

Weisung Nr.: 21/2019
Zuteilung: Sachkommissionen und RPK
Genehmigung: Stadtrat, 26. März 2019



uster
Wohnstadt am Wasser

JAHRESRECHNUNG 2018



ZUSAMMENFASSUNG

Die Jahresrechnung der Stadt Uster weist mit einem erfreulichen Ertragsüberschuss von 8,0 Mio. Franken erneut ein positives Ergebnis aus. Der Abschluss 2018 fällt 7,8 Mio. Franken besser aus als der vom Parlament verabschiedete Voranschlag. Das Eigenkapital steigt auf einen historischen Höchststand von 156,3 Mio. Franken, und die Stadt Uster verfügt nach wie vor über ein Nettovermögen.

Das sehr positive Ergebnis der Jahresrechnung ist insbesondere auf höhere Steuereinnahmen, zwei Buchgewinne und einen höheren ZKB-Gewinnanteil zurückzuführen. Der Personalaufwand schliesst 1,4 Mio. Franken über Budget, der Sachaufwand gemäss Budget ab. Die Globalkredite schliessen gesamthaft im Rahmen der budgetierten Werte ab.

Deutliche Mehreinnahmen bei den Steuern

Die Einfache Staatssteuer 2018 (Basis 100%) beträgt 85,0 Mio. Franken und ist somit 1,4 Prozent höher als im Vorjahr. Entsprechend haben auch die ordentlichen Steuern um 1,1 Mio. Franken auf 77,3 Mio. Franken zugenommen. Im Voranschlag 2018 waren ordentliche Steuereinnahmen von 75,5 Mio. Franken eingeplant. Der Steuerfuss lag unverändert bei 91 Prozent.

Die Steuern Vorjahre betragen im Berichtsjahr 6,6 Mio. Franken und fallen somit höher aus als 2017 (5,4 Mio. Franken). Der avisierte Zielwert von 9,0 Mio. Franken wird aber deutlich verfehlt. Die Einnahmen aus den Grundstückgewinnsteuern betragen sehr hohe 20,3 Mio. Franken (Voranschlag 2018: 9,0 Mio. Franken) und übertreffen die Einnahmen des Vorjahres um 5,9 Mio. Franken. Die deutlichen Mindereinnahmen insbesondere bei den Quellensteuern führen dazu, dass der avisierte Wert bei den Übrigen Steuern nicht erreicht werden konnte.

Globalkredite schliessen gesamthaft im Rahmen des Budgets ab

Die Globalkredite schliessen gesamthaft mit 113,2 Mio. Franken ab. Der bewilligte Globalkredit über alle Geschäftsfelder betrug 113,1 Mio. Franken. Die in der Verantwortung des Stadtrates liegenden Geschäftsfelder, respektive deren Globalkredite, schliessen gemäss Budget ab. Im Globalkredit des Stadtrates enthalten ist auch der Buchgewinn im Zusammenhang mit der Aufwertung der Grundstücke der «Unteren Farb». Die Primarschule hat ihren Voranschlag 2018 um 0,3 Mio. Franken unterschritten, das Geschäftsfeld Sozialhilfe um 0,4 Mio. Franken überschritten. Die parlamentarischen Dienste haben ihren Globalkredit unterschritten.

Hohes Investitionsvolumen

Die Nettoinvestitionen im Verwaltungsvermögen liegen mit 30,9 Mio. Franken unter dem budgetierten Wert von 37,5 Mio. Franken. Die Realisierungsquote beträgt 82,3 Prozent. Die tiefere Quote (Vorjahr 114,7 Prozent) ist hauptsächlich auf Verzögerungen bei der Gesamtanierung der Werkliegenschaft Dammstrasse zurückzuführen. Die aus dem Verwaltungsvermögen resultierenden ordentlichen Abschreibungen betragen 17,6 Mio. Franken (Vorjahr 15,9 Mio. Franken).

Der Cash-Flow HRM (Selbstfinanzierung Steuerhaushalt) beträgt sehr hohe 23,9 Mio. Franken (Vorjahr 18,5 Mio. Franken). Da jedoch im Steuerhaushalt 29,5 Mio. Franken investiert wurden, hat das Nettovermögen (Steuerhaushalt) im 2018 um 5,6 Mio. Franken abgenommen. Es beträgt neu 2,5 Mio. Franken oder 72 Franken pro Einwohner. Das Eigenkapital hat sich um den ausgewiesenen Ertragsüberschuss von 8,0 Mio. Franken erhöht. Die Stadt verfügt somit per 31. Dezember 2018 über ein Eigenkapital von 156,3 Mio. Franken (Vorjahr 148,3 Mio. Franken) – ein historischer Höchststand.

Jahresergebnis deutlich besser als budgetiert

Die Stadt Uster weist mit einem Ertragsüberschuss von 8,0 Mio. Franken ein Rechnungsergebnis aus, das deutlich besser als budgetiert ist. In erster Linie dafür verantwortlich sind die höheren Steuereinnahmen im Generellen und insbesondere die deutlich höheren Grundstückgewinnsteuern. Dazu kommt der Buchgewinn aus der Aufwertung der Grundstücke «Untere Farb». Die rekordhohen Mehreinnahmen bei den Grundstückgewinnsteuern sind auf zwei grosse Steuerfälle zurückzuführen. Daneben fallen die tieferen Abschreibungen und der höhere Gewinnanteil der Zürcher Kantonalbank positiv ins Gewicht.

Die Globalkredite schliessen gesamthaft im Rahmen des Budgets ab. Mehraufwendungen sind in den Geschäftsfeldern «Pflege, Betreuung und Alter», «Sozialhilfe» und «Soziale Sicherheit» zu verzeichnen. Daneben sind auch in einigen anderen Geschäftsfeldern Mehrausgaben angefallen. Dagegen wird der budgetierte Globalkredit des Geschäftsfeldes «Primarschule» unterschritten.

Die seit 2010 geltenden finanzpolitischen Ziele des Stadtrates wurden durch neue finanzpolitische Zielsetzungen ersetzt. Diese wurden erstmals im Rahmen des Budgets 2019 kommuniziert und ergänzen die Bestimmungen zum Haushaltsgleichgewicht. Um den Abschluss 2018 mit dem Voranschlag 2018 vergleichen zu können, werden in diesem Bericht letztmals die alten Zielsetzungen als Richtwert genommen.

Aussichten

Für die nächsten Jahre geht der Stadtrat aufgrund des geplanten Investitionsvolumens von einer höheren Verschuldung aus. Diese wird sich gegen Ende der Planungsperiode (Jahr 2021) voraussichtlich bei 140 Mio. Franken stabilisieren. Das Nettovermögen (Steuerhaushalt) hat sich aufgrund der getätigten Investitionen auf 2,5 Mio. Franken reduziert und liegt damit unter dem Zielbereich des Stadtrates. Voraussichtlich wird sich das Nettovermögen aufgrund neuer Bestimmungen im Zusammenhang mit der Abgrenzung des Ressourcenzuschusses um rund 45 Mio. Franken einmalig erhöhen. Damit wird die vom Stadtrat neu festgelegte Zielbandbreite für das Nettovermögen von +/- 1000 Franken pro Einwohner übertroffen werden.

Nach wie vor kann die Stadt Uster sehr günstig zusätzliche Darlehen aufnehmen: Im kurzfristigen Bereich kann sich die Stadt sogar mit Minuszinsen refinanzieren. Trotzdem ist eine umsichtige Ausgabenpolitik notwendig. Der Stadtrat wird sich auch die nächsten Jahre für die Balance von gesunden Finanzen und guten städtischen Angeboten einsetzen.

INHALTSVERZEICHNIS

Bericht zur Jahresrechnung 2018	A
Jahresrechnung 2018 inkl. Anhang (gelbes Papier)	B
Diverse Auswertungen und Mehrjahresvergleiche	C

A – BERICHT ZUR JAHRESRECHNUNG 2018

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 2018 zu Voranschlag 2018	5
Abb / Tab 3	Abweichungen IST 2017 zu IST 2018	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	20
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 2018

Am 19. September 2017 hat der Stadtrat den Voranschlag 2018 mit einem Ertragsüberschuss von 1,1 Mio. Franken und einem Steuerfuss von 91 Prozent verabschiedet. Bei den Investitionen im Verwaltungsvermögen hat der Stadtrat Nettoinvestitionen von 35,9 Mio. Franken genehmigt. Am 14. November 2017 verabschiedete er mittels Novemberbrief Änderungen im Zahlenwerk 2018. Diese Änderungen betrafen das Geschäftsfeld «Sozialhilfe» (Gesetzesänderung zur Finanzierung der Kinder- und Jugendheime) plus 700 '000 Franken und das Geschäftsfeld «Sicherheit» (Mehrerträge Parkgebühren, Mindereinnahmen Bussen) netto minus 150 000 Franken. Der vom Stadtrat aktualisierte Voranschlag ging somit von einem Ertragsüberschuss von gerundet 0,6 Mio. Franken aus.

Der Voranschlag wurde am 04. Dezember 2017 im Gemeinderat mit Änderungen im Geschäftsfeld «Steuerung und Führung» und bei den Abschreibungen verabschiedet. In der Investitionsplanung wurden zusätzlich 1,6 Mio. Franken für Strassenprojekte gesprochen. Der genehmigte Voranschlag 2018 sah noch einen Ertragsüberschuss von 0,2 Mio. Franken für die Laufende Rechnung vor. Die Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen betragen neu 37,5 Mio. Franken.

1.2. Jahresabschluss 2018: Ertragsüberschuss von 8,0 Mio. Franken

Das erneut positive Ergebnis weist einen Ertragsüberschuss von 8,0 Mio. Franken (Vorjahr: Ertragsüberschuss 4,5 Mio. Franken) aus. Die Rechnung schliesst 7,8 Mio. Franken besser als budgetiert ab.

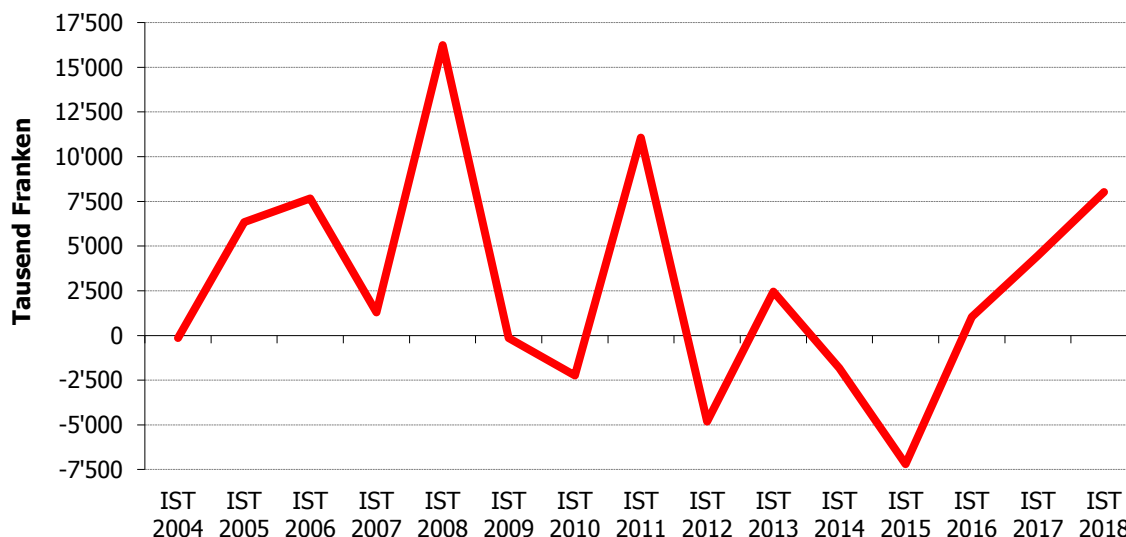


Abb / Tab 1 Entwicklung Jahresergebnis

Auf der einen Seite ist das positive Ergebnis auf deutlich höhere Steuereinnahmen – insbesondere bei den Grundstückgewinnsteuern und den ordentlichen Steuern – zurückzuführen wie auch auf Buchgewinne, die aus den Aufwertungen der Grundstücke «Untere Farb» und der Aufwertung im Zusammenhang mit dem Kiesabbau in Freudwil resultieren. Auf der anderen Seite sind unter anderem Mehraufwendungen im Personalaufwand wie auch bei der Pflegefinanzierung zu verzeichnen.

Zudem fallen Mehraufwendungen bei diversen Globalkrediten an. Gesamthaft betrachtet, schliessen die Globalkredite aber im Rahmen des Budgets ab. Speziell zu erwähnen ist, dass die Primarschule ihren beantragten Globalkredit nicht ausgeschöpft hat.

Dem Spezialfinanzierungsbereich «Siedlungsentwässerung» wurde der Ertragsüberschuss von 1,0 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 2018		VA 2018	IST 2018	Abw.	in %	194
Steuern	Steuern Rechnungsjahr	75'530	77'311	1'781	2%	
	Steuern früherer Jahre	9'000	6'609	-2'391	-27%	
	Grundstückgewinnsteuern	9'000	20'343	11'343	126%	
	Übrige Steuern ¹	6'660	4'607	-2'053	-31%	8'681
Finanz- ausgleich	Finanzausgleich (netto)	18'477	18'507	30	0%	30
Abschreibungen	Ordentliche Abschreibungen (netto, ohne Heime und Spezialfinanzierungen)	-15'414	-14'853	561	-4%	
	A.o. Abschreibungen	0	0	0		561
Diverses	Gewinnanteil Zürcher Kantonalbank	2'347	2'643	296	13%	
	Buchgewinn Kiesabbau Freudwil	5'300	5'337	37	1%	
	Teilauflösung BVK Rückstellung	1'600	0	-1'600		
	Diverses Finanzierung ²	780	723	-57	-7%	-1'324
Globalkredite	Ergebnis Parlamentarische Dienste	-586	-562	23	-4%	
	Ergebnis Stadtrat	-62'125	-62'099	26	0%	
	Ergebnis Sozialbehörde	-10'386	-10'822	-436	4%	
	Ergebnis Primarschulpflege	-39'991	-39'716	274	-1%	-112
Jahresrechnung 2018						8'029

Abb / Tab 2 **Abweichungen Rechnungsjahr 2018 zu Voranschlag 2018**

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

² Diverse Finanzierung: Konzessionsertrag Energie Uster AG + Ausgleichsvergütung EKZ + CO2-Abgabe – Abschreibung Kiesabbau (IST 2018)

Der Jahresabschluss 2018 weist im Vergleich zum Rechnungsabschluss 2017 ein um 3,6 Mio. Franken besseres Ergebnis aus. Die nachfolgende Übersicht zeigt die Abweichungen bei den wichtigsten Positionen (in Tausend Franken):

Jahresrechnung 2017		IST 2017	IST 2018	Abw.	in %	4'468
Steuern	Steuern Rechnungsjahr	76'220	77'311	1'092	1%	
	Steuern früherer Jahre	5'425	6'609	1'184	22%	
	Grundstückgewinnsteuern	14'454	20'343	5'890	41%	
	Übrige Steuern ³	7'951	4'607	-3'343	-42%	4'822
Finanz- ausgleich	Finanzausgleich (netto)	19'591	18'507	-1'084	-6%	-1'084
Abschreibungen	Ordentliche Abschreibungen (netto, ohne Heime und Spezialfinanzierungen)	-13'107	-14'853	-1'746	13%	
	A.o. Abschreibungen (inkl. Spital)	0	0	0		-1'746
Diverses	Gewinnanteil ZKB	2'540	2'643	103	4%	
	Buchgewinn Kiesabbau Freudwil	0	5'337	5'337		
	Teilauflösung BVK Rückstellung	1'633	0	-1'633		
	Diverses Finanzierung ⁴	41	723	681		4'489
Globalkredite	Ergebnis Parlamentarische Dienste	-569	-562	7	0%	
	Ergebnis Stadtrat	-61'830	-62'099	-269	0%	
	Ergebnis Sozialbehörde	-9'361	-10'822	-1'460	16%	
	Ergebnis Primarschulpflege	-38'518	-39'716	-1'198	3%	-2'920
Jahresrechnung 2018						8'029

Abb / Tab 3 **Abweichungen IST 2017 zu IST 2018**

Die Steuern haben gegenüber 2017 gesamthaft zugenommen. Die Negativabweichung bei den Übrigen Steuern ist auf die Steuerauscheidungen und die Quellensteuern zurückzuführen. Bei den Steuerauscheidungen war der Rückgang zu erwarten, da 2017 ausserordentlich hohe Einnahmen verbucht werden konnten. Bei den Quellensteuern ist nach wie vor unklar, wie lange die Berei- nigung seitens des Kantons dauert.

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

⁴ Diverse Finanzierung: Konzessionsertrag Energie Uster AG + Ausgleichsvergütung EKZ + CO2-Abgabe – Abschreibung Kiesabbau (IST 2018) – Rückstellung MIGEL Pflegefinanzierung (IST 2017)

Das hohe Investitionsvolumen führt 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 2,9 Mio. Franken zugenommen.

2. KOMMENTAR EINNAHMENPOSITIONEN LAUFENDE RECHNUNG

2.1. Übersicht: Einnahmen

Kostenart	VA 2018	IST 2018	Abw.	Kommentar
Steuern	101'138	109'666	8'528	Siehe Kommentar Seite A-8 bis A-12
Regalien und Konzessionen	1'153	1'215	62	
Vermögenserträge	11'102	14'714	3'612	Der Buchgewinn der Grundstücke untere Farb wurde unter der Kostenart Vermögenserträge gebucht.
Entgelte	64'168	64'613	445	Siehe Kommentar Seite A-12
Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung	24'567	24'983	416	Die Haupteinnahmen dieser Kostenart betreffen die Einnahmen aus dem Finanzausgleich sowie der Gewinnanteil der ZKB (Siehe Kommentar Seite A-13)
Rückerstattungen von Gemeinwesen	11'729	11'373	-356	
Beiträge mit Zweckbindung	23'711	18'714	-4'997	Die neue Regelung der Staats- respektive Bundesbeiträge KVG führt dazu, dass der Finanzhaushalt der Stadt Uster tiefere Einnahmen aber im gleichen Umfang auch tiefere Ausgaben verzeichnet.
Durchlaufende Beiträge	0	0	0	
Entnahmen aus Spezialfinanzierungen	416	258	-157	
Interne Verrechnungen	15'002	14'384	-618	Verrechnung zwischen den Abteilungen (Erträge und Aufwendungen sind gleich hoch)
Total Ertrag	252'985	259'920	6'935	

Abb / Tab 4 **Übersicht Kostenarten Einnahmen**

2.2. Steuereinnahmen

2.2.1. Ordentliche Steuern Rechnungsjahr: Zunahme der einfachen Staatssteuer um 1,4 Prozent

Die einfache Staatssteuer entspricht 100 Steuerfussprozenten und bildet die Basis für die Berechnung der Steuern. Im Vergleich zum Rechnungsjahr 2017 ist diese im Rechnungsjahr 2018 um 1,2 Mio. Franken gestiegen (Zunahme von 1,4 Prozent) und beträgt aufgerundet 85,0 Mio. Franken (Vorjahr 83,8 Mio. Franken). Diese Zunahme ist auf die Erhöhung des Steuersubstrates der natürlichen Personen (gegenüber Vorjahr +1,7 Mio. Franken) zurückzuführen. Bei den juristischen Personen hat das Steuersubstrat (gegenüber Vorjahr -0,5 Mio. Franken) abgenommen.

Entwicklung Einfache Staatssteuer

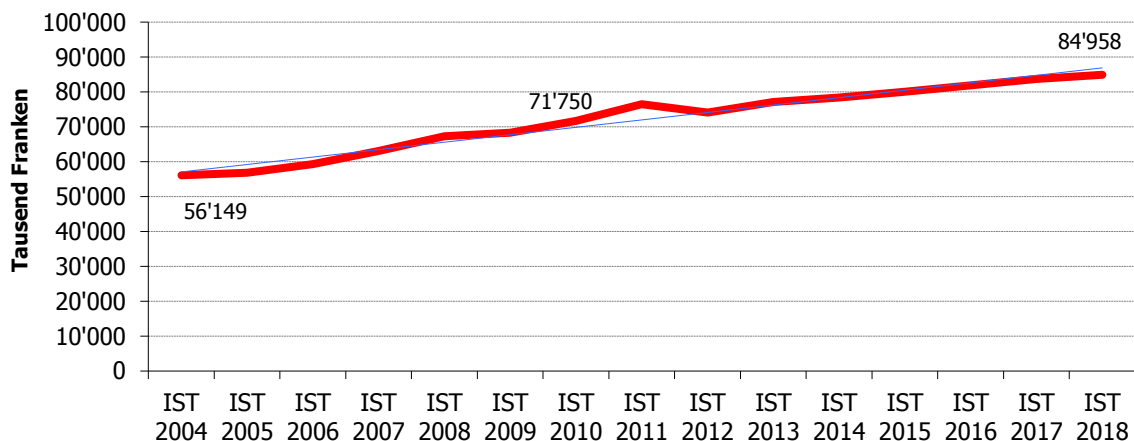


Abb / Tab 5 **Entwicklung Einfache Staatssteuer⁵**

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

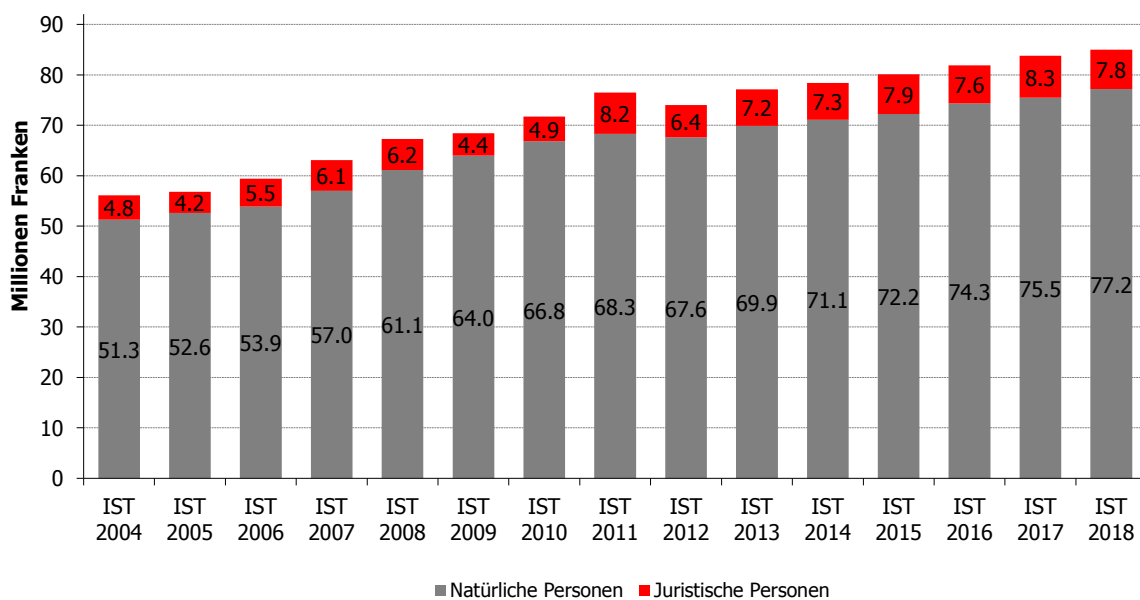


Abb / Tab 6 **Entwicklung Einfache Staatsteuer natürliche und juristische Personen**

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 77,3 Mio. Franken (Vorjahr 76,2 Mio. Franken) in Rechnung gestellt werden. Die positive Abweichung zur Jahresrechnung 2017 beträgt 1,1 Mio. Franken. Im Voranschlag 2018 wurden die Steuereinnahmen mit 75,5 Mio. Franken budgetiert.

Im laufenden Jahr 2019 wird bei der einfachen Staatssteuer aufgrund der Bevölkerungszunahme erneut ein Anstieg erwartet. Im Budget 2019 wurde die Einfache Staatssteuer (100 Prozent) mit 86,0 Mio. Franken eingestellt. Erste Zahlen betreffend Steuererträge Laufendes Jahr werden Ende Mai 2019 vorliegen.

2.2.2. Steuerfuss: 91 Prozent

Der Stadtrat hat im Voranschlag 2018 einen Steuerfuss von 91 Prozent (Politische Gemeinde) beantragt den der Gemeinderat bestätigt hat. Der Steuerfuss der Sekundarschulgemeinde Uster beträgt 18 Prozent. Die Oberstufe Nänikon/Greifensee hat ihren Steuerfuss auf 14 Prozent festgelegt. Der Gesamtsteuerfuss in Uster beträgt somit 109 Prozent, respektive 105 Prozent in Nänikon.

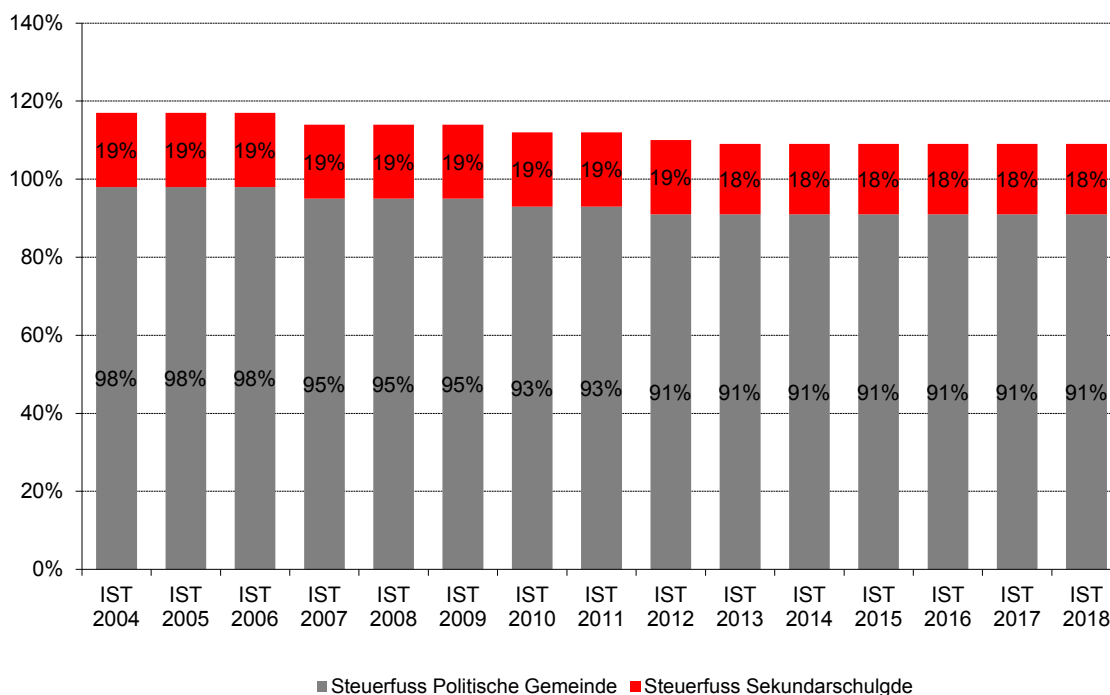


Abb / Tab 7 **Entwicklung Steuerfuss**

2.2.3. Steuern Vorjahre: Budget deutlich verfehlt

Die Steuern Vorjahre schliessen mit 6,6 Mio. Franken (Vorjahr 5,4 Mio. Franken) deutlich tiefer als budgetiert ab. Das budgetierte Ergebnis konnte um 2,4 Mio. Franken nicht erreicht werden. Das Budget 2019 geht von Einnahmen von 8,5 Mio. Franken aus.

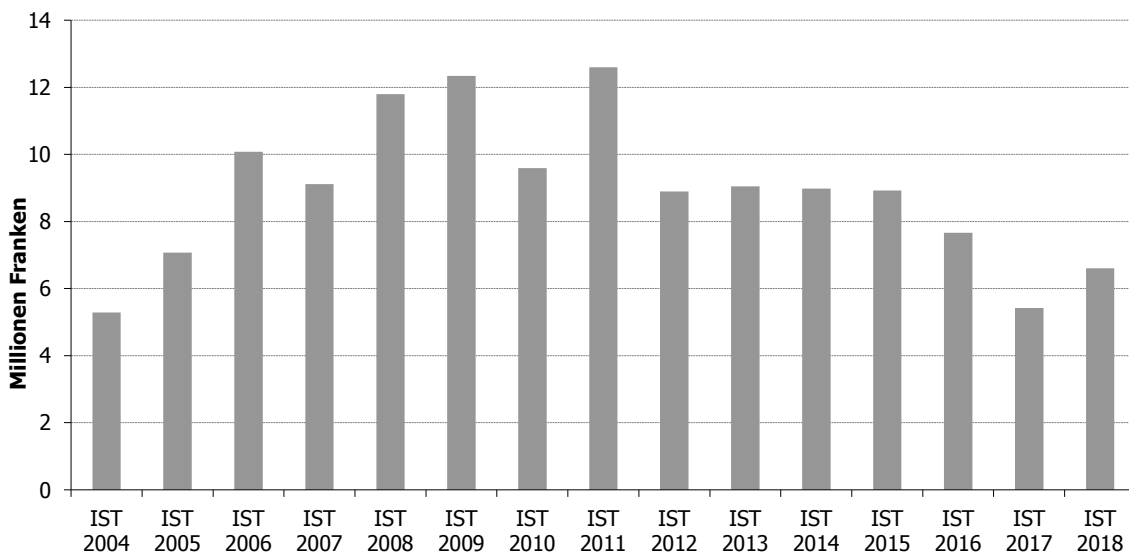


Abb / Tab 8 **Entwicklung Steuern Vorjahre**

2.2.4. Diverse Steuern⁶: Mindereinnahmen

Die diversen Steuern schliessen 2,1 Mio. Franken schlechter ab als budgetiert. Insbesondere die Quellensteuern sind deutlich tiefer als budgetiert ausgefallen. Bei den Quellensteuern werden Einnahmen von 1,0 Mio. Franken verbucht (Voranschlag 2,5 Mio. Franken).

Die Steuerauscheidungen fallen 0,4 Mio. Franken tiefer aus als budgetiert und betragen somit 3,1 Mio. Franken.

2.2.5. Grundstückgewinnsteuern: Rekordhohe Mehreinnahmen

Die Einnahmen aus den Grundstückgewinnsteuern sind mit 20,3 Mio. Franken um 11,3 Mio. Franken höher ausgefallen als budgetiert. Im Vergleich zum Vorjahr sind sie um 5,9 Mio. Franken gestiegen. Die Einnahmen für das Jahr 2018 liegen 10,4 Mio. Franken über dem durchschnittlichen Wert der letzten Jahre (2013–2017) von 10,1 Mio. Franken. Die rekordhohen Einnahmen sind hauptsächlich auf zwei Grundstückgewinnsteuerfälle zurückzuführen.

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

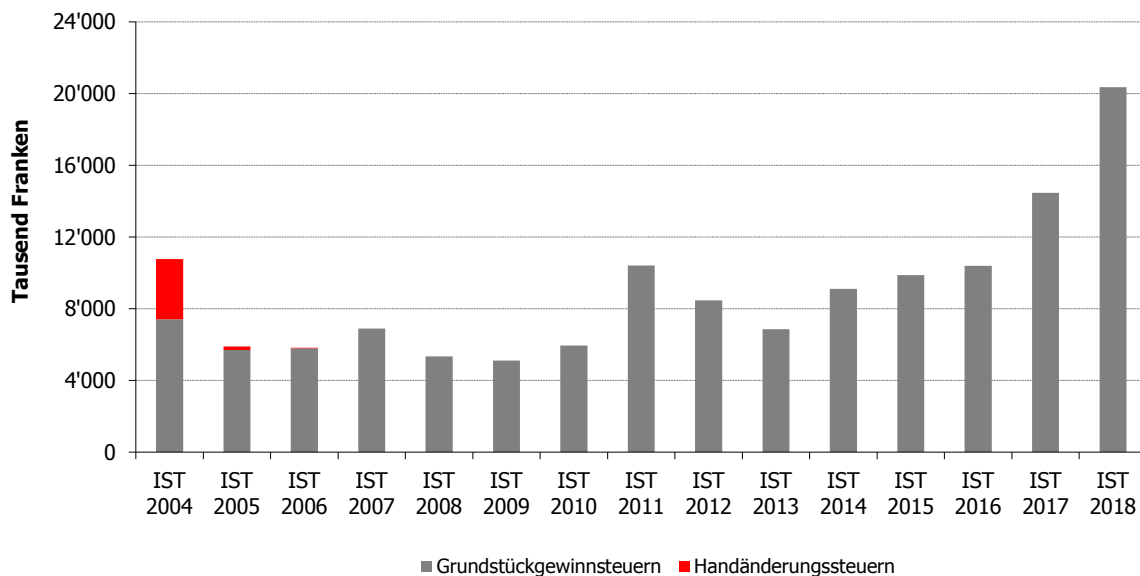


Abb / Tab 9 **Entwicklung Grundstückgewinnsteuern**

2.3. Entgelte: Mehreinnahmen von 0,4 Mio. Franken

Bei den Entgelten (Gebühren, Verkaufserlöse, Heimtaxen, Bussen etc.) wurden 2018 Einnahmen von 64,6 Mio. Franken (Vorjahr 63,0 Mio. Franken) erzielt. Im Voranschlag waren 64,2 Mio. Franken budgetiert.

Die Mehreinnahmen von 0,4 Mio. Franken im Vergleich zum Voranschlag sind zu einem wesentlichen Teil im Geschäftsfeld «Sozialhilfe», Rückerstattungen gesetzliche wirtschaftliche Hilfe, entstanden.

2.4. Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung

2.4.1. Hohe Finanzausgleichszahlungen

Im Voranschlag 2018 wurden brutto (inkl. Anteil Sekundarschulgemeinden) 22,1 Mio. Franken Finanzausgleich budgetiert, den die Stadt Uster auch erhalten hat. Davon wurden 3,6 Mio. Franken an die Oberstufenschulgemeinden überwiesen. Für die Stadt Uster verbleiben netto 18,5 Mio. Franken (Vorjahr 19,6 Mio. Franken).

Das für die Berechnung des Finanzausgleiches 2018 massgebende kantonale Mittel der Steuerkraft hat im Jahr 2016 3593 Franken betragen. Die relative Steuerkraft der Stadt Uster betrug im Jahr 2016 2819 Franken. Die relative Steuerkraft 2018 wird das Gemeindeamt des Kantons Zürich erst Mitte 2019 bekanntgeben. Eine erste Schätzung geht von einer relativen Steuerkraft von 3744 Franken (Vorjahr: 3769 Franken) aus, für die Stadt Uster wird von einer relativen Steuerkraft von 2784 Franken (Vorjahr: 2838 Franken) für das Jahr 2018 ausgegangen.

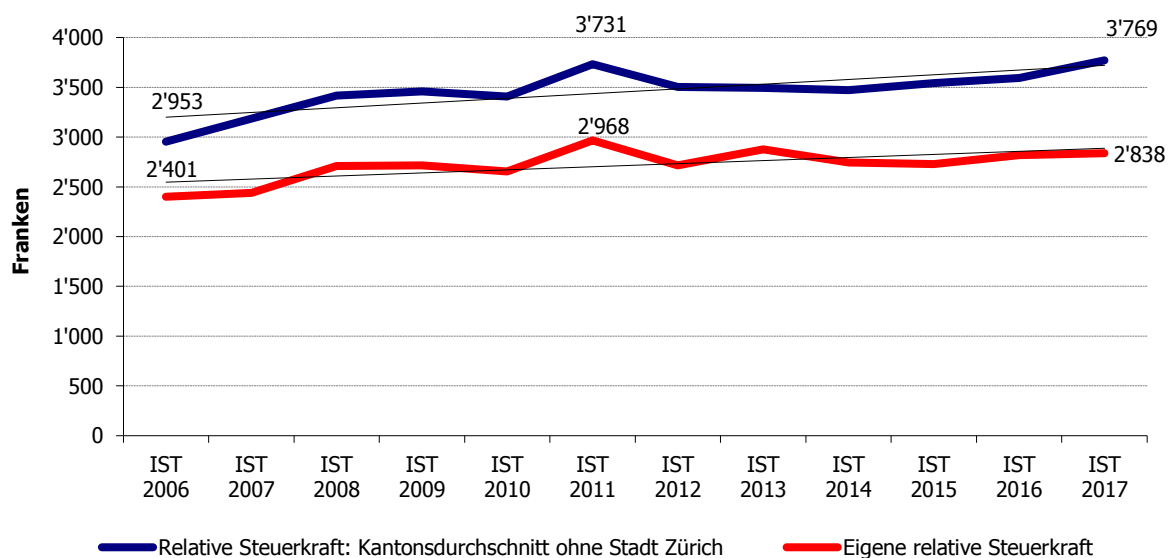


Abb / Tab 10 **Entwicklung Steuerkraft je Einwohner/in**

2.4.2. Gewinnanteil Zürcher Kantonalbank

Im Rahmen der Gewinnausschüttung erhalten neben dem Kanton ($\frac{2}{3}$) auch die Gemeinden einen Beitrag pro Einwohnerin und Einwohner ($\frac{1}{3}$). Die Stadt Uster erhielt im Berichtsjahr 2,6 Mio. Franken (Vorjahr 2,5 Mio. Franken).

Der Beitrag pro Einwohnerin und Einwohner entspricht somit 77 Franken, der budgetierte Betrag wurde um 0,3 Mio. Franken übertroffen.

3. KOMMENTAR AUFWANDPOSITIONEN LAUFENDE RECHNUNG

3.1. Übersicht Aufwandpositionen

Kostenart	VA 2018	IST 2018	Abw.	Kommentar
Personalaufwand	89'966	91'396	1'429	Siehe Kommentar Seite A-14 und A-15
Sachaufwand	39'496	39'541	45	Siehe Kommentar Seite A-15
Passivzinsen	1'360	1'279	-82	Geringerer Zinsaufwand für langfristige Schulden
Abschreibungen	18'699	18'434	-264	Siehe Kommentar Seite A-16
Entschädigungen an Gemeinwesen	26'882	26'572	-310	
Eigene Beiträge	61'386	59'293	-2'093	Siehe Kommentar Seite A-17
Durchlaufende Beiträge	0	0	0	
Einlagen in Spezialfinanzierungen	0	993	993	
Interne Verrechnungen	15'002	14'384	-618	Verrechnung zwischen den Abteilungen (Erträge und Aufwendungen sind gleich hoch)
Total Aufwand	252'791	251'891	-900	

Abb / Tab 11 Übersicht Kostenarten Aufwand

3.2. Personalaufwand: um 1,4 Mio. Franken höher als budgetiert

Die Personalkosten betragen 91,4 Mio. Franken (Vorjahr 87,7 Mio. Franken) und sind im Vergleich zum Voranschlag um 1,4 Mio. Franken höher als veranschlagt. Die Differenz gegenüber dem Voranschlag 2018 ist zu einem wesentlichen Teil auf höhere Sozialleistungen zurückzuführen. Die Steigerung bei den Besoldungen des Verwaltungs- und Betriebspersonals ist unter anderem auf Mehraufwendungen bei den Heimen, der Spitex und bei den Tagestrukturen zurückzuführen.

Die deutliche Steigerung des Personalaufwandes gegenüber der Rechnung 2017 von 3,7 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 2018	IST 2018	Abw.	in %
Behörden und Kommissionen	1'500	1'491	-9	-1%
Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	63'837	64'709	872	1%
Löhne der Lehrkräfte	6'164	6'019	-146	-2%
Sozialleistungen	14'251	14'947	697	5%
Kleiderentschädigungen und Zulagen	220	227	6	3%
Rentenleistungen, Ruhegehälter	128	161	33	25%
Entschädigungen für temp. Arbeitskräfte	2'017	1'973	-44	-2%
Allgemeiner Personalaufwand	1'849	1'869	20	1%
Total Aufwand	89'966	91'396	1'429	

Abb / Tab 12 Übersicht Kontogruppe Personalaufwand

3.3. Sachaufwand: schliesst gemäss Budget ab

Die Sachaufwendungen betragen im Jahre 2018 insgesamt 39,5 Mio. Franken (Vorjahr 37,4 Mio. Franken) und entsprechen praktisch dem budgetierten Wert.

Kostenart	VA 2018	IST 2018	Abw.	in %
Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen	2'107	1'999	-108	-5%
Anschaffungen Mobilien	1'417	1'562	145	10%
Wasser, Energie, Heizmaterial	3'034	3'031	-3	0%
Betriebs- und Verbrauchsmaterial	6'195	6'109	-86	-1%
Baulicher Unterhalt	4'420	4'150	-270	-6%
Unterhalt Mobilien	2'067	2'136	69	3%
Mieten und Benützungskosten	4'423	4'673	250	6%
Spesenentschädigungen	941	908	-33	-3%
Dienstleistungen Dritter	14'390	14'578	188	1%
Allgemeiner Sachaufwand	502	395	-106	-21%
Total Aufwand	39'496	39'541	45	

Abb / Tab 13 Abweichungen Sachaufwendungen

3.4. Abschreibungen

3.4.1. Ordentliche Abschreibungen (brutto)⁷: um 0,6 Mio. Franken tiefer als budgetiert

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

Im Voranschlag 2018 wurden für die ordentlichen Abschreibungen im Verwaltungsvermögen (netto) 15,4 Mio. Franken eingestellt. Aufgrund des tieferen Investitionsvolumens als veranschlagt, sind die Abschreibungen 2018 tiefer als budgetiert ausgefallen. Konkret betragen die ordentlichen Abschreibungen (netto) Total 14,9 Mio. Franken (Vorjahr 13,1 Mio. Franken).

Die Abschreibungen der Spezialfinanzierungsbereiche und der Heime betragen 2,8 Mio. Franken. Brutto betragen die ordentlichen Abschreibungen 17,6 Mio. Franken (Vorjahr 15,9 Mio. Franken).

3.4.2. Ausserordentliche Abschreibungen⁸

Im Voranschlag 2018 wurden keine ausserordentlichen Abschreibungen budgetiert. Somit konnten 2018 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): 2,1 Mio. Franken tiefer als budgetiert

Die Betriebs- und Defizitbeiträge betragen im Jahr 2018, 59,3 Mio. Franken (Vorjahr 61,4 Mio. Franken) und sind um 2,1 Mio. Franken tiefer als budgetiert.

Betriebs- und Defizitbeiträge	VA 2018	IST 2018	Abw.	in %
Parlamentarische Dienste	0	0	0	
GF Bürgerrechte und Dienste	0	0	0	
GF Präsidiales	297	230	-67	-23%
GF Steuerung und Führung	0	0	0	
GF Kultur	2'036	2'014	-22	-1%
GF Finanzen	-1'100	502	1'602	-146%
GF Liegenschaften	0	25	25	
GF Infrastruktur und Unterhalt	869	843	-25	-3%
GF Stadtraum und Natur	2'690	2'440	-250	-9%
GF Hochbau und Vermessung	100	61	-39	-39%
GF Koordination Bildung	863	878	15	2%
GF Sicherheit	0	2	2	
GF Publikumsdienste	4	3	-2	-38%
GF Recht und Vollstreckung	0	0	0	
GF Soziale Sicherheit	30'417	25'221	-5'196	-17%
GF Gesundheit	850	865	15	2%
GF Pflege, Betreuung und Alter	8'584	9'307	723	8%
GF Sport	10	26	16	160%
GF Sozialhilfe	13'562	14'761	1'199	9%
GF Primarschule	2'205	2'115	-89	-4%
Total	61'386	59'293	-2'093	

Abb / Tab 14 Betriebs- und Defizitbeiträge

Die Differenz ist insbesondere auf die neue Regelung der Staats- respektive Bundesbeiträge KVG zurückzuführen. Dabei verzeichnet der Finanzhaushalt der Stadt Uster zwar tiefere Einnahmen aber auf der anderen Seite auch tiefere Ausgaben.

Zudem wurde dieser Kostenart die budgetierte Auflösung der Rückstellungen zur BVK-Sanierung gutgeschrieben. Da die Rückstellung bereits 2017 aufgelöst werden musste, entfällt diese im Jahr 2018 (Differenz; GF Finanzen).

4. SPEZIALFINANZIERUNG

Das Bestandeskonto der Spezialfinanzierung «Stadtentwässerung» hat sich um den Ertragsüberschuss von 1,0 Mio. Franken (Vorjahr Ertragsüberschuss 0,9 Mio. Franken) auf 18,3 Mio. Franken verändert. Das Verwaltungsvermögen ist mit 15,4 Mio. Franken bilanziert. Das Nettovermögen der «Stadtentwässerung» gegenüber der Stadt beträgt somit 2,9 Mio. Franken.

Der Bestand der Spezialfinanzierung «Abfallbewirtschaftung» beträgt trotz des negativen Rechnungsergebnisses von 0,3 Mio. Franken (Vorjahr Aufwandüberschuss 0,3 Mio. Franken) 2,7 Mio. Franken. Im Bereich «Abfallbewirtschaftung» wird ein Verwaltungsvermögen von 0,6 Mio. Franken bilanziert. Das Nettovermögen der «Abfallbewirtschaftung» beträgt somit 2,1 Mio. Franken.

5. INVESTITIONSRECHNUNG

5.1. Investitionsrechnung: Geplantes Investitionsvolumen nicht erreicht

Die Nettoinvestitionen im Verwaltungsvermögen betragen 30,9 Mio. Franken. Im Vorjahr wurden 37,5 Millionen Franken investiert. Im Voranschlag 2018 wurden Nettoinvestitionen im Verwaltungsvermögen von 37,5 Mio. Franken geplant.

Das hohe Investitionsvolumen ist im Wesentlichen auf die Projekte «Neubau SH Krämeracker» und «Gesamtsanierung Werkliegenschaft» zurückzuführen.

Im Investitionsvolumen auch enthalten sind der Umbau des Verwaltungsgebäudes an der Freiestrasse 2 und Arbeiten im Zusammenhang mit der Neugestaltung Gschwaderstrasse. Die genannten Projekte machen alleine $\frac{2}{3}$ der Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen aus. Die Realisierungsquote beträgt 82,3 Prozent des budgetierten Wertes.

Im Spezialfinanzierungsbereich «Stadtentwässerung» wurden netto 1,2 Mio. Franken investiert (Voranschlag 2018 0,8 Mio. Franken). In der «Abfallbewirtschaftung» betragen die Aufwendungen netto 0,1 Mio. Franken (Voranschlag 2018 0,2 Mio. Franken).

Investitionsrechnung	VA 2018	IST 2018	Abw.
GF Steuerung und Führung	0	53	53
GF Parlamentarische Dienste	0	0	0
GF Kultur	0	148	148
GF Finanzen	200	784	584
GF Liegenschaften (Finanzvermögen)	5'400	9'252	3'852
GF Liegenschaften (Verwaltungsvermögen)	11'420	5'370	-6'050
GF Infrastruktur und Unterhalt	4'620	4'406	-214
GF Stadtentwässerung	830	1'245	415
GF Stadtraum und Natur	1'600	1'445	-155
GF Hochbau und Vermessung	200	42	-158
GF Primarschule	16'595	16'621	26
GF Bildung	0	0	0
GF Sicherheit	-90	207	297
GF Publikumsdienste	0	0	0
GF Soziale Sicherheit	0	-37	-37
GF Gesundheit	240	115	-125
GF Pflege, Betreuung und Alter	800	528	-272

Investitionsrechnung	VA 2018	IST 2018	Abw.
GF Sport	1'115	-52	-1'167
Total	42'930	40'126	-2'804

Abb / Tab 15 **Investitionen**

Das Verwaltungsvermögen hat um 13,2 Mio. Franken zugenommen:

Verwaltungsvermögen	2018	2017	
Anfangsbestand	Totalbestand	156'670	135'061
Gebührenhaushalte	Nettoinvestitionen	1'360	404
Steuerhaushalt	Nettoinvestitionen	29'515	37'098
Bestand vor Abschreibungen	187'545	172'563	
Ordentliche Abschreibungen	17'640	15'893	
ausserordentliche Abschreibungen	0	0	
Endbestand nach Abschreibung	169'905	156'670	
davon Verwaltungsvermögen Stadtentwässerung	15'449	15'922	
davon Verwaltungsvermögen Abfallbewirtschaftung	634	591	

Abb / Tab 16 **Bestand Verwaltungsvermögen**

5.2. Liegenschaften Finanzvermögen: Zunahme aufgrund Neubewertungen

Die Neubewertung im Zusammenhang mit der «Unteren Farb», wie auch die Aufwertung aufgrund des Kiesabbaus Freudwil führen zu einer Zunahme des Finanzvermögens.

Die Bestandesrechnung weist am 31. Dezember 2018 einen Bestand von 118,1 Mio. Franken auf (Vorjahr 108,8 Mio. Franken).

Finanzvermögen		2018	2017
Anfangsbestand	Grundeigentum	108'848	107'044
	Aktivierung Bauten ⁹	568	723
	Käufe von Dritten sowie Verschiebungen in das FV ¹⁰	8'782	1'585
	Verkäufe an Dritte sowie Verschiebungen in das VV ¹¹	-98	-504
Endbestand		118'100	108'848

Abb / Tab 17 **Bestand Finanzvermögen**

⁹ Aktivierung Bauten: Liegenschaftenentwässerung; Villa am Aabach, Innensanierung 2. Etappe; Apothekerstrasse 18, Gesamtsanierung; Kauf/Verkauf Braschlergasse 4 – 8; Oberlandstrasse 80, Sanierung Wohngebäude; Untere Farb, Sanierung (Gesamtsanierung); Mühleholzstrasse 20, Umbau für Asyl-Koordination

¹⁰ Aufwertung Grundstücke untere Farb; Aufwertung Grundstücke Kiesabbau Freudwil

¹¹ Abwertung Grundstücke Kiesabbau Freudwil

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 8,0 Mio. Franken erhöht und befindet sich auf einem historischen Höchststand.

Die Stadt verfügt per 31. Dezember 2018 über das höchste Eigenkapital seit 1986 in der Höhe von 156,3 Mio. Franken (Vorjahr 148,3 Mio. Franken). Mit Einführung der neuen Rechnungslegung (HRM2) per 01. Januar 2019 wird das Eigenkapital nochmals deutlich ansteigen.

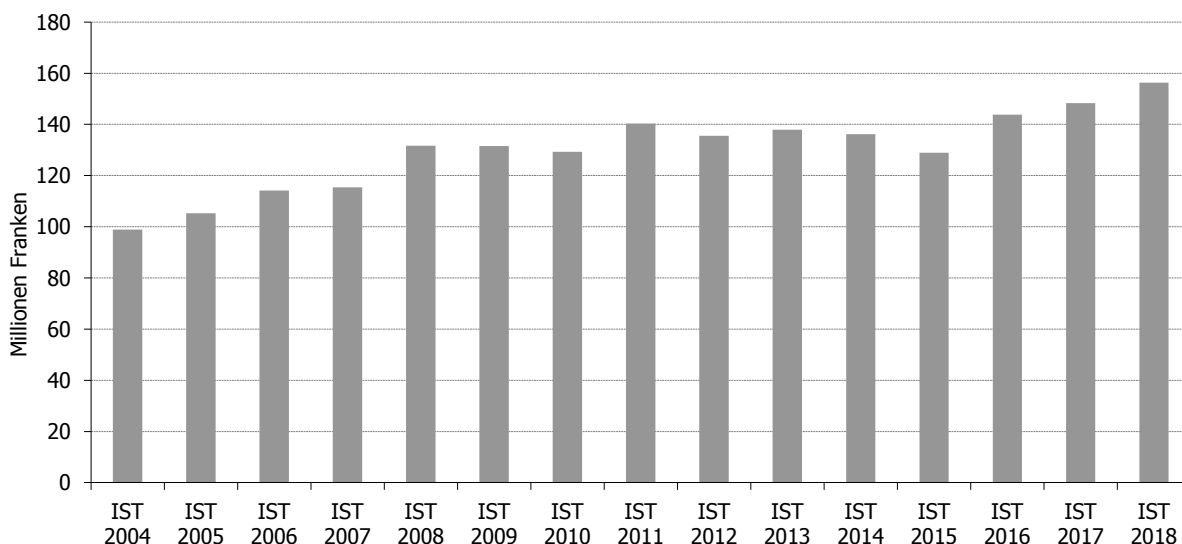


Abb / Tab 18 **Entwicklung Eigenkapital**

6.2. Flüssige Mittel / Langfristige Schulden

Die Stadt Uster verfügt per 31. Dezember 2018 über Flüssige Mittel inkl. Festgelder von 38,2 Mio. Franken (Vorjahr 42,4 Mio. Franken). Die Abnahme der Flüssigen Mittel inkl. Festgelder um 4,2 Mio. Franken begründet sich wie folgt:

Flüssige Mittel (in tausend)	Bestand	Veränderung
Anfangsbestand	42'399	
Ertragsüberschuss	8'029	
Abschreibungen	17'640	
Buchgewinne / Buchverluste	-8'683	
Veränderungen BR durch betr. Tätigkeit	-9'842	
Total Investitionsbereich	-31'306	
Total Finanzierungsbereich	20'000	
Endbestand (inkl. Festgelder)	38'237	-4'162

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

Die langfristigen Schulden erhöhen sich um 20,0 Mio. Franken und betragen per 31. Dezember 2018 115,0 Mio. Franken (Vorjahr 95,0 Mio. Franken). Um die Liquidität sicherzustellen, wurde 2018 ein langfristiges Darlehen von 20,0 Mio. Franken über 10 Jahre zu 0,75 Prozent aufgenommen. Aufgrund der geplanten Investitionen ist für die nächsten Jahre von einer weiteren Zunahme der Verschuldung auszugehen.

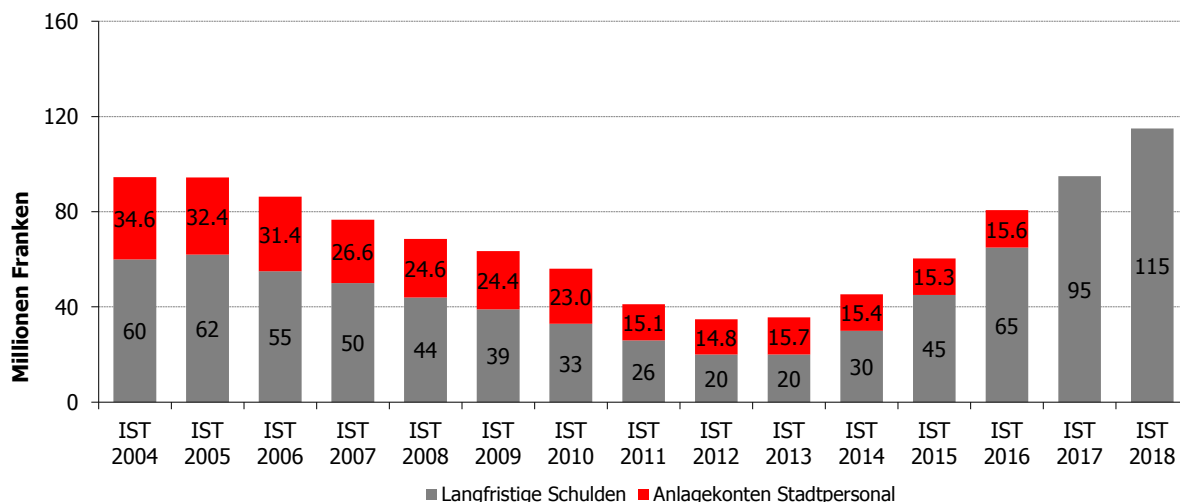


Abb / Tab 20 Entwicklung Langfristige Schulden

Das Nettovermögen Gesamthaushalt¹² ist 2018 um 4,5 Mio. Franken gesunken und beträgt per 31. Dezember 2018 7,4 Mio. Franken (Vorjahr 11,9 Mio. Franken). Mit Einführung der neuen Rechnungslegung wird das Finanzvermögen deutlich aufgewertet. Damit einhergehend wird sich auch das Nettovermögen per 01. Januar 2019 um ca. 45 Mio. Franken erhöhen. 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 wieder abbauen wird.

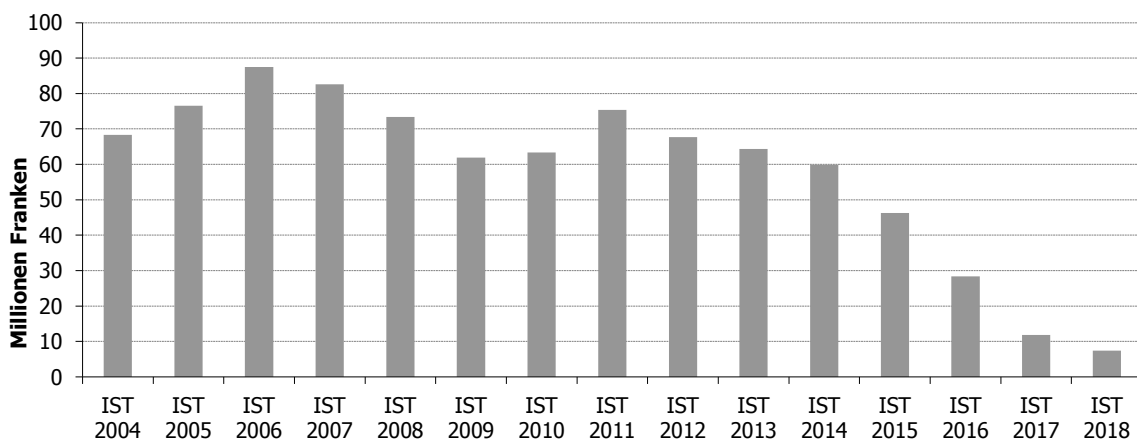


Abb / Tab 21 Entwicklung Nettovermögen Gesamthaushalt

¹² Nettovermögen Gesamthaushalt: Finanzvermögen – Fremdkapital – Verrechnungen - Spezialfonds

7. WÜRDIGUNG DES JAHRESERGEBNISSES

7.1. Fazit

Die Stadt Uster legt mit einem Ertragsüberschuss von 8,0 Mio. Franken ein Rechnungsergebnis vor, das deutlich besser als budgetiert ist. Das im Vergleich zum Voranschlag 2018 um 7,8 Mio. Franken bessere Ergebnis ist mehrheitlich auf höhere Steuereinnahmen (Grundstückgewinnsteuern) und dem Buchgewinn aus den Aufwertungen der Grundstücke «Untere Farb» zurückzuführen. Seit 2016 kann somit ein kumulierter Ertragsüberschuss von 13,5 Mio. Franken verzeichnet werden. Das Eigenkapital hat sich entsprechend auf einen historischen Höchststand von 156,3 Mio. entwickelt. Der Sachaufwand liegt im Rahmen des budgetierten Wertes. Hingegen kann der budgetierte Wert beim Personalaufwand nicht eingehalten werden. Ausserdem müssen unter anderem bei der Pflegefinanzierung Mehraufwendungen verzeichnet werden. Gesamthaft schliessen die Globalkredite im Rahmen des budgetierten Wertes ab. Die teuerungsbereinigten Kosten pro Einwohner sind im 2018 um 0,6 Prozent gegenüber dem Vorjahr gestiegen und liegen somit im Rahmen des Bevölkerungswachstums und der Teuerung.

Die Stadt Uster konnte 2018 ein langfristiges Darlehen zu 20,0 Mio. Franken zu wiederum sehr vorteilhaften Konditionen aufnehmen. Die langfristigen Schulden sind auf 115 Mio. Franken angestiegen. Das Nettovermögen der Stadt (Gesamthaushalt) ist auf 7,4 Mio. Franken (Vorjahr 11,9 Mio. Franken) gesunken. Eine Gesetzesanpassung wird voraussichtlich dazu führen, dass das Nettovermögen der Stadt Uster per 01. Januar 2019 um ca. 45 Mio. Franken ansteigen wird. Nach dieser einmaligen Aufwertung im Rahmen der neuen Rechnungslegung wird das Nettovermögen aufgrund des geplanten Investitionsvolumen aber wieder abnehmen. Die neue Rechnungslegung wird ausserdem dazu führen, dass die Mobilien und Immobilien im Verwaltungsvermögen neu bewertet werden; diese Aufwertung wird dazu führen, dass auch das Eigenkapital nochmals deutlich ansteigen wird.

Die Realisierungsquote bei den Investitionen Verwaltungsvermögen beträgt 82,3 Prozent und liegt somit unter dem budgetierten Wert. Trotz eines sehr guten Cash-Flows von 23,9 Mio. Franken beträgt die Selbstfinanzierung im Steuerhaushalt aufgrund des Investitionsvolumens nicht 100 Prozent sondern 81 Prozent (Vorjahr 50 Prozent).

Wie in der Investitionsplanung 2019 sowie der Finanzplanung der Folgejahre aufgeführt, stehen in Uster in naher Zukunft weitere grössere Projekte an. Die Stadt soll weiter wachsen und urbaner werden. Deshalb ist eine sorgfältige Investitionsplanung weiterhin notwendig.

Es ist erklärtes Ziel des Stadtrates, den soliden Finanzhaushalt der Stadt Uster trotz der Kostensteigerung zu erhalten. Der Stadtrat ist sich bewusst, dass in der Pipeline stehende Projekte zu einer Erhöhung der Bruttoverschuldung führen werden. 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.

7.2. Erreichung der «Finanzpolitischen Ziele»

Die seit 2010 geltenden finanzpolitischen Ziele des Stadtrates wurden durch neue finanzpolitische Zielsetzungen ersetzt. Diese wurden erstmals im Rahmen des Budgets 2019 kommuniziert und ergänzen die Bestimmungen zum Haushaltsgleichgewicht. Um den Abschluss 2018 mit dem Voranschlag 2018 vergleichen zu können, werden in diesem Bericht letztmals die alten Zielsetzungen als Richtwert genommen, die neuen beiden Ziele werden integriert ebenfalls kurz beleuchtet.

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 Zielgrösse: 1500 Franken mit einer Bandbreite von +/- 500 Franken</p>	<p>Das Nettovermögen Steuerhaushalt¹³ hat im Jahre 2018 um 5,6 Mio. Franken auf 2.5 Mio. abgenommen. Die Investitionen im Steuerhaushalt betragen 29,6 Mio. Franken - dem stand eine Selbstfinanzierung (Cash-Flow, Steuerhaushalt) von 23,9 Mio. Franken gegenüber. Entsprechend hat die Kennzahl «Nettovermögen Steuerhaushalt je Einwohnenden» abgenommen. Das Ziel wurde somit nicht erreicht.</p> <p>Mit der per 01. Januar 2019 gültigen Regelung wird ein Wert von +/- 1000 Franken angestrebt (Ziel 1), die Vorgabe ist damit erfüllt. Aufgrund der voraussichtlichen Aufwertung des Nettovermögens von ca. 45 Mio. Franken wird dieser Wert im 2019 wahrscheinlich sogar übertroffen.</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 Zielgrösse: grösser als 0</p>	<p>Der Cash-Flow HRM (Selbstfinanzierung) des Steuerhaushaltes betrug 23,9 Mio. Franken. Das Minimalziel, die Erreichung einer positiven Selbstfinanzierung, wurde somit erreicht. Die Selbstfinanzierung Steuerhaushalt lag bei 81 Prozent. Der Selbstfinanzierungsrad über den gesamten Haushalt lag bei 86 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 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 2,0 Mio. Franken zu.</p> <p>Die teuerungsbereinigten Kosten je Einwohnenden betragen 6'117 Franken (Vorjahr 6'082 Franken; effektiver Wert) und haben um 35 Franken (entspricht 0,6 Prozent) zugenommen. Das entspricht dem Bevölkerungswachstum (0,6%) und liegt unter der durchschnittlichen Teuerung im 2018 von 0,9 Prozent. Das Ziel ist damit 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 101 Prozent) geschätzt; Uster liegt bei 109 Prozent. Damit hat sich Uster dank gleichbleibendem Steuerfuss in den letzten Jahren immer näher dem kantonalen Mittel angenähert, er ist aber noch 8 Prozent (Nänikon: 4 Prozent) über dem kantonalen Mittel. Das Ziel ist somit nicht erreicht.</p> <p>Mit der per 01. Januar 2019 gültigen Regelung wird der Steuerfuss im mittleren Terzil aller Gemeindesteuerfüsse festgelegt (Ziel 2). Diese Vorgabe ist erfüllt.</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 (2018) stehen aufgrund der neuen Berechnung im Zusammenhang mit dem neuen Finanzausgleich noch nicht fest. Die definitiven Werte werden Mitte 2019 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 relative Steuerkraft der Stadt Uster verglichen mit 2017 um geschätzte 54 Franken gesunken ist.</p>

Jahresrechnung 2018 Teil B

Laufende Rechnung

Investitionsrechnung

Bestandesrechnung

Anhang

Datum: 8. März 2019
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	6
- Institutionelle Gliederung	7
Investitionsrechnung	8
- Institutionen	
Investitionsrechnung	9 - 16
- Institutionelle Gliederung	
Bestandesrechnung	17 - 20
Einzelheiten Vermögenswerte	21
Übersicht Wertschriften	22
Einzelheiten zu den Schulden	23
Abschreibungstabelle	24
Interne Verzinsung	25
Beteiligungs- und Gewährleistungsspiegel	26 - 33
Verpflichtungskreditkontrolle	33 - 34
Liegenschaftlichen Finanzvermögen	35
Übersicht über die Sonderrechnungen	36 - 44
Abschiede	45
Abschied	

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

Laufende Rechnung

	Rechnung 2018		Voranschlag 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Zusammenzug nach Artengliederung Stadtverwaltung						
3	AUFWAND					
30	Personalaufwand	91'395'774.49	89'966'400.00	87'699'656.90		
31	Sachaufwand	39'540'877.98	39'496'100.00	37'424'370.18		
32	Passivzinsen	1'278'638.15	1'360'200.00	1'212'610.95		
33	Abschreibungen	18'434'209.50	18'698'700.00	16'539'502.30		
35	Entschädigungen an Gemeinwesen	26'571'896.27	26'882'000.00	26'504'645.51		
36	Eigene Beiträge	59'292'845.88	61'385'900.00	61'350'066.38		
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00		
38	Einlagen in Spezialfinanzierungen	993'395.91	0.00	919'746.18		
39	Interne Verrechnungen	14'383'723.82	15'001'900.00	15'479'901.77		
	Total Aufwand	251'891'362.00	252'791'200.00	247'130'500.17		
4	ERTRAG					
40	Steuern	109'666'195.57		101'138'000.00		104'906'228.47
41	Regalien und Konzessionen	1'215'328.13		1'153'000.00		1'151'429.24
42	Vermögenserträge	14'714'021.14		11'101'900.00		6'031'901.10
43	Entgelte	64'612'526.58		64'167'800.00		62'983'270.07
44	Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung	24'983'255.10		24'567'000.00		26'136'819.40
45	Rückstellungen von Gemeinwesen	11'372'766.11		11'728'500.00		11'523'573.36
46	Beiträge für eigene Rechnung	18'713'979.83		23'710'900.00		23'016'841.51
47	Durchlaufende Beiträge	0.00		0.00		0.00
48	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen	258'492.43		415'800.00		368'591.19
49	Interne Verrechnungen	14'383'723.82		15'001'900.00		15'479'901.77
	Total Ertrag	259'920'288.71	252'984'800.00	251'598'556.11		
TOTAL AUFWAND / ERTRAG		251'891'362.00	252'791'200.00	252'984'800.00	247'130'500.17	251'598'556.11
	Aufwand-/Ertragsüberschuss	8'028'926.71	193'600.00	4'468'055.94		
TOTAL		259'920'288.71	252'984'800.00	252'984'800.00	251'598'556.11	251'598'556.11

Investitionsrechnung

	Rechnung 2018		Voranschlag 2018		Rechnung 2017	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
Zusammenzug nach Artengliederung Stadtverwaltung						
1	34'030'530.10	3'156'181.00	39'490'000.00	1'960'000.00	39'426'302.35	1'924'446.32
Nettoinvestitionen		30'874'349.10		37'530'000.00		37'501'856.03
5	34'030'530.10		39'490'000.00		39'426'302.35	
Sachgüter	32'873'805.10		38'490'000.00		38'445'329.11	
Darlehen und Beteiligungen	0.00		0.00		0.00	
Investitionsbeiträge	0.00		0.00		0.00	
Durchlaufende Beiträge	400'195.00		0.00		245'850.00	
Übrige zu aktivierende Ausgaben	756'530.00		1'000'000.00		735'123.24	
6	3'156'181.00			1'960'000.00		1'924'446.32
Abgang von Sachgütern	13'330.30			480'000.00		636.65
Nutzungsabgaben und Vorteilsentgelte	0.00			900'000.00		796'130.97
Rückzahlung von Darlehen und Beteiligung	0.00			0.00		0.00
Rückerstattungen für Sachgüter	0.00			0.00		0.00
Rückzahlung von Investitionsbeiträgen	37'061.00			0.00		37'061.00
Beiträge mit Zweckbindung	2'705'594.70			580'000.00		844'767.70
Durchlaufende Beiträge	400'195.00			0.00		245'850.00
2	9'349'943.60	98'400.00	5'400'000.00	0.00	2'308'431.09	503'700.00
Nettoinvestitionen		9'251'543.60		5'400'000.00		1'804'731.09
Desinvestitionen	0.00		0.00		0.00	
7	9'349'943.60		5'400'000.00		2'308'431.09	
Grundeigentum Finanzvermögen	568'297.35		5'400'000.00		2'213'431.09	
Erwerb, Veränderung von Mobilien	0.00		0.00		0.00	
792					95'000.00	
Buchgewinne (Übertrag in die Laufende Rechnung)		8'781'646.25		0.00		
8	98'400.00			0.00		503'700.00
Grundeigentum Finanzvermögen	0.00			0.00		492'250.00
Verkauf, Veränderung von Mobilien	0.00			0.00		0.00
892						11'450.00
Buchverluste (Übertrag in die Laufende Rechnung)		98'400.00		0.00		

Laufende Rechnung Geschäftsfelder

Zusammenzug nach Geschäftsfeldern Stadtverwaltung	Rechnung 2018		Voranschlag 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Stadt Uster	259'920'288.71	259'920'288.71	252'984'800.00	252'984'800.00	251'598'556.11	251'598'556.11
Aufwands-/Ertragsüberschuss	8'028'926.71	0.00	193'600.00	0.00	4'468'055.94	0.00
Total Aufwand / Ertrag	251'891'362.00	259'920'288.71	252'791'200.00	252'984'800.00	247'130'500.17	251'598'556.11
1 Präsidiales	6'554'658.60	961'394.43	6'258'600.00	870'000.00	6'022'671.85	723'249.07
11 Parlamentarische Dienste	562'267.05	0.00	585'600.00	0.00	573'375.69	4'240.00
12 Kultur	4'668'561.71	883'950.63	4'520'000.00	832'000.00	4'310'481.43	678'525.97
13 Präsidiales	1'323'829.84	77'443.80	1'153'000.00	38'000.00	1'138'814.73	40'483.10
2 Finanzen	42'279'791.06	157'917'981.98	39'786'300.00	144'968'900.00	39'155'641.38	145'581'987.00
20 Finanzen	29'780'290.38	148'868'264.68	28'224'300.00	139'578'900.00	27'360'449.23	139'803'371.38
21 Liegenschaften	12'499'500.68	9'049'717.30	11'562'000.00	5'390'000.00	11'795'192.15	5'778'615.62
3 Bau	24'850'561.97	14'026'980.09	25'925'000.00	15'475'800.00	25'537'699.92	14'845'239.95
30 Infrastrukturbau und Unterhalt	15'120'645.94	10'089'765.14	15'582'800.00	10'758'400.00	15'452'329.15	10'421'421.28
31 Stadtraum und Natur	4'876'856.23	668'397.30	5'100'800.00	877'000.00	5'078'099.96	791'984.10
32 Hochbau und Vermessung	4'853'059.80	3'268'817.65	5'241'400.00	3'840'400.00	5'007'270.81	3'631'834.57
4 Bildung	52'974'454.73	10'720'184.75	52'637'600.00	10'131'300.00	51'100'035.62	10'211'110.85
40 Primarschule	48'903'105.62	9'186'993.45	48'564'800.00	8'574'300.00	47'033'661.58	8'515'285.05
49 Bildung	4'071'349.11	1'533'191.30	4'072'800.00	1'557'000.00	4'066'374.04	1'695'825.80
5 Sicherheit	15'473'251.63	10'992'008.90	15'562'900.00	11'053'400.00	15'632'577.77	11'776'981.83
50 Sicherheit	10'025'313.62	6'886'487.10	9'984'500.00	7'021'500.00	9'883'716.96	7'346'610.79
51 Publikumsdienste	3'454'516.88	2'075'280.70	3'500'700.00	2'012'900.00	3'755'636.68	2'315'490.49
52 Recht und Vollstreckung	1'993'421.13	2'030'241.10	2'077'700.00	2'019'000.00	1'993'224.13	2'114'880.55
6 Soziales	47'994'923.58	21'776'381.32	51'993'400.00	26'627'800.00	51'206'593.00	26'765'157.58
60 Sozialhilfe	19'318'082.36	8'496'479.53	18'022'400.00	7'636'700.00	17'865'239.99	8'503'940.98
61 Soziale Sicherheit	28'676'841.22	13'279'901.79	33'971'000.00	18'991'100.00	33'341'353.01	18'261'216.60
7 Gesundheit	56'252'748.49	42'221'845.99	55'379'200.00	42'490'500.00	53'569'744.42	40'529'854.83
70 Gesundheit	3'824'210.35	3'267'055.43	3'760'500.00	3'148'100.00	3'837'908.71	3'373'278.75
71 Betreutes Wohnen	46'456'565.34	35'113'323.80	45'961'500.00	35'834'400.00	44'113'584.53	33'551'152.37
72 Sport	5'971'972.80	3'841'466.76	5'657'200.00	3'508'000.00	5'618'251.18	3'605'423.71
9 Steuerung und Führung	5'510'971.94	1'303'511.25	5'248'200.00	1'367'100.00	4'905'536.21	1'164'975.00
90 Steuerung und Führung	5'510'971.94	1'303'511.25	5'248'200.00	1'367'100.00	4'905'536.21	1'164'975.00

**Investitionsrechnung
Institutionen
Verwaltungs-/Finanzvermögen**



	Rechnung 2018		Voranschlag 2018		Rechnung 2017	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
Zusammenzug nach Institutionen Stadtverwaltung						
1 Präsidiales Nettoergebnis	148'287.24	0.00 148'287.24	0.00	0.00	170'329.60	0.00 170'329.60
2 Finanzen Nettoergebnis	16'032'982.45	627'205.00 15'405'777.45	17'500'000.00	480'000.00 17'020'000.00	10'803'415.85	503'700.00 10'299'715.85
3 Bau Nettoergebnis	8'154'115.97	1'016'824.70 7'137'291.27	8'150'000.00	900'000.00 7'250'000.00	6'589'363.18	1'282'923.32 5'306'439.86
4 Bildung Nettoergebnis	16'796'143.92	175'547.00 16'620'596.92	16'595'000.00	0.00 16'595'000.00	16'704'752.99	181'241.00 16'523'511.99
5 Sicherheit Nettoergebnis	1'087'488.02	880'695.00 206'793.02	490'000.00	580'000.00 -90'000.00	1'054'915.36	404'212.00 650'703.36
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	1'108'001.90	517'248.30 590'753.60	2'155'000.00	0.00 2'155'000.00	6'331'085.27	19'009.00 6'312'076.27
9 Steuerung und Führung Nettoergebnis	53'454.20	0.00 53'454.20	0.00	0.00 0.00	80'871.19	0.00 80'871.19
Total Stadt Uster Ausgaben-/Einnahmenüberschuss	43'380'473.70	3'254'581.00 40'125'892.70	44'890'000.00	1'960'000.00 42'930'000.00	41'734'733.44	2'428'146.32 39'306'587.12
	43'380'473.70	43'380'473.70	44'890'000.00	44'890'000.00	41'734'733.44	41'734'733.44

Investitionsrechnung Detail Verwaltungs-/Finanzvermögen

Kto / Institutionen Stadtverwaltung	Rechnung 2018		Voranschlag 2018		Rechnung 2017	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
Parlamentarische Dienste	-	-	-	-	-	-
12 Kultur	148'287.24	-	-	-	170'329.60	
12105001 Entwicklung Zeughausareal Phase 5	73'451.05				146'978.70	
12510021 Erneuerung Infrastruktur Stadtbibliothek	74'836.19				23'350.90	
20 Finanzen	784'074.20		200'000.00		350'271.95	
20100006 Einführung neue Rechnungslegung (HRM2)	407'974.85		200'000.00		350'271.95	
20300008 Erneuerungsinvestitionen Netz und SW	376'099.35					
21 Liegenschaften	15'248'908.25	627'205.00	17'300'000.00	480'000.00	10'409'021.90	503'700.00
<i>Verwaltungsvermögen</i>	<i>5'898'964.65</i>	<i>528'805.00</i>	<i>11'900'000.00</i>	<i>480'000.00</i>	<i>8'100'590.81</i>	-
21000002 Zentralisierung Immobilienmanagement	49'469.70					
21100006 Altlasten: Sanierung der Deponien und der Schiessanlage			100'000.00		-1'772'184.18	
21100013 Sanierung Kugelfang 300m Mühliholz/Uster		479'302.00		480'000.00	1'510'243.75	
21100014 Deponie Grabenriet/Uster	101'776.60	49'503.00			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	
21100020 Kauf Grossriet, Kat.Nr. E3549	8'944.00					
21110001 Bel Power Solutions GmbH - Aufh. Baurecht, D1315	13'804.70		250'000.00		21'700.00	
21130001 Püntenanlage, Kanalisationsanschluss					-92'639.95	
21200003 Einführen "Baumanagement Tool"					-177'406.75	
21200004 Überprüfung baul. Zustand Liegenschaften					39'957.85	
21410001 Liegenschaftentwässerung VV, 2016	17'136.25					96'942.30
21410003 Brachlergasse; Korrektur FV nach VV	66'478.90					4'190.90
21420007 Stadthaus, Ersatz Lüftungsanlage GR-Saal	10'346.40					
21420008 Stadthaus, Liegenschaftentwässerung	12'786.50					
21420009 Stadthaus, Einbau Nutzung ehem. Gotthardweg 1	19'318.10		400'000.00			
21420010 Stadthaus, Ersatz Wärmeproduktionsanlage	41'607.75		100'000.00			
21420011 Stadthaus, Sanierungen	11'377.30					
21424002 Freiestrasse 2, Umbau	1'333'281.40		700'000.00		178'592.30	
21424003 Freiestrasse 2, Liegenschaftentwässerung	153.00				15'360.20	
21424004 Freiestrasse 2, Instandsetzungen	20'144.00					
21430004 Dammstrasse, statische Sanierung Hofgeschoss	1'093'433.15		2'000'000.00		1'590'708.75	
21430006 Dammstr. /Gesamtsanierung Werkliegenschaft (neu)	2'236'691.05		8'000'000.00		1'115'387.08	
21430007 Kauf Lagerhäuser, Kat. E3376 + F1627	120'000.00					

Investitionsrechnung Detail Verwaltungs-/Finanzvermögen

Kto / Institutionen Stadtverwaltung	Rechnung 2018		Voranschlag 2018		Rechnung 2017	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
21430008 Notstromkonzept Stadt Uster	17'653.20					
21455002 Kiosk Schiffplände, Ersatzbau Wettbewerb	138'717.95		200'000.00		78'626.40	
21455003 Kiosk Schiffplände, Ersatzbau	5'696.70					
21456005 Stadthofsaal, Optimierung Raumklima	456'215.00					
21459001 Zürichstr. 7, Personenaufzug KESB	84'045.85					
21490001 Hallenbadweg 5-9, Liegenschaftentwässerung	34'285.70				33'084.20	
21491001 Kauf Zeughausareal, Kat.-Nr. B7578	5'601.45				8'037.60	
21700001 Einführen "Baumanagement-Tool" (alt 212000003)					4'866'000.00	
21700002 Überpr. baul. Zustand Liegenschaften (alt 21200004) Kultur- und Tagungszentrum Uster im Zeughaus			150'000.00		106'932.45	
					198'210.80	
Finanzvermögen	9'349'943.60	98'400.00	5'400'000.00	-	2'308'431.09	503'700.00
21100019 Teilverkauf Unterbühlenstrasse, C2863					95'000.00	95'000.00
21203001 Bel Power Solutions GmbH, Aufhebung Baurecht, D1315						21'700.00
21310001 Liegenschaftentwässerung FV, 2016						
21310002 Kiesabbau Freudwil	-2'594.00	98'400.00			78'874.85	
21335001 Villa am Aabach, Innensanierung	5'336'826.00					
21335002 Villa am Aabach, Innensanierung 2. Etappe	178'997.80		150'000.00		145'505.60	
21351001 Apothekestrasse 18, Gesamtsanierung	11'410.50		900'000.00		18'867.55	
21356001 Kauf/Verkauf Braschlergasse 4 - 8	-66'478.90				66'478.90	
21360001 Freudwilerstr. 5, Fassaden- und Turmsan.					70'324.10	
21364003 Oberlandstr. 80, Sanierung Wohngeb. (neu)	364'732.30		100'000.00		161'556.64	
21372003 Unt. Farb Sanierung					152'997.55	
21372004 Unt. Farb Ges-Sanierung/Einb Stadtarh 4	7'390.50		600'000.00		6'083.90	
21372005 Seestrasse 4, Neubewertung Unt. Farb	3'444'820.25		1'200'000.00		22'742.00	
21380001 Pachtbetr. Dientenrain, Gesamtsanierung Kauf überbaute Liegenschaft			1'500'000.00			
21395001 Verkauf/Tausch Zeughausstr. 4, B3385						387'000.00
21388001 Kauf EFH Mühleholzstrasse 20, B5887					1'490'000.00	
21388002 Mühleholzstrasse 20, Umbau für Asyl-Koordination Zeughaus Zwischennutzung K1	74'839.15					
Seestrasse 99, Instandsetzungen			550'000.00			
Talweg 7, Sanierung Wohnhaus mit Scheune			200'000.00			
			200'000.00			
30 Infrastrukturbau und Unterhalt	6'365'073.75	714'453.65	6'350'000.00	900'000.00	5'097'726.25	1'010'234.47
<i>Globalkredit-Strassenbauten</i>	<i>4'886'422.45</i>	<i>714'453.65</i>	<i>4'370'000.00</i>	<i>-</i>	<i>4'090'661.47</i>	<i>214'103.50</i>
30011002 Uster West	1'363.00					
30011006 Bauliche Massn. für Fussgänger/Radfahrer	418'036.17		200'000.00		212'520.43	
30011030 Projektierungen Strassenbauten	84'328.76		300'000.00		127'676.17	

Investitionsrechnung Detail Verwaltungs-/Finanzvermögen

Kto / Institutionen Stadtverwaltung	Rechnung 2018		Voranschlag 2018		Rechnung 2017	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
30011035 Burgstrasse, Sanierung	6'021.75				3'134.70	75'533.95
30011037 Ackerstrasse Ost, Sanierung	2'244.00		50'000.00			
30011044 Sanierung Friedhofstrasse	136.00				11'764.10	
30210105 Sanierung Bushaltestellen	2'854.80		100'000.00		225'010.00	
30290001 Talacker-/Zentralstrasse, Sanierung					-	
30290004 Lärmsanierung	83'070.85		200'000.00		64'084.05	
30290005 Aufhebung Flurwege	19'153.20				14'430.70	
30290008 Gschwaderstrasse (Ackerstr- Loren) Neugestaltung	947'966.93	16'307.10	300'000.00		169'994.20	
30290011 Gartenstrasse, Sanierung	29.05				20'934.40	
30290012 Südstrasse, Sanierung	97.00				14'835.25	
30290013 Sonnenbergstr. (Zürich-/Wildbergstr.) QP	557.00				1'914.90	9'746.10
30290015 Alte Gasse, Sanierung Naturstrasse	24'295.15		50'000.00		1'357.90	
30290017 Wermatswil-/Bordackerstrasse, Sanierung	8'963.06		50'000.00		39'789.70	
30290018 Hohle Gasse, Fuss- und Radweg	20'896.20				47'544.15	
30290019 Uferweg, Grundwasserschutz/Strassenentw.	102'523.70		200'000.00		11'251.50	
30290025 Instandsetzung Strassenbeleuchtung					259'187.45	
30290027 Radweg Freudwil					11'199.85	
30290034 Seestrasse (Begleitung Projekt Kanton)	230'891.20		250'000.00		13'929.55	
30290037 Braschlergasse	22'017.45				2'028.35	
30290038 Apothekestr/Seestr/Zürichstr-Zentralstr					20'213.05	
30290039 Sonnenbergstr (Pfannenstielstr-Seestr)					16'707.05	
30290041 Sulzbacherstrasse	7'679.65		50'000.00		37'452.95	
30290042 Webernstrasse					6'235.90	
30290045 Sanierung Krämerackerstrasse	77'614.25				41'590.60	
30290051 Breitacker-/Schachenweg	752.00					
30290052 Genossenschaftsweg, Übernahme + Unterhalt	132'323.00		120'000.00		104'000.00	
30290057 Pfäffikerstrasse	-39'100.00					
30290060 Tumigerstrasse	50'794.45					
30290061 Unterbühlenstrasse Sanierung	85'593.83	12'985.95			38'287.65	
30290062 Hegelbergstrasse		557'859.00			445'419.26	62'112.55
30290066 Sanierung Unterrführung Nashornkreisel	389'705.22		1'550'000.00			
30290067 Talweg, Sanierung					7'662.75	
30290069 Oberlandstr. (San.Damm-/Winterthurerstr)					212'545.37	
30290073 Archstrasse	7'758.94	2'693.20			164'469.39	19'243.10
30290074 Quellenstrasse (Wilstr.-Krämerackerstr.)					13'377.00	
30290075 Blindenholzstrasse, Sanierung	13'470.00		50'000.00		6'888.75	
30290078 Hallenbad-/Stadionweg-Sanierung	6'510.50				109'452.12	
30290081 Velostadt Uster	56'879.20		200'000.00		35'519.85	
30290082 Poststrasse	282.00					
30290084 Gschwaderplatz, Sanierung und Umgest.					7'106.00	

Investitionsrechnung Detail Verwaltungs-/Finanzvermögen

Kto / Institutionen Stadtverwaltung	Rechnung 2018		Voranschlag 2018		Rechnung 2017	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
30290087 Tägerackerstrasse	19'292.45				17'324.70	
30290090 Forchstrasse, Sanierung	461'167.85		50'000.00		4'256.00	
30290092 Bachgasse, Sanierung	381'412.35	118'547.50			428'853.40	15'550.00
30290093 Hasenbühlstrasse, Sanierung	74'549.95	6'060.90	200'000.00		625'756.98	31'917.80
30290094 Übergang Zürichstrasse					40'931.60	
30290095 Gutenswilerstrasse	177.39				115'001.40	
30290096 Aathal-/Florstrasse, Sanierung	4'709.60					
30290097 Breitbandnetz (Freudwil, Sulzbach, Werrikon)					63'828.00	
30290098 Vorzone Illuster	205'373.15				37'072.20	
30290099 Gschwaderstrasse, 2. Etappe	756'949.20				8'533.55	
30290100 Gschwaderstrasse, 3. Etappe	17'082.20				29'588.60	
30290101 Eigentumsübertr. Oberland-/Brunnen-/Bahnhofstrasse	200'000.00		200'000.00		200'000.00	
Uferweg, Buswendeschlaufe			50'000.00			
Vorzone Kern Süd			100'000.00			
Brücken/Kunstabauten, Sanierungen			50'000.00			
Zürichstrasse Erschliessung Gestaltungspläne			50'000.00			
Mobilien, Maschinen	233'850.40		250'000.00		55'101.20	
30011020 Fahrzeuge und Arbeitsmaschinen	233'850.40		250'000.00		55'101.20	
Globalkredit-Stadtentwässerung	1'244'800.90		1'730'000.00	900'000.00	951'963.58	796'130.97
30011029 ARA Uster, Anschlussgebühren				900'000.00		796'130.97
30011047 Schlammsiebung Redundanz					9'726.05	
30301007 Kanalisation BSZ Krämerackerstrasse	-300.00					
30301009 Hallenbadweg, Kanalisation					683'216.53	
30301011 Gschwaderstrasse (Kanalisation)	307'054.78		50'000.00		98'904.11	
30301013 Sanierung RB N'uster (Elektromech. Ausr. Sonderbauwerke)	572'547.89		600'000.00		94'213.65	
30401002 Erweiterung mech. Abwasserreinigung	365'498.23				65'903.24	
Sanierung mech. Abwasserreinigung			830'000.00			
Talweg, Sanierung			100'000.00			
Uferweg (GWSZ Schiffflände), Kanalisation			50'000.00			
Entlastungskanal Aabach			100'000.00			
31 Stadtraum und Natur	1'605'068.97	160'000.00	1'600'000.00	-	1'441'636.93	222'688.85
31100001 ÖREB-Kataster	19'672.05		50'000.00			
31100002 Bushof/Bahnhofplatz/Veloparkierung Bahnhof	25'767.25					
31103006 Riedikerbach, 2. Etappe	65'691.25	160'000.00	50'000.00		27'738.50	
31103009 Riedikerbach, 1. Etappe	1'300.80				49'789.38	
31103010 Projektierungen Gewässer	18'950.85		50'000.00		10'101.15	

Investitionsrechnung Detail Verwaltungs-/Finanzvermögen

Kto / Institutionen Stadtverwaltung	Rechnung 2018		Voranschlag 2018		Rechnung 2017	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
31103011 Kleinwasserkraftwerk Zellwegerpark	985'940.94		200'000.00		745'206.55	
31102004 Zeughausareal, Gebietsentwicklung	18'432.40		50'000.00		315.55	219'240.45
31102006 Gebietsentwicklung Gerichtsplatz	60.00		100'000.00		50'510.85	3'448.40
31102007 Gestaltungsplan "Park am Aabach"	328.00		150'000.00		4'957.20	
31102011 Bahnhofplatz/Veloplatz	406'039.88		500'000.00		356'609.25	
31102012 Richt-/Nutzungsplan Gesamtrevision	62'885.55		50'000.00		42'083.50	
31220452 Pavillon Hohfuren					154'325.00	
31221006 Spielplatz Stauberberg						
31310007 Traktor Forst						
Landschaftsinterventionen			50'000.00			
Parkletsystem			100'000.00			
Natur- und Waldkonzept			50'000.00			
Bhf Nänikon, Velloabstellplatz			150'000.00			
Fussgängerleitsystem			50'000.00			
32 Hochbau und Vermessung	183'973.25	142'371.05	200'000.00	-	50'000.00	50'000.00
Aufhebung Flurwege			100'000.00			
32111100 Erneuerung und Unterhalt amtliche Vermessung	83'973.25	42'371.05	100'000.00			
32290001 Ersatzabgaben Parkplatzbauten	100'000.00	100'000.00	-		50'000.00	50'000.00
40 Primarschule	16'796'143.92	175'547.00	16'595'000.00	-	16'748'874.99	181'241.00
40000001 Schulraumplanung Gesamtentwicklungskonzept	61'391.35		250'000.00			
IT Ersatzbeschaffungen					121'826.05	
40001001 Informatikausbau (ehem. 41001_003)	43'443.20		50'000.00		9'860.15	
40001002 IT Optimierung	45'217.10		100'000.00		54'397.15	
40001003 IP Telefonie	1'766.60					
40001004 Medien- und Informatikkonzept- Beschaffung Schüler-/innen	24'653.25					
40001005 Medien- und Informatikkonzept- Beschaffung Lehrpersonen	212'626.75					
40001006 Ersatzbeschaffung PCs 2018	21'001.45					
40001007 Ersatzbeschaffung Server						
41001003 Informatikausbau - Ersatzb./Erstinvest.	-4'300.00				63'556.55	
42001003 Lebensraum Schule, KiGa im Werk					79'755.30	
42100006 Pausenplatz Gschwader					61'645.55	
42100007 SH Gschwader, Kanalisationsanierung					373'663.18	
42200002 SH Hasenbühl, Sanierung Turnhalle	4'090.67	3'020.00			197'505.75	
42200003 SH Hasenbühl, Sportplatz (Gummi-Beläge)					897.60	
42200004 Lebensraum Schule, Schulanlage Hasenbühl						
42200005 SH Hasenbühl, Wasserschaden	145'548.40					
42205001 Kindergarten Weidli, Renovation	43'192.15	33'792.00				
42300002 Raumbedarf Nänikon / Pavillon	50'236.10		50'000.00		433'529.13	

Investitionsrechnung Detail Verwaltungs-/Finanzvermögen

Kto / Institutionen Stadtverwaltung	Rechnung 2018		Voranschlag 2018		Rechnung 2017	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
42301001 Projekt Lebensraum Schule, SH Türmli					44'122.00	
42400011 SH Niederuster, Leitungssanierung	226'298.10	93'831.00	500'000.00		1'241'179.29	
42400012 SH Niederuster, Deckenschaden Turnhalle	238'813.40					
42503001 Lebensraum Schule, KiGa Stöcklerstrasse	85'613.20		100'000.00			
42600010 Schulhaus Pünt, Diverse Innensanierungen	1'275.00		150'000.00			
SH Pünt, Neukonzeption Raumnutzung + Realisierung			30'000.00			102'961.00
42700010 SH Talacker1, Brandschutzmassnahmen	133'945.75	5'764.00	150'000.00			
42700015 SH Talacker, Verbindungsdächer			100'000.00			
SH Talacker, Spezialtrakt - Sanierung Dach/Fassade	14'647'780.08		14'900'000.00		13'647'136.56	
42900006 Schulhaus Krämeracker, Neub. ab Phase 32						
42900008 SH Krämeracker Neubau (Grundstückwerb)	123'855.00				248'400.00	
42900009 SH Krämeracker, Anschl. ARA Abwärmeverb.	168'535.51				7'905.60	
42900010 SH Krämeracker, Informatik	368'574.23					
42900011 SH Krämeracker, Umzug und Erstaustattung	135'901.90				440.00	
42900012 SH Krämeracker, Inbetriebnahme	-44'500.00				44'655.00	
43012003 Inbetriebnahme SH Krämeracker			30'000.00			
Umsetzung Berufsauftrag, Arbeitsplätze Lehrpersonen in allen Schuleinheiten	23'370.90		45'000.00		29'880.25	
46040001 Ausbau Tagessstrukturen	37'813.83	39'140.00	20'000.00		88'519.88	78'280.00
46060001 Gebundene Tagesschule (ehem. 49281001)			120'000.00			
Mittagstisch Pünt, Ersatz für Quellenstrasse						
50 Sicherheit	1'087'488.02	880'695.00	490'000.00	580'000.00	1'015'306.26	404'212.00
50300010 Ersatzbeschaffung Polizeiauto (VW T6)					7'774.75	
50300011 Erweiterung Parkraumbewirtschaftung					98'765.00	
50300012 Ersatzbeschaffung Polizeifahrzeuge 2017			100'000.00			
50300013 Mercedes GLE 350	92'990.00		100'000.00		237'104.00	
50340002 Einführung Tempo 30 (2016/2017)	55'934.52				37'592.90	
50410004 Materialfahrzeug			290'000.00			
50410005 Ersatz OWF für die Feuerwehr	332'060.65	300'195.00			195'850.00	404'212.00
50430002 Schutzzräume/Ersatzabgaben	300'195.00					
50430003 Zivilschutz Material/FZ/Bekleidung						
50430004 Umbau und Erneuerung Schutzraum Illuster	306'307.85	580'500.00		580'000.00	348'468.61	
50430005 Personentransporter FW					44'000.00	
50430006 Fahrzeug Zivilschutz					45'751.00	
51 Publikumsdienste	-	-	-	-	39'609.10	-
51230003 Friedhof, Blumenraum u. feuerpolizeiliche Sanierung					39'609.10	
61 Soziale Sicherheit	-	37'061.00	37'061.00	-	-	37'061.00
61300002 KESB Uster IR		37'061.00				37'061.00

**Investitionsrechnung Detail
Verwaltungs-/Finanzvermögen**

Kto / Institutionen Stadtverwaltung	Rechnung 2018		Voranschlag 2018		Rechnung 2017	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
70 Gesundheit	114'735.56	-	240'000.00	-	248'278.52	-
70210001 Unterflursammelstellen	-35'245.31		120'000.00		233'917.93	
70210007 Neue Unterflursammelstellen 2018-2020	121'035.37					
70210005 Neue Hauptsammelstelle (neu)	28'945.50		120'000.00		14'360.59	
71 Pflege, Betreuung und Alter	527'912.39	-	800'000.00	-	712'176.12	-
71100004 Heime - Gebäude/Elektro/ San./ Umgebung	230'245.71				320'684.55	
71100005 Heime - Mobilen/Fahrzeuge/EDV	297'666.68		500'000.00		391'491.57	
Heime - jährlich wiederkehrende Investitionen			300'000.00			
Heime - Wohnheim (Planung und Realisierung)						

**Investitionsrechnung Detail
Verwaltungs-/Finanzvermögen**

Kto / Institutionen Stadtverwaltung	Rechnung 2018		Voranschlag 2018		Rechnung 2017	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
72 Sport	465'353.95	517'248.30	1'115'000.00	-	5'370'630.63	19'009.00
72001002 Wohngebäude Fassaden- und Dachsanierung	16'107.50	17'028.00			2'610.60	
72110003 Sanierung und Erweiterung Hallenbad	18'694.15	500'220.30			5'026'758.69	19'009.00
72120001 Sanierung Dorfbad, Etappe 1	98'676.60				10'620.65	
72120002 Sanierung Dorfbad / Projekt Park am Aabach	10'713.05		200'000.00			
72130009 Sanierung Güterumschlagplatz Strandbad	20'307.15					
72211004 Temporäre Sporthalle Buchholz	44'425.95				60'000.00	
72213012 Integration Fussball Buchholz					8'707.50	
72213013 Sanierung Vorplatz Sporthalle Buchholz					29'198.35	
72213014 Fussballfeld 7 (Hallenbad)					232'734.84	
72213016 Planung Kunstrasen Buchholz	60'285.85		750'000.00			
72213015 Beachvolleyballfeld Buchholz	196'143.70		165'000.00			
90 Steuerung und Führung	53'454.20		-		80'871.19	
90200004 Personalentwicklung/LVB-Prozess/Umantis	53'454.20				80'871.19	
Total Ausgaben / Einnahmen	43'380'473.70	3'254'581.00	44'890'000.00	1'960'000.00	41'734'733.44	2'428'146.32
Nettoinvestition	43'380'473.70	40'125'892.70	44'890'000.00	42'930'000.00	41'734'733.44	39'306'587.12
davon Finanzvermögen Aktivierung / Passivierung	9'349'943.60	98'400.00	5'400'000.00		2'308'431.09	503'700.00
Nettoinvestition	9'349'943.60	9'251'543.60	5'400'000.00	5'400'000.00	2'308'431.09	1'804'731.09
davon Verwaltungsvermögen Aktivierung / Passivierung	34'030'530.10	3'156'181.00	39'490'000.00	1'960'000.00	39'426'302.35	1'924'446.32
Nettoinvestition	34'030'530.10	30'874'349.10	39'490'000.00	37'530'000.00	39'426'302.35	37'501'856.03
Total	43'380'473.70	43'380'473.70	44'890'000.00	44'890'000.00	41'734'733.44	41'734'733.44
davon Finanzvermögen Aktivierung / Passivierung	9'349'943.60	98'400.00	5'400'000.00		2'308'431.09	503'700.00
Nettoinvestition	9'349'943.60	9'251'543.60	5'400'000.00	5'400'000.00	2'308'431.09	1'804'731.09
davon Verwaltungsvermögen Aktivierung / Passivierung	34'030'530.10	3'156'181.00	39'490'000.00	1'960'000.00	39'426'302.35	1'924'446.32
Nettoinvestition	34'030'530.10	30'874'349.10	39'490'000.00	37'530'000.00	39'426'302.35	37'501'856.03

Bestandesrechnung

Konto	Zusammenzug Stadtverwaltung	1. Januar 2018	Veränderung Zuwachs	31. Dezember 2018	Abgang
1	Aktiven	353'887'590.28	926'941'570.47	902'452'457.09	378'376'703.66
10	Finanzvermögen	197'217'300.22	893'311'235.37	882'056'378.57	208'472'157.02
100	Flüssige Mittel	42'399'159.47	706'260'453.86	710'423'062.70	38'236'550.63
1000	Kasse	264'070.55	3'593'015.35	3'625'426.15	231'659.75
1001	Postcheck	31'775'979.68	656'512'799.51	657'273'262.38	31'015'516.81
1002	Banken	10'359'109.24	46'154'639.00	49'524'374.17	6'989'374.07
101	Guthaben	28'204'649.24	146'988'305.45	152'646'058.25	22'546'896.44
1010	Vorschüsse	30'525.00	73'416.80	72'916.80	31'025.00
1011	Kontokorrente	1'712'535.25	4'280'791.58	3'749'486.14	2'243'840.69
1012	Steuerrestanzen	838'040.50	105'123'225.15	102'280'646.70	3'680'618.95
1013	Vorsteuer / Guthaben an Bund	0.00	34'139.73	34'139.73	0.00
1014	Beiträge von Gemeinwesen	10'103'363.45	4'718'391.49	10'118'833.85	4'702'921.09
1015	Übrige Debitoren	15'506'711.79	32'758'196.50	36'366'224.12	11'898'684.17
1016	Festgelder	0.00	0.00	0.00	0.00
1019	Übrige Guthaben	13'473.25	144.20	23'810.91	-10'193.46
102	Anlagen	124'410'434.80	9'684'048.70	568'812.00	133'525'671.50
1020	Festverzinsliche Wertpapiere	0.00	0.00	0.00	0.00
1021	Aktien, Fondsanteile und Anteilscheine	13'208'200.00	2'621.00	56'850.00	13'153'971.00
1022	Darlehen	1'995'000.00	0.00	65'000.00	1'930'000.00
1023	Grundeigentum	108'848'367.08	9'645'743.60	394'200.00	118'099'910.68
1025	Vorräte	358'867.72	35'684.10	52'762.00	341'789.82
103	Transitorische Aktiven	2'203'056.71	30'378'427.36	18'418'445.62	14'163'038.45
1030	Transitorische Aktiven	2'203'056.71	30'378'427.36	18'418'445.62	14'163'038.45

Bestandesrechnung

Konto	Zusammenzug Stadtverwaltung	1. Januar 2018	Veränderung Zuwachs	31. Dezember 2018	
				Abgang	
11	Verwaltungsvermögen	156'670'290.06	33'630'335.10	20'396'078.52	169'904'546.64
114	Sachgüter	144'633'555.06	32'873'805.10	20'032'548.52	157'474'811.64
1140	Grundstücke	330'000.00	8'944.00	33'944.00	305'000.00
1141	Tiefbauten	41'457'000.00	6'414'683.34	6'052'683.34	41'819'000.00
1143	Hochbauten	99'404'680.25	24'135'430.17	12'727'519.14	110'812'591.28
1145	Wald	237'000.00	0.00	24'000.00	213'000.00
1146	Mobilien	3'204'874.81	2'314'747.59	1'194'402.04	4'325'220.36
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	202'000.00	0.00	21'000.00	181'000.00
1164	Gemischtwirtschaftliche Unternehmungen	202'000.00	0.00	21'000.00	181'000.00
117	Übrige aktivierte Ausgaben	1'935'000.00	756'530.00	342'530.00	2'349'000.00
1171	Planungsausgaben	1'935'000.00	756'530.00	342'530.00	2'349'000.00
2	Passiven	353'887'590.28	1'616'400'229.01	1'640'889'342.39	378'376'703.66
20	Fremdkapital	177'100'545.48	663'342'584.52	683'305'935.43	197'063'896.39
200	Laufende Verpflichtungen	27'982'090.91	564'600'703.03	571'569'308.26	34'950'696.14
2000	Kreditoren	15'732'486.91	490'032'538.11	496'156'025.36	21'855'974.16
2001	Depotgelder	10'014'267.14	231'221.31	1'621'486.70	11'404'532.53
2006	Kontokorrente	2'235'336.86	74'336'943.61	73'791'796.20	1'690'189.45
2009	Übrige laufende Verpflichtungen	0.00	0.00	0.00	0.00
201	Kurzfristige Schulden	40'503'298.45	61'013'153.27	50'993'385.33	30'483'530.51
2011	Kurzfristige Darlehen	40'000'000.00	60'000'000.00	50'000'000.00	30'000'000.00
2013	Anlagen des Personals	0.00	0.00	0.00	0.00

Bestandesrechnung

Konto	Zusammenzug Stadtverwaltung	1. Januar 2018	Veränderung Zuwachs	31. Dezember 2018	
			Abgang		
2018	Mehrwertsteuern/Ablieferung an Bund	503'298.45	1'013'153.27	993'385.33	483'530.51
202	Langfristige Schulden	95'000'000.00	0.00	20'000'000.00	115'000'000.00
2021	Langfristige Darlehen	95'000'000.00	0.00	20'000'000.00	115'000'000.00
203	Verpflichtungen für Sonderrechnungen	5'374'140.04	333'190.91	96'346.51	5'137'295.64
2033	Fonds Stadtrat	621'418.25	122'023.50	6'214.20	505'608.95
2034	Fonds Primarschule	141'778.92	1'750.00	1'767.80	141'796.72
2035	Fonds Sozialbehörde	826'534.97	15'963.80	8'265.35	818'836.52
2036	Fonds Heim	1'285'999.12	131'730.51	0.00	1'154'268.61
2037	Fonds Zweckverb. Schulgesundheitspflege	35'192.38	2'095.55	351.90	33'448.73
2038	Verwaltete Stiftungen	2'443'015.21	29'352.05	46'808.06	2'460'471.22
2039	Sonderrechnungen	20'201.19	30'275.50	32'939.20	22'864.89
204	Rückstellungen	746'000.00	0.00	0.00	746'000.00
2040	Rückstellungen laufende Rechnung	746'000.00	0.00	0.00	746'000.00
205	Transitorische Passiven	7'495'016.08	37'395'537.31	40'646'895.33	10'746'374.10
2050	Transitorische Passiven	7'495'016.08	37'395'537.31	40'646'895.33	10'746'374.10
21	Verrechnungen	6'734'677.30	952'068'652.06	948'536'084.34	3'202'109.58
210	Steuern Rechnungsjahr	3'725'963.92	483'401'240.50	479'675'536.43	259.85
2100	Zahlungen Steuern	3'725'963.92	218'057'339.57	214'331'635.50	259.85
2101	Ablieferungen Steuern	0.00	265'343'900.93	265'343'900.93	0.00
214	Quellensteuern	12'854.50	1'495'010.87	1'489'520.27	7'363.90
2140	Quellensteuern VO I	0.00	1'350'605.15	1'350'605.15	0.00
2141	Quellensteuern VO II	12'854.50	144'405.72	138'915.12	7'363.90
215	Nach- und Strafsteuern	0.00	588'878.70	588'878.70	0.00
2150	Nach- und Strafsteuern	0.00	588'878.70	588'878.70	0.00

Bestandesrechnung

Konto	Zusammenzug Stadtverwaltung	1. Januar 2018	Veränderung Zuwachs	31. Dezember 2018	Abgang
216	Steueraussch. und pauschale Steueranr	-654.45	6'351'629.30	6'348'932.05	-3'351.70
2160	Aktive Steuerauscheidungen	-654.45	6'284'199.25	6'281'502.00	-3'351.70
2162	Pauschale Steueranrechnungen	0.00	67'430.05	67'430.05	0.00
217	Verschiedene Steuern und Abgaben	0.00	43'118'438.40	43'128'519.20	10'080.80
2171	Bundessteuern	0.00	673.20	754.00	80.80
2175	Liegenschaftsteuern	0.00	43'117'765.20	43'127'765.20	10'000.00
218	Übrige Verrechnungskonten	2'996'513.33	417'113'454.29	417'304'697.69	3'187'756.73
2181	Verrechnungskonti Präsidiales	-19'503.05	345'593.95	357'711.85	-7'385.15
2182	Verrechnungskonten Finanzen	292'759.03	317'387'315.34	317'134'913.24	40'356.93
2183	Verrechnungskonti Raumordnung	-395'069.85	57'357.65	0.00	-452'427.50
2184	Verrechnungskonti Hochbau/Depots	1'210'416.42	0.00	424'977.00	1'635'393.42
2185	Verrechnungskonti Sicherheit	35'160.18	413'533.20	417'799.82	39'426.80
2186	Verrechnungskonti Soziales	1'863'931.81	97'420'632.40	97'443'162.81	1'886'462.22
2187	Verrechnungskonti Gesundheit	18'238.79	1'318'145.45	1'347'928.17	48'021.51
2188	Verrechnungskonti Primarschule	-9'420.00	170'876.30	178'204.80	-2'091.50
22	Spezialfinanzierungen	21'764'456.57	988'992.43	1'018'395.91	21'793'860.05
228	Verpflichtungen Spezialfinanzierungen	21'764'456.57	988'992.43	1'018'395.91	21'793'860.05
2280	Gemeindeeigene Spezialfinanzierungen	20'236'870.62	258'492.43	993'395.91	20'971'774.10
2281	Gesetzliche Spezialfonds	1'527'585.95	730'500.00	25'000.00	822'085.95
2282	Vorfinanzierungen	0.00	0.00	0.00	0.00
2283	Rücklagen Globalbudgets	0.00	0.00	0.00	0.00
23	Eigenkapital	148'287'910.93	0.00	8'028'926.71	156'316'837.64
239	Eigenkapital	148'287'910.93	0.00	8'028'926.71	156'316'837.64
2390	Eigenkapital	148'287'910.93	0.00	8'028'926.71	156'316'837.64

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 Schulgesundheits	kein	H 0.5%	-	58'365.78	151'362.21	209'727.99
1011.80	Frjz - Verein Jugend- und Freizeitzentrum Uster	kein	Verzicht	-	43'247.00	37'235.55	80'482.55
1011.90	Sekundarstufe Uster	kein	1%	-	1'610'922.47	342'707.68	1'953'630.15
1011.95	also! Verein berufl. + soz. Integration	kein	0.5%	-	0.00	0.00	0.00
	Steuerrestanzen						
Div. Konten	Steuerrestanzen 1997 - 2018	kein	0	-	633'508.75	2'738'582.40	3'372'091.15
1012.70	Restanzen GGST	kein	0	-	204'531.75	103'996.05	308'527.80
	Staatsbeiträge						
1014.11	Kantonales Sozialamt Staatsbeitrag 2017	kein	0	-	6'387'990.45	-2'358'966.11	4'029'024.34
1014.11	Kantonales Sozialamt Guthaben IPV 2017	kein	0	-	3'352'857.00	124'798.00	3'477'655.00
		kein	0	-	3'035'133.45	-2'483'764.11	551'369.34
	Bundesbeiträge						
1014.12	Kantonales Sozialamt Guthaben IPV 2017	kein	0	-	3'715'373.00	-3'041'476.25	673'896.75
					3'715'373.00	-3'041'476.25	673'896.75

Übersicht Wertschriften

Konto	Anzahl	Titel	Nominal- / Nennwert	Bilanzwert
1021		Aktien, Fondsanteile und Anteilscheine	13'108'397.80	13'153'971.00
1021.10	78	Namenaktien Swiss Life Holding AG zu Fr. 5.10 nom.	397.80	29'531.00
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	3'016'440.00
1021.14	100	Namenaktien Medizinisches Diagnostikzentrum Wallisellen AG zu Fr. 100.00 nom.	10'000.00	10'000.00
		abgeschriebene Wertschriften	303'950.00	0.00
		<u>Aktien</u>		
	1	Namenaktie Restaurant Pfannenstiel AG zu Fr. 500.00 nom.	500.00	0.00
	1	Namenaktie ZürichHolz AG zu Fr. 500.00 nom.	500.00	0.00
	56	Namenaktien Verkehrsbetriebe Zürcher Oberland zu Fr. 1'000.00 nom.	56'000.00	0.00
		<u>Anteilscheine</u>		
	940	Schiffahrts-Genossenschaft Greifensee zu Fr. 100.00 nom.	94'000.00	0.00
	23	Genossenschaft Theater für den Kanton Zürich zu Fr. 300.00 nom.	6'900.00	0.00
	1	Radio- und Fernsehgenossenschaft Zürich zu Fr. 50.00 nom.	50.00	0.00
	5	Genossenschaft Lok-Remise Uster zu Fr. 1'000.00 nom.	5'000.00	0.00
	1	Blue Point Tennishallen Genossenschaft Buchholz Uster zu Fr. 50'000.00 nom.	50'000.00	0.00
	50	Genossenschaft Trainingscenter Judoclub Uster zu Fr. 1'000.00 nom.	50'000.00	0.00
	4	Wohn- und Siedlungsgenossenschaft Zürich zu Fr. 1'000.00 nom.	4'000.00	0.00
	370	Gewo Züri Ost (alt: Wohngen. des Bezirks Uster WoGeno) zu Fr. 100.00 nom.	37'000.00	0.00

Einzelheiten zu Schulden

Kontogruppe 202 Langfristige Schulden / Kontogruppe 204 Rückstellungen

Konto	Bezeichnung	Aufnahme	Verfall	Zinsfuss %	Zins-termin	Bestand Ende Vorjahr	Veränderungen im Rechnungsjahr	Bestand Ende Rechnungsjahr
	Langfristige Darlehen					95'000'000.00	20'000'000.00	115'000'000.00
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	0.00	20'000'000.00
2021.27	PAX AG	25.08.2017	25.08.2037	1.00%	25.08	10'000'000.00	0.00	10'000'000.00
2021.30	Postfinance	07.05.2018	08.05.2028	0.75%	7.05	0.00	20'000'000.00	20'000'000.00

Abschreibungstabelle Verwaltungsvermögen

Konto	Titel	Buchwert 1. Januar 2018	Investitionen 2018	Buchwert vor Abschreibungen	Abschreibungen		Buchwert 31. Dezember 2018
					%	ordentlich	
1140 1140.10	Grundstücke Grundstücke Gemeindegut	330'000.00 330'000.00	8'944.00 8'944.00	338'944.00 338'944.00	33'944.00 33'944.00	0.00	305'000.00 305'000.00
1141 1141.91 1141.92 1141.94 1141.95 1141.96 1141.97 1141.99	Tiefbauten Strassen und Parkplätze Fussgängerbauwerke Kanalisationen Abwasserreinigungsanlagen Gewässerkorrekturen Abfallbewirtschaftung Übrige Tiefbauten	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	5'011'424.69 3'435'701.76 581'189.07 879'302.67 365'498.23 -74'057.10 85'790.06 -262'000.00	46'468'424.69 26'458'701.76 1'249'189.07 6'706'302.67 10'460'498.23 937'942.90 655'790.06 0.00	4'649'424.69 2'646'701.76 125'189.07 671'302.67 1'046'498.23 93'942.90 65'790.06 0.00	0.00	41'819'000.00 23'812'000.00 1'124'000.00 6035'000.00 9'414'000.00 844'000.00 590'000.00 0.00
1143 1143.10 1143.30 1143.35 1143.70 1143.80 1143.97	Hochbauten Verwaltungsgebäude Übrige Hochbauten Sport- und Freizeitanlagen Alters- und Krankenheime Schulliegenschaften Abfallbewirtschaftung	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	22'864'213.87 4'830'837.20 1'724'162.83 -51'830.65 230'245.71 16'101'853.28 28'945.50	122'268'894.12 13'217'837.20 8'522'162.83 30'890'169.35 13'143'925.96 56'444'853.28 49'945.50	11'456'302.85 1'321'837.20 853'162.83 3'089'169.36 541'334.68 5'644'853.28 5'945.50	0.00	110'812'591.28 11'896'000.00 7'669'000.00 27'801'000.00 12'602'591.28 50'800'000.00 44'000.00
1145 1145.10	Waldungen / Waldkäufe Waldungen	237'000.00 237'000.00	0.00 0.00	237'000.00 237'000.00	24'000.00 24'000.00	0.00	213'000.00 213'000.00
1146 1146.10 1146.11 1146.30 1146.40 1146.70	Mobilien, Maschinen Mobilien Informatik Geräte Fahrzeuge Heime	3'204'874.81 83'000.00 860'000.00 175'000.00 544'000.00 1'542'874.81	2'314'747.59 20'282.35 1'334'396.61 3'500.90 658'901.05 297'666.68	5'519'622.40 103'282.35 2'194'396.61 178'500.90 1'202'901.05 1'840'541.49	1'194'402.04 21'282.35 439'396.61 36'500.90 240'901.05 456'321.13	0.00	4'325'220.36 82'000.00 1'755'000.00 142'000.00 962'000.00 1'384'220.36
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			9'899'735.00 9'899'735.00
1164 1164.10	Beiträge Beitrag Genossenschaft Klair's	202'000.00 202'000.00	0.00 0.00	202'000.00 202'000.00	21'000.00 21'000.00	0.00	181'000.00 181'000.00
1171 1171.10	Übrige aktivierte Ausgaben Planungen	1'935'000.00 1'935'000.00	675'018.95 675'018.95	2'610'018.95 2'610'018.95	261'018.95 261'018.95	0.00	2'349'000.00 2'349'000.00
		156'670'290.06	30'874'349.10	187'544'639.16	17'640'092.52	0.00	169'904'546.64

Grundlagen interne Verzinsung

Grundlagen zur internen Verzinsung (§§ 24 f VGH)

Beschluss Stadtrat Nr. 160 vom 04. April 2017

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	Abteilung
Spital Uster, Uster	Zweckverband	Spitalmedizinische Grundversorgung	-	-	1 von 7	Delegiertenversammlung 33,59%	9899735.00	9899735.00	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.	Gesundheit
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.	Gesundheit
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.	Bau

Öffentlich-rechtliche Unternehmungen (nach Gemeindegesetz)

Name, Sitz	Gesellschaftsform	Tätigkeitsgebiet	Nominalkapital (100 %)	Eigentumsanteil	Stimmanteil Exekutive	Stimmanteil Legislative	Buchwert per 31.12.	Anschaffungswert	Rechnungslegungsnorm	Spezifische Risiken	Abteilung
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.	Bildung


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 Vormundchafts- 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	13'687'413.20	Arbeitgeber- / Arbeitnehmerbeiträge	Vertraglicher Anschluss an die BVK; Eventualverpflichtung (CHF 13'544'746) im Falle einer Unterdeckung bei der Auflösung der BVK. Deckungsgrad per 31.12.2018: 95.1%
Verein SwissJazzOrama, Uster	Verein	54'000.00	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	2'322'567.00	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
--------------------------------------	--	--------------	------------------------------	--

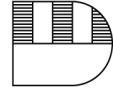
Weitere Verpflichtungen (Altlasten, Leasing, Public Private Partnership)

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	-479'302.00	Gemäss Verfügung des AWEL vom 22. Dezember 2010 muss die Schiessanlage bis Ende 2015 saniert werden.	Die Sanierung ist abgeschlossen.
ehemaliges Schützenhaus Kleinkaliberschützen Winkon, 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	52'273.60	Der belastete Standort Nr. 0198/D.0095 wird als belastet und sanierungsbedürftig beurteilt.	Die Bodenuntersuchungen haben ergeben, dass bezüglich Boden kein Sanierungsbedarf besteht.
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 31.12.2018	Kredit- abschluss	Brutto- kredit	Kumulierte Ausgaben	Restkredit/ Überschreitung	Abrech- nungsdatum
12105						
001	Entwicklung Zeughausareal Phase 5	11.07.2017	GR 530'000	220'429.75	309'570.25	
21430						
	Dammstrasse Gesamtsanierung Werkliengenschaft	27.11.2016	UR 25'894'000	8'960'303.33	-16'933'696.67	
30011						
039	Investitionen WC-Anlagen	25.01.2010	GR 1'700'000	787'175.84	-912'824.16	
043	Winterthurstrasse, Unterführung (Vor- und Bauprojekt)	07.09.2009	GR 470'000	573'507.85	-136'492.15	
		04.06.2012	GR 240'000		-240'000.00	
31102						
012	Stadtraum Uster 2035	23.01.2017	GR 1'670'000	839'379.78	-830'620.2	
31103						
011	Ersatz Kleinwasserkraftwerk Zellweger-Park	23.01.2017	GR 1'488'800	1'492'781.19	3'981.19	
40001						
005	Medien- und Informatikkonzept - Beschaffung für Schüler/-innen	12.11.2018	GR 1'261'000	1'766.60	1'259'233.40	
006	Medien- und Informatikkonzept - Beschaffung für Lehrpersonen			24'653.25	-24'653.25	
42300						
002	Raumbedarf Nänikon, Pavillon	03.12.2018	GR 1'050'000	50'236.10	999'763.9	
42600						
004	Sanierung Haustechnik SH Pünt	02.09.2013	GR 1'277'000	1'242'323.40	-34'676.60	19.03.2018
42900						
006	SH Krämeracker - Bauprojekt	30.11.2015	GR 36'888'000	33'331'958.77	-3'556'041.23	
008	SH Krämeracker - Übertrag Grundstück	30.11.2015	GR 4'480'000	4'480'000.00	0.00	
50340						
002	Quartierweise Einführung Tempo 30	09.02.2015	GR 300'000	320'892.27	20'892.27	
002	Quartierweise Einführung Tempo 30 (Freudwil & Schwizerberg)	13.11.2017	GR 240'700	55'934.52	-184'765.48	
50410						
001	Beschaffung Hubsteiger	03.09.2012	GR 318'212	318'142.20	-69.80	12.11.2018

Verpflichtungskredite


Projekt Verpflichtungskredite 31.12.2018

		Kredit- beschluss	Brutto- kredit	Kumulierte Ausgaben	Restkredit/ Überschreitung	Abrech- nungsdatum
50430 007	Umbau GUP Gschwader	03.09.2018	GR	760'000	0.00	760'000.00
70210	Dammstrasse Gesamtsanierung Werkliegenschaft (Hauptsammelstelle)	27.11.2016	UR	370'000	71'220.30	-298'779.70
72110 003	Hallenbad Sanierung und Erweiterung Hallenbad	11.11.2013	UR	30'981'000	31'525'318.63	544'318.63
						16.04.2018

Liegenschaften Finanzvermögen

1023...	Grundeigentum	Anfangsbestand	Zugänge	Abgänge	Endbestand
1023.10	überbaute Liegenschaften	Total 108'848'367.08	14'982'569.60	98'400.00	118'099'910.68
	Bestand 01.01.2018	35'779'117.08			
	Aufwertung "untere Farb" Parzelle Kat. Nr. B7464		3'149'020.25		
	Kauf/Verkauf Braschlergasse 4 - 8		-66'478.90		
	Aktivierung Investitionen 2018		634'776.25		
	Bestand 31.12.2018		3'717'317.60	-	39'496'434.68
1023.70	Nichtüberbaute Liegenschaften				
	Bestand 01.01.2018	67'672'650.00			
	Auf-/Abwertung Grundstücke Kiesabbau Freudwil		5'336'826.00	98'400.00	
	Aufwertung "untere Farb" Parzelle Kat.Nr. B7465		295'800.00		
	Bestand 31.12.2018		5'632'626.00	98'400.00	73'206'876.00
1023.71	Grundstücke mit Baurechten				
	Bestand 01.01.2018	5'396'600.00			
	Keine Änderungen				
	Bestand 31.12.2018		-	-	5'396'600.00

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	826'534.97	Zinsfuss	1.00%	Zinstermin	31.12	Verfall		
							Bezeichnung	8'265.35
							Guthaben beim Politischen Gut	
1.2 übrige Erträge	-							
2. Aufwand								
								1'866.60
								14'097.20
								-7'698.45
								8'265.35
3. Abschluss								
								826'534.97
								-7'698.45
								818'836.52
4. Bilanz								
								818'836.52
								818'836.52

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		Zinsfuß	Zinstermin	Verfall		Bezeichnung	
1'239'350.19	1.00%	31.12				Guthaben beim Politischen Gut	12'393.50
1.2 übrige Erträge	Spenden						4'870.00
2. Aufwand	Veranstaltungen, Ausflüge, individuelle Angebote				145'541.31		
	Ertrags- / Aufwandüberschuss				145'541.31		128'277.81
3. Abschluss	Reinvermögen Anfang Rechnungsjahr						1'239'350.19
	Ertrags-/Aufwandüberschuss +/-						-128'277.81
	Reinvermögen Ende Rechnungsjahr						1'111'072.38
4. Bilanz	Zinstragend angelegte Kapitalien						
	Guthaben beim Politischen Gut				1'111'072.38		
	Aktivenüberschuss = Reinvermögen						1'111'072.38

Die Richtigkeit und Vollständigkeit der vorstehenden Jahresrechnung 2018 und der Sonderrechnungen bestätigen:

Uster, 8. März 2019

STADT USTER
Abteilung Finanzen

Cla Famos
 Stadtrat

Patrick Wolfensberger
 Abteilungsleiter Finanzen

Abschied des Stadtrates / Antrag an den Gemeinderat

Der Stadtrat hat die vorstehende Jahresrechnung 2018 der Politischen Gemeinde Uster geprüft.

Die Laufende Rechnung schliesst mit einem Aufwand von 251'891'362.00 Franken und Ertrag von 259'920'288.71 Franken und einem Ertragsüberschuss von 8'028'926.71 Franken ab.

Die Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen zeigt bei Ausgaben von 34'030'530.10 Franken und Einnahmen von 3'156'181.00 Franken Nettoinvestitionen von 30'874'349.10 Franken.

Die Investitionsrechnung Finanzvermögen weist bei Ausgaben von 9'349'943.60 Franken und Einnahmen von 98'400.00 Franken eine Nettoveränderung von minus 9'251'543.60 Franken aus.

Die Bilanz weist Aktiven und Passiven von 378'376'703.66 Franken aus. Das Eigenkapital steigt um den Ertragsüberschuss von 8'028'926.71 Franken auf 156'316'837.64 Franken.

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

Uster, 26. März 2019

STADTRAT USTER

Barbara Thalmann
 Stadtpräsidentin

Daniel Stein
 Stadtschreiber

Jahresrechnung 2018

Diverse Auswertungen mit Mehrjahresvergleichen

		IST 2014	IST 2015	IST 2016	IST 2017	IST 2018	VA 2018	Abw.	
Laufende Rechnung	Ertrag	231'196	227'182	252'698	251'599	259'920	252'985	6'935	
	Aufwand	233'021	234'371	251'650	247'131	251'891	252'791	-900	
	Saldo (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)	-1'825	-7'189	1'048	4'468	8'029	194	7'835	
	Personalaufwand Veränderung	82'297	82'183 -0.1%	82'563 0.5%	87'700 6.2%	91'396 4.2%	89'966	1'429	
	Abschreibungen VV und FV Veränderung	14'766	15'795 7.0%	13'779 -12.8%	16'540 20.0%	18'434 11.5%	18'699	-264	
Steuern Veränderung	93'931	95'369 1.5%	99'499 4.3%	104'906 5.4%	109'666 4.5%	101'138	8'528		
Investitionsrechnung	Verwaltungsvermögen								
	Ausgaben	18'186	32'598	49'126	39'426	34'031	39'490	-5'459	
	Einnahmen	822	9'904	2'548	1'924	3'156	1'960	1'196	
	Nettoinvestitionen	17'364	22'695	46'578	37'502	30'874	37'530	-6'656	
	Davon Nettoinvestitionen								
	Spezialfinanzierungen	103	1'373	1'027	404	1'360	1'070	290	
	Finanzvermögen								
	Ausgaben	132	1'399	2'457	2'308	9'350	5'400	3'950	
	Einnahmen	912	182	5'890	504	98	0	98	
	Saldo (+ = Zuwachs Sachwertanlagen / - = Verminderung Sachwertanlagen)	-780	1'217	-3'434	1'805	9'252	5'400	3'852	
Geldflussrechnung	Umsatzbereich	14'274	-1'585	50'203	17'421	7'144			
	Investitionsbereich	-16'789	-23'328	-43'040	-39'366	-31'306			
	Finanzierungsüberschuss (+) Finanzierungsfehlbetrag (-)	-2'516	-24'913	7'163	-21'944	-24'162			
	Finanzierungsbereich	9'714	14'972	20'288	14'364	20'000			
	Veränderung Flüssige Mittel	7'198	-9'941	27'451	-7'580	-4'162			
	Endb. Flüssige Mittel inkl. Festgeld	32'469	22'528	49'979	42'399	38'237			
Bestandesrechnung	Finanzvermögen	169'711	164'483	199'418	197'217	208'472			
	Verwaltungsvermögen	94'205	101'789	135'061	156'670	169'905			
	Spezialfinanzierungen	0	0	0	0	0			
	Aktiven	263'916	266'271	334'479	353'888	378'377			
	Fremdkapital	101'280	112'945	165'923	177'101	197'064			
	Verrechnungen	7'095	3'829	3'339	6'735	3'202			
	Spezialfinanzierungen	19'397	20'542	21'397	21'764	21'794			
	Passiven	263'916	266'271	334'479	353'888	378'377			
Spezialfinanzierungen	Stadtentwässerung								
	Saldo (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)	600	976	576	859	993	-105	1'098	
	Nettoinvestitionen	-52	1'244	998	156	1'245	830	415	
	Bestand Spezialfinanzierung	14'872	15'848	16'423	17'282	18'276			
	Abfallbewirtschaftung								
	Saldo (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)	-46	150	-25	-268	-258	-291	33	
Bestand Spezialfinanzierung	3'098	3'247	3'222	2'955	2'696				
Kennzahlen	Einwohner ¹⁾	33'383	33'853	34'216	34'442	34'647			
	Steuerfuss	91%	91%	91%	91%	91%			
	Selbstfinanzierungsgrad (Gesamthaushalt)	73.9%	39.8%	32.8%	55.8%	85.5%			
	Nettovermögen / Nettoschuld (-) pro Einwohner (Gesamthaushalt)	1'795	1'367	830	344	213			
	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 2018



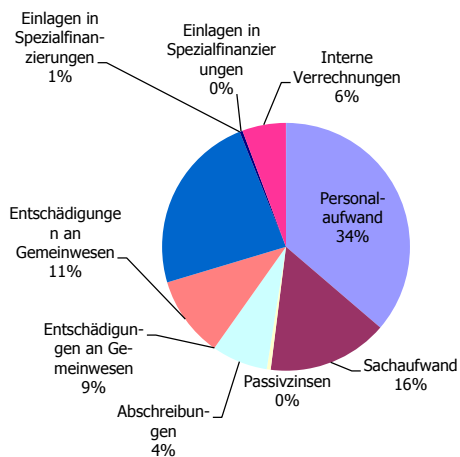
IST 2014 IST 2015 IST 2016 IST 2017 IST 2018 VA 2018 Abw.

Aufwand		IST 2014	IST 2015	IST 2016	IST 2017	IST 2018	VA 2018	Abw.
Personalaufwand		82'297	82'183	82'563	87'700	91'396	89'966	1'429
Sachaufwand		36'393	36'368	36'524	37'424	39'541	39'496	45
Passivzinsen		1'167	873	1'287	1'213	1'279	1'360	-82
Abschreibungen		14'766	15'795	13'779	16'540	18'434	18'699	-264
Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung		0	0	0	0	0	0	0
Entschädigungen an Gemeinwesen		23'347	23'627	26'316	26'505	26'572	26'882	-310
Betriebs- und Defizitbeiträge		54'259	56'103	59'971	61'350	59'293	61'386	-2'093
Durchlaufende Beiträge		0	0	14'061	0	0	0	0
Einlagen in Spezialfinanzierungen		659	1'126	576	920	993	0	993
Interne Verrechnungen		20'133	18'296	16'573	15'480	14'384	15'002	-618
Total Aufwand		233'021	234'371	251'650	247'131	251'891	252'791	-900

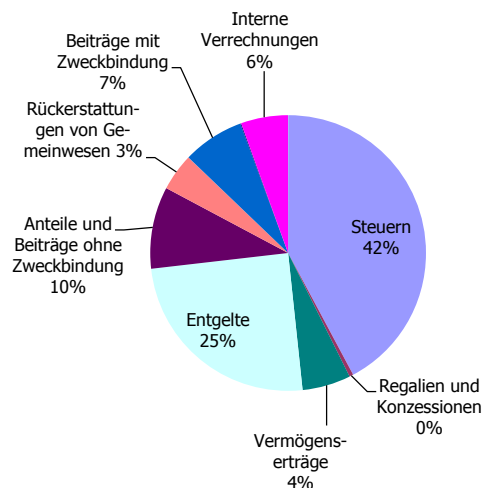
Ertrag		IST 2014	IST 2015	IST 2016	IST 2017	IST 2018	VA 2018	Abw.
Steuern		93'931	95'369	99'499	104'906	109'666	101'138	8'528
Regalien und Konzessionen		1'094	1'154	1'163	1'151	1'215	1'153	62
Vermögenserträge		5'790	6'052	6'284	6'032	14'714	11'102	3'612
Entgelte		55'391	57'195	58'914	62'983	64'613	64'168	445
Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung		24'719	17'940	22'647	26'137	24'983	24'567	416
Rückerstattungen von Gemeinwesen		10'101	10'041	11'692	11'524	11'373	11'729	-356
Beiträge mit Zweckbindung		19'830	21'125	21'818	23'017	18'714	23'711	-4'997
Durchlaufende Beiträge		0	0	14'061	0	0	0	0
Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		207	9	46	369	258	416	-157
Interne Verrechnungen		20'133	18'296	16'573	15'480	14'384	15'002	-618
Total Ertrag		231'196	227'182	252'698	251'599	259'920	252'985	6'935

Ergebnis (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss) **-1'825** **-7'189** **1'048** **4'468** **8'029** **194** **7'835**

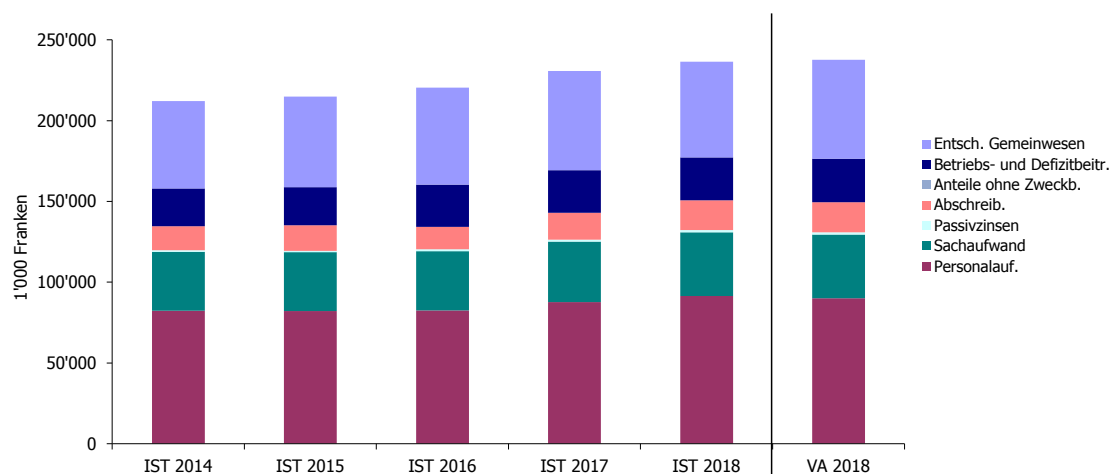
Zusammensetzung Aufwand Jahresrechnung



Zusammensetzung Ertrag Jahresrechnung



Entwicklung Aufwand ohne technische Konten



Laufende Rechnung nach Verantwortungsbereichen

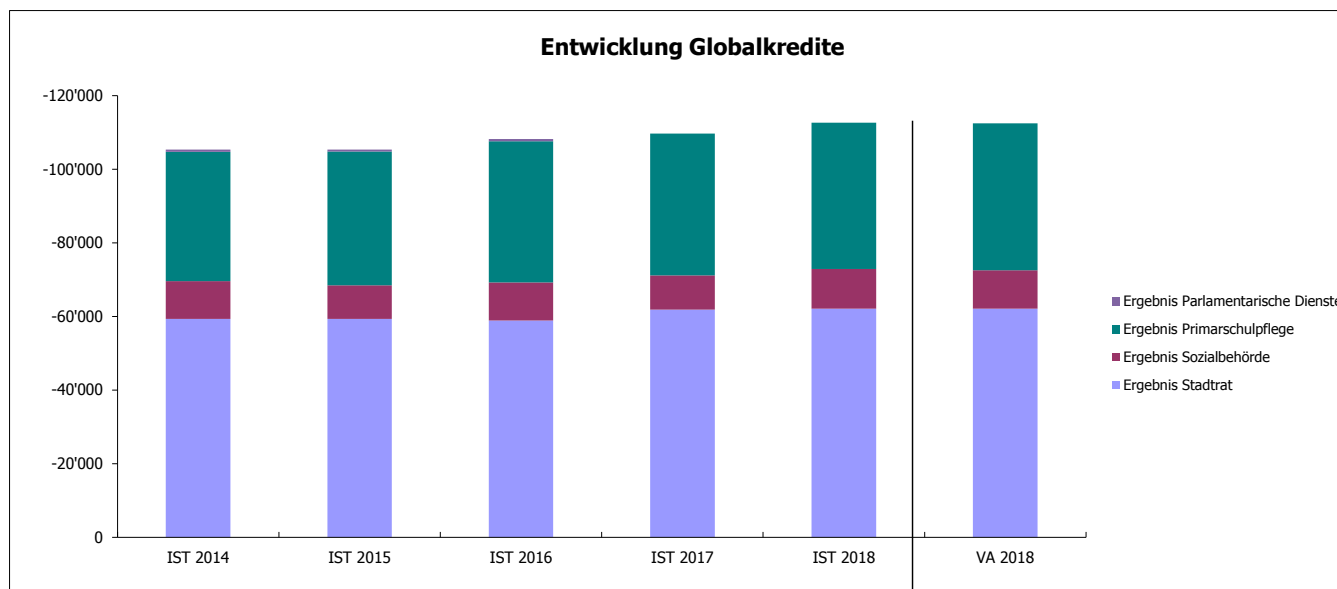
Jahresrechnung 2018



IST 2014 IST 2015 IST 2016 IST 2017 IST 2018 VA 2018 Abw.

Parlamentarische Dienste	Ertrag	0	0	0	4	0	0	0
	Aufwand	595	649	574	573	562	586	-23
	Ergebnis Parlamentarische Dienste	-595	-649	-574	-569	-562	-586	23
Stadtrat	Ertrag	94'608	96'634	97'061	100'051	98'855	102'503	-3'648
	Aufwand	153'888	155'912	155'943	161'881	160'953	164'628	-3'674
	Ergebnis Stadtrat	-59'280	-59'278	-58'882	-61'830	-62'099	-62'125	26
Sozialbehörde	Ertrag	6'943	7'036	8'234	8'504	8'496	7'637	860
	Aufwand	17'278	16'199	18'590	17'865	19'318	18'022	1'296
	Ergebnis Sozialbehörde	-10'335	-9'163	-10'356	-9'361	-10'822	-10'386	-436
Primarschulpflege	Ertrag	7'596	6'993	7'415	8'515	9'187	8'574	613
	Aufwand	42'720	43'332	45'770	47'034	48'903	48'565	338
	Ergebnis Primarschulpflege	-35'124	-36'339	-38'356	-38'518	-39'716	-39'991	274
Ergebnis Globalkredite		-105'334	-105'429	-108'167	-110'279	-113'198	-113'087	-112
Finanzierung	Ordentliche Steuern	84'083	84'580	88'501	89'595	88'528	91'190	-2'662
	Grundsteuern	9'096	9'875	10'388	14'454	20'343	9'000	11'343
	Finanzausgleich (netto)	18'212	13'274	16'871	19'591	18'507	18'477	30
	Gewinnanteil ZKB	2'557	1'896	2'313	2'540	2'643	2'347	296
	Konzessionsertrag Energie Uster AG	703	713	741	729	734	737	-3
	Diverses ¹⁾	46	53	53	-687	-11	43	-54
	Abschreibungen (netto)	-11'188	-12'152	-10'427	-13'107	-14'853	-15'414	561
	BVK Sanierung (exkl. Spezialfinanzierung)	0	0	774	1'633	0	1'600	-1'600
	Buchgewinn Kiesabbau Freudwil	0	0	0	0	5'337	5'300	37
	Ergebnis Finanzierung	103'509	98'240	109'215	114'747	121'227	113'280	7'948
Ergebnis (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)		-1'825	-7'189	1'048	4'468	8'029	194	7'836

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



Personalaufwand und Sachaufwand

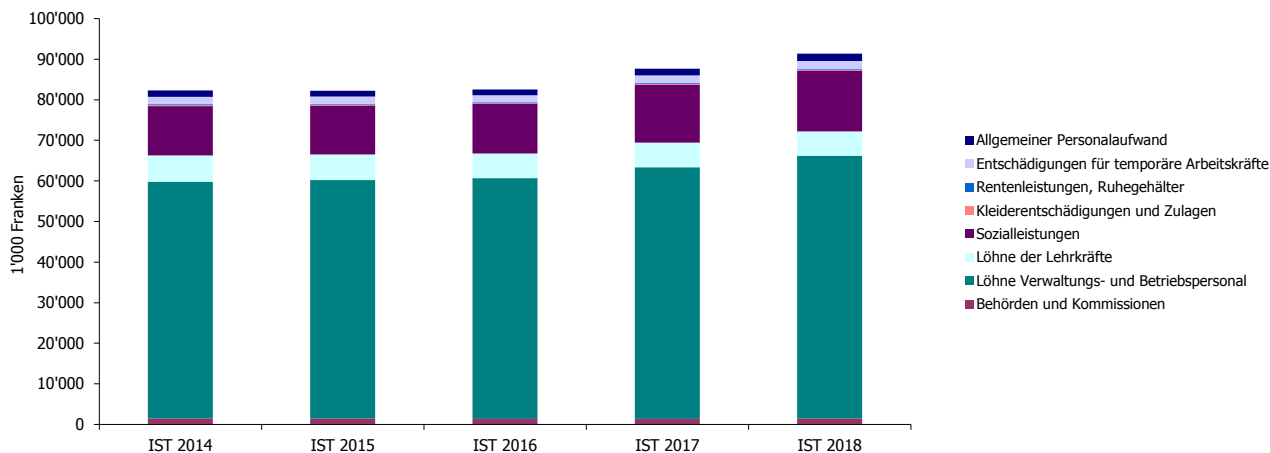
Jahresrechnung 2018



IST 2014 IST 2015 IST 2016 IST 2017 IST 2018 VA 2018 Abw.

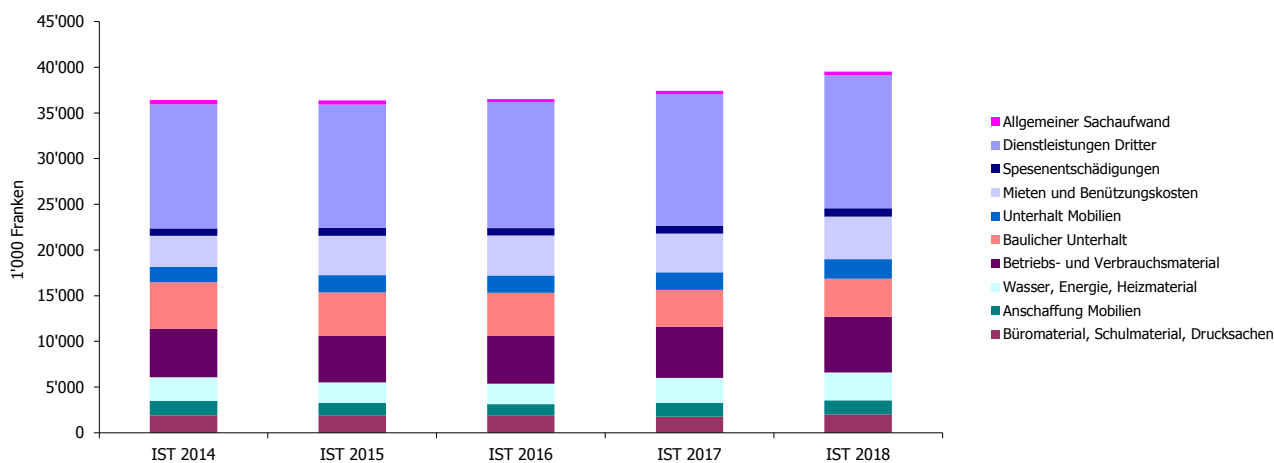
Personalaufwand		IST 2014	IST 2015	IST 2016	IST 2017	IST 2018	VA 2018	Abw.
Behörden und Kommissionen		1'488	1'462	1'406	1'388	1'491	1'500	-9
Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal		58'356	58'746	59'291	61'977	64'709	63'837	872
Löhne der Lehrkräfte		6'483	6'319	6'060	6'048	6'019	6'164	-146
Sozialleistungen		12'097	12'104	12'193	14'334	14'947	14'251	697
Kleiderentschädigungen und Zulagen		259	201	218	221	227	220	6
Rentenleistungen, Ruhegehälter		192	181	198	195	161	128	33
Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte		1'880	1'755	1'737	1'829	1'973	2'017	-44
Allgemeiner Personalaufwand		1'542	1'414	1'462	1'708	1'869	1'849	20
Total Personalaufwand		82'297	82'183	82'563	87'700	91'396	89'966	1'429

Entwicklung Personalaufwand



Sachaufwand		IST 2014	IST 2015	IST 2016	IST 2017	IST 2018	VA 2018	Abw.
Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen		1'917	1'874	1'868	1'783	1'999	2'107	-108
Anschaffung Mobilien		1'575	1'382	1'248	1'490	1'562	1'417	145
Wasser, Energie, Heizmaterial		2'571	2'245	2'252	2'745	3'031	3'034	-3
Betriebs- und Verbrauchsmaterial		5'317	5'093	5'225	5'607	6'109	6'195	-86
Baulicher Unterhalt		5'091	4'745	4'733	3'998	4'150	4'420	-270
Unterhalt Mobilien		1'683	1'924	1'884	1'932	2'136	2'067	69
Mieten und Benützungskosten		3'393	4'295	4'371	4'249	4'673	4'423	250
Spesenentschädigungen		810	878	814	822	908	941	-33
Dienstleistungen Dritter		13'599	13'478	13'797	14'445	14'578	14'390	188
Allgemeiner Sachaufwand		437	453	332	354	395	502	-106
Total Sachaufwand		36'393	36'368	36'524	37'424	39'541	39'496	45

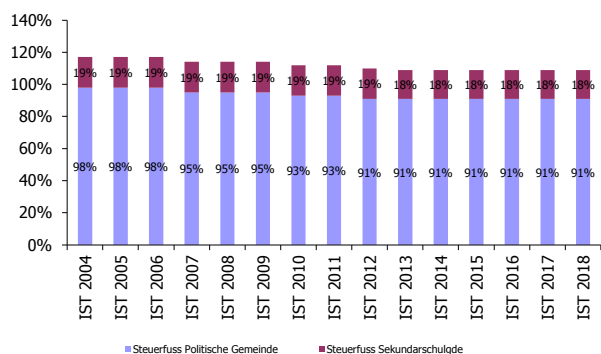
Entwicklung Sachaufwand



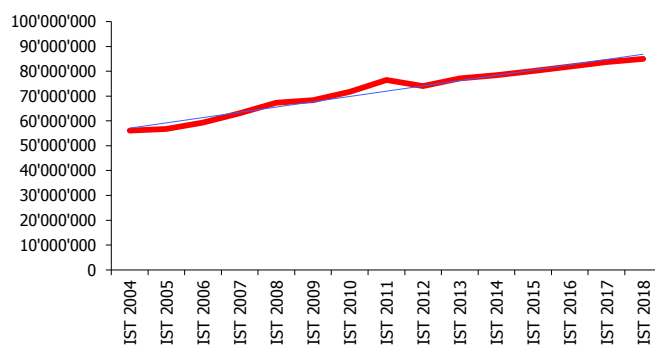
IST 2014 IST 2015 IST 2016 IST 2017 IST 2018 VA 2018 Abw.

Ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Einfache Staatssteuer	78'411	80'099	81'948	83'758	84'958	83'000	1'958
	Veränderung	1.7%	2.2%	2.3%	2.2%	1.4%		
	Steuerfuss	91%	91%	91%	91%	91%	91%	
	Steuereinnahmen	71'354	72'890	74'573	76'220	77'311	75'530	1'781
Ordentliche Steuern Vorjahre	Einnahmen	8'979	8'920	7'663	5'425	6'609	9'000	-2'391
	Veränderung	-0.7%	-0.7%	-14.1%	-29.2%	21.8%		
Personalsteuern	Einnahmen	676	687	699	703	712	700	12
	Veränderung	0.8%	1.6%	1.8%	0.6%	1.3%		
Quellensteuern	Einnahmen	1'489	843	1'622	1'930	971	2'500	-1'529
	Veränderung	-56.5%	-43.4%	92.3%	19.0%	-49.7%		
Steuerausscheidungen	Aktive Steuerauscheidungen							
	- Einnahmen	3'699	3'858	6'148	6'951	4'673	4'500	173
	- Veränderung	-39.6%	4.3%	59.3%	13.1%	-32.8%		
	Passive Steuerauscheidungen							
	- Einnahmen	-1'781	-2'150	-2'442	-1'279	-1'566	-1'000	-566
- Veränderung	3.6%	20.7%	13.6%	-47.6%	22.4%			
Saldo	1'918	1'709	3'705	5'671	3'108	3'500	-392	
Grundsteuern	Grundstückgewinnsteuern							
	- Einnahmen	9'096	9'875	10'388	14'454	20'343	9'000	11'343
	- Veränderung							
	Handänderungssteuern							
	- Einnahmen	0	0	0	0	0	0	0
- Veränderung								
Total Grundsteuern	9'096	9'875	10'388	14'454	20'343	9'000	11'343	
Diverse Steuern	Einnahmen	418	444	849	504	612	908	-296
Total Steuern		93'931	95'369	99'499	104'906	109'666	101'138	8'528

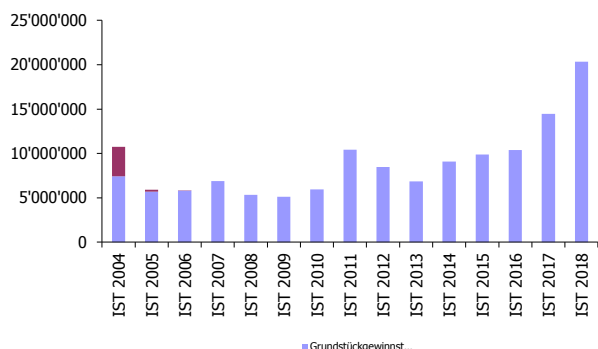
Entwicklung Steuerfuss



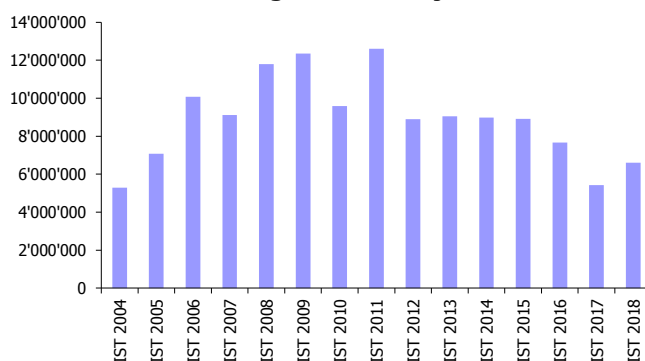
Entwicklung Einfache Staatssteuer



Entwicklung Grundsteuern



Entwicklung Steuern Vorjahre



Investitionsrechnung Artengliederung

Jahresrechnung 2018



IST 2014 IST 2015 IST 2016 IST 2017 IST 2018 VA 2018 Abw.

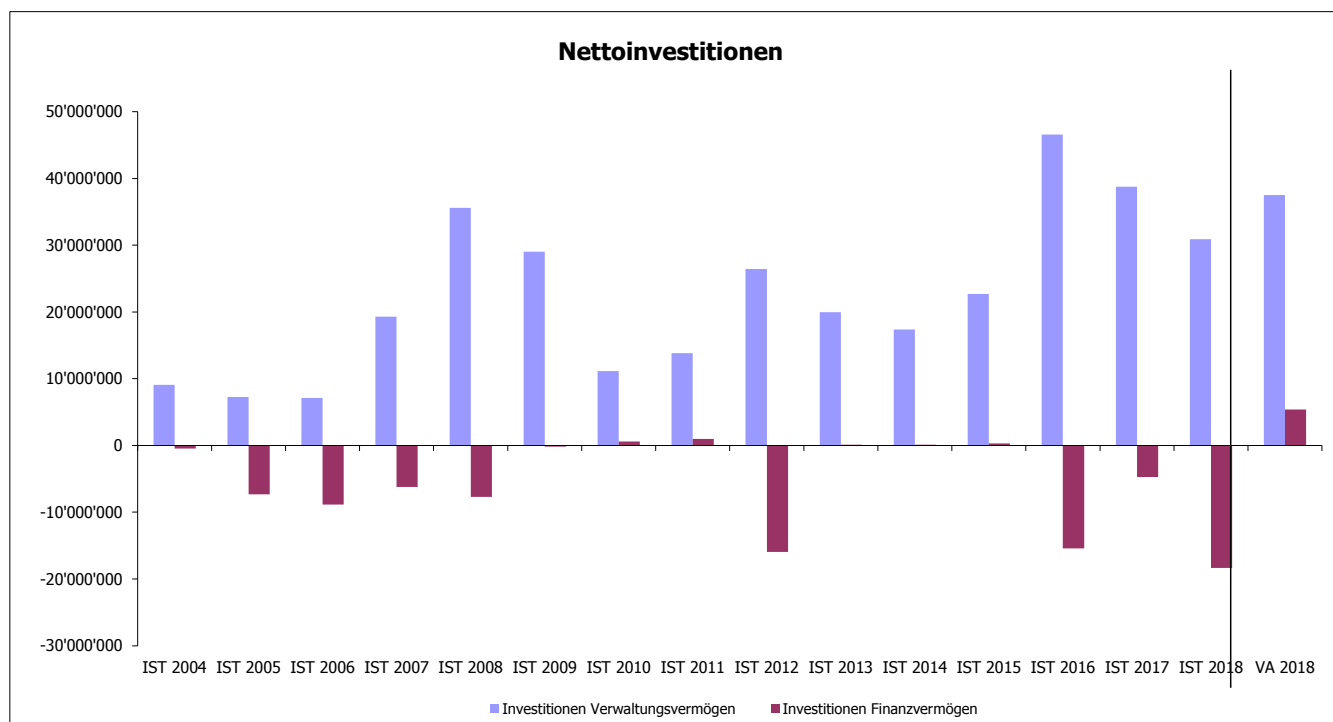
Investitionen Verwaltungsvermögen

Total Ausgaben		18'186	32'598	49'126	39'426	34'031	39'490	-5'459
Total Einnahmen		822	9'904	2'548	1'924	3'156	1'960	1'196
Nettoinvestitionen Total		17'364	22'695	46'578	37'502	30'874	37'530	-6'656
Davon Spezialfinanzierung Stadtentwässerung		-52	1'244	998	156	1'245	830	415
Davon Spezialfinanzierung Abfallbewirtschaftung		155	128	29	248	115	240	-125
Verwaltungsverm. Total		94'205	101'789	135'061	156'670	169'905		
Davon Spezialfinanzierung Stadtentwässerung		19'300	18'489	17'537	15'922	15'449		
Davon Spezialfinanzierung Abfallbewirtschaftung		346	426	409	591	634		
Abschreibungen								
Ordentliche		9'201	10'111	13'305	15'893	17'640	18'188	-547
Zusätzliche		5'000	5'000	0	0	0	0	0

Investitionen Finanzvermögen

Ausgaben	Grundeigentum Finanzvermögen	132	1'399	2'457	2'308	9'350	5'400	3'950
	Zugänge bei den Mobilien	0	0	0	0	0	0	0
	Total Ausgaben	132	1'399	2'457	2'308	9'350	5'400	3'950
Einnahmen	Grundeigentum Finanzvermögen	912	182	5'890	504	98	0	98
	Abgänge Mobilien	0	0	0	0	0	0	0
	Total Einnahmen	912	182	5'890	504	98	0	98

Saldo (+ = Zuwachs Sachwertanlagen / - = Verminderung Sachwertanlagen)		-780	1'217	-3'434	1'805	9'252	5'400	3'852
---	--	-------------	--------------	---------------	--------------	--------------	--------------	--------------

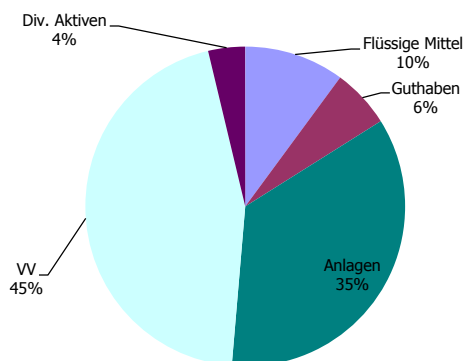


IST 2014 IST 2015 IST 2016 IST 2017 IST 2018 Abw.

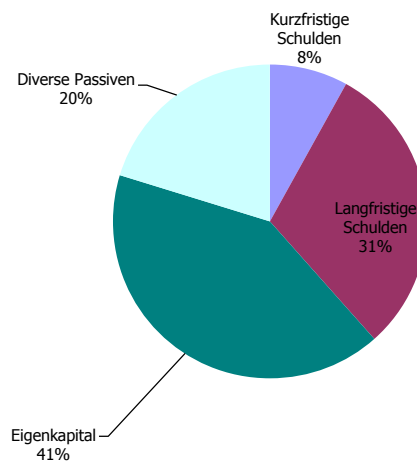
Aktiven		IST 2014	IST 2015	IST 2016	IST 2017	IST 2018	Abw.
Flüssige Mittel		32'469	22'528	49'979	42'399	38'237	-4'163
Guthaben		25'159	24'770	24'911	28'205	22'547	-5'658
Anlagen		110'890	112'095	122'463	124'410	133'526	9'115
Transitorische Aktiven		1'192	5'090	2'065	2'203	14'163	11'960
Total Finanzvermögen		169'711	164'483	199'418	197'217	208'472	11'255
Verwaltungsvermögen Stadtentwässerung		19'300	18'489	17'537	15'922	15'449	-473
Verwaltungsvermögen Abfallbewirtschaftung		346	426	409	591	634	43
Verwaltungsvermögen Primarschulpflege		19'530	21'552	28'575	40'343	50'800	10'457
Verwaltungsvermögen übrige Bereiche		55'029	61'322	88'540	99'814	103'022	3'207
Total Verwaltungsvermögen		94'205	101'789	135'061	156'670	169'905	13'234
Total Aktiven		263'916	266'271	334'479	353'888	378'377	24'489

Passiven		IST 2014	IST 2015	IST 2016	IST 2017	IST 2018	Abw.
Laufende Verpflichtungen		32'800	31'771	28'123	27'982	34'951	6'969
Kurzfristige Schulden		15'844	15'769	56'106	40'503	30'484	-10'020
Langfristige Schulden		30'000	45'000	65'000	95'000	115'000	20'000
Verpflichtungen für Sonderrechnungen		5'130	5'264	5'496	5'374	5'137	-237
Rückstellungen		6'520	5'122	2'507	746	746	0
Transitorische Passiven		10'988	10'018	8'691	7'495	10'746	3'251
Total Fremdkapital		101'280	112'945	165'923	177'101	197'064	19'963
Verrechnungen		7'095	3'829	3'339	6'735	3'202	-3'533
Total Verrechnungen		7'095	3'829	3'339	6'735	3'202	-3'533
Spezialfinanzierung Stadtentwässerung		14'872	15'848	16'423	17'282	18'276	993
Spezialfinanzierung Abfallbewirtschaftung		3'098	3'247	3'222	2'955	2'696	-258
Spezialfinanzierung übriges		1'427	1'447	1'751	1'528	822	-705
Total Spezialfinanzierungen		19'397	20'542	21'397	21'764	21'794	29
Eigenkapital		136'144	128'955	143'820	148'288	156'317	8'029
Total Eigenkapital		136'144	128'955	143'820	148'288	156'317	8'029
Total Passiven		263'916	266'271	334'479	353'888	378'377	24'489

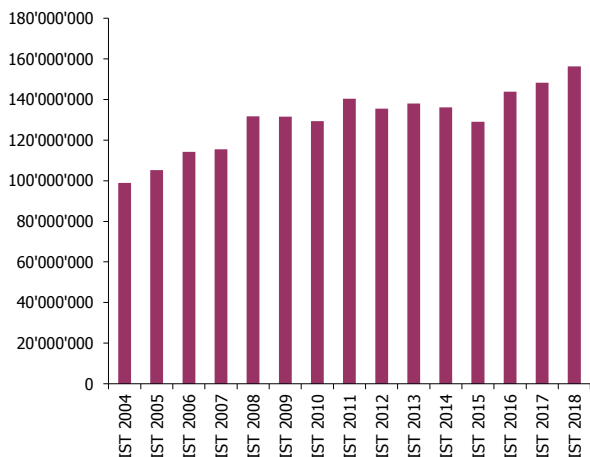
Zusammensetzung Aktiven Jahresrechnung



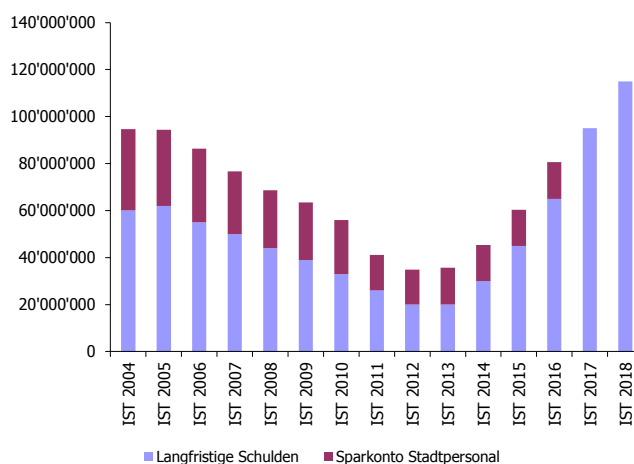
Zusammensetzung Passiven Jahresrechnung



Eigenkapital



Langfristige Schulden



IST 2014 IST 2015 IST 2016 IST 2017 IST 2018 Abw.

		IST 2014	IST 2015	IST 2016	IST 2017	IST 2018	Abw.
Umsatzbereich	Erfolg	-1'825	-7'189	1'048	4'468	8'029	
	Ordentliche Abschreibungen VV / Liegenschaften FV	9'201	10'111	13'305	15'893	17'640	
	Zusätzliche Abschreibungen	5'000	5'000	0	0	0	
	Buchgewinne / Buchverluste	-852	-571	-90	-84	-8'683	
	Veränderung Forderungen	-989	-3'490	3'193	-1'794	-5'771	
	Veränderung Verbindlichkeiten	4'814	189	37'074	2'101	508	
	Veränderung Rückstellungen	-1'460	-1'397	-2'615	-1'761	0	
	Veränderung übrige Passiven	-50	-3'246	-185	3'172	-4'238	
	Veränderung Kontokorrente	-120	-2'117	-2'077	-5'165	-1'076	
	Veränderung Spezialfinanzierungen	554	1'126	551	591	735	
Total Umsatzbereich		14'274	-1'585	50'203	17'421	7'144	

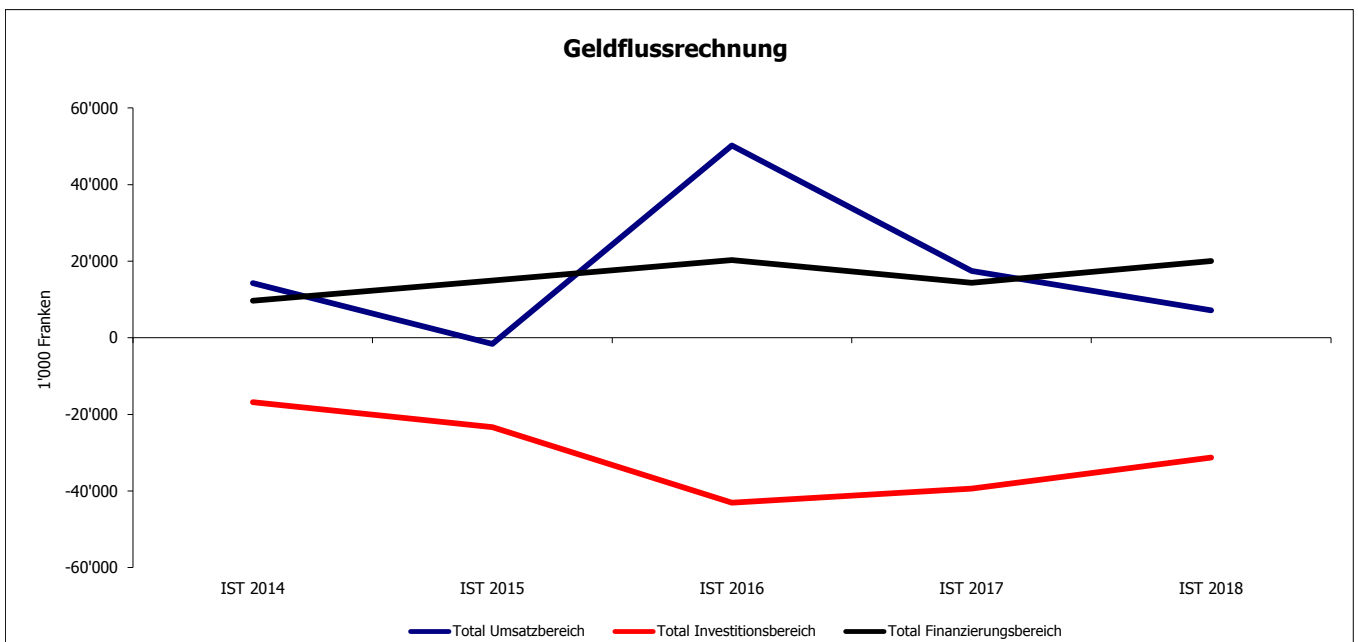
Investitionsbereich	Veränderung Darlehen	-45	5	-20	-105	65	
	Veränderung übrige Anlagen	-160	7	34	-38	71	
	Verkäufe Liegenschaften Finanzvermögen	913	112	5'890	492	0	
	Investitionen Liegenschaften Finanzvermögen	-132	-758	-2'367	-2'213	-568	
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	-17'364	-22'695	-46'578	-37'502	-30'874	
	Total Investitionsbereich		-16'789	-23'328	-43'040	-39'366	-31'306

Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-2'516	-24'913	7'163	-21'944	-24'162	
--	---------------	----------------	--------------	----------------	----------------	--

Finanzierungsbereich	Veränderung Sparkonto Stadtpersonal	-286	-28	288	-15'636	0	
	Veränderung Langfristige Schulden	10'000	15'000	20'000	30'000	20'000	
	Total Finanzierungsbereich	9'714	14'972	20'288	14'364	20'000	

Veränderung Flüssige Mittel	7'198	-9'941	27'451	-7'580	-4'162	
------------------------------------	--------------	---------------	---------------	---------------	---------------	--

Flüssige Mittel inkl. Festgelder	Anfangsbestand	25'271	32'469	22'528	49'979	42'399	
	Veränderung	7'198	-9'941	27'451	-7'580	-4'163	
	Endbestand	32'469	22'528	49'979	42'399	38'237	
Nettoumlaufvermögen	Flüssige Mittel inkl. Festgelder	32'469	22'528	49'979	42'399	38'237	-4'163
	Forderungen inkl. Kontokorrente	26'351	29'859	26'976	30'408	36'710	6'302
	Verbindlichkeiten inkl. Kontokorrente	-48'917	-47'053	-42'310	-40'851	-50'834	-9'983
	Total Nettoumlaufvermögen	9'903	5'334	34'645	31'956	24'112	-7'843
Langfristige Schulden	Sparkonto Stadtpersonal	15'376	15'348	15'636	0	0	0
	Langfristige Schulden	30'000	45'000	65'000	95'000	115'000	20'000
	Total Langfristige Schulden	45'376	60'348	80'636	95'000	115'000	20'000
Eigenkapital	136'144	128'955	143'820	148'288	156'317	8'029	



Spezialfinanzierung Stadtentwässerung

Jahresrechnung 2018

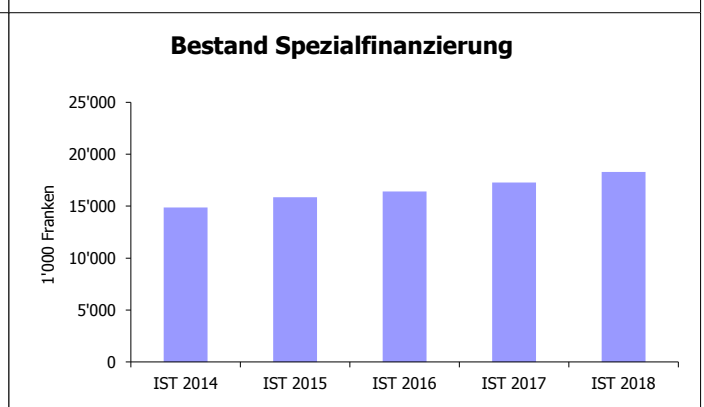
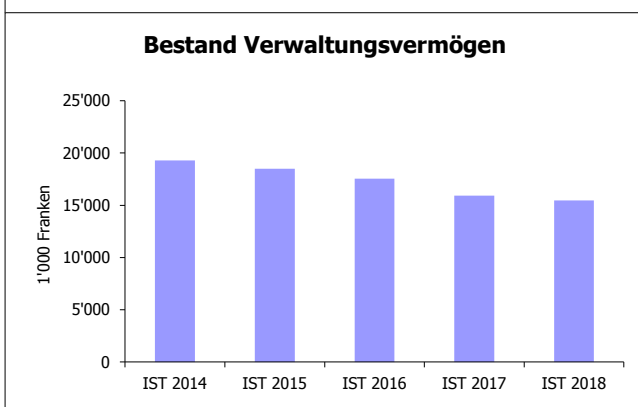
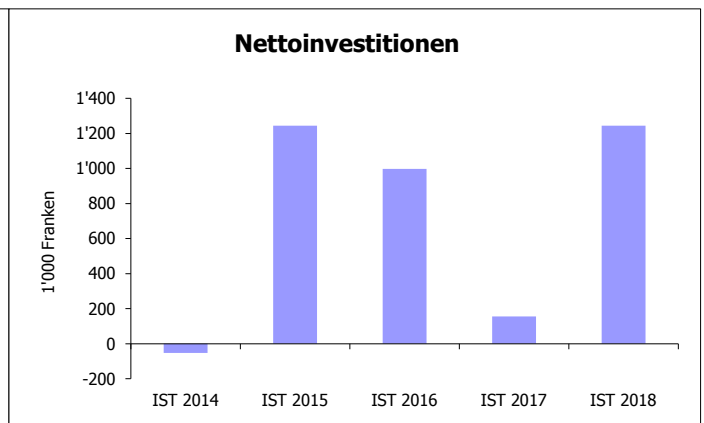
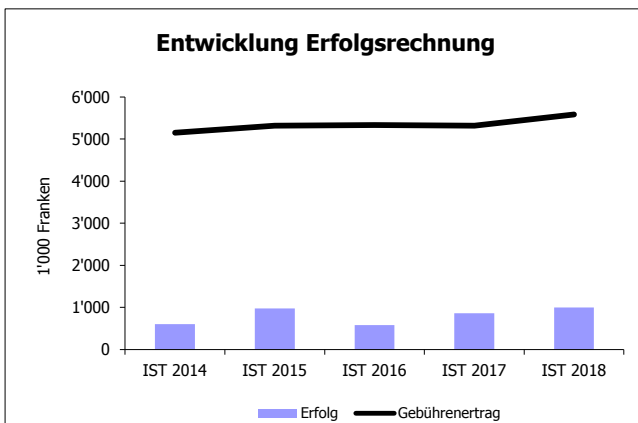


IST 2014 IST 2015 IST 2016 IST 2017 IST 2018 VA 2018 Abw.

Laufende Rechnung								
Aufwand								
Personalaufwand		1'504	1'512	1'583	1'631	1'641	1'677	-35
Sachaufwand		2'192	2'056	2'215	2'128	2'099	2'939	-840
Betriebs- und Defizitbeiträge		0	0	342	324	357	380	-23
Verzinsung Spezialfinanzierung		0	0	0	0	0	0	0
Verzinsung Verwaltungsvermögen		645	290	185	175	159	165	-6
Abschreibungen Verwaltungsvermögen		2'146	2'055	1'950	1'771	1'718	1'670	48
Diverser Aufwand		575	590	607	619	554	617	-63
Total Aufwand		7'062	6'503	6'883	6'648	6'528	7'447	-919
Ertrag								
Gebühreneinnahmen		5'152	5'313	5'329	5'317	5'583	5'265	318
Verzinsung Spezialfinanzierung		428	223	158	164	173	164	9
Diverser Ertrag		2'081	1'942	1'971	2'026	1'766	1'913	-147
Total Ertrag		7'661	7'478	7'459	7'507	7'522	7'342	179
Saldo								
(+ = Ertragsüberschuss /								
- = Aufwandüberschuss)		600	976	576	859	993	-105	1'098

Investitionsrechnung								
Saldo								
(+ = Nettoinvestitionen /								
- = Einnahmenüberschuss)		-52	1'244	998	156	1'245	830	415

Bestandesrechnung								
Verwaltungsvermögen								
+ = zu Gunsten Spezialfinanzierung /								
- = zu Lasten Spezialfinanzierung								
Anfangsbestand		21'498	19'300	18'489	17'537	15'922		
Investitionsrechnung		-52	1'244	998	156	1'245		
Endbestand vor Abschreibungen		21'446	20'544	19'487	17'693	17'167		
Abschreibungen		-2'146	-2'055	-1'950	-1'771	-1'718		
Endbestand nach Abschreibungen		19'300	18'489	17'537	15'922	15'449		
Spezialfinanzierung								
Anfangsbestand		14'272	14'872	15'848	16'423	17'282		
Veränderung		600	976	576	859	993		
Endbestand		14'872	15'848	16'423	17'282	18'276		



Spezialfinanzierung Abfallbewirtschaftung

Jahresrechnung 2018



IST 2014 IST 2015 IST 2016 IST 2017 IST 2018 VA 2018 Abw.

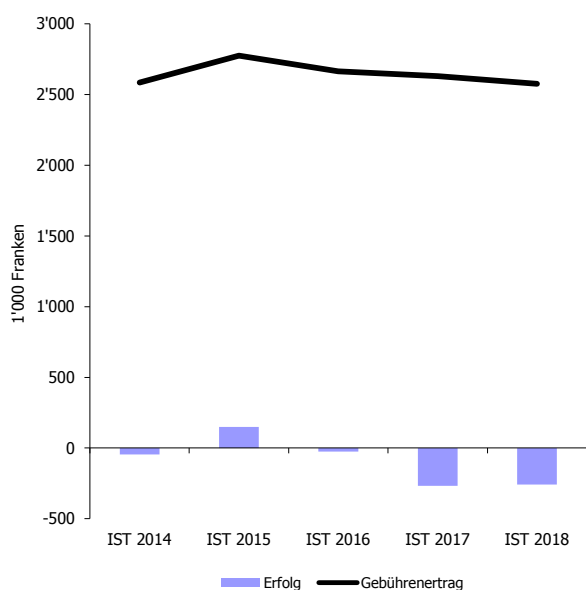
Laufende Rechnung								
Aufwand								
Personalaufwand		443	445	460	492	476	463	13
Sachaufwand		1'683	1'578	1'628	1'799	1'673	1'612	61
Betriebs- und Defizitbeiträge		858	869	870	840	864	850	14
Verzinsung Spezialfinanzierung		0	0	0	0	0	0	0
Verzinsung Verwaltungsvermögen		7	5	4	4	6	6	0
Abschreibungen Verwaltungsvermögen		40	48	46	66	72	72	0
Diverser Aufwand		32	42	29	51	43	39	3
Total Aufwand		3'062	2'988	3'036	3'252	3'134	3'042	92
Ertrag								
Gebühreneinnahmen		2'586	2'775	2'665	2'630	2'576	2'405	171
Verzinsung Spezialfinanzierung		94	46	32	32	30	28	1
Diverser Ertrag		335	316	313	322	269	318	-48
Total Ertrag		3'016	3'138	3'010	2'985	2'875	2'751	124
Saldo								
(+ = Ertragsüberschuss /								
- = Aufwandüberschuss) ¹⁾		-46	150	-25	-268	-258	-291	33

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

Investitionsrechnung								
Saldo								
(+ = Nettoinvestitionen /								
- = Einnahmenüberschuss)		155	128	29	248	115	240	-125

Bestandesrechnung								
Verwaltungsvermögen								
+ = zu Gunsten Spezialfinanzierung /								
- = zu Lasten Spezialfinanzierung								
Anfangsbestand		231	346	426	409	591		
Investitionsrechnung		155	128	29	248	115		
Endbestand vor Abschreibungen		386	474	455	657	706		
Abschreibungen		-40	-48	-46	-66	-72		
Endbestand nach Abschreibungen		346	426	409	591	634		
Spezialfinanzierung								
Anfangsbestand		3'144	3'098	3'247	3'222	2'955		
Veränderung		-46	150	-25	-268	-258		
Endbestand		3'098	3'247	3'222	2'955	2'696		

Entwicklung Erfolgsrechnung



Bestand Spezialfinanzierung

