



Leistungsaufträge 2026-2029 und Globalbudget 2026

Weisung Nr. 96/2025
02. September 2025

Abnahmebeschluss Schulpflege	02. September 2025
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	08. Dezember 2025
Abnahmebeschluss Gemeinderat	15. Dezember 2025

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	
Botschaft des Präsidenten	1
Anträge und Beschlüsse	2 - 4
Leistungsaufträge 2026 - 2029 und Globalbudget 2026	
GF Sekundarstufe	5 - 13
LG Behörde und Verwaltung	14
LG SSU Allgemein	15
LG Unterricht	16 - 17
LG Sonderpädagogische Angebote	18 - 19
LG spur+	20
LG Berufswahlschule	21
LG Kunst- und Sportschule	22 - 23
LG Liegenschaften + ICT	24 - 25
Investitionsplanung	26 - 27
Budget 2026	
Steuerertrag und Steuerfuss	28
Finanzierung	29
Haushaltsgleichgewicht	30 - 31
Erfolgsrechnung	32
Investitionsrechnungen	33 - 34
Budget - Details	
Erläuterung zur Erfolgsrechnung	35
Erfolgsrechnung Hauptaufgabenbereiche (funktionale Gliederung)	36
Erfolgsrechnung Hauptaufgabenbereiche (institutionelle Gliederung)	37
Erfolgsrechnung Einzelkonten (funktionale Gliederung)	38 - 49
Erfolgsrechnung Einzelkonten (institutionelle Gliederung)	50 - 73
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	74 - 77
Investitionsrechnung Finanzvermögen	nicht vorhanden
Anhang zum Budget 2026	
Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	Anhang I
Finanzkennzahlen	Anhang II
Finanz- und Aufgabenplanung 2026 - 2029 - Swissplan	Anhang III
Abkürzungen	Anhang IV

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

Botschaft des Präsidenten

Uster, 02. September 2025

Sehr geehrter Herr Gemeinderatspräsident
Sehr geehrte Damen und Herren des Gemeinderates

Die Sekundarschulpflege hat an ihrer Sitzung vom 02. September 2025 die Leistungsaufträge 2026-2029 und das Globalbudget 2026 verabschiedet.

Für das Jahr 2026 plant die Sekundarstufe Uster mit einem Gesamtaufwand von CHF 35'272'700 (Budget 2025 CHF 34'078'000) und einem Gesamtertrag von CHF 33'510'200 (Budget 2025 CHF 32'069'200).

Die erwartete Aufwandssteigerung von knapp CHF 1,2 Mio. entspricht einer Aufwandssteigerung von 3,5% im Vergleich zum Budget 2025. Die erwartete Ertragssteigerung von gut CHF 1,4 Mio. resultiert zu drei Viertel aus höheren erwarteten Steuereinnahmen und Einnahmen aus dem Finanzausgleich.

In der Summe ergibt sich für 2026 ein erwarteter Aufwandüberschuss von CHF 1'762'500. Das erwartete Ergebnis 2026 verbessert sich somit um CHF 0,25 Mio. im Vergleich zum Budget 2025 (Aufwandsüberschuss von CHF 2'008'800).

Mit Beginn des Schuljahres 2026/2027 wird die KuSs ZO ihr erfolgreiches Konzept der Kunst- und Sportschule in ihrer neuen Filiale KuSs ZO Dürrbach weiterführen.

Die Schulpflege hat dem Gemeinderat eine Weisung zur Gebietsänderung (Weisung 109/2025) unterbreitet. Diese soll am 8. März 2026 den Stimmberechtigten zur Abstimmung vorgelegt werden. Bei einer Zustimmung zur Vorlage hat dies Auswirkungen auf den Finanzplan ab 2027. Die vorgelegten Leistungsaufträge 2026-2029 und der Finanzplan 2026-2029 berücksichtigen diese Abstimmung noch nicht.

Das Investitionsvolumen im Jahr 2026 beläuft sich auf knapp CHF 3,3 Mio. Der Schwerpunkt der Investitionen liegt in der Gebäudesanierung, in Projekten im Zusammenhang mit der Netto-Null-Strategie der SSU und dem Schulraumausbau der Filiale KuSs ZO Dürrbach.

Für 2026 rechnet die SSU mit einer positiven Selbstfinanzierung von CHF 0,8 Mio., zum Jahresende 2026 wird ein Nettovermögen von CHF 2,7 Mio. erwartet.

Die Sekundarstufe Uster beantragt einen gleichbleibenden Steuerfuss von 18%.

Im Namen der Schulpflege bedanke ich mich für die wohlwollende Prüfung der Leistungsaufträge 2026-2029 und des Globalbudgets 2026.

Freundliche Grüsse



Benno Scherrer
Präsident

Antrag der Schulpflege an den Gemeinderat

- 1 Die Schulpflege hat das **Budget 2026** an ihrer Sitzung vom 02. September 2025 genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	35'272'700.00
	Gesamtertrag	Fr.	33'510'200.00
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	Fr.	-1'762'500.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	3'274'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	0.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	3'274'000.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	0.00
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	0.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	0.00
Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)	(Vorjahr Fr. 92'411'000)	Fr	96'036'000.00
Steuerfuss / Steuerertrag		18%	17'286'000.00

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

- 2 Die Schulpflege beantragt dem Gemeinderat, das Budget 2026 der Sekundarschulgemeinde Uster zu genehmigen und den Steuerfuss auf 18 % (Vorjahr 18 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8610 Uster, 02. September 2025
Sekundarschulpflege Uster



Benno Scherrer
Präsident



Margrit Bucher-Heer
Ressortdelegierte Finanzen

Leistungsaufträge 2026-2029 und Globalbudget 2026

GF Sekundarstufe

EINLEITUNG

GF Sekundarstufe

Nachhaltige Bauten:

Im Zusammenhang mit dem Aktionsplan „Netto Null bei Gebäuden der Sekundarschule“ (Postulat 631/2021) sind für 2026 Investitionen im Bereich Heizungsanlage, Flachdachsanierung und Massnahmen zur Hitzeminderung im Schulhaus Weidli geplant

Schulraumplanung:

Für die mittel- bis langfristige Entwicklung besteht an den heutigen Standorten genug Ausbaupotential.

Gebietsänderung:

Mit Weisung 109/2025 wird dem Gemeinderat eine Vorlage unterbreitet, welche eine einvernehmliche Lösung vorschlägt. Die heutige Oberstufenschulgemeinde Nänikon-Greifensee (OSNG) wird auf das Gebiet der Gemeinde Greifensee reduziert. Sie wird zur Sekundarschulgemeinde Greifensee (SSG). Das Gebiet der Sekundarschulgemeinde Uster (SSU) wird um die Aussenwachen Nänikon und Werrikon erweitert. Beide Schulgemeinden entsprechen dann dem Gebiet der politischen Gemeinden. Die vorgelegte Lösung ist in drei interkommunalen Verträgen abgebildet.

- «Vertrag über die Gebietsänderung» beinhaltet den Übertritt von Nänikon und Werrikon zur Sekundarschulgemeinde Uster (SSU). Das geschieht durch eine Anpassung der Gemeindeordnungen der beiden Schulgemeinden SSU und OSNG.
- Der Anstaltsvertrag regelt die Gründung und Organisation der Anstalt «Schulinfrastruktur Wüeri». Die Lösung für das Schulhaus Wüeri ist eine sogenannte Anstalt, die von beiden Schulgemeinden gemeinsam gehalten wird.
- Im Anschlussvertrag geht es um die Beschulung der Sekundarschülerinnen und -schüler aus Nänikon und Werrikon im Schulhaus Wüeri. Der Schulbetrieb wird von der zukünftigen SSG geführt. Die Oberstufenschülerinnen und -schüler aus Nänikon und Werrikon werden weiterhin das Schulhaus Wüeri besuchen. Die SSU bezahlt für sie ein Schulgeld an die zukünftige SSG.

Die Verträge zur Umsetzung der Gebietsänderung treten nur in Kraft, wenn die Stimmbürgerinnen und Stimmbürger der OSNG und der SSU der Vorlage in einer gleichlautenden Abstimmung, die auf den 8. März 2026 geplant ist, annehmen. Bei Zustimmung wird die Lösung auf den 1. Januar 2027 umgesetzt. Die Amtszeit der Schulpflegen der SSU wird durch eine Änderung der Gemeindeordnungen der SSU und der OSNG einmalig um 6 Monate bis zum 31. Dezember 2026 verlängert.

KuSs ZO Dürrbach:

Mit Weisung 85/2025 hat der Gemeinderat Uster dem Verpflichtungskredit für den Mietvertrag und den Ausbau der Filiale „KuSs ZO Dürrbach“ in Höhe von 2.1 Mio. CHF bewilligt. Die Schulräume sollen auf den Beginn des Schuljahres 2026/2027 im Sportzentrum Dürrbach in Wangen-Brüttisellen eingerichtet sein. Die Bewilligung für den Schulbetrieb der Filiale „KuSs ZO Dürrbach“ hat der Regierungsrat im September 2024 erteilt.

LG Behörde und Verwaltung

Basierend auf der in 2024 durchgeführten Aufgaben- und Prozessanalyse hat die Schulpflege den Stellenplan der LG Behörde und Verwaltung in zwei Stufen ab 01.08.2025 und ab 01.08.202 leicht angepasst. Aufgrund von Rotationsgewinnen werden trotz Stellenprozent erhöhungen keine Kostenzunahme für 2026 erwartet.

LG SSU Allgemein

Gemäss Meldungen zum Übertritt ins Schuljahr 2025/2026 der Primarschule Uster werden für das Schuljahr 2024/2025 geringere Schülerzahlen des Untergymnasiums und somit geringe Beiträge an den Kanton erwartet.

Die Gemeindebeiträge für das Berufsvorbereitungsjahr von SuS mit Wohnsitz auf dem Gemeindegebiet der SSU werden ab Budget 2026 vollständig der LG SSU Allgemein belastet..

LG Unterricht

In der Leistungsgruppe Unterricht werden die Kosten der Schulhäuser Freiestrasse, Krämeracker und Weidli geführt. Die kantonalen Lohnkosten belaufen sich auf 83% der Gesamtkosten der LG Unterricht. Die Vorgaben zum Teuerungsausgleich, zu individuellen Lohnerhöhungen und zu Einmalzulagen gemäss Orientierungsschreiben des Gemeindeamtes belastet das Budget 2026 zusätzlich. Seit dem Budget 2025 werden alle Kosten für DaZ (Deutsch als Zweitsprache) in dieser Leistungsgruppe erfasst; auch für 2026 wird ein weiterer Zuzug von SuS aus dem nichtdeutschsprachigen Ausland und damit mit zusätzlichen DaZ Kosten gerechnet.

LG Sonderpädagogische Angebote

Im Klärungsprozess zur Weiterführung der spur+ im Jahr 2024 zeigte sich, dass die Schuleinheiten vor Ort eine unbürokratische und rasche Unterstützung für SuS benötigen, die ein herausforderndes Verhalten (Absentismus, Gewalt, störendes, eigenmächtiges Verhalten, Beziehungsabbruch u.ä.) zeigen und sich zusehendes den Einflüssen des familiären Umfelds, der Lehrpersonen und der Schulsozialarbeit entziehen. Problematisch ist es insbesondere dann, wenn es zu einem Schulabbruch kommen kann. Sozial auffällige SuS, die ein eigenmächtiges Verhalten zeigen, können den Unterricht erheblich stören und eine Beschulung ist erschwert. In einzelnen Fällen mussten teure Einzelmassnahmen wie Timeouts und/oder eine externe Beschulung eingeleitet werden. Eine schulische Sozialpädagogik kann hier früh - und verbindlich - unterstützen und eingreifen.

Zum Schuljahresbeginn 2025/2026 hat die SSU eine neue Stelle Schulsozialpädagogik (SSP) geschaffen. Die Schulsozialpädagogik ist wie die Schulsozialarbeit (SA) eine eigenständige Disziplin der Sozialen Arbeit.

Die SA arbeitet im freiwilligen Rahmen und bietet allen im Schulsystem arbeitenden Personen Beratungen an. SuS, die sich verweigern, können mit dem Angebot zu wenig unterstützt und nicht oder nur eingeschränkt abgeholt werden. Deshalb braucht es ein zusätzliches Angebot, die Schulsozialpädagogik.

Die SSP arbeitet in einem klar abgesteckten Auftrag. Die SSU stützt ihre SSP auf das im Entwurf vorliegende Rahmenkonzept Schulsozialpädagogik des Amtes für Jugend- und Berufsberatungen (AJB). Die SSP richtet sich an SuS und bezieht das familiäre Umfeld in die Förderung mit ein. Sie verfolgt einen systemischen Ansatz. Die Bearbeitung der Fälle erfolgen auf Anfrage der Schulleitungen, in Absprache mit den Eltern/Erziehungsberechtigten und der Fachstelle Sonderpädagogik. Die Mitwirkung im Prozess ist für die SuS verpflichtend. Die SSP verfolgt klare Förder- und Entwicklungsziele. Die SSP arbeitet sehr eng mit den Schülerinnen und Schülern und begleitet sie direkt im Schulalltag und im privaten Rahmen (z.B. Wegbegleitungen). Eine wichtige und grosse Bedeutung kommt der Arbeit mit den Eltern/Erziehungsberechtigten zu. Die SSP arbeitet schülerbezogen und auftragsbasiert und ist in allen Schuleinheiten aktiv.

Ziel der Schulsozialpädagogik ist es, einerseits die Schülerinnen und Schüler im System Schule halten zu können und andererseits die Schule (Klassen) zu entlasten.

Im Bereich der Sonderschüler werden für das Jahr 2026 insgesamt 10% weniger Sonderschüler erwartet. Auch wird erwartet, dass die Quote an integrativ beschulten Sonderschüler leicht ansteigt; dies führt insgesamt zu einer Entlastung im Bereich der Schulgelder für separativ beschulte Sonderschüler.

Ab Budget 2026 werden alle Aufwendungen für Gemeindebeiträge für SuS, die ein BVJ besuchen, der Leistungsgruppe SSU Allgemein zugeordnet.

LG spur+

Der Betrieb der Timeout Schule spur+ wurde mit Beschluss der SPF vom 18.11.2024 zum Jahresende 2024 eingestellt. Die Leistungsgruppe spur+ ist lediglich nachrichtlich mit den historischen Werten zu Vollständigkeit aufgeführt.

LG Berufswahlschule (BWS)

Die LG Berufswahlschule (BWS) führt die Berufswahlschule Uster (BWS).

Die Berufswahlschule Uster (BWS) gehört zu den öffentlichen BVJ-Schulen mit kommunaler Trägerschaft und stellt ein bedarfsgerechtes Angebot an Berufsvorbereitungsjahren bereit (§ 6 Abs. 1 EG BBG), Sie ist damit ein regionales Kompetenzzentrum für die Berufswahl und die Berufsvorbereitung und führt vier verschiedene Angebote: das schulische, das praktische, das betriebliche und das integrationsorientierte Angebot (§ 7 Abs. 1 Verordnung zum EG BBG [VEG BBG, LS 413.311]).

Beim angebotenen öffentlichen Berufsvorbereitungsjahr (BVJ) handelt es sich um ein Brückenangebot für Personen mit individuellen Bildungsdefiziten nach Abschluss der obligatorischen Schulzeit und dauert ein Jahr.

Zum schulischen, praktischen oder betrieblichen Angebot der Berufsvorbereitungsjahre werden Jugendliche zugelassen, deren Eintritt spätestens im Schuljahr nach Abschluss der obligatorischen Schulzeit erfolgt. Zum integrationsorientierten Angebot der Berufsvorbereitungsjahre sind Jugendliche zugelassen, die das 21. Altersjahr am 31. Juli des Eintrittsjahres noch nicht vollendet haben. Der Anteil der SuS mit Wohnsitz auf dem Gemeindegebiet der SSU schwankt jährlich; im Budget 2026 beträgt er 20%.

Gemäss Verordnung über die Finanzierung von Leistungen der Berufsbildung (VFin BBG) fliessen den BVJ Schulen im Kanton Zürich Kantonsbeiträge, Gemeinde- und Elternbeiträge zu. Die kantonale Verordnung wird zum 1. September 2025 geändert. Die Anpassungen betreffen die kantonalen Pauschalen für Berufsvorbereitungsjahre, die an die Teuerung angepasst und vereinheitlicht werden, um die Durchlässigkeit zwischen den Angeboten zu verbessern und den Verwaltungsaufwand zu reduzieren. Zudem werden auch die Pauschale pro Jahreslektion bzw. Wochenlektion für die zusätzliche Begleitung von Lernenden mit einem erhöhten Unterstützungsbedarf der Teuerung angepasst. Die Änderungen haben eine leichte Ertragssteigerung zur Folge.

Im Budgetjahr 2026 werden erstmals die gesamten Gebäudekosten der Liegenschaft Rehbühlstrasse 2, Uster der LG BWS Uster verrechnet.

LG Kunst- und Sportschule (KuSs ZO)

Die Kunst- und Sportschule Zürcher Oberland (KuSs ZO) bietet seit ihrer Gründung ausgewiesenen Talenten aus den Bereichen Sport, Musik und Tanz die Möglichkeit, eine Sekundarschulausbildung mit einer sportlichen oder musischen Karriere zu kombinieren. Die KuSs ZO geniesst als (über-)regionales Bildungszentrum für Musik-, Tanz-

und Sporttalente einen hervorragenden Ruf und kann seit vielen Jahren die Nachfrage von qualifizierten Sporttalenten nicht komplett abdecken und muss aus Kapazitätsgründen jedes Jahr Talente abweisen.

Mit RRB Nr. 1845/2006 erhielt die Sekundarstufe Uster für die KuSs ZO die Bewilligung für die Führung einer sogenannten «Besonderen Schule» gemäss § 14 Volksschulgesetz. Mit RRB Nr. 1310/2024 wurde dem Gesuch der SSU vom 28. Mai 2024 stattgegeben und das Führen einer Filiale der KuSs ZO im geplanten Sportzentrum Zürich in Wangen-Brüttisellen bewilligt sowie das aktuelle Schülerkontingent für künstlerisch und sportlich begabte SuS um 35 Plätze erweitert. Der Schulbetrieb der Filiale KuSs ZO Dürrbach soll mit dem SJ 2026/2027 aufgenommen werden.

Ab Schuljahr 2026/2027 wird die Filiale «KuSs ZO Dürrbach» in den Listen des Regionalen Schulabkommens über die gegenseitige Aufnahme von Auszubildenden und Ausrichtung von Beiträgen und der Interkantonalen Vereinbarung für Schulen mit spezifisch-strukturierten Angeboten für Hochbegabte geführt.

Die KuSs ZO ist eine sogenannte «gegliederte Sekundarschule». Sie ist abteilungsdurchmischt A/B und hat Niveaugruppen in den Fächern Mathematik und Französisch.

Aktuell ist die KuSs ZO Oberland (KuSs ZO) in Uster im «House of Sports» bei den Sportanlagen Buchholz beheimatet, wo sieben verschiedene Sportarten ihre Leistungszentren betreiben. Mit der Filiale «KuSs ZO Dürrbach» haben die Sporttalente des Zürcher Turnverbandes und des Regionalverbandes Zürich Tennis die Möglichkeit, direkt in ihrem Leistungszentrum die Sekundarschule zu besuchen. Darüber hinaus wird es möglich, einigen

ausgewiesenen Talenten aus der Region, welche bisher in Uster aus Kapazitätsgründen keinen Schulplatz erhielten, eine zusätzliche Aufnahmechance zu bieten.

Der Kostendeckungsgrad von 100% wird im Budget 2026 mit 96% knapp nicht erreicht. Dies aufgrund einmaliger Anlaufkosten im Jahr 2026.

LG Liegenschaften + ICT

Kostenentlastungen aus den ersten Ergebnissen der Prozess- und Aufgabenanalyse der Liegenschaftenverwaltung sind bereits in 2026 sichtbar. Die vollständige Weiterberechnung der BWS-Gebäudekosten entlastet die LG Liegenschaften+ICT zusätzlich.

Die Überarbeitung des ICT-Konzeptes soll mithilfe einer externen Beratung in 2026 zum Abschluss kommen.

Projekte ¹

Kurzbeschreibung	Beginn	Ende (geplant)
Nachhaltige Bauten erarbeiten (gemäss gesetzlichen Vorgaben)	laufend	
Schulraumplanung überprüfen	laufend	
Risikomanagement	laufend	
Qualitätssicherung und -entwicklung	laufend	
Informatikkonzept <i>ICT Konzept: Überarbeitung/Weiterentwicklung</i>	laufend	
Gebietsänderungsvereinbarung ³	2017	(2026 2027)
Einheitsgemeinde	2027	(2030)
Gemeindeordnung gem. neuem Gemeindegesetz ²	2018	(2026)
Kooperation Sportzentrum Zürich – Dürnbach KuSs ZO Dürnbach	2019	(2026)

Kommentar

¹ Projekte der Investitionsplanung werden im Abschnitt Investitionen erläutert.

² Projekt entfällt aufgrund aktuell geplanter Umsetzung Einheitsgemeinde

³ Weisung 109/2025

GLOBALBUDGET 2026

GF – Globalkredit

Plan: = unverändert, + Zunahme, - Abnahme Bestandteil Beschluss GR

Sekundarstufe	Einheit	IST 24	BU 25	HR 25	BU 26	Plan 29
Erträge	1'000 Fr.	31'294	32'069	32'315	35'273	+
Aufwände	1'000 Fr.	32'581	34'078	33'992	33'510	+
Ertragsüberschuss(-)/ Aufwandsüberschuss(+)	1'000 Fr.	1'287	2'009	1'677	1'763	-
Steuerfuss		18	18	18	18	=

GF – Globalbudget – Übersicht Nettoergebnisse

Plan: = unverändert, + Zunahme, - Abnahme Bestandteil Beschluss GR

Leistungsgruppe	Einheit	IST 24	BU 25	HR 25	BU 26	Plan 29
Behörde und Verwaltung ¹	1'000 Fr.	1'391	1'447	1'447	1'421	+
SSU Allgemein ²	1'000 Fr.	2'690	2'700	2'700	2'908	+
Unterricht ^{1 2}	1'000 Fr.	12'531	13'251	13'248	14'155	+
Sonderpädagogische Angebote ^{2 3}	1'000 Fr.	3'619	3'550	3'550	3'141	+
Berufswahlschule (BWS)	1'000 Fr.	79	-55	-55	67	-
Kunst- und Sportschule (KuSs ZO) ⁵	1'000 Fr.	-24	-12	-12	86	-
Liegenschaften+ICT ¹	1'000 Fr.	3'655	4'610	4'525	4'491	+
spur+ ⁴	1'000 Fr.	168	-2	-	-	-
Finanzen und Steuern	1'000 Fr.	-	-	-	24'506	+
Ergebnis (Ertrag (-) / Aufwand (+))	1'000 Fr.	1'287	2'009	1'677	1'763	-

Kommentar

¹ Zuordnung Informatik (Ist 24: Leistungsgruppe Unterricht) und Reinigung SV (Ist 24: Leistungsgruppe Behörde und Verwaltung) zur Leistungsgruppe Liegenschaften+ICT (Reorganisation gültig ab 01.06.2024):

Effekt	Behörden und Verwaltung	Ist 24 = 127 TFr.
Effekt	Unterricht	Ist 24 = 196 TFr.
Effekt	Liegenschaften+ICT	Ist 24 = -323 TFr.

² Zuordnung Kosten Regelunterricht (Ist 24: Leistungsgruppe SSU Allgemein und Leistungsgruppe Sonderpädagogik) zur Leistungsgruppe Unterricht (Reorganisation gültig ab 01.01.2025):

Effekt	SSU Allgemein	Ist 24 = 65 TFr.
Effekt	Sonderpädagogische Angebote	Ist 24 = 282 TFr.
Effekt	Unterricht	Ist 24 = -347 TFr.

³ Zuordnung Kosten BVJ Integration (Ist 24/Budget 25: Leistungsgruppe Sonderpädagogik) zur Leistungsgruppe SSU Allgemein (Reorganisation gültig ab 01.01.2026):

Effekt	Sonderpädagogische Angebote	Ist 24 = 94 TFr.	Budget 2025 = 180 TFr.
Effekt	SSUU Allgemein	Ist 24 = -94 TFr.	Budget 2025 = -180 TFr.

⁴ Einstellung Betrieb Timeout Schule spur+ und Leistungsgruppe spur+ zum 31.12.2024 gemäss SPF Beschluss vom 18.11.2024 und Anhang zur Weisung 73/2024

⁵ Start Schulbetrieb der Filiale KuSs Dürnbach der Leistungsgruppe KuSs ZO mit Beginn des Schuljahres 2026/2027

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

Geschäftsfeld	Leistungsgruppe	IST 24	BU 25	BU 26	Abw.	In%
Steuern	Steuern Rechnungsjahr	-16'486	-16'634	-17'286	-652	4%
	Steuern frühere Jahre	-1'792	-1'750	-1'835	-85	5%
	Übrige Steuern ¹	-559	-374	-276	98	-26%
Finanzausgleich	Ressourcenzuschuss	-3'978	-4'798	-5'185	-387	8%
Diverses	Diverse Finanzierung ²	-7	76	76	0	
Total Steuern, Finanzausgleich, Diverses		-22'822	-23'480	-24'506	-1'026	7%

Leistungsgruppen ohne Abschreibungen	Behörden	212	222	253	31	14%
	Verwaltung ⁴	1'164	1'210	1'153	-57	-5%
	SSU Allgemein ⁴	2'690	2'700	2'908	208	8%
	Unterricht ⁴	12'504	13'251	14'145	894	7%
	Sonderpädagogische Angebote	3'619	3'549	3'141	-408	-12%
	Berufswahlschule (BWS)	79	-55	67	122	-222%
	Kunst- und Sportschule ZO (KuSs ZO) ⁶	-61	-39	-43	-4	10%
	Liegenschaften+ICT ⁴	1'586	2'277	2'048	-229	-10%
	spur+ ⁵	168	-2	---	2	
Total Leistungsgruppen ohne Abschreibung		21'961	23'113	23'672	559	2%

Abschreibungen	Behörden	0	0	0	0	
	Verwaltung	15	15	15	0	0%
	SSU Allgemein	0	0	0	0	
	Unterricht ⁴	27	0	10	10	
	Sonderpädagogische Angebote	0	0	0	0	
	Berufswahlschule (BWS)	0	0	0	0	
	Kunst- und Sportschule ZO (KuSs ZO) ⁶	37	28	129	101	361%
	Liegenschaften+ICT ⁴	2'069	2'333	2'443	110	5%
	spur+	0	0	0	0	
Total Abschreibungen		2'148	2'376	2'597	221	9%
Ergebnis (Überschuss -; Manko +)		1'287	2'009	1'763	-246	-12%

Kommentar

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

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

³ Erträge - / Aufwand

⁴ Zuordnung Informatik zur Leistungsgruppe Liegenschaften+ICT (Reorganisation gültig ab 01.06.2024), Kosten Regelunterricht zur Leistungsgruppe Unterricht (Reorganisation gültig ab 01.01.2025) und *Kosten BVJ Integration zur Leistungsgruppe SSU Allgemein (Reorganisation gültig ab 01.01.2026)* => Zeile «Leistungsgruppe ohne Abschreibung»:

	Ist 24	Budget 25
Effekt Verwaltung	= 120 TFr.	
Effekt SSU Allgemein	= - 20 TFr.	= - 280 TFr.
Effekt Unterricht	= - 218 TFr.	
Effekt Sonderpädagogische Angebote	= 442 TFr.	= 280 TFr.
Effekt Liegenschaften+ICT	= - 324 TFr.	

⁵ Einstellung Betrieb Timeout Schule spur+ und Leistungsgruppe spur+ zum 31.12.2024 gemäss SPF Beschluss vom 18.11.2024 und Anhang zur Weisung 73/2024

⁶ Start Schulbetrieb der Filiale KuSs ZO Dürnbach der Leistungsgruppe KuSs ZO mit Beginn des Schuljahres 2026/2027

GF –Investitionsplanung – nach Leistungsgruppen¹

Plan: = unverändert, + Zunahme, - Abnahme

Information

Geschäftsfeld, Leistungsgruppe	Einheit	IST 24	BU 25	HR 25	BU 26	Plan 29
LG Liegenschaften, Liegenschaften	1'000 Fr.	n.a.	600	1'870	1'837	-
LG Liegenschaften, ICT	1'000 Fr.	n.a.	380	100	519	-
LG Kunst-und Sportschule	1'000 Fr.	n.a.	250	0	918	-
Total Investitionen	1'000 Fr.	5'340	1'230	1'970	3'274	-

Kommentar

¹ Projektliste siehe Detail Investitionsplanung

GF –Investitionsplanung – Aufteilung

Plan: = unverändert, + Zunahme, - Abnahme Information

	Einheit	IST 24	BU 25	HR 25	BU 26	Plan 29
Immobilien und Tiefbauten	1'000 Fr.	5'165	850	1'870	2'758	-
Mobiliar	1'000 Fr.	175	380	100	516	-
Technische Geräte	1'000 Fr.	0	0	0	0	-
Planungsausgaben	1'000 Fr.	0	0	0	0	-
Total Investitionen	1'000 Fr.	5'340	1'230	1'970	3'274	-

Kommentar

GF – Stellenplan

Plan: = unverändert, + Zunahme, - AbnahmeInformation

Geschäftsfeld, Leistungsgruppe	Einheit	IST 24	BU 25	BU 26	Abw. Plan 29	
Behörde und Verwaltung – Verwaltung			4.80	5.30		
Leitung			0.90	0.90		
Administration	VZE	4.60	2.00	2.00	+0.5	=
Personal			0.50	1.00		
Finanzen			1.40	1.40		
Lernende	#		1.00	0.00		
Unterricht			75.58	79.42		
Schulleitung			3.40	3.40		
Regelunterricht			58.49	61.15		
SHP / IF	VZE	73.22	5.64	6.83	+3.84	+
DaZ			1.85	1.74		
Schulassistenzen			5.00	5.10		
Schulleitungsassistenzen			1.20	1.20		
Sonderpädagogische Angebote			3.30	3.93		
Leitung			0.70	0.70		
Sonderschulung	VZE	3.23	0.50	0.50	+0.63	=
Schulsozialpädagogik				0.70		
Schulsozialarbeitende			1.80	1.73		
Sekretariat			0.30	0.30		
Berufswahlschule(BWS)			23.66	24.54		
Leitung			1.00	1.00		
Unterricht inkl. Sopä	VZE	24.66	20.66	21.54	+0.88	=
Sekretariat			2.00	2.00		
Lernende/ <i>Praktikanten</i>	#		1.00	2.00		
Kunst- und Sportschule ZO (KuSs ZO) ²			6.19	8.87		
Schulleitung			0.71	0.91		
Unterricht	VZE	6.22	5.26	7.53	+2.48	=
Schulsozialarbeit			0.03	0.03		
Sekretariat			0.19	0.40		
Liegenschaften+ICT			6.85	6.20		
Leitung			0.70	0.85		
Hauswartung			3.90	2.90		
Verwaltung	VZE	7.15	0.50	0.70	-0.65	=
TICTS 1st Level			0.75	0.75		
TICTS 2nd Level			1.00	1.00		
Lernende			3	3		
Reinigung Verwaltung	#		1	1		
Reinigung Schuleinheiten			13	13		
spur+ ¹			2.10			
Leitung			0.60			
SHP	VZE	1.35	0.65		-2.10	
Sozialarbeitende			0.75			
Sekretariat			0.10			
Praktikant/Zivi	#		1.00			
Stellen gesamt	VZE	120.43	122.48	128.26	+5.78	+

Kommentar

¹ Einstellung Betrieb Timeout Schule spur+ und Leistungsgruppe spur+ zum 31.12.2024 gemäss SPF Beschluss vom 18.11.2024 und Anhang zur Weisung 73/2024

² Start Schulbetrieb der Filiale KuSs Dürnbach der Leistungsgruppe KuSs ZO mit Beginn des Schuljahres 2026/2027

LEISTUNGS-AUFTRAG

Übergeordnete Wirkungs- und Leistungsziele

Bestandteil Beschluss GR

Ziel Nr.	Leistungsbezug	Wirkungs- und Leistungsziel
Z01	L01 L03	Die Mitarbeitenden der Sekundarstufe erbringen qualitativ gute Leistungen und arbeiten kostenbewusst.
Z02	L01 L04 L05	Das Schulangebot ist vielfältig, anschlussorientiert und wird bedürfnisgerecht weiterentwickelt. Über Angebote der Stadt Uster werden Jugendliche informiert.
Z03	L02 L03 L04	Motivierte und qualifizierte Mitarbeitende garantieren eine innovative Schulentwicklung, welche die Behörde mit ihren Legislaturzielen unterstützt.
Z04	L02 L04	Die Zufriedenheit der Jugendlichen sowie der Eltern und Erziehungsberechtigten ist der Sekundarstufe wichtig.
Z05	L06	Die Werterhaltung der Gebäude im Verwaltungsvermögen wird gezielt durch betriebliche und bauliche Massnahmen gesichert.
Z06	L07	Eine vorausschauende, bedürfnisorientierte Planung des Schulraums garantieren eine zweckmässige Infrastruktur.
Z07	L08	Die Sekundarstufe setzt auf Nachhaltigkeit mit dem Ziel, die Vorgaben von «Netto 0» umzusetzen.

Kommentar

Übergeordnete Leistungen, die keiner Leistungsgruppe zugeteilt sind

Bestandteil Beschluss GR

Leistung Nr.	Leistung
L01	Jugendliche werden befähigt, eine Anschlusslösung in den Bereichen Berufsleben, Berufswahl- oder Mittelschule zu erlangen.
L02	Geeignete Führungsinstrumente gewährleisten eine hohe Schul- und Unterrichtsqualität.
L03	Die Schulpflege fördert Aus- und Weiterbildungen von Mitarbeitenden.
L04	Mit Umfragen wird erfasst, wie die Qualität kontinuierlich verbessert werden kann.
L05	Zusammenarbeit mit Jugendarbeit Stadt Uster, welche mit niederschweligen Angeboten zur Förderung und Unterstützung/Hilfe von Kindern, Jugendlichen und Familien informiert
L06	2% der Gebäudeversicherungssumme werden für Massnahmen im baulichen Unterhalt jährlich in der Erfolgsrechnung zur Verfügung gestellt. Sollte die Aktivierungsgrenze überschritten werden, übertragen sich die Kosten in die Investitionsrechnung.
L07	Mit den Daten der Stadtplanung Uster werden die Prognosen für die Schulraumentwicklung jährlich überprüft.
L08	Der CO2 Ausstoss soll bis 2040 mit entsprechenden Investitionen bei 0 oder weniger liegen.

Kommentar

Übergeordnete Indikatoren

Plan: = unverändert, + Zunahme, - Abnahme Bestandteil Beschluss GR

Indik.	Zielbezug	Bezeichnung	Einheit	IST 24	BU 25	BU 26	Plan 29
I01	Z02 Z04	Anschlusslösung ¹	%	96	99	99	
I02	Z01 Z02 Z03 Z03	Zufriedenheit Eltern	Die Zufriedenheit der Eltern ist in den Leistungsgruppen Unterricht, spur +, BWS und KuSs ZO ausgewiesen.				
I03	Z01 Z03	Zufriedenheit Mitarbeitende	%	--	80	80	=

Kommentar

¹Siehe dazu Kennzahlen LG Unterricht K16-K20, LG BWS K07, LG KuSs ZO K03 / Erhebung gem. BISTA 30.06. – Darstellung effektiv per 31.07.

LG Verwaltung und Behörde

LEISTUNGS-AUFTRAG

Wirkungs- und Leistungsziele

Bestandteil Beschluss GR

Ziel Nr.	Leistungsbezug	Wirkungs- und Leistungsziel
Z01	L01	Mitwirkung und Zufriedenheit der Mitarbeitenden mit einer jährlichen Umfrage erfassen.

Leistungen:

Bestandteil Beschluss GR

Behörde	-
L01	Aufgaben gemäss Gemeinde- und Geschäftsordnung erfüllen
L02	Kontakt mit der Schule nahe stehenden Behörden, Institutionen und Personen pflegen
L03	Die Schulpflege in der Schule nahe stehende Gremien vertreten
L04	Ordnungsgemässen Schulbetrieb garantieren sowie Planung und Weiterentwicklung der Schule vorantreiben
L05	Nachhaltigkeit von Ressourcen (personell und sachbezogen) garantieren
L06	Sorgfältigen Umgang mit Finanzen garantieren
L07	Auf hohe Qualität in jeglichen Belangen achten
Verwaltung	
L01	Schulpflege, Schulleitungen und Leistungsgruppenverantwortliche unterstützen und beraten
L02	Personal-, Lehrer- und Schüleradministration
L03	Anordnungen des Volksschulamtes aufbereiten und zur Umsetzung vorschlagen
L04	Verbindung zur Stadtverwaltung Uster pflegen
L05	Beschlüsse und Richtlinien umsetzen und durchführen
L06	Finanz- und Rechnungswesen / Controlling
L07	Administration Schulgesundheitsdienst
L08	Koordinationsstelle- und Kontaktstelle der gesamten Schule
L09	Vernetzung mit Gemeinde- und kantonalen Stellen
L10	Fachliche und rechtliche Beratungsstelle (Konzepte, Reglemente etc. aufbereiten und erstellen)
L11	Leistungs- und Führungsaufgaben
L12	Administration Schulärztlicher Dienst
L13	Schulpflege, Schulleitungen und Leistungsgruppenverantwortliche unterstützen und beraten

Indikatoren

Plan: = unverändert, + Zunahme, - Abnahme Bestandteil Beschluss GR

Indik.	Zielbezug	Bezeichnung	Einheit	IST 24	BU 25	BU 26	Plan 29
I01	Z01	Mitarbeiterumfrage	%	n.a.	80	80	

Kennzahlen

Plan: = unverändert, + Zunahme, - Abnahme Bestandteil Beschluss GR

Kennz ²	Bezeichnung	Einheit	IST 24	BU 25	BU 26	Plan 29
K01	Anwesenheit der Pflegemitglieder an Pflegesitzungen ¹	%	88	95	95	
K02	Verhältnis der zu administrierenden SchülerInnenanzahl (ohne BWS) zu den besetzten VZE im Bereich Administration	%				
K03	Verhältnis der zu verwaltenden Mitarbeitenden zu den besetzten VZE im Bereich Personal/Leitung	%				
K04	Anzahl Einsprachen der Eltern zu Handen der Schulpflege	#				
K05	Anzahl Rekurse der Eltern zu Handen des Bezirksrates davon stattgegeben	#				

Kommentar

¹ Ist = Schuljahr

² Bei den Kennzahlen K02 bis K05 werden keine Budget-, sondern nur die IST-Werte informativ dargestellt.

LG SSU Allgemein

LEISTUNGSauftrag

Wirkungs- und Leistungsziele

Bestandteil Beschluss GR

Ziel Nr.	Leistungsbezug	Wirkungs- und Leistungsziel
Z01	L01	Sicherstellen der obligatorischen schulärztlichen Untersuchungen auf der Sekundarstufe (2. Sek).
Z02	L02	Mit zeitgemässen Zusatzangeboten die Attraktivität der Sekundarstufe Uster steigern.

Leistungen

Bestandteil Beschluss GR

Leistungs - Nr	Leistung
L01	Schulzahnärztliche Untersuchungen gemäss der Vorgaben der Bildungsdirektion durchführen.
L02	Betreuungseinheiten wie Mittagstisch nach Bedarfsabklärung ermöglichen (bei BWS).

Kennzahlen

Plan: = unverändert, + Zunahme, - Abnahme Bestandteil Beschluss GR

Kennz	Bezeichnung	Einheit	IST 23/24	BU 25	BU 26	Plan 29
K01	Schulgeld gemeindeeigener Schulen	1'000 Fr. #	577	635	959	-
	davon BWS Schüler/innen ²		393	416	660	=
	davon KuSs ZO Schüler/innen		184	219	299	-
K02	Schulzahnärztlicher Dienst Leistungen, Pediculose	1'000 Fr.	81	89	89	=
K03	Beitrag an Musikschule Uster	1'000 Fr.	385	348	408	=
K04	Jugendliche in Musikschule ¹	#	117	n.a.	n.a.	=
K05	Ø Schulgeld Musikschule pro Schüler/in ⁴	1'000 Fr.	3'290	n.a.	n.a.	=
K06	Schulgeld Kantonale Mittelschulen	1'000 Fr.	1'529	1'420	1'310	=
K07	Schulgeld pro Schüler/in	Fr.	16'800	16'100	16'800	=
K08	Gymnasialschüler/innen (kostenpflichtig) ³	#	91	88	78	=
K09	Schulärztlicher Dienst	1'000 Fr.	30	44	39	=
K10	Schulgelder an externe Schulen	1'000 Fr.	48	80	80	=
K11	Kosten Mittagstisch BWS	1'000 Fr.	0	1	1	=
K12	Kosten Projekt LIFT	1'000 Fr.	12	20	19	=
K13	Kosten Auffangklasse Asyl ⁵	1'000 Fr.	27	61	-	-

Kommentar

¹ Gemäss Meldung der Musikschule

² SuS mit Übertritt nach Abschluss Sek I: 34 SuS; SuS Integrationsprofil: 6 SuS

³ Ausgewiesene Zahl entspricht kostenpflichtiger Anzahl Gymnasiumschrüler/innen. Freigrenze = 5%

⁴ Betrag MSUG inkl. Instrumentenkonto sowie Mieten PS im Verhältnis zur gemeldeten Anzahl Jugendlicher (gem. K 04)

⁵ Auffangklasse Asyl zum Schuljahresende 2024/2025 eingestellt.

LG Unterricht

LEISTUNGSauftrag

Wirkungs- und Leistungsziele

Bestandteil Beschluss GR

Ziel Nr.	Leistungsbezug	Wirkungs- und Leistungsziel
Z01	L10	Geeignete Schulräume zur Verfügung stellen und die Klassenanzahl so anpassen, dass ein Wechsel zwischen den Abteilungen möglich ist.
Z02	L02 L04	Jugendliche mit speziellen Bedürfnissen nach Möglichkeit in die Regelklassen integrieren.
Z03	L01 L02 L04 L06	Individuelle Förderung der Jugendlichen ermöglichen.
Z04	L01 L03	Zufriedenheit der Eltern durch jährliche Umfragen abholen, auswerten und erforderliche Massnahmen ergreifen.
Z05	L01 L03 L04	Gesetzliche Vorgaben einhalten.
Z06	L05	Die Begleitung im DaZ ermöglicht den Jugendlichen, ihre Sprachkompetenzen zu vertiefen und erweitern, um eine Berufsintegration zu ermöglichen.
Z07	L01 L06 L07 L08	Im Unterricht und mit geeigneten Zusatzangeboten die Sozial- und Selbstkompetenz der Jugendlichen fördern und erweitern.
Z08	L07 L08	Die individuellen Fähigkeiten der Jugendlichen in musischen und sportlichen Bereichen fördern.
Z09	L11	Unterstützung der Lehrpersonen bei sonderpädagogischen Massnahmen der Schüler/innen.
Z10	L09	Mittels HSK-Kurse ausländischen Jugendlichen die Identifikation mit dem elterlichen Kulturkreis ermöglichen.

Leistungen

Bestandteil Beschluss GR

Leistungs - Nr	Leistung
L01	Unterricht (Sprachen, Mathematik, Mensch und Umwelt, Gestaltung und Musik, Sport, fächerübergreifende Unterrichtsgegenstände, Spezialunterricht im 9. Schuljahr) gemäss Stundentabelle im Lehrplan. Möglichkeit im 9. Schuljahr ein Profil zu wählen, das auf die individuelle Anschlusslösung ausgerichtet ist.
L02	Stützstunden bei Abteilungswechseln oder bei Zuzug (von ausserhalb Kanton ZH).
L03	Unterricht während Blockzeiten sicherstellen (keine Ausfälle).
L04	Individualisierter Unterricht mit Unterstützung aus dem IF-Bereich.
L05	DaZ Unterricht.
L06	Aufgabenhilfe, Mittelschulvorbereitung, Stützunterricht, Begabtenförderung.
L07	Unterrichtsbezogene Zusatzangebote (Projektwochen; Exkursionen; Schulreisen; Klassenlager; Auftrittskompetenz, Berufswahlworkshop, Schwimmunterricht für Nichtschwimmer/innen; Verkehrserziehung)
L08	Freiwillige, kostenpflichtige Zusatzangebote (Wintersportlager und weitere Angebote). Kostenlose Zusatzangebote wie Tastaturschreibkurse und Refresher.
L09	Unterstützung der Kurse für heimatliche Sprache und Kultur (HSK) mittels kostenlosen Räumlichkeiten.
L10	Jährliche Klassenplanung anhand der von der PSU gemeldeten Zahlen
L11	Sonderpädagogisches Konzept, SSA-Konzept, Interdisziplinäres Team

Indikatoren

Plan: = unverändert, + Zunahme, - Abnahme Bestandteil Beschluss GR

Indik.	Zielbezug	Bezeichnung	Einheit	IST 23/24	BU 25	BU 26	Plan 29
I01	Z01	Ø Stufe A 1. Sek Ø Stufe B 1. Sek Ø Stufe C 1. Sek	#		22.3 18 9	22.3 18 9	=
I02	Z03 Z04	Zufriedenheit Eltern (IQES, FSB)	%	82	80	80	=
I03	Z06	Jugendliche <i>im erweiterten Aufbauunterricht mit mehr als einem Jahr Anfangsunterricht</i> DaZ ²	Anzahl	n.a.	0	0	=

Kommentar

¹ Beim Indikatoren I03 werden nur die IST-Werte dargestellt, da eine Planung ohne Bedarfserhebung im Vorfeld nicht möglich ist.

² Gemäss Punkt 5.4. 2.2 Sonderpädagogisches Konzept maximal 1 Semester im Umfang Anfangsunterricht mit 5 Lektionen/Woche (gültig ab SJ 25/26)

Kennzahlen

Plan: = unverändert, + Zunahme, - Abnahme Bestandteil Beschluss GR

Kennz	Bezeichnung	Einheit	IST 23/24	BU 25	BU 26	Plan 29
Personal						
K01	Fluktuation Personal	%	11.8			
K02	Vikariatskosten	#	n.a.	390	390	=
Jugendliche / Klassen						
K03	Total Jugendliche	#	754	770	800	+
K04	Sekundarstufe A davon ISR	#	496 n.a.			
K05	Sekundarstufe B davon ISR	#	221 n.a.			
K06	Sekundarstufe C davon ISR	#	37 n.a.			
K07	Total Klassen	#	39			
K08	Klassengrösse Regelunterricht (Anzahl Jugendliche)	Ø	19.33			
K09	Nettokosten pro Schüler/in ¹	Fr.	16'620	18'977	18'870	+
K10	Abteilungswechsel in nächsthöhere Abteilung	#	20			
K11	Abteilungswechsel in nächsttiefere Abteilung	#	21			
K12	Jugendliche, die repetieren	#	0			
K13	Ausschulungen	#	0			
K14	Abgang an Privatschulen während des Schuljahres	#	4			
K15	Mittelschulvorbereitungskurs besucht	#	n.a.			
Anschlusslösungen						
K16	Übertritt Mittelschulen und andere Schulen	#	22			
K17	Übertritte Brückenangebote	#	14			
K18	Berufliche Ausbildungen	#	162			
K19	Andere Anschlusslösungen	#	12			
K20	Lernende ohne zugesicherte Lösung zum Schuljahresende	#	7			
Stellwerktest						
K21	Teilnehmende (Jugendliche: oblig. 2. Sek./freiwill. 3. Sek.)	#	271	279	289	+
K22	davon 3. Sek. (freiwillig; Planung 25% der 3. Klassen)	#	18	60	62	=
Veranstaltungen						
K23	Veranstaltungen (u.a. Lager, Schulreisen, Exkursionen) - Nettokosten	1'000 Fr.	253	310	400	+
K24	Veranstaltungen (u.a. Lager, Schulreisen, Exkursionen) – Kosten pro SuS	1'000 Fr.	340	400	500	=
K29	Schneesportlager - Nettokosten	1'000 Fr.	32	33	33	=
Diverse Angebote						
K27	Teilnehmende Schwimmunterricht	#	21	40	40	=
K28	Teilnehmende Tastaturunterricht	#	130	180	180	=
K29	Jugendliche, die das 9. SJ an der BWS absolvieren ²	#			1	-
DaZ (Deutsch als Zweitsprache)³						
K30	Anzahl Jugendliche im DaZ-Anfangsunterricht ⁴ Gesamt davon im externen DaZ-Anfangsunterricht	#				
K31	Anzahl Jugendliche im DaZ-Aufbauunterricht	#				
K32	Kosten externer DaZ-Anfangsunterricht	1'000 Fr.			218	+
K33	Gesamtkosten DaZ	1'000 Fr.			538	+

Kommentar

¹ Nettokosten pro Schüler/in inklusive ICT Kosten gemäss LG Liegenschaften+ICT

² Ist 2024: K12 LG SSU Allgemein: 4

³ Ist 2024: LG Sonderpädagogik. Ab Budget 2025 unter LG Unterricht. K29 und K30 nur Ist Zahlen.

⁴ Ist 2024: K06 LG Sonderpädagogik: 29

LG Sonderpädagogische Angebote

LEISTUNGSauftrag

Wirkungs- und Leistungsziele

Bestandteil Beschluss GR

Ziel Nr.	Leistungsbezug	Wirkungs- und Leistungsziel
Z01	L01	Die Schulpsychologischen Dienste (SPD) für Lehrpersonen, Behörden, Eltern und SuS sicherstellen.
Z02	L03	Die Notwendigkeit und Wirksamkeit der Massnahmen für SuS mit besonderem Förderbedarf (insbesondere bei Sonderschulungen) gemäss den Vorgaben (mind. 1x pro Jahr) überprüfen.
Z03	L04 L06	Für SuS mit besonderem Förderbedarf integrative Schulung prüfen.
Z04	L01 L02 L03 L04 L05	Die Kosten im Verhältnis zu den Schülerzahlen nicht erhöhen, insbesondere bei den nicht gebundenen Leistungen.
Z05	L02 L06 L07	Ein professionelles Beratungsangebot für SuS, Eltern, Lehrpersonen, und Behördenmitglieder sowie eine präventive und sozialpädagogische Unterstützung in jeder Schuleinheit sicherstellen.
Z06	L05	Schüler/innen ohne Sonderschulstatus (i.d.R. Jugendliche mit grossen schulischen Lücken) werden nach Möglichkeit in der Regelschule integriert. Eltern/Erziehungsberechtigte/Beistände sind über städtische Angebote informiert.
Z07	L07	<i>Die Begleitung der SuS in Krisen hat das Ziel, die Jugendlichen zu stabilisieren und im Schulsystem zu halten</i>

Kommentar

Leistungen

Bestandteil Beschluss GR

Leistungs - Nr	Leistung
L01	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.
L02	Schulsozialarbeit (SSA) Beratungen von SuS, Schülergruppen, Eltern, Lehrpersonen, Schulleitungen und Behörden. Beratungen in Krisensituationen, Einleiten und Begleiten von Massnahmen und Klasseninterventionen. Mitarbeit in Arbeitsgruppen, im interdisziplinären Team (IDT) und bei Interventionen (BodyMind, TiL, Arbeits-Timeout).
L03	Sicherstellen der gesetzlichen Vorgaben und der Finanzierung bei Sonderschulungen, Heimplatzierungen und sonderpädagogischen Massnahmen. Die Spitalschulungen werden via einwohnerabhängigem Kantonsbeitrag finanziert.
L04	Sonderpädagogische Massnahmen Therapien, Fachberatungen, Familienberatungen, Disziplinar-massnahmen, Gefährdungsmeldungen sowie Sonderschulungen (integrative und separative)
L05	Interventionen BodyMind, Training in Lebenskompetenz (TiL), Arbeits-Timeout
L06	Beratung von Eltern bei Schuleintritt zum Schulsystem und Integrationsmöglichkeiten (DaZ-Anfangsunterricht, BVJ Integration), Überprüfung der schulischen Massnahmen.
L07	Auffangklassen-Asyl (unbegleitete minderjährige Asylsuchende) mit zuweisenden Stellen administrativ unterstützen. <i>Schulsozialpädagogik (SSP)</i> <i>Begleitung von Jugendlichen in Krisen</i>

Indikatoren

Plan: = unverändert, + Zunahme, - Abnahme Bestandteil Beschluss GR

Indik.	Zielbezug	Bezeichnung	Einheit	IST 23/24	BU 25	BU 26	Plan 29
Schulpsychologischer Dienst (SPD)							
I01	Z01	Leistungsauftrag ist überprüft und Leistungsvereinbarung aktualisiert	Ja/Nein	Ja	Ja	Ja	=
Sonderpädagogik (Sopä)							
I02	Z02 Z03	Quote Jugendlicher der SSU mit Sonderschulbedarf ¹	%	4.05	3.8	4.0	=
I03	Z02	separative Sonderschulung ¹	#	31	29	25	=
I04	Z02 Z03	integrative Sonderschulung ¹	#	13	14	18	=
I05	Z02 Z03 Z04	Reintegrationen aus separativer Sonderschulung und pädagogischen und psychiatrischen Massnahmen in die Regelschule	#	0	2	2	=
I06	Z02 Z04	Quote Jugendlicher mit sonderpädagogischen Massnahmen und Interventionen (ohne Sonderschulstatus)	%	2.1	1.0	1.0	=
Schulsozialarbeit (SSA)							
I07	Z05	Anzahl Neuanmeldungen für Einzelfallberatung ²	#	92	100	100	=
I08	Z05	Jährliche Statistik ist erstellt	Ja/Nein	Ja	Ja	Ja	=

Kommentar

¹ für Jugendliche im obligatorischen Schulunterricht (1.-3. Sek)

² Einzelfallberatungen mit Dossier können durch Eltern, SuS, Lehrpersonen und Schulleitungen in Anspruch genommen werden.

Kennzahlen

Plan: = unverändert, + Zunahme, - Abnahme Bestandteil Beschluss GR

Kennz	Bezeichnung	Einheit	IST 23/24	BU 25	BU 26	Plan 29
Schulpsychologischer Dienst (SPD)						
K01	Abklärungen durch SPD	#	14	18	18	=
K02	Beratungen von Schulleitungen, Lehrpersonen, Eltern und Behörden	#	106	100	100	=
K03	Leistungsvereinbarung – Stellen	%		90	90	=
K04	Leistungsvereinbarung – Kosten	1'000 Fr.		270	233	=
Sonderpädagogik (Sopä)³						
K05	Nettokosten separative Sonderschulungen ¹	1'000 Fr.	2'427	2'495	2'153	+
K06	Kosten pro Schüler/in	1'000 Fr.	52'760	55'451	59'817	+
K07	Nettokosten sonderpäd. Massnahmen (exkl. K05) ²	1'000 Fr.	245	70	70	=
K08	Jugendliche in Therapien (psychologisch, logopädisch, psychomotorisch)	#	12	n.a.	n.a.	=
K09	Jugendliche 15+ mit Sonderschulstatus in separativer Sonderschulung nach obligatorischen Unterricht	#	15	16	11	=
Berufsvorbereitung Integration³						
K10	Nettokosten BVJ Integration	1'000 Fr.	326	100		
K11	Jugendliche im BVJ	#		5		
Schulsozialarbeit (SA)						
K11	Anzahl Fälle mit Dossiers von SuS	#	154	240	240	=
	Beratungen von SuS		986	900	900	
K12	Beratungen Schulleitungen, Lehrpersonen, Eltern und Behörden	#	151	120	120	=
K13	Arbeit mit Gruppen und Klassen (Interventionen) (Lektionen)	#	55	45	45	=
K14	Präventionslektionen	#	59	45	45	=
Schulsozialpädagogik (SSP)						
K15	Begleitung SuS in Krisen (Anzahl SuS)	#			15	

Kommentar

¹ Nettokosten separative Sonderschulung SuS lt. I03 und K09

² Therapien, Fachberatungen, Interventionen. Ab Budget 2025 temporärer Einzelunterricht und time-out unter LG Unterricht (Kosten Regelunterricht) abgebildet

³ Zuordnung Berufsvorbereitung Integration ab Budget 2026 zu LG SSU allgemein.

LG spur+¹

¹ Einstellung Betrieb Timeout Schule spur+ und LG spur+ zum 31.12.2024 gemäss SPF Beschluss vom 18.11.2024 und Anhang zur Weisung 73/2024

LEISTUNGS-AUFTRAG

Wirkungs- und Leistungsziele

Bestandteil Beschluss-GR

Ziel-Nr.	Leistungsbezug	Wirkungs- und Leistungsziel
Z01	L01-L02-L05	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
Z02	L01-L02-L04	Die Reintegration von Jugendlichen nach akuten Krisensituationen in ihre Stammklasse oder in eine angestrebte Anschlusslösung ist nach einem Timeout erfolgreich und nachhaltig.
Z03	L02-L03	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.
Z04	L01-L02	Begleitung von Jugendlichen bei der Bewältigung der Krise.
Z05	L02-L03	Begleitung und Einbezug der Eltern des/der Jugendlichen sowie der Lehrperson bei der Bewältigung der Krise.
Z06	L01-L04	Gesetzliche Vorgaben einhalten (Volksschulgesetz schreibt Integration von Schüler/innen vor).
Z07	L04	Steigende Kosten im Bereich Sonderpädagogik eingrenzen.

Leistungen

Bestandteil Beschluss-GR

Leistungs-Nr.	Leistung
L01	Timeout in akuten Notsituationen: Auseinandersetzung mit sich selber und seiner Lebenssituation (Genogramm- und Biographiearbeit), Unterricht (Deutsch, Mathematik, Werken), erlebnispädagogische Einsätze, Berufsfindung.
L02	Beratung und Unterstützung von den direkt betroffenen Lehr-/Schulleitungspersonen, Eltern und Behörden in akuten Notsituationen.
L03	Beratung von Lehr- und Schulleitungspersonen im Hinblick auf Prävention.
L04	Mit einer integrierten Timeoutschule ein alternatives Angebot bieten, um teure Separationslösungen zu vermeiden.
L05	Kurze, schnelle Entscheidungswege und hohe Dienstleistungsbereitschaft.

Indikatoren

Plan: = unverändert, + Zunahme, - Abnahme Bestandteil Beschluss-GR

Indik.	Zielbezug	Bezeichnung	Einheit	IST 23/24	BU 25	BU 26	Plan 29
I01	Z01-Z02-Z04-Z05-Z06-Z07	Reintegration nach Timeout oder Übergang eine passende Anschlusslösung	%	94	100		=
I02	Z01-Z02-Z03-Z04-Z07	Zufriedenheit Kunden ¹	%	76	80		=
I03	Z01-Z02	Berechtigte Reklamationen der Eltern bei der SSU ²	#	n.a.	0		=
I04	Z07	Durchschnitt SuS im spur+ Time-out	#	4.8	4.9		+

Kommentar

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

² Berechtigt heisst: SPF mahnt Änderungen an

Kennzahlen

Plan: = unverändert, + Zunahme, - Abnahme Bestandteil Beschluss-GR

Kennz	Bezeichnung	Einheit	IST 24/25	BU 25	BU 26	Plan 29
K01	Beratungsstunden	#	91	80		=
K02	Systematisch Kontextanalysen	#	16	20		=
K03	Anzahl Schüler/innen im Time-out	#	19	15		+
K04	Bruttoaufwand pro Schüler	Fr.	29'330	29'430		+

LG Berufswahlschule

LEISTUNGS-AUFTRAG

Wirkungs- und Leistungsziele

Bestandteil Beschluss GR

Ziel Nr.	Leistungsbezug	Wirkungs- und Leistungsziel
Z01	L01	Die Sekundarschulgemeinde Uster führt eine Berufswahlschule gemäss den gesetzlichen Vorgaben und trägt mit dieser Schule zur Standortattraktivität von Uster bei.
Z02	L01	Das Berufsvorbereitungsjahr befähigt und unterstützt Jugendliche, einen angemessenen Berufswahlentscheid zu treffen, einen Ausbildungsplatz zu finden sowie den Eintritt in die Berufsbildung zu bewältigen.
Z03	L01	Die Berufswahlschule bietet attraktive Angebote an, die sie auf die Bedürfnisse der Kundinnen und Kunden ausrichtet.
Z04	L01	Die Berufswahlschule stellt eine hohe Qualität sicher und sorgt dafür, dass möglichst viele Jugendliche nach dem Berufsvorbereitungsjahr eine Anschlusslösung finden.
Z05	L01	Die Jugendlichen und die abnehmenden Lehrbetriebe sind mit den Leistungen der Berufswahlschule zufrieden.

Leistungen

Bestandteil Beschluss GR

Leistungs -Nr	Leistung
L01	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. Zusätzlich im SJ 2024/2025 bis einschliesslich SJ 2025/2026 den Vorkurs Sprache+Integration als Vorbereitung für ein BVJ

Indikatoren

Plan: = unverändert, + Zunahme, - Abnahme Bestandteil Beschluss GR

Indik.	Zielbezug	Bezeichnung	Einheit	IST 23/24	BU 25	BU 26	Plan 29
Qualität							
I01	Z01 Z02 Z03 Z04	EduQua Label	erfüllt	Ja	Ja	Ja	=
Kundenzufriedenheit – Umfragen im 2. Semester							
I02	Z05	Zufriedenheit der Jugendlichen	%	83	80	80	=
I03	Z05	Zufriedenheit der Lehrbetriebe	%	73	80	80	=

Kennzahlen

Plan: = unverändert, + Zunahme, - Abnahme Bestandteil Beschluss GR

Kennz	Bezeichnung		Einheit	IST 23/24	BU 25	BU 26	Plan 29
Schulbetrieb							
K01	Klassen		#	13	13	13	=
K02	Jugendliche ¹		#	189	194	194	=
K03	Aus Uster ²		#	34	33	40	=
K04	Auswärtige		#	155	161	154	=
K05	Belegungsgrad Schule ³		%	92	94	94	=
K06	Schulgelder: inkl. Elternbeitrag, ohne Materialkosten	Prakt.-, Schul-, Integrations- BVJ	Fr.	17'000	17'000	17'000	=
		Betriebliches BVJ	Fr.	7'500	7'500	7'500	=
		Sprache&Integration- Vorkurs ⁵	Fr.	n.a.	17'500	17'500	=
Abschluss + Anschluss							
K07	Anteil der Jugendlichen, die am Ende des Schuljahres eine Anschlusslösung gefunden haben ⁴		%	94	90	90	=
Finanzen							
K08	Gebäudekosten (IV LG Liegenschaften) ⁶		1'000 Fr.			538	=

Kommentar

¹ Bista-Statistik (Stand 15.11.)

² SuS mit Übertritt nach Abschluss Sek I: 34 SuS; SuS Integrationsprofil: 6 SuS

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

⁴ Quotenrelevante Anschlusslösungen gemäss Leistungsvereinbarung MBA ZH (Bista-Statistik 15.07.)

⁵ Einstellung des Vorkurses „Sprache&Integration“ zum Ende SJ 25/26

⁶ pro Kalenderjahr Vergleichswerte (in 1'000 Fr.): BU 25: 230; Ist 24: 170

LG Kunst- und Sportschule KuSs ZO²

LEISTUNGSauftrag

Wirkungs- und Leistungsziele

Bestandteil Beschluss GR

Ziel Nr.	Leistungsbezug	Wirkungs- und Leistungsziel
Z01	L01	Ausgewählten und ausgewiesenen Talenten aus dem Zürcher Oberland und angrenzenden Regionen aus den Bereichen Sport, Musik oder Tanz mit einem hohen Trainingsaufwand die Möglichkeit bieten, eine Sekundarschulausbildung und die sportliche oder musische Karriere gleichzeitig, ganzheitlich und erfolgreich kombinieren zu können. <i>In der Filiale «KuSs ZO Dürnbach» insbesondere für Talente aus den Bereichen Turnen und Tennis und weiteren Sportarten mit einem überdurchschnittlich hohen Trainingsumfang ideale Schul- und Trainingsgelegenheiten bieten.</i>
Z02	L01	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»). <i>In der Filiale «KuSs ZO Dürnbach» in niveau-gemischten Jahrgangsklassen von durchschnittlich 12 Schüler/innen 11 Lektionen Blockunterricht bieten, der von altersdurchmischtem und von Lehrpersonen betreutem Selbstlernen ergänzt wird.</i>
Z03	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.
Z04	L01	Hohe Zufriedenheit der Eltern erreichen.
Z05	L01 L02 L03	Die KuSs ZO erbringt qualitativ gute Leistungen gemäss den Leitsätzen der KuSs ZO.
Z06	L01	Die KuSs ZO erfüllt die Anforderungen des Qualitäts-Labels «Swiss Olympic Partner School».

Leistungen

Bestandteil Beschluss GR

Leistungs - Nr	Leistung
L01	Sekundarschulausbildung (Sekundarstufe I) für sportliche oder musische Talente unter besonderen Rahmenbedingungen, angepasster Stundentafel und mit hoher individueller Flexibilität.
L02	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.
L03	Ergänzende, spezifische Angebote für die Sport- und Musiktalente zur Unterstützung einer erfolgreichen sportlichen oder musischen Entwicklung.

Indikatoren

Plan: = unverändert, + Zunahme, - Abnahme Bestandteil Beschluss GR

Indik.	Zielbezug	Bezeichnung	Einheit	IST 23/24	BU 25	BU 26	Plan 29
Wirtschaftlichkeit							
I01	Z04	Kostendeckungsgrad Betriebskosten 100%	%	102	100	100	=
Leistungsmengen⁴							
I02	Z01 Z02 Z04	Jugendliche (KuSs ZO Uster: 72; KuSs ZO Dürnbach:35)	#	72	72	107	=
Qualität⁴							
I03	Z01 Z06	Label «swiss olympic partner school»	erfüllt	Ja	Ja	Ja	=
I04	Z03 Z05 Z06	Sportlicher resp. musikalischer Erfolg gemessen an der Anzahl Medaillen an Nachwuchs-Schweizermeisterschaften:Anzahl 50	#	33	35	50	=
I05	Z03 Z05	Kundenzufriedenheit gemäss Befragung ¹ (gemäss Bericht) Punkte > 7.5 ²	Punkte	n.a	>7.5	>7.5	=
I06	Z01 Z03 Z04 Z06	Anzahl der qualifizierten ² Neubewerbungen ist grösser als die Anzahl der zur Verfügung stehenden Plätze (24) an der KuSs ZO Uster (24) und an der «KuSs ZO Dürnbach» (12)	erfüllt	>30	>30	>36	=

Kommentar

¹ gemäss Bericht -> jährliche Befragung aller Schulabgänger/innen zusammen mit ihren Eltern: Gesamturteil > als 7.5 (max. 10) Punkte

² Einstufungs-Antrag der Aufnahmekommission (externe. Fachpersonen plus Schulleiter KuSs ZO): Stufe 1 oder 2a

³ Re-Zertifizierungsverfahren Frühjahr 2023 - gültig bis 2027

⁴ Filiale KuSs ZO Dürnbach ab SJ 26/27

Kennzahlen

Plan: = unverändert, + Zunahme, - Abnahme Bestandteil Beschluss GR

Kennz	Bezeichnung	Einheit	IST 23/24	BU 25	BU 26	Plan 29
Leistungsmengen⁴						
K01	Klassen ⁵ Anzahl: 6	#	3	3	6	=
K02	Durchschnittliche Klassengrössen ¹ - KuSs ZO Uster: 24 - KuSs ZO Dürnbach: 12	#	24	24	24 12	=
K03	Anteil der Jugendlichen, die am Ende des Schuljahres eine Anschlusslösung haben: 100%	%	100	100	96	=
Leistungsniveau Sportschüler/innen⁴						
K04	Jugendliche mit Swiss Olympic Talent Cards (gemäss Vorgaben Swiss Olympic mind. 2/3 aller Sportschüler/innen): Anzahl 84	#	60	61	84	=
Schulbetrieb						
K05	Schulgeld ^{2 3}	Fr.	19'900	19'900	19'900	+

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

⁴ Filiale KuSs ZO Dürnbach ab SJ 26/27

⁵ KuSs ZO Uster: 3 ; KuSs ZO Dürnbach: 3

LG Liegenschaften+ICT

LEISTUNGSauftrag

Wirkungs- und Leistungsziele

Bestandteil Beschluss GR

Ziel Nr.	Leistungsbezug	Wirkungs- und Leistungsziel
Z01	L01	Balance herstellen zwischen Bedürfnissen der Nutzer/-innen, dem Werterhalt der Liegenschaften und den vorhandenen Ressourcen.
Z02	L01 L03	Wererhalt der Schulliegenschaften mit nachhaltigen Investitionen (z.B. gezielte Baumaterialwahl, bewusste Wahl des Energieträgers) garantieren.
Z03	L02	Eigenverbrauch optimieren.
Z04	L01	Neu- und Umbauprojekte weitsichtig planen und umsetzen (niedrige Betriebs- und Unterhaltskosten bei guter Qualität. Freiwillige Anpassung der Brandschutzvorschriften (ohne Baueingabe) vornehmen.
Z05	L01	Die dafür geeigneten Gebäude (Dächer, Fassaden, etc.) schrittweise für die Gewinnung von erneuerbarem Strom (Photovoltaik) hauptsächlich mit eigenen Anlagen selbst nutzen.
Z06	L04	Umsetzung ICT Konzept

Leistungen

Plan: = unverändert, + Zunahme, - Abnahme Bestandteil Beschluss GR

Leist.Nr.	Leistung
L 01	Grundstücks- und Immobilienbewirtschaftung: 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.
L 04	Ausstattung gemäss ICT-Konzept für den Schulbetrieb sicherstellen

Grundstücks- und Immobilienbewirtschaftung

- 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

Bestandteil Beschluss GR

Indikatoren

Plan: = unverändert, + Zunahme, - Abnahme Bestandteil Beschluss GR

Indik.	Zielbezug	Bezeichnung	Einheit	IST 24	BU 25	BU 26	Plan 29
Kundenzufriedenheit							
I01	Z01 Z02 Z04	Reklamationen der SL	#	0	0	0	=
Sauberkeit							
I02	Z01 Z02	Anzahl Vandalenakte inkl. Schmierereien	#	27	0	0	=
Bau-/Sanierungsprojekte							
I03	Z01 Z04	Anzahl Projekte, welche innerhalb der Investitionsplanung durchgeführt werden	#	13	4	8	=
I04	Z01 Z02 Z03	Unterhaltskosten in % des Gebäudeversicherungswertes Der strategischen Gebäude-Standardwert = 2%	%	1.52	1.45	2.28	=

Kommentar

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

² Unterhaltskosten = Konten 314x der Laufenden Rechnung und Investitionskosten (nur Gebäude SH KR, SH WE, SH FR)

Kennzahlen

			Plan: = unverändert, + Zunahme, - Abnahme			Information
Kennz	Bezeichnung	Einheit	IST 24	BU 25	BU 26	Plan 29
Energie						
K01	Wasser, Energie, Heizmaterial, Abwasser, Kehricht (SH, FR, KR, WE)	1'000 Fr.	292	315	315	+
Bau- und Sanierungsprojekte p.a.¹						
K02	Gesamtinvestitionen	1'000 Fr.	5'340	600	1'837	+
K03	Fläche in qm für die Gewinnung von erneuerbarem Strom aus Sonnenenergie	qm	200	800	800	+
ICT²						
K04	ICT-Kosten	1'000 Fr.	n.a.	681	940	=

Kommentar

¹ ohne KuSs und Informatik

² Zuordnung Informatik zur Leistungsgruppe Liegenschaften+ICT (Reorganisation gültig ab 01.06.2024)

Investitionsplanung

Bezeichnung	Einheit in 1'000 Fr.	Bezug	Projekt- volumen	Kredite gemäss Kreditbeschlüsse	IST Vorjahre bis einschliesslich 2023 ²	IST 2024 ²	Budget 2025	Hoch- rechnung 2025	Budget 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	HR 2025 bis Planung 2029	Total IST + Hochrechnung+ Budget + Planung
Freiestrasse														
Schliesssystem		I04, K04	200	200k SPF 18.04.2023		185		15					15	200
<i>Liftsanierung</i>		I04, K04	80						80				80	80
<i>Eingangstür zu Fluchtweg Umbau</i>		I04, K04	60						60				60	60
<u>Netto Null Projekte</u>														
Flachdachsanieurung		I04, K04	250				250	250					250	250
PV Anlage		I04, K04	250					250	-				250	250
Isolation EG		I04, K04	300								300		300	300
Hitzeminderung		I04, K04	500									500	500	500
Krämeracker														
Schliesssystem		I04, K04	50	50k SPF 18.04.2023		10		40					40	50
<u>Netto Null Projekte</u>														
Heizungersatz									250				-	-
Weidli														
Singsaal		I04, K04	1'009	Abr. SPF 01.19 9k	9		200	100	900				1'000	1'009
Schliesssystem		I04, K04	250	250k SPF 18.04.2023		227							-	227
Fassadensanierung		I04, K04	500				100	-		500			500	500
Umbau 2 Klassenzimmer		I04, K04	250	250k SPF 19.04.2024 - gebundener Ausgabenbeschluss Abr. 10.12.2024		267							-	267
		I04, K04											-	-
<i>Turnhallenbodenerneuerung im Trakt Talt und neu</i>		I04, K04	130						130				130	130
<u>Netto Null Projekte</u>														
Flachdachsanieurung		I04, K04	240	240k SPF 08.02.2024 Abr. 225k		225							-	225
PV Anlage		I04, K04	250	230k SPF 28.05.2024				250					250	250
<i>Fensteranierung</i>		I04, K04	700										-	-
Hitzeminderung		I04, K04	50				50	-	50	500			550	550
<i>Flachdachsanieurung Turnhalle neu</i>									120				120	120
<i>PV Anlage Turnhalle neu</i>			120							120			120	120
BWS														
Ersatz Pavillon und Heizung ¹		I04, K04	8'415	30k SPF Voranschlag 01.19 425k GR Projektierungskredit 08.19 200k SPF Projektierungszusatzkredit 05.20 7'815 k GR Ausführungskredit 8.11.21 <i>(inkl- Projektierungskredite)</i> (Urne 15.05.2022)	3'191	4'426	-	798					798	8'415
Erneuerung Schliesssystem		I04, K04	60	60k SPF 25.06.2024				59					59	59
Umbau Küche		I04, K04	108	108k SPF 10.09.2024				108					108	108
<u>Netto Null Projekte</u>														
Flachdachsanieurung		I04, K04	250						250				250	250
PV Anlage		I04, K04	250							250			250	250
KuSs ZO														
<i>KuSs ZO Sportzentrum Zürich - Dürrbach - Innenausbau/Mobiliar Schulräume</i>			868	868k SPF 14.01.25 GR 27.01.25 (W 85/2025)	-		250	-	868				868	868
<i>KuSs ZO Uster- Renovation Schulräume/-mobiliar</i>			50						50				50	50

Investitionsplanung

Bezeichnung	Einheit in 1'000 Fr.	Bezug	Projekt- volumen	Kredite gemäss Kreditbeschlüsse	IST Vorjahre bis einschliesslich 2023 ²	IST 2024 ²	Budget 2025	Hoch- rechnung 2025	Budget 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	HR 2025 bis Planung 2029	Total IST + Hochrechnung+ Budget + Planung
Übrige														
IT - Neuanschaffung 2024				100k SPF 29.05.24 - abgerechnet über ER			380		-				-	-
IT - 1:1 Ausstattung SuS									316	316			948	948
IT - 1:1 Ausstattung LP				100k SPF 01.08.24				100	200	-	-	-	300	300
Total Investitionen					3'200	5'340	1'230	1'970	3'274	1'686	616	500	8'046	16'336

Budget 2026

Steuerertrag und Steuerfuss Sekundarstufe Uster

Steuerertrag und Steuerfuss		Budget 2026	Budget 2025
Steuerbedarf			
Gesamtaufwand		35'272'700.00	34'078'000.00
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr		16'224'200.00	15'435'200.00
Zu deckender Aufwandüberschuss (-)		-19'048'500.00	-18'642'800.00
Steuerertrag und Steuerfuss			
	Budget 2026	Budget 2025	
Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %	96'036'000.00	92'411'000.00	
Steuerfuss	18%	18%	
Zusammensetzung Steuerertrag:			
4000.0 Einkommenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	17'286'000.00	16'634'000.00	
4001.0 Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	0.00	0.00	
4010.0 Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	0.00	0.00	
4011.0 Kapitalsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	0.00	0.00	
Steuerertrag Rechnungsjahr	17'286'000.00	16'634'000.00	
Steuerertrag Rechnungsjahr		17'286'000.00	16'634'000.00
Jahresergebnis Erfolgsrechnung		-1'762'500.00	-2'008'800.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			

Finanzierung Sekundarstufe Uster

Finanzierung	Gesamthaushalt Budget 2026
+ Ertragsüberschuss	0.00
- Aufwandüberschuss	1'762'500.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	2'596'800.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00
Selbstfinanzierung	834'300.00
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	3'274'000.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-2'439'700.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	25%

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

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

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

Haushaltsgleichgewicht Sekundarstufe Uster

Ausgleich des Budgets

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

Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+) gemäss Budget	-1'762'500.00
---------------------------------------	---	----------------------

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 Rechnungsjahre, die beiden aktuellen Budgets und drei Planjahre.

Daraus ergibt sich für das Budget 2022 folgende Übersicht:

R 2022	R 2023	R 2024	B 2025	B 2026	P 2027	P 2028	P 2029	Total	
-429'149	115'033	-1'286'713	-2'008'800	-1'762'500	-1'194'000	-934'000	-508'000	-8'008'130	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.

Finanzvermögen per 31.12.2024	12'616'889.16
./. Fremdkapital per 31.12.2024	6'128'688.91
= Nettovermögen (+) / Nettoschuld (-) per 31.12.2024	6'488'200.25

Zulässiger Aufwandüberschuss bei einem Nettovermögen	6'488'200.25
---	---------------------

Die Regelung gemäss § 92 Abs. 3 GG ist eingehalten

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

Haushaltsgleichgewicht Sekundarstufe Uster

Kennzahlen

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

Eigenkapitalquote ¹

Die Eigenkapitalquote gibt Auskunft über die Kapitalstruktur der Gemeinde. Sie zeigt, zu welchem Anteil die Aktiven selber finanziert sind.

> 25 % genügend

Ein höheres Eigenkapital bedeutet mehr Handlungsspielraum der Gemeinde und eine bessere Bonität gegenüber den Kreditgebern.

< 25 % ungenügend

Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024	Rechnung 2023	Rechnung 2022	Rechnung 2021	Rechnung 2020	Rechnung 2019	Rechnung 2018	Rechnung 2017	Ø
-	-	88%	89%	93%	94%	93%	94%	k.A.	k.A.	88%

Zinsbelastungsquote ¹

Die Zinsbelastungsquote informiert über das Verhältnis der Zinsen zum laufenden Ertrag. Sie zeigt, wie gut die Gemeinde ihre

> 5 % genügend

Verpflichtungen gegenüber den Kreditgebern erfüllen kann. Die Tragbarkeitsberechnung erfolgt zu einem durchschnittlichen Zinssatz von 5%.

< 5 % ungenügend

Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024	Rechnung 2023	Rechnung 2022	Rechnung 2021	Rechnung 2020	Rechnung 2019	Rechnung 2018	Rechnung 2017	Ø
-		0%	0.0%	0.0%	0%	0%	0%	k.A.	k.A.	0%

Investitionsanteil

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

> 10 % genügend

< 10 % ungenügend

Budget 2026 9%	Budget 2025 4%	Rechnung 2024 15%	Rechnung 2023 8%	Rechnung 2022 4%	Rechnung 2021 4%	Rechnung 2020 1%	Rechnung 2019 1%	Rechnung 2018 k.A.	Rechnung 2017 k.A.	Ø 9%
----------------------	----------------------	-------------------------	------------------------	------------------------	------------------------	------------------------	------------------------	--------------------------	--------------------------	---------

Kommentar

¹ Die Kennzahlen können im Budget nicht dargestellt werden, da zur Berechnung Bilanzwerte benötigt werden. Diese können im Budget nicht verlässlich dargestellt werden (analog Vorlage Kennzahlenberechnung GAZ)

Erfolgsrechnung Sekundarstufe Uster

Gestufferter Erfolgsausweis		Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
30	Personalaufwand	8'854'200.00	9'481'800.00	8'929'040.56
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	5'893'800.00	5'650'300.00	5'417'396.21
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	2'596'800.00	2'375'800.00	2'148'293.97
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	200.00
36	Transferaufwand	16'200'400.00	15'219'400.00	15'027'173.67
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>	<i>33'545'200.00</i>	<i>32'727'300.00</i>	<i>31'522'104.41</i>
40	Fiskalertrag	19'980'000.00	19'243'000.00	19'342'155.92
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42	Entgelte	868'500.00	844'800.00	932'788.70
43	Verschiedene Erträge	0.00	0.00	2'786.10
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	3'020.00
46	Transferertrag	10'723'100.00	10'406'100.00	9'549'291.50
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>	<i>31'571'600.00</i>	<i>30'493'900.00</i>	<i>29'830'042.22</i>
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-1'973'600.00	-2'233'400.00	-1'692'062.19
34	Finanzaufwand	173'000.00	157'000.00	36'258.54
44	Finanzertrag	384'100.00	381'600.00	441'607.34
	Ergebnis aus Finanzierung	211'100.00	224'600.00	405'348.80
Operatives Ergebnis		-1'762'500.00	-2'008'800.00	-1'286'713.39
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 Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		-1'762'500.00	-2'008'800.00	-1'286'713.39
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	1'554'500.00	1'193'700.00	1'022'234.73
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	1'554'500.00	1'192'700.00	1'022'234.73

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen Sekundarstufe Uster

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
50	Sachanlagen	3'274'000.00	1'230'000.00	5'339'731.04
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00
54	Darlehen	0.00	0.00	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsausgaben		3'274'000.00	1'230'000.00	5'339'731.04
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
61	Rückerstattungen	0.00	0.00	0.00
62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	0.00	0.00	0.00
64	Rückzahlung von Darlehen	0.00	0.00	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen in der Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionseinnahmen		0.00	0.00	0.00
Investitionen im Verwaltungsvermögen				
Total Investitionsausgaben		3'274'000.00	1'230'000.00	5'339'731.04
Total Investitionseinnahmen		0.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen				
Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)		-3'274'000.00	-1'230'000.00	-5'339'731.04

Kommentar

Investitionsrechnung Finanzvermögen Sekundarstufe Uster

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen		Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
70	Investitionen in Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
72	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
75	Übertragung von Sachanlagen aus dem Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
77	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0.00	0.00
Total Ausgaben		0.00	0.00	0.00
80	Verkauf von Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
82	Beiträge Dritter für Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
85	Übertragung von Sachanlagen ins Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
87	Übertragung von realisierten Verlusten aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0.00	0.00
Total Einnahmen		0.00	0.00	0.00
Investitionen im Finanzvermögen				
Total Ausgaben		0.00	0.00	0.00
Total Einnahmen		0.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)	0.00	0.00	0.00

Budget - Details

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Interne Zinsen

Der **Zinssatz** für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG beträgt gemäss SR-Beschluss vom 16. April 2024, auf welchen sich der Schulpflegebeschluss Nr. 2015-0909 vom 23.06.2015 stützt, **0.75 %**. Verzinst wird der Wert Anfang Jahr.

Verzinst werden
a) die Verpflichtungen der Schulgemeinde gegenüber Sonderrechnungen.

Unterstützungsfond

Bilanzkonto: 2092.50

Mit dem Unterstützungsfond sollen Jugendliche bei schulischen Angelegenheiten unterstützt werden.

Konto	Budget 2026
3940.1072	0.00 Interne Verzinsung
4940.1073	0.00 Interne Verzinsung
3502.1073	0.00 Einlage für Verzinsung

Erfolgsrechnung Sekundarstufe Uster

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	18'600.00	0.00	18'600.00	0.00	17'982.50	0.00
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	0.00	0.00	0.00	0.00		
2	Bildung	34'948'400.00	8'341'200.00	33'509'500.00	7'830'000.00	32'046'269.71	7'676'664.08
3	Kultur, Sport und Freizeit	0.00	0.00	0.00	0.00		
4	Gesundheit	127'700.00	0.00	132'900.00	0.00	111'706.65	0.00
5	Soziale Sicherheit	5'000.00	0.00	260'000.00	194'200.00	331'969.70	246'674.00
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	0.00	0.00	0.00	0.00		
7	Umweltschutz und Raumordnung	0.00	0.00	0.00	0.00		
8	Volkswirtschaft	0.00	0.00	0.00	0.00		
9	Finanzen und Steuern	173'000.00	25'169'000.00	157'000.00	24'045'000.00	72'669.12	23'370'546.21
Total Aufwand / Ertrag		35'272'700.00	33'510'200.00	34'078'000.00	32'069'200.00	32'580'597.68	31'293'884.29
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss			1'762'500.00		2'008'800.00		1'286'713.39
Total		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Erfolgsrechnung Sekundarstufe Uster

Hauptaufgabenbereiche (Institutionelle Gliederung)		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
100	Sekundarstufe Nettoergebnis	35'272'700.00	33'510'200.00 1'762'500.00	34'078'000.00	32'069'200.00 2'008'800.00	32'580'597.68	31'293'884.29 1'286'713.39
10	Verwaltung Nettoergebnis	5'061'400.00 20'177'700.00	25'239'100.00	4'980'900.00 19'332'800.00	24'313'700.00	4'966'126.19 18'741'239.72	23'707'365.91
11	SH FR Nettoergebnis	4'346'400.00	33'000.00 4'313'400.00	4'280'200.00	31'700.00 4'248'500.00	3'911'350.42	32'675.00 3'878'675.42
12	SH KR Nettoergebnis	4'787'400.00	35'000.00 4'752'400.00	4'517'200.00	34'800.00 4'482'400.00	4'340'435.15	49'419.00 4'291'016.15
13	SH WE Nettoergebnis	4'758'600.00	34'600.00 4'724'000.00	4'323'700.00	32'500.00 4'291'200.00	4'172'454.21	39'945.60 4'132'508.61
14	BWS Nettoergebnis	5'423'400.00	5'356'100.00 67'300.00	4'934'800.00 54'600.00	4'989'400.00	4'972'671.16 -78'740.93	4'893'930.23
15	KuSs Nettoergebnis	1'965'300.00	1'879'500.00 85'800.00	1'552'200.00 11'500.00	1'563'700.00	1'542'214.12 23'898.83	1'566'112.95
16	SoPä Nettoergebnis	3'184'600.00	43'300.00 3'141'300.00	3'602'100.00	53'300.00 3'548'800.00	3'752'689.71	134'138.00 3'618'551.71
17	spur+ Nettoergebnis	0.00 0.00	0.00	432'600.00 1'600.00	434'200.00	469'276.20	301'384.95 167'891.25
18	Liegenschaften Nettoergebnis	4'419'800.00	869'600.00 3'550'200.00	4'525'000.00	595'900.00 3'929'100.00	4'225'015.70	570'017.15 3'654'998.55
19	Informatik Nettoergebnis	940'400.00	940'400.00	680'800.00	680'800.00	195'146.97	-1'104.50 196'251.47
20	Regelunterricht Nettoergebnis	385'400.00	20'000.00 365'400.00	248'500.00	20'000.00 228'500.00	33'217.85	0.00
Total Aufwand / Ertrag		35'272'700.00	33'510'200.00	34'078'000.00	32'069'200.00	32'580'597.68	31'293'884.29
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss			1'762'500.00		2'008'800.00		1'286'713.39
Total		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Erfolgsrechnung Sekundarstufe Uster

Einzelkonten nach Funktion		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Erfolgsrechnung Nettoergebnis	35'272'700.00	33'510'200.00 1'762'500.00	34'078'000.00	32'069'200.00 2'008'800.00	32'580'597.68	31'293'884.29 1'286'713.39
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG Nettoergebnis	18'600.00	18'600.00	18'600.00	18'600.00	17'982.50	17'982.50
01	Legislative und Exekutive Nettoergebnis	18'600.00	18'600.00	18'600.00	18'600.00	17'982.50	17'982.50
011	Legislative Nettoergebnis	18'600.00	18'600.00	18'600.00	18'600.00	17'982.50	17'982.50
0110	Legislative Nettoergebnis	18'600.00	18'600.00	18'600.00	18'600.00	17'982.50	17'982.50
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	8'000.00		8'000.00		8'593.95	
3132.01	Revisionen Buchführung	10'600.00		10'600.00		9'388.55	
2	BILDUNG Nettoergebnis	34'948'400.00	8'341'200.00 26'607'200.00	33'509'500.00	7'830'000.00 25'679'500.00	32'046'269.71	7'676'664.08 24'369'605.63
21	Obligatorische Schule Nettoergebnis	32'700'300.00	8'297'900.00 24'402'400.00	30'913'500.00	7'777'700.00 23'135'800.00	29'693'127.65	7'594'024.08 22'099'103.57
213	Sekundarstufe I Nettoergebnis	22'597'400.00	7'351'700.00 15'245'700.00	21'360'600.00	7'102'300.00 14'258'300.00	20'431'259.90	6'927'721.23 13'503'538.67
2130	Sekundarstufe I Nettoergebnis	22'597'400.00	7'351'700.00 15'245'700.00	21'360'600.00	7'102'300.00 14'258'300.00	20'431'259.90	6'927'721.23 13'503'538.67
3000.00	Vergütungen Behörden und Kommissionen	22'800.00		20'300.00		3'870.00	
3010.00	Lohn Verwaltungs- und Betriebspersonal	1'594'200.00		1'414'000.00		964'417.95	
3010.02	Auszahlung Arbeitszeit/Ferien					7'283.40	
3010.04	Entschädigungen für Leiter und Betreuer					10'300.00	
3010.05	Stundenlöhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals					2'834.65	
3010.09	Erst. Lohn Verwalt.- und Betr. Personal					-2'279.00	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	2'481'500.00		2'879'100.00		3'001'478.70	
3020.01	Löhne Vikariate	124'500.00		123'000.00		141'518.95	
3020.02	Löhne für Zusatz-/Entlastungsstunden	184'000.00		205'500.00		153'823.35	
3020.04	Entschädigungen für Leiter Schullager					49'860.05	
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen					-25'353.00	
3030.00	Entschädigungen temporäre Arbeitskräfte	94'700.00		89'100.00		68'879.00	
3042.00	Verpflegungszulagen	3'800.00		6'400.00		7'176.80	
3049.00	Übrige Zulagen	14'600.00		19'700.00		22'930.00	

Erfolgsrechnung Sekundarstufe Uster

Einzelkonten nach Funktion	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00 AG-Beitr. AHV/IV/EO/ALV/Verw. Kosten	274'300.00		306'600.00		277'723.45	
3050.09 Erst. Beitr. AHV/IV/EO/ALV/Verw. Kosten					-640.90	
3052.00 AG-Beitr. Pensionskasse	542'100.00		566'600.00		490'749.40	
3053.00 Beitr. Unfall- und Pers.- Haftpflichtver.	43'300.00		25'300.00		28'646.40	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	44'000.00		49'700.00		44'335.70	
3055.00 Beitr. Krankentaggeldversicherungen	46'300.00		47'600.00		71'131.30	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	74'600.00		86'600.00		70'384.21	
3091.00 Personalwerbung	5'000.00		3'000.00		7'624.25	
3099.00 Übriger Personalaufwand	101'300.00		89'100.00		93'555.63	
3100.00 Büromaterial	71'700.00		71'300.00		56'519.59	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	59'400.00		59'700.00		36'055.16	
3101.01 Reinigungsmittel					790.69	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	15'500.00		9'000.00		9'505.17	
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	9'800.00		10'300.00		6'598.12	
3103.01 Medien					5'579.45	
3104.00 Lehrmittel	666'700.00		397'800.00		327'978.74	
3104.01 Verbrauchsmaterial Unterricht			128'500.00		248'472.09	
3105.00 Lebensmittel	57'200.00		153'800.00		151'787.26	
3106.00 Medizinisches Material	3'000.00		3'000.00		1'899.63	
3109.00 Übriger Material- und Warenaufwand					351.85	
3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte	14'500.00		12'000.00		12'924.42	
3111.00 Anschaffung Maschinen/Geräte/FZ	56'000.00		56'000.00		35'786.67	
3113.00 Anschaffung Hardware	220'000.00		123'000.00		127'847.67	
3116.00 Anschaffung medizinische Geräte und Instrumente					112.23	
3118.00 Anschaffung immaterielle Anlagen	107'000.00		103'000.00		85'469.86	
3119.00 Ansch. übrige nicht aktivierbare Anlagen	105'000.00		90'500.00		148'757.31	
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV					2'388.62	
3120.03 Heizkosten Liegenschaften VV					472.20	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	688'900.00		412'400.00		483'514.53	
3130.02 Bank- und Postcheckgebühren					235.17	
3130.04 Transporte durch Dritte			5'000.00		1'329.60	
3130.06 Telefongebühren	13'000.00		12'500.00		8'493.29	
3130.07 Frankaturen / Porto	1'300.00		900.00		1'174.16	
3130.08 Schülerverpflegung	140'000.00		136'500.00		137'789.75	
3132.00 Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	54'000.00		54'000.00		14'025.45	
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	15'500.00		5'000.00		33'532.06	
3133.01 Lizenz Informatik jährlich wiederkehrend (bis 2025)					4'390.66	
3134.00 Sachversicherungsprämien					292.50	
3144.01 Reinigung Gebäude	5'000.00		5'000.00			
3150.00 Unterhalt Büromöbel und -geräte	4'500.00		4'500.00		1'293.45	
3151.00 Unterhalt Maschinen/Geräte	41'700.00		40'000.00		29'074.39	
3151.95 Unterhalt Maschinen/Geräte/FZ - Immo					152.85	
3153.00 Informatik-Unterhalt (Hardware)	39'300.00		20'500.00		15'841.12	

Erfolgsrechnung Sekundarstufe Uster

Einzelkonten nach Funktion	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen	5'500.00		4'000.00		12'830.67	
3159.00 Unterhalt übrige mobile Anlagen	16'800.00		16'800.00		34'515.85	
3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften	37'900.00		37'900.00		18'880.40	
3161.00 Mieten, Benützungskosten Mobilien	32'000.00		28'000.00		38'605.47	
3170.00 Reisekosten und Spesen	62'900.00		65'200.00		53'517.25	
3171.00 Exkursionen, Schulreisen und Lager	609'100.00		509'600.00		481'812.03	
3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste	3'000.00		3'000.00			
3199.00 Übriger Betriebsaufwand	1'700.00		1'700.00		2'204.30	
3300.40 Planmässige Abschr. Hochbauten VV	9'700.00					
3300.60 Planmässige Abschr. Mobilien VV	248'000.00		153'000.00		26'817.43	
3499.00 Übriger Finanzaufwand					-0.07	
3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konkordate					2'596.65	
3611.01 Gemeindeanteil Grundbesoldung	10'809'200.00		10'015'100.00		9'425'359.80	
3611.02 Gemeindeanteil Vikariate	300'000.00		300'000.00		413'634.30	
3611.03 Übrige Entschädigungen an den Kanton	22'800.00		12'000.00		24'895.65	
3612.00 Entschädigungen an Gemeinden/Zweckverb.					81'870.00	
3631.00 Beiträge an Kantone und Konkordate	1'389'600.00		1'499'600.00		1'528'800.00	
3637.00 Beiträge an private Haushalte	7'500.00				558.00	
3900.00 IV von Material- und Warenbezügen			500.00			
3910.00 IV von Dienstleistungen	1'000.00		9'600.00		7'100.00	
3920.00 IV von Pacht/Mieten/Benützungskosten	1'000.00		35'300.00		34'300.00	
3990.00 Übrige interne Verrechnungen	999'700.00		823'500.00		762'276.17	
4220.00 Taxen und Kostgelder		140'600.00		115'000.00		116'938.00
4230.00 Schulgelder		430'000.00		430'000.00		442'524.40
4231.00 Kursgelder		5'600.00		4'000.00		14'595.00
4250.00 Verkäufe		130'100.00		125'100.00		120'719.25
4260.00 RZ und Kostenbeteiligung Dritter		114'900.00		113'400.00		122'049.40
4290.00 Übrige Entgelte					5'848.00	
4612.00 Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbände		3'671'700.00		3'907'700.00		3'801'729.85
4631.00 Beiträge von Kantonen und Konkordaten		1'862'400.00		1'502'200.00		1'508'891.00
4900.00 IV von Material- und Warenbezügen			500.00			
4910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen		1'000.00		5'500.00		3'000.00
4990.00 Übrige interne Verrechnungen		995'400.00		898'900.00		791'426.33
214 Musikschiulen	408'000.00		348'000.00		384'559.75	
Nettoergebnis		408'000.00		348'000.00		384'559.75
2140 Musikschiulen	408'000.00		348'000.00		384'559.75	
Nettoergebnis		408'000.00		348'000.00		384'559.75
3632.00 Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	405'000.00		345'000.00		377'623.75	
3637.00 Beiträge an private Haushalte	3'000.00		3'000.00		6'936.00	
217 Schulliegenschaften	5'682'300.00	872'100.00	5'277'000.00	595'900.00	4'895'858.13	570'017.15
Nettoergebnis		4'810'200.00		4'681'100.00		4'325'840.98

Erfolgsrechnung Sekundarstufe Uster

Einzelkonten nach Funktion		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2170	Schulliegenschaften	5'682'300.00	872'100.00	5'277'000.00	595'900.00	4'895'858.13	570'017.15
	Nettoergebnis		4'810'200.00		4'681'100.00		4'325'840.98
3010.00	Lohn Verwaltungs- und Betriebspersonal	467'200.00		595'600.00		646'786.55	
3010.02	Auszahlung Arbeitszeit/Ferien					12'419.30	
3010.05	Stundenlöhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	445'500.00		445'500.00		304'340.25	
3010.09	Erst. Lohn Verwalt.- und Betr. Personal					-24'049.70	
3049.00	Übrige Zulagen	4'600.00		5'700.00		3'751.55	
3050.00	AG-Beitr. AHV/IV/EO/ALV/Verw. Kosten	97'800.00		66'700.00		59'308.20	
3050.09	Erst. Beitr. AHV/IV/EO/ALV/Verw. Kosten					-6.45	
3052.00	AG-Beitr. Pensionskasse	101'900.00		113'100.00		96'145.10	
3053.00	Beitr. Unfall- und Pers.- Haftpflichtver.	7'400.00		5'600.00		6'391.80	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	9'600.00		10'800.00		9'495.85	
3055.00	Beitr. Krankentaggeldversicherungen	9'300.00		10'600.00		16'721.05	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	28'800.00		14'600.00		21'981.10	
3091.00	Personalwerbung					151.35	
3099.00	Übriger Personalaufwand	4'300.00		3'400.00		3'386.00	
3100.00	Büromaterial					144.80	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	61'000.00		61'000.00		71'462.79	
3101.01	Reinigungsmittel					168.90	
3102.00	Drucksachen, Publikationen					105.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500.00		500.00		54.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte					4'917.16	
3111.00	Anschaffung Maschinen/Geräte/FZ	34'000.00		34'000.00		85'473.20	
3113.00	Anschaffung Hardware					2'239.60	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen					2'988.95	
3119.00	Ansch. übrige nicht aktivierbare Anlagen	56'000.00		56'000.00		254.05	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	60'700.00		55'500.00		62'746.55	
3120.01	Wasser Liegenschaften VV	17'000.00		15'000.00		8'114.50	
3120.02	Stromkosten Liegenschaften VV	120'000.00		120'000.00		183'419.05	
3120.03	Heizkosten Liegenschaften VV	265'000.00		250'000.00		182'191.80	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	12'000.00		22'000.00		15'157.20	
3130.06	Telefongebühren	2'400.00		2'400.00		741.70	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	500.00		500.00		38'854.95	
3134.00	Sachversicherungsprämien	33'700.00		33'700.00		24'162.20	
3137.00	Steuern und Abgaben	400.00		400.00		368.00	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	60'000.00		60'000.00		43'167.45	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	339'200.00		344'200.00		377'305.67	
3144.01	Reinigung Gebäude	202'100.00		168'800.00		101'915.75	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'000.00		1'000.00			
3151.00	Unterhalt Maschinen/Geräte	15'000.00		15'000.00		13'925.95	
3151.01	Unterhalt Fahrzeuge					553.65	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen					1'021.55	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	8'000.00		8'000.00		4'189.82	

Erfolgsrechnung Sekundarstufe Uster

Einzelkonten nach Funktion		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	346'100.00		310'400.00		396'428.30	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien					432.40	
3170.00	Reisekosten und Spesen	4'600.00		4'600.00		5'317.40	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					99.84	
3300.30	Planmässige Abschr. Übr. Tiefbau VV					26'123.76	
3300.40	Planmässige Abschr. Hochbauten VV	2'287'200.00		2'185'400.00		2'026'019.02	
3300.60	Planmässige Abschr. Mobilien VV	36'500.00		22'000.00		53'971.22	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden/Zweckverb.	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
3920.00	IV von Pacht/Mieten/Benützungskosten	538'000.00		230'000.00			
4260.00	RZ und Kostenbeteiligung Dritter						17'351.45
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		298'800.00		298'800.00		287'195.95
4472.00	Verg. für Benützungen Liegenschaften VV		31'800.00		31'800.00		60'419.75
4479.00	Übrige Erträge Liegenschaften VV		2'500.00				
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten						750.00
4920.00	IV von Pacht/Mieten/Benützungskosten		539'000.00		265'300.00		204'300.00
218	Tagesbetreuung			10'000.00	1'000.00		1'810.00
	Nettoergebnis				9'000.00	1'810.00	
2180	Tagesbetreuung			10'000.00	1'000.00		1'810.00
	Nettoergebnis				9'000.00	1'810.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmen			10'000.00			
4220.00	Steuern und Kostgelder				1'000.00		
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen						-290.00
4260.00	RZ und Kostenbeteiligung Dritter						2'100.00
219	Obligatorische Schule, übriges	4'012'600.00	74'100.00	3'917'900.00	78'500.00	3'981'449.87	94'475.70
	Nettoergebnis		3'938'500.00		3'839'400.00		3'886'974.17
2190	Schulleitung	1'401'700.00		1'330'600.00		1'232'563.07	2'786.10
	Nettoergebnis		1'401'700.00		1'330'600.00		1'229'776.97
3000.00	Vergütungen Behörden und Kommissionen	183'100.00		180'100.00		167'046.20	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	349'200.00		336'700.00		329'047.55	
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen					-528.00	
3030.00	Entschädigungen temporäre Arbeitskräfte					1'500.00	
3049.00	Übrige Zulagen	300.00		700.00		6'250.00	
3050.00	AG-Beitr. AHV/IV/EO/ALV/Verw. Kosten	34'200.00		33'300.00		31'399.40	
3050.09	Erst. Beitr. AHV/IV/EO/ALV/Verw. Kosten					-39.20	
3052.00	AG-Beitr. Pensionskasse	56'700.00		58'400.00		60'045.60	
3053.00	Beitr. Unfall- und Pers.- Haftpflichtver.	5'400.00		2'700.00		2'773.35	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'500.00		5'400.00		5'181.25	
3055.00	Beitr. Krankentaggeldversicherungen	5'400.00		5'300.00		8'667.10	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	12'000.00		7'500.00		3'490.00	

Erfolgsrechnung Sekundarstufe Uster

Einzelkonten nach Funktion		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3099.00	Übriger Personalaufwand	5'000.00		5'800.00		984.97	
3100.00	Büromaterial					884.15	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial					57.70	
3102.00	Drucksachen, Publikationen					59.45	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500.00		500.00			
3113.00	Anschaffung Hardware					1'403.90	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	15'000.00		9'000.00		50.00	
3120.02	Stromkosten Liegenschaften VV					-5'617.70	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'600.00		2'700.00		16'581.50	
3130.06	Telefongebühren					322.45	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.					8'750.55	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	4'000.00		1'000.00			
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	1'000.00		1'000.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	13'100.00		25'400.00		8'465.55	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'000.00		2'000.00			
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	24'000.00					
3611.01	Gemeindeanteil Grundbesoldung	679'900.00		650'300.00		595'387.30	
3611.03	Übrige Entschädigungen an den Kanton					-9'600.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden/Zweckverb.	2'000.00		2'000.00			
3636.00	Beitr. priv. Org. ohne Erwerbszweck	300.00		300.00			
4310.00	Übertragungen in die Investitionsrechnung						2'786.10
2191	Schulverwaltung	2'098'900.00	70'100.00	2'033'100.00	74'500.00	2'114'692.16	88'109.60
	Nettoergebnis		2'028'800.00		1'958'600.00		2'026'582.56
3010.00	Lohn Verwaltungs- und Betriebspersonal	742'200.00		773'800.00		829'868.95	
3010.02	Auszahlung Arbeitszeit/Ferien					4'271.90	
3010.05	Stundenlöhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals					770.30	
3010.09	Erst. Lohn Verwalt.- und Betr. Personal					-316.00	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen					-1'000.00	
3030.00	Entschädigungen temporäre Arbeitskräfte					1'309.10	
3049.00	Übrige Zulagen	6'700.00		8'900.00		8'500.00	
3050.00	AG-Beitr. AHV/IV/EO/ALV/Verw. Kosten	46'900.00		49'600.00		53'813.30	
3052.00	AG-Beitr. Pensionskasse	84'200.00		89'500.00		85'026.35	
3053.00	Beitr. Unfall- und Pers.- Haftpflichtver.	7'500.00		4'100.00		5'888.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	7'600.00		8'100.00		8'596.70	
3055.00	Beitr. Krankentaggeldversicherungen	7'300.00		7'900.00		14'855.60	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	106'200.00		81'200.00		17'008.86	
3091.00	Personalwerbung	20'000.00		20'000.00		1'145.90	
3099.00	Übriger Personalaufwand	74'300.00		74'800.00		59'018.69	
3100.00	Büromaterial	7'400.00		8'400.00		5'176.20	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	8'000.00		8'000.00		2'032.50	

Erfolgsrechnung Sekundarstufe Uster

Einzelkonten nach Funktion	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3102.00 Drucksachen, Publikationen	4'500.00		4'500.00		2'190.65	
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	1'300.00		1'300.00		741.70	
3104.00 Lehrmittel					24.10	
3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte					14'678.87	
3111.00 Anschaffung Maschinen/Geräte/FZ					305.50	
3113.00 Anschaffung Hardware	8'000.00		8'000.00		1'815.40	
3118.00 Anschaffung immaterielle Anlagen	24'200.00		23'700.00		12'498.05	
3119.00 Ansch. übrige nicht aktivierbare Anlagen	12'000.00		12'000.00		285.25	
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	9'300.00		9'300.00		16'109.75	
3120.02 Stromkosten Liegenschaften VV	1'700.00		1'700.00		1'576.55	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	60'700.00		70'700.00		28'614.06	
3130.06 Telefongebühren	1'100.00		1'100.00		1'433.10	
3130.07 Frankaturen / Porto	1'500.00		1'500.00		1'356.50	
3132.00 Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	65'000.00		65'000.00		42'589.20	
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	14'500.00		12'000.00		12'150.95	
3133.01 Lizenz Informatik jährlich wiederkehrend (bis 2025)			500.00			
3134.00 Sachversicherungsprämien	20'000.00		20'000.00		19'961.00	
3150.00 Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'000.00		1'000.00			
3153.00 Informatik-Unterhalt (Hardware)	2'000.00		2'000.00		8'794.00	
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen	11'100.00		8'800.00		2'458.65	
3159.00 Unterhalt übrige mobile Anlagen					39.60	
3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften	134'400.00		134'400.00		122'633.75	
3161.00 Mieten, Benützungskosten Mobilien	8'000.00		6'500.00		5'524.88	
3170.00 Reisekosten und Spesen	5'600.00		5'600.00		2'103.60	
3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste	5'000.00		5'000.00			
3199.00 Übriger Betriebsaufwand					342.35	
3300.40 Planmässige Abschr. Hochbauten VV	9'500.00		9'500.00		9'497.14	
3300.60 Planmässige Abschr. Mobilien VV	5'900.00		5'900.00		5'865.40	
3499.00 Übriger Finanzaufwand					0.01	
3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konkordate					13'113.05	
3612.00 Entschädigungen an Gemeinden/Zweckverb.	555'500.00		470'000.00		505'819.85	
3636.00 Beitr. priv. Org. ohne Erwerbszweck	4'000.00		4'000.00		1'500.00	
3910.00 IV von Dienstleistungen	13'800.00		13'800.00		13'800.00	
3920.00 IV von Pacht/Mieten/Benützungskosten					170'000.00	
3990.00 Übrige interne Verrechnungen	1'000.00		1'000.00		902.20	
4260.00 RZ und Kostenbeteiligung Dritter						750.00
4290.00 Übrige Entgelte						3'983.20
4472.00 Verg. für Benützungen Liegenschaften VV		51'000.00		51'000.00		51'018.00
4612.00 Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbände						9'050.00
4910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen		13'800.00		17'900.00		17'900.00
4990.00 Übrige interne Verrechnungen		5'300.00		5'600.00		5'408.40
2192 Volksschule, sonstiges	512'000.00	4'000.00	554'200.00	4'000.00	634'194.64	3'580.00

Erfolgsrechnung Sekundarstufe Uster

Einzelkonten nach Funktion		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis		508'000.00		550'200.00		630'614.64
3010.00	Lohn Verwaltungs- und Betriebspersonal	216'400.00		218'600.00		211'888.35	
3010.09	Erst. Lohn Verwalt.- und Betr. Personal					-2'150.40	
3049.00	Übrige Zulagen	700.00		1'100.00		1'100.00	
3050.00	AG-Beitr. AHV/IV/EO/ALV/Verw. Kosten	13'900.00		14'000.00		13'675.90	
3050.09	Erst. Beitr. AHV/IV/EO/ALV/Verw. Kosten					-137.65	
3052.00	AG-Beitr. Pensionskasse	27'200.00		27'300.00		26'034.30	
3053.00	Beitr. Unfall- und Pers.- Haftpflichtver.	2'300.00		1'100.00		1'488.40	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'300.00		2'200.00		2'182.90	
3055.00	Beitr. Krankentaggeldversicherungen	2'200.00		2'200.00		3'740.30	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	2'100.00		2'100.00		1'890.00	
3091.00	Personalwerbung					540.50	
3099.00	Übriger Personalaufwand			1'200.00		213.35	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'900.00		2'700.00		884.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'300.00		1'300.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	200.00		200.00		1'340.70	
3103.01	Medien	1'000.00		1'000.00		27.90	
3104.00	Lehrmittel	52'500.00		600.00			
3104.01	Verbrauchsmaterial Unterricht					234.15	
3105.00	Lebensmittel					1'889.85	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte					475.60	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'000.00		2'000.00			
3130.04	Transporte durch Dritte					92'363.32	
3130.06	Telefongebühren					839.95	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	1'700.00					
3133.01	Lizenz Informatik jährlich wiederkehrend (bis 2025)			1'700.00		1'751.20	
3134.00	Sachversicherungsprämien					2'777.70	
3137.00	Steuern und Abgaben	800.00		800.00			
3151.00	Unterhalt Maschinen/Geräte	1'500.00		1'500.00		713.65	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen					243.25	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften					436.35	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000.00		2'400.00		900.00	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager					357.90	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			200.00		556.20	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden/Zweckverb.	180'000.00		270'000.00		254'250.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte					13'686.97	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		4'000.00		4'000.00		3'580.00
22	Sonderschulen	2'248'100.00	43'300.00	2'596'000.00	52'300.00	2'353'142.06	82'640.00
	Nettoergebnis		2'204'800.00		2'543'700.00		2'270'502.06
220	Sonderschulen	2'248'100.00	43'300.00	2'596'000.00	52'300.00	2'353'142.06	82'640.00
	Nettoergebnis		2'204'800.00		2'543'700.00		2'270'502.06

Erfolgsrechnung Sekundarstufe Uster

Einzelkonten nach Funktion		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2200	Sonderschulen	2'248'100.00	43'300.00	2'596'000.00	52'300.00	2'353'142.06	82'640.00
	Nettoergebnis		2'204'800.00		2'543'700.00		2'270'502.06
3130.00	Dienstleistungen Dritter	361'800.00		857'800.00		617'340.35	
3130.04	Transporte durch Dritte	167'400.00		118'800.00		52.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					830.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden/Zweckverb.					9'833.35	
3631.01	Beiträge an Kanton (Sonderschulen)	1'667'500.00		1'482'000.00		1'646'405.00	
3631.02	Beiträge an Kanton (Spitalschulen)	51'400.00		57'400.00			
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände					44'839.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte					186.00	
3990.00	Übrige interne Verrechnungen			80'000.00		33'656.36	
4220.00	Steuern und Kostgelder		43'300.00		52'300.00		21'260.00
4230.00	Schulgelder						1'400.00
4260.00	RZ und Kostenbeteiligung Dritter						59'980.00
4	GESUNDHEIT	127'700.00		132'900.00		111'706.65	
	Nettoergebnis		127'700.00		132'900.00		111'706.65
43	Gesundheitsprävention	127'700.00		132'900.00		111'706.65	
	Nettoergebnis		127'700.00		132'900.00		111'706.65
433	Schulgesundheitsdienst	127'700.00		132'900.00		111'706.65	
	Nettoergebnis		127'700.00		132'900.00		111'706.65
4330	Schulgesundheitsdienst	127'700.00		132'900.00		111'706.65	
	Nettoergebnis		127'700.00		132'900.00		111'706.65
3113.00	Anschaffung Hardware					-158.20	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					158.20	
3136.00	Dienstleistungsaufwand für privatärztliche Tätigkeit	39'000.00		44'200.00		30'247.65	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	88'700.00		88'700.00		81'459.00	
5	SOZIALE SICHERHEIT	5'000.00		260'000.00	194'200.00	331'969.70	246'674.00
	Nettoergebnis		5'000.00		65'800.00		85'295.70
53	Alter + Hinterlassene	5'000.00		5'000.00		58'016.50	
	Nettoergebnis		5'000.00		5'000.00		58'016.50
533	Leistungen an Pensionierte	5'000.00		5'000.00		58'016.50	
	Nettoergebnis		5'000.00		5'000.00		58'016.50
5330	Leistungen an Pensionierte	5'000.00		5'000.00		58'016.50	
	Nettoergebnis		5'000.00		5'000.00		58'016.50
3064.00	Überbrückungsrenten					58'016.50	

Erfolgsrechnung Sekundarstufe Uster

Einzelkonten nach Funktion		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3611.02	Gemeindeanteil Vikariate	5'000.00		5'000.00			
57	Sozialhilfe und Asylwesen			255'000.00	194'200.00	273'953.20	246'674.00
	Nettoergebnis				60'800.00		27'279.20
573	Asylwesen			255'000.00	194'200.00	273'953.20	246'674.00
	Nettoergebnis				60'800.00		27'279.20
5730	Asylwesen			255'000.00	194'200.00	273'953.20	246'674.00
	Nettoergebnis				60'800.00		27'279.20
3010.00	Lohn Verwaltungs- und Betriebspersonal			89'400.00		62'816.50	
3010.02	Auszahlung Arbeitszeit/Ferien					7'560.05	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen			120'400.00		134'160.05	
3020.01	Löhne Vikariate					4'230.70	
3030.00	Entschädigungen temporäre Arbeitskräfte					1'910.00	
3042.00	Verpflegungszulagen			1'300.00		1'341.05	
3049.00	Übrige Zulagen			1'200.00			
3050.00	AG-Beitr. AHV/IV/EO/ALV/Verw. Kosten			13'500.00		13'529.85	
3052.00	AG-Beitr. Pensionskasse			23'800.00		25'908.40	
3053.00	Beitr. Unfall- und Pers.- Haftpflichtver.			1'100.00		1'469.10	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			2'200.00		2'163.00	
3055.00	Beitr. Krankentaggeldversicherungen			2'100.00		3'650.20	
3099.00	Übriger Personalaufwand					170.40	
3100.00	Büromaterial					56.25	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften					53.00	
3104.00	Lehrmittel					4'134.90	
3104.01	Verbrauchsmaterial Unterricht					639.10	
3105.00	Lebensmittel					107.00	
3113.00	Anschaffung Hardware					7'821.50	
3119.00	Ansch. übrige nicht aktivierbare Anlagen					341.90	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					480.00	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager					1'410.25	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten				194'200.00		
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten						246'674.00
9	FINANZEN UND STEUERN	173'000.00	25'169'000.00	157'000.00	24'045'000.00	72'669.12	23'370'546.21
	Nettoergebnis	24'996'000.00		23'888'000.00		23'297'877.09	
91	Steuern		19'980'000.00		19'243'000.00	29'949.65	19'342'155.92
	Nettoergebnis	19'980'000.00		19'243'000.00		19'312'206.27	
910	Steuern		19'980'000.00		19'243'000.00	29'949.65	19'342'155.92
	Nettoergebnis	19'980'000.00		19'243'000.00		19'312'206.27	

Erfolgsrechnung Sekundarstufe Uster

Einzelkonten nach Funktion		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9100	Allgemeine Gemeindesteuern		19'980'000.00		19'243'000.00	29'949.65	19'342'155.92
	Nettoergebnis	19'980'000.00		19'243'000.00		19'312'206.27	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					29'949.65	
4000.00	Einkommensst. nat. Pers. RG-Jahr		17'286'000.00		16'634'000.00		13'244'798.45
4000.10	Einkommensst. nat. Pers. Vorjahre		1'835'000.00		1'750'000.00		1'548'795.05
4000.20	Nachst. Einkommensst. nat. Personen		108'000.00		108'000.00		29'099.02
4000.40	Aktive Steuerausssch. Eink.St. nat. Pers.		715'000.00		715'000.00		511'307.35
4000.50	Pass. Steuerausssch. Eink.St. nat. Pers.		-150'000.00		-150'000.00		-333'818.65
4000.60	Anrechnung ausländischer Quellensteuern natürliche Personen		-14'000.00		-14'000.00		-24'564.95
4001.00	Vermögenssteuern nat. Pers. RG-Jahr						1'953'609.05
4001.10	Vermögenssteuern nat. Pers. Vorjahre						156'098.70
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern nat. Pers.						25'752.78
4001.40	Aktve Steueraussscheidungen Vermögenssteuern nat. Pers.						121'390.35
4001.50	Passive Steueraussscheidungen Vermögenssteuern nat. Pers.						-113'868.50
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		200'000.00		200'000.00		637'868.20
4010.00	Gewinnst. jur. Personen RG-Jahr						1'171'254.55
4010.10	Gewinnst. jur. Personen Vorjahre						81'170.05
4010.20	Nachst. Gewinnst. jur. Personen						64.26
4010.40	Aktive Steuerausssch. Gewinnst. jur. Pers.						273'111.15
4010.50	Pass. Steuerausssch. Gewinnst. jur. Pers.						-76'703.65
4011.00	Kapitalst. jur. Personen RG-Jahr						116'261.75
4011.10	Kapitalst. jur. Personen frühere Jahre						5'772.20
4011.20	Nachst. Kapitalst. jur. Personen						26.46
4011.40	Akt. Steueraus. Kapitalst. jur. Pers.						29'237.45
4011.50	Pass. Steueraus. Kapitalst. jur. Pers.						-14'505.15
93	Finanz- und Lastenausgleich		5'185'000.00		4'798'000.00		3'977'908.00
	Nettoergebnis	5'185'000.00		4'798'000.00		3'977'908.00	
930	Finanz- und Lastenausgleich		5'185'000.00		4'798'000.00		3'977'908.00
	Nettoergebnis	5'185'000.00		4'798'000.00		3'977'908.00	
9300	Finanz- und Lastenausgleich		5'185'000.00		4'798'000.00		3'977'908.00
	Nettoergebnis	5'185'000.00		4'798'000.00		3'977'908.00	
4632.10	Anteil Ressourcenausgleich		5'185'000.00		4'798'000.00		3'977'908.00
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	173'000.00		157'000.00		39'499.47	42'973.64
	Nettoergebnis		173'000.00		157'000.00	3'474.17	
961	Zinsen	173'000.00		157'000.00		39'499.47	42'973.64
	Nettoergebnis		173'000.00		157'000.00	3'474.17	

Erfolgsrechnung Sekundarstufe Uster

Einzelkonten nach Funktion		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9610	Zinsen	173'000.00		157'000.00		39'499.47	42'973.64
	Nettoergebnis		173'000.00		157'000.00	3'474.17	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					3'040.87	
3400.00	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten					6'444.60	
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	96'000.00		80'000.00			
3499.10	Vergütungszinsen auf Steuern	77'000.00		77'000.00		29'814.00	
3940.00	IV von kalkulat. Zinsen/Finanzaufwand					200.00	
4401.10	Zinsen auf Steuerforderungen						42'973.64
97	Rückverteilungen		4'000.00		4'000.00		4'288.65
	Nettoergebnis	4'000.00		4'000.00		4'288.65	
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		4'000.00		4'000.00		4'288.65
	Nettoergebnis	4'000.00		4'000.00		4'288.65	
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		4'000.00		4'000.00		4'288.65
	Nettoergebnis	4'000.00		4'000.00		4'288.65	
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		4'000.00		4'000.00		4'288.65
99	Nicht aufgeteilte Posten					3'220.00	3'220.00
995	Neutrale Aufwendungen und Erträge					3'220.00	3'220.00
9951	Zweckgebundene Zuwendungen					3'220.00	3'220.00
3502.00	Einlagen in Legate und Stiftungen des Fremdkapitals					200.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte					3'020.00	
4502.00	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des Fremdkapitals						3'020.00
4940.00	IV kalkulatorische Zinsen/Finanzaufwände						200.00

Erfolgsrechnung Sekundarstufe Uster

Einzelkonten institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand
1	Erfolgsrechnung	35'272'700.00	33'510'200.00	34'078'000.00	32'069'200.00	31'293'884.29
	Nettoergebnis		1'762'500.00		2'008'800.00	1'286'713.39
100	Behörden	252'000.00		221'800.00		2'786.10
	Nettoergebnis		252'000.00		221'800.00	212'267.05
30	Personalaufwand	222'100.00		215'800.00		199'363.00
3000	Vergütungen Behörden und Kommissionen	183'100.00		180'100.00		163'046.20
3030	Entschädigungen temporäre Arbeitskräfte					1'500.00
3049	Übrige Zulagen					5'500.00
3050	AG-Beitr. AHV/IV/EO/ALV/Verw. Kosten	11'800.00		11'700.00		10'607.10
3052	AG-Beitr. Pensionskasse	10'300.00		12'500.00		11'743.80
3053	Beitr. Unfall- und Pers.- Haftpflichtver.	1'800.00		900.00		649.75
3054	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'900.00		1'900.00		1'800.75
3055	Beitr. Krankentaggeldversicherungen	1'900.00		1'900.00		2'837.40
3090	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	6'300.00		1'800.00		1'700.00
3099	Übriger Personalaufwand	5'000.00		5'000.00		-22.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	3'600.00		3'700.00		15'690.15
3120	Stromkosten Liegenschaften VV					-5'617.70
3130	Dienstleistungen Dritter	1'100.00		1'200.00		12'517.10
3132	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.					8'750.55
3170	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00		40.20
3199	Übriger Betriebsaufwand	2'000.00		2'000.00		
36	Transferaufwand	26'300.00		2'300.00		
3611	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	24'000.00				
3612	Entschädigungen an Gemeinden/Zweckverb.	2'000.00		2'000.00		
3636	Beitr. priv. Org. ohne Erwerbszweck	300.00		300.00		
43	Übrige Erträge					2'786.10
4310	Übertragungen in die Investitionsrechnung					2'786.10
101	Schulverwaltung	1'238'500.00	70'100.00	1'299'600.00	74'500.00	87'359.60
	Nettoergebnis		1'168'400.00		1'225'100.00	1'178'906.64
30	Personalaufwand	782'400.00		841'300.00		891'478.44
3010	Lohn Verwaltungs- und Betriebspersonal	498'600.00		548'100.00		616'592.10

Erfolgsrechnung Sekundarstufe Uster

Einzelkonten institutionelle Gliederung	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010 Auszahlung Arbeitszeit/Ferien					4'271.90	
3010 Stundenlöhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals					770.30	
3030 Entschädigungen temporäre Arbeitskräfte					1'309.10	
3049 Übrige Zulagen	5'700.00		7'600.00		6'750.00	
3050 AG-Beitr. AHV/IV/EO/ALV/Verw. Kosten	32'400.00		35'100.00		40'347.70	
3052 AG-Beitr. Pensionskasse	59'700.00		68'600.00		70'564.40	
3053 Beitr. Unfall- und Pers.- Haftpflichtver.	5'200.00		2'900.00		4'407.40	
3054 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'200.00		5'600.00		6'447.30	
3055 Beitr. Krankentaggeldversicherungen	5'100.00		5'500.00		11'135.20	
3064 Überbrückungsrenten					58'016.50	
3090 Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	80'600.00		77'800.00		14'541.60	
3091 Personalwerbung	20'000.00		20'000.00		1'145.90	
3099 Übriger Personalaufwand	69'900.00		70'100.00		55'179.04	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	371'200.00		376'900.00		314'425.25	
3100 Büromaterial	5'000.00		5'000.00		4'468.60	
3101 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	8'000.00		8'000.00		1'951.10	
3102 Drucksachen, Publikationen	2'500.00		2'500.00		1'293.50	
3103 Fachliteratur, Zeitschriften					199.50	
3110 Anschaffung Büromöbel und -geräte					14'678.87	
3111 Anschaffung Maschinen/Geräte/FZ					305.50	
3113 Anschaffung Hardware	8'000.00		8'000.00		1'166.40	
3118 Anschaffung immaterielle Anlagen	11'700.00		11'700.00		7'774.10	
3119 Ansch. übrige nicht aktivierbare Anlagen					141.35	
3120 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	9'300.00		9'300.00		16'109.75	
3120 Stromkosten Liegenschaften VV	1'700.00		1'700.00		1'576.55	
3130 Dienstleistungen Dritter	60'200.00		70'200.00		26'430.90	
3132 Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen	73'000.00		73'000.00		51'183.15	
3132 Revisionen Buchführung	10'600.00		10'600.00		9'388.55	
3133 Informatik-Nutzungsaufwand	7'000.00		5'000.00		6'800.00	
3134 Sachversicherungsprämien	20'000.00		20'000.00		19'961.00	
3153 Informatik-Unterhalt (Hardware)					6'900.00	
3158 Unterhalt immaterielle Anlagen	6'800.00		4'500.00			
3159 Unterhalt übrige mobile Anlagen					39.60	
3160 Miete und Pacht Liegenschaften	134'400.00		134'400.00		138'947.40	
3161 Mieten, Benützungskosten Mobilien	3'400.00		3'400.00		2'952.83	
3170 Reisekosten und Spesen	4'600.00		4'600.00		2'083.60	
3181 Tatsächliche Forderungsverluste	5'000.00		5'000.00			
3199 Übriger Betriebsaufwand					73.00	
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	15'400.00		15'400.00		15'362.54	
3300 Planmässige Abschr. Hochbauten VV	9'500.00		9'500.00		9'497.14	
3301 Planmässige Abschr. Mobilien VV	5'900.00		5'900.00		5'865.40	
34 Finanzaufwand					0.01	

Erfolgsrechnung Sekundarstufe Uster

Einzelkonten institutionelle Gliederung	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3499 Übriger Finanzaufwand					0.01	
36 Transferaufwand	69'500.00		66'000.00		45'000.00	
3612 Entschädigungen an Gemeinden/Zweckverb.	65'500.00		62'000.00		43'500.00	
3636 Beitr. priv. Org. ohne Erwerbszweck	4'000.00		4'000.00		1'500.00	
42 Entgelte						3'983.20
4290 Übrige Entgelte						3'983.20
44 Finanzertrag		51'000.00		51'000.00		51'018.00
4472 Verg. für Benützung Liegenschaften VV		51'000.00		51'000.00		51'018.00
46 Transferertrag						9'050.00
4612 Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbände						9'050.00
49 Interne Verrechnungen		19'100.00		23'500.00		23'308.40
4910 Interne Verrechnung von Dienstleistungen		13'800.00		17'900.00		17'900.00
4990 Übrige interne Verrechnungen		5'300.00		5'600.00		5'408.40
102 SSU Steuern Nettoergebnis	663'000.00 24'506'000.00	25'169'000.00	565'000.00 23'480'000.00	24'045'000.00	548'201.86 22'822'344.35	23'370'546.21
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand					33'090.36	
3181 Tatsächliche Forderungsverluste					33'090.36	
34 Finanzaufwand	173'000.00		157'000.00		36'258.60	
3400 Verzinsung laufende Verbindlichkeiten					6'444.60	
3401 Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	96'000.00		80'000.00			
3499 Vergütungszinsen auf Steuern	77'000.00		77'000.00		29'814.00	
35 Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds					200.00	
3502 Einlagen in Legate und Stiftungen des Fremdkapitals					200.00	
36 Transferaufwand	490'000.00		408'000.00		478'452.90	
3611 Entschädigungen an Kantone und Konkordate					13'113.05	
3612 Entschädigungen an Gemeinden/Zweckverb.	490'000.00		408'000.00		462'319.85	
3637 Beiträge an private Haushalte					3'020.00	
39 Interne Verrechnungen					200.00	

Erfolgsrechnung Sekundarstufe Uster

Einzelkonten institutionelle Gliederung	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3940 IV von kalkulat. Zinsen/Finanzaufwand					200.00	
40 Fiskalertrag		19'980'000.00		19'243'000.00		19'342'155.92
4000 Einkommensst. nat. Pers. RG-Jahr		17'286'000.00		16'634'000.00		13'244'798.45
4000 Einkommensst. nat. Pers. Vorjahre		1'835'000.00		1'750'000.00		1'548'795.05
4000 Nachst. Einkommensst. nat. Personen		108'000.00		108'000.00		29'099.02
4000 Aktive Steuerausssch. Eink.St. nat. Pers.		715'000.00		715'000.00		511'307.35
4001 Pass. Steuerausssch. Eink.St. nat. Pers.		-150'000.00		-150'000.00		-333'818.65
4001 Anrechnung ausländischer Quellensteuern natürliche Personen		-14'000.00		-14'000.00		-24'564.95
4001 Vermögenssteuern nat. Pers. RG-Jahr						1'953'609.05
4001 Vermögenssteuern nat. Pers. Vorjahre						156'098.70
4001 Nachsteuern Vermögenssteuern nat. Pers.						25'752.78
4001 Aktve Steueraussscheidungen Vermögenssteuern nat. Pers.						121'390.35
4002 Passive Steueraussscheidungen Vermögenssteuern nat. Pers.						-113'868.50
4002 Quellensteuern natürliche Personen		200'000.00		200'000.00		637'868.20
4010 Gewinnst. jur. Personen RG-Jahr						1'171'254.55
4010 Gewinnst. jur. Personen Vorjahre						81'170.05
4010 Nachst. Gewinnst. jur. Personen						64.26
4010 Aktive Steuerausssch. Gewinnst. jur. Pers.						273'111.15
4011 Pass. Steuerausssch. Gewinnst. jur. Pers.						-76'703.65
4011 Kapitalst. jur. Personen RG-Jahr						116'261.75
4011 Kapitalst. jur. Personen frühere Jahre						5'772.20
4011 Nachst. Kapitalst. jur. Personen						26.46
4011 Akt. Steueraus. Kapitalst. jur. Pers.						29'237.45
4012 Pass. Steueraus. Kapitalst. jur. Pers.						-14'505.15
44 Finanzertrag						42'973.64
4401 Zinsen auf Steuerforderungen						42'973.64
45 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds						3'020.00
4502 Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des Fremdkapitals						3'020.00
46 Transferertrag		5'189'000.00		4'802'000.00		3'982'196.65
4632 Anteil Ressourcenausgleich		5'185'000.00		4'798'000.00		3'977'908.00
4699 Rückverteilung CO2-Abgabe		4'000.00		4'000.00		4'288.65
49 Interne Verrechnungen						200.00
4940 IV kalkulatorische Zinsen/Finanzaufwände						200.00
103 SSU allgemein	2'907'900.00		2'894'500.00	194'200.00	2'936'604.94	246'674.00
Nettoergebnis		2'907'900.00		2'700'300.00		2'689'930.94

Erfolgsrechnung Sekundarstufe Uster

Einzelkonten institutionelle Gliederung	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
30 Personalaufwand	21'900.00		276'900.00		269'589.30	
3000 Vergütungen Behörden und Kommissionen	15'300.00		15'300.00			
3010 Lohn Verwaltungs- und Betriebspersonal			89'400.00		62'816.50	
3010 Auszahlung Arbeitszeit/Ferien					7'560.05	
3020 Löhne der Lehrpersonen			120'400.00		134'160.05	
3020 Löhne Vikariate					4'230.70	
3030 Entschädigungen temporäre Arbeitskräfte	3'100.00		3'100.00		12'590.00	
3042 Verpflegungszulagen			1'300.00		1'341.05	
3049 Übrige Zulagen			1'200.00			
3050 AG-Beitr. AHV/IV/EO/ALV/Verw. Kosten	1'200.00		14'700.00		13'529.85	
3052 AG-Beitr. Pensionskasse			23'800.00		25'908.40	
3053 Beitr. Unfall- und Pers.- Haftpflichtver.	100.00		1'200.00		1'469.10	
3054 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	300.00		2'500.00		2'163.00	
3055 Beitr. Krankentaggeldversicherungen	300.00		2'400.00		3'650.20	
3090 Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	100.00		100.00			
3099 Übriger Personalaufwand	1'500.00		1'500.00		170.40	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	40'200.00		45'400.00		46'606.55	
3100 Büromaterial					56.25	
3103 Fachliteratur, Zeitschriften					53.00	
3104 Lehrmittel					4'134.90	
3104 Verbrauchsmaterial Unterricht					639.10	
3105 Lebensmittel					107.00	
3113 Anschaffung Hardware					7'663.30	
3119 Ansch. übrige nicht aktivierbare Anlagen					341.90	
3130 Dienstleistungen Dritter	500.00		500.00		1'953.20	
3136 Dienstleistungsaufwand für privatärztliche Tätigkeit	39'000.00		44'200.00		30'247.65	
3171 Exkursionen, Schulreisen und Lager					1'410.25	
3199 Übriger Betriebsaufwand	700.00		700.00			
36 Transferaufwand	1'886'300.00		1'936'300.00		2'042'888.75	
3612 Entschädigungen an Gemeinden/Zweckverb.					48'070.00	
3631 Beiträge an Kantone und Konkordate	1'389'600.00		1'499'600.00		1'528'800.00	
3632 Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	493'700.00		433'700.00		459'082.75	
3637 Beiträge an private Haushalte	3'000.00		3'000.00		6'936.00	
39 Interne Verrechnungen	959'500.00		635'900.00		577'520.34	
3910 IV von Dienstleistungen	1'000.00		1'000.00			
3990 Übrige interne Verrechnungen	958'500.00		634'900.00		577'520.34	
46 Transferertrag				194'200.00		246'674.00
4611 Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten				194'200.00		
4631 Beiträge von Kantonen und Konkordaten						246'674.00

Erfolgsrechnung Sekundarstufe Uster

Einzelkonten institutionelle Gliederung	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
110 SH FR	538'200.00	33'000.00	530'500.00	31'700.00	446'326.18	32'675.00
Nettoergebnis		505'200.00		498'800.00		413'651.18
30 Personalaufwand	100'600.00		119'600.00		86'964.53	
3010 Entschädigungen für Leiter und Betreuer					5'100.00	
3020 Löhne Vikariate					1'700.50	
3020 Löhne für Zusatz-/Entlastungsstunden	33'200.00		50'500.00		23'724.20	
3020 Entschädigungen für Leiter Schullager					14'819.95	
3030 Entschädigungen temporäre Arbeitskräfte	26'700.00		27'000.00		12'277.65	
3042 Verpflegungszulagen					18.90	
3049 Übrige Zulagen	1'000.00				480.00	
3050 AG-Beitr. AHV/IV/EO/ALV/Verw. Kosten	2'000.00		5'000.00		3'358.30	
3053 Beitr. Unfall- und Pers.- Haftpflichtver.			500.00		114.15	
3054 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			800.00		534.75	
3055 Beitr. Krankentaggeldversicherungen			800.00		49.50	
3090 Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	13'700.00		13'000.00		10'488.35	
3099 Übriger Personalaufwand	24'000.00		22'000.00		14'298.28	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	437'600.00		410'900.00		359'361.72	
3100 Büromaterial	14'300.00		14'300.00		6'659.26	
3101 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	13'500.00		13'500.00		4'432.95	
3102 Drucksachen, Publikationen					767.50	
3103 Fachliteratur, Zeitschriften	1'500.00		1'500.00		1'748.35	
3103 Medien					1'288.55	
3104 Lehrmittel	157'500.00		77'700.00		76'608.62	
3104 Verbrauchsmaterial Unterricht			55'000.00		48'136.23	
3105 Lebensmittel			24'100.00		22'747.00	
3106 Medizinisches Material					80.35	
3109 Übriger Material- und Warenaufwand					351.85	
3110 Anschaffung Büromöbel und -geräte					464.11	
3111 Anschaffung Maschinen/Geräte/FZ	7'000.00		7'000.00		8'251.23	
3113 Anschaffung Hardware					2'416.50	
3118 Anschaffung immaterielle Anlagen	1'500.00		1'500.00		1'252.87	
3119 Ansch. übrige nicht aktivierbare Anlagen	19'000.00		19'000.00		18'190.28	
3130 Dienstleistungen Dritter	13'900.00		13'900.00		9'705.20	
3130 Transporte durch Dritte					1'321.00	
3130 Telefongebühren	3'000.00		3'000.00		2'854.10	
3130 Frankaturen / Porto	300.00		300.00		62.30	
3132 Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen	13'500.00		13'500.00		8'311.20	
3133 Lizenz Informatik jährlich wiederkehrend (bis 2025)					788.05	
3150 Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'000.00		1'000.00			
3151 Unterhalt Maschinen/Geräte	10'000.00		10'000.00		5'409.40	
3153 Informatik-Unterhalt (Hardware)	1'500.00		1'500.00			
3158 Unterhalt immaterielle Anlagen					243.25	
3159 Unterhalt übrige mobile Anlagen	3'000.00		3'000.00		16'819.55	

Erfolgsrechnung Sekundarstufe Uster

Einzelkonten institutionelle Gliederung	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3160 Miete und Pacht Liegenschaften	1'500.00		1'500.00			
3161 Mieten, Benützungskosten Mobilien	5'400.00		5'400.00		6'543.27	
3170 Reisekosten und Spesen	15'200.00		12'200.00		9'171.90	
3171 Exkursionen, Schulreisen und Lager	155'000.00		132'000.00		104'736.85	
34 Finanzaufwand					-0.07	
3499 Übriger Finanzaufwand					-0.07	
42 Entgelte		33'000.00		31'200.00		32'675.00
4231 Kursgelder		1'000.00				4'095.00
4260 RZ und Kostenbeteiligung Dritter		32'000.00		31'200.00		28'580.00
49 Interne Verrechnungen				500.00		
4900 IV von Material- und Warenbezügen				500.00		
111 SH FR in Verantw. SV Nettoergebnis	3'808'200.00	3'808'200.00	3'749'700.00	3'749'700.00	3'465'024.24	3'465'024.24
30 Personalaufwand	428'200.00		479'100.00		372'127.44	
3010 Lohn Verwaltungs- und Betriebspersonal	185'100.00		211'300.00		119'739.85	
3010 Auszahlung Arbeitszeit/Ferien					52.10	
3020 Löhne der Lehrpersonen	137'100.00		152'500.00		170'522.65	
3020 Löhne Vikariate	30'000.00		30'000.00		15'100.95	
3020 Löhne für Zusatz-/Entlastungsstunden					-0.10	
3042 Verpflegungszulagen	1'200.00		1'300.00		1'650.80	
3049 Übrige Zulagen	1'200.00		2'000.00		1'200.00	
3050 AG-Beitr. AHV/IV/EO/ALV/Verw. Kosten	20'800.00		25'300.00		19'534.55	
3052 AG-Beitr. Pensionskasse	41'200.00		45'200.00		33'595.25	
3053 Beitr. Unfall- und Pers.- Haftpflichtver.	3'400.00		2'000.00		1'959.20	
3054 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'400.00		4'100.00		3'119.50	
3055 Beitr. Krankentaggeldversicherungen	3'400.00		4'000.00		5'134.45	
3090 Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'400.00		1'400.00		-518.24	
3099 Übriger Personalaufwand					1'036.48	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand			3'400.00		1'633.45	
3170 Reisekosten und Spesen			3'400.00		1'633.45	
36 Transferaufwand	3'380'000.00		3'267'200.00		3'091'263.35	
3611 Gemeindeanteil Grundbesoldung	3'273'800.00		3'164'200.00		3'013'641.10	
3611 Gemeindeanteil Vikariate	100'000.00		100'000.00		70'299.10	
3611 Übrige Entschädigungen an den Kanton	6'200.00		3'000.00		7'323.15	

Erfolgsrechnung Sekundarstufe Uster

Einzelkonten institutionelle Gliederung	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
120 SH KR	623'000.00	35'000.00	592'000.00	34'800.00	613'321.45	49'419.00
Nettoergebnis		588'000.00		557'200.00		563'902.45
30 Personalaufwand	103'600.00		104'900.00		128'925.54	
3010 Entschädigungen für Leiter und Betreuer					3'800.00	
3020 Löhne Vikariate					4'582.00	
3020 Löhne für Zusatz-/Entlastungsstunden	26'200.00		32'500.00		21'064.75	
3020 Entschädigungen für Leiter Schullager					15'620.15	
3030 Entschädigungen temporäre Arbeitskräfte	31'700.00		27'000.00		19'945.70	
3042 Verpflegungszulagen					57.75	
3049 Übrige Zulagen	1'000.00				6'100.00	
3050 AG-Beitr. AHV/IV/EO/ALV/Verw. Kosten	1'600.00		3'800.00		4'087.40	
3053 Beitr. Unfall- und Pers.- Haftpflichtver.			400.00		151.75	
3054 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			600.00		651.60	
3055 Beitr. Krankentaggeldversicherungen			600.00		107.55	
3090 Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	16'700.00		16'000.00		17'094.80	
3091 Personalwerbung					50.00	
3099 Übriger Personalaufwand	26'400.00		24'000.00		35'612.09	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	519'400.00		487'100.00		484'125.91	
3100 Büromaterial	18'000.00		18'000.00		15'029.99	
3101 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	10'500.00		10'500.00		3'200.00	
3101 Reinigungsmittel					790.69	
3102 Drucksachen, Publikationen	1'000.00		1'000.00		262.50	
3103 Fachliteratur, Zeitschriften	1'500.00		1'500.00		1'996.15	
3103 Medien	1'000.00		1'000.00		834.35	
3104 Lehrmittel	206'500.00		99'000.00		104'478.53	
3104 Verbrauchsmaterial Unterricht			73'200.00		63'361.96	
3105 Lebensmittel			35'000.00		38'297.54	
3106 Medizinisches Material					291.85	
3110 Anschaffung Büromöbel und -geräte					11'444.19	
3111 Anschaffung Maschinen/Geräte/FZ	5'000.00		5'000.00		8'688.29	
3113 Anschaffung Hardware					13'196.70	
3116 Anschaffung medizinische Geräte und Instrumente					112.23	
3118 Anschaffung immaterielle Anlagen	1'500.00		1'500.00		6'067.04	
3119 Ansch. übrige nicht aktivierbare Anlagen	30'000.00		30'000.00		7'336.06	
3120 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV					1'229.95	
3120 Heizkosten Liegenschaften VV					472.20	
3130 Dienstleistungen Dritter	3'800.00		3'800.00		14'341.13	
3130 Transporte durch Dritte					8.60	
3130 Telefongebühren	3'100.00		3'100.00		1'429.15	
3132 Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen	13'500.00		13'500.00			
3133 Lizenz Informatik jährlich wiederkehrend (bis 2025)					89.90	
3150 Unterhalt Büromöbel und -geräte					383.80	
3151 Unterhalt Maschinen/Geräte	12'000.00		12'000.00		5'818.90	
3153 Informatik-Unterhalt (Hardware)	500.00		500.00			

Erfolgsrechnung Sekundarstufe Uster

Einzelkonten institutionelle Gliederung	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3159 Unterhalt übrige mobile Anlagen	1'000.00		1'000.00		4'021.85	
3160 Miete und Pacht Liegenschaften	1'000.00		1'000.00			
3161 Mieten, Benützungskosten Mobilien	9'000.00		9'000.00		12'157.62	
3170 Reisekosten und Spesen	5'500.00		1'500.00		2'187.55	
3171 Exkursionen, Schulreisen und Lager	194'000.00		165'000.00		166'597.19	
3199 Übriger Betriebsaufwand	1'000.00		1'000.00			
36 Transferaufwand					270.00	
3637 Beiträge an private Haushalte					270.00	
42 Entgelte		35'000.00		34'800.00		49'419.00
4231 Kursgelder						3'900.00
4250 Verkäufe						1'750.00
4260 RZ und Kostenbeteiligung Dritter		35'000.00		34'800.00		43'769.00
121 SH KR in Verantw. SV	4'164'400.00		3'925'200.00		3'727'113.70	
Nettoergebnis		4'164'400.00		3'925'200.00		3'727'113.70
30 Personalaufwand	399'400.00		474'800.00		419'135.50	
3010 Lohn Verwaltungs- und Betriebspersonal	150'500.00		164'800.00		120'385.95	
3020 Löhne der Lehrpersonen	115'100.00		132'900.00		140'601.00	
3020 Löhne Vikariate	30'000.00		30'000.00		43'796.50	
3020 Löhne für Zusatz-/Entlastungsstunden	33'000.00		62'200.00		50'100.50	
3020 Erstattung von Lohn der Lehrpersonen					-14'539.00	
3042 Verpflegungszulagen	1'300.00		1'600.00		2'139.70	
3049 Übrige Zulagen	1'000.00		1'700.00		1'400.00	
3050 AG-Beitr. AHV/IV/EO/ALV/Verw. Kosten	19'300.00		24'900.00		23'557.50	
3052 AG-Beitr. Pensionskasse	38'500.00		45'300.00		39'888.70	
3053 Beitr. Unfall- und Pers.- Haftpflichtver.	3'100.00		2'000.00		2'356.80	
3054 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'100.00		4'000.00		3'760.10	
3055 Beitr. Krankentaggeldversicherungen	3'100.00		4'000.00		5'687.75	
3090 Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'400.00		1'400.00			
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand			5'100.00		1'716.70	
3170 Reisekosten und Spesen			5'100.00		1'716.70	
36 Transferaufwand	3'765'000.00		3'445'300.00		3'306'261.50	
3611 Gemeindeanteil Grundbesoldung	3'657'800.00		3'342'300.00		3'179'890.80	
3611 Gemeindeanteil Vikariate	100'000.00		100'000.00		118'774.95	
3611 Übrige Entschädigungen an den Kanton	7'200.00		3'000.00		7'595.75	
130 SH WE	640'700.00	34'600.00	564'400.00	32'500.00	615'721.36	39'945.60
Nettoergebnis		606'100.00		531'900.00		575'775.76

Erfolgsrechnung Sekundarstufe Uster

Einzelkonten institutionelle Gliederung	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
30 Personalaufwand	101'600.00		101'500.00		97'971.52	
3000 Vergütungen Behörden und Kommissionen					4'000.00	
3010 Entschädigungen für Leiter und Betreuer					1'400.00	
3020 Löhne Vikariate					8'181.05	
3020 Löhne für Zusatz-/Entlastungsstunden	30'800.00		32'500.00		17'922.25	
3020 Entschädigungen für Leiter Schullager					14'559.95	
3030 Entschädigungen temporäre Arbeitskräfte	26'700.00		27'000.00		16'563.15	
3042 Verpflegungszulagen					99.20	
3049 Übrige Zulagen	1'000.00					
3050 AG-Beitr. AHV/IV/EO/ALV/Verw. Kosten	2'000.00		3'800.00		3'718.75	
3052 AG-Beitr. Pensionskasse			300.00			
3053 Beitr. Unfall- und Pers.- Haftpflichtver.			500.00		120.75	
3054 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			600.00		593.20	
3055 Beitr. Krankentaggeldversicherungen			200.00		86.45	
3090 Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	16'700.00		15'000.00		9'165.00	
3091 Personalwerbung					402.70	
3099 Übriger Personalaufwand	24'400.00		21'600.00		21'159.07	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	529'400.00		462'900.00		517'749.84	
3100 Büromaterial	22'500.00		22'500.00		19'236.37	
3101 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	14'000.00		14'000.00		2'054.86	
3102 Drucksachen, Publikationen					174.00	
3103 Fachliteratur, Zeitschriften	4'000.00		4'000.00		2'358.18	
3103 Medien					3'484.45	
3104 Lehrmittel	196'000.00		135'000.00		108'473.12	
3104 Verbrauchsmaterial Unterricht					68'929.53	
3105 Lebensmittel			40'000.00		41'595.32	
3110 Anschaffung Büromöbel und -geräte					491.70	
3111 Anschaffung Maschinen/Geräte/FZ	11'000.00		11'000.00		6'052.65	
3113 Anschaffung Hardware					5'603.24	
3118 Anschaffung immaterielle Anlagen	1'500.00		1'500.00		110.00	
3119 Ansch. übrige nicht aktivierbare Anlagen	24'000.00		24'000.00		31'570.66	
3130 Dienstleistungen Dritter	14'400.00		14'400.00		28'860.95	
3130 Telefongebühren	4'400.00		4'400.00		2'893.05	
3130 Frankaturen / Porto					115.30	
3132 Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen	17'000.00		17'000.00		4'563.00	
3133 Informatik-Nutzungsaufwand					48.45	
3151 Unterhalt Maschinen/Geräte	6'000.00		6'000.00		5'767.61	
3153 Informatik-Unterhalt (Hardware)					1'825.63	
3159 Unterhalt übrige mobile Anlagen	7'800.00		7'800.00		11'040.00	
3160 Miete und Pacht Liegenschaften	2'500.00		2'500.00			
3161 Mieten, Benützungskosten Mobilien	4'000.00		4'000.00		7'333.92	
3170 Reisekosten und Spesen	15'300.00		10'800.00		11'950.00	
3171 Exkursionen, Schulreisen und Lager	185'000.00		144'000.00		153'217.85	

Erfolgsrechnung Sekundarstufe Uster

Einzelkonten institutionelle Gliederung	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	9'700.00					
3300 Planmässige Abschr. Hochbauten VV	9'700.00					
42 Entgelte		34'600.00		32'500.00		39'945.60
4231 Kursgelder		600.00				3'800.00
4260 RZ und Kostenbeteiligung Dritter		34'000.00		32'500.00		36'145.60
131 SH WE in Verantw. SV Nettoergebnis	4'117'900.00	4'117'900.00	3'759'300.00	3'759'300.00	3'556'732.85	3'556'732.85
30 Personalaufwand	482'900.00		365'400.00		406'080.00	
3010 Lohn Verwaltungs- und Betriebspersonal	216'500.00		173'200.00		107'317.95	
3020 Löhne der Lehrpersonen	118'000.00		96'800.00		193'967.05	
3020 Löhne Vikariate	30'000.00		30'000.00		17'275.45	
3020 Löhne für Zusatz-/Entlastungsstunden	33'000.00				12'592.70	
3030 Entschädigungen temporäre Arbeitskräfte					511.40	
3042 Verpflegungszulagen	1'300.00		800.00		1'519.65	
3049 Übrige Zulagen	1'200.00		1'400.00		1'300.00	
3050 AG-Beitr. AHV/IV/EO/ALV/Verw. Kosten	23'800.00		19'300.00		21'376.50	
3052 AG-Beitr. Pensionskasse	46'100.00		34'800.00		39'076.80	
3053 Beitr. Unfall- und Pers.- Haftpflichtver.	3'900.00		1'600.00		2'212.10	
3054 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'900.00		3'100.00		3'411.60	
3055 Beitr. Krankentaggeldversicherungen	3'800.00		3'000.00		5'518.80	
3090 Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'400.00		1'400.00			
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand			3'400.00		1'633.45	
3170 Reisekosten und Spesen			3'400.00		1'633.45	
36 Transferaufwand	3'635'000.00		3'390'500.00		3'149'019.40	
3611 Entschädigungen an Kantone und Konkordate					2'596.65	
3611 Gemeindeanteil Grundbesoldung	3'528'600.00		3'287'500.00		3'030'361.95	
3611 Gemeindeanteil Vikariate	100'000.00		100'000.00		118'114.75	
3611 Übrige Entschädigungen an den Kanton	6'400.00		3'000.00		-2'053.95	
140 BWS Schulbetrieb Nettoergebnis	5'195'000.00 118'000.00	5'313'000.00	4'879'000.00 72'300.00	4'951'300.00	4'806'103.75 63'957.23	4'870'060.98
30 Personalaufwand	3'848'400.00		3'993'900.00		3'816'787.29	
3010 Lohn Verwaltungs- und Betriebspersonal	716'300.00		531'200.00		487'531.25	
3010 Erst. Lohn Verwalt.- und Betr. Personal					-316.00	
3020 Löhne der Lehrpersonen	2'321'900.00		2'644'800.00		2'541'528.30	
3020 Löhne Vikariate	30'000.00		30'000.00		48'722.20	

Erfolgsrechnung Sekundarstufe Uster

Einzelkonten institutionelle Gliederung	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3020 Löhne für Zusatz-/Entlastungsstunden	10'000.00		10'000.00		8'996.45	
3020 Erstattung von Lohn der Lehrpersonen					-10'613.00	
3030 Entschädigungen temporäre Arbeitskräfte	2'000.00		2'000.00		822.60	
3049 Übrige Zulagen	7'400.00		13'800.00		13'550.00	
3050 AG-Beitr. AHV/IV/EO/ALV/Verw. Kosten	198'900.00		208'200.00		197'453.85	
3050 Erst. Beitr. AHV/IV/EO/ALV/Verw. Kosten					-680.10	
3052 AG-Beitr. Pensionskasse	400'100.00		418'500.00		368'469.90	
3053 Beitr. Unfall- und Pers.- Haftpflichtver.	31'400.00		17'000.00		21'216.60	
3054 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	31'900.00		33'700.00		31'585.80	
3055 Beitr. Krankentaggeldversicherungen	30'700.00		32'300.00		53'579.10	
3090 Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	42'000.00		30'200.00		26'602.91	
3091 Personalwerbung	5'000.00		3'000.00		7'036.40	
3099 Übriger Personalaufwand	20'800.00		19'200.00		21'301.03	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	797'400.00		643'900.00		808'200.26	
3100 Büromaterial	16'000.00		16'000.00		15'800.87	
3101 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	22'000.00		22'000.00		20'292.99	
3102 Drucksachen, Publikationen	7'000.00		2'500.00		6'314.27	
3103 Fachliteratur, Zeitschriften	2'000.00		2'000.00		1'692.84	
3104 Lehrmittel	72'800.00		52'000.00		5'521.42	
3104 Verbrauchsmaterial Unterricht					61'433.30	
3105 Lebensmittel					25'683.75	
3106 Medizinisches Material	3'000.00		3'000.00		1'527.43	
3110 Anschaffung Büromöbel und -geräte	10'000.00		10'000.00		463.25	
3111 Anschaffung Maschinen/Geräte/FZ	23'000.00		23'000.00		5'575.85	
3113 Anschaffung Hardware	30'000.00		18'000.00		48'206.98	
3118 Anschaffung immaterielle Anlagen	15'000.00		9'000.00		8'972.30	
3119 Ansch. übrige nicht aktivierbare Anlagen	27'500.00		17'500.00		70'990.44	
3120 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	7'000.00		7'000.00		11'820.12	
3120 Wasser Liegenschaften VV	5'000.00		3'000.00		2'600.00	
3120 Stromkosten Liegenschaften VV	30'000.00		30'000.00		38'729.75	
3120 Heizkosten Liegenschaften VV	75'000.00		60'000.00		63'343.45	
3130 Dienstleistungen Dritter	72'500.00		71'300.00		66'025.40	
3130 Telefongebühren	2'000.00		2'000.00		687.54	
3130 Frankaturen / Porto	500.00		500.00		941.46	
3132 Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen	10'000.00		10'000.00		450.00	
3133 Informatik-Nutzungsaufwand	15'000.00		6'000.00		16'406.09	
3133 Lizenz Informatik jährlich wiederkehrend (bis 2025)					3'512.71	
3134 Sachversicherungsprämien			5'000.00		3'057.55	
3140 Unterhalt an Grundstücken					5'055.50	
3144 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	90'000.00		45'000.00		84'192.05	
3144 Reinigung Gebäude	130'000.00		105'000.00		73'944.80	
3150 Unterhalt Büromöbel und -geräte	3'000.00		3'000.00			
3151 Unterhalt Maschinen/Geräte	10'000.00		10'000.00		4'598.04	
3152 Unterhalt Maschinen/Geräte/FZ - Immo					152.85	
3153 Informatik-Unterhalt (Hardware)	20'500.00		2'500.00		5'971.14	
3158 Unterhalt immaterielle Anlagen	4'000.00		4'000.00		3'813.05	

Erfolgsrechnung Sekundarstufe Uster

Einzelkonten institutionelle Gliederung	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3159 Unterhalt übrige mobile Anlagen	5'000.00		5'000.00		1'139.00	
3160 Miete und Pacht Liegenschaften	20'600.00		30'600.00		92'185.95	
3161 Mieten, Benützungskosten Mobilien	9'000.00		9'000.00		9'928.08	
3170 Reisekosten und Spesen	34'500.00		34'500.00		26'820.10	
3171 Exkursionen, Schulreisen und Lager	25'500.00		25'500.00		19'196.24	
3199 Übriger Betriebsaufwand					1'153.70	
39 Interne Verrechnungen	549'200.00		241'200.00		181'116.20	
3910 IV von Dienstleistungen	6'900.00		6'900.00		6'900.00	
3920 IV von Pacht/Mieten/Benützungskosten	538'000.00		230'000.00		170'000.00	
3990 Übrige interne Verrechnungen	4'300.00		4'300.00		4'216.20	
42 Entgelte		524'000.00		525'000.00		548'856.70
4230 Schulgelder		430'000.00		430'000.00		442'524.40
4231 Kursgelder		4'000.00		4'000.00		2'800.00
4250 Verkäufe		88'000.00		88'000.00		95'100.00
4260 RZ und Kostenbeteiligung Dritter		2'000.00		3'000.00		1'074.30
4290 Übrige Entgelte						7'358.00
44 Finanzertrag		2'500.00				
4479 Übrige Erträge Liegenschaften VV		2'500.00				
46 Transferertrag		4'089'600.00		3'830'300.00		3'800'286.25
4612 Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbände		2'247'200.00		2'348'100.00		2'341'053.25
4631 Beiträge von Kantonen und Konkordaten		1'842'400.00		1'482'200.00		1'459'233.00
49 Interne Verrechnungen		696'900.00		596'000.00		520'918.03
4990 Übrige interne Verrechnungen		696'900.00		596'000.00		520'918.03
141 BWS Mensa	228'400.00	43'100.00	55'800.00	38'100.00	166'567.41	23'869.25
Nettoergebnis		185'300.00		17'700.00		142'698.16
30 Personalaufwand	171'200.00		1'100.00		117'566.85	
3010 Lohn Verwaltungs- und Betriebspersonal					31'451.50	
3020 Löhne der Lehrpersonen	138'600.00				64'786.55	
3049 Übrige Zulagen	500.00				300.00	
3050 AG-Beitr. AHV/IV/EO/ALV/Verw. Kosten	8'900.00				6'199.05	
3052 AG-Beitr. Pensionskasse	17'400.00				10'710.70	
3053 Beitr. Unfall- und Pers.- Haftpflichtver.	1'500.00				681.70	
3054 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'500.00				989.55	
3055 Beitr. Krankentaggeldversicherungen	1'400.00				1'712.80	
3090 Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'400.00		700.00		735.00	

Erfolgsrechnung Sekundarstufe Uster

Einzelkonten institutionelle Gliederung	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3099 Übriger Personalaufwand			400.00			
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	57'200.00		54'700.00		49'000.56	
3101 Betriebs-, Verbrauchsmaterial					6'980.40	
3104 Verbrauchsmaterial Unterricht					524.20	
3105 Lebensmittel	57'200.00		54'700.00		21'323.55	
3111 Anschaffung Maschinen/Geräte/FZ					6'975.10	
3113 Anschaffung Hardware					148.00	
3119 Ansch. übrige nicht aktivierbare Anlagen					5'132.35	
3130 Bank- und Postcheckgebühren					235.17	
3151 Unterhalt Maschinen/Geräte					7'378.14	
3159 Unterhalt übrige mobile Anlagen					303.65	
42 Entgelte		42'100.00		37'100.00		23'869.25
4250 Verkäufe		42'100.00		37'100.00		23'869.25
49 Interne Verrechnungen		1'000.00		1'000.00		
4910 Interne Verrechnung von Dienstleistungen		1'000.00		1'000.00		
150 KuSs	1'567'900.00	1'584'700.00	1'552'200.00	1'563'700.00	1'542'214.12	1'566'112.95
Nettoergebnis	16'800.00		11'500.00		23'898.83	
30 Personalaufwand	80'300.00		74'300.00		65'272.35	
3000 Vergütungen Behörden und Kommissionen	5'000.00		5'000.00		3'870.00	
3010 Lohn Verwaltungs- und Betriebspersonal	37'300.00		30'000.00		20'047.10	
3020 Löhne Vikariate	3'000.00		3'000.00		2'160.30	
3020 Löhne für Zusatz-/Entlastungsstunden	17'800.00		17'800.00		19'422.60	
3020 Entschädigungen für Leiter Schullager					4'860.00	
3030 Entschädigungen temporäre Arbeitskräfte	3'000.00		3'000.00		2'228.50	
3042 Verpflegungszulagen			200.00		201.80	
3049 Übrige Zulagen	200.00		300.00		200.00	
3050 AG-Beitr. AHV/IV/EO/ALV/Verw. Kosten	2'400.00		3'800.00		2'859.75	
3052 AG-Beitr. Pensionskasse	3'400.00				264.75	
3053 Beitr. Unfall- und Pers.- Haftpflichtver.	300.00		300.00		198.15	
3054 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	300.00		700.00		456.70	
3055 Beitr. Krankentaggeldversicherungen	200.00		700.00		690.65	
3090 Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	3'000.00		6'000.00		3'914.30	
3099 Übriger Personalaufwand	4'400.00		3'500.00		3'897.75	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	568'100.00		562'200.00		526'755.42	
3100 Büromaterial	1'400.00		2'400.00		947.85	
3101 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'000.00		2'000.00		1'689.25	
3102 Drucksachen, Publikationen	7'000.00		7'000.00		2'772.70	

Erfolgsrechnung Sekundarstufe Uster

Einzelkonten institutionelle Gliederung	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3103 Fachliteratur, Zeitschriften	2'300.00		2'300.00		542.20	
3104 Lehrmittel	23'900.00		33'700.00		17'723.10	
3104 Verbrauchsmaterial Unterricht					6'208.72	
3105 Lebensmittel					4'029.95	
3110 Anschaffung Büromöbel und -geräte	3'000.00		2'000.00			
3111 Anschaffung Maschinen/Geräte/FZ	10'000.00		10'000.00			
3113 Anschaffung Hardware	20'000.00		10'000.00		12'859.45	
3118 Anschaffung immaterielle Anlagen	12'500.00		12'000.00		5'314.40	
3119 Ansch. übrige nicht aktivierbare Anlagen	12'000.00		12'000.00		9'354.87	
3120 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	21'500.00		21'500.00		24'982.10	
3120 Stromkosten Liegenschaften VV	4'000.00		4'000.00		4'041.00	
3130 Dienstleistungen Dritter	17'400.00		17'700.00		17'796.25	
3130 Telefongebühren	1'100.00		1'100.00		1'433.10	
3130 Frankaturen / Porto	1'500.00		1'500.00		1'396.10	
3130 Schülerverpflegung	140'000.00		130'000.00		132'259.75	
3133 Informatik-Nutzungsaufwand	7'500.00		7'000.00		5'350.95	
3133 Lizenz Informatik jährlich wiederkehrend (bis 2025)			500.00			
3134 Sachversicherungsprämien					2'777.70	
3137 Steuern und Abgaben	800.00		800.00			
3144 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'200.00		2'200.00		8'876.75	
3144 Reinigung Gebäude	25'800.00		25'800.00		23'106.45	
3150 Unterhalt Büromöbel und -geräte	2'500.00		2'500.00		909.65	
3151 Unterhalt Maschinen/Geräte	3'500.00		3'500.00		925.85	
3153 Informatik-Unterhalt (Hardware)	2'000.00		2'000.00		2'128.00	
3158 Unterhalt immaterielle Anlagen	4'300.00		4'300.00		2'733.25	
3159 Unterhalt übrige mobile Anlagen	2'000.00		2'000.00		1'304.75	
3160 Miete und Pacht Liegenschaften	187'500.00		193'500.00		188'015.45	
3161 Mieten, Benützungskosten Mobilien	5'200.00		3'700.00		5'647.03	
3170 Reisekosten und Spesen	2'600.00		2'600.00		1'815.05	
3171 Exkursionen, Schulreisen und Lager	42'600.00		42'600.00		37'937.60	
3199 Übriger Betriebsaufwand					1'876.15	
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	29'700.00		27'400.00		36'654.70	
3300 Planmässige Abschr. Hochbauten VV	5'200.00		5'400.00		14'649.94	
3301 Planmässige Abschr. Mobilien VV	24'500.00		22'000.00		22'004.76	
36 Transferaufwand	880'900.00		879'400.00		905'729.45	
3611 Gemeindeanteil Grundbesoldung	873'800.00		871'400.00		796'853.25	
3611 Gemeindeanteil Vikariate	5'000.00		5'000.00		106'445.50	
3611 Übrige Entschädigungen an den Kanton	2'100.00		3'000.00		2'430.70	
39 Interne Verrechnungen	8'900.00		8'900.00		7'802.20	
3910 IV von Dienstleistungen	6'900.00		6'900.00		6'900.00	
3920 IV von Pacht/Mieten/Benützungskosten	1'000.00		1'000.00			
3990 Übrige interne Verrechnungen	1'000.00		1'000.00		902.20	

Erfolgsrechnung Sekundarstufe Uster

Einzelkonten institutionelle Gliederung	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
42 Entgelte		151'900.00		130'900.00		133'313.00
4220 Taxen und Kostgelder		136'000.00		115'000.00		116'938.00
4240 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		4'000.00		4'000.00		3'580.00
4260 RZ und Kostenbeteiligung Dritter		11'900.00		11'900.00		12'795.00
46 Transferertrag		1'134'300.00		1'213'900.00		1'248'691.65
4612 Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbände		1'134'300.00		1'213'900.00		1'248'691.65
49 Interne Verrechnungen		298'500.00		218'900.00		184'108.30
4990 Übrige interne Verrechnungen		298'500.00		218'900.00		184'108.30
151 KuSs Dürnbach Nettoergebnis	397'400.00	294'800.00 102'600.00				
30 Personalaufwand	9'300.00					
3000 Vergütungen Behörden und Kommissionen	2'500.00					
3010 Lohn Verwaltungs- und Betriebspersonal	3'800.00					
3020 Löhne Vikariate	1'500.00					
3030 Entschädigungen temporäre Arbeitskräfte	1'500.00					
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	133'100.00					
3100 Büromaterial	1'400.00					
3102 Drucksachen, Publikationen	2'500.00					
3104 Lehrmittel	10'000.00					
3110 Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'500.00					
3113 Anschaffung Hardware	20'000.00					
3118 Anschaffung immaterielle Anlagen	4'000.00					
3119 Ansch. übrige nicht aktivierbare Anlagen	5'000.00					
3120 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	5'200.00					
3130 Dienstleistungen Dritter	3'000.00					
3130 Telefongebühren	500.00					
3130 Frankaturen / Porto	500.00					
3133 Informatik-Nutzungsaufwand	4'500.00					
3144 Reinigung Gebäude	8'300.00					
3151 Unterhalt Maschinen/Geräte	1'700.00					
3153 Informatik-Unterhalt (Hardware)	800.00					
3158 Unterhalt immaterielle Anlagen	1'500.00					
3160 Miete und Pacht Liegenschaften	51'700.00					
3161 Mieten, Benützungskosten Mobilien	4'000.00					
3171 Exkursionen, Schulreisen und Lager	7'000.00					
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	99'000.00					

Erfolgsrechnung Sekundarstufe Uster

Einzelkonten institutionelle Gliederung	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300 Planmässige Abschr. Hochbauten VV	79'000.00					
3301 Planmässige Abschr. Mobilien VV	20'000.00					
36 Transferaufwand	156'000.00					
3611 Gemeindeanteil Grundbesoldung	155'100.00					
3611 Übrige Entschädigungen an den Kanton	900.00					
42 Entgelte		4'600.00				
4220 Taxen und Kostgelder		4'600.00				
46 Transferertrag		290'200.00				
4612 Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbände		290'200.00				
160 SoPä Schülerbezogene Kosten	2'340'500.00	43'300.00	2'793'400.00	53'300.00	3'015'610.19	134'108.00
Nettoergebnis		2'297'200.00		2'740'100.00		2'881'502.19
30 Personalaufwand					6'296.75	
3030 Entschädigungen temporäre Arbeitskräfte					5'850.00	
3050 AG-Beitr. AHV/IV/EO/ALV/Verw. Kosten					375.70	
3053 Beitr. Unfall- und Pers.- Haftpflichtver.					11.00	
3054 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					60.05	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	621'600.00		1'064'000.00		1'052'419.13	
3130 Dienstleistungen Dritter	454'200.00		945'200.00		959'173.81	
3130 Transporte durch Dritte	167'400.00		118'800.00		92'415.32	
3181 Tatsächliche Forderungsverluste					830.00	
36 Transferaufwand	1'718'900.00		1'549'400.00		1'739'988.32	
3612 Entschädigungen an Gemeinden/Zweckverb.					34'583.35	
3631 Beiträge an Kanton (Sonderschulen)	1'667'500.00		1'482'000.00		1'646'405.00	
3631 Beiträge an Kanton (Spitalschulen)	51'400.00		57'400.00			
3632 Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände					44'839.00	
3635 Beiträge an private Unternehmen			10'000.00			
3637 Beiträge an private Haushalte					14'160.97	
39 Interne Verrechnungen			180'000.00		216'905.99	
3910 IV von Dienstleistungen					3'000.00	
3990 Übrige interne Verrechnungen			180'000.00		213'905.99	
42 Entgelte		43'300.00		53'300.00		84'450.00

Erfolgsrechnung Sekundarstufe Uster

Einzelkonten institutionelle Gliederung	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4220 Taxen und Kostgelder		43'300.00		53'300.00		21'260.00
4230 Schulgelder						1'400.00
4240 Benützungsgebühren und Dienstleistungen						-290.00
4260 RZ und Kostenbeteiligung Dritter						62'080.00
46 Transferertrag						49'658.00
4631 Beiträge von Kantonen und Konkordaten						49'658.00
161 Sopä Organisationskosten	844'100.00		808'700.00		737'079.52	30.00
Nettoergebnis		844'100.00		808'700.00		737'049.52
30 Personalaufwand	599'900.00		525'600.00		476'542.55	
3010 Lohn Verwaltungs- und Betriebspersonal	483'700.00		426'300.00		387'199.40	
3010 Auszahlung Arbeitszeit/Ferien					271.55	
3010 Erst. Lohn Verwalt.- und Betr. Personal					-4'429.40	
3049 Übrige Zulagen	1'300.00		1'600.00		1'400.00	
3050 AG-Beitr. AHV/IV/EO/ALV/Verw. Kosten	27'400.00		27'300.00		24'631.05	
3050 Erst. Beitr. AHV/IV/EO/ALV/Verw. Kosten					-137.65	
3052 AG-Beitr. Pensionskasse	61'300.00		53'200.00		50'393.85	
3053 Beitr. Unfall- und Pers.- Haftpflichtver.	5'100.00		2'200.00		2'692.70	
3054 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'100.00		4'400.00		3'931.50	
3055 Beitr. Krankentaggeldversicherungen	8'600.00		4'300.00		6'760.05	
3090 Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	5'200.00		4'500.00		2'670.00	
3091 Personalwerbung					540.50	
3099 Übriger Personalaufwand	2'200.00		1'800.00		619.00	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	64'200.00		13'100.00		6'286.97	
3100 Büromaterial	200.00		200.00			
3101 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	300.00		100.00			
3102 Drucksachen, Publikationen	1'300.00		1'300.00		170.80	
3103 Fachliteratur, Zeitschriften	200.00		200.00			
3104 Lehrmittel	52'500.00					
3110 Anschaffung Büromöbel und -geräte					536.77	
3130 Dienstleistungen Dritter	1'000.00		1'000.00		498.20	
3130 Telefongebühren					839.95	
3133 Informatik-Nutzungsaufwand	1'700.00					
3133 Lizenz Informatik jährlich wiederkehrend (bis 2025)			1'700.00		1'751.20	
3153 Informatik-Unterhalt (Hardware)					350.00	
3170 Reisekosten und Spesen	4'000.00		5'400.00		2'140.05	
3181 Tatsächliche Forderungsverluste	3'000.00		3'000.00			
3199 Übriger Betriebsaufwand			200.00			
36 Transferaufwand	180'000.00		270'000.00		254'250.00	

Erfolgsrechnung Sekundarstufe Uster

Einzelkonten institutionelle Gliederung	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3612 Entschädigungen an Gemeinden/Zweckverb.	180'000.00		270'000.00		254'250.00	
42 Entgelte						30.00
4260 RZ und Kostenbeteiligung Dritter						30.00
170 spur+ Nettoergebnis			432'600.00 1'600.00	434'200.00	469'276.20	301'384.95 167'891.25
30 Personalaufwand			359'600.00		417'916.05	
3010 Lohn Verwaltungs- und Betriebspersonal			100'000.00		115'910.15	
3010 Auszahlung Arbeitszeit/Ferien					6'959.75	
3010 Stundenlöhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals					2'834.65	
3020 Löhne der Lehrpersonen			188'800.00		218'120.70	
3020 Erstattung von Lohn der Lehrpersonen					-729.00	
3042 Verpflegungszulagen			1'600.00		1'489.00	
3049 Übrige Zulagen			900.00		600.00	
3050 AG-Beitr. AHV/IV/EO/ALV/Verw. Kosten			19'800.00		18'504.85	
3052 AG-Beitr. Pensionskasse			37'000.00		37'147.50	
3053 Beitr. Unfall- und Pers.- Haftpflichtver.			1'600.00		2'024.80	
3054 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			3'200.00		2'954.15	
3055 Beitr. Krankentaggeldversicherungen			3'100.00		5'094.60	
3090 Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals			2'400.00		6'379.35	
3091 Personalwerbung					135.15	
3099 Übriger Personalaufwand			1'200.00		490.40	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand			33'800.00		12'670.15	
3100 Büromaterial			1'000.00		217.45	
3101 Betriebs-, Verbrauchsmaterial			300.00			
3102 Drucksachen, Publikationen			500.00			
3103 Fachliteratur, Zeitschriften			500.00		143.30	
3104 Lehrmittel			1'000.00		113.80	
3104 Verbrauchsmaterial Unterricht			300.00		112.30	
3111 Anschaffung Maschinen/Geräte/FZ					243.55	
3119 Ansch. übrige nicht aktivierbare Anlagen			500.00			
3130 Dienstleistungen Dritter			8'400.00		1'733.20	
3130 Frankaturen / Porto			100.00		5.50	
3130 Schülerverpflegung			6'500.00		5'530.00	
3134 Sachversicherungsprämien					292.50	
3170 Reisekosten und Spesen			14'200.00		3'794.35	
3171 Exkursionen, Schulreisen und Lager			500.00		484.20	
39 Interne Verrechnungen			39'200.00		38'690.00	
3900 IV von Material- und Warenbezügen			500.00			
3910 IV von Dienstleistungen			4'100.00		4'100.00	

Erfolgsrechnung Sekundarstufe Uster

Einzelkonten institutionelle Gliederung	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3920 IV von Pacht/Mieten/Benützungskosten			34'300.00		34'300.00	
3990 Übrige interne Verrechnungen			300.00		290.00	
46 Transferertrag				345'700.00		211'984.95
4612 Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbände				345'700.00		211'984.95
49 Interne Verrechnungen				88'500.00		89'400.00
4910 Interne Verrechnung von Dienstleistungen				4'500.00		3'000.00
4990 Übrige interne Verrechnungen				84'000.00		86'400.00
185 LS Organisationskosten	2'986'600.00	854'600.00	3'040'300.00	580'900.00	2'978'992.21	569'248.35
Nettoergebnis		2'132'000.00		2'459'400.00		2'409'743.86
30 Personalaufwand	642'800.00		736'500.00		753'579.65	
3010 Lohn Verwaltungs- und Betriebspersonal	480'800.00		609'200.00		603'828.70	
3010 Auszahlung Arbeitszeit/Ferien					12'419.30	
3010 Stundenlöhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'100.00		2'100.00			
3010 Erst. Lohn Verwalt.- und Betr. Personal					-19'775.70	
3049 Übrige Zulagen	1'600.00		2'700.00		2'220.45	
3050 AG-Beitr. AHV/IV/EO/ALV/Verw. Kosten	70'300.00		39'200.00		38'042.05	
3050 Erst. Beitr. AHV/IV/EO/ALV/Verw. Kosten					-6.45	
3052 AG-Beitr. Pensionskasse	56'200.00		67'400.00		72'988.75	
3053 Beitr. Unfall- und Pers.- Haftpflichtver.	5'100.00		3'300.00		4'212.65	
3054 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'200.00		6'400.00		6'072.80	
3055 Beitr. Krankentaggeldversicherungen	4'900.00		6'200.00		10'585.65	
3090 Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	16'600.00				20'927.10	
3091 Personalwerbung					151.35	
3099 Übriger Personalaufwand					1'913.00	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	128'800.00		123'800.00		150'953.26	
3102 Drucksachen, Publikationen					105.00	
3110 Anschaffung Büromöbel und -geräte					4'917.16	
3119 Ansch. übrige nicht aktivierbare Anlagen					254.05	
3130 Dienstleistungen Dritter					25.00	
3134 Sachversicherungsprämien	5'000.00				21'104.65	
3160 Miete und Pacht Liegenschaften	119'200.00		119'200.00		119'230.00	
3170 Reisekosten und Spesen	4'600.00		4'600.00		5'317.40	
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	2'215'000.00		2'180'000.00		2'069'459.30	
3300 Planmässige Abschr. Übr. Tiefbau VV					26'123.76	
3300 Planmässige Abschr. Hochbauten VV	2'203'000.00		2'180'000.00		2'011'369.08	
3301 Planmässige Abschr. Mobilien VV	12'000.00				31'966.46	

Erfolgsrechnung Sekundarstufe Uster

Einzelkonten institutionelle Gliederung	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
36 Transferaufwand					5'000.00	
3612 Entschädigungen an Gemeinden/Zweckverb.					5'000.00	
42 Entgelte						16'582.65
4260 RZ und Kostenbeteiligung Dritter						16'582.65
44 Finanzertrag		315'600.00		315'600.00		347'615.70
4470 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		298'800.00		298'800.00		287'195.95
4472 Verg. für Benützungen Liegenschaften VV		16'800.00		16'800.00		60'419.75
46 Transferertrag						750.00
4631 Beiträge von Kantonen und Konkordaten						750.00
49 Interne Verrechnungen		539'000.00		265'300.00		204'300.00
4920 IV von Pacht/Mieten/Benützungskosten		539'000.00		265'300.00		204'300.00
186 LS Unterhalt	1'433'200.00	15'000.00	1'484'700.00	15'000.00	1'246'023.49	768.80
Nettoergebnis		1'418'200.00		1'469'700.00		1'245'254.69
30 Personalaufwand	548'700.00		550'200.00		403'242.30	
3010 Lohn Verwaltungs- und Betriebspersonal					42'957.85	
3010 Stundenlöhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	443'400.00		443'400.00		304'340.25	
3010 Erst. Lohn Verwalt.- und Betr. Personal					-4'274.00	
3049 Übrige Zulagen	3'100.00		3'100.00		1'531.10	
3050 AG-Beitr. AHV/IV/EO/ALV/Verw. Kosten	28'400.00		28'400.00		21'266.15	
3052 AG-Beitr. Pensionskasse	45'700.00		45'700.00		23'156.35	
3053 Beitr. Unfall- und Pers.- Haftpflichtver.	2'400.00		2'400.00		2'179.15	
3054 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'600.00		4'600.00		3'423.05	
3055 Beitr. Krankentaggeldversicherungen	4'600.00		4'600.00		6'135.40	
3090 Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	12'200.00		14'600.00		1'054.00	
3099 Übriger Personalaufwand	4'300.00		3'400.00		1'473.00	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	879'500.00		929'500.00		842'781.19	
3100 Büromaterial					144.80	
3101 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	61'000.00		61'000.00		69'386.10	
3101 Reinigungsmittel					168.90	
3103 Fachliteratur, Zeitschriften	500.00		500.00		54.00	
3111 Anschaffung Maschinen/Geräte/FZ	34'000.00		34'000.00		85'473.20	
3113 Anschaffung Hardware					2'239.60	
3118 Anschaffung immaterielle Anlagen					2'988.95	
3119 Ansch. übrige nicht aktivierbare Anlagen	56'000.00		56'000.00			

Erfolgsrechnung Sekundarstufe Uster

Einzelkonten institutionelle Gliederung	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3120 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	27'000.00		27'000.00		27'103.00	
3120 Wasser Liegenschaften VV	12'000.00		12'000.00		5'514.50	
3120 Stromkosten Liegenschaften VV	86'000.00		86'000.00		140'648.30	
3120 Heizkosten Liegenschaften VV	190'000.00		190'000.00		118'848.35	
3130 Dienstleistungen Dritter	10'000.00		10'000.00		3'565.40	
3130 Telefongebühren	2'400.00		2'400.00		741.70	
3132 Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen	500.00		500.00		38'854.95	
3134 Sachversicherungsprämien	28'700.00		28'700.00			
3137 Steuern und Abgaben	400.00		400.00		368.00	
3140 Unterhalt an Grundstücken	60'000.00		60'000.00		38'111.95	
3144 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	247'000.00		297'000.00		284'236.87	
3144 Reinigung Gebäude	43'000.00		43'000.00		4'864.50	
3151 Unterhalt Maschinen/Geräte	15'000.00		15'000.00		13'816.05	
3151 Unterhalt Fahrzeuge					553.65	
3158 Unterhalt immaterielle Anlagen					1'021.55	
3159 Unterhalt übrige mobile Anlagen	6'000.00		6'000.00		4'076.87	
36 Transferaufwand	5'000.00		5'000.00			
3612 Entschädigungen an Gemeinden/Zweckverb.	5'000.00		5'000.00			
42 Entgelte						768.80
4260 RZ und Kostenbeteiligung Dritter						768.80
44 Finanzertrag		15'000.00		15'000.00		
4472 Verg. für Benützungen Liegenschaften VV		15'000.00		15'000.00		
190 IT SH FR Nettoergebnis					3'839.21	405.50 3'433.71
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand					3'839.21	
3130 Telefongebühren					694.00	
3133 Informatik-Nutzungsaufwand					2'078.66	
3153 Informatik-Unterhalt (Hardware)					1'066.55	
42 Entgelte						405.50
4260 RZ und Kostenbeteiligung Dritter						405.50
191 IT SH KR Nettoergebnis					8'322.75	8'322.75
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand					8'322.75	
3101 Betriebs-, Verbrauchsmaterial					504.50	

Erfolgsrechnung Sekundarstufe Uster

Einzelkonten institutionelle Gliederung	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3113 Anschaffung Hardware					3'318.15	
3118 Anschaffung immaterielle Anlagen					1'124.25	
3133 Informatik-Nutzungsaufwand					1'046.80	
3153 Informatik-Unterhalt (Hardware)					2'329.05	
192 IT SH WE					50'099.33	
Nettoergebnis						50'099.33
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand					50'099.33	
3113 Anschaffung Hardware					44'000.00	
3118 Anschaffung immaterielle Anlagen					3'832.15	
3133 Informatik-Nutzungsaufwand					1'061.68	
3153 Informatik-Unterhalt (Hardware)					1'205.50	
193 IT Allgemein	940'400.00		680'800.00		132'885.68	
Nettoergebnis		940'400.00		680'800.00		-1'510.00
30 Personalaufwand	310'900.00		261'300.00		201.50	
3010 Lohn Verwaltungs- und Betriebspersonal	247'400.00		207'900.00			
3042 Verpflegungszulagen			900.00			
3049 Übrige Zulagen	700.00		1'000.00			
3050 AG-Beitr. AHV/IV/EO/ALV/Verw. Kosten	15'900.00		13'400.00			
3052 AG-Beitr. Pensionskasse	32'200.00		26'400.00			
3053 Beitr. Unfall- und Pers.- Haftpflichtver.	2'600.00		1'100.00			
3054 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'600.00		2'200.00			
3055 Beitr. Krankentaggeldversicherungen	2'500.00		2'100.00			
3090 Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	5'000.00		5'700.00			
3099 Übriger Personalaufwand	2'000.00		600.00		201.50	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	401'500.00		266'500.00		105'866.75	
3100 Büromaterial	300.00		300.00		219.55	
3103 Fachliteratur, Zeitschriften	300.00		300.00			
3113 Anschaffung Hardware	150'000.00		95'000.00		151.55	
3118 Anschaffung immaterielle Anlagen	98'500.00		98'500.00		63'570.80	
3119 Ansch. übrige nicht aktivierbare Anlagen					6'326.55	
3130 Dienstleistungen Dritter	135'000.00		55'000.00		19'220.10	
3130 Telefongebühren					257.90	
3130 Frankaturen / Porto					10.00	
3132 Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.					701.25	
3133 Informatik-Nutzungsaufwand					8'323.15	
3153 Informatik-Unterhalt (Hardware)	17'000.00		17'000.00		2'859.25	
3158 Unterhalt immaterielle Anlagen					4'226.65	
3170 Reisekosten und Spesen	400.00		400.00			
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	228'000.00		153'000.00		26'817.43	

Erfolgsrechnung Sekundarstufe Uster

Einzelkonten institutionelle Gliederung	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3301 Planmässige Abschr. Mobilien VV	228'000.00		153'000.00		26'817.43	
42 Entgelte						-1'510.00
4290 Übrige Entgelte						-1'510.00
200 Regelunterricht	385'400.00	20'000.00	248'500.00	20'000.00	33'217.85	
Nettoergebnis		365'400.00		228'500.00		33'217.85
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	341'000.00		160'000.00		24'167.85	
3104 Lehrmittel					15'084.25	
3130 Dienstleistungen Dritter	341'000.00		155'000.00			
3130 Transporte durch Dritte			5'000.00			
3133 Informatik-Nutzungsaufwand					4'567.23	
3158 Unterhalt immaterielle Anlagen					4'516.37	
36 Transferaufwand	7'500.00				9'050.00	
3612 Entschädigungen an Gemeinden/Zweckverb.					9'050.00	
3637 Beiträge an private Haushalte	7'500.00					
39 Interne Verrechnungen	36'900.00		88'500.00			
3910 IV von Dienstleistungen			4'500.00			
3990 Übrige interne Verrechnungen	36'900.00		84'000.00			
46 Transferertrag		20'000.00		20'000.00		
4631 Beiträge von Kantonen und Konkordaten		20'000.00		20'000.00		

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen Sekundarstufe Uster

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		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	3'274'000.00	0.00	1'230'000.00	0.00	5'339'731.04	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		3'274'000.00	0.00	1'230'000.00	0.00	5'339'731.04	0.00
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss		3'274'000.00		1'230'000.00		5'339'731.04	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen Sekundarstufe Uster

nach Funktion		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	IR Total Einnahmen / Ausgaben	3'274'000.00		1'230'000.00		5'339'731.04	
	Einnahmenüberschuss / Nettoinvestitionen		3'274'000.00		1'230'000.00		5'339'731.04
2	BILDUNG	3'274'000.00		1'230'000.00		5'339'731.04	
	Nettoergebnis		3'274'000.00		1'230'000.00		5'339'731.04
21	Obligatorische Schule	3'274'000.00		1'230'000.00		5'339'731.04	
	Nettoergebnis		3'274'000.00		1'230'000.00		5'339'731.04
213	Sekundarstufe I	516'000.00		380'000.00		77'545.40	
	Nettoergebnis		516'000.00		380'000.00		77'545.40
2130	Sekundarstufe I	516'000.00		380'000.00		77'545.40	
5060.50	Möbilien, IT, Geräte (ab GB 100)	516'000.00		380'000.00		77'545.40	
217	Schulliegenschaften	2'758'000.00		850'000.00		5'262'185.64	
	Nettoergebnis		3'274'000.00		1'230'000.00		5'339'731.04
2170	Schulliegenschaften	2'758'000.00		850'000.00		5'262'185.64	
5040.50	Hochbauten (ab GB 100)	2'758'000.00		850'000.00		5'164'898.45	
5060.50	Möbilien, IT, Geräte (ab GB 100)					97'287.19	
6340.50	Investitionsbeiträge von öffentlichen Unternehmungen (ab GB 100)						
6620.00	Rückzahlung von Investitionsbeiträgen						
ABSCHLUSS							
9999	Abschluss						
5900.00	Passivierte Einnahmen						
6900.00	Aktivierte Ausgaben		3'274'000.00		1'230'000.00		5'339'731.04

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen Sekundarstufe Uster

Kostenträger		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	IR Total Einnahmen / Ausgaben	3'274'000.00		1'230'000.00		5'339'731.04	
	Einnahmenüberschuss / Nettoinvestitionen		3'274'000.00		1'230'000.00		5'339'731.04
2	BILDUNG	3'274'000.00		1'230'000.00		5'339'731.04	
	Nettoergebnis		3'274'000.00		1'230'000.00		5'339'731.04
21	Obligatorische Schule	3'274'000.00		1'230'000.00		5'339'731.04	
	Nettoergebnis		3'274'000.00		1'230'000.00		5'339'731.04
213	Sekundarstufe I	516'000.00		380'000.00		77'545.40	
	Nettoergebnis		516'000.00		380'000.00		77'545.40
2130	Sekundarstufe I	516'000.00		380'000.00		77'545.40	
2130.5060.000	SH WE; Projekt Umbau 2 Klassenzimmer SJ 24/25 - Ausstattung					77'545.40	
2170.5060.000	IT; Neuanschaffung Hardware Schuleinheiten	516'000.00		380'000.00			
217	Schulliegenschaften	2'758'000.00		850'000.00		5'262'185.64	
	Nettoergebnis		2'758'000.00		850'000.00		5'262'185.64
2170	Schulliegenschaften	2'758'000.00		850'000.00		5'262'185.64	
2170.5040.000	SH FR; Schliesssystem					184'877.90	
2170.5040.000	SH FR; PV-Anlage	80'000.00					
2170.5040.000	SH FR; Liftsanierung	60'000.00					
2170.5290.000	SH FR; Projekt Netto Null			250'000.00			
2170.5040.000	SH KR; Schliesssystem					10'389.50	
2170.5040.000	SH KR; Heizung	250'000.00					
2170.5040.000	SH WE, Singsaal	900'000.00		200'000.00			
2170.5040.000	SH WE; Sanierung Flachdach					224'846.35	
2170.5040.000	SH WE; Schliesssystem					226'723.50	
2170.5040.000	SH WE; Projekt Umbau 2 Klassenzimmer SJ 24/25 - Umbau					189'085.60	
2170.5040.000	SH WE; Turnhallenboden	130'000.00					

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen Sekundarstufe Uster

Kostenträger		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
2170.5040.000	SH WE; Hitzeminderung	50'000.00					
2170.5040.000	SH WE; Flachdachsanierung Turnhalle	120'000.00					
2170.5290.000	SH WE; Projekt Netto Null			150'000.00			
2170.5040.000	BWS; Ersatz Pavillon, Heizungsanlage; Ausführungskredit					4'426'218.39	
2170.5040.000	BWS; Erneuerung Schliesssysteme					44.40	
2170.5040.000	BWS; Flachdach	250'000.00					
2170.5040.000	KuSs ZO; Renovation Schulräume	50'000.00					
2170.5040.000	KuSs ZO; Wangen-Dürrchvh	868'000.00		250'000.00			
ABSCHLUSS							
9999	Abschluss						
9999.5900.000	Passivierte Einnahmen						
9999.6900.000	Aktivierte Ausgaben		3'274'000.00		1'230'000.00		5'339'731.04

Anhang zum Budget

Anhang Sekundarstufe Uster

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2023
2130	Sekundarstufe	3300.40	5'400.00	5'400.00	7'469.04
2130	Sekundarstufe	3300.60	175'000.00	175'000.00	128'080.35
2130	Sekundarstufe	3320.00	0.00	0.00	0.00
2170	Schulliegenschaften	3300.30	0.00	0.00	26'123.76
2170	Schulliegenschaften	3300.40	2'180'000.00	2'180'000.00	1'945'327.94
2170	Schulliegenschaften	3300.60	36'500.00	0.00	10'112.38
2191	Schulverwaltung	3300.40	9'500.00	9'500.00	9'497.14
2191	Schulverwaltung	3300.60	5'900.00	5'900.00	5'865.40
4330	Schulgesundheitsdienst	3660.20	0.00	0.00	0.00
Total			2'412'300.00	2'375'800.00	2'132'476.01
s.o.	Abschreibungen Verwaltungsvermögen		2'412'300.00	2'375'800.00	2'132'476.01
	Wertberichtigungen Darlehen	364x	0.00	0.00	0.00
	Wertberichtigungen Beteiligungen	365x	0.00	0.00	0.00
2170	Abschreibungen Investitionsbeiträge	3660.20	0.00	0.00	0.00
Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen			2'412'300.00	2'375'800.00	2'132'476.01
Kommentar					

Anhang Sekundarstufe Uster

Finanzkennzahlen

	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024	
Anzahl Einwohner	33'776	33'620	33'276	
Steuerfuss	18%	18%	18%	
Steuerkraft pro Einwohner ⁴	2'843	2'749	3'389	
Kantonales Mittel ³	4'350	4'230		Richtwerte
Selbstfinanzierungsgrad	25%	30%	16%	> 100 % ideal 80 - 100 % gut bis vertretbar 50 - 80 % problematisch < 50 % # ungenügend
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				
Zinsbelastungsanteil	0.3%	0.3%	0.0%	0 - 4 % gut 4 - 9 % genügend > 9 % schlecht
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				
Nettoverschuldungsquotient²	-	-	n/a	< 100 % gut 100 - 150 % genügend > 150 % schlecht
Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.				
Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner²	-	-	-195	< 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

Finanzkennzahlen			
	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
Anzahl Schüler ¹	1'118	1'128	n/a
Nettokosten Schule in Franken	26'607'200	25'679'500	n/a
Nettokosten Schule pro Schüler	23'799	22'766	n/a
Kosten pro Schüler für die Nettokosten ohne Steuern und Abschreibungen in Franken.			
Nettokosten Schule pro Einwohner	788	764	n/a
Kosten pro Einwohner für die Nettokosten ohne Steuern und Abschreibungen in Franken.			
Kommentar			

¹ *ab Budget 2026: SuS mit Wohnort Uster beschult in Stufe Sek I* ~~ab Budget 2022: Anzahl SuS mit Nettokostenfolge (SuS Sek I, Gymi, 10. SJ etc.)~~

² Die Kennzahlen können im Budget nicht dargestellt werden, da zur Berechnung Bilanzwerte benötigt werden. Diese können im Budget nicht verlässlich dargestellt werden. (analog Vorlage Kennzahlenberechnung GAZ)

³ Kantonaes Mittel gemäss Orientierungsschreiben des Gemeindeamts

⁴ Budget = eigene Berechnung; Ist = Angaben Stadt Uster

Finanz- und Aufgabenplan 2025 - 2029

Sekundarstufe Uster



Impressum

Titel

Finanz- und Aufgabenplan 2025 - 2029

Rundungsregeln

Analysen und Berechnungen werden in den Tabellen (Register F und V) mit ungerundeten d.h. exakten Werten durchgeführt. In weiteren Auswertungen (Kommentar, Präsentationen etc.) werden gerundete Werte verwendet. Dadurch sind kleine Abweichungen in den Zahlenwerten möglich.

Team Auftragnehmer

Projektleitung: Michael Honegger

Projektmitarbeit:
Leandra Birrer
Heiko Gembrys
Eric Hostettler
Sinisa Kostic
Matthias Lehmann
Patrice Mayer

Kontakt

swissplan.ch
Beratung für öffentliche Haushalte AG
Lintheschergasse 21
CH-8001 Zürich
Tel. +41 44 215 48 88
info@swissplan.ch
www.swissplan.ch



Finanz- und Aufgabenplan 2025 - 2029

13.08.2025

Zusammenfassung

Die Schweizer Wirtschaft ist 2025 von globalen Unsicherheiten geprägt. In diesem Umfeld ist die Aussagekraft von Wirtschaftsprognosen eingeschränkt. Im Vergleich zum letzten Jahr zeigen sich die aktuellen Aussichten günstiger. Mittelfristig darf weiterhin mit einem Anstieg der Erträge gerechnet werden. Die **Zunahmen auf der Aufwandseite** belasten demgegenüber den Haushalt.

Die vorliegende Planung zeigt die Situation ohne Grenzbereinigung.

Mit total 8,0 Mio. Franken ist ein geringeres **Investitionsvolumen** vorgesehen als im Vorjahresplan (v.a. Singsaal und diverse Erneuerungen SH Weidli, IT etc.). In der Erfolgsrechnung zeigt sich 2026 ein Defizit von 1,8 Mio.

Franken, bis zum Ende der Planperiode dürften diese auf 0,5 Mio. Franken zurückgehen. Mit einer Selbstfinanzierung von 7,0 Mio. Franken resultiert ein **Finanzierungsfehlbetrag von 1,1 Mio. Franken**. Geplant wird mit einem **stabilen Steuerfuss** von 18 %.

Die grössten **Haushaltrisiken** sind bei der konjunkturellen Entwicklung (v.a. Steuern und Finanzausgleich), stärkeren Aufwandszunahmen oder ungünstigen gesetzlichen Veränderungen auszumachen. Ausserdem ist die Abstimmung bezüglich Grenzbereinigung noch ausstehend und die genauen Auswirkungen davon noch unsicher. Umgekehrt könnte sich die Ausführung der geplanten Investitionen zeitlich verzögern.

Massnahmen

Im aktuellen Plan zeigen sich bessere Aussichten als vor Jahresfrist. Trotzdem soll auf verschiedene Punkte geachtet werden.

Feststellungen	Massnahmen
Zum Ausgleich der Erfolgsrechnung fehlen im Budget 2026 1,8 Mio. Franken. Mittelfristig dürften die Defizite bei positiver Ertragsentwicklung zurückgehen.	• straffer Haushaltvollzug • restriktive Budgetierung • Sparmassnahmen • höhere Erträge (z.B. für andere Schulen erbrachte Leistungen)
Die Liquidität bzw. das Kontokorrent mit der Stadt wird vollständig abgebaut. Am Ende der Planperiode wird eine (moderate) Kontokorrentschuld von 2,3 Mio. Franken erwartet.	• Verbesserung Erfolgsrechnung (siehe oben) • weiterhin Priorisierung der Investitionen
Falls sich die Konjunkturaussichten abschwächen, sind zusätzliche Massnahmen vorzusehen.	

Aussichten

Mittelflussrechnung	1'000 Fr.
Selbstfinanzierung Erfolgsrechnung	6'969
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	-8'046
Veränderung Nettovermögen	-1'077
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	-
Haushaltüberschuss/-defizit	-1'077

Kennzahlen

Nettovermögen (31.12.2029) Fr./Einw.	157
Selbstfinanzierungsgrad (2025 - 2029)	87%

Mit **steigender Einwohnerzahl** wird in der Planungsperiode von einer weiteren **Zunahme der Erträge** ausgegangen (Steuern und Ressourcenausgleich). Die Anzahl Schüler/innen nimmt vorübergehend weiter zu, entsprechend wird mit steigenden **Ausgaben** gerechnet. Die **Kapitalfolgekosten** der geplanten Investitionen, insbesondere die Abschreibungen, steigen ebenfalls an. Diverse **Anpassungen der Steuerfaktoren** führen insgesamt zu moderaten Veränderungen im Steuerertrag (Ausgleich kalte

Grosse Investitionsvorhaben

Verwaltungsvermögen

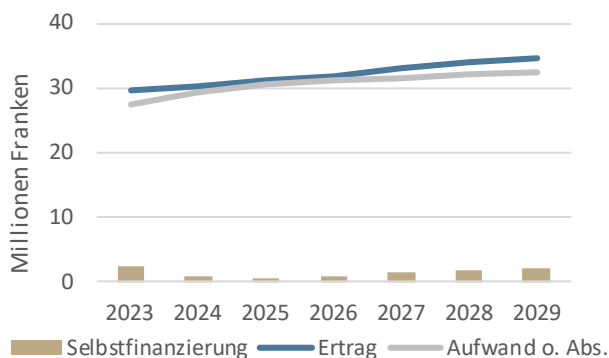
- SH Weidli Singsaal
- KuSs ZO Dürrbach Innenausbau/Mobiliar
- BWS Ersatz Pavillon und Heizung
- IT Neuanschaffungen

Finanzvermögen

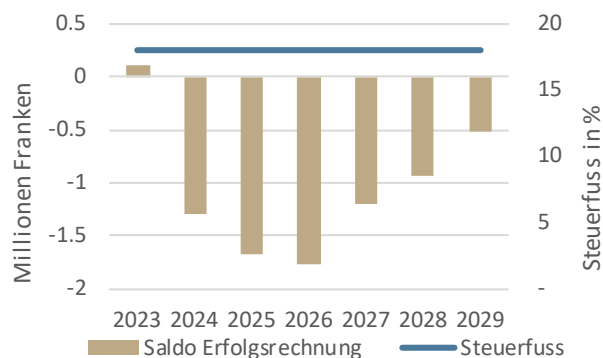
- Keine

Progression, Neubewertung Liegenschaftensteuerwerte). Am Ende der Planung zeigt sich mit stabilem Steuerfuss ein Aufwandüberschuss von 0,5 Mio. Franken und das Eigenkapital reduziert sich auf 38,4 Mio. Franken. Über die ganze Fünfjahresperiode liegt die Selbstfinanzierung bei 7,0 Mio. Franken, womit die Investitionen von 8,0 Mio. Franken zu 87 % gedeckt werden können. Das Nettovermögen reduziert sich bis 2029 auf 5,4 Mio. Franken, was einer unterdurchschnittlichen Substanz entspricht.

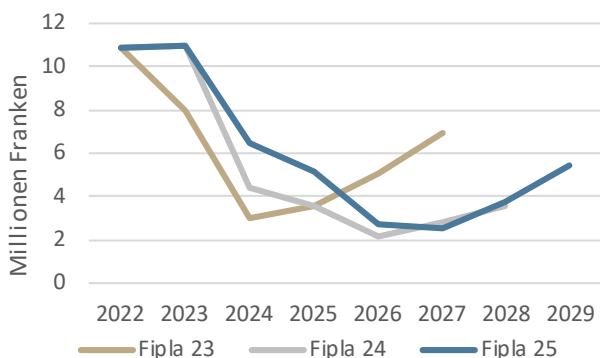
Erfolgsrechnung



Ergebnis und Steuerfuss



Entwicklung Nettovermögen



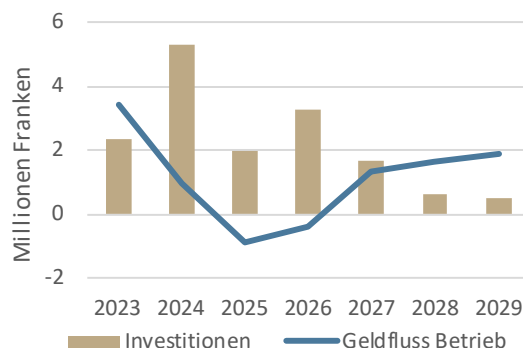
Gegenüber der letztjährigen Planung zeigt sich ein leicht höheres Nettovermögen.

Für die Veränderung sind in erster Linie der bessere Abschluss 2024 sowie höhere Steuer- und Finanzausgleichserträge verantwortlich.

Finanzierung

Geldflussrechnung 1'000 Fr.

Kontokorrent Stadt (1.1.2025)		2'140
Geldfluss betriebliche Tätigkeit	3'569	
Geldfluss Investitionstätigkeit		
- Verwaltungsvermögen	-8'046	
- Finanzvermögen	-	-8'046
Geldfluss Finanzierungstätigkeit		
- Rückzahlung Schulden	-	
- Neuaufnahme Schulden	-	
- Veränderung Anlagen	-	-
Veränderung Kontokorrent		-4'477
Kontokorrent Stadt (31.12.2029)		-2'337
kurz-/lfr. Anlagen per 31.12.2029		-
Schulden exkl. KK per 31.12.2029		-



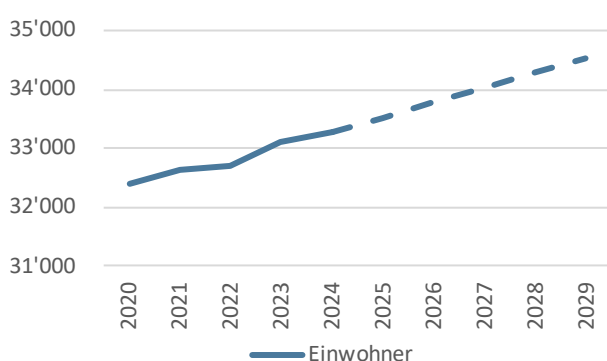
Aus der Erfolgsrechnung wird mit einem Mittelzufluss von 3,6 Mio. Franken gerechnet. Die Differenz zur (höheren) Selbstfinanzierung steht im Zusammenhang mit der periodengerechten Verbuchung des Ressourcenausgleichs. Zusammen mit Investitionen von 8,0 Mio. Franken ergibt sich ein Mittelbedarf von 4,5 Mio. Franken. Die Finanzierung geschieht über das Kontokorrent mit der Stadt. Dieses wird am Ende der Planung einen negativen Saldo von 2,3 Mio. Franken ausweisen (Vorjahresplan -4,5 Mio.).

Planungsgrundlagen

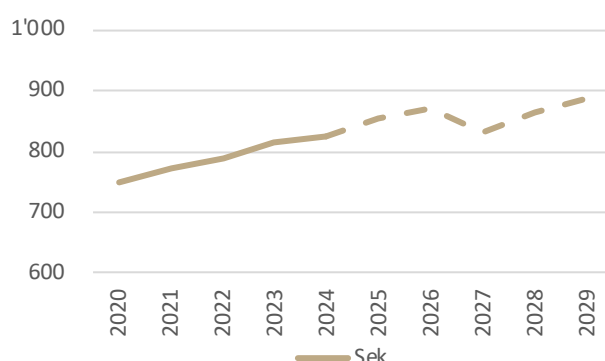
Die konjunkturellen Aussichten der Schweiz bleiben 2025 durch geopolitische Spannungen und Handelskonflikte belastet. Vor allem die unberechenbare US-Handelspolitik dämpft das Vertrauen und trübt die globale Nachfrage. Kurzfristig wirkt sich der starke Franken bremsend aus, während europäische Fiskalimpulse ab Herbst unterstützend greifen dürften. Das Schweizer BIP dürfte 2025 leicht unter dem Potenzial wachsen, 2026 setzt gemäss Prognosen eine leichte Erholung ein. Neue Impulse werden insbesondere von einer sich erholenden Investitionstätigkeit erwartet, vor allem im Bau- und Ausrüstungsbereich. Die Erholung verläuft zögerlich, doch ab dem Jahreswechsel

deutet sich eine breitere Besserung an. Der Konsum leidet zunehmend unter einem sich abschwächenden Arbeitsmarkt, er wirkt jedoch weiterhin stützend. Die Arbeitslosenquote dürfte leicht ansteigen, die Beschäftigung langsamer wachsen. Die Inflation und die Zinsen bleiben vorerst tief. Die Prognoserisiken sind erheblich: Eine weitere Eskalation der Zölle, Unsicherheiten in der Geldpolitik und geopolitische Krisen könnten die Entwicklung belasten. Eine Entspannung der globalen Lage könnte hingegen Investitionen stimulieren und der Wirtschaft zusätzlichen Schub verleihen.

Einwohnerprognose



Schülerprognose



Im Plan wird mit insgesamt zwei zusätzlichen Klassen gerechnet.

Finanzausgleich

Mit einer Steuerkraft von ca. 80 % vom Mittelwert können Zahlungen aus dem Ressourcenausgleich (aktuell bis 95 %) erwartet werden. Entsprechend hängen die gesamthaft verfügbaren Mittel massgeblich von der Entwicklung der kantonalen Steuerkraft ab.

Anspruch auf demografischen Sonderlastenausgleich besteht nicht.

Realisierungsquote Investitionen

In der Investitionsplanung sind die Realisierungsquoten wie folgt berücksichtigt:

Verwaltungsvermögen	100 %
Finanzvermögen	100 %

Planungsgremium

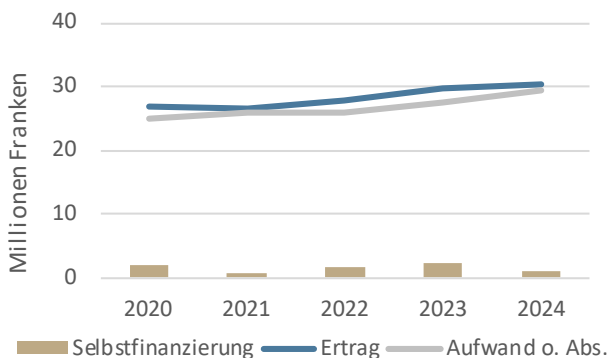
Die bewährte Finanz- und Aufgabenplanung wurde von der Schulpflege unter Beizug des externen Finanzberatungsbüros swissplan.ch Beratung für öffentliche Haushalte AG, Zürich im rollenden Sinne überarbeitet. Sie zeigt in einer rechtlich unverbindlichen Form die mutmassliche finanzielle Entwicklung der nächsten Jahre auf. Der

Planungsprozess umfasst folgende Phasen: Analyse der vergangenen Jahre und Blick in die Zukunft (Prognosen, Investitionsprogramm nach Prioritäten, Steuerplan, Aufgabenplan, Planerfolgsrechnung und -bilanz, Geldflussrechnung, Kennzahlen). Einmal jährlich werden die Ergebnisse in einer Dokumentation zusammengefasst.

Die vergangenen Jahre (2020 - 2024)

Erfolgsrechnung

Steuerhaushalt



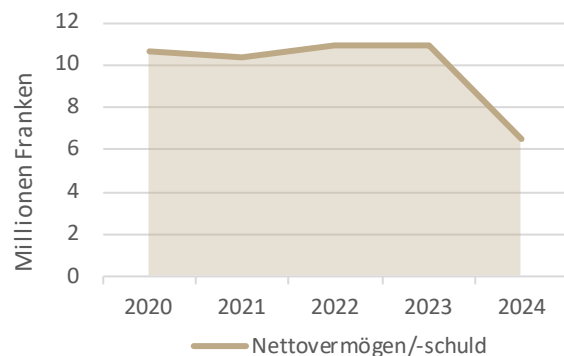
In den vergangenen Jahren konnte der Steuerfuss bei 18 % beibehalten werden. In den Jahren 2022 und 2023 verbesserte sich die Haushaltsituation merklich. In der Jahresrechnung 2024 sind die Aufwendungen deutlich angestiegen, was zu einem Defizit von 1,3 Mio. Franken führte.

Für die vergangenen fünf Jahre stand den Nettoinvestitionen von 10,1 Mio. Franken eine Selbstfinanzierung von 7,6 Mio. Franken gegenüber, was einem Selbstfinanzierungsgrad von 75 % entspricht. Es resultierte ein Finanzierungsfehlbetrag von 2,5 Mio. Franken. Das Nettovermögen blieb bis Ende 2023 mit 11,0 Mio. Franken ungefähr stabil. Mit deutlich höheren Investitionen reduzierte sich das Nettovermögen im Jahr 2024 auf 6,5 Mio. Franken. Die Aufwendungen je SuS lagen im Referenzjahr 2024 im Vergleich mit den Zürcher Sekundarschulgemeinden auf durchschnittlichem Niveau.

Mit 0,9 Mio. Franken liegt die Selbstfinanzierung im Jahr 2024 um 1,5 Mio. Franken tiefer als im Vorjahr, was dem zweittiefsten Wert in den letzten fünf Jahren entspricht.

Nettovermögen

Steuerhaushalt



Grund für die Verschlechterung ist der Anstieg der betrieblichen (Netto-)Aufwendungen um 1,4 Mio. Franken, der Bruttoaufwand stieg gar um 1,9 Mio. Franken an. Besonders betroffen ist der (kommunale) Personalaufwand, aber auch die Sach- und Transferaufwendungen nahmen weiter zu. Das Budget wurde insgesamt dennoch nicht vollständig ausgeschöpft. Auf der Ertragsseite konnte der leichte Rückgang der Steuererträge (v.a. Steuern früherer Jahre) durch den höheren Ressourcenausgleich kompensiert werden, weil sich die kantonale Steuerkraft weiter verbesserte. So schliesst die Rechnung 2024 mit einem Aufwandüberschuss von 1,3 Mio. Franken ab. Im Budget war ein Defizit von 1,5 Mio. Franken erwartet worden. Die realisierten Investitionen 2024 von 5,3 Mio. Franken entsprechen 76 % des budgetierten Wertes (7,0 Mio.). Die Finanzierung erfolgte nur zum kleinen Teil aus der erwirtschafteten Selbstfinanzierung. Das Kontokorrent mit der Stadt wurde um 4,4 Mio. Franken reduziert. Es weist Ende 2024 ein Guthaben von 2,1 Mio. Franken aus.

Mittelflussrechnung (2020 - 2024)	1'000 Fr.	Steuern
Selbstfinanzierung Erfolgsrechnung		7'648
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen		-10'143
Veränderung Nettovermögen		-2'495
Nettoinvestitionen Finanzvermögen		-
Haushaltüberschuss/-defizit		-2'495

Kennzahlen		Steuern
Nettovermögen (31.12.2024)	Fr./Einw.	195
Selbstfinanzierungsgrad (2020 - 2024)		75%

Planung vom 27.08.2025

	Seite
Prognosen	
Bevölkerung, Schülerzahl, Konjunktur etc.	2
Übersichten	
Sekundarschulgemeinde	3
Spezialauswertungen (Ist vs. 2 Planjahre)	
Selbstfinanzierung und Geldflussrechnung	4
Spezifische Kosten (inkl. Bevölkerung und Konjunktur)	5
Detailprognosen	
Steuerplan	6
Aufgabenplan	7
Hochrechnung Erfolgsrechnung erstes Planjahr	8
Erfolgsrechnung alle Planjahre	9
Geldflussrechnung (mit Fälligkeiten und Neuaufnahmen)	10
Planbilanz	11
Finanzwirtschaftliche Kennzahlen	12
Wichtige Änderungen im Umfeld (Steuergesetz etc.)	13
Grafische Darstellungen (Basis- und Planungsperiode)	
Selbstfinanzierung und Nettoinvestitionen; Nettovermögen	14
Rechnungsausgleich; Fremdverschuldung und Liquidität	15
Vergleich vergangene Finanzpläne (Selbstfinanzierung und Nettovermögen)	16

Gemeindeentwicklung		2024	2025	2026	2027	2028	2029
Bevölkerung	1)						
Uster		33'276	33'526	33'776	34'026	34'276	34'526
Schülerinnen und Schüler (SuS)	2)						
- Sekundarstufe (Sek I)		826	856	872	833	865	887

1) zivilrechtlicher Wohnsitzbegriff, ohne Nänikon und Werrikon

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

Quelle: Bevölkerung = Input Stadt, SuS-Zahlen = Hochrechnung swissplan.ch

Regionalisierte Bevölkerungsprognose (Auszug)

Eigene Wachstumsprognose in % Stat. Amt

63%

Prognosen für den Bezirk Uster	2023 - 2028		2023 - 2038	
	Periode	p.a.	Periode	p.a.
Bevölkerungsentwicklung	5.8%	1.2%	18.2%	1.2%
- Einwohnerzuwachs gesamthaft				
Prozentuale Veränderung Bevölkerungsanteil nach Altersgruppen				
- bis 19 Jahre (Schulalter)	-2.3%	-0.5%	-3.8%	-0.3%
- 20 - 64 Jahre (Erwerbsfähigkeit)	-0.7%	-0.1%	-3.4%	-0.2%
- über 65 Jahre (Pensionsalter)	5.1%	1.0%	16.0%	1.1%

Quelle: Statistisches Amt des Kantons Zürich, Dezember 2024

Konjunktuelle Entwicklung		2024	2025	2026	2027	2028	2029	Mittel 25/29
Bruttoinlandprodukt (BIP)	3)	1.0%	1.4%	1.5%	1.5%	1.5%	1.5%	1.5%
Teuerung	4)	1.1%	0.2%	0.5%	0.7%	0.8%	1.0%	0.6%
Zins 10-jährige Bundesobligation	4)	0.6%	0.3%	0.4%	0.6%	0.7%	0.9%	0.6%
Zins 3-Monats-SARON Franken	4)	1.2%	0.1%	0.0%	0.2%	0.3%	0.5%	0.2%

3) Veränderung gegenüber Vorjahr, Sportevent-bereinigt

4) Jahresdurchschnitt

Quelle: - 2026 Konjunkturprognose KOF, 16. Juni 2025; ab 2027: KOF Consensus Forecast

Eckwerte		2024	2025	2026	2027	2028	2029	Mittel 25/29
Nominales BIP		2.1%	1.6%	2.0%	2.2%	2.3%	2.5%	2.1%
Jährliche Bevölkerungszunahme		0.5%	0.8%	0.7%	0.7%	0.7%	0.7%	0.7%
Bevölkerung und Teuerung		1.6%	1.0%	1.2%	1.4%	1.6%	1.7%	1.4%
Bevölkerung und nominales BIP		2.6%	2.4%	2.7%	2.9%	3.1%	3.2%	2.9%

Realisierungsquote Investitionen 100% für sämtliche Planjahre

Besondere Einflüsse keine

Startsitzung Planungsprozess Dienstag, 6. Mai 2025

Sekundarschulgemeinde		2025	2026	2027	2028	2029								
Haushaltsaldo (1'000 Fr.)							5-Jahres-Total							
Selbstfinanzierung	1)	613	834	1'485	1'834	2'202	6'969							
Nettoinvestitionen VV		-1'970	-3'274	-1'686	-616	-500	-8'046							
Veränderung Nettovermögen		-1'357	-2'440	-201	1'218	1'702	-1'077							
Nettoinvestitionen FV		-	-	-	-	-	-							
Haushaltüberschuss/-defizit		-1'357	-2'440	-201	1'218	1'702	-1'077							
1) ohne FK-Fonds														
Erfolgsrechnung (1'000 Fr.)		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Veränderung p.a.				
Aufwendungen und Erträge		30'352	6'453	30'948	6'406	31'308	6'523	31'831	6'642	32'361	6'762	1.6%	1.2%	
Fiskalbereich			19'328		19'980	21	20'926	21	21'474	21	22'124		3.4%	
Direkter Finanzausgleich		2)	4'959		5'185		5'182		5'391		5'509		2.7%	
Abschreibungen VV			2'290		2'597		2'679		2'768		2'710		4.3%	
Interne Verrechnungen			1'194	1'194	1'555	1'555	1'555	1'555	1'555	1'555	1'555	6.8%	6.8%	
Finanzaufwand/-ertrag			157	382	173	384	200	384	204	384	194	384	5.5%	0.2%
Buchgewinne/-verluste														
EK-Fonds, Aufwertungen VV														
Ao Aufwand/Ertrag														
Total		33'993	32'315	35'273	33'510	35'763	34'570	36'379	35'445	36'841	36'334	5-Jahres-Total		
Rechnungsergebnis			-1'677		-1'763		-1'194		-934		-508		-6'075	
Abschreibungen			2'290		2'597		2'679		2'768		2'710		13'044	
EK-Fonds, Aufwertungen VV, Ao A/E			-		-		-		-		-		-	
Selbstfinanzierung		1)	613		834		1'485		1'834		2'202		6'969	
Steuerfuss			18%		18%		18%		18%		18%			
Einfacher Staatssteuerertrag			92'411		96'036		101'421		104'031		107'172		3.8%	
2) konsolidierter Wert, d.h. Abgrenzung netto														
Gestuffer Erfolgsausweis (1'000 Fr.)		Saldo		Saldo		Saldo		Saldo		Saldo		5-Jahres-Total		
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit			-1'902		-1'974		-1'377		-1'114		-697		-7'064	
Ergebnis aus Finanzierung			225		211		184		181		190		989	
Ausserordentliches Ergebnis			-		-		-		-		-		-	
Rechnungsergebnis			-1'677		-1'763		-1'194		-934		-508		-6'075	
Investitionsrechnung (1'000 Fr.)		Netto		Netto		Netto		Netto		Netto		5-Jahres-Total		
Verwaltungsvermögen (VV)			1'970		3'274		1'686		616		500		8'046	
Finanzvermögen (FV)			-		-		-		-		-		-	
Bilanz (1'000 Fr.)		N	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Veränderung 5 J.	
Finanzvermögen			11'975		13'198		13'344		13'550		13'877		16%	
Verwaltungsvermögen			37'660		38'338		37'344		35'193		32'983		-12%	
Fremdkapital				6'844		10'507		10'853		9'841		8'466	24%	
Eigenkapital				42'792		41'029		39'835		38'902		38'394	-10%	
Total			49'636	49'636	51'536	51'536	50'689	50'689	48'743	48'743	46'860	46'860	-6%	
Nettovermögen/-schuld			5'131		2'691		2'491		3'709		5'411			
Kennzahlen												Periode		
Selbstfinanzierungsanteil			2.0%		2.6%		4.5%		5.4%		6.3%	↓	4.2% ø	
Selbstfinanzierungsgrad			31%		25%		88%		298%		440%	↑	87% 5 Jahre	
Zinsbelastungsanteil			0.5%		0.5%		0.6%		0.6%		0.6%	→	0.6% ø	
Nettovermögen/-schuld (Fr./E)			153		80		73		108		157	↑	114 ø	

Geldflussrechnung (1'000 Fr.)

Gesamthaushalt		2024	2025	2026	2026	2026
I. Betriebliche Tätigkeit		Rechnung	Approx	Budget	vs. Rg.	vs. Budget
Nettokosten Schule		-21'961	-23'113	-23'672	-1'711	-559
Nettokosten Finanzen und Steuern		-2'145	-2'447	-2'770	-625	-322
Total Aufwand (netto)		-24'106	-25'560	-26'442	-2'336	-881
Direkte Gemeindesteuern		19'312	19'328	19'980	668	652
Direkter Finanzausgleich		3'978	4'959	5'185	1'207	226
Buchgewinne, Aufwertungen, Abgrenzung		-471	-404	-487	-15	-83
Total Ertrag (netto)		22'819	23'883	24'679	1'860	796
Ergebnis Erfolgsrechnung		-1'287	-1'677	-1'763	-476	-85
Abschreibungen Verwaltungsvermögen		2'148	2'290	2'597	449	306
EK-Fonds, Aufwertungen VV, Ao A/E		2) -	-	-	-	-
Selbstfinanzierung		862	613	834	-27	221
Überträge in Investitionsbereich		-	-	-	-	-
Veränderung übriges Finanzvermögen		3) -470	-1'498	-1'223	-753	275
Veränderung übriges Fremdkapital		583	-	-	-583	-
Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit		974	-885	-389	-1'363	496
II. Investitionstätigkeit						
Verwaltungsvermögen (VV)		-5'340	-1'970	-3'274	2'066	-1'304
Finanzvermögen (FV)		-	-	-	-	-
Überträge aus betrieblichem Bereich		-	-	-	-	-
Veränderung Abgrenzungen etc.		4) 7	-	-	-7	-
Geldfluss aus Investitionen		-5'333	-1'970	-3'274	2'059	-1'304
III. Finanzierungstätigkeit						
Veränderung verzinsliche Schulden		5) -	-	-	-	-
Veränderung interne Kontokorrente		-	-	-	-	-
Veränderung übrige Kontokorrente		4'360	2'855	3'663	-697	808
Veränderung Finanzanlagen		5) -	-	-	-	-
Geldfluss aus Finanzierungen		4'360	2'855	3'663	-697	808
Veränderung Flüssige Mittel		0	-	-	-0	-

1) Saldosicht d.h. + = Mittelzufluss (Cash in), - = Mittelabfluss (Cash out)

2) inkl. Spezialfinanzierungen

3) inkl. WB Anlagen Finanzvermögen

4) TA, TP, Rückstellungen etc.

5) inkl. kurzfristiger Bereich

Spezifische Kosten (Franken je Einwohner/SuS)	2024 Rechnung	2025 Approx	2026 Budget	2025 vs. Rg.	2026 vs. Rg.	2026 vs. Approx
Franken je SuS	26'327	27'001	27'146	3%	3% !!	1%
Franken je Einwohner	654	689	701	5%	7%	2%
Bezugsgrössen						
Einwohnerzahl (zivilrechtlich)	33'276	33'526	33'776	1%	2%	1%
Anzahl SuS Sekundarstufe	826	856	872	4%	6%	2%
Makroökonomische Eckwerte						
Teuerung	1.1%	0.2%	0.5%			
Wirtschaftswachstum (BIP)	1.0%	1.4%	1.5%			
Summe (nominelles Wachstum)	2.1%	1.6%	2.0%			

Quelle: - 2026 Konjunkturprognose KOF, 16. Juni 2025; ab 2027: KOF Consensus Forecast

Sekundarschulgemeinde (in 1'000 Fr.)	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029		
Steuerertrag Rechnungsjahr (zu 100 %)											Systematik/Ergebnis Steuerschätzung	
<i>Natürliche Personen</i>	74'145	78'186	78'941	82'168	84'436	84'595	87'923	93'145	95'576	98'519	BIP T E STF Ø3y 2026 in % Ø3y	107%
- Einkommen	65'132	68'451	68'495	71'359	73'582	73'845	79'609	83'403	85'579	88'215	x x x	112%
- Vermögen	9'014	9'735	10'446	10'809	10'853	10'750	8'314	9'743	9'997	10'305	x x x	78%
<i>Juristische Personen</i>	4'869	4'193	6'146	6'887	7'153	7'816	8'113	8'275	8'455	8'652		121%
- Gewinn	4'348	3'661	5'538	6'269	6'507	7'101	7'512	7'662	7'828	8'011	x x	123%
- Kapital	521	532	609	619	646	715	601	613	626	641	x x	96%
Total	79'015	82'379	85'088	89'055	91'588	92'411	96'036	101'421	104'031	107'172		108%
Steuerfuss Rechnungsjahr	18%	18%	18%	18%	18%	18%	18%	18%	18%	18%		
Steuern Rechnungsjahr	14'223	14'828	15'316	16'030	16'486	16'634	17'286	18'256	18'726	19'291		108%
Steuererträge aus früheren Jahren	1'902	1'761	2'206	2'399	1'792	1'835	1'835	1'886	1'941	2'001	x x x x	86%
Nachsteuern	39	50	29	55	55	108	108	46	46	46		x 233%
Aktive Steuerauscheidungen	1'297	1'059	866	932	935	715	715	735	756	780	x x x x	79%
Passive Steuerauscheidungen	-541	-518	-461	-309	-539	-150	-150	-154	-159	-164	x x x x	34%
Anrechnung ausländischer Quellensteuern	-15	-14	-97	-22	-25	-14	-14	-48	-48	-48		x 29%
Quellensteuern	154	403	511	431	638	200	200	206	212	218	x x x	38%
Total Ertrag Gemeindesteuern	17'058	17'569	18'370	19'516	19'342	19'328	19'980	20'926	21'474	22'124		105%
Tatsächliche Forderungsverluste	32	28	24	11	30			21	21	21		x 0%
Wertberichtigungen Forderungen											x x x x	
Total Aufwand Gemeindesteuern	32	28	24	11	30	-	-	21	21	21		0%
Steuerbezugskosten (2191.3612.00)	424	434	453	468	475	408	490	494	497	501	wie Schulverwaltung	105%
Vergütungszinsen (9610.3499.10)	37	22	17	20	30	77	77	77	77	77	wie letztes Budgetjahr	343%

Sekundarschulgemeinde
Aufgabenplan (1'000 Fr.)

	Plan		Veränderung		Ausserordentlich + = Verbesserung, - = Verschlechterung
	Aufw	Ertrag	Aufw	Ertrag	
	Typ	Typ	%	%	
Behörden	T	T	0.7%	0.7%	
Schulverwaltung	EO	EO	1.5%	1.5%	
Steuern					
- Emmissionskosten, FV Übriges	F	F	0.0%	0.0%	
- Liegenschaften des Finanzvermögens	F	V	0.0%	0.3%	
- Übriges	T	T	0.7%	0.7%	
SSU Allgemein	EO	EO	1.5%	1.5%	
Schulbetrieb	T	T	0.7%	0.7%	2028-29: -320' zwei zusätzliche Klassen
Berufswahlschule	EO	EO	1.5%	1.5%	
KuSs ZO	EO	EO	1.5%	1.5%	
Sonderpädagogik	EO	EO	1.5%	1.5%	
spur+	EO	EO	1.5%	1.5%	
Liegenschaften	T	T	0.7%	0.7%	
Informatik	EO	EO	1.5%	1.5%	
Regelunterricht	EO	EO	1.5%	1.5%	

BO = Bevölkerungsveränderung

EO = Einwohner + Teuerung

EO? = E + T + ? %

F = Fixer Wert

M = manuell festgelegt

T = Teuerung

V= VMWG Mietzinsveränderung

X = separate Detailberechnung

Sekundarschulgemeinde
Hochrechnung 2025 (1'000 Fr.)

+ = Verbesserung, - = Verschlechterung

Ergebnis gemäss Budget	-2'009
Ergebnis gemäss Hochrechnung	<u>-1'677</u>
Veränderung	331

Einzelpositionen	331	Bemerkung
Gemeindesteuern Rechnungsjahr	-	Gemäss Budget
Übrige Gemeindesteuern	85	Steuern früherer Jahre Hochrechnung Stadt
Ressourcenausgleich	238	Korrektur Abgrenzung 2025 (mutmasslich)
Ressourcenausgleich	-77	Korrektur Abgrenzung 2024 (definitive Bemessung)
Planmässige Abschreibungen	85	Aktuelle Kalkulation

Sekundarschulgemeinde Erfolgsrechnung (1'000 Fr.)	2025 Approx		2026 Budget		2027 Plan		2028 Plan		2029 Plan		Veränderung	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	A	E
Behörden	222		252		254		256		258		3.8%	
Schulverwaltung	1'284	75	1'223	70	1'241	71	1'260	72	1'278	73	-0.1%	-0.4%
Steuern	2'855	24'291	3'260	25'169	3'395	26'112	3'490	26'868	3'427	27'637	4.7%	3.3%
- Steuern		19'328		19'980	21	20'926	21	21'474	21	22'124		3.4%
- Ressourcenausgleich, Abgrenzung		1'498		1'223		146		206		327		-31.6%
- Ressourcenausgleich, Zuschuss		3'461		3'962		5'036		5'185		5'182		10.6%
- Sonderlastenausgleich												
- Zinsen	157		173		200		204		194		5.5%	
- Liegenschaften des Finanzvermögens												
- Buchgewinne/-verluste realisiert												
- WB Liegenschaften FV												
- WB Finanzanlagen FV												
- Übriges	408	4	490	4	494	4	497	4	501	4	5.3%	-2.7%
- Planmässige Abschreibungen VV	1) 2'290		2'597		2'679		2'768		2'710		4.3%	
- Ausserplanmässige Abschreibungen VV	1) 1)											
- Aufwertungen VV	1)											
- Fonds im Fremdkapital												
- Fonds im EK, Spezialfinanzierungen												
- Vorfinanzierungen												
- Finanzpolitische Reserve												
SSU Allgemein	2'895	194	2'908		2'951		2'995		3'040		1.2%	>-50%
Schulbetrieb	13'121	99	13'883	103	13'987	103	14'252	104	14'519	105	2.6%	1.5%
Berufswahlschule	4'935	4'989	5'423	5'356	5'504	5'436	5'586	5'517	5'669	5'599	3.5%	2.9%
KuSs ZO	1'525	1'564	1'837	1'880	1'864	1'907	1'892	1'936	1'920	1'965	5.9%	5.9%
Sonderpädagogik	3'602	53	3'185	43	3'232	44	3'280	45	3'329	45	-2.0%	-4.0%
spur+	433	434									>-50%	>-50%
Liegenschaften	2'345	596	2'205	870	2'221	876	2'238	883	2'255	889	-1.0%	10.5%
Informatik	528		712		723		734		745		9.0%	
Regelunterricht	249	20	385	20	391	20	397	21	403	21	12.8%	1.1%
Total	33'993	32'315	35'273	33'510	35'763	34'570	36'379	35'445	36'841	36'334	2.0%	3.0%
Ergebnis	-1'677		-1'763		-1'194		-934		-508			

1) nicht in einzelnen Aufgabenbereichen enthalten

FV = Finanzvermögen

VV = Verwaltungsvermögen

WB = Wertberichtigungen

Besondere Berücksichtigung		
Bereich	Betrag	Jahr

Fälligkeitsstruktur zu Beginn der Planung (1.1.)				
Verzinsliche Schulden			Finanzanlagen	
Verfall	Betrag	Zinssatz	Betrag	Zinssatz
2025	-	-	-	-
2026	-	-	-	-
2027	-	-	-	-
2028	-	-	-	-
2029	-	-	-	-
2030	-	-	-	-
2031	-	-	-	-
2032	-	-	-	-
2033	-	-	-	-
2034	-	-	-	-
später	-	-	-	-
Total		-		
Zinsbindung (Jahre)				

Sekundarschulgemeinde	N	2025		2026		2027		2028		2029		Veränderung 5 J.
Bilanz per 31.12. (1'000 Fr.)		Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	
Finanzvermögen												
- Flüssige Mittel		6		6		6		6		6		0%
- Interne Kontokorrente	1)											
- Externe Kontokorrente												
- Kurzfristige Finanzanlagen	2)											
- Langfristige Finanzanlagen	3)											
- Übrige Finanzanlagen												
- Sachanlagen												
- Anteil IR (TA etc.)												
- Übriges Finanzvermögen		11'970		13'193		13'339		13'545		13'872		16%
Total Finanzvermögen		11'975		13'198		13'344		13'550		13'877		16%
Verwaltungsvermögen												
- VV allgemein		37'660		38'338		37'344		35'193		32'983		-12%
Total Verwaltungsvermögen		37'660		38'338		37'344		35'193		32'983		-12%
Fremdkapital												
- Interne Kontokorrente	1)											
- Externe Kontokorrente			715		4'378		4'725		3'713		2'337	227%
- Übrige laufende Verbindlichkeiten			3'491		3'491		3'491		3'491		3'491	0%
- Kfr. Anteil lfr. Schulden	4)											
- Derivative Finanzinstrumente												
- Übrige kfr. Verbindlichkeiten												
- Langfristige Schulden												
- Anteil IR (Rückstellungen etc.)												
- Übriges Fremdkapital			2'638		2'638		2'638		2'638		2'638	0%
Total Fremdkapital			6'844		10'507		10'853		9'841		8'466	24%
Zweckgebundenes Eigenkapital												
- Fonds, Spezialfinanzierungen	5)											
- Vorfinanzierungen												
- Liegenschaftsfonds												
Zweckfreies Eigenkapital												
- Reserve	6)											
- Bewertungsreserve												
- Bilanzüberschuss/-fehlbetrag			42'792		41'029		39'835		38'902		38'394	-10%
Total Eigenkapital			42'792		41'029		39'835		38'902		38'394	-10%
Total		49'636	49'636	51'536	51'536	50'689	50'689	48'743	48'743	46'860	46'860	

1) intern = innerhalb Finanzplanung

2) Festgelder etc.

3) Liquiditätsanlagen mit Restlaufzeit über 1 Jahr

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

5) inkl. Globalbudgets und Mehrwertausgleichsfonds

6) finanzpolitische Reserve gem. §123GG

N = inkl. Neubewertung Verwaltungsvermögen bei Einführung HRM2

TA = Transitorische Aktiven

VV = Verwaltungsvermögen

IR = Investitionsrechnung

Besondere Berücksichtigung		
Bereich	Betrag	Jahr

Sekundarschulgemeinde	2025	2026	2027	2028	2029		
Kennzahlen	1,2,3)						
Einwohner, zivilrechtlich	33'526	33'776	34'026	34'276	34'526		
Steuerfuss	18%	18%	18%	18%	18%		
Finanzwirtschaftliche Kennzahlen						Periode	
Selbstfinanzierungsanteil	2.0%	2.6%	4.5%	5.4%	6.3%	↓	4.2% ø
Beherrschung laufende Ausgaben, real	2.5%	0.7%	-0.2%	0.1%	-0.1%	↗	0.6% ø
Selbstfinanzierungsgrad	31%	25%	88%	298%	440%	↑	87% 5 Jahre
Zinsbelastungsanteil	0.5%	0.5%	0.6%	0.6%	0.6%	→	0.6% ø
Kapitaldienstanteil	7.9%	8.7%	8.7%	8.8%	8.4%	→	8.5% ø
Bruttoverschuldungsanteil	14%	25%	25%	21%	17%	↑	20% ø
Nettovermögensquotient	4)	27%	13%	12%	17%	↑	19% ø
Nettovermögen (Franken je Einwohner)	4)	153	80	73	108	↑	114 ø
Gesamtnote kritische Kennzahlen (Stat. Amt)	3	3	4	4	4		4 5 Jahre
Haushaltgleichgewicht							
Eigenkapitalquote	86%	80%	79%	80%	82%	↑	81% ø
Zinsbelastungsquote	5)	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	↑	0.0% ø
Investitionsanteil	6.1%	9.5%	5.1%	1.9%	1.5%	↗	4.8% ø
Eigenkapitalreservedauer Steuerhaushalt (Jahre)	6)	26	23	33	42	↗	
Mittelfristiger Rechnungsausgleich (1'000 Franken)	7)	-6'477	-7'261	-8'034	-8'817	-8'007	*
Selbstfinanzierungsquotient	8)	3.7%	4.8%	8.1%	9.8%	↑	7.7% ø

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

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

3) abweichende Definition von Selbstfinanzierung und laufendem Ertrag

4) Nettovermögen statt Nettoverschuldung (Vorgabe HRM2)

5) Tragbarkeit mit 5 % kalkulatorischem Zins

6) Eigenkapital = zweckfreies Eigenkapital

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

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

Wichtige Änderungen im Umfeld

Steuergesetz

Der Regierungsrat verfolgt in den Richtlinien der Regierungspolitik 2023 - 2027 zu den Steuern folgendes langfristiges Ziel: "Kanton und Gemeinden können im Steuerwettbewerb bestehen. Die Steuern erhalten unter Berücksichtigung der Solidarität den Leistungswillen der Pflichtigen." Die Position des Kantons Zürich im interkantonalen Steuerwettbewerb hat sich in den vergangenen Jahren stark verändert. Im Zuge der STAF (Steuerreform und AHV-Finanzierung) haben etliche Kantone ihre Gewinnsteuersätze teilweise deutlich gesenkt. Der Kanton Zürich hat bei natürlichen Personen eine mittlere Steuerbelastung, während er bei juristischen Personen laut dem jüngsten Steuerbelastungsmonitor neu die höchste Gewinn- und Kapitalbelastung aller Kantone aufweist. In den geraden Jahren (2026 und 2028) werden der Steuertarif sowie die Abzüge beim Einkommen und Vermögen für natürliche Personen an die aufgelaufene Teuerung angepasst (Ausgleich der kalten Progression). Die steuerliche Neubewertung der Liegenschaften (Eigenmiet- und Vermögenssteuerwerte) ist im vorliegenden Finanz- und Aufgabenplan im Steuerertrag per 1.1.2026 mit Wirksamkeit ab 2027 individuell berücksichtigt.

Weitere Anpassungen am Steuertarif aufgrund hängiger Initiativen (Begrenzung Beteiligungsabzug, Individualbesteuerung, Anrechnung Gewinnsteuer an Kapitalsteuer etc.), die Partizipation des Kantons am Grundstückgewinnsteuerertrag mit 25%, eine allfällige Abschaffung des Eigenmietwerts (eidg. Volksabstimmung am 28.9.2025) sowie die Beteiligung der Gemeinden am Mehrertrag der OECD-Mindeststeuer sind noch offen und im Finanz- und Aufgabenplan nicht abgebildet.

Gemeinde- und Wirksamkeitsbericht 2025

Im Gemeinde- und Wirksamkeitsbericht 2025 erfüllt der Finanzausgleich aus Sicht des Regierungsrates nach wie vor seine gesetzlichen Vorgaben. Entgegen der Einschätzung des Fachbeirats sieht der Regierungsrat im Ressourcenausgleich keine Hinweise darauf, dass der Einbezug des Steuerfusses bei den Ressourcenzuschüssen zu Fehlanreizen führt. Der Fachbeirat regt hingegen an, den Steuerfuss bei den Ressourcenzuschüssen nicht mehr oder zumindest weniger stark einzubeziehen. Der Regierungsrat ist offen, die Kritik des Fachbeirats bei einer Überarbeitung des Finanzausgleichs zu berücksichtigen. Bezüglich Sonderlastenausgleich teilt der Regierungsrat die Einschätzung des Fachbeirats, künftig bei spezialgesetzlichen Änderungen darauf zu achten, welche Lasten bereits durch den Finanzausgleich kompensiert werden. Eine solche Doppelkompensation wurde vom Fachbeirat z.B. im Bereich der Gemeindestrassen

im Zusammenhang mit den Beiträgen aus dem Strassenfonds ausgemacht. Eine weitere Doppelkompensation wird beim demografischen Sonderlastenausgleich beim Kinder- und Jugendheimgesetz im Bereich Bildung genannt. Der Regierungsrat hält es aufgrund der Stellungnahme des Fachbeirats sowie des Anliegens im Postulat KR-Nr. 171/2024 „Braucht der innerkantonale Finanzausgleich eine Auffrischung?“ für angezeigt, den Finanzausgleich zu überprüfen.

Bildung

Im Schulbereich sind verschiedene finanziell bedeutende Massnahmen vorgesehen. Diese umfassen unter anderem die Anpassung des Lehrpersonalgesetzes zur Attraktivierung des Lehrberufs, die gesetzliche Verankerung von heilpädagogisch geführten Förderklassen sowie der Begabungs- und Begabtenförderung. Insbesondere die Anpassungen am Lehrpersonalgesetz dürften für die Schulen zu Mehrkosten führen. Im Finanz- und Aufgabenplan sind die geplanten Massnahmen nicht automatisch berücksichtigt.

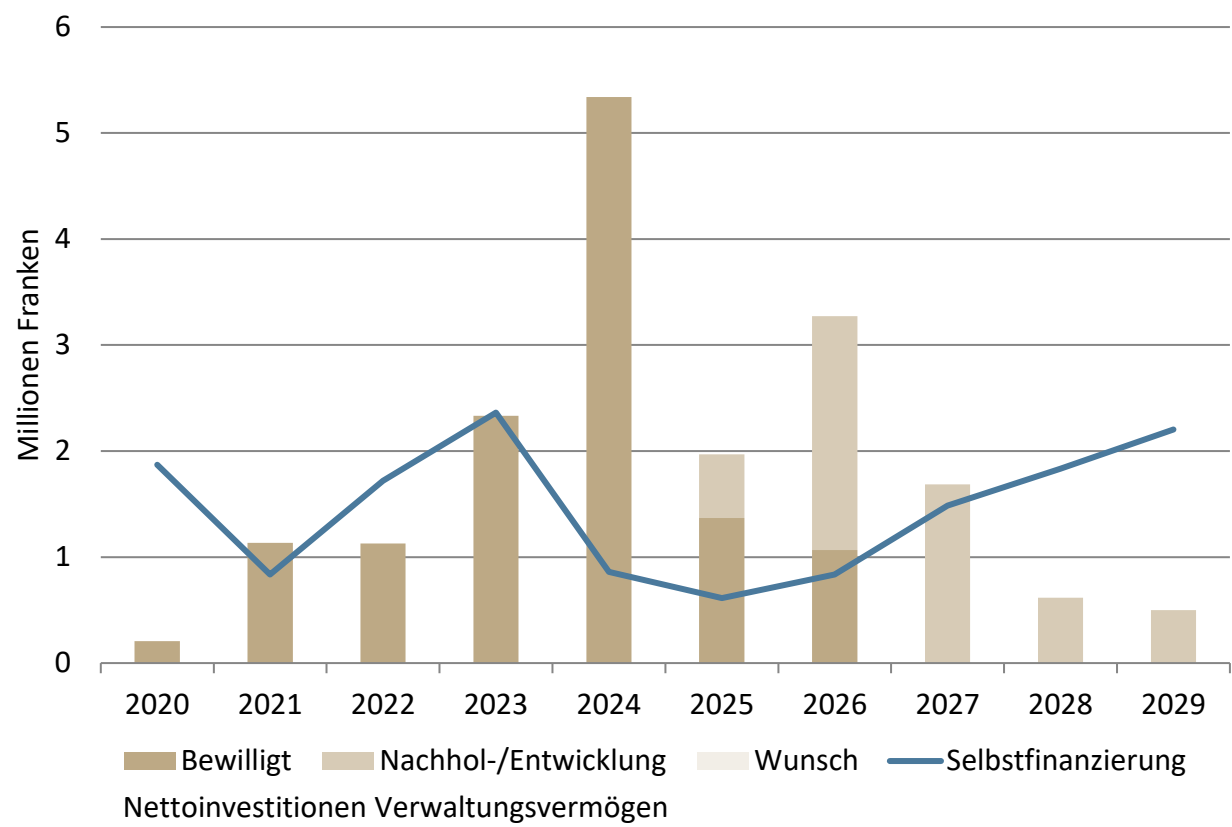
Pflegefinanzierung

Die Kosten im Bereich Pflegefinanzierung sind in den letzten Jahren stark angestiegen. Dies ist insbesondere darauf zurückzuführen, dass der Pflegebedarf zugenommen hat. Die Anzahl Bewohner der stationären Pflege ist hingegen ungefähr stabil geblieben, trotz gestiegener Einwohnerzahl. Die Heimeintritte erfolgen heute tendenziell später, dafür bereits in einer höheren Pflegestufe. Zudem wird die ambulante Pflege stärker in Anspruch genommen. Weil diese Trends weiter anhalten dürfte, wurde die Zuwachsrate im Aufgabenplan erhöht.

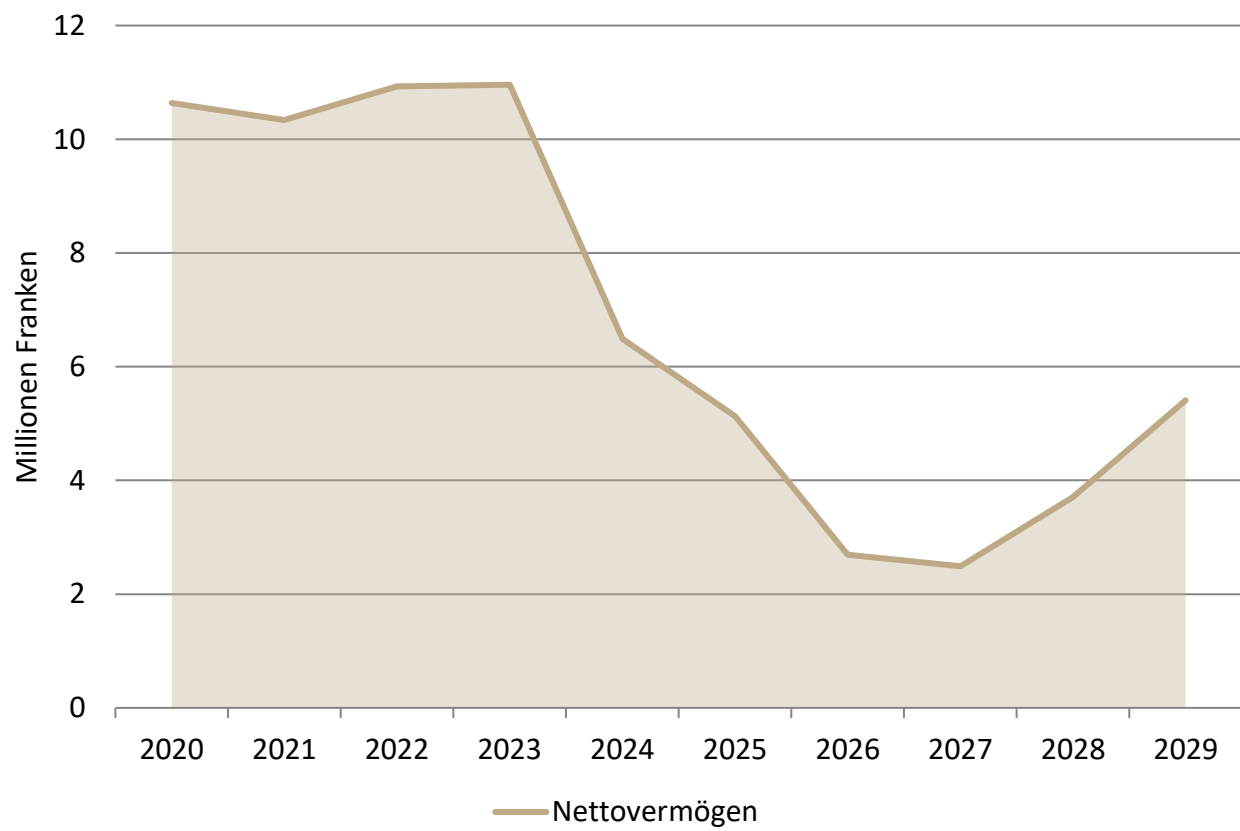
Zürcher Verkehrsverbund

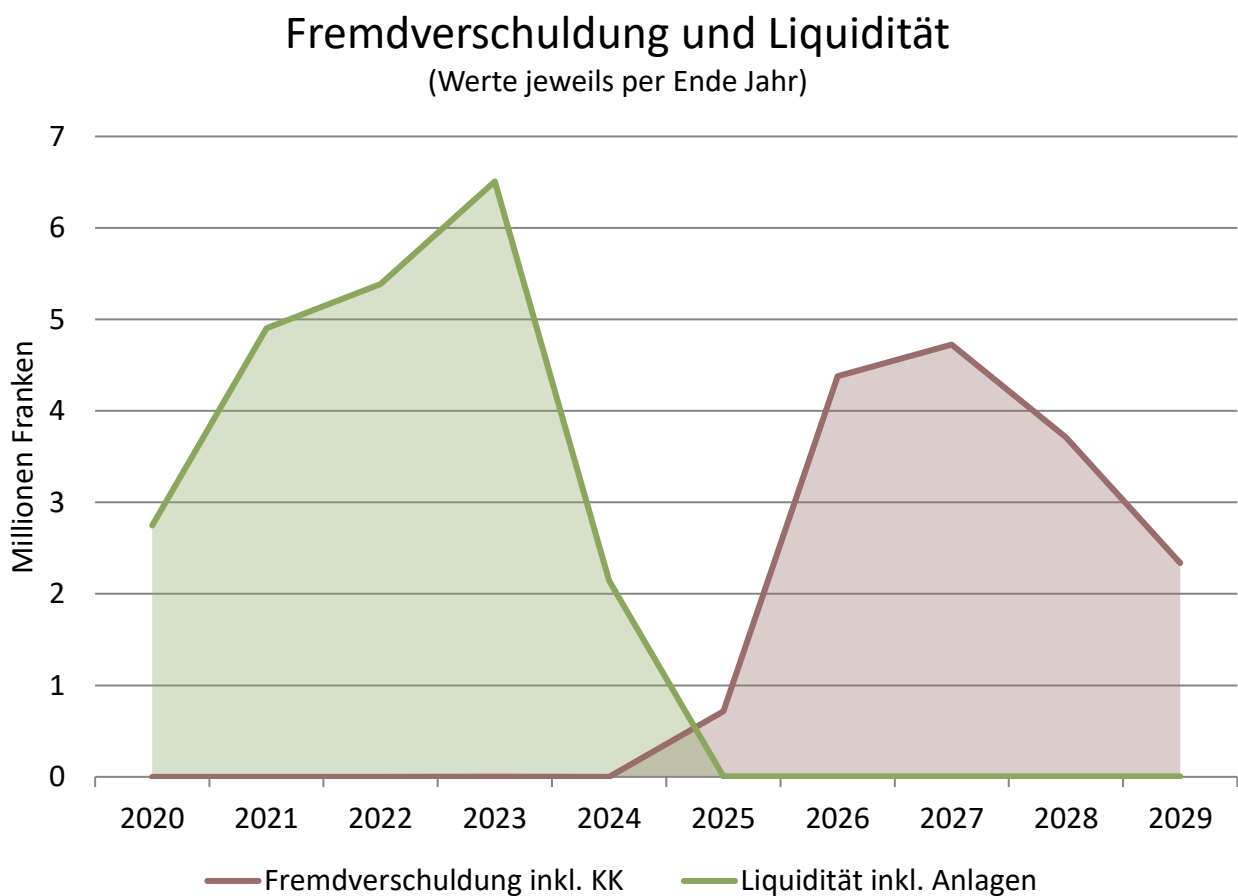
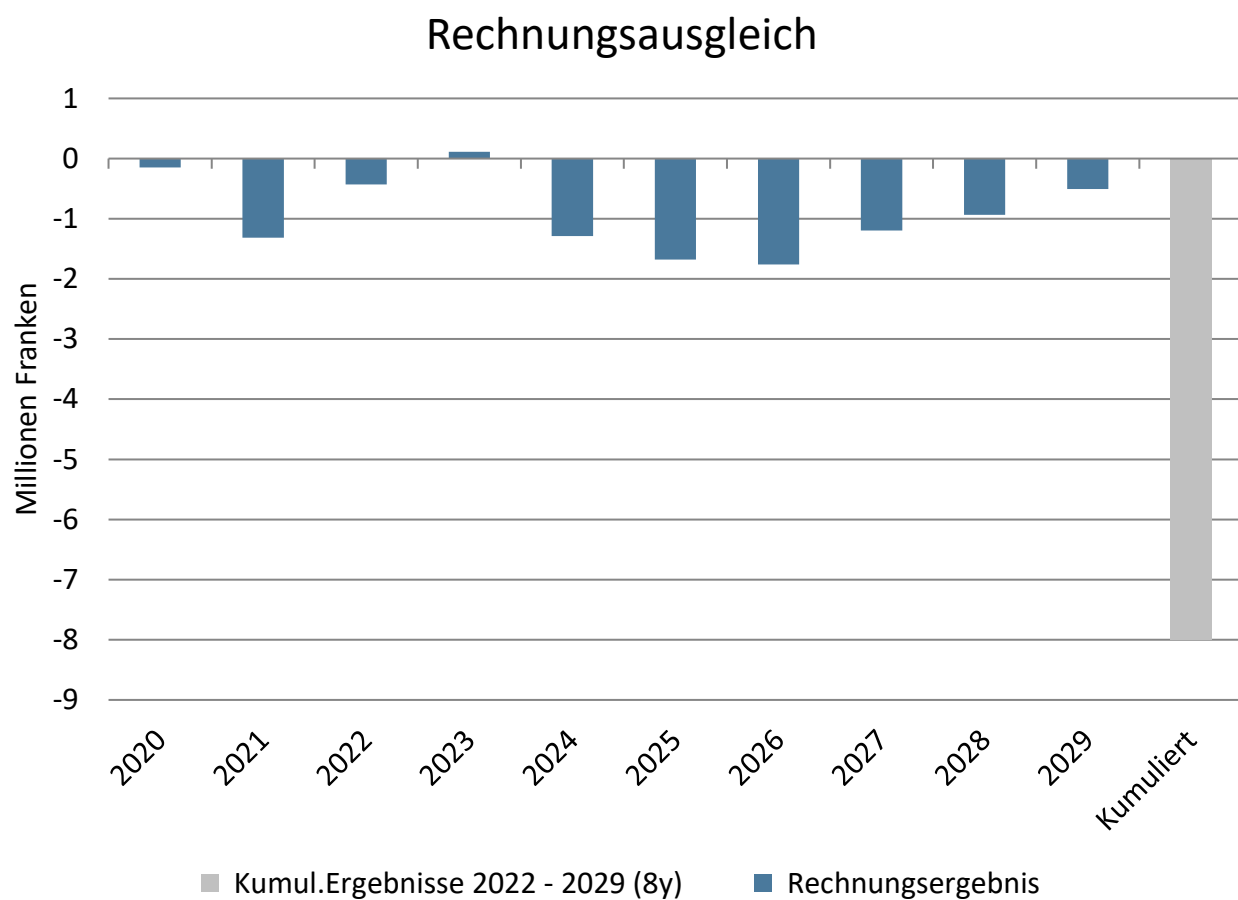
Bis 2026 wird mit einem steigenden Gesamtaufwand gerechnet (u.a. höheres Leistungsentgelt an die Verkehrsunternehmen und Wegfall der Vorteilsanrechnung ab 2026). Anschliessend wird von einer Stabilisierung ausgegangen.

Selbstfinanzierung und Nettoinvestitionen

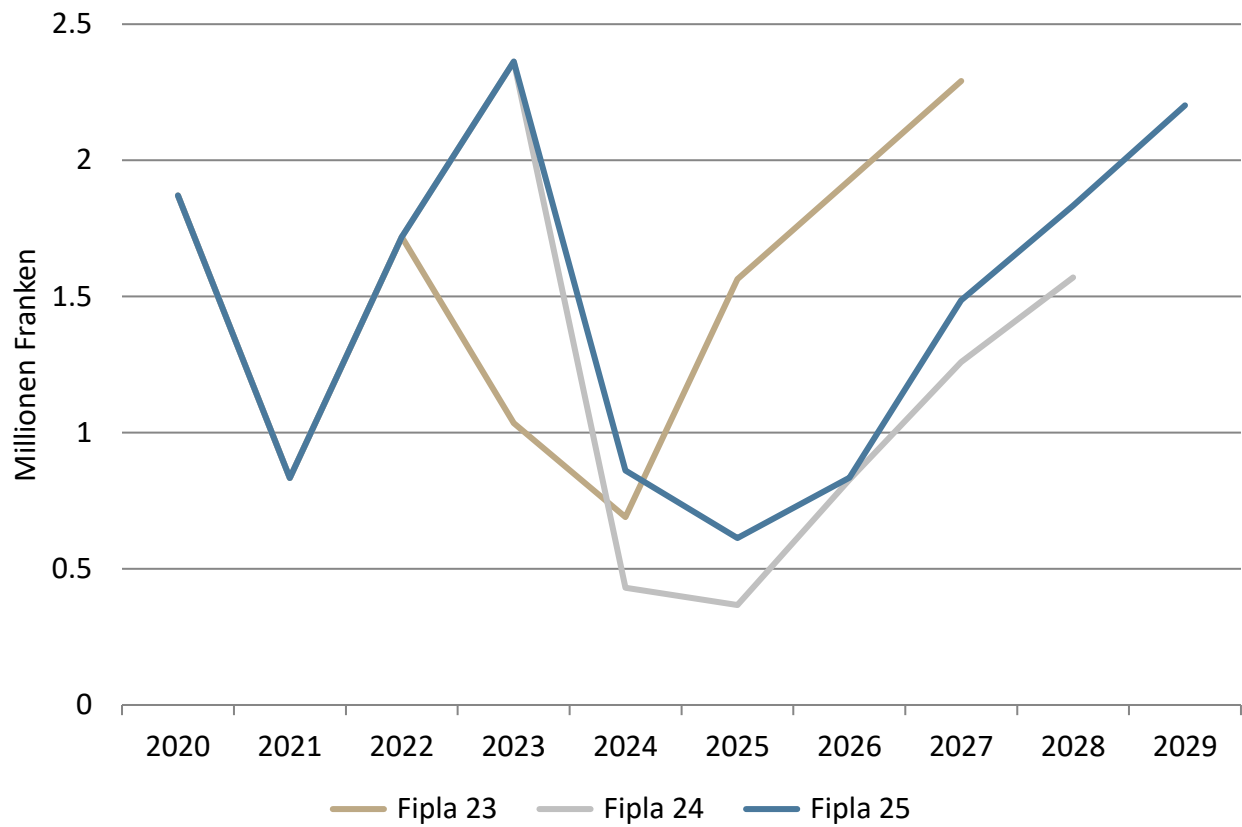


Nettovermögen

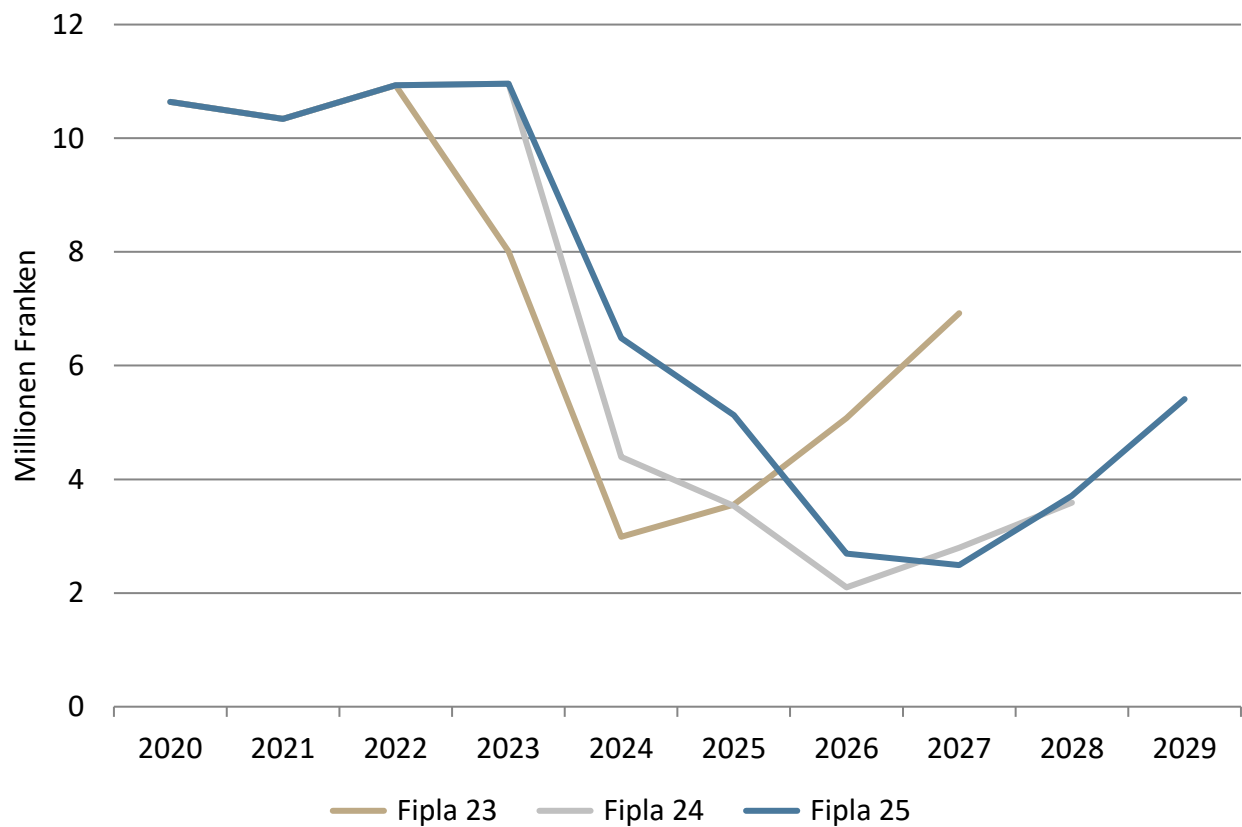




Entwicklung Selbstfinanzierung



Entwicklung Nettovermögen



Zusammenzug Nettoinvestitionen Sekundarschulgemeinde (1'000 Fr.)

Sekundarschulgemeinde	2025	2026	2027	2028	2029	> 2029	Total
1 = Bewilligt	1'370	1'068	-	-	-	-	2'438
2 = Nachhol-/Entwicklung	600	2'206	1'686	616	500	-	5'608
3 = Wunsch	-	-	-	-	-	-	-
Total	1'970	3'274	1'686	616	500	-	8'046

Finanzvermögen (FV)	2025	2026	2027	2028	2029	> 2029	Total
1 = Bewilligt	-	-	-	-	-	-	-
2 = Nachhol-/Entwicklung	-	-	-	-	-	-	-
3 = Wunsch	-	-	-	-	-	-	-
Total	-	-	-	-	-	-	-

Gesamttotal Sekundarschulgemeinde	2025	2026	2027	2028	2029	> 2029	Total
Total	1'970	3'274	1'686	616	500	-	8'046

# Text	Priorität	Bereich	N-Dauer	Im Bau	2025	2026	2027	2028	2029	> 2029	Total
Freiestrasse					515	140		300	500		1'455
1 Schliesssystem	1	SEK	8		15						15
2 Liftsanierung	2	SEK	20			80					80
3 Eingangstür zu Fluchtweg Umbau	2	SEK	20			60					60
4 Flachdachsanieung	2	SEK	20		250						250
5 PV Anlage	2	SEK	20		250						250
6 Isolation EG	2	SEK	20					300			300
7 Hitzeminderung	2	SEK	20						500		500
Krämacker				10	40	250					300
8 Schliesssystem	1	SEK	8	10	40						50
9 Heizungsersatz	2	SEK	20			250					250
Weidli					350	1'200	1'120				2'670
10 Singsaal	2	SEK	20		100	900					1'000
11 Fassadensanierung	2	SEK	20				500				500
12 Turnhallenbodenerneuerung im Trakt Talt und neu	2	SEK	20			130					130
13 PV Anlage	1	SEK	20		250						250
14 Hitzeminderung	2	SEK	20			50	500				550
15 Flachdachsanieung Turnhalle neu	2	SEK	20			120					120
16 PV Anlage Turnhalle neu	2	SEK	20				120				120
BWS				0	965	250	250				1'465
17 Ersatz Pavillon und Heizung 1	1	SEK	20		798						798
18 Erneuerung Schliesssystem	1	SEK	8	0	59						59
19 Umbau Küche	1	SEK	20		108						108
20 Flachdachsanieung	2	SEK	20			250					250
21 PV Anlage	2	SEK	20				250				250
KuSs ZO						918					918
22 KuSs ZO Dürrbach - Innenausbau/Mobiliar	1	SEK	8			868					868
23 KuSs ZO Uster- Renovation Schulräume/-mobiliar	2	SEK	8			50					50

# Text	Priorität	Bereich	N-Dauer	Im Bau	2025	2026	2027	2028	2029	> 2029	Total
Übrige					100	516	316	316			1'248
24 IT - 1:1 Ausstattung SuS	2	SEK	4			316					316
25 IT - 1:1 Ausstattung SuS	2	SEK	4				316				316
26 IT - 1:1 Ausstattung SuS	2	SEK	4					316			316
27 IT - 1:1 Ausstattung LP	1	SEK	4		100						100
28 IT - 1:1 Ausstattung LP	1	SEK	4			200					200

Abkürzungen Sekundarstufe Uster

A	
Abr.	Abrechnung
AJB	Amt für Jugend und Berufsberatung
Antr.	Antrag
B	
Bista / 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 /EduQua	Schweizerisches Qualitätslabel für Weiterbildungsinstitutionen
EG BBG	Einführungsgesetz zum Bundesgesetz über die Berufsbildung
etc.	und so weiter
ev.	eventuell
exkl.	exklusive
G	
GR	Gemeinderat
GG	Gemeindegesetz
H	
HBV	Interkantonale Vereinigung Hochbegabte
HRM2	Harmonisiertes Rechnungsmodell 2
HPSU	Heilpädagogische Sonderschule Uster
HSK	Heimatliche Sprache und Kultur
HW	Hardware
I	
I	Indikator
ICT	Informations- und Kommunikationstechnologie
IDT	interdisziplinäres Team
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	kilo = 1'000
K	Kennzahl
k.A.	Keine Angabe
KESB	Kinder- und Erwachsenenschutzbehörde
KBK	Kommission Bildung und Kultur
KOPAS	Koordinationsperson für Arbeitssicherheit
KuSs ZO	Kunst- und Sportschule Zürcher Oberland
L	
L	Leistungsbezug
LIFT	Leistungsfähig durch individuelle Förderung und praktische Tätigkeit
LG	Leistungsgruppe
LS	Loseblattsammlung - Zürcher Gesetzessammlung
M	
max.	Maximum
MBA	Mittelschul- und Berufsbildungsamt
mind.	mindestens
Mot. Sem.	Motivationssemester
MSUG	Musikschule Uster Greifensee
N	
Nr.	Nummer

Abkürzungen Sekundarstufe Uster

O	
OSNG	Oberstufenschulgemeinde Nänikon-Greifensee
P	
PICTS	Pädagogischer ICT-Supporter
PS	Primarstufe
PSU	Primarschule Uster
PV	Photovoltaik
R	
resp.	respektive
RRB	Regierungsratsbeschluss
RSA	Regionales Schulabkommen
S	
SA	Schulsozialarbeit
SB	Sachbearbeiter / Sachbearbeiterin
SE	Systemeinheiten
Sek.	Sekundarstufe
SH	Schulhaus
SH FR, KR, WE	Schulhaus Freiestrasse, Krämeracker, Weidli
SHP	Schulischer Heilpädagoge
SJ	Schuljahr
SL	Schulleitung
sog.	sogenannte
Sopä	Sonderpädagogik
SPD	Schulpsychologischer Dienst
SPF	Schulpflege
SSA	Schulsozialarbeit
SSG	Sekundarschulgemeinde Greifensee
SSG	Schulische Standortgespräche
SSP	Schulsozialpädagogik
SSU	Sekundarstufe Uster
SuS	Schüler und Schülerinnen
SW	Software
T	
TICTS	Technischer ICT-Support
TiL	Training in Lebenskompetenz
t/o	davon
U	
u. a.	unter anderem
V	
VEG BBG	Verordnung zum EG BBG\$
VSG	Volksschulgesetz
VZE	Vollzeiteinheiten
W	
WoL	Wochenlektion
Z	
Z	Ziel
z.B.	zum Beispiel
ZIB	Zusätzliche individuelle Begleitung