



Geschäftsbericht und Jahresrechnung 2023

Weisung Nr. 72/2024
19. März 2024

Abnahmebeschluss Schulpflege	19. März 2024
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	1. Juli 2024
Abnahmebeschluss Gemeinderat	8. Juli 2024
Veröffentlichung	10. April 2024

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 2023	
	7 - 26
5	GF Sekundarstufe 7 - 10
6	LG Behörde und Verwaltung 11
7	LG SSU Allgemein 12
8	LG Unterricht 13 - 15
9	LG Sonderpädagogische Angebote 16 - 17
10	LG spur+ 18 - 19
11	LG Berufswahlschule 20 - 21
12	LG Kunst- und Sportschule 22 - 23
13	LG Liegenschaften 24 - 25
14	Investitionen 26
Jahresrechnung - Finanzbericht 2023	
	27 - 50
5	Finanzierung 27
6	Erfolgsrechnung 28
7	Investitionsrechnungen 29
8	Bilanz 30 - 31
9	Geldflussrechnung 32
10	Anhang 33 - 50
	Grundlagen und Grundsätze der Rechnungslegung
	Angewandtes Regelwerk 33
	Rechnungslegungs-, Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze 33 - 34
	Organisationseinheiten 35
	Finanzinformationen
	Ausgewählte Positionen des Finanzvermögens 36
	Eventualforderungen keine
	Anlagenspiegel Finanzvermögen keine
	Anlagenspiegel Verwaltungsvermögen 37 - 38
	Beteiligungsspiegel 39
	Ausgewählte Positionen des Fremdkapitals 40
	Gewährleistungsspiegel / Eventualverpflichtungen 41
	Leasingverträge keine
	Rückstellungsspiegel 42 - 43
	Eigenkapitalnachweis 44
	Sonderrechnungen 45
	Haushaltsgleichgewicht 46 - 47
	Finanzkennzahlen 48
	Kreditrechtliche Angaben
	Verpflichtungskredite 49
	Gebundene Ausgabenbeschlüsse 50
Jahresrechnung - Details zum Finanzbericht 2023	
	51 - 103
11	Erläuterungen zur Erfolgsrechnung Siehe Berichtsteil
12a	Erfolgsrechnung nach Funktion 51 - 64
12b	Erfolgsrechnung nach Institution 65 - 93
13	Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen Siehe Berichtsteil
14	Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen 94 - 96
15	Investitionsrechnung Finanzvermögen keine
16	Bilanz 97 - 103
Finanzanalyse 2019-2023	
	Anhang I
Abkürzungen	
	Anhang II

Kontakt

Sekundarstufe Uster
Winterthurerstrasse 18a
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, 19. März 2024

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

Die Sekundarstufe Uster schliesst ihre Rechnung 2023 mit einem Ertragsüberschuss von 0,115 Mio. Fr. und somit um 1,789 Mio. Fr. besser als erwartet ab. Dem Aufwand der laufenden Rechnung in Höhe von 30,769 Mio. Fr. steht ein Gesamtertrag von 30,884 Mio. Fr. gegenüber. Budgetiert war ein Aufwandüberschuss von 1,674 Mio. Fr.

Ertragsseitig konnte die Sekundarstufe Uster im Jahr 2023 für Steuern des Jahres 2023 16,030 Mio. Fr., somit 1,369 Mio. Fr. mehr vereinnahmen. Aufgrund des Verhältnisses der Steuerkraft der Stadt Uster zum kantonalen Mittel erwarten wir allerdings einen um 1,647 Mio. Fr. geringeren Ressourcenzuschuss für die Jahre 2022 und 2023. Erfreulicherweise erhielt die Sekundarstufe Uster im Vergleich zum Budget auch um 1,299 Mio. Fr. höhere sonstige Steuererträge wie z.B. Steuerträge aus Vorjahren und Quellensteuern.

Mit Regierungsratsbeschluss vom 21. September 2022 wurde der Teuerungsausgleich per 01. Januar 2023 auf 3,5% festgesetzt und für alle Mitarbeiter der Sekundarschulgemeinde gemäss Gemeinderatsbeschluss übernommen. Das Budget, das ursprünglich nur den Teuerungsausgleich von 1,1% gemäss Orientierungsschreiben des Gemeindeamtes vorsah, wurde mit dem Novemberbrief 2022 um die Mehrkosten von 2,4% erhöht.

Nach Jahren steigender Kosten im Bereich Sonderpädagogik schloss dieser wie bereits 2022 auch im Jahr 2023 auf budgetiertem Niveau ab. Die BWS konnte ihre Schülerzahlen trotz höherer Schulgelder mit Beginn des Schuljahres 2023/2024 erhöhen und schloss das Kalenderjahr positiv ab. Der Zweckverband Schulgesundheitspflege Uster-Greifensee wurde zum 01.01.2023 aufgelöst; Investitionsbeiträge in Höhe von 0,063 Mio. Fr. wurden zurückgezahlt; die Rechnung 2023 mit ausserplanmässigen und einmaligen Abschreibungen in Höhe von 0,115 Mio. Fr. belastet.

Ohne Berücksichtigung der Steuern, dem Finanzausgleich und der Abschreibungen zeigen die Leistungsgruppen ein Nettoergebnis von 20,502 Mio. Fr.; dies bei einem Aufwand von 28,010 Mio. Fr. und einem Ertrag von 7,508 Mio. Fr. Das budgetierte Nettoergebnis von 21,403 Mio. Fr. wurde somit um 0,901 Mio. Fr. unterschritten.

Die Investitionen beliefen sich bei einem geplanten Investitionsbudget von 4,443 Mio. Fr. auf 2,333 Mio. Fr. Die Investitionszahlungen für das Projekt "BWS - Neubau Pavillon und Heizungsersatz" verschieben sich zum Teil auf das Jahr 2024. Die weiteren Investitionsprojekte befinden sich grösstenteils im Planungs- oder Genehmigungsprozess.

Werden vom Cash-Flow von 2,363 Mio. Fr. die Nettoinvestitionen im Verwaltungsvermögens von 2,333 Mio. Fr. in Abzug gebracht, ergibt dies ein Haushaltsüberschuss von 0,030 Mio. Fr. Im Vergleich mit den Zürcher Gemeinden wird eine durchschnittliche Substanz ausgewiesen. Das Eigenkapital hat sich um den ausgewiesenen Ertragsüberschuss von 0,115 Mio. Fr. erhöht und beträgt per 31. Dezember 2023 45,756 Mio. Fr. (Vorjahr 45,641 Mio. Fr.).

Freundliche Grüsse



Margrit Bucher-Heer
Ressortdelegierte Finanzen

Antrag der Schulpflege

- Die Schulpflege hat die **Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2023** der Sekundarschulgemeinde Uster genehmigt.
- Die Jahresrechnung 2023 Sekundarschulgemeinde Uster weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	30'769'390.18
	Gesamtertrag	Fr.	30'884'422.95
	Ertragsüberschuss	Fr.	115'032.77
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	2'456'134.91
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	123'002.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	2'333'132.91
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	0.00
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	0.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	0.00
Bilanz	Bilanzsumme	Fr.	51'305'336.44

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss gutgeschrieben.
Dadurch erhöht sich der **Bilanzüberschuss auf Fr. 45'755'788.01**

- Die Schulpflege beantragt der Gemeindeversammlung, die Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2023 der Sekundarschulgemeinde Uster zu genehmigen.

Uster, 19. März 2024
Schulpflege Sekundarschulgemeinde Uster



Benno Scherrer
Präsident

Anja Wolf
Leiterin Schulverwaltung

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

- 1 Die Rechnungsprüfungskommission hat die **Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2023** der Sekundarschulgemeinde Uster in der von der Schulpflege beschlossenen Fassung vom 19. März 2024 geprüft. Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	30'769'390.18
	Gesamtertrag	Fr.	30'884'422.95
	Ertragsüberschuss	Fr.	115'032.77
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	2'456'134.91
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	123'002.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	2'333'132.91
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	0.00
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	0.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	0.00
Bilanz	Bilanzsumme	Fr.	51'305'336.44

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss gutgeschrieben. Dadurch erhöht sich der Bilanzüberschuss auf Fr. 45'755'788.01

- 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 2023 der Schulgemeinde Uster entsprechend dem Antrag der Schulpflege zu genehmigen.

8610 Uster, 1. Juli 2024
Rechnungsprüfungskommission Uster

Walter Meier
Präsident

Daniel Reuter
Sekretär

Beschluss des Gemeinderates

Der Gemeinderat hat **die Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2023** der Sekundarschulgemeinde Uster am 08. Juli 2024 entsprechend dem Antrag der Schulpflege genehmigt. Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	30'769'390.18
	Gesamtertrag	Fr.	30'884'422.95
	Ertragsüberschuss	Fr.	115'032.77
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	2'456'134.91
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	123'002.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	2'333'132.91
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	0.00
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	0.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	0.00
Bilanz	Bilanzsumme	Fr.	51'305'336.44

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss gutgeschrieben. Dadurch erhöht sich der Bilanzüberschuss auf Fr. 45'755'788.01

8610 Uster, 08. Juli 2024
Namens des Gemeinderates Uster

Patricio Frei
Präsident

Daniel Reuter
Ratsschreiber

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 worden sind;
- alle Eventualverpflichtungen, Bürgschaften, Beteiligungsverhältnisse und weiteren wesentlichen Angaben im Anhang zur Jahresrechnung vollständig und richtig aufgeführt sind;
- alle zum Verständnis des Jahresergebnisses nötigen Informationen in den Kommentaren zur Jahresrechnung enthalten sind.

Uster, 19. März 2024

Sekundarschulgemeinde Uster



Margrit Bucher-Heer
Ressortdelegierte Finanzen



Stephanie Schick
Rechnungsführerin

Geschäftsbericht 2023

GF SEKUNDARSTUFE

EINLEITUNG

Nachhaltige Bauten

Die Arbeiten am Ersatzneubau Pavillon und der Ersatz der Heizung der Berufswahlschule Uster (BWS) wurden im Frühjahr 2023 aufgenommen und bis Ende 2023 konnte die Gebäudehülle aufgerichtet und die Fernwärmeversorgung angeschlossen werden. Damit konnte die bestehende Ölheizung durch eine ökologischere Variante ersetzt werden. Die meisten Submissionen konnten im Rahmen der angenommenen Kosten vergeben werden, bei einzelnen Positionen musste ein Vergabemisserfolg hingenommen werden. Stand Ende 2023 kann der Baukredit (inkl. Baukostenteuerung) eingehalten werden.

Schulraumplanung

Die Sekundarstufe Uster lässt die Schulraumplanung jährlich zusammen mit der Primarschule Uster durch dasselbe externe Büro erheben. Für die mittel- und langfristigen Entwicklungen besteht an den heutigen Standorten genügend Ausbaupotenzial. Für das Schulhaus Krämeracher wurde eine Bestandesanalyse mit einer Potenzialanalyse in Auftrag gegeben. Ein Zwischenbericht liegt vor.

Gebietsbereinigung / Gemeindeordnung

Die Sekundarstufe Uster und die Oberstufe Nänikon-Greifensee haben ihren Prozess mit dem Ziel, eine gemeinsame Lösung zum Thema Grenzbereinigung und Schulhaus Wüeri zu finden, weitergeführt. Diese sind vertraulich. Der Bezirksrat wurde über den Prozess in Kenntnis gesetzt. Es liegen jedoch noch keine Resultate vor, über die informiert werden kann.

Projekte¹

Kurzbeschreibung	Beginn	Ende (geplant)
Nachhaltige Bauten erarbeiten (gemäss gesetzlichen Vorgaben)	laufend	
Schulraumplanung überprüfen	laufend	
Risikomanagement	laufend	
Qualitätssicherung und -entwicklung	laufend	
Informatikkonzept <i>Überarbeitung/Weiterentwicklung</i>	laufend	
Gebietsbereinigung <i>und Einheitsgemeinde</i>	2017	(2026)
Gemeindeordnung gem. neuem Gemeindegesetz	2018	(2026)
Zweckverband Schulgesundheit – Auflösung	2021	2022

Kommentar

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

Globalkredit¹

Bestandteil Beschluss GR

Geschäftsfeld, Leistungsgruppe	Einheit	BU 22	IST 22	BU 23 ²	IST 23	Abw
Erträge	1'000 Fr.	-27'636	-28'945	-29'767	-30'884	-1'117
Aufwände	1'000 Fr.	30'176	29'374	31'441	30'769	-672
Ertragsüberschuss (-) / Aufwandsüberschuss (+)	1'000 Fr.	2'540	429	1'674	-115	-1'789
Steuerfuss	%	18	18	18	18	0

Kommentar

¹ Ertrag - / Aufwand +

² inkl. Änderung Weisung 116/2022 Novemberbrief 2023

Bericht Zielerreichung 2023

Übersicht Nettoergebnis-Leistungsgruppen¹

Bestandteil Beschluss GR

Geschäftsfeld, Leistungsgruppe	Einheit	BU 22	IST 22	BU 23 ²	IST 23	Abw
Behörde und Verwaltung	1'000 Fr.	1'374	1'379	1'548	1'314	-234
SSU Allgemein	1'000 Fr.	2'633	2'422	2'674	2'652	-22
Unterricht	1'000 Fr.	11'500	11'186	12'036	12'083	47
Sonderpädagogische Angebote	1'000 Fr.	3'294	3'331	3'457	3'456	-1
Berufswahlschule (BWS)	1'000 Fr.	28	314	70	-114	-184
Kunst- und Sportschule ZO (KuSs ZO)	1'000 Fr.	-9	-72	22	-43	-65
Liegenschaften	1'000 Fr.	3'442	3'255	3'691	3'385	-306
spur+	1'000 Fr.	11	29	9	17	8
Finanzen und Steuern	1'000 Fr.	-19'733	-21'415	-21'833	-22'865	-1'032
Ergebnis (Ertrag Überschuss -; Aufwand Manke +)	1'000 Fr.	2'540	429	1'674	-115	-1'789

Kommentar

¹ Ertrag - / Aufwand +

² inkl. Änderung Weisung 116/2022 Novemberbrief 2023

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

Information

		IST 22	BU 23 ⁴	IST 23	Abw.	in%
Steuern	Steuern Rechnungsjahr	-15'316	-14'661	-16'030	-1'369	-9%
	Steuern frühere Jahre	-2'206	-1'458	-2'399	-941	-65%
	Übrige Steuern ¹	-390	-269	-627	-358	-133%
Finanzausgleich	Ressourcenzuschuss	-3'503	-5'442	-3'795	1'647	30%
Diverses	Diverse Finanzierung ²	0	-3	-14	-11	-369%
Total Steuern, Finanzausgleich, Diverses		-21'415	-21'833	-22'865	-1'032	-5%
Leistungsgruppen ohne Abschreibungen	Behörden	208	199	192	-7	-4%
	Verwaltung	1'157	1'346	1'107	-239	-18%
	SSU Allgemein	2'422	2'674	2'537	-137	-5%
	Unterricht	11'112	11'928	11'977	49	0%
	Sonderpädagogische Angebote	3'331	3'457	3'456	-1	0%
	Berufswahlschule (BWS)	314	70	-114	-184	-263%
	Kunst- und Sportschule ZO (KuSs ZO)	-105	-4	-73	-69	1723%
	Liegenschaften	1'238	1'724	1'403	-321	-19%
spur+	29	9	17	8	92%	
Total Leistungsgruppen ohne Abschreibung		19'705	21'403	20'502	-901	-4%
Abschreibungen	Behörden	0	0	0	0	
	Verwaltung	15	3	15	12	412%
	SSU Allgemein	0	0	115	115	n.a.
	Unterricht	74	108	106	-2	-2%
	Sonderpädagogische Angebote	0	0	0	0	
	Berufswahlschule (BWS)	0	0	0	0	
	Kunst- und Sportschule ZO (KuSs ZO)	33	26	30	4	17%
	Liegenschaften	2'017	1'967	1'982	15	1%
spur+	0	0	0	0		
Total Abschreibungen		2'140	2'104	2'248	144	7%
Ergebnis (Ertrag Überschuss -; Aufwand Manke +)		429	1'674	-115	-1'789	-107%

Kommentar

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

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

³ Ertrag - / Aufwand +

⁴ inkl. Änderung Weisung 116/2022 Novemberbrief 2023

Bericht Zielerreichung 2023

Investitionsrechnung	Einheit	BU 22	IST 22	BU 23	IST 23	Information
						Abw
Immobilien und Tiefbauten	1'000 Fr.	1'250	845	3'980	2'306	-1'674
Mobiliar	1'000 Fr.	0	282	113	90	-23
Technische Geräte	1'000 Fr.	0	0	0	0	0
Planungsausgaben	1'000 Fr.	0	0	350	0	-350
Investitionsbeiträge	1'000 Fr.	0	0	0	-63	-63
Total Investitionen	1'000 Fr.	1'250	1'127	4'443	2'333	-2'110

LEISTUNGS-AUFTRAG 2023

Übergeordnete Wirkungs- und Leistungsziele:

Bestandteil Beschluss GR

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

Übergeordnete Leistungen bzw. die keiner LG zugeteilt sind:

Bestandteil Beschluss GR

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

Übergeordnete Indikatoren:

Bestandteil Beschluss GR

Ind.Nr.	Zielbezug	Bezeichnung	Einheit	IST 22	BU 23	IST 23	Abw
I 01	Z 02, Z 04	Anschlusslösung ¹	%	94	99	93	-6
I 02	Z 01 - Z 04	Zufriedenheit Eltern	Die Zufriedenheit der Eltern ist in den Leistungsgruppen Unterricht, spur+, BWS und KuSs ZO ausgewiesen				

Kommentar

¹ siehe dazu Kennzahlen K16 bis K20 LG Unterricht, K07 bei LG BWS und K03 bei LG KuSs ZO

Bericht Zielerreichung 2023

Stellenbesetzung¹

Geschäftsfeld, Leistungsgruppe	Einheit	IST 22	BU 23	IST 23	Abw.
Behörde und Verwaltung - LG Verwaltung ⁵	Stellen	5.0	4.4	5.2	0.8
SSU Allgemein	Stellen	0.0	0.0	0.0	0.0
Unterricht ²	Stellen	71.5	71.5	71.0	-0.5
Sonderpädagogische Angebote ⁶	Stellen	2.7	2.7	3.0	0.3
Berufswahlschule (BWS)	Stellen	23.8	23.8	23.8	0.0
Kunst- und Sportschule ZO (KuSs ZO) ⁷	Stellen	6.1	6.2	6.2	0.1
Liegenschaften ³	Stellen	5.3	5.4	5.3	-0.1
spur+ ⁴	Stellen	2.1	2.1	2.1	0.0
Finanzen und Steuern	Stellen	0.0	0.0	0.0	0.0
Stellen gesamt	Stellen	116.4	116.0	116.6	0.6

Kommentar

¹ Budget = bewilligte Stellen; Ist = besetzte Stellen per 31.12

² gemäss kantonal bewilligtem Stellenplan zum Schuljahresbeginn; besetzte Stellen zum Schuljahresbeginn 01.08.2023

³ gemäss SPF 2023-506 (SPF Beschluss 31.01.2023) Stellenprozent Liegenschaftenverwaltung +20% = 150% ab 01.02.2023 und SPF 2023-1007 Hauswartung (gemäss Raumplanung) 400%

⁴ gemäss SPF 2022-3005 (SPF Beschluss 17.05.2022)
Stellenprozentenerhöhung Team spur + ab 01.08.2022 +26% = 210%

⁵ SPF 2021-2506 vom 07.09.2021 Schulverwaltung Stellenprozent ab 01.01.2022 bis max. 460%; Reinigung SV 20%; TICTS 2Lev. 100% => total 580% bewilligt.
Budget 2023 Stellenausweis ohne Reinigung und TICTS

⁶ gemäss SPF 2022-0507 (SPF Beschluss 31.01.2023) Stellenprozentenerhöhung Verwaltung Sopä (Leitung und Admin) ab 01.03.2023 +30%

⁷ KuSs: Ist 2023 = Stellen SJ 2023/2024 gemäss bewilligtem kantonalen Stellenplan (MBA)

LG Behörde und Verwaltung

Einleitung

Information

Behörde

Die Schulpflege hat zusammen mit der operativen Leitung die Legislaturziele 2023-2026 an ihrer Klausur im Mai 2023 erarbeitet. Die Ziele beinhalten den Fokus auf Schülerinnen und Schüler, die Mitarbeitenden, das Verständnis voneinander und miteinander zu lernen und uns aktiv den Herausforderungen zu stellen und uns für Innovationen zu engagieren.

Verwaltung

Nach wie vor konnte die Schulverwaltung ihre genehmigten 580 Stellen% (inkl. 120% für Reinigung und TICTS 2nd Level) um 60% nicht besetzen, was zu einer Budgetunterschreitung führte. Die Verwaltung ist jedoch mit einer temporären Unterstützung und der nun wieder vollen administrativen Besetzung seit Dezember 2023 auf gutem Weg. Eine Unterstützung im Bereich Personal ist für 2024 geplant.

Die Ressourcen für die Personalentwicklung wurden nicht ausgeschöpft. Die Attraktivität der Sekundarstufe als Arbeitgeberin wurde jedoch thematisiert und einzelne Massnahmen umgesetzt.

LEISTUNGS-AUFTRAG 2023

Aufgaben und Leistungen:

Information

Behörde

- Aufgaben gemäss Gemeinde- und Geschäftsordnung erfüllen
- Kontakt mit der Schule nahe stehenden Behörden, Institutionen und Personen pflegen
- 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

Schulverwaltung

- Schulpflege, Schulleitungen und Leistungsgruppenverantwortliche unterstützen und beraten
- Personal-, Lehrer- und Schüleradministration
- 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
- Koordinations- und Kontaktstelle der gesamten Schule
- Vernetzung mit Gemeinde- und kantonalen Stellen
- Fachliche und rechtliche Beratungsstelle (Konzepte, Reglemente etc. aufbereiten und erstellen)
- Leitungs- und Führungsaufgaben

Kennzahlen:

Information

Ken.Nr.	Bezeichnung	Einheit	IST 22	BU 23	IST 23	Abw.
K 01	Anwesenheit der Pflegemitglieder an Pflegesitzung ¹	%	84	95	91	-4.0

Kommentar

¹Ist = Schuljahr 2022/2023

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.

Von den 233 Schüler/innen des Abschlussjahrganges 2022/2023 der Schulhäuser Weidli, Krämeracker und Freiestrasse starteten 23 Schüler/innen (ohne Sonderschüler) und somit 10% in ein Berufswahljahr an der BWS. Budgetiert waren 27 Ustermer BWS Schüler/innen aus der Regelschule.

Übersteigen die Anzahl der Kantonsschüler (7.+8. Schuljahr) 5% der Schüler dieser Alterskategorie, werden die entsprechenden Schulgemeinden kostenpflichtig; für das Schuljahr 2022/2023 betrug die Gesamtquote 18%. Aufwandsmindernd wirkte sich auch die Reduktion der Gymnasiumbeiträge um 400 CHF pro kostenpflichtigem Schüler/in für das Schuljahr 2022/2023.

Der Schulgesundheitsdienst umfasst die schulärztlichen und schulzahnärztlichen Leistungen sowie die Pediculose. Die kostenlosen schulärztlichen Untersuchungen in der 2. Sekundarstufe nahmen circa 70% der berechtigten Sekundarschüler in Anspruch. Der Zweckverband Schulgesundheitspflege Uster-Greifensee, zuständig für schulzahnärztliche Leistungen und Pediculose, wurde zum 01.01.2023 aufgelöst und in die Stadt Uster als Trägergemeinde integriert. Die ausserplanmässige Abschreibung der Investitionsbeiträge Zweckverband Schulgesundheitspflege Uster-Greifensee belastete die Erfolgsrechnung 2023 einmalig in Höhe des nicht budgetierten Aufwandes von circa CHF 115'000. Der von den Stimmbürgern bewilligte Anschlussvertrag mit der Stadt Uster zur Erbringung schulzahnärztlicher Pflichtleistungen trat am 01.01.2023 in Kraft. Für die Leistungen der Pediculose hat die Sekundarstufe mit der Stadt Uster eine Leistungsvereinbarung abgeschlossen.

Mit dem seit 01.01.2023 gültigen neuen Musikschulgesetz wird die Musikschule zum Bildungsauftrag erklärt. Die Musikschule Uster Greifensee (MSUG) hat den Rahmenkontrakt mit den jeweiligen Vertragsgemeinden auf Ende des Schuljahres 2023/2024 gekündigt. Die Sekundarstufe hat sich in 2023 an der von der Primarschule Uster durchgeführten Variantenstudie zur Zukunft der MSUG beteiligt. Der Gemeinderat der Stadt Uster hat der Weisung 31/2023 der Sekundarstufe "Integration der Musikschule in das Geschäftsfeld Primarschule der Stadt Uster" zugestimmt. Bei positiver Entscheidung der Stimmbürger im März 2024 wird die Sekundarstufe Uster die Zusammenarbeit mit dem Geschäftsfeld Primarstufe Uster in einem Anschlussvertrag regeln.

LEISTUNGSAUFTRAG 2023

Wirkungs- und Leistungsziele:

Bestandteil Beschluss GR

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

Leistungen:

Bestandteil Beschluss GR

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

Kennzahlen:

Ken.Nr.	Bezeichnung	Einheit	IST 21/22	BU 22/23	IST 22/23	Abw
K 01	Schulgeld gemeindeeigener Schulen	1'000 Fr.	664	544	598	54
	- davon BWS ³		433	347	427	80
	- davon KuSs ZO		231	197	171	-26
K 02	Beitrag Zweckverband Schulgesundheit-Kosten Zahnklinik, Pediculose ⁵	1'000 Fr.	35	87	201	114
K 03	Beitrag an Musikschule Uster	1'000 Fr.	358	423	339	-84
K 04	Jugendliche in Musikschule ¹	#	237	255	163	-92
K 05	Ø Schulgeld Musikschule pro Schüler/in ²	1'000 Fr.	1'512	1'660	2'083	423
K 06	Schulgeld Gymnasium	1'000 Fr.	1'287	1'518	1'417	-101
	Schulgeld pro Schüler/in	Fr.	15'700	16'500	16'100	-400
K 07	Gymnasialschüler/innen (kostenpflichtig inkl. Freigrenze) ⁴	#	82	92	88	-4
K 08	Schulärztlicher Dienst	1'000 Fr.	24	38	36	-2
K 09	Schulgelder an externe Schulen	1'000 Fr.	39	43	40	-3
K 10	Kosten Tagesstruktur	1'000 Fr.	-	1	-	-1
K 11	Projekt LIFT	1'000 Fr.	14	21	15	-6

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 Gymnasialschüler/innen (Untergymnasium) nach Abzug der Ausgewiesene Zahl entspricht kostenpflichtige Anzahl Gymnasiumsschüler/innen-Freigrenze von 5%.

⁵ Zweckverband Schulgesundheit wurde zum 01.01.2023 aufgelöst. Anschlussverträge Schulzahnärztliche Leistungen und Pediculose ab 01.01.2023 mit der Stadt Uster. IST 2023 beinhaltet ausserplanmässige Abschreibung des Investitionsbeitrages Zweckverband in Höhe von circa 115'000 CHF.

LG Unterricht

Einleitung

Information

Der Kredit der Leistungsgruppe Unterricht von 12,036 Mio Franken wurde um 47 Tausend Franken und somit um 0,4% überschritten.

Die Gesamtlohnkosten der LG Unterricht übersteigen das Budget um 218 Tausend Franken. Kantonale Lohnkosten (ohne Vikariatskosten) belaufen sich auf 8,767 Mio und unterschreiten somit das Budget um 2,8 % bzw. 254 Tausend Franken. Kommunale Löhne übersteigen das Budget um 149 Tausend (Nachtragskredite durch SPF für Schulleitungsassistenten, Schulassistenten und DaZ). Die Vikariatskosten (z.B. aufgrund von Langzeiterkrankungen) betragen 608 Tausend Franken, lediglich 285 Tausend hiervon wurden budgetiert.

Seit Dezember 2023 wurde eine Aufnahmeklasse Asyl im Schulhaus Weidli eröffnet. Die Kosten werden generell über den Kanton finanziert; zusätzliche benötigte Ressourcen hat die Schulpflege genehmigt. In 2023 wurde die Erfolgsrechnung mit 30 Tausend Franken belastet. Die Rückvergütung durch den Kanton wird in 2024 erfolgen.

Das Budget für Schulreisen, Exkursionen, Projektwochen, Kulturveranstaltungen und Veranstaltungen wurde nicht ausgeschöpft und entlastet die Erfolgsrechnung um knapp 200 Tausend Franken.

LEISTUNGSauftrag 2023

LEISTUNGSauftrag 2023			Bestandteil Beschluss GR
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 leisten einen angemessenen Beitrag an den Kosten	
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 oder bei Zuzug (von ausserhalb Kanton Zürich)
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:

Ind.Nr.	Zielbezug	Bezeichnung	Einheit	IST 21/22	BU 22/23	Bestandteil Beschluss GR	
						IST 22/23	Abw.
I 01	Z 01, Z 05	Anzahl Weiterbildungs-/Schulentwicklungstage während der Unterrichtszeit ¹	Lage/ Schul- einheit	3	4	2	-2
I 02	Z 01, Z 02, Z 03, Z 04, Z 10	Zufriedenheit Eltern (IQES, FSB)	%	82	80	81	0
I 03	Z 06	Jugendliche im Anfangsunterricht DaZ (max. 39 Wochen = 1 SuS) ²	Anzahl	3	4	4	0
I 03	Z 06	Jugendliche im Aufbauunterricht DaZ ³	Anzahl	22	37	41	4
I 04	Z 06	Anteil Klassenlehrpersonen, die eine persönliche Weiterbildung besuchen	%	38	30	44	14
I 05	Z01, Z 05	Kostendeckungsgrad ⁴ bei Tastaturschreiben und Tastatur Refresher (Kalenderjahr)	%	73	50	63	13

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

⁴ Der Kostendeckungsgrad wurde mit SPF Beschluss im Gebührentarif variabel festgelegt

Kennzahlen:

Ken.Nr.	Bezeichnung	Einheit	IST 21/22	BU 22/23	Information	
					IST 22/23	Abw.
Personal						
K 01	Krankheitstage	%	2.14	-	2.01	
K 02	Fluktuation Personal	%	16	-	8	
K 03	Vikariatstage	#	613	-	787	
Jugendliche / Klassen			15.09.2021		15.09.2022	
K 04	Total Jugendliche	#	717	749	745	
K 05	Sekundarstufe A	#	471	-	488	
K 06	Sekundarstufe B	#	197	-	202	
K 07	Sekundarstufe C	#	49	-	44	
K 30	Auffangklasse Ukraine ¹	#			11	
K 08	Total Klassen	#	39	-	41	
K 09	Klassengrösse Regelunterricht (Anzahl Jugendliche)	Ø	18.4	-	18.4	
K 10	Stattgegebene Rekurse der Eltern	#	0	-	0	
K 11	Abteilungswechsel in nächsthöhere Abteilung	#	7	-	22	
K 12	Abteilungswechsel in nächsttiefere Abteilung	#	7	-	7	
K 13	Jugendliche, die repetieren	#	0	-	2	
K 14	Ausschulungen	#	0	-	0	
K 15	Übertritt an Privatschulen	#	12	-	4	
K 31	LG Unterricht: Nettokosten je SuS	Fr.	15'764	16'069	16'220	

Kommentar

¹ Im Schuljahr 2022/2023 wurde eine Ukraine Klasse eröffnet. Die Jugendlichen wurden zum Schuljahresbeginn 2023/2024 in die Regelklassen integriert.

Kennzahlen:

Information

Ken.Nr.	Bezeichnung	Einheit	IST 21/22	BU 22/23	IST 22/23	Abw.
Anschlusslösungen per Bista Statistik 30.06.						
K 16	Übertritte Mittelschulen und andere Schulen ¹	#	19	-	35	
K 17	Übertritte Brückenangebote	#	29	-	20	
K 18	Berufliche Ausbildungen	#	147	-	170	
K 19	Andere Anschlusslösungen	#	12	-	6	
K 20	Lernende ohne zugesicherte Lösung zum Schuljahresende	#	16	-	5	

Stellwerk Lernpass plus

K 21	Teilnehmende (Jugendliche: oblig. 2. Sek. / freiw. 3. Sek.)	#	260	304	313	9
	- davon 3. Sek. (freiwillig; Planung 25% der 3. Klassen)	#	0	53	47	-6

Veranstaltungen

K 23 ²	Veranstaltungen (u.a. Klassenlager, Schulreisen, Exkursionen, sonstige Anlässe, Projektwochen)	Nettokosten	1'000 Fr.	297	449	253	-196
		Kosten pro SuS	Fr.	631	600	340	-260
K 29 ³	Schneesportlager	Nettokosten	1'000 Fr.	21	27	31	4

Diverse Angebote

K 27	Teilnehmende Schwimmunterricht	#	#	47	40	15	-40
K 28	Teilnehmende Tastaturschreiben (Grundkurs)	#	#	129	180	135	-45

Kommentar

¹ Aus 3. Sekundarklasse

² K 23: Budget 600 CHF/p.a./SuS für alle Veranstaltungen ohne Schneesportlager und ohne Entschädigung für Begleitpersonen und Erstattung Elternbeiträge

³ K29 ausschliesslich Leiterentschädigungen. Gemäss Reglement hat der Schülerbeitrag die effektiven Kosten der SuS zu decken.

LG Sonderpädagogische Angebote

Einleitung

Information

Die LG Sonderpädagogik schloss das Jahr 2023 mit einem Nettoergebnis von 3,456 Mio Aufwand und somit gemäss Budget 2023 ab.

Im Bereich Sonderschulung wurden 46 Sonderschüler/innen; zum neuen Schuljahr 2023/2024 eine/n Sonderschüler/innen weniger separativ beschult. Zusätzlich wurden im Schuljahr 2022/2023 18 und im Schuljahr 2023/2024 13 Sonderschüler/innen integrativ beschult.

Das neue Kinder- und Jugendheimgesetz trat zum 01.01.2022 in Kraft. Die Schulgelder für an kantonalen Sonderschulen beschulten Sonderschüler/innen wurden erstmals im Jahr 2023 erhoben. Gleiches gilt auch für die Beiträge zu Spitalschulung, die als Einwohnerumlage erhoben wird. Die erste Abrechnung für das Jahr 2022 ergab ein Schulgeld für kantonale Sonderschulen von 53'808 CHF.

Die Nettokosten sonstiger sonderpädagogische Massnahmen lagen um 18% und 47 Tausend Franken unter Budget; dies auch, da die Anzahl Schüler/innen, die eine spezifische Therapie (Psychomotorik, Logogopädie oder Psychotherapie), eine Beratung oder ein Time-out benötigten, in 2023 geringer als erwartet war.

Die Nettokosten Integrationsmassnahmen (DaZ und BVJ Integration) lagen mit +4,8% leicht über Budget. Deutlich mehr Jugendliche im obligatorischen Schulalter zogen aus dem nicht deutschsprachigen Ausland nach Uster zu und benötigten externen Anfangsunterricht.

Zum 01.03.2023 wurden zusätzlich 30 Stellen% für die Administration Sonderpädagogische Angebote bewilligt.

Mit der Mitwirkung im interdisziplinären Fachteam (idT) können Schüler/innen mit einer potenziellen Gefährdung frühzeitig besprochen und in Zusammenarbeit mit anderen Fachstellen Massnahmen eingeleitet werden. Im vergangenen Jahr konnten mit Querversetzungen Schüler/innen im System der Regelschule behalten werden. Ziel ist es, eine Kindeswohlgefährdung zu erkennen bzw. abzuwenden. Insgesamt wurden auch drei Gefährdungsmeldungen an die KESB eingeleitet. Total wurden 1'074 Beratungen an Jugendliche geleistet, was eine deutliche Zunahme bedeutet. Auch die Anzahl Falldossiers ist markant gestiegen. Der SPD hat sehr aufwändige Fälle, die äusserst zeitintensiv sind. Gründe hierfür sind deren Komplexität sowie fehlende Plätze in der psychiatrischen Versorgung und Unterbringung. Dies führte zur Anpassung der Leistungsvereinbarung mit dem SPD, basierend auf den Bistazahlen vom Vorjahr.

LEISTUNGS-AUFTRAG 2023

Wirkungs- und Leistungsziele:

Bestandteil Beschluss GR

Ziel.Nr.	Leistungsbezug	Wirkungs- und Leistungsziel
Z 01	L 01	Die Schulpsychologischen Dienste (SPD) für Lehrpersonen, Behörden, Eltern und SuS sicherstellen
Z 02	L 03	Die 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	Sonderpädagogische Massnahmen Therapien, externer DaZ-Anfangsunterricht, Fachberatungen, Einzelunterricht, Familienberatungen, Disziplinar-massnahmen, Gefährdungsmeldungen sowie Sonderschulungen (integrative und separative)
L 05	Interventionen BodyMind, Training in Lebenskompetenz (TiL), Arbeits-Timeout, Angebote von spur+

Indikatoren:

Bestandteil Beschluss GR

Ind.Nr.	Zielbezug	Bezeichnung	Einheit	IST 21/22	BU 22/23	IST 22/23	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}	%	5.1	4.25	4.48	0.2
I 03	Z 02	separative Sonderschulung ²	#	36	28	29	1.0
I 04	Z 02, Z 03	integrative Sonderschulung ²	#	16	18	18	0.0
I 05	Z 02, Z 03, Z 04	Reintegrationen aus separativer Sonderschulung in die Regelschule ²	#	-	2	0	-2
I 06	Z 02, Z 04	Quote Jugendlicher mit sonderpädagogischen Massnahmen und Interventionen (ohne Sonderschulstatus) ³	%	2.6	4.0	1.8	-2.2
Schulsozialarbeit (SSA)⁴							
I 07	Z 05	Anzahl Neuanmeldungen für Einzelfallberatung ⁵ Anmeldungen durch Lehrpersonen und Schulleitungen	#	31	100	117	17
I 08	Z 05	Halbjährliche Statistik ist erstellt	Ja/Nein	Nein	Ja	Ja	

Kommentar

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

² IST per Stichtag BISTA 15.9.

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.

⁵ Einzelfallberatungen mit Dossier können durch Eltern, SuS, Lehrpersonen und Schulleitungen in Anspruch genommen werden.

Kennzahlen:

Information

Ken.Nr.	Bezeichnung	Einheit	IST 21/22	BU 22/23	IST 22/23	Abw
Schulpsychologischer Dienst (SPD)³						
K 01	Abklärungen durch SPD	#	16	18	14	-4
K 02	Beratungen von Schulleitungen, Lehrpersonen, Eltern und Behörden	#	108	100	82	-18
Sonderpädagogik (Sopä)						
K 03	Nettokosten separate Sonderschulungen ^{1 3} Kosten pro Schüler/in ⁴	1'000 Fr.	2'343	2'289	2'286	-3
		Fr.	52'067	49'761	49'696	-65
K 04	Nettokosten sonderpäd. Massnahmen (exkl. K03) ^{3 5}	1'000 Fr.	443	257	210	-47
K 05 ³	Jugendliche in Therapien (psychologisch, logopädisch, psychomotorisch)	#	12	20	6	-14
K 12	Jugendliche mit Sonderschulstatus im nachobligatorischen Unterricht	#	9	17	17	n.a.
K 13	Jugendliche, die das 9.SJ an der BWS absolvieren (§8 VSG)	#	n.a.	n.a.	1	n.a.
Integrationsmassnahmen - Deutsch als Zweitsprache (DaZ) und BVJ Integration						
K 06 ³	Jugendliche im externen Anfangsunterricht	#	1	5	26	21
K 11	fremdsprachige Jugendliche im BVJ	#	11	5	10	n.a.
K 14	Nettokosten Integrationsmassnahmen	1'000 Fr.	⁶	248	260	12
Schulsozialarbeit (SSA)²						
K 07	Anzahl Jugendliche in Beratung Anzahl Fälle mit Dossiers von Schüler/innen	#	n.a.	170	243	73
K 15	Beratung von Schüler/innen ⁷	#	860	-	1'074	n.a.
K 08	Beratungen Anzahl von Schulleitungen, Lehrpersonen, Eltern und Behörden in Beratung	#	224	140	202	62
K 09	Arbeit mit Gruppen und Klassen	#	76	45	68	23
K 10	Präventionsprojekte	#	14	45	37	-8

Kommentar

¹ inkl. Rückerstattungen

² 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.

³ im Kalenderjahr

⁴ Nettokosten separate Sonderschulung im Verhältnis zu Anzahl SuS I03 plus K12. Budget 2023: Korrektur

⁵ K04 Budget 2023 = 505 => K04: 210 + K14: 260 (Budget 2023 inkl. integrationsorientiertes BVJ und externer Anfangsunterricht)

⁶ Ist 21/22 unter K04 ausgewiesen

⁷ Ist 21/22 unter K07 ausgewiesen

LG spur+

Einleitung

Information

Im ersten Halbjahr 2023 konnten die Schülerzahlen erfolgreich auf 5,2 Schüler/innen pro Woche ausgebaut werden. Die ersten Wochen zum neuen Schuljahr sind typischerweise unterdurchschnittlich besucht; somit reduzierte sich die Besetzung auf 4,97 Schüler/innen pro Woche im Kalenderjahr 2023. Es hat sich gezeigt, dass die geplante Schulplatzbelegung von 5,2 Schüler/innen pro Woche zu hoch war. Einzelne Fälle entpuppten sich als äusserst komplex und benötigten aussergewöhnlich viel Ressourcen aus dem Team. Zudem war die Suche nach Anschlusslösungen aufgrund der Überlastung der Sonderschulen sehr aufwendig. Aus diesen Gründen musste auch der Umfang der geleisteten Beratungsstunden reduziert und auf 2024 verschoben werden.

Die geplante Schulgelderhöhung im Time-out von 100 CHF/ Woche auf 1'800 CHF/Woche wurde mit Beginn des neuen Schuljahres 2022/2023 erfolgreich umgesetzt.

Im September war spur+ Gastgeberin des TimeOut Forums Schweiz. Es trafen sich Time-out-Schulen der Deutschschweiz. Zusammen wurden die aktuellen Trends, wie zunehmende Komplexität der Fälle, Überlastung des Lehrkörpers der Regel- und Time-out-Schulen, Zunahme von Mädchen im Time-out und renitenten Kindern sowie Schullehnung der Eltern, diskutiert und Erfahrungen ausgetauscht.

LEISTUNGS-AUFTRAG 2023

Wirkungs- und Leistungsziele:

Bestandteil Beschluss GR

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

Leistungen:

Bestandteil Beschluss GR

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

Indikatoren:

Bestandteil Beschluss GR

Ind.Nr.	Zielbezug	Bezeichnung	Einheit	IST 21/22	BU 22/23	IST 22/23	Abw
I 01	Z 01, Z 02, Z 04, Z 05, Z 06, Z 07	Reintegration nach Timeout oder Übergang in die gewünschte Anschlusslösung	%	93	100	94	-6
I 02	Z 01, Z 02, Z 03, Z 04, Z07	Zufriedenheit Kunden ¹	%	k.A.	80	80	
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	5.2	4.33	-0.87

Kommentar

¹ Ergebnis aus Umfrage der Anspruchsgruppen (Eltern, beteiligten Lehrpersonen/Schulleitenden und SPD/Therapeuten Jugendlichen)

² Berechtigt heisst: SPF mahnt Änderungen an

³ I04 im Kalenderjahr 2023= 4.97 SuS

² inkl. Nachtragskredit

Kennzahlen:

Information

Ken.Nr.	Bezeichnung	Einheit	IST 21/22	BU 22/23	IST 22/23	Abw
K 01	Beratungsstunden	#	149.73	130	101	-29.0
K 02	Systemische Kontextanalysen ²	#	16	19	18	-1
K 03	Anzahl Schüler/innen im Time-out ¹	#	17	18	17	-1
K 04	Bruttoaufwand pro Schüler/in	Fr.	22'284	23'761	25'201	1'440

Kommentar

¹ K03 im Kalenderjahr 2023 = 16

² K02 im Kalenderjahr 2023 = 20

LG Berufswahlschule

Einleitung

Information

Die Eckpunkte zum Jahresabschluss 2023:

- Im zweiten Semester BVJ 2022/23 verzeichnete die BWS Uster einen leichten Bestandesrückgang der Lernenden. Im August 2023 starteten dann 188 Lernende das BVJ 2023/2024. Damit wurde die Budgetplanungszahl für das Jahr 2023 insgesamt übertroffen, woraus, verbunden mit den höheren Gemeindebeiträgen ab BVJ 2023/24, eine Ertragssteigerung resultiert.
- Die Abweichung im Personalaufwand begründet sich durch Erhöhungen von Beschäftigungsgraden im Kalenderjahr in den Bereichen Unterricht (notwendige Stundenplananpassungen), QM (personelle Veränderung) und Sekretariat (genereller Mehraufwand, zwei Sekretariatsstandorte).
- Im Sach- und Betriebsaufwand wurden diverse Anschaffungen aufgrund einer vorsichtigen Ausgabensteuerung nicht getätigt bzw. aufgrund der Bautätigkeiten zurückgestellt oder wurden nicht nötig (Möbiliar, IT, Immaterielle Anlagen, baulicher Unterhalt).

Auch 2023 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. 98% fanden eine Anschlusslösung: 12% der Jugendlichen des Jahrgangs 2022/2023, vor allem ukrainische Jugendliche, wurden für ein weiteres Jahr an der BWS Uster angemeldet. 80% der Jugendlichen fanden einen Anschluss im Bereich Lehre, weiterführende Schule oder Praktikum; 6% der Jugendlichen starteten das neue Schuljahr in einem Motivationssemester. Der Zufriedenheitsgrad unserer Anspruchsgruppen konnte auf hohem Level gehalten werden.

Die BWS Uster wurde im Frühling 2023 im Rahmen des Aufrechterhaltungsaudits EduQua:2021 wieder als ausgezeichnete Schule beurteilt und hat die Qualitätsanforderungen erfüllt.

LEISTUNGSauftrag 2023

Wirkungs- und Leistungsziele:

Bestandteil Beschluss GR

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

Leistungen:

Bestandteil Beschluss GR

Leist.Nr.	Leistung
L 01	Berufsvorbereitungsjahr (BVJ) mit allen gesetzlich vorgesehenen Angebotstypen 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 21/22	BU 22/23	IST 22/23	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	75	-5
I 03	Z 05	Zufriedenheit der Lehrbetriebe Eltern-/Erziehungsberechtigten ²	%	87	80	80	0

Kommentar

¹ Umfrage im zweiten Semester

² Die Lehrbetriebsbefragung wird jeweils am Ende des 1. Lehrjahres durchgeführt (Befragung BVJ Jahrgang 2021/2022 im August/September 2023). -Die Elternbefragung wird ab BVJ Jahrgang 2022/2023 nicht mehr durchgeführt

Kennzahlen:

Information

Ken.Nr.	Bezeichnung	Einheit	IST 21/22	BU 22/23	IST 22/23	Abw.
Schulbetrieb						
K 01	Klassen	#	12	13	13	0
K 02	Jugendliche ⁴	#	161	184	183	-1
K 03	Aus Uster ²	#	43	37	49	12
K 04	Auswärtige	#	118	147	134	-13
K 05	Belegungsgrad Schule ³	%	84	89	89	0
K 06	Schulgelder (inkl. Elternbeitrag, ohne Materialkosten)	Fr.	16'100	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	%	97	90	86	-4

Kommentar

¹ Quotenrelevante Anschlusslösungen gemäss Leistungsvereinbarung MBA ZH

² Regel- (35 SuS), 9. SJ (1) und Sonderschüler (3 SuS), Integrationsorientiertes Profil (10 SuS)

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

⁴ BISTA Statistik Stand 15.11. (SJ Beginn): 183 - Stand 15.07. (SJ Ende): 176

LG Kunst- und Sportschule KuSs ZO

Einleitung

Information

Im Frühjahr 2023 haben sich 86 Talente für eine Aufnahme an die KuSsZO beworben. Dem gegenüber standen 30 freie Plätze (24 in der 1. Sekundarstufe, zwei in der 2. Sekundarstufe und vier in der 3. Sekundarstufe).

Von den Bewerbungen erhielten 46 SuS eine Aufnahmeempfehlung von der Aufnahmekommission. Schlussendlich konnten 30 neue SuS aufgenommen werden.

Die budgetierten Medaillenplätze konnten nicht ganz erreicht werden. Durch die breitere Verteilung von Talenten von Mannschaftssportarten in verschiedenen Clubs erzielten insgesamt weniger einen Podestplatz. Bei den Einzelsportarten blieben die Erfolge konstant.

Das Sportlager in Fiesch wurde erfolgreich und ohne Einschränkungen durchgeführt, was die Integration der neuen SuS erleichterte.

Im Kalenderjahr 2023 konnten alle geplanten Anlässe durchgeführt werden. Diese wurden stets gut besucht. Bei der Digitalisierung wurden inzwischen auch Grenzen aufgezeigt. Die Infrastruktur mit einer 1:1-Ausstattung wird zwar sehr geschätzt und im Unterricht viel eingesetzt, gleichzeitig wurde mit dem Einfluss von KI-Effekten auch bewusst, dass analoge Lernprozesse unabdingbar sind. Die administrativen Arbeiten werden laufend weiter digitalisiert, was den Schulalltag erleichtert und übersichtlicher macht.

Die getätigten Investitionen der letzten Jahre haben sich bewährt und den Unterricht sowie den Schulalltag positiv beeinflusst (Anschaffung Lernsysteme im Bereich NT/Renovation Lehrerzimmer, Anschaffung Wandtafelssysteme und 1:1-Ausstattung mit iPads). Die KuSs ZO hat noch immer einen hervorragenden Ruf in der entsprechenden Zielgruppe, was ebenfalls auf die positive Entwicklung der letzten Jahre zurückzuführen ist.

Die Jahresrechnung präsentiert sich wieder erfreulich und schliesst unter Budget ab. Obwohl sich die Teuerung in mehreren Bereichen bemerkbar machte (z.B. Energie, Löhne und Mittagessen), konnte durch Einsparungen an anderen Orten das Budget unterschritten werden. Ebenfalls konnten alle Schulplätze für das neue Schuljahr besetzt und damit die Einnahmen erhöht werden. Dies führte zu einem kleinen Gewinn, anstelle des budgetierten Verlusts.

Beim geplanten Sportzentrum hat es weitere Verzögerungen gegeben. Durch den Untergang einer Grossbank, mussten neue Finanzierungsquellen erschlossen werden, was laut Aussagen der Dürrbach AG geglückt ist. Dem Regierungsrat wird das vorliegende Konzept nach Baustart zur Bewilligung vorgelegt. Dies sollte Anfang 2024 geschehen.

LEISTUNGS-AUFTRAG 2023

Wirkungs- und Leistungsziele:

Bestandteil Beschluss GR

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

Leistungen:

Bestandteil Beschluss GR

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

Indikatoren:

Bestandteil Beschluss GR

Ind.Nr.	Zielbezug	Bezeichnung	Einheit	IST 21/22	BU 22/23	IST 22/23	Abw
Wirtschaftlichkeit							
I 01	Z 04	Kostendeckungsgrad Betriebskosten	%	105	100	103	3
Leistungsmengen							
I 02	Z 01, Z 02, Z 04	Jugendliche ¹	#	71	70	70	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	#	41	35	35	0
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

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 August 2023, gültig bis Juli 2027*

Kennzahlen:

Information

Ken.Nr.	Bezeichnung	Einheit	IST 21/22	BU 22/23	IST 22/23	Abw
Leistungsmengen						
K 01	Klassen	#	3	3	3	0
K 02	Durchschnittliche Klassengrössen ¹	#	23.7	23.3	23.3	0
K 03	Anteil der Jugendlichen, die am Ende des Schuljahres eine Anschlusslösung haben	%	100	100	100	0
Leistungsniveau Sportschüler/innen						
K 04	Jugendliche mit Swiss Olympic Talent Cards (gemäss Vorgaben Swiss Olympic mind. 2/3 aller Sportschüler/innen)	#	53	53	59	6
Schulbetrieb						
K 05	Schulgeld ²	Fr.	19'700	19'700	19'700	= ³

Kommentar

¹ über alle Klassen Stand 15.09. Bista-Statistik

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

³ Veränderung gemäss Index im interkantonalen Abkommen HBV und RSA

LG Liegenschaften

Einleitung

Information

Personal

Im 2023 wurde eine neue Stelle Betriebsleiter Hauswartungen geschaffen. Somit können wir die Stellvertretungen der Hauswartungen und zugleich die Stellvertretung Leitung Liegenschaften gewährleisten. Die Betriebsleitung Hauswartung konnte erst im November 2023 neu besetzt werden, was sich entlastend auf die Erfolgsrechnung auswirkte. Die Stellenprozente im Bereich Hauswartung konnten auch mit der neuen Betriebsleitungsstelle bei 400% gehalten werden. In der Administration gab es einen Wechsel und die Stellenprozente wurden gegenüber dem Budget 2023 um 10% nicht ausgeschöpft. Die LG Liegenschaften führte weiterhin drei Lehrlinge. Diese werden, wenn möglich, zur Erweiterung ihrer Ausbildung in Rotation in den verschiedenen Schulhäusern eingesetzt.

Unterhalt Gebäude

Das Budget für den Gebäudeunterhalt wurde aufgrund der Bestandsaufnahme erhöht. In 2023 stellte sich heraus, dass die notwendigen Unterhaltsarbeiten längere Vorlaufzeiten benötigten und somit nicht alle Projekte bereits in 2023 umgesetzt werden konnten und das Budget nicht ausgeschöpft wurde.

Energie

Die Energiekosten sind nicht im erwarteten Umfang gestiegen, was die Erfolgsrechnung entlastet.

Netto Null

In der Investitionsrechnung wurden in den Schulhäusern Weidli und Freiestrasse Vorprojekte zur "Netto-Null-Strategie" aufgelegt wie z.B. Flachdachsanieierung und PV-Anlage im Schulhaus Weidli.

Schliesssystem aller Schulhäuser (Schlüssel und Zylinder)

Zur Erneuerung der Schliesssysteme der Schulhäuser Freiestrasse und Weidli wurde je eine Submission erfolgreich durchgeführt. Im Schulhaus Krämeracker kann aufgrund des Investitionsvolumens der Auftrag freihändig vergeben werden.

Vandalenakte

Durch die Implementierung eines neuen Prozesses, wurden im letzten Jahr erstmals alle Vandalenakte dokumentiert. Daher ist die Anzahl stark angestiegen. Dank verbesserter Einsicht haben wir nun eine Handlungsgrundlage für Verbesserungen.

LEISTUNGS-AUFTRAG 2023

Wirkungs- und Leistungsziele:

Bestandteil Beschluss GR

Ziel.Nr.	Leistungsbezug	Wirkungs- und Leistungsziel
Z 01	L 01	Balance herstellen zwischen Bedürfnissen der Nutzer/-innen, dem Werterhalt der Liegenschaften und den vorhandenen Ressourcen
Z 02	L 01, L 03	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 2023

Information

Schulhaus Freiestrasse

Förderbeiträge in Höhe für die neue Pelletheizung in Höhe von CHF 60'256.00 wurden ausbezahlt.

Das Projekt Fassade Fenster wurde fertiggestellt. An der Fassade des Trakt B und der neuen Turnhalle wurde ein Graffitienschutz aufgetragen. Auf die Umbauarbeiten an Klassenzimmern konnte aufgrund von veränderten Bedürfnissen verzichtet werden.

Schulhaus Krämeracker

Die von der Schulpflege in Auftrag gegebene Zustandsanalyse für das SH KR hat mittelfristig sehr hohen Handlungsbedarf aufgezeigt. Gleichzeitig wurde das Ausbaupotenzial für zusätzlichen Schulraum auf dem Areal ausgelotet. In diesem Zusammenhang hat die Denkmalpflege auf unsere Anfrage hin in einem Bericht bestätigt, dass die Schulanlage Krämeracker in keinem aktuell gültigen kommunalen Inventar der Denkmalschutzobjekte aufgeführt ist. Somit kann die Planung für einen Neubau angestrebt werden.

Schulhaus Weidli

Die Realisierung des Projektes Umbau Singsaal konnte 2023 nicht angegangen werden, da sich die Vorabklärungen als umfassender erwiesen haben.

BWS:

Um das Ziel "Netto-Null" des Gemeinderates zu erreichen, wurde die Planung der PV Anlage ohne Contracting der Energie Uster verfolgt. Im Projekt "Ersatz Pavillon und Heizung" erfolgten alle Submissionen nach BKP und sind im Budget. Der Fernwärmeanschluss der BWS wurde fertiggestellt und erfolgreich in Betrieb genommen.

Indikatoren:

Abw: = unverändert, + Zunahme, - Abnahme

Bestandteil Beschluss GR

Ind.Nr.	Zielbezug	Bezeichnung	Einheit	IST 22	BU 23	IST 23	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	#	2	0	19	19
Bau- und Sanierungsprojekte p.a.							
I 04	Z 01, Z 04	Anzahl Projekte, welche innerhalb der Investitionsplanung durchgeführt werden	#	4	13	9	-4
I 06	Z 01, Z 02, Z 03	Unterhaltskosten in % des Gebäude-versicherungswertes der strategischen Gebäude - Standardwert = 2% ¹	%	1.21	2.35	0.57	-1.78

Kommentar

¹ Unterhaltskosten = Konten 314x der Laufenden Rechnung und Investitionskosten (Gebäude SH KR, SH WE, SH FR)

Kennzahlen:

Abw: = unverändert, + Zunahme, - Abnahme

Information

Ken.Nr.	Bezeichnung	Einheit	IST 22	BU 23	IST 23	Abw
Energie						
K 01	Wasser, Energie, Heizmaterial, Abwasser, Kehricht (SH FR, KR, WE)	1'000 Fr.	289	368	316	-52
Bau- und Sanierungsprojekte p.a.						
K 03	Gesamtinvestitionen <i>Schulliegenschaften im Eigentum</i>	1'000 Fr.	752	4'230	2'305	-1'925
K 04	Offene Verpflichtungskredite	#	8	8	10	2

Investitionsrechnung

Bezeichnung	Einheit in 1'000 Fr.	Bezug	Projekt- volumen	Kredite gemäss Kreditbeschlüsse	IST Vorjahre bis einschl 2021	IST 22	BU 23	IST 23	Abw IST vs BU	Total IST jahresübergreifen d
Freiestrasse										
Heizung		I04, K03, K04	398	36k SPF Vergabe Planung 03.11.20 398k GR Ausführungskredit 07.09.21 <i>Abr. SPF 18.04.2023 336k Abr. GR 38/2023 12.06.2023</i>	18	336	-	-60	-60	294
Klassenzimmer ²			200				50	-	-50	-
Fassaden/Fenster			150	83k SPF 31.01.2023			150	79	-71	79
Schliesssystem				200k SPF 18.04.2023			75	-	-75	-
Projekt Gebäude "Netto Null" LED				56k SPF 16.05.2023			100	7	-93	7
Krämeracker										
Bauliche Anpassung		I04, K03, K04	774	Abr. Planerwahl 06.19 24k 60k SPF Vorprojekt 04.19 750k GR Ausführungskredit 31.08.20 (inkl. Vorprojekt) <i>Abr. SPF 03.22 - 753k Abr. Baukredit GR 117/2022</i>	770	8		-	-	778
Turnhalle Boden/Fenster			78	84k SPF 28.06.2022 <i>Abr. SPF 31.01.2023 78k</i>		78		-	-	78
Schliesssystem				50k SPF 18.04.2023				-	-	-
Projekt Gebäude "Netto Null"							100	-	-100	-
Weidli										
Singsaal		I04, K03, K04	509	Abr. 01.19	9		200	-	-200	9
TH Flachdach			250	240k SPF 04.02.2024			50	-	-50	-
PS-Sek für HPSU ²							50	-	-50	-
Lift-Erneuerung -Sanierung			63	63k SPF 06.09.2022 <i>Abr. SPF 18.04.2023 62k</i>		19	65	43	-22	62
Schliesssystem				250k SPF 18.04.2023			75	-	-75	-
Projekt Gebäude "Netto Null"							100	-	-100	-
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)	641	311	3'165	2'237	-928	3'189
Projekt Gebäude "Netto Null"							50	-	-50	-
KuSs ZO										
Wangen-Dürnbach, Schulräume			200				100	-	-100	-
KuSs ZO - NaTec Boxen			73	74k SPF 09.11.2021 <i>Abr 12/2022</i>		73		-	-	73
KuSs ZO - Renovation Schulräume			50	50k SPF 08.11.2022 <i>Abr. 01.02.2023 54k</i>		54		-	-	54
Übrige										
IT - Neuanschaffung HW SE			143	143k SPF 09.11.2021 <i>Abr. 12/2022</i>		143		-	-	143
IT - 4. Phase ICT Konzept - Notebooks-Monitore			113	91k SPF 08.11.2022			113	90	-23	90
SV - Umzug Winterthurerstrasse			100	100k SPF 07.12.2021 <i>Abr. 06.12.2022</i>		105		-	-	105
Musikschule - Rückzahlung Investitionsbeiträge								-63	-63	-63
Total Investitionen			11'026		1'438	1'127	4'443	2'333	-2'110	4'898

¹ Projektbezeichnung bis Budget 2020: "Erneuerung Pavillon"

² Projekt in 2023 eingestellt

Jahresrechnung - Finanzbericht

Finanzierung Sekundarstufe Uster

Finanzierung	Gesamthaushalt		Allgemeiner Haushalt		Eigenwirtschaftsbetriebe	
	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget
+ Ertragsüberschuss	115'032.77	0.00	115'032.77	0.00	0.00	0.00
- Aufwandüberschuss	0.00	1'673'600.00	0.00	1'673'600.00	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	2'247'722.46	2'112'000.00	2'247'722.46	2'112'000.00	0.00	0.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	278.00	300.00	278.00	300.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	8'905.40	7'500.00	8'905.40	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	2'354'127.83	431'200.00	2'354'127.83	431'200.00	0.00	0.00
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	2'333'132.91	4'443'000.00	2'333'132.91	4'443'000.00	0.00	0.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	20'994.92	-4'011'800.00	20'994.92	-4'011'800.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	101%	10%	101%	10%	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 2023	Budget 2023	Rechnung 2022
30	Personalaufwand	8'095'767.53	8'071'400.00	7'682'585.71
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	4'783'756.68	5'391'100.00	4'486'391.99
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	2'132'476.01	2'103'900.00	2'139'582.35
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	278.00	300.00	276.00
36	Transferaufwand	14'646'173.53	14'654'300.00	13'796'751.60
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	<i>Total betrieblicher Aufwand</i>	<i>29'658'451.75</i>	<i>30'221'000.00</i>	<i>28'105'587.65</i>
40	Fiskalertrag	19'515'631.98	16'978'000.00	18'369'785.80
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42	Entgelte	865'956.20	798'200.00	811'315.24
43	Verschiedene Erträge	5'383.35	0.00	3'342.75
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	8'905.40	7'500.00	0.00
46	Transferertrag	8'918'268.40	10'476'600.00	8'079'242.00
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	<i>Total betrieblicher Ertrag</i>	<i>29'314'145.33</i>	<i>28'260'300.00</i>	<i>27'263'685.79</i>
	<i>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</i>	<i>-344'306.42</i>	<i>-1'960'700.00</i>	<i>-841'901.86</i>
34	Finanzaufwand	20'296.70	107'000.00	17'269.08
44	Finanzertrag	479'635.89	394'100.00	430'022.04
	<i>Ergebnis aus Finanzierung</i>	<i>459'339.19</i>	<i>287'100.00</i>	<i>412'752.96</i>
	Operatives Ergebnis	115'032.77	-1'673'600.00	-429'148.90
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	115'032.77	-1'673'600.00	-429'148.90
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	1'090'641.73	1'113'000.00	1'160'218.70
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	1'090'641.73	1'113'000.00	1'160'218.70
	Total Aufwand	30'769'390.18	31'441'000.00	29'105'584.69
	Total Ertrag	30'884'422.95	29'767'400.00	27'788'017.63

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen Sekundarstufe Uster

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Rechnung 2023	Budget 2023	Rechnung 2022
50	Sachanlagen	2'456'134.91	4'093'000.00	1'127'303.15
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	0.00	350'000.00	0.00
54	Darlehen	0.00	0.00	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsausgaben		2'456'134.91	4'443'000.00	1'127'303.15
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	60'256.00	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	62'746.00	0.00	0.00
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionseinnahmen		123'002.00	0.00	0.00
Investitionen Verwaltungsvermögen				
Total Investitionsausgaben		2'456'134.91	4'443'000.00	1'127'303.15
Total Investitionseinnahmen		123'002.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen		-2'333'132.91	-4'443'000.00	-1'127'303.15
Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)				

Bilanz Sekundarstufe Uster

Aktiven	01.01.2023	31.12.2023
100 Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	9'640.05	5'041.75
101 Forderungen	7'313'448.94	8'635'895.51
102 Kurzfristige Finanzanlagen	0.00	0.00
104 Aktive Rechnungsabgrenzungen	7'163'728.40	7'868'278.03
106 Vorräte und angefangene Arbeiten	32'000.00	0.00
<i>Umlaufvermögen</i>	<i>14'518'817.39</i>	<i>16'509'215.29</i>
107 Finanzanlagen	0.00	0.00
108 Sachanlagen FV	0.00	0.00
<i>Anlagevermögen Finanzvermögen*</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>
Total Finanzvermögen	14'518'817.39	16'509'215.29
140 Sachanlagen VV	34'532'718.25	34'796'121.15
142 Immaterielle Anlagen	0.00	0.00
144 Darlehen	0.00	0.00
145 Beteiligungen, Grundkapitalien	0.00	0.00
146 Investitionsbeiträge	177'992.45	0.00
<i>Anlagevermögen Verwaltungsvermögen*</i>	<i>34'710'710.70</i>	<i>34'796'121.15</i>
Total Verwaltungsvermögen	34'710'710.70	34'796'121.15
Total Aktiven	49'229'528.09	51'305'336.44
* Total Anlagevermögen	34'710'710.70	34'796'121.15

Bilanz Sekundarstufe Uster

Passiven		01.01.2023	31.12.2023
200	Laufende Verbindlichkeiten	1'506'583.99	3'167'474.34
201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	0.00
204	Passive Rechnungsabgrenzungen	1'945'031.66	2'276'362.79
205	Kurzfristige Rückstellungen	100'036.50	77'218.00
	<i>Kurzfristiges Fremdkapital</i>	<i>3'551'652.15</i>	<i>5'521'055.13</i>
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	0.00
208	Langfristige Rückstellungen	0.00	0.00
209	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	37'120.70	28'493.30
	<i>Langfristiges Fremdkapital</i>	<i>37'120.70</i>	<i>28'493.30</i>
	Total Fremdkapital	3'588'772.85	5'549'548.43
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	45'640'755.24	45'755'788.01
	<i>Zweckfreies Eigenkapital</i>	<i>45'640'755.24</i>	<i>45'755'788.01</i>
	Total Eigenkapital	45'640'755.24	45'755'788.01
	Total Passiven	49'229'528.09	51'305'336.44

Geldflussrechnung Sekundarstufe Uster

Geldflussrechnung - indirekte Methode	Rechnung 2023	Rechnung 2022
Jahresergebnis Erfolgsrechnung: Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)	115'032.77	-429'148.90
+ Abschreibungen Verwaltungsvermögen	2'247'722.46	2'147'672.92
+/- Abnahme / Zunahme Forderungen	-194'960.13	-174'866.40
+/- Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen	-704'549.63	-270'728.25
+/- Abnahme / Zunahme Vorräte und angefangene Arbeiten	32'000.00	-32'000.00
+/- 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	1'660'890.35	-1'412'172.46
+/- Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen	331'331.13	1'726'554.41
+/- Bildung / Auflösung Rückstellungen der Erfolgsrechnung	-22'818.50	46'772.10
+/- Einlagen / Entnahmen Fonds/Spezialfinanzierungen FK u. EK	-8'627.40	7'300.00
+/- Einlagen / Entnahmen Eigenkapital	0.00	0.00
- Aktivierung Eigenleistungen	-5'383.35	-3'342.75
Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)	3'450'637.70	1'606'040.67
- Investitionsausgaben Verwaltungsvermögen	2'456'134.91	-1'127'303.15
+ Investitionseinnahmen Verwaltungsvermögen	123'002.00	0.00
= Saldo der Investitionsrechnung (Nettoinvestitionen)	-2'333'132.91	-1'127'303.15
- Übertragungen Verwaltungs- ins Finanzvermögen	-60'256.00	0.00
+ Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen	0.00	0.00
+/- Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen IR	0.00	0.00
+/- Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen IR	0.00	0.00
+/- Bildung / Auflösung Rückstellungen der Investitionsrechnung	0.00	0.00
- Entnahmen aus Fonds	0.00	0.00
+ Aktivierte Eigenleistungen	5'383.35	3'342.75
Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen	-2'388'005.56	-1'123'960.40
+/- 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	60'256.00	0.00
- Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen	0.00	0.00
Geldfluss aus Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen	60'256.00	0.00
Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit	-2'327'749.56	-1'123'960.40
+/- Zunahme / Abnahme Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	0.00
+/- Zunahme / Abnahme Langfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	0.00
+/- Abnahme / Zunahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentguthaben)	-1'127'486.44	-477'540.77
+/- Zunahme / Abnahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentschulden)	0.00	0.00
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit	-1'127'486.44	-477'540.77
Veränderung Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	-4'598.30	4'539.50
Stand Flüssige Mittel per 1.1.	9'640.05	5'100.55
Stand Flüssige Mittel per 31.12.	5'041.75	9'640.05
Zunahme (+) / Abnahme (-) Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	-4'598.30	4'539.50

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. Bei den Verpflichtungen kommt die **Wesentlichkeitsgrenze von Fr. 50'000.00** nur bei den Rückstellungen zur Anwendung. Alle übrigen Positionen der Verbindlichkeiten im Fremdkapital werden unabhängig der Wesentlichkeitsgrenze bilanziert.

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

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

Bewertungsgrundsätze

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

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

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

Interne Zinsen

Der Zinssatz für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG beträgt gemäss Beschluss des Stadtrates vom 12.04.2022 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 01.01.2023	Veränderung im Rechnungsjahr	Buchwert 31.12.2023
1010	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten	203'954.55	-56'873.70	147'080.85
	- aus laufendem Rechnungsjahr	198'993.85	-52'804.70	146'189.15
	- aus früheren Jahren	4'960.70	-4'069.00	891.70
1012	Steuerforderungen	1'725'450.90	234'321.29	1'959'772.19
	- Steuern aus dem Rechnungsjahr	1'681'600.50	196'984.50	1'878'585.00
	- Steuern aus früheren Jahren	43'850.40	37'336.79	81'187.19
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 01.01.2023	Anschaffungswerte			Stand 31.12.2023	Stand 01.01.2023	Kumulierte Abschreibungen				Stand 31.12.2023	Buchwert 31.12.2023
		Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand			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	459'641.94	26'123.76	0.00	0.00	0.00	485'765.70	0.00	436'529.80
1404 Hochbauten	64'772'175.07	18'696.36	61'889.30	64'852'760.73	33'762'130.32	1'962'294.12	0.00	0.00	0.00	35'724'424.44	0.00	29'128'336.29
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	3'122'213.74	-1'672'290.49	0.00	1'449'923.25	2'856'611.33	144'058.13	0.00	0.00	-1'761'851.34	0.00	1'238'818.12	211'105.13
1407 Anlagen im Bau VV	971'706.58	2'287'621.70	-61'889.30	3'197'438.98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3'197'438.98
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	71'611'101.84	634'027.57	0.00	72'245'129.41	37'078'383.59	2'132'476.01	0.00	-1'761'851.34	0.00	37'449'008.26	0.00	34'796'121.15
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

Anhang Sekundarstufe Uster

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Gesamthaushalt	Stand 01.01.2023	Anschaffungswerte			Stand 31.12.2023	Stand 01.01.2023	Kumulierte Abschreibungen				Stand 31.12.2023	Buchwert 31.12.2023
		Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder- ungen (+/-)	Planm. Abschreib.			Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglieder- ungen (+/-)			
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
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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	0.00
1462 Gemeinden, Zweckverbände	265'770.85	-265'770.85	0.00	0.00	87'778.40	0.00	115'246.45	-203'024.85	0.00	0.00	0.00	0.00
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	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	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	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	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	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	0.00
Total Investitionsbeiträge	265'770.85	-265'770.85	0.00	0.00	87'778.40	0.00	115'246.45	-203'024.85	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Verwaltungsvermögen	71'876'872.69	368'256.72	0.00	72'245'129.41	37'166'161.99	2'132'476.01	115'246.45	-1'964'876.19	0.00	37'449'008.26	34'796'121.15	

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 31.12.2023
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% (Delegierten- versammlung)	Auflösung des Zweckverbandes zum 01.01.2023. Anschlussvertrag mit der Stadt Uster		
Musikschule Uster- Greifensee, Uster	Rahmenkontrakt Jahreskontrakt	OR		Musikalische Ausbildung					keine		

Anhang Sekundarstufe Uster

Ausgewählte Positionen des Fremdkapitals

Konto	Bezeichnung	Buchwert 01.01.2023	Veränderung im Rechnungsjahr	Buchwert 31.12.2023
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	31.12.2023		0.00	Stiftung	Vertraglicher Anschluss an die BVK prov. Deckungsgrad per 31.12.2023: 102.9%	1'256'991.85
Weitere Verpflichtungen (Altlasten, Konventionalstrafen)							
							0.00

Anhang Sekundarstufe Uster

Rückstellungsspiegel

Kurzfristige Rückstellungen		Stand 01.01.2023	Bildung inkl. Erhöhung (+)	Verwendung (-)	Auflösung (-)	Umbuchung (+/-)	Stand 31.12.2023	Begründung
2050	Mehrleistungen des Personals	46'800.00	60'600.00	-46'800.00	0.00	0.00	60'600.00	A
2051	Andere Ansprüche des Personals	16'618.00	0.00	0.00	0.00	0.00	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	1'118.50	0.00	-1'118.50	0.00	0.00	0.00	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	35'500.00	0.00	-35'500.00	0.00	0.00	0.00	D
Total kurzfristige Rückstellungen		100'036.50	60'600.00	-83'418.50	0.00	0.00	77'218.00	

Begründungen der kurzfristigen Rückstellungen

		Konto ER / IR	Buchwert 31.12.2023
A	Noch nicht bezogene Ferien und Stunden	3010.00_3020.00_3611.03	60'600.00
B	Überbrückungszuschüsse	3064.00_3611.00	0.00
C	Weiterbildungskosten	3090	16'618.00
D	Energiekosten	3120	0.00
Total kurzfristige Rückstellungen			77'218.00

Anhang Sekundarstufe Uster

Rückstellungsspiegel

Langfristige Rückstellungen		Stand 01.01.2023	Bildung inkl. Erhöhung (+)	Verwendung (-)	Auflösung (-)	Umbuchung (+/-)	Stand 31.12.2023	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 31.12.2023
B	Überbrückungszuschüsse	3064.00_3611.00	0.00
Total langfristige Rückstellungen			0.00

Anhang Sekundarstufe Uster

Eigenkapitalnachweis

Veränderungen	Stand 01.01.2023	Umbuchung Jahresergebnis	Spezialfinanzierung im Eigenkapital		Fonds		Rücklagen		Vorfinanzierungen		Finanzpolitische Reserve		Marktwertreserve Finanzinstrumente Veränderung	Jahresergebnis		Stand 31.12.2023
			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	0.00	0.00	0.00												0.00
2910 Fonds im Eigenkapital	0.00				0.00	0.00										0.00
	0.00				0.00	0.00										0.00
2920 Rücklagen der Globalbudgetbereiche	0.00						0.00	0.00								0.00
	0.00						0.00	0.00								0.00
2930 Vorfinanzierungen	0.00								0.00	0.00						0.00
	0.00								0.00	0.00						0.00
	0.00								0.00	0.00						0.00
2940 Finanzpolitische Reserve	0.00										0.00	0.00				0.00
2961 Marktwertreserve auf Finanzinstrumenten	0.00												0.00			0.00
2990 Jahresergebnis	-429'148.90	429'148.90												115'032.77		115'032.77
2999 Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	46'069'904.14	-429'148.90														45'640'755.24
Total	45'640'755.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	115'032.77	0.00	45'755'788.01

Anhang Sekundarstufe Uster

Sonderrechnungen

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

Erfolgsrechnung 2023

				Aufwand	Ertrag
Ertrag	Zinsertrag	Kapital	37'120.70		
		Zinssatz % (Verzinsung gemäss Beschluss)	0.75%		278.00
Aufwand		Übernahme Eltern- und Materialbeiträge, Einschreibegebühr BWS		6'455.40	
		Übernahme Elternbeiträge Hortbetreuung		1'530.00	
		Übernahme Elternbeitrag <i>Ski- und</i> Klassenlager		920.00	
		Übernahme Kurse Schüler		0.00	
Total Aufwand / Ertrag				8'905.40	278.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					-8'627.40

Abschluss

		Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr		37'120.70
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		-8'627.40
Vermögen Ende Rechnungsjahr		28'493.30

Bilanz per 31.12.2023

		Aktiven	Passiven
Kapital			
Guthaben bei Sekundarschulgemeinde Uster		28'493.30	
Aktivenüberschuss = Vermögen			28'493.30
Total		28'493.30	28'493.30

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	-1'673'600.00
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+) gemäss Jahresrechnung	115'032.77

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 2021 folgende Übersicht:

R 2020	R 2021	R 2022	R 2023	B 2024	P 2025	P 2026	P 2027	Total	
-150'524.99	-1'317'567.06	-429'148.90	115'032.77	-1'481'000	-835'000	-455'000	-85'000	-4'638'208.18	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

	2022	2021	2020	Ø
2023	93%	94%	93%	Ø
89%				89%

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

	2022	2021	2020	Ø
2023	0%	0%	0%	Ø
0%				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

	2022	2021	2020	Ø
2023	4%	4%	1%	Ø
8%				8%

Anhang Sekundarstufe Uster

Finanzkennzahlen

	Rechnung 2023	Budget 2023	Rechnung 2022	Richtwerte
Anzahl Einwohner	33'120	32'910	32'700	
Steuerfuss	18%	18%	18%	
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)	3'298	2'392	3'128	
Selbstfinanzierungsgrad	101%		152%	> 100 % ideal 80 - 100 % gut bis vertretbar 50 - 80 % problematisch < 50 % ungenügend
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				
Zinsbelastungsanteil	0%	0%	0%	0 - 4 % gut 4 - 9 % genügend > 9 % schlecht
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				
Nettoverschuldungsquotient	n.a.	n.a.	0.0%	< 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	-331		-334	< 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 2023							
Datum	Organ	Brutto Netto	Kredit Fr. Abrechnung	Konto ER Konto IR	Bezeichnung	Ausgaben kumuliert bis 2022	Einnahmen kumuliert bis 2022	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben kumuliert bis 2023	Einnahmen kumuliert bis 2023	Abweichung bewilligter Kredit + Überschreitung - Unterschreitung	Abrechnung Datum	Organ	
			434'024		Summe Kredite SH FR Projekt Heizungersatz	354'094.50			60'256.00	354'094.50	60'256.00	-140'185.50	12.06.2023	GR Weisung 38/2023	
03.11.2020	Pflege	Brutto	36'000	5040.00	SH FR; Heizungersatz	17'941.70		-		17'941.70		-18'058.30	18.04.2023	Pflege	
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		-	60'256.00	336'152.80	60'256.00	-122'127.20			
			8'470'000		Summe Kredite² BWS Ersatz Pavillon_Heizung	952'656.98		2'238'098.15		3'190'755.13		-5'279'244.87			
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		-		1'316.40	-	-423'683.60			
07.09.2021 08.11.2021	Pflege	Brutto	200'000	5040.00	BWS; Erneuerung Pavillon Projektierungszusatzkredit	147'342.98		-		147'342.98	-	-52'657.02			
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		2'238'098.15		2'543'077.55	-	-5'271'922.45			
						1'306'751.48	0.00	2'238'098.15	60'256.00	3'544'849.63	60'256.00	-5'419'430.37			

Ausweis der von den Stimmberechtigten (Gemeindeversammlung oder Urne) oder dem Gemeindeparlament 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 2023						
Datum	Brutto Netto	Kredit Fr.	Konto ER Konto IR	Bezeichnung	Ausgaben kumuliert bis 2022	Einnahmen kumuliert bis 2022	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 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0 Allgemeine Verwaltung	17'230.55	0.00	18'600.00	0.00	19'392.75	0.00
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit						
2 Bildung	30'471'084.63	7'507'572.33	31'072'200.00	7'336'600.00	29'227'350.55	7'030'452.86
3 Kultur, Sport und Freizeit						
4 Gesundheit	237'042.20	0.00	125'400.00	0.00	59'729.60	0.00
5 Soziale Sicherheit	1'323.00	0.00	19'700.00	0.00	24'107.90	0.00
6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung						
7 Umweltschutz und Raumordnung						
8 Volkswirtschaft						
9 Finanzen und Steuern	42'709.80	23'376'850.62	205'100.00	22'430'800.00	44'012.56	21'914'991.60
Total Aufwand / Ertrag	30'769'390.18	30'884'422.95	31'441'000.00	29'767'400.00	29'374'593.36	28'945'444.46
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	115'032.77			1'673'600.00		429'148.90
Total	30'769'390.18	30'884'422.95	31'441'000.00	31'441'000.00	29'374'593.36	29'374'593.36

Erfolgsrechnung Sekundarstufe Uster

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Erfolgsrechnung	30'769'390.18	30'884'422.95	31'441'000	29'767'400	29'374'593.36	28'945'444.46
	Nettoergebnis	115'032.77			1'673'600		429'148.90
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	17'230.55		18'600		19'392.75	
	Nettoergebnis		17'230.55		18'600		19'392.75
01	Legislative und Exekutive	17'230.55		18'600		19'392.75	
	Nettoergebnis		17'230.55		18'600		19'392.75
011	Legislative	17'230.55		18'600		19'392.75	
	Nettoergebnis		17'230.55		18'600		19'392.75
0110	Legislative	17'230.55		18'600		19'392.75	
	Nettoergebnis		17'230.55		18'600		19'392.75
3132.00	Honorare Berater/Gutachter/Fachexperten	8'304.35		8'000		9'624.25	
3132.01	Revisionen Buchführung	8'926.20		10'600		9'768.50	
2	BILDUNG	30'471'084.63	7'507'572.33	31'072'200	7'336'600	29'227'350.55	7'030'452.86
	Nettoergebnis		22'963'512.30		23'735'600		22'196'897.69
21	Obligatorische Schule	28'049'581.42	7'460'752.33	28'717'000	7'308'600	26'842'354.86	6'946'060.27
	Nettoergebnis		20'588'829.09		21'408'400		19'896'294.59
213	Sekundarstufe	19'734'345.88	6'762'404.73	20'268'200	6'680'800	18'664'432.67	6'246'513.37
	Nettoergebnis		12'971'941.15		13'587'400		12'417'919.30
2130	Sekundarstufe	19'734'345.88	6'762'404.73	20'268'200	6'680'800	18'664'432.67	6'246'513.37
	Nettoergebnis		12'971'941.15		13'587'400		12'417'919.30
3000.00	Vergütungen Behörden und Kommissionen	3'700.00		20'000		3'710.00	
3010.00	Lohn Verwaltungs- und Betriebspersonal	827'065.95		493'800		451'615.75	
3010.02	Auszahlung Arbeitszeit/Ferien	2'703.40				18'476.95	
3010.04	Entschädigungen für Leiter und Betreuer	9'061.25				14'250.00	
3010.05	Stundenlöhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'719.15					
3010.09	Erst. Lohn Verwalt.- und Betr. Personal	-28'986.00				-26'826.60	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	2'865'964.60		2'898'000		2'926'881.65	
3020.01	Löhne Vikariate	235'899.00		137'500		155'335.65	
3020.02	Löhne für Zusatz-/Entlastungsstunden	136'667.90		153'400		161'423.60	
3020.04	Entschädigungen für Leiter Schullager	37'800.40				32'032.95	
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen	-78'608.20				-90'092.90	

Erfolgsrechnung Sekundarstufe Uster

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3030.00	Entschädigungen temporäre Arbeitskräfte	52'615.10		155'000		66'436.05
3042.00	Verpflegungszulagen	7'746.05		6'400		7'568.15
3049.00	Übrige Zulagen	1'280.00		16'600		19'190.00
3050.00	AG-Beitr. AHV/IV/EO/ALV/Verw. Kosten	261'591.40		235'200		236'170.15
3050.09	Erst. Beitr. AHV/IV/EO/ALV/Verw. Kosten	-2'190.85				-1'319.45
3052.00	AG-Beitr. Pensionskasse	477'889.95		453'700		410'485.90
3053.00	Beitr. Unfall- und Pers.- Haftpflichtver.	26'964.55		18'400		24'386.30
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	43'980.50		41'700		41'327.40
3055.00	Beitr. Krankentaggeldversicherungen	66'904.30		36'000		53'064.25
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	67'519.24		91'200		100'998.38
3091.00	Personalwerbung	3'196.20		3'000		2'495.55
3099.00	Übriger Personalaufwand	63'909.01		58'700		53'372.53
3100.00	Büromaterial	51'498.36		77'600		92'161.82
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	40'315.92		52'200		27'669.73
3101.01	Reinigungsmittel	88.34				
3102.00	Drucksachen, Publikationen	15'778.54		18'000		7'157.65
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	6'226.77		8'800		5'455.87
3103.01	Medien	2'220.15				1'591.95
3104.00	Lehrmittel	306'284.41		284'800		229'717.15
3104.01	Verbrauchsmaterial Unterricht	257'990.35		239'000		218'798.98
3105.00	Lebensmittel	148'816.05		133'000		139'324.04
3106.00	Medizinisches Material	3'087.08		3'000		4'348.05
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand					97.90
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	15'681.85		17'500		12'066.11
3111.00	Anschaffung Maschinen/Geräte/FZ	63'676.58		45'000		85'293.95
3111.02	Anschaffung Maschinen und Geräte	245.90				
3113.00	Anschaffung Hardware	173'170.55		143'500		130'462.32
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	97'482.11		108'000		88'977.34
3119.00	Ansch. übrige nicht aktivierbare Anlagen	45'189.60		89'100		80'061.16
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	21'195.30		28'500		22'683.45
3120.01	Wasser Liegenschaften VV			3'000		2'300.05
3120.02	Stromkosten Liegenschaften VV	6'190.00		29'000		31'072.00
3120.03	Heizkosten Liegenschaften VV	642.60		55'000		30'904.15
3130.00	Dienstleistungen Dritter	450'628.99		360'900		275'617.58
3130.02	Bank- und Postcheckgebühren	297.19				85.00
3130.04	Transporte durch Dritte	13'732.04		2'400		5'351.67
3130.06	Telefongebühren	11'403.26		16'200		12'610.19
3130.07	Frankaturen / Porto	929.59		900		998.08
3130.08	Schülerverpflegung	135'574.20		131'500		131'598.70

Erfolgsrechnung Sekundarstufe Uster

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3132.00		1'520.15	45'400		8'074.00	
3133.00		4'651.60	9'500		18'226.03	
3133.01		3'549.95	1'000		2'455.03	
3134.00		2'919.90	7'200		7'401.55	
3137.00					-1.00	
3140.00			3'000			
3143.00			2'000			
3144.00		9'022.35	77'000		66'600.05	
3144.01		27'226.80	122'000		112'428.09	
3150.00		523.45	5'500		246.80	
3151.00		31'300.03	42'300		24'977.68	
3153.00		9'053.70	16'500		15'141.33	
3158.00		4'686.95	4'500		10'778.90	
3159.00		4'219.20	9'000		11'667.65	
3160.00		276'372.85	315'900		191'038.80	
3161.00		31'966.11	30'500		34'795.28	
3170.00		49'616.80	67'200		46'164.35	
3171.00		370'610.19	638'300		368'272.67	
3181.00		81.00	3'000		5'990.20	
3190.00					2'077.70	
3199.00		1'824.10	4'200		3'850.71	
3300.40		7'469.04	5'300		11'059.49	
3300.60		128'080.35	129'100		96'202.45	
3499.00		3.35			41.73	
3611.00		1'948.10	9'454'900		9'030'533.10	
3611.01		9'015'351.25				
3611.02		503'500.85				
3611.03		22'157.15				
3612.00		69'917.45	41'500		61'900.70	
3631.00		1'416'800.00	1'560'800		1'287'400.00	
3900.00		175.00	500			
3910.00		17'945.00	18'100		24'480.00	
3910.01					1'500.00	
3920.00		34'300.00	204'300		34'300.00	
3990.00		732'814.58	784'200		889'442.23	
4220.00				115'000		111'573.00
4230.00				411'000		388'611.40
4231.00				25'600		17'296.00
4250.00				107'100		90'046.99
		115'961.20		115'000		
		444'794.25		411'000		
		20'540.00		25'600		
		120'141.05		107'100		

Erfolgsrechnung Sekundarstufe Uster

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.00	RZ und Kostenbeteiligung Dritter		105'258.25		105'500		106'526.65
4290.00	Übrige Entgelte		2'673.00				3'560.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbände		3'702'339.65		3'550'200		3'205'958.70
4630.00	Beiträge vom Bund						1'215.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		1'397'567.00		1'481'400		1'357'965.00
4900.00	IV von Material- und Warenbezügen				500		
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		4'395.00		8'500		14'880.00
4910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen (manuell)						1'500.00
4990.00	Übrige interne Verrechnungen		848'735.33		876'000		947'380.63
214	Musikschulen	339'495.28		423'300		357'630.38	
	Nettoergebnis		339'495.28		423'300		357'630.38
2140	Musikschulen	339'495.28		423'300		357'630.38	
	Nettoergebnis		339'495.28		423'300		357'630.38
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	332'545.13		423'300		349'705.48	
3636.00	Beitr. priv. Org. ohne Erwerbszweck					7'924.90	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	6'950.15					
217	Schulliegenschaften	4'338'784.69	582'303.95	4'237'200	546'100	3'880'198.87	621'919.50
	Nettoergebnis		3'756'480.74		3'691'100		3'258'279.37
2170	Schulliegenschaften	4'338'784.69	582'303.95	4'237'200	546'100	3'880'198.87	621'919.50
	Nettoergebnis		3'756'480.74		3'691'100		3'258'279.37
3010.00	Lohn Verwaltungs- und Betriebspersonal	584'161.15		591'600		507'222.95	
3010.02	Auszahlung Arbeitszeit/Ferien	947.15				9'697.85	
3010.05	Stundenlöhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	334'768.50		344'200		296'956.95	
3010.09	Erst. Lohn Verwalt.- und Betr. Personal	-42'151.45					
3049.00	Übrige Zulagen	-564.56		13'500		1'800.00	
3050.00	AG-Beitr. AHV/IV/EO/ALV/Verw. Kosten	52'008.55		50'300		52'209.10	
3052.00	AG-Beitr. Pensionskasse	89'047.25		75'900		75'117.60	
3053.00	Beitr. Unfall- und Pers.- Haftpflichtver.	5'662.15		5'300		5'845.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	8'799.85		9'800		9'106.25	
3055.00	Beitr. Krankentaggeldversicherungen	14'870.70		19'900		12'981.65	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	19'026.40		25'500		6'106.00	
3091.00	Personalwerbung	150.80				150.80	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'981.50		15'000		4'706.45	
3100.00	Büromaterial	226.00				63.35	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	64'352.62		61'000		59'176.24	

Erfolgsrechnung Sekundarstufe Uster

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3102.00						392.15
3103.00		47.70	500			54.00
3110.00		839.00				
3111.00		20'506.13	44'000			34'491.00
3113.00		3'700.50				
3118.00		309.64				
3119.00		116.55	6'000			309.65
3120.00		21'108.87	27'000			20'934.55
3120.01		8'538.95	12'000			12'496.40
3120.02		175'159.35	101'000			95'396.25
3120.03		203'716.75	228'000			159'732.65
3130.00		2'829.27	10'000			2'385.45
3130.06		741.45	2'400			980.95
3132.00		10'543.60	500			2'358.60
3134.00		20'041.35	29'100			29'061.85
3137.00		637.90	400			293.00
3140.00		19'281.45	105'000			61'873.25
3144.00		314'374.28	307'000			231'470.85
3144.01		114'955.09	43'000			24'787.30
3150.00						83.45
3151.00		6'479.25	15'000			7'717.53
3159.00			6'000			8'884.80
3160.00		121'230.00	119'200			121'230.00
3161.00		4'320.77				
3170.00		883.00	500			1'373.00
3181.00		573.15				3'045.03
3300.30		26'123.76	27'000			26'123.76
3300.40			1'933'100			1'964'670.74
3300.60		1'955'440.32	6'500			26'163.37
3612.00		2'000.00	2'000			2'748.60
3920.00		170'000.00				
4260.00						1'152.40
4470.00				310'000		326'813.00
4472.00				31'800		29'654.10
4920.00				204'300		264'300.00
		2'569.45				
		310'013.00				
		65'421.50				
		204'300.00				
218	Tagesbetreuung	9'722.70	1'879.00	13'300	2'000	18'126.55
	Nettoergebnis		7'843.70		11'300	10'853.55

Erfolgsrechnung Sekundarstufe Uster

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2180 Tagesbetreuung						
Nettoergebnis	9'722.70	1'879.00	13'300	2'000	18'126.55	7'273.00
		7'843.70		11'300		10'853.55
3130.00 Dienstleistungen Dritter					124.00	
3130.04 Transporte durch Dritte	1'808.60					
3612.00 Entschädigungen an Gemeinden/Zweckverb.	7'914.10				17'526.55	
3635.00 Beiträge an private Unternehmungen			13'300			
3637.00 Beiträge an private Haushalte					476.00	
4220.00 Taxen und Kostgelder						610.00
4230.00 Schulgelder						476.00
4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'130.00				490.00
4260.00 RZ und Kostenbeteiligung Dritter		749.00		2'000		5'697.00
219 Obligatorische Schule, übriges	3'627'232.87	114'164.65	3'775'000	79'700	3'921'966.39	70'354.40
Nettoergebnis		3'513'068.22		3'695'300		3'851'611.99
2190 Schulleitung	1'187'068.97	5'383.35	1'205'500		1'257'165.30	3'057.05
Nettoergebnis		1'181'685.62		1'205'500		1'254'108.25
3000.00 Vergütungen Behörden und Kommissionen	161'900.20		162'000		160'080.20	
3010.00 Lohn Verwaltungs- und Betriebspersonal					47'199.85	
3010.02 Auszahlung Arbeitszeit/Ferien					2'863.50	
3020.00 Löhne der Lehrpersonen	320'448.05		313'200		307'888.10	
3020.02 Löhne für Zusatz-/Entlastungsstunden					3'200.00	
3020.09 Erstattung von Lohn der Lehrpersonen	-1'320.00				-4'956.00	
3049.00 Übrige Zulagen	2'800.00		1'000		1'980.00	
3050.00 AG-Beitr. AHV/IV/EO/ALV/Verw. Kosten	30'865.50		30'500		33'736.40	
3050.09 Erst. Beitr. AHV/IV/EO/ALV/Verw. Kosten	-98.75				-372.70	
3052.00 AG-Beitr. Pensionskasse	58'549.20		52'500		62'223.15	
3053.00 Beitr. Unfall- und Pers.- Haftpflichtver.	2'844.60		2'400		3'252.50	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'239.50		5'300		5'903.20	
3055.00 Beitr. Krankentaggeldversicherungen	8'515.40		4'800		7'522.20	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	10'933.10		19'500		2'663.85	
3091.00 Personalwerbung	50.00				150.80	
3099.00 Übriger Personalaufwand	8'390.01		5'800		5'288.83	
3100.00 Büromaterial	155.17		500		1'250.10	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	355.80		500			
3102.00 Drucksachen, Publikationen	50.00		500		2'430.55	
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	844.70		500		784.43	
3103.01 Medien	50.90					
3104.01 Verbrauchsmaterial Unterricht					441.40	

Erfolgsrechnung Sekundarstufe Uster

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3105.00	Lebensmittel	55.30				
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	5'111.45	2'000		2'241.55	
3113.00	Anschaffung Hardware	4'861.05	2'000		1'149.80	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	366.79	8'000		413.15	
3119.00	Ansch. übrige nicht aktivierbare Anlagen		1'000			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'666.00	3'700		80'012.25	
3130.06	Telefongebühren		400		33.85	
3132.00	Honorare Berater/Gutachter/Fachexperten		1'000		375.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand		1'000		373.24	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	971.45				
3151.00	Unterhalt Maschinen/Geräte	16.70				
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	974.05	1'000		1'607.15	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	60.00				
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'200.20	11'200		9'619.80	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	921.95	1'200		67.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate		571'700		516'942.15	
3611.01	Gemeindeanteil Grundbesoldung	548'690.65				
3611.03	Übrige Entschädigungen an den Kanton	9'600.00				
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden/Zweckverb.		2'000		800.00	
3636.00	Beitr. priv. Org. ohne Erwerbszweck		300			
4290.00	Übrige Entgelte					-285.70
4310.00	Aktivierbare Eigenleist. auf Sachanl.					3'342.75
2191	Schulverwaltung	1'937'709.60	2'075'700	70'200	2'146'331.03	57'377.35
	Nettoergebnis	104'209.70		2'005'500		2'088'953.68
		1'833'499.90				
3000.00	Vergütungen Behörden und Kommissionen	480.00				
3010.00	Lohn Verwaltungs- und Betriebspersonal	715'400.05	887'600		673'250.95	
3010.02	Auszahlung Arbeitszeit/Ferien	2'589.30			10'513.35	
3010.05	Stundenlöhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	703.50			1'204.90	
3010.09	Erst. Lohn Verwalt.- und Betr. Personal	-2'843.00			-257.20	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	96'760.80			157'657.45	
3030.00	Entschädigungen temporäre Arbeitskräfte	3'200.75			2'542.45	
3042.00	Verpflegungszulagen		1'200			
3049.00	Übrige Zulagen	4'625.00	11'600		9'800.00	
3050.00	AG-Beitr. AHV/IV/EO/ALV/Verw. Kosten	52'936.30	56'600		61'327.65	
3052.00	AG-Beitr. Pensionskasse	93'158.55	100'300		97'895.75	
3053.00	Beitr. Unfall- und Pers.- Haftpflichtver.	5'638.90	4'400		5'869.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	8'936.00	10'000		9'536.90	
3055.00	Beitr. Krankentaggeldversicherungen	14'593.40	8'800		15'611.70	

Erfolgsrechnung Sekundarstufe Uster

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	31'297.70	84'200		18'476.50	
3091.00	Personalwerbung	183.10	20'000		1'410.95	
3099.00	Übriger Personalaufwand	49'366.08	66'500		64'332.02	
3100.00	Büromaterial	5'234.19	10'400		7'438.95	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'917.77	9'000		4'568.78	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'030.40	5'800		843.50	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'279.48	300		1'693.48	
3104.00	Lehrmittel		1'000		86.50	
3105.00	Lebensmittel	327.20				
3106.00	Medizinisches Material				32.30	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	518.60	1'000		2'217.70	
3111.00	Anschaffung Maschinen/Geräte/FZ	368.23			1'573.65	
3113.00	Anschaffung Hardware	16'615.25	9'000		2'657.19	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	32'790.33	19'700		7'043.16	
3119.00	Ansch. übrige nicht aktivierbare Anlagen	402.55			-2'067.95	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	17'775.35	9'300		12'459.65	
3120.02	Stromkosten Liegenschaften VV	1'330.35	1'700		3'061.05	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	29'698.10	22'700		31'451.98	
3130.06	Telefongebühren	1'035.40	2'000		932.80	
3130.07	Frankaturen / Porto	1'278.35	1'000		1'192.00	
3132.00	Honorare Berater/Gutachter/Fachexperten	22'494.35	82'000		40'214.15	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	7'458.94	12'000		3'743.00	
3133.01	Lizenz Informatik jährlich wiederkehrend	138.95	9'000		2'692.50	
3134.00	Sachversicherungsprämien	19'961.00	9'200		6'259.90	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	148.65				
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte		1'000			
3151.00	Unterhalt Maschinen/Geräte				536.45	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	2'803.10	2'000		4'346.45	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	5'517.21	5'800		5'820.98	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	136'700.75	134'400		109'231.60	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	7'470.48	6'500		2'898.70	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'459.10	3'400		2'692.00	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager				90.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste		5'000			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand		500			
3300.40	Planmässige Abschr. Hochbauten VV	9'497.14			9'497.14	
3300.60	Planmässige Abschr. Mobilien VV	5'865.40	2'900		5'865.40	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	14'019.15			13'883.30	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden/Zweckverb.	497'345.20	440'100		488'901.60	
3636.00	Beitr. priv. Org. ohne Erwerbszweck	1'500.00	4'000		1'500.00	
3910.00	IV von Dienstleistungen	13'800.00	13'800		13'800.00	

Erfolgsrechnung Sekundarstufe Uster

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3920.00					230'000.00	
3990.00		902.20				
4250.00						
4290.00						
4472.00						
4612.00						
4900.00						
4910.00						
4990.00						
2192	Volksschule Sonstiges	502'454.30	4'571.60	493'800	9'500	518'470.06
	Nettoergebnis		497'882.70		484'300	9'920.00
3010.00	Lohn Verwaltungs- und Betriebspersonal	204'906.90		202'400		218'522.25
3010.05	Stundenlöhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals					10'691.75
3010.09	Erst. Lohn Verwalt.- und Betr. Personal					-13'846.40
3020.01	Löhne Vikariate					793.75
3030.00	Entschädigungen temporäre Arbeitskräfte			3'000		250.00
3042.00	Verpflegungszulagen					9.20
3049.00	Übrige Zulagen			1'000		600.00
3050.00	AG-Beitr. AHV/IV/EO/ALV/Verw. Kosten	13'286.00		13'300		13'971.10
3050.09	Erst. Beitr. AHV/IV/EO/ALV/Verw. Kosten					-683.90
3052.00	AG-Beitr. Pensionskasse	26'824.55		25'300		26'180.25
3053.00	Beitr. Unfall- und Pers.- Haftpflichtver.	1'460.90		1'000		1'507.55
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'234.55		2'300		2'437.35
3055.00	Beitr. Krankentaggeldversicherungen	3'670.50		2'000		3'482.05
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'140.00		2'100		2'640.00
3099.00	Übriger Personalaufwand			1'200		3'468.15
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			2'700		469.06
3102.00	Drucksachen, Publikationen			1'300		468.50
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			200		
3103.01	Medien	659.80		3'500		642.15
3104.00	Lehrmittel	229.60		600		193.30
3104.01	Verbrauchsmaterial Unterricht	22.40				59.15
3105.00	Lebensmittel	783.05				1'456.00
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen					261.00
3119.00	Ansch. übrige nicht aktivierbare Anlagen					1'136.80
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'035.00		2'000		936.75
3130.06	Telefongebühren	819.00		900		769.15
3132.00	Honorare Berater/Gutachter/Fachexperten					9'226.00
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	533.10				
3133.01	Lizenz Informatik jährlich wiederkehrend	1'615.50		1'700		1'615.50

Erfolgsrechnung Sekundarstufe Uster

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3134.00	Sachversicherungsprämien			600		2'680.20	
3137.00	Steuern und Abgaben			2'900		878.00	
3151.00	Unterhalt Maschinen/Geräte	4'296.65		1'500		6'148.85	
3170.00	Reisekosten und Spesen			900		900.00	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	350.80		5'000		4'493.30	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	96.00		400		113.25	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden/Zweckverb.	236'490.00		216'000		216'000.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		4'021.60		4'000		4'420.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		550.00		5'500		5'500.00
22	Sonderschulen	2'421'503.21	46'820.00	2'355'200	28'000	2'384'995.69	84'392.59
	Nettoergebnis		2'374'683.21		2'327'200		2'300'603.10
220	Sonderschulen	2'421'503.21	46'820.00	2'355'200	28'000	2'384'995.69	84'392.59
	Nettoergebnis		2'374'683.21		2'327'200		2'300'603.10
2200	Sonderschulen	2'421'503.21	46'820.00	2'355'200	28'000	2'384'995.69	84'392.59
	Nettoergebnis		2'374'683.21		2'327'200		2'300'603.10
3104.00	Lehrmittel	2'429.70				594.39	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	459'830.25		361'000		508'999.15	
3130.04	Transporte durch Dritte	90'370.31		92'400		74'175.75	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					180.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate					24'840.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden/Zweckverb.	19'420.00		1'760'000		37'752.00	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate					1'640'516.00	
3631.01	Beiträge an Kanton (Sonderschulen)	1'685'413.00					
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	43'613.00		50'000		40'000.00	
3990.00	Übrige interne Verrechnungen	120'426.95		91'800		57'938.40	
4220.00	Taxen und Kostgelder		25'820.00		20'000		8'700.00
4260.00	RZ und Kostenbeteiligung Dritter		21'000.00		8'000		69'810.50
4499.00	Übrige Finanzerträge						.09
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbände						5'882.00
4	GESUNDHEIT	237'042.20		125'400		59'729.60	
	Nettoergebnis		237'042.20		125'400		59'729.60
43	Gesundheitsprävention	237'042.20		125'400		59'729.60	
	Nettoergebnis		237'042.20		125'400		59'729.60
433	Schulgesundheitsdienst	237'042.20		125'400		59'729.60	
	Nettoergebnis		237'042.20		125'400		59'729.60

Erfolgsrechnung Sekundarstufe Uster

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4330	Schulgesundheitsdienst	237'042.20		125'400		59'729.60	
	Nettoergebnis		237'042.20		125'400		59'729.60
3136.00	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	36'272.25		38'200		24'395.83	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien					158.20	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	85'523.50		79'100		27'085.00	
3660.20	Planmässige Abschr. Investitionsbeiträge an Gmde/Zweckverbände			8'100		8'090.57	
3661.20	Ausserplanmässige Abschr. Investitionsbeiträge an Gmde	115'246.45					
5	SOZIALE SICHERHEIT	1'323.00		19'700		24'107.90	
	Nettoergebnis		1'323.00		19'700		24'107.90
53	Alter + Hinterlassene	1'323.00		19'700		24'107.90	
	Nettoergebnis		1'323.00		19'700		24'107.90
533	Leistungen an Pensionierte	1'323.00		19'700		24'107.90	
	Nettoergebnis		1'323.00		19'700		24'107.90
5330	Leistungen an Pensionierte	1'323.00		19'700		24'107.90	
	Nettoergebnis		1'323.00		19'700		24'107.90
3064.00	Überbrückungsrenten					1'882.25	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate			19'700		22'225.65	
3611.01	Gemeindeanteil Grundbesoldung	1'323.00					
9	FINANZEN UND STEUERN	42'709.80	23'376'850.62	205'100	22'430'800	44'012.56	21'914'991.60
	Nettoergebnis	23'334'140.82		22'225'700		21'870'979.04	
91	Steuern	10'570.20	19'515'631.98	90'000	16'978'000	23'947.55	18'369'785.80
	Nettoergebnis	19'505'061.78		16'888'000		18'345'838.25	
910	Steuern	10'570.20	19'515'631.98	90'000	16'978'000	23'947.55	18'369'785.80
	Nettoergebnis	19'505'061.78		16'888'000		18'345'838.25	
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	10'570.20	19'515'631.98	90'000	16'978'000	23'947.55	18'369'785.80
	Nettoergebnis	19'505'061.78		16'888'000		18'345'838.25	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	10'570.20		90'000		23'947.55	
4000.00	Einkommensst. nat. Pers. RG-Jahr		12'844'554.65		11'728'800		12'329'144.25
4000.10	Einkommensst. nat. Pers. Vorjahre		1'728'542.50		1'166'400		1'523'858.60
4000.20	Nachst. Einkommensst. nat. Personen		38'267.35		97'200		22'406.00
4000.40	Aktive Steuerausssch. Eink.St. nat. Pers.		388'321.05		643'500		459'046.95
4000.50	Pass. Steuerausssch. Eink.St. nat. Pers.		-183'781.85		-135'000		-285'108.65

Erfolgsrechnung Sekundarstufe Uster

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022		
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
4000.60		Anrechnung ausländischer Quellensteuern natürliche Personen		-20'480.25		-12'600	-96'709.80
4001.00		Vermögenssteuern nat. Pers. RG-Jahr		1'945'663.10		1'466'100	1'880'305.05
4001.10		Vermögenssteuern nat. Pers. Vorjahre		365'419.70		145'800	299'048.45
4001.20		Nachsteuern Vermögenssteuern nat. Pers.		16'461.76			6'348.36
4001.40		Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern nat. Pers.		76'127.10			92'559.40
4001.50		Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern nat. Pers.		-71'043.80			-106'906.65
4002.00		Quellensteuern natürliche Personen		430'642.45		180'000	510'676.20
4010.00		Gewinnst. jur. Personen RG-Jahr		1'128'348.15		1'172'900	996'781.35
4010.10		Gewinnst. jur. Personen Vorjahre		295'180.25		116'600	364'970.65
4010.20		Nachst. Gewinnst. jur. Personen				10'800	288.77
4010.40		Aktive Steueraus. Gewinnst. jur. Pers.		439'175.10		71'500	263'416.25
4010.50		Pass. Steueraus. Gewinnst. jur. Pers.		-46'111.15		-15'000	-62'746.65
4010.60		Anrechnung ausländischer Quellensteuern juristische Personen		-1'508.00		-1'400	
4011.00		Kapitalst. jur. Personen RG-Jahr		111'396.30		293'200	109'571.30
4011.10		Kapitalst. jur. Personen frühere Jahre		10'044.85		29'200	18'265.20
4011.20		Nachst. Kapitalst. jur. Personen		180.72			-1.78
4011.40		Akt. Steueraus. Kapitalst. jur. Pers.		27'879.40			50'849.75
4011.50		Pass. Steueraus. Kapitalst. jur. Pers.		-7'647.40			-6'277.20
4012.00		Quellensteuern jur. Personen				20'000	
93		Finanz- und Lastenausgleich Nettoergebnis		3'794'940.00		5'442'000	3'503'431.00
				3'794'940.00		5'442'000	3'503'431.00
930		Finanz- und Lastenausgleich Nettoergebnis		3'794'940.00		5'442'000	3'503'431.00
				3'794'940.00		5'442'000	3'503'431.00
9300		Finanz- und Lastenausgleich Nettoergebnis		3'794'940.00		5'442'000	3'503'431.00
				3'794'940.00		5'442'000	3'503'431.00
4632.10		Anteil Ressourcenausgleich		3'794'940.00		5'442'000	3'503'431.00
96		Vermögens- und Schuldenverwaltung Nettoergebnis		22'956.20		107'300	19'789.01
				30'227.19		107'300	16'919.49
961		Zinsen Nettoergebnis		22'956.20		107'300	19'789.01
				30'227.19		107'300	16'919.49
9610		Zinsen Nettoergebnis		22'956.20		107'300	19'789.01
				30'227.19		107'300	16'919.49
3181.00		Tatsächliche Forderungsverluste		2'384.85			2'285.66
3401.00		Verzinsung Finanzverbindlichkeiten				30'000	
3499.10		Vergütungszinsen auf Steuern		20'293.35		77'000	17'227.35

Erfolgsrechnung Sekundarstufe Uster

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3940.00	IV von kalkulat. Zinsen/Finanzaufwand		278.00		300		276.00
4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		13'381.90				4'793.90
4401.10	Zinsen auf Steuerforderungen		39'801.49				31'914.60
97	Rückverteilungen		3'911.85		3'000		4'790.30
	Nettoergebnis		3'911.85		3'000		4'790.30
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		3'911.85		3'000		4'790.30
	Nettoergebnis		3'911.85		3'000		4'790.30
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		3'911.85		3'000		4'790.30
	Nettoergebnis		3'911.85		3'000		4'790.30
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		3'911.85		3'000		4'790.30
99	Nicht aufgeteilte Posten		9'183.40		7'800		276.00
995	Neutrale Aufwendungen und Erträge		9'183.40		7'800		276.00
9951	Zweckgebundene Zuwendungen		9'183.40		7'800		276.00
3502.00	Einlagen in Legate und Stiftungen des Fremdkapitals		278.00		300		276.00
3637.00	Beiträge an private Haushalte		8'905.40		7'500		
4502.00	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des Fremdkapitals		8'905.40			7'500	
4940.00	IV kalkulatorische Zinsen/Finanzaufwände		278.00			300	276.00
999	Abschluss		115'032.77		1'673'600.00		429'148.90
9999	Abschluss		115'032.77		1'673'600.00		429'148.90
9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung		115'032.77				
9001.00	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung				1'673'600.00		429'148.90

Erfolgsrechnung Sekundarstufe Uster

Einzelkonten nach Institution		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1	Erfolgsrechnung	30'769'390.18	30'884'422.95	31'441'000.00	29'767'400.00	29'374'593.36	28'945'444.46
	Nettoergebnis	115'032.77			1'673'600.00		429'148.90
100	Behörden	197'126.60	5'383.35	198'600.00		210'645.75	3'057.05
	Nettoergebnis		191'743.25		198'600.00		207'588.70
<i>30</i>	<i>Personalaufwand</i>	<i>195'895.65</i>		<i>193'600.00</i>		<i>192'203.50</i>	
3000.00	Vergütungen Behörden und Kommissionen	161'900.20		162'000.00		160'080.20	
3049.00	Übrige Zulagen	1'000.00				1'000.00	
3050.00	AG-Beitr. AHV/IV/EO/ALV/Verw. Kosten	10'460.85		10'400.00		10'342.30	
3050.09	Erst. Beitr. AHV/IV/EO/ALV/Verw. Kosten	- .45					
3052.00	AG-Beitr. Pensionskasse	11'743.80		10'200.00		12'639.00	
3053.00	Beitr. Unfall- und Pers.- Haftpflichtver.	724.05		800.00		751.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'759.40		1'800.00		1'804.25	
3055.00	Beitr. Krankentaggeldversicherungen	2'859.10		1'600.00		2'449.40	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals			1'800.00		2'220.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	5'448.70		5'000.00		917.05	
<i>31</i>	<i>Sach- und übriger Betriebsaufwand</i>	<i>1'230.95</i>		<i>2'700.00</i>		<i>18'042.25</i>	
3102.00	Drucksachen, Publikationen					2'430.55	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	190.00		1'200.00		15'611.70	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	60.00					
3170.00	Reisekosten und Spesen	59.00		300.00			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	921.95		1'200.00			
<i>36</i>	<i>Transferaufwand</i>			<i>2'300.00</i>		<i>400.00</i>	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden/Zweckverb.			2'000.00		400.00	
3636.00	Beitr. priv. Org. ohne Erwerbszweck			300.00			
<i>42</i>	<i>Entgelte</i>						<i>-285.70</i>
4290.00	Übrige Entgelte						-285.70
<i>43</i>	<i>Übrige Erträge</i>		<i>5'383.35</i>				<i>3'342.75</i>
4310.00	Aktivierbare Eigenleist. auf Sachanl.		5'383.35				3'342.75

Erfolgsrechnung Sekundarstufe Uster

Einzelkonten nach Institution		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
101	Schulverwaltung	1'226'182.66	104'209.70	1'419'900.00	70'200.00	1'229'272.55	57'377.35
	Nettoergebnis		1'121'972.96		1'349'700.00		1'171'895.20
<i>30</i>	<i>Personalaufwand</i>	<i>864'670.23</i>		<i>1'038'700.00</i>		<i>908'140.42</i>	
3000.00	Vergütungen Behörden und Kommissionen	480.00					
3010.00	Lohn Verwaltungs- und Betriebspersonal	539'633.40		718'000.00		490'344.70	
3010.02	Auszahlung Arbeitszeit/Ferien	1'896.70				10'513.35	
3010.05	Stundenlöhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	703.50				1'204.90	
3010.09	Erst. Lohn Verwalt.- und Betr. Personal					-257.20	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	95'760.80				157'657.45	
3030.00	Entschädigungen temporäre Arbeitskräfte	3'200.75				2'042.45	
3042.00	Verpflegungszulagen			1'200.00			
3049.00	Übrige Zulagen	4'625.00		10'500.00		9'300.00	
3050.00	AG-Beitr. AHV/IV/EO/ALV/Verw. Kosten	40'998.80		45'700.00		50'064.25	
3052.00	AG-Beitr. Pensionskasse	80'513.35		84'600.00		87'476.15	
3053.00	Beitr. Unfall- und Pers.- Haftpflichtver.	4'415.85		3'500.00		4'689.85	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'928.20		8'100.00		7'572.50	
3055.00	Beitr. Krankentaggeldversicherungen	11'295.10		7'000.00		12'098.80	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	26'972.50		77'600.00		10'284.45	
3091.00	Personalwerbung	183.10		20'000.00		1'410.95	
3099.00	Übriger Personalaufwand	47'063.18		62'500.00		63'737.82	
<i>31</i>	<i>Sach- und übriger Betriebsaufwand</i>	<i>299'208.39</i>		<i>328'200.00</i>		<i>256'243.79</i>	
3100.00	Büromaterial	3'546.92		5'000.00		5'124.25	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'719.77		8'000.00		4'568.78	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'030.40		3'300.00		181.20	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	555.50				1'318.35	
3106.00	Medizinisches Material					32.30	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte					985.10	
3111.00	Anschaffung Maschinen/Geräte/FZ	296.20				1'573.65	
3113.00	Anschaffung Hardware	15'700.00		8'000.00		418.29	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	25'394.95		8'000.00		3'093.16	
3119.00	Ansch. übrige nicht aktivierbare Anlagen	193.00				-2'067.95	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	17'775.35		9'300.00		12'459.65	
3120.02	Stromkosten Liegenschaften VV	1'330.35		1'700.00		3'061.05	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	28'883.55		20'200.00		30'419.68	

Erfolgsrechnung Sekundarstufe Uster

Einzelkonten nach Institution	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.07	Frankaturen / Porto	8.00			50.00	
3132.00	Honorare Berater/Gutachter/Fachexperten	30'798.70	90'000.00		49'838.40	
3132.01	Revisionen Buchführung	8'926.20	10'600.00		9'768.50	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	407.10			2'648.10	
3133.01	Lizenz Informatik jährlich wiederkehrend		8'500.00		2'692.50	
3134.00	Sachversicherungsprämien	19'961.00	8'900.00		5'969.70	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	148.65				
3151.00	Unterhalt Maschinen/Geräte				536.45	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)				4'346.45	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen		1'500.00		4'897.68	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	136'700.75	134'400.00		109'231.60	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	3'391.00	3'400.00		2'817.90	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'441.00	2'400.00		2'189.00	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager				90.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste		5'000.00			
<i>33</i>	<i>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</i>	<i>15'362.54</i>	<i>2'900.00</i>		<i>15'362.54</i>	
3300.40	Planmässige Abschr. Hochbauten VV	9'497.14			9'497.14	
3300.60	Planmässige Abschr. Mobilien VV	5'865.40	2'900.00		5'865.40	
<i>36</i>	<i>Transferaufwand</i>	<i>46'941.50</i>	<i>50'100.00</i>		<i>49'525.80</i>	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	1'118.50				
3611.01	Gemeindeanteil Grundbesoldung	1'323.00				
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden/Zweckverb.	43'000.00	46'100.00		48'025.80	
3636.00	Beitr. priv. Org. ohne Erwerbszweck	1'500.00	4'000.00		1'500.00	
<i>42</i>	<i>Entgelte</i>		<i>1'298.40</i>			<i>2'631.00</i>
4250.00	Verkäufe		50.00			
4290.00	Übrige Entgelte		1'248.40			2'631.00
<i>44</i>	<i>Finanzertrag</i>		<i>51'018.00</i>	<i>52'300.00</i>		<i>36'846.35</i>
4472.00	Verg. für Benützungen Liegenschaften VV		51'018.00	52'300.00		36'846.35
<i>46</i>	<i>Transferertrag</i>		<i>19'509.90</i>			

Erfolgsrechnung Sekundarstufe Uster

Einzelkonten nach Institution		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbände		19'509.90				
49	<i>Interne Verrechnungen</i>		32'383.40		17'900.00		17'900.00
4900.00	IV von Material- und Warenbezügen		175.00				
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		26'800.00		17'900.00		17'900.00
4990.00	Übrige interne Verrechnungen		5'408.40				
102	SSU Steuern Nettoergebnis	511'647.30	23'376'850.62	598'100.00	22'430'800.00	499'816.69	21'914'991.60
		22'865'203.32		21'832'700.00		21'415'174.91	
31	<i>Sach- und übriger Betriebsaufwand</i>	13'528.20		90'000.00		29'278.24	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	13'528.20		90'000.00		29'278.24	
34	<i>Finanzaufwand</i>	20'293.35		107'000.00		17'227.35	
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten			30'000.00			
3499.10	Vergütungszinsen auf Steuern	20'293.35		77'000.00		17'227.35	
35	<i>Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds</i>	278.00		300.00		276.00	
3502.00	Einlagen in Legate und Stiftungen des Fremdkapitals	278.00		300.00		276.00	
36	<i>Transferaufwand</i>	477'269.75		400'500.00		452'759.10	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	14'019.15				13'883.30	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden/Zweckverb.	454'345.20		393'000.00		438'875.80	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	8'905.40		7'500.00			
39	<i>Interne Verrechnungen</i>	278.00		300.00		276.00	
3940.00	IV von kalkulat. Zinsen/Finanzaufwand	278.00		300.00		276.00	
40	<i>Fiskalertrag</i>		19'515'631.98		16'978'000.00		18'369'785.80
4000.00	Einkommensst. nat. Pers. RG-Jahr		12'844'554.65		11'728'800.00		12'329'144.25
4000.10	Einkommensst. nat. Pers. Vorjahre		1'728'542.50		1'166'400.00		1'523'858.60
4000.20	Nachst. Einkommensst. nat. Personen		38'267.35		97'200.00		22'406.00

Erfolgsrechnung Sekundarstufe Uster

Einzelkonten nach Institution	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4000.40	Aktive Steuerausssch. Eink.St. nat. Pers.	388'321.05		643'500.00		459'046.95
4000.50	Pass. Steuerausssch. Eink.St. nat. Pers.	-183'781.85		-135'000.00		-285'108.65
4000.60	Anrechnung ausländischer Quellensteuern natürliche Personen	-20'480.25		-12'600.00		-96'709.80
4001.00	Vermögenssteuern nat. Pers. RG-Jahr	1'945'663.10		1'466'100.00		1'880'305.05
4001.10	Vermögenssteuern nat. Pers. Vorjahre	365'419.70		145'800.00		299'048.45
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern nat. Pers.	16'461.76				6'348.36
4001.40	Aktve Steueraussscheidungen Vermögenssteuern nat. Pers.	76'127.10				92'559.40
4001.50	Passive Steueraussscheidungen Vermögenssteuern nat. Pers.	-71'043.80				-106'906.65
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen	430'642.45		180'000.00		510'676.20
4010.00	Gewinnst. jur. Personen RG-Jahr	1'128'348.15		1'172'900.00		996'781.35
4010.10	Gewinnst. jur. Personen Vorjahre	295'180.25		116'600.00		364'970.65
4010.20	Nachst. Gewinnst. jur. Personen			10'800.00		288.77
4010.40	Aktive Steuerausssch. Gewinnst. jur. Pers.	439'175.10		71'500.00		263'416.25
4010.50	Pass. Steuerausssch. Gewinnst. jur. Pers.	-46'111.15		-15'000.00		-62'746.65
4010.60	Anrechnung ausländischer Quellensteuern juristische Personen	-1'508.00		-1'400.00		
4011.00	Kapitalst. jur. Personen RG-Jahr	111'396.30		293'200.00		109'571.30
4011.10	Kapitalst. jur. Personen frühere Jahre	10'044.85		29'200.00		18'265.20
4011.20	Nachst. Kapitalst. jur. Personen	180.72				-1.78
4011.40	Akt. Steueraus. Kapitalst. jur. Pers.	27'879.40				50'849.75
4011.50	Pass. Steueraus. Kapitalst. jur. Pers.	-7'647.40				-6'277.20
4012.00	Quellensteuern jur. Personen			20'000.00		
44	Finanzertrag	53'183.39				36'708.50
4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente	13'381.90				4'793.90
4401.10	Zinsen auf Steuerforderungen	39'801.49				31'914.60
45	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	8'905.40		7'500.00		
4502.00	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des Fremdkapitals	8'905.40		7'500.00		
46	Transferertrag	3'798'851.85		5'445'000.00		3'508'221.30
4632.10	Anteil Ressourcenausgleich	3'794'940.00		5'442'000.00		3'503'431.00
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe	3'911.85		3'000.00		4'790.30
49	Interne Verrechnungen	278.00		300.00		276.00
4940.00	IV kalkulatorische Zinsen/Finanzaufwände	278.00		300.00		276.00

Erfolgsrechnung Sekundarstufe Uster

Einzelkonten nach Institution		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
103	SSU allgemein	2'653'095.00	1'400.00	2'674'000.00		2'421'616.36	
	Nettoergebnis		2'651'695.00		2'674'000.00		2'421'616.36
<i>30</i>	<i>Personalaufwand</i>	<i>13'277.00</i>		<i>17'900.00</i>		<i>12'614.45</i>	
3000.00	Vergütungen Behörden und Kommissionen			15'000.00			
3030.00	Entschädigungen temporäre Arbeitskräfte	12'360.00				11'895.00	
3050.00	AG-Beitr. AHV/IV/EO/ALV/Verw. Kosten	765.80		1'000.00		556.70	
3053.00	Beitr. Unfall- und Pers.- Haftpflichtver.	22.40		100.00		21.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	128.80		200.00		97.10	
3055.00	Beitr. Krankentaggeldversicherungen					44.65	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals			100.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand			1'500.00			
<i>31</i>	<i>Sach- und übriger Betriebsaufwand</i>	<i>37'601.60</i>		<i>39'400.00</i>		<i>25'484.03</i>	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	445.50					
3102.00	Drucksachen, Publikationen	193.85					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	690.00		500.00		690.00	
3136.00	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	36'272.25		38'200.00		24'395.83	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien					158.20	
3170.00	Reisekosten und Spesen					240.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			700.00			
<i>36</i>	<i>Transferaufwand</i>	<i>2'003'915.18</i>		<i>2'071'300.00</i>		<i>1'719'606.65</i>	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden/Zweckverb.	46'849.95				39'400.70	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	1'416'800.00		1'560'800.00		1'287'400.00	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	418'068.63		502'400.00		376'790.48	
3636.00	Beitr. priv. Org. ohne Erwerbszweck					7'924.90	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	6'950.15					
3660.20	Planmässige Abschr. Investitionsbeiträge an Gmde/Zweckverbände			8'100.00		8'090.57	
3661.20	Ausserplanmässige Abschr. Investitionsbeiträge an Gmde	115'246.45					
<i>39</i>	<i>Interne Verrechnungen</i>	<i>598'301.22</i>		<i>545'400.00</i>		<i>663'911.23</i>	
3910.00	IV von Dienstleistungen			1'000.00			
3990.00	Übrige interne Verrechnungen	598'301.22		544'400.00		663'911.23	

Erfolgsrechnung Sekundarstufe Uster

Einzelkonten nach Institution		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
42	Entgelte		1'400.00				
4260.00	RZ und Kostenbeteiligung Dritter		1'400.00				
104	SSU Abschluss	115'032.77			1'673'600.00		429'148.90
99	Abschluss	115'032.77			1'673'600.00		429'148.90
9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	115'032.77					
9001.00	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung				1'673'600.00		429'148.90
110	SH FR Nettoergebnis	444'808.21	33'025.90	544'300.00	36'500.00	416'731.40	42'339.35
			411'782.31		507'800.00		374'392.05
30	Personalaufwand	77'669.48		87'300.00		76'521.80	
3010.04	Entschädigungen für Leiter und Betreuer	600.00				2'730.00	
3020.01	Löhne Vikariate	8'197.80				4'884.80	
3020.02	Löhne für Zusatz-/Entlastungsstunden	27'214.45		21'100.00		21'075.20	
3020.04	Entschädigungen für Leiter Schullager	11'892.25				10'631.60	
3030.00	Entschädigungen temporäre Arbeitskräfte	6'909.10		25'000.00		7'911.15	
3042.00	Verpflegungszulagen	101.70				65.80	
3049.00	Übrige Zulagen	480.00		1'000.00		1'020.00	
3050.00	AG-Beitr. AHV/IV/EO/ALV/Verw. Kosten	3'194.70		3'200.00		2'750.20	
3052.00	AG-Beitr. Pensionskasse			5'300.00			
3053.00	Beitr. Unfall- und Pers.- Haftpflichtver.	115.70		200.00		102.35	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	537.25		600.00		480.10	
3055.00	Beitr. Krankentaggeldversicherungen	38.65		500.00		34.15	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	7'155.00		20'000.00		13'769.60	
3091.00	Personalwerbung	263.20				50.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	10'969.68		10'400.00		11'016.85	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	367'138.83		457'000.00		340'209.60	
3100.00	Büromaterial	7'943.79		14'300.00		16'673.14	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	6'966.07		13'500.00		3'370.85	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'124.72				54.45	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'040.39		1'500.00		305.70	

Erfolgsrechnung Sekundarstufe Uster

Einzelkonten nach Institution		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3103.01	Medien		1'083.90				873.25
3104.00	Lehrmittel		85'397.54	75'600.00		59'510.77	
3104.01	Verbrauchsmaterial Unterricht		53'524.91	59'000.00		44'673.98	
3105.00	Lebensmittel		25'364.00	25'000.00		22'794.80	
3106.00	Medizinisches Material		82.50			820.30	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte		5'980.15			3'901.70	
3111.00	Anschaffung Maschinen/Geräte/FZ		6'950.35	11'000.00		6'620.03	
3113.00	Anschaffung Hardware		2'620.45			984.00	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen		3'233.68			6'724.05	
3119.00	Ansch. übrige nicht aktivierbare Anlagen		1'193.25	19'000.00		22'635.15	
3130.00	Dienstleistungen Dritter		30'975.65	13'900.00		15'536.35	
3130.04	Transporte durch Dritte		1'766.28			1'211.63	
3130.06	Telefongebühren		2'860.10	3'000.00		2'871.10	
3130.07	Frankaturen / Porto		196.30	300.00		17.10	
3132.00	Honorare Berater/Gutachter/Fachexperten			11'800.00		240.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand		533.10	1'500.00			
3140.00	Unterhalt an Grundstücken		971.45				
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude		315.55				
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			1'000.00			
3151.00	Unterhalt Maschinen/Geräte		5'961.40	10'000.00		11'231.10	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)		674.70	1'500.00		331.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen					397.85	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen		3'176.00	3'000.00		2'847.15	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften			1'500.00			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien		5'399.90	5'400.00		5'399.90	
3170.00	Reisekosten und Spesen		10'695.50	12'200.00		10'223.25	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager		101'107.20	173'000.00		99'847.75	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					113.25	
34	Finanzaufwand		-.10				
3499.00	Übriger Finanzaufwand		-.10				
42	Entgelte			31'534.25			33'666.00
4231.00	Kursgelder		5'260.00		9'200.00		4'800.00
4260.00	RZ und Kostenbeteiligung Dritter		26'274.25		26'800.00		28'866.00
46	Transferertrag			1'491.65			8'673.35
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbände		1'491.65				7'458.35

Erfolgsrechnung Sekundarstufe Uster

Einzelkonten nach Institution		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4630.00	Beiträge vom Bund						1'215.00
49	Interne Verrechnungen				500.00		
4900.00	IV von Material- und Warenbezügen				500.00		
111	SH FR in Verantw. SV Nettoergebnis	3'376'642.00	3'376'642.00	3'346'700.00	3'346'700.00	3'330'628.64	3'330'628.64
30	Personalaufwand	335'108.65		233'300.00		318'535.85	
3010.00	Lohn Verwaltungs- und Betriebspersonal	98'216.95		57'900.00		41'544.90	
3010.02	Auszahlung Arbeitszeit/Ferien					7'763.10	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	169'925.35		92'600.00		176'208.05	
3020.01	Löhne Vikariate	8'966.40		35'000.00		5'208.65	
3020.02	Löhne für Zusatz-/Entlastungsstunden	- .20				28'273.95	
3030.00	Entschädigungen temporäre Arbeitskräfte			5'000.00			
3042.00	Verpflegungszulagen	1'605.45		1'100.00		1'785.65	
3049.00	Übrige Zulagen			900.00		500.00	
3050.00	AG-Beitr. AHV/IV/EO/ALV/Verw. Kosten	17'081.65		11'900.00		16'135.80	
3052.00	AG-Beitr. Pensionskasse	30'150.75		21'800.00		31'419.70	
3053.00	Beitr. Unfall- und Pers.- Haftpflichtver.	1'756.90		1'000.00		1'679.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'873.25		2'100.00		2'846.65	
3055.00	Beitr. Krankentaggeldversicherungen	4'532.15		1'800.00		4'574.90	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals			1'400.00		595.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand			800.00			
36	Transferaufwand	3'041'533.35		3'113'400.00		3'012'092.79	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate			3'113'400.00		3'011'692.79	
3611.01	Gemeindeanteil Grundbesoldung	2'880'484.55					
3611.02	Gemeindeanteil Vikariate	154'765.70					
3611.03	Übrige Entschädigungen an den Kanton	6'283.10					
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden/Zweckverb.					400.00	
120	SH KR Nettoergebnis	521'753.36	16'534.00	572'000.00	20'000.00	577'385.14	28'305.65
			505'219.36		552'000.00		549'079.49
30	Personalaufwand	97'738.00		86'200.00		160'399.60	
3010.00	Lohn Verwaltungs- und Betriebspersonal					47'199.85	

Erfolgsrechnung Sekundarstufe Uster

Einzelkonten nach Institution		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.04	Entschädigungen für Leiter und Betreuer		840.00				1'680.00
3020.01	Löhne Vikariate		12'578.80				20'782.30
3020.02	Löhne für Zusatz-/Entlastungsstunden		16'927.95	16'100.00			17'904.75
3020.04	Entschädigungen für Leiter Schullager		5'397.95				7'975.30
3030.00	Entschädigungen temporäre Arbeitskräfte		14'804.75	22'000.00			14'250.40
3042.00	Verpflegungszulagen		161.35				256.20
3049.00	Übrige Zulagen			1'000.00			
3050.00	AG-Beitr. AHV/IV/EO/ALV/Verw. Kosten		2'884.85	2'600.00			6'761.30
3052.00	AG-Beitr. Pensionskasse			4'800.00			4'744.95
3053.00	Beitr. Unfall- und Pers.- Haftpflichtver.		100.90	100.00			482.10
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse		484.95	600.00			1'179.20
3055.00	Beitr. Krankentaggeldversicherungen		32.00	400.00			1'028.75
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals		20'060.00	27'000.00			21'179.25
3091.00	Personalwerbung		500.00				150.80
3099.00	Übriger Personalaufwand		22'964.50	11'600.00			14'824.45
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand		424'010.21	485'800.00			416'985.61
3100.00	Büromaterial		18'348.98	18'000.00			21'004.09
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial		2'492.85	10'500.00			3'445.25
3102.00	Drucksachen, Publikationen		1'925.00	1'000.00			331.65
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften		2'224.10	1'500.00			2'523.23
3103.01	Medien		251.05	1'000.00			798.50
3104.00	Lehrmittel		106'661.88	85'000.00			71'272.48
3104.01	Verbrauchsmaterial Unterricht		72'870.56	73'200.00			72'340.52
3105.00	Lebensmittel		39'633.38	35'000.00			34'593.05
3106.00	Medizinisches Material		55.00				746.65
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte		4'801.95				965.45
3111.00	Anschaffung Maschinen/Geräte/FZ		32'696.68	5'000.00			10'871.02
3113.00	Anschaffung Hardware		8'976.40				13'885.79
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen		3'751.43				7'015.89
3119.00	Ansch. übrige nicht aktivierbare Anlagen		9'378.10	30'000.00			18'547.10
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV		1'781.25				
3120.03	Heizkosten Liegenschaften VV		642.60				
3130.00	Dienstleistungen Dritter		13'191.15	3'800.00			15'205.90
3130.04	Transporte durch Dritte		2'907.90				2'079.22
3130.06	Telefongebühren		1'330.15	3'100.00			1'373.30
3130.07	Frankaturen / Porto		17.90				16.70
3132.00	Honorare Berater/Gutachter/Fachexperten		1'520.00	11'800.00			2'580.00
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand			1'500.00			373.24
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude		-315.55				

Erfolgsrechnung Sekundarstufe Uster

Einzelkonten nach Institution		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3151.00	Unterhalt Maschinen/Geräte		8'566.10	12'000.00		4'611.70	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)			500.00		500.31	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen		166.95	1'000.00		4'913.30	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften			1'000.00			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien		5'399.90	9'000.00		5'399.90	
3170.00	Reisekosten und Spesen		873.50	1'500.00		2'072.25	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager		83'861.00	179'400.00		117'441.42	
3190.00	Schadenersatzleistungen					2'077.70	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			1'000.00			
<i>34</i>	<i>Finanzaufwand</i>		<i>5.15</i>			<i>-07</i>	
3499.00	Übriger Finanzaufwand		5.15			-07	
<i>42</i>	<i>Entgelte</i>				<i>20'000.00</i>		<i>28'305.65</i>
4231.00	Kursgelder		4'220.00		6'200.00		4'540.00
4250.00	Verkäufe		200.00				
4260.00	RZ und Kostenbeteiligung Dritter		12'114.00		13'800.00		23'765.65
121	SH KR in Verantw. SV Nettoergebnis		3'340'367.10		3'323'500.00		3'018'948.97
					3'323'500.00		3'018'948.97
<i>30</i>	<i>Personalaufwand</i>		<i>336'036.20</i>		<i>377'500.00</i>		<i>224'174.75</i>
3010.00	Lohn Verwaltungs- und Betriebspersonal		73'883.30	99'600.00		20'688.60	
3010.02	Auszahlung Arbeitszeit/Ferien		-818.35				
3010.09	Erst. Lohn Verwalt.- und Betr. Personal		-207.70				
3020.00	Löhne der Lehrpersonen		134'891.15	156'800.00		136'043.15	
3020.01	Löhne Vikariate		29'401.25	35'000.00		38'601.55	
3020.02	Löhne für Zusatz-/Entlastungsstunden		35'806.05	17'100.00		21'267.95	
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen					-36'186.00	
3042.00	Verpflegungszulagen		1'820.70	1'900.00		2'022.70	
3049.00	Übrige Zulagen			1'300.00		500.00	
3050.00	AG-Beitr. AHV/IV/EO/ALV/Verw. Kosten		18'593.55	19'300.00		11'590.40	
3052.00	AG-Beitr. Pensionskasse		33'121.20	36'100.00		23'695.35	
3053.00	Beitr. Unfall- und Pers.- Haftpflichtver.		1'871.65	1'700.00		1'155.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse		3'127.75	3'500.00		2'021.70	
3055.00	Beitr. Krankentaggeldversicherungen		4'545.65	3'000.00		2'773.60	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals			1'400.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand			800.00			

Erfolgsrechnung Sekundarstufe Uster

Einzelkonten nach Institution		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
36	Transferaufwand	3'004'330.90		2'946'000.00		2'794'774.22	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate			2'946'000.00		2'794'374.22	
3611.01	Gemeindeanteil Grundbesoldung	2'887'771.05					
3611.02	Gemeindeanteil Vikariate	109'508.90					
3611.03	Übrige Entschädigungen an den Kanton	7'050.95					
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden/Zweckverb.					400.00	
130	SH WE	534'037.65	56'678.00	592'300.00	49'700.00	558'778.77	46'170.00
	Nettoergebnis		477'359.65		542'600.00		512'608.77
30	Personalaufwand	88'284.04		75'000.00		97'615.22	
3010.02	Auszahlung Arbeitszeit/Ferien					2'863.50	
3010.04	Entschädigungen für Leiter und Betreuer	7'621.25				9'840.00	
3020.01	Löhne Vikariate	11'090.40				9'273.70	
3020.02	Löhne für Zusatz-/Entlastungsstunden	13'237.50		16'100.00		15'207.40	
3020.04	Entschädigungen für Leiter Schullager	15'845.20				7'945.20	
3030.00	Entschädigungen temporäre Arbeitskräfte	13'831.85		22'000.00		11'666.30	
3042.00	Verpflegungszulagen	115.35				122.35	
3049.00	Übrige Zulagen			1'000.00		11'600.00	
3050.00	AG-Beitr. AHV/IV/EO/ALV/Verw. Kosten	3'685.80		2'600.00		3'546.65	
3052.00	AG-Beitr. Pensionskasse			4'800.00			
3053.00	Beitr. Unfall- und Pers.- Haftpflichtver.	132.95		100.00		144.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	619.45		600.00		623.20	
3055.00	Beitr. Krankentaggeldversicherungen	106.55		400.00		150.75	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	10'415.25		15'000.00		15'833.00	
3091.00	Personalwerbung	100.00					
3099.00	Übriger Personalaufwand	11'482.49		12'400.00		8'798.62	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	445'190.31		517'300.00		461'121.75	
3100.00	Büromaterial	8'719.27		24'000.00		34'683.89	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	7'797.09		12'500.00		2'108.21	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	68.00				853.70	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	3'443.48		1'500.00		1'435.77	
3103.01	Medien	1'330.10		2'500.00		501.45	
3104.00	Lehrmittel	88'507.72		78'500.00		76'785.08	
3104.01	Verbrauchsmaterial Unterricht	68'338.34		58'000.00		47'094.25	
3105.00	Lebensmittel	36'503.32		35'000.00		32'997.90	

Erfolgsrechnung Sekundarstufe Uster

Einzelkonten nach Institution		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3106.00	Medizinisches Material		12.95			258.00	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand					97.90	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte		6'797.80			255.80	
3111.00	Anschaffung Maschinen/Geräte/FZ		5'583.45	11'000.00		8'567.55	
3113.00	Anschaffung Hardware		2'689.30			2'255.10	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen		2'697.14			3'571.40	
3119.00	Ansch. übrige nicht aktivierbare Anlagen		14'142.20	24'000.00		21'420.40	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV					15.10	
3120.01	Wasser Liegenschaften VV					496.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter		34'387.08	13'700.00		77'797.62	
3130.04	Transporte durch Dritte		3'295.62			1'787.82	
3130.06	Telefongebühren		4'017.90	4'800.00		4'216.80	
3130.07	Frankaturen / Porto		193.50			193.45	
3132.00	Honorare Berater/Gutachter/Fachexperten			11'800.00		12'341.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand			1'500.00			
3151.00	Unterhalt Maschinen/Geräte		8'841.55	10'800.00		8'564.85	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)			1'000.00		224.05	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen		120.00	2'000.00		1'353.60	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften			2'500.00			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien		3'982.26	3'000.00		6'991.01	
3170.00	Reisekosten und Spesen		10'726.80	10'800.00		9'928.00	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager		132'995.44	208'400.00		104'265.40	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					60.65	
<i>34</i>	<i>Finanzaufwand</i>		<i>-1.70</i>			<i>41.80</i>	
3499.00	Übriger Finanzaufwand		-1.70			41.80	
<i>39</i>	<i>Interne Verrechnungen</i>		<i>565.00</i>				
3900.00	IV von Material- und Warenbezügen		65.00				
3910.00	IV von Dienstleistungen		500.00				
<i>42</i>	<i>Entgelte</i>						<i>46'170.00</i>
4231.00	Kursgelder					6'200.00	4'900.00
4260.00	RZ und Kostenbeteiligung Dritter					43'500.00	41'270.00
131	SH WE in Verantw. SV Nettoergebnis		3'652'662.60	3'431'400.00	3'431'400.00	3'181'686.03	3'181'686.03
			3'652'662.60				

Erfolgsrechnung Sekundarstufe Uster

Einzelkonten nach Institution		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<i>30</i>	<i>Personalaufwand</i>		<i>385'891.65</i>		<i>290'500.00</i>		<i>240'292.00</i>
3010.00	Lohn Verwaltungs- und Betriebspersonal		112'889.05		49'200.00		31'562.95
3010.05	Stundenlöhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals		2'896.65				
3020.00	Löhne der Lehrpersonen		168'385.35		129'800.00		117'077.55
3020.01	Löhne Vikariate		11'997.50		35'000.00		17'430.25
3020.02	Löhne für Zusatz-/Entlastungsstunden		21'117.20		22'800.00		30'211.55
3042.00	Verpflegungszulagen		1'823.50		1'600.00		1'492.00
3049.00	Übrige Zulagen				900.00		
3050.00	AG-Beitr. AHV/IV/EO/ALV/Verw. Kosten		19'808.20		14'900.00		12'699.30
3052.00	AG-Beitr. Pensionskasse		36'403.70		28'000.00		21'747.30
3053.00	Beitr. Unfall- und Pers.- Haftpflichtver.		2'033.65		1'200.00		1'134.50
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse		3'316.25		2'700.00		2'214.60
3055.00	Beitr. Krankentaggeldversicherungen		5'220.60		2'200.00		2'839.75
3064.00	Überbrückungsrenten						1'882.25
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals				1'400.00		
3099.00	Übriger Personalaufwand				800.00		
<i>31</i>	<i>Sach- und übriger Betriebsaufwand</i>		<i>47'749.55</i>				
3104.01	Verbrauchsmaterial Unterricht		306.00				
3113.00	Anschaffung Hardware		10'968.20				
3130.00	Dienstleistungen Dritter		36'475.35				
<i>36</i>	<i>Transferaufwand</i>		<i>3'219'021.40</i>		<i>3'140'900.00</i>		<i>2'941'394.03</i>
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate		1'948.10		3'140'900.00		2'940'994.03
3611.01	Gemeindeanteil Grundbesoldung		2'967'188.95				
3611.02	Gemeindeanteil Vikariate		233'943.80				
3611.03	Übrige Entschädigungen an den Kanton		15'940.55				
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden/Zweckverb.						400.00
140	BWS Schulbetrieb		4'512'313.75		4'603'700.00		4'444'378.45
	Nettoergebnis		180'330.66		4'592'000.00		4'192'147.85
					11'700.00		252'230.60
<i>30</i>	<i>Personalaufwand</i>		<i>3'702'833.19</i>		<i>3'588'500.00</i>		<i>3'571'240.34</i>
3010.00	Lohn Verwaltungs- und Betriebspersonal		397'528.65		189'800.00		256'310.15
3010.02	Auszahlung Arbeitszeit/Ferien		692.60				
3010.09	Erst. Lohn Verwalt.- und Betr. Personal		-2'843.00				
3020.00	Löhne der Lehrpersonen		2'511'803.55		2'638'000.00		2'621'355.75

Erfolgsrechnung Sekundarstufe Uster

Einzelkonten nach Institution		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3020.01	Löhne Vikariate	149'402.70		30'000.00		54'053.75	
3020.02	Löhne für Zusatz-/Entlastungsstunden	2'013.40		40'000.00		11'349.35	
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen	-79'928.20				-58'377.90	
3030.00	Entschädigungen temporäre Arbeitskräfte			2'000.00		678.00	
3049.00	Übrige Zulagen	1'800.00		12'200.00		6'950.00	
3050.00	AG-Beitr. AHV/IV/EO/ALV/Verw. Kosten	193'632.60		180'600.00		185'775.40	
3050.09	Erst. Beitr. AHV/IV/EO/ALV/Verw. Kosten	-2'289.15				-1'692.15	
3052.00	AG-Beitr. Pensionskasse	370'144.75		359'200.00		332'907.55	
3053.00	Beitr. Unfall- und Pers.- Haftpflichtver.	20'792.95		14'200.00		20'108.25	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	32'613.65		31'600.00		32'470.15	
3055.00	Beitr. Krankentaggeldversicherungen	52'186.40		28'000.00		42'491.90	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	33'660.69		39'100.00		43'858.53	
3091.00	Personalwerbung	2'038.35		3'000.00		819.30	
3099.00	Übriger Personalaufwand	19'583.25		20'800.00		22'182.31	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	628'314.36		836'300.00		634'638.11	
3100.00	Büromaterial	15'705.79		21'500.00		18'530.31	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	19'264.36		14'500.00		12'269.67	
3101.01	Reinigungsmittel	88.34					
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'612.22		12'500.00		3'710.95	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	332.50		3'200.00		1'211.40	
3103.01	Medien	215.40					
3104.00	Lehrmittel	4'229.70		27'000.00		5'399.33	
3104.01	Verbrauchsmaterial Unterricht	52'380.78		36'500.00		47'226.31	
3105.00	Lebensmittel	17'201.25		16'000.00		23'183.45	
3106.00	Medizinisches Material	2'657.28		3'000.00		1'731.65	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'040.00		17'500.00		9'106.31	
3111.00	Anschaffung Maschinen/Geräte/FZ	18'088.55		12'000.00		58'431.15	
3111.02	Anschaffung Maschinen und Geräte	245.90					
3113.00	Anschaffung Hardware	19'155.45		36'000.00		48'307.73	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	8'989.05		26'000.00		16'628.74	
3119.00	Ansch. übrige nicht aktivierbare Anlagen	14'727.50		11'500.00		17'728.31	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	16'098.63		7'000.00		4'200.25	
3120.01	Wasser Liegenschaften VV	3'469.40		3'000.00		1'804.05	
3120.02	Stromkosten Liegenschaften VV	47'353.20		25'000.00		25'657.75	
3120.03	Heizkosten Liegenschaften VV	25'688.85		55'000.00		33'765.65	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	74'102.01		83'000.00		62'237.54	
3130.02	Bank- und Postcheckgebühren					85.00	
3130.06	Telefongebühren	2'327.61		5'000.00		2'723.64	
3130.07	Frankaturen / Porto	348.19		500.00		491.28	

Erfolgsrechnung Sekundarstufe Uster

Einzelkonten nach Institution		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3132.00	Honorare Berater/Gutachter/Fachexperten			10'000.00		2'514.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand		583.60	5'000.00		726.20	
3133.01	Lizenz Informatik jährlich wiederkehrend		3'549.95	1'000.00		1'631.38	
3134.00	Sachversicherungsprämien		2'919.90	7'000.00		7'139.05	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken			3'000.00			
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten			2'000.00			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude		28'503.85	66'000.00		61'742.80	
3144.01	Reinigung Gebäude		78'073.90	95'000.00		84'102.55	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			3'000.00		246.80	
3151.00	Unterhalt Maschinen/Geräte		3'978.63	5'000.00		3'191.08	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)		5'145.65	2'500.00		11'132.20	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen		4'099.50	4'500.00		75.40	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen		660.70	1'000.00		496.65	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften		86'049.10	120'000.00		500.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien		15'415.62	12'500.00		12'871.20	
3170.00	Reisekosten und Spesen		28'699.90	41'100.00		30'378.65	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager		22'015.25	40'000.00		21'434.40	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste		81.00			290.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand		1'215.85	2'000.00		1'735.28	
36	Transferaufwand			2'000.00		1'600.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden/Zweckverb.			2'000.00		1'600.00	
39	Interne Verrechnungen		181'166.20	176'900.00		236'900.00	
3910.00	IV von Dienstleistungen		6'950.00	6'900.00		6'900.00	
3920.00	IV von Pacht/Mieten/Benützungskosten		170'000.00	170'000.00		230'000.00	
3990.00	Übrige interne Verrechnungen		4'216.20				
42	Entgelte				502'600.00		461'962.80
4230.00	Schulgelder		444'794.25		411'000.00		388'611.40
4231.00	Kursgelder		6'000.00		4'000.00		3'056.00
4250.00	Verkäufe		96'697.55		84'600.00		66'612.90
4260.00	RZ und Kostenbeteiligung Dritter		3'797.30		3'000.00		122.50
4290.00	Übrige Entgelte		2'354.00				3'560.00
46	Transferertrag		3'483'232.65		3'512'400.00		3'107'337.75
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbände		2'085'665.65		2'051'000.00		1'802'204.75

Erfolgsrechnung Sekundarstufe Uster

Einzelkonten nach Institution		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		1'397'567.00		1'461'400.00		1'305'133.00
49	<i>Interne Verrechnungen</i>		655'768.66		577'000.00		622'847.30
4990.00	Übrige interne Verrechnungen		655'768.66		577'000.00		622'847.30
141	BWS Mensa Nettoergebnis	89'773.00	23'243.50	81'900.00	23'500.00	84'855.99	23'434.09
			66'529.50		58'400.00		61'421.90
30	<i>Personalaufwand</i>	57'106.55		49'400.00		54'889.25	
3010.00	Lohn Verwaltungs- und Betriebspersonal	44'667.15		41'100.00		45'782.35	
3010.02	Auszahlung Arbeitszeit/Ferien	2'003.85					
3020.01	Löhne Vikariate					233.45	
3020.02	Löhne für Zusatz-/Entlastungsstunden					375.00	
3042.00	Verpflegungszulagen					3.45	
3049.00	Übrige Zulagen			300.00			
3050.00	AG-Beitr. AHV/IV/EO/ALV/Verw. Kosten	3'112.50		2'700.00		2'864.30	
3052.00	AG-Beitr. Pensionskasse	5'597.45		3'100.00		4'045.00	
3053.00	Beitr. Unfall- und Pers.- Haftpflichtver.	342.00		200.00		273.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	523.65		500.00		499.40	
3055.00	Beitr. Krankentaggeldversicherungen	859.95		400.00		812.80	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals			700.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand			400.00			
31	<i>Sach- und übriger Betriebsaufwand</i>	32'666.45		32'500.00		29'966.74	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	190.40		3'000.00		2'894.40	
3104.01	Verbrauchsmaterial Unterricht	1'069.80		1'000.00			
3105.00	Lebensmittel	27'416.55		19'000.00		23'749.64	
3106.00	Medizinisches Material					488.90	
3111.00	Anschaffung Maschinen/Geräte/FZ	149.00		5'000.00		496.50	
3119.00	Ansch. übrige nicht aktivierbare Anlagen			1'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	177.55		1'000.00			
3130.02	Bank- und Postcheckgebühren	297.19					
3132.00	Honorare Berater/Gutachter/Fachexperten	.15					
3151.00	Unterhalt Maschinen/Geräte	3'365.81		2'500.00		1'769.75	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen					567.55	
42	<i>Entgelte</i>		23'243.50		22'500.00		23'434.09

Erfolgsrechnung Sekundarstufe Uster

Einzelkonten nach Institution		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4250.00	Verkäufe		23'243.50		22'500.00		23'434.09
49	Interne Verrechnungen				1'000.00		
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen				1'000.00		
150	KuSs Nettoergebnis	1'488'837.10	1'532'293.17	1'531'100.00	1'509'400.00	1'443'910.26	1'516'126.33
		43'456.07			21'700.00	72'216.07	
30	Personalaufwand	67'179.05		61'200.00		67'349.93	
3000.00	Vergütungen Behörden und Kommissionen	3'700.00		5'000.00		3'710.00	
3010.00	Lohn Verwaltungs- und Betriebspersonal	18'670.65		17'000.00		17'381.10	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen			1'000.00			
3020.01	Löhne Vikariate	4'264.15		2'500.00		5'660.95	
3020.02	Löhne für Zusatz-/Entlastungsstunden	20'351.55		20'200.00		18'958.45	
3020.04	Entschädigungen für Leiter Schullager	4'665.00				5'480.85	
3030.00	Entschädigungen temporäre Arbeitskräfte	609.40		2'000.00		1'953.10	
3042.00	Verpflegungszulagen	244.00		200.00		252.55	
3049.00	Übrige Zulagen			100.00		100.00	
3050.00	AG-Beitr. AHV/IV/EO/ALV/Verw. Kosten	3'137.45		3'100.00		3'158.45	
3052.00	AG-Beitr. Pensionskasse	169.35		300.00			
3053.00	Beitr. Unfall- und Pers.- Haftpflichtver.	105.95		200.00		110.20	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	527.45		400.00		551.05	
3055.00	Beitr. Krankentaggeldversicherungen	695.90		400.00		586.10	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	8'053.40		6'000.00		6'734.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'984.80		2'800.00		2'713.13	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	549'138.20		585'100.00		520'136.22	
3100.00	Büromaterial	1'818.77		4'400.00		4'011.14	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'059.55		2'000.00		2'222.36	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	7'836.35		7'000.00		2'869.20	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	696.98		1'100.00		979.63	
3103.01	Medien					60.90	
3104.00	Lehrmittel	18'646.83		19'300.00		16'799.44	
3104.01	Verbrauchsmaterial Unterricht	9'287.86		11'000.00		7'635.82	
3105.00	Lebensmittel	3'863.10		3'000.00		3'461.20	
3106.00	Medizinisches Material	264.85				289.65	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'692.00		3'000.00		1'311.00	
3111.00	Anschaffung Maschinen/Geräte/FZ	72.03		1'000.00		148.00	

Erfolgsrechnung Sekundarstufe Uster

Einzelkonten nach Institution	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3113.00	Anschaffung Hardware	29'051.50	28'000.00		20'736.70	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	7'551.38	11'700.00		5'602.54	
3119.00	Ansch. übrige nicht aktivierbare Anlagen	5'958.10	4'100.00		783.60	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	19'414.05	21'500.00		18'468.10	
3120.02	Stromkosten Liegenschaften VV	6'190.00	4'000.00		5'414.25	
3120.03	Heizkosten Liegenschaften VV				-2'861.50	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	17'162.75	26'700.00		23'220.70	
3130.06	Telefongebühren	1'035.40	2'000.00		1'093.90	
3130.07	Frankaturen / Porto	1'444.05	1'000.00		1'401.55	
3130.08	Schülerverpflegung	129'476.25	125'000.00		126'284.75	
3132.00	Honorare Berater/Gutachter/Fachexperten		1'000.00			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	7'051.84	13'000.00		1'094.90	
3133.01	Lizenz Informatik jährlich wiederkehrend	138.95	500.00		823.65	
3134.00	Sachversicherungsprämien		900.00		2'801.90	
3137.00	Steuern und Abgaben		2'900.00		878.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	9'022.35	11'000.00		4'857.25	
3144.01	Reinigung Gebäude	27'226.80	27'000.00		28'325.54	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	523.45	2'500.00			
3151.00	Unterhalt Maschinen/Geräte	4'867.99	3'500.00		1'758.05	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	2'307.10	2'000.00		87.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	5'879.81	4'300.00		11'228.95	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	95.55	2'000.00		1'489.40	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	190'323.75	190'900.00		190'538.80	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	5'847.91	3'700.00		4'214.07	
3170.00	Reisekosten und Spesen	76.00	900.00		611.30	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	30'550.65	42'000.00		29'618.30	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste				.20	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	704.25	1'200.00		1'875.98	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	29'473.80	26'400.00		33'064.25	
3300.40	Planmässige Abschr. Hochbauten VV	7'469.04	5'300.00		11'059.49	
3300.60	Planmässige Abschr. Mobilien VV	22'004.76	21'100.00		22'004.76	
36	Transferaufwand	835'243.85	846'000.00		810'959.86	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	-1'118.50	846'000.00		810'159.86	
3611.01	Gemeindeanteil Grundbesoldung	828'597.35				
3611.02	Gemeindeanteil Vikariate	5'282.45				
3611.03	Übrige Entschädigungen an den Kanton	2'482.55				
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden/Zweckverb.				800.00	

Erfolgsrechnung Sekundarstufe Uster

Einzelkonten nach Institution		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
39	Interne Verrechnungen		7'802.20		12'400.00		12'400.00
3910.00	IV von Dienstleistungen		6'900.00		12'400.00		12'400.00
3990.00	Übrige interne Verrechnungen		902.20				
42	Entgelte				130'400.00		128'443.00
4220.00	Steuern und Kostgelder		115'961.20		115'000.00		111'573.00
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		4'021.60		4'000.00		4'420.00
4260.00	RZ und Kostenbeteiligung Dritter		10'024.70		11'400.00		12'450.00
4290.00	Übrige Entgelte		319.00				
46	Transferertrag				1'182'000.00		1'156'750.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbände		1'230'050.00		1'182'000.00		1'156'750.00
49	Interne Verrechnungen				197'000.00		230'933.33
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		550.00				
4990.00	Übrige interne Verrechnungen		171'366.67		197'000.00		230'933.33
160	SoPä Schülerbezogene Kosten Nettoergebnis		2'824'890.65		2'908'100.00		2'827'917.56
			48'699.00		64'500.00		91'718.09
			2'776'191.65		2'843'600.00		2'736'199.47
30	Personalaufwand		4'199.90		80'000.00		20'334.35
3030.00	Entschädigungen temporäre Arbeitskräfte		3'900.00		80'000.00		18'832.10
3050.00	AG-Beitr. AHV/IV/EO/ALV/Verw. Kosten		250.40				1'209.40
3053.00	Beitr. Unfall- und Pers.- Haftpflichtver.		7.30				81.90
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse		42.20				210.95
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand		786'434.04		625'200.00		713'643.26
3104.00	Lehrmittel		5'375.79				594.39
3130.00	Dienstleistungen Dritter		683'122.50		530'400.00		632'720.12
3130.04	Transporte durch Dritte		97'935.75		94'800.00		74'448.75
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste						5'880.00
36	Transferaufwand		1'779'427.60		1'863'800.00		1'794'090.55

Erfolgsrechnung Sekundarstufe Uster

Einzelkonten nach Institution		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate					37'320.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden/Zweckverb.	50'401.60		1'800'500.00		75'778.55	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate					1'640'516.00	
3631.01	Beiträge an Kanton (Sonderschulen)	1'685'413.00					
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	43'613.00		50'000.00		40'000.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen			13'300.00			
3637.00	Beiträge an private Haushalte					476.00	
<i>39</i>	<i>Interne Verrechnungen</i>	<i>254'829.11</i>		<i>339'100.00</i>		<i>299'849.40</i>	
3910.00	IV von Dienstleistungen	4'395.00		7'500.00		14'880.00	
3910.01	IV von Dienstleistungen (manuell)					1'500.00	
3990.00	Übrige interne Verrechnungen	250'434.11		331'600.00		283'469.40	
<i>42</i>	<i>Entgelte</i>		<i>48'699.00</i>		<i>37'000.00</i>		<i>85'836.00</i>
4220.00	Steuern und Kostgelder		25'820.00		20'000.00		9'310.00
4230.00	Schulgelder						476.00
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'130.00				490.00
4260.00	RZ und Kostenbeteiligung Dritter		21'749.00		17'000.00		75'560.00
<i>44</i>	<i>Finanzertrag</i>						<i>.09</i>
4499.00	Übrige Finanzerträge						.09
<i>46</i>	<i>Transferertrag</i>				<i>27'500.00</i>		<i>5'882.00</i>
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbände				7'500.00		5'882.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten				20'000.00		
161	Sopä Organisationskosten	679'842.60	30.00	618'900.00	5'500.00	653'132.80	58'332.00
	Nettoergebnis		679'812.60		613'400.00		594'800.80
<i>30</i>	<i>Personalaufwand</i>	<i>426'170.50</i>		<i>392'900.00</i>		<i>432'178.35</i>	
3010.00	Lohn Verwaltungs- und Betriebspersonal	366'285.45		320'200.00		341'329.85	
3010.02	Auszahlung Arbeitszeit/Ferien	1'517.90				2'847.45	
3010.05	Stundenlöhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals					10'691.75	
3010.09	Erst. Lohn Verwalt.- und Betr. Personal	-28'778.30				-30'022.00	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen					20'664.50	
3042.00	Verpflegungszulagen	170.00				176.15	

Erfolgsrechnung Sekundarstufe Uster

Einzelkonten nach Institution	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3049.00	Übrige Zulagen		1'000.00		600.00	
3050.00	AG-Beitr. AHV/IV/EO/ALV/Verw. Kosten	21'844.75	19'800.00		21'983.35	
3050.09	Erst. Beitr. AHV/IV/EO/ALV/Verw. Kosten				-683.90	
3052.00	AG-Beitr. Pensionskasse	50'956.35	39'500.00		46'128.30	
3053.00	Beitr. Unfall- und Pers.- Haftpflichtver.	2'372.85	1'500.00		2'412.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'674.15	3'500.00		3'834.95	
3055.00	Beitr. Krankentaggeldversicherungen	6'035.35	3'100.00		5'695.75	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'740.00	3'100.00		5'640.00	
3091.00	Personalwerbung				269.25	
3099.00	Übriger Personalaufwand	352.00	1'200.00		610.40	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	8'282.10	10'000.00		4'154.45	
3100.00	Büromaterial		200.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial		100.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen		1'300.00		468.50	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften		200.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'739.65	1'000.00			
3130.06	Telefongebühren	819.00	900.00		769.15	
3133.01	Lizenz Informatik jährlich wiederkehrend	1'615.50	1'700.00		1'615.50	
3134.00	Sachversicherungsprämien				168.50	
3170.00	Reisekosten und Spesen	107.95	1'400.00		1'132.80	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste		3'000.00			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand		200.00			
36	Transferaufwand	236'490.00	216'000.00		216'800.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden/Zweckverb.	236'490.00	216'000.00		216'800.00	
39	Interne Verrechnungen	8'900.00				
3910.00	IV von Dienstleistungen	8'900.00				
42	Entgelte			30.00		
4260.00	RZ und Kostenbeteiligung Dritter			30.00		
46	Transferertrag					52'832.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten					52'832.00

Erfolgsrechnung Sekundarstufe Uster

Einzelkonten nach Institution		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
49	Interne Verrechnungen				5'500.00		5'500.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen				5'500.00		5'500.00
170	spur+ Nettoergebnis	428'420.05	411'127.35	427'700.00	419'200.00	378'824.40	349'525.60
			17'292.70		8'500.00		29'298.80
30	Personalaufwand	373'999.45		348'400.00		324'194.80	
3010.00	Lohn Verwaltungs- und Betriebspersonal	95'598.30		91'000.00		98'444.35	
3010.02	Auszahlung Arbeitszeit/Ferien					7'866.40	
3010.05	Stundenlöhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	822.50					
3010.09	Erst. Lohn Verwalt.- und Betr. Personal					-10'651.00	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	202'407.25		193'000.00		163'420.75	
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen					-485.00	
3030.00	Entschädigungen temporäre Arbeitskräfte	200.00					
3042.00	Verpflegungszulagen	1'704.00		1'600.00		1'400.50	
3049.00	Übrige Zulagen	800.00					
3050.00	AG-Beitr. AHV/IV/EO/ALV/Verw. Kosten	19'227.30		17'800.00		15'767.50	
3052.00	AG-Beitr. Pensionskasse	37'621.55		34'100.00		31'981.75	
3053.00	Beitr. Unfall- und Pers.- Haftpflichtver.	2'113.85		1'400.00		1'868.80	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'234.15		3'100.00		2'799.05	
3055.00	Beitr. Krankentaggeldversicherungen	5'276.20		2'800.00		4'098.90	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	2'833.20		2'400.00		4'664.90	
3091.00	Personalwerbung	344.65				1'357.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'816.50		1'200.00		1'660.90	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	15'620.60		40'400.00		16'229.60	
3100.00	Büromaterial	555.05		1'000.00		770.10	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	250.50		300.00		128.25	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'068.40		500.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	58.00		500.00		159.70	
3103.01	Medien	50.40					
3104.00	Lehrmittel	124.25		1'000.00		229.85	
3104.01	Verbrauchsmaterial Unterricht	234.50		300.00		328.65	
3106.00	Medizinisches Material	14.50				12.90	
3111.00	Anschaffung Maschinen/Geräte/FZ	208.55				159.70	
3113.00	Anschaffung Hardware	34.80				40.00	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	407.20				323.10	
3119.00	Ansch. übrige nicht aktivierbare Anlagen			500.00		83.40	

Erfolgsrechnung Sekundarstufe Uster

Einzelkonten nach Institution		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Dienstleistungen Dritter		3'226.45	16'900.00		5'393.10	
3130.04	Transporte durch Dritte		5.40				
3130.07	Frankaturen / Porto			100.00		20.00	
3130.08	Schülerversorgung		6'097.95	6'500.00		5'313.95	
3134.00	Sachversicherungsprämien			200.00		262.50	
3137.00	Steuern und Abgaben					-1.00	
3151.00	Unterhalt Maschinen/Geräte		31.90				
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen		224.85				
3170.00	Reisekosten und Spesen		2'596.45	12'100.00		2'600.90	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager		431.45	500.00		158.70	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					245.80	
<i>39</i>	<i>Interne Verrechnungen</i>		<i>38'800.00</i>	<i>38'900.00</i>		<i>38'400.00</i>	
3900.00	IV von Material- und Warenbezügen		110.00	500.00			
3910.00	IV von Dienstleistungen		4'100.00	4'100.00		4'100.00	
3920.00	IV von Pacht/Mieten/Benützungskosten		34'300.00	34'300.00		34'300.00	
3990.00	Übrige interne Verrechnungen		290.00				
<i>46</i>	<i>Transferertrag</i>				<i>309'700.00</i>		<i>239'545.60</i>
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbände		385'132.35	309'700.00			239'545.60
<i>49</i>	<i>Interne Verrechnungen</i>		<i>25'995.00</i>	<i>109'500.00</i>		<i>109'980.00</i>	
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		4'395.00		7'500.00		14'880.00
4910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen (manuell)						1'500.00
4990.00	Übrige interne Verrechnungen		21'600.00		102'000.00		93'600.00
185	LS Organisationskosten		2'749'667.12	2'790'400.00	531'100.00	3'083'905.80	621'919.50
	Nettoergebnis		582'233.45		2'259'300.00		2'461'986.30
<i>30</i>	<i>Personalaufwand</i>		<i>624'093.54</i>	<i>704'600.00</i>		<i>654'339.95</i>	
3010.00	Lohn Verwaltungs- und Betriebspersonal		517'311.25	591'600.00		506'692.95	
3010.02	Auszahlung Arbeitszeit/Ferien		947.15			9'697.85	
3010.05	Stundenlöhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals					19'007.55	
3010.09	Erst. Lohn Verwalt.- und Betr. Personal		-16'094.00				
3049.00	Übrige Zulagen		-564.56	11'300.00		1'000.00	
3050.00	AG-Beitr. AHV/IV/EO/ALV/Verw. Kosten		30'807.40	28'100.00		34'097.45	
3052.00	AG-Beitr. Pensionskasse		62'728.50	47'700.00		57'122.70	

Erfolgsrechnung Sekundarstufe Uster

Einzelkonten nach Institution		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	Beitr. Unfall- und Pers.- Haftpflichtver.		3'458.40	3'600.00		3'744.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse		5'181.00	5'900.00		5'947.30	
3055.00	Beitr. Krankentaggeldversicherungen		8'575.35	16'400.00		7'568.70	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals		11'193.65			5'806.00	
3091.00	Personalwerbung					150.80	
3099.00	Übriger Personalaufwand		549.40			3'503.75	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand		142'009.50	119'200.00		409'859.38	
3100.00	Büromaterial					44.85	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial		121.20			44'792.80	
3102.00	Drucksachen, Publikationen					392.15	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften					54.00	
3111.00	Anschaffung Maschinen/Geräte/FZ					6'254.85	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV					-798.50	
3120.01	Wasser Liegenschaften VV					3'736.10	
3120.02	Stromkosten Liegenschaften VV		147.00			53'106.45	
3120.03	Heizkosten Liegenschaften VV					109'225.30	
3130.00	Dienstleistungen Dritter		78.60			2'063.90	
3130.06	Telefongebühren					613.15	
3132.00	Honorare Berater/Gutachter/Fachexperten					455.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien		18'972.85			29'061.85	
3137.00	Steuern und Abgaben		15.00			293.00	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken					744.65	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude		581.45			24'712.65	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte					83.45	
3151.00	Unterhalt Maschinen/Geräte					3'912.88	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen					8'507.85	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften		121'230.00	119'200.00		121'230.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen		863.40			1'373.00	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen		1'981'564.08	1'966'600.00		2'016'957.87	
3300.30	Planmässige Abschr. Übr. Tiefbau VV		26'123.76	27'000.00		26'123.76	
3300.40	Planmässige Abschr. Hochbauten VV			1'933'100.00		1'964'670.74	
3300.60	Planmässige Abschr. Mobilien VV		1'955'440.32	6'500.00		26'163.37	
36	Transferaufwand		2'000.00			2'748.60	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden/Zweckverb.		2'000.00			2'748.60	

Erfolgsrechnung Sekundarstufe Uster

Einzelkonten nach Institution		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
42	Entgelte		2'498.95				1'152.40
4260.00	RZ und Kostenbeteiligung Dritter		2'498.95				1'152.40
44	Finanzertrag		375'434.50		326'800.00		356'467.10
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		310'013.00		310'000.00		326'813.00
4472.00	Verg. für Benützungen Liegenschaften VV		65'421.50		16'800.00		29'654.10
49	Interne Verrechnungen		204'300.00		204'300.00		264'300.00
4920.00	IV von Pacht/Mieten/Benützungskosten		204'300.00		204'300.00		264'300.00
186	LS Unterhalt Nettoergebnis	1'217'302.24	70.50 1'217'231.74	1'446'800.00	15'000.00 1'431'800.00	793'248.04	793'248.04
30	Personalaufwand	445'614.45		446'400.00		327'561.15	
3010.00	Lohn Verwaltungs- und Betriebspersonal	66'849.90				530.00	
3010.05	Stundenlöhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	334'768.50		344'200.00		277'949.40	
3010.09	Erst. Lohn Verwalt.- und Betr. Personal	-26'057.45					
3049.00	Übrige Zulagen			2'200.00		800.00	
3050.00	AG-Beitr. AHV/IV/EO/ALV/Verw. Kosten	21'201.15		22'200.00		18'111.65	
3052.00	AG-Beitr. Pensionskasse	26'318.75		28'200.00		17'994.90	
3053.00	Beitr. Unfall- und Pers.- Haftpflichtver.	2'203.75		1'700.00		2'100.60	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'618.85		3'900.00		3'158.95	
3055.00	Beitr. Krankentaggeldversicherungen	6'295.35		3'500.00		5'412.95	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	7'832.75		25'500.00		300.00	
3091.00	Personalwerbung	150.80					
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'432.10		15'000.00		1'202.70	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	771'687.79		998'400.00		465'686.89	
3100.00	Büromaterial	226.00				18.50	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	64'231.42		61'000.00		14'383.44	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	47.70		500.00			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	839.00					
3111.00	Anschaffung Maschinen/Geräte/FZ	20'506.13		44'000.00		28'236.15	
3113.00	Anschaffung Hardware	3'700.50					
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	309.64					
3119.00	Ansch. übrige nicht aktivierbare Anlagen	116.55		6'000.00		309.65	

Erfolgsrechnung Sekundarstufe Uster

Einzelkonten nach Institution		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	5'010.24		27'000.00		21'733.05	
3120.01	Wasser Liegenschaften VV	5'069.55		12'000.00		8'760.30	
3120.02	Stromkosten Liegenschaften VV	127'659.15		101'000.00		42'289.80	
3120.03	Heizkosten Liegenschaften VV	178'027.90		228'000.00		50'507.35	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	696.32		10'000.00		321.55	
3130.06	Telefongebühren	741.45		2'400.00		367.80	
3132.00	Honorare Berater/Gutachter/Fachexperten	10'543.60		500.00		1'903.60	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'068.50		29'100.00			
3137.00	Steuern und Abgaben	622.90		400.00			
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	19'281.45		105'000.00		61'128.60	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	285'288.98		307'000.00		206'758.20	
3144.01	Reinigung Gebäude	36'881.19		43'000.00		24'787.30	
3151.00	Unterhalt Maschinen/Geräte	6'479.25		15'000.00		3'804.65	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen			6'000.00		376.95	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	4'320.77					
3170.00	Reisekosten und Spesen	19.60		500.00			
36	<i>Transferaufwand</i>			2'000.00			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden/Zweckverb.			2'000.00			
42	<i>Entgelte</i>		70.50				
4260.00	RZ und Kostenbeteiligung Dritter		70.50				
44	<i>Finanzertrag</i>				15'000.00		
4472.00	Verg. für Benützungen Liegenschaften VV				15'000.00		
190	IT SH FR	14'631.50		36'700.00		5'852.45	
	Nettoergebnis		14'631.50		36'700.00		5'852.45
31	<i>Sach- und übriger Betriebsaufwand</i>	14'631.50		700.00		5'852.45	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	390.00					
3113.00	Anschaffung Hardware	10'671.25				3'295.00	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	309.00					
3130.06	Telefongebühren	727.20		700.00		1'058.10	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	1'017.00				1'031.90	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	1'517.05				467.45	

Erfolgsrechnung Sekundarstufe Uster

Einzelkonten nach Institution		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen			36'000.00			
3300.60	Planmässige Abschr. Mobilien VV			36'000.00			
191	IT SH KR Nettoergebnis	27'618.35	27'618.35	36'000.00	36'000.00	6'163.07	6'163.07
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	27'618.35				6'163.07	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	503.00				176.00	
3113.00	Anschaffung Hardware	20'342.45				3'833.70	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	4'384.75				114.35	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	1'017.00				1'017.00	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	1'371.15				1'022.02	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen			36'000.00			
3300.60	Planmässige Abschr. Mobilien VV			36'000.00			
192	IT SH WE Nettoergebnis	4'600.10	4'600.10	36'000.00	36'000.00	19'046.49	19'046.49
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	4'600.10				19'046.49	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	341.00				1'013.00	
3113.00	Anschaffung Hardware	1'426.90				14'737.00	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen					189.04	
3130.06	Telefongebühren					240.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	1'017.00				1'017.00	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	1'815.20				1'850.45	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen			36'000.00			
3300.60	Planmässige Abschr. Mobilien VV			36'000.00			
193	IT Allgemein Nettoergebnis	273'171.24	273'171.24	222'900.00	222'900.00	187'847.75	187'847.75
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	167'095.65		222'900.00		113'650.06	
3100.00	Büromaterial	249.15		100.00		53.95	

Erfolgsrechnung Sekundarstufe Uster

Einzelkonten nach Institution	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial		169.40			510.80	
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften			300.00			
3113.00 Anschaffung Hardware	73'010.15		82'500.00		25'776.00	
3118.00 Anschaffung immaterielle Anlagen	73'920.65		90'000.00		53'432.38	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	18'589.00		38'000.00		18'309.00	
3130.06 Telefongebühren	140.30					
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	1'017.00				14'433.93	
3153.00 Informatik-Unterhalt (Hardware)			12'000.00		1'134.00	
<i>33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen</i>		<i>106'075.59</i>			<i>74'197.69</i>	
3300.60 Planmässige Abschr. Mobilien VV		106'075.59			74'197.69	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen Sekundarstufe Uster

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0 Allgemeine Verwaltung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2 Bildung	2'456'134.91	123'002.00	4'443'000.00	0.00	1'127'303.15	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	2'456'134.91	123'002.00	4'443'000.00	0.00	1'127'303.15	0.00
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss		-2'333'132.91		-4'443'000.00		-1'127'303.15

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen Sekundarstufe Uster

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
2	BILDUNG						
	Nettoergebnis	2'456'134.91	123'002.00	4'443'000		1'127'303.15	
			2'333'132.91		4'443'000		1'127'303.15
21	Obligatorische Schule						
	Nettoergebnis	2'456'134.91	123'002.00	4'443'000		1'127'303.15	
			2'333'132.91		4'443'000		1'127'303.15
213	Oberstufe					73'247.85	
	Nettoergebnis				4'443'000		1'127'303.15
2130	Oberstufe					73'247.85	
2130.5060.000	KuSs ZO; NaTec Boxen					73'247.85	
214	Musikschulen						
	Nettoergebnis		62'746.00				
			62'746.00				
2140	Musikschulen						
2140.6620.000	Investitionsbeiträge-Auflösung Zweckverband MSUG		62'746.00				
			62'746.00				
217	Schulliegenschaften						
	Nettoergebnis	2'456'134.91	60'256.00	4'443'000		948'751.15	
			2'395'878.91		4'443'000		1'127'303.15
2170	Schulliegenschaften						
2170.5040.000	SH FR; Heizung Ersatz; Ausführungskredit Pelletheizung		60'256.00	4'443'000		948'751.15	
2170.5040.000	SH FR; Fassade/Fenster	78'952.36				336'152.80	
2170.5040.000	SH FR; Projekt Netto Null_LED	6'683.85					
2170.5290.000	SH FR; Projekt Netto Null			100'000			
2170.6340.000	SH FR; Heizung Ersatz; Förderbeiträge		60'256.00				
2170.5040.000	SH KR; Umbau Klassenzimmer; Phase 3.2 Bauprojekt Weisung GR					7'640.11	
2170.5040.000	SR KR Sanierung Turnhallenboden					77'365.05	
2170.5290.000	SH KR; Projekt Netto Null			100'000			
2170.5040.000	SH WE, Singsaal			200'000			
2170.5040.000	SH WE; Sanierung Flachdach			50'000			
2170.5040.000	SH WE; Sanierung Lift	42'839.70		65'000		19'049.60	
2170.5040.000	SH WE; Schliesssystem			75'000			
2170.5290.000	SH WE; Projekt Netto Null			100'000			
2170.5290.000	SH WE; PS-Sek für HPSU			50'000			
2170.5040.000	BWS; Ersatz Pavillon, Heizungsanlage; Projektierungszusatzkredit					6'866.15	
2170.5040.000	BWS; Ersatz Pavillon, Heizungsanlage; Ausführungskredit	2'238'098.15		3'165'000		304'979.40	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen Sekundarstufe Uster

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
2170.5290.000	BWS; Projekt Netto Null			50'000			
2170.5060.000	IT; Neuanschaffung Hardware Schuleinheiten	89'560.85		113'000		142'687.95	
2170.5040.000	KuSs ZO; Renovation Schulräume					54'010.09	
2170.5040.000	KuSs ZO; Wangen-Dürnbach			100'000			
219	Obligatorische Schule, übriges Nettoergebnis				4'443'000	105'304.15	1'127'303.15
2191	Schulverwaltung					105'304.15	
2191.5040.000	SV Winterthurerstrasse, Mietereinbau					75'977.15	
2191.5060.000	SV Winterthurerstrasse, Möblierung					29'327.00	
9	Finanzen und Steuern Nettoergebnis	123'002.00	2'456'134.91	4'443'000.00	4'443'000.00	1'127'303.15	1'127'303.15
99	Nicht aufgeteilte Posten Nettoergebnis	123'002.00	2'456'134.91	4'443'000.00	4'443'000.00	1'127'303.15	1'127'303.15
999	Abschluss Nettoergebnis	123'002.00	2'456'134.91	4'443'000.00	4'443'000.00	1'127'303.15	1'127'303.15
9999	Abschluss Nettoergebnis	123'002.00	2'456'134.91	4'443'000.00	4'443'000.00	1'127'303.15	1'127'303.15
9999.5900.00	Passivierung Einnahmen	123'002.00					
9999.6900.00	Aktivierung Ausgaben		2'456'134.91		4'443'000.00		1'127'303.15

Bilanz Sekundarstufe Uster

Aktiven		01.01.2023	31.12.2023
1	AKTIVEN	49'229'528.09	51'305'336.44
10	Finanzvermögen (FV)	14'518'817.39	16'509'215.29
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	9'640.05	5'041.75
1000	Kasse	9'640.05	5'041.75
10002	Kassenvorschüsse	1'000.00	1'000.00
1000.50	Sek. Vorschuss spur+	1'000.00	1'000.00
10003	Kassen Mandanten	8'640.05	4'041.75
1000.32	Sek. Kasse Schulverwaltung	4'042.40	2'391.45
1000.33	Sek. Kasse SH FR	2'033.15	1'379.50
1000.35	Sek. Kasse SH WE	2'564.50	270.80
101	Forderungen	7'313'448.94	8'635'895.51
1010	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten	203'954.55	147'080.85
10100	Forderungen aus Lieferungen + Leistungen	203'954.55	147'080.85
1010.00	Forderungen NEST / Abacus	203'954.55	147'080.85
1011	Kontokorrente mit Dritten	5'375'377.29	6'502'863.73
10110	Kontokorrente mit Kanton und anderen Gemeinden	5'375'377.29	6'502'863.73
1011.02	Kontokorrent Sekundarstufe Uster	5'375'377.29	6'502'863.73
1012	Steuerforderungen	1'725'450.90	1'959'772.19
10120	Forderungen allgm. Gemeindesteuern	1'725'450.90	1'959'772.19
1012.05	Sek. Forderungen allgemeine Gemeindesteuern	1'725'450.90	1'959'772.19

Bilanz Sekundarstufe Uster

Aktiven		01.01.2023	31.12.2023
1013	Anzahlungen an Dritte	4'654.40	20'957.11
10130	Vorauszahlungen an Dritte	4'654.40	15'641.40
1013.00	Vorauszahlungen an Dritte	4'654.40	15'641.40
10131	Lohnvorschüsse		5'315.71
1013.10	Lohnvorschüsse		5'315.71
1016	Vorschüsse für vorläufige Verw.ausgaben	3'472.80	5'221.63
10160	Vorschüsse für Verwaltungsausgaben	3'472.80	5'221.63
1016.53	Sek. Vorschüsse SH FR	91.10	
1016.54	Sek Vorschüsse SH KR	-14.30	621.70
1016.55	Sek. Vorschüsse SH WE	3'396.00	4'600.00
1016.56	Sek. Vorschüsse Schneesportlager FR		-.07
1019	Übrige Forderungen	539.00	
10192	MWST-Vorsteuerguthaben	539.00	
1019.25	MWST-Vorsteuerguthaben IR Abfallwesen und Kadaver	539.00	
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen (RA)	7'163'728.40	7'868'278.03
1040	Aktive RA Personalaufwand	19'700.00	8'600.00
10400	Aktive RA Personalaufwand	19'700.00	8'600.00
1040.00	Aktive RA Personalaufwand	19'700.00	8'600.00
1041	Aktive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	192'781.10	81'055.03
10410	Aktive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	192'781.10	81'055.03
1041.00	Aktive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	192'781.10	81'055.03

Bilanz Sekundarstufe Uster

Aktiven	01.01.2023	31.12.2023
1043 Aktive RA Transfers der Erfolgsrechnung	6'951'247.30	7'778'623.00
10430 Aktive RA Transfers der Erfolgsrechnung	387'816.30	313'683.00
1043.00 Aktive RA Transfers der Erfolgsrechnung	387'816.30	313'683.00
10432 Aktive RA Finanz- und Lastenausgleich	6'563'431.00	7'464'940.00
1043.20 Aktive RA Finanz- und Lastenausgleich (kurzfristig)	2'893'431.00	3'942'940.00
1043.21 Aktive RA Finanz- und Lastenausgleich (langfristig)	3'670'000.00	3'522'000.00
106 Vorräte und angefangene Arbeiten	32'000.00	
1061 Roh- und Hilfsmaterial	32'000.00	
10630 Allgemeiner Haushalt	32'000.00	
1061.00 Vorräte Heizöl	32'000.00	
14 Verwaltungsvermögen (VV)	34'710'710.70	34'796'121.15
140 Sachanlagen Verwaltungsvermögen	34'532'718.25	34'796'121.15
1400 Grundstücke VV	1'822'710.95	1'822'710.95
14000 Allgemeiner Haushalt	1'822'710.95	1'822'710.95
1400.00 Grundstücke allg. Haushalt	1'822'710.95	1'822'710.95
1403 Übrige Tiefbauten	462'653.56	436'529.80
14030 Tiefbauten allgemeiner Haushalt		-26'123.76
1403.09 WB Tiefbauten allgemeiner Haushalt		-26'123.76
140301 Tiefbauten allg. Haushalt	462'653.56	462'653.56
1403.000 Übrige Tiefbauten	922'295.50	922'295.50

Bilanz Sekundarstufe Uster

Aktiven	01.01.2023	31.12.2023
1403.090 WB Übrige Tiefbauten	-459'641.94	-459'641.94
1404 Hochbauten	31'010'044.75	29'128'336.29
14040 Allgemeiner Haushalt		78'952.36
1404.00 Hochbauten allgemeiner Haushalt		78'952.36
140401 Hochbauten allg. Haushalt	31'010'044.75	29'049'383.93
1404.000 Hochbauten	64'772'175.07	64'773'808.37
1404.090 WB Hochbauten	-27'922'908.49	-29'885'202.61
1404.094 WB Schulhäuser und Kindergärten	-5'839'221.83	-5'839'221.83
1406 Mobilien VV	265'602.41	211'105.13
140601 Mobilien VV allg. Haushalt	265'602.41	211'105.13
1406.000 Mobilien allgemeiner Haushalt	3'122'213.74	1'449'923.25
1406.090 WB Mobilien allgemeiner Haushalt	-2'856'611.33	-1'238'818.12
1407 Anlagen im Bau VV	971'706.58	3'197'438.98
14070 Allgemeiner Haushalt	971'706.58	3'197'438.98
1407.00 Anlagen im Bau Allg. Haushalt	971'706.58	3'197'438.98
146 Investitionsbeiträge	177'992.45	

Bilanz Sekundarstufe Uster

Passiven		01.01.2023	31.12.2023
2	PASSIVEN	49'229'528.09	51'305'336.44
20	Fremdkapital	3'588'772.85	5'549'548.43
200	Laufende Verbindlichkeiten	1'506'583.99	3'167'474.34
2000	Laufende Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von Dritten	375'600.94	2'299'052.29
20000	Laufende Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von Dritten	375'600.94	2'299'052.29
2000.00	Kreditoren Sammelkonto	215'046.49	2'299'052.29
2000.01	Kreditoren Sammelkonto Vorauszahlungen	160'554.45	
2001	Kontokorrente mit Dritten		3'520.00
20010	Kontokorrente mit Kanton und anderen Gemeinden		3'520.00
2001.01	Sammelkonto Kontokorrent Stadt Uster		3'520.00
2001.0102	Hilfskonto Stadt Uster (MWST) neu		3'520.00
2002	Steuern	1'116'844.05	862'792.05
20020	Verpflichtungen aus allgemeinen Gemeindesteuern	1'116'844.05	862'792.05
2002.00	Verpflichtungen aus allg. Gemeindesteuern	1'116'844.05	862'792.05
2005	Interne Kontokorrente (Abrechnungskonten)	12'029.00	
20053	Abrechnungskonten Löhne	12'029.00	
2005.30	Sammelkonto Löhne	12'029.00	
2005.303	Abrechnungskonto UVG-Taggelder	7'063.00	
2005.304	Abrechnungskonto KTG-Taggelder	4'966.00	
2006	Depotgelder und Kautionen	2'110.00	2'110.00

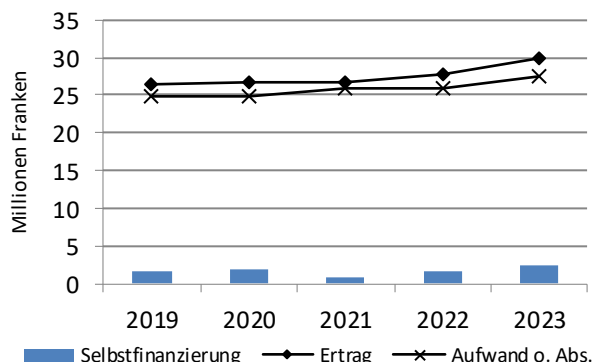
20060	Depotgelder und Kautionen	2'110.00	2'110.00
2006.00	Sammelkonto Depotgelder und Kautionen	2'110.00	2'110.00
2006.0050	Sek. Schlüsseldepots Lehrkräfte	2'110.00	2'110.00
204	Passive Rechnungsabgrenzungen (RA)	1'945'031.66	2'276'362.79
2040	Passive RA Personalaufwand	36'147.26	40'360.00
20400	Passive RA Personalaufwand	36'147.26	40'360.00
2040.00	Passive RA Personalaufwand	36'147.26	40'360.00
2041	Passive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	52'341.20	68'724.39
20410	Passive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	52'341.20	68'724.39
2041.00	Passive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	52'341.20	68'724.39
2043	Passive RA Transfers der Erfolgsrechnung	1'846'043.20	2'157'438.40
20430	Passive RA Transfers der Erfolgsrechnung	1'846'043.20	2'157'438.40
2043.00	Passive RA Transfers der Erfolgsrechnung	1'846'043.20	2'157'438.40
2045	Passive RA übriger betrieblicher Ertrag	10'500.00	9'840.00
20450	Passive RA übriger betrieblicher Ertrag	10'500.00	9'840.00
2045.00	Passive RA übriger betrieblicher Ertrag	10'500.00	9'840.00
205	Kurzfristige Rückstellungen	100'036.50	77'218.00
2050	Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals	46'800.00	60'600.00
20500	Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals	46'800.00	60'600.00
2050.00	Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals	46'800.00	60'600.00
2051	Kurzfristige Rückstellungen für andere Ansprüche des Personal	16'618.00	16'618.00
20510	Kurzfristige Rückstellungen für andere Ansprüche des Personals	16'618.00	16'618.00
2051.00	Kurzfristige Rückstellungen für andere Ansprüche des Personals	16'618.00	16'618.00

2056	Kurzfristige Rückstellungen für Vorsorgeverpflichtungen	1'118.50	
20560 2056.00	Kurzfristige Rückstellungen für Vorsorgeverpflichtungen Kurzfristige Rückstellungen für Vorsorgeverpflichtungen	1'118.50 1'118.50	
2059	Übrige kurzfristige Rückstellungen der Erfolgsrechnung	35'500.00	
20590 2059.00	Übrige kurzfristige Rückstellungen Übrige kurzfristige Rückstellungen	35'500.00 35'500.00	
209	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	37'120.70	28'493.30
2092	Verbindlichkeiten gegenüber Legaten und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichke	37'120.70	28'493.30
20920 2092.50	Zweckgebundene Zuwendungen Sek. Unterstützungsfonds	37'120.70 37'120.70	28'493.30 28'493.30
29	Eigenkapital	45'640'755.24	45'755'788.01
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	45'640'755.24	45'755'788.01
2990	Jahresergebnis	-429'148.90	115'032.77
29900 2990.00	Jahresergebnis Jahresergebnis	-429'148.90 -429'148.90	115'032.77 115'032.77
2999	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	46'069'904.14	45'640'755.24
29990 2999.00	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	46'069'904.14 46'069'904.14	45'640'755.24 45'640'755.24
29900 2990.00	Jahresergebnis Jahresergebnis	-429'148.90 -429'148.90	-1'746'715.96 -1'746'715.96
2999	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	46'069'904.14	47'387'471.20
29990 2999.00	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	46'069'904.14 46'069'904.14	47'387'471.20 47'387'471.20

Die vergangenen Jahre (2019 - 2023)

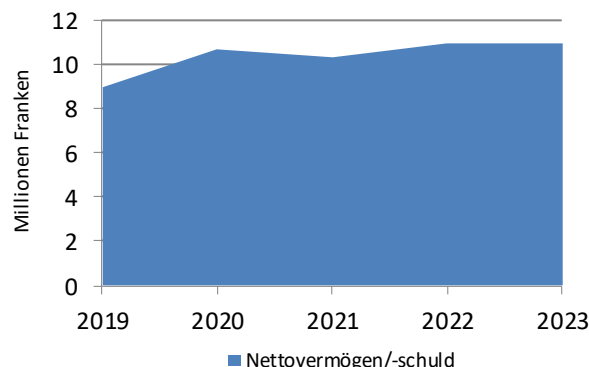
Erfolgsrechnung

Steuerhaushalt



Nettovermögen

Steuerhaushalt



In den letzten beiden Jahren hat sich die Erfolgsrechnung v.a. dank höherer Erträge deutlich verbessert. Im Abschluss 2023 wurde erstmals seit 2011 wieder ein Ertragsüberschuss erzielt. Gegenüber dem Budget schloss die Rechnung 2023 um 1,8 Mio. Franken besser ab.

Für die vergangenen fünf Jahre stand den Nettoinvestitionen von 5,0 Mio. Franken eine Selbstfinanzierung von 8,4 Mio. Franken gegenüber, was einem Selbstfinanzierungsgrad von 169 % entspricht. Es resultierte ein Haushaltüberschuss von 3,4 Mio. Franken. Das Nettovermögen erreichte Ende 2023 mit 11,0 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 lagen im Referenzjahr 2022 im Vergleich mit den Zürcher Sekundarschulgemeinden auf durchschnittlichem Niveau.

Mit 2,4 Mio. Franken liegt die Selbstfinanzierung im Jahr 2023 um 0,6 Mio. Franken höher als im Vorjahr und erreicht damit den höchsten Wert der letzten fünf Jahre. Die betrieblichen (Netto-)Aufwendungen haben erneut um 0,9 Mio. Franken zugenommen, der Bruttoaufwand stieg gar um 1,4 Mio. Franken an. Das Budget wurde dennoch nicht ausgeschöpft. Auf der Ertragsseite stiegen die Steuererträge um 1,2 Mio. Franken an. Weil sich die kantonale Steuerkraft ebenfalls verbesserte, nahm auch der Ressourcenausgleich um 0,3 Mio. Franken zu. Auch hier zeigt sich gegenüber dem Budget eine deutliche Verbesserung. So schliesst die Rechnung 2023 mit einem Ertragsüberschuss von 0,1 Mio. Franken ab, im Budget war ein Defizit von 1,7 Mio. Franken erwartet worden. Die Investitionen 2023 von 2,3 Mio. Franken entsprechen nur gerade 53 % des budgetierten Wertes. Die Finanzierung erfolgte aus der erwirtschafteten Selbstfinanzierung. Das Kontokorrent mit der Stadt weist Ende 2023 ein Guthaben von 6,5 Mio. Franken aus. Die Liquidität erhöhte sich gegenüber dem Vorjahr um 1,1 Mio. Franken.

Mittelflussrechnung (2019 - 2023)		Steuern
Selbstfinanzierung Erfolgsrechnung	1'000 Fr.	8'405
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	1'000 Fr.	-4'969
Veränderung Nettovermögen	1'000 Fr.	3'436
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	1'000 Fr.	-
Haushaltüberschuss/-defizit	1'000 Fr.	3'436
Kennzahlen		
Nettovermögen (31.12.2023)	Fr./Einw.	331
Eigenkapital (31.12.2023)	Fr./Einw.	1'382
Selbstfinanzierungsgrad (2019 - 2023)		169%

Basisperiode

28.02.2024

Sekundarschulgemeinde		2019	2020	2021	2022	2023	5-Jahres-Total							
Haushaltsaldo (1'000 Fr.)														
Selbstfinanzierung	1)	1'619	1'871	834	1'719	2'363		8'405						
Nettoinvestitionen VV		-166	-208	-1'135	-1'127	-2'333		-4'969						
Veränderung Nettovermögen		1'453	1'664	-301	591	30		3'436						
Nettoinvestitionen FV		-	-	-	-	-		-						
Haushaltüberschuss/-defizit		1'453	1'664	-301	591	30		3'436						
1) ohne FK-Fonds														
Erfolgsrechnung (1'000 Fr.)		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Veränderung p.a.				
Aufwendungen und Erträge		24'607	5'888	24'803	5'986	25'741	5'887	25'934	5'390	27'400	6'004	2.7%	0.5%	
Fiskalbereich		64	16'251	32	17'058	28	17'569	24	18'370	11	19'516	-36.2%	4.7%	
Direkter Finanzausgleich			3'905		3'423		2'879		3'503		3'795		-0.7%	
Abschreibungen VV		2'039		2'022		2'152		2'148		2'248		2.5%		
Interne Verrechnungen		1'216	1'216	1'214	1'214	1'160	1'160	1'252	1'252	1'091	1'091	-2.7%	-2.7%	
Finanzaufwand/-ertrag		85	332	66	305	25	292	17	430	20	480	-30.2%	9.6%	
Buchgewinne/-verluste														
EK-Fonds, Aufwertungen VV														
Ao Aufwand/Ertrag														
Total		28'011	27'591	28'137	27'986	29'106	27'788	29'375	28'945	30'769	30'884		5-Jahres-Total	
Rechnungsergebnis		-421		-151		-1'318		-429		115			-2'203	
Abschreibungen		2'039		2'022		2'152		2'148		2'248			10'608	
EK-Fonds, Aufwertungen VV, Ao A/E		-		-		-		-		-			-	
Selbstfinanzierung		1)	1'619	1'871	834	1'719	2'363	2'363	2'363	2'363	2'363		8'405	
Steuerfuss			18%	18%		18%		18%		18%				
Einfacher Staatssteuerertrag			77'816	79'015		82'379		85'088		89'055			3.4%	
2) konsolidierter Wert, d.h. Abgrenzung netto														
Gestufferter Erfolgsausweis (1'000 Fr.)		Saldo	Saldo	Saldo	Saldo	Saldo	Saldo	Saldo	Saldo	5-Jahres-Total				
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		-668	-390	-1'584	-842	-344		-344					-3'828	
Ergebnis aus Finanzierung		247	239	267	413	459		459					1'625	
Ausserordentliches Ergebnis		-	-	-	-	-		-					-	
Rechnungsergebnis		-421	-151	-1'318	-429	115		115					-2'203	
Investitionsrechnung (1'000 Fr.)		Netto	Netto	Netto	Netto	Netto	5-Jahres-Total							
Verwaltungsvermögen (VV)		166	208	1'135	1'127	2'333	4'969							
Finanzvermögen (FV)		-	-	-	-	-	-							
Bilanz (1'000 Fr.)		N	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Veränderung 5 J.	
Finanzvermögen			12'306		12'511		13'559		14'519		16'509			34%
Verwaltungsvermögen			38'562		36'748		35'731		34'711		34'796			-10%
Fremdkapital				3'330		1'871		3'220		3'589		5'550		67%
Eigenkapital			47'538		47'387		46'070		45'641		45'756			-4%
Total			50'868	50'868	49'258	49'258	49'290	49'290	49'230	49'230	51'305	51'305		1%
Nettovermögen/-schuld			8'976		10'640		10'339		10'930		10'960			
Kennzahlen												Periode		
Selbstfinanzierungsanteil			6.1%		7.0%		3.1%		6.2%		7.9%		↘	6.1% ø
Selbstfinanzierungsgrad			974%		901%		73%		152%		101%		↗	169% 5 Jahre
Zinsbelastungsanteil		3)	0.1%		0.1%		0.0%		-0.1%		-0.1%		↗	0.0% ø
Nettovermögen/-schuld (Fr./E)			279		328		317		334		331		↗	318 ø
3) Berechnung ab 2016 gemäss HRM2-Definition														

Basisperiode

28.02.2024

Haushaltsaldo 2023

Gesamthaushalt	1'000 Franken			Franken je Einwohner		
	Rechnung	Fipla	Budget	Rechnung	Fipla	Budget
Selbstfinanzierung	2'363	1'035	438	71	31	13
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	-2'333	-3'955	-4'443	-70	-120	-134
Veränderung Nettovermögen	30	-2'920	-4'005	1	-89	-121
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	-	-	-	-	-	-
Haushaltüberschuss/-defizit	30	-2'920	-4'005	1	-89	-121

Geldflussrechnung 2023

Gesamthaushalt	1'000 Franken			Franken je Einwohner		
	Rechnung	Fipla	Budget	Rechnung	Fipla	Budget
I. Betriebliche Tätigkeit						
Nettokosten Gemeinde	-140	-	-	-4	-	-
Nettokosten Schule	-20'363	-21'464	-21'394	-615	-651	-646
Nettokosten Finanzen und Steuern	-2'217	-2'248	-2'220	-63	-68	-67
Total Aufwand (netto)	-22'721	-23'712	-23'614	-683	-720	-713
Direkte Gemeindesteuern	19'505	18'447	16'888	589	560	510
Direkter Finanzausgleich	3'795	4'549	5'442	115	138	164
Buchgewinne, Aufwertungen, Abgrenzungen	-464	-390	-390	-14	-12	-12
Total Ertrag (netto)	22'836	22'606	21'940	689	686	662
Ergebnis Erfolgsrechnung	115	-1'106	-1'674	7	-34	-51
Abschreibungen Verwaltungsvermögen	2'248	2'141	2'112	68	65	64
EK-Fonds, Aufwertungen VV, Ao A/E	1) -	-	-	-	-	-
Selbstfinanzierung	2'363	1'035	438	75	31	13
Überträge in Investitionsbereich	-	-	-	-	-	-
Veränderung Übriges Finanzvermögen	2) -868	-1'656	-2'549	-26	-50	-77
Veränderung Übriges Fremdkapital	1'957	-	-	59	-	-
Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit	3'453	-621	-2'111	108	-19	-64
II. Investitionstätigkeit						
Verwaltungsvermögen (VV)	-2'333	-3'955	-4'443	-70	-120	-134
Finanzvermögen (FV)	-	-	-	-	-	-
Überträge aus betrieblichem Bereich	-	-	-	-	-	-
Veränderung Abgrenzungen etc.	3) -	-	-	-	-	-
Geldfluss aus Investitionen	-2'333	-3'955	-4'443	-70	-120	-134
III. Finanzierungstätigkeit						
Veränderung verzinsliche Schulden	4) -	-	-	-	-	-
Veränderung interne Kontokorrente	-	-	-	-	-	-
Veränderung übrige Kontokorrente	-1'124	4'576	6'554	-34	139	198
Veränderung Finanzanlagen	4) -	-	-	-	-	-
Geldfluss aus Finanzierungen	-1'124	4'576	6'554	-34	139	198
Veränderung Flüssige Mittel	-5	-	-	3	-	-0
1) inkl. Spezialfinanzierungen						
2) inkl. WB Anlagen Finanzvermögen						
3) TA, TP, Rückstellungen etc.						
4) inkl. kurzfristiger Bereich						
Einwohner	33'120	32'950	33'134			

Basisperiode

28.02.2024

Spezifische Kosten	1) 2019	2020	2021	2022	2023	% p.a.
Nettokosten je Schüler - Sekundarschule	24'293	24'067	24'706	24'879	24'985	0.7%
Nettokosten je Einwohner - Sekundarschule	555	555	584	600	615	2.6%
1) Detailvergleichbarkeit zwischen HRM1 bis 2015, ab 2016 und HRM2 teilweise eingeschränkt						
Bezugsgrößen						
Einwohnerzahl (zivilrechtlich)	32'199	32'413	32'634	32'700	33'120	0.7%
Sekundarschüler	735	748	771	788	815	2.6%
Makroökonomische Eckwerte						Mittelwert
Teuerung	0.4%	-0.7%	0.6%	2.8%	2.1%	1.0%
Wirtschaftswachstum (BIP)	1.1%	-2.4%	4.2%	2.6%	0.7%	1.2%
Summe (nominelles Wachstum)	1.5%	-3.1%	4.8%	5.4%	2.8%	2.3%

Basisperiode

28.02.2024

Sekundarschulgemeinde Erfolgsrechnung (1'000 Fr.)	2019		2020		2021		2022		2023		Veränderung	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	A	E
Allgemeine Verwaltung	23		18		18		19		17		-7.1%	
Bildung	25'655	7'371	25'879	7'454	26'777	7'294	27'088	7'030	28'339	7'508	2.5%	0.5%
- Sekundarstufe	7) 17'106	6'180	17'117	6'082	17'553	5'864	18'557	6'247	19'599	6'762	3.5%	2.3%
- Musikschulen	333		349		347		358		339		0.5%	
- Schulliegenschaften	1'913	528	1'718	515	1'854	507	1'863	622	2'357	582	5.4%	2.5%
- Tagesbetreuung							18	7	10	2		
- Schulleitung und Schulverwaltung	1) 2'610	27	2'666	27	2'759	43	3'388	60	3'109	110	4.5%	42.5%
- Volksschule, Sonstiges	454	5	398	3	425	5	518	10	502	5	2.6%	0.2%
- Sonderschulen	7) 3'239	632	3'631	826	3'839	875	2'385	84	2'422	47	-7.0%	-47.8%
- Übriges												
Gesundheit	64		88		77		52		122		17.4%	
Soziale Sicherheit	68		21		17		24		1		>-50%	
Finanzen und Steuern	6'336	24'355	6'352	24'753	6'333	24'611	5'351	25'074	5'184	26'270	-4.9%	1.9%
- Steuern	2) 64	16'251	32	17'058	28	17'569	24	18'370	11	19'516	-36.2%	4.7%
- Ressourcenausgleich, Bildung		3'905		3'423		2'879		3'503		3'795		-0.7%
- Ressourcenausgleich, Auflösung	4'135		4'221		4'117		3'159		2'893		-8.5%	
- Ressourcenausgleich, Zahlung		4'135		4'221		4'117		3'159		2'893		-8.5%
- Demografischer Sonderlastenausgleich												
- Zinsen	3) 91	50	71	43	28	35	20	37	23	53	-29.1%	1.4%
- Emmissionskosten												
- Liegenschaften des Finanzvermögens												
- Buchgewinne/-verluste realisiert												
- Übriges	7	8	5	3	8	2		5	9	4		
- Planmässige Abschreibungen VV	2'039		2'022		2'034		2'148		2'132		1.1%	
- Ausserplanmässige Abschreibungen VV					118				115			
- WB Finanzvermögen	4) 4											
- Aufwertungen VV												
- Fonds im Fremdkapital	5) 0	7	0	5	0	8	0		0	9		
- Fonds im Eigenkapital												
- Liegenschaftsfonds												
- Rücklagen Globalbudget												
- Vorfinanzierungen												
- Finanzpolitische Reserve												
Total	6) 32'146	31'726	32'358	32'207	33'222	31'905	32'534	32'104	33'663	33'778	1.2%	1.6%
Ergebnis		-421		-151		-1'318		-429		115		

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

7) Anpassung funktionale Gliederung ab 2022

FV = Finanzvermögen
VV = Verwaltungsvermögen
EK = Eigenkapital

Basisperiode

28.02.2024

Sekundarschulgemeinde Erfolgsrechnung (1'000 Fr.)	2019		2020		2021		2022		2023		Veränderung	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	A	E
Behörden	281	11	240	10	245	17	211	3	197	5	-8.5%	-16.3%
Schulverwaltung	616	16	647	17	890	26	1'214	57	1'211	104	18.4%	>50%
Steuern	2'592	20'213	2'562	20'533	2'651	20'494	2'647	21'915	2'759	23'377	1.6%	3.7%
- Steuern	468	16'258	469	17'067	472	17'580	480	18'375	489	19'529	1.1%	4.7%
- Ressourcenausgleich	-	3'905	-	3'423	-	2'879	-	3'503	-	3'795	-	-0.7%
- Zinsen	85	50	71	43	28	35	20	37	23	53	-27.9%	1.4%
- Abschreibungen	2'039	-	2'022	-	2'152	-	2'148	-	2'248	-	2.5%	
SSU Allgemein	2'489	7	2'826	1	2'501	-	2'414	-	2'538	1	0.5%	-33.4%
Schulbetrieb	10'445	107	10'193	58	10'464	48	11'084	117	11'870	106	3.2%	-0.2%
Berufswahlschule	4'682	4'557	4'318	4'515	4'487	4'288	4'529	4'216	4'602	4'716	-0.4%	0.9%
KuSs ZO	1'395	1'521	1'314	1'511	1'497	1'534	1'411	1'516	1'459	1'532	1.1%	0.2%
Sonderpädagogik	3'260	235	3'663	476	3'873	536	3'481	150	3'505	49	1.8%	-32.5%
spur+	337	397	338	350	358	339	379	350	428	411	6.2%	0.9%
Liegenschaften	1'913	528	1'711	515	1'853	507	1'860	622	1'985	582	0.9%	2.5%
Informatik			325	1	286	-	145	-	214	-		
Total	28'011	27'591	28'137	27'986	29'106	27'788	29'375	28'945	30'769	30'884	2.4%	2.9%
Ergebnis	-421		-151		-1'318		-429		115			

Eingeschränkte Vergleichbarkeit mit Gliederung HRM1 (bis 2018)

Basisperiode

28.02.2024

Sekundarschulgemeinde								
Geldflussrechnung (1'000 Fr.)		2019	2020	2021	2022	2023	in %	Total
I. Betriebliche Tätigkeit								
Personalaufwand		-7'324	-7'009	-7'381	-7'683	-8'096	11%	
Sachaufwand		-4'023	-3'528	-3'748	-4'486	-4'784	19%	
Finanzaufwand	2)	-37	-37	-22	-17	-20	-45%	
Regalien, Konzessionen								
Entgelte		900	823	874	811	866	-4%	
Finanzertrag	2)	282	262	257	393	426	51%	
<i>Deckungslücke I</i>		-10'202	-9'488	-10'020	-10'982	-11'607	14%	-52'299
Transferaufwand	3)	-13'323	-14'298	-14'639	-13'789	-14'531	9%	
Durchlaufende Beiträge								
Ausserordentlicher Aufwand	4)							
Interne Verrechnungen		-1'216	-1'214	-1'160	-1'252	-1'091	-10%	
Übrige Erträge	4)	11	10	17	3	5	-51%	
Transferertrag	3)	8'875	8'570	7'867	8'079	8'918	0%	
Durchlaufende Beiträge								
Ausserordentlicher Ertrag	4)							
Interne Verrechnungen		1'216	1'214	1'160	1'252	1'091	-10%	
<i>Transfersaldo</i>		-4'437	-5'718	-6'756	-5'706	-5'607	26%	-28'224
<i>Deckungslücke II</i>		-14'640	-15'206	-16'776	-16'688	-17'215	18%	-80'523
Steuern ohne Grundstückgewinnsteuern		16'251	17'058	17'569	18'370	19'516		88'764
<i>Ordentlicher Deckungsbeitrag</i>		1'611	1'853	794	1'682	2'301	43%	8'241
Zinsaufwand	5)	-49	-29	-3			-100%	
Zinsertrag	5)	50	43	35	37	53	6%	
<i>Zinssaldo</i>		2	13	32	37	53		137
<i>Deckungsbeitrag I</i>		1'612	1'866	826	1'719	2'354	46%	8'378
Abschreibungen Finanzvermögen								-
Veränderung übriges Finanzvermögen	6)	854	925	1'106	-478	-868		1'540
Veränderung übriges Fremdkapital	7)	1'267	-1'449	1'358	368	1'966		3'510
Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit		3'734	1'342	3'289	1'609	3'453		13'427
II. Investitionstätigkeit								
Investitionen Verwaltungsvermögen		-166	-208	-1'135	-1'127	-2'333		
Investitionen Finanzvermögen								
Buchgewinne/-verluste								
Veränderung Abgrenzungen etc.	8)							
Geldfluss aus Investitionen		-166	-208	-1'135	-1'127	-2'333		-4'969
III. Finanzierungstätigkeit								
Veränderung verzinsliche Schulden	9)	5	-5					
Veränderung interne Kontokorrente								
Veränderung externe Kontokorrente		-3'572	-1'128	-2'153	-478	-1'124		
Veränderung Finanzanlagen	10)							
Geldfluss aus Finanzierungen		-3'567	-1'133	-2'153	-478	-1'124		-8'453
IV. Zusammenfassung								
Veränderung flüssige Mittel	11)	1	2	2	5	-5		4
Endbestand flüssige Mittel		2	3	5	10	5		
Bestand verzinsliche Schulden	12)	5						
Durchschnittssatz Zinsen		0.00%	k.A.	k.A.	k.A.	k.A.		
Durchschnittliche Zinsbindung (Jahre)		20.00	k.A.	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

Basisperiode

28.02.2024

Sekundarschulgemeinde Investitionsrechnung (1'000 Fr.)	2019		2020		2021		2022		2023		5-Jahres-Total	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
Verwaltungsvermögen												
Total	166		208		1'135		1'127		2'456	123	5'092	123
Nettoinvestitionen VV	166		208		1'135		1'127		2'333		4'969	
Finanzvermögen												
Total											-	-
Nettoinvestitionen FV	-		-		-		-		-		-	-
Total Nettoinvestitionen	166		208		1'135		1'127		2'333		4'969	

FV = Finanzvermögen

VV = Verwaltungsvermögen

Basisperiode

28.02.2024

Sekundarschulgemeinde Bilanz per 31.12. (1'000 Fr.)		2019		2020		2021		2022		2023		Veränderung 5 J.
		N	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Aktiven	
Finanzvermögen												
		2		3		5		10		5		181%
- Flüssige Mittel												
- Interne Kontokorrente	1)											
- Externe Kontokorrente		1'618		2'745		4'898		5'375		6'503		302%
- Kurzfristige Finanzanlagen	2)											
- Langfristige Finanzanlagen	3)											
- Übrige Finanzanlagen												
- Sachanlagen												
- Anteil IR (TA etc.)												
- Übriges Finanzvermögen		<u>10'687</u>		<u>9'762</u>		<u>8'656</u>		<u>9'134</u>		<u>10'001</u>		-6%
Total Finanzvermögen		12'306		12'511		13'559		14'519		16'509		34%
Verwaltungsvermögen												
- VV Allgemein		<u>38'562</u>		<u>36'748</u>		<u>35'731</u>		<u>34'711</u>		<u>34'796</u>		-10%
Total Verwaltungsvermögen		38'562		36'748		35'731		34'711		34'796		-10%
Fremdkapital												
- Interne Kontokorrente	1)											
- Externe Kontokorrente											4	
- Übrige laufende Verbindlichkeiten			2'974		1'617		2'919		1'507		3'164	6%
- Kfr. Anteil lfr. Schulden	4)											
- Derivative Finanzinstrumente												
- Übrige kfr. Verbindlichkeiten			4		5							-100%
- Langfristige Schulden			5									-100%
- Anteil IR (TP, Rückstellungen etc.)												
- Übriges Fremdkapital		<u>347</u>		<u>249</u>		<u>302</u>		<u>2'082</u>		<u>2'382</u>		587%
Total Fremdkapital		3'330		1'871		3'220		3'589		5'550		67%
Zweckgebundenes Eigenkapital												
- Fonds	5)											
- Vorfinanzierungen												
- Liegenschaftsfonds												
Zweckfreies Eigenkapital												
- Reserve	6)											
- Bewertungsreserve												
- Bilanzüberschuss/-fehlbetrag		<u>47'538</u>		<u>47'387</u>		<u>46'070</u>		<u>45'641</u>		<u>45'756</u>		-4%
Total Eigenkapital		47'538		47'387		46'070		45'641		45'756		-4%
Total		50'868	50'868	49'258	49'258	49'290	49'290	49'230	49'230	51'305	51'305	
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

Sekundarschulgemeinde	2019	2020	2021	2022	2023		
Kennzahlen	1,2,3)						
Einwohner, zivilrechtlich ohne Nänikon und Werrikon	32'199	32'413	32'634	32'700	33'120		
Steuerfuss	18%	18%	18%	18%	18%		
Finanzwirtschaftliche Kennzahlen							Periode
Selbstfinanzierungsanteil	6.1%	7.0%	3.1%	6.2%	7.9%	↘	6.1% ø
Beherrschung laufende Ausgaben, real	3.7%	0.8%	2.5%	-2.3%	2.2%	↗	1.4% ø
Selbstfinanzierungsgrad	974%	901%	73%	152%	101%	→	169% 5 Jahre
Zinsbelastungsanteil	4) 0.1%	0.1%	0.0%	-0.1%	-0.1%	↑	0.0% ø
Kapitaldienstanteil	7.9%	7.6%	8.0%	7.7%	7.4%	↗	7.7% ø
Bruttorendite des Finanzvermögens	0.4%	0.3%	0.3%	0.3%	0.3%	k.A.	0.3% ø
Bruttoverschuldungsanteil	11%	6%	11%	5%	11%	↑	8.9% ø
Nettovermögensquotient	5) 55%	62%	59%	60%	56%	↗	58% ø
Nettovermögen (Franken je Einwohner)	5) 279	328	317	334	331	↗	318 ø
Gesamtnote kritische Kennzahlen (Stat. Amt)	4	4	4	4	5		4 5 Jahre
Haushaltgleichgewicht							
Eigenkapitalquote	93%	96%	93%	93%	89%	↑	93% ø
Zinsbelastungsquote	6) -0.2%	-0.2%	-0.1%	-0.1%	-0.2%	↑	-0.2% ø
Investitionsanteil	0.7%	0.8%	4.2%	4.2%	8.2%	↗	3.6% ø
Eigenkapitalreservedauer Steuerhaushalt (Jahre)	7) >100	>100	35	>100		↗	
Mittelfristiger Rechnungsausgleich (1'000 Franken)	8) -8'981	-7'078	-7'982	-7'514	-5'572		
Selbstfinanzierungsquotient	9) 11.6%	13.2%	5.6%	11.2%	14.7%	↑	11.3% ø

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

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

3) abweichende Definition von Selbstfinanzierung und laufendem Ertrag

4) Berechnung ab 2016 gemäss HRM2 Definition

5) Nettovermögen statt Nettoverschuldung (Vorgabe HRM2)

6) Tragbarkeit mit 5 % kalkulatorischem Zins

7) Eigenkapital = zweckfreies Eigenkapital

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

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

ANHANG I

Basisperiode

28.02.2024

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

	2019	2020	2021	2022	2023
1)					
<i>Natürliche Personen</i>	71'777	74'145	78'186	78'941	82'168
- Einkommen	63'301	65'132	68'451	68'495	71'359
- Vermögen	8'476	9'014	9'735	10'446	10'809
<i>Juristische Personen</i>	6'039	4'869	4'193	6'146	6'887
- Gewinn	5'516	4'348	3'661	5'538	6'269
- Kapital	522	521	532	609	619
Total	77'816	79'015	82'379	85'088	89'055
Steuerfuss Rechnungsjahr	18%	18%	18%	18%	18%
Steuern Rechnungsjahr nat. Personen	12'920	13'346	14'074	14'209	14'790
Steuern Rechnungsjahr jur. Personen	1'087	876	755	1'106	1'240
Steuererträge aus früheren Jahren	1'522	1'902	1'761	2'206	2'399
Nachsteuern	89	39	50	29	55
Aktive Steuerauscheidungen	840	1'297	1'059	866	932
Passive Steuerauscheidungen	-395	-541	-518	-461	-309
Anrechnung ausländischer Quellensteuern	-12	-15	-14	-97	-22
Quellensteuern	200	154	403	511	431
Total Ertrag Gemeindesteuern	16'251	17'058	17'569	18'370	19'516
Tatsächliche Forderungsverluste	64	32	28	24	11
Wertberichtigungen Forderungen					
Total Aufwand Gemeindesteuern	64	32	28	24	11

1) detaillierte Aufteilung unter HRM1 nur teilweise möglich

Anhang II

GF Sekundarstufe
Geschäftsbericht 2023

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
idT	interdisziplinäres Fachteam
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
PV-Anlage	Photovoltaik-Anlage

GF Sekundarstufe

Geschäftsbericht 2023

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
SA	Schulassistenzen
SL	Schulleitung
SLA	Schulleitungsassistenzen
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
TH	Turnhalle
U	
u. a.	unter anderem
V	
VSG	Volksschulgesetz
VZE	Vollzeiteinheiten
W	
WoL	Wochenlektion
Z	
Z	Ziel
z.B.	zum Beispiel
ZIB	Zusätzliche individuelle Begleitung