



JAHRESRECHNUNG 2013



ZUSAMMENFASSUNG

Ertragsüberschuss von 2,5 Mio. Franken

Die Jahresrechnung der Stadt Uster weist einen erfreulichen Ertragsüberschuss von 2,5 Mio. Franken aus. Im Jahresergebnis sind nebst den ordentlichen Abschreibungen von 8,9 Mio. Franken auch 5,0 Mio. Franken ausserordentliche Abschreibungen berücksichtigt. Der Abschluss 2013 fällt somit um 4,1 Mio. Franken besser aus als der vom Parlament verabschiedete Voranschlag. Das positive Ergebnis ist hauptsächlich auf einen tieferen Personalaufwand, tiefere Abschreibungen und tiefere Ausgaben für die Ergänzungsleistungen zu AHV/IV zurückzuführen. Der Personalaufwand wurde gegenüber dem Voranschlag durch die bereits im 2012 vorgenommenen Rückstellungen für die Sanierung der Beamtenversicherungskasse (BVK) spürbar entlastet. Auf der Ertragsseite sind die Steuereinnahmen 1,6 Mio. Franken tiefer als budgetiert. Gegenüber dem Abschluss 2012 sind die gesamten Steuererträge um 4 Mio. Franken gestiegen.

Zunahme der Einfachen Staatssteuer

Die Einfache Staatssteuer 2013 (Basis 100%) beträgt 77,1 Mio. Franken und ist rund 4% höher als im Vorjahr. Entsprechend haben auch die effektiven Steuereinnahmen um 2,8 Mio. Franken auf 70,2 Mio. Franken zugenommen. Im Voranschlag 2013 waren ordentliche Steuereinnahmen von 71 Mio. Franken eingeplant. Dieses Ziel wurde somit knapp verfehlt. Der Steuerfuss wurde unverändert bei 91% belassen. Während bei den natürlichen Personen eine Zunahme der Steuereinnahmen um 3% zu verzeichnen ist, beträgt der Zugang bei den juristischen Personen hohe 12%. Diese positiven Veränderungen sind insbesondere dem anhaltendem Bevölkerungswachstum und einer wirtschaftlichen Erholung bei international tätigen Unternehmen zuzuschreiben.

Die Steuern Vorjahre betragen im Berichtsjahr 9,0 Mio. Franken und bewegen sich im gleichen Rahmen wie im Vorjahr (8,9 Mio. Franken). Budgetiert waren jedoch 11 Mio. Franken. Die Einnahmen aus den Grundstückgewinnsteuern betragen 6,9 Mio. Franken (Voranschlag 2013: 8 Mio. Franken) und sind um 1,6 Mio. Franken tiefer als im Jahr 2012. Die Abweichung zum Voranschlag ist aufgrund noch nicht „einschätzungsreifer“ Geschäfte entstanden. Heute gehen wir davon aus, dass die budgetierten Werte bei den Steuern Vorjahre und den Grundstückgewinnsteuern im laufenden Geschäftsjahr 2014 wieder erreicht werden.

Gute Budgetdisziplin der Abteilungen

Die positive Abweichung sämtlicher Geschäftsfelder beträgt bei den Globalkrediten 4,0 Mio. Franken und schliesst gesamthaft bei 101,7 Mio. Franken ab. Der bewilligte Globalkredit über alle Geschäftsfelder betrug 105,7 Mio. Franken. Die unter der Verantwortung des Stadtrates liegenden Geschäftsfelder, respektive deren Globalkredite sowie die parlamentarischen Dienste, haben um 4,0 Mio. Franken besser abgeschlossen als budgetiert. Die Primarschule hat ihren Voranschlag 2013 um 0,3 Mio. Franken unterschritten. Das Geschäftsfeld Sozialbehörde hat seinen bewilligten Kredit um 0,3 Mio. Franken überschritten.

Tiefes Investitionsvolumen

Die Nettoinvestitionen im Verwaltungsvermögen sind mit 19,96 Mio. Franken deutlich unter dem budgetierten Wert von 28,5 Mio. Franken. Auch dieser Wert liegt somit wie in den drei letzten Jahren unter den geplanten Nettoinvestitionen im Verwaltungsvermögen. Mehrere Projekte konnten

insbesondere das Hallenbad (Sanierung und Erweiterung), die Werkliedenschaft Dammstrasse, der Neubau Schulhaus Krämeracker sowie diverse Vorhaben im Tiefbau. Nach Abschluss der Budgetierungsphase liegt die Verantwortung bezüglich Investitionstätigkeit bei den einzelnen Geschäftsfeldern. Die Budgetvorgaben müssen mit Unterstützung der Abteilung Finanzen noch stärker überwacht und begleitet werden. Eine Budgeteinhaltung von 80% bis 85% ist nach wie vor erstrebenswert.

Die aus dem Verwaltungsvermögen resultierenden ordentlichen Abschreibungen betragen 8,9 Mio. Franken (Vorjahr 8,1 Mio. Franken). Diese sind bedingt durch die tieferen Investitionen 2013 und die ausserordentlichen Abschreibungen im Zusammenhang mit der Neutralisierung Buchgewinn Spital Uster von 9,9 Mio. Franken im 2012 geringer ausgefallen. Zusätzlich wurden 5,0 Mio. Franken ausserordentliche Abschreibungen (Vorjahr 14,9 Mio. Franken) vorgenommen.

Der Cash Flow HRM (Selbstfinanzierung Steuerhaushalt) beträgt 14 Mio. Franken. Da jedoch im Steuerhaushalt 18,0 Mio. Franken investiert wurden, hat das Nettovermögen Steuerhaushalt im 2013 um die Differenz von 4,0 Mio. Franken abgenommen und beträgt neu 69 Mio. Franken.

Das Eigenkapital hat sich um den ausgewiesenen Ertragsüberschuss von 2,5 Mio. Franken erhöht. Die Stadt verfügt per 31. Dezember 2013 über ein Eigenkapital von 138,0 Mio. Franken (Vorjahr 135,5 Mio. Franken).

Jahresergebnis besser als Erwartungen

Die Stadt Uster weist mit einem Ertragsüberschuss von 2,5 Mio. Franken ein Rechnungsergebnis aus, das über den Erwartungen liegt. Dazu beigetragen hat das Kostenbewusstsein der Abteilungen, die im Vergleich zum Voranschlag 2013 tieferen Ergänzungsleistungen zu AHV und IV und die höheren Steuereinnahmen verglichen mit der Jahresrechnung 2012. Natürlich haben auch die bereits im 2012 gebildeten Rückstellungen für die BVK Sanierung einen positiven Einfluss auf das Ergebnis.

Dank dem positiven Cash Flow konnte die langfristige Verschuldung auf tiefem Niveau stabilisiert werden. Die Stadt verfügt nach wie vor über einen sehr gesunden Finanzhaushalt mit einer sehr soliden Eigenkapitalbasis und einem hohen Nettovermögen.

Die seit 2010 geltenden Finanzpolitischen Ziele des Stadtrates haben sich bis heute bewährt und konnten grösstenteils erfüllt werden. Dennoch müssen die Finanzpolitischen Ziele, aufgrund verschiedener Veränderungen, durch den neuen Stadtrat in der kommenden Legislatur geprüft und punktuell angepasst werden.

Der Stadtrat ist über das positive Haushaltsergebnis mit einem Ertragsüberschuss von 2,5 Mio. Franken erfreut. Insbesondere freut ihn das gute Ergebnis in seinem Verantwortungsbereich. Er dankt den beiden separat geführten Behörden für ihre Budgetgenauigkeit. Das Nettovermögen (Gesamthaushalt) hat sich aufgrund der getätigten Investitionen auf rund 65 Mio. Franken reduziert; eine Summe, die der Stadt Uster jedoch weiterhin eine starke finanzielle Handlungsfähigkeit gibt. Die sich bisher bewährte Finanzpolitik kann fortgeführt werden und der Stadtrat wird sich weiterhin, trotz grossem Investitionsaufkommen, für gesunde Finanzen in der Stadt Uster einsetzen.

INHALTSVERZEICHNIS

Bericht zur Jahresrechnung 2013	A
Jahresrechnung 2013 inkl. Anhang (gelbes Papier)	B
Diverse Auswertungen und Mehrjahresvergleiche	C

A - BERICHT ZUR JAHRESRECHNUNG 2013

Inhaltsverzeichnis

1.	Laufende Rechnung	3
2.	Kommentar Einnahmenpositionen Laufende Rechnung	6
3.	Kommentar Aufwandpositionen Laufende Rechnung	12
4.	Spezialfinanzierung	16
5.	Investitionsrechnung	16
6.	Bestandesrechnung	18
7.	Würdigung des Jahresergebnisses	20

Abkürzungen:

ABS	Abschreibungen
Abw.	Abweichung
a.o.	ausserordentliche
CHF	Schweizer Franken
FV	Finanzvermögen
GF	Geschäftsfeld
HR	Hochrechnung
HRM	Harmonisiertes Rechnungsmodell
KLR	Kosten- und Leistungsrechnung
Mio.	Millionen
NFA	Neuer Finanzausgleich
RE	Rechnung
VA	Voranschlag
VV	Verwaltungsvermögen
GF	Geschäftsfeld

Verzeichnis Tabellen und Grafiken:

Abb / Tab 1	Entwicklung Jahresergebnis	3
Abb / Tab 2	Abweichungen Rechnungsjahr 2013 zu Voranschlag 2013	4
Abb / Tab 3	Abweichungen IST 2012 zu IST 2013	5
Abb / Tab 4	Übersicht Kostenarten Einnahmen	6
Abb / Tab 5	Entwicklung Einfache Staatssteuer	7
Abb / Tab 6	Entwicklung Einfache Staatssteuer natürliche und juristische Personen	7
Abb / Tab 7	Entwicklung Steuerfuss	8
Abb / Tab 8	Entwicklung Steuern Vorjahre	9
Abb / Tab 9	Entwicklung Grundstückgewinnsteuern	9
Abb / Tab 10	Entwicklung Steuerkraft je Einwohner/in	10
Abb / Tab 11	Übersicht Kostenarten Aufwand	12
Abb / Tab 12	Übersicht Kontogruppe Personalaufwand	12
Abb / Tab 13	Übersicht BVK Sanierungsbeiträge	13
Abb / Tab 14	Abweichungen Sachaufwendungen	14
Abb / Tab 15	Betriebs- und Defizitbeiträge	15
Abb / Tab 16	Investitionen	16
Abb / Tab 17	Bestand Verwaltungsvermögen	17
Abb / Tab 18	Bestand Finanzvermögen	17
Abb / Tab 19	Entwicklung Eigenkapital	18
Abb / Tab 20	Entwicklung Flüssige Mittel inkl. Festgelder	18
Abb / Tab 21	Entwicklung Langfristige Schulden	19

1. LAUFENDE RECHNUNG

1.1. INFORMATIONEN ZUM BUDGETPROZESS 2013

Am 25. September 2012 hat der Stadtrat den Voranschlag 2013 mit einem *Aufwandüberschuss* von 2,1 Mio. Franken und einem Steuerfuss von 91 Prozent verabschiedet. Bei den Investitionen im Verwaltungsvermögen wurden seitens des Stadtrates Nettoinvestitionen von rund 28,6 Mio. Franken genehmigt. Der Voranschlag 2013 wurde in der Folge am 3. Dezember 2012 mit Anpassungen in den Geschäftsfeldern Steuerung und Führung, Kultur, Koordination Bildung und der Primarschule mit einem Aufwandüberschuss von 1,6 Mio. Franken bzw. Nettoinvestitionen im Verwaltungsvermögen von 28,5 Mio. Franken vom Parlament bewilligt.

1.2. JAHRESABSCHLUSS 2013: ERTRAGSÜBERSCHUSS VON 2,5 MIO. FRANKEN

Das Ergebnis der Laufenden Rechnung 2013 weist einen Ertragsüberschuss von 2,5 Mio. Franken (Vorjahr: Aufwandüberschuss 4,8 Mio. Franken) aus. Die Rechnung schliesst somit um 4,1 Mio. Franken besser ab als budgetiert.

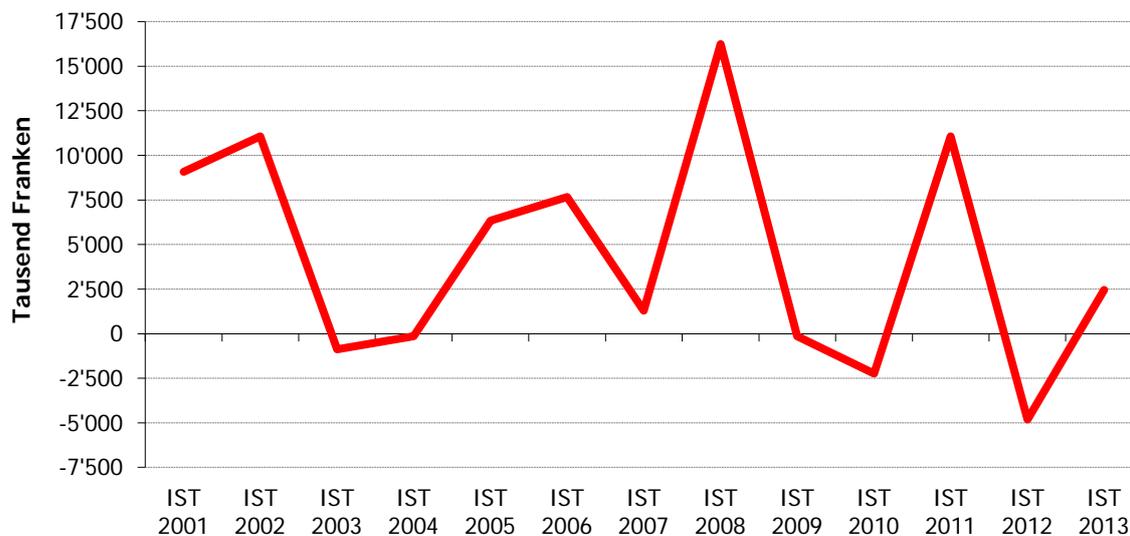


Abb / Tab 1 **Entwicklung Jahresergebnis**

Das Ergebnis ist vor allem durch tiefere Abschreibungen, tiefere Ergänzungsleistungen zu AHV/IV und die bereits im 2012 vorgenommenen Rückstellungen für die BVK-Sanierung geprägt. Dem Spezialfinanzierungsbereich „Siedlungsentwässerung“ wurde der Ertragsüberschuss von 412'000 Franken den Rückstellungen zugewiesen. Der Spezialfinanzierungsbereich „Abfallbewirtschaftung“ schliesst mit einem Aufwandüberschuss von 125'000 Franken ab. Die Globalkredite selber schliessen 4,0 Millionen Franken besser ab als budgetiert.

Nachfolgend die wichtigsten Abweichungen für den Rechnungsabschluss (Zahlen entsprechen Tausend Franken):

Voranschlag 2013		VA 2013	IST 2013	Abw.	in %	-1'639
Steuern	Steuern Rechnungsjahr	70'980	70'167	-813	-1%	
	Steuern früherer Jahre	11'000	9'044	-1'956	-18%	
	Grundstückgewinnsteuern	8'000	6'860	-1'140	-14%	
	Übrige Steuern ¹	6'040	8'086	2'046	34%	-1'863
Finanz- ausgleich	Finanzausgleich (netto)	17'408	17'408	0		0
Abschreibungen	Ordentliche Abschreibungen (netto, ohne Heime und Spezialfinanzierungen)	-7'711	-5'685	2'026	26%	
	A.o. Abschreibungen	-5'000	-5'000	0		2'026
Diverses	Gewinnanteil Zürcher Kantonalbank	2'640	2'559	-81	-3%	
	Diverses Finanzierung ²	743	744	1		-80
Globalkredite	Ergebnis Parlamentarische Dienste	-557	-535	22		
	Ergebnis Stadtrat	-60'860	-56'935	3'925		
	Ergebnis Sozialbehörde	-9'375	-9'650	-275		
	Ergebnis Primarschulpflege	-34'947	-34'609	338		4'010
Jahresrechnung 2013						2'454

Abb / Tab 2 **Abweichungen Rechnungsjahr 2013 zu Voranschlag 2013**

Detaillierte Abweichungsbegründungen zu den einzelnen Geschäftsfeldern können dem NPM-Jahresbericht entnommen werden. Die übrigen Abweichungen werden – sofern nicht selbst erklärend – in den nächsten Kapiteln begründet.

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

² Diverse Finanzierung: Konzessionsertrag Energie Uster AG + Ausgleichsvergütung EKZ + Co2 Abgabe

Der Jahresabschluss 2013 weist im Vergleich zum Rechnungsabschluss 2012 ein um 7,3 Mio. Franken besseres Ergebnis aus. Die nachfolgende Übersicht zeigt die Abweichungen bei den wichtigsten Positionen (in Tausend Franken):

Jahresrechnung 2012		IST 2012	IST 2013	Abw.	in %	-4'823
Steuern	Steuern Rechnungsjahr	67'413	70'167	2'754	4%	
	Steuern früherer Jahre	8'894	9'044	150	2%	
	Grundstückgewinnsteuern	8'458	6'860	-1'598	-19%	
	Übrige Steuern ³	5'670	8'086	2'416	43%	3'722
BVK Sanierung	Anteil Stadt Uster (exkl. Spezialfin.)	-9'122	0	9'122		9'122
Finanz- ausgleich	Finanzausgleich (netto)	16'925	17'408	483	3%	483
Abschreibungen	Ordentliche Abschreibungen (netto, ohne Heime und Spezialfinanzierungen)	-5'849	-5'685	164	3%	
	A.o. Abschreibungen (inkl. Spital)	-14'900	-5'000	9'900	66%	10'064
Diverses	Buchgewinn Spital Uster	9'900	0	-9'900		-9'900
	Gewinnanteil ZKB	2'575	2'559	-16	-1%	
	Diverses Finanzierung ⁴	685	744	59	9%	43
Globalkredite	Ergebnis Parlamentarische Dienste	-541	-535	6		
	Ergebnis Stadtrat	-50'523	-56'935	-6'412		
	Ergebnis Sozialbehörde	-8'135	-9'650	-1'515		
	Ergebnis Primarschulpflege	-36'274	-34'609	1'665		-6'256
Jahresrechnung 2013						2'454

Abb / Tab 3 **Abweichungen IST 2012 zu IST 2013**

Im Vergleich zum Vorjahr haben die Globalkredite gesamthaft um 6,3 Mio. Franken zugenommen. Die Globalkredite Parlamentarische Dienste, Sozialbehörde und Primarschule schliessen im Rahmen des Vorjahres ab, hingegen hat das Ergebnis des Stadtrates eine deutliche Erhöhung zu verzeichnen. Hauptsächlich und mit 4,1 Mio. Franken ist diese Erhöhung auf die Reorganisation der Leistungsgruppe Schulliegenschaften zurückzuführen, welche ab dem 01. Januar 2013 dem Verantwortungsbereich Stadtrat und nicht mehr der Primarschule zugeordnet ist. Dazu kommt neu die neu geschaffene Leistungsgruppe Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde (KESB), welche netto 1,1 Mio. Franken beanspruchte.

Der Finanzierungsbereich schloss im Jahr 2013 13,8 Mio. Franken besser als im Vorjahr ab. Eine wesentliche Rolle spielen hier die bereits im 2012 vorgenommen Rückstellungen für die BVK Sanierung. Zudem sind die Steuereinnahmen gegenüber dem Vorjahr um 4,0 Mio. Franken höher ausgefallen.

³ Übrige Steuern: Personalsteuern + Quellensteuern + Steuerauscheidungen (netto) + Pauschale Steueranrechnungen + Nach- und Strafsteuern – Abschreibungen Steuern + Verzugs- und Vergütungszinsen

⁴ Diverse Finanzierung: Konzessionsertrag Energie Uster AG + Ausgleichsvergütung EKZ + Co2 Abgabe

2. KOMMENTAR EINNAHMENPOSITIONEN LAUFENDE RECHNUNG

2.1. ÜBERSICHT: EINNAHMEN

	VA 2013	IST 2013	Diff.	Kommentar
Kostenart				
Steuern	96'587	94'994	-1'593	Siehe Kommentar Seite A-6 bis A-9
Regalien und Konzessionen	1'020	1'140	120	Betrifft vor allem Einnahmen Konzessionserträge Strom sowie Marktgebühren
Vermögenserträge	4'774	4'698	-76	Diverse Abweichungen in mehreren Geschäftsfeldern
Entgelte	53'913	55'215	1'302	Siehe Kommentar Seite A-10
Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung	23'776	23'693	-83	Die Haupteinnahmen dieser Kostenart betreffen die Einnahmen aus dem Finanzausgleich (Kommentar siehe Seite 10) sowie der Gewinnanteil der ZKB
Rückerstattungen von Gemeinwesen	8'047	8'056	9	
Beiträge mit Zweckbindung	22'518	22'033	-485	Tiefere Staatsbeiträge zu Ergänzungsleistungen, da weniger Aufwand als budgetiert
Entnahmen aus Spezialfinanzierungen	257	142	-115	Entnahme hauptsächlich aus Spezialfinanzierung Abfallbewirtschaftung
Interne Verrechnungen	21'411	20'081	-1'330	Verrechnung zwischen den Abteilungen (Erträge und Aufwendungen sind gleich hoch)
Total Ertrag	232'303	230'053	2'250	

Abb / Tab 4 *Übersicht Kostenarten Einnahmen*

2.2. STEUEREINNAHMEN

2.2.1. Ordentliche Steuern Rechnungsjahr: Zunahme der Einfachen Staatssteuer um 4 Prozent

Die einfache Staatssteuer entspricht 100 Steuerfussprozenten und bildet die Basis für die Berechnung der Steuern. Im Vergleich zum Rechnungsjahr 2012 ist diese im Rechnungsjahr 2013 um 3,0 Mio. Franken (Zunahme von 4,1 Prozent) gestiegen und beträgt 77,1 Mio. Franken (Vorjahr 74,1 Mio. Franken). Diese Zunahme ist auf eine Erhöhung des Steuersubstrates natürlicher Personen (+3,4 Prozent gegenüber dem Vorjahr) und juristischer Personen (+12,5 Prozent gegenüber dem Vorjahr) zurückzuführen.

Entwicklung Einfache Staatssteuer (100%)

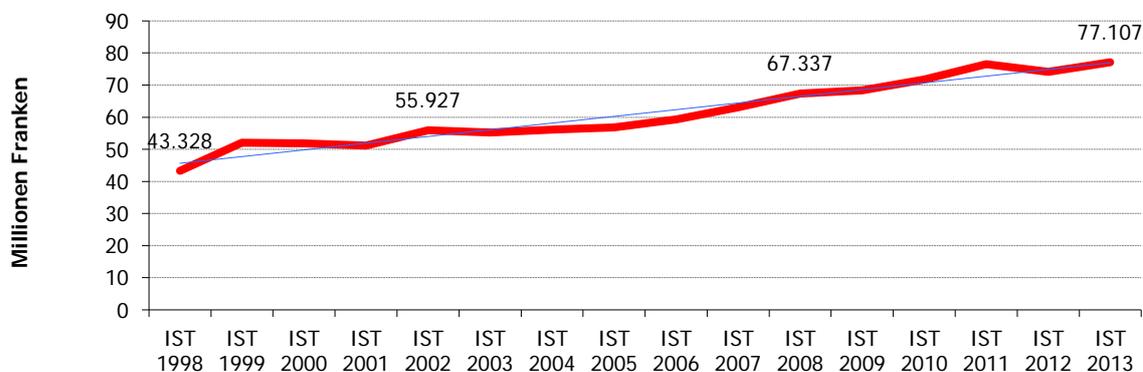


Abb / Tab 5 *Entwicklung Einfache Staatssteuer*

Die folgende Grafik zeigt die Entwicklung der Einfachen Staatssteuer im Mehrjahresvergleich, aufgeschlüsselt in Anteil natürliche und juristische Personen:

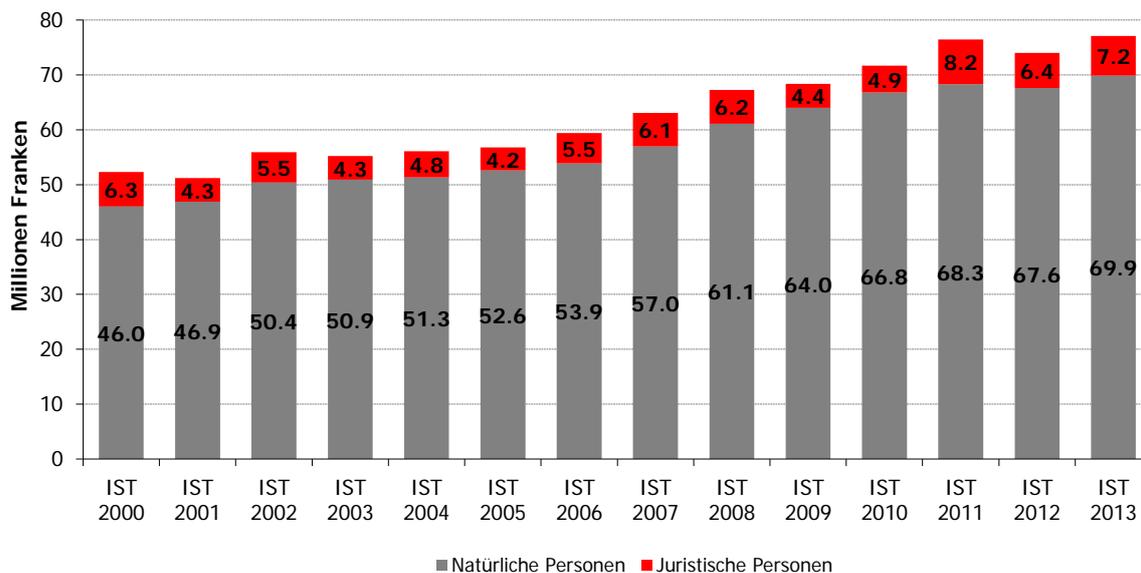


Abb / Tab 6 *Entwicklung Einfache Staatssteuer natürliche und Juristische Personen*

Bei einem Steuerfuss von 91 Prozent (Vorjahr 91 Prozent) konnten 70,2 Mio. Franken (Vorjahr 67,4 Mio. Franken) in Rechnung gestellt werden. Im Voranschlag 2013 wurden die Steuereinnahmen mit 71,0 Mio. Franken budgetiert. Die positive Abweichung zur Jahresrechnung 2012 beträgt 2,8 Mio. Franken.

Im laufenden Jahr 2014 wird bei der Einfachen Staatssteuer aufgrund der Bevölkerungszunahme sowie der Wirtschaftsentwicklung in der Schweiz erneut ein Anstieg erwartet. Im Voranschlag 2014 wurde die Einfache Staatssteuer (100%) mit 79,0 Mio. Franken eingestellt. Erste Zahlen betreffend Steuererträge laufendes Jahr werden ab Mai 2014 vorliegen. Mittelfristig werden weiter zunehmende Steuereinnahmen erwartet. Wie stark diese Zunahme sein wird, ist abhängig von der

allgemeinen Wirtschaftslage und dem Bevölkerungswachstum in Uster. Aufgrund der laufenden und anstehenden Bautätigkeiten rechnen wir weiterhin mit einer jährlichen Zunahme der Ustermer Bevölkerung von 1%.

2.2.2. Steuerfuss: 91 Prozent

Der Stadtrat hat dem Gemeinderat im Voranschlag 2013 einen Steuerfuss von 91 Prozent (Politische Gemeinde) beantragt. Auf den 1. Januar 2013 erfolgte eine Steuerfussenkung der Sekundarschulgemeinde Uster um 1 Prozent auf neu 18 Prozent. Die Oberstufe Nänikon/Greifensee hat ihren Steuerfuss um 2 Prozent gesenkt. Der Steuerfuss der politischen Gemeinde Uster blieb bei 91 Prozent. Der Gesamtsteuerfuss in Uster betrug somit 109 Prozent bzw. 108 Prozent in Nänikon.

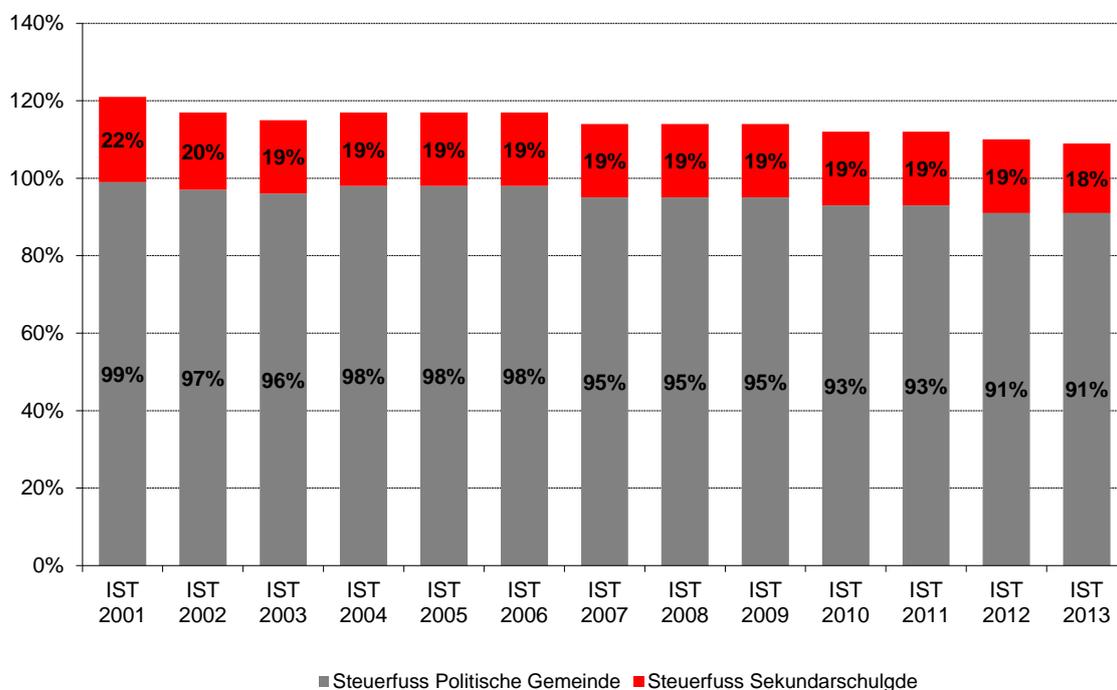


Abb / Tab 7 *Entwicklung Steuerfuss*

2.2.3. Steuern Vorjahre: erneut tiefer als budgetiert

Die Steuern Vorjahre schliessen mit 9,0 Mio. Franken (Vorjahr 8,9 Mio. Franken) praktisch gleich wie im 2012 ab. Das Ergebnis ist gegenüber dem Voranschlag um 2,0 Mio. Franken tiefer als eingeplant. Für das Jahr 2014 sollten die budgetierten Werte von 11 Mio. Franken wieder erreicht werden können.

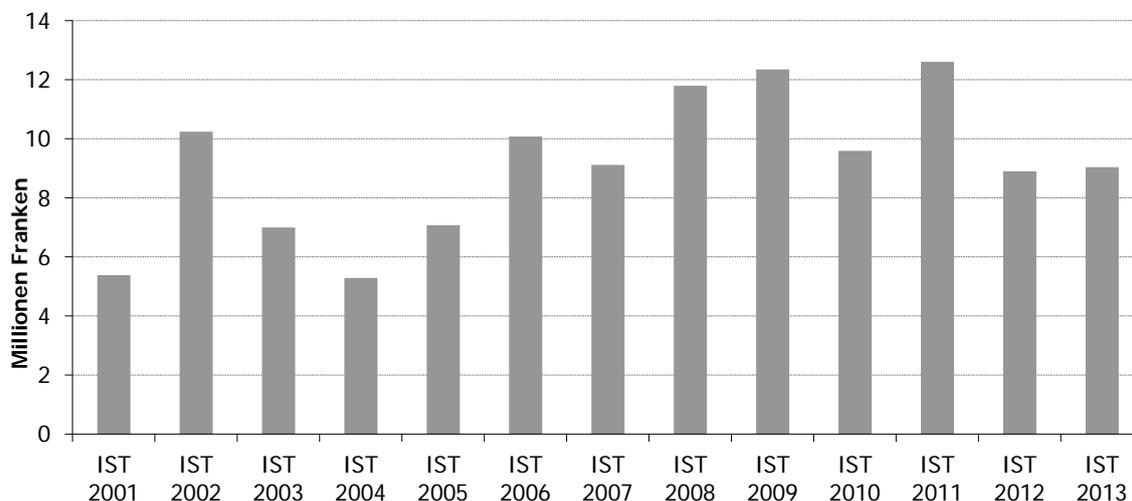


Abb / Tab 8 *Entwicklung Steuern Vorjahre*

2.2.4. Grundstückgewinnsteuern: weniger Erträge als budgetiert

Die Einnahmen aus den Grundstückgewinnsteuern sind mit 6,9 Mio. Franken um 1,1 Mio. Franken tiefer ausgefallen als budgetiert. Im Vergleich zum Vorjahr sind sie um 1,6 Mio. Franken gesunken. Die Einnahmen für das Jahr 2013 liegen rund 100'000 Franken unter dem durchschnittlichen Wert der letzten Jahre (2008-2012) von 7,0 Mio. Franken. Für 2014 und die Finanzplanjahre 2015 - 2017 rechnen wir aber aufgrund einer nach wie vor aktiven Neubautätigkeit und einem regen Liegenschaftenhandel wieder mit Einnahmen von 8 Mio. Franken.

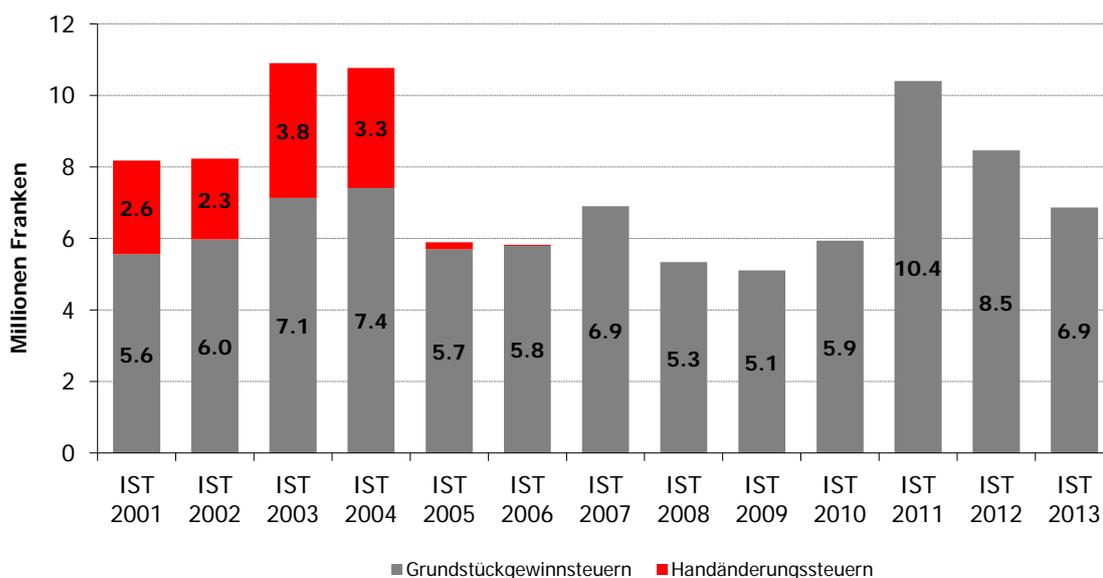


Abb / Tab 9 *Entwicklung Grundstückgewinnsteuern*

2.3. ENTGELTE: MEHREINNAHMEN VON 1,9 MIO. FRANKEN

Bei den Entgelten (Gebühren, Verkaufserlöse, Heimtaxen, Bussen etc.) wurden im 2013 Einnahmen von 55,2 Mio. Franken (Vorjahr 55,1 Mio. Franken) erzielt. Im Voranschlag waren 53,9 Mio. Franken budgetiert. Die Mehreinnahmen von 1,3 Mio. Franken im Vergleich zum Voranschlag sind hauptsächlich im Geschäftsfeld Betreutes Wohnen (Heime & Spitex) entstanden und sind unter anderem auf die gesteigerte Nachfrage von Spitex-Dienstleistungen zurückzuführen.

2.4. ANTEILE UND BEITRÄGE OHNE ZWECKBINDUNG

2.4.1. Hohe Finanzausgleichszahlungen

Im Voranschlag 2013 wurden brutto (inkl. Anteil Sekundarschulgemeinden) 21,0 Mio. Franken Steuerkraftausgleich budgetiert. Diesen Betrag hat die Stadt Uster auch erhalten. Davon wurden 3,6 Mio. Franken an die Oberstufenschulgemeinden überwiesen. Für die Stadt Uster verbleiben netto 17,4 Mio. Franken.

Das für die Berechnung des Finanzausgleiches 2013⁵ massgebende kantonale Mittel der Steuerkraft hat im Jahr 2011 3'731 Franken betragen. Die relative Steuerkraft der Stadt Uster betrug im Jahr 2011 2'968 Franken. Die relative Steuerkraft 2013 wird erst Mitte 2014 durch das Gemeindeamt des Kantons Zürich bekannt gegeben. Die Steuereinnahmen 2013 erscheinen somit erst in der Grafik zur Jahresrechnung 2014. Da die Steuereinnahmen im 2013 gegenüber dem Rechnungsjahr 2012 bereits wieder angestiegen sind, muss für die nächste Zukunft mit tieferen Ressourcenzuschüssen gerechnet werden.

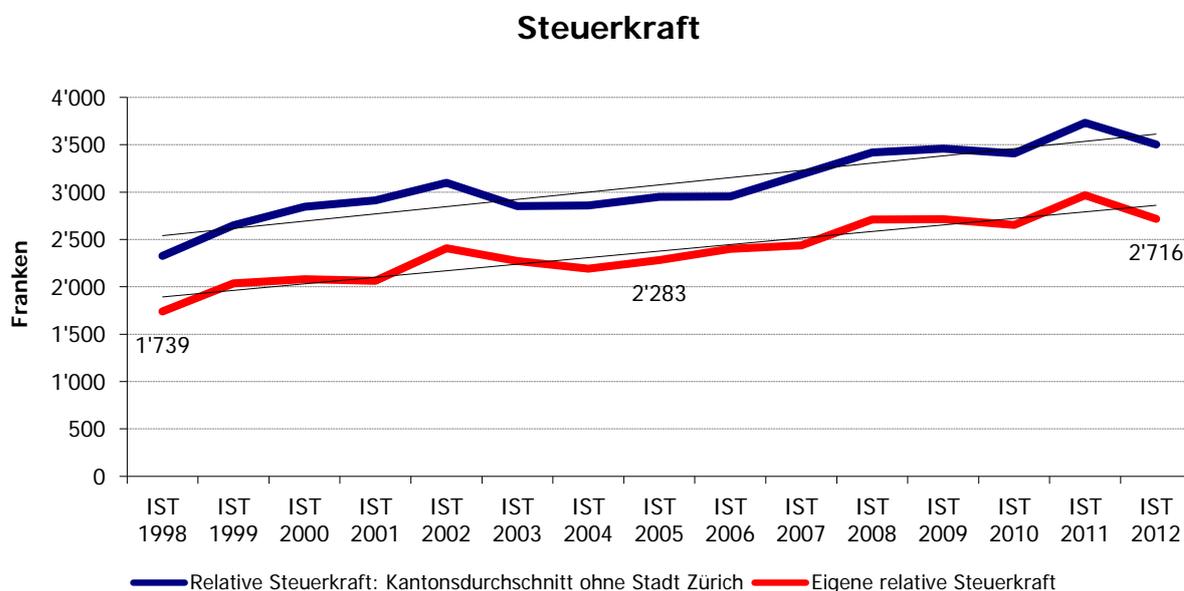


Abb / Tab 10 *Entwicklung Steuerkraft Je Einwohner/In*

⁵ Die Berechnungsdaten des kantonalen Mittels Steuerkraft 2013 basieren auf den Steuereinnahmen des Jahres 2011

2.4.2. Gewinnanteil Zürcher ZKB

Im Rahmen der Gewinnausschüttung erhalten neben dem Kanton (2/3) auch die Gemeinden einen Beitrag pro Einwohnerin und Einwohner (1/3). Die Stadt Uster erhielt im Berichtsjahr 2,6 Mio. Franken (Vorjahr 2,6 Mio. Franken). Da der Beitrag pro Einwohnerin und Einwohner um 2 Franken auf 78 Franken gesenkt wurde, konnte der budgetierte Betrag um 81'000 Franken nicht erreicht werden.

3. KOMMENTAR AUFWANDPOSITIONEN LAUFENDE RECHNUNG

3.1. ÜBERSICHT AUFWANDPOSITIONEN

Kostenart	VA 2013	IST 2013	Diff.	Kommentar
Personalaufwand	81'134	79'877	-1'257	Siehe Kommentar Seite 12 und 13
Sachaufwand	36'818	35'218	-1'600	Siehe Kommentar Seite 14
Passivzinsen	1'304	1'272	-32	Tiefere verzinsliche Schulden. Geringerer Zinsaufwand
Abschreibungen	16'269	14'437	-1'832	Siehe Kommentar Seite 14 und 15
Entschädigungen an Gemeinwesen	21'678	23'452	1'774	Gemeindeanteil an der Besoldung der kantonalen Lehrkräfte höher als erwartet
Eigene Beiträge	55'062	52'850	-2'212	Siehe Kommentar Seite 15
Einlagen in Spezialfinanzierungen	266	412	146	Einlage hauptsächlich in Spezialfinanzierung Stadtentwässerung
Interne Verrechnungen	21'411	20'081	-1'330	Verrechnung zwischen den Abteilungen (Erträge und Aufwendungen sind gleich hoch)
Total Aufwand	233'942	227'599	6'343	

Abb / Tab 11 *Übersicht Kostenarten Aufwand*

3.2. PERSONALAUFWAND: UM 1,3 MIO. FRANKEN TIEFER ALS BUDGETIERT

Die Personalkosten betragen 79,9 Mio. Franken (Vorjahr 77,5 Mio. Mio. Franken) und sind im Vergleich zum Voranschlag um 1,3 Mio. Franken tiefer (entspricht 1,5 Prozent). Im GF Betreutes Wohnen sind die Personalaufwendungen in der Leistungsgruppe Spitex 0,8 Mio. Franken höher als budgetiert, was vor allem auf eine Steigerung der Leistungsnachfrage beruht. Die dadurch angestiegenen Personalkosten sind durch höhere Einnahmen weitgehend kompensiert worden.

In den übrigen Geschäftsfeldern ergeben sich aufgrund der bereits im 2012 vorgenommenen Rückstellungen für die BVK Sanierung verschiedene Abweichungen (siehe auch Kapitel 3.3 BVK Sanierungsbeiträge).

Kostenart	VA 2013	IST 2013	Diff.	in %
Behörden und Kommissionen	1'475	1'407	-69	-5%
Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	55'339	56'921	1'582	3%
Löhne der Lehrkräfte	8'288	6'504	-1'784	-22%
Sozialleistungen	11'972	11'113	-859	-7%
Kleiderentschädigungen und Zulagen	185	225	40	22%
Rentenleistungen, Ruhegehälter	117	163	46	39%
Entschädigungen für temp. Arbeitskräfte	1'945	1'986	41	2%
Allgemeiner Personalaufwand	1'812	1'558	-254	-14%
Total Aufwand	81'134	79'877	-1'257	

Abb / Tab 12 *Übersicht Kontogruppe Personalaufwand*

Gemäss den Budgetrichtlinien des Gemeindeamtes wurden im Voranschlag 2013 keine Teuerung sowie keine zusätzlichen Mittel für individuelle Lohnerhöhungen budgetiert. Die vorgesehenen zusätzlichen Lohnerhöhungen im Umfang von 0,4 Prozent mussten vollumfänglich aus dem Rotationsgewinn finanziert werden.

3.3. BVK SANIERUNGSBEITRÄGE

Die Rückstellungen für die Sanierung der BVK wurden vollumfänglich der Jahresrechnung 2012 belastet und nicht wie bei der Erstellung des Voranschlag 2013 angedacht den einzelnen Jahren. Die Mehrausgaben 2013 für die Sanierung der BVK werden daher durch die Entnahme aus den Rückstellungen neutralisiert und sind saldoneutral.

In der untenstehenden Tabelle sind die budgetierten Beträge für die BVK Sanierung pro Geschäftsfeld aufgelistet. Ausserdem werden die bereinigten Globalkredite abzüglich der budgetierten Beträge für die Sanierung ausgewiesen.

Geschäftsfeld	VA 2013 ⁶	BVK San. ⁷	VA 2013 ⁸	IST 2013
Parlamentarische Dienste	557	40	517	535
Steuerung und Führung	4'460	106	4'354	4'231
Bürgerrecht und Dienste	264	16	248	219
Kultur	3'598	44	3'554	3'394
Finanzen	687	101	586	313
Liegenschaften	8'232	52	8'180	8'276
Infrastrukturbau und Unterhalt	5'652	130	5'522	5'164
Stadtraum und Natur	3'875	29	3'846	3'877
Hochbau und Vermessung	1'493	76	1'417	1'101
Koordination Bildung	2'275	50	2'225	2'260
Sicherheit	3'518	142	3'376	3'390
Publikumsdienste	1'218	54	1'164	1'125
Soziale Sicherheit	14'273	74	14'199	12'945
Gesundheit	574	27	547	552
Betreutes Wohnen	8'053	459	7'594	7'514
Sport	2'688	60	2'628	2'574
Sozialhilfe	9'375	96	9'279	9'650
Primarschule	34'947	557	34'390	34'609
Total Aufwand	105'739	2'113	103'626	101'729

Abb / Tab 13 **Übersicht BVK Sanierungsbeiträge**

⁶ Voranschlag 2013 durch das Parlament am 03. Dezember 2012 genehmigt

⁷ Im Voranschlag 2013 budgetierte BVK Sanierungsbeiträge

⁸ Voranschlag 2013 um die budgetierten BVK Sanierungsbeiträge bereinigt

3.4. SACHAUFWAND: UM 1,6 MIO. FRANKEN TIEFER ALS BUDGETIERT

Die Sachaufwendungen betragen im Jahre 2013 35,2 Mio. Franken (Vorjahr 34,2 Mio. Franken) und sind um 1,6 Mio. Franken tiefer als budgetiert.

	VA 2013	IST 2013	Diff.	in %
Kostenart				
Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen	2'272	1'855	-417	-18%
Anschaffungen Mobilien	1'820	1'885	65	4%
Wasser, Energie, Heizmaterial	2'644	2'565	-78	-3%
Betriebs- und Verbrauchsmaterial	5'243	5'306	63	1%
Baulicher Unterhalt	5'342	5'423	81	2%
Unterhalt Mobilien	2'039	1'602	-437	-21%
Mieten und Benützungskosten	3'086	2'923	-163	-5%
Spesenentschädigungen	695	763	68	10%
Dienstleistungen Dritter	13'168	12'491	-677	-5%
Allgemeiner Sachaufwand	508	404	-104	-20%
Total Aufwand	36'818	35'218	-1'600	

Abb / Tab 14 **Abweichungen Sachaufwendungen**

3.5. ABSCHREIBUNGEN**3.5.1. Ordentliche Abschreibungen⁹: um 2,0 Mio. Franken tiefer als budgetiert**

Bei den Heimen der Stadt Uster erfolgen die Abschreibungen nach betriebswirtschaftlichen Kriterien, in den übrigen Bereichen erfolgen die Abschreibungen degressiv gemäss den gesetzlich vorgeschriebenen Abschreibungssätzen (10 Prozent respektive 20 Prozent des Restbuchwertes). Die Abschreibungskosten für die Heime sowie den Spezialfinanzierungsbereichen Stadtentwässerung und Abfallbewirtschaftung werden den betroffenen Leistungsgruppen belastet; die übrigen Abschreibungskosten werden zentral unter «Finanzierung» (Details siehe Seite C-4) verbucht.

Im Voranschlag 2013 wurden für die Abschreibungen im Verwaltungsvermögen 10,9 Mio. Franken eingestellt. In der Jahresrechnung 2013 wurden aufgrund von geringeren Investitionsausgaben Abschreibungen im Umfang von 8,9 Mio. Franken (Vorjahr 9,1 Mio. Franken) vorgenommen. Das Budget wurde somit um 2,0 Mio. Franken unterschritten.

9 Die Rechnungslegungsvorschriften für die Gemeinden schreiben vor, dass man
 - bei Mobilien 20 Prozent,
 - bei Sachgütern, Investitionsbeiträgen und beim übrigen Verwaltungsvermögen 10 Prozent
 des Restbuchwertes abschreiben muss.

Für bestimmte Aufgabenbereiche können lineare Abschreibungen nach betriebswirtschaftlichen Kriterien vorgenommen werden. Die Stadt Uster wendet diese Abschreibungsmethodik nur bei den städtischen Heimen an.

3.5.2. Ausserordentliche Abschreibungen¹⁰ von total 5,0 Mio. Franken

Im Voranschlag 2013 wurden wiederum 5,0 Mio. Franken ausserordentliche Abschreibungen eingestellt. Die ausserordentlichen Abschreibungen wurden gemäss Voranschlag in der Jahresrechnung 2013 gebucht.

3.6. EIGENE BEITRÄGE (BETRIEBS- UND DEFIZITBEITRÄGE): UM 2,2 MIO. FRANKEN TIEFER ALS BUDGETIERT

Die Betriebs- und Defizitbeiträge betragen im Jahr 2013 52,9 Mio. Franken (Vorjahr 61,0 Mio. Franken „inkl. Rückstellung für BVK Sanierung“) und sind um 2,2 Mio. Franken tiefer als budgetiert.

Betriebs- und Defizitbeiträge	VA 2013	IST 2013	Abw.	in %
Parlamentarische Dienste	0	0	0	
GF Bürgerrechte und Dienste	0	0	0	
GF Steuerung und Führung	160	303	143	89%
GF Kultur	1'640	1'658	18	1%
GF Finanzen	494	492	-2	-1%
GF Liegenschaften	0	0	0	
GF Infrastruktur und Unterhalt	521	510	-11	-2%
GF Stadtraum und Natur	2'415	2'383	-32	-1%
GF Hochbau und Vermessung	80	32	-48	-60%
GF Koordination Bildung	807	817	-10	-1%
GF Sicherheit	4	2	-2	-50%
GF Publikumsdienste	34	17	-17	-50%
GF Soziale Sicherheit	26'624	25'019	-1'605	-6%
GF Gesundheit	900	868	-32	-4%
GF Betreutes Wohnen	6'576	5'973	-603	-9%
GF Sport	10	5	-5	-50%
GF Sozialhilfe	12'407	12'099	-308	-2%
GF Primarschule	2'390	2'672	282	12%
Total	55'062	52'850	2'212	

Abb / Tab 15 **Betriebs- und Defizitbeiträge**

Die tieferen Betriebsbeiträge sind massgeblich auf die tieferen Ergänzungsleistungen zu AHV/IV und die bereits im 2012 erfolgte Rückstellung für die BVK Sanierung zurückzuführen.

¹⁰ Die ausserordentlichen Abschreibungen müssen grundsätzlich im Voranschlag enthalten sein und sind in der Jahresrechnung entsprechend dem Voranschlag vorzunehmen.

4. SPEZIALFINANZIERUNG

Das Bestandeskonto der *Spezialfinanzierung Stadtentwässerung* hat sich um den Ertragsüberschuss von 0,4 Mio. Franken (Vorjahr Aufwandüberschuss 0,5 Mio. Franken) auf 14,3 Mio. Franken verändert. Im Berichtsjahr wurden netto 1,7 Mio. Franken (Vorjahr 2,2 Mio. Franken) investiert. Das Verwaltungsvermögen ist mit 21,5 Mio. Franken bilanziert. Die Nettoschuld der Stadtentwässerung gegenüber der Stadt beträgt somit 7,2 Mio. Franken.

Der Bestand der *Spezialfinanzierung Abfallbewirtschaftung* ist aufgrund des negativen Rechnungsergebnisses von 0,1 Mio. Franken (Vorjahr 47'000 Franken) auf 3,1 Mio. Franken gesunken. Im Bereich Abfallbewirtschaftung wird neu ein Verwaltungsvermögen von 0,2 Mio. Franken bilanziert. Das Nettovermögen der Abfallbewirtschaftung beträgt demnach 2,9 Mio. Franken.

5. INVESTITIONSRECHNUNG

5.1. INVESTITIONSRECHNUNG: GEPLANTE INVESTITIONEN NUR TEILWEISE UMGESETZT

Die *Nettoinvestitionen im Verwaltungsvermögen* betragen 20,0 Mio. Franken. Im Vorjahr wurden 26,4 Millionen investiert. Im Spezialfinanzierungsbereich Stadtentwässerung sind Investitionen von netto 1,7 Mio. Franken angefallen und die Abfallbewirtschaftung investierte netto 0,3 Mio. Franken. Die Investitionen im Steuerhaushalt betragen somit 18,0 Mio. Franken. Im Voranschlag 2013 wurden Nettoinvestitionen im Verwaltungsvermögen von 28,5 Mio. Franken geplant:

Investitionsrechnung	VA 2013	IST 2013	Abw.	Details NPM Bericht
GF Steuerung und Führung	0	101	101	
GF Kultur	125	88	-37	
GF Finanzen	850	852	2	
GF Liegenschaften (Verwaltungsvermögen)	2'250	324	-1'926	
GF Infrastruktur und Unterhalt	8'365	7'287	-1'078	
GF Stadtentwässerung	1'300	1'725	425	
GF Stadtraum und Natur	3'720	596	-3'124	
GF Sicherheit	1'315	1'297	-18	
GF Soziale Sicherheit		-37	-37	
GF Gesundheit	340	257	-83	
GF Betreutes Wohnen	730	704	-26	
GF Sport	3'650	2'156	-1'494	
GF Primarschule	5'862	4'605	-1'257	
Total	28'507	19'956	8'551	

Abb / Tab 16 *Investitionen*

Das vom Parlament genehmigte Investitionsbudget wurde insgesamt um 8,5 Mio. Franken nicht ausgeschöpft. Wesentliche Abweichungen sind bei den folgenden Geschäftsfeldern entstanden:

- GF Liegenschaften: Verzögerung beim Projekt Dammstrasse
- GF Stadtraum und Natur: Rückstand bei diversen Investitionsprojekten, insbesondere beim Riedikerbach (Klusbach-Wehr) und obsolete Investition aufgrund Volksentscheid Buswendeschlaufe Schiffflände

- GF Primarschule: Verzögerung beim Grossprojekt SH Krämeracker
- GF Betreutes Wohnen: Rückstand gegenüber der Planung beim Grossprojekt Hallenbad (Abstimmung 30.03.2014)

Das Verwaltungsvermögen hat um 6,1 Mio. Franken zugenommen:

Verwaltungsvermögen		2013	2012
Anfangsbestand	Totalbestand	84'988	82'536
Gebührenhaushalte	Nettoinvestitionen	17'974	24'259
Steuerhaushalt	Nettoinvestitionen	1'982	2'186
Bestand vor Abschreibungen		104'944	108'981
Ordentliche Abschreibungen		8'902	9'093
ausserordentliche Abschreibungen		5'000	14'900
Endbestand nach Abschreibung		91'042	84'988
davon Verwaltungsvermögen Stadtentwässerung		21'498	22'163
davon Verwaltungsvermögen Abfallbewirtschaftung		231	0

Abb / Tab 17 **Bestand Verwaltungsvermögen**

5.2. LIEGENSCHAFTEN FINANZVERMÖGEN: KEINE VERÄNDERUNGEN

Beim Grundeigentum im Finanzvermögen erfolgten keine wesentlichen Veränderungen. Die Bestandesrechnung zeigt am 31. Dezember 2013 einen Bestand von 95,4 Mio. Franken auf (Vorjahr 95,2 Mio. Franken).

Finanzvermögen		2013	2012
Anfangsbestand	Grundeigentum	95'238	99'673
	Aktivierung Bauten ¹¹	134	3'323
	Verkäufe an Dritte sowie Verschiebungen in das VV		7'758
Endbestand		95'372	95'238

Abb / Tab 18 **Bestand Finanzvermögen**

¹¹ Aktivierung Bauten: Oberlandstrasse 80, Sanierung Wohngebäude; Bankstrasse 34, div. Sanierungsmassnahmen, Apothekerstrasse 18

6. BESTANDESRECHNUNG

Das Grundeigentum im Finanzvermögen sowie das Verwaltungsvermögen wurden im vorangehenden Kapitel erläutert.

6.1. EIGENKAPITAL: HOHES EIGENKAPITAL

Das *Eigenkapital* hat sich um den Ertragsüberschuss von 2,5 Mio. Franken erhöht. Die Stadt verfügt per 31. Dezember 2013 über ein hohes Eigenkapital von 138,0 Mio. Franken (Vorjahr 135,5 Mio. Franken).

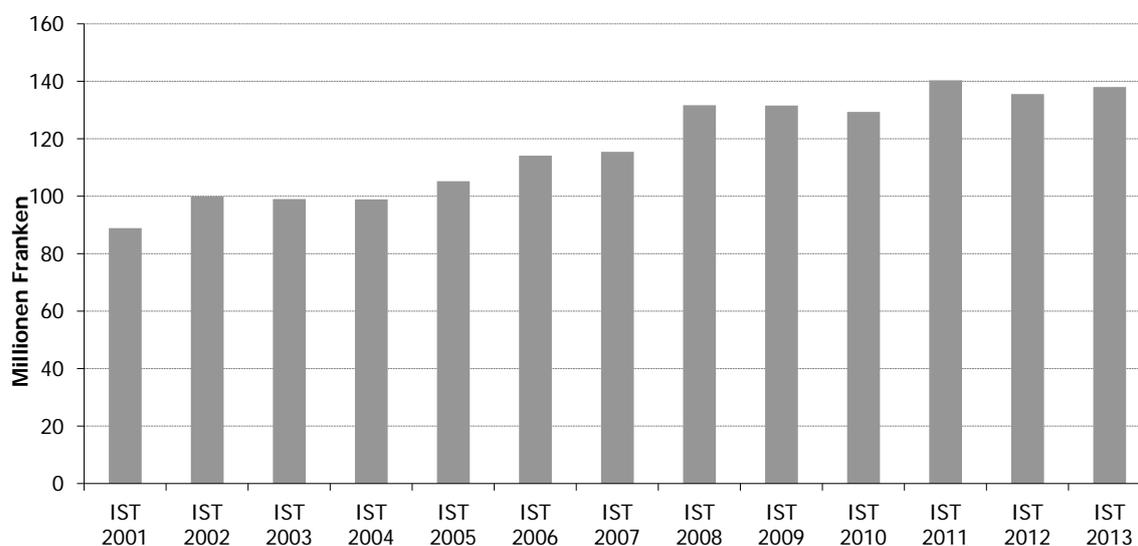


Abb / Tab 19 *Entwicklung Eigenkapital*

6.2. FLÜSSIGE MITTEL / LANGFRISTIGE SCHULDEN

Die Stadt Uster verfügt per 31. Dezember 2013 über Flüssige Mittel inkl. Festgelder von 25,3 Mio. Franken (Vorjahr 30,8 Mio. Franken). Der Abfluss der Flüssigen Mittel inkl. Festgelder um 5,5 Mio. Franken lässt sich wie folgt begründen:

Flüssige Mittel	Bestand	Veränderung
Anfangsbestand	30'808	
Ertragsüberschuss	2'454	
Abschreibungen	13'902	
Buchgewinne / Buchverluste	0	
Veränderungen BR durch betr. Tätigkeit	-2'693	
Total Investitionsbereich	-20'025	
Total Finanzierungsbereich	825	
Endbestand (inkl. Festgelder)	25'271	5'537

Abb / Tab 20 *Entwicklung Flüssige Mittel inkl. Festgelder*

Die langfristigen Schulden inkl. Sparkonti Personal erhöhten sich leicht um 0,9 Mio. Franken und betragen per 31. Dezember 2013 35,7 Mio. Franken (Vorjahr 34,8 Mio. Franken). Bei den Darlehen wurden 2013 total 10,0 Mio. Franken zur Tilgung fällig. Die fälligen Darlehen wurden durch ein neues langfristiges Darlehen von 10,0 Mio. Franken ersetzt (Dauer 10 Jahre, Zinsfuss 1.32%). Die langfristigen Schulden betragen per Ende 2013 somit immer noch 20,0 Mio. Franken. Im Geschäftsjahr 2014 wird das letzte „alte“ Darlehen von 10,0 Mio. Franken mit einem Zinsfuss von 3,24 Prozent zurückbezahlt bzw. günstig refinanziert. Bei den Personalsparkonten war ein Mittelzufluss von 0.9 Mio. Franken festzustellen. Per 31. Dezember 2013 hatte das Personal bei der Stadt 15,7 Mio. Franken angelegt. In den letzten Jahren konnte die Stadt Uster ihre Schulden laufend reduzieren. Aufgrund der geplanten hohen Investitionen wird nun für die nächsten Jahre wieder eine höhere Verschuldung erwartet.

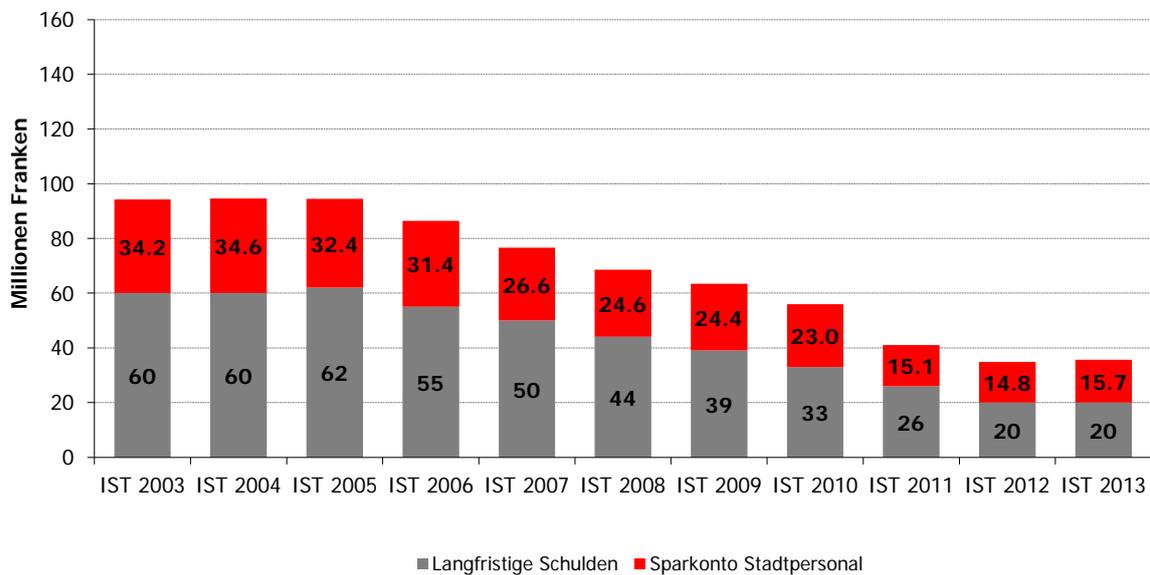


Abb / Tab 21 *Entwicklung Langfristige Schulden*

7. WÜRDIGUNG DES JAHRESERGEBNISSES

7.1. FAZIT

Die Stadt Uster präsentiert mit einem Ertragsüberschuss von 2,5 Mio. Franken ein erfreuliches Rechnungsergebnis, welches über den Erwartungen liegt. Das im Vergleich zum Voranschlag 2013 um 4,1 Mio. Franken bessere Ergebnis ist auf die gute Ausgabendisziplin der Geschäftsfelder und auf tiefere Abschreibungen, aufgrund eines tieferen Investitionsvolumen als budgetiert, zurückzuführen. Daneben sind auch geringere Ausgaben für die Ergänzungsleistungen (netto) zu AHV und IV für das bessere Resultat verantwortlich. Zum Schluss spielten auch die bereits im 2012 getätigten Rückstellungen für die Sanierung der BVK eine wesentliche Rolle für das positive Ergebnis.

Die Steuereinnahmen sind gegenüber dem 2012 gestiegen, verfehlten aber gesamthaft die budgetierten Werte um 1,6 Mio. Franken. Für das laufende Jahr ist der Stadtrat zuversichtlich, dass die Steuereinnahmen zum einen wiederum höher ausfallen und zum anderen, dass die budgetierten Werte erreicht oder punktuell gar übertroffen werden. Die Stadt Uster konnte die langfristigen Schulden, trotz 20 Mio. Franken Nettoinvestitionen im Verwaltungsvermögen, auf tiefem Niveau halten und sich überaus günstig refinanzieren. Das Nettovermögen der Stadt (Gesamthaushalt) ist auf 64,3 Mio. Franken (Vorjahr 67,7 Mio. Franken) gesunken. Trotzdem bildet es nach wie vor eine starke Ausgangsbasis für die in den nächsten Jahren anfallenden Investitionen. So stehen kurz- bis mittelfristig mehrere Grossprojekte an. Es sind dies die Sanierung und Erweiterung des Hallenbad, der Neubau Schulhaus Krämeracker sowie die Renovation und allenfalls die Erweiterung der Werkgebäude an der Dammstrasse/Oberlandstrasse. Mit einem längerfristigen Planungshorizont steht auch das Kultur- und Tagungszentrum im Zeughausareal bereits in den Startlöchern. Vorab gilt es den Gestaltungsplan genehmigen zu lassen und anschliessend das Kaufrecht einzulösen.

Das Investitionsbudget wurde im Berichtsjahr mit lediglich 70% zuwenig beansprucht. Im Jahr 2013 wurden die geplanten Nettoinvestitionen um 8.5 Mio. Franken verfehlt. Mehrere Projekte, insbesondere die Grossprojekte, sind nicht oder noch nicht wie im geplanten Rahmen fortgeschritten. Die Selbstfinanzierung der Investitionen im Steuerhaushalt ist dementsprechend erfreulich hoch.

Gemäss Investitionsplanung 2014 und der Finanzplanung der Folgejahre stehen in Uster mehrere grosse Projekte an. Der Jahresabschluss 2013 bestätigt, dass die Stadt über eine sehr gute finanzielle Ausgangssituation verfügt. Trotzdem können nicht alle in der Planung eingestellten Projekte und Aufgaben im geplanten Zeitraum realisiert werden. Das Nettovermögen würde sonst bald zu einer Nettoschuld wechseln, was es zu vermeiden gilt. Im Rahmen der Finanzplanung 2015 und der Folgejahre wird sich der Stadtrat bereits im April 2014 mit den einzelnen in Rede stehenden Projekten beschäftigen und neue Schwerpunkte und Termine setzen. Es ist ein erklärtes Ziel, dass sich ein gutes Leistungsangebot im Haushalt und die anstehenden Bau- und Investitionstätigkeiten mit den finanziellen Möglichkeiten dieser Stadt vereinbaren lassen.

7.2. ZIELERREICHUNG „FINANZPOLITISCHE ZIELE“

Im September 2010 hat der Stadtrat neue Finanzpolitische Ziele verabschiedet. Die Beurteilung des Jahresergebnisses erfolgt aufgrund der vom Stadtrat verabschiedeten Ziele.

Ziel	Beurteilung Zielerreichung
<p>1: Die Stadt Uster weist zur Erhaltung der finanziellen Handlungsfähigkeit ein Nettovermögen aus. Die gesunde finanzielle Ausgangssituation mit einer tiefen Verschuldung soll erhalten bleiben.</p> <p><i>Messgrösse:</i> Nettovermögen Steuerhaushalt je Einwohnenden</p> <p><i>Zielgrösse:</i> 1500 Franken mit einer Bandbreite von +/- 500 Franken</p>	<p>Das Nettovermögen Steuerhaushalt¹² hat im Jahre 2013 um 4,0 Mio. Franken abgenommen. Die Investitionen im Steuerhaushalt betragen 18,0 Mio. Franken - dem stand eine Selbstfinanzierung (Cash Flow, Steuerhaushalt) von 14 Mio. Franken gegenüber. Entsprechend hat die Kennzahl «Nettovermögen Steuerhaushalt je Einwohnenden» abgenommen. Als Zielgrösse wird ein Wert von 1500 Franken je Einwohnenden (\pm 500 Franken) angestrebt; die Substanz für strategische Entscheide (Investitionsprojekte, Leistungsangebot, Reduktion Steuerfuss) ist mit dem vorliegenden Rechnungsergebnis nach wie vor hoch (Steuerhaushalt Nettovermögen pro Einwohner CHF 2'078). Im Jahr 2013 konnten die Investitionen im Steuerhaushalt mit 77% Prozent aus eigenen Mitteln finanziert werden.</p>
<p>2: Die Stadt Uster erzielt eine angemessene Selbstfinanzierung, um die Investitionsvorhaben teilweise mit eigenen Mitteln finanzieren zu können und vermeidet strukturelle Defizite.</p> <p><i>Messgrösse:</i> Selbstfinanzierung (Cash Flow) Steuerhaushalt</p> <p><i>Zielgrösse:</i> grösser als 0</p>	<p>Der Cash Flow HRM (Selbstfinanzierung) des Steuerhaushaltes betrug 14 Mio. Franken. Das Minimalziel, die Erreichung einer positiven Selbstfinanzierung, wurde somit wiederum gut erreicht. Die Selbstfinanzierung Steuerhaushalt lag bei 77%. Der Selbstfinanzierungsgrad über den gesamten Haushalt lag bei 83%.</p>
<p>3: Die Stadt Uster zeigt Kostenbewusstsein und setzt die verfügbaren finanziellen Mittel effizient und wirkungsvoll ein. Ausgabensteigerungen bei den Basisdienstleistungen können im Rahmen der Teuerung und der Bevölkerungszunahme bewilligt werden. Einer Erweiterung des Dienstleistungsangebotes kann entsprochen werden, sofern deren Finanzierung die übrigen finanzpolitischen Ziele gesamthaft nicht einschränkt.</p> <p><i>Messgrösse:</i> Teuerungsbereinigte Konsumausgaben je Einwohnenden</p> <p><i>Zielgrösse:</i> beschränktes Wachstum Konsumausgaben</p>	<p>In der vorliegenden Jahresrechnung sind die Ausgaben (exkl. Abschreibungen, Einlagen Spezialfinanzierung und Internen Verrechnungen) im Vergleich zum Vorjahr gesunken. Die Ausgaben nehmen um 3,5 Mio. Franken ab. Diese Abnahme der teuerungsbereinigten Kosten ist auf den ersten Blick erheblich. Ein sehr grosser Anteil dieser Minderausgaben erklärt sich mit den im 2012 vorgenommenen Rückstellungen für die BVK-Sanierung. Ohne diese Sonderposition würde eine Ausgabensteigerung resultieren. Es konnten jedoch auch Mehreinnahmen generiert werden wie am Beispiel der Spitex ersichtlich ist.</p> <p>Die teuerungsbereinigten Kosten je Einwohnenden betragen 5'665 Franken (Vorjahr 5'817 Franken; effektiver Wert) und haben um 152 Franken (entspricht -2,6 Prozent) abgenommen.</p>

¹² Stadthaushalt ohne gebührenfinanzierte Bereiche (ohne Stadtentwässerung und ohne Abfall)

Ziel	Beurteilung Zielerreichung
<p>4: Die Stadt Uster weist einen stabilen und attraktiven Steuerfuss in der Nähe des kantonalen Mittels aus.</p> <p><i>Messgrösse:</i> Steuerfuss Stadt Uster im Vergleich zu Steuerfuss Kantonales Mittel ohne Stadt Zürich</p> <p><i>Zielgrösse:</i> maximal 3 Prozent über Mittel</p>	<p>Das kantonale Mittel wird seit dem neuen Finanzausgleich erst nachträglich bekannt gegeben. Zudem wird der Steuerfuss mit der Steuerkraft gemittelt.</p>
<p>5: Die Stadt Uster strebt eine hohe eigene Steuerkraft an. Die Steuerkraft der Stadt Uster steigt stärker an als die Steuerkraft des Kantons.</p> <p><i>Messgrösse:</i> Entwicklung Steuerkraft Stadt Uster im Vergleich zur Steuerkraft des Kantons</p> <p><i>Zielgrösse:</i> Verringerung Differenz zu kantonalem Mittel.</p>	<p>Die effektiven Werte (2013) stehen aufgrund der neuen Berechnung im Zusammenhang mit dem neuen Finanzausgleich noch nicht fest. Die definitiven Werte werden Mitte 2014 durch das Gemeindeamt des Kantons Zürich bekannt gegeben. Es gilt zu erwähnen, dass sich die eigene Steuerkraft in den letzten Jahren trotz Steuerfussenkungen spürbar erhöht hat.</p>

Jahresrechnung 2013 Teil B

Laufende Rechnung

Investitionsrechnung

Bestandesrechnung

Anhang

Datum:	13. März 2013
Finanzvorstand:	Werner Egli
Abteilungsleiter Finanzen	Patrick Wolfensberger
Finanz- und Rechnungswesen	Konrad Meyer

	Seiten Teil B
Inhaltsverzeichnis	2
Übersicht	3 - 4
Laufende Rechnung	5
Investitionsrechnung	6
Laufende Rechnung	7
Gliederung nach Geschäftsfeldern	8
Investitionsrechnung	9 - 15
Bestandesrechnung	16 - 20
Einzelheiten Vermögenswerte	21
Einzelheiten zu den Schulden	22
Übersicht Wertschriften	23
Abschreibungstabelle	24
Interne Verzinsung	25
Beteiligungs- und Gewährleistungsspiegel	26 - 32
Verpflichtungskreditkontrolle	33 - 34
Liegenschaften Finanzvermögen	35
Übersicht über die Sonderrechnungen	36 - 46
Abschiede	
Abschied	47

Finanzvorstand:	Werner Egli
Abteilungsleiter Finanzen	Patrick Wolfensberger
Finanz- und Rechnungswesen	Konrad Meyer

Rechnung 2012		Voranschlag 2013			Rechnung 2013	
Soll	Haben	Soll	Haben		Soll	Haben
244'143'990.12	239'321'453.82 4'822'536.30	233'940'646.00	232'301'802.60 1'638'843.40	1. Laufende Rechnung	227'598'810.36	230'052'555.02
				Total Aufwand		
				Total Ertrag		
				Aufwandüberschuss	2'453'744.66	
				Ertragsüberschuss		
244'143'990.12	244'143'990.12	233'940'646.00	233'940'646.00		230'052'555.02	230'052'555.02
				2. Investitionen Verwaltungsvermögen		
				a) Nettoinvestitionen		
27'958'670.03	1'513'772.57 26'444'897.46	29'307'000.00	800'000.00 28'507'000.00	Total Ausgaben	20'363'558.11	407'735.26
				Total Einnahmen		19'955'822.85
				Nettoinvestitionen		
				Einnahmenüberschuss		
27'958'670.03	27'958'670.03	29'307'000.00	29'307'000.00		20'363'558.11	20'363'558.11
				b) Finanzierung I		
26'444'897.46	23'992'666.26	28'507'000.00	15'865'400.00	Nettoinvestitionen	19'955'822.85	
				Einnahmenüberschuss		
				Abschreibungen Verwaltungsvermögen		13'901'512.32
				Einlage Vorfinanzierung		
				Entnahme Vorfinanzierung		
4'822'536.30	7'274'767.50	1'638'843.40	14'280'443.40	Aufwand-/Ertragsüberschuss Laufende Rechnung		2'453'744.66
				Finanzierungsfehlbetrag I		3'600'565.87
				Finanzierungsüberschuss I		
31'267'433.76	31'267'433.76	30'145'843.40	30'145'843.40		19'955'822.85	19'955'822.85

Rechnung 2012		Voranschlag 2013		Text	Rechnung 2013	
Soll	Haben	Soll	Haben		Soll	Haben
				3. Investitionen Finanzvermögen		
				a) Nettoveränderung		
3'323'120.47		750'000.00		Total Ausgaben	134'359.00	
	19'249'910.97			Total Einnahmen		0.00
15'926'790.50			750'000.00	Nettoveränderung		134'359.00
19'249'910.97	19'249'910.97	750'000.00	750'000.00		134'359.00	134'359.00
				b) Finanzierung II		
				Nettoveränderung	134'359.00	
7'274'767.50	15'926'790.50	750'000.00		Finanzierungsfehlbetrag I	3'600'565.87	
		14'280'443.40		Finanzierungsüberschuss I		
			15'030'443.40	Finanzierungsfehlbetrag II		3'734'924.87
8'652'023.00				Finanzierungsüberschuss II		
15'926'790.50	15'926'790.50	15'030'443.40	15'030'443.40		3'734'924.87	3'734'924.87
				4. Bilanzübersicht		
				Finanzvermögen	161'623'504.54	
167'500'060.04				Verwaltungsvermögen	91'042'271.73	
84'987'961.20				Fremdkapital		88'708'575.76
	92'091'715.41			Verrechnungen		7'032'260.13
	6'237'835.96			Spezialfinanzierungen		18'955'367.93
	18'642'642.08			Eigenkapital		137'969'572.45
	135'515'827.79					
252'488'021.24	252'488'021.24				252'665'776.27	252'665'776.27

Zusammenzug nach Artengliederung Stadtverwaltung	Rechnung 2013		Voranschlag 2013		Rechnung 2012	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3 AUFWAND						
30 Personalaufwand	79'876'654.75		81'133'569.00		77'445'297.56	
31 Sachaufwand	35'217'537.13		36'817'747.00		34'162'192.19	
32 Passivzinsen	1'272'331.06		1'304'000.00		1'592'888.79	
33 Abschreibungen	14'436'861.79		16'269'200.00		24'496'294.89	
35 Entschädigungen an Gemeinwesen	23'451'887.72		21'678'100.00		21'981'853.80	
36 Eigene Beiträge	52'850'198.17		55'061'800.00		61'047'125.12	
37 Durchlaufende Beiträge						
38 Einlagen in Spezialfinanzierungen	412'373.68		265'700.00		48'876.36	
39 Interne Verrechnungen	20'080'966.06		21'410'530.00		23'369'461.41	
Total Aufwand	227'598'810.36		233'940'646.00		244'143'990.12	
4 ERTRAG						
40 Steuern		94'993'509.85		96'587'000.00		91'013'997.80
41 Regalien und Konzessionen		1'140'068.51		1'020'000.00		1'034'233.48
42 Vermögenserträge		4'697'763.21		4'773'926.00		16'369'988.68
43 Entgelte		55'215'318.41		53'912'643.60		55'074'701.99
44 Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung		23'693'186.70		23'775'500.00		23'128'259.05
45 Rückerstattungen von Gemeinwesen		8'056'240.75		8'047'300.00		6'100'050.63
46 Beiträge für eigene Rechnung		22'033'340.90		22'517'890.00		22'757'127.60
47 Durchlaufende Beiträge						
48 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		142'160.63		257'013.00		473'633.18
49 Interne Verrechnungen		20'080'966.06		21'410'530.00		23'369'461.41
Total Ertrag		230'052'555.02		232'301'802.60		239'321'453.82
TOTAL AUFWAND / ERTRAG	227'598'810.36	230'052'555.02	233'940'646.00	232'301'802.60	244'143'990.12	239'321'453.82
Aufwand-/Ertragsüberschuss	2'453'744.66			1'638'843.40		4'822'536.30
TOTAL	230'052'555.02	230'052'555.02	233'940'646.00	233'940'646.00	244'143'990.12	244'143'990.12

Zusammenzug nach Artengliederung Stadtverwaltung		Rechnung 2013		Voranschlag 2013		Rechnung 2012	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
1	Investitionen Verwaltungsvermögen	20'363'558.11	407'735.26	29'307'000.00	800'000.00	27'958'670.03	1'513'772.57
	Nettoinvestitionen		19'955'822.85		28'507'000.00		26'444'897.46
5	Ausgaben	20'363'558.11		29'307'000.00		27'958'670.03	
50	Sachgüter	19'610'784.04		28'347'000.00		17'552'970.19	
52	Darlehen und Beteiligungen					9'899'735.00	
56	Investitionsbeiträge						
57	Durchlaufende Beiträge	119'545.00				137'840.00	
58	Übrige zu aktivierende Ausgaben	633'229.07		960'000.00		368'124.84	
6	Einnahmen		407'735.26		800'000.00		1'513'772.57
60	Abgang von Sachgütern						
61	Nutzungsabgaben und Vorteilsentgelte		31'379.26		800'000.00		306'931.07
62	Rückzahlung von Darlehen und Beteiligung						
63	Rückerstattungen für Sachgüter						
64	Rückzahlung von Investitionsbeiträgen		149'061.00				122'256.30
66	Beiträge mit Zweckbindung		107'750.00				946'745.20
67	Durchlaufende Beiträge		119'545.00				137'840.00
2	Investitionen Finanzvermögen	134'359.00	0.00	750'000.00	0.00	3'323'120.47	19'249'910.97
	Nettoinvestitionen		134'359.00		750'000.00		
	Desinvestitionen					15'926'790.50	
7	Ausgaben im Finanzvermögen	134'359.00		750'000.00		3'323'120.47	
70	Grundeigentum Finanzvermögen	134'359.00		750'000.00		3'323'120.47	
8	Einnahmen im Finanzvermögen		0.00		0.00		19'249'910.97
80	Grundeigentum Finanzvermögen				0.00		19'249'910.97

Laufende Rechnung Geschäftsfelder



Zusammenzug nach Geschäftsfeldern Stadtverwaltung		Rechnung 2013		Voranschlag 2013		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Stadt Uster		230'052'555.02	230'052'555.02	233'940'646.00	233'940'646.00	244'143'990.12	244'143'990.12
Aufwands-/Ertragsüberschuss		2'453'744.66			1'638'843.40		4'822'536.30
Total Aufwand / Ertrag		227'598'810.36	230'052'555.02	233'940'646.00	232'301'802.60	244'143'990.12	239'321'453.82
1	Präsidiales	6'844'951.95	2'697'339.43	6'985'610.00	2'566'530.00	6'824'988.03	2'612'231.97
11	Bürger- und Parlamentsdienste	2'714'627.00	1'961'094.84	2'697'910.00	1'876'630.00	2'685'421.69	1'888'651.81
12	Kultur	4'130'324.95	736'244.59	4'287'700.00	689'900.00	4'139'566.34	723'580.16
2	Finanzen	35'414'741.38	135'034'480.84	37'748'000.00	137'036'800.00	54'398'606.70	141'768'288.19
20	Finanzen	26'664'991.69	130'535'251.75	29'039'100.00	132'451'600.00	45'769'733.94	135'821'002.01
21	Liegenschaften	8'749'749.69	4'499'229.09	8'708'900.00	4'585'200.00	8'628'872.76	5'947'286.18
3	Bau	25'553'238.41	15'411'554.14	26'453'556.00	15'432'895.00	25'623'493.24	14'955'600.52
30	Infrastrukturbau und Unterhalt	16'385'566.78	11'221'905.81	16'747'823.00	11'095'874.00	16'236'939.89	11'179'863.61
31	Geschäftsfeld Stadtraum und Natur	4'945'552.19	1'069'012.58	5'089'423.00	1'214'000.00	5'265'456.51	1'062'930.89
32	Hochbau und Vermessung	4'222'119.44	3'120'635.75	4'616'310.00	3'123'021.00	4'121'096.84	2'712'806.02
4	Bildung	49'580'235.78	8'685'380.46	49'255'935.00	7'925'905.00	50'245'495.39	11'744'334.71
40	Primarschule	47'011'194.92	8'376'458.02	46'761'435.00	7'705'905.00	47'771'652.99	11'498'104.71
49	Bildung	2'569'040.86	308'922.44	2'494'500.00	220'000.00	2'473'842.40	246'230.00
5	Sicherheit	12'551'038.33	8'036'724.30	13'858'416.00	9'122'229.60	12'686'128.28	8'451'624.49
50	Sicherheit	9'112'059.90	5'722'464.07	10'117'456.00	6'599'143.60	8'950'628.96	5'833'913.09
51	Publikumsdienste	3'438'978.43	2'314'260.23	3'740'960.00	2'523'086.00	3'735'499.32	2'617'711.40
6	Soziales	44'679'646.37	22'084'019.02	46'619'200.00	22'971'800.00	41'847'525.14	21'639'896.29
60	Sozialhilfe	16'549'776.17	6'899'395.87	16'887'900.00	7'513'400.00	15'839'115.83	7'703'970.29
61	Soziale Sicherheit	28'129'870.20	15'184'623.15	29'731'300.00	15'458'400.00	26'008'409.31	13'935'926.00
7	Gesundheit	47'387'619.51	36'746'768.21	47'316'029.00	36'001'443.00	46'951'761.56	36'717'297.67
70	Gesundheit	3'756'457.12	3'204'396.36	4'003'850.00	3'429'600.00	3'815'160.81	3'324'348.01
71	Betreutes Wohnen	39'466'267.53	31'951'804.70	39'082'579.00	31'029'843.00	39'070'614.37	31'884'699.30
72	Sport	4'164'894.86	1'590'567.15	4'229'600.00	1'542'000.00	4'065'986.38	1'508'250.36
9	Steuerung und Führung	5'587'338.63	1'356'288.62	5'703'900.00	1'244'200.00	5'565'991.78	1'432'179.98
90	Steuerung und Führung	5'587'338.63	1'356'288.62	5'703'900.00	1'244'200.00	5'565'991.78	1'432'179.98

**Investitionsrechnung
Institutionen
Verwaltungs-/Finanzvermögen**



Zusammenzug nach Institutionen Stadtverwaltung		Rechnung 2013		Voranschlag 2013		Rechnung 2012	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
1	Präsidiales Nettoergebnis	87'766.20	0.00 87'766.20	125'000.00	0.00 125'000.00	254'257.95	300'032.20 -45'774.25
2	Finanzen Nettoergebnis	1'348'362.98	37'500.00 1'310'862.98	3'850'000.00	0.00 3'850'000.00	4'484'364.18	19'363'367.27 -14'879'003.09
3	Bau Nettoergebnis	9'751'761.86	143'379.26 9'608'382.60	14'185'000.00	800'000.00 13'385'000.00	6'498'197.87	1'023'931.07 5'474'266.80
4	Bildung Nettoergebnis	4'604'956.66	0.00 4'604'956.66	5'862'000.00	0.00 5'862'000.00	7'109'335.49	4'713.00 7'104'622.49
5	Sicherheit Nettoergebnis	1'465'641.35	168'795.00 1'296'846.35	1'315'000.00	0.00 1'315'000.00	723'781.45	62'840.00 660'941.45
6	Soziales Nettoergebnis	0.00	37'061.00 -37'061.00	0.00	0.00 0.00	678'017.45	0.00 678'017.45
7	Gesundheit Nettoergebnis	3'138'379.96	21'000.00 3'117'379.96	4'720'000.00	0.00 4'720'000.00	11'440'436.36	8'800.00 11'431'636.36
9	Steuerung und Führung Nettoergebnis	101'048.10	0.00 101'048.10	0.00	0.00 0.00	93'399.75	0.00 93'399.75
Total Stadt Uster Ausgaben-/Einnahmenüberschuss		20'497'917.11	407'735.26 20'090'181.85	30'057'000.00	800'000.00 29'257'000.00	31'281'790.50	20'763'683.54 10'518'106.96
		20'497'917.11	20'497'917.11	30'057'000.00	30'057'000.00	31'281'790.50	31'281'790.50

**Investitionsrechnung
Detail
Verwaltungs-/Finanzvermögen**



Kto	Institutionen Stadtverwaltung	Rechnung 2013		Voranschlag 2013		Rechnung 2012	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
12	Kultur	87'766.20		125'000.00		254'257.95	300'032.20
12105000	Zeughausareal Kultur						
12110001	Obus: Übergangsbetrieb ab April 2011 (Übergangsperiode)						-50'000.00
12110002	Obus: Übergangsbetrieb ab April 2011					254'257.95	350'032.20
12610001	Stadtarchiv: Archivinformationssystem	87'766.20		125'000.00			
20	Finanzen	852'349.82		850'000.00		437'483.31	
20300008	Erneuerungsinvestitionen Netz und SW	852'349.82		850'000.00		437'483.31	
21	Liegenschaften	496'013.16	37'500.00	3'000'000.00		4'046'880.87	19'363'367.27
	<i>Verwaltungsvermögen:</i>	<u>361'654.16</u>	<u>37'500.00</u>	<u>2'250'000.00</u>		<u>723'760.40</u>	<u>113'456.30</u>
21100001	Landerwerb für Abteilung Bau					<u>2'550.00</u>	
21100006	Altlasten: Voruntersuchungen der Deponien und der Schiessanlage	40'970.61		100'000.00		36'086.35	
21200003	Einführen "Baumanagement-Tool"	16'610.40		100'000.00			
21370002	Seestr. 107, Schulraum PS - Fassadensan.	984.00					
21378002	Zürichstr. 30, FRJZ allg Sanierungsmassn					61'383.55	
21364001	Damm- / Oberlandstrasse 80, Sanierung	1'073.50					
21430004	Dammstr., statische Sanierung Hofgeschoss	1'044.00		250'000.00			
21430005	Dammstr. Solaranlage	540.00					
	Überprüfung baulicher Zustand gesamter Liegenschaftenbestand			350'000.00			
21420003	Stadthaus, diverse Sanierungsmassnahmen			150'000.00		56'718.40	
21420006	Stadthaus, Plan Erweiterung Stadthaus II	864.00					
21430003	Dammstr., Gesamtsanierung Werkliegensch.	83'595.45		1'000'000.00		195'868.45	113'456.30
21441001	Dorfschulhaus, Teilren. Fassade	8'232.30				100'190.66	
21451002	Freiraumgest. Pünt-/Stadt-/Landihalle		37'500.00			237'457.14	
21454001	Strandbadweg, Innensanier Bootshaus Vereine	183'582.90		50'000.00		33'505.85	
21456001	Stadthofsaal, Sanierung Gebäudetechnik	24'157.00		100'000.00			
21355001 ¹⁾	Bankstrasse 34, Diverse Sanierungsmassnahmen			150'000.00			
	<i>Finanzvermögen:</i>	<u>134'359.00</u>		<u>750'000.00</u>		<u>3'323'120.47</u>	<u>19'249'910.97</u>
20995001	Beteiligungen						9'899'735.00
21370001	Seestr. 107, Schulraum PS - Fassadensan.					797'532.17	
21370002	Seestr. 107, Schulraum PS - Fassadensan.						
21376001	Zentralstrasse 39, Fassadensanierung						
21100003	Schulweg 4, Bürogebäude						
21100007	Kauf Liegenschaft Zentrum	9'616.20					
21383001	Veräusserung überbaute/ n. ü. Liegenschaften					2'149'400.00	9'350'175.97
21351000	Apothekerstrasse 18	713.60				376'188.30	
21355001 ¹⁾	Bankstrasse 34, Diverse Sanierungsmassnahmen	112'009.30					
21364001	Oberlandstrasse 80, Sanierung Wohngebäude	12'019.90		450'000.00			
21378001	Berchtoldstrasse 13, Fass- u Innensanierung			300'000.00			

Investitionsrechnung
Detail
Verwaltungs-/Finanzvermögen



Kto	Institutionen Stadtverwaltung	Rechnung 2013		Voranschlag 2013		Rechnung 2012	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
30	Infrastrukturbau und Unterhalt	9'155'591.66	143'379.26	10'465'000.00	800'000.00	6'343'350.82	888'931.07
	<i>Verwaltungsvermögen allgemein</i>	<u>7'399'430.23</u>	<u>112'000.00</u>	<u>8'365'000.00</u>		<u>3'783'017.69</u>	<u>582'000.00</u>
30011001	Brunnenstrasse, Fussgängerschutz / San.					-20'000.00	582'000.00
30011002	Uster West	5'173.00				3'995.00	
30011003	Waldaustrasse, Fussgängerschutz	7'891.39				-34'181.92	
30011005	Stationsstrasse, Sanierung						
30011006	Bauliche Massn. für Fussgänger/Radfahrer	211'319.15		200'000.00		206'128.00	
30011007	Zeltweg, Sanierung					1'226.75	
30011008	Kreisel Oberland-/Dammstrasse, Sanierung					5'240.10	
30011018 ²⁾	Riedikerbach (Klusbach-Wehr), HW-Schutz	294.70					
30011020	Fahrzeuge und Arbeitsmaschinen	227'383.65		260'000.00		143'816.95	
30011030	Projektierungen Strassenbauten	142'399.50		150'000.00		179'771.02	
30011031	Eichstrasse, Sanierung					28'426.75	
30011032	FUAG-Arealstrasse, Sanierung und Umgestaltung	105'978.65				57'621.55	
30011034	Quellenstrasse, Sanierung	11'204.85				131'837.15	
30011035	Burgstrasse, Sanierung	2'419'311.88		2'300'000.00		224'492.10	
30011039	Investitionen WC-Anlagen	62'100.00		400'000.00		173'972.80	
30011041	Sanierung/Fussgängersch. Meierackerstr.						
30011042 ³⁾	Projektierungen Gewässer	33'084.05					
30011043	Winterthurerstrasse, Unterführung	181'441.75		225'000.00		3'055.00	
30011044	Sanierung Friedhofstrasse	16'974.75				3'779.05	
30210105	Sanierung Bushaltestellen	219'153.45		200'000.00		129'752.10	
30290001	Sanierung Zentral-/Talacker-/Riedikerstrasse	404'661.80		400'000.00		194'065.23	
30290002	Meieracker-/Ifangstrasse/ HO Fussweg						
30290004	Lärmsanierungen	34'321.25		50'000.00		17'898.25	
30290005	Aufhebung Flurwege	29'731.00		100'000.00		32'746.55	
30290006	Chammerholzstrasse, Kreuzung Fehraltdorferstr.					74'916.68	
30290007	Fussweg Pflegezentrum Dietenrain						
30290008	Gschwaderstrasse (Ackerstr- Loren) Neugestaltung	12'329.30				50'503.95	
30290009	Asylstrasse (Wagerenstrasse Unt. Einf.)	5'936.80		50'000.00		46'223.35	
30290011	Gartenstrasse, Alte Gasse - Zürichstrasse, Belagssanierung						
30290012	Südstrasse (Brandstrasse - Zürichstrasse) Sanierung						
30290013	Sonnenbergstr. (Wildberg-/Pfannenstiels)	1'364'144.75	102'000.00	1'300'000.00		214'345.10	
30290014	Gschwaderstrasse, Sanierung Knoten Winikon					318'587.05	
30290015	Alte Gasse, Sanierung Naturstrasse	150'643.05		250'000.00		13'038.80	
30290016	Sanierung Knoten Oberland-/Falmenstrasse	454'263.39		150'000.00		215'362.91	
30290017	Wermatswil-/Bordackerstrasse, Sanierung	1'429.70				7'474.82	
30290018	Hohle Gasse, Fuss-/Radweg	-18'000.00		100'000.00		33'613.35	
30290019	Seeweg, Strassenentw., Grundwasserschutz					12'147.05	

**Investitionsrechnung
Detail
Verwaltungs-/Finanzvermögen**



Kto	Institutionen Stadtverwaltung	Rechnung 2013		Voranschlag 2013		Rechnung 2012	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
30290020	Chammerholzstr, Strassenentw. Grundw.sch	139'874.99		50'000.00		211'246.65	
30290021	Schützenhausstr, Strassenentw., Grundw.s		10'000.00			202'776.45	
30290022	Umrüstung Winterdienst Sole statt Salz						
30290023	Trottoir Chammerholz						
30290025	Instandsetzung Strassenbeleuchtung	87'583.60		300'000.00		222'149.75	
30290026	Belagssanierung Heussberg-,Winiker-,Gsch					92'777.20	
30290027	Projektierung Radweg Freudwil	55'734.15		50'000.00		28'901.50	
30290028	Sanierung Weidstrasse	46'322.00		50'000.00		33'750.65	
30290029	Deckbelagssanierung Chammerholzstrasse					267'960.70	
30290030	Sanierung Brunnenwiesenstrasse	3'045.09				253'599.30	
30290031	Wilstrasse, inkl. Fussgänger	24'270.60		350'000.00			
30290032	Quecksilberleuchten ersetzen (ca. 100 Meter)	47'572.45		50'000.00			
30290033	Rebenweg	1'134.00		50'000.00			
30290034	Seestrasse (Begleitung Projekt Kanton)	21'487.70		50'000.00			
30290035	Heussbergstrasse, Instandsetzung	78'855.80		100'000.00			
30290036	Nänikerstrasse	162'359.35		280'000.00			
30290038	Apothekerstrasse / Seestrasse ZH-Sr. bis Zentralstrasse	9'350.65		50'000.00			
30290039	Sonnenbergstr. (Wildberg-/Pfannenstiels)	22'340.40					
30290040	Steigstrasse	27'063.25		50'000.00			
30290041	Sulzbacherstrasse	44'840.60		50'000.00			
30290042	Webernstrasse (B+G i.o./VP - Abschluss -> Neubau ZKB)	90'921.14		50'000.00			
30290043	Weiherallee Herterweiher	115'700.85		170'000.00			
30290044	Unterführung Wermatswilerstrasse	33'225.80		50'000.00			
30290045	Krämerackerstrasse, Sanierung	17'696.90		50'000.00			
30290046	Rehbüelstrasse	67'299.95		80'000.00			
30290048	Veloabstellplatz Freiverlad SBB	73'721.20		100'000.00			
30290049 ⁴⁾	Buswendeschlaufe Herracher	145'019.35					
30290054	Grabenstrasse Eingangstor	838.60					
	Braschlergasse (B+G i.o./VP - Abschluss -> Neubau)			50'000.00			
	Seeweg, Parkplatzeinfahrt bis zum See) Sanierung			50'000.00			
	Uferweg, Grundwasserschutz - Strassenentwässerung			50'000.00			
	Strickstrasse (Gschwaderstr. - Winterthurerstr.) Sanierung			50'000.00			
	Pünt Übergang Zürichstrasse			50'000.00			

**Investitionsrechnung
Detail
Verwaltungs-/Finanzvermögen**



Kto	Institutionen Stadtverwaltung	Rechnung 2013		Voranschlag 2013		Rechnung 2012	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	<i><u>VV Stadtentwässerung</u></i>	<i><u>1'756'161.43</u></i>	<i><u>31'379.26</u></i>	<i><u>2'100'000.00</u></i>	<i><u>800'000.00</u></i>	<i><u>2'560'333.13</u></i>	<i><u>306'931.07</u></i>
30011014	ARA Uster, Kanalisation, LS-Entw. Zustandsaufnahme	-646.37					
30011015	ARA Uster, Sanierung Infrastruktur			100'000.00			
30011016	ARA Uster, Erw. Biologie inkl. Sanierung					1'363'571.76	
30011017	ARA Uster, Einhausung Muldenbahnhof	69'234.30					
30011029	ARA Uster, Anschlussgebühren		31'379.26		800'000.00		306'931.07
	ARA Uster, Flockungsmittelanlage ersetzen			110'000.00			
	ARA Uster, Schlammrückgewinnung			40'000.00			
30011035	Burgstrasse, Kanalsanierung						
30011036	Anpassung Hochwasserschutz Aabach						
30011040	Elektromechanische Ausrüstung Sonderbauw. Projektierungen Gewässer	102'033.56		300'000.00		545'653.32	
						70'649.65	
30301002	Kanalisation, Massnahmenplan LS-Entwässerung			100'000.00		5'508.01	
30301003	Kanalisation, Sonnenbergstr. Kanalersatz	643'261.93		500'000.00		4'820.05	
30301005	Kanalisation Chammerholzstrasse	2'484.91				46.04	
30301006	Kanalisation Burgstrasse	605'051.71		500'000.00		412'966.14	
	Berufsschulzentrum Krämerackerstrasse			150'000.00			
30301008	Chammerholzstrasse Freudwil, Neubau/San.	334'741.39		300'000.00		157'118.16	
31	Stadtraum und Natur	596'170.20		3'720'000.00		79'847.05	60'000.00
30011018 ²⁾	Riedikerbach (Klusbach-Wehr), HW-Schutz			1'000'000.00			
31102001	Richt- / Nutzungsplanung, Spezialproj.	116'019.50				170'772.00	60'000.00
31102002	Stadtpark, Neugest. + Hochwasserschutz						
31102003	Gesamtmelioration	30.00					
31102004	Zeughausareal, Gebietsentwicklung	352'336.30		300'000.00		-90'924.95	
30290049 ⁴⁾	Buswendeschlaufe Herracher			200'000.00			
31102005	Sanierung Zellweger-Wehr	114'029.30		500'000.00			
31102006	Gebietsentwicklung Gerichtsplatz	13'755.10					
	Buswendeschlaufe Schifflande			500'000.00			
	Sanierung Bootsabstellplätze			500'000.00			
30011042 ³⁾	Projektierungen Gewässer			50'000.00			
	Nänikerbach, Hochwasserschutz						
	Gebietsentwicklung Bezirksgebäude			100'000.00			
	Aabach, Hochwasserschutz Anpassung Entlastungskanal			270'000.00			
	Park am Aabach, Gestaltungsplan			200'000.00			
	Gebietsentwicklung Stadtpark			100'000.00			
32	Hochbau und Vermessung					75'000.00	75'000.00
32200005	Ersatzabgaben Parkplätze					75'000.00	75'000.00

**Investitionsrechnung
Detail
Verwaltungs-/Finanzvermögen**



Kto	Institutionen Stadtverwaltung	Rechnung 2013		Voranschlag 2013		Rechnung 2012	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
40/49	Primarschule	4'604'956.66		5'862'000.00		7'109'335.49	4'713.00
41000003	Umbau Poststrasse 13	9'150.95				214'777.15	
41001003	Informatikausbau - Ersatzbeschaffungen/Erstinvestition	217'833.95				122'248.99	
41001004	Informatik Benutzerkonzept 2010/2011	215'202.00		42'000.00		265'017.41	
42001001	Behindertengerechtes Bauen SH	77'933.00		60'000.00		27'757.15	
42001002	Einheitliches Beschriftungskonzept	130'621.05		200'000.00			
42100001	SH Gschwader, Raumbedarf Tagesstrukturen						
42100002	SH Gschwader, Pavillon					103'305.40	
	SH Gschwader, Pausenplatz			120'000.00			
42200001	SH Hasenbühl, Innensanierung	93'793.45				8'829.45	
42201001	SH Wermatswil Teilsanierung Gebäudehülle					15'284.00	
42205001	Kindergarten Weidli, Renovation	20'356.30		50'000.00			
42400003	SH Niederuster, Pavillon 4-KI-Zi						
42400004	SH Niederuster, Aussengestaltung					1'325.95	
42400005	SH Niederuster, Seestr 109, Kanalisation	720.00				108'433.60	
42400007	KIGA-Pavillon Niederuster San. Gebäudehü						
42400008	SH NU Seestrasse 107, Übertrag FV in VV					2'715'425.97	
42400009	SH Niederuster, Belagsanierung	274'840.10		200'000.00			
42401001	KIGA-Pavillon Niederuster San Gebäudehü.						
42503000	Kindergarten Stöcklerstrasse, Sanierung					16'811.45	
42500001	SH Oberuster, Neubau						
	SH Pünt, Dachsanierung Schulhaus			740'000.00			
	SH Pünt, Dachsanierung Turnhalle			120'000.00			
42600004	SH Pünt, Sanierungsmassn. Haustechnik	80'987.50		100'000.00		31'259.35	
42600005	SH Pünt, San Untergeschoss Turnhalle					229'326.50	
42600006	SH Pünt, Schulpavillon	27'857.90		50'000.00		1'306'004.90	
42600007	SH Pünt, Schulpavillon 2	1'048'812.84		1'100'000.00			
42600008	SH Pünt, Fassadensanierung	1'142'356.91		615'000.00			
42600009	SH Pünt, Schulmobiliar	2'967.00					
42700003	SH Talacker, San Fernleitung Pausenplatz	-21'981.10		190'000.00		252'926.65	
42700004	SH Talacker, Sanierung Heizung Sanitär	39'056.25				88'381.75	
42700005	SH Talacker, Inensan. und Umb. Klassenräume					151'700.35	
42700006	SH Talacker, Gerätetore (Ersatz)	144'974.55		130'000.00			
42700007	SH Talacker, Sanierung Pausenplatz	446'419.67					
42700008	SH Talacker, Schulmobiliar	432'185.55		500'000.00			
42700009	SH Talacker, Kanalisationssanierung	42'505.50		250'000.00			
42701002	Schulliegenschaft Nossikon, Aussengestaltung						4'713.00
42703000	Kindergarten Sonnenhalde, Ersatzbau						
42900003	Schulhaus Krämeracker, Neubau inkl. HPSU	56'197.32		1'100'000.00		278'215.67	
49201002	Erweiterung Tagesstrukturen	19'734.40				112'342.20	

**Investitionsrechnung
Detail
Verwaltungs-/Finanzvermögen**



Kto	Institutionen Stadtverwaltung	Rechnung 2013		Voranschlag 2013		Rechnung 2012	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
42602000	KIGA Gotthardweg, Renovation	4'967.65				234'961.60	
43091001	Umbau Schulzahnklinik	97'463.92		175'000.00		825'000.00	
	Amok-Konzept VOIP-Technologie			120'000.00			
50	Sicherheit	1'465'641.35	168'795.00	1'315'000.00		723'781.45	62'840.00
50200001	Schutzräume / Ersatzabgaben					62'840.00	62'840.00
50300005	Steigerung der obj. u. subj. Sicherheit			50'000.00		12'096.70	
50300007	Anschaffung Polizeifahrzeug - Ersatz Lexus	96'931.80		110'000.00			
50410003	Anschaffung Verkehrsgruppenfahrzeuge	103'700.00	49'250.00	50'000.00			
50315003	Ersatz Rettungsboot Seerettungsdienst						
50340001	Erhöhung Schulwegsicherheit	49'060.25		50'000.00		14'639.15	
50341001	Tempo 30	223'175.65		200'000.00		77'601.60	
50342002	Erweiterung Parkraumbewirtschaftung						
50361002	Erneuerung Elektrifizierung Quellenstrasse						
50361004	Elektrifizierung Märkte	776'414.30		750'000.00		243'998.00	
50361005	Erneuerung Elektrifizierung Bahnhofstrasse	7'063.85					
50410001	Beschaffung Hubretter					312'606.00	
50410002	Ersatzbeschaffung Brandschutzausrüstung	89'750.50		105'000.00			
50430002	Schutzräume / Ersatzabgaben	119'545.00	119'545.00				
61	Soziale Sicherheit		37'061.00			678'017.45	
61300002	KESB Uster IR		37'061.00			678'017.45	
70	Gesundheit	257'077.12		340'000.00			
70210001	Neue Unterflursammelstellen	244'599.44		240'000.00			
70210003	Neue Hauptsammelstelle	12'477.68		100'000.00			
71	Betreutes Wohnen	704'379.47		730'000.00		10'511'507.96	
71010001	Spital Uster, Investitionsbeitrag					9'899'735.00	
71100002	Heime im Grund, Sanierung + Erweiterung	293'097.10				200'208.15	
71100004	Heime - Gebäude/Elektro/ San./ Umgebung	285'250.85				260'727.35	
71100005	Heime - Mobilien/Fahrzeuge/EDV	110'729.02				216'856.96	
71100007	Dietenrain, Haus See, Renovation Sichtbetonfassade	15'302.50				-66'019.50	
	Heime - jährlich wiederkehrende Investitionen			500'000.00			
	Heime - Liftsanierungen			230'000.00			
72	Sport	2'176'923.37	21'000.00	3'650'000.00		928'928.40	8'800.00
72110003	Sanierung und Erweiterung Hallenbad	1'820'498.10		3'000'000.00		532'374.55	
72110004	Anpassung SIA-Norm Badbetrieb	63'462.40		150'000.00			
72130003	Strandbad, Aufwertung Seeufer						

**Investitionsrechnung
Detail
Verwaltungs-/Finanzvermögen**



Kto	Institutionen Stadtverwaltung	Rechnung 2013		Voranschlag 2013		Rechnung 2012	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
72130005	PCB-Sanierung Strandbad					7'879.20	
72130006	Sanierung/Ausbau Beachvolleyballfeld SB						8'800.00
72130007	Austausch Folie Nichtschw.Strandbad					89'240.95	
	Sanierung Vorplatz Sporthalle Buchholz			200'000.00			
72211003	Austausch Hallenbad Sporthalle Buchholz		21'000.00			214'433.70	
72211004	Provisorium Ersatz BZU-Turnhalle	27'949.15					
72213007	Buchholz, Kunstrassenfeld Realisierung						
72213008	Bewässerung für Kunstrassen	201'173.87					
72213009	Ersatz Wasserleitung Buchholz	49'291.00				85'000.00	
72220001	Ersatz Garderobe Heusser-Staub	14'548.85		300'000.00			
	Austausch Hallenboden Sporthalle						
90	Steuerung und Führung	101'048.10				93'399.75	
90000005	Axioma Release						
90100001	Vertragsmanagement						
90200003	elektronisches Personaldossier	77'045.10				45'036.00	
90300008	office@work	24'003.00				48'363.75	
90400001	Organisationshandbuch						
	Total Ausgaben / Einnahmen	20'497'917.11	407'735.26	30'057'000.00	800'000.00	31'143'950.50	20'625'843.54
	Nettoinvestition		20'090'181.85		29'257'000.00		10'518'106.96
		20'497'917.11	20'497'917.11	30'057'000.00	30'057'000.00	31'143'950.50	31'143'950.50
davon	Finanzvermögen Aktivierung / Passivierung	134'359.00		750'000.00		3'323'120.47	19'249'910.97
	Nettoinvestition		134'359.00		750'000.00	15'926'790.50	
		134'359.00	134'359.00	750'000.00	750'000.00	19'249'910.97	19'249'910.97
davon	Verwaltungsvermögen Aktivierung / Passivierung	20'363'558.11	407'735.26	29'307'000.00	800'000.00	27'820'830.03	1'375'932.57
	Nettoinvestition		19'955'822.85		28'507'000.00		26'444'897.46
		20'363'558.11	20'363'558.11	29'307'000.00	29'307'000.00	27'820'830.03	27'820'830.03
	Aktivierungen / Passivierungen	407'735.26	20'363'558.11			1'375'932.57	27'820'830.03
		20'771'293.37	20'771'293.37			29'196'762.60	29'196'762.60
							19'249'910.97

¹⁾ Projekt 21355001 fälschlicherweise im VA 2013 den Investitionen Verwaltungsvermögen zugeordnet

²⁾ Projekt 30011018 fälschlicherweise dem GF Infrastrukturbau und Unterhalt zugeordnet -> VA 2013 Stadtraum und Natur

³⁾ Projekt 30011042 fälschlicherweise dem GF Infrastrukturbau und Unterhalt zugeordnet -> VA 2013 Stadtraum und Natur

⁴⁾ Projekt 30290049 fälschlicherweise dem GF Infrastrukturbau und Unterhalt zugeordnet -> VA 2013 Stadtraum und Natur

Bestandesrechnung



Konto	Zusammenzug Stadtverwaltung	1. Januar 2013	Veränderung Zuwachs	Abgang	31. Dezember 2013
1	Aktiven	252'488'021.24	725'464'309.07	725'286'554.04	252'665'776.27
10	Finanzvermögen	167'500'060.04	705'144'831.53	711'021'387.03	161'623'504.54
100	Flüssige Mittel	30'808'489.33	574'075'237.38	582'612'898.13	22'270'828.58
1000	Kasse	161'869.15	5'684'288.80	5'644'823.65	201'334.30
1001	Postcheck	24'879'858.38	516'584'353.78	523'892'008.19	17'572'203.97
1002	Banken	5'766'761.80	51'806'594.80	53'076'066.29	4'497'290.31
101	Guthaben	23'913'464.02	129'820'478.57	126'274'203.06	27'459'739.53
1010	Vorschüsse	19'772.60	64'467.80	67'340.40	16'900.00
1011	Kontokorrente	-73'143.64	1'797'781.10	1'600'014.95	124'622.51
1012	Steuerrestanzen	2'592'787.65	87'074'877.50	88'601'519.81	1'066'145.34
1013	Vorsteuer / Guthaben an Bund		61'091.93	61'091.93	
1014	Beiträge von Gemeinwesen	7'731'860.35	8'119'692.50	7'731'860.35	8'119'692.50
1015	Übrige Debitoren	13'655'620.06	29'680'497.69	28'198'898.31	15'137'219.44
1016	Festgelder		3'000'000.00	0.00	3'000'000.00
1019	Übrige Guthaben	-13'433.00	22'070.05	13'477.31	-4'840.26
102	Anlagen	110'544'140.00	149'336.00	79'802.05	110'613'673.95
1020	Festverzinsliche Wertpapiere	0.00	0.00	0.00	0.00
1021	Aktien, Fondsanteile und Anteilscheine	13'178'179.00	14'977.00	48'060.00	13'145'096.00
1022	Darlehen	1'835'000.00		5'000.00	1'830'000.00
1023	Grundeigentum	95'238'248.15	134'359.00	0.00	95'372'607.15
1025	Vorräte	292'712.85	0.00	26'742.05	265'970.80
103	Transitorische Aktiven	2'233'966.69	1'099'779.58	2'054'483.79	1'279'262.48
1030	Transitorische Aktiven	2'233'966.69	1'099'779.58	2'054'483.79	1'279'262.48

Bestandesrechnung



Konto	Zusammenzug Stadtverwaltung	1. Januar 2013	Veränderung Zuwachs	Abgang	31. Dezember 2013
11	Verwaltungsvermögen	84'987'961.20	20'319'477.54	14'265'167.01	91'042'271.73
114	Sachgüter	75'088'226.20	19'686'248.47	13'631'937.94	81'142'536.73
1140	Grundstücke	0.00	0.00	0.00	0.00
1141	Tiefbauten	35'411'000.00	10'225'011.56	5'991'011.56	39'645'000.00
1143	Hochbauten	37'617'900.53	7'470'597.57	5'350'275.33	39'738'222.77
1146	Mobilien	2'059'325.67	1'990'639.34	2'290'651.05	1'759'313.96
115	Darlehen und Beteiligungen	9'899'735.00	0.00	0.00	9'899'735.00
1154	Gemischtwirtschaftliche Unternehmungen	9'899'735.00	0.00		9'899'735.00
116	Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00	0.00
1165	Beiträge an Private	0.00			0.00
117	Übrige aktivierte Ausgaben	0.00	633'229.07	633'229.07	0.00
1171	Planungsausgaben		633'229.07	633'229.07	

Bestandesrechnung



Konto	Zusammenzug Stadtverwaltung	1. Januar 2013	Veränderung Zuwachs	Abgang	31. Dezember 2013
2	Passiven	252'488'021.24	1'257'897'761.75	1'258'075'516.78	252'665'776.27
20	Fremdkapital	92'091'715.41	411'819'760.97	408'436'621.32	88'708'575.76
200	Laufende Verpflichtungen	32'533'354.53	375'963'009.68	370'473'257.38	27'043'602.23
2000	Kreditoren	12'341'395.34	304'853'511.07	301'595'543.61	9'083'427.88
2001	Depotgelder	6'802'598.94	551'956.83	1'442'587.20	7'693'229.31
2006	Kontokorrente	13'344'368.75	70'474'847.58	67'257'423.87	10'126'945.04
2009	Übrige laufende Verpflichtungen	44'991.50	82'694.20	177'702.70	140'000.00
201	Kurzfristige Schulden	14'836'715.70	12'878'539.14	14'206'925.40	16'165'101.96
2011	Kurzfristige Darlehen		10'000'000.00	10'000'000.00	
2013	Anlagen des Personals	14'836'715.70	2'248'180.10	3'073'360.68	15'661'896.28
2018	Mehrwertsteuern/Ablieferung an Bund		630'359.04	1'133'564.72	503'205.68
202	Langfristige Schulden	20'000'000.00	10'000'000.00	10'000'000.00	20'000'000.00
2021	Langfristige Darlehen	20'000'000.00	10'000'000.00	10'000'000.00	20'000'000.00
203	Verpflichtungen für Sonderrechnungen	5'036'848.40	235'518.34	252'271.32	5'053'601.38
2033	Fonds Stadtrat	786'178.30	17'276.15	23'585.35	792'487.50
2034	Fonds Primarschule	139'828.00	4'983.03	4'194.85	139'039.82
2035	Fonds Sozialbehörde	756'856.19	9'632.00	22'705.70	769'929.89
2036	Fonds Heim	1'937'381.56	162'249.31	0.00	1'775'132.25
2037	Fonds Zweckverb. Schulgesundheitspflege	39'444.35	1'611.50	1'183.35	39'016.20
2038	Verwaltete Stiftungen	1'363'812.08	29'790.40	186'137.62	1'520'159.30
2039	Sonderrechnungen	13'347.92	9'975.95	14'464.45	17'836.42
204	Rückstellungen	9'389'618.36	1'429'747.95	19'297.00	7'979'167.41
2040	Rückstellungen laufende Rechnung	9'389'618.36	1'429'747.95	19'297.00	7'979'167.41

Konto	Zusammenzug Stadtverwaltung	1. Januar 2013	Veränderung Zuwachs	Abgang	31. Dezember 2013
205	Transitorische Passiven	10'295'178.42	11'312'945.86	13'484'870.22	12'467'102.78
2050	Transitorische Passiven	10'295'178.42	11'312'945.86	13'484'870.22	12'467'102.78
21	Verrechnungen	6'237'835.96	845'773'105.18	846'567'529.35	7'032'260.13
210	Steuern Rechnungsjahr	0.00	470'252'587.61	470'252'587.61	0.00
2100	Zahlungen Steuern	0.00	208'677'700.15	208'677'700.15	0.00
2101	Ablieferungen Steuern	0.00	261'574'887.46	261'574'887.46	0.00
214	Quellensteuern	10'788.20	4'325'006.30	4'322'212.90	7'994.80
2140	Quellensteuern VO I	0.00	4'204'623.00	4'204'623.00	0.00
2141	Quellensteuern VO II	10'788.20	120'383.30	117'589.90	7'994.80
215	Nach- und Strafsteuern	0.00	363'049.95	363'049.95	0.00
2150	Nach- und Strafsteuern	0.00	363'049.95	363'049.95	0.00
216	Steueraussch. und pauschale Steueranr	947.85	8'402'692.20	8'426'624.70	24'880.35
2160	Aktive Steuerauscheidungen	947.85	8'348'125.00	8'372'057.50	24'880.35
2162	Pauschale Steueranrechnungen	0.00	54'567.20	54'567.20	0.00
217	Verschiedene Steuern und Abgaben	0.00	16'521'189.70	16'742'753.60	221'563.90
2171	Bundessteuern	0.00	49'742.90	48'756.80	-986.10
2175	Liegenschaftensteuern	0.00	16'471'446.80	16'693'996.80	222'550.00
218	Übrige Verrechnungskonten	6'226'099.91	345'908'579.42	346'460'300.59	6'777'821.08
2181	Verrechnungskonti Präsidiales	-9'442.31	413'503.19	440'162.93	17'217.43
2182	Verrechnungskonten Finanzen	261'718.33	253'356'646.18	253'270'401.38	175'473.53
2183	Verrechnungskonti Raumordnung	2'918'163.46	47'416.80	223'252.85	3'093'999.51
2184	Verrechnungskonti Hochbau/Depots	1'245'400.79	31'379.26	685'157.77	1'899'179.30
2185	Verrechnungskonti Sicherheit	52'801.25	487'239.45	472'492.30	38'054.10
2186	Verrechnungskonti Soziales	1'771'005.34	90'127'267.49	89'924'367.76	1'568'105.61

Bestandesrechnung



Konto	Zusammenzug Stadtverwaltung	1. Januar 2013	Veränderung Zuwachs	Abgang	31. Dezember 2013
2187	Verrechnungskonti Gesundheit	-7'460.30	1'145'225.95	1'145'758.55	-6'927.70
2188	Verrechnungskonti Primarschule	-6'086.65	299'901.10	298'707.05	-7'280.70
22	Spezialfinanzierungen	18'642'642.08	304'895.60	617'621.45	18'955'367.93
228	Verpflichtungen Spezialfinanzierungen	18'642'642.08	304'895.60	617'621.45	18'955'367.93
2280	Gemeindeeigene Spezialfinanzierungen	17'127'791.38	185'350.60	473'076.45	17'415'517.23
2281	Gesetzliche Spezialfonds	1'502'960.50	119'545.00	144'545.00	1'527'960.50
2282	Vorfinanzierungen				
2283	Rücklagen Globalbudgets	11'890.20			11'890.20
23	Eigenkapital	135'515'827.79	0.00	2'453'744.66	137'969'572.45
239	Eigenkapital	135'515'827.79	0.00	2'453'744.66	137'969'572.45
2390	Eigenkapital	135'515'827.79		2'453'744.66	137'969'572.45

Einzelheiten zu Vermögenswerten

Kontogruppe 101 Guthaben / Kontogruppe 102 Anlagen

Konto	Bezeichnung	Verfall	Zinsfuss %	Zins- termin	Bestand Ende Vorjahr	Veränderungen im Rechnungsjahr	Bestand Ende Rechnungsjahr
Kontokorrent							
			S 2.5%				
			H 0.5%				
1011.20	Zweckverband Schulgesundheit	kein	N 0.83%	-	0.00		0.00
1011.80	Frjz - Verein Jugend- und Freizeitzentrum Uster	kein	verzicht	-	-22'612.50	47'924.90	25'312.40
1011.95	also! Verein berufl. + soz. Integration	kein	0.5%	-	-50'531.14	149'841.25	99'310.11
Steuerrestanzen							
Div. Konten	Steuerrestanzen 1995-2012	kein	0	-	2'227'400.40	-1'655'136.66	572'263.74
1012.70	Restanzen GGST	kein	0	-	365'387.25	128'494.35	493'881.60
Staatsbeiträge							
1014.11	Asylkoordination Uster, BBIP ¹⁾				5'097'629.85	211'786.60	5'309'416.45
					80'000.00	10'000.00	90'000.00
1014.11	Kantonales Sozialamt Staatsbeitrag 2012	kein	0	-	2'862'350.00	57'750.00	2'920'100.00
1014.11	Kantonales Sozialamt Guthaben IPV 2012	kein	0	-	2'155'279.85	144'036.60	2'299'316.45
Bundesbeiträge							
1014.12	Kantonales Sozialamt Guthaben IPV 2012	kein	0	-	2'634'230.50	176'045.55	2'810'276.05

¹⁾ Beitrag an Bildungs- Beschäftigungs- und Integrationsprojekte (BBIP)

Einzelheiten zu Schulden

Kontogruppe 202 Langfristige Schulden / Kontogruppe 204 Rückstellungen

Konto	Bezeichnung	Verfall	Zinsfuss %	Zins- termin	Bestand Ende Vorjahr	Veränderungen im Rechnungsjahr	Bestand Ende Rechnungsjahr
	Langfristige Darlehen						
2021.07	UBS	29.03.2013	2.91%	31.12.	5'000'000.00	-5'000'000.00	0.00
2021.08	Zürcher Kantonalbank	29.03.2013	2.91%	31.12.	5'000'000.00	-5'000'000.00	0.00
2021.41	UBS	31.03.2014	3.24%	31.12.	10'000'000.00		10'000'000.00
2021.20	Postfinance	15.03.2023	1.32%	31.12	0.00	10'000'000.00	10'000'000.00

Konto	Anzahl	Titel	Nominal- / Nennwert	Bilanzwert
1021		Aktien, Fondsanteile und Anteilscheine	13'108'936.00	13'145'096.00
1021.10	78	Namenaktien Swiss Life Holding AG zu Fr. 12.00 nom.	936.00	14'446.00
1021.11	100000	Namenaktien Energie Uster AG zu Fr. 100.00 nom.	10'000'000.00	10'000'000.00
1021.12	980	Namenaktien Medizinisches Diagnostikzentrum Uster AG zu Fr. 100.00 nom.	98'000.00	98'000.00
1021.13	3000	ZKB-Fonds Frankenertrag	3'000'000.00	3'022'650.00
1021.14	100	Namenaktien Medizinisches Diagnostikzentrum Glatt AG zu Fr. 100.00 nom.	10'000.00	10'000.00
		abgeschriebene Wertschriften	303'950.00	0.00
		<u>Aktien</u>		
	1	Namenaktie Restaurant Pfannenstiel AG zu Fr. 500.00 nom.	500.00	0.00
	1	Namenaktie ZürichHolz AG zu Fr. 500.00 nom.	500.00	0.00
	56	Namenaktien Verkehrsbetriebe Zürcher Oberland zu Fr. 1'000.00 nom.	56'000.00	0.00
		<u>Anteilscheine</u>		
	940	Schiffahrts-Genossenschaft Greifensee zu Fr. 100.00 nom.	94'000.00	0.00
	23	Genossenschaft Theater für den Kanton Zürich zu Fr. 300.00 nom.	6'900.00	0.00
	1	Radio- und Fernsehgenossenschaft Zürich zu Fr. 50.00 nom.	50.00	0.00
	5	Genossenschaft Lok-Remise Uster zu Fr. 1'000.00 nom.	5'000.00	0.00
	1	Blue Point Tennishallen Genossenschaft Buchholz Uster zu Fr. 50'000.00 nom.	50'000.00	0.00
	50	Genossenschaft Trainingscenter Judoclub Uster zu Fr. 1'000.00 nom.	50'000.00	0.00
	4	Wohn- und Siedlungsgenossenschaft Zürich zu Fr. 1'000.00 nom.	4'000.00	0.00
	370	Gewo Züri Ost (alt: Wohngen. des Bezirks Uster WoGeno) zu Fr. 100.00 nom.	37'000.00	0.00

Abschreibungstabelle Verwaltungsvermögen

Konto	Titel	Buchwert 01. Januar 2013	Investitionen 2013	Buchwert vor Abschreibungen	Abschreibungen			Buchwert 31. Dezember 2013
					%	ordentlich	zusätzlich	
1140	Grundstücke	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
1140.10	Grundstücke Gemeindegut	0.00	0.00	0.00	10%	0.00		0.00
1141	Tiefbauten	35'411'000.00	10'081'632.30	45'492'632.30		4'551'632.30	1'296'000.00	39'645'000.00
1141.91	Strassen und Parkplätze	12'764'000.00	6'916'024.13	19'680'024.13	10%	1'968'024.13	377'000.00	17'335'000.00
1141.92	Fussgängerbauwerke	484'000.00	212'936.80	696'936.80	10%	69'936.80	35'000.00	592'000.00
1141.94	Kanalisationen	3'475'000.00	1'686'927.13	5'161'927.13	10%	516'927.13	0.00	4'645'000.00
1141.95	Abwasserreinigungsanlagen	18'688'000.00	37'855.04	18'725'855.04	10%	1'872'855.04	0.00	16'853'000.00
1141.96	Gewässerkorrekturen	0.00	158'841.00	158'841.00	10%	16'841.00	142'000.00	0.00
1141.97	Abfallbewirtschaftung	0.00	244'599.44	244'599.44	10%	24'599.44	0.00	220'000.00
1141.99	Übrige Tiefbauten	0.00	824'448.76	824'448.76	10%	82'448.76	742'000.00	0.00
1143	Hochbauten	37'693'364.96	7'299'572.14	44'992'937.10		3'583'714.33	1'671'000.00	39'738'222.77
1143.10	Verwaltungsgebäude	546'000.00	60'190.90	606'190.90	10%	61'190.90	545'000.00	0.00
1143.30	Übrige Hochbauten	1'239'000.00	320'106.10	1'559'106.10	10%	156'106.10	459'000.00	944'000.00
1143.35	Sport- und Freizeitanlagen	5'052'000.00	2'155'923.37	7'207'923.37	10%	720'923.37	667'000.00	5'820'000.00
1143.70	Alters- und Krankenhäuser ¹⁾	13'232'364.96	593'650.45	13'826'015.41	<i>BAV</i>	465'792.64	0.00	13'360'222.77
1143.80	Schulliegenschaften	17'624'000.00	4'157'223.64	21'781'223.64	10%	2'178'223.64	0.00	19'603'000.00
1143.97	Abfallbewirtschaftung	0.00	12'477.68	12'477.68	10%	1'477.68	0.00	11'000.00
1146	Mobilien, Maschinen	1'983'861.24	1'941'389.34	3'925'250.58		701'936.62	1'464'000.00	1'759'313.96
1146.10	Mobilien	0.00	100'410.50	100'410.50	20%	20'410.50	80'000.00	0.00
1146.11	Informatik	0.00	1'351'484.37	1'351'484.37	20%	270'484.37	1'081'000.00	0.00
1146.30	Geräte	0.00	0.00	0.00	20%	0.00	0.00	0.00
1146.40	Fahrzeuge	0.00	378'765.45	378'765.45	20%	75'765.45	303'000.00	0.00
1146.70	Heime ¹⁾	1'983'861.24	110'729.02	2'094'590.26	<i>BAV</i>	335'276.30	0.00	1'759'313.96
1154	Beteiligungen	9'899'735.00	0.00	9'899'735.00				9'899'735.00
1154.11	Beteiligung an Spital Uster	9'899'735.00	0.00	9'899'735.00	<i>naVV</i>			9'899'735.00
1165	Beiträge	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
1165.10	Beiträge an Private	0.00	0.00	0.00	10%	0.00	0.00	0.00
1171	Übrige aktivierte Ausgaben	0.00	633'229.07	633'229.07		64'229.07	569'000.00	0.00
1171.10	Planungen	0.00	633'229.07	633'229.07	10%	64'229.07	569'000.00	0.00
		84'987'961.20	19'955'822.85	104'943'784.05		8'901'512.32	5'000'000.00	91'042'271.73

¹⁾ Korrekturen bei den Buchwerten Abschluss 2012 per 01.01.2013

Grundlagen Interne Verzinsung

Beschluss Regierungsrat vom 17. März 2010

Gegenstand (§ 65 KSGH)		Modalitäten (Art und Weise der Verzinsung)	Zinssatz %
	Bezeichnung		
	In Anlehnung an den RRB vom 17.3.2010	Die Guthaben und Schulden der Gemeinde gegenüber Sonderrechnungen und Spezialfinanzierungen sowie Liegenschaften des Finanzvermögens werden verzinst	3.00%

Privatrechtliche Unternehmungen (nach OR)

Name, Sitz	Gesellschaftsform	Tätigkeitsgebiet	Nominalkapital (100 %)	Eigentums- anteil	Stimmanteil Exekutive	Stimmanteil Legislative	Buchwert per 31.12.	Anschaffungs- wert	Rechnungs- legungsnorm	Spezifische Risiken
Energie Uster AG, Uster	Aktiengesellschaft	Elektrizitäts-, Gas- und Wasserversorgung	10'000'000.00	100.0%	1 von 6	100.0%	10'000'000.00	10'000'000.00	OR	Trotz Ausgliederung des Verwaltungs-bereichs in eine privatrechtliche Gesellschaft bleibt die Stadt für die Erfüllung der öffentlich-rechtlichen Aufgaben unbeschränkt haftbar (§ 4a Haftungsgesetz, LS 170.1).
MDZ Uster AG, Medizinisches Diagnose-Zentrum Zürcher Oberland, Uster	Aktiengesellschaft	Gesundheitsversorgung	600'000.00	16.3%	1 von 7	16.3%	98'000.00	98'000.00	OR	keine
MDZ Glatt AG, Medizinisches Diagnose-Zentrum Glatt, Uster	Aktiengesellschaft	Gesundheitsversorgung	1'000'000.00	1.0%	1 von 7	16.3%	10'000.00	10'000.00	OR	keine
Verkehrsbetriebe Zürichsee und Oberland (VZO), Grüningen	Aktiengesellschaft	Öffentlicher Verkehr	800'000.00	7.0%	1 von 13	7.0%	0.00	56'000.00	OR	keine
Swiss Life Holding AG, Zürich	Aktiengesellschaft	Versicherungs- und Finanzdienstleistungen	307'978'118.40	0.0%	-	0.0%	14'446.00	---	IFRS	keine
Restaurant Pfannenstiel AG, Meilen	Aktiengesellschaft	Gastwirtschaft	750'000.00	0.1%	-	0.1%	0.00	500.00	OR	keine
ZürichHolz AG, Kyburg	Aktiengesellschaft	Vermarktung und Vermittlung von Waldprodukten	2'120'000.00	0.0%	-	0.0%	0.00	500.00	OR	keine

Privatrechtliche Unternehmungen (nach OR)

Name, Sitz	Gesellschaftsform	Tätigkeitsgebiet	Nominalkapital (100 %)	Eigentums- anteil	Stimmanteil Exekutive	Stimmanteil Legislative	Buchwert per 31.12.	Anschaffungs- wert	Rechnungs- legungsnorm	Spezifische Risiken
Gewo Züri Ost, Uster	Genossenschaft	Sozialer Wohnungsbau	-	-	-	-	0.00	37'000.00	OR	Der Vorstand kann jederzeit neue Anteilscheine ausgeben und bei erhöhtem Finanzierungsbedarf die Mitglieder zu deren Übernahme bis zu einem Maximalbetrag von CHF 2'000.-- pro Zimmer einer Wohnung verpflichten.
Wohn- und Siedlungs- Genossenschaft Zürich, Zürich	Genossenschaft	Sozialer Wohnungsbau	-	-	-	-	0.00	4'000.00	OR	keine
Schiffahrts-Genossenschaft Greifensee, Maur	Genossenschaft	Schiffahrtsbetrieb auf dem Greifensee	-	-	-	-	0.00	94'000.00	OR	keine
Tennishallengenossenschaft Buchholz Uster, Uster	Genossenschaft	Betrieb Sportcenter Blue Point	-	-	-	-	0.00	50'000.00	OR	keine
Genossenschaft Trainingscenter Dojo Judo-Club Uster, Uster	Genossenschaft	Betrieb Judotraininglokal	-	-	-	-	0.00	50'000.00	OR	keine
Genossenschaft Theater für den Kanton Zürich, Winterthur	Genossenschaft	Theater	-	-	-	-	0.00	6'900.00	OR	keine
Lok-Remise Uster, Uster	Genossenschaft	Eisenbahnmuseum	-	-	-	-	0.00	5'000.00	OR	keine
Radio- und Fernsehgenossenschaft Zürich Schaffhausen (RFZ), Zürich	Genossenschaft	Medienangebot	-	-	-	-	0.00	50.00	OR	keine
Greifensee-Stiftung, Uster	Stiftung	Schutz Naturobjekt Greifensee	-	-	1 von 8	-	0.00	13'257.00	OR	keine
Verein für berufliche und soziale Integration Bezirk Uster (also!), Uster	Verein	Angebote zur beruflichen und sozialen Integration von Sozialhilfebeziehenden	-	-	1 von 3	7.1%	0.00	0.00	OR	Allfälliges Defizit wird von den Mitgliedern im Sinne einer Nachschusspflicht getragen.

Öffentlich-rechtliche Unternehmungen (nach Gemeindegesetz)

Name, Sitz	Gesellschaftsform	Tätigkeitsgebiet	Nominalkapi- tal (100 %)	Eigentums- anteil	Stimmanteil Exekutive	Stimmanteil Legislative	Buchwert per 31.12.	Anschaffungs- wert	Rechnungs- legungsnorm	Spezifische Risiken
Spital Uster, Uster	Zweckverband	Spitalmedizinische Grundversorgung	-	-	1 von 7	Delegierten- versammlung 33,59%	9'899'735.00	9'899'735.00	H+ / HRM	Austritt unter Beachtung einer zweijährigen Frist ist möglich, dabei gibt es jedoch keinen Anspruch auf Entschädigung. Bereits eingegangene Verpflichtungen werden durch den Austritt nicht berührt.
Kehrichtverwertung Zürcher Oberland (KEZO), Hinwil	Zweckverband	Kehrichtverwertung	-	-	1 von 9	Delegierten- versammlung 7.82%	0.00	0.00	HRM	Austritt unter Beachtung einer dreijährigen Frist ist möglich, sofern der Gründungsgrund dahingefallen ist. Dabei gibt es jedoch keinen Anspruch auf Rückerstattung von Leistungen, evtl. zusätzliche Kostenfolgen.
Zweckverband Region Zürich Oberland	Zweckverband	Regionalplanung	-	-	1 von 5	Delegiertenver- sammlung 4,55%	0.00	0.00	HRM	Austritt, Zustimmung des Regierungsrates vorausgesetzt, unter Beachtung einer einjährigen Frist ist möglich, sofern der Mitgliedschaftszweck dahingefallen ist. Dabei gibt es jedoch keinen Anspruch auf Entschädigung. Bereits eingegangene Verpflichtungen we

Öffentlich-rechtliche Unternehmungen (nach Gemeindegesetz)

Name, Sitz	Gesellschaftsform	Tätigkeitsgebiet	Nominalkapi- tal (100 %)	Eigentums- anteil	Stimmanteil Exekutive	Stimmanteil Legislative	Buchwert per 31.12.	Anschaffungs- wert	Rechnungs- legungsnorm	Spezifische Risiken
Schulgesundheitspflege Uster-Greifensee, Uster	Zweckverband	Schulgesundheitswesen	-	-	2 von 5	Delegierten- versammlung 50,0 %	0.00	0.00	HRM	Austritt unter Beachtung einer maximal zweijährigen Frist ist möglich, dabei gibt es jedoch keinen Anspruch auf Entschädigung. Bereits eingegangene Verpflichtungen werden durch den Austritt nicht berührt.

Öffentlich-rechtliche Verträge

Name, Sitz	Gesellschaftsform	Tätigkeitsgebiet	Nominalkapital (100 %)	Eigentumsanteil	Stimmanteil Exekutive	Stimmanteil Legislative	Buchwert per 31.12.	Anschaffungswert	Rechnungsnorm	Spezifische Risiken
Musikschule Uster Greifensee, Uster	Rahmenkontrakt sowie Jahreskontrakt mit Verein	Angebot für Musikunterricht	0.00	0.00%	0.00%	0.00%	0.00	0.00	OR	keine
Jugend- und Freizeithaus Uster (frjz), Uster	Rahmenkontrakt sowie Jahreskontrakt mit Verein	Betrieb Jugend- und Freizeithaus	0.00	0.00%	0.00%	0.00%	0.00	0.00	OR	keine
Kulturgemeinschaft Uster KGU (Verein)	Leistungsvertrag mit Verein	Kulturveranstaltungen in Uster	0.00	0.00%	0.00%	0.00%	0.00	0.00	OR	keine
Pro Senectute	Kontrakte mit Stiftung	Dienstleistungen im Vormundschafts- und Sozialhilfebereich	0.00	0.00%	0.00%	0.00%	0.00	0.00	OR	keine
Soziale Dienste für Erwachsene im Bezirk Uster	Anschlussvertrag an Zweckverband	Projekt Betreutes Wohnen für Aidskranke, HIV-betroffene und sozial randständige Menschen	0.00	0.00%	0.00%	0.00%	0.00	0.00	HRM	keine

Gewährleistungsspiegel

Name, Sitz	Eigentümer, wesentliche Miteigentümer	Zahlungsströme im Berichtsjahr	Angaben zu den gesicherten Leistungen (Art, Betrag, Verfall, Zinsangaben etc.)	Spezifische zusätzliche Angaben
------------	--	-----------------------------------	---	---------------------------------

Privatrechtliche Unternehmungen (nach OR)

keine

Öffentlich-rechtliche Unternehmungen (nach Gemeindegesetz)

keine

Öffentlich-rechtliche Verträge

BVK, Personalvorsorge des Kantons Zürich, Zürich	Unselbständige Anstalt des Kantons Zürich	7'641'829.45	Arbeitgeber- / Arbeitnehmerbeiträge	Vertraglicher Anschluss an die BVK; Nachschusspflicht (CHF 19'162'126.75) im Falle einer Unterdeckung bei der Auflösung der BVK Deckungsgrad per 31.12.2013: 96.1%
ZVV, Zürcher Verkehrsverbund, Zürich	Unselbständige Anstalt des Kantons Zürich	2'259'065.00	Zahlung der Gemeindebeiträge	Verordnung über die Gemeindebeiträge an den Verkehrsverbund (Kostenverteiler Verordnung). Im Falle einer Unterdeckung sind zusätzliche Zahlungen bis max. 6% der Steuerkraft zu leisten

Weitere Verpflichtungen (Altlasten, Leasing, Public Private Partnership)

Name, Sitz	Eigentümer, wesentliche Miteigentümer	Zahlungsströme im Berichtsjahr (ohne Untersuchungskosten)	Angaben zu den gesicherten Leistungen (Art, Betrag, Verfall, Zinsangaben etc.)	Spezifische zusätzliche Angaben
Schützenhaus Mühleholz, Kat. Nr. B7101	Stadt Uster	0.00	Gemäss Verfügung des AWEL vom 22. Dezember 2010 muss die Schiessanlage bis Ende 2015 saniert werden.	Kostenvoranschlag ist noch ausstehend; gemäss ersten Grobschätzungen werden rund 1 Mio. Franken Sanierungskosten erwartet.
ehemaliges Schützenhaus Kleinkaliberschützen Winikon, Kat. Nr. F1639	Stadt Uster	0.00	gilt als überwachungsbedürftiger und belasteter Standort, Altlastenuntersuchung rechnet im Falle einer Sanierung mit Kosten von ca. Fr. 170'000.00 (müsste jedoch zuerst mit einer weiteren Voruntersuchung genauer definiert werden)	seit 2008 kein Schiessbetrieb mehr
Loren, Kat. Nr. F1601/F1602	Stadt Uster	0.00	Abklärungen betreffend Altlasten sind abgeschlossen, es bestehen Altlasten auf den Grundstücken im Total von 1,5 Mio. CHF, es besteht Überwachungsbedarf	Sanierungsmassnahmen sind bei möglichem Landverkauf im Verkaufspreis in Abzug zu bringen. Im Buchwert der beiden Grundstücke des Finanzvermögens wurden Sanierungskosten bereits berücksichtigt.
Deponie Grabenriet, Kat. Nr. B7349 Kat. Nr. B7350 Kat. Nr. K1747 Kat. Nr. K1748	Reto Fry, Uster H. Meier's Erben, Uster Markus Pfister, Uster Kanton Zürich	0.00	gilt als untersuchungsbedürftiger und belasteter Deponiestandort, Betrag noch nicht bezifferbar	<i>Kommentar betrifft Grabenriet und Büelen:</i> Für das Jahr 2010 wurden Voruntersuchungen des Grundwassers in Auftrag gegeben. Zwei von drei Probegängen Grundwasseruntersuchungen wurden durchgeführt - ein dritter Probegang wird im 2011 durchgeführt.
Lehmgrube Büelen, Kat. Nr. B7344 Kat. Nr. B7345	Hans Truttmann, Riedikon Stadt Uster	0.00	gilt als untersuchungsbedürftiger und belasteter Deponiestandort, Betrag noch nicht bezifferbar	Je nach

Verpflichtungskredit- kontrolle



Projekt	Verpflichtungskredite 31.12.2013	Kredit- beschluss	Brutto- kredit	Kumulierte Ausgaben	Restkredit/ Überschreitung	Abrech- nungsdatum	
12110 002	Umbau Kino "Central" zu Qbus-Provisorium	21.03.2011	GR	548'000	569'890.50	21'890.50	23.09.2013
21430 003	Dammstrasse Gesamtsanierung Werkliegenschaft - Projektierungskredit	02.09.2013	GR	1'180'000	145'601.70	-1'034'398.3	
70210 003	Dammstrasse San. und Erw. neue Hauptsammelstelle - Projektierungskredit	02.09.2013	GR	238'000	12'477.68	-225'522.32	
21451 002	Püntareal, Umgestaltung Aussenanlagen - Gesamtprojekt	25.01.2010	GR	2'148'850	1'987'727.08	-161'122.92	23.09.2013
21370 001	Seestrasse 107, Bereitstellen Schulraum Primarschule	21.03.2011	GR	1'980'000	1'686'425.97	-293'574.03	20.01.2014
30011 003	Waldaustrasse, Sanierung <i>Projektabrechnung ausstehend; Einnahmen i.H.v. CHF 3.1 Mio bereits eingegangen; Übertragung ins Projekt bei Abrechnung</i>	06.11.2006	GR	670'000	793'538.66	123'538.66	
027	Kreisel Pfäffiker-/Gschwaderstrasse	18.05.2004	GR	250'000	263'335.35	13'335.35	
039	Investitionen WC-Anlagen	25.01.2010	GR	1'700'000	795'711.94	-904'288.06	
	Ortsdurchfahrt Wermatswil	30.05.2005	GR	200'000	0.00	-200'000.00	
043	Winterthurerstrasse, Unterführung (Vor- und Bauprojekt)	07.09.2009	GR	470'000	511'600.65	-198'399.35	
		04.06.2012	GR	240'000			
30011 011	Waldaustrasse, Kanalverlängerung	06.11.2006	GR	100'000	94'837.48	-5'162.52	
014	Liegenschaftsentwässerung, Zustandsaufnahmen	10.09.2007	GR	2'331'000	2'163'173.15	-167'826.85	
016	ARA Uster, Erweiterung und Erneuerung der biologischen Reinigungsstufe	05.09.2005	GR	991'695	31'966'001.80	986'186.80	20.01.2014
		17.06.2007	UR	29'988'120			
42100 002	SH Gschwader SH Gschwader, Pavillon	14.02.2011	GR	1'060'000	1'055'427.25	-4'572.75	
42400 004	SH Niederuster SH Niederuster, Aussengestaltung	15.11.2010	GR	497'000	506'332.50	9'332.50	21.01.2013
42600							

Verpflichtungskredit- kontrolle

Projekt	Verpflichtungskredite 31.12.2013	Kredit- beschluss	Brutto- kredit	Kumulierte Ausgaben	Restkredit/ Überschreitung	Abrech- nungsdatum	
004	Sanierung Haustechnik SH Pünt	02.09.2013	GR	1'277'000	112'906.85	-1'164'093.15	
007	Aufstockung Schulpavillon 1 SH Pünt	11.02.2013	GR	1'100'000	1'056'209.64	-43'790.36	
42700							
007	Neugestaltung Pausenplatz SH Talacker	11.02.2013	GR	399'600	446'419.67	46'819.67	
42900							
003	Durchführung eines Wettbewerbs und Erarb. Vorprojekt SH Krämeracker	11.11.2013	GR	1'350'000	373'296.79	-976'703.21	
49201							
002	Erweiterung Tagesstrukturen	14.02.2011	GR	179'000	138'695.20	-40'304.80	
50361							
004	Elektrifizierung Märkte	21.01.2013	GR	880'594	1'020'412.30	139'818.55	
50410							
001	Beschaffung Hubsteiger	03.09.2012	GR	318'212	312'606.00	-5'606.00	
72110	Hallenbad						
003	Sanierung und Erweiterung Hallenbad	11.11.2013	GR	38'481'000	2'636'457.21	-35'844'542.79	
72210	Buchholz						
	Sportanlagen Buchholz, Trendsportplatz	21.01.2002	GR	498'000	568'556.25	70'556.25	11.02.2013
72220	Sport						
001	Fussball-Anlage Heusser Staub - Ersatz Garderoben-Anlage	11.11.2013	GR	680'000	14'548.85	-665'451.15	

Liegenschaften Finanzvermögen



1023...	Grundeigentum	Anfangsbestand	Zugänge	Abgänge	Endbestand
	Total	95'238'248.15	134'359.00	0.00	95'372'607.15
1023.10	überbaute Liegenschaften				
	Bestand 01.01.2013	29'011'619.35			
	Kauf Liegenschaft Zentrum		9'616.20		
	Apothekerstrasse 18, Fensterersatz und Sanierung Heiztechnik		713.60		
	Bankstrasse 34, diverse Sanierungsmassnahmen		112'009.30		
	Oberlandstrasse 80, Sanierung Wohngebäude		12'019.90		
	Bestand 31.12.2013		134'359.00	-	29'145'978.35
1023.70	Nichtüberbaute Liegenschaften				
	Bestand 01.01.2013	61'022'528.80			
	(keine Veränderungen)				
	Bestand 31.12.2013		-	-	61'022'528.80
1023.71	Grundstücke mit Baurechten				
	Bestand 01.01.2013	5'204'100.00			
	(keine Veränderungen)				
	Bestand 31.12.2013		-	-	5'204'100.00

Bezeichnung: **2033.11 Unterstützungsfonds der Stadt Uster**

Jahresrechnung

Zweckbestimmung: Unterstützung von Personen und Institutionen, sofern keine öffentlichen Gelder zur Verfügung stehen

Soll Haben

1. Ertrag							
1.1 Zinsen von Kapitalien							
	Kapital	Zinsfuss	Zinstermin	Verfall	Bezeichnung		
	786'178.30	3.00%	31.12		Guthaben beim Politischen Gut		23'585.35
1.2 übrige Erträge							0.00
2. Aufwand							
		Wandergesellen				920.00	
		Beiträge an Musikschulkosten				1'511.00	
		Beiträge an Institutionen				8'345.15	
		Ferienplausch				6'500.00	
		Diverses					
		Ertrags-/Aufwandüberschuss				6'309.20	
						23'585.35	23'585.35
3. Abschluss							
		Reinvermögen Anfang Rechnungsjahr					786'178.30
		Ertrags-/Aufwandüberschuss +/-					6'309.20
		Reinvermögen Ende Rechnungsjahr					792'487.50
4. Bilanz							
		Zinstragend angelegte Kapitalien					
		Guthaben beim Politischen Gut				792'487.50	
		Aktivenüberschuss = Reinvermögen					792'487.50

Bezeichnung: **2034.21 Fonds für die Kindergärten**

Jahresrechnung

 Zweckbestimmung: Anschaffungen zugunsten der Kindergartenschüler der Stadt Uster
 sowie für die Durchführung allgemeiner Anlässe

Soll Haben

1. Ertrag						
1.1 Zinsen von Kapitalien						
	Kapital	Zinsfuss	Zinstermin	Verfall	Bezeichnung	
	24'051.90	3.00%	31.12		Guthaben beim Politischen Gut	721.55
1.2 übrige Erträge		-				
2. Aufwand						
		Beiträge an Institutionen				1'210.90
		Beiträge an Private				3'522.13
		Ertrags-/Aufwandüberschuss				-4'011.48
						721.55
						721.55
3. Abschluss						
		Reinvermögen Anfang Rechnungsjahr				24'051.90
		Ertrags-/Aufwandüberschuss +/-				-4'011.48
		Reinvermögen Ende Rechnungsjahr				20'040.42
4. Bilanz						
		Zinstragend angelegte Kapitalien				
		Guthaben beim Politischen Gut				20'040.42
		Aktivenüberschuss = Reinvermögen				20'040.42

Bezeichnung: **2034.22 Reisefonds für die Primarschule**

Jahresrechnung

Zweckbestimmung: Beiträge an Schüler und Lehrer der Gemeinde Uster für Schulreisen, Klassenlager, Exkursionen usw.

Soll Haben

1. Ertrag						
1.1 Zinsen von Kapitalien						
	Kapital	Zinsfuss	Zinstermin	Verfall	Bezeichnung	
	82'376.85	3.00%	31.12		Guthaben beim Politischen Gut	2'471.30
1.2 übrige Erträge		-				
2. Aufwand						
		Beiträge an Lager				0.00
		Ertrags-/Aufwandüberschuss				2'471.30
						2'471.30
2'471.30						2'471.30
3. Abschluss						
		Reinvermögen Anfang Rechnungsjahr				82'376.85
		Ertrags-/Aufwandüberschuss +/-				2'471.30
		Reinvermögen Ende Rechnungsjahr				84'848.15
84'848.15						84'848.15
4. Bilanz						
		Zinstragend angelegte Kapitalien				
		Guthaben beim Politischen Gut				84'848.15
		Aktivenüberschuss = Reinvermögen				84'848.15
						84'848.15

Bezeichnung: **2034.23 Unterstützungsfonds der Primarschule**
 Zweckbestimmung: Unterstützung bedürftiger Schüler und Kindergartenschüler der Stadt Uster sowie für Anschaffungen zugunsten der Schüler

Jahresrechnung
 Soll Haben

1. Ertrag						
1.1 Zinsen von Kapitalien						
	Kapital	Zinsfuss	Zinstermin	Verfall	Bezeichnung	
	33'399.25	3.00%	31.12		Guthaben beim Politischen Gut	1'002.00
1.2 übrige Erträge	-					
2. Aufwand		Beiträge				250.00
		Ertrags-/Aufwandüberschuss				752.00
						1'002.00
3. Abschluss		Reinvermögen Anfang Rechnungsjahr				33'399.25
		Ertrags-/Aufwandüberschuss +/-				752.00
		Reinvermögen Ende Rechnungsjahr				34'151.25
4. Bilanz		Zinstragend angelegte Kapitalien				
		Guthaben beim Politischen Gut				34'151.25
		Aktivenüberschuss = Reinvermögen				34'151.25

Bezeichnung: **2035.35 Fonds zur freien Verfügung Sozialbehörde**
 Zweckbestimmung: Unterstützung von Personen ausserhalb der Richtlinien der öffentlichen Sozialhilfe, Beiträge an soziale Institutionen

Jahresrechnung
 Soll Haben

1. Ertrag						
1.1 Zinsen von Kapitalien						
	Kapital	Zinsfuss	Zinstermin	Verfall	Bezeichnung	
	756'856.19	3.00%	31.12		Guthaben beim Politischen Gut	22'705.70
1.2 übrige Erträge						
		Inkassomassnahmen / Rückzahlung Darlehen				0.00
2. Aufwand						
		Kleingeldkonto				1'432.00
		Diverses				8'200.00
		Ertrags-/Aufwandüberschuss				13'073.70
						22'705.70
3. Abschluss						
		Reinvermögen Anfang Rechnungsjahr				756'856.19
		Ertrags-/Aufwandüberschuss +/-				13'073.70
		Reinvermögen Ende Rechnungsjahr				769'929.89
4. Bilanz						
		Zinstragend angelegte Kapitalien				
		Guthaben beim Politischen Gut				769'929.89
		Aktivenüberschuss = Reinvermögen				769'929.89

Bezeichnung: **2036.90 Fonds Heime der Stadt Uster**

Zweckbestimmung: Ausserordentliche Aufwendungen für BewohnerInnen, welche nicht im Budget integriert werden können

Jahresrechnung

Soll Haben

1. Ertrag							
1.1 Zinsen von Kapitalien							
	Kapital	Zinsfuss	Zinstermin	Verfall	Bezeichnung		
	1'872'990.36	3.00%	31.12		Guthaben beim Politischen Gut		56'189.70
1.2 übrige Erträge		Spenden					360.00
2. Aufwand		Veranstaltungen, Ausflüge, individuelle Angebote				217'052.36	
		Ertrags-/Aufwandüberschuss					160'502.66
						217'052.36	217'052.36
3. Abschluss		Reinvermögen Anfang Rechnungsjahr					1'872'990.36
		Ertrags-/Aufwandüberschuss +/-					-160'502.66
		Reinvermögen Ende Rechnungsjahr					1'712'487.70
4. Bilanz		Zinstragend angelegte Kapitalien					
		Guthaben beim Politischen Gut				1'712'487.70	
		Aktivenüberschuss = Reinvermögen					1'712'487.70

Bezeichnung: **2036.91 Fonds Spitex der Stadt Uster**

Jahresrechnung

Zweckbestimmung: Ausserordentliche Aufwendungen für KundInnen, welche nicht im Budget integriert werden können

Soll Haben

1. Ertrag							
1.1 Zinsen von Kapitalien							
	Kapital	Zinsfuss	Zinstermin	Verfall	Bezeichnung		
	64'391.20	3.00%	31.12		Guthaben beim Politischen Gut		1'931.75
1.2 übrige Erträge		Spenden					7'889.80
2. Aufwand		Fahrzeugmiete				5'790.00	
		Diverses				5'778.20	
		Ertrags-/Aufwandüberschuss				-1'746.65	
						9'821.55	9'821.55
3. Abschluss		Reinvermögen Anfang Rechnungsjahr					64'391.20
		Ertrags-/Aufwandüberschuss +/-					-1'746.65
		Reinvermögen Ende Rechnungsjahr					62'644.55
4. Bilanz		Zinstragend angelegte Kapitalien					
		Guthaben beim Politischen Gut				62'644.55	
		Aktivenüberschuss = Reinvermögen					62'644.55

Bezeichnung: **2037.61 Schulzahnpflege-Fonds (Grossfonds)**
 Zweckbestimmung: Unterstützung von finanzschwachen Familien, vorwiegend für Orthodontische Behandlungen, nach Antrag an den Zweckverband

Jahresrechnung
 Soll Haben

1. Ertrag						
1.1 Zinsen von Kapitalien						
	Kapital	Zinsfuss	Zinstermin	Verfall	Bezeichnung	
	39'444.35	3.00%	31.12		Guthaben beim Politischen Gut	1'183.35
1.2 übrige Erträge	-					
2. Aufwand						
		Beiträge an Behandlungen				1'611.50
		Ertrags-/Aufwandüberschuss				428.15
						1'611.50
3. Abschluss						
		Reinvermögen Anfang Rechnungsjahr				39'444.35
		Ertrags-/Aufwandüberschuss +/-				-428.15
		Reinvermögen Ende Rechnungsjahr				39'016.20
4. Bilanz						
		Zinstragend angelegte Kapitalien				
		Guthaben beim Politischen Gut				39'016.20
		Aktivenüberschuss = Reinvermögen				39'016.20

Bezeichnung: **2038.91 Heusser-Staub-Stiftung**

Zweckbestimmung: Erhalt des Schlosses, des Restaurants Burg mit Landwirtschaftsbetrieb auf dem Burghügel, sowie der Florastrasse 26 mit dem Betrieb einer Kinderkrippe, soweit es die Vermögenslage zulässt

Jahresrechnung

Soll Haben

1. Ertrag						
1.1 Zinsen von Kapitalien						
	Kapital	Zinsfuss	Zinstermin	Verfall	Bezeichnung	
	847'376.18	3.00%	31.12		Guthaben beim Politischen Gut	25'421.30
1.2 übrige Erträge		Umbuchung Saldo Stiftungs-Rechnung				0.00
2. Aufwand		Zins-Umbuchung in LR				25'421.30
		Umbuchung Saldo Stiftungs-Rechnung				145'223.22
		Ertrags-/Aufwandüberschuss				-145'223.22
						25'421.30
25'421.30						25'421.30
3. Abschluss		Reinvermögen Anfang Rechnungsjahr				847'376.18
		Ertrags-/Aufwandüberschuss +/-				145'223.22
		Reinvermögen Ende Rechnungsjahr				992'599.40
4. Bilanz		Zinstragend angelegte Kapitalien				
		Guthaben beim Politischen Gut				992'599.40
		Aktivenüberschuss = Reinvermögen				992'599.40

Bezeichnung: **2038.92 Max Rudolf Forrer-Stiftung**

Jahresrechnung

Zweckbestimmung: Hilfe an bedürftige Personen für ärztliche Behandlungen von Augenleiden, oder welche durch den Verlust des Augenlichtes bedürftig wurden. Anschaffung von Apparaten für die Behandlung von Augenleiden.

Soll Haben

1. Ertrag						
1.1 Zinsen von Kapitalien						
	Kapital	Zinsfuss	Zinstermin	Verfall	Bezeichnung	
	516'435.90	3.00%	31.12		Guthaben beim Politischen Gut	15'493.10
1.2 übrige Erträge		-				
2. Aufwand						
		Diverse Beiträge Private				4'369.10
		Diverse Beiträge Institutionen				
		Ertrags-/Aufwandüberschuss				11'124.00
						15'493.10
3. Abschluss						
		Reinvermögen Anfang Rechnungsjahr				516'435.90
		Ertrags-/Aufwandüberschuss +/-				11'124.00
		Reinvermögen Ende Rechnungsjahr				527'559.90
4. Bilanz						
		Zinstragend angelegte Kapitalien				
		Guthaben beim Politischen Gut				527'559.90
		Aktivenüberschuss = Reinvermögen				527'559.90

Bezeichnung: **2039.95 Fonds Sozialdienst**

Jahresrechnung

Zweckbestimmung: Unterstützung von Personen ausserhalb der Richtlinien der öffentlichen Sozialhilfe ohne administrativen Aufwand

Soll Haben

1. Ertrag						
1.1 Zinsen von Kapitalien						
	Kapital	Zinsfuss	Zinstermin	Verfall	Bezeichnung	
	13'347.92	3.00%	31.12		Guthaben beim Politischen Gut	400.45
1.2 übrige Erträge		Spenden				14'064.00
2. Aufwand		Div. Unterstützungen				9'975.95
		Ertrags-/Aufwandüberschuss				4'488.50
						14'464.45
3. Abschluss		Reinvermögen Anfang Rechnungsjahr				13'347.92
		Ertrags-/Aufwandüberschuss +/-				4'488.50
		Reinvermögen Ende Rechnungsjahr				17'836.42
4. Bilanz		Zinstragend angelegte Kapitalien				
		Guthaben beim Politischen Gut				17'836.42
		Aktivenüberschuss = Reinvermögen				17'836.42

Die Richtigkeit und Vollständigkeit der vorstehenden Jahresrechnung 2013 und der Sonderrechnungen bestätigen:

Uster, 21. März 2014

STADT USTER
Abteilung Finanzen

Werner Egli
Stadtrat

Patrick Wolfensberger
Abteilungsleiter Finanzen

Abschied des Stadtrates / Antrag an den Gemeinderat

Der Stadtrat hat die vorstehende Jahresrechnung 2013 der Politischen Gemeinde Uster geprüft.

Die Laufende Rechnung schliesst mit einem Aufwand von 227'598'810.36 Franken und Ertrag von 230'052'555.02 Franken und einem Ertragsüberschuss von 2'453'744.66 Franken ab.

Die Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen zeigt bei Ausgaben von 20'363'558.11 Franken und Einnahmen von 407'735.26 Franken Nettoinvestitionen von 19'955'822.85 Franken.

Die Investitionsrechnung Finanzvermögen weist bei Ausgaben von 134'359.00 Franken und Einnahmen von 0.00 Franken eine Nettoveränderung von 134'359 Franken aus.

Die Bilanz weist Aktiven und Passiven von 252'665'776.27 Franken aus. Das Eigenkapital steigt um den Ertragssüberschuss von 2'453'744.66 Franken auf 137'969'572.45 Franken.

Der Stadtrat beantragt dem Gemeinderat gemäss Gemeindeordnung vom 25. November 2007, Art. 19, Abs. 2, lit. a die vorliegende Jahresrechnung zu genehmigen.

Uster, 25. März 2014

STADTRAT USTER

Martin Bornhauser
Stadtpräsident

Hansjörg Baumberger
Stadtschreiber

Jahresrechnung 2013

Diverse Auswertungen mit Mehrjahresvergleichen

IST 2009 IST 2010 IST 2011 IST 2012 IST 2013 VA 2013 Abw.

Laufende Rechnung	Ertrag	203'018	209'800	235'447	239'321	230'053	232'303	-2'250
	Aufwand	203'164	212'036	224'387	244'144	227'599	233'942	-6'343
	Saldo (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)	-147	-2'236	11'059	-4'823	2'454	-1'639	4'093
	Personalaufwand Veränderung	69'247	72'634 4.9%	74'639 2.8%	77'445 3.8%	79'877 3.1%	81'134	-1'257
	Abschreibungen VV und FV Veränderung	17'759	14'579 -17.9%	14'648 0.5%	24'496 67.2%	14'437 -41.1%	16'269	-1'832
Steuern Veränderung	88'165	87'733 -0.5%	101'808 16.0%	91'014 -10.6%	94'994 4.4%	96'587	-1'593	

Investitionsrechnung	Verwaltungsvermögen							
	Ausgaben	31'105	17'417	16'012	27'959	20'364	29'307	-8'943
	Einnahmen	2'092	6'280	2'173	1'514	408	800	-392
	Nettoinvestitionen	29'012	11'137	13'839	26'445	19'956	28'507	-8'551
	Davon Nettoinvestitionen Spezialfinanzierungen	12'906	3'411	3'602	2'186	1'982	2'040	-58
	Finanzvermögen							
	Ausgaben	53	602	1'140	3'323	134	750	-616
	Einnahmen	220	16	152	19'250	0	0	0
	Saldo (+ = Zuwachs Sachwertanlagen / - = Verminderung Sachwertanlagen)	-168	586	989	-15'927	134	750	-616

Geldflussrechnung	Umsatzbereich	6'889	15'740	22'455	17'869	13'663		
	Investitionsbereich	-27'949	-11'693	-14'770	-9'581	-20'025		
	Finanzierungsüberschuss (+)							
	Finanzierungsfehlbetrag (-)	-21'061	4'047	7'685	8'288	-6'363		
	Finanzierungsbereich	-5'155	-7'408	-14'931	-6'240	825		
	Veränderung Flüssige Mittel	-26'216	-3'361	-7'246	2'048	-5'538		
	Endb. Flüssige Mittel inkl. Festgeld	39'368	36'007	28'760	30'808	25'271		

Bestandesrechnung	Finanzvermögen	177'453	177'019	175'163	167'500	161'624		
	Verwaltungsvermögen	85'549	82'742	82'536	84'988	91'042		
	Spezialfinanzierungen	0	0	0	0	0		
	Aktiven	263'002	259'761	257'699	252'488	252'666		
	Fremdkapital	108'836	105'562	86'783	92'092	88'709		
	Verrechnungen	4'966	6'626	11'622	6'238	7'032		
	Spezialfinanzierungen	17'686	18'294	18'955	18'643	18'955		
	Eigenkapital	131'515	129'279	140'338	135'516	137'970		
	Passiven	263'002	259'761	257'699	252'488	252'666		

Spezialfinanzierungen	Stadtentwässerung							
	Saldo (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)	156	461	-40	-462	412	-166	579
	Nettoinvestitionen	6'075	3'411	3'602	2'186	1'725	1'700	25
	Bestand Spezialfinanzierung	13'201	13'662	14'322	13'860	14'272		
	Abfallbewirtschaftung							
	Saldo (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)	262	414	791	47	-125	266	-390
	Bestand Spezialfinanzierung	2'016	2'430	3'221	3'268	3'144		

Kennzahlen	Einwohner ¹⁾	32'439	32'909	32'547	32'710	33'048		
	Steuerfuss	95%	93%	93%	91%	91%		
	Selbstfinanzierungsgrad (Gesamthaushalt)	60.4%	112.3%	185.3%	70.9%	83%		
	Nettovermögen / Nettoschuld (-) pro Einwohner (Gesamthaushalt)	1'908	1'925	2'315	2'069	1'947		

Erläuterungen	Abkürzungen	IST	Rechnung
		VA	Voranschlag
		Abw.	Abweichung
Alle Angaben in 1'000 Franken			
¹⁾ per 01.01.2011 neue Zahlweise (Revision Verordnung Finanzausgleichsgesetz vom 27.10.2010)			

Laufende Rechnung Artengliederung

Jahresrechnung 2013



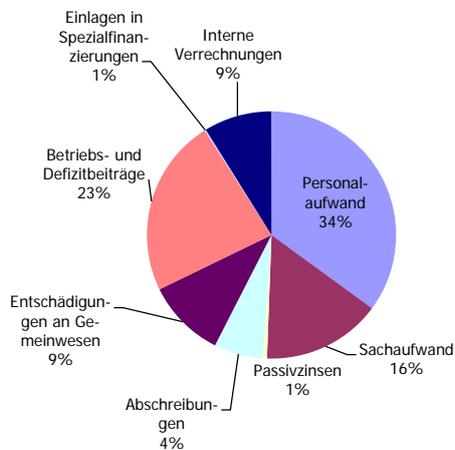
IST 2009 IST 2010 IST 2011 IST 2012 IST 2013 VA 2013 Abw.

Aufwand		IST 2009	IST 2010	IST 2011	IST 2012	IST 2013	VA 2013	Abw.
Personalaufwand		69'247	72'634	74'639	77'445	79'877	81'134	-1'257
Sachaufwand		31'451	32'870	34'134	34'162	35'218	36'818	-1'600
Passivzinsen		2'488	1'866	1'501	1'593	1'272	1'304	-32
Abschreibungen		17'759	14'579	14'648	24'496	14'437	16'269	-1'832
Entschädigungen an Gemeinwesen		15'100	16'450	16'785	21'982	23'452	21'678	1'774
Betriebs- und Defizitbeiträge		43'414	47'771	56'286	61'047	52'850	55'062	-2'212
Durchlaufende Beiträge		0	0	0	0	0	0	0
Einlagen in Spezialfinanzierungen		444	903	1'451	49	412	266	147
Interne Verrechnungen		23'263	24'962	24'943	23'369	20'081	21'411	-1'330
Total Aufwand		203'164	212'036	224'387	244'144	227'599	233'942	-6'342

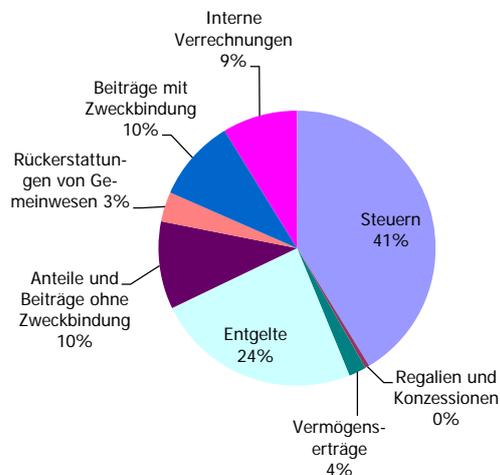
Ertrag		IST 2009	IST 2010	IST 2011	IST 2012	IST 2013	VA 2013	Abw.
Steuern		88'165	87'733	101'808	91'014	94'994	96'587	-1'593
Regalien und Konzessionen		972	986	1'020	1'034	1'140	1'020	120
Vermögenserträge		5'832	4'724	4'476	16'370	4'698	4'774	-76
Entgelte		46'911	49'522	58'450	55'075	55'215	53'913	1'303
Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung		15'226	17'014	18'183	23'128	23'693	23'776	-82
Rückerstattungen von Gemeinwesen		5'836	6'666	5'965	6'100	8'056	8'047	9
Beiträge mit Zweckbindung		16'760	18'088	19'685	22'757	22'033	22'518	-485
Durchlaufende Beiträge		0	0	0	0	0	0	0
Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		52	104	917	474	142	257	-115
Interne Verrechnungen		23'263	24'962	24'943	23'369	20'081	21'411	-1'330
Total Ertrag		203'018	209'800	235'447	239'321	230'053	232'303	-2'249

Ergebnis (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)		IST 2009	IST 2010	IST 2011	IST 2012	IST 2013	VA 2013	Abw.
		-147	-2'236	11'059	-4'823	2'454	-1'639	4'093

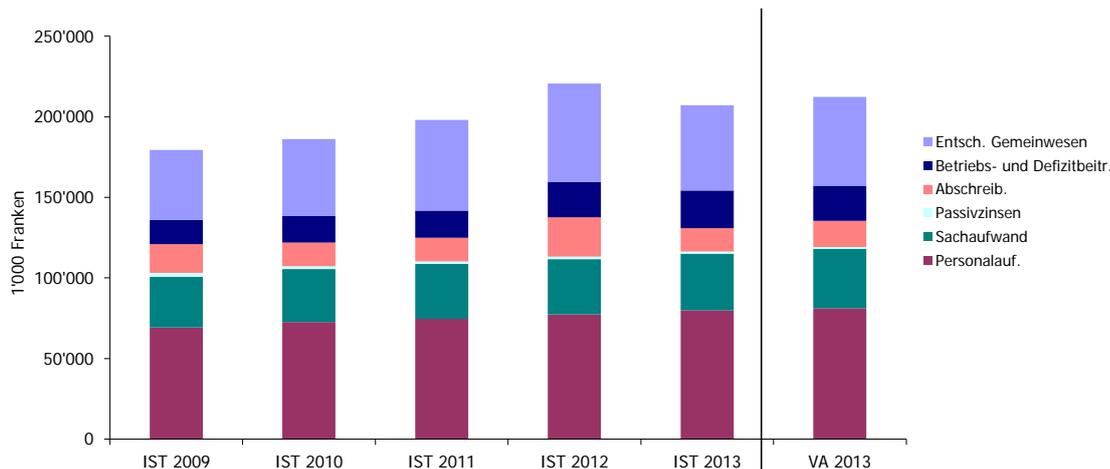
Zusammensetzung Aufwand Jahresrechnung



Zusammensetzung Ertrag Jahresrechnung



Entwicklung Aufwand ohne technische Konten



Laufende Rechnung nach Verantwortungsbereichen



Jahresrechnung 2013

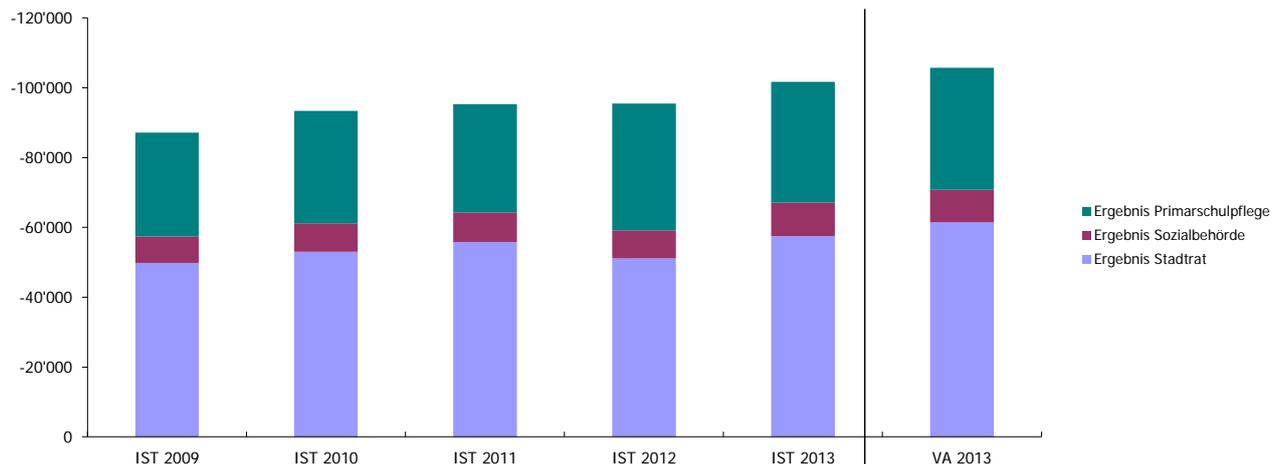
IST 2009 IST 2010 IST 2011 IST 2012 IST 2013 VA 2013 Abw.

Stadtrat	Ertrag	78'147	83'979	93'141	92'373	93'815	94'275	-461
	Aufwand	127'979	136'991	148'948	143'436	151'284	155'692	-4'407
	Ergebnis Stadtrat	-49'832	-53'013	-55'806	-51'064	-57'470	-61'417	3'947
Sozialbehörde	Ertrag	7'827	6'809	7'452	7'704	6'899	7'513	-614
	Aufwand	15'389	14'972	15'941	15'839	16'550	16'888	-338
	Ergebnis Sozialbehörde	-7'562	-8'162	-8'489	-8'135	-9'650	-9'375	-276
Primarschulpflege	Ertrag	10'045	10'939	11'305	11'498	7'201	6'544	658
	Aufwand	39'805	43'111	42'273	47'772	41'811	41'491	320
	Ergebnis Primarschulpflege	-29'760	-32'172	-30'968	-36'274	-34'609	-34'947	337
Ergebnis Globalkredite		-87'155	-93'347	-95'263	-95'473	-101'729	-105'739	4'008
Finanzierung	Ordentliche Steuern	82'439	81'061	90'693	81'977	87'298	88'020	-722
	Grundsteuern	5'108	5'935	10'402	8'458	6'860	8'000	-1'140
	Steueraufschlag (netto)	10'630	11'821	12'815	16'925	17'408	17'408	0
	Gewinnanteil ZKB	2'345	2'577	2'590	2'575	2'559	2'640	-81
	Konzessionsertrag Energie Uster AG	642	639	625	643	713	700	13
	Diverses	0	49	46	42	31	43	-12
	Abschreibungen (netto)	-14'156	-10'971	-10'849	-20'749	-10'685	-12'710	2'026
	BVK Sanierung (exkl. Spezialfinanzierung)				-9'122	0		0
	Buchgewinn Spital Uster				9'900	0		0
	Ergebnis Finanzierung	87'008	91'111	106'323	90'650	104'183	104'100	83
Ergebnis (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)		-147	-2'236	11'059	-4'823	2'454	-1'639	4'092

Entwicklung Aufwand



Entwicklung Ergebnis



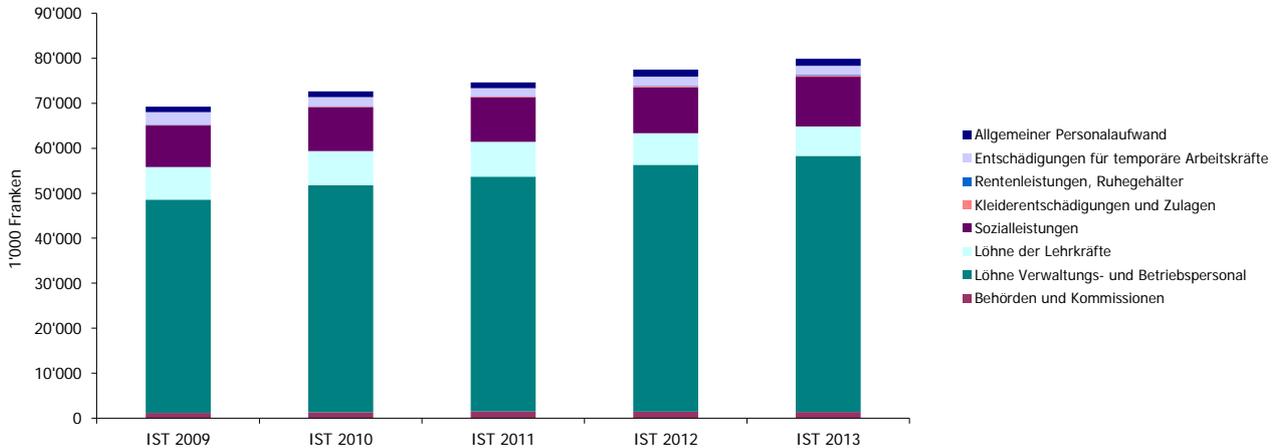
Personalaufwand und Sachaufwand

Jahresrechnung 2013

IST 2009 IST 2010 IST 2011 IST 2012 IST 2013 VA 2013 Abw.

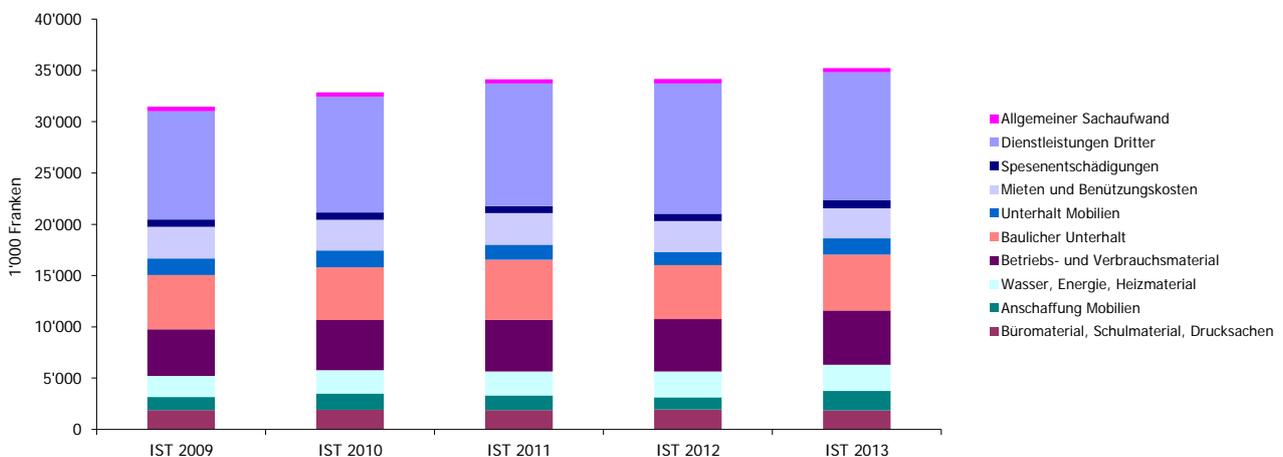
Personalaufwand		IST 2009	IST 2010	IST 2011	IST 2012	IST 2013	VA 2013	Abw.
Behörden und Kommissionen		1'185	1'302	1'511	1'425	1'407	1'475	-69
Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal		47'378	50'476	52'219	54'931	56'921	55'339	1'582
Löhne der Lehrkräfte		7'276	7'584	7'718	6'978	6'504	8'288	-1'784
Sozialleistungen		9'207	9'818	9'936	10'140	11'113	11'972	-859
Kleiderentschädigungen und Zulagen		116	118	109	249	225	185	40
Rentenleistungen, Ruhegehälter		103	80	89	145	163	117	46
Entschädigungen für temporäre Arbeitskräf		2'794	2'019	1'769	2'055	1'986	1'945	41
Allgemeiner Personalaufwand		1'188	1'236	1'288	1'522	1'558	1'812	-254
Total Personalaufwand		69'247	72'634	74'639	77'445	79'877	81'134	-1'257

Entwicklung Personalaufwand



Sachaufwand		IST 2009	IST 2010	IST 2011	IST 2012	IST 2013	VA 2013	Abw.
Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen		1'894	1'923	1'883	1'946	1'855	2'272	-417
Anschaffung Mobilien		1'254	1'563	1'438	1'188	1'885	1'820	65
Wasser, Energie, Heizmaterial		2'050	2'292	2'328	2'528	2'565	2'644	-78
Betriebs- und Verbrauchsmaterial		4'554	4'883	5'050	5'096	5'306	5'243	62
Baulicher Unterhalt		5'299	5'129	5'846	5'268	5'423	5'342	81
Unterhalt Mobilien		1'621	1'670	1'470	1'269	1'602	2'039	-437
Mieten und Benützungskosten		3'087	2'991	3'085	3'011	2'923	3'086	-163
Spesenentschädigungen		696	707	682	736	763	695	68
Dienstleistungen Dritter		10'582	11'283	11'947	12'696	12'491	13'168	-677
Allgemeiner Sachaufwand		413	430	405	423	404	508	-104
Total Sachaufwand		31'451	32'870	34'134	34'162	35'218	36'818	-1'600

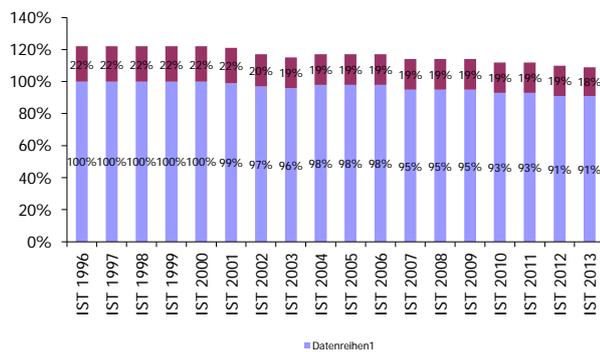
Entwicklung Sachaufwand



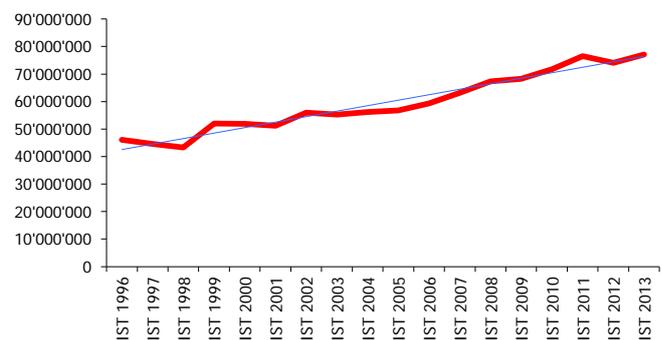
IST 2009 IST 2010 IST 2011 IST 2012 IST 2013 VA 2013 Abw.

Ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Einfache Staatssteuer	68'308	71'750	76'500	74'080	77'107	78'000	-893
	Veränderung		5.0%	6.6%	-3.2%	4.1%		
	Steuerfuss	95%	93%	93%	91%	91%	91%	
	Steuereinnahmen	64'893	66'728	71'145	67'413	70'167	70'980	-813
Ordentliche Steuern Vorjahre	Einnahmen	12'344	9'589	12'604	8'894	9'044	11'000	-1'956
	Veränderung		-22.3%	31.4%	-29.4%	1.7%		
Personalsteuern	Einnahmen	629	640	651	669	670	660	10
	Veränderung		1.7%	1.6%	2.9%	0.2%		
Quellensteuern	Einnahmen	2'593	2'233	2'220	2'207	3'421	3'000	421
	Veränderung		-13.9%	-0.6%	-0.6%	55.0%		
Steuerausscheidungen	Aktive Steuerauscheidungen							
	- Einnahmen	3'518	4'459	6'010	4'108	6'125	4'500	1'625
	- Veränderung		26.7%	34.8%	-31.7%	49.1%		
	Passive Steuerauscheidungen							
	- Einnahmen	-1'087	-2'035	-1'524	-1'077	-1'719	-2'000	281
- Veränderung		87.1%	-25.1%	-29.3%	59.6%			
Saldo	2'431	2'424	4'487	3'031	4'406	2'500	1'906	
Grundsteuern	Grundstückgewinnsteuern							
	- Einnahmen	5'108	5'935	10'402	8'458	6'860	8'000	-1'140
	- Veränderung							
	Handänderungssteuern							
	- Einnahmen	0	0	0	0	0	0	0
- Veränderung								
Total Grundsteuern	5'108	5'935	10'402	8'458	6'860	8'000	-1'140	
Übrige Steuern	Einnahmen	168	184	299	342	426	447	-21
Total Steuern		88'165	87'733	101'808	91'014	94'994	96'587	-1'593

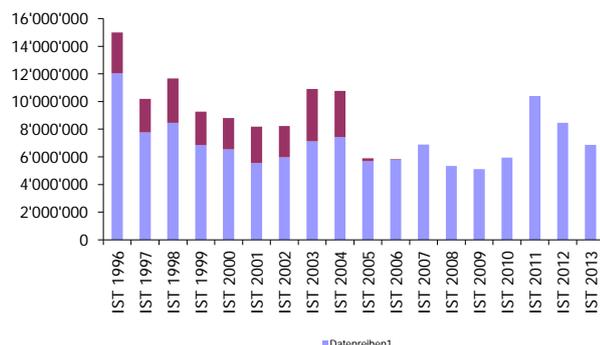
Entwicklung Steuerfuss



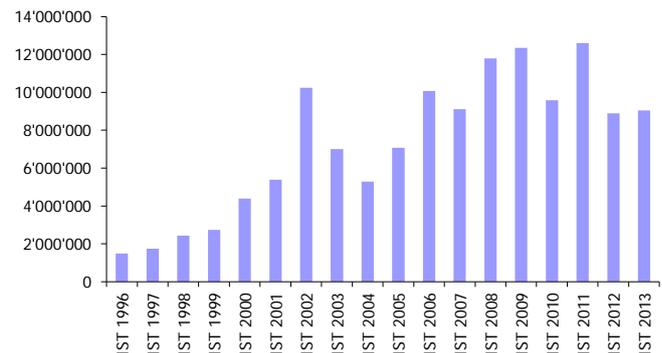
Entwicklung Einfache Staatssteuer



Entwicklung Grundsteuern



Entwicklung Steuern Vorjahre



Investitionsrechnung Artengliederung

Jahresrechnung 2013



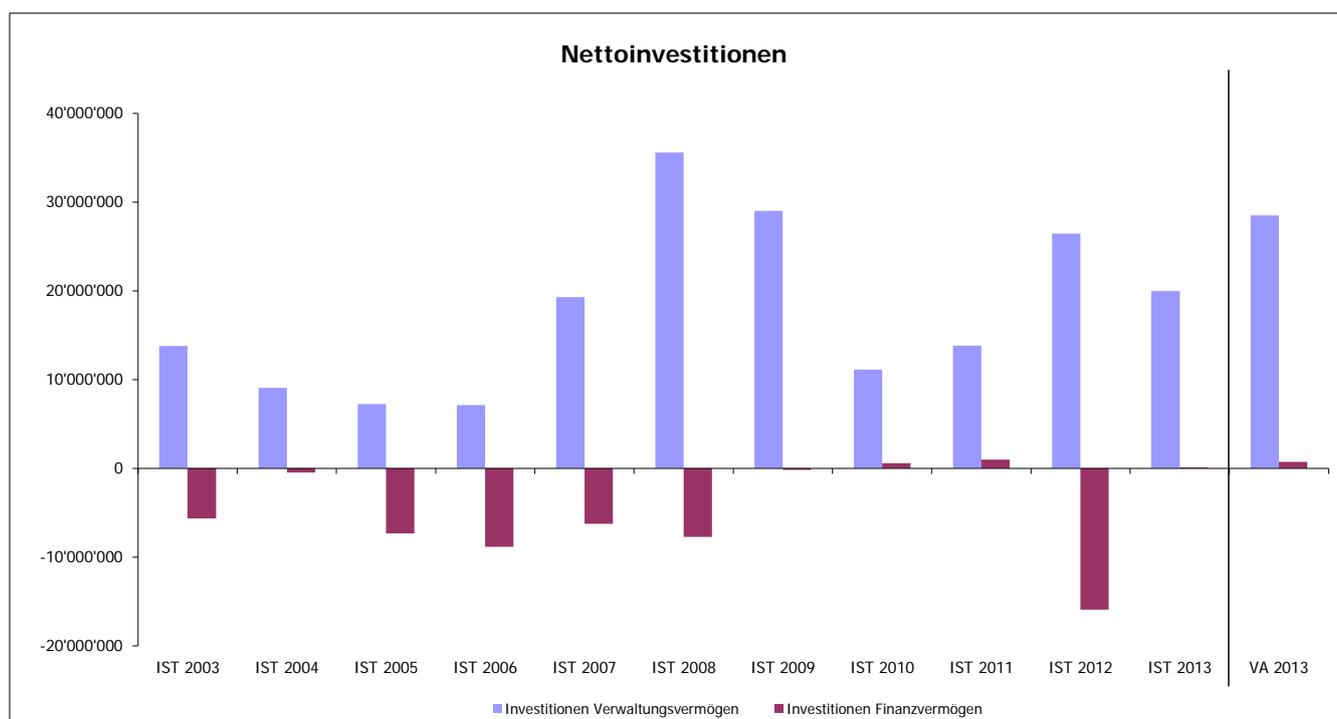
IST 2009 IST 2010 IST 2011 IST 2012 IST 2013 VA 2013 Abw.

Investitionen Verwaltungsvermögen

Total Ausgaben		31'105	17'417	16'012	27'959	20'364	29'307	-8'943
Total Einnahmen		2'092	6'280	2'173	1'514	408	800	-392
Nettoinvestitionen Total		29'012	11'137	13'839	26'445	19'956	28'507	-8'551
Davon Spezialfinanzierung Stadtentwässerung		12'906	3'411	3'602	2'186	1'725	1'700	25
Davon Spezialfinanzierung Abfallbewirtschaftung		0	0	0	0	257	340	-83
Verwaltungsverm. Total		85'549	82'742	82'536	84'988	91'042		
Davon Spezialfinanzierung Stadtentwässerung		20'293	21'333	22'435	22'163	21'498		
Davon Spezialfinanzierung Abfallbewirtschaftung		0	0	0	0	231		
Abschreibungen								
Ordentliche		9'675	8'944	9'045	9'093	8'902	10'865	-1'964
Zusätzliche		7'600	5'000	5'000	14'900	5'000	5'000	0

Investitionen Finanzvermögen

Ausgaben	Grundeigentum Finanzvermögen	53	602	1'140	3'323	134	750	-616
	Zugänge bei den Mobilien	0	0	0	0	0	0	0
	Total Ausgaben	53	602	1'140	3'323	134	750	-616
Einnahmen	Grundeigentum Finanzvermögen	220	16	152	19'250	0	0	0
	Abgänge Mobilien	0	0	0	0	0	0	0
	Total Einnahmen	220	16	152	19'250	0	0	0
Saldo (+ = Zuwachs Sachwertanlagen / - = Verminderung Sachwertanlagen)		-168	586	989	-15'927	134	750	-616

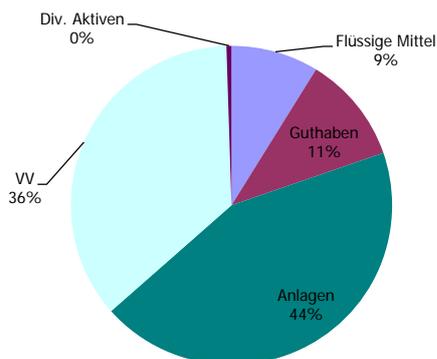


IST 2009 IST 2010 IST 2011 IST 2012 IST 2013 Abw.

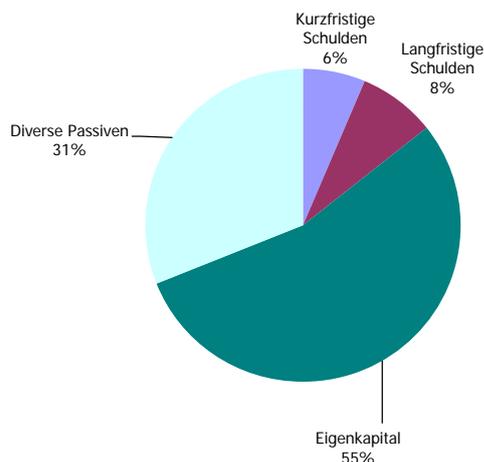
Aktiven		IST 2009	IST 2010	IST 2011	IST 2012	IST 2013	Abw.
Flüssige Mittel		39'368	36'007	28'760	30'808	22'271	-8'538
Guthaben		21'357	22'365	25'432	23'913	27'460	3'546
Anlagen		114'667	115'121	115'917	110'544	110'614	70
Transitorische Aktiven		2'062	3'526	5'055	2'234	1'279	-955
Total Finanzvermögen		177'453	177'019	175'163	167'500	161'624	-5'877
Verwaltungsvermögen Stadtentwässerung		20'293	21'333	22'435	22'163	21'498	-665
Verwaltungsvermögen Abfallbewirtschaftung		0	0	0	0	231	231
Verwaltungsvermögen Primarschulpflege		28'500	25'958	24'107	17'624	19'603	1'979
Verwaltungsvermögen übrige Bereiche		36'756	35'451	35'994	45'201	49'710	4'509
Total Verwaltungsvermögen		85'549	82'742	82'536	84'988	91'042	6'054
Total Aktiven		263'002	259'761	257'699	252'488	252'666	178

Passiven		IST 2009	IST 2010	IST 2011	IST 2012	IST 2013	Abw.
Laufende Verpflichtungen		31'065	35'046	37'037	32'533	27'044	-5'490
Kurzfristige Schulden		24'610	23'235	15'456	14'837	16'165	1'328
Langfristige Schulden		39'000	33'000	26'000	20'000	20'000	0
Verpflichtungen für Sonderrechnungen		5'483	4'865	5'068	5'037	5'054	17
Rückstellungen		23	41	59	9'390	7'979	-1'410
Transitorische Passiven		8'656	9'374	3'164	10'295	12'467	2'172
Total Fremdkapital		108'836	105'562	86'783	92'092	88'709	-3'383
Verrechnungen		4'966	6'626	11'622	6'238	7'032	794
Total Verrechnungen		4'966	6'626	11'622	6'238	7'032	794
Spezialfinanzierung Stadtentwässerung		13'201	13'662	14'322	13'860	14'272	412
Spezialfinanzierung Abfallbewirtschaftung		2'016	2'430	3'221	3'268	3'144	-125
Spezialfinanzierung übriges		2'469	2'202	1'412	1'515	1'540	25
Total Spezialfinanzierungen		17'686	18'294	18'955	18'643	18'955	313
Eigenkapital		131'515	129'279	140'338	135'516	137'970	2'454
Total Eigenkapital		131'515	129'279	140'338	135'516	137'970	2'454
Total Passiven		263'002	259'761	257'699	252'488	252'666	178

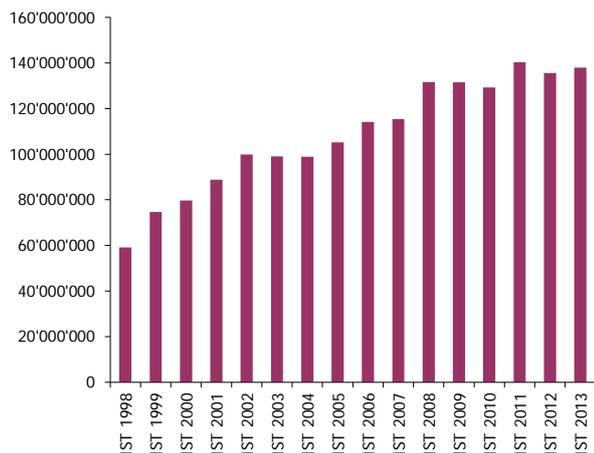
Zusammensetzung Aktiven Jahresrechnung



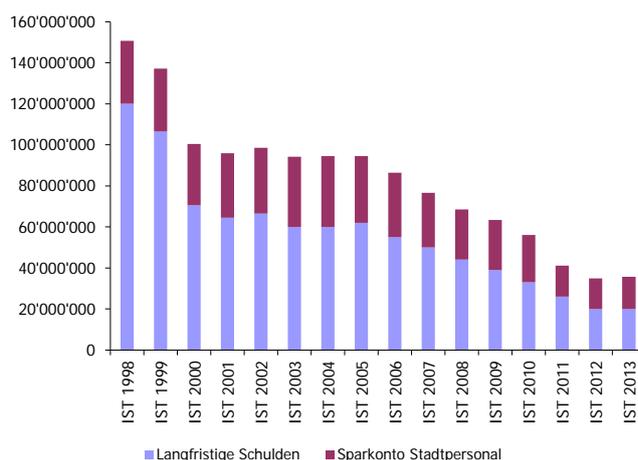
Zusammensetzung Passiven Jahresrechnung



Eigenkapital



Langfristige Schulden



IST 2009 IST 2010 IST 2011 IST 2012 IST 2013

Umsatzbereich		IST 2009	IST 2010	IST 2011	IST 2012	IST 2013
Erfolg		-147	-2'236	11'059	-4'823	2'454
Ordentliche Abschreibungen VV und Liegenschaftler		9'807	9'054	9'168	9'093	8'902
Zusätzliche Abschreibungen		7'600	5'000	5'000	14'900	5'000
Buchgewinne / Buchverluste		-220	-9	13	-11'492	0
Veränderung Forderungen		5'714	-2'523	-4'772	4'350	606
Veränderung Verbindlichkeiten		-9'998	8'528	-4'666	3'588	420
Veränderung Rückstellungen		23	19	18	9'331	-1'410
Veränderung übrige Passiven		-8'941	1'393	4'207	-5'282	819
Veränderung Kontokorrente		2'633	-4'362	978	-1'381	-3'415
Veränderung Spezialfinanzierungen		418	875	1'451	-415	288
Total Umsatzbereich		6'889	15'740	22'455	17'869	13'663

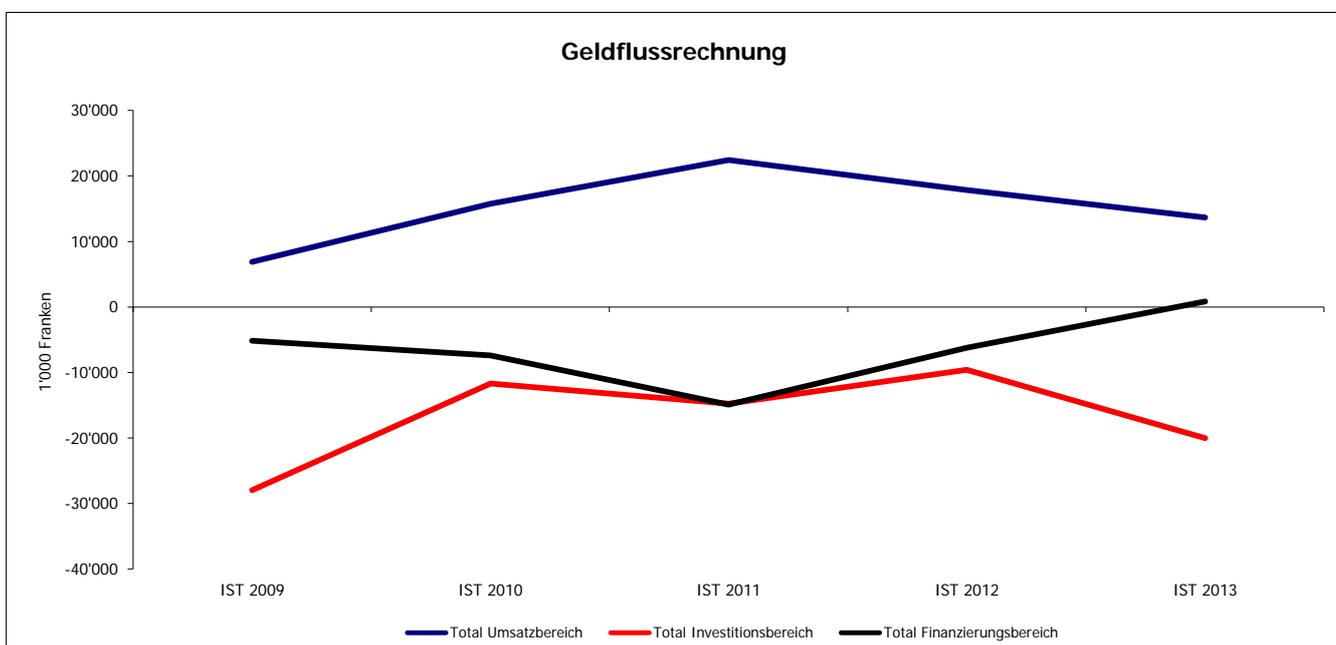
Investitionsbereich		IST 2009	IST 2010	IST 2011	IST 2012	IST 2013
Veränderung Darlehen		992	5	5	970	5
Veränderung übrige Anlagen		-97	25	53	-33	60
Verkäufe Liegenschaften Finanzvermögen		220	16	152	19'250	0
Investitionen Liegenschaften Finanzvermögen		-53	-602	-1'140	-3'323	-134
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen		-29'012	-11'137	-13'839	-26'445	-19'956
Total Investitionsbereich		-27'949	-11'693	-14'770	-9'581	-20'025

Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)		IST 2009	IST 2010	IST 2011	IST 2012	IST 2013
		-21'061	4'047	7'685	8'288	-6'363

Finanzierungsbereich		IST 2009	IST 2010	IST 2011	IST 2012	IST 2013
Veränderung Sparkonto Stadtpersonal		-155	-1'408	-7'931	-240	825
Veränderung Langfristige Schulden		-5'000	-6'000	-7'000	-6'000	0
Total Finanzierungsbereich		-5'155	-7'408	-14'931	-6'240	825

Veränderung Flüssige Mittel		IST 2009	IST 2010	IST 2011	IST 2012	IST 2013
		-26'216	-3'361	-7'246	2'048	-5'538

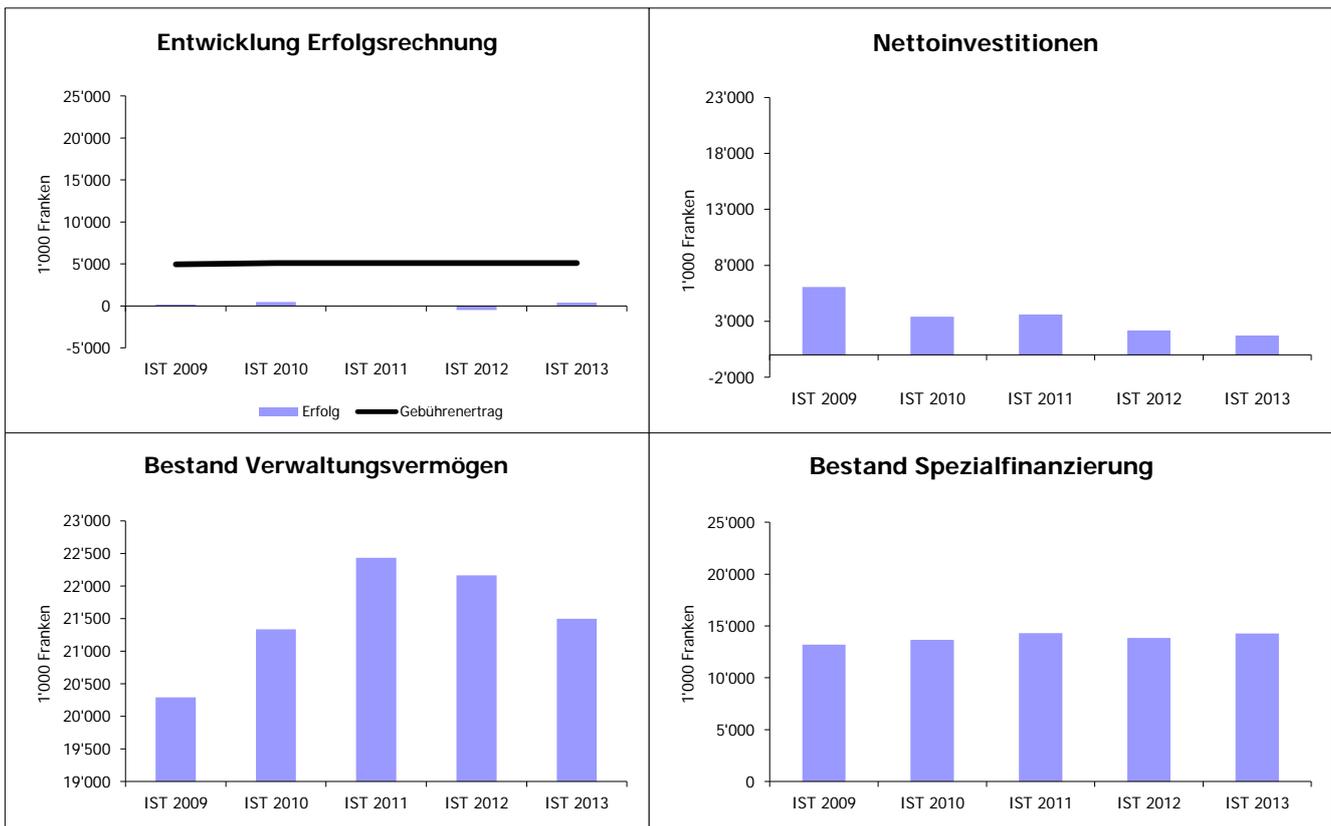
Flüssige Mittel inkl. Festgelder		IST 2009	IST 2010	IST 2011	IST 2012	IST 2013
Anfangsbestand		65'584	39'368	36'007	28'760	30'808
Veränderung		-26'216	-3'361	-7'246	2'048	-5'538
Endbestand		39'368	36'007	28'760	30'808	25'271
Nettoumlaufvermögen						
Flüssige Mittel inkl. Festgelder		39'368	36'007	28'760	30'808	25'271
Forderungen inkl. Kontokorrente		23'418	25'891	30'486	26'147	25'739
Verbindlichkeiten inkl. Kontokorrente		-45'204	-49'285	-45'268	-47'865	-44'564
Total Nettoumlaufvermögen		17'583	12'613	13'978	9'091	6'446
Langfristige Schulden						
Sparkonto Stadtpersonal		24'416	23'008	15'077	14'837	15'662
Langfristige Schulden		39'000	33'000	26'000	20'000	20'000
Total Langfristige Schulden		63'416	56'008	41'077	34'837	35'662
Eigenkapital		131'515	129'279	140'338	135'516	137'970



	IST	IST	IST	IST	IST	VA 2013	Abw.
Laufende Rechnung Aufwand							
Personalaufwand	1'465	1'430	1'502	1'508	1'491	1'488	2
Sachaufwand	2'464	2'436	2'476	2'396	2'288	2'725	-437
Betriebs- und Defizitbeiträge	0	0	0	154	0	0	0
Verzinsung Spezialfinanzierung	0	0	0	0	0	0	0
Verzinsung Verwaltungsvermögen	313	609	640	673	665	679	-14
Abschreibungen Verwaltungsvermögen	2'257	2'371	2'495	2'463	2'390	2'265	125
Diverser Aufwand	904	839	853	878	560	853	-293
Total Aufwand	7'404	7'685	7'966	8'071	7'393	8'010	-616
Ertrag							
Gebühreneinnahmen	4'966	5'118	5'112	5'125	5'116	5'134	-18
Verzinsung Spezialfinanzierung	424	0	0	430	416	423	-7
Diverser Ertrag	2'171	3'028	2'814	2'054	2'274	2'286	-12
Total Ertrag	7'560	8'147	7'925	7'609	7'806	7'843	-38
Saldo							
(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)	156	461	-40	-462	412	-166	579
Investitionsrechnung Saldo							
(+ = Nettoinvestitionen / - = Einnahmenüberschuss)	6'075	3'411	3'602	2'186	1'725	1'700	25
Bestandesrechnung Verwaltungsvermögen							
+ = zu Gunsten Spezialfinanzierung / - = zu Lasten Spezialfinanzierung							
Anfangsbestand	16'475	20'293	21'328	22'440	22'163		
Investitionsrechnung	6'075	3'411	3'602	2'186	1'725		
Endbestand vor Abschreibungen	22'550	23'704	24'930	24'626	23'888		
Abschreibungen	-2'257	-2'371	-2'495	-2'463	-2'390		
Endbestand nach Abschreibungen ¹⁾	20'293	21'333	22'435	22'163	21'498		
Spezialfinanzierung							
Anfangsbestand	13'045	13'201	14'362	14'322	13'860		
Veränderung	156	461	-40	-462	412		
Endbestand ²⁾	13'201	13'662	14'322	13'860	14'272		

¹⁾ Veränderung 2012: Korrekturbuchung für Jahresabschluss 2011 im 2012 (5'000 Franken).

²⁾ Veränderung 2011: Zusätzlich zum Ertragsüberschuss von 40'000 Franken wurde die Vorfinanzierung Hohlfuren (0.7 Mio. Franken) aufgelöst.



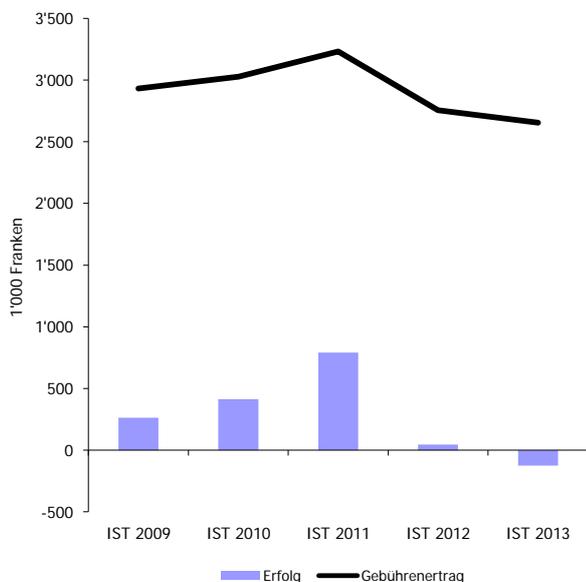
IST 2009 IST 2010 IST 2011 IST 2012 IST 2013 VA 2013 Abw.

Laufende Rechnung								
Aufwand								
Personalaufwand		371	379	378	419	416	356	60
Sachaufwand		1'680	1'624	1'648	1'792	1'755	1'689	66
Betriebs- und Defizitbeiträge		941	942	876	913	868	900	-32
Verzinsung Spezialfinanzierung		0	0	0	0	0	0	0
Verzinsung Verwaltungsvermögen		0	0	0	0	0	0	0
Abschreibungen Verwaltungsvermögen		0	0	0	0	26	42	-16
Diverser Aufwand		55	93	56	35	33	50	-17
Total Aufwand		3'047	3'038	2'958	3'159	3'098	3'037	61
Ertrag								
Gebühreneinnahmen		2'930	3'025	3'231	2'755	2'654	2'650	4
Verzinsung Spezialfinanzierung		57	60	73	97	98	101	-3
Diverser Ertrag		322	366	446	354	221	552	-331
Total Ertrag		3'309	3'452	3'750	3'206	2'973	3'303	-329
Saldo								
(+ = Ertragsüberschuss /								
- = Aufwandüberschuss)		262	414	791	47	-125	266	-390

Investitionsrechnung								
Saldo								
(+ = Nettoinvestitionen /								
- = Einnahmenüberschuss)		0	0	0	0	0	0	0

Bestandesrechnung								
Verwaltungsvermögen								
+ = zu Gunsten Spezialfinanzierung /								
- = zu Lasten Spezialfinanzierung								
Anfangsbestand		0	0	0	0	257		
Investitionsrechnung		0	0	0	0	0		
Endbestand vor Abschreibungen		0	0	0	0	257		
Abschreibungen		0	0	0	0	-26		
Endbestand nach Abschreibungen		0	0	0	0	231		
Spezialfinanzierung								
Anfangsbestand		1'754	2'016	2'430	3'221	3'268		
Veränderung		262	414	791	47	-125		
Endbestand		2'016	2'430	3'221	3'268	3'144		

Entwicklung Erfolgsrechnung



Bestand Spezialfinanzierung

