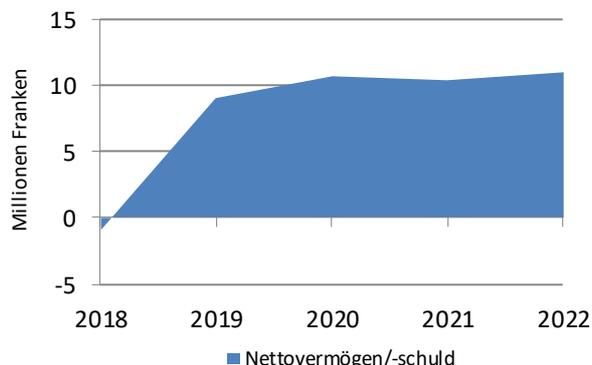
Erfolgsrechnung

Steuerhaushalt



Nettovermögen

Steuerhaushalt



Im vergangenen Jahr 2022 hat sich die Erfolgsrechnung v.a. dank höherer Erträge wieder verbessert. Nach einer Abschwächung im 2021 erreicht die Selbstfinanzierung wieder Werte wie 2019/20. Die Rechnung schliesst um über 2,0 Mio. Franken besser ab als budgetiert.

Für die vergangenen fünf Jahre steht den eher tiefen Nettoinvestitionen von 3,2 Mio. Franken eine Selbstfinanzierung von 7,5 Mio. Franken gegenüber, was einem Selbstfinanzierungsgrad von 238 % entspricht. Es resultierte ein Haushaltüberschuss von 4,4 Mio. Franken. Das Nettovermögen zeigte 2018 negative Werte, Ende 2022 erreichte es mit 10,9 Mio. Franken einen vergleichsweise durchschnittlichen Wert. Mit der Einführung der neuen Rechnungslegung per 1.1.2019 erfolgte eine einmalige Aufwertung um 8,4 Mio. Franken. Der Steuerfuss beträgt seit 2013 unverändert 18 %. Die Aufwendungen je Schüler liegen im Referenzjahr 2021 im Vergleich mit ähnlich grossen Schulgemeinden auf durchschnittlichem Niveau.

Mit 1,7 Mio. Franken liegt die Selbstfinanzierung im Jahr 2022 um 0,9 Mio. Franken höher als im Vorjahr. Sie liegt damit wieder auf dem bis 2020 erzielten Niveau. Die betrieblichen (Netto-)Aufwendungen haben erneut um 0,7 Mio. Franken zugenommen. Das Budget wurde dennoch nicht ausgeschöpft. Auf der Ertragsseite stiegen die Steuererträge um 0,8 Mio. Franken an. Weil sich die kantonale Steuerkraft ebenfalls verbesserte, nahm auch der Ressourcenausgleich um 0,6 Mio. Franken zu. Auch hier zeigt sich gegenüber dem Budget eine merkliche Verbesserung. So schliesst die Rechnung 2022 mit einem Aufwandüberschuss von 0,4 Mio. Franken, was gegenüber dem Budget einer Verbesserung von 2,1 Mio. Franken entspricht. Das Investitionsbudget wurde mit 1,1 Mio. Franken zu 90 % beansprucht. Die Finanzierung erfolgte über das Kontokorrent mit der Stadt. Ende 2022 wird gegenüber der Stadt ein Guthaben von 5,4 Mio. Franken ausgewiesen. Die Liquidität erhöhte sich gegenüber dem Vorjahr um 0,5 Mio. Franken.

Mittelflussrechnung (2018 - 2022)		Steuern
Selbstfinanzierung Erfolgsrechnung	1'000 Fr.	7'542
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	1'000 Fr.	-3'164
Veränderung Nettovermögen	1'000 Fr.	4'378
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	1'000 Fr.	-
Haushaltüberschuss/-defizit	1'000 Fr.	4'378
Kennzahlen		
Nettovermögen (31.12.2022)	Fr./Einw.	334
Eigenkapital (31.12.2022)	Fr./Einw.	1'396
Selbstfinanzierungsgrad (2018 - 2022)		238%

ANHANG I

Basisperiode

08.03.2023

Sekundarschulgemeinde		2018	2019	2020	2021	2022	5-Jahres-Total						
Haushaltsaldo (1'000 Fr.)													
Selbstfinanzierung	1)	1'500	1'619	1'871	834	1'719		7'542					
Nettoinvestitionen VV		-528	-166	-208	-1'135	-1'127		-3'164					
Veränderung Nettovermögen		972	1'453	1'664	-301	591		4'378					
Nettoinvestitionen FV		-	-	-	-	-		-					
Haushaltüberschuss/-defizit		972	1'453	1'664	-301	591		4'378					
1) ohne FK-Fonds													
Erfolgsrechnung (1'000 Fr.)		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Veränderung p.a.			
Aufwendungen und Erträge		23'420	5'819	24'607	5'888	24'803	5'986	25'741	5'887	25'934	5'390	2.6%	-1.9%
Fiskalbereich		102	15'682	64	16'251	32	17'058	28	17'569	24	18'370	-30.4%	4.0%
Direkter Finanzausgleich			3'288		3'905		3'423		2'879		3'503		1.6%
Abschreibungen VV		2'479		2'039		2'022		2'152		2'148			-3.5%
Interne Verrechnungen		1'239	1'239	1'216	1'216	1'214	1'214	1'160	1'160	1'252	1'252	0.3%	0.3%
Finanzaufwand/-ertrag		96	329	85	332	66	305	25	292	17	430	-34.9%	6.9%
Buchgewinne/-verluste													
EK-Fonds, Aufwertungen VV													
Ao Aufwand/Ertrag													
Total		27'336	26'357	28'011	27'591	28'137	27'986	29'106	27'788	29'375	28'945		5-Jahres-Total
Rechnungsergebnis		-979		-421		-151		-1'318		-429			-3'297
Abschreibungen		2'479		2'039		2'022		2'152		2'148			10'839
EK-Fonds, Aufwertungen VV, Ao A/E		-		-		-		-		-			-
Selbstfinanzierung		1)	1'500	1'619	1'871	834	1'719	1'719	1'719	1'719	1'719		7'542
Steuerfuss			18%	18%	18%	18%	18%	18%	18%	18%	18%		
Einfacher Staatssteuerertrag			77'222	77'816	79'015	82'379	85'088	85'088	85'088	85'088	85'088		2.5%
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		-1'212	-668	-390	-1'584	-842	-4'696						
Ergebnis aus Finanzierung		233	247	239	267	413	1'399						
Ausserordentliches Ergebnis		-	-	-	-	-	-						
Rechnungsergebnis		-979	-421	-151	-1'318	-429	-3'297						
Investitionsrechnung (1'000 Fr.)		Netto	Netto	Netto	Netto	Netto	5-Jahres-Total						
Verwaltungsvermögen (VV)		528	166	208	1'135	1'127	3'164						
Finanzvermögen (FV)		-	-	-	-	-	-						
Bilanz (1'000 Fr.)		N	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Veränderung 5 J.		
Finanzvermögen			1'719		12'306		12'511		13'559		14'519	745%	
Verwaltungsvermögen			21'891		38'562		36'748		35'731		34'711	59%	
Fremdkapital				2'578	3'330		1'871		3'220		3'589	39%	
Eigenkapital			21'032		47'538		47'387		46'070		45'641	117%	
Total			23'610	23'610	50'868	50'868	49'258	49'258	49'290	49'290	49'230	109%	
Nettovermögen/-schuld			-859		8'976		10'640		10'339		10'930		
Kennzahlen											Periode		
Selbstfinanzierungsanteil			6.0%	6.1%	7.0%	3.1%	6.2%	↘	5.7%	∅			
Selbstfinanzierungsgrad			284%	974%	901%	73%	152%	↗	238%	5 Jahre			
Zinsbelastungsanteil		3)	0.2%	0.1%	0.1%	0.0%	-0.1%	↗	0.1%	∅			
Nettovermögen/-schuld (Fr./E)			-27	279	328	317	334	↗	246	∅			
3) Berechnung ab 2016 gemäss HRM2-Definition													

ANHANG I

Basisperiode

08.03.2023

Haushaltsaldo 2022

Gesamthaushalt

	1'000 Franken			Franken je Einwohner		
	Rechnung	Fipla	Budget	Rechnung	Fipla	Budget
Selbstfinanzierung	1'719	210	-474	53	6	-14
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	-1'127	-3'038	-1'250	-34	-92	-38
Veränderung Nettovermögen	591	-2'828	-1'724	18	-86	-52
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	-	-	-	-	-	-
Haushaltüberschuss/-defizit	591	-2'828	-1'724	18	-86	-52

Geldflussrechnung 2022

Gesamthaushalt

I. Betriebliche Tätigkeit

	1'000 Franken			Franken je Einwohner		
	Rechnung	Fipla	Budget	Rechnung	Fipla	Budget
Nettokosten Gemeinde	-95	-	-	-3	-	-
Nettokosten Schule	-19'605	-20'857	-20'207	-600	-634	-614
Nettokosten Finanzen und Steuern	-2'131	-2'135	-2'173	-65	-65	-66
Total Aufwand (netto)	-21'830	-22'992	-22'380	-668	-699	-680
Direkte Gemeindesteuern	18'346	16'888	16'469	561	514	500
Direkter Finanzausgleich	3'503	4'670	3'755	107	142	114
Buchgewinne, Aufwertungen, Abgrenzungen	-448	-384	-384	-14	-12	-12
Total Ertrag (netto)	21'401	21'174	19'840	654	644	603
Ergebnis Erfolgsrechnung	-429	-1'818	-2'540	-13	-55	-77
Abschreibungen Verwaltungsvermögen	2'148	2'028	2'066	66	62	63
EK-Fonds, Aufwertungen VV, Ao A/E	1) -	-	-	-	-	-
Selbstfinanzierung	1'719	210	-474	53	6	-14
Überträge in Investitionsbereich	-	-	-	-	-	-
Veränderung Übriges Finanzvermögen	2) -478	-1'511	-596	-15	-46	-18
Veränderung Übriges Fremdkapital	368	-	-	11	-	-
Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit	1'609	-1'301	-1'070	49	-40	-33

II. Investitionstätigkeit

Verwaltungsvermögen (VV)	-1'127	-3'038	-1'250	-34	-92	-38
Finanzvermögen (FV)	-	-	-	-	-	-
Überträge aus betrieblichem Bereich	-	-	-	-	-	-
Veränderung Abgrenzungen etc.	3) -	-	-	-	-	-
Geldfluss aus Investitionen	-1'127	-3'038	-1'250	-34	-92	-38

III. Finanzierungstätigkeit

Veränderung verzinsliche Schulden	4) -	-	-	-	-	-
Veränderung interne Kontokorrente	-	-	-	-	-	-
Veränderung übrige Kontokorrente	-478	4'339	2'320	-15	132	70
Veränderung Finanzanlagen	4) -	-	-	-	-	-
Geldfluss aus Finanzierungen	-478	4'339	2'320	-15	132	70

Veränderung Flüssige Mittel

1) inkl. Spezialfinanzierungen

2) inkl. WB Anlagen Finanzvermögen

3) TA, TP, Rückstellungen etc.

4) inkl. kurzfristiger Bereich

Einwohner

	32'700	32'884	32'910
--	---------------	---------------	---------------

ANHANG I

Basisperiode

08.03.2023

Spezifische Kosten	1) 2018	2019	2020	2021	2022	% p.a.
Nettokosten je Schüler - Sekundarschule	23'508	24'293	24'067	24'706	24'879	1.4%
Nettokosten je Einwohner - Sekundarschule	530	555	555	584	600	3.1%
1) Detailvergleichbarkeit zwischen HRM1 bis 2015, ab 2016 und HRM2 teilweise eingeschränkt						
Bezugsgrößen						
Einwohnerzahl (zivilrechtlich)	31'891	32'199	32'413	32'634	32'700	0.6%
Sekundarschüler	719	735	748	771	788	2.3%
Makroökonomische Eckwerte						Mittelwert
Teuerung	0.9%	0.4%	-0.7%	0.6%	2.9%	0.8%
Wirtschaftswachstum (BIP)	3.0%	1.1%	-2.4%	4.2%	2.0%	1.6%
Summe (nominelles Wachstum)	3.9%	1.5%	-3.1%	4.8%	4.9%	2.4%

ANHANG I

Basisperiode

08.03.2023

Sekundarschulgemeinde Erfolgsrechnung (1'000 Fr.)		2018		2019		2020		2021		2022		Veränderung	
		Aufwand	Ertrag	A	E								
Allgemeine Verwaltung				23		18		18		19			
Bildung		24'609	7'332	25'655	7'371	25'879	7'454	26'777	7'294	27'088	7'030	2.4%	-1.0%
- Sekundarstufe		16'482	6'081	17'106	6'180	17'117	6'082	17'553	5'864	18'557	6'247	3.0%	0.7%
- Musikschulen		328		333		349		347		358		2.2%	
- Schulliegenschaften		2'396	599	1'913	528	1'718	515	1'854	507	1'863	622	-6.1%	0.9%
- Tagesbetreuung										18	7		
- Schulleitung und Schulverwaltung 1)		2'010	22	2'610	27	2'666	27	2'759	43	3'388	60	13.9%	28.7%
- Volksschule, Sonstiges		25		454	5	398	3	425	5	518	10	>50%	
- Sonderschulen		3'360	630	3'239	632	3'631	826	3'839	875	2'385	84	-8.2%	-39.5%
- Übriges		8										>-50%	
Gesundheit		50		64		88		77		52		0.8%	
Soziale Sicherheit				68		21		17		24			
Finanzen und Steuern		2'677	19'025	6'336	24'355	6'352	24'753	6'333	24'611	5'351	25'074	18.9%	7.1%
- Steuern 2)		102	15'682	64	16'251	32	17'058	28	17'569	24	18'370	-30.4%	4.0%
- Ressourcenausgleich, Bildung					3'905		3'423		2'879		3'503		
- Ressourcenausgleich, Auflösung				4'135		4'221		4'117		3'159			
- Ressourcenausgleich, Zahlung			3'288		4'135		4'221		4'117		3'159		-1.0%
- Demografischer Sonderlastenausgleich													
- Zinsen 3)		96	47	91	50	71	43	28	35	20	37	-32.6%	-6.0%
- Emmissionskosten													
- Liegenschaften des Finanzvermögens													
- Buchgewinne/-verluste realisiert													
- Übriges			8	7	8	5	3	8	2		5		
- Planmässige Abschreibungen VV		2'479		2'039		2'022		2'034		2'148		-3.5%	
- Ausserplanmässige Abschreibungen VV								118					
- WB Finanzvermögen 4)													
- Aufwertungen VV													
- Fonds im Fremdkapital 5)				0	7	0	5	0	8	0			
- Fonds im Eigenkapital													
- Liegenschaftsfonds													
- Rücklagen Globalbudget													
- Vorfinanzierungen													
- Finanzpolitische Reserve													
Total 6)		27'336	26'357	32'146	31'726	32'358	32'207	33'222	31'905	32'534	32'104	4.4%	5.1%
Ergebnis			-979		-421		-151		-1'318		-429		

1) ab 2016 inkl. Steuerbezugskosten

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

3) ab 2016 inkl. Zinsen Steuern

4) Liegenschaften, Sachanlagen etc.

5) Legate, Stiftungen etc.

6) Umsatzdifferenzen wegen Kontodefinition (Soll/Haben) möglich

FV = Finanzvermögen
VV = Verwaltungsvermögen
EK = Eigenkapital

Sekundarschulgemeinde Erfolgsrechnung (1'000 Fr.)	2018		2019		2020		2021		2022		Veränderung	
	Aufwand	Ertrag	A	E								
Behörden			281	11	240	10	245	17	211	3		
Schulverwaltung	958	30	616	16	647	17	890	26	1'214	57	6.1%	17.5%
Steuern	3'052	19'017	2'592	20'213	2'562	20'533	2'651	20'494	2'647	21'915	-3.5%	3.6%
- Steuern	516	15'729	468	16'258	469	17'067	472	17'580	480	18'375	-1.8%	4.0%
- Ressourcenausgleich	-	3'288	-	3'905	-	3'423	-	2'879	-	3'503		1.6%
- Zinsen	57	-	85	50	71	43	28	35	20	37	-23.3%	
- Abschreibungen	2'479	-	2'039	-	2'022	-	2'152	-	2'148	-	-3.5%	
SSU Allgemein	2'489	94	2'489	7	2'826	1	2'501	-	2'414	-	-0.8%	>-50%
Schulbetrieb	10'165	19	10'445	107	10'193	58	10'464	48	11'084	117	2.2%	>50%
Berufswahlschule	4'523	4'443	4'682	4'557	4'318	4'515	4'487	4'288	4'529	4'216	0.0%	-1.3%
KuSs ZO	1'410	1'524	1'395	1'521	1'314	1'511	1'497	1'534	1'411	1'516	0.0%	-0.1%
Sonderpädagogik	2'765	337	3'260	235	3'663	476	3'873	536	3'481	150	5.9%	-18.3%
spur+	330	294	337	397	338	350	358	339	379	350	3.5%	4.4%
Liegenschaften	1'643	599	1'913	528	1'711	515	1'853	507	1'860	622	3.2%	0.9%
Informatik					325	1	286	-	145	-		
Total	27'336	26'357	28'011	27'591	28'137	27'986	29'106	27'788	29'375	28'945	1.8%	2.4%
Ergebnis	-979		-421		-151		-1'318		-429			

Eingeschränkte Vergleichbarkeit mit Gliederung HRM1 (bis 2018)

ANHANG I

Basisperiode

08.03.2023

Sekundarschulgemeinde

Geldflussrechnung (1'000 Fr.)

	1)	2018	2019	2020	2021	2022	in %	Total
I. Betriebliche Tätigkeit								
Personalaufwand		-7'066	-7'324	-7'009	-7'381	-7'683	9%	
Sachaufwand		-3'810	-4'023	-3'528	-3'748	-4'486	18%	
Finanzaufwand	2)	-39	-37	-37	-22	-17	-56%	
Regalien, Konzessionen								
Entgelte		1'016	900	823	874	811	-20%	
Finanzertrag	2)	282	282	262	257	393	39%	
<i>Deckungslücke I</i>		-9'617	-10'202	-9'488	-10'020	-10'982	14%	-50'309
Transferaufwand	3)	-12'544	-13'323	-14'298	-14'639	-13'789	10%	
Durchlaufende Beiträge								
Ausserordentlicher Aufwand	4)							
Interne Verrechnungen		-1'239	-1'216	-1'214	-1'160	-1'252	1%	
Übrige Erträge	4)		11	10	17	3		
Transferertrag	3)	8'091	8'875	8'570	7'867	8'079	0%	
Durchlaufende Beiträge								
Ausserordentlicher Ertrag	4)							
Interne Verrechnungen		1'239	1'216	1'214	1'160	1'252	1%	
<i>Transfersaldo</i>		-4'453	-4'437	-5'718	-6'756	-5'706	28%	-27'070
<i>Deckungslücke II</i>		-14'070	-14'640	-15'206	-16'776	-16'688	19%	-77'379
Steuern ohne Grundstückgewinnsteuern		15'682	16'251	17'058	17'569	18'370		84'930
<i>Ordentlicher Deckungsbeitrag</i>		1'612	1'611	1'853	794	1'682	4%	7'552
Zinsaufwand	5)	-57	-49	-29	-3		-100%	
Zinsertrag	5)	47	50	43	35	37	-22%	
<i>Zinssaldo</i>		-10	2	13	32	37		74
<i>Deckungsbeitrag I</i>		1'602	1'612	1'866	826	1'719	7%	7'625
Abschreibungen Finanzvermögen		-103						-103
Veränderung übriges Finanzvermögen	6)	-804	854	925	1'106	-478		1'603
Veränderung übriges Fremdkapital	7)	-510	1'267	-1'449	1'358	368		1'034
Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit		185	3'734	1'342	3'289	1'609		10'159
II. Investitionstätigkeit								
Investitionen Verwaltungsvermögen		-528	-166	-208	-1'135	-1'127		
Investitionen Finanzvermögen								
Buchgewinne/-verluste								
Veränderung Abgrenzungen etc.	8)							
Geldfluss aus Investitionen		-528	-166	-208	-1'135	-1'127		-3'164
III. Finanzierungstätigkeit								
Veränderung verzinsliche Schulden	9)		5	-5				
Veränderung interne Kontokorrente								
Veränderung externe Kontokorrente		343	-3'572	-1'128	-2'153	-478		
Veränderung Finanzanlagen	10)							
Geldfluss aus Finanzierungen		343	-3'567	-1'133	-2'153	-478		-6'986
IV. Zusammenfassung								
Veränderung flüssige Mittel	11)	0	1	2	2	5		9
Endbestand flüssige Mittel			2	3	5	10		
Bestand verzinsliche Schulden	12)		5					
Durchschnittssatz Zinsen		k.A.	0.00%	k.A.	k.A.	k.A.		
Durchschnittliche Zinsbindung (Jahre)		k.A.	20.00	k.A.	k.A.	k.A.		

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

ANHANG I

Basisperiode

08.03.2023

Sekundarschulgemeinde

Investitionsrechnung (1'000 Fr.)

Verwaltungsvermögen

	2018		2019		2020		2021		2022		5-Jahres-Total	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
Total	528		166		208		1'135		1'127		3'164	-
Nettoinvestitionen VV	528		166		208		1'135		1'127		3'164	

Finanzvermögen

Total											-	-
Nettoinvestitionen FV	-		-		-		-		-		-	

Total Nettoinvestitionen

	528		166		208		1'135		1'127		3'164	
--	-----	--	-----	--	-----	--	-------	--	-------	--	-------	--

FV = Finanzvermögen

VV = Verwaltungsvermögen

ANHANG I

Basisperiode

08.03.2023

Sekundarschulgemeinde Bilanz per 31.12. (1'000 Fr.)		2018		2019		2020		2021		2022		Veränderung 5 J.
		N	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Aktiven	
Finanzvermögen												
					2		3		5		10	
- Flüssige Mittel												
- Interne Kontokorrente	1)											
- Externe Kontokorrente					1'618		2'745		4'898		5'375	
- Kurzfristige Finanzanlagen	2)											
- Langfristige Finanzanlagen	3)											
- Übrige Finanzanlagen												
- Sachanlagen												
- Anteil IR (TA etc.)												
- Übriges Finanzvermögen		1'719		10'687		9'762		8'656		9'134		431%
Total Finanzvermögen		1'719		12'306		12'511		13'559		14'519		745%
Verwaltungsvermögen												
- VV Allgemein		21'891		38'562		36'748		35'731		34'711		59%
Total Verwaltungsvermögen		21'891		38'562		36'748		35'731		34'711		59%
Fremdkapital												
- Interne Kontokorrente	1)											
- Externe Kontokorrente			1'954									-100%
- Übrige laufende Verbindlichkeiten			3		2'974		1'617		2'919		1'507	50119%
- Kfr. Anteil lfr. Schulden	4)											
- Derivative Finanzinstrumente												
- Übrige kfr. Verbindlichkeiten			571		4		5					-100%
- Langfristige Schulden					5							
- Anteil IR (TP, Rückstellungen etc.)												
- Übriges Fremdkapital		50		347		249		302		2'082		4064%
Total Fremdkapital		2'578		3'330		1'871		3'220		3'589		39%
Zweckgebundenes Eigenkapital												
- Fonds	5)											
- Vorfinanzierungen												
- Liegenschaftsfonds												
Zweckfreies Eigenkapital												
- Reserve	6)											
- Bewertungsreserve												
- Bilanzüberschuss/-fehlbetrag		21'032		47'538		47'387		46'070		45'641		117%
Total Eigenkapital		21'032		47'538		47'387		46'070		45'641		117%
Total		23'610	23'610	50'868	50'868	49'258	49'258	49'290	49'290	49'230	49'230	

Veränderung NV mit Neubewertung EB

8'383

-

1) intern = innerhalb Finanz- und Aufgabenplanung

2) Festgelder etc.

3) Liquiditätsanlagen mit Restlaufzeit über 1 Jahr

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

5) inkl. Globalbudget

6) finanzpolitische Reserve gem. §123GG

N = inkl. Neubewertung Verwaltungsvermögen bei Einführung HRM2

TA = Transitorische Aktiven

VV = Verwaltungsvermögen

IR = Investitionsrechnung

NV = Nettovermögen

EB = Eingangsbilanz

ANHANG I

Basisperiode

08.03.2023

Sekundarschulgemeinde	2018	2019	2020	2021	2022		
Kennzahlen	1,2,3)						
Einwohner, zivilrechtlich ohne Nänikon und Werrikon	31'891	32'199	32'413	32'634	32'700		
Steuerfuss	18%	18%	18%	18%	18%		
Finanzwirtschaftliche Kennzahlen							Periode
Selbstfinanzierungsanteil	6.0%	6.1%	7.0%	3.1%	6.2%	↘	5.7% ø
Beherrschung laufende Ausgaben, real	-0.3%	3.7%	0.8%	2.5%	-2.4%	↗	0.9% ø
Selbstfinanzierungsgrad	284%	974%	901%	73%	152%	↗	238% 5 Jahre
Zinsbelastungsanteil	4) 0.2%	0.1%	0.1%	0.0%	-0.1%	↑	0.1% ø
Kapitaldienstanteil	10.1%	7.9%	7.6%	8.0%	7.7%	→	8.3% ø
Bruttorendite des Finanzvermögens	2.7%	0.4%	0.3%	0.3%	0.3%	k.A.	0.8% ø
Bruttoverschuldungsanteil	10%	11%	6%	11%	5%	↑	8.8% ø
Nettovermögensquotient	5) -5%	55%	62%	59%	60%	↗	46% ø
Nettovermögen (Franken je Einwohner)	5) -27	279	328	317	334	↗	246 ø
Gesamtnote kritische Kennzahlen (Stat. Amt)	4	4	4	4	4		4 5 Jahre
Haushaltgleichgewicht							
Eigenkapitalquote	89%	93%	96%	93%	93%	↑	93% ø
Zinsbelastungsquote	6) -0.1%	-0.2%	-0.2%	-0.1%	-0.1%	↑	-0.1% ø
Investitionsanteil	2.2%	0.7%	0.8%	4.2%	4.2%	↑	2.4% ø
Eigenkapitalreservendauer Steuerhaushalt (Jahre)	7) 21	>100	>100	35	>100	↗	
Mittelfristiger Rechnungsausgleich (1'000 Franken)	8) -6'955	-8'981	-7'078	-7'982	-7'514		
Selbstfinanzierungsquotient	9) 10.8%	11.6%	13.2%	5.6%	11.2%	↑	10.4% 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%)

ANHANG I

Basisperiode

08.03.2023

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

Anrechnung ausländischer Quellensteuern

Quellensteuern

Total Ertrag Gemeindesteuern

Tatsächliche Forderungsverluste

Wertberichtigungen Forderungen

Total Aufwand Gemeindesteuern

	2018	2019	2020	2021	2022
1)					
<i>Natürliche Personen</i>	77'222	71'777	74'145	78'186	78'941
- Einkommen	77'222	63'301	65'132	68'451	68'495
- Vermögen		8'476	9'014	9'735	10'446
<i>Juristische Personen</i>		6'039	4'869	4'193	6'146
- Gewinn		5'516	4'348	3'661	5'538
- Kapital		522	521	532	609
Total	77'222	77'816	79'015	82'379	85'088
Steuerfuss Rechnungsjahr	18%	18%	18%	18%	18%
Steuern Rechnungsjahr nat. Personen	13'900	12'920	13'346	14'074	14'209
Steuern Rechnungsjahr jur. Personen		1'087	876	755	1'106
Steuererträge aus früheren Jahren	1'265	1'522	1'902	1'761	2'206
Nachsteuern	75	89	39	50	29
Aktive Steuerauscheidungen	609	840	1'297	1'059	866
Passive Steuerauscheidungen	-285	-395	-541	-518	-461
Anrechnung ausländischer Quellensteuern	-10	-12	-15	-14	-97
Quellensteuern	128	200	154	403	511
Total Ertrag Gemeindesteuern	15'682	16'251	17'058	17'569	18'370
Tatsächliche Forderungsverluste	102	64	32	28	24
Wertberichtigungen Forderungen					
Total Aufwand Gemeindesteuern	102	64	32	28	24

1) detaillierte Aufteilung unter HRM1 nur teilweise möglich

Abkürzungen Sekundarstufe Uster

A	
Abr.	Abrechnung
AJB	Amt für Jugend und Berufsberatung
Antr.	Antrag
B	
BISTA	Bildungsstatistik
BiP	Berufsintegrationsprogramm
BU	Budget
BVJ	Berufsvorbereitungsjahr
BWS	Berufswahlschule Uster
bzw.	beziehungsweise
D	
DaZ	Deutsch als Zweitsprache
d.h.	das heisst
E	
ebu	Elternbildung Uster
EduQua:2012	Schweizerisches Qualitätslabel für Weiterbildungsinstitutionen
etc.	und so weiter
ev.	eventuell
exkl.	exklusive
G	
GR	Gemeinderat
GG	Gemeindegesezt
H	
HBV	Interkantonale Vereinigung Hochbegabte
HPSU	Heilpädagogische Sonderschule Uster
HRM2	Harmonisiertes Rechnungsmodell 2
HSK	Heimatliche Sprache und Kultur
HW	Hardware
I	
I	Indikator
ICT	Informations- und Kommunikationstechnologie
IF	Integrierte Förderung
ILZ	Interkantonale Lehrmittelzentrale
inkl.	inklusive
IQES	Instrumente für die Qualitätsentwicklung und Evaluation der Schulen
IS	Integrative Sonderschulung
ISR	Integrative Sonderschulung in der Regelklasse
IT	Informationstechnologie
Ithaka	Mentoring Projekt vom Amt für Jugend und Berufsberatung
IV	Interne Verrechnung
K	
K	Kennzahl
k.A.	Keine Angabe
KBK	Kommission Bildung und Kultur
KESB	Kinder- und Erwachsenenschutzbehörde
KOPAS	Koordinationsperson für Arbeitssicherheit
KuSs ZO	Kunst- und Sportschule Zürcher Oberland
L	
L	Leistungsbezug
LIFT	Leistungsfähig durch individuelle Förderung und praktische Tätigkeit
LG	Leistungsgruppe
M	
max.	Maximum
MBA	Mittel- und Berufsbildungsamt
MESA	Monitoring- und Evaluationsinstrument für Schulsozialarbeit
mind.	mindestens
Mot. Sem.	Motivationssemester
MSUG	Musikschule Uster Greifensee
P	
pa	per anno
PICTS	Pädagogischer ICT-Supporter
PS	Primarstufe
PSU	Primarschule Uster
R	
resp.	respektive
RSA	Regionales Schulabkommen

S	
SB	Sachbearbeiter / Sachbearbeiterin
SE	Systemeinheit
Sek.	Sekundarstufe
SH FR, KR, WE	Sekundarschulen Freiestrasse, Krämeracker, Weidli
SHP	Schulischer Heilpädagoge
SJ	Schuljahr
SL	Schulleitung
sog.	sogenannte
Sopä	Sonderpädagogik
SPD	Schulpsychologischer Dienst
SPF	Schulpflege
SSA	Schulsozialarbeit
SSG	Schulische Standortgespräche
SSU	Sekundarstufe Uster
SuS	Schüler und Schülerinnen
SW	Software
T	
TICTS	Technischer ICT-Support
U	
u. a.	unter anderem
V	
VSG	Volksschulgesetz
VZE	Vollzeiteinheiten
W	
WoL	Wochenlektion
Z	
Z	Ziel
z.B.	zum Beispiel
ZIB	Zusätzliche individuelle Begleitung