



JAHRESRECHNUNG 2016



ZUSAMMENFASSUNG

Die Jahresrechnung der Stadt Uster weist einen Ertragsüberschuss von 1,0 Mio. Franken aus. Der Abschluss 2016 fällt somit 2,3 Mio. Franken besser aus als der vom Parlament verabschiedete Voranschlag. Die positive Abweichung ist insbesondere auf höhere Steuereinnahmen zurückzuführen. Daneben haben auch der höhere Gewinnanteil der Zürcher Kantonalbank und die Teilauflösung von Rückstellungen im Zusammenhang mit der Sanierung der BVK einen positiven Einfluss auf das Rechnungsergebnis. Der Personal- und der Sachaufwand konnte stabil gehalten werden. Die Globalkredite hingegen schliessen 2,9 Mio. Franken schlechter ab als budgetiert. Die genannte Abweichung ist hauptsächlich auf Mehraufwendungen in der Primarschule, der Sozialhilfe und der sozialen Sicherheit zurückzuführen. Der Ertragsüberschuss führt zusammen mit der Neubewertung der Liegenschaften des Finanzvermögens zu einem Höchststand des Eigenkapitals von 143,8 Mio. Franken.

Mehreinnahmen bei den Steuern

Die Einfache Staatssteuer 2016 (Basis 100%) beträgt 81,9 Mio. Franken und ist somit 2,3 Prozent höher als im Vorjahr. Entsprechend haben auch die ordentlichen Steuern um 1,7 Mio. Franken auf 74,6 Mio. Franken zugenommen. Im Voranschlag 2016 waren ordentliche Steuereinnahmen von 73,7 Mio. Franken eingeplant. Der Steuerfuss lag unverändert bei 91 Prozent.

Die Steuern Vorjahre betragen im Berichtsjahr 7,7 Mio. Franken und fallen somit tiefer aus als 2015 (8,9 Mio. Franken). Der Rückgang ist auf Mindereinnahmen einer juristischen Person zurückzuführen. Die Einnahmen aus den Grundstückgewinnsteuern betragen 10,4 Mio. Franken (Voranschlag 2016: 9,0 Mio. Franken) und sind um 0,5 Mio. Franken höher als im Jahr 2015.

Die Mehreinnahmen bei den Übrigen Steuern sind auf höhere Steuereinnahmen bei den Steuer-ausscheidungen und bei den Nach- und Strafsteuern zurückzuführen. Die 2015 für 2016 in Aussicht gestellten Mehreinnahmen bei den Quellensteuern sind noch immer nicht eingetroffen. Der Arbeitsrückstand beim kantonalen Steueramt konnte per Ende 2016 nicht behoben werden. Gemäss aktuellen Informationen geht das kantonale Steueramt aber davon aus, dass bis Ende 2017 die Pendenzen aufgearbeitet sind. Somit kann für das laufende Jahr (2017) mit Mehreinnahmen bei den Quellensteuern gerechnet werden.

Höhere Globalkredite als erwartet

Die negative Abweichung sämtlicher Geschäftsfelder beträgt bei den Globalkrediten 2,9 Mio. Franken. Diese schliessen gesamthaft bei 108,2 Mio. Franken ab. Der bewilligte Globalkredit über alle Geschäftsfelder betrug 105,3 Mio. Franken. Die unter der Verantwortung des Stadtrates liegenden Geschäftsfelder, respektive deren Globalkredite, haben um 0,6 Mio. Franken besser abgeschlossen als budgetiert. Die Primarschule hat ihren Voranschlag 2016 um 2,0 Mio. Franken, das Geschäftsfeld Sozialhilfe um 1,6 Mio. Franken, überschritten. Die parlamentarischen Dienste haben ihren Globalkredit eingehalten.

Hohes Investitionsvolumen

Die Nettoinvestitionen im Verwaltungsvermögen liegen mit 46,6 Mio. Franken über dem budgetierten Wert von 44,1 Mio. Franken. Der hohe Auslastungsgrad von 105,6 Prozent ist unter anderem auch darauf zurückzuführen, dass das ehemalige ZKB-Gebäude an der Freiestrasse 2 per 31. Dezember 2016 dem Verwaltungsvermögen zugeordnet und somit das Finanzvermögen entlastet und das Verwaltungsvermögen belastet wurde.

Die aus dem Verwaltungsvermögen resultierenden ordentlichen Abschreibungen betragen 13,3 Mio. Franken (Vorjahr 10,1 Mio. Franken).

Der Cash-Flow HRM (Selbstfinanzierung Steuerhaushalt) beträgt 12,3 Mio. Franken (Vorjahr 5,8 Mio. Franken). Da jedoch im Steuerhaushalt 45,6 Mio. Franken investiert wurden, hat das Nettovermögen (Steuerhaushalt) im 2016 um 19,4 Mio. Franken abgenommen. Es beträgt neu 26,7 Mio. Franken oder 780 Franken pro Einwohner.

Das Eigenkapital hat sich um den ausgewiesenen Ertragsüberschuss von 1,0 Mio. Franken und die Aufwertung der Neubewertung der Liegenschaften im Finanzvermögen von 13,8 Mio. Franken erhöht. Die Stadt verfügt somit per 31. Dezember 2016 über ein hohes Eigenkapital von 143,8 Mio. Franken (Vorjahr 129,0 Mio. Franken).

Jahresergebnis besser als budgetiert

Die Stadt Uster weist mit einem Ertragsüberschuss von 1,0 Mio. Franken ein Rechnungsergebnis aus, das besser als budgetiert ist. In erster Linie dafür verantwortlich sind die höheren Steuereinnahmen und der höhere Gewinnanteil der Zürcher Kantonalbank. Ebenfalls haben die Teilauflösung der Rückstellungen zur BVK-Sanierung und die tieferen Abschreibungen das Ergebnis positiv beeinflusst. Auch der gegenüber dem Voranschlag 2016 stabile Personal- und Sachaufwand ist nicht als selbstverständlich zu erachten.

Auf der anderen Seite konnte der budgetierte Globalkredit im Total nicht eingehalten werden. Die Abweichung ist auf Mehraufwendungen in den Geschäftsfeldern «Primarschule», «Sozialhilfe» und «Soziale Sicherheit» zurückzuführen. Es handelt sich dabei teilweise um einmalige Sondereffekte. Trotzdem muss davon ausgegangen werden, dass die genannten Bereiche auch zukünftig vermehrt mehr Mittel benötigen, als ihnen zum heutigen Zeitpunkt im Voranschlag zugewiesen sind. Der Stadtrat wird insbesondere das Controlling in den genannten Bereichen verstärken, um in Zukunft schnell und adäquat auf mögliche Budgetüberschreitungen reagieren zu können.

Die seit 2010 geltenden finanzpolitischen Ziele des Stadtrates konnten nur teilweise eingehalten werden. Für die nächsten Jahre geht der Stadtrat aufgrund der geplanten hohen Investitionen von einer deutlich höheren Verschuldung und von einem weiteren Abbau des Nettovermögens aus. Eine vorsichtige und vorausschauende Investitionsplanung ist deshalb von grösster Bedeutung.

Der Stadtrat wird sich bereits in Kürze mit dem startenden Budgetprozess 2018 und der nach wie vor laufenden generellen Leistungsüberprüfung intensiv mit dem Finanzhaushalt der Stadt Uster beschäftigen. Das Nettovermögen (Gesamthaushalt) hat sich aufgrund der getätigten Investitionen auf rund 28,4 Mio. Franken reduziert, und liegt damit nur knapp unter dem Zielbereich des Stadtrates. Es ist mittelfristig aber davon auszugehen, dass sich das Nettovermögen bald in eine Nettoschuld verwandeln wird. Damit kann das finanzpolitische Ziel, dass die Stadt Uster über ein Nettovermögen verfügt, zukünftig für eine gewisse Dauer nicht eingehalten werden. Dank der nach wie vor tiefen Zinsen ist der Zeitraum für die Aufnahme von zusätzlichen Darlehen jedoch günstig. Die Stadt Uster konnte in den letzten Jahren die Fremdvverschuldung deutlich senken. Da nun aber grosse und vor allem gewichtige Investitionen anstehen, ist es einerseits sinnvoll, dazu eine gewisse Erhöhung der Verschuldung in Kauf zu nehmen. Auf der anderen Seite ist sich der Stadtrat bewusst, dass eine restriktive Ausgabenpolitik zwingend notwendig ist, um die bewährte Finanzpolitik der letzten Jahre weiter zu führen.

Denn obwohl die Stadt Uster insbesondere für ihre regionale Zentrumsaufgaben Erhebliches leistet, profitiert sie leider nicht wie Zürich und Winterthur vom kantonalen Zentrumslastenausgleich, was den Handlungsspielraum von Uster stark einschränkt. Der Stadtrat wird sich auch die nächsten Jahre für die Balance von gesunden Finanzen und guten städtischen Angeboten einsetzen.

INHALTSVERZEICHNIS

Bericht zur Jahresrechnung 2016	A
Jahresrechnung 2016 inkl. Anhang (gelbes Papier)	B
Diverse Auswertungen und Mehrjahresvergleiche	C

A – BERICHT ZUR JAHRESRECHNUNG 2016

Inhaltsverzeichnis

1. Laufende Rechnung	3
2. Kommentar Einnahmenpositionen Laufende Rechnung	6
3. Kommentar Aufwandpositionen Laufende Rechnung	12
4. Spezialfinanzierung	15
5. Investitionsrechnung	16
6. Bestandesrechnung	18
7. Würdigung des Jahresergebnisses	20

Abkürzungen

ABS	Abschreibungen
Abw.	Abweichung
a.o.	ausserordentliche
BR	Bestandesrechnung
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

Rundungsdifferenzen

Beim Berechnen auf Tausenderbeträge können Rundungsdifferenzen entstehen.

Verzeichnis Tabellen und Grafiken

Abb / Tab 1	Entwicklung Jahresergebnis	3
Abb / Tab 2	Abweichungen Rechnungsjahr 2016 zu Voranschlag 2016	4
Abb / Tab 3	Abweichungen IST 2015 zu IST 2016	5
Abb / Tab 4	Übersicht Kostenarten Einnahmen	6
Abb / Tab 5	Entwicklung Einfache Staatssteuer	7
Abb / Tab 6	Entwicklung Einfache Staatsteuer natürliche und juristische Personen	7
Abb / Tab 7	Entwicklung Steuerfuss	8
Abb / Tab 8	Entwicklung Steuern Vorjahre	9
Abb / Tab 9	Entwicklung Grundstückgewinnsteuern	10
Abb / Tab 10	Entwicklung Steuerkraft je Einwohner/in	11
Abb / Tab 11	Übersicht Kostenarten Aufwand	12
Abb / Tab 12	Übersicht Kontogruppe Personalaufwand	13
Abb / Tab 13	Abweichungen Sachaufwendungen	13
Abb / Tab 14	Betriebs- und Defizitbeiträge	15
Abb / Tab 15	Investitionen	16
Abb / Tab 16	Bestand Verwaltungsvermögen	17
Abb / Tab 17	Bestand Finanzvermögen	17
Abb / Tab 18	Entwicklung Eigenkapital	18
Abb / Tab 19	Entwicklung Flüssige Mittel inkl. Festgelder	18
Abb / Tab 20	Entwicklung Langfristige Schulden	19
Abb / Tab 21	Entwicklung Nettovermögen Gesamthaushalt	19

1. LAUFENDE RECHNUNG

1.1. Informationen zum Budgetprozess 2016

Am 15. September 2015 hat der Stadtrat den Voranschlag 2016 mit einem Aufwandüberschuss von 1,1 Mio. Franken und einem Steuerfuss von 91 Prozent verabschiedet. Bei den Investitionen im Verwaltungsvermögen wurden seitens des Stadtrates Nettoinvestitionen von 42,31 Mio. Franken genehmigt. Der Voranschlag 2016 wurde am 30. November 2015 im Gemeinderat behandelt und bewilligt. Anpassungen erfolgten in der Investitionsplanung «Radweg Freudwil» (+1,8 Mio. Franken) und daraus folgend im Bereich «Finanzierung», konkret bei den Abschreibungen (+180 000 Franken). Der genehmigte Voranschlag 2016 sah somit einen Aufwandüberschuss von 1,3 Mio. Franken für die Laufende Rechnung vor. Die Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen betragen neu 44,11 Mio. Franken.

1.2. Jahresabschluss 2016: Ertragsüberschuss von 1,0 Mio. Franken

Das Ergebnis der Laufenden Rechnung 2016 weist einen Ertragsüberschuss von 1,0 Mio. Franken (Vorjahr: Aufwandüberschuss 7,2 Mio. Franken) aus. Die Rechnung schliesst 2,3 Mio. Franken besser als budgetiert ab.

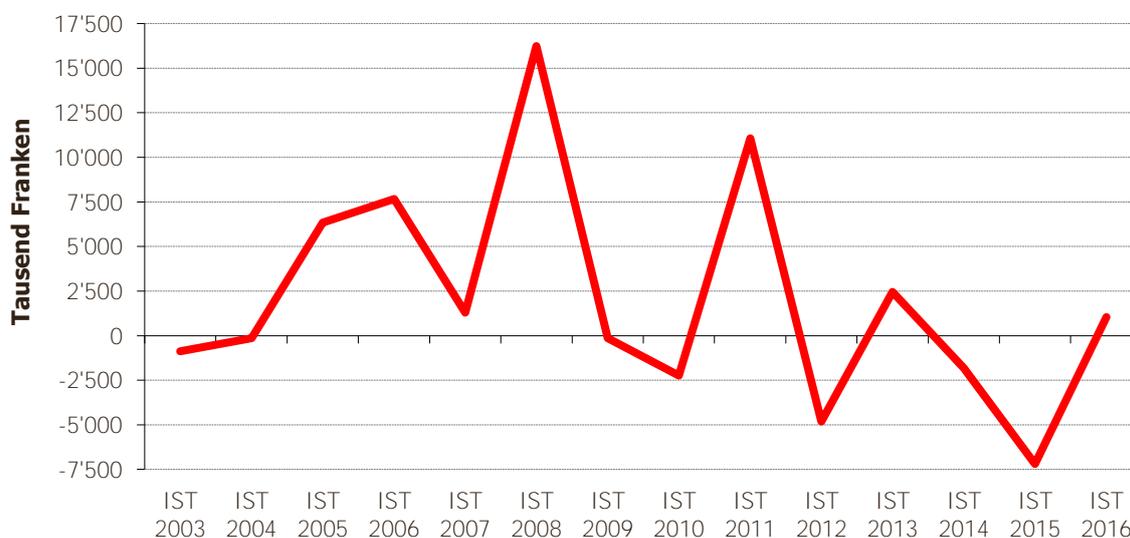


Abb / Tab 1 **Entwicklung Jahresergebnis**

Das positive Ergebnis ist auf die deutlich höheren Steuereinnahmen, den höheren Gewinnanteil der Zürcher Kantonalbank und die Teilauflösung der BVK-Rückstellung zurückzuführen. Zudem konnte der Personal- und der Sachaufwand stabil gehalten werden. Auf der anderen Seite fallen insbesondere in der Primarschule, bei der Sozialhilfe und der sozialen Sicherheit Mehrkosten an.

Dem Spezialfinanzierungsbereich «Siedlungsentwässerung» wurde der Ertragsüberschuss von 0,6 Mio. Franken den Rückstellungen zugeordnet. Der Spezialfinanzierungsbereich «Abfallbewirtschaftung» schliesst mit einem Aufwandüberschuss von 25 000 Franken ab. Die Globalkredite schliessen im Total 2,9 Mio. Franken schlechter ab als budgetiert.

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

Voranschlag 2016		VA 2016	IST 2016	Abw.	in %	-1'306
Steuern	Steuern Rechnungsjahr	73'710	74'573	863	1%	
	Steuern früherer Jahre	9'000	7'663	-1'337	-15%	
	Grundstückgewinnsteuern	9'000	10'388	1'388	15%	
	Übrige Steuern ¹	4'040	6'265	2'225	55%	3'139
Finanz- ausgleich	Finanzausgleich (netto)	16'871	16'871	0	0%	0
Abschreibungen	Ordentliche Abschreibungen (netto, ohne Heime und Spezialfinanzierungen)	-11'113	-10'427	686	-6%	
	A.o. Abschreibungen	0	0	0		686
Diverse Finanzierung	Gewinnanteil Zürcher Kantonalbank	1'680	2'313	633	38%	
	Teilauflösung BVK Rückstellung	0	774	774		
	Diverses Finanzierung ²	780	794	15	2%	1'422
Globalkredite	Ergebnis Parlamentarische Dienste	-573	-574	-1		
	Ergebnis Stadtrat	-59'509	-58'882	627		
	Ergebnis Sozialbehörde	-8'795	-10'356	-1'560		
	Ergebnis Primarschulpflege	-36'396	-38'356	-1'959		-2'893
Jahresrechnung 2016						1'048

Abb / Tab 2

Abweichungen Rechnungsjahr 2016 zu Voranschlag 2016

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 (netto)

² Diverse Finanzierung: Konzessionsertrag Energie Uster AG + Ausgleichsvergütung EKZ + CO₂-Abgabe

Der Jahresabschluss 2016 weist im Vergleich zum Rechnungsabschluss 2015 ein um 8,2 Mio. Franken besseres Ergebnis aus. Die nachfolgende Übersicht zeigt die Abweichungen bei den wichtigsten Positionen (in Tausend Franken):

Jahresrechnung 2015		IST 2015	IST 2016	Abw.	in %	-7'189
Steuern	Steuern Rechnungsjahr	72'890	74'573	1'683	2%	
	Steuern früherer Jahre	8'920	7'663	-1'257	-14%	
	Grundstückgewinnsteuern	9'875	10'388	513	5%	
	Übrige Steuern ³	2'770	6'265	3'496	126%	4'434
Finanz-	Finanzausgleich (netto)	13'274	16'871	3'598	27%	3'598
ausgleich						
Abschreibungen	Ordentliche Abschreibungen (netto, ohne Heime und Spezialfinanzierungen)	-7'152	-10'427	-3'275	46%	
	A.o. Abschreibungen (inkl. Spital)	-5'000	0	5'000	-100%	1'725
Diverse Finanzierung	Gewinnanteil ZKB	1'896	2'313	417	22%	
	Teilauflösung BVK Rückstellung	0	774	774		
	Diverses Finanzierung ⁴	767	794	28	4%	1'219
Globalkredite	Ergebnis Parlamentarische Dienste	-649	-574	75		
	Ergebnis Stadtrat	-59'278	-58'882	396		
	Ergebnis Sozialbehörde	-9'163	-10'356	-1'193		
	Ergebnis Primarschulpflege	-36'339	-38'356	-2'017		-2'738
Jahresrechnung 2016						1'048

Abb / Tab 3 **Abweichungen IST 2015 zu IST 2016**

Im Vergleich zum Vorjahr haben die Globalkredite gesamthaft um 2,7 Mio. Franken zugenommen. Die Mehraufwendungen bei der Primarschule sind insbesondere auf die höheren Ausgaben auf der Kostenart «Gemeindeanteil Grundbesoldung» zurückzuführen. In der Abteilung Soziales kam es neben den Mehraufwendungen bei den Ergänzungsleistungen zu AHV/IV auch zu Mehraufwendungen bei der gesetzlichen wirtschaftlichen Hilfe.

Die Steuern haben erwartungsgemäss besser als budgetiert abgeschlossen. Nach wie vor ausstehend sind Mehreinnahmen bei den Quellensteuern. Diese sollten nun aber hoffentlich, wenn der Kanton seinen Arbeitsrückstand aufgearbeitet hat, im 2017 definitiv verbucht werden können.

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

⁴ Diverse Finanzierung: Konzessionsertrag Energie Uster AG + Ausgleichsvergütung EKZ + CO2-Abgabe

2. KOMMENTAR EINNAHMENPOSITIONEN LAUFENDE RECHNUNG

2.1. Übersicht: Einnahmen

Kostenart	VA 2016	IST 2016	Abw.	Kommentar
Steuern	96'405	99'499	3'094	Siehe Kommentar Seite A-6 bis A-10
Regalien und Konzessionen	1'097	1'163	66	
Vermögenserträge	5'715	6'284	569	Aufgrund der Bruttoabrechnung der Verzugs- und Vergütungszinsen bei den Steuern sind Mehreinnahmen bei den Vermögenserträgen und auf der anderen Seite Mehraufwendungen bei den Passivzinsen zu verzeichnen.
Entgelte	57'114	58'914	1'801	Siehe Kommentar Seite A-10
Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung	21'984	22'647	664	Die Haupteinnahmen dieser Kostenart betreffen die Einnahmen aus dem Finanzausgleich sowie dem Gewinnanteil der ZKB (Siehe Kommentar Seite A-11)
Rückerstattungen von Gemeinwesen	11'136	11'692	555	
Beiträge mit Zweckbindung	20'729	21'818	1'089	Höhere Ausgaben im Bereich Soziales führen auf der anderen Seite zu höheren Staats- und Bundesbeiträgen
Durchlaufende Beiträge	0	14'061	14'061	Siehe Kommentar Seite A-10
Entnahmen aus Spezialfinanzierungen	668	46	-622	
Interne Verrechnungen	17'046	16'573	-472	Verrechnung zwischen den Abteilungen (Erträge und Aufwendungen sind gleich hoch)
Total Ertrag	231'894	252'698	20'804	

Abb / Tab 4 **Übersicht Kostenarten Einnahmen**

2.2. Steuereinnahmen

2.2.1. Ordentliche Steuern Rechnungsjahr: Zunahme der einfachen Staatssteuer um 2,3 Prozent

Die einfache Staatssteuer entspricht 100 Steuerfussprozenten und bildet die Basis für die Berechnung der Steuern. Im Vergleich zum Rechnungsjahr 2015 ist diese im Rechnungsjahr 2016 um 1,8 Mio. Franken (Zunahme von 2,3 Prozent) gestiegen und beträgt 81,9 Mio. Franken (Vorjahr 80,1 Mio. Franken). Diese Zunahme ist auf eine Erhöhung des Steuersubstrates der natürlichen Personen (gegenüber Vorjahr +2,1 Mio. Franken) zurückzuführen. Das Steuersubstrat der juristischen Personen nahm im Gegensatz dazu von 7,9 Mio. Franken auf 7,6 Mio. Franken ab.

Entwicklung Einfache Staatssteuer

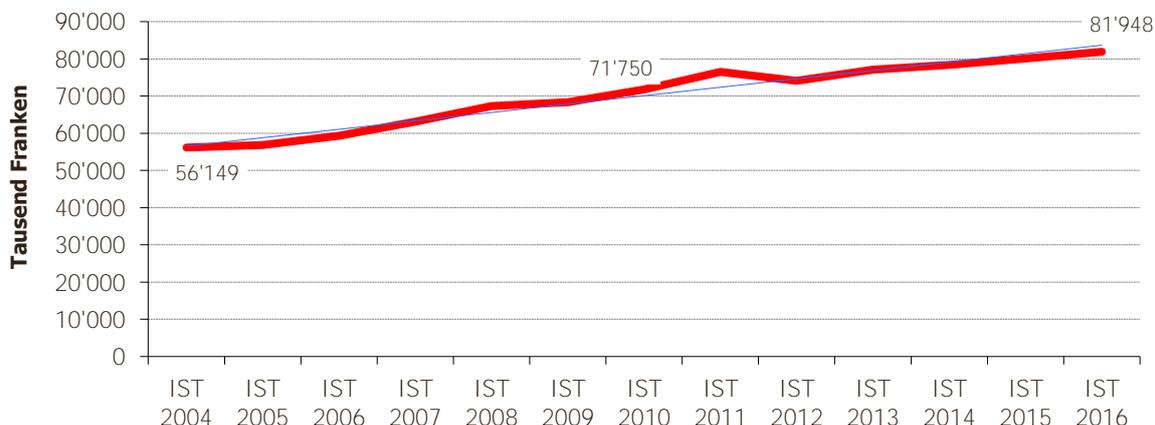


Abb / Tab 5 **Entwicklung Einfache Staatssteuer⁵**

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

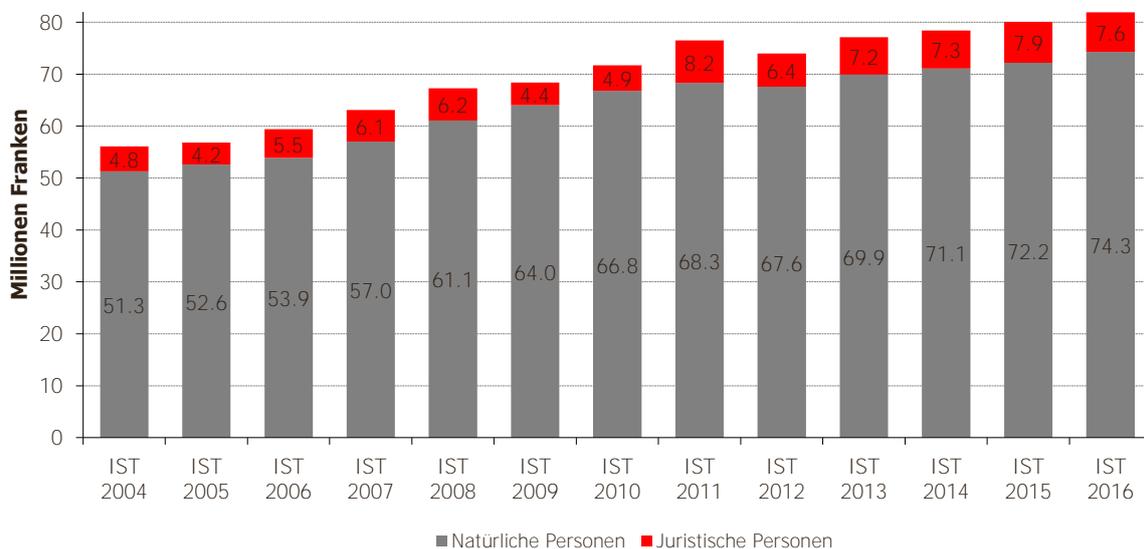


Abb / Tab 6 **Entwicklung Einfache Staatsteuer natürliche und juristische Personen**

Bei einem Steuerfuss von 91 Prozent (Vorjahr 91 Prozent) konnten 74,6 Mio. Franken (Vorjahr 72,9 Mio. Franken) in Rechnung gestellt werden. Die positive Abweichung zur Jahresrechnung 2015 beträgt 1,7 Mio. Franken. Im Voranschlag 2016 wurden die Steuereinnahmen mit 73,7 Mio. Franken budgetiert.

⁵ Die einfache Staatssteuer beträgt 100 Prozent. Die effektiven Einnahmen haben als Grundlage den Steuerfuss der Stadt Uster, also 91 Prozent.

Im laufenden Jahr 2017 wird bei der einfachen Staatssteuer aufgrund der Bevölkerungszunahme erneut ein Anstieg erwartet. Im Voranschlag 2017 wurde die Einfache Staatssteuer (100 Prozent) mit 82,0 Mio. Franken eingestellt. Erste Zahlen betreffend Steuererträge Laufendes Jahr werden Ende Mai 2017 vorliegen. Aufgrund des Bevölkerungswachstums kann davon ausgegangen werden, dass die Steuereinnahmen weiter zunehmen.

2.2.2. Steuerfuss: 91 Prozent

Der Stadtrat hat dem Gemeinderat im Voranschlag 2016 einen Steuerfuss von 91 Prozent (Politische Gemeinde) beantragt. Der Steuerfuss der Sekundarschulgemeinde Uster beträgt 18 Prozent. Die Oberstufe Nänikon/Greifensee hat ihren Steuerfuss bei 16 Prozent belassen. Der Steuerfuss der politischen Gemeinde Uster bleibt bei 91 Prozent. Der Gesamtsteuerfuss in Uster beträgt somit 109 Prozent, respektive 107 Prozent in Nänikon.

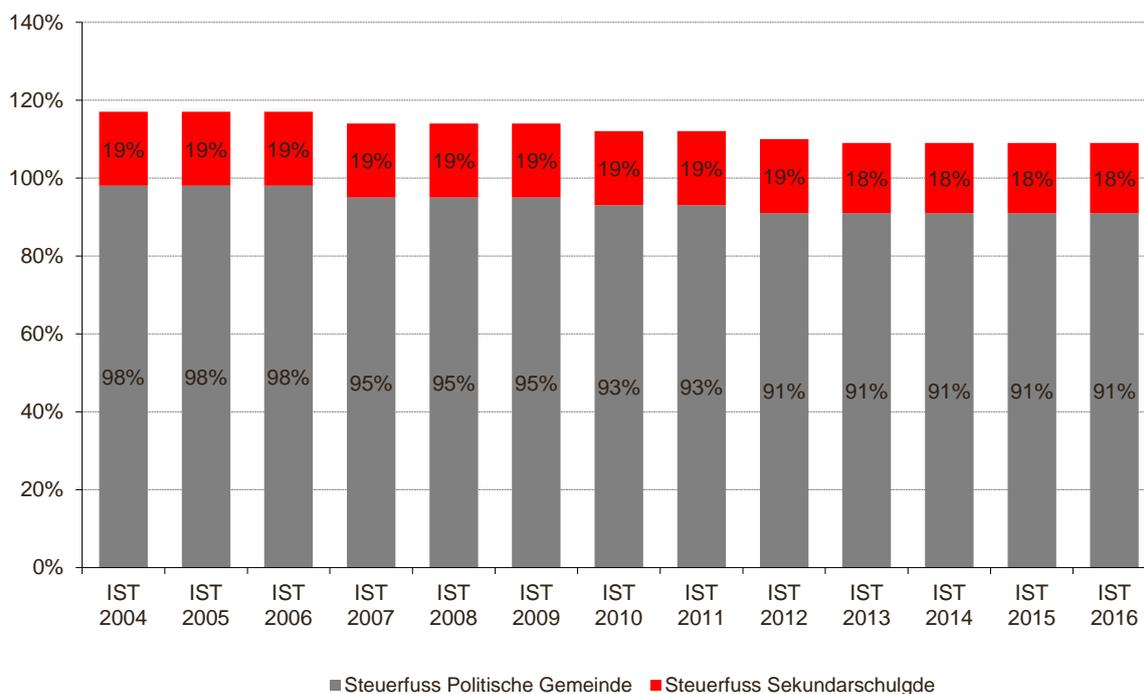


Abb / Tab 7 **Entwicklung Steuerfuss**

2.2.3. Steuern Vorjahre: Budget verfehlt

Die Steuern Vorjahre schliessen mit 7,7 Mio. Franken (Vorjahr 8,9 Mio. Franken) deutlich tiefer als die letzten Jahre ab. Das budgetierte Ergebnis konnte um 1,3 Mio. Franken nicht erreicht werden. Die Abweichung ist insbesondere auf tiefere Steuereinnahmen einer juristischen Person zurückzuführen. Für das Jahr 2017 sollte der budgetierte Wert aber erreicht werden.

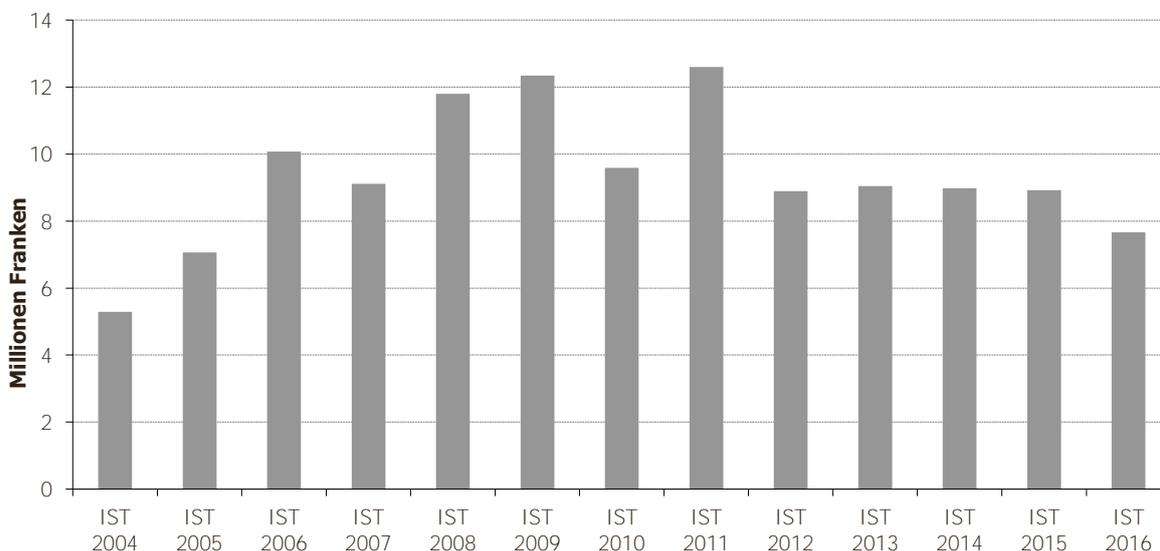


Abb / Tab 8 **Entwicklung Steuern Vorjahre**

2.2.4. Diverse Steuern⁶: Deutliche Mehreinnahmen

Die Steuereinnahmen bei den Personalsteuern, den Quellensteuern, den Steuerauscheidungen (netto), den pauschalen Steueranrechnungen sowie den Nach- und Strafsteuern sind deutlich höher als budgetiert ausgefallen. So konnten Einnahmen von netto 6,6 Mio. Franken verbucht werden (Voranschlag 4,5 Mio. Franken). Insbesondere die Steuereinnahmen bei den Steuerauscheidungen und den Nach- und Strafsteuern liegen deutlich höher als budgetiert. Die Positivabweichung bei den Steuerauscheidungen (netto) beträgt 1,7 Mio. Franken. Diese Mehreinnahme ist hauptsächlich auf die Einschätzung einer juristischen Person zurückzuführen. Auch für das Jahr 2017 wird bei den Steuerauscheidungen von Mehreinnahmen ausgegangen, da auch für das Jahr 2017 die Steuereinschätzung einer juristischen Person erwartet wird, die aufgrund einer zeitlichen Verschiebung nicht 2016 eingeschätzt wurde.

Wider Erwarten sind die Einnahmen bei den Quellensteuern nur leicht höher ausgefallen als budgetiert. Das kantonale Steueramt hat jedoch gegenüber den Gemeinden verlauten lassen, dass die Pendenzen in diesem Bereich bis spätestens Ende 2017 erledigt sein sollen. Auch hier wird deshalb 2017 mit Mehreinnahmen gegenüber dem Voranschlag gerechnet.

2.2.5. Grundstückgewinnsteuern: Mehr Erträge als budgetiert

Die Einnahmen aus den Grundstückgewinnsteuern sind mit 10,4 Mio. Franken um 1,4 Mio. Franken höher ausgefallen als budgetiert. Im Vergleich zum Vorjahr sind sie um 0,5 Mio. Franken gestiegen. Die Einnahmen für das Jahr 2016 liegen 1,5 Mio. Franken über dem durchschnittlichen Wert der letzten Jahre (2011-2015) von 8,9 Mio. Franken.

⁶ Diverse Steuern: Personalsteuern + Quellensteuern + Steuerauscheidungen (netto) + Pauschale Steueranrechnungen + Nach- und Strafsteuern

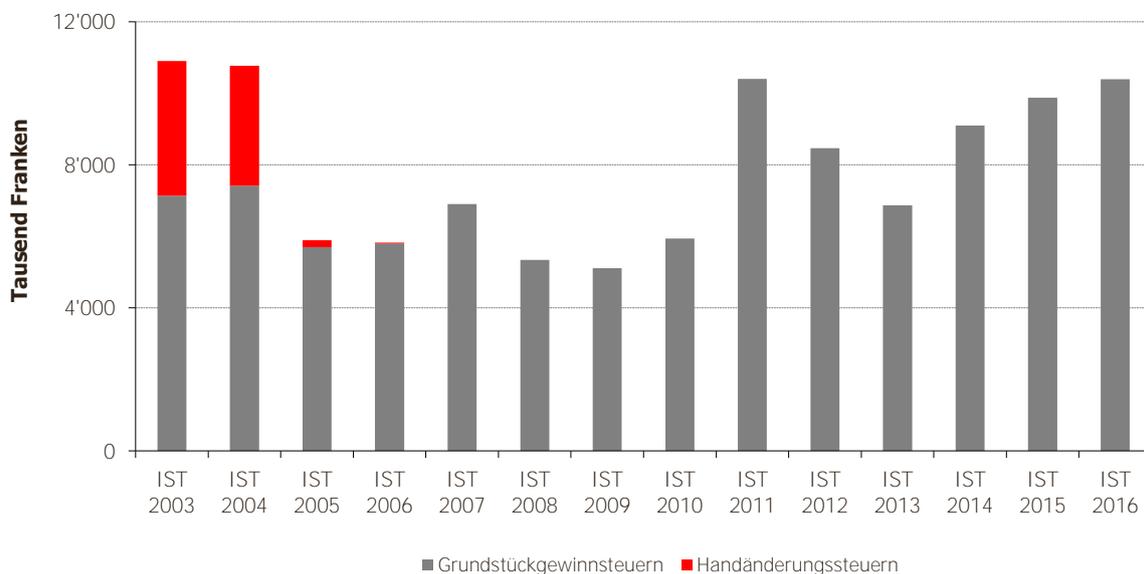


Abb / Tab 9 **Entwicklung Grundstückgewinnsteuern**

2.3. Entgelte: Mehreinnahmen von 1,8 Mio. Franken

Bei den Entgelten (Gebühren, Verkaufserlöse, Heimtaxen, Bussen etc.) wurden 2016 Einnahmen von 58,9 Mio. Franken (Vorjahr 57,2 Mio. Franken) erzielt. Im Voranschlag waren 57,1 Mio. Franken budgetiert. Die Mehreinnahmen von 1,8 Mio. Franken im Vergleich zum Voranschlag sind unter anderem in der Leistungsgruppe «Sport» entstanden. Daneben kam es in verschiedenen Geschäftsfeldern zu positiven Abweichungen.

2.4. Durchlaufende Beiträge: Neubewertung Liegenschaften Finanzvermögen

Die gesetzlich vorgeschriebene Neubewertung der Liegenschaften im Finanzvermögen erfolgte letztmalig 2006. Gemäss der aktuellen Rechnungslegung müssen die Liegenschaften im Finanzvermögen alle 10 Jahre neu bewertet werden. Mit der neuen Rechnungslegung (HRM2) werden die Liegenschaften alle vier Jahre neu beurteilt.

Gemäss diesen Vorschriften wurden die Liegenschaften im Finanzvermögen 2016 bewertet. Im Total konnte eine Aufwertung der Liegenschaften im Finanzvermögen von 14,1 Mio. Franken verzeichnet werden. Die Aufwertung führt aber nicht zu einem Buchgewinn, sondern wird als durchlaufende Beiträge (Mehraufwand / Mehrertrag) direkt dem Eigenkapital gutgeschrieben.

2.5. Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung

2.5.1. Hohe Finanzausgleichszahlungen

Im Voranschlag 2016 wurden brutto (inkl. Anteil Sekundarschulgemeinden) 20,2 Mio. Franken Finanzausgleich budgetiert, den die Stadt Uster auch erhalten hat. Davon wurden 3,3 Mio. Franken an die Oberstufenschulgemeinden überwiesen. Für die Stadt Uster verbleiben netto 16,9 Mio. Franken (Vorjahr 13,3 Mio. Franken).

Das für die Berechnung des Finanzausgleiches 2016 massgebende kantonale Mittel der Steuerkraft hat im Jahr 2014 3473 Franken betragen. Die relative Steuerkraft der Stadt Uster betrug im Jahr 2014 2744 Franken. Die relative Steuerkraft 2016 wird erst Mitte 2017 durch das Gemeindeamt des Kantons Zürich bekanntgegeben. Eine erste Schätzung geht von einer relativen Steuerkraft von 3565 Franken aus, für die Stadt Uster wird von einer relativen Steuerkraft von 2819 Franken für das Jahr 2016 ausgegangen. Dies entspräche einer Steigerung von 91 Franken gegenüber dem IST-Wert 2015 von 2728 Franken.

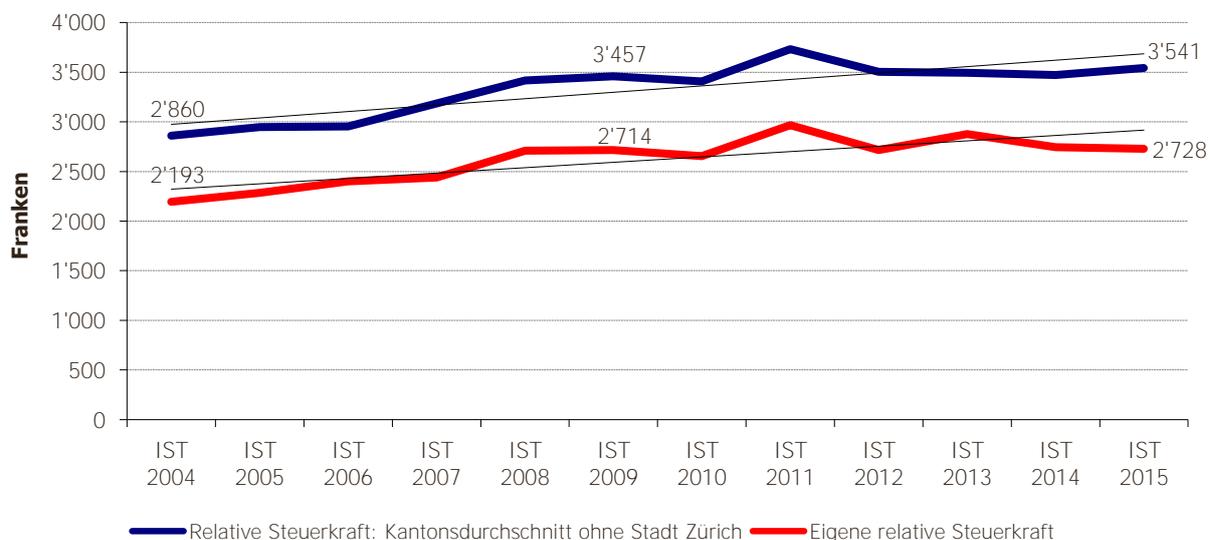


Abb / Tab 10 **Entwicklung Steuerkraft je Einwohner/in**

2.5.2. 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 2,3 Mio. Franken (Vorjahr 1,9 Mio. Franken). Der Beitrag pro Einwohnerin und Einwohner entspricht somit 68 Franken, der budgetierte Betrag wurde um 0,6 Mio. Franken übertroffen.

3. KOMMENTAR AUFWANDPOSITIONEN LAUFENDE RECHNUNG

3.1. Übersicht Aufwandpositionen

Kostenart	VA 2016	IST 2016	Abw.	Kommentar
Personalaufwand	83'459	82'563	-895	Siehe Kommentar Seite A-12 und A-13
Sachaufwand	36'573	36'524	-49	Siehe Kommentar Seite A-13
Passivzinsen	837	1'287	449	Aufgrund der Bruttoabrechnung der Verzugs- und Vergütungszinsen bei den Steuern, sind Mehraufwendungen bei den Passivzinsen und auf der anderen Seite Mehreinnahmen bei den Vermögenserträgen zu verzeichnen.
Abschreibungen	14'638	13'779	-859	Siehe Kommentar Seite A-14
Entschädigungen an Gemeinwesen	25'057	26'316	1'259	
Eigene Beiträge	55'591	59'971	4'380	Siehe Kommentar Seite A-15
Durchlaufende Beiträge	0	14'061	14'061	Siehe Kommentar Seite A-10
Einlagen in Spezialfinanzierungen	0	576	576	
Interne Verrechnungen	17'046	16'573	-472	Verrechnung zwischen den Abteilungen (Erträge und Aufwendungen sind gleich hoch)
Total Aufwand	233'200	251'650	18'450	

Abb / Tab 11 Übersicht Kostenarten Aufwand

3.2. Personalaufwand: um 0,9 Mio. Franken tiefer als budgetiert

Die Personalkosten betragen 82,6 Mio. Franken (Vorjahr 82,2 Mio. Franken) und sind im Vergleich zum Voranschlag um 0,9 Mio. Franken tiefer. Die gegenüber dem Voranschlag 2016 höheren Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte werden durch die tieferen Aufwendungen bei den Kostenarten «Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal» und «Allgemeiner Personalaufwand» kompensiert.

Der Personalaufwand ist gegenüber der Rechnung 2015 um 0,4 Mio. Franken leicht angestiegen. In Prozenten ausgedrückt stieg der Personalaufwand auf Basis IST 2015 um gerundet 0,5 Prozent an.

Details zum Personalaufwand können der nachfolgenden Tabelle entnommen werden:

Kostenart	VA 2016	IST 2016	Abw.	in %
Behörden und Kommissionen	1'395	1'406	11	1%
Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	60'252	59'291	-961	-2%
Löhne der Lehrkräfte	5'769	6'060	291	5%
Sozialleistungen	12'383	12'193	-190	-2%
Kleiderentschädigungen und Zulagen	197	218	21	11%
Rentenleistungen, Ruhegehälter	147	198	51	35%
Entschädigungen für temp. Arbeitskräfte	1'444	1'737	293	20%
Allgemeiner Personalaufwand	1'872	1'462	-411	-22%
Total Aufwand	83'459	82'563	-895	

Abb / Tab 12 **Übersicht Kontogruppe Personalaufwand**

3.3. Sachaufwand: schliesst gemäss Budget ab

Die Sachaufwendungen betragen im Jahre 2016 insgesamt 36,5 Mio. Franken (Vorjahr 36,4 Mio. Franken) und entsprechen dem budgetierten Wert.

Kostenart	VA 2016	IST 2016	Abw.	in %
Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen	2'083	1'868	-215	-10%
Anschaffungen Mobilien	1'406	1'248	-158	-11%
Wasser, Energie, Heizmaterial	2'491	2'252	-238	-10%
Betriebs- und Verbrauchsmaterial	5'510	5'225	-285	-5%
Baulicher Unterhalt	4'487	4'733	245	5%
Unterhalt Mobilien	1'886	1'884	-2	0%
Mieten und Benützungskosten	4'305	4'371	66	2%
Spesenentschädigungen	892	814	-78	-9%
Dienstleistungen Dritter	13'119	13'797	678	5%
Allgemeiner Sachaufwand	394	332	-62	-16%
Total Aufwand	36'573	36'524	-49	

Abb / Tab 13 **Abweichungen Sachaufwendungen**

3.4. Abschreibungen

3.4.1. Ordentliche Abschreibungen⁷: um 0,8 Mio. Franken tiefer als budgetiert

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

Im Voranschlag 2016 wurden für die Abschreibungen im Verwaltungsvermögen 14,1 Mio. Franken eingestellt. Trotz höherem Investitionsvolumen als veranschlagt, sind die Abschreibungen im 2016 tiefer als budgetiert ausgefallen. Hauptsächlich, da als Grundlage für die Budgetierung neben dem zu erwartenden Investitionsvolumen 2016 auch das Investitionsvolumen 2015 geschätzt werden musste, diese fielen im Gegensatz zu den Investitionen 2016 tiefer als budgetiert aus. Dies führt zu tieferen Abschreibungen von Total 13,3 Mio. Franken (Vorjahr 10,1 Mio. Franken). Darin enthalten sind auch die Abschreibungen der Spezialfinanzierungsbereiche und der Heime. Netto sind die Abschreibungen 0,7 Mio. Franken tiefer als budgetiert.

3.4.2. Ausserordentliche Abschreibungen⁸

Im Voranschlag 2016 wurden keine ausserordentlichen Abschreibungen budgetiert (Vorjahr 5,0 Mio. Franken). Somit konnten im 2016 keine ausserordentlichen Abschreibungen verbucht werden.

⁷ Die Rechnungslegungsvorschriften für die Gemeinden schreiben vor, dass
– bei Mobilien 20 Prozent,
– bei Sachgütern, Investitionsbeiträgen und beim übrigen Verwaltungsvermögen 10 Prozent des Restbuchwertes abzuschreiben sind.

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

⁸ Die ausserordentlichen Abschreibungen müssen im Voranschlag enthalten sein und sind in der Jahresrechnung entsprechend dem Voranschlag vorzunehmen.

3.5. Eigene Beiträge (Betriebs- und Defizitbeiträge): 4,4 Mio. Franken höher als budgetiert

Die Betriebs- und Defizitbeiträge betragen im Jahr 2016 60,0 Mio. Franken (Vorjahr 56,1 Mio. Franken) und sind um 4,4 Mio. Franken höher als budgetiert.

Betriebs- und Defizitbeiträge	VA 2016	IST 2016	Abw.	in %
Parlamentarische Dienste	0	0	0	
GF Bürgerrechte und Dienste	0	0	0	
GF Präsidiales	118	250	132	111%
GF Steuerung und Führung	0	0	0	
GF Kultur	1'940	1'949	9	0%
GF Finanzen	480	-283	-763	-159%
GF Liegenschaften	0	0	0	
GF Infrastruktur und Unterhalt	880	830	-50	-6%
GF Stadtraum und Natur	2'393	2'596	203	9%
GF Hochbau und Vermessung	50	6	-44	-87%
GF Koordination Bildung	870	857	-13	-1%
GF Sicherheit	2	2	0	0%
GF Publikumsdienste	15	20	5	30%
GF Recht und Vollstreckung	0	0	0	
GF Soziale Sicherheit	26'859	28'700	1'841	7%
GF Gesundheit	850	870	20	2%
GF Pflege, Betreuung und Alter	7'007	8'127	1'120	16%
GF Sport	13	15	2	15%
GF Sozialhilfe	12'325	13'973	1'648	13%
GF Primarschule	1'789	2'059	271	15%
Total	55'591	59'971	4'380	

Abb / Tab 14 Betriebs- und Defizitbeiträge

Die grosse Überschreitung bei den Betriebsbeiträgen ist massgeblich auf höhere Beiträge im Bereich der Sozialhilfe und der sozialen Sicherheit zurückzuführen. Daneben spielen auch die höheren Beiträge an externe Heime und externe Spitex-Organisationen eine Rolle.

4. SPEZIALFINANZIERUNG

Das Bestandeskonto der Spezialfinanzierung «Stadtentwässerung» hat sich um den Ertragsüberschuss von 0,6 Mio. Franken (Vorjahr Ertragsüberschuss 1,0 Mio. Franken) auf 16,4 Mio. Franken verändert. Das Verwaltungsvermögen ist mit 17,5 Mio. Franken bilanziert. Die Nettoschuld der «Stadtentwässerung» gegenüber der Stadt beträgt somit 1,1 Mio. Franken.

Der Bestand der Spezialfinanzierung «Abfallbewirtschaftung» beträgt trotz des negativen Rechnungsergebnisses von 25 000 Franken (Vorjahr Ertragsüberschuss 150 000 Franken) 3,2 Mio. Franken. Im Bereich «Abfallbewirtschaftung» wird ein Verwaltungsvermögen von 0,4 Mio. Franken bilanziert. Das Nettovermögen der «Abfallbewirtschaftung» beträgt somit 2,8 Mio. Franken.

5. INVESTITIONSRECHNUNG

5.1. Investitionsrechnung: Geplante Investitionen umgesetzt

Die Nettoinvestitionen im Verwaltungsvermögen betragen 46,6 Mio. Franken. Im Vorjahr wurden 22,7 Millionen Franken investiert. Das rekordhohe Investitionsvolumen ist im Wesentlichen auf die drei Grossprojekte «Sanierung und Erweiterung Hallenbad», «Neubau SH Krämeracker» und «Gesamtsanierung Werkliegenschaft» zurückzuführen. Im Investitionsvolumen auch enthalten sind der Kauf des ehem. ZKB-Gebäudes und der Landtransfer für das SH Krämeracker vom Finanz- in das Verwaltungsvermögen. Die genannten Projekte machen alleine 33,4 Mio. Franken der Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen aus. Die Realisierungsquote beträgt 105,6 Prozent des budgetierten Wertes und liegt somit erstmalig über den eingestellten Werten. Darin enthalten ist wie bereits erwähnt, der Kauf des ehem. ZKB-Gebäudes. Der Kauf war ursprünglich den Investitionen Finanzvermögen zugeteilt worden. Aufgrund der sich abzeichnenden Nutzung für städtische Dienstleistungen wurde der Kauf per Ende Dezember den Investitionen Verwaltungsvermögen zugeteilt.

Im Spezialfinanzierungsbereich «Stadtentwässerung» wurden netto 1,0 Mio. Franken investiert (Voranschlag 2016 1,4 Mio. Franken). In der «Abfallbewirtschaftung» betragen die Aufwendungen netto 29 000 Franken. Die Nettoinvestitionen im Steuerhaushalt belaufen sich somit auf 45,6 Mio. Franken. Im Voranschlag 2016 wurden Nettoinvestitionen im Verwaltungsvermögen von 44,1 Mio. Franken geplant:

Investitionsrechnung	VA 2016	IST 2016	Abw.
GF Steuerung und Führung	50	0	-50
GF Parlamentarische Dienste	100	0	-100
GF Kultur	40	36	-4
GF Finanzen	300	282	-18
GF Liegenschaften (Finanzvermögen)	5'990	-3'434	-9'424
GF Liegenschaften (Verwaltungsvermögen)	3'010	8'856	5'846
GF Infrastruktur und Unterhalt	6'770	3'263	-3'507
GF Stadtentwässerung	1'395	998	-397
GF Stadtraum und Natur	900	1'168	268
GF Primarschule	14'305	10'621	-3'684
GF Bildung	105	0	-105
GF Sicherheit	580	630	50
GF Publikumsdienste	80	76	-4
GF Soziale Sicherheit	0	-37	-37
GF Gesundheit	170	29	-141
GF Pflege, Betreuung und Alter	700	615	-85
GF Sport	15'605	20'042	4'437
Total	50'100	43'144	-6'956

Abb / Tab 15 **Investitionen**

Bei den Investitionen Finanzvermögen wird Netto eine Desinvestition von 3,4 Mio. Franken ausgewiesen. Diese ist im Wesentlichen auf den Landtransfer für den Neubau Schulhaus Krämeracker über 4,5 Mio. Franken und der Übertragung von Liegenschaften von 1,2 Mio. Franken in das Verwaltungsvermögen im Zusammenhang mit der Neubewertung zurückzuführen. Auf der anderen

Seite sind im Speziellen der Kauf der Liegenschaft Steigstrasse 35 und die Innensanierung der Villa am Aabach zu erwähnen.

Das Verwaltungsvermögen hat um 33,3 Mio. Franken zugenommen:

Verwaltungsvermögen		2016	2015
Anfangsbestand	Totalbestand	101'789	94'205
Gebührenhaushalte	Nettoinvestitionen	1'027	1'373
Steuerhaushalt	Nettoinvestitionen	45'551	21'322
Bestand vor Abschreibungen		148'366	116'900
Ordentliche Abschreibungen		13'305	10'111
Ausserordentliche Abschreibungen		0	5'000
Endbestand nach Abschreibung		135'061	101'789
davon Verwaltungsvermögen			
Stadtentwässerung		17'537	18'489
davon Verwaltungsvermögen			
Abfallbewirtschaftung		409	426

Abb / Tab 16 **Bestand Verwaltungsvermögen**

5.2. Liegenschaften Finanzvermögen: Neubewertung

Durch die gesetzlich vorgeschriebene Neubewertung der Liegenschaften im Finanzvermögen erfolgte eine Aufwertung des Finanzvermögens von 14,1 Mio. Franken. Dazu kommen noch Zukäufe und Investitionen in verschiedene Hochbauten und zum Schluss der Transfer des Grundstückes für das SH Krämerkacker in das Verwaltungsvermögen.

Die Bestandesrechnung weist am 31. Dezember 2016 einen Bestand von 107,0 Mio. Franken auf (Vorjahr 96,7 Mio. Franken).

Finanzvermögen		2016	2015
Anfangsbestand	Grundeigentum	96'661	95'444
	Aktivierung Bauten ⁹	1'185	305
	Käufe von Dritten sowie Verschiebungen in das FV ¹⁰	15'087	982
	Verkäufe an Dritte sowie Verschiebungen in das VV ¹¹	-5'890	-70
Endbestand		107'043	96'661

Abb / Tab 17 **Bestand Finanzvermögen**

⁹ Aktivierung Bauten: Villa am Aabach, Innensanierung; Apothekerstrasse 18, Gesamtsanierung; Oberlandstrasse 80, Sanierung Wohngebäude; Untere Farb Gesamtsanierung / Einbau Stadtarchiv; Liegenschaftenentwässerung; Bürosanierung KJZ Uster, Schulweg 4; Pachtbetrieb Dietersrain

¹⁰ Kauf Steigstrasse 35; Aufwertung aufgrund Neubewertung Liegenschaften; Braschlergasse 4 – 8 (Abtausch)

¹¹ Transfer Parzellen Nr. B5750 und B5947 (SH Krämerkacker) in VV; Transfer Grundstücke aufgrund Neubewertung; Braschlergasse 4 – 8 (Abtausch)

6. BESTANDESRECHNUNG

Das Grundeigentum im Finanzvermögen und im Verwaltungsvermögen wurde im vorangehenden Kapitel erläutert.

6.1. Eigenkapital: Hohes Eigenkapital

Das Eigenkapital hat sich um den Ertragsüberschuss von 1,0 Mio. Franken und die Aufwertung der Liegenschaften im Finanzvermögen von 13,8 Mio. Franken erhöht. Die Stadt verfügt per 31. Dezember 2016 über das höchste Eigenkapital seit Einführung der aktuellen Rechnungslegung (1986) von 143,8 Mio. Franken (Vorjahr 129,0 Mio. Franken).

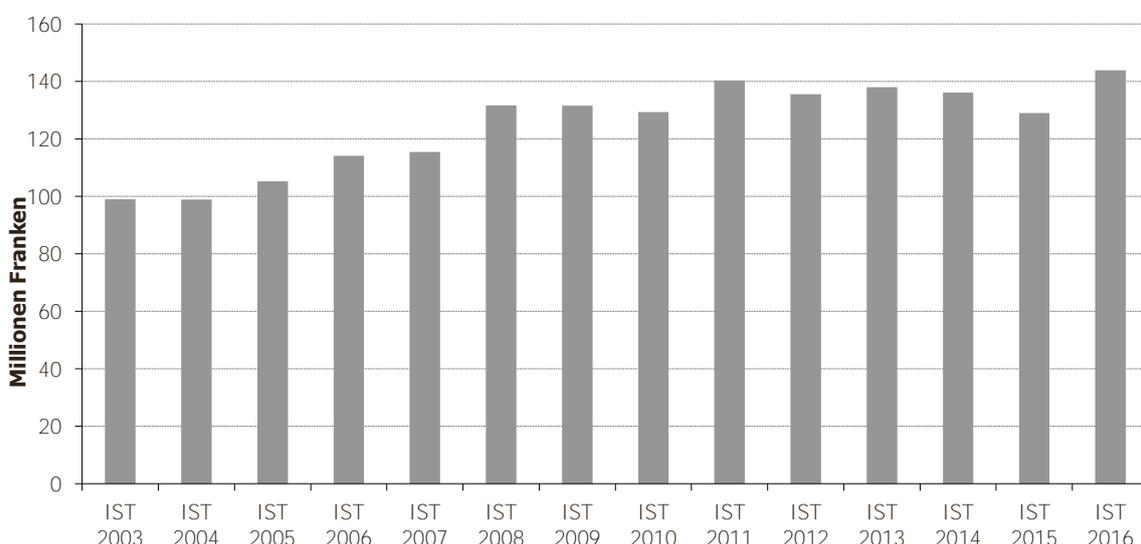


Abb / Tab 18 **Entwicklung Eigenkapital**

6.2. Flüssige Mittel / Langfristige Schulden

Die Stadt Uster verfügt per 31. Dezember 2016 über Flüssige Mittel inkl. Festgelder von 50,0 Mio. Franken (Vorjahr 22,5 Mio. Franken). Die Zunahme der Flüssigen Mittel inkl. Festgelder um 27,5 Mio. Franken lässt sich wie folgt begründen:

Flüssige Mittel	Bestand	Veränderung
Anfangsbestand	22'528	
Ertragsüberschuss	1'048	
Abschreibungen	13'305	
Buchgewinne / Buchverluste	-90	
Veränderungen BR durch betr. Tätigkeit	35'940	
Total Investitionsbereich	-43'040	
Total Finanzierungsbereich	20'288	
Endbestand (inkl. Festgelder)	49'979	27'451

Abb / Tab 19 **Entwicklung Flüssige Mittel inkl. Festgelder**

Die langfristigen Schulden inkl. Anlagekonten Personal erhöhen sich um 20,3 Mio. Franken und betragen per 31. Dezember 2016 80,6 Mio. Franken (Vorjahr 60,3 Mio. Franken). Im Januar 2016 wurden zwei langfristige Darlehen von je 10,0 Mio. Franken über 10 Jahre zu 0,40 Prozent und 0,41 Prozent aufgenommen. Die langfristigen Schulden betragen somit 65,0 Mio. Franken per Ende 2016. Per 31. Dezember 2016 hat das Personal bei der Stadt 15,6 Mio. Franken angelegt. Aufgrund der geplanten hohen Investitionen ist für die nächsten Jahre von einer weiteren deutlichen Zunahme der Verschuldung auszugehen.

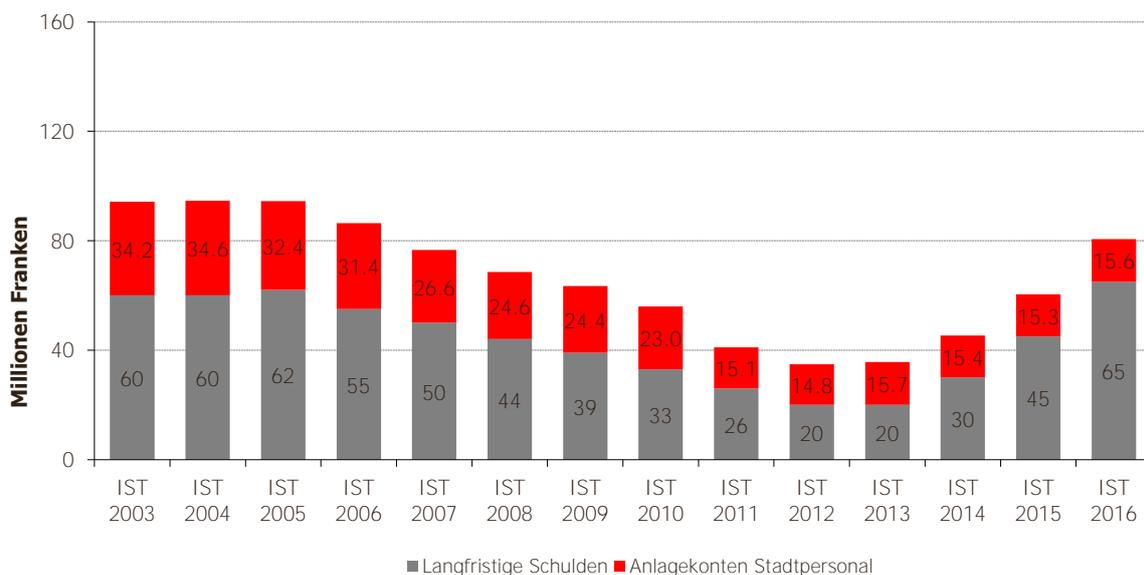


Abb / Tab 20 **Entwicklung Langfristige Schulden**

Das Nettovermögen Gesamthaushalt ist im 2016 um 17,9 Mio. Franken gesunken und beträgt per 31. Dezember 2016 28,4 Mio. Franken (Vorjahr 46,3 Mio. Franken). Aufgrund des mittelfristig hohen Investitionsvolumens und der daraus resultierenden Zunahme der langfristigen Schulden ist davon auszugehen, dass sich das Nettovermögen Gesamthaushalt in naher Zukunft in eine Nettoschuld verwandeln wird.

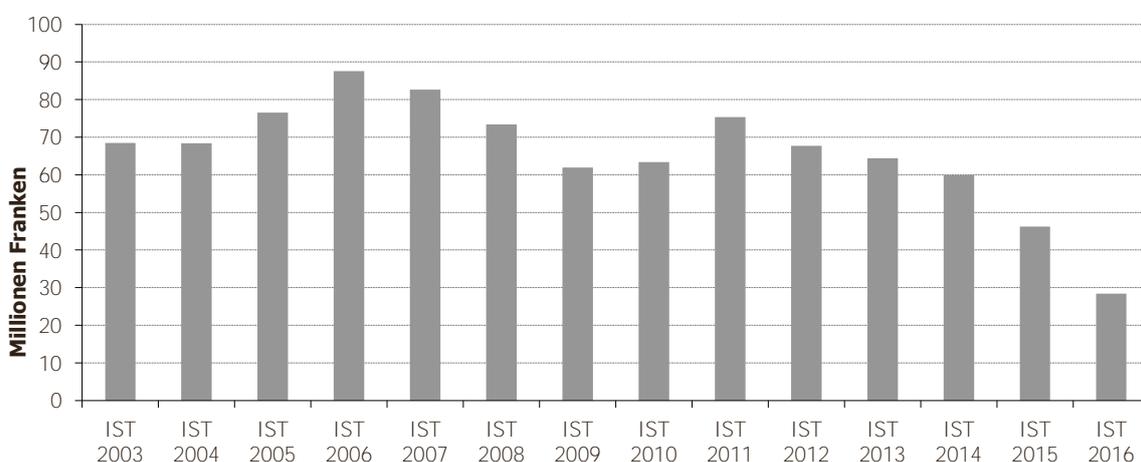


Abb / Tab 21 **Entwicklung Nettovermögen Gesamthaushalt**

7. WÜRDIGUNG DES JAHRESERGEBNISSES

7.1. Fazit

Die Stadt Uster legt mit einem Ertragsüberschuss von 1,0 Mio. Franken ein Rechnungsergebnis vor, das besser als budgetiert ist. Das im Vergleich zum Voranschlag 2016 um 2,3 Mio. Franken bessere Ergebnis ist mehrheitlich auf höhere Steuereinnahmen zurückzuführen. Dabei fallen insbesondere die Steuern Rechnungsjahr, die Grundstückgewinnsteuern, die Steuerauscheidungen (netto) und die Nach- und Strafsteuern ins Gewicht. Bei den Quellensteuern konnte der Kanton den Arbeitsrückstand noch nicht wettmachen. Neben den Steuereinnahmen fallen auch der höhere Gewinnanteil der Zürcher Kantonalbank und die Teilauflösung der Rückstellungen für die BVK-Sanierung ins Gewicht.

Obwohl der Personal- und der Sachaufwand weiter stabil gehalten werden konnte, kam es aufgrund von Mehraufwendungen bei den Ergänzungsleistungen zur AHV/IV, bei der gesetzlichen wirtschaftlichen Hilfe und der Primarschule zu einer Aufwandsteigerung. Zudem mussten der Rechnung 2016 einmalige Sondereffekte von 1,5 Mio. Franken belastet werden. Die Sondereffekte betreffen neben den Kleinkinderbetreuungsbeiträgen, auch Einmalzahlungen an den Kanton im Bereich der Schule und der Abteilung Soziales. Um zukünftig frühzeitig und adäquat reagieren zu können, hat der Stadtrat die Abteilung Finanzen angewiesen, zusätzlich zu den bereits bestehenden Controllingmassnahmen eine weitere periodische Hochrechnung zu erstellen. Diese wird dem Stadtrat und der Kaderkonferenz monatlich zur Kenntnis gebracht. Damit soll zukünftig sichergestellt werden, dass wesentliche Abweichungen zu den budgetierten Werten bei den Globalkrediten sofort erkannt werden.

Die Stadt Uster konnte 2016 zwei langfristige Darlehen zu je 10,0 Mio. Franken zu sehr vorteilhaften Konditionen aufnehmen. Die langfristigen Schulden (exkl. Personalanlagekonten) sind somit auf 65 Mio. Franken angestiegen. Das Nettovermögen der Stadt (Gesamthaushalt) ist auf 28,4 Mio. Franken (Vorjahr 46,3 Mio. Franken) gesunken. Das hohe Investitionsvolumen wird zu einem weiteren Abbau des Nettovermögens führen. So sind die beiden Grossprojekte Neubau Schulhaus Krämeracker und die Renovation und Erweiterung des Werkgebäudes Dammstrasse bereits gestartet. In einem längerfristigen Planungshorizont steht auch das Kultur- und Tagungszentrum.

Erstmals betrug die Realisierungsquote bei den Investitionen Verwaltungsvermögen 105,6 Prozent und liegt somit über dem budgetierten Wert. Somit wurde mehr investiert als budgetiert. Trotz eines ordentlichen Cash-Flows von 12,3 Mio. Franken beträgt die Selbstfinanzierung im Steuerhaushalt aufgrund des hohen Investitionsvolumens geringe 28 Prozent (Vorjahr 27 Prozent).

Wie in der Investitionsplanung 2017 sowie der Finanzplanung der Folgejahre aufgeführt, stehen in Uster in naher Zukunft einige grosse Projekte an. Um den Finanzhaushalt zu entlasten, ist deshalb eine Neubeurteilung, bzw. Priorisierung von Projekten notwendig. Dennoch verfügt die Stadt Uster mit ihrem sehr hohen Eigenkapital und ihrem Nettovermögen über eine finanziell solide Ausgangssituation. Trotz der Kostensteigerung in den Bereichen Soziales und Bildung, die zu einem grossen Teil auf Sonderfaktoren und exogene Faktoren zurückzuführen ist, ist der Stadtrat zuversichtlich, dass dank der konsequenten Ausgabendisziplin und der Mitwirkung der Abteilungen die Kostensteigerung im Griff behalten werden kann. Dies bedingt allerdings grosse Anstrengungen und den gemeinsamen Willen aller Akteure zum sparsamen Umgang mit den öffentlichen Mitteln. Die teuerungsbereinigten Kosten pro Einwohner sind im 2016 um 2,7 Prozent gegenüber dem Vorjahr gestiegen.

Es ist erklärtes Ziel des Stadtrates, den soliden Finanzhaushalt der Stadt Uster zu erhalten. Der Stadtrat ist sich aber bewusst, dass die Kumulation grosser Bauvorhaben in den nächsten Jahren

eine deutliche Erhöhung der langfristigen Schulden nach sich ziehen wird und zu einer Nettoverschuldung führen wird. Dies ist in der heutigen Tiefzinsphase vertretbar. Voraussetzung dafür ist, dass, wie bis anhin, nach Zyklen mit hohen Investitionen, Jahre mit einem eher tieferen Investitionsvolumen folgen.

Im Rahmen der Finanzplanung 2018 und der Folgejahre sowie der generellen Leistungsüberprüfung wird sich der Stadtrat bereits in Kürze mit der Investitionsplanung und mit der Laufenden Rechnung beschäftigen und dabei neue Schwerpunkte und Termine setzen.

7.2. Erreichung der «Finanzpolitischen Ziele»

Im September 2010 hat der Stadtrat die gültigen finanzpolitischen 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>Messgrösse: Nettovermögen Steuerhaushalt je Einwohnenden</p> <p>Zielgrösse: 1500 Franken mit einer Bandbreite von +/- 500 Franken</p>	<p>Das Nettovermögen Steuerhaushalt¹² hat im Jahre 2016 um 19,4 Mio. Franken abgenommen. Die Investitionen im Steuerhaushalt betragen 45,6 Mio. Franken - dem stand eine Selbstfinanzierung (Cash-Flow, Steuerhaushalt) von 12,3 Mio. Franken gegenüber. Entsprechend hat die Kennzahl «Nettovermögen Steuerhaushalt je Einwohnenden» abgenommen. Als Zielgrösse wird ein Wert von 1500 Franken je Einwohnenden (± 500 Franken) angestrebt; die Substanz für strategische Entscheide (Investitionsprojekte, Leistungsangebot) ist mit dem vorliegenden Rechnungsergebnis geschrumpft (Steuerhaushalt Nettovermögen pro Einwohner CHF 780; Gesamthaushalt CHF 830 pro Einwohner) und liegt nicht mehr in der vom Stadtrat definierten Zielgrösse. Im Jahr 2016 konnten die Investitionen im Steuerhaushalt mit 28 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>Messgrösse: Selbstfinanzierung (Cash-Flow) Steuerhaushalt</p> <p>Zielgrösse: grösser als 0</p>	<p>Der Cash-Flow HRM (Selbstfinanzierung) des Steuerhaushaltes betrug 12,3 Mio. Franken. Das Minimalziel, die Erreichung einer positiven Selbstfinanzierung, wurde somit erreicht. Die Selbstfinanzierung Steuerhaushalt lag bei geringen 28 Prozent. Der Selbstfinanzierungsgrad über den gesamten Haushalt lag bei 33 Prozent.</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>Messgrösse: Teuerungsbereinigte Ausgaben je Einwohnenden</p> <p>Zielgrösse: beschränktes Wachstum Konsumausgaben</p>	<p>In der vorliegenden Jahresrechnung sind die Ausgaben (exkl. Abschreibungen, Durchlaufende Beiträge, Einlagen Spezialfinanzierung und Internen Verrechnungen) im Vergleich zum Vorjahr angestiegen. Die Ausgaben nehmen absolut um 7,5 Mio. Franken zu.</p> <p>Die teuerungsbereinigten Kosten je Einwohnenden betragen 6124 Franken (Vorjahr 5965 Franken; effektiver Wert) und haben um 159 Franken (entspricht 2,7 Prozent) zugenommen.</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>Messgrösse: Steuerfuss Stadt Uster im Vergleich zu Steuerfuss Kantonales Mittel ohne Stadt Zürich Zielgrösse: maximal 3 Prozent über Mittel.</p>	<p>Das kantonale Mittel wird seit dem neuen Finanzausgleich erst nachträglich bekannt gegeben, da es mit der Steuerkraft gemittelt wird. Nach aktuellen Erkenntnissen konnte das Ziel aber nicht eingehalten werden, da das kantonale Mittel auf 100 Prozent geschätzt wird; Uster liegt bei 109 Prozent.</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>Messgrösse: Entwicklung Steuerkraft Stadt Uster im Vergleich zur Steuerkraft des Kantons. Zielgrösse: Verringerung Differenz zu kantonalem Mittel.</p>	<p>Die effektiven Werte (2016) stehen aufgrund der neuen Berechnung im Zusammenhang mit dem neuen Finanzausgleich noch nicht fest. Die definitiven Werte werden Mitte 2017 durch das Gemeindeamt des Kantons Zürich bekannt gegeben. Es kann aber davon ausgegangen werden, dass dieses Ziel erreicht werden konnte, da die Stadt Uster ihre relative Steuerkraft um geschätzte 91 Franken steigern konnte. Beim kantonalen Mittel gehen wir nur von einer leichten Steigerung von 24 Franken aus.</p>

Jahresrechnung 2016 Teil B

Laufende Rechnung

Investitionsrechnung

Bestandesrechnung

Anhang

Datum:
Finanzvorstand:
Abteilungsleiter Finanzen
Finanz- und Rechnungswesen

3. März 2017
Cla Famos
Patrick Wolfensberger
Konrad Meyer

	Seiten Teil B
Inhaltsverzeichnis	2
Übersicht	3 - 4
Laufende Rechnung	5
Investitionsrechnung	6
Laufende Rechnung	7
Investitionsrechnung	8
Investitionsrechnung	9 - 16
Bestandesrechnung	17 - 21
Einzelheiten Vermögenswerte	22
Übersicht Wertschriften	23
Einzelheiten zu den Schulden	24
Abschreibungstabelle	25
Interne Verzinsung	26
Beteiligungs- und Gewährleistungsspiegel	27 - 33
Verpflichtungskreditkontrolle	34 - 35
Liegenschaften Finanzvermögen	36
Übersicht über die Sonderrechnungen	37 - 45
Abschiede	
Abschied	46

Finanzvorstand:	Cla Famos
Abteilungsleiter Finanzen	Patrick Wolfensberger
Finanz- und Rechnungswesen	Konrad Meyer

Rechnung 2015		Voranschlag 2016			Rechnung 2016	
Soll	Haben	Soll	Haben		Soll	Haben
234'371'094.23	227'182'366.80	233'199'772.00	231'894'111.00	1. Laufende Rechnung Total Aufwand Total Ertrag Aufwandüberschuss Ertragsüberschuss	251'649'651.05	252'697'788.53
0	7'188'727.43	0	1'305'661.00		1'048'137.48	0
234'371'094.23	234'371'094.23	233'199'772.00	233'199'772.00		252'697'788.53	252'697'788.53
32'598'493.26	9'903'677.97	47'010'000.00	2'900'000.00	2. Investitionen Verwaltungsvermögen a) Nettoinvestitionen Total Ausgaben Total Einnahmen Nettoinvestitionen	49'126'492.12	2'548'803.16
0.00	22'694'815.29	0.00	44'110'000.00		0.00	46'577'688.96
32'598'493.26	32'598'493.26	47'010'000.00	47'010'000.00		49'126'492.12	49'126'492.12
22'694'815.29	15'111'264.40	44'110'000.00	14'130'300.00	b) Finanzierung I Nettoinvestitionen Einnahmenüberschuss Abschreibungen Verwaltungsvermögen Einlage Vorfinanzierung Entnahme Vorfinanzierung Aufwand-/Ertragsüberschuss Laufende Rechnung Finanzierungsfehlbetrag I Finanzierungsüberschuss I	46'577'688.96	13'305'365.34
7'188'727.43	0	1'305'661.00	0		0	1'048'137.48
	14'772'278.32		31'285'361.00			32'224'186.14
29'883'542.72	29'883'542.72	45'415'661.00	45'415'661.00		46'577'688.96	46'577'688.96

Rechnung 2015		Voranschlag 2016		Text	Rechnung 2016	
Soll	Haben	Soll	Haben		Soll	Haben
				3. Investitionen Finanzvermögen		
				a) Nettoinvestitionen		
1'399'371.60		14'970'000.00		Total Ausgaben	2'456'530.99	
	182'350.00		8'980'000.00	Total Einnahmen		5'890'260.00
0.00	1'217'021.60	0.00	5'990'000.00	Nettoinvestitionen	3'433'729.01	0.00
1'399'371.60	1'399'371.60	14'970'000.00	14'970'000.00		5'890'260.00	5'890'260.00
				b) Finanzierung II		
1'217'021.60	0.00	5'990'000.00	0.00	Nettoinvestitionen	0.00	3'433'729.01
14'772'278.32		31'285'361.00		Übertrag Finanzierungsfehlbetrag I	32'224'186.14	
	0.00		0.00	Übertrag Finanzierungsüberschuss I		0.00
	15'989'299.92		37'275'361.00	Finanzierungsfehlbetrag II		28'790'457.13
0.00		0.00		Finanzierungsüberschuss II		
15'989'299.92	15'989'299.92	37'275'361.00	37'275'361.00		32'224'186.14	32'224'186.14
				4. Bilanzübersicht		
164'482'577.18				Finanzvermögen	199'418'196.36	
101'788'714.57				Verwaltungsvermögen	135'061'038.19	
	112'945'166.37			Fremdkapital		165'923'350.07
	3'829'044.88			Verrechnungen		3'339'365.91
	20'541'614.69			Spezialfinanzierungen		21'396'663.58
	128'955'465.81			Eigenkapital		143'819'854.99
266'271'291.75	266'271'291.75				334'479'234.55	334'479'234.55

Zusammenzug nach Artengliederung Stadtverwaltung		Rechnung 2016		Voranschlag 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	AUFWAND						
30	Personalaufwand	82'563'176.31		83'458'500.00		82'182'947.56	
31	Sachaufwand	36'523'852.23		36'572'670.00		36'368'194.96	
32	Passivzinsen	1'286'694.85		837'300.00		872'670.44	
33	Abschreibungen	13'778'557.54		14'638'000.00		15'794'622.02	
35	Entschädigungen an Gemeinwesen	26'316'224.64		25'056'872.00		23'627'430.44	
36	Eigene Beiträge	59'970'968.49		55'590'800.00		56'103'238.05	
37	Durchlaufende Beiträge	14'061'051.70		0.00		0.00	
38	Einlagen in Spezialfinanzierungen	575'794.09		0.00		1'125'670.48	
39	Interne Verrechnungen	16'573'331.20		17'045'630.00		18'296'320.28	
	Total Aufwand	251'649'651.05		233'199'772.00		234'371'094.23	
4	ERTRAG						
40	Steuern		99'499'109.41		96'405'000.00		95'368'707.30
41	Regalien und Konzessionen		1'162'982.12		1'097'100.00		1'153'940.94
42	Vermögenserträge		6'284'157.39		5'715'300.00		6'052'137.40
43	Entgelte		58'913'919.19		57'113'600.00		57'195'086.54
44	Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung		22'647'460.75		21'983'911.00		17'940'399.35
45	Rückerstattungen von Gemeinwesen		11'691'712.44		11'136'470.00		10'041'346.70
46	Beiträge für eigene Rechnung		21'818'319.13		20'728'900.00		21'125'370.69
47	Durchlaufende Beiträge		14'061'051.70		0.00		0.00
48	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		45'745.20		668'200.00		9'057.60
49	Interne Verrechnungen		16'573'331.20		17'045'630.00		18'296'320.28
			0.00		0.00		0.00
	Total Ertrag		252'697'788.53		231'894'111.00		227'182'366.80
	TOTAL AUFWAND / ERTRAG	251'649'651.05	252'697'788.53	233'199'772.00	231'894'111.00	234'371'094.23	227'182'366.80
	Aufwand-/Ertragsüberschuss	1'048'137.48			1'305'661.00		7'188'727.43
	TOTAL	252'697'788.53	252'697'788.53	233'199'772.00	233'199'772.00	234'371'094.23	234'371'094.23

Zusammenzug nach Artengliederung Stadtverwaltung		Rechnung 2016		Voranschlag 2016		Rechnung 2015	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
1	Investitionen Verwaltungsvermögen	49'126'492.12	2'548'803.16	47'010'000.00	2'900'000.00	32'598'493.26	9'903'677.97
	Nettoinvestitionen		46'577'688.96		44'110'000.00		22'694'815.29
5	Ausgaben	49'126'492.12		47'010'000.00		32'598'493.26	
50	Sachgüter	48'024'406.36		45'510'000.00		30'043'953.31	
52	Darlehen und Beteiligungen	250'000.00		0.00		0.00	
56	Investitionsbeiträge	0.00		0.00		0.00	
57	Durchlaufende Beiträge	452'600.00		0.00		78'700.00	
58	Übrige zu aktivierende Ausgaben	399'485.76		1'500'000.00		2'475'839.95	
6	Einnahmen		2'548'803.16		2'900'000.00		9'903'677.97
60	Abgang von Sachgütern		77'100.00		0.00		0.00
61	Nutzungsabgaben und Vorteilsentgelte		456'602.36		400'000.00		12'778.52
62	Rückzahlung von Darlehen und Beteiligung		0.00		0.00		0.00
63	Rückerstattungen für Sachgüter		0.00		0.00		0.00
64	Rückzahlung von Investitionsbeiträgen		63'481.00		0.00		65'611.00
66	Beiträge mit Zweckbindung		1'499'019.80		2'500'000.00		9'746'588.45
67	Durchlaufende Beiträge		452'600.00		0.00		78'700.00
2	Investitionen Finanzvermögen	2'456'530.99	5'890'260.00	14'970'000.00	8'980'000.00	1'399'371.60	182'350.00
	Nettoinvestitionen		0.00		5'990'000.00		1'217'021.60
	Desinvestitionen	3'433'729.01		0.00		0.00	
7	Ausgaben im Finanzvermögen	2'456'530.99		14'970'000.00		1'399'371.60	
70	Grundeigentum Finanzvermögen	2'366'685.99		14'970'000.00		758'021.60	
71	Erwerb, Veränderung von Mobilien	0.00		0.00		0.00	
792	Buchgewinne (Übertrag in die Laufende Rechnung)	89'845.00		0.00		641'350.00	
8	Einnahmen im Finanzvermögen		5'890'260.00		8'980'000.00		182'350.00
80	Grundeigentum Finanzvermögen		5'890'260.00		8'980'000.00		112'350.00
81	Verkauf, Veränderung von Mobilien		0.00		0.00		0.00
892	Buchverluste (Übertrag in die Laufende Rechnung)		0.00		0.00		70'000.00

Laufende Rechnung Geschäftsfelder

Zusammenzug nach Geschäftsfeldern Stadtverwaltung		Rechnung 2016		Voranschlag 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Stadt Uster		252'697'788.53	252'697'788.53	233'199'772.00	233'199'772.00	234'371'094.23	234'371'094.23
Aufwands-/Ertragsüberschuss		1'048'137.48	0.00	0.00	1'305'661.00	0.00	7'188'727.43
Total Aufwand / Ertrag		251'649'651.05	252'697'788.53	233'199'772.00	231'894'111.00	234'371'094.23	227'182'366.80
1	Präsidiales	5'990'588.47	858'149.42	5'980'600.00	780'400.00	6'393'689.24	929'967.99
11	Parlamentarische Dienste	573'640.95	0.00	573'000.00	0.00	796'036.22	0.00
12	Kultur	4'416'966.75	839'622.42	4'389'000.00	780'400.00	4'557'950.80	822'131.74
13	Präsidiales	999'980.77	18'527.00	1'018'600.00	0.00	1'039'702.22	107'836.25
2	Finanzen	50'193'045.77	151'330'443.74	38'427'872.00	134'143'311.00	39'074'849.88	129'271'158.81
20	Finanzen	38'626'488.60	145'754'193.79	26'536'672.00	128'137'411.00	26'812'352.50	123'482'535.55
21	Liegenschaften	11'566'557.17	5'576'249.95	11'891'200.00	6'005'900.00	12'262'497.38	5'788'623.26
3	Bau	25'942'324.10	15'994'611.00	25'477'800.00	15'089'000.00	25'540'966.44	15'114'171.95
30	Infrastrukturbau und Unterhalt	15'811'954.51	11'090'932.97	15'464'000.00	10'390'000.00	15'413'062.58	10'423'460.08
31	Stadtraum und Natur	5'261'717.55	1'109'632.65	5'174'800.00	1'361'000.00	5'295'496.25	1'280'747.07
32	Hochbau und Vermessung	4'868'652.04	3'794'045.38	4'839'000.00	3'338'000.00	4'832'407.61	3'409'964.80
4	Bildung	49'930'354.92	9'150'896.57	47'156'100.00	8'406'700.00	47'568'450.49	8'599'593.18
40	Primarschule	45'770'381.47	7'414'706.92	43'255'000.00	6'858'700.00	43'332'232.71	6'993'259.22
49	Bildung	4'159'973.45	1'736'189.65	3'901'100.00	1'548'000.00	4'236'217.78	1'606'333.96
5	Sicherheit	15'463'408.45	10'953'280.80	15'176'000.00	10'493'200.00	16'270'085.28	11'615'946.24
50	Sicherheit	9'603'130.54	6'429'385.42	9'435'200.00	6'178'000.00	10'438'492.88	7'166'651.76
51	Publikumsdienste	3'931'181.03	2'441'738.14	3'807'900.00	2'445'200.00	3'950'167.72	2'471'141.91
52	Recht und Vollstreckung	1'929'096.88	2'082'157.24	1'932'900.00	1'870'000.00	1'881'424.68	1'978'152.57
6	Soziales	50'715'689.71	25'722'397.55	46'812'300.00	24'598'800.00	46'472'472.90	23'648'414.45
60	Sozialhilfe	18'590'092.65	8'234'453.65	16'589'200.00	7'794'000.00	16'198'637.65	7'035'585.70
61	Soziale Sicherheit	32'125'597.06	17'487'943.90	30'223'100.00	16'804'800.00	30'273'835.25	16'612'828.75
7	Gesundheit	48'833'211.21	37'264'222.55	49'428'300.00	37'101'300.00	48'203'658.99	36'612'401.88
70	Gesundheit	3'686'064.13	3'173'753.69	3'786'600.00	3'255'600.00	3'761'362.46	3'259'293.40
71	Betreutes Wohnen	41'793'811.23	32'640'170.63	42'593'700.00	32'916'700.00	40'835'258.06	32'348'882.37
72	Sport	3'353'335.85	1'450'298.23	3'048'000.00	929'000.00	3'607'038.47	1'004'226.11
9	Steuerung und Führung	4'581'028.42	1'423'786.90	4'740'800.00	1'281'400.00	4'846'921.01	1'390'712.30
90	Steuerung und Führung	4'581'028.42	1'423'786.90	4'740'800.00	1'281'400.00	4'846'921.01	1'390'712.30

**Investitionsrechnung
Institutionen
Verwaltungs-/Finanzvermögen**



Zusammenzug nach Institutionen Stadtverwaltung		Rechnung 2016		Voranschlag 2016		Rechnung 2015	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
1	Präsidiales Nettoergebnis	35'547.86	0.00 35'547.86	140'000.00	0.00 140'000.00	24'010.15	0.00 24'010.15
2	Finanzen Nettoergebnis	11'620'406.22	5'916'680.00 5'703'726.22	18'780'000.00	9'480'000.00 9'300'000.00	4'806'593.39	210'900.00 4'595'693.39
3	Bau Nettoergebnis	6'568'775.41	1'140'078.16 5'428'697.25	9'465'000.00	400'000.00 9'065'000.00	8'469'163.62	3'759'366.97 4'709'796.65
4	Bildung Nettoergebnis	10'695'378.53	74'744.00 10'620'634.53	14'410'000.00	0.00 14'410'000.00	6'909'182.66	0.00 6'909'182.66
5	Sicherheit Nettoergebnis	833'365.22	127'600.00 705'765.22	660'000.00	0.00 660'000.00	307'954.54	78'700.00 229'254.54
6	Soziales Nettoergebnis	0.00	37'061.00 -37'061.00	0.00	0.00 0.00	0.00	37'061.00 -37'061.00
7	Gesundheit Nettoergebnis	21'829'549.87	1'142'900.00 20'686'649.87	18'475'000.00	2'000'000.00 16'475'000.00	13'480'960.50	6'000'000.00 7'480'960.50
9	Steuerung und Führung Nettoergebnis	0.00	0.00 0.00	50'000.00	0.00 50'000.00	0.00	0.00 0.00
Total Stadt Uster Ausgaben-/Einnahmenüberschuss		51'583'023.11	8'439'063.16 43'143'959.95	61'980'000.00	11'880'000.00 50'100'000.00	33'997'864.86	10'086'027.97 23'911'836.89
		51'583'023.11	51'583'023.11	61'980'000.00	61'980'000.00	33'997'864.86	33'997'864.86

Investitionsrechnung Detail
Verwaltungs-/Finanzvermögen

Kto / Institutionen Stadtverwaltung	Rechnung 2016		Voranschlag 2016		Rechnung 2015	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
Parlamentarische Dienste	-		100'000.00		-	
Elektronische Sitzungsabwicklung			100'000.00			
12 Kultur	35'547.86		40'000.00		24'010.15	
12610001 Archivinformationssystem					24'010.15	
12510020 Stadtbibliothek Erneuerungen Infrastruktur	35'547.86		40'000.00			
20 Finanzen	281'660.90		300'000.00		404'720.55	
20300008 Erneuerungsinvestitionen Netz und SW	281'660.90		300'000.00		404'720.55	
21 Liegenschaften	11'338'745.32	5'916'680.00	18'480'000.00	9'480'000.00	4'401'872.84	210'900.00
<i>Verwaltungsvermögen</i>	<i>8'882'214.33</i>	<i>26'420.00</i>	<i>3'510'000.00</i>	<i>500'000.00</i>	<i>3'002'501.24</i>	<i>28'550.00</i>
21000002 Zentralisierung Immobilienmanagement	22'067.40		50'000.00		37'840.00	
21000003 Vereinslokal Nänikon	250'000.00					
21100006 Altlasten: Sanierung der Deponien und der Schiessanlage	41'384.78		600'000.00	500'000.00	1'511'124.98	28'550.00
21100008 Kauf Wald, Buechhalden, Kat. Nr. 4766					8'000.00	
21100009 Kauf Wald, Freudwilerstrasse, Kat. B7266					15'000.00	
21100010 Kauf Lieg. Freudwilerstr, Kat. Nr. 1648					100'000.00	
21100011 Kauf Wald, Bützi, Kat. Nr. H1924	10'000.00					
21100012 Übertrag von/an Finanzvermögen	1'244'415.00					
21200003 Einführen "Baumanagement Tool"	34'346.70		100'000.00		36'336.85	
21200004 Überprüfung baul. Zustand Liegenschaften	23'505.60		50'000.00		97'478.20	
21370001 Seestr. 107, Schulraum PS-Fassaden. alt						
21356001 Kauf/Verkauf Braschlergasse 4 - 8	95'600.00					
21410001 Liegenschaftenentwässerung VV, 2016	36'903.35					
21424001 Kauf Gebäude Freiestrasse 2	5'501'022.85					
21424002 Freiestrasse 2, Umbau	42'489.90					
21430003 Dammstrasse, Gesamt-sanierung Werkliegenschaft	-1'197'357.10		500'000.00		761'728.20	
21430004 Dammstrasse, statische Sanierung Hofgeschoss	571'638.60		1'500'000.00		99'529.25	
21430005 Dammstrasse, Solaranlage	12'306.25		10'000.00		16'510.05	
21430006 Dammstr. /Gesamt-sanierung Werkliegenschaft (neu)	2'175'051.20					
21455001 Kiosk Schiffflände, Sanierung			200'000.00			
21455002 Kiosk Schiffflände, Ersatzbau	4'279.20					
21456001 Stadthofsaal, Sanierung Gebäudetechnik						
21456003 Stadthofsaal, Dachsanierung						
21456004 Stadthofsaal, Sanierung Flachdach Foyer					192'070.00	
21457001 Stadthalle, Gesamt-sanierung						
21457002 Liegenschaftenentwässerung, Instandsetzungen Stadthaus, Ersatz der Lüftungsanlage im GR-Saal	14'560.60	26'420.00	250'000.00		126'883.71	
			50'000.00			

Investitionsrechnung Detail
Verwaltungs-/Finanzvermögen

Kto / Institutionen Stadtverwaltung	Rechnung 2016		Voranschlag 2016		Rechnung 2015	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
Apothekerstrasse 13, Flachdachsanieung Kultur- und Tagungszentrum Uster im Zeughaus			200'000.00			
<i>Finanzvermögen</i>	<u>2'456'530.99</u>	<u>5'890'260.00</u>	<u>14'970'000.00</u>	<u>8'980'000.00</u>	<u>1'399'371.60</u>	<u>182'350.00</u>
21100007 Kauf Liegenschaft Zentrum			6'500'000.00		4'069.80	
21000003 Vereinslokal Nänikon			250'000.00			
21200005 Übertrag von/an Verwaltungsvermögen		1'244'415.00				
21310001 Liegenschaftenentwässerung FV, 2016	112'048.05					
21335001 Villa am Aabach, Innensanierung	606'254.75		800'000.00		49'931.10	
21351001 Apothekerstrasse 18, Gesamtsanierung	6'223.50		1'000'000.00		71'432.95	
21355001 Bankstrasse 34, diverse Sanierungsmassnahmen						
21356001 Kauf/Verkauf Braschlergasse 4 - 8	10'600.00	86'600.00				
21364002 Oberlandstrasse 80, Sanierung Wohngebäude	-204'828.00		500'000.00		112'145.60	
21364003 Oberlandstr. 80, Sanierung Wohngeb. (neu)	314'034.85					
21366002 Bürosanierung KJZ Uster, Schulweg 4	207'333.74				1'155.00	
21372002 Unt. Farb Gesamtsanierung / Einbau Stadtarchiv			500'000.00		66'609.80	
21372003 Unt. Farb Sanierung	1'602.00					
Freudwilerstrasse 5, Fassaden- und Turmsanierung			100'000.00			
21380001 Pachtbetr. Dientenrain, Gesamtsanierung	21'339.70		100'000.00			
21380002 Wohngeb. Dientenrain, Zwischennutzung	42'197.40					
Talweg 7, Sanierung Wohnhaus mit Scheune			500'000.00			

Investitionsrechnung Detail
Verwaltungs-/Finanzvermögen

Kto / Institutionen Stadtverwaltung	Rechnung 2016		Voranschlag 2016		Rechnung 2015	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
Übertragung von FV in VV - Grundstücke: Niederuster, Krämeracker Sudhaus / Maschinenraum Brauereistrasse 15, Ausbau und Nutzung Veräusserung von Liegenschaft (KMU-Box Loren)				4'480'000.00		
Kauf Liegenschaft Zeughausareal -> Übertragung ins Finanzvermögen Steigstrasse , Einbau Tagestrukturen (Ersatz Steigstrasse)			4'570'000.00	4'500'000.00		
21383001 Veräuss. überbaute / n. überbaute Liegenschaften	79'245.00	4'559'245.00			1'094'027.35	182'350.00
21387001 Kauf Steigstrasse 35	1'260'480.00		150'000.00			
30 Infrastrukturbau und Unterhalt	4'832'397.70	571'830.21	8'565'000.00	400'000.00	7'276'550.93	3'759'366.97
<i>Globalkredit Strassenbauten</i>	<i>3'327'207.35</i>	<i>138'927.85</i>	<i>6'520'000.00</i>	<i>-</i>	<i>5'738'722.76</i>	<i>3'746'588.45</i>
30011002 Uster West			50'000.00			
30011003 Waldaustrasse, Fussgängerschutz	11'524.30					
30011006 Bauliche Massn. für Fussgänger/Radfahrer	252'348.37	4'600.00	200'000.00		133'680.36	
30011019 Industriestrasse, Sanierung					266'400.00	
30011030 Projektierungen Strassenbauten	121'461.18		150'000.00		166'075.75	
30011032 FUAG-Arealstrasse, Sanierung u. Umgest.						3'100'000.00
30011035 Burgstrasse, Sanierung	39'407.28				352'269.11	37'826.40
30011037 Ackerstrasse Ost, Sanierung	21'527.60		50'000.00		20'839.95	
30011043 Winterthurerstrasse, Unterführung					583.20	
30011044 Sanierung Friedhofstrasse	368'214.97		350'000.00		13'107.95	
30210105 Sanierung Bushaltestellen	157'679.57		200'000.00		206'725.05	
30290001 Talacker-/Zentralstrasse, Sanierung	17'391.00					
30290004 Lärmsanierung	144'221.10		50'000.00		65'694.45	
30290005 Aufhebung Flurwege	8'512.20		100'000.00		18'625.65	
30290006 Chammerholzstr, Kreuzung Fehraltdorfer S					50'125.15	50'000.00
30290008 Gschwaderstrasse (Ackerstr- Loren) Neugestaltung	53'733.55		550'000.00		68'934.05	
30290009 Asylstrasse (Wagerenstr - Unt. Einf.)					6'317.10	
30290010 Wagerenstr. (Pfäffiker- b. Wermatswiler)	136.00		50'000.00		23'982.70	
30290011 Gartenstrasse, Sanierung	4'192.00					
30290013 Sonnenbergstr. (Zürich-/Wildbergstr.) QP	139'616.00		50'000.00		106'926.70	6'155.00
30290015 Alte Gasse, Sanierung Naturstrasse					6'551.88	
30290016 Knoten Oberland-/Falmenstr, Sanierung						
30290017 Wermatswil-/Bordackerstrasse, Sanierung	31'574.30		100'000.00		134'291.65	282.90
30290018 Hohle Gasse, Fuss- und Radweg	7'616.40		50'000.00			
30290020 Chammerholzstr, Strassenentw. Grundw.sch					-	
30290023 Trottoir Chammerholz	624.00					
30290025 Instandsetzung Strassenbeleuchtung	60'631.10		300'000.00		253'472.85	
30290027 Radweg Freudwil	8'269.55		1'800'000.00		33'242.29	
30290028 Sanierung Weidstrasse	12'155.55	6'054.80			107'111.28	37'607.60

Investitionsrechnung Detail
Verwaltungs-/Finanzvermögen

Kto / Institutionen Stadtverwaltung	Rechnung 2016		Voranschlag 2016		Rechnung 2015	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
30290033 Rebenweg	136.00		50'000.00		11'481.80	
30290034 Seestrasse (Begleitung Projekt Kanton)	16'168.70		50'000.00			
30290036 Nänikerstrasse					4'642.78	
30290037 Braschlergasse	4'780.35	19'100.00	50'000.00		27'481.15	
30290038 Apothekestr/Seestr/Zürichstr-Zentralstr	48'732.60		50'000.00		30'794.95	
30290039 Sonnenbergstr (Pfannenstielstr-Seestr)	554.00		150'000.00		27'213.70	13'730.00
30290040 Steigstrasse	72'402.35		50'000.00		61'209.00	
30290041 Sulzbacherstrasse	5'729.00				9'570.05	
30290042 Weberstrasse	81'906.45				581'183.96	
30290043 Weiherallee Herterweiher					3'918.20	
30290045 Sanierung Krämerackerstrasse	4'548.68		50'000.00		12'761.90	
30290046 Rehbühlstrasse					3'502.00	
30290050 Sanierung Brauereistrasse					99'933.00	
30290051 Breitacker-/Schachenweg			50'000.00		777.60	
30290052 Genossenschaftswege, Übernahme + Unterhalt	39'614.00		120'000.00		6'721.00	
30290053 Gerbestrasse	8'745.43				593'245.00	55'712.35
30290054 Grabenstrasse Eingangstor					306.00	
30290057 Pfäffikerstrasse	5'100.95				339'263.95	
30290060 Tumigerstrasse	320.75		50'000.00		94'692.10	
30290061 Unterbühlstrasse Sanierung	55'005.60		200'000.00			
30290062 Hegetbergstrasse	28'178.88				917'270.20	445'274.20
30290066 Sanierung Unterführung Nashornkreisel	62'554.25					
30290067 Talweg, Sanierung	46'193.85		50'000.00		1'088.00	
30290068 Winterthurerstr. (Erschl. Strick-Areal)			100'000.00		41'394.30	
30290069 Oberlandstr. (San.Damm-/Winterthurerstr)	752'235.05	98'898.05	200'000.00		31'909.40	
30290072 Imkerstrasse - Fussgängerschutz (Strick)	3'910.20				176'700.90	
30290073 Archstrasse	465'376.84	10'275.00	500'000.00		32'306.00	
30290074 Quellenstrasse (Wilstr.-Krämerackerstr.)	18'262.85		50'000.00			
30290075 Blindenholzstrasse, Sanierung	19'449.60		50'000.00		12'370.45	
30290076 Freudwilerstrasse					149'107.45	
30290078 Hallenbad-/Stadionweg-Sanierung	31'631.80				98'162.90	
30290079 Nossikerstrasse	-146'502.35				334'475.90	
30290081 Velostadt Uster	47'413.10		200'000.00		141.00	
30290086 Lambergstrasse, Belagssanierung	188'901.40					
30290087 Tägerackerstrasse	5'021.00		50'000.00		141.00	
30301008 Chammerholzstrasse Freudwil, Neubau/San.			50'000.00			
Poststrasse			50'000.00			
Bahnhofstrasse Busspur			50'000.00			
Gerichtstrasse			50'000.00			
Brandstrasse			50'000.00			

Investitionsrechnung Detail
Verwaltungs-/Finanzvermögen

Kto / Institutionen Stadtverwaltung	Rechnung 2016		Voranschlag 2016		Rechnung 2015	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
Schwizerstrasse, Neugestaltung			50'000.00			
Gschwaderplatz, Sanierung und Umgestaltung			50'000.00			
Zürichstrasse Erschliessung Gestaltungspläne			50'000.00			
<i>Mobilien, Maschinen</i>	<u>74'392.00</u>		<u>250'000.00</u>		<u>280'763.70</u>	
30011020 Fahrzeuge und Arbeitsmaschinen	74'392.00		250'000.00		280'763.70	
<i>Globalkredit Stadtentwässerung</i>	<u>1'430'798.35</u>	<u>432'902.36</u>	<u>1'795'000.00</u>	<u>400'000.00</u>	<u>1'257'064.47</u>	<u>12'778.52</u>
30011015 ARA Uster, Sanierung Infrastruktur					224'408.38	
30011029 ARA Uster, Anschlussgebühren		432'902.36		400'000.00		12'778.52
30011040 Elektromechanische Ausrüstung Sonderbau			300'000.00		21'000.00	
30011047 Schlammsiebung Redundanz	97'858.36		245'000.00		56'795.88	
30301003 Kanalisation, Sonnenbergstr. Kanalersatz					47'307.13	
30301006 Kanalisation Burgstrasse	15'632.13				43'871.21	
30301007 Kanalisation BSZ Krämerackerstrasse	123'275.37				912'092.70	
30301008 Chammerholzstrasse Freudwil, Neubau/San.					-69'371.94	
30301009 Hallenbadweg, Kanalisation	1'112'874.06		800'000.00		20'961.11	
30301011 Gschwaderstrasse (Kanalisation)	40'810.42		50'000.00			
30401002 Erweiterung mech. Abwasserreinigung	40'348.01		50'000.00			
Regenbecken Zulaufventil und Kanal			200'000.00			
Krämerackerstrasse, Sanierung			50'000.00			
Tumigerstrasse, Kanalersatz			50'000.00			
Sandfett/Oelfang belüftet			50'000.00			
31 Stadtraum und Natur	1'411'377.71	243'247.95	900'000.00	-	1'192'612.69	-
31102001 Richt- / Nutzungsplanung, Spezialproj.			200'000.00			
31103005 Nänikerbach (Hopperen-Schwerzi)	18'360.00		50'000.00			
31103007 Riedikerbach (Polenkanal-Klusbach)						
31103009 Riedikerbach, 1. Etappe	983'705.92		400'000.00		1'038'669.94	
Riedikerbach, 2. Etappe			50'000.00			
31103010 Projektierungen Gewässer	60'627.10		50'000.00		64'187.35	
31103011 Kleinwasserkraftwerk Zellwegerpark	4'881.65	243'247.95				
31102004 Zeughausareal, Gebietsentwicklung	1'701.15					
31102005 Sanierung Zellweger-Wehr	90'000.02					
31102006 Gebietsentwicklung Gerichtsplatz	3'448.40				38'639.30	
31102007 Gestaltungsplan "Park am Aabach"					4'342.25	
31102009 Sanierung Püntwiese	22'988.55				11'466.25	
31102010 Buswendeschlaufe Nossikon					35'307.60	
31102012 Richt-/Nutzungsplan Gesamtrevision	76'730.65					

**Investitionsrechnung Detail
Verwaltungs-/Finanzvermögen**

Kto / Institutionen Stadtverwaltung	Rechnung 2016		Voranschlag 2016		Rechnung 2015	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
31102013 Denkmalplatz Zimiker	49'952.27		50'000.00			
31310006 Krananhänger Forst	98'982.00		100'000.00			
32 Hochbau und Vermessung	325'000.00	325'000.00				
32290001 Ersatzabgaben Parkplatzbauten	325'000.00	325'000.00				

**Investitionsrechnung Detail
Verwaltungs-/Finanzvermögen**

Kto / Institutionen Stadtverwaltung	Rechnung 2016		Voranschlag 2016		Rechnung 2015	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
40 Primarschule	10'695'378.53	74'744.00	14'305'000.00	-	6'909'182.66	-
40001001 Informatikausbau (ehem. 41001_003)	1'511'159.49					
40001002 IT Optimierung	16'260.00					
41001003 Informatikausbau - Ersatzb./Erstinvest.	-1'300'755.95		250'000.00		309'077.15	
41001005 Amok-Alamierungssystem					1'296.00	
Digitalisierung Schüler-/Personaldossiers			200'000.00			
42100004 SH Gschwader, Raumbedarf Tagesstrukturen					633'634.55	
42100006 Pausenplatz Gschwader	515'239.70		500'000.00		10'077.55	
42100007 SH Gschwader, Kanalisationssanierung	33'287.49		150'000.00		6'795.75	
42200002 SH Hasenbühl, Sanierung Turnhalle	1'179'190.75		1'200'000.00		48'894.55	
42200003 SH Hasenbühl, Sportplatz (Gummi-Beläge)	76'367.70		100'000.00			
42200004 Lebensraum Schule, Schulanlage Hasenbühl	100'318.95		100'000.00			
42205001 Kindergarten Weidli, Renovation	750.00				-	
42400010 SH Niederuster, Pavillon (8 Klassenzi.)					2'356'260.74	
42400011 SH Niederuster, Leitungssanierung	5'045.75		500'000.00		5'611.15	
42506001 Steigstrasse, Einbau Tagesstrukturen	87'000.00					
42600004 SH Pünt, Sanierungsmassn. Haustechnik	2'940.30				240'832.30	
42601002 Kindergarten Ackerstrasse, Sanierung IR	61'946.60		140'000.00		540'965.58	
42700010 SH Talacker1, Brandschutzmassnahmen	53'222.00				235'768.05	
42700011 Kindergarten Talacker, Flachdachsanierung	-8'400.00		150'000.00		128'049.18	
42700012 SH Talacker, San. Bodenbeläge und Türen	134'929.72		150'000.00			
42700013 SH Talacker, Fussballplatz	219'257.90		210'000.00			
42702002 Lebensraum Schule KiGa Heusser-Staub					116'904.70	
42900004 Schulhaus Krämeracker, Neub. ab Phase 22	-3'279.85				3'634.70	
42900005 Schulhaus Krämeracker, Neub. ab Phase 31	11'980.35				503'315.39	
42900006 Schulhaus Krämeracker, Neub. ab Phase 32	3'328'829.20		6'000'000.00		1'706'916.93	
42900008 SH Krämeracker Neubau (Grundstückwerb)	4'480'000.00		4'480'000.00			
43012003 Inbetriebnahme SH Krämeracker	24'348.90					
46040001 Ausbau Tagesstrukturen	59'889.13		55'000.00			
46060001 Gebundene Tagesschule (ehem. 49281001)	144'791.50	74'744.00				
49201002 Erweiterung Tagesstrukturen					22'207.29	
49281001 Gebundene Tagesschule Schul- & Hortbetrieb	-38'941.10		120'000.00		38'941.10	
49 Bildung	-	-	105'000.00	-	-	-
Schulpsychologischer Dienst, Anpassung Büros			105'000.00			
50 Sicherheit	757'300.32	127'600.00	580'000.00	-	256'070.18	78'700.00
50300008 Ersatz Radargerät					77'870.18	
50300009 Ersatzbeschaffung Polizeifahrzeug					99'500.00	
50300010 Ersatzbeschaffung Polizeiauto (VW T6)	99'777.35		100'000.00			

Investitionsrechnung Detail
Verwaltungs-/Finanzvermögen

Kto / Institutionen Stadtverwaltung	Rechnung 2016		Voranschlag 2016		Rechnung 2015	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
50300011 Erweiterung Parkraumbewirtschaftung	115'272.70		70'000.00			
50340002 Einführung Tempo 30 (2016/2017)	83'788.27		160'000.00			
50361004 Elektrifizierung Märkte			50'000.00			
Materialfahrzeug			50'000.00			
50430002 Schutzräume/Ersatzabgaben	127'600.00	127'600.00			78'700.00	78'700.00
50430003 Zivilschutz Material/FZ/Bekleidung	330'862.00		150'000.00			
51 Publikumsdienste	76'064.90	-	80'000.00	-	51'884.36	-
51220001 Sanierung Aufbahruzellen Bestattung	76'064.90		80'000.00		51'884.36	
61 Soziale Sicherheit	-	37'061.00			-	37'061.00
61300002 KESB Uster IR		37'061.00				37'061.00
70 Gesundheit	29'041.00	-	170'000.00	-	128'329.24	-
70210001 Unterflursammelstellen	66'806.34		120'000.00		-156'189.26	
70210003 Neue Hauptsammelstelle	-65'679.55		50'000.00		-30'836.96	
70210004 Alte Unterflursammelstellen					315'355.46	
70210005 Neue Hauptsammelstelle (neu)	27'914.21					
71 Pflege, Betreuung und Alter	615'095.83	-	700'000.00	-	611'584.20	-
71100002 Heime im Grund, Sanierung + Erweiterung					-1'192'416.41	-22'225.00
71100003 Dietenrain, Ersatz Heizanlage						22'225.00
71100004 Heime - Gebäude/Elektro/ San./ Umgebung	224'318.25				1'625'550.22	
71100005 Heime - Mobilen/Fahrzeuge/EDV	390'777.58				248'506.89	
71100007 Dietenrain, Haus See, Sichtbetonfassade					-70'056.50	
Heime - jährlich wiederkehrende Investitionen			500'000.00			
Heime - Wohnheim (dringende Sanierung Nasszellen)			200'000.00			
72 Sport	21'185'413.04	1'142'900.00	17'605'000.00	2'000'000.00	12'741'047.06	6'000'000.00
72001002 Wohngebäude Fassaden- und Dachsanierung	160'342.47				122'433.18	
72110003 Sanierung und Erweiterung Hallenbad	19'664'573.62	1'077'100.00	16'200'000.00	2'000'000.00	10'676'584.60	6'000'000.00
72110005 Elektrosteuerschränke Hallenbad					17'531.65	
72130008 Beckenerwärmung Strandbad					120'765.15	
72211004 Temporäre Sporthalle Buchholz	1'194'153.90		840'000.00		1'094'641.00	
72213008 Einbau Bewässerung Kunstrasen		15'000.00			-16'414.92	
72213010 Fussball-Platz (Ersatz Platz 7)		16'800.00			89'574.80	
72213011 Unisan-Leitungen	94'000.00		180'000.00		-	
72213012 Integration Fussball Buchholz	14'551.80		100'000.00			
72213013 Sanierung Vorplatz Sporthalle Buchholz	57'791.25		125'000.00			
72220001 Ersatz Garderobe Heusser-Staub		34'000.00			635'931.60	

**Investitionsrechnung Detail
Verwaltungs-/Finanzvermögen**

Kto / Institutionen Stadtverwaltung	Rechnung 2016		Voranschlag 2016		Rechnung 2015	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
Sanierung Abwasserleitungen und Folienersatz im Dorfbad			160'000.00			

Investitionsrechnung Detail
Verwaltungs-/Finanzvermögen

Kto / Institutionen Stadtverwaltung	Rechnung 2016		Voranschlag 2016		Rechnung 2015	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
90 Steuerung und Führung		-		50'000.00		-
Personalentwicklung/LVB-Prozess/Umantis				50'000.00		
Total Ausgaben / Einnahmen	51'583'023.11	8'439'063.16	61'980'000.00	11'880'000.00	33'997'864.86	10'086'027.97
Nettoinvestition		43'143'959.95		50'100'000.00		23'911'836.89
	51'583'023.11	51'583'023.11	61'980'000.00	61'980'000.00	33'997'864.86	33'997'864.86
davon Finanzvermögen Aktivierung / Passivierung	2'456'530.99	5'890'260.00	14'970'000.00	8'980'000.00	1'399'371.60	182'350.00
Nettoinvestition		-3'433'729.01		5'990'000.00		1'217'021.60
	2'456'530.99	2'456'530.99	14'970'000.00	14'970'000.00	1'399'371.60	1'399'371.60
davon Verwaltungsvermögen Aktivierung / Passivierung	49'126'492.12	2'548'803.16	47'010'000.00	2'900'000.00	32'598'493.26	9'903'677.97
Nettoinvestition		46'577'688.96		44'110'000.00		22'694'815.29
	49'126'492.12	49'126'492.12	47'010'000.00	47'010'000.00	32'598'493.26	32'598'493.26

Bestandesrechnung

Konto	Zusammenzug Stadtverwaltung	1. Januar 2016	Veränderung Zuwachs	Abgang	31. Dezember 2016
1	Aktiven	266'271'291.75	962'393'777.90	894'185'835.10	334'479'234.55
10	Finanzvermögen	164'482'577.18	913'719'885.78	878'784'266.60	199'418'196.36
100	Flüssige Mittel	22'528'476.62	757'950'816.02	730'499'957.55	49'979'335.09
1000	Kasse	157'509.80	5'148'181.95	5'068'666.30	237'025.45
1001	Postcheck	17'707'195.23	675'581'857.66	652'036'536.27	41'252'516.62
1002	Banken	4'663'771.59	77'220'776.41	73'394'754.98	8'489'793.02
101	Guthaben	24'769'553.85	137'388'356.11	137'247'196.15	24'910'713.81
1010	Vorschüsse	10'500.00	70'119.15	57'142.45	23'476.70
1011	Kontokorrente	-234'494.29	1'928'981.72	1'619'557.23	74'930.20
1012	Steuerrestanzen	878'178.82	93'711'655.75	93'673'062.95	916'771.62
1013	Vorsteuer / Guthaben an Bund	0.00	7'724.91	-170'046.39	177'771.30
1014	Beiträge von Gemeinwesen	8'789'119.25	9'790'974.90	8'793'570.05	9'786'524.10
1015	Übrige Debitoren	15'328'370.99	31'858'800.42	33'263'339.86	13'923'831.55
1016	Festgelder	0.00	0.00	0.00	0.00
1019	Übrige Guthaben	-2'120.92	20'099.26	10'570.00	7'408.34
102	Anlagen	112'095'004.74	16'494'152.69	6'126'055.28	122'463'102.15
1020	Festverzinsliche Wertpapiere	0.00	0.00	0.00	0.00
1021	Aktien, Fondsanteile und Anteilscheine	13'186'221.00	1'319.00	9'990.00	13'177'550.00
1022	Darlehen	1'870'000.00	50'000.00	30'000.00	1'890'000.00
1023	Grundeigentum	96'661'113.30	16'427'737.69	6'045'215.00	107'043'635.99
1025	Vorräte	377'670.44	15'096.00	40'850.28	351'916.16
103	Transitorische Aktiven	5'089'541.97	1'886'560.96	4'911'057.62	2'065'045.31
1030	Transitorische Aktiven	5'089'541.97	1'886'560.96	4'911'057.62	2'065'045.31

Bestandesrechnung

Konto	Zusammenzug Stadtverwaltung	1. Januar 2016	Veränderung Zuwachs	Abgang	31. Dezember 2016
11	Verwaltungsvermögen	101'788'714.57	48'673'892.12	15'401'568.50	135'061'038.19
114	Sachgüter	90'379'979.57	48'024'406.36	15'185'082.74	123'219'303.19
1140	Grundstücke	0.00	384'233.00	38'433.00	345'800.00
1141	Tiefbauten	39'729'000.00	6'841'939.12	5'174'939.12	41'396'000.00
1143	Hochbauten	49'106'586.93	38'864'798.06	9'325'271.41	78'646'113.58
1145	Wald	0.00	293'512.00	29'512.00	264'000.00
1146	Mobilien	1'544'392.64	1'639'924.18	616'927.21	2'567'389.61
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	0.00	9'899'735.00
116	Investitionsbeiträge	0.00	250'000.00	25'000.00	225'000.00
1164	Gemischtwirtschaftliche Unternehmungen	0.00	250'000.00	25'000.00	225'000.00
117	Übrige aktivierte Ausgaben	1'509'000.00	399'485.76	191'485.76	1'717'000.00
1171	Planungsausgaben	1'509'000.00	399'485.76	191'485.76	1'717'000.00

Bestandesrechnung

Konto	Zusammenzug Stadtverwaltung	1. Januar 2016	Veränderung Zuwachs	Abgang	31. Dezember 2016
2	Passiven	266'271'291.75	1'403'765'504.33	1'471'973'447.13	334'479'234.55
20	Fremdkapital	112'945'166.37	477'278'063.58	530'256'247.28	165'923'350.07
200	Laufende Verpflichtungen	31'771'478.84	422'743'983.68	419'095'443.22	28'122'938.38
2000	Kreditoren	15'022'892.27	351'556'798.26	349'428'557.95	12'894'651.96
2001	Depotgelder	9'218'161.05	1'125'565.94	1'337'575.90	9'430'171.01
2006	Kontokorrente	7'530'425.52	70'061'619.48	68'293'645.02	5'762'451.06
2009	Übrige laufende Verpflichtungen	0.00	0.00	35'664.35	35'664.35
201	Kurzfristige Schulden	15'769'336.71	41'893'395.80	82'230'260.41	56'106'201.32
2011	Kurzfristige Darlehen	0.00	40'000'000.00	80'000'000.00	40'000'000.00
2013	Anlagen des Personals	15'348'205.53	1'817'570.85	2'105'304.10	15'635'938.78
2018	Mehrwertsteuern/Ablieferung an Bund	421'131.18	75'824.95	124'956.31	470'262.54
202	Langfristige Schulden	45'000'000.00	0.00	20'000'000.00	65'000'000.00
2021	Langfristige Darlehen	45'000'000.00	0.00	20'000'000.00	65'000'000.00
203	Verpflichtungen für Sonderrechnungen	5'263'534.55	220'690.86	453'320.85	5'496'164.54
2033	Fonds Stadtrat	730'737.15	34'005.40	7'307.35	704'039.10
2034	Fonds Primarschule	140'361.17	350.00	1'403.60	141'414.77
2035	Fonds Sozialbehörde	785'698.34	34'669.57	71'078.00	822'106.77
2036	Fonds Heim	1'530'792.03	112'414.34	0.00	1'418'377.69
2037	Fonds Zweckverb. Schulgesundheitspflege	38'947.68	2'885.70	389.50	36'451.48
2038	Verwaltete Stiftungen	2'019'034.59	26'132.55	361'262.25	2'354'164.29
2039	Sonderrechnungen	17'963.59	10'233.30	11'880.15	19'610.44
204	Rückstellungen	5'122'499.09	2'627'734.35	12'461.00	2'507'225.74
2040	Rückstellungen laufende Rechnung	5'122'499.09	2'627'734.35	12'461.00	2'507'225.74

Konto	Zusammenzug Stadtverwaltung	1. Januar 2016	Veränderung Zuwachs	Abgang	31. Dezember 2016
205	Transitorische Passiven	10'018'317.18	9'792'258.89	8'464'761.80	8'690'820.09
2050	Transitorische Passiven	10'018'317.18	9'792'258.89	8'464'761.80	8'690'820.09
21	Verrechnungen	3'829'044.88	926'116'495.55	925'626'816.58	3'339'365.91
210	Steuern Rechnungsjahr	-151.20	466'965'330.42	466'965'481.62	0.00
2100	Zahlungen Steuern	-151.20	215'179'458.87	215'179'610.07	0.00
2101	Ablieferungen Steuern	0.00	251'785'871.55	251'785'871.55	0.00
214	Quellensteuern	9'579.80	2'101'031.62	2'142'109.47	50'657.65
2140	Quellensteuern VO I	0.00	2'059'240.65	2'059'240.65	0.00
2141	Quellensteuern VO II	9'579.80	41'790.97	82'868.82	50'657.65
215	Nach- und Strafsteuern	0.00	992'481.95	992'481.95	0.00
2150	Nach- und Strafsteuern	0.00	992'481.95	992'481.95	0.00
216	Steueraussch. und pauschale Steueranr	-51'011.80	8'284'705.50	8'330'710.25	-5'007.05
2160	Aktive Steuerauscheidungen	-51'011.80	8'185'897.65	8'231'902.40	-5'007.05
2162	Pauschale Steueranrechnungen	0.00	98'807.85	98'807.85	0.00
217	Verschiedene Steuern und Abgaben	20'486.95	22'256'506.95	22'236'020.00	0.00
2171	Bundessteuern	486.95	2'517.70	2'030.75	0.00
2175	Liegenschaftsteuern	20'000.00	22'253'989.25	22'233'989.25	0.00
218	Übrige Verrechnungskonten	3'850'141.13	425'516'439.11	424'960'013.29	3'293'715.31
2181	Verrechnungskonti Präsidiales	-13'821.14	390'996.55	436'690.52	31'872.83
2182	Verrechnungskonten Finanzen	-6'466.17	319'704'783.24	319'746'868.54	35'619.13
2183	Verrechnungskonti Raumordnung	-216'844.10	80'000.00	0.00	-296'844.10
2184	Verrechnungskonti Hochbau/Depots	2'186'034.38	432'902.36	56'225.37	1'809'357.39
2185	Verrechnungskonti Sicherheit	48'082.23	349'702.84	346'665.45	45'044.84
2186	Verrechnungskonti Soziales	1'857'381.08	103'820'804.18	103'604'805.33	1'641'382.23

Bestandesrechnung

Konto	Zusammenzug Stadtverwaltung	1. Januar 2016	Veränderung Zuwachs	Abgang	31. Dezember 2016
2187	Verrechnungskonti Gesundheit	0.00	497'167.54	532'396.03	35'228.49
2188	Verrechnungskonti Primarschule	-4'225.15	240'082.40	236'362.05	-7'945.50
22	Spezialfinanzierungen	20'541'614.69	370'745.20	1'225'794.09	21'396'663.58
228	Verpflichtungen Spezialfinanzierungen	20'541'614.69	370'745.20	1'225'794.09	21'396'663.58
2280	Gemeindeeigene Spezialfinanzierungen	19'095'077.79	25'164.25	575'794.09	19'645'707.63
2281	Gesetzliche Spezialfonds	1'446'536.90	345'580.95	650'000.00	1'750'955.95
2282	Vorfinanzierungen	0.00	0.00	0.00	0.00
2283	Rücklagen Globalbudgets	0.00	0.00	0.00	0.00
23	Eigenkapital	128'955'465.81	200.00	14'864'589.18	143'819'854.99
239	Eigenkapital	128'955'465.81	200.00	14'864'589.18	143'819'854.99
2390	Eigenkapital	128'955'465.81	200.00	14'864'589.18	143'819'854.99

Einzelheiten zu Vermögenswerten

Kontogruppe 101 Guthaben / Kontogruppe 102 Anlagen							
Konto	Bezeichnung	Verfall	Zinsfuss %	Zins- termin	Bestand Ende Vorjahr	Veränderungen im Rechnungsjahr	Bestand Ende Rechnungsjahr
	Kontokorrente						
1011.80	Frjz - Verein Jugend- und Freizeitzentrum Uster	kein	Verzicht	-	-37'426.60	37'426.60	0.00
1011.95	also! Verein berufl. + soz. Integration	kein	0.5%	-	-197'067.69	197'067.69	0.00
	Steuerrestanzen						
Div. Konten	Steuerrestanzen 1996 - 2016	kein	0	-	-25'653.38	530'584.40	504'931.02
1012.70	Restanzen GGST	kein	0	-	903'832.20	-491'991.60	411'840.60
	Staatsbeiträge				5'639'561.20	664'378.40	6'303'939.60
1014.11	Asylkoordination Uster, BBIP				0.00	70'000.00	70'000.00
1014.11	Kantonales Sozialamt Staatsbeitrag 2016	kein	0	-	3'069'931.00	319'072.00	3'389'003.00
1014.11	Kantonales Sozialamt Guthaben IPV 2016	kein	0	-	2'569'630.20	275'306.40	2'844'936.60
	Bundesbeiträge				3'149'558.05	333'026.45	3'482'584.50
1014.12	Kantonales Sozialamt Guthaben IPV 2016	kein	0	-	3'149'558.05	333'026.45	3'482'584.50

Konto	Anzahl	Titel	Nominal- / Nennwert	Bilanzwert
1021		Aktien, Fondsanteile und Anteilscheine	13'108'397.80	13'177'550.00
1021.10	78	Namenaktien Swiss Life Holding AG zu Fr. 5.10 nom.	397.80	22'480.00
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	Anteile Swisscanto (CH) Fonds Frankenertrag	3'000'000.00	3'047'070.00
1021.14	100	Namenaktien Medizinisches Diagnostikzentrum Wallisellen 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

Einzelheiten zu Schulden

Kontogruppe 202 Langfristige Schulden / Kontogruppe 204 Rückstellungen								
Konto	Bezeichnung	Aufnahme	Verfall	Zinsfuss %	Zins-termin	Bestand Ende Vorjahr	Veränderungen im Rechnungsjahr	Bestand Ende Rechnungsjahr
	Langfristige Darlehen					45'000'000.00	20'000'000.00	65'000'000.00
2021.19	Postfinance	29.08.2014	29.08.2022	0.74%	29.08	10'000'000.00	0.00	10'000'000.00
2021.20	Postfinance	15.03.2013	15.03.2023	1.32%	15.03.	10'000'000.00	0.00	10'000'000.00
2021.21	Postfinance	30.04.2014	30.04.2024	1.35%	30.04	10'000'000.00	0.00	10'000'000.00
2021.22	Postfinance	05.02.2015	05.02.2025	0.30%	5.02	15'000'000.00	0.00	15'000'000.00
2021.24	Postfinance	15.01.2016	15.01.2026	0.41%	15.01	0.00	10'000'000.00	10'000'000.00
2021.25	AHV-Ausgleichsfonds	21.01.2016	21.01.2026	0.40%	21.01	0.00	10'000'000.00	10'000'000.00

Abschreibungstabelle Verwaltungsvermögen

Konto	Titel	Buchwert 1. Januar 2016	Investitionen 2016	Buchwert vor Abschreibungen	Abschreibungen			Buchwert 31. Dezember 2016
					%	ordentlich	zusätzlich	
1140	Grundstücke	0.00	384'233.00	384'233.00		38'433.00	0.00	345'800.00
1140.10	Grundstücke Gemeindegut	0.00	384'233.00	384'233.00	10%	38'433.00		345'800.00
1141	Tiefbauten	39'729'000.00	6'270'108.91	45'999'108.91		4'603'108.91	0.00	41'396'000.00
1141.91	Strassen und Parkplätze	20'862'000.00	3'371'820.42	24'233'820.42	10%	2'423'820.42		21'810'000.00
1141.92	Fussgängerbauwerke	0.00	552'652.72	552'652.72	10%	55'652.72		497'000.00
1141.94	Kanalisationen	4'929'000.00	1'292'591.98	6'221'591.98	10%	622'591.98		5'599'000.00
1141.95	Abwasserreinigungsanlagen	13'560'000.00	-294'695.99	13'265'304.01	10%	1'327'304.01		11'938'000.00
1141.96	Gewässerkorrekturen	0.00	1'152'693.04	1'152'693.04	10%	115'693.04		1'037'000.00
1141.97	Abfallbewirtschaftung	378'000.00	66'806.34	444'806.34	10%	44'806.34		400'000.00
1141.99	Übrige Tiefbauten	0.00	128'240.40	128'240.40	10%	13'240.40		115'000.00
1143	Hochbauten	49'106'586.93	37'340'425.11	86'447'012.04		7'800'898.46	0.00	78'646'113.58
1143.10	Verwaltungsgebäude	0.00	7'106'185.85	7'106'185.85	10%	711'185.85		6'395'000.00
1143.30	Übrige Hochbauten	1'854'000.00	-168'858.75	1'685'141.25	10%	169'141.25		1'516'000.00
1143.35	Sport- und Freizeitanlagen	12'237'000.00	20'017'513.04	32'254'513.04	10%	3'225'513.04		29'029'000.00
1143.70	Alters- und Krankenhäuser	13'415'586.93	224'318.25	13'639'905.18	BAV	517'791.60		13'122'113.58
1143.80	Schulliegenschaften	21'552'000.00	10'199'032.06	31'751'032.06	10%	3'176'032.06		28'575'000.00
1143.97	Abfallbewirtschaftung	48'000.00	-37'765.34	10'234.66	10%	1'234.66		9'000.00
1145	Waldungen / Waldkäufe	0.00	293'512.00	293'512.00		29'512.00	0.00	264'000.00
1145.10	Waldungen	0.00	293'512.00	293'512.00	10%	29'512.00		264'000.00
1146	Mobilien, Maschinen	1'544'392.64	1'639'924.18	3'184'316.82		616'927.21	0.00	2'567'389.61
1146.10	Mobilien	0.00	92'867.90	92'867.90	20%	18'867.90		74'000.00
1146.11	Informatik	0.00	574'863.10	574'863.10	20%	115'863.10		459'000.00
1146.30	Geräte	0.00	274'343.25	274'343.25	20%	55'343.25		219'000.00
1146.40	Fahrzeuge	0.00	307'072.35	307'072.35	20%	62'072.35		245'000.00
1146.70	Heime	1'544'392.64	390'777.58	1'935'170.22	BAV	364'780.61		1'570'389.61
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	naVV			9'899'735.00
1164	Beiträge	0.00	250'000.00	250'000.00		25'000.00	0.00	225'000.00
1164.10	Beitrag Genossenschaft Klair's	0.00	250'000.00	250'000.00	10%	25'000.00		225'000.00
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
1171	Übrige aktivierte Ausgaben	1'509'000.00	399'485.76	1'908'485.76		191'485.76	0.00	1'717'000.00
1171.10	Planungen	1'509'000.00	399'485.76	1'908'485.76	10%	191'485.76		1'717'000.00
		101'788'714.57	46'577'688.96	148'366'403.53		13'305'365.34	0.00	135'061'038.19

Grundlagen interne Verzinsung

Grundlagen zur internen Verzinsung (§§ 24 f VGH)			
Beschluss Stadtrat Nr. 150 vom 14. April 2015			
Gegenstand (§ 65 KSGH)		Modalitäten	Zinssatz
Konto	Bezeichnung	(Art und Weise der Verzinsung)	%
1023	Grundeigentum Finanzvermögen (ohne allfälliges überbewertetes Grundeigentum)	Verzinst wird der Wert gemäss Eingangsbilanz. Zinssatz: Durchschnittswert der eigenen Schulden	1.00%
11xx	Verwaltungsvermögen der spezialfinanzierten Gemeindebetriebe Abwasserentsorgung, Abfallentsorgung	do.	1.00%
1280	Vorschüsse der spezialfinanzierten Gemeindebetriebe Abwasserentsorgung, Abfallentsorgung	do.	1.00%
2280	Verpflichtungen für spezialfinanzierte Gemeindebetriebe Abwasserentsorgung, Abfallentsorgung	do.	1.00%
203x	Verpflichtungen für Sonderrechnungen	do.	1.00%

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 Verwaltungsbereichs 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 Wallisellen 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%	22'480.00	---	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
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.

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
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	Nominalkapital (100 %)	Eigentumsanteil	Stimmanteil Exekutive	Stimmanteil Legislative	Buchwert per 31.12.	Anschaffungswert	Rechnungsnorm	Spezifische Risiken
Spital Uster, Uster	Zweckverband	Spitalmedizinische Grundversorgung	-	-	1 von 7	Delegiertenversammlung 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	Delegiertenversammlung 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	Delegiertenversammlung 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.

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	Rechnungslegungsnorm	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 / ZGB)				
BVK, Personalvorsorge des Kantons Zürich, Zürich	Privatrechtliche Stiftung	12'306'890.70	Arbeitgeber- / Arbeitnehmerbeiträge	Vertraglicher Anschluss an die BVK; Eventualverpflichtung (CHF 18'901'659.22) im Falle einer Unterdeckung bei der Auflösung der BVK. Deckungsgrad per 31.12.2016: 99.4%
Verein SwissJazzOrama, Uster	Verein	keine	Bürgschaft für den Mietvertrag an der Ackerstrasse 45 in Uster.	Bürgschaft in der Höhe von sechs Monatsmieten von CHF 34'398.00. SRB Nr. 64 vom 02.02.2016.

Öffentlich-rechtliche Unternehmungen (nach Gemeindegesetz)

keine

Öffentlich-rechtliche Verträge

ZVV, Zürcher Verkehrsverbund, Zürich	Unselbständige Anstalt des Kantons Zürich	2'497'759.00	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	1'482'215.75	Gemäss Verfügung des AWEL vom 22. Dezember 2010 muss die Schiessanlage bis Ende 2015 saniert werden.	Die Sanierung ist abgeschlossen. Die provisorische Bauabrechnung weist Totalkosten von Fr. 1'612'937.67 aus. Subventionen noch ausstehend.
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	Der belastete Standort Nr. 0198/D.0095 wird als belastet und sanierungsbedürftig beurteilt.	Die Bodenuntersuchungen haben ergeben, dass bezüglich Boden kein Sanierungsbedarf besteht. Die Stadt Uster wird verpflichtet, dem AWEL bis am 31.12.2016 ein Pflichtenheft zur Detailuntersuchung und zur Überwachung des Standortes zur Genehmigung einzureichen.
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	Der Standort wurde vom AWEL als belastet und sanierungsbedürftig eingestuft. Auf die Anordnung von Sanierungsmassnahmen wurde jedoch verzichtet. Derzeit ist eine periodische Grundwasserüberwachung ausreichend.

Projekt	Verpflichtungskredite 31.12.2016	Kredit- beschluss	Brutto- kredit	Kumulierte Ausgaben	Restkredit/ Überschreitung	Abrech- nungsdatum	
21430	Dammstrasse Gesamtsanierung Werkliegenschaft	27.11.2016	UR	25'894'000	2'758'996.05	-23'135'003.95	
30011							
003	Waldaustrasse, Sanierung	06.11.2006	GR	670'000	708'343.15	38'343.15	18.04.2016
011	Waldaustrasse, Kanalverlängerung	06.11.2006	GR	100'000	104'002.95	4'002.95	18.04.2016
014	Liegenschaftsentwässerung, Zustandsaufnahmen	10.09.2007	GR	2'331'000	2'163'173.15	-167'826.85	
039	Investitionen WC-Anlagen	25.01.2010	GR	1'700'000	787'175.84	-912'824.16	
043	Winterthurerstrasse, Unterführung (Vor- und Bauprojekt)	07.09.2009	GR	470'000	579'324.85	-130'675.15	
		04.06.2012	GR	240'000		-240'000.00	
31103							
011	Ersatz Kleinwasserkraftwerk Zellweger-Park Stadtraum Uster 2035	23.01.2017	GR	1'488'800	-238'366.30	-1'727'166.30	
		23.01.2017	GR	1'670'000	0.00	-1'670'000.00	
42100							
004	SH Gschwader, Raumbedarf Tagesstrukturen	30.06.2014	GR	987'000	1'024'972.50	37'972.50	13.02.2017
42400							
010	SH Niederuster, Pavillon und Klassenzimmer	16.03.2015	GR	2'450'000	2'372'399.84	-77'600.16	26.09.2016
42600							
004	Sanierung Haustechnik SH Pünt	02.09.2013	GR	1'277'000	1'242'323.40	-34'676.60	
42900							
003	Durchführung eines Wettbewerbs und Erarb. Vorprojekt SH Krämeracker	11.11.2013	GR	1'350'000	357'085.19	-992'914.81	
004	SH Krämeracker - Neu ab. Phase 22	11.11.2013	GR	600'000	493'740.60	-106'259.40	26.09.2016
006	SH Krämeracker - Bauprojekt	30.11.2015	GR	36'888'000	6'227'891.08	-30'660'108.92	
008	SH Krämeracker - Übertrag Grundstück	30.11.2015	GR	4'480'000	4'480'000.00	0.00	
49201							
002	Erweiterung Tagesstrukturen	14.02.2011	GR	179'000	178'550.59	-449.41	18.04.2016
50340							
002	Quartierweise Einführung Tempo 30	09.02.2015	GR	300'000	91'763.32	-208'236.68	
50410							
001	Beschaffung Hubsteiger	03.09.2012	GR	318'212	312'606.00	-5'606.00	

Verpflichtungskredite

Projekt	Verpflichtungskredite 31.12.2016	Kredit- beschluss	Brutto- kredit	Kumulierte Ausgaben	Restkredit/ Überschreitung	Abrech- nungsdatum	
70210 005	Dammstrasse Gesamtsanierung Werkliegenschaft (Hauptsammelstelle)	27.11.2016	UR	370'000	27'914.21	-342'085.79	
72110 003	Hallenbad Sanierung und Erweiterung Hallenbad	11.11.2013	UR	30'981'000	28'918'670.17	-2'062'329.83	
72220 001	Fussball-Anlage Heusser Staub - Ersatz Garderoben-Anlage	11.11.2013	GR	680'000	691'675.20	11'675.20	30.05.2016
72211 004	Temporäre Sporthalle Buchholz - Bau	13.04.2015	GR	2'340'000	2'318'792.25	-21'207.75	

Liegenschaften Finanzvermögen

1023...	Grundeigentum	Anfangsbestand	Zugänge	Abgänge	Endbestand	
		Total	96'661'113.30	16'640'966.54	0.00	107'043'635.99
1023.10	überbaute Liegenschaften					
	Bestand 01.01.2016	29'583'807.15				
	Übertragung FV in VV		-223'000.00			
	Neubewertung		2'301'192.85			
	Kauf/Verkauf Braschlergasse 4 - 8		-76'000.00			
	Kauf Steigstrasse 35		1'260'480.00			
	Aktivierungen Investitionen 2016		1'106'205.99			
	Bestand 31.12.2016		4'368'878.84	-	33'952'685.99	
1023.70	Nichtüberbaute Liegenschaften					
	Bestand 01.01.2016	61'414'206.15				
	Neubewertung		10'782'943.85			
	Transfer Grundstück SH Krämeracker in VV		-4'480'000.00			
	Übertragung FV in VV		-44'500.00			
	Bestand 31.12.2016		6'258'443.85	-	67'672'650.00	
1023.71	Grundstücke mit Baurechten					
	Bestand 01.01.2016	5'663'100.00				
	Neubewertung		-244'800			
	Bestand 31.12.2016		-244'800.00	-	5'418'300.00	

Bezeichnung: **2033.11 Unterstützungsfonds der Stadt Uster**

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

Jahresrechnung
 Soll Haben

1. Ertrag						
1.1 Zinsen von Kapitalien						
	Kapital	Zinsfuss	Zinstermin	Verfall	Bezeichnung	
	730'737.15	1.00%	31.12		Guthaben beim Politischen Gut	7'307.35
1.2 übrige Erträge						0.00
2. Aufwand						
		Wandergesellen				1'160.00
		Beiträge an Musikschulkosten				642.50
		Beiträge an Institutionen				2'202.90
		Schiffahrts-Genossenschaft; Beitrag Restaurierung « MS HEIMAT»				30'000.00
		Ertrags-/Aufwandüberschuss				26'698.05
						34'005.40
3. Abschluss						
		Reinvermögen Anfang Rechnungsjahr				730'737.15
		Ertrags-/Aufwandüberschuss +/-				-26'698.05
		Reinvermögen Ende Rechnungsjahr				704'039.10
4. Bilanz						
		Zinstragend angelegte Kapitalien				
		Guthaben beim Politischen Gut				704'039.10
		Aktivenüberschuss = Reinvermögen				704'039.10

Bezeichnung: **2034.20 Hilfsfonds Primarschule Uster**

Jahresrechnung

Zweckbestimmung: Beiträge an Schülerinnen und Schüler für beitragspflichtige Aktivitäten (z.B. Klassen- / Freizeitlager / Freizeitkurse)
Subsidiäre Beiträge bei Diebstahl und / oder Sachbeschädigungen von persönlichem Material auf dem Schulareal

Soll Haben

1. Ertrag						
1.1 Zinsen von Kapitalien						
	Kapital	Zinsfuss	Zinstermin	Verfall	Bezeichnung	
	140'361.17	1.00%	31.12		Guthaben beim Politischen Gut	1'403.60
1.2 übrige Erträge	-					
2. Aufwand						
		Beiträge an Lager				350.00
		Beiträge an Private				
		Ertrags-/Aufwandüberschuss				1'053.60
						1'403.60
3. Abschluss						
		Reinvermögen Anfang Rechnungsjahr				140'361.17
		Ertrags-/Aufwandüberschuss +/-				1'053.60
		Reinvermögen Ende Rechnungsjahr				141'414.77
4. Bilanz						
		Zinstragend angelegte Kapitalien				
		Guthaben beim Politischen Gut				141'414.77
		Aktivenüberschuss = Reinvermögen				141'414.77

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	
	785'698.34	1.00%	31.12		Guthaben beim Politischen Gut	7'857.00
1.2 übrige Erträge		Inkassomassnahmen / Rückzahlung Darlehen / Vermächnisse				63'221.00
2. Aufwand						
		Kleingeldkonto				961.15
		Diverses				33'708.42
		Ertrags-/Aufwandüberschuss				36'408.43
						71'078.00
3. Abschluss						
		Reinvermögen Anfang Rechnungsjahr				785'698.34
		Ertrags-/Aufwandüberschuss +/-				36'408.43
		Reinvermögen Ende Rechnungsjahr				822'106.77
4. Bilanz						
		Zinstragend angelegte Kapitalien				
		Guthaben beim Politischen Gut				822'106.77
		Aktivenüberschuss = Reinvermögen				822'106.77

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	
	1'479'145.73	1.00%	31.12		Guthaben beim Politischen Gut	14'791.45
1.2 übrige Erträge		Spenden				60'834.15
2. Aufwand		Veranstaltungen, Ausflüge, individuelle Angebote				177'244.44
		Ertrags-/Aufwandüberschuss				101'618.84
						177'244.44
3. Abschluss		Reinvermögen Anfang Rechnungsjahr				1'479'145.73
		Ertrags-/Aufwandüberschuss +/-				-101'618.84
		Reinvermögen Ende Rechnungsjahr				1'377'526.89
4. Bilanz		Zinstragend angelegte Kapitalien				
		Guthaben beim Politischen Gut				1'377'526.89
		Aktivenüberschuss = Reinvermögen				1'377'526.89

Bezeichnung: **2036.91 Fonds Spitex der Stadt Uster**
 Zweckbestimmung: Ausserordentliche Aufwendungen für KundInnen, welche nicht im Budget integriert werden können

Jahresrechnung
 Soll Haben

1. Ertrag						
1.1 Zinsen von Kapitalien						
	Kapital	Zinsfuss	Zinstermin	Verfall	Bezeichnung	
	51'646.30	1.00%	31.12		Guthaben beim Politischen Gut	516.45
1.2 übrige Erträge		Spenden				7'904.05
2. Aufwand		Fahrzeugmiete				2'316.00
		Diverses				16'900.00
		Ertrags-/Aufwandüberschuss				10'795.50
						19'216.00
3. Abschluss		Reinvermögen Anfang Rechnungsjahr				51'646.30
		Ertrags-/Aufwandüberschuss +/-				-10'795.50
		Reinvermögen Ende Rechnungsjahr				40'850.80
4. Bilanz		Zinstragend angelegte Kapitalien				
		Guthaben beim Politischen Gut				40'850.80
		Aktivenüberschuss = Reinvermögen				40'850.80

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	
	38'947.68	1.00%	31.12		Guthaben beim Politischen Gut	389.50
1.2 übrige Erträge	-					
2. Aufwand						
		Beiträge an Behandlungen				2'885.70
		Ertrags-/Aufwandüberschuss				2'496.20
						2'885.70
3. Abschluss						
		Reinvermögen Anfang Rechnungsjahr				38'947.68
		Ertrags-/Aufwandüberschuss +/-				-2'496.20
		Reinvermögen Ende Rechnungsjahr				36'451.48
4. Bilanz						
		Zinstragend angelegte Kapitalien				
		Guthaben beim Politischen Gut				36'451.48
		Aktivenüberschuss = Reinvermögen				36'451.48

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	
	1'485'505.49	1.00%	31.12		Guthaben beim Politischen Gut	14'855.05
1.2 übrige Erträge		Umbuchung Saldo Stiftungs-Rechnung				0.00
2. Aufwand		Zins-Umbuchung in LR				14'855.05
		Umbuchung Saldo Stiftungs-Rechnung				340'021.90
		Ertrags-/Aufwandüberschuss				340'021.90
						354'876.95
3. Abschluss		Reinvermögen Anfang Rechnungsjahr				1'485'505.49
		Ertrags-/Aufwandüberschuss +/-				340'021.90
		Reinvermögen Ende Rechnungsjahr				1'825'527.39
4. Bilanz		Zinstragend angelegte Kapitalien				
		Guthaben beim Politischen Gut				1'825'527.39
		Aktivenüberschuss = Reinvermögen				1'825'527.39

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

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.

Jahresrechnung

Soll Haben

1. Ertrag						
1.1 Zinsen von Kapitalien						
	Kapital	Zinsfuss	Zinstermin	Verfall	Bezeichnung	
	533'529.10	1.00%	31.12		Guthaben beim Politischen Gut	5'335.30
1.2 übrige Erträge		Spenden				1'050.00
2. Aufwand		Diverse Beiträge Private				5'105.50
		Prüfung Jahresrechnung / Revision				1'080.00
		Diverse Beiträge Institutionen				5'092.00
		Ertrags-/Aufwandüberschuss				4'892.20
						11'277.50
3. Abschluss		Reinvermögen Anfang Rechnungsjahr				533'529.10
		Ertrags-/Aufwandüberschuss +/-				-4'892.20
		Reinvermögen Ende Rechnungsjahr				528'636.90
4. Bilanz		Zinstragend angelegte Kapitalien				
		Guthaben beim Politischen Gut				528'636.90
		Aktivenüberschuss = Reinvermögen				528'636.90

Bezeichnung: **2039.95 Fonds Sozialdienst**

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

Jahresrechnung

Soll Haben

1. Ertrag						
1.1 Zinsen von Kapitalien						
	Kapital	Zinsfuss	Zinstermin	Verfall	Bezeichnung	
	17'963.59	1.00%	31.12		Guthaben beim Politischen Gut	179.65
1.2 übrige Erträge		Spenden				0.00
		Diverses				11'700.50
2. Aufwand		Div. Unterstützungen				10'233.30
		Ertrags-/Aufwandüberschuss				-1'646.85
						10'233.30
3. Abschluss		Reinvermögen Anfang Rechnungsjahr				17'963.59
		Ertrags-/Aufwandüberschuss +/-				1'646.85
		Reinvermögen Ende Rechnungsjahr				19'610.44
4. Bilanz		Zinstragend angelegte Kapitalien				
		Guthaben beim Politischen Gut				19'610.44
		Aktivenüberschuss = Reinvermögen				19'610.44

Die Richtigkeit und Vollständigkeit der vorstehenden Jahresrechnung 2016 und der Sonderrechnungen bestätigen:

Uster, 3. März 2017

STADT USTER
Abteilung Finanzen

Cla Famos
Stadtrat

Patrick Wolfensberger
Abteilungsleiter Finanzen

Abschied des Stadtrates / Antrag an den Gemeinderat

Der Stadtrat hat die vorstehende Jahresrechnung 2016 der Politischen Gemeinde Uster geprüft.

Die Laufende Rechnung schliesst mit einem Aufwand von 251'649'651.05 Franken und Ertrag von 252'697'788.53 Franken und einem Ertragsüberschuss von 1'048'137.48 Franken ab.

Die Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen zeigt bei Ausgaben von 49'126'492.12 Franken und Einnahmen von 2'548'803.16 Franken Nettoinvestitionen von 46'577'688.96 Franken.

Die Investitionsrechnung Finanzvermögen weist bei Ausgaben von 2'456'530.99 Franken und Einnahmen von 5'890'260.00 Franken eine Nettoveränderung von minus 3'433'729.01 Franken aus.

Die Bilanz weist Aktiven und Passiven von 334'479'234.55 Franken aus. Das Eigenkapital steigt um den Ertragsüberschuss von 1'048'137.48 Franken auf 143'819'854.99 Franken.

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

Uster, 28. März 2017

STADTRAT USTER

Werner Egli
Stadtpräsident

Hansjörg Baumberger
Stadtschreiber

Jahresrechnung 2016

Diverse Auswertungen mit Mehrjahresvergleichen

		IST 2012	IST 2013	IST 2014	IST 2015	IST 2016	VA 2016	Abw.
Laufende Rechnung	Ertrag	239'321	230'053	231'196	227'182	252'698	231'894	20'804
	Aufwand	244'144	227'599	233'021	234'371	251'650	233'200	18'450
	Saldo (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)	-4'823	2'454	-1'825	-7'189	1'048	-1'307	2'354
	Personalaufwand	77'445	79'877	82'297	82'183	82'563	83'459	-895
	Veränderung		3.1%	3.0%	-0.1%	0.5%		
	Abschreibungen VV und FV	24'496	14'437	14'766	15'795	13'779	14'638	-859
Veränderung		-41.1%	2.3%	7.0%	-12.8%			
Steuern	91'014	94'994	93'931	95'369	99'499	96'405	3'094	
Veränderung		4.4%	-1.1%	1.5%	4.3%			
Investitionsrechnung	Verwaltungsvermögen							
	Ausgaben	27'959	20'364	18'186	32'598	49'126	47'010	2'116
	Einnahmen	1'514	408	822	9'904	2'548	2'900	-352
	Nettoinvestitionen	26'445	19'956	17'364	22'695	46'578	44'110	2'468
	Davon Nettoinvestitionen							
	Spezialfinanzierungen	2'186	1'982	103	1'373	1'027	1'565	-538
	Finanzvermögen							
	Ausgaben	3'323	134	132	1'399	2'457	14'970	-12'513
	Einnahmen	19'250	0	912	182	5'890	8'980	-3'090
	Saldo (+ = Zuwachs Sachwertanlagen / - = Verminderung Sachwertanlagen)	-15'927	134	-780	1'217	-3'434	5'990	-9'424
Geldflussrechnung	Umsatzbereich	17'869	13'663	14'274	-1'585	50'203		
	Investitionsbereich	-9'581	-20'025	-16'789	-23'328	-43'040		
	Finanzierungsüberschuss (+)					7'163		
	Finanzierungsfehlbetrag (-)	8'288	-6'363	-2'516	-24'913			
	Finanzierungsbereich	-6'240	825	9'714	14'972	20'288		
	Veränderung Flüssige Mittel	2'048	-5'538	7'198	-9'941	27'451		
Endb. Flüssige Mittel inkl. Festgeld	30'808	25'271	32'469	22'528	49'979			
Bestandesrechnung	Finanzvermögen	167'500	161'624	169'711	164'483	199'418		
	Verwaltungsvermögen	84'988	91'042	94'205	101'789	135'061		
	Spezialfinanzierungen	0	0	0	0	0		
	Aktiven	252'488	252'666	263'916	266'271	334'479		
	Fremdkapital	92'092	88'709	101'280	112'945	165'923		
	Verrechnungen	6'238	7'032	7'095	3'829	3'339		
	Spezialfinanzierungen	18'643	18'955	19'397	20'542	21'397		
	Eigenkapital	135'516	137'970	136'144	128'955	143'820		
	Passiven	252'488	252'666	263'916	266'271	334'479		
	Spezialfinanzierungen	Stadtentwässerung						
Saldo (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)		-462	412	600	976	576	-167	743
Nettoinvestitionen		2'186	1'725	-52	1'244	998	1'395	-397
Bestand Spezialfinanzierung		13'860	14'272	14'872	15'848	16'423		
Abfallbewirtschaftung								
Saldo (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)		47	-125	-46	150	-25	-404	379
Bestand Spezialfinanzierung	3'268	3'144	3'098	3'247	3'222			
Kennzahlen	Einwohner ¹⁾	32'710	33'048	33'383	33'853	34'216		
	Steuerfuss	91%	91%	91%	91%	91%		
	Selbstfinanzierungsgrad (Gesamthaushalt)	70.9%	83.3%	73.9%	39.8%	32.8%		
	Nettovermögen / Nettoschuld (-) pro Einwohner (Gesamthaushalt)	2'069	1'947	1'795	1'367	830		
	Erläuterungen	Abkürzungen	IST VA Abw.	Rechnung Voranschlag Abweichung				
	Alle Angaben in 1'000 Franken							
	¹⁾ per 01.01.2011 neue Zählweise (Revision Verordnung Finanzausgleichsgesetz vom 27.10.2010)							

Laufende Rechnung Artengliederung

Jahresrechnung 2016



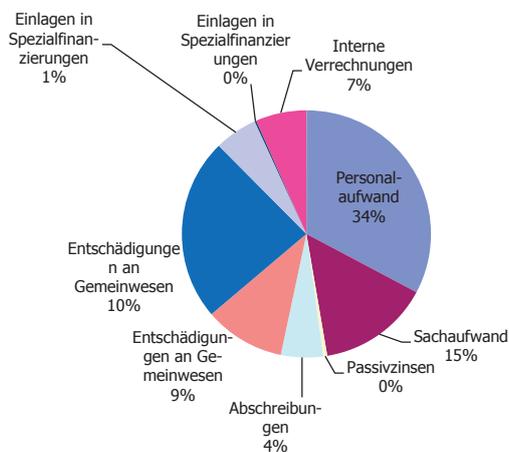
IST 2012 IST 2013 IST 2014 IST 2015 IST 2016 VA 2016 Abw.

Aufwand		IST 2012	IST 2013	IST 2014	IST 2015	IST 2016	VA 2016	Abw.
Personalaufwand		77'445	79'877	82'297	82'183	82'563	83'459	-895
Sachaufwand		34'162	35'218	36'393	36'368	36'524	36'573	-49
Passivzinsen		1'593	1'272	1'167	873	1'287	837	449
Abschreibungen		24'496	14'437	14'766	15'795	13'779	14'638	-859
Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung		0	0	0	0	0	0	0
Entschädigungen an Gemeinwesen		21'982	23'452	23'347	23'627	26'316	25'057	1'259
Betriebs- und Defizitbeiträge		61'047	52'850	54'259	56'103	59'971	55'591	4'380
Durchlaufende Beiträge		0	0	0	0	14'061	0	14'061
Einlagen in Spezialfinanzierungen		49	412	659	1'126	576	0	576
Interne Verrechnungen		23'369	20'081	20'133	18'296	16'573	17'046	-472
Total Aufwand		244'144	227'599	233'021	234'371	251'650	233'200	18'450

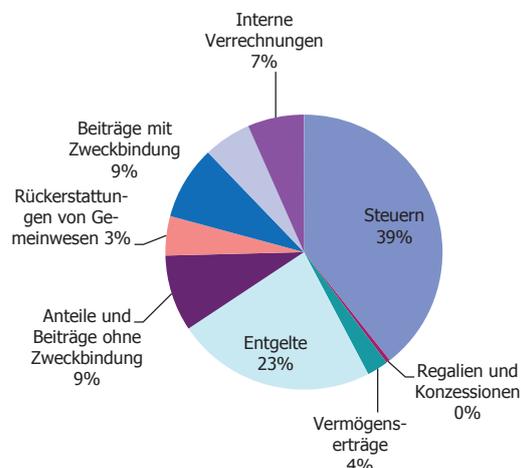
Ertrag		IST 2012	IST 2013	IST 2014	IST 2015	IST 2016	VA 2016	Abw.
Steuern		91'014	94'994	93'931	95'369	99'499	96'405	3'094
Regalien und Konzessionen		1'034	1'140	1'094	1'154	1'163	1'097	66
Vermögenserträge		16'370	4'698	5'790	6'052	6'284	5'715	569
Entgelte		55'075	55'215	55'391	57'195	58'914	57'114	1'801
Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung		23'128	23'693	24'719	17'940	22'647	21'984	664
Rückerstattungen von Gemeinwesen		6'100	8'056	10'101	10'041	11'692	11'136	555
Beiträge mit Zweckbindung		22'757	22'033	19'830	21'125	21'818	20'729	1'089
Durchlaufende Beiträge		0	0	0	0	14'061	0	14'061
Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		474	142	207	9	46	668	-622
Interne Verrechnungen		23'369	20'081	20'133	18'296	16'573	17'046	-472
Total Ertrag		239'321	230'053	231'196	227'182	252'698	231'894	20'804

Ergebnis (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss) **-4'823** **2'454** **-1'825** **-7'189** **1'048** **-1'306** **2'354**

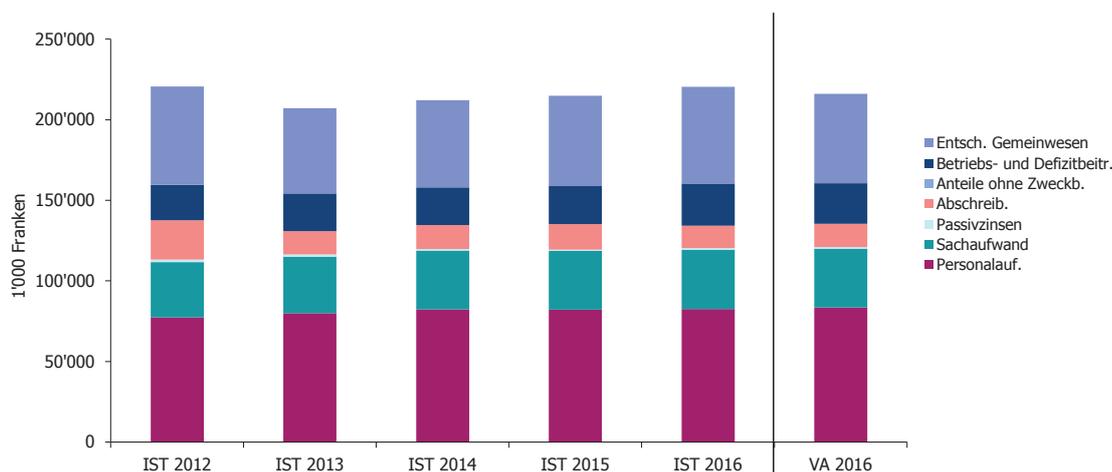
Zusammensetzung Aufwand Jahresrechnung



Zusammensetzung Ertrag Jahresrechnung



Entwicklung Aufwand ohne technische Konten



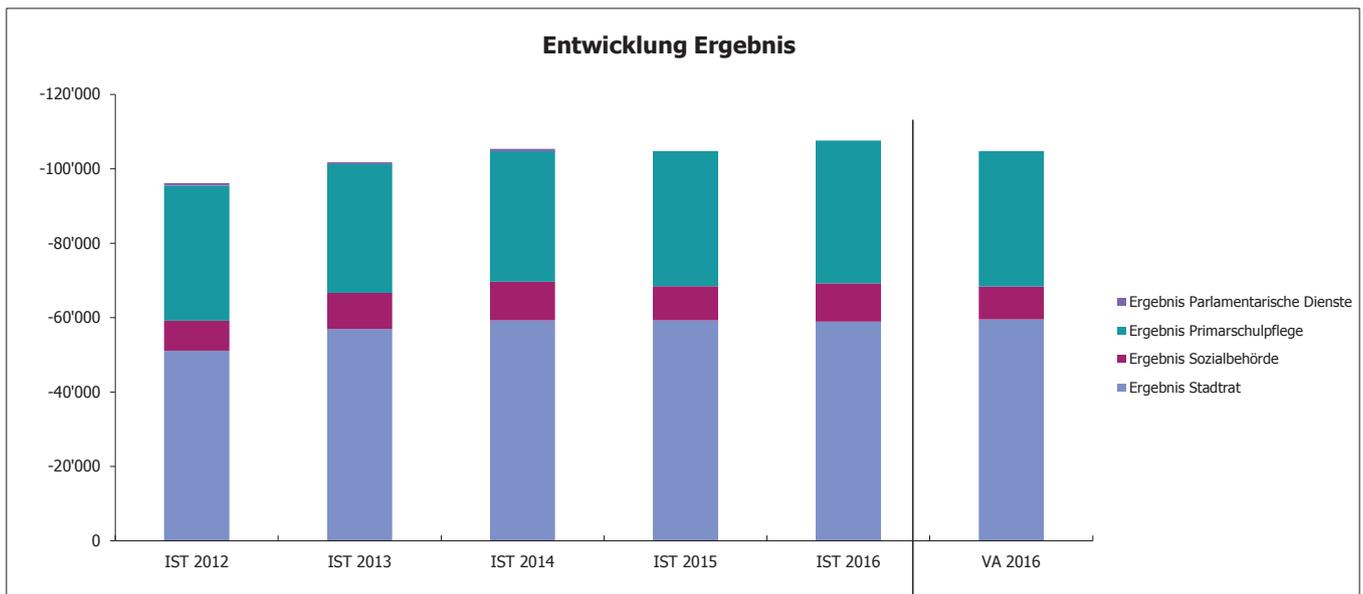
Laufende Rechnung nach Verantwortungsbereichen

Jahresrechnung 2016



IST 2012 IST 2013 IST 2014 IST 2015 IST 2016 VA 2016 Abw.

Parlamentarische Dienste	Ertrag		96	0	0	0	0	0
	Aufwand		631	595	649	574	573	1
	Ergebnis Parlamentarische Dienste		-535	-595	-649	-574	-573	-1
Stadtrat	Ertrag	92'373	93'719	94'608	96'634	97'061	95'340	1'721
	Aufwand	143'436	150'654	153'888	155'912	155'943	154'849	1'094
	Ergebnis Stadtrat	-51'064	-56'935	-59'280	-59'278	-58'882	-59'509	627
Sozialbehörde	Ertrag	7'704	6'899	6'943	7'036	8'234	7'794	440
	Aufwand	15'839	16'550	17'278	16'199	18'590	16'589	2'001
	Ergebnis Sozialbehörde	-8'135	-9'650	-10'335	-9'163	-10'356	-8'795	-1'560
Primarschulpflege	Ertrag	11'498	7'201	7'596	6'993	7'415	6'859	556
	Aufwand	47'772	41'811	42'720	43'332	45'770	43'255	2'515
	Ergebnis Primarschulpflege	-36'274	-34'609	-35'124	-36'339	-38'356	-36'396	-1'959
Ergebnis Globalkredite			-95'473	-101'729	-105'334	-105'429	-108'167	-105'273
Finanzierung	Ordentliche Steuern	81'977	87'297	84'083	84'580	88'501	86'750	1'751
	Grundsteuern	8'458	6'860	9'096	9'875	10'388	9'000	1'388
	Finanzausgleich (netto)	16'925	17'408	18'212	13'274	16'871	16'871	0
	Gewinnanteil ZKB	2'575	2'559	2'557	1'896	2'313	1'680	633
	Konzessionsertrag Energie Uster AG	643	713	703	713	741	737	4
	Diverses	42	31	46	53	53	43	10
	Abschreibungen (netto)	-20'749	-10'685	-11'188	-12'152	-10'427	-11'113	686
	BVK Sanierung (exkl. Spezialfinanzierung)	-9'122	0	0	0	774	0	774
	Buchgewinn Spital Uster	9'900	0	0	0	0	0	0
	Ergebnis Finanzierung	90'650	104'183	103'509	98'240	109'215	103'968	5'247
	Ergebnis (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)			-4'823	2'454	-1'825	-7'189	1'048
							2'354	



Personalaufwand und Sachaufwand

Jahresrechnung 2016



IST 2012 IST 2013 IST 2014 IST 2015 IST 2016 VA 2016 Abw.

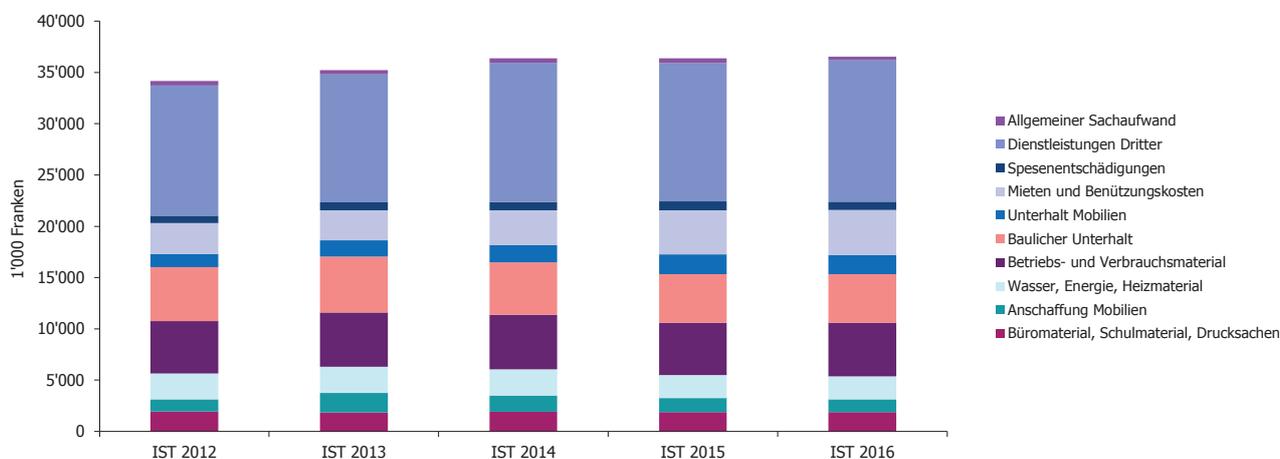
Personalaufwand		IST 2012	IST 2013	IST 2014	IST 2015	IST 2016	VA 2016	Abw.
Behörden und Kommissionen		1'425	1'407	1'488	1'462	1'406	1'395	11
Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal		54'931	56'921	58'356	58'746	59'291	60'252	-961
Löhne der Lehrkräfte		6'978	6'504	6'483	6'319	6'060	5'769	291
Sozialleistungen		10'140	11'113	12'097	12'104	12'193	12'383	-190
Kleiderentschädigungen und Zulagen		249	225	259	201	218	197	21
Rentenleistungen, Ruhegehälter		145	163	192	181	198	147	51
Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte		2'055	1'986	1'880	1'755	1'737	1'444	293
Allgemeiner Personalaufwand		1'522	1'558	1'542	1'414	1'462	1'872	-411
Total Personalaufwand		77'445	79'877	82'297	82'183	82'563	83'459	-895

Entwicklung Personalaufwand



Sachaufwand		IST 2012	IST 2013	IST 2014	IST 2015	IST 2016	VA 2016	Abw.
Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen		1'946	1'855	1'917	1'874	1'868	2'083	-215
Anschaffung Mobilien		1'188	1'885	1'575	1'382	1'248	1'406	-158
Wasser, Energie, Heizmaterial		2'528	2'565	2'571	2'245	2'252	2'491	-238
Betriebs- und Verbrauchsmaterial		5'096	5'306	5'317	5'093	5'225	5'510	-285
Baulicher Unterhalt		5'268	5'423	5'091	4'745	4'733	4'487	245
Unterhalt Mobilien		1'269	1'602	1'683	1'924	1'884	1'886	-2
Mieten und Benützungskosten		3'011	2'923	3'393	4'295	4'371	4'305	66
Spesenentschädigungen		736	763	810	878	814	892	-78
Dienstleistungen Dritter		12'696	12'491	13'599	13'478	13'797	13'119	678
Allgemeiner Sachaufwand		423	404	437	453	332	394	-62
Total Sachaufwand		34'162	35'218	36'393	36'368	36'524	36'573	-49

Entwicklung Sachaufwand



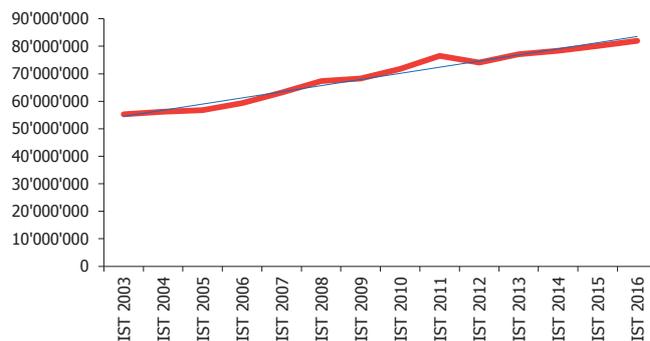
IST 2012 IST 2013 IST 2014 IST 2015 IST 2016 VA 2016 Abw.

Ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Einfache Staatssteuer	74'080	77'107	78'411	80'099	81'948	81'000	948
	Veränderung	-3.2%	4.1%	1.7%	2.2%	2.3%		
	Steuerfuss	91%	91%	91%	91%	91%	91%	
	Steuereinnahmen	67'413	70'167	71'354	72'890	74'573	73'710	863
Ordentliche Steuern Vorjahre	Einnahmen	8'894	9'044	8'979	8'920	7'663	9'000	-1'337
	Veränderung	-29.4%	1.7%	-0.7%	-0.7%	-14.1%		
Personalsteuern	Einnahmen	669	670	676	687	699	700	-1
	Veränderung	2.9%	0.2%	0.8%	1.6%	1.8%		
Quellensteuern	Einnahmen	2'207	3'421	1'489	843	1'622	1'500	122
	Veränderung	-0.6%	55.0%	-56.5%	-43.4%	92.3%		
Steuerausscheidungen	Aktive Steuerauscheidungen							
	- Einnahmen	4'108	6'125	3'699	3'858	6'148	4'000	2'148
	- Veränderung	-31.7%	49.1%	-39.6%	4.3%	59.3%		
	Passive Steuerauscheidungen							
	- Einnahmen	-1'077	-1'719	-1'781	-2'150	-2'442	-2'000	-442
- Veränderung	-29.3%	59.6%	3.6%	20.7%	13.6%			
Saldo	3'031	4'406	1'918	1'709	3'705	2'000	1'705	
Grundsteuern	Grundstückgewinnsteuern							
	- Einnahmen	8'458	6'860	9'096	9'875	10'388	9'000	1'388
	- Veränderung							
	Handänderungssteuern							
	- Einnahmen	0	0	0	0	0	0	0
- Veränderung								
Total Grundsteuern	8'458	6'860	9'096	9'875	10'388	9'000	1'388	
Diverse Steuern	Einnahmen	342	426	418	444	849	495	354
Total Steuern		91'014	94'994	93'931	95'369	99'499	96'405	3'094

Entwicklung Steuerfuss



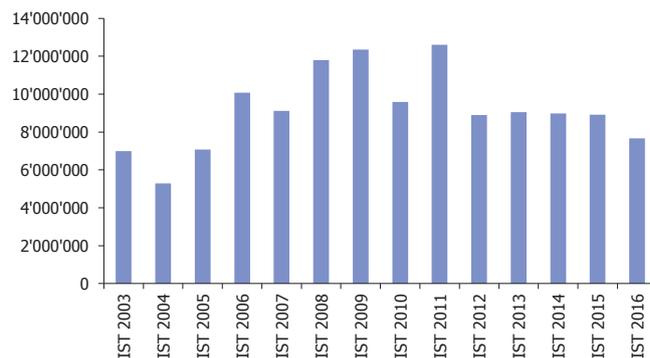
Entwicklung Einfache Staatssteuer



Entwicklung Grundsteuern



Entwicklung Steuern Vorjahre



Investitionsrechnung Artengliederung

Jahresrechnung 2016



IST 2012 IST 2013 IST 2014 IST 2015 IST 2016 VA 2016 Abw.

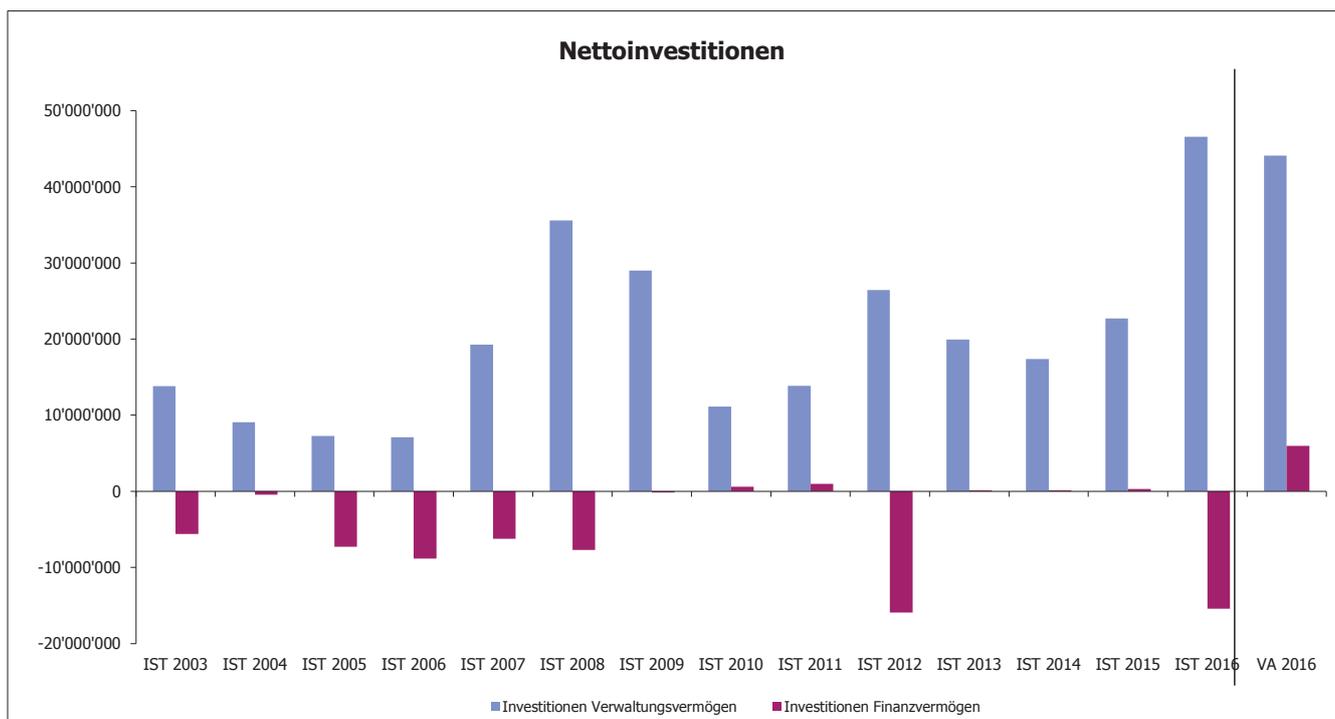
Investitionen Verwaltungsvermögen

Total Ausgaben		27'959	20'364	18'186	32'598	49'126	47'010	2'116
Total Einnahmen		1'514	408	822	9'904	2'548	2'900	-352
Nettoinvestitionen Total		26'445	19'956	17'364	22'695	46'578	44'110	2'468
Davon Spezialfinanzierung Stadtentwässerung		2'186	1'725	-52	1'244	998	1'395	-397
Davon Spezialfinanzierung Abfallbewirtschaftung		0	257	155	128	29	170	-141
Verwaltungsverm. Total		84'988	91'042	94'205	101'789	135'061		
Davon Spezialfinanzierung Stadtentwässerung		22'163	21'498	19'300	18'489	17'537		
Davon Spezialfinanzierung Abfallbewirtschaftung		0	231	346	426	409		
Abschreibungen								
Ordentliche		9'093	8'902	9'201	10'111	13'305	14'130	-825
Zusätzliche		14'900	5'000	5'000	5'000	0	0	0

Investitionen Finanzvermögen

Ausgaben	Grundeigentum Finanzvermögen	3'323	134	132	1'399	2'457	14'970	-12'513
	Zugänge bei den Mobilien	0	0	0	0	0	0	0
	Total Ausgaben	3'323	134	132	1'399	2'457	14'970	-12'513
Einnahmen	Grundeigentum Finanzvermögen	19'250	0	912	182	5'890	8'980	-3'090
	Abgänge Mobilien	0	0	0	0	0	0	0
	Total Einnahmen	19'250	0	912	182	5'890	8'980	-3'090

Saldo (+ = Zuwachs Sachwertanlagen / - = Verminderung Sachwertanlagen)		-15'927	134	-780	1'217	-3'434	5'990	-9'424
---	--	----------------	------------	-------------	--------------	---------------	--------------	---------------

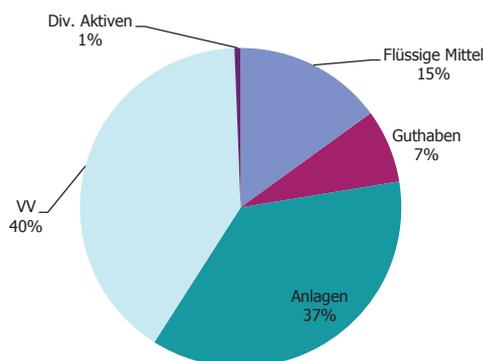


IST 2012 IST 2013 IST 2014 IST 2015 IST 2016 Abw.

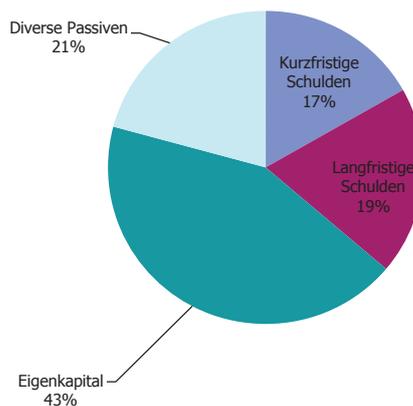
Aktiven		IST 2012	IST 2013	IST 2014	IST 2015	IST 2016	Abw.
Flüssige Mittel		30'808	22'271	32'469	22'528	49'979	27'451
Guthaben		23'913	27'460	25'159	24'770	24'911	141
Anlagen		110'544	110'614	110'890	112'095	122'463	10'368
Transitorische Aktiven		2'234	1'279	1'192	5'090	2'065	-3'024
Total Finanzvermögen		167'500	161'624	169'711	164'483	199'418	34'936
Verwaltungsvermögen Stadtentwässerung		22'163	21'498	19'300	18'489	17'537	-952
Verwaltungsvermögen Abfallbewirtschaftung		0	231	346	426	409	-17
Verwaltungsvermögen Primarschulpflege		17'624	19'603	19'530	21'552	28'575	7'023
Verwaltungsvermögen übrige Bereiche		45'201	49'710	55'029	61'322	88'540	27'218
Total Verwaltungsvermögen		84'988	91'042	94'205	101'789	135'061	33'272
Total Aktiven		252'488	252'666	263'916	266'271	334'479	68'208

Passiven		IST 2012	IST 2013	IST 2014	IST 2015	IST 2016	Abw.
Laufende Verpflichtungen		32'533	27'044	32'800	31'771	28'123	-3'649
Kurzfristige Schulden		14'837	16'165	15'844	15'769	56'106	40'337
Langfristige Schulden		20'000	20'000	30'000	45'000	65'000	20'000
Verpflichtungen für Sonderrechnungen		5'037	5'054	5'130	5'264	5'496	233
Rückstellungen		9'390	7'979	6'520	5'122	2'507	-2'615
Transitorische Passiven		10'295	12'467	10'988	10'018	8'691	-1'327
Total Fremdkapital		92'092	88'709	101'280	112'945	165'923	52'978
Verrechnungen		6'238	7'032	7'095	3'829	3'339	-490
Total Verrechnungen		6'238	7'032	7'095	3'829	3'339	-490
Spezialfinanzierung Stadtentwässerung		13'860	14'272	14'872	15'848	16'423	576
Spezialfinanzierung Abfallbewirtschaftung		3'268	3'144	3'098	3'247	3'222	-25
Spezialfinanzierung übriges		1'515	1'540	1'427	1'447	1'751	304
Total Spezialfinanzierungen		18'643	18'955	19'397	20'542	21'397	855
Eigenkapital		135'516	137'970	136'144	128'955	143'820	14'864
Total Eigenkapital		135'516	137'970	136'144	128'955	143'820	14'864
Total Passiven		252'488	252'666	263'916	266'271	334'479	68'208

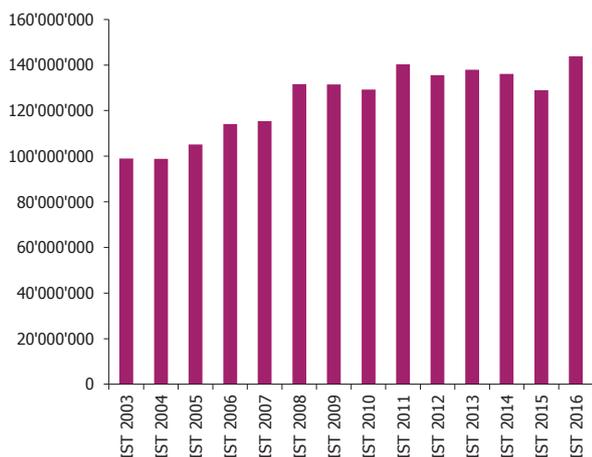
Zusammensetzung Aktiven Jahresrechnung



Zusammensetzung Passiven Jahresrechnung



Eigenkapital



Langfristige Schulden



IST 2012 IST 2013 IST 2014 IST 2015 IST 2016 Abw.

		IST 2012	IST 2013	IST 2014	IST 2015	IST 2016	Abw.
Umsatzbereich	Erfolg	-4'823	2'454	-1'825	-7'189	1'048	
	Ordentliche Abschreibungen VV / Liegenschaften FV	9'093	8'902	9'201	10'111	13'305	
	Zusätzliche Abschreibungen	14'900	5'000	5'000	5'000	0	
	Buchgewinne / Buchverluste	-11'492	0	-852	-571	-90	
	Veränderung Forderungen	4'350	606	-989	-3'490	3'193	
	Veränderung Verbindlichkeiten	3'588	420	4'814	189	37'074	
	Veränderung Rückstellungen	9'331	-1'410	-1'460	-1'397	-2'615	
	Veränderung übrige Passiven	-5'282	819	-50	-3'246	-185	
	Veränderung Kontokorrente	-1'381	-3'415	-120	-2'117	-2'077	
	Veränderung Spezialfinanzierungen	-415	288	554	1'126	551	
Total Umsatzbereich	17'869	13'663	14'274	-1'585	50'203		

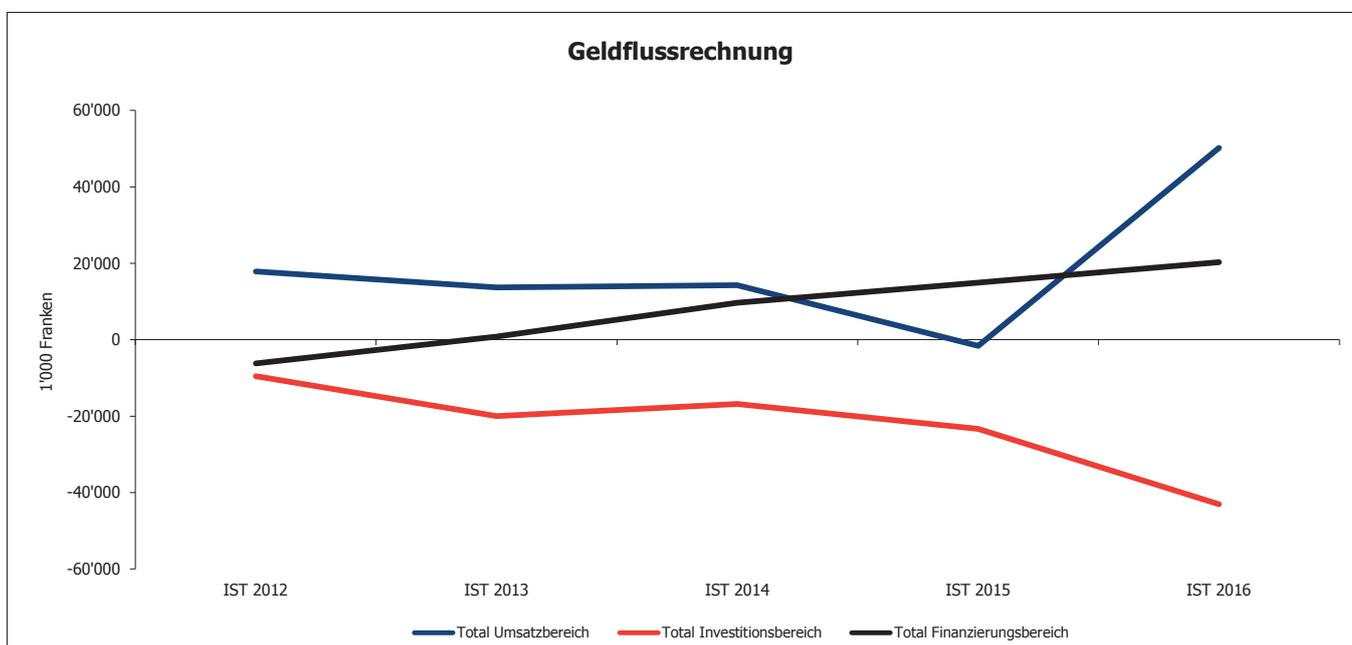
Investitionsbereich	Veränderung Darlehen	970	5	-45	5	-20	
	Veränderung übrige Anlagen	-33	60	-160	7	34	
	Verkäufe Liegenschaften Finanzvermögen	19'250	0	913	112	5'890	
	Investitionen Liegenschaften Finanzvermögen	-3'323	-134	-132	-758	-2'367	
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	-26'445	-19'956	-17'364	-22'695	-46'578	
Total Investitionsbereich	-9'581	-20'025	-16'789	-23'328	-43'040		

Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	8'288	-6'363	-2'516	-24'913	7'163	
--	--------------	---------------	---------------	----------------	--------------	--

Finanzierungsbereich	Veränderung Sparkonto Stadtpersonal	-240	825	-286	-28	288	
	Veränderung Langfristige Schulden	-6'000	0	10'000	15'000	20'000	
	Total Finanzierungsbereich	-6'240	825	9'714	14'972	20'288	

Veränderung Flüssige Mittel	2'048	-5'538	7'198	-9'941	27'451	
------------------------------------	--------------	---------------	--------------	---------------	---------------	--

Flüssige Mittel inkl. Festgelder	Anfangsbestand	28'760	30'808	25'271	32'469	22'528	
	Veränderung	2'048	-5'538	7'198	-9'941	27'451	
	Endbestand	30'808	25'271	32'469	22'528	49'979	
Nettoumlaufvermögen	Flüssige Mittel inkl. Festgelder	30'808	25'271	32'469	22'528	49'979	27'451
	Forderungen inkl. Kontokorrente	26'147	25'739	26'351	29'859	26'976	-2'883
	Verbindlichkeiten inkl. Kontokorrente	-47'865	-44'564	-48'917	-47'053	-42'310	4'743
	Total Nettoumlaufvermögen	9'091	6'446	9'903	5'334	34'645	29'311
Langfristige Schulden	Sparkonto Stadtpersonal	14'837	15'662	15'376	15'348	15'636	288
	Langfristige Schulden	20'000	20'000	30'000	45'000	65'000	20'000
	Total Langfristige Schulden	34'837	35'662	45'376	60'348	80'636	20'288
Eigenkapital	135'516	137'970	136'144	128'955	143'820	14'864	



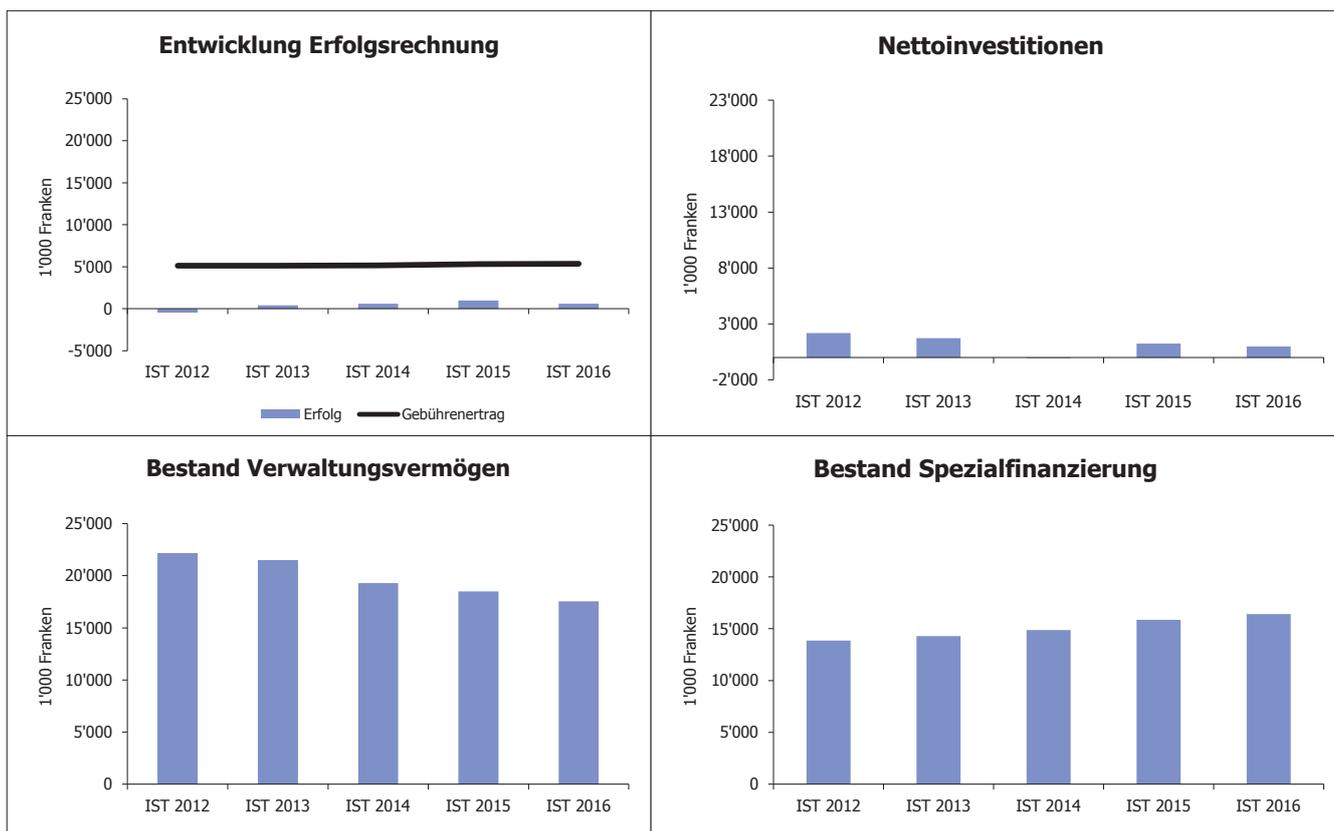
IST 2012 IST 2013 IST 2014 IST 2015 IST 2016 VA 2016 Abw.

Laufende Rechnung								
Aufwand								
Personalaufwand		1'508	1'491	1'504	1'512	1'583	1'541	43
Sachaufwand		2'396	2'288	2'192	2'056	2'215	2'635	-420
Betriebs- und Defizitbeiträge		154	0	0	0	342	380	-38
Verzinsung Spezialfinanzierung		0	0	0	0	0	0	0
Verzinsung Verwaltungsvermögen		673	665	645	290	185	193	-8
Abschreibungen Verwaltungsvermögen		2'463	2'390	2'146	2'055	1'950	2'025	-75
Diverser Aufwand		878	560	575	590	607	625	-17
Total Aufwand		8'071	7'393	7'062	6'503	6'883	7'399	-516
Ertrag								
Gebühreneinnahmen		5'125	5'116	5'152	5'313	5'329	5'138	191
Verzinsung Spezialfinanzierung		430	416	428	223	158	150	9
Diverser Ertrag		2'054	2'274	2'081	1'942	1'971	1'944	27
Total Ertrag		7'609	7'806	7'661	7'478	7'459	7'232	227
Saldo								
(+ = Ertragsüberschuss /								
- = Aufwandüberschuss)		-462	412	600	976	576	-167	743

Investitionsrechnung								
Saldo								
(+ = Nettoinvestitionen /								
- = Einnahmenüberschuss)		2'186	1'725	-52	1'244	998	1'395	-397

Bestandesrechnung								
Verwaltungsvermögen								
+ = zu Gunsten Spezialfinanzierung /								
- = zu Lasten Spezialfinanzierung								
Anfangsbestand		22'440	22'163	21'498	19'300	18'489		
Investitionsrechnung		2'186	1'725	-52	1'244	998		
Endbestand vor Abschreibungen		24'626	23'888	21'446	20'544	19'487		
Abschreibungen		-2'463	-2'390	-2'146	-2'055	-1'950		
Endbestand nach Abschreibungen ¹⁾		22'163	21'498	19'300	18'489	17'537		
Spezialfinanzierung								
Anfangsbestand		14'322	13'860	14'272	14'872	15'848		
Veränderung		-462	412	600	976	576		
Endbestand		13'860	14'272	14'872	15'848	16'423		

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



IST 2012 IST 2013 IST 2014 IST 2015 IST 2016 VA 2016 Abw.

Laufende Rechnung								
Aufwand								
Personalaufwand		419	416	443	445	460	464	-5
Sachaufwand		1'792	1'755	1'683	1'578	1'628	1'747	-119
Betriebs- und Defizitbeiträge		913	868	858	869	870	850	20
Verzinsung Spezialfinanzierung		0	0	0	0	0	0	0
Verzinsung Verwaltungsvermögen		0	0	7	5	4	4	1
Abschreibungen Verwaltungsvermögen		0	26	40	48	46	61	-15
Diverser Aufwand		35	33	32	42	29	31	-3
Total Aufwand		3'159	3'098	3'062	2'988	3'036	3'157	-121
Ertrag								
Gebühreneinnahmen		2'755	2'654	2'586	2'775	2'665	2'405	260
Verzinsung Spezialfinanzierung		97	98	94	46	32	29	4
Diverser Ertrag		354	221	335	316	313	319	-6
Total Ertrag		3'206	2'973	3'016	3'138	3'010	2'753	258
Saldo								
(+ = Ertragsüberschuss /								
- = Aufwandüberschuss) ¹⁾		47	-125	-46	150	-25	-404	379

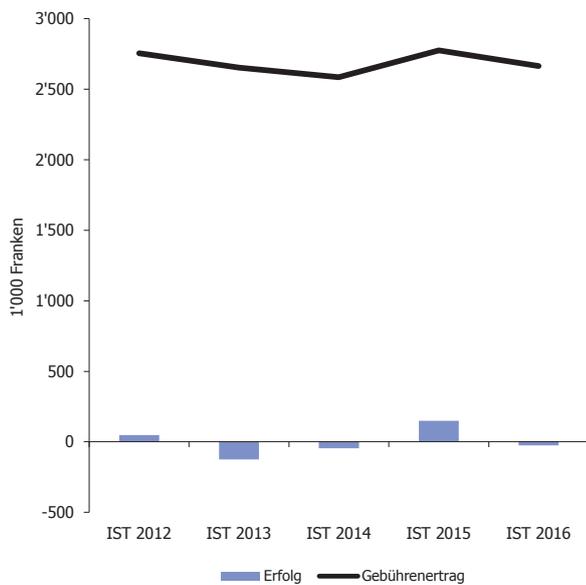
1) IST 2015: Im 2015 sind 13 statt 12 Monaterlöse für den Verkauf der Gebührenkerichtsäcke enthalten. Der Wechsel auf das Kalenderjahr musste aufgrund einer Anmerkung der Revision im 2015 vollzogen werden.

Investitionsrechnung								
Saldo								
(+ = Nettoinvestitionen /								
- = Einnahmenüberschuss) ²⁾		0	257	155	128	29	170	-141

2) IST 2013: Berichtigung der Darstellung der Investitionen.

Bestandesrechnung								
Verwaltungsvermögen								
+ = zu Gunsten Spezialfinanzierung /								
- = zu Lasten Spezialfinanzierung								
Anfangsbestand		0	0	231	346	426		
Investitionsrechnung		0	257	155	128	29		
Endbestand vor Abschreibungen		0	257	386	474	455		
Abschreibungen		0	-26	-40	-48	-46		
Endbestand nach Abschreibungen		0	231	346	426	409		
Spezialfinanzierung								
Anfangsbestand		3'221	3'268	3'144	3'098	3'247		
Veränderung		47	-125	-46	150	-25		
Endbestand		3'268	3'144	3'098	3'247	3'222		

Entwicklung Erfolgsrechnung



Bestand Spezialfinanzierung

