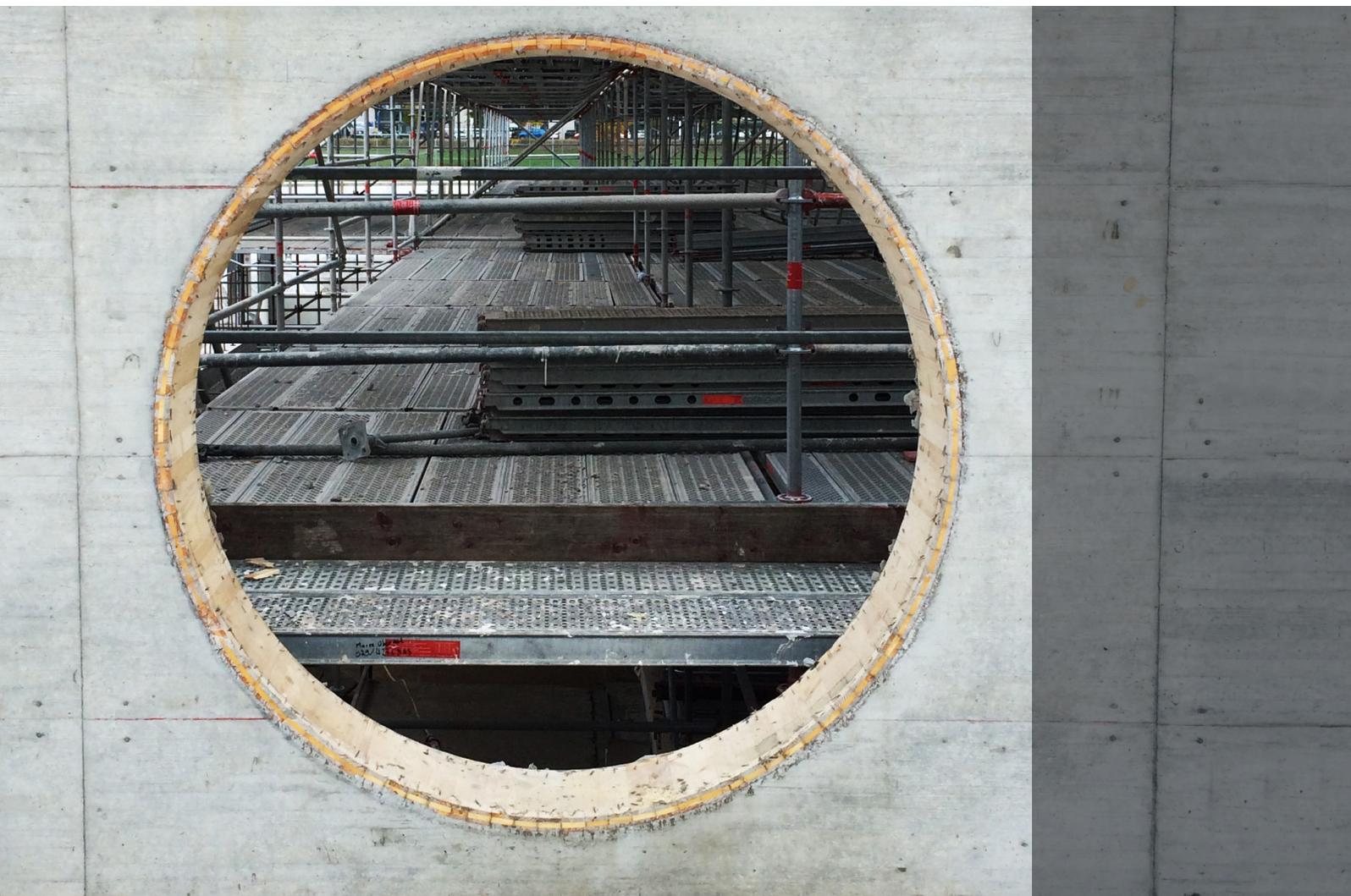


Weisung Nr.: 118/2018
Zuteilung: Sachkommissionen und RPK
Genehmigung: Stadtrat, 20. März 2018



uster
Wohnstadt am Wasser

JAHRESRECHNUNG 2017



ZUSAMMENFASSUNG

Die Jahresrechnung der Stadt Uster weist trotz höherer Ausgaben in verschiedenen Globalkrediten, dank höherer Steuereinnahmen, mit einem Ertragsüberschuss von 4,5 Mio. Franken erneut ein positives Ergebnis aus. Der Abschluss 2017 fällt somit 4,1 Mio. Franken besser aus als der vom Parlament verabschiedete Voranschlag. Die positive Abweichung ist insbesondere auf höhere Steuereinnahmen zurückzuführen. Weiter haben auch der höhere Gewinnanteil der Zürcher Kantonalbank und die Auflösung von Rückstellungen im Zusammenhang mit der Sanierung der BVK einen positiven Einfluss auf das Rechnungsergebnis. Der Personalaufwand schliesst 1,3 Mio. Franken über, der Sachaufwand 2,1 Mio. Franken unter Budget ab. Die Globalkredite schliessen 3,9 Mio. Franken schlechter ab als budgetiert. Dabei gilt es zu beachten, dass die beantragten Nachtragskredite von Total 4,8 Mio. Franken nicht ausgeschöpft wurden.

Deutliche Mehreinnahmen bei den Steuern

Die Einfache Staatssteuer 2017 (Basis 100%) beträgt 83,8 Mio. Franken und ist somit 2,2 Prozent höher als im Vorjahr. Entsprechend haben auch die ordentlichen Steuern um 1,6 Mio. Franken auf 76,2 Mio. Franken zugenommen. Im Voranschlag 2017 waren ordentliche Steuereinnahmen von 74,6 Mio. Franken eingeplant. Der Steuerfuss lag unverändert bei 91 Prozent.

Die Steuern Vorjahre betragen im Berichtsjahr 5,4 Mio. Franken und fallen somit tiefer aus als 2016 (7,7 Mio. Franken). Der Rückgang ist auf Mindereinnahmen einer juristischen Person zurückzuführen. Die Einnahmen aus den Grundstückgewinnsteuern betragen hohe 14,5 Mio. Franken (Voranschlag 2017: 8,0 Mio. Franken) und sind um 4,1 Mio. Franken höher als im Jahr 2016. Die deutlichen Mehreinnahmen bei den Übrigen Steuern sind insbesondere auf höhere Steuereinnahmen bei den Steuerausscheidungen zurückzuführen. Diese wiederum sind auf eine einzige juristische Person zurückzuführen.

Nach wie vor ist unklar, wann die in den letzten Jahren in Aussicht gestellten Mehreinnahmen bei den Quellensteuern eintreffen. Der Arbeitsrückstand beim kantonalen Steueramt konnte aber teilweise behoben werden. Gemäss aktuellen Informationen geht das kantonale Steueramt nun davon aus, dass die Pendenzen bis Ende 2018 aufgearbeitet sind. Somit kann für das laufende Jahr (2018) mit Mehreinnahmen bei den Quellensteuern gerechnet werden.

Globalkredite über Budget aber im Total unter den beantragten Nachtragskrediten

Die negative Abweichung sämtlicher Geschäftsfelder beträgt bei den Globalkrediten 3,9 Mio. Franken. Diese schliessen gesamthaft bei 110,3 Mio. Franken ab. Der bewilligte Globalkredit über alle Geschäftsfelder betrug 106,4 Mio. Franken exkl. den beantragten Nachtragskrediten. Inklusive diesen schliessen die Globalkredite im Total 0,9 Mio. Franken besser ab als beantragt. Die unter der Verantwortung des Stadtrates liegenden Geschäftsfelder, respektive deren Globalkredite, haben um 1,2 Mio. Franken schlechter abgeschlossen als budgetiert (Nachtragskredit; 1,1 Mio. Franken). Die Primarschule hat ihren Voranschlag 2017 um 2,2 Mio. Franken (Nachtragskredit; 3,0 Mio. Franken), das Geschäftsfeld Sozialhilfe um 0,5 Mio. Franken (Nachtragskredit; 0,7 Mio. Franken) überschritten. Die parlamentarischen Dienste haben ihren Globalkredit unterschritten.

Hohes Investitionsvolumen

Die Nettoinvestitionen im Verwaltungsvermögen liegen mit 37,5 Mio. Franken über dem budgetierten Wert von 32,7 Mio. Franken. Der hohe Auslastungsgrad von 114,7 Prozent ist unter

anderem auch darauf zurückzuführen, dass der Kauf des Zeughausareals dem Verwaltungsvermögen zugeordnet wurde. Die aus dem Verwaltungsvermögen resultierenden ordentlichen Abschreibungen betragen 15,9 Mio. Franken (Vorjahr 13,3 Mio. Franken).

Der Cash-Flow HRM (Selbstfinanzierung Steuerhaushalt) beträgt hohe 18,5 Mio. Franken (Vorjahr 12,3 Mio. Franken. Da jedoch im Steuerhaushalt 37,1 Mio. Franken investiert wurden, hat das Nettovermögen (Steuerhaushalt) im 2017 um 18,6 Mio. Franken abgenommen. Es beträgt neu 8,1 Mio. Franken oder 236 Franken pro Einwohner. Das Eigenkapital hat sich um den ausgewiesenen Ertragsüberschuss von 4,5 Mio. Franken erhöht. Die Stadt verfügt somit per 31. Dezember 2017 über ein Eigenkapital von 148,3 Mio. Franken (Vorjahr 143,8 Mio. Franken) – ein historischer Höchststand.

Jahresergebnis deutlich besser als budgetiert

Die Stadt Uster weist mit einem Ertragsüberschuss von 4,5 Mio. Franken ein Rechnungsergebnis aus, das deutlich besser ist als budgetiert. In erster Linie dafür verantwortlich sind die höheren Steuereinnahmen im Generellen und insbesondere die deutlich höheren Grundstückgewinnsteuern. Die Mehreinnahmen bei den Grundstückgewinnsteuern sind auf drei grosse Steuerfälle zurückzuführen. Daneben fallen auch die Auflösung der Rückstellungen zur BVK-Sanierung und der höhere Gewinnanteil der Zürcher Kantonalbank positiv ins Gewicht.

Auf der anderen Seite kann der budgetierte Globalkredit im Total, wie erwartet, nicht eingehalten werden. Die Abweichung ist grösstenteils auf Mehraufwendungen in den Geschäftsfeldern «Primarschule», «Sozialhilfe» und «Soziale Sicherheit» zurückzuführen. Daneben sind auch in diversen anderen Geschäftsfeldern Mehrausgaben zu verzeichnen. Dagegen können im Geschäftsfeld «Sicherheit» deutliche Mehreinnahmen aufgrund der neuen Parkierungsverordnung verzeichnet werden.

Die seit 2010 geltenden Finanzpolitischen Ziele des Stadtrates konnten nur teilweise eingehalten werden. Die Einführung der neuen Rechnungslegung per 01. Januar 2019 wird dazu führen, dass neben dem Verwaltungsvermögen nun auch das Finanzvermögen voraussichtlich aufgewertet wird. Die genauen Zahlen sollten mit der Publizierung des Voranschlages 2019 (3. Quartal 2018) vorliegen. Für die nächsten Jahre geht der Stadtrat aufgrund der geplanten hohen Investitionen von einer 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 2019 und der Definition des mittelfristigen Finanzhaushaltsgleichgewichtes beschäftigen. Das Nettovermögen (Gesamthaushalt) hat sich aufgrund der getätigten Investitionen auf 11,9 Mio. Franken reduziert und liegt damit unter dem Zielbereich des Stadtrates. Dank der nach wie vor tiefen Zinsen ist der Zeitraum für die Aufnahme von zusätzlichen Darlehen jedoch günstig. Da sich nun grosse und vor allem gewichtige Investitionen in der Realisierung befinden respektive anstehen, ist es einerseits sinnvoll, dazu eine gewisse Erhöhung der Verschuldung in Kauf zu nehmen. Auf der anderen Seite ist eine restriktive Ausgabenpolitik zwingend notwendig, um die bewährte Finanzpolitik der letzten Jahre weiterzuführen.

Die Stadt Uster leistet insbesondere für ihre regionalen Zentrumsaufgaben Erhebliches, profitiert aber 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 2017	A
Jahresrechnung 2017 inkl. Anhang (gelbes Papier)	B
Diverse Auswertungen und Mehrjahresvergleiche	C

A – BERICHT ZUR JAHRESRECHNUNG 2017

Inhaltsverzeichnis

1. Laufende Rechnung	3
2. Kommentar Einnahmenpositionen Laufende Rechnung	8
3. Kommentar Aufwandpositionen Laufende Rechnung	14
4. Spezialfinanzierung	18
5. Investitionsrechnung	19
6. Bestandesrechnung	22
7. Würdigung des Jahresergebnisses	24

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 2017 zu Voranschlag 2017	5
Abb / Tab 3	Abweichungen IST 2016 zu IST 2017	6
Abb / Tab 4	Übersicht Kostenarten Einnahmen	8
Abb / Tab 5	Entwicklung Einfache Staatssteuer	9
Abb / Tab 6	Entwicklung Einfache Staatsteuer natürliche und juristische Personen	9
Abb / Tab 7	Entwicklung Steuerfuss	10
Abb / Tab 8	Entwicklung Steuern Vorjahre	11
Abb / Tab 9	Entwicklung Grundstückgewinnsteuern	12
Abb / Tab 10	Entwicklung Steuerkraft je Einwohner/in	13
Abb / Tab 11	Übersicht Kostenarten Aufwand	14
Abb / Tab 12	Übersicht Kontogruppe Personalaufwand	15
Abb / Tab 13	Abweichungen Sachaufwendungen	15
Abb / Tab 14	Betriebs- und Defizitbeiträge	17
Abb / Tab 15	Investitionen	19
Abb / Tab 16	Bestand Verwaltungsvermögen	20
Abb / Tab 17	Bestand Finanzvermögen	21
Abb / Tab 18	Entwicklung Eigenkapital	22
Abb / Tab 19	Entwicklung Flüssige Mittel inkl. Festgelder	22
Abb / Tab 20	Entwicklung Langfristige Schulden	23
Abb / Tab 21	Entwicklung Nettovermögen Gesamthaushalt	23

1. LAUFENDE RECHNUNG

1.1. Informationen zum Budgetprozess 2017

Am 20. September 2016 hat der Stadtrat den Voranschlag 2017 mit einem Ertragsüberschuss von 0,5 Mio. Franken und einem Steuerfuss von 91 Prozent verabschiedet. Bei den Investitionen im Verwaltungsvermögen wurden seitens des Stadtrates Nettoinvestitionen von 31,56 Mio. Franken genehmigt. Am 15. November 2016 verabschiedete der Stadtrat mittels Novemberbrief Änderungen im Zahlenwerk 2017. Die Änderungen betrafen das Geschäftsfeld «Soziale Sicherheit» (Ergänzungsleistungen für Betagte, netto) plus 350 000 Franken und das Geschäftsfeld «Pflege, Betreuung und Alter» (Beiträge an externe Heime und private Spitex) plus 530 000 Franken. Bei den Quellensteuern konnten Mehreinnahmen von 1,0 Mio. Franken budgetiert werden.

Der Voranschlag wurde am 05. Dezember 2016 im Gemeinderat mit Änderungen in den Geschäftsfeldern «Finanzen», «Stadtraum und Natur», «Koordination Bildung» und «Primarschule» verabschiedet. In der Investitionsplanung wurden zusätzlich 1,13 Mio. Franken für Strassenprojekte gesprochen. Der genehmigte Voranschlag 2017 sah noch einen Ertragsüberschuss von 0,4 Mio. Franken für die Laufende Rechnung vor. Die Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen betragen neu 32,69 Mio. Franken.

1.2. Jahresabschluss 2017: Ertragsüberschuss von 4,5 Mio. Franken

Das erneut positive Ergebnis der Laufenden Rechnung 2017 weist einen Ertragsüberschuss von 4,5 Mio. Franken (Vorjahr: Ertragsüberschuss 1,0 Mio. Franken) aus. Die Rechnung schliesst 4,1 Mio. Franken besser ab als budgetiert.

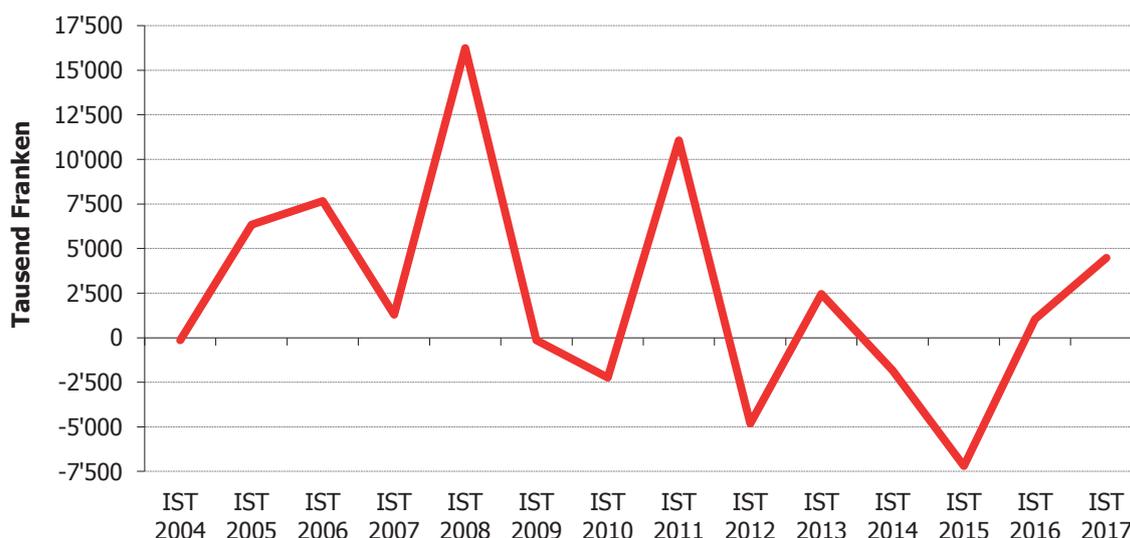


Abb / Tab 1 Entwicklung Jahresergebnis

Das positive Ergebnis ist auf die deutlich höheren Steuereinnahmen – insbesondere bei den Grundstückgewinnsteuern und den Steuerauscheidungen –, die Teilauflösung der BVK-Rückstellung und den höheren Gewinnanteil der Zürcher Kantonalbank zurückzuführen. Auf der anderen Seite müssen im Bereich der Pflegefinanzierung Rückstellungen vorgenommen werden. Auch fallen die Abschreibungen aufgrund des sehr hohen Investitionsvolumens höher aus als budgetiert.

Zudem fallen Mehraufwendungen bei diversen Globalkrediten an. Im Total wurden dem Parlament bekanntlich 4,8 Mio. Franken als Nachtragskredite beantragt. Dabei beantragte der Stadtrat für seine Globalkredite einen Nachtragskredit von 1,1 Mio. Franken, die Sozialbehörde einen Nachtragskredit von 0,7 Mio. Franken und die Primarschulpflege einen Nachtragskredit von 3,0 Mio. Franken. Speziell gilt dabei zu erwähnen, dass die Primarschule ihren beantragten Nachtragskredit deutlich unterschritten hat (0,8 Mio. Franken).

Dem Spezialfinanzierungsbereich «Siedlungsentwässerung» wurde der Ertragsüberschuss von 0,9 Mio. Franken den Rückstellungen zugeordnet. Der Spezialfinanzierungsbereich «Abfallbewirtschaftung» schliesst mit einem Aufwandüberschuss von 0,3 Mio. Franken ab.

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

Voranschlag 2017		VA 2017	IST 2017	Abw.	in %	367
Steuern	Steuern Rechnungsjahr	74'620	76'220	1'600	2%	
	Steuern früherer Jahre	9'000	5'425	-3'575	-40%	
	Grundstückgewinnsteuern	8'000	14'454	6'454	81%	
	Übrige Steuern ¹	5'040	7'951	2'911		7'389
Finanz- ausgleich	Finanzausgleich (netto)	19'591	19'591	0	0%	0
	Abschreibungen					
	Ordentliche Abschreibungen (netto, ohne Heime und Spezialfinanzierungen)	-12'359	-13'107	-748	6%	
	A.o. Abschreibungen	0	0	0		-748
Diverses	Gewinnanteil Zürcher Kantonalbank	2'052	2'540	488	24%	
	Teilauflösung BVK Rückstellung	0	1'633	1'633		
	Diverses Finanzierung ²	780	41	-738	-95%	1'382
Globalkredite	Ergebnis Parlamentarische Dienste	-596	-569	27		
	Ergebnis Stadtrat	-60'576	-61'830	-1'254		
	Ergebnis Sozialbehörde	-8'828	-9'361	-534		
	Ergebnis Primarschulpflege	-36'357	-38'518	-2'161		-3'922
Jahresrechnung 2017						4'468

Abb / Tab 2 **Abweichungen Rechnungsjahr 2017 zu Voranschlag 2017**

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 + Rückstellung Pflegefinanzierung (IST 2017)

Der Jahresabschluss 2017 weist im Vergleich zum Rechnungsabschluss 2016 ein um 3,4 Mio. Franken besseres Ergebnis aus. Die nachfolgende Übersicht zeigt die Abweichungen bei den wichtigsten Positionen (in Tausend Franken):

Jahresrechnung 2016		IST 2016	IST 2017	Abw.	in %	1'048
Steuern	Steuern Rechnungsjahr	74'573	76'220	1'647	2%	
	Steuern früherer Jahre	7'663	5'425	-2'238	-29%	
	Grundstückgewinnsteuern	10'388	14'454	4'066	39%	
	Übrige Steuern ³	6'265	7'951	1'685	27%	5'160
Finanz- ausgleich	Finanzausgleich (netto)	16'871	19'591	2'720	16%	2'720
	Abschreibungen					
	Ordentliche Abschreibungen (netto, ohne Heime und Spezialfinanzierungen)	-10'427	-13'107	-2'681	26%	
	A.o. Abschreibungen	0	0	0		-2'681
Diverses	Gewinnanteil ZKB	2'313	2'540	226	10%	
	Teilauflösung BVK Rückstellung	774	1'633	859		
	Diverses Finanzierung ⁴	794	41	-753	-95%	332
Globalkredite	Ergebnis Parlamentarische Dienste	-574	-569	5		
	Ergebnis Stadtrat	-58'882	-61'830	-2'948		
	Ergebnis Sozialbehörde	-10'356	-9'361	994		
	Ergebnis Primarschulpflege	-38'356	-38'518	-163		-2'112
Jahresrechnung 2017						4'468

Abb / Tab 3 **Abweichungen IST 2016 zu IST 2017**

Die Steuern haben im Total deutlich besser als budgetiert abgeschlossen. Die Negativabweichung bei den Steuern Vorjahre ist auf eine einzige juristische Person zurückzuführen. Nach wie vor ausstehend sind Mehreinnahmen bei den Quellensteuern. Diese sollten nun aber hoffentlich, wenn der Kanton seinen Arbeitsrückstand aufgearbeitet hat, 2018 definitiv verbucht werden können. Sehr erfreulich entwickeln sich die Steuern Rechnungsjahr, die wiederum um 2 Prozent zugelegt haben. Auch die Mehreinnahmen bei den Steuerausscheidungen und den Grundstückgewinnsteuern liegen deutlich über den budgetierten Werten. Ob der Trend nachhaltig ist, kann aber nicht mit Sicherheit festgestellt werden.

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 + Rückstellung Pflegefinanzierung (IST 2017)

Das hohe Investitionsvolumen führt unter der aktuellen Rechnungslegung zu deutlichen Mehraufwendungen bei den Abschreibungen. Mit Einführung von HRM2 werden die Abschreibungen linear über die gesamte Nutzungsdauer einer Anlage erfolgen. Im Vergleich zum Vorjahr haben die Globalkredite gesamthaft um 2,1 Mio. Franken zugenommen. Die Mehraufwendungen bei den Globalkrediten des Stadtrates sind zu einem wesentlichen Teil auf Mehraufwendungen im Geschäftsfeld «Pflege, Betreuung und Alter» und dabei insbesondere bei den Beiträgen zur «Pflegefiananzierung» zurückzuführen.

2. KOMMENTAR EINNAHMENPOSITIONEN LAUFENDE RECHNUNG

2.1. Übersicht: Einnahmen

Kostenart	VA 2017	IST 2017	Abw.	Kommentar
Steuern	97'315	104'906	7'591	Siehe Kommentar Seite A-8 bis A-11
Regalien und Konzessionen	1'153	1'151	-1	
Vermögenserträge	5'519	6'032	513	
Entgelte	62'071	62'983	912	Siehe Kommentar Seite A-12
Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung	25'612	26'137	525	Die Haupteinnahmen dieser Kostenart betreffen die Einnahmen aus dem Finanzausgleich sowie der Gewinnanteil der ZKB (Siehe Kommentar Seite A-13)
Rückerstattungen von Gemeinwesen	12'571	11'524	-1'047	Die Mindereinnahmen sind auf den Bereich Asyl und Flüchtlingskoordination zurückzuführen. Die Budgetierung ging von einer höheren Anzahl Asylsuchenden aus.
Beiträge mit Zweckbindung	21'545	23'017	1'472	Höhere Ausgaben im Bereich Soziales führen auf der anderen Seite zu höheren Staats- und Bundesbeiträgen
Durchlaufende Beiträge	0	0	0	
Entnahmen aus Spezialfinanzierungen	490	369	-121	
Interne Verrechnungen	15'705	15'480	-225	Verrechnung zwischen den Abteilungen (Erträge und Aufwendungen sind gleich hoch)
Total Ertrag	241'979	251'599	9'619	

Abb / Tab 4 Übersicht Kostenarten Einnahmen

2.2. Steuereinnahmen

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

Die einfache Staatssteuer entspricht 100 Steuerfussprozenten und bildet die Basis für die Berechnung der Steuern. Im Vergleich zum Rechnungsjahr 2016 ist diese im Rechnungsjahr 2017 um 1,8 Mio. Franken (Zunahme von 2,2 Prozent) gestiegen und beträgt aufgerundet 83,8 Mio. Franken (Vorjahr 81,9 Mio. Franken). Diese Zunahme ist zum einen auf eine Erhöhung des Steuersubstrates der natürlichen Personen (gegenüber Vorjahr +1,1 Mio. Franken) und zum anderen auf die Zunahme bei den juristischen Personen (gegenüber Vorjahr + 0,7 Mio. Franken) zurückzuführen.

Entwicklung Einfache Staatssteuer

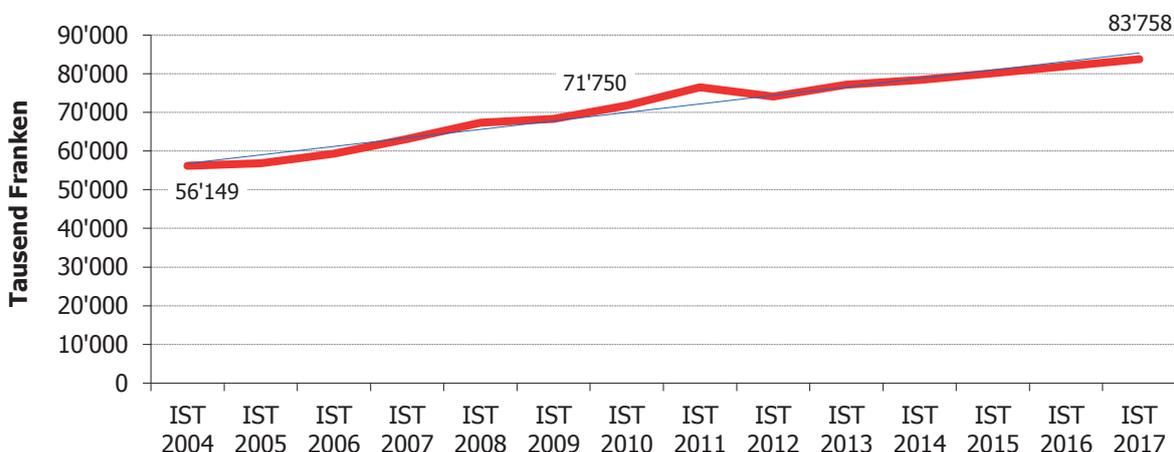


Abb / Tab 5 **Entwicklung Einfache Staatssteuer⁵**

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

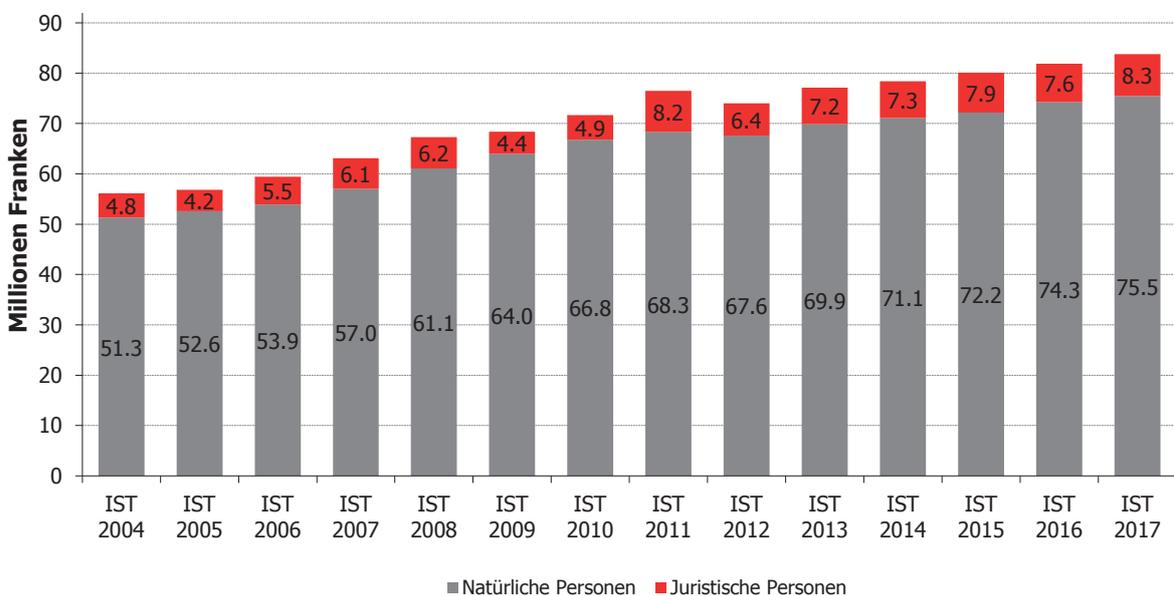


Abb / Tab 6 **Entwicklung Einfache Staatsteuer natürliche und juristische Personen**

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

Bei einem Steuerfuss von 91 Prozent (Vorjahr 91 Prozent) konnten 76,2 Mio. Franken (Vorjahr 74,6 Mio. Franken) in Rechnung gestellt werden. Die positive Abweichung zur Jahresrechnung 2016 beträgt 1,6 Mio. Franken. Im Voranschlag 2017 wurden die Steuereinnahmen mit 74,6 Mio. Franken budgetiert.

Im laufenden Jahr 2018 wird bei der einfachen Staatssteuer aufgrund der Bevölkerungszunahme erneut ein Anstieg erwartet. Im Voranschlag 2018 wurde die Einfache Staatssteuer (100 Prozent) mit 83,0 Mio. Franken eingestellt. Erste Zahlen betreffend Steuererträge Laufendes Jahr werden Ende Mai 2018 vorliegen.

2.2.2. Steuerfuss: 91 Prozent

Der Stadtrat hat dem Gemeinderat im Voranschlag 2017 einen Steuerfuss von 91 Prozent (Politische Gemeinde) beantragt. Der Steuerfuss der Sekundarschulgemeinde Uster beträgt 18 Prozent. Die Oberstufe Nänikon/Greifensee hat ihren Steuerfuss auf 14 Prozent gesenkt. Der Steuerfuss der politischen Gemeinde Uster bleibt bei 91 Prozent. Der Gesamtsteuerfuss in Uster beträgt somit 109 Prozent, respektive 105 Prozent in Nänikon.

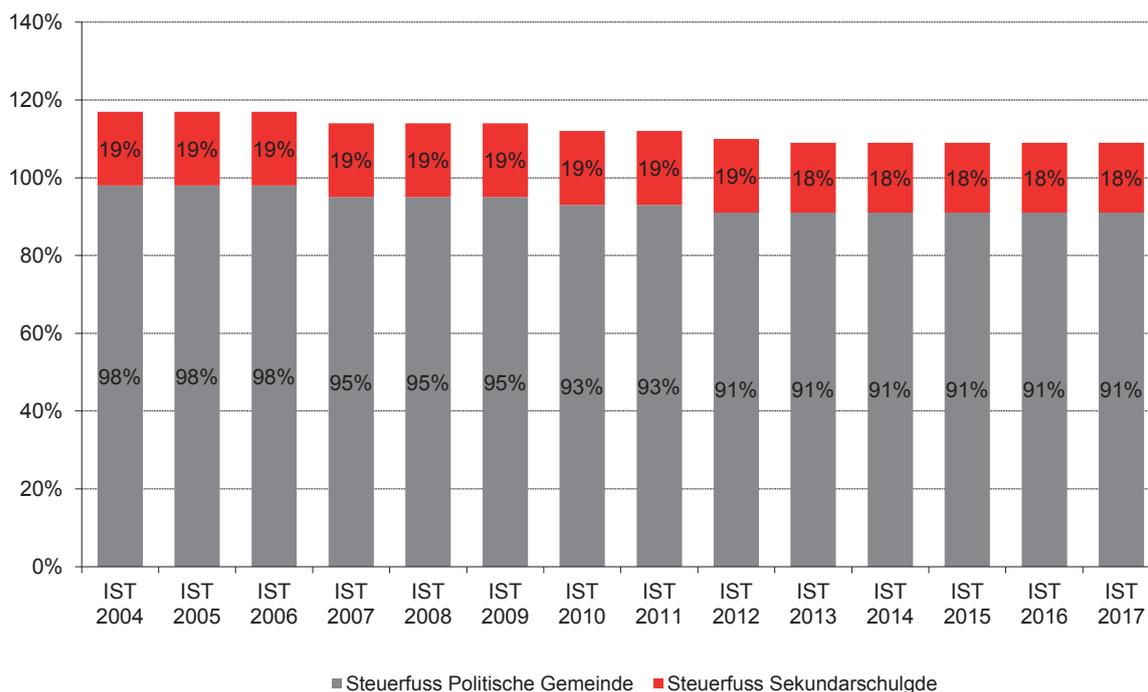


Abb / Tab 7 **Entwicklung Steuerfuss**

2.2.3. Steuern Vorjahre: Budget deutlich verfehlt

Die Steuern Vorjahre schliessen mit 5,4 Mio. Franken (Vorjahr 7,7 Mio. Franken) deutlich tiefer als die letzten Jahre ab. Das budgetierte Ergebnis konnte um 3,6 Mio. Franken nicht erreicht werden. Die Abweichung ist auf eine juristische Person zurückzuführen. Gemäss aktuellen Informationen sollte der budgetierte Wert 2018 im laufenden Jahr wieder erreicht werden.

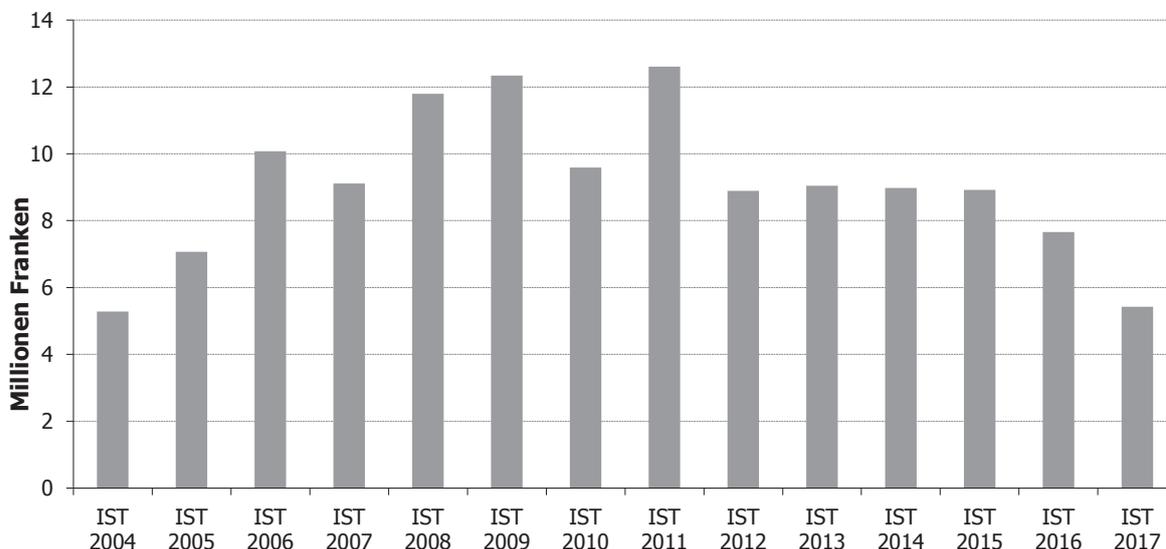


Abb / Tab 8 **Entwicklung Steuern Vorjahre**

2.2.4. Diverse Steuern⁶: Deutliche Mehreinnahmen

Die diversen Steuern schliessen 3,1 Mio. Franken besser ab als budgetiert. Insbesondere die Steuereinnahmen bei den Steuerauscheidungen (netto), sind deutlich höher als budgetiert ausgefallen. So können Einnahmen von netto 5,7 Mio. Franken verbucht werden (Voranschlag 2,0 Mio. Franken). Die Mehreinnahmen sind hauptsächlich auf eine juristische Person zurückzuführen.

Bei den Quellensteuern und den pauschalen Steueranrechnungen konnten die avisierten Werte nicht erreicht werden. Bei den Quellensteuern ist gemäss aktuellen Informationen des kantonalen Steueramtes davon auszugehen, dass die zu erwartenden Mehreinnahmen 2018 verbucht werden können. Die Nach- und Strafsteuern fallen höher als erwartet aus, die Personalsteuern ihrerseits schliessen gemäss Budget ab.

2.2.5. Grundstückgewinnsteuern: Deutliche Mehreinnahmen

Die Einnahmen aus den Grundstückgewinnsteuern sind mit 14,5 Mio. Franken um 6,5 Mio. Franken höher ausgefallen als budgetiert. Im Vergleich zum Vorjahr sind sie um 4,1 Mio. Franken gestiegen. Die Einnahmen für das Jahr 2017 liegen 5,6 Mio. Franken über dem durchschnittlichen Wert der letzten Jahre (2012–2016) von 8,9 Mio. Franken. Die rekordhohen Einnahmen sind hauptsächlich auf drei Grundstückgewinnsteuerfälle zurückzuführen.

Auch für das laufende Jahr (2018) ist aufgrund von ersten Hochrechnungen nochmals von Mehreinnahmen auszugehen.

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

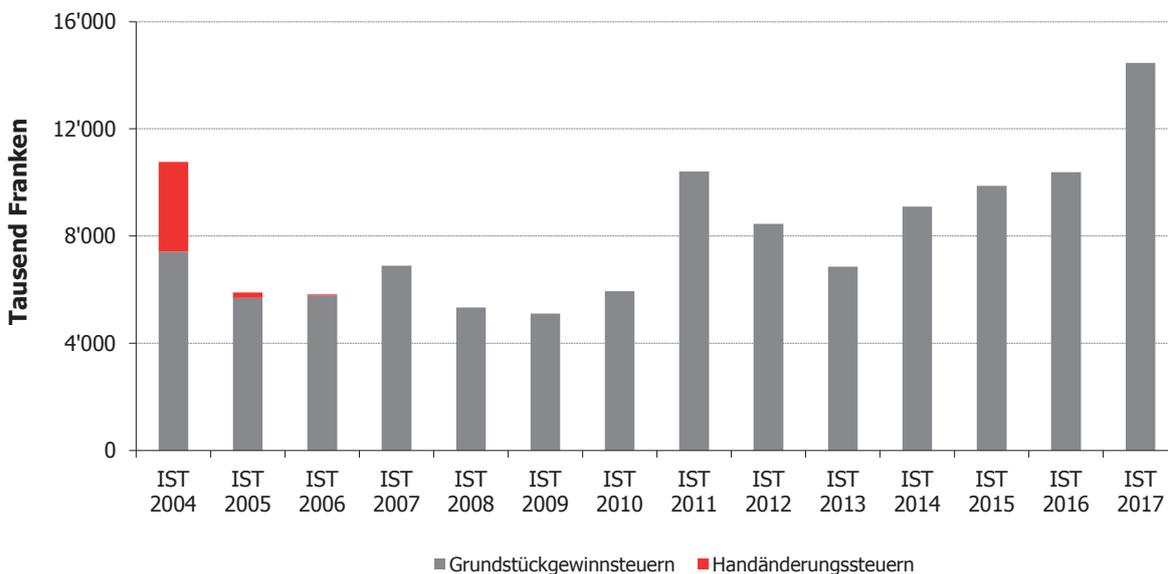


Abb / Tab 9 **Entwicklung Grundstückgewinnsteuern**

2.3. Entgelte: Mehreinnahmen von 1,5 Mio. Franken

Bei den Entgelten (Gebühren, Verkaufserlöse, Heimtaxen, Bussen etc.) wurden 2017 Einnahmen von 63,0 Mio. Franken (Vorjahr 58,9 Mio. Franken) erzielt. Im Voranschlag waren 62,1 Mio. Franken budgetiert. Die Mehreinnahmen von 0,9 Mio. Franken im Vergleich zum Voranschlag sind zu einem wesentlichen Teil in der Leistungsgruppe «Spitex» entstanden.

2.4. Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung

2.4.1. Hohe Finanzausgleichszahlungen

Im Voranschlag 2017 wurden brutto (inkl. Anteil Sekundarschulgemeinden) 23,4 Mio. Franken Finanzausgleich budgetiert, den die Stadt Uster auch erhalten hat. Davon wurden 3,8 Mio. Franken an die Oberstufenschulgemeinden überwiesen. Für die Stadt Uster verblieben netto 19,6 Mio. Franken (Vorjahr 16,9 Mio. Franken).

Das für die Berechnung des Finanzausgleiches 2017 massgebende kantonale Mittel der Steuerkraft hat im Jahr 2015 3541 Franken betragen. Die relative Steuerkraft der Stadt Uster betrug im Jahr 2015 2728 Franken. Die relative Steuerkraft 2017 wird erst Mitte 2018 durch das Gemeindeamt des Kantons Zürich bekannt gegeben. Eine erste Schätzung geht von einer relativen Steuerkraft von 3683 Franken (Vorjahr 3593 Franken) aus, für die Stadt Uster wird von einer relativen Steuerkraft von 2837 Franken (Vorjahr 2819 Franken) für das Jahr 2017 ausgegangen. Für das Jahr 2019 ist deshalb von einem höheren Ressourcenzusschuss auszugehen.

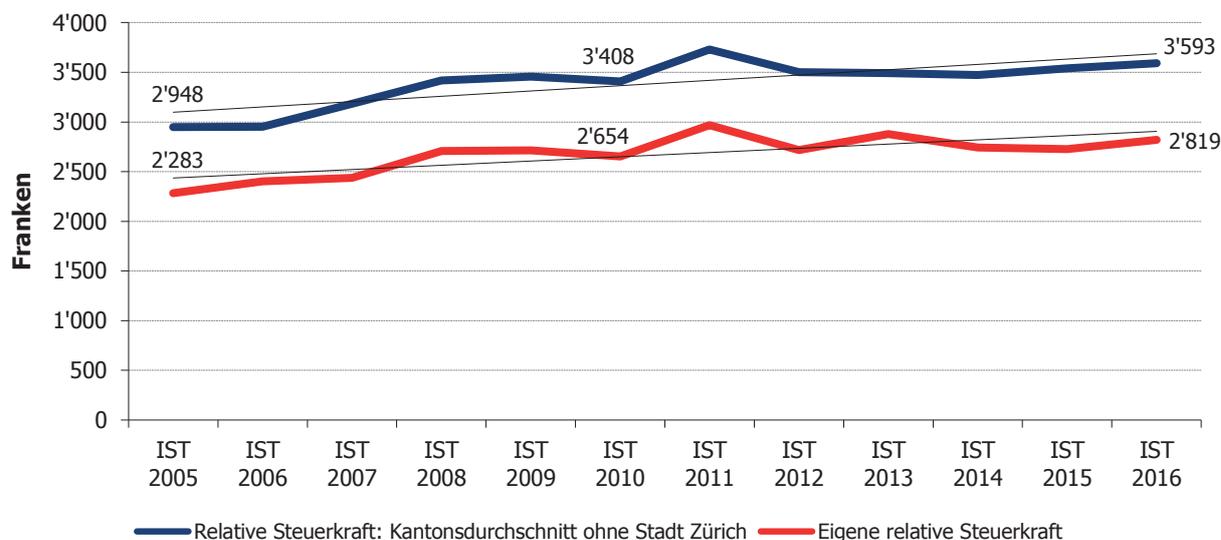


Abb / Tab 10 **Entwicklung Steuerkraft je Einwohner/in**

2.4.2. Gewinnanteil Zürcher Kantonalbank

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 2,5 Mio. Franken (Vorjahr 2,3 Mio. Franken). Der Beitrag pro Einwohnerin und Einwohner entspricht somit 74 Franken, der budgetierte Betrag wurde um 0,5 Mio. Franken übertroffen.

3. KOMMENTAR AUFWANDPOSITIONEN LAUFENDE RECHNUNG

3.1. Übersicht Aufwandpositionen

Kostenart	VA 2017	IST 2017	Abw.	Kommentar
Personalaufwand	86'433	87'700	1'267	Siehe Kommentar Seite A-14 und A-15
Sachaufwand	39'554	37'424	-2'129	Siehe Kommentar Seite A-15
Passivzinsen	771	1'213	441	
Abschreibungen	15'773	16'540	767	Siehe Kommentar Seite A-16
Entschädigungen an Gemeinwesen	24'755	26'505	1'750	
Eigene Beiträge	58'622	61'350	2'728	Siehe Kommentar Seite A-17
Durchlaufende Beiträge	0	0	0	
Einlagen in Spezialfinanzierungen	0	920	920	
Interne Verrechnungen	15'705	15'480	-225	Verrechnung zwischen den Abteilungen (Erträge und Aufwendungen sind gleich hoch)
Total Aufwand	241'612	247'131	5'518	

Abb / Tab 11 Übersicht Kostenarten Aufwand

3.2. Personalaufwand: um 1,3 Mio. Franken höher als budgetiert

Die Personalkosten betragen 87,7 Mio. Franken (Vorjahr 82,6 Mio. Franken) und sind im Vergleich zum Voranschlag um 1,3 Mio. Franken höher als veranschlagt. Die Differenz gegenüber dem Voranschlag 2017 ist zu einem wesentlichen Teil auf die höheren Sozialleistungen und auf die Zunahme bei den Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte zurückzuführen. Die Steigerung bei den Sozialleistungen ist auf die angekündigten höheren Arbeitgeberbeiträge an die Pensionskasse zurückzuführen.

Die deutliche Steigerung des Personalaufwandes gegenüber der Rechnung 2016 von 5,1 Mio. Franken, ist neben den budgetierten Mehraufwendungen bei den Besoldungen, auf die Mehrausgaben bei den Sozialleistungen zurückzuführen.

Details zum Personalaufwand können der nachfolgenden Tabelle entnommen werden:

Kostenart	VA 2017	IST 2017	Abw.	in %
Behörden und Kommissionen	1'414	1'388	-25	-2%
Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	61'980	61'977	-4	0%
Löhne der Lehrkräfte	5'786	6'048	262	5%
Sozialleistungen	13'569	14'334	766	6%
Kleiderentschädigungen und Zulagen	176	221	45	26%
Rentenleistungen, Ruhegehälter	143	195	53	37%
Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	1'461	1'829	367	25%
Allgemeiner Personalaufwand	1'904	1'708	-197	-10%
Total Aufwand	86'433	87'700	1'267	

Abb / Tab 12 Übersicht Kontogruppe Personalaufwand

3.3. Sachaufwand: schliesst 2,1 Mio. Franken unter Budget ab

Die Sachaufwendungen betragen im Jahre 2017 insgesamt 37,4 Mio. Franken (Vorjahr 36,5 Mio. Franken) und liegen unter dem budgetierten Wert.

Kostenart	VA 2017	IST 2017	Abw.	in %
Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen	2'063	1'783	-280	-14%
Anschaffungen Mobilien	1'504	1'490	-14	-1%
Wasser, Energie, Heizmaterial	3'071	2'745	-326	-11%
Betriebs- und Verbrauchsmaterial	6'073	5'607	-466	-8%
Baulicher Unterhalt	4'922	3'998	-925	-19%
Unterhalt Mobilien	2'220	1'932	-288	-13%
Mieten und Benützungskosten	4'683	4'249	-434	-9%
Spesenentschädigungen	980	822	-158	-16%
Dienstleistungen Dritter	13'661	14'445	784	6%
Allgemeiner Sachaufwand	376	354	-22	-6%
Total Aufwand	39'554	37'424	-2'129	

Abb / Tab 13 Abweichungen Sachaufwendungen

3.4. Abschreibungen

3.4.1. Ordentliche Abschreibungen⁷: um 0,7 Mio. Franken höher 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 2017 wurden für die ordentlichen Abschreibungen im Verwaltungsvermögen (netto) 12,4 Mio. Franken eingestellt. Aufgrund des höheren Investitionsvolumens als veranschlagt, sind die Abschreibungen 2017 höher als budgetiert ausgefallen. Konkret betragen die ordentlichen Abschreibungen (netto) total 13,1 Mio. Franken (Vorjahr 10,4 Mio. Franken).

Die Abschreibungen der Spezialfinanzierungsbereiche und der Heime betragen 2,8 Mio. Franken. Brutto betragen die ordentlichen Abschreibungen 15,9 Mio. Franken (Vorjahr 13,3 Mio. Franken).

3.4.2. Ausserordentliche Abschreibungen⁸

Im Voranschlag 2017 wurden keine ausserordentlichen Abschreibungen budgetiert. Somit konnten 2017 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): 2,7 Mio. Franken höher als budgetiert

Die Betriebs- und Defizitbeiträge betragen im Jahr 2017, 61,4 Mio. Franken (Vorjahr 60,0 Mio. Franken) und sind um 2,7 Mio. Franken höher als budgetiert.

Betriebs- und Defizitbeiträge	VA 2017	IST 2017	Abw.	in %
Parlamentarische Dienste	0	0	0	
GF Bürgerrechte und Dienste	0	0	0	
GF Präsidiales	162	235	73	45%
GF Steuerung und Führung	0	0	0	
GF Kultur	1'980	1'881	-99	-5%
GF Finanzen ⁹	550	-374	-924	-168%
GF Liegenschaften	0	2	2	
GF Infrastruktur und Unterhalt	880	846	-33	-4%
GF Stadtraum und Natur	2'401	2'678	278	12%
GF Hochbau und Vermessung	70	36	-34	-48%
GF Koordination Bildung	862	857	-5	-1%
GF Sicherheit	2	2	0	0%
GF Publikumsdienste	14	19	5	32%
GF Recht und Vollstreckung	0	0	0	
GF Soziale Sicherheit	28'006	29'846	1'840	7%
GF Gesundheit	850	840	-10	-1%
GF Pflege, Betreuung und Alter	7'934	8'841	907	11%
GF Sport	10	0	-10	-100%
GF Sozialhilfe	12'844	13'473	629	5%
GF Primarschule	2'058	2'168	110	5%
Total	58'622	61'350	2'728	

Abb / Tab 14 Betriebs- und Defizitbeiträge

⁹ GF Finanzen: Wert inkl. Finanzierung; Auflösung Sanierungsbeiträge BVK; Bildung Rückstellung MIGEL (Pflegefinanzierung). Effektiv GF Finanzen 0,51 Mio. Franken (VA 0,55 Mio. Franken).

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

4. SPEZIALFINANZIERUNG

Das Bestandeskonto der Spezialfinanzierung «Stadtentwässerung» hat sich um den Ertragsüberschuss von 0,9 Mio. Franken (Vorjahr Ertragsüberschuss 0,6 Mio. Franken) auf 17,3 Mio. Franken verändert. Das Verwaltungsvermögen ist mit 15,9 Mio. Franken bilanziert. Das Nettovermögen der «Stadtentwässerung» gegenüber der Stadt beträgt somit 1,4 Mio. Franken.

Der Bestand der Spezialfinanzierung «Abfallbewirtschaftung» beträgt trotz des negativen Rechnungsergebnisses von 0,3 Mio. Franken (Vorjahr Ertragsüberschuss 25 000 Franken) 3,0 Mio. Franken. Im Bereich «Abfallbewirtschaftung» wird ein Verwaltungsvermögen von 0,6 Mio. Franken bilanziert. Das Nettovermögen der «Abfallbewirtschaftung» beträgt somit 2,4 Mio. Franken.

5. INVESTITIONSRECHNUNG

5.1. Investitionsrechnung: Geplantes Investitionsvolumen übertroffen

Die Nettoinvestitionen im Verwaltungsvermögen betragen 37,5 Mio. Franken. Im Vorjahr wurden 46,6 Millionen Franken investiert. Im Voranschlag 2017 wurden Nettoinvestitionen im Verwaltungsvermögen von 32,7 Mio. Franken geplant. Das nach wie vor sehr hohe Investitionsvolumen ist im Wesentlichen auf die Projekte «Neubau SH Krämeracker» und «Gesamtsanierung Werkliegenschaft» zurückzuführen. Im Investitionsvolumen auch enthalten sind der Kauf des Zeughausareals und die Abschlusszahlungen für die «Sanierung und Erweiterung Hallenbad». Die genannten Projekte machen alleine 26,2 Mio. Franken der Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen aus. Die Realisierungsquote beträgt 114,7 Prozent des budgetierten Wertes und liegt somit deutlich über den eingestellten Werten. Im Spezialfinanzierungsbereich «Stadtentwässerung» wurden netto 0,2 Mio. Franken investiert (Voranschlag 2017 0,9 Mio. Franken). In der «Abfallbewirtschaftung» betragen die Aufwendungen netto auch 0,2 Mio. Franken. Die Nettoinvestitionen im Steuerhaushalt belaufen sich somit auf 37,1 Mio. Franken:

Investitionsrechnung	VA 2017	IST 2017	Abw.
GF Steuerung und Führung	150	81	-69
GF Parlamentarische Dienste	0	0	0
GF Kultur	400	170	-230
GF Finanzen	300	350	50
GF Liegenschaften (Finanzvermögen)	4'600	1'805	-2'795
GF Liegenschaften (Verwaltungsvermögen)	6'600	8'101	1'501
GF Infrastruktur und Unterhalt	4'400	3'932	-468
GF Stadtentwässerung	850	156	-694
GF Stadtraum und Natur	850	1'219	369
GF Primarschule	12'395	16'568	4'173
GF Bildung	0	0	0
GF Sicherheit	555	611	56
GF Publikumsdienste	150	40	-110
GF Soziale Sicherheit	0	-37	-37
GF Gesundheit	240	248	8
GF Pflege, Betreuung und Alter	950	712	-238
GF Sport	4'850	5'352	502
Total	37'290	39'307	2'019

Abb / Tab 15 **Investitionen**

Bei den Investitionen Finanzvermögen wird netto eine Investition von 1,8 Mio. Franken ausgewiesen. Diese ist im Wesentlichen auf den Kauf eines Einfamilienhauses an der Mühleholzstrasse zurückzuführen. Speziell zu erwähnen sind ausserdem die Innensanierung der Villa am Aabach und der effektive Startschuss an der Oberlandstrasse 80 (Wohngebäude).

Das Verwaltungsvermögen hat um 21,6 Mio. Franken zugenommen:

Verwaltungsvermögen		2017	2016
Anfangsbestand	Totalbestand	135'061	101'789
Gebührenhaushalte	Nettoinvestitionen	404	1'027
Steuerhaushalt	Nettoinvestitionen	37'098	45'551
Bestand vor Abschreibungen		172'563	148'366
Ordentliche Abschreibungen		15'893	13'305
Ausserordentliche Abschreibungen		0	0
Endbestand nach Abschreibung		156'670	135'061
davon Verwaltungsvermögen Stadtentwässerung		15'922	17'537
davon Verwaltungsvermögen Abfallbewirtschaftung		591	409

Abb / Tab 16 **Bestand Verwaltungsvermögen**

5.2. Liegenschaften Finanzvermögen: Zunahme dank Käufen

Der Zukauf des Einfamilienhauses an der Mühleholzstrasse 20, wie auch die Investitionen in die bestehenden Liegenschaften führen netto zu einer Zunahme des Finanzvermögens. Der Kauf des Zeughausareals wurde dem Verwaltungsvermögen gutgeschrieben.

Die Bestandesrechnung weist am 31. Dezember 2017 einen Bestand von 108,8 Mio. Franken auf (Vorjahr 107,7 Mio. Franken).

Finanzvermögen		2017	2016
Anfangsbestand	Grundeigentum	107'044	96'661
	Aktivierung Bauten ¹⁰	723	1'185
	Käufe von Dritten sowie Verschiebungen in das FV ¹¹	1'585	15'087
	Verkäufe an Dritte sowie Verschiebungen in das VV ¹²	-504	-5'890
Endbestand		108'848	107'044

Abb / Tab 17 **Bestand Finanzvermögen**

¹⁰ Aktivierung Bauten: Liegenschaftentwässerung; Villa am Aabach, Innensanierung; Apothekerstrasse 18, Gesamtsanierung; Kauf/Verkauf Braschlergasse 4 – 8; Freudwilerstrasse 5, Fassaden- und Turmsanierung; Oberlandstrasse 80, Sanierung Wohngebäude; Untere Farb, Sanierung (Gesamtsanierung); Pachtbetrieb Dietenrain, Gesamtsanierung

¹¹ Kauf EFH Mühleholzstrasse 20; Teilverkauf Unterbühlenstrasse

¹² Bel Power Solutions GmbH, Aufhebung Baurecht; Teilverkauf Unterbühlenstrasse, Verkauf/Tausch Zeughausstrasse 4

6. BESTANDESRECHNUNG

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

6.1. Eigenkapital: Sehr hohes Eigenkapital

Das Eigenkapital hat sich um den Ertragsüberschuss von 4,5 Mio. Franken erhöht und befindet sich auf einem historischen Höchststand. Die Stadt verfügt per 31. Dezember 2017 über das höchste Eigenkapital seit Einführung der aktuellen Rechnungslegung (1986) von 148,3 Mio. Franken (Vorjahr 143,8 Mio. Franken).

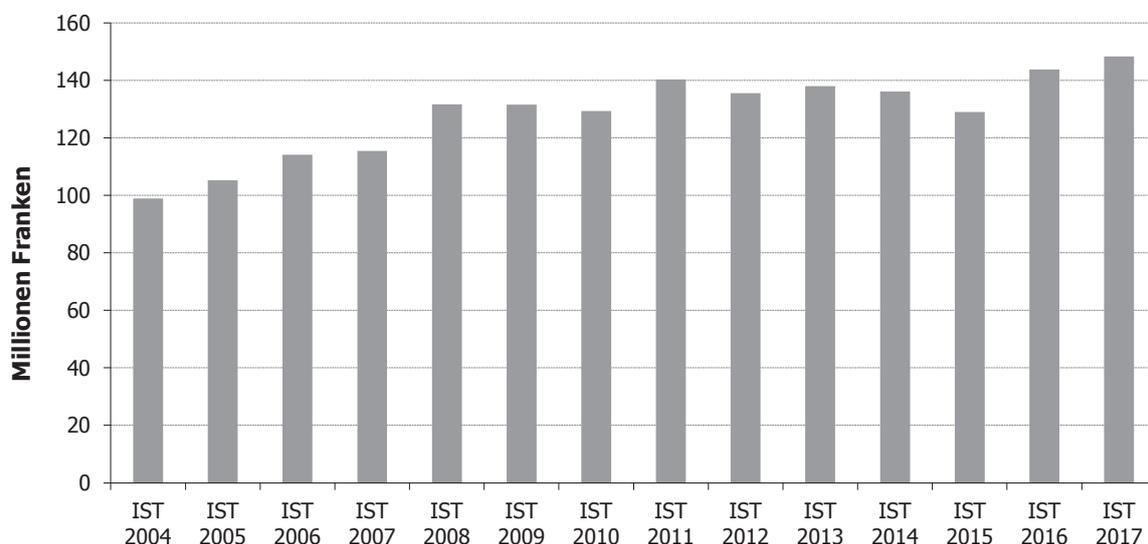


Abb / Tab 18 **Entwicklung Eigenkapital**

6.2. Flüssige Mittel / Langfristige Schulden

Die Stadt Uster verfügt per 31. Dezember 2017 über Flüssige Mittel inkl. Festgelder von 42,4 Mio. Franken (Vorjahr 50,0 Mio. Franken). Die Zunahme der Flüssigen Mittel inkl. Festgelder um 27,5 Mio. Franken lässt sich wie folgt begründen:

Flüssige Mittel (in tausend)	Bestand	Veränderung
Anfangsbestand	49'979	
Ertragsüberschuss	4'468	
Abschreibungen	15'893	
Buchgewinne / Buchverluste	-84	
Veränderungen BR durch betr. Tätigkeit	-2'856	
Total Investitionsbereich	-39'366	
Total Finanzierungsbereich	14'364	
Endbestand (inkl. Festgelder)	42'399	-7'580

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

Die langfristigen Schulden erhöhen sich um 14,4 Mio. Franken und betragen per 31. Dezember 2017 95,0 Mio. Franken (Vorjahr 80,6 Mio. Franken). 2017 wurden die Personalanlagekonten saldiert. Um die Liquidität sicherzustellen, wurden 2017 ein langfristiges Darlehen von 20,0 Mio. Franken über 12 Jahre zu 0,50 Prozent und ein Darlehen von 10,0 Mio. Franken über 20 Jahre zu 1,0 Prozent aufgenommen.

Aufgrund der geplanten hohen Investitionen ist für die nächsten Jahre von einer weiteren Zunahme der Verschuldung auszugehen.

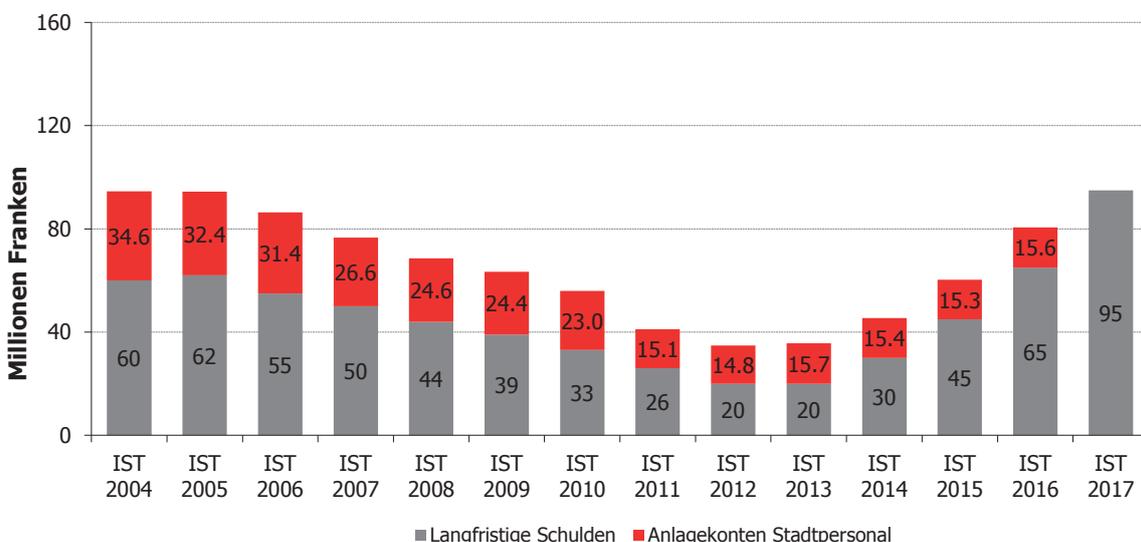


Abb / Tab 20 **Entwicklung Langfristige Schulden**

Das Nettovermögen Gesamthaushalt ist 2017 um 16,6 Mio. Franken gesunken und beträgt per 31. Dezember 2017 11,9 Mio. Franken (Vorjahr 28,4 Mio. Franken). Mit Einführung der neuen Rechnungslegung wird das Finanzvermögen voraussichtlich deutlich aufgewertet. Daher ist auch für die Jahre 2019 und 2020 von einem Nettovermögen auszugehen. Aufgrund des weiterhin hohen Investitionsvolumens und der daraus resultierenden Zunahme der langfristigen Schulden ist aber davon auszugehen, dass sich das Nettovermögen Gesamthaushalt in mittelfristiger Zukunft in eine Nettoschuld verwandeln wird.

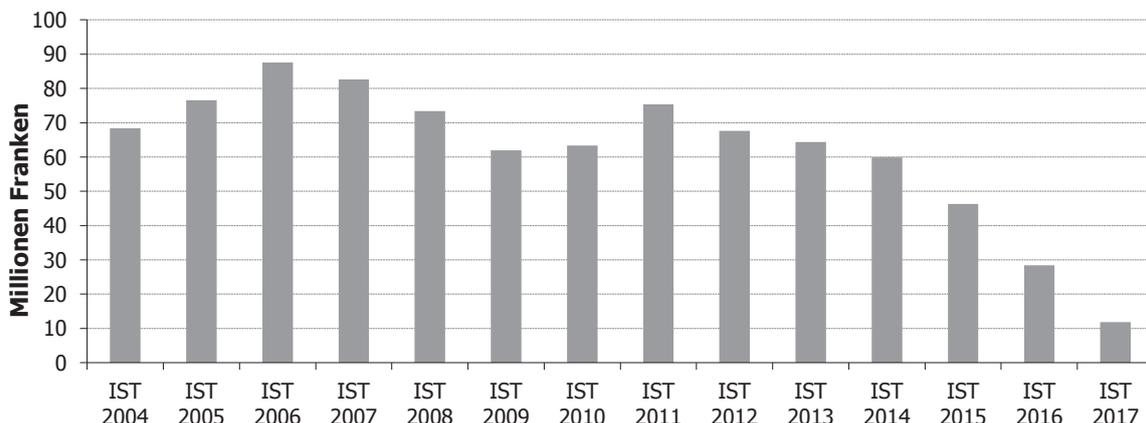


Abb / Tab 21 **Entwicklung Nettovermögen Gesamthaushalt**

7. WÜRDIGUNG DES JAHRESERGEBNISSES

7.1. Fazit

Die Stadt Uster legt mit einem Ertragsüberschuss von 4,5 Mio. Franken ein Rechnungsergebnis vor, das deutlich besser ist als budgetiert. Das im Vergleich zum Voranschlag 2017 um 4,1 Mio. Franken bessere Ergebnis ist mehrheitlich auf höhere Steuereinnahmen zurückzuführen. Dabei fallen insbesondere die Steuern Rechnungsjahr, die Grundstückgewinnsteuern und die Steuer-ausscheidungen (netto) ins Gewicht. Bei den Quellensteuern konnte der Kanton den Arbeits-rückstand noch nicht wettmachen. Neben den Steuereinnahmen fallen auch der höhere Gewinn-anteil der Zürcher Kantonalbank und die Auflösung der Rückstellungen für die BVK Sanierung ins Gewicht. Der Sachaufwand liegt deutlich unter dem budgetierten Wert. Hingegen kann der budgetierte Wert beim Personalaufwand aufgrund der beschriebenen Faktoren (Mehraufwendungen Sozialleistungen) nicht eingehalten werden. Ausserdem müssen bei den Ergänzungsleistungen zur AHV/IV Mehraufwendungen verzeichnet werden. Gleiches gilt für die Pflegefinanzierung. Auch die Abschreibungen sind aufgrund des sehr hohen Investitionsvolumens höher als budgetiert. Die Globalkredite schliessen im Total 3,9 Mio. Franken höher als budgetiert ab, jedoch 0,9 Mio. Franken unter den beantragten Nachtragskrediten von 4,8 Mio. Franken.

Die Stadt Uster konnte 2017 zwei langfristige Darlehen zu 20,0 Mio. Franken respektive 10,0 Mio. Franken zu sehr vorteilhaften Konditionen aufnehmen. Die langfristigen Schulden sind nach Saldierung der Personalanlagekonten auf 95 Mio. Franken angestiegen. Das Nettovermögen der Stadt (Gesamthaushalt) ist auf 11,9 Mio. Franken (Vorjahr 28,4 Mio. Franken) gesunken. Das anhaltend hohe Investitionsvolumen wird dazu führen, dass mittelfristig eine Nettoschuld resultieren wird. Voraussichtlich wird mit Einführung der neuen Rechnungslegung das Finanzvermögen der Stadt Uster aber noch einmal deutlich aufgewertet, was sich positiv auf das Nettovermögen auswirkt. Da aktuell aber noch einige Unsicherheiten bestehen, können noch keine konkreten Angaben zur Höhe der möglichen Aufwertung gemacht werden. Konkrete Angaben sind Ende 3. Quartal 2018 zu erwarten.

Die Realisierungsquote bei den Investitionen Verwaltungsvermögen beträgt 114,7 Prozent und liegt somit über dem budgetierten Wert. Somit wurde wiederum deutlich mehr investiert als budgetiert. Uster befindet sich in einer historischen Investitionsphase. Trotz eines ordentlichen Cash-Flows von 18,5 Mio. Franken beträgt die Selbstfinanzierung im Steuerhaushalt aufgrund des hohen Investitionsvolumens nur 50 Prozent, hat sich aber immerhin im Vergleich zum letzten Jahr verbessert (Vorjahr 28 Prozent).

Wie in der Investitionsplanung 2018 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. Auf der anderen Seite soll die Erweiterung des Zentrumslastenausgleichs auf Städte mit einer Einwohnerzahl über 25 000 Einwohnenden forciert werden, um eine gerechtere Verteilung der Finanzierung der Zentrumslasten zu erhalten. Trotz der Kostensteigerung in verschiedenen Bereichen, die zu einem grossen Teil auf Sonderfaktoren und exogene Faktoren zurückzuführen sind, 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 2017 um 2,1 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 ohne Gegenmassnahmen 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 2019 und der Folgejahre sowie der Definition des mittelfristigen Finanzhaushaltsgleichgewichts 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 Steuerhaushalt¹³ hat im Jahre 2017 um 18,6 Mio. Franken abgenommen. Die Investitionen im Steuerhaushalt betrugen 37,1 Mio. Franken - dem stand eine Selbstfinanzierung (Cash-Flow, Steuerhaushalt) von 18,5 Mio. Franken gegenüber. Entsprechend hat die Kennzahl «Nettovermögen Steuerhaushalt je Einwohnenden» abgenommen. Als Zielgrösse wird ein Wert von 1500 Franken je Einwohnenden (\pm 500 Franken) angestrebt; die Substanz für strategische Entscheide (Investitionsprojekte, Leistungsangebot) ist mit dem vorliegenden Rechnungsergebnis deutlich geschrumpft. (Steuerhaushalt Nettovermögen pro Einwohner CHF 236; Gesamthaushalt CHF 344 pro Einwohner) und liegt somit deutlich unter der vom Stadtrat definierten Zielgrösse. Im Jahr 2017 konnten die Investitionen im Steuerhaushalt mit 50 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 18,5 Mio. Franken. Das Minimalziel, die Erreichung einer positiven Selbstfinanzierung, wurde somit erreicht. Die Selbstfinanzierung Steuerhaushalt lag bei 50 Prozent. Der Selbstfinanzierungsrad über den gesamten Haushalt lag bei 56 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 6'082 Franken (Vorjahr 5955 Franken; effektiver Wert) und haben um 127 Franken (entspricht 2,1 Prozent) zugenommen. Das ist höher als das Bevölkerungswachstum (0,7%) und die durchschnittliche Teuerung im 2017 von 0,5 Prozent. Das Ziel, ist damit nicht erreicht worden.</p>

¹³ 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. Das kantonale Mittel wird auf 101 Prozent (Vorjahr 100 Prozent) geschätzt; Uster liegt bei 109 Prozent. Damit nähert sich Uster dank gleichbleibendem Steuerfuss immer näher dem kantonalen Mittel an.</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 (2017) stehen aufgrund der neuen Berechnung im Zusammenhang mit dem neuen Finanzausgleich noch nicht fest. Die definitiven Werte werden Mitte 2018 durch das Gemeindeamt des Kantons Zürich bekannt gegeben.</p> <p>Es muss aber davon ausgegangen werden, dass dieses Ziel nicht erreicht werden konnte, da die Stadt Uster ihre relative Steuerkraft zwar um geschätzte 18 Franken steigern konnte, jedoch die Steigerung des kantonalen Mittel voraussichtlich 90 Franken beträgt.</p>

Jahresrechnung 2017 Teil B

Laufende Rechnung

Investitionsrechnung

Bestandesrechnung

Anhang

Datum:	9. März 2018
Finanzvorstand:	Cla Famos
Abteilungsleiter Finanzen	Patrick Wolfensberger
Finanz- und Rechnungswesen	Konrad Meyer



Inhaltsverzeichnis	Seiten Teil B
Übersicht	2
Laufende Rechnung	
Investitionsrechnung	
- Artengliederung	3 - 4
- Artengliederung	5
Laufende Rechnung	7
- Institutionelle Gliederung	
Investitionsrechnung	8
- Institutionen	
Investitionsrechnung	9 - 16
- Institutionelle Gliederung	
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
Liegenschaftlichen Finanzvermögen	36
Übersicht über die Sonderrechnungen	37 - 45
Abschiede	
Abschied	46

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

Übersicht

Rechnung 2016		Voranschlag 2017		Rechnung 2017	
Soll	Haben	Soll	Haben	Soll	Haben
251'649'651.05	252'697'788.53	241'612'170.00	241'979'470.00	247'130'500.17	251'598'556.11
1'048'137.48	0	367'300.00	0	4'468'055.94	0
252'697'788.53	252'697'788.53	241'979'470.00	241'979'470.00	251'598'556.11	251'598'556.11
1. Laufende Rechnung					
Total Aufwand					
Total Ertrag					
Aufwandüberschuss					
Ertragsüberschuss					
2. Investitionen Verwaltungsvermögen					
a) Nettoinvestitionen					
Total Ausgaben					
Total Einnahmen					
Nettoinvestitionen					
49'126'492.12	2'548'803.16	34'890'000.00	2'200'000.00	39'426'302.35	1'924'446.32
0.00	46'577'688.96	0.00	32'690'000.00	0.00	37'501'856.03
49'126'492.12	49'126'492.12	34'890'000.00	34'890'000.00	39'426'302.35	39'426'302.35
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	32'690'000.00	15'265'100.00	37'501'856.03	15'892'604.16
0	1'048'137.48	0	367'300.00	0	4'468'055.94
	32'224'186.14		17'057'600.00		17'141'195.93
46'577'688.96	46'577'688.96	32'690'000.00	32'690'000.00	37'501'856.03	37'501'856.03

Übersicht

Rechnung 2016		Voranschlag 2017		Rechnung 2017	
Soll	Haben	Soll	Haben	Soll	Haben
2'456'530.99	5'890'260.00	9'100'000.00	4'500'000.00	2'308'431.09	503'700.00
3'433'729.01	0.00	0.00	4'600'000.00	0.00	1'804'731.09
5'890'260.00	5'890'260.00	9'100'000.00	9'100'000.00	2'308'431.09	2'308'431.09
0.00	3'433'729.01	4'600'000.00	0.00	1'804'731.09	0.00
32'224'186.14	0.00	17'057'600.00	0.00	17'141'195.93	0.00
3'433'729.01	28'790'457.13	0.00	21'657'600.00		18'945'927.02
35'657'915.15	32'224'186.14	21'657'600.00	21'657'600.00	18'945'927.02	18'945'927.02
199'418'196.36				197'217'300.22	
135'061'038.19	165'923'350.07			156'670'290.06	177'100'545.48
	3'339'365.91				6'734'677.30
	21'396'663.58				21'764'456.57
	143'819'854.99				148'287'910.93
334'479'234.55	334'479'234.55			353'887'590.28	353'887'590.28

3. Investitionen Finanzvermögen**a) Nettoinvestitionen**

Total Ausgaben
 Total Einnahmen
 Nettoinvestitionen

b) Finanzierung II

Nettoinvestitionen
 Übertrag Finanzierungsfehlbetrag I
 Übertrag Finanzierungsüberschuss I
 Finanzierungsfehlbetrag II
 Finanzierungsüberschuss II

4. Bilanzübersicht

Finanzvermögen
 Verwaltungsvermögen
 Fremdkapital
 Verrechnungen
 Spezialfinanzierungen
 Eigenkapital

Laufende Rechnung

	Rechnung 2017		Voranschlag 2017		Rechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Zusammenzug nach Artengliederung						
Stadtverwaltung						
3	AUFWAND					
30	Personalaufwand	87'699'656.90	86'432'590.00	82'563'176.31		
31	Sachaufwand	37'424'370.18	39'553'660.00	36'523'852.23		
32	Passivzinsen	1'212'610.95	771'400.00	1'286'694.85		
33	Abschreibungen	16'539'502.30	15'772'800.00	13'778'557.54		
35	Entschädigungen an Gemeinwesen	26'504'645.51	24'755'100.00	26'316'224.64		
36	Eigene Beiträge	61'350'066.38	58'622'020.00	59'970'968.49		
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	14'061'051.70		
38	Einlagen in Spezialfinanzierungen	919'746.18	0.00	575'794.09		
39	Interne Verrechnungen	15'479'901.77	15'704'600.00	16'573'331.20		
	Total Aufwand	247'130'500.17	241'612'170.00	251'649'651.05		
4	ERTRAG					
40	Steuern	104'906'228.47	97'315'000.00	99'499'109.41		
41	Regalien und Konzessionen	1'151'429.24	1'152'600.00	1'162'982.12		
42	Vermögenserträge	6'031'901.10	5'519'300.00	6'284'157.39		
43	Entgelte	62'983'270.07	62'071'200.00	58'913'919.19		
44	Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung	26'136'819.40	25'611'500.00	22'647'460.75		
45	Rückstellungen von Gemeinwesen	11'523'573.36	12'570'820.00	11'691'712.44		
46	Beiträge für eigene Rechnung	23'016'841.51	21'544'550.00	21'818'319.13		
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	14'061'051.70		
48	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen	368'591.19	489'900.00	45'745.20		
49	Interne Verrechnungen	15'479'901.77	15'704'600.00	16'573'331.20		
	Total Ertrag	251'598'556.11	241'979'470.00	252'697'788.53		
	TOTAL AUFWAND / ERTRAG	247'130'500.17	241'612'170.00	251'649'651.05	252'697'788.53	
	Aufwand-/Ertragsüberschuss	4'468'055.94	367'300.00	1'048'137.48		
	TOTAL	251'598'556.11	241'979'470.00	252'697'788.53	252'697'788.53	

Investitionsrechnung

	Zusammenzug nach Artengliederung Stadtverwaltung	Rechnung 2017		Voranschlag 2017		Rechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
1	Investitionen Verwaltungsvermögen	39'426'302.35	1'924'446.32	34'890'000.00	2'200'000.00	49'126'492.12	2'548'803.16
	Nettoinvestitionen		37'501'856.03		32'690'000.00		46'577'688.96
5	Ausgaben	39'426'302.35		34'890'000.00		49'126'492.12	
50	Sachgüter	38'445'329.11		34'190'000.00		48'024'406.36	
52	Darlehen und Beteiligungen	0.00		0.00		250'000.00	
56	Investitionsbeiträge	0.00		0.00		0.00	
57	Durchlaufende Beiträge	245'850.00		0.00		452'600.00	
58	Übrige zu aktivierende Ausgaben	735'123.24		700'000.00		399'485.76	
6	Einnahmen	1'924'446.32		2'200'000.00		2'548'803.16	
60	Abgang von Sachgütern		636.65		0.00		77'100.00
61	Nutzungsabgaben und Vorteilsentgelte		796'130.97		700'000.00		456'602.36
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		37'061.00		0.00		63'481.00
66	Beiträge mit Zweckbindung		844'767.70		1'500'000.00		1'499'019.80
67	Durchlaufende Beiträge		245'850.00		0.00		452'600.00
2	Investitionen Finanzvermögen	2'308'431.09	503'700.00	9'100'000.00	4'500'000.00	2'456'530.99	5'890'260.00
	Nettoinvestitionen		1'804'731.09		4'600'000.00		0.00
	Desinvestitionen		0.00		0.00	3'433'729.01	
7	Ausgaben im Finanzvermögen	2'308'431.09		9'100'000.00		2'456'530.99	
70	Grundeigentum Finanzvermögen	2'213'431.09		9'100'000.00		2'366'685.99	
71	Erwerb, Veränderung von Mobilien	0.00		0.00		0.00	
792	Buchgewinne (Übertrag in die Laufende Rechnung)		95'000.00		0.00	89'845.00	
8	Einnahmen im Finanzvermögen	503'700.00	503'700.00	4'500'000.00	4'500'000.00	5'890'260.00	5'890'260.00
80	Grundeigentum Finanzvermögen		492'250.00		4'500'000.00		5'890'260.00
81	Verkauf, Veränderung von Mobilien		0.00		0.00		0.00
892	Buchverluste (Übertrag in die Laufende Rechnung)		11'450.00		0.00		0.00

Laufende Rechnung Geschäftsfelder

Zusammenzug nach Geschäftsfeldern Stadtverwaltung	Rechnung 2017		Voranschlag 2017		Rechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Stadt Uster	251'598'556.11	251'598'556.11	241'979'470.00	241'979'470.00	252'697'788.53	252'697'788.53
Aufwands-/Ertragsüberschuss	4'468'055.94	0.00	367'300.00	0.00	1'048'137.48	0.00
Total Aufwand / Ertrag	247'130'500.17	251'598'556.11	241'612'170.00	241'979'470.00	251'649'651.05	252'697'788.53
1 Präsidiales	6'022'671.85	723'249.07	6'061'350.00	808'550.00	5'990'588.47	858'149.42
11 Parlamentarische Dienste	573'375.69	4'240.00	595'800.00	0.00	573'640.95	0.00
12 Kultur	4'310'481.43	678'525.97	4'445'150.00	807'150.00	4'416'966.75	839'622.42
13 Präsidiales	1'138'814.73	40'483.10	1'020'400.00	1'400.00	999'980.77	18'527.00
2 Finanzen	39'155'641.38	145'581'987.00	38'693'700.00	137'116'200.00	50'193'045.77	151'330'443.74
20 Finanzen	27'360'449.23	139'803'371.38	27'038'500.00	131'334'700.00	38'626'488.60	145'754'193.79
21 Liegenschaften	11'795'192.15	5'778'615.62	11'655'200.00	5'781'500.00	11'566'557.17	5'576'249.95
3 Bau	25'537'699.92	14'845'239.95	25'328'800.00	14'879'700.00	25'942'324.10	15'994'611.00
30 Infrastrukturbau und Unterhalt	15'452'329.15	10'421'421.28	15'724'300.00	10'650'000.00	15'811'954.51	11'090'932.97
31 Stadtraum und Natur	5'078'099.96	791'984.10	4'542'400.00	668'600.00	5'261'717.55	1'109'632.65
32 Hochbau und Vermessung	5'007'270.81	3'631'834.57	5'062'100.00	3'561'100.00	4'868'652.04	3'794'045.38
4 Bildung	51'100'035.62	10'211'110.85	48'004'680.00	9'189'380.00	49'930'354.92	9'150'896.57
40 Primarschule	47'033'661.58	8'515'285.05	43'790'900.00	7'433'700.00	45'770'381.47	7'414'706.92
49 Bildung	4'066'374.04	1'695'825.80	4'213'780.00	1'755'680.00	4'159'973.45	1'736'189.65
5 Sicherheit	15'632'577.77	11'776'981.83	16'466'200.00	11'806'200.00	15'463'408.45	10'953'280.80
50 Sicherheit	9'883'716.96	7'346'610.79	10'632'000.00	7'429'400.00	9'603'130.54	6'429'385.42
51 Publikumsdienste	3'755'636.68	2'315'490.49	3'861'600.00	2'463'800.00	3'931'181.03	2'441'738.14
52 Recht und Vollstreckung	1'993'224.13	2'114'880.55	1'972'600.00	1'913'000.00	1'929'096.88	2'082'157.24
6 Soziales	51'206'593.00	26'765'157.58	48'802'240.00	26'271'740.00	50'715'689.71	25'722'397.55
60 Sozialhilfe	17'865'239.99	8'503'940.98	17'464'040.00	8'636'540.00	18'590'092.65	8'234'453.65
61 Soziale Sicherheit	33'341'353.01	18'261'216.60	31'338'200.00	17'635'200.00	32'125'597.06	17'487'943.90
7 Gesundheit	53'569'744.42	40'529'854.83	53'622'600.00	40'734'400.00	48'833'211.21	37'264'222.55
70 Gesundheit	3'837'908.71	3'373'278.75	3'797'900.00	3'266'000.00	3'686'064.13	3'173'753.69
71 Betreutes Wohnen	44'113'584.53	33'551'152.37	44'555'000.00	34'347'900.00	41'793'811.23	32'640'170.63
72 Sport	5'618'251.18	3'605'423.71	5'269'700.00	3'120'500.00	3'353'335.85	1'450'298.23
9 Steuerung und Führung	4'905'536.21	1'164'975.00	4'632'600.00	1'173'300.00	4'581'028.42	1'423'786.90
90 Steuerung und Führung	4'905'536.21	1'164'975.00	4'632'600.00	1'173'300.00	4'581'028.42	1'423'786.90

Investitionsrechnung Institutionen Verwaltungs-/Finanzvermögen



	Rechnung 2017		Voranschlag 2017		Rechnung 2016	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
Zusammenzug nach Institutionen Stadtverwaltung						
1 Präsidiales Nettoergebnis	170'329.60	0.00 170'329.60	400'000.00	0.00 400'000.00	35'547.86	0.00 35'547.86
2 Finanzen Nettoergebnis	10'803'415.85	503'700.00 10'299'715.85	16'000'000.00	4'500'000.00 11'500'000.00	11'620'406.22	5'916'680.00 5'703'726.22
3 Bau Nettoergebnis	6'589'363.18	1'282'923.32 5'306'439.86	6'800'000.00	700'000.00 6'100'000.00	6'568'775.41	1'140'078.16 5'428'697.25
4 Bildung Nettoergebnis	16'704'752.99	181'241.00 16'523'511.99	12'395'000.00	0.00 12'395'000.00	10'695'378.53	74'744.00 10'620'634.53
5 Sicherheit Nettoergebnis	1'054'915.36	404'212.00 650'703.36	705'000.00	0.00 705'000.00	833'365.22	127'600.00 705'765.22
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	6'331'085.27	19'009.00 6'312'076.27	7'540'000.00	1'500'000.00 6'040'000.00	21'829'549.87	1'142'900.00 20'686'649.87
9 Steuerung und Führung Nettoergebnis	80'871.19	0.00 80'871.19	150'000.00	0.00 150'000.00	0.00	0.00 0.00
Total Stadt Uster Ausgaben-/Einnahmenüberschuss	41'734'733.44	2'428'146.32 39'306'587.12	43'990'000.00	6'700'000.00 37'290'000.00	51'583'023.11	8'439'063.16 43'143'959.95
	41'734'733.44	41'734'733.44	43'990'000.00	43'990'000.00	51'583'023.11	51'583'023.11

Investitionsrechnung Detail Verwaltungs- / Finanzvermögen

Kto / Institutionen Stadtverwaltung	Rechnung 2017		Voranschlag 2017		Rechnung 2016	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
Parlamentarische Dienste	-	-	-	-	-	-
12 Kultur	170'329.60		400'000.00		35'547.86	
12105001 Entwicklung Zeughausareal Phase 5	146'978.70		300'000.00			
12510020 Erneuerung Kinder/Jugend/Senioren			100'000.00		35'547.86	
12510021 Erneuerung Infrastruktur Stadtbibliothek	23'350.90					
20 Finanzen	350'271.95		300'000.00		281'660.90	
20300008 Erneuerungsinvestitionen Netz und SW	350'271.95		300'000.00		281'660.90	
21 Liegenschaften	10'409'021.90	503'700.00	11'200'000.00	-	11'338'745.32	5'916'680.00
<i>Verwaltungsvermögen</i>	<i>8'100'590.81</i>		<i>6'600'000.00</i>		<i>8'882'214.33</i>	<i>26'420.00</i>
21000002 Zentralisierung Immobilienmanagement					22'067.40	
21000003 Vereinslokal Nänikon					250'000.00	
21100006 Altlasten: Sanierung der Deponien und der Schiessanlage	-1'772'184.18		100'000.00		41'384.78	
21100011 Kauf Wald, Bützli, Kat. Nr. H1924					10'000.00	
21100012 Übertrag von/an Finanzvermögen					1'244'415.00	
21100013 Sanierung Kugelfang 300m Mülhholz/Uster	1'510'243.75					
21100014 Deponie Grabenriet/Uster	134'608.34					
21100015 Deponie Büelen/Riedikon	104'939.82					
21100016 Deponie Loren/Uster	9'529.45					
21100017 Kindergarten Steigstrasse 9	25'695.75					
21100018 Kleinkaliber Schiessanlage Hardwald	4'073.75					
21110001 Bel Power Solutions GmbH - Aufh. Baurecht, D1315	21'700.00					
21200003 Einführen "Baumanagement Tool"	-92'639.95					
21200004 Überprüfung baul. Zustand Liegenschaften	-177'406.75					
21356001 Kauf/Verkauf Braschlergasse 4 - 8	39'957.85				34'346.70	
21410001 Liegenschaftentwässerung VV, 2016	96'942.30				23'505.60	
21420008 Stadthaus, Liegenschaftentwässerung	4'190.90				95'600.00	
21420009 Stadthaus, Einbau Nutzung ehem. Gotthardweg 1					36'903.35	
21424001 Kauf Gebäude Freiestrasse 2						
21424002 Freiestrasse 2, Umbau	178'592.30				5'501'022.85	
21424003 Freiestrasse 2, Liegenschaftentwässerung	15'360.20				42'489.90	
21430003 Dammstrasse, Gesamtsanierung Werkliegenschaft						
21430004 Dammstrasse, statische Sanierung Hofgeschoss	1'590'708.75		1'800'000.00		-1'197'357.10	
21430005 Dammstrasse, Solaranlage					571'638.60	
21430006 Dammstr. /Gesamtsanierung Werkliegenschaft (neu)	1'115'387.08		4'000'000.00		12'306.25	
21455002 Kiosk Schiffände, Ersatzbau	78'626.40		350'000.00		2'175'051.20	
					4'279.20	

Investitionsrechnung Detail Verwaltungs- / Finanzvermögen

Kto / Institutionen Stadtverwaltung	Rechnung 2017		Voranschlag 2017		Rechnung 2016	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
21457002 Liegenschaftentwässerung, Instandsetzungen			150'000.00		14'560.60	26'420.00
21459001 Zürichstr. 7, Personenaufzug KESB	33'084.20					
21490001 Hallenbadweg 5-9, Liegenschaftentwässerung	8'037.60					
21491001 Kauf Zeughausareal, Kat-Nr. B7578	4'866'000.00					
21700001 Einführen "Baumanagement-Tool" (alt 212000003)	106'932.45					
21700002 Überpr. baul. Zustand Liegenschaften (alt 212000004) Kultur- und Tagungszentrum Uster im Zeughaus	198'210.80		200'000.00			
Finanzvermögen	2'308'431.09	503'700.00	4'600'000.00	-	2'456'530.99	5'890'260.00
21100007 Kauf Liegenschaft Zentrum			500'000.00			
21100019 Teilverkauf Unterbühlstrasse, C2863	95'000.00	95'000.00				
21200005 Übertrag von/an Verwaltungsvermögen						1'244'415.00
21203001 Bel Power Solutions GmbH, Aufhebung Baurecht, D1315		21'700.00				
21310001 Liegenschaftentwässerung FV, 2016	78'874.85				112'048.05	
21335001 Villa am Aabach, Innensanierung	145'505.60				606'254.75	
21351001 Apothekestrasse 18, Gesamtsanierung	18'867.55		1'400'000.00		6'223.50	
21356001 Kauf/Verkauf Braschlergasse 4 - 8	66'478.90				10'600.00	86'600.00
21360001 Freudwilerstr. 5, Fassaden- und Turmsan.	70'324.10					
21364002 Oberlandstrasse 80, Sanierung Wohngebäude	161'556.64		800'000.00		-204'828.00	
21364003 Oberlandstr. 80, Sanierung Wohngeb. (neu)					314'034.85	
21366002 Bürosanierung KJZ Uster, Schulweg 4					207'333.74	
21372003 Unt. Farb Sanierung	152'997.55				1'602.00	
21372004 Unt. Farb Ges-Sanierung/Einb Stadtarch 4	6'083.90					
21380001 Pachtbetr. Dientenrain, Gesamtsanierung	22'742.00		900'000.00		21'339.70	
21380002 Wohngeb. Dientenrain, Zwischennutzung Kauf überbaute Liegenschaft					42'197.40	
Veräusserung von Liegenschaft (KMU-Box Loren)		387'000.00				
21395001 Verkauf/Tausch Zeughausstr. 4, B3385					79'245.00	4'559'245.00
21383001 Veräuss. überbaute / n. überbaute Liegenschaften					1'260'480.00	
21387001 Kauf Steigstrasse 35						
21388001 Kauf EFH Mühleholzstrasse 20, B5887	1'490'000.00					
30 Infrastrukturbau und Unterhalt	5'097'726.25	1'010'234.47	5'950'000.00	700'000.00	4'832'397.70	571'830.21
<i>Globalkredit-Strassenbauten</i>	<i>409'066.17</i>	<i>214'103.50</i>	<i>4'150'000.00</i>	<i>-</i>	<i>3'327'207.35</i>	<i>138'927.85</i>
30011002 Uster West			50'000.00			
30011003 Waldaustrasse, Fussgängerschutz					11'524.30	
30011006 Bauliche Massn. für Fussgänger/Radfahrer	212'520.43		200'000.00		252'348.37	4'600.00
30011030 Projektierungen Strassenbauten	127'676.17		300'000.00		121'461.18	
30011035 Burgstrasse, Sanierung	3'134.70	75'533.95			39'407.28	

Investitionsrechnung Detail Verwaltungs- / Finanzvermögen

Kto / Institutionen Stadtverwaltung	Rechnung 2017		Voranschlag 2017		Rechnung 2016	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
30011037 Ackerstrasse Ost, Sanierung			50'000.00		21'527.60	
30011044 Sanierung Friedhofstrasse	11'764.10				368'214.97	
30210105 Sanierung Bushaltestellen	225'010.00		200'000.00		157'679.57	
30290001 Talacker-/Zentralstrasse, Sanierung	-				17'391.00	
30290004 Lärmsanierung	64'084.05		200'000.00		144'221.10	
30290005 Aufhebung Flurwege	14'430.70		50'000.00		8'512.20	
30290008 Gschwaderstrasse (Ackerstr- Loren) Neugestaltung	169'994.20		100'000.00		53'733.55	
30290010 Wagerenstr. (Pfäffiker- b. Wermatswiler)	-				136.00	
30290011 Gartenstrasse, Sanierung	20'934.40				4'192.00	
30290012 Südstrasse, Sanierung	14'835.25					
30290013 Sonnenbergstr. (Zürich-/Wildbergstr.) QP	1'914.90	9'746.10			139'616.00	
30290015 Alte Gasse, Sanierung Naturstrasse	1'357.90					
30290017 Wermatswil-/Bordackerstrasse, Sanierung	39'789.70		100'000.00		31'574.30	
30290018 Hohle Gasse, Fuss- und Radweg	47'544.15		50'000.00		7'616.40	
30290019 Uferweg, Grundwasserschutz/Strassenentw.	11'251.50					
30290023 Trottoir Chammerholz					624.00	
30290025 Instandsetzung Strassenbeleuchtung	259'187.45		200'000.00		60'631.10	
30290027 Radweg Freudwil	11'199.85				8'269.55	
30290028 Sanierung Weidstrasse					12'155.55	6'054.80
30290033 Rebenweg					136.00	
30290034 Seestrasse (Begleitung Projekt Kanton)	13'929.55		50'000.00		16'168.70	
30290037 Braschlergasse	2'028.35		50'000.00		4'780.35	
30290038 Apothekestr/Seestr/Zürichstr-Zentralstr	20'213.05		50'000.00		48'732.60	19'100.00
30290039 Sonnenbergstr (Pfannenstielstr-Seestr)	16'707.05				554.00	
30290040 Steigstrasse			120'000.00		72'402.35	
30290041 Sulzbacherstrasse	37'452.95				5'729.00	
30290042 Weberstrasse	6'235.90				81'906.45	
30290045 Sanierung Krämerackerstrasse	41'590.60				4'548.68	
30290052 Genossenschaftswege, Übernahme + Unterhalt	104'000.00				39'614.00	
30290053 Gerbestrasse					8'745.43	
30290057 Pfäffikerstrasse					5'100.95	
30290060 Tumigerstrasse	38'287.65				320.75	
30290061 Unterbühlenstrasse Sanierung	445'419.26	62'112.55	50'000.00		55'005.60	
30290062 Hegetbergstrasse					28'178.88	
30290066 Sanierung Unterführung Nashornkreisel					62'554.25	
30290067 Talweg, Sanierung	7'662.75		50'000.00		46'193.85	
30290069 Oberlandstr. (San.Damm-/Winterthurerstr)	212'545.37				752'235.05	98'898.05
30290072 Imkerstrasse - Fussgängerschutz (Strick)					3'910.20	
30290073 Archstrasse	164'469.39	19'243.10	400'000.00		465'376.84	10'275.00

Investitionsrechnung Detail Verwaltungs- / Finanzvermögen

Kto / Institutionen Stadtverwaltung	Rechnung 2017		Voranschlag 2017		Rechnung 2016	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
30290074 Quellenstrasse (Wilstr.-Krämerackerstr.)	13'377.00				18'262.85	
30290075 Blindenholzstrasse, Sanierung	6'888.75		50'000.00		19'449.60	
30290078 Hallenbad-/Stadionweg-Sanierung	109'452.12				31'631.80	
30290079 Nossikerstrasse	-				-146'502.35	
30290081 Velostadt Uster	35'519.85		200'000.00		47'413.10	
30290084 Gschwaderplatz, Sanierung und Umgest.	7'106.00				188'901.40	
30290086 Lambergstrasse, Belagssanierung					5'021.00	
30290087 Tägerackerstrasse	17'324.70					
30290090 Forchstrasse, Sanierung	4'256.00					
30290092 Bachgasse, Sanierung	428'853.40	15'550.00	550'000.00			
30290093 Hasenbühlstrasse, Sanierung	625'756.98	31'917.80	500'000.00			
30290094 Übergang Zürichstrasse	40'931.60					
30290095 Gutenswilerstrasse	115'001.40		100'000.00			
30290097 Breitbandnetz (Freudwil, Sulzbach, Werrikon)	63'828.00					
30290098 Vorzone Illuster	37'072.20		200'000.00			
30290099 Gschwaderstrasse, 2. Etappe	8'533.55					
30290100 Gschwaderstrasse, 3. Etappe	29'588.60					
30290101 Eigentumsübertr. Oberland-/Brunnen-/Bahnhofstrasse	200'000.00					
Winterthurerstrasse (erschl. Strick-Areal)			150'000.00			
Zürichstrasse, prov. Fussgängerschutzinsel und Verlängerung Trottoir			80'000.00			
Zürichstrasse Erschliessung Gestaltungspläne			50'000.00			
<i>Mobilien, Maschinen</i>	<i>55'101.20</i>		<i>250'000.00</i>		<i>74'392.00</i>	
30011020 Fahrzeuge und Arbeitsmaschinen	55'101.20		250'000.00		74'392.00	
<i>Globalkredit-Stadtentwässerung</i>	<i>951'963.58</i>	<i>796'130.97</i>	<i>1'550'000.00</i>	<i>700'000.00</i>	<i>1'430'798.35</i>	<i>432'902.36</i>
30011029 ARA Uster, Anschlussgebühren		796'130.97		700'000.00		432'902.36
30011040 Elektromechanische Ausrüstung Sonderbau					97'858.36	
30011047 Schlammsiebung Redundanz	9'726.05		100'000.00		15'632.13	
30301006 Kanalisation Burgstrasse					123'275.37	
30301007 Kanalisation BSZ Krämerackerstrasse					1'112'874.06	
30301009 Hallenbadweg, Kanalisation	683'216.53		200'000.00			
30301011 Gschwaderstrasse (Kanalisation)	98'904.11		150'000.00		40'810.42	
30401002 Erweiterung mech. Abwasserreinigung	65'903.24		750'000.00		40'348.01	
30301013 Sanierung RB N'uster (Elektromech. Ausr. Sonderbauwerke)	94'213.65					
Entlastungskanal Aabach			50'000.00			
Tägerackerstrasse (Claridenweg)			50'000.00			
Ersatz Filterrückspülung			50'000.00			
Ersatz Filterdüsen			200'000.00			

Investitionsrechnung Detail Verwaltungs- / Finanzvermögen

Kto / Institutionen Stadtverwaltung	Rechnung 2017		Voranschlag 2017		Rechnung 2016	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
31 Stadtraum und Natur	1'441'636.93	222'688.85	850'000.00	-	1'411'377.71	243'247.95
31102001 Richt- / Nutzungsplanung, Spezialproj.			200'000.00		18'360.00	
31103005 Nänikerbach (Hopperen-Schwerzi)			50'000.00		983'705.92	
31103006 Riedikerbach, 2. Etappe	27'738.50					
31103009 Riedikerbach, 1. Etappe	49'789.38					
31103010 Projektierungen Gewässer	10'101.15		50'000.00		60'627.10	
31103011 Kleinwasserkraftwerk Zellwegerpark	745'206.55		50'000.00		4'881.65	243'247.95
31102004 Zeughausareal, Gebietsentwicklung	315.55	219'240.45			1'701.15	
31102005 Sanierung Zellweger-Wehr			50'000.00		90'000.02	
31102006 Gebietsentwicklung Gerichtsplatz	50'510.85	3'448.40	100'000.00		3'448.40	
31102007 Gestaltungsplan "Park am Aabach"						
31102009 Sanierung Püntwiese			50'000.00		22'988.55	
31102011 Bahnhofplatz/Veloplatz	4'957.20					
31102012 Richt-/Nutzungsplan Gesamtrevision	356'609.25				76'730.65	
31102013 Denkmalplatz Zimiker			50'000.00		49'952.27	
31221006 Spielplatz Stauberberg	42'083.50					
31310006 Krananhänger Forst			150'000.00		98'982.00	
31310007 Traktor Forst	154'325.00		50'000.00			
Siedlungsrandweg						
Tiefenbach (VP)						
32 Hochbau und Vermessung	50'000.00	50'000.00	50'000.00		325'000.00	325'000.00
32290001 Ersatzabgaben Parkplatzbauten	50'000.00	50'000.00			325'000.00	
40 Primarschule	16'748'874.99	181'241.00	12'395'000.00	-	10'695'378.53	74'744.00
40001001 Informatikausbau (ehem. 41001_003)	121'826.05		250'000.00		1'511'159.49	
40001002 IT Optimierung	9'860.15		50'000.00		16'260.00	
40001003 IP Telefonie	54'397.15		50'000.00		-1'300'755.95	
41001003 Informatikausbau - Ersatzb./Erstinvest.	63'556.55					
42001003 Lebensraum Schule, KiGa im Werk	79'755.30		100'000.00		515'239.70	
42100006 Pausenplatz Gschwader	61'645.55		600'000.00		33'287.49	
42100007 SH Gschwader, Kanalisationsanierung	373'663.18		210'000.00		1'179'190.75	
42200002 SH Hasenbühl, Sanierung Turnhalle	197'505.75				76'367.70	
42200003 SH Hasenbühl, Sportplatz (Gummi-Beläge)	897.60				100'318.95	
42200004 Lebensraum Schule, Schulanlage Hasenbühl	433'529.13		550'000.00		750.00	
42205001 Kindergarten Weidli: Renovation	44'122.00		100'000.00			
42301001 Projekt Lebensraum Schule, SH Türmli	1'241'179.29		800'000.00		5'045.75	
42400011 SH Niederuster, Leitungssanierung						

Investitionsrechnung Detail Verwaltungs-/ Finanzvermögen

Kto / Institutionen Stadtverwaltung	Rechnung 2017		Voranschlag 2017		Rechnung 2016	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
42506001 Steigstrasse, Einbau Tagesstrukturen					87'000.00	
42600004 SH Pünt, Sanierungsmassn. Haustechnik					2'940.30	
42601002 Kindergarten Ackerstrasse, Sanierung IR					61'946.60	
42700010 SH Talacker1, Brandschutzmassnahmen		102'961.00			53'222.00	
42700011 Kindergarten Talacker, Flachdachsanieierung					-8'400.00	
42700012 SH Talacker, San. Bodenbeläge und Türen					134'929.72	
42700013 SH Talacker, Fussballplatz					219'257.90	
42900004 Schulhaus Krämeracker, Neub. ab Phase 22					-3'279.85	
42900005 Schulhaus Krämeracker, Neub. ab Phase 31					11'980.35	
42900006 Schulhaus Krämeracker, Neub. ab Phase 32					3'328'829.20	
42900008 SH Krämeracker Neubau (Grundstückerwerb)					4'480'000.00	
42900009 SH Krämeracker, Anschl. ARA Abwärmeverb.	13'647'136.56		9'500'000.00			
42900010 SH Krämeracker, Informatik	248'400.00					
42900012 SH Krämeracker, Inbetriebnahme	7'905.60					
42900013 SH Krämeracker, Inbetriebnahme	440.00					
43012003 Inbetriebnahme SH Krämeracker	44'655.00					
Umzug + Grundaussstattung Unterrichtsräume			20'000.00		24'348.90	
Umsetzung Berufsauftrag, Arbeitsplätze Lehrpersonen in allen Schuleinheiten			50'000.00			
46040001 Ausbau Tagesstrukturen			30'000.00			
46060001 Gebundene Tagesschule (ehem. 49281001)	29'880.25		45'000.00		59'889.13	
49281001 Gebundene Tagesschule Schul- & Hortbetrieb	88'519.88	78'280.00	40'000.00		144'791.50	74'744.00
					-38'941.10	
50 Sicherheit	1'015'306.26	404'212.00	555'000.00	-	757'300.32	127'600.00
50300010 Ersatzbeschaffung Polizeiauto (VW T6)					99'777.35	
50300011 Erweiterung Parkraumbewirtschaftung	7'774.75				115'272.70	
50300012 Ersatzbeschaffung Polizeifahrzeuge 2017	98'765.00		100'000.00			
50340002 Einführung Tempo 30 (2016/2017)	237'104.00		220'000.00		83'788.27	
50410004 Materialfahrzeug	37'592.90					
50430002 Schutzräume/Ersatzabgaben	195'850.00	404'212.00			127'600.00	127'600.00
50430003 Zivilschutz Material/FZ/Bekleidung			50'000.00		330'862.00	
50430004 Umbau und Erneuerung Schutzraum Illuster	348'468.61		100'000.00			
50430005 Personentransporter FW	44'000.00		50'000.00			
50430006 Fahrzeug Zivilschutz	45'751.00		35'000.00			
Einführung Begegnungszone Theaterstrasse - Landihalle						
51 Publikumsdienste	39'609.10	-	150'000.00	-	76'064.90	-
51220001 Sanierung Aufbrauchszellen Bestattung					76'064.90	
51230003 Friedhof, Blumenraum u. feuerpolizeiliche Sanierung	39'609.10		150'000.00			

Investitionsrechnung Detail Verwaltungs- / Finanzvermögen

Kto / Institutionen Stadtverwaltung	Rechnung 2017		Voranschlag 2017		Rechnung 2016	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
61 Soziale Sicherheit	-	37'061.00	-	-	-	37'061.00
61300002 KESB Uster IR		37'061.00				37'061.00
70 Gesundheit	248'278.52	-	240'000.00	-	29'041.00	-
70210001 Unterflursammelstellen	233'917.93		120'000.00		66'806.34	
70210003 Neue Hauptsammelstelle					-65'679.55	
70210005 Neue Hauptsammelstelle (neu)	14'360.59		120'000.00		27'914.21	
71 Pflege, Betreuung und Alter	712'176.12	-	950'000.00	-	615'095.83	-
71100004 Heime - Gebäude/Elektro/ San./ Umgebung	320'684.55				224'318.25	
71100005 Heime - Mobilen/Fahrzeuge/EDV	391'491.57				390'777.58	
71100007 Dietenrain, Haus See, Sichtbetonfassade						
Heime - jährlich wiederkehrende Investitionen			500'000.00			
Heime - Wohnheim (Planung und Realisierung Gesamtsanierung)			100'000.00			
Heime - Umrüstung Altersheim in Pflegeheim gemäss Angebotsplanung			300'000.00			
Heime - Sanierung Kanalisation			50'000.00			
72 Sport	5'370'630.63	19'009.00	6'350'000.00	1'500'000.00	21'185'413.04	1'142'900.00
72001002 Wohngebäude Fassaden- und Dachsanierung	2'610.60				160'342.47	
72110003 Sanierung und Erweiterung Hallenbad	5'026'758.69	19'009.00	5'980'000.00	1'500'000.00	19'664'573.62	1'077'100.00
72120001 Sanierung Dorfbad, Etappe 1	10'620.65					
72211004 Temporäre Sporthalle Buchholz	60'000.00		210'000.00		1'194'153.90	
72213008 Einbau Bewässerung Kunstrasen						15'000.00
72213010 Fussball-Platz (Ersatz Platz 7)						16'800.00
72213011 Unisan-Leitungen						
72213012 Integration Fussball Buchholz	8'707.50				94'000.00	
72213013 Sanierung Vorplatz Sporthalle Buchholz	29'198.35				14'551.80	
72213014 Fussballfeld 7 (Hallenbad)	232'734.84				57'791.25	
72220001 Ersatz Garderobe Heusser-Staub						34'000.00
Sanierung Abwasserleitungen und Folienersatz im Dorfbad			160'000.00			

Investitionsrechnung Detail Verwaltungs- / Finanzvermögen

Kto / Institutionen Stadtverwaltung	Rechnung 2017		Voranschlag 2017		Rechnung 2016	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
90 Steuerung und Führung	80'871.19		150'000.00			-
90200004 Personalentwicklung/LVB-Prozess/Umantis	80'871.19		150'000.00			
Total Ausgaben / Einnahmen	41'734'733.44	2'428'146.32	39'490'000.00	2'200'000.00	51'583'023.11	8'439'063.16
Nettoinvestition		39'306'587.12		37'290'000.00		43'143'959.95
	41'734'733.44	41'734'733.44	39'490'000.00	39'490'000.00	51'583'023.11	51'583'023.11
davon Finanzvermögen Aktivierung / Passivierung	2'308'431.09	503'700.00	4'600'000.00		2'456'530.99	5'890'260.00
Nettoinvestition		1'804'731.09		4'600'000.00		-3'433'729.01
	2'308'431.09	2'308'431.09	4'600'000.00	4'600'000.00	2'456'530.99	2'456'530.99
davon Verwaltungsvermögen Aktivierung / Passivierung	39'426'302.35	1'924'446.32	34'890'000.00	2'200'000.00	49'126'492.12	2'548'803.16
Nettoinvestition		37'501'856.03		32'690'000.00		46'577'688.96
	39'426'302.35	39'426'302.35	34'890'000.00	34'890'000.00	49'126'492.12	49'126'492.12

Bestandesrechnung

Konto	1. Januar 2017	Veränderung Zuwachs	31. Dezember 2017
Zusammenzug Stadtverwaltung			Abgang
1	334'479'234.55	849'268'511.90	829'860'156.17
10	199'418'196.36	810'088'059.55	197'217'300.22
100	49'979'335.09	661'432'136.90	42'399'159.47
1000	23'025.45	5'272'871.05	264'070.55
1001	41'252'516.62	599'680'427.88	31'775'979.68
1002	8'489'793.02	56'478'837.97	10'359'109.24
101	24'910'713.81	144'809'425.10	28'204'649.24
1010	23'476.70	96'053.40	30'525.00
1011	74'930.20	3'676'873.73	1'712'535.25
1012	916'771.62	97'019'666.43	838'040.50
1013	177'771.30	76'149.07	0.00
1014	9'786'524.10	10'108'080.30	10'103'363.45
1015	13'923'831.55	33'826'537.26	15'506'711.79
1016	0.00	0.00	0.00
1019	7'408.34	6'064.91	13'473.25
102	122'463'102.15	2'380'937.09	124'410'434.80
1020	0.00	0.00	0.00
1021	13'177'550.00	30'650.00	13'208'200.00
1022	1'890'000.00	110'000.00	1'995'000.00
1023	107'043'635.99	2'213'431.09	108'848'367.08
1025	351'916.16	26'856.00	358'867.72
103	2'065'045.31	1'465'560.46	2'203'056.71
1030	2'065'045.31	1'465'560.46	2'203'056.71

Bestandesrechnung

Konto	Zusammenzug Stadtverwaltung	1. Januar 2017	Veränderung Zuwachs	31. Dezember 2017	
				Abgang	
11	Verwaltungsvermögen	135'061'038.19	39'180'452.35	17'571'200.48	156'670'290.06
114	Sachgüter	123'219'303.19	38'445'329.11	17'031'077.24	144'633'555.06
1140	Grundstücke	345'800.00	21'700.00	37'500.00	330'000.00
1141	Tiefbauten	41'396'000.00	5'682'222.42	5'621'222.42	41'457'000.00
1143	Hochbauten	78'646'113.58	31'268'351.48	10'509'784.81	99'404'680.25
1145	Wald	264'000.00	0.00	27'000.00	237'000.00
1146	Mobilien	2'567'389.61	1'473'055.21	835'570.01	3'204'874.81
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	225'000.00	0.00	23'000.00	202'000.00
1164	Gemischtwirtschaftliche Unternehmungen	225'000.00	0.00	23'000.00	202'000.00
117	Übrige aktivierte Ausgaben	1'717'000.00	735'123.24	517'123.24	1'935'000.00
1171	Planungsausgaben	1'717'000.00	735'123.24	517'123.24	1'935'000.00

Bestandesrechnung

Konto	31. Dezember 2017		
	1. Januar 2017	Veränderung Zuwachs	Abgang
Zusammenzug Stadtverwaltung			
2	334'479'234.55	1'387'449'969.23	1'406'858'324.96
20	165'923'350.07	488'500'092.90	499'677'288.31
200	28'122'938.38	418'343'256.18	418'202'408.71
2000	12'894'651.96	342'976'974.32	345'814'809.27
2001	9'430'171.01	237'366.86	821'462.99
2006	5'762'451.06	75'063'926.55	71'536'812.35
2009	35'664.35	64'988.45	29'324.10
201	56'106'201.32	58'911'817.79	43'308'914.92
2011	40'000'000.00	40'000'000.00	40'000'000.00
2013	15'635'938.78	17'213'585.88	1'577'647.10
2018	470'262.54	1'698'231.91	1'731'267.82
202	65'000'000.00	0.00	95'000'000.00
2021	65'000'000.00	0.00	95'000'000.00
203	5'496'164.54	294'186.85	5'374'140.04
2033	704'039.10	89'661.25	7'040.40
2034	141'414.77	1'050.00	1'414.15
2035	822'106.77	7'850.60	12'278.80
2036	1'418'377.69	138'176.70	5'798.13
2037	36'451.48	1'623.60	364.50
2038	2'354'164.29	31'169.25	120'020.17
2039	19'610.44	24'655.45	25'246.20
204	2'507'225.74	2'507'225.74	746'000.00
2040	2'507'225.74	2'507'225.74	746'000.00

Bestandesrechnung

Konto	1. Januar 2017		31. Dezember 2017	
	Zusammenzug Stadtverwaltung	Veränderung Zuwachs	Abgang	
205	8'690'820.09	8'443'606.34	7'247'802.33	7'495'016.08
2050	8'690'820.09	8'443'606.34	7'247'802.33	7'495'016.08
21	3'339'365.91	898'297'923.14	901'693'234.53	6'734'677.30
210	0.00	466'060'294.85	469'786'258.77	3'725'963.92
2100	0.00	216'080'088.13	219'806'052.05	3'725'963.92
2101	0.00	249'980'206.72	249'980'206.72	0.00
214	50'657.65	2'527'197.95	2'489'394.80	12'854.50
2140	0.00	2'393'331.40	2'393'331.40	0.00
2141	50'657.65	133'866.55	96'063.40	12'854.50
215	0.00	542'103.50	542'103.50	0.00
2150	0.00	542'103.50	542'103.50	0.00
216	-5'007.05	9'186'673.25	9'191'025.85	-654.45
2160	-5'007.05	9'034'495.15	9'038'847.75	-654.45
2162	0.00	152'178.10	152'178.10	0.00
217	0.00	16'997'567.90	16'997'567.90	0.00
2171	0.00	258'539.40	258'539.40	0.00
2175	0.00	16'739'028.50	16'739'028.50	0.00
218	3'293'715.31	402'984'085.69	402'686'883.71	2'996'513.33
2181	31'872.83	393'822.18	342'446.30	-19'503.05
2182	35'619.13	293'743'290.16	294'000'430.06	292'759.03
2183	-296'844.10	108'139.80	99'14.05	-395'069.85
2184	1'809'357.39	796'130.97	197'190.00	1'210'416.42
2185	45'044.84	401'103.31	391'218.65	35'160.18
2186	1'641'382.23	105'894'471.48	106'117'021.06	1'863'931.81

Bestandesrechnung

Konto	Zusammenzug Stadtverwaltung	1. Januar 2017	Veränderung Zuwachs	31. Dezember 2017	
				Abgang	
2187	Verrechnungskonti Gesundheit	35'228.49	1'433'660.99	1'416'671.29	18'238.79
2188	Verrechnungskonti Primarschule	-7'945.50	213'466.80	211'992.30	-9'420.00
22	Spezialfinanzierungen	21'396'663.58	651'953.19	1'019'746.18	21'764'456.57
228	Verpflichtungen Spezialfinanzierungen	21'396'663.58	651'953.19	1'019'746.18	21'764'456.57
2280	Gemeindeeigene Spezialfinanzierungen	19'645'707.63	328'583.19	919'746.18	20'236'870.62
2281	Gesetzliche Spezialfonds	1'750'955.95	323'370.00	100'000.00	1'527'585.95
2282	Vorfinanzierungen	0.00	0.00	0.00	0.00
2283	Rücklagen Globalbudgets	0.00	0.00	0.00	0.00
23	Eigenkapital	143'819'854.99	0.00	4'468'055.94	148'287'910.93
239	Eigenkapital	143'819'854.99	0.00	4'468'055.94	148'287'910.93
2390	Eigenkapital	143'819'854.99	0.00	4'468'055.94	148'287'910.93

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						
1011.20	Zweckverband Schulgesundheit	kein	H 0.5%	-	74'930.20	-16'564.42	58'365.78
1011.80	Frjz - Verein Jugend- und Freizeitzentrum Uster	kein	Verzicht	-	0.00	43'247.00	43'247.00
1011.90	Sekundarstufe Uster	kein	1%	-	0.00	1'610'922.47	1'610'922.47
1011.95	also! Verein berufl. + soz. Integration	kein	0.5%	-	0.00	0.00	0.00
	Steuerrestanzen						
Div. Konten	Steuerrestanzen 1995 - 2017	kein	0	-	504'931.02	128'577.73	633'508.75
1012.70	Restanzen GGST	kein	0	-	411'840.60	-207'308.85	204'531.75
	Staatsbeiträge						
1014.11	Asylkoordination Uster, BBIP				6'303'939.60	84'050.85	6'387'990.45
1014.11	Kantonales Sozialamt Staatsbeitrag 2017	kein	0	-	70'000.00	-70'000.00	0.00
1014.11	Kantonales Sozialamt Guthaben IPV 2017	kein	0	-	3'389'003.00	-36'146.00	3'352'857.00
	Bundesbeiträge						
1014.12	Kantonales Sozialamt Guthaben IPV 2017	kein	0	-	3'482'584.50	232'788.50	3'715'373.00
					3'482'584.50	232'788.50	3'715'373.00

Übersicht Wertschriften

Konto	Anzahl	Titel	Nominal- / Nennwert	Bilanzwert
1021		Aktien, Fondsanteile und Anteilscheine	13'108'397.80	13'208'200.00
1021.10	78	Namenaktien Swiss Life Holding AG zu Fr. 5.10 nom.	397.80	26'910.00
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	3'073'290.00
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	Zinsfluss %	Zins-termin	Bestand Ende Vorjahr	Veränderungen im Rechnungsjahr	Bestand Ende Rechnungsjahr
	Langfristige Darlehen					65'000'000.00	30'000'000.00	95'000'000.00
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	10'000'000.00	0.00	10'000'000.00
2021.25	AHV-Ausgleichsfonds	21.01.2016	21.01.2026	0.40%	21.01	10'000'000.00	0.00	10'000'000.00
2021.26	Axa Investment	12.05.2017	12.05.2029	0.50%	12.05		20'000'000.00	20'000'000.00
2021.27	PAX AG	25.08.2017	25.08.2037	1.00%	25.08		10'000'000.00	10'000'000.00

Abschreibungstabellen Verwaltungsvermögen

Konto	Titel	Buchwert 1. Januar 2017	Investitionen 2017	Buchwert vor Abschreibungen	Abschreibungen		Buchwert 31. Dezember 2017
					%	ordentlich	
1140 1140.10	Grundstücke Grundstücke Gemeindegut	345'800.00 345'800.00	21'700.00 21'700.00	367'500.00 367'500.00	10%	37'500.00 37'500.00	330'000.00 330'000.00
1141 1141.91 1141.92 1141.94 1141.95 1141.96 1141.97 1141.99	Tiefbauten Strassen und Parkplätze Fussgängerbauwerke Kanalisationen Abwassereinigungsanlagen Gewässerkorrekturen Abfallbewirtschaftung Übrige Tiefbauten	41'396'000.00 21'810'000.00 497'000.00 5'599'000.00 11'938'000.00 1'037'000.00 400'000.00 1'150'000.00	4'671'987.95 3'771'203.17 246'200.58 876'334.29 -720'501.68 87'629.03 233'917.93 177'204.63	46'067'987.95 25'581'203.17 743'200.58 6'475'334.29 11'217'498.32 1'124'629.03 633'917.93 292'204.63	10% 10% 10% 10% 10% 10% 10%	4'610'987.95 2'558'203.17 75'200.58 6'48'334.29 1'122'498.32 112'629.03 63'917.93 30'204.63	41'457'000.00 23'023'000.00 668'000.00 5'827'000.00 10'095'000.00 1'012'000.00 570'000.00 262'000.00
1143 1143.10 1143.30 1143.35 1143.70 1143.80 1143.97	Hochbauten Verwaltungsgebäude Übrige Hochbauten Sport- und Freizeitanlagen Alters- und Krankheime Schulliegenschaften Abfallbewirtschaftung	78'646'113.58 6'395'000.00 1'516'000.00 290'29'000.00 13'122'113.58 28'575'000.00 9'000.00	30'900'958.48 2'924'511.33 6'038'410.47 5'351'621.63 320'684.55 16'251'369.91 14'360.59	109'547'072.06 9'319'511.33 7'554'410.47 34'380'621.63 13'442'798.13 44'826'369.91 23'360.59	10% 10% 10% BAV 10%	10'142'391.81 932'511.33 756'410.47 3'438'621.63 529'117.88 4'483'369.91 2'360.59	99'404'680.25 8'387'000.00 6'798'000.00 30'942'000.00 12'913'680.25 40'343'000.00 21'000.00
1145 1145.10	Waldungen / Waldkäufe Waldungen	264'000.00 264'000.00	0.00 0.00	264'000.00 264'000.00	10%	27'000.00 27'000.00	237'000.00 237'000.00
1146 1146.10 1146.11 1146.30 1146.40 1146.70	Mobilien, Maschinen Mobilien Informatik Geräte Fahrzeuge Heime	2'567'389.61 74'000.00 459'000.00 219'000.00 245'000.00 1'570'389.61	1'473'055.21 29'757.75 616'270.79 435'535.10 391'491.57	4'040'444.82 103'757.75 1'075'270.79 219'000.00 680'535.10 1'961'881.18	20% 20% 20% 20% BAV	835'570.01 20'757.75 215'270.79 44'000.00 136'535.10 419'006.37	3'204'874.81 83'000.00 860'000.00 175'000.00 544'000.00 1'542'874.81
1154 1154.11	Beteiligungen Beteiligung an Spital Uster	9'899'735.00 9'899'735.00	0.00 0.00	9'899'735.00 9'899'735.00	naW		9'899'735.00 9'899'735.00
1164 1164.10	Beiträge Beitrag Genossenschaft Klair's	225'000.00 225'000.00	0.00 0.00	225'000.00 225'000.00	10%	23'000.00 23'000.00	202'000.00 202'000.00
1171 1171.10	Übrige aktivierte Ausgaben Planungen	1'717'000.00 1'717'000.00	434'154.39 434'154.39	2'151'154.39 2'151'154.39	10%	216'154.39 216'154.39	1'935'000.00 1'935'000.00
		135'061'038.19	37'501'856.03	172'562'894.22		15'892'604.16	156'670'290.06

Grundlagen interne Verzinsung

Grundlagen zur internen Verzinsung (§§ 24 f VGH) Beschluss Stadtrat Nr. 208 vom 12. April 2016			
Gegenstand (§ 65 KSGH) Konto	Bezeichnung	Modalitäten (Art und Weise der Verzinsung)	Zinssatz %
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 Verwaltungs-bereichs in eine privatrechtliche Gesellschaft bleibt die Stadt für die Erfüllung der öffentlich-rechtlichen Aufgaben unbeschränkt haftbar (§ 4a Haftungs- gesetz, 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%	26'910.00	---	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	Rechnungslegungsnorm	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 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	Nominalkapital (100 %)	Eigentumsanteil	Stimmanteil Exekutive	Stimmanteil Legislative	Buchwert per 31.12.	Anschaffungswert	Rechnungslegungsnorm	Spezifische Risiken
Schulgesundheitspflege Uster-Greifensee, Uster	Zweckverband	Schulgesundheitswesen	-	-	2 von 5	Delegiertenversammlung 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)	Leistungskontrakt 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	13'791'565.65	Arbeitgeber- / Arbeitnehmerbeiträge	Vertraglicher Anschluss an die BVK; Eventualverpflichtung (CHF 0) im Falle einer Unterdeckung bei der Auflösung der BVK. Deckungsgrad per 31.12.2017: 100.0%
Verein SwissJazzOrama, Uster	Verein	keine	Bürgerschaft für den Mietvertrag an der Ackerstrasse 45 in Uster.	Bürgerschaft 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	2'558'260.00	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	8'860.95	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. 1'831'524.78 aus. Subvention von Fr. 418'000 noch ausstehend.
ehemaliges Schützenhaus Kleinkaliberschützen Wimikon, 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. Weitere Untersuchung mit Bericht erfolgt im 1. Quartal 2018.
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.

Verpflichtungskredite

Projekt	Verpflichtungskredite 31.12.2017	Kredit- schluss	Brutto- kredit	Kumulierte Ausgaben	Restkredit/ Überschreitung	Abrech- nungsdatum
21430	Dammstrasse Gesamtsanierung Werkliegenschaft	27.11.2016	UR	5'630'179.13	-20'263'820.87	
30011						
014	Liegenschaftsentwässerung, Zustandsaufnahmen	10.09.2007	GR	2'163'173.15	-167'826.85	20.01.2014
039	Investitionen WC-Anlagen	25.01.2010	GR	787'175.84	-912'824.16	
043	Winterthurerstrasse, Unterführung (Vor- und Bauprojekt)	07.09.2009	GR	573'507.85	-136'492.15	
		04.06.2012	GR	240'000	-240'000.00	
31102						
012	Stadtraum Uster 2035	23.01.2017	GR	433'339.90	-1'236'660.1	
31103						
011	Ersatz Kleinwasserkraftwerk Zellweger-Park	23.01.2017	GR	506'840.25	-981'959.75	
42600						
004	Sanierung Haustechnik SH Pünt	02.09.2013	GR	1'242'323.40	-34'676.60	
42900						
004	Durchführung eines Wettbewerbs und Erarb. Vorprojekt SH Krämeracker	11.11.2013	GR	750'000	-750'000.00	erl. Vorprojekt filesst in Bauprojekt
	Durchführung eines Wettbewerbs und Erarb. Vorprojekt SH Krämeracker	11.11.2013	GR	600'000	-106'259.40	26.09.2016
Div	SH Krämeracker - Bauprojekt	30.11.2015	GR	19'424'336.78	-17'463'563.22	
008	SH Krämeracker - Übertrag Grundstück	30.11.2015	GR	4'480'000.00	0.00	
50340						
002	Quartierweise Einführung Tempo 30	09.02.2015	GR	320'892.27	20'892.27	
	Quartierweise Einführung Tempo 30 (Freudwil & Schweizerberg)	13.11.2017	GR	0.00	-240'700.00	
50410						
001	Beschaffung Hubsteiger	03.09.2012	GR	312'606.00	-5'606.00	

Verpflichtungskredite



Projekt	Verpflichtungskredite 31.12.2017	Kredit- beschluss	Brutto- kredit	Kumulierte Ausgaben	Restkredit/ Überschreitung	Abrech- nungsdatum
70210	Dammstrasse Gesamtsanierung Werkliegenschaft (Hauptsammelstelle)	27.11.2016	UR	370'000	42'274.80	-327'725.20
72110	Hallenbad					
003	Sanierung und Erweiterung Hallenbad	11.11.2013	UR	30'981'000	32'561'617.53	1'580'617.53
72211						
004	Temporäre Sporthalle Buchholz - Bau	13.04.2015	GR	2'340'000	2'384'204.25	44'204.25
						12.02.2018

Liegenschaften Finanzvermögen

1023...	Grundeigentum	Anfangsbestand	Zugänge	Abgänge	Endbestand
1023.10	überbaute Liegenschaften	Total 107'043'635.99	2'213'431.09	408'700.00	108'848'367.08
	Bestand 01.01.2017	33'952'685.99			
	Verkauf/Tausch Zeughausstr. 4, B3385		1'490'000.00	387'000.00	
	Kauf EFH Mühleholzstrasse 20, B5887		66'478.90		
	Kauf/Verkauf Braschlergasse 4 - 8		656'952.19		
	Aktivierung Investitionen 2017				
	Bestand 31.12.2017		2'213'431.09	387'000.00	35'779'117.08
1023.70	Nichtüberbaute Liegenschaften	67'672'650.00			
	Bestand 01.01.2017	67'672'650.00			
	Bestand 31.12.2017		-	-	67'672'650.00
1023.71	Grundstücke mit Baurechten				
	Bestand 01.01.2017	5'418'300.00			
	Aufhebung Baurecht, D1315; Bel Power Solutions GmbH			21'700.00	
	Bestand 31.12.2017		-	21'700.00	5'396'600.00

Bezeichnung: **2033.1.1 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	704'039.10	Zinstermin	31.12	Verfall		Bezeichnung		7'040.40
		Zinssatz	1.00%			Guthaben beim Politischen Gut		
1.2 übrige Erträge								0.00
2. Aufwand								
								1'240.00
								2'971.25
								20'000.00
								65'000.00
								450.00
								82'620.85
								89'661.25
3. Abschluss								
								704'039.10
								-82'620.85
								621'418.25
4. Bilanz								
								621'418.25
								621'418.25

Sonderrechnungen

 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	141'414.77	Zinstermin	31.12	Verfall		Bezeichnung		1'414.15
		Zinssuss	1.00%			Guthaben beim Politischen Gut		
1.2 übrige Erträge	-							
2. Aufwand								
		Beiträge an Lager			1'050.00			
		Beiträge an Private						
		Ertrags- / Aufwandüberschuss			364.15			1'414.15
3. Abschluss								
		Reinvermögen Anfang Rechnungsjahr						141'414.77
		Ertrags-/Aufwandüberschuss +/-						364.15
		Reinvermögen Ende Rechnungsjahr						141'778.92
4. Bilanz								
		Zinstragend angelegte Kapitalien						
		Guthaben beim Politischen Gut			141'778.92			
		Aktivenüberschuss = Reinvermögen						141'778.92

Bezeichnung:

2035.35 Fonds zur freien Verfügung Sozialbehörde

Jahresrechnung

Zweckbestimmung:

Unterstützung von Personen ausserhalb der Richtlinien der öffentlichen Sozialhilfe, Beiträge an soziale Institutionen

Soll

Haben

1. Ertrag									
1.1 Zinsen von Kapitalien									
Kapital	822'106.77	Zinssuss	1.00%	Zinstermin	31.12	Verfall		Bezeichnung	
								Guthaben beim Politischen Gut	8'221.05
1.2 übrige Erträge		Inkassomassnahmen / Rückzahlung Darlehen / Vermächtnisse							4'057.75
2. Aufwand		Kleingeldkonto					514.85		
		Diverses					7'335.75		
		Ertrags- / Aufwandüberschuss					4'428.20		
3. Abschluss		Reinvermögen Anfang Rechnungsjahr					12'278.80		12'278.80
		Ertrags-/Aufwandüberschuss +/-							822'106.77
		Reinvermögen Ende Rechnungsjahr							4'428.20
4. Bilanz		Zinstragend angelegte Kapitalien							826'534.97
		Guthaben beim Politischen Gut							
		Aktivenüberschuss = Reinvermögen							826'534.97

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

Jahresrechnung

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

Soll Haben

1. Ertrag							
1.1 Zinsen von Kapitalien							
Kapital		Zinstermin		Verfall		Bezeichnung	
1'377'526.89	1.00%	31.12				Guthaben beim Politischen Gut	13'775.25
1.2 übrige Erträge		Spenden					4'315.00
2. Aufwand		Veranstaltungen, Ausflüge, individuelle Angebote			156'266.95		
		Ertrags- / Aufwandüberschuss			156'266.95		138'176.70
3. Abschluss		Reinvermögen Anfang Rechnungsjahr					1'377'526.89
		Ertrags-/Aufwandüberschuss +/-					-138'176.70
		Reinvermögen Ende Rechnungsjahr					1'239'350.19
4. Bilanz		Zinstragend angelegte Kapitalien					
		Guthaben beim Politischen Gut			1'239'350.19		
		Aktivenüberschuss = Reinvermögen					1'239'350.19

Die Richtigkeit und Vollständigkeit der vorstehenden Jahresrechnung 2017 und der Sonderrechnungen bestätigen:

Uster, 9. März 2018

STADT USTER
Abteilung Finanzen

Cla Famos
 Stadtrat

Patrick Wolfensberger
 Abteilungsleiter Finanzen

Abschied des Stadtrates / Antrag an den Gemeinderat

Der Stadtrat hat die vorstehende Jahresrechnung 2017 der Politischen Gemeinde Uster geprüft.

Die Laufende Rechnung schliesst mit einem Aufwand von 247'130'500.17 Franken und Ertrag von 251'598'556.11 Franken und einem Ertragsüberschuss von 4'468'055.94 Franken ab.

Die Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen zeigt bei Ausgaben von 39'426'302.35 Franken und Einnahmen von 1'924'446.32 Franken Nettoinvestitionen von 37'501'856.03 Franken.

Die Investitionsrechnung Finanzvermögen weist bei Ausgaben von 2'308'431.09 Franken und Einnahmen von 503'700.00 Franken eine Nettoveränderung von minus 1'804'731.09 Franken aus.

Die Bilanz weist Aktiven und Passiven von 353'887'590.28 Franken aus. Das Eigenkapital steigt um den Ertragsüberschuss von 4'468'055.94 Franken auf 1'48'287'910.93 Franken.

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

Uster, 20. März 2018

STADTRAT USTER

Werner Egli
 Stadtpräsident

Daniel Stein
 Stadtschreiber

Jahresrechnung 2017

Diverse Auswertungen mit Mehrjahresvergleichen

		IST 2013	IST 2014	IST 2015	IST 2016	IST 2017	VA 2017	Abw.
Laufende Rechnung	Ertrag	230'053	231'196	227'182	252'698	251'599	241'979	9'619
	Aufwand	227'599	233'021	234'371	251'650	247'131	241'612	5'518
	Saldo (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)	2'454	-1'825	-7'189	1'048	4'468	367	4'101
	Personalaufwand Veränderung	79'877	82'297 3.0%	82'183 -0.1%	82'563 0.5%	87'700 6.2%	86'433	1'267
	Abschreibungen VV und FV Veränderung	14'437	14'766 2.3%	15'795 7.0%	13'779 -12.8%	16'540 20.0%	15'773	767
	Steuern Veränderung	94'994	93'931 -1.1%	95'369 1.5%	99'499 4.3%	104'906 5.4%	97'315	7'591
Investitionsrechnung	Verwaltungsvermögen							
	Ausgaben	20'364	18'186	32'598	49'126	39'426	34'890	4'536
	Einnahmen	408	822	9'904	2'548	1'924	2'200	-276
	Nettoinvestitionen	19'956	17'364	22'695	46'578	37'502	32'690	4'812
	Davon Nettoinvestitionen							
	Spezialfinanzierungen	1'982	103	1'373	1'027	404	1'090	-686
	Finanzvermögen							
	Ausgaben	134	132	1'399	2'457	2'308	9'100	-6'792
	Einnahmen	0	912	182	5'890	504	4'500	-3'996
	Saldo (+ = Zuwachs Sachwertanlagen / - = Verminderung Sachwertanlagen)	134	-780	1'217	-3'434	1'805	4'600	-2'795
Geldflussrechnung	Umsatzbereich	13'663	14'274	-1'585	50'203	17'421		
	Investitionsbereich	-20'025	-16'789	-23'328	-43'040	-39'366		
	Finanzierungsüberschuss (+)							
	Finanzierungsfehlbetrag (-)	-6'363	-2'516	-24'913	7'163	-21'944		
	Finanzierungsbereich	825	9'714	14'972	20'288	14'364		
	Veränderung Flüssige Mittel Endb. Flüssige Mittel inkl. Festgeld	-5'538 25'271	7'198 32'469	-9'941 22'528	27'451 49'979	-7'580 42'399		
Bestandesrechnung	Finanzvermögen	161'624	169'711	164'483	199'418	197'217		
	Verwaltungsvermögen	91'042	94'205	101'789	135'061	156'670		
	Spezialfinanzierungen	0	0	0	0	0		
	Aktiven	252'666	263'916	266'271	334'479	353'888		
	Fremdkapital	88'709	101'280	112'945	165'923	177'101		
	Verrechnungen	7'032	7'095	3'829	3'339	6'735		
	Spezialfinanzierungen	18'955	19'397	20'542	21'397	21'764		
	Passiven	252'666	263'916	266'271	334'479	353'888		
Spezialfinanzierungen	Stadtentwässerung							
	Saldo (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)	412	600	976	576	859	-42	900
	Nettoinvestitionen	1'725	-52	1'244	998	156	850	-694
	Bestand Spezialfinanzierung	14'272	14'872	15'848	16'423	17'282		
	Abfallbewirtschaftung							
	Saldo (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)	-125	-46	150	-25	-268	-400	133
Bestand Spezialfinanzierung	3'144	3'098	3'247	3'222	2'955			
Kennzahlen	Einwohner ¹⁾	33'048	33'383	33'853	34'216	34'442		
	Steuerfuss	91%	91%	91%	91%	91%		
	Selbstfinanzierungsgrad (Gesamthaushalt)	83.3%	73.9%	39.8%	32.8%	55.8%		
	Nettovermögen / Nettoschuld (-) pro Einwohner (Gesamthaushalt)	1'947	1'795	1'367	830	344		
	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 2017



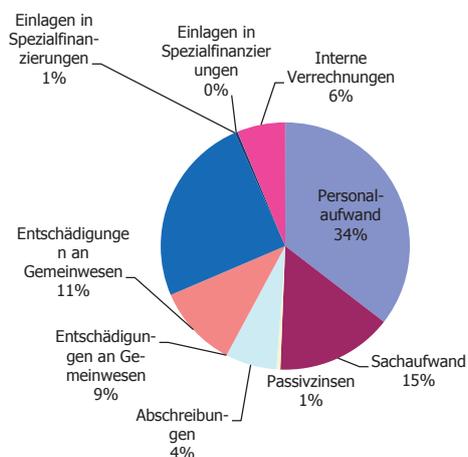
IST 2013 IST 2014 IST 2015 IST 2016 IST 2017 VA 2017 Abw.

Aufwand		IST 2013	IST 2014	IST 2015	IST 2016	IST 2017	VA 2017	Abw.
Personalaufwand		79'877	82'297	82'183	82'563	87'700	86'433	1'267
Sachaufwand		35'218	36'393	36'368	36'524	37'424	39'554	-2'129
Passivzinsen		1'272	1'167	873	1'287	1'213	771	441
Abschreibungen		14'437	14'766	15'795	13'779	16'540	15'773	767
Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung		0	0	0	0	0	0	0
Entschädigungen an Gemeinwesen		23'452	23'347	23'627	26'316	26'505	24'755	1'750
Betriebs- und Defizitbeiträge		52'850	54'259	56'103	59'971	61'350	58'622	2'728
Durchlaufende Beiträge		0	0	0	14'061	0	0	0
Einlagen in Spezialfinanzierungen		412	659	1'126	576	920	0	920
Interne Verrechnungen		20'081	20'133	18'296	16'573	15'480	15'705	-225
Total Aufwand		227'599	233'021	234'371	251'650	247'131	241'612	5'518

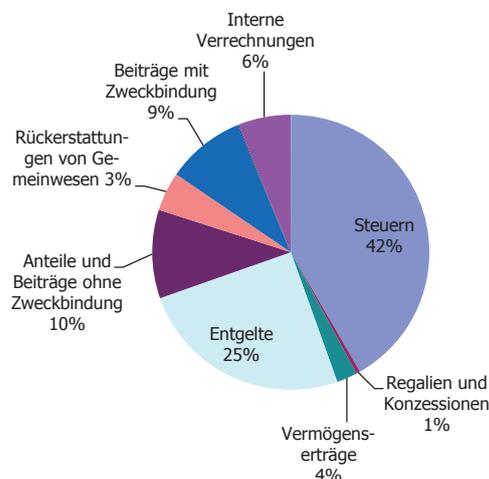
Ertrag		IST 2013	IST 2014	IST 2015	IST 2016	IST 2017	VA 2017	Abw.
Steuern		94'994	93'931	95'369	99'499	104'906	97'315	7'591
Regalien und Konzessionen		1'140	1'094	1'154	1'163	1'151	1'153	-1
Vermögenserträge		4'698	5'790	6'052	6'284	6'032	5'519	513
Entgelte		55'215	55'391	57'195	58'914	62'983	62'071	912
Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung		23'693	24'719	17'940	22'647	26'137	25'612	525
Rückerstattungen von Gemeinwesen		8'056	10'101	10'041	11'692	11'524	12'571	-1'047
Beiträge mit Zweckbindung		22'033	19'830	21'125	21'818	23'017	21'545	1'472
Durchlaufende Beiträge		0	0	0	14'061	0	0	0
Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		142	207	9	46	369	490	-121
Interne Verrechnungen		20'081	20'133	18'296	16'573	15'480	15'705	-225
Total Ertrag		230'053	231'196	227'182	252'698	251'599	241'979	9'619

Ergebnis (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss) 2'454 -1'825 -7'189 1'048 4'468 367 4'101

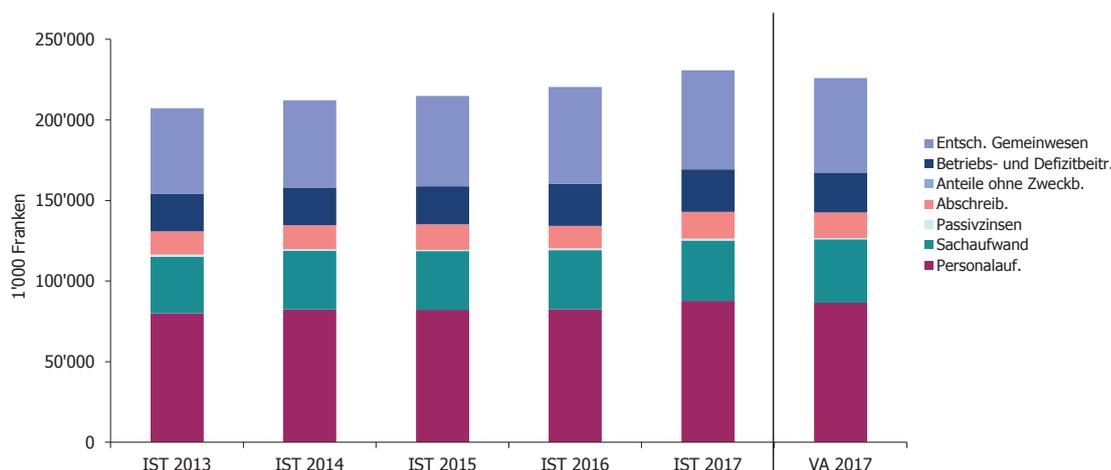
Zusammensetzung Aufwand Jahresrechnung



Zusammensetzung Ertrag Jahresrechnung



Entwicklung Aufwand ohne technische Konten



Laufende Rechnung nach Verantwortungsbereichen

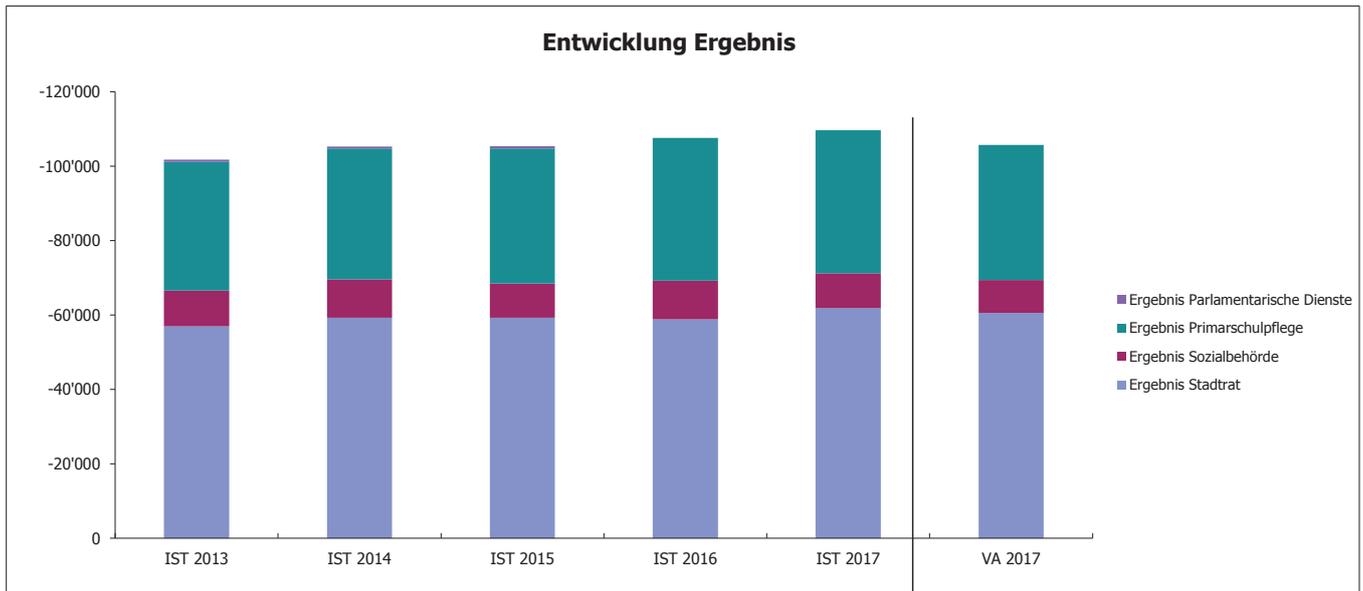
Jahresrechnung 2017



IST 2013 IST 2014 IST 2015 IST 2016 IST 2017 VA 2017 Abw.

Parlamentarische Dienste	Ertrag	96	0	0	0	4	0	4
	Aufwand	631	595	649	574	573	596	-22
	Ergebnis Parlamentarische Dienste	-535	-595	-649	-574	-569	-596	27
Stadtrat	Ertrag	93'719	94'608	96'634	97'061	100'051	99'582	470
	Aufwand	150'654	153'888	155'912	155'943	161'881	160'157	1'724
	Ergebnis Stadtrat	-56'935	-59'280	-59'278	-58'882	-61'830	-60'576	-1'254
Sozialbehörde	Ertrag	6'899	6'943	7'036	8'234	8'504	8'637	-133
	Aufwand	16'550	17'278	16'199	18'590	17'865	17'464	401
	Ergebnis Sozialbehörde	-9'650	-10'335	-9'163	-10'356	-9'361	-8'828	-534
Primarschulpflege	Ertrag	7'201	7'596	6'993	7'415	8'515	7'434	1'082
	Aufwand	41'811	42'720	43'332	45'770	47'034	43'791	3'243
	Ergebnis Primarschulpflege	-34'609	-35'124	-36'339	-38'356	-38'518	-36'357	-2'161
Ergebnis Globalkredite		-101'729	-105'334	-105'429	-108'167	-110'279	-106'356	-3'922
Finanzierung	Ordentliche Steuern	87'297	84'083	84'580	88'501	89'595	88'660	935
	Grundsteuern	6'860	9'096	9'875	10'388	14'454	8'000	6'454
	Finanzausgleich (netto)	17'408	18'212	13'274	16'871	19'591	19'591	0
	Gewinnanteil ZKB	2'559	2'557	1'896	2'313	2'540	2'052	488
	Konzessionsertrag Energie Uster AG	713	703	713	741	729	737	-8
	Diverses ¹⁾	31	46	53	53	-687	43	-730
	Abschreibungen (netto)	-10'685	-11'188	-12'152	-10'427	-13'107	-12'359	-748
	BVK Sanierung (exkl. Spezialfinanzierung)	0	0	0	774	1'633	0	1'633
	Buchgewinn Spital Uster	0	0	0	0	0	0	0
	Ergebnis Finanzierung	104'183	103'509	98'240	109'215	114'747	106'724	8'023
Ergebnis (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)		2'454	-1'825	-7'189	1'048	4'468	367	4'101

¹⁾ IST 2017; Bildung Rückstellungen Pflegefinanzierung von 0,7 Mio. Franken



Personalaufwand und Sachaufwand

Jahresrechnung 2017



IST 2013 IST 2014 IST 2015 IST 2016 IST 2017 VA 2017 Abw.

Personalaufwand		IST 2013	IST 2014	IST 2015	IST 2016	IST 2017	VA 2017	Abw.
Behörden und Kommissionen		1'407	1'488	1'462	1'406	1'388	1'414	-25
Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal		56'921	58'356	58'746	59'291	61'977	61'980	-4
Löhne der Lehrkräfte		6'504	6'483	6'319	6'060	6'048	5'786	262
Sozialleistungen		11'113	12'097	12'104	12'193	14'334	13'569	766
Kleiderentschädigungen und Zulagen		225	259	201	218	221	176	45
Rentenleistungen, Ruhegehälter		163	192	181	198	195	143	53
Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte		1'986	1'880	1'755	1'737	1'829	1'461	367
Allgemeiner Personalaufwand		1'558	1'542	1'414	1'462	1'708	1'904	-197
Total Personalaufwand		79'877	82'297	82'183	82'563	87'700	86'433	1'267

Entwicklung Personalaufwand



Sachaufwand		IST 2013	IST 2014	IST 2015	IST 2016	IST 2017	VA 2017	Abw.
Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen		1'855	1'917	1'874	1'868	1'783	2'063	-280
Anschaffung Mobilien		1'885	1'575	1'382	1'248	1'490	1'504	-14
Wasser, Energie, Heizmaterial		2'565	2'571	2'245	2'252	2'745	3'071	-326
Betriebs- und Verbrauchsmaterial		5'306	5'317	5'093	5'225	5'607	6'073	-466
Baulicher Unterhalt		5'423	5'091	4'745	4'733	3'998	4'922	-925
Unterhalt Mobilien		1'602	1'683	1'924	1'884	1'932	2'220	-288
Mieten und Benützungskosten		2'923	3'393	4'295	4'371	4'249	4'683	-434
Spesenentschädigungen		763	810	878	814	822	980	-158
Dienstleistungen Dritter		12'491	13'599	13'478	13'797	14'445	13'661	784
Allgemeiner Sachaufwand		404	437	453	332	354	376	-22
Total Sachaufwand		35'218	36'393	36'368	36'524	37'424	39'554	-2'129

Entwicklung Sachaufwand



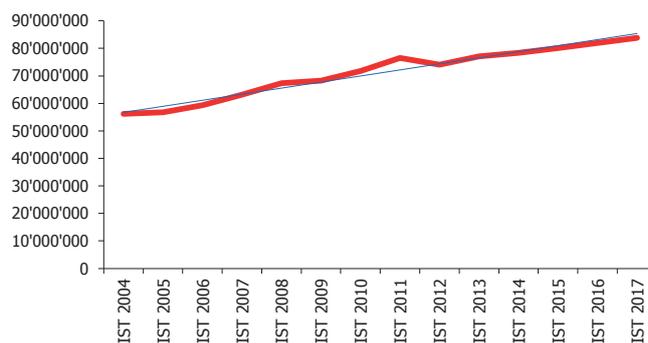
IST 2013 IST 2014 IST 2015 IST 2016 IST 2017 VA 2017 Abw.

Ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Einfache Staatssteuer	77'107	78'411	80'099	81'948	83'758	82'000	1'758
	Veränderung	4.1%	1.7%	2.2%	2.3%	2.2%		
	Steuerfuss	91%	91%	91%	91%	91%	91%	
	Steuereinnahmen	70'167	71'354	72'890	74'573	76'220	74'620	1'600
Ordentliche Steuern Vorjahre	Einnahmen	9'044	8'979	8'920	7'663	5'425	9'000	-3'575
	Veränderung	1.7%	-0.7%	-0.7%	-14.1%	-29.2%		
Personalsteuern	Einnahmen	670	676	687	699	703	700	3
	Veränderung	0.2%	0.8%	1.6%	1.8%	0.6%		
Quellensteuern	Einnahmen	3'421	1'489	843	1'622	1'930	2'500	-570
	Veränderung	55.0%	-56.5%	-43.4%	92.3%	19.0%		
Steuerausscheidungen	Aktive Steuerauscheidungen							
	- Einnahmen	6'125	3'699	3'858	6'148	6'951	4'000	2'951
	- Veränderung	49.1%	-39.6%	4.3%	59.3%	13.1%		
	Passive Steuerauscheidungen							
	- Einnahmen	-1'719	-1'781	-2'150	-2'442	-1'279	-2'000	721
- Veränderung	59.6%	3.6%	20.7%	13.6%	-47.6%			
Saldo	4'406	1'918	1'709	3'705	5'671	2'000	3'671	
Grundsteuern	Grundstückgewinnsteuern							
	- Einnahmen	6'860	9'096	9'875	10'388	14'454	8'000	6'454
	- Veränderung							
	Handänderungssteuern							
	- Einnahmen	0	0	0	0	0	0	0
- Veränderung								
Total Grundsteuern	6'860	9'096	9'875	10'388	14'454	8'000	6'454	
Diverse Steuern	Einnahmen	426	418	444	849	504	495	9
Total Steuern		94'994	93'931	95'369	99'499	104'906	97'315	7'591

Entwicklung Steuerfuss



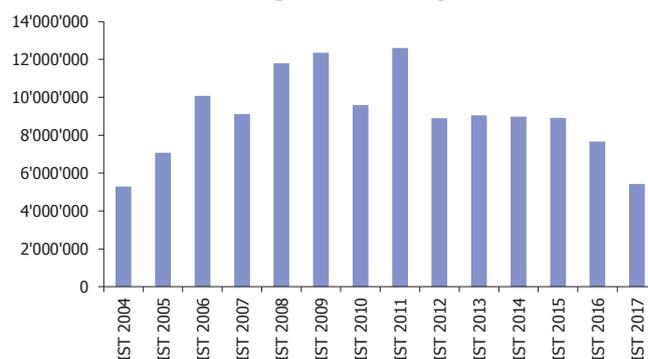
Entwicklung Einfache Staatssteuer



Entwicklung Grundsteuern



Entwicklung Steuern Vorjahre



Investitionsrechnung Artengliederung

Jahresrechnung 2017



IST 2013 IST 2014 IST 2015 IST 2016 IST 2017 VA 2017 Abw.

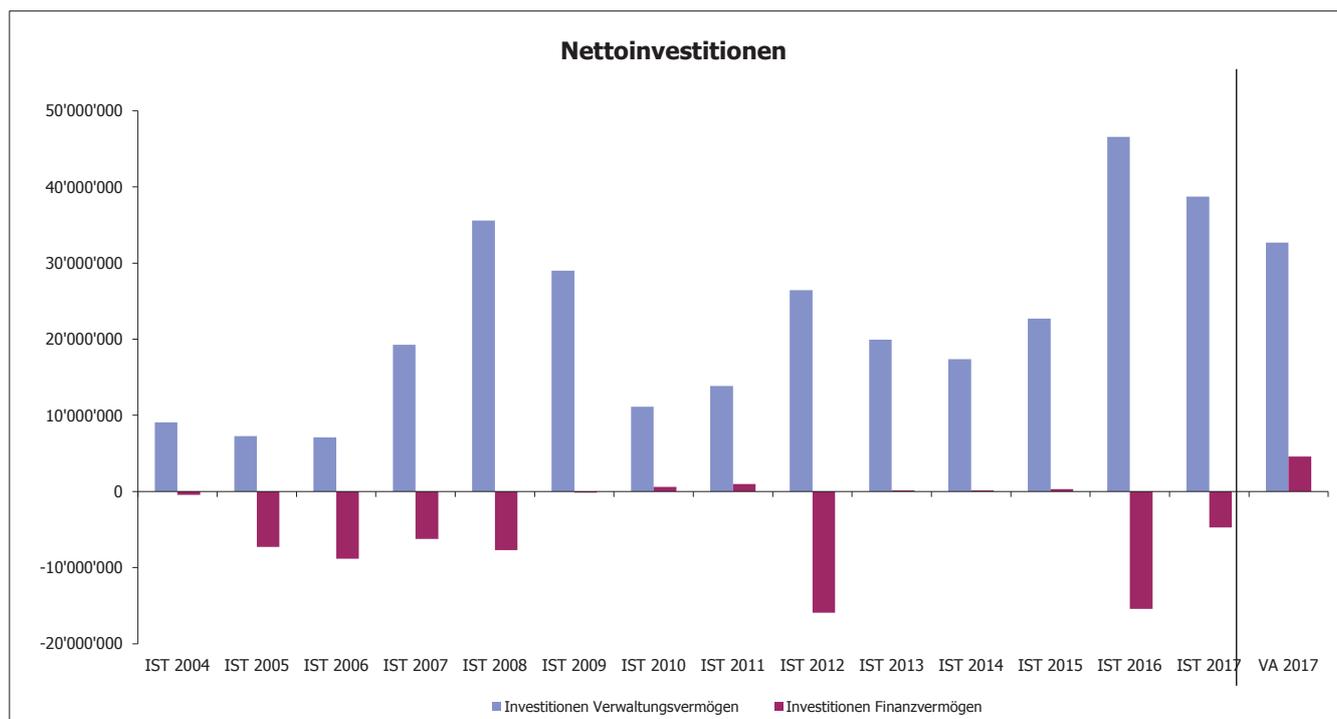
Investitionen Verwaltungsvermögen

Total Ausgaben		20'364	18'186	32'598	49'126	39'426	34'890	4'536
Total Einnahmen		408	822	9'904	2'548	1'924	2'200	-276
Nettoinvestitionen Total		19'956	17'364	22'695	46'578	37'502	32'690	4'812
Davon	Spezialfinanzierung Stadtentwässerung	1'725	-52	1'244	998	156	850	-694
	Spezialfinanzierung Abfallbewirtschaftung	257	155	128	29	248	240	8
Verwaltungsverm. Total		91'042	94'205	101'789	135'061	156'670		
Davon	Spezialfinanzierung Stadtentwässerung	21'498	19'300	18'489	17'537	15'922		
	Spezialfinanzierung Abfallbewirtschaftung	231	346	426	409	591		
Abschreibungen	Ordentliche	8'902	9'201	10'111	13'305	15'893	15'265	628
	Zusätzliche	5'000	5'000	5'000	0	0	0	0

Investitionen Finanzvermögen

Ausgaben	Grundeigentum Finanzvermögen	134	132	1'399	2'457	2'308	9'100	-6'792
	Zugänge bei den Mobilien	0	0	0	0	0	0	0
	Total Ausgaben	134	132	1'399	2'457	2'308	9'100	-6'792
Einnahmen	Grundeigentum Finanzvermögen	0	912	182	5'890	504	4'500	-3'996
	Abgänge Mobilien	0	0	0	0	0	0	0
	Total Einnahmen	0	912	182	5'890	504	4'500	-3'996

Saldo (+ = Zuwachs Sachwertanlagen / - = Verminderung Sachwertanlagen)		134	-780	1'217	-3'434	1'805	4'600	-2'795
---	--	------------	-------------	--------------	---------------	--------------	--------------	---------------

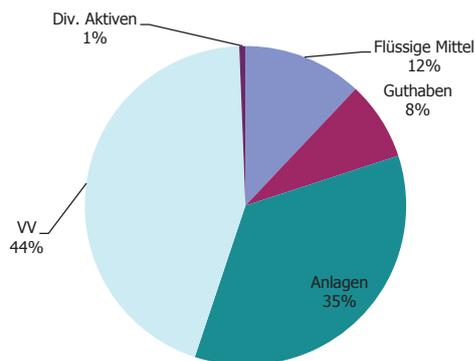


IST 2013 IST 2014 IST 2015 IST 2016 IST 2017 Abw.

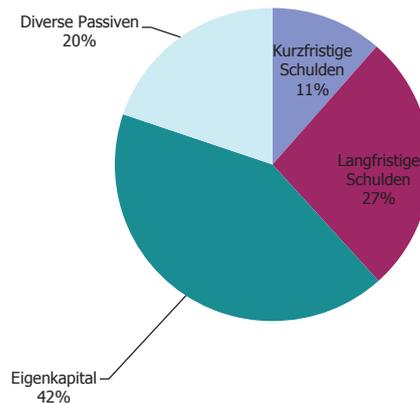
Aktiven		IST 2013	IST 2014	IST 2015	IST 2016	IST 2017	Abw.
Flüssige Mittel		22'271	32'469	22'528	49'979	42'399	-7'580
Guthaben		27'460	25'159	24'770	24'911	28'205	3'294
Anlagen		110'614	110'890	112'095	122'463	124'410	1'947
Transitorische Aktiven		1'279	1'192	5'090	2'065	2'203	138
Total Finanzvermögen		161'624	169'711	164'483	199'418	197'217	-2'201
Verwaltungsvermögen Stadtentwässerung		21'498	19'300	18'489	17'537	15'922	-1'615
Verwaltungsvermögen Abfallbewirtschaftung		231	346	426	409	591	182
Verwaltungsvermögen Primarschulpflege		19'603	19'530	21'552	28'575	40'343	11'768
Verwaltungsvermögen übrige Bereiche		49'710	55'029	61'322	88'540	99'814	11'274
Total Verwaltungsvermögen		91'042	94'205	101'789	135'061	156'670	21'609
Total Aktiven		252'666	263'916	266'271	334'479	353'888	19'408

Passiven		IST 2013	IST 2014	IST 2015	IST 2016	IST 2017	Abw.
Laufende Verpflichtungen		27'044	32'800	31'771	28'123	27'982	-141
Kurzfristige Schulden		16'165	15'844	15'769	56'106	40'503	-15'603
Langfristige Schulden		20'000	30'000	45'000	65'000	95'000	30'000
Verpflichtungen für Sonderrechnungen		5'054	5'130	5'264	5'496	5'374	-122
Rückstellungen		7'979	6'520	5'122	2'507	746	-1'761
Transitorische Passiven		12'467	10'988	10'018	8'691	7'495	-1'196
Total Fremdkapital		88'709	101'280	112'945	165'923	177'101	11'177
Verrechnungen		7'032	7'095	3'829	3'339	6'735	3'395
Total Verrechnungen		7'032	7'095	3'829	3'339	6'735	3'395
Spezialfinanzierung Stadtentwässerung		14'272	14'872	15'848	16'423	17'282	859
Spezialfinanzierung Abfallbewirtschaftung		3'144	3'098	3'247	3'222	2'955	-268
Spezialfinanzierung übriges		1'540	1'427	1'447	1'751	1'528	-223
Total Spezialfinanzierungen		18'956	19'397	20'542	21'397	21'764	368
Eigenkapital		137'970	136'144	128'955	143'820	148'288	4'468
Total Eigenkapital		137'970	136'144	128'955	143'820	148'288	4'468
Total Passiven		252'666	263'916	266'271	334'479	353'888	19'408

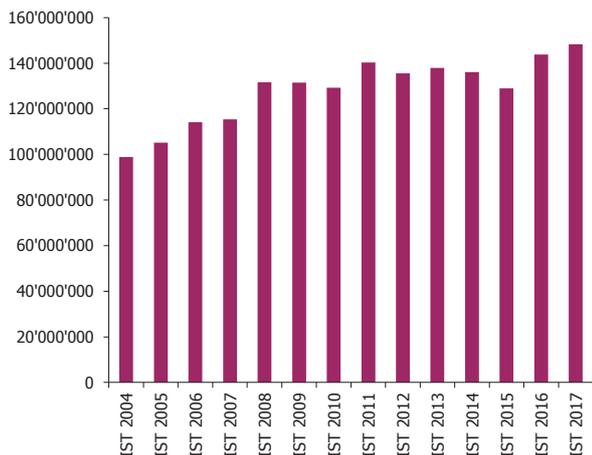
Zusammensetzung Aktiven Jahresrechnung



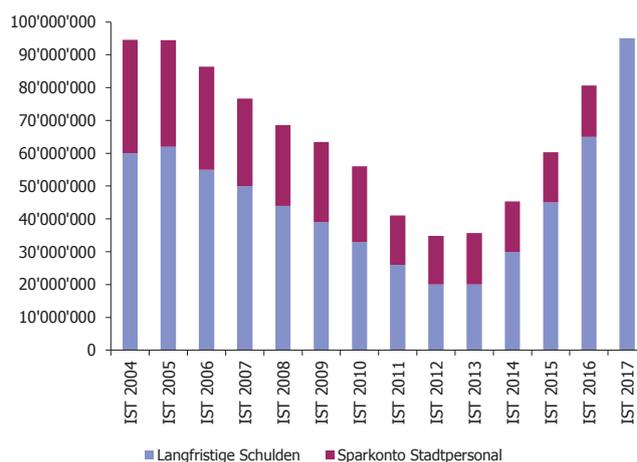
Zusammensetzung Passiven Jahresrechnung



Eigenkapital



Langfristige Schulden



IST 2013 IST 2014 IST 2015 IST 2016 IST 2017 Abw.

Umsatzbereich		IST 2013	IST 2014	IST 2015	IST 2016	IST 2017	Abw.
Erfolg		2'454	-1'825	-7'189	1'048	4'468	
Ordentliche Abschreibungen VV / Liegenschaften FV		8'902	9'201	10'111	13'305	15'893	
Zusätzliche Abschreibungen		5'000	5'000	5'000	0	0	
Buchgewinne / Buchverluste		0	-852	-571	-90	-84	
Veränderung Forderungen		606	-989	-3'490	3'193	-1'794	
Veränderung Verbindlichkeiten		420	4'814	189	37'074	2'101	
Veränderung Rückstellungen		-1'410	-1'460	-1'397	-2'615	-1'761	
Veränderung übrige Passiven		819	-50	-3'246	-185	3'172	
Veränderung Kontokorrente		-3'415	-120	-2'117	-2'077	-5'165	
Veränderung Spezialfinanzierungen		288	554	1'126	551	591	
Total Umsatzbereich		13'663	14'274	-1'585	50'203	17'421	

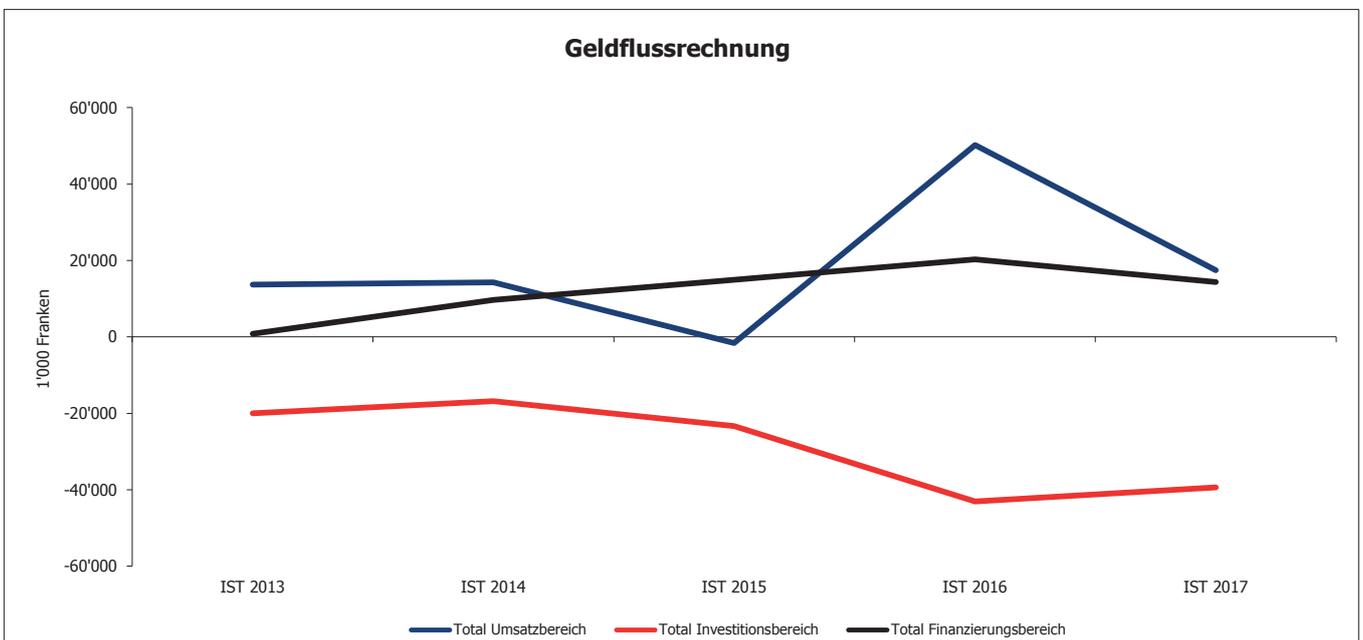
Investitionsbereich		IST 2013	IST 2014	IST 2015	IST 2016	IST 2017	Abw.
Veränderung Darlehen		5	-45	5	-20	-105	
Veränderung übrige Anlagen		60	-160	7	34	-38	
Verkäufe Liegenschaften Finanzvermögen		0	913	112	5'890	492	
Investitionen Liegenschaften Finanzvermögen		-134	-132	-758	-2'367	-2'213	
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen		-19'956	-17'364	-22'695	-46'578	-37'502	
Total Investitionsbereich		-20'025	-16'789	-23'328	-43'040	-39'366	

Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)		IST 2013	IST 2014	IST 2015	IST 2016	IST 2017	Abw.
		-6'363	-2'516	-24'913	7'163	-21'944	

Finanzierungsbereich		IST 2013	IST 2014	IST 2015	IST 2016	IST 2017	Abw.
Veränderung Sparkonto Stadtpersonal		825	-286	-28	288	-15'636	
Veränderung Langfristige Schulden		0	10'000	15'000	20'000	30'000	
Total Finanzierungsbereich		825	9'714	14'972	20'288	14'364	

Veränderung Flüssige Mittel		IST 2013	IST 2014	IST 2015	IST 2016	IST 2017	Abw.
		-5'538	7'198	-9'941	27'451	-7'580	

Flüssige Mittel inkl. Festgelder		IST 2013	IST 2014	IST 2015	IST 2016	IST 2017	Abw.
Anfangsbestand		30'808	25'271	32'469	22'528	49'979	
Veränderung		-5'538	7'198	-9'941	27'451	-7'580	
Endbestand		25'271	32'469	22'528	49'979	42'399	
Nettoumlaufvermögen		IST 2013	IST 2014	IST 2015	IST 2016	IST 2017	Abw.
Flüssige Mittel inkl. Festgelder		25'271	32'469	22'528	49'979	42'399	-7'580
Forderungen inkl. Kontokorrente		25'739	26'351	29'859	26'976	30'408	3'432
Verbindlichkeiten inkl. Kontokorrente		-44'564	-48'917	-47'053	-42'310	-40'851	1'459
Total Nettoumlaufvermögen		6'446	9'903	5'334	34'645	31'956	-2'690
Langfristige Schulden		IST 2013	IST 2014	IST 2015	IST 2016	IST 2017	Abw.
Sparkonto Stadtpersonal		15'662	15'376	15'348	15'636	0	-15'636
Langfristige Schulden		20'000	30'000	45'000	65'000	95'000	30'000
Total Langfristige Schulden		35'662	45'376	60'348	80'636	95'000	14'364
Eigenkapital		IST 2013	IST 2014	IST 2015	IST 2016	IST 2017	Abw.
		137'970	136'144	128'955	143'820	148'288	4'468



Spezialfinanzierung Stadtentwässerung

Jahresrechnung 2017



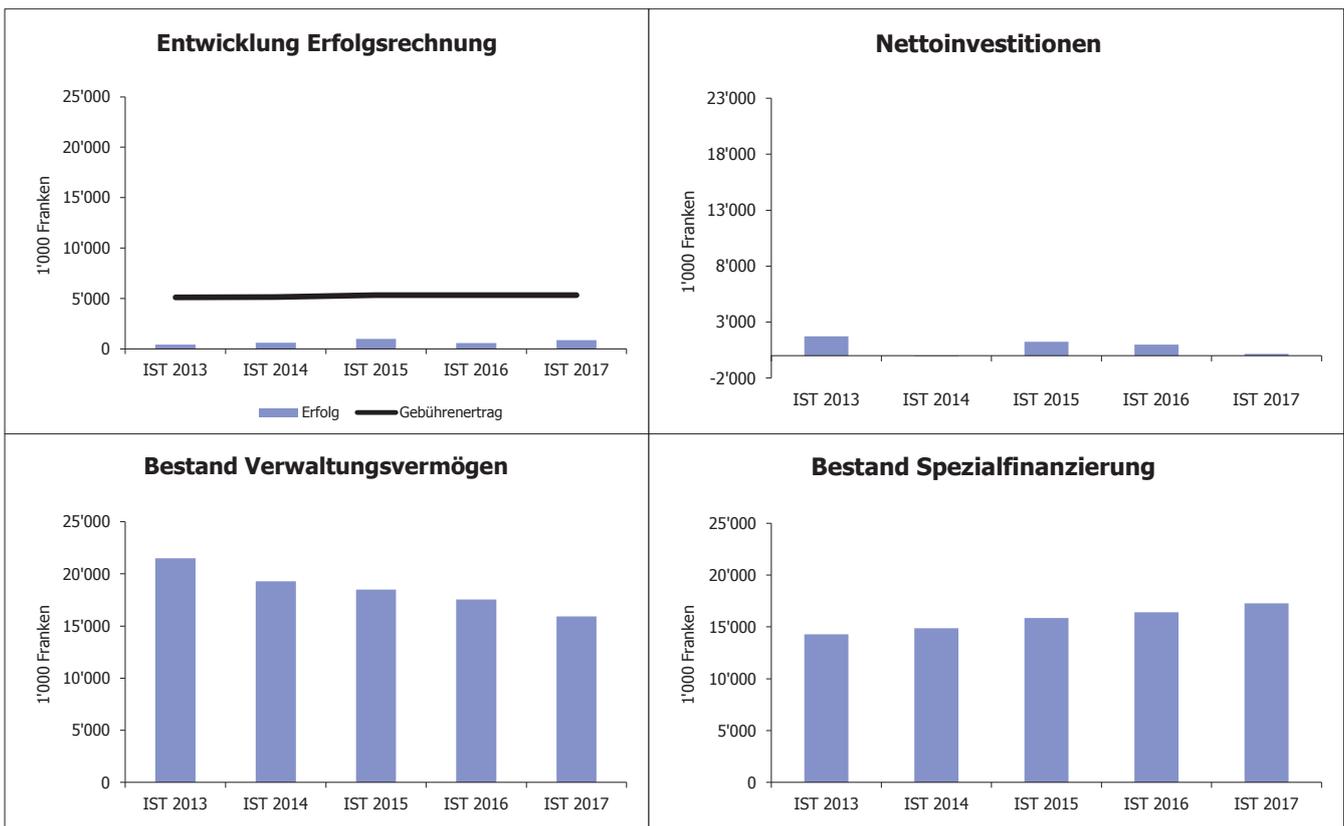
IST 2013 IST 2014 IST 2015 IST 2016 IST 2017 VA 2017 Abw.

Laufende Rechnung								
Aufwand								
Personalaufwand		1'491	1'504	1'512	1'583	1'631	1'662	-31
Sachaufwand		2'288	2'192	2'056	2'215	2'128	2'948	-820
Betriebs- und Defizitbeiträge		0	0	0	342	324	380	-56
Verzinsung Spezialfinanzierung		0	0	0	0	0	0	0
Verzinsung Verwaltungsvermögen		665	645	290	185	175	179	-4
Abschreibungen Verwaltungsvermögen		2'390	2'146	2'055	1'950	1'771	1'876	-105
Diverser Aufwand		560	575	590	607	619	593	26
Total Aufwand		7'393	7'062	6'503	6'883	6'648	7'639	-990
Ertrag								
Gebühreneinnahmen		5'116	5'152	5'313	5'329	5'317	5'576	-259
Verzinsung Spezialfinanzierung		416	428	223	158	164	157	7
Diverser Ertrag		2'274	2'081	1'942	1'971	2'026	1'864	162
Total Ertrag		7'806	7'661	7'478	7'459	7'507	7'597	-90
Saldo								
(+ = Ertragsüberschuss /								
- = Aufwandüberschuss)		412	600	976	576	859	-42	900

Investitionsrechnung								
Saldo								
(+ = Nettoinvestitionen /								
- = Einnahmenüberschuss)		1'725	-52	1'244	998	156	850	-694

Bestandesrechnung								
Verwaltungsvermögen								
+ = zu Gunsten Spezialfinanzierung /								
- = zu Lasten Spezialfinanzierung								
Anfangsbestand		22'163	21'498	19'300	18'489	17'537		
Investitionsrechnung		1'725	-52	1'244	998	156		
Endbestand vor Abschreibungen		23'888	21'446	20'544	19'487	17'693		
Abschreibungen		-2'390	-2'146	-2'055	-1'950	-1'771		
Endbestand nach Abschreibungen ¹⁾		21'498	19'300	18'489	17'537	15'922		
Spezialfinanzierung								
Anfangsbestand		13'860	14'272	14'872	15'848	16'423		
Veränderung		412	600	976	576	859		
Endbestand		14'272	14'872	15'848	16'423	17'282		

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



Spezialfinanzierung Abfallbewirtschaftung

Jahresrechnung 2017



IST 2013 IST 2014 IST 2015 IST 2016 IST 2017 VA 2017 Abw.

Laufende Rechnung								
Aufwand								
Personalaufwand		416	443	445	460	492	466	25
Sachaufwand		1'755	1'683	1'578	1'628	1'799	1'711	89
Betriebs- und Defizitbeiträge		868	858	869	870	840	850	-10
Verzinsung Spezialfinanzierung		0	0	0	0	0	0	0
Verzinsung Verwaltungsvermögen		0	7	5	4	4	5	-1
Abschreibungen Verwaltungsvermögen		26	40	48	46	66	78	-12
Diverser Aufwand		33	32	42	29	51	53	-2
Total Aufwand		3'098	3'062	2'988	3'036	3'252	3'163	89
Ertrag								
Gebühreneinnahmen		2'654	2'586	2'775	2'665	2'630	2'415	215
Verzinsung Spezialfinanzierung		98	94	46	32	32	29	4
Diverser Ertrag		221	335	316	313	322	319	3
Total Ertrag		2'973	3'016	3'138	3'010	2'985	2'763	222
Saldo								
(+ = Ertragsüberschuss /								
- = Aufwandüberschuss) ¹⁾		-125	-46	150	-25	-268	-400	133

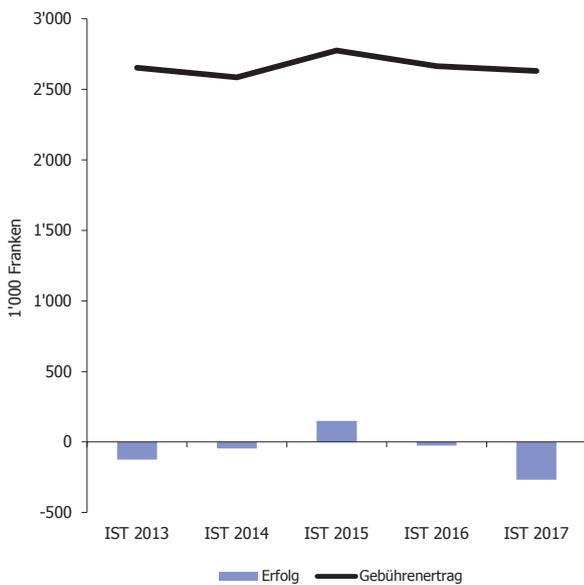
1) IST 2015: Im 2015 sind 13 statt 12 Monaterlöse für den Verkauf der Gebührenkerichtsäcke enthalten. Der Wechsel auf das Kalenderjahr musste aufgrund einer Anmerkung der Revision im 2015 vollzogen werden.

Investitionsrechnung								
Saldo								
(+ = Nettoinvestitionen /								
- = Einnahmenüberschuss) ²⁾		257	155	128	29	248	240	8

2) IST 2013: Berichtigung der Darstellung der Investitionen.

Bestandesrechnung								
Verwaltungsvermögen								
+ = zu Gunsten Spezialfinanzierung /								
- = zu Lasten Spezialfinanzierung								
Anfangsbestand		0	231	346	426	409		
Investitionsrechnung		257	155	128	29	248		
Endbestand vor Abschreibungen		257	386	474	455	657		
Abschreibungen		-26	-40	-48	-46	-66		
Endbestand nach Abschreibungen		231	346	426	409	591		
Spezialfinanzierung								
Anfangsbestand		3'268	3'144	3'098	3'247	3'222		
Veränderung		-125	-46	150	-25	-268		
Endbestand		3'144	3'098	3'247	3'222	2'955		

Entwicklung Erfolgsrechnung



Bestand Spezialfinanzierung

