



uster

Wohnstadt am Wasser

Weisung Nr.: 166

Zuteilung: Sachkommissionen und RPK

Genehmigung: Stadtrat, 26. März 2013

JAHRESRECHNUNG 2012



www.uster.ch



ZUSAMMENFASSUNG

Aufwandüberschuss von 4,8 Mio. Franken

Die Jahresrechnung der Stadt Uster weist einen Aufwandüberschuss von 4,8 Mio. Franken aus. Im Jahresergebnis sind nebst den ordentlichen Abschreibungen von 9.1 Mio. Franken auch 5,0 Mio. Franken ausserordentliche Abschreibungen berücksichtigt. Zudem sind in der Rechnung zusätzliche Abschreibungen in der Höhe von 9,9 Millionen Franken enthalten, welche im Voranschlag 2012 nicht budgetiert wurden. Diese sind im Zusammenhang mit dem neuen Spitalplanungs- und Spitalfinanzierungsgesetz entstanden, welches den Gemeinden erlaubt die bisher geleisteten Investitionsbeiträge an die Spitäler (in unserem Fall das Spital Uster) in eine Beteiligung umzuwandeln und den Buchgewinn mittels zusätzlichen Abschreibungen zu neutralisieren.

Ein weiterer Sonderfaktor in der Jahresrechnung 2012 betrifft die Sanierung der Beamtenversicherungskasse (BVK). Für die Sanierung der BVK muss die Stadt Uster gemäss Anweisungen vom Kanton rund 9,3 Mio. Franken zurückstellen. Auch dieser Betrag war im Voranschlag 2012 nicht enthalten. Der Abschluss ist gesamthaft um 5,7 Mio. Franken schlechter als budgetiert. Ohne Miteinbezug der ausserordentlichen Rückstellungen für die BVK würde ein Ertragsüberschuss von 4,5 Mio. Franken resultieren. Das vorliegende Ergebnis wird geprägt durch die ausserordentliche Rückstellung für die BVK und tiefere Kosten in der Sozialhilfe bzw. in der sozialen Sicherheit. Auch kommt in der Jahresrechnung zum ersten Mal der neue Finanzausgleich (NFA) zum tragen, welcher insbesondere auf der Ertragseite zu innerstädtischen Verschiebungen führte (Wegfall diverser Staatsbeiträge). Zudem sind die Steuereinnahmen rund 0,9 Mio. Franken tiefer als im Voranschlag budgetiert.

Abnahme der Einfachen Staatssteuer

Die Einfache Staatssteuer 2012 (Basis 100%) beträgt 74,1 Mio. Franken und ist rund 3% tiefer als im Vorjahr. Entsprechend haben auch die effektiven Steuereinnahmen um 5,2% auf 67,4 Mio. Franken abgenommen. Im Voranschlag 2012 waren ordentliche Steuereinnahmen von 68,6 Mio. Franken eingeplant. Im Gegensatz zum Vorjahr liegt der Steuerfuss neu bei 91% (Rechnung 2011 93%). Während bei den natürlichen Personen ein Rückgang der Steuereinnahmen um 3% zu verzeichnen ist, beträgt dieser Rückgang bei den juristischen Personen hohe 23%. Dieser Umstand ist auf eine wirtschaftliche Abflachung bei international tätigen Unternehmungen zurückzuführen.

Die Steuern Vorjahre betragen im Berichtsjahr 8,9 Mio. Franken und waren um 3,7 Mio. Franken tiefer als im Vorjahr. Budgetiert waren 11 Mio. Franken. Der Rückgang ist mehrheitlich bei einigen juristischen Personen entstanden, welche im Rechnungsjahr 2011 durch das Kantonale Steueramt zu hoch eingeschätzt wurden. Diese Einschätzungen mussten nun im Rechnungsjahr 2012 zum Teil deutlich korrigiert werden. Die Einnahmen aus den Grundstückgewinnsteuern betragen 8,5 Mio. Franken und sind um 1,9 Mio. Franken tiefer als im Jahr 2011 aber um 2 Mio. Franken höher als budgetiert.

Gute Budgetdisziplin der Abteilungen

Die positive Abweichung sämtlicher Geschäftsfelder beträgt bei den Globalkrediten 3,3 Mio. Franken und schliesst gesamthaft bei 95,5 Mio. Franken ab. Der bewilligte Globalkredit über alle Geschäftsfelder betrug 98,8 Mio. Franken. Die unter der Verantwortung des Stadtrates liegenden Geschäftsfelder, respektive deren Globalkredite, haben um 2,8 Mio. Franken besser abgeschlossen

als budgetiert. Die Sozialbehörde hat ihren Voranschlag 2012 um 1,3 Mio. Franken unterschritten. Das Geschäftsfeld Primarschule hat seinen bewilligten Kredit um 800'000 Franken überschritten.

Tiefes Investitionsvolumen

Obwohl die Nettoinvestitionen im Verwaltungsvermögen mit 26,4 Mio. Franken über dem Voranschlag liegen (23,6 Mio. Franken), wurden abzüglich dem Sondereffekt (Aktivierung Investitionsbeitrag Spital Uster) nur 16,5 Mio. Franken des bewilligten Betrages investiert. Auch dieser Wert, liegt wie in den beiden letzten Jahren unter den geplanten Nettoinvestitionen im Verwaltungsvermögen. Mehrere Projekte konnten nicht im geplanten Zeitraum oder Umfang begonnen bzw. realisiert werden. Dies betrifft insbesondere das Hallenbad (Sanierung und Erweiterung), die Werkliegenschaft Dammstrasse sowie diverse Vorhaben im Tiefbau. Zudem konnten höhere Investitionsbeiträge bei den Einnahmen verbucht werden. Nach Abschluss der Budgetierungsphase liegt die Verantwortung bezüglich Investitionstätigkeit bei den einzelnen Geschäftsfeldern. Trotzdem müssen die Budgetvorgaben seitens Abteilung Finanzen noch besser überwacht und begleitet werden. Eine Budgeteinhaltung von 80% bis 85% ist anzustreben.

Die aus dem Verwaltungsvermögen resultierenden ordentlichen Abschreibungen betragen 9,1 Mio. Franken (Vorjahr 9,0 Mio. Franken). Diese sind bedingt durch die tieferen Investitionen geringer ausgefallen. Zusätzlich wurden 14,9 Mio. Franken (Vorjahr 5,0 Mio. Franken) ausserordentliche Abschreibungen (inkl. Neutralisierung Buchgewinn Spital Uster) vorgenommen.

Der Cash Flow HRM (Selbstfinanzierung Steuerhaushalt) betrug 16,7 Mio. Franken. Da jedoch im Steuerhaushalt 24,3 Mio. Franken (inkl. Investitionsbeitrag Spital Uster; exkl. Spezialfinanzierung Stadtentwässerung) investiert wurden, hat das Nettovermögen Steuerhaushalt im Jahre 2012 um 7,6 Mio. Franken abgenommen und beträgt neu 72,7 Mio. Franken.

Das Eigenkapital hat sich um den ausgewiesenen Aufwandüberschuss von 4,8 Mio. Franken verringert. Die Stadt verfügt per 31. Dezember 2012 über ein Eigenkapital von 135,5 Mio. Franken (Vorjahr 140,3 Mio. Franken).

Sonderfaktoren beeinflussen Jahresergebnis deutlich

Die Stadt Uster weist mit einem Defizit von 4,8 Mio. Franken ein Rechnungsergebnis aus, das von zwei Sonderfaktoren geprägt wurde. Die Bildung von Rückstellungen für die BVK Sanierung, aber auch die ausserordentliche Abschreibung im Zusammenhang mit der Aktivierung der Beteiligung des Spital Uster, haben die Rechnung 2012 wesentlich beeinflusst. Dank einem positivem Cash Flow konnte jedoch die Verschuldung weiter gesenkt werden. Die Stadt verfügt nach wie vor über eine sehr solide Eigenkapitalbasis und über ein hohes Nettovermögen.

Die seit 2010 geltenden neuen Finanzpolitischen Ziele des Stadtrates haben sich bis heute bewährt. Unter Berücksichtigung der erwähnten Sondereffekte, welche die Rechnung negativ beeinflussen, konnten die gesteckten Ziele grösstenteils erfüllt werden.

Der Stadtrat ist über das positive Haushaltsergebnis (exkl. Rückstellung BVK-Sanierung) mit einem Ertragsüberschuss von 4,5 Mio. Franken erfreut. Die Globalkredite wurden in zwei von drei Verantwortungsbereichen nicht voll ausgeschöpft und die Summe der effektiv beanspruchten Kredite konnte auf Vorjahresniveau stabilisiert werden. Das Nettovermögen hat sich aufgrund der getätigten Investitionen auf rund 73 Mio. Franken reduziert; eine Summe, die der Stadt Uster jedoch weiterhin eine gute finanzielle Handlungsfähigkeit zulässt. Die nachhaltige Finanzpolitik kann fortgeführt werden und der Stadtrat wird sich weiterhin für gesunde Finanzen in der Stadt Uster engagieren.

INHALTSVERZEICHNIS

Bericht zur Jahresrechnung	A
Jahresrechnung 2012 inkl. Anhang (gelbes Papier)	B
Diverse Auswertungen und Mehrjahresvergleiche	C

A - BERICHT ZUR JAHRESRECHNUNG 2012

Inhaltsverzeichnis

1. Laufende Rechnung	3
2. Kommentar Einnahmenpositionen Laufende Rechnung	6
3. Kommentar Aufwandpositionen Laufende Rechnung	11
4. Spezialfinanzierung	14
5. Investitionsrechnung	14
6. Bestandesrechnung	16
7. Würdigung des Jahresergebnisses	18

Abkürzungen:

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

Verzeichnis Tabellen und Grafiken:

Abb / Tab 1	Entwicklung Jahresergebnis	3
Abb / Tab 2	Abweichungen Rechnungsjahr 2012 zu Voranschlag 2012	4
Abb / Tab 3	Abweichungen IST 2011 zu IST 2012	5
Abb / Tab 4	Übersicht Kostenarten Einnahmen	6
Abb / Tab 5	Entwicklung Einfache Staatsteuer natürliche und juristische Personen	7
Abb / Tab 6	Steuerfuss	8
Abb / Tab 7	Entwicklung Steuern Vorjahre	8
Abb / Tab 8	Entwicklung Grundstückgewinnsteuern	9
Abb / Tab 9	Entwicklung Steuerkraft je Einwohner/in	10
Abb / Tab 10	Übersicht Kostenarten Aufwand	11
Abb / Tab 11	Übersicht Kontogruppe Personalaufwand	11
Abb / Tab 12	Abweichungen Sachaufwendungen	12
Abb / Tab 13	Betriebs- und Defizitbeiträge	13
Abb / Tab 14	Investitionen	14
Abb / Tab 15	Bestand Verwaltungsvermögen	15
Abb / Tab 16	Bestand Finanzvermögen	15
Abb / Tab 17	Eigenkapital	16
Abb / Tab 18	Entwicklung Flüssige Mittel	16
Abb / Tab 19	Langfristige Schulden	17

1. LAUFENDE RECHNUNG

1.1. INFORMATIONEN ZUM BUDGETPROZESS 2012

Am 27. September 2011 hatte der Stadtrat den Voranschlag 2012 mit einem *Ertragsüberschuss* von 0,7 Mio. Franken verabschiedet. Zudem beantragte der Stadtrat dem Parlament eine Steuerfussreduktion von 2 Prozent auf neu 91 Prozent. Bei den Investitionen im Verwaltungsvermögen wurden seitens des Stadtrates Nettoinvestitionen von rund 24 Mio. Franken genehmigt. Der Voranschlag 2012 wurde in der Folge vom Parlament mit kleineren Anpassungen (gemäss Novemberbrief vom 15. November 2011) mit einem Ertragsüberschuss von 0,84 Mio. Franken bzw. Nettoinvestitionen von 23,6 Mio. Franken bewilligt.

1.2. JAHRESABSCHLUSS 2012: AUFWANDÜBERSCHUSS VON 4,8 MIO. FRANKEN

Das Ergebnis der Laufenden Rechnung 2012 weist einen Aufwandüberschuss von 4,8 Mio. Franken (Vorjahr: Ertragsüberschuss 11,1 Mio. Franken) aus. Die Rechnung schliesst somit um 5,7 Mio. Franken schlechter ab als budgetiert.

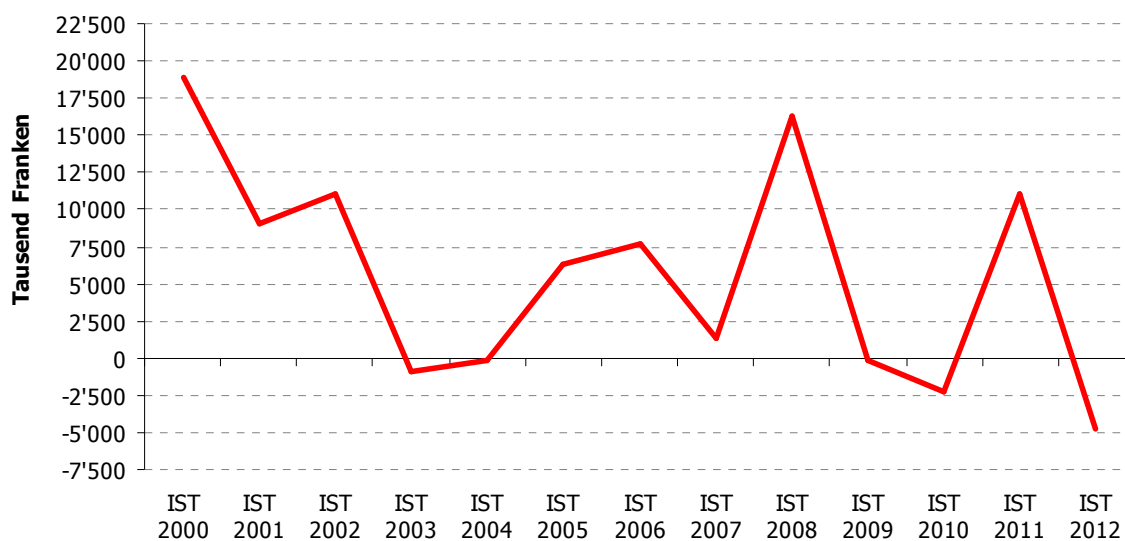


Abb / Tab 1 Entwicklung Jahresergebnis

Das Ergebnis ist vor allem durch die hohe Rückstellung für die BVK-Sanierung geprägt, welche zum grossen Teil direkt dem Steuerhaushalt der Stadt Uster belastet wurde (9,1 Mio. Franken; exkl. Spezialfinanzierungen). Den beiden Spezialfinanzierungsbereichen „Siedlungsentwässerung“ und „Abfall“ wurden Rückstellungen von 153'600 Franken bzw. 38'700 Franken zugewiesen. Die Globalkredite selber schliessen rund 3,3 Millionen Franken besser ab als budgetiert.

Nachfolgend die wichtigsten Abweichungen für den Rechnungsabschluss (Zahlen entsprechen Tausend Franken; in Klammern prozentuale Abweichung der einzelnen Position):

Voranschlag 2012		VA 2012	IST 2012	Abw.	in %	844
Steuern	Steuern Rechnungsjahr	68'600	67'413	-1'187	-2%	
	Steuern früherer Jahre	11'000	8'894	-2'106	-19%	
	Steuerausscheidungen (aktive und passive)	2'710	3'031	321	12%	
	Grundstückgewinnsteuern	6'500	8'458	1'958	30%	
	Quellensteuern	2'100	2'207	107	5%	
	Personalsteuern	646	669	23	4%	
	übrige Steuern ¹	-312	-237	75	24%	-809
BVK Sanierung	Anteil Stadt Uster (exkl. Spezialfin.)	0	9'122	-9'122		-9'122
Finanzausgleich	Finanzausgleich (netto)	16'925	16'925	0		0
Abschreibungen	ordentliche Abschreibungen (netto, ohne Heime und Spez.-Fin.)	-6'782	-5'849	933	9%	
	a.o. Abschreibungen (inkl. Spital)	-5'000	-14'900	-9'900	-298%	-8'967
Diverses	Buchgewinn Spital Uster	0	9'900	9'900		
	Gewinnanteil ZKB	2'560	2'575	15	1%	
	Diverses Finanzierung	713	685	-28	-4%	9'887
Globalkredite	Ergebnis Stadtrat	53'909	51'064	2'845	5%	
	Ergebnis Sozialbehörde	9'413	8'135	1'278	14%	
	Ergebnis Primarschulpflege	35'495	36'274	-779	-2%	3'344
Jahresrechnung 2012						-4'823

Abb / Tab 2 Abweichungen Rechnungsjahr 2012 zu Voranschlag 2012

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: Pauschale Steueranrechnung + Nach- und Strafsteuern – Abschreibungen Steuern – Anteil Steuern Oberstufe Nänikon Greifensee + Verzugs- und Vergütungszinsen

Der Jahresabschluss 2012 weist im Vergleich zum Rechnungsabschluss 2011 ein um 15,9 Mio. Franken schlechteres Ergebnis aus. Nachfolgende Übersicht zeigt die Abweichungen bei den wichtigsten Positionen (in Tausend Franken):

Jahresrechnung 2011		IST 2011	IST 2012	Abw.	In %	11'059
Steuern	Steuern Rechnungsjahr	71'145	67'413	-3'732	-5%	
	Steuern früherer Jahre	12'604	8'894	-3'710	-42%	
	Steuerausscheidungen (aktive und passive)	4'487	3'031	-1'456	-32%	
	Grundstückgewinnsteuern	10'402	8'458	-1'944	-19%	
	Quellensteuern	2'220	2'207	-13	-1%	
	Personalsteuern	651	669	18	3%	
	übrige Steuern	-414	-237	177	14%	-10'660
BVK Sanierung	Anteil Stadt Uster (exkl. Spezialfin.)	0	9'122	-9'122	43%	-9'122
Finanzausgleich	Finanzausgleich (netto)	12'815	16'925	4'110	32%	4'110
Abschreibungen	ordentliche Abschreibungen (netto, ohne Heime und Spez.-Fin.)	-5'849	-5'849	0		
	a.o. Abschreibungen (inkl. Spital)	-5'000	-14'900	-9'900	-298%	-9'900
Diverses	Buchgewinn Spital Uster	0	9'900	9'900		
	Gewinnanteil ZKB	2'590	2'575	-15	-1%	
	Diverses Finanzierung	671	685	14	2%	9'901
Globalkredite	Ergebnis Stadtrat	55'806	51'064	4'742	9%	
	Ergebnis Sozialbehörde	8'489	8'135	354	4%	
	Ergebnis Primarschulpflege	30'968	36'274	-5'306	-17%	-210
Jahresrechnung 2012						-4'823

Abb / Tab 3 Abweichungen IST 2011 zu IST 2012

Im Vergleich zum Vorjahr haben die Globalkredite gesamthaft um 0,2 Mio. Franken zugenommen. Während das Ergebnis im Stadtrat spürbar günstiger ausgefallen ist, muss eine deutliche Erhöhung im Geschäftsfeld Primarschule verzeichnet werden.

Der Finanzierungsbereich schloss im Jahr 2012 15,7 Mio. Franken schlechter als im Vorjahr ab. Auch hier spielt die Rückstellung für die BVK Sanierung eine wesentliche Rolle. Zudem sind die Steuereinnahmen gegenüber dem Vorjahr deutlich tiefer ausgefallen. Dafür konnte der Finanzausgleich (netto) um 4,1 Mio. Franken höher als im 2011 abgerechnet werden. Jedoch führte die Berechnung des neuen Finanzausgleiches dazu, dass Geschäftsfelder, insbesondere das Geschäftsfeld Primarschule, weniger Staatsbeiträge als im Vorjahr erhielten.

2. KOMMENTAR EINNAHMENPOSITIONEN LAUFENDE RECHNUNG

2.1. ÜBERSICHT: EINNAHMEN

	VA 2012	RJ 2012	Diff	Kommentar
Ertrag				
Steuern	91'909	91'014	-895	siehe Kommentar Seite 6 ff
Regalien und Konzessionen	1'061	1'034	-27	betrifft vor allem Einnahmen Konzessionserträge Strom sowie Marktgebühren
Vermögenserträge	5'241	16'370	11'129	Mehreinnahmen sind hauptsächlich auf den Buchgewinn im Zusammenhang mit dem Spital Uster zurückzuführen
Entgelte	53'202	55'075	1'873	siehe Kommentar Seite 9 ff
Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung	23'115	23'128	13	Die Haupteinnahmen dieser Kostenart betreffen die Einnahmen aus dem Finanzausgleich (Kommentar siehe Seite 10) sowie Gewinnanteil ZKB
Rückerstattungen von Gemeinwesen	7'033	6'100	-933	Diverse Abweichungen in mehreren Geschäftsfeldern
Beiträge mit Zweckbindung	21'684	22'757	1073	Abweichung betrifft vor allem höhere Staatsbeiträge bei im GF Primarschule
Entnahmen aus Spezialfinanzierungen	299	474	175	Entnahme hauptsächlich aus Spezialfinanzierung Stadtentwässerung
Interne Verrechnungen	24'589	23'369	-1'220	Verrechnung zwischen den Abteilungen (Erträge und Aufwendungen sind gleich hoch)
Total Ertrag	228'133	239'321	11'188	

Abb / Tab 4 Übersicht Kostenarten Einnahmen

2.2. STEUEREINNAHMEN

2.2.1. Ordentliche Steuern Rechnungsjahr: Abnahme der Einfachen Staatssteuer um 3 Prozent

Die einfache Staatssteuer entspricht 100 Steuerfussprozenten und bildet die Basis für die Berechnung der Steuern. Im Vergleich zum Rechnungsjahr 2011 ist diese im Rechnungsjahr 2012 um 2,4 Mio. Franken (Abnahme von 3 Prozent) gesunken und beträgt 74,1 Mio. Franken (Vorjahr 76,5 Mio. Franken). Diese Abnahme ist mehrheitlich auf eine Reduktion des Steuersubstrates juristischer Personen zurückzuführen (-23 Prozent gegenüber dem Vorjahr).

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

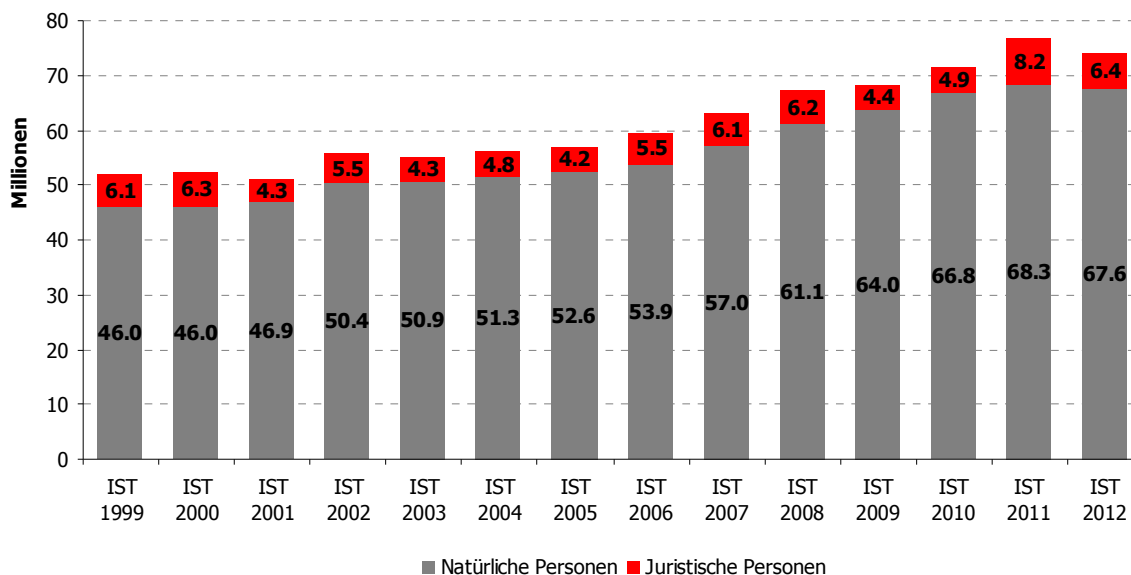


Abb / Tab 5 Entwicklung Einfache Staatssteuer natürliche und juristische Personen

Bei einem Steuerfuss von 91 Prozent (Vorjahr 93 Prozent) konnten 67,4 Millionen Franken (Vorjahr 71,1 Mio. Franken) in Rechnung gestellt werden. Im Voranschlag 2012 wurden die Steuereinnahmen mit 68,6 Mio. Franken budgetiert; die negative Abweichung zur Jahresrechnung 2012 beträgt somit 1,2 Mio. Franken.

Im laufenden Jahr 2013 wird bei der Einfachen Staatssteuer aufgrund der Bevölkerungszunahme sowie der Wirtschaftsentwicklung in der Schweiz ein Anstieg erwartet. Im Voranschlag 2013 wurde die Einfache Staatssteuer (100%) mit 78,0 Mio. Franken eingestellt. Erste Zahlen betreffend Steuereinkommen werden ab Mai 2013 vorliegen. Mittelfristig werden weiter zunehmende Steuereinnahmen erwartet. Wie stark diese Zunahme sein wird, ist abhängig von der allgemeinen Wirtschaftslage und dem Bevölkerungswachstum in Uster. Aufgrund der laufenden und anstehenden Bautätigkeiten rechnen wir vorderhand mit einer jährlichen Zunahme der Ustermer Bevölkerung von 300 Personen.

2.2.2. Steuerfuss: 91 Prozent

Der Stadtrat hatte dem Gemeinderat im Voranschlag 2012 einen Steuerfuss von 91 Prozent (Politische Gemeinde) beantragt. Der Gemeinderat hatte diesen so genehmigt. Der Gesamtsteuerfuss in Uster betrug somit 110 Prozent.

Auf 1.1.2013 erfolgte eine Steuerfussenkung der Sekundarschulgemeinde Uster um 1 Prozent auf neu 18 Prozent. Die Oberstufe Nänikon/Greifensee hat ihren Steuerfuss um 2 Prozent gesenkt. Der Steuerfuss der politischen Gemeinde Uster bleibt bei 91 Prozent.

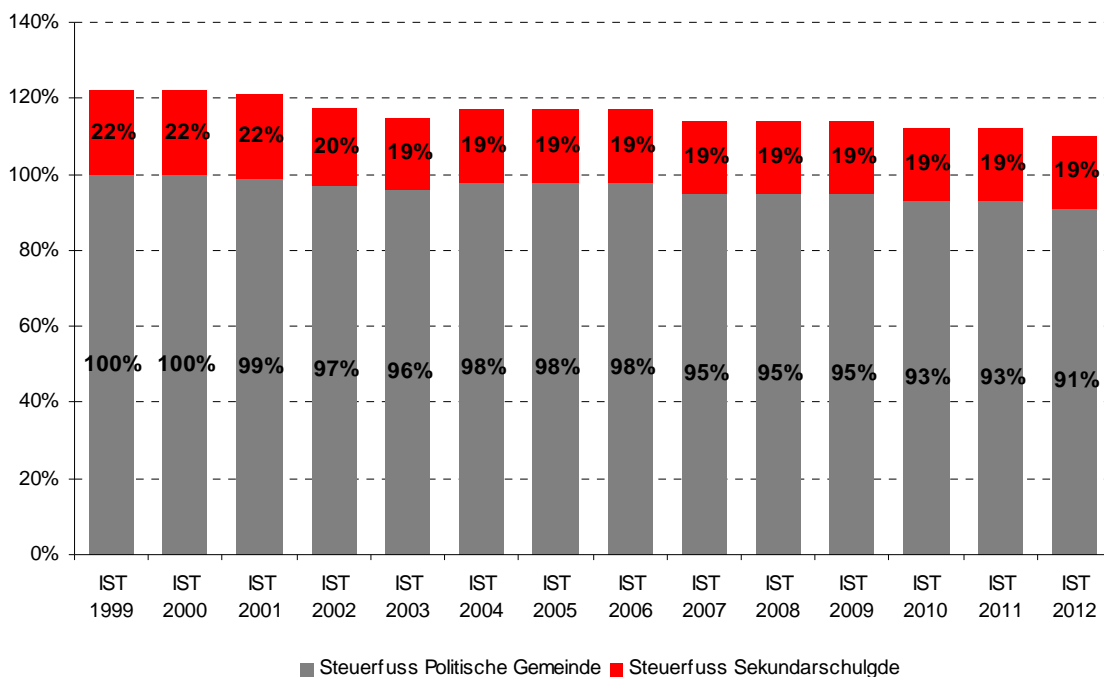


Abb / Tab 6 Steuerfuss

2.2.3. Steuern Vorjahre: deutlich tiefer als budgetiert

Die Steuern Vorjahre schliessen mit 8,9 Mio. Franken (Vorjahr 12,6 Mio. Franken) um fast 30 Prozent schlechter als im Vorjahr ab. Dieses Ergebnis ist auch um 2,1 Millionen Franken tiefer als im Voranschlag 2012 eingeplant (für die Begründung siehe Seite I). Für das Jahr 2013 sollten die budgetierten Werte von 11 Mio. Franken aber erreicht werden können.

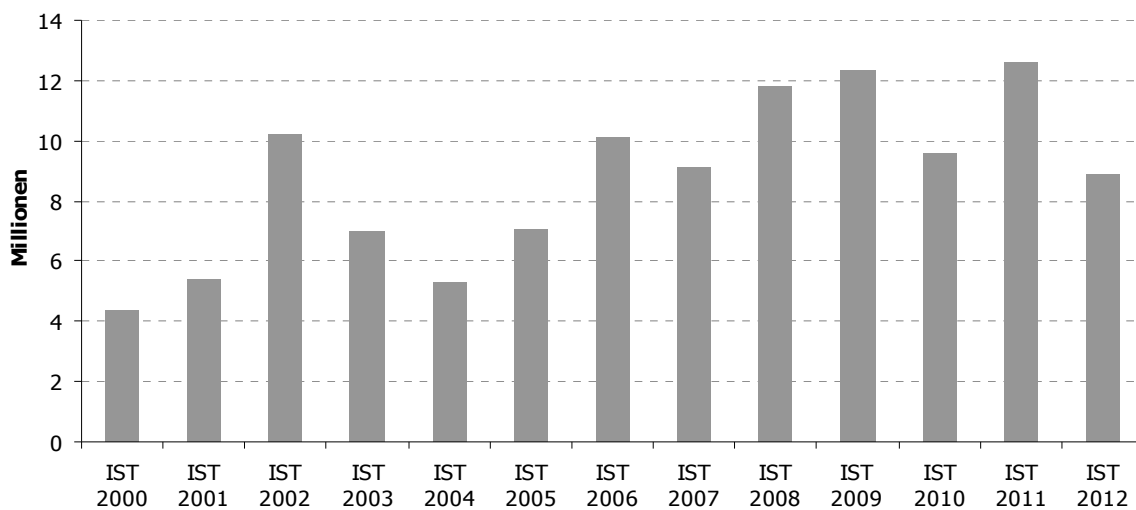


Abb / Tab 7 Entwicklung Steuern Vorjahre

2.2.4. Grundstückgewinnsteuern: höher als budgetiert

Die Einnahmen aus den Grundstückgewinnsteuern sind mit 8,5 Mio. Franken um 2 Mio. Franken höher ausgefallen als budgetiert. Im Vergleich zum Vorjahr jedoch liegen sie um 1,9 Mio. Franken tiefer. Trotzdem sind auch die Einnahmen für das Jahr 2012 deutlich über dem durchschnittlichen Wert der letzten Jahre von 6,5 Mio. Franken. Eine aktive Neubautätigkeit und ein reger Liegenschaftenhandel sind dafür verantwortlich. Für 2013 rechnen wir nochmals mit Einnahmen von 8 Mio. Franken. In der Finanzplanung der weiteren Jahre wurde dieser Wert leicht reduziert.

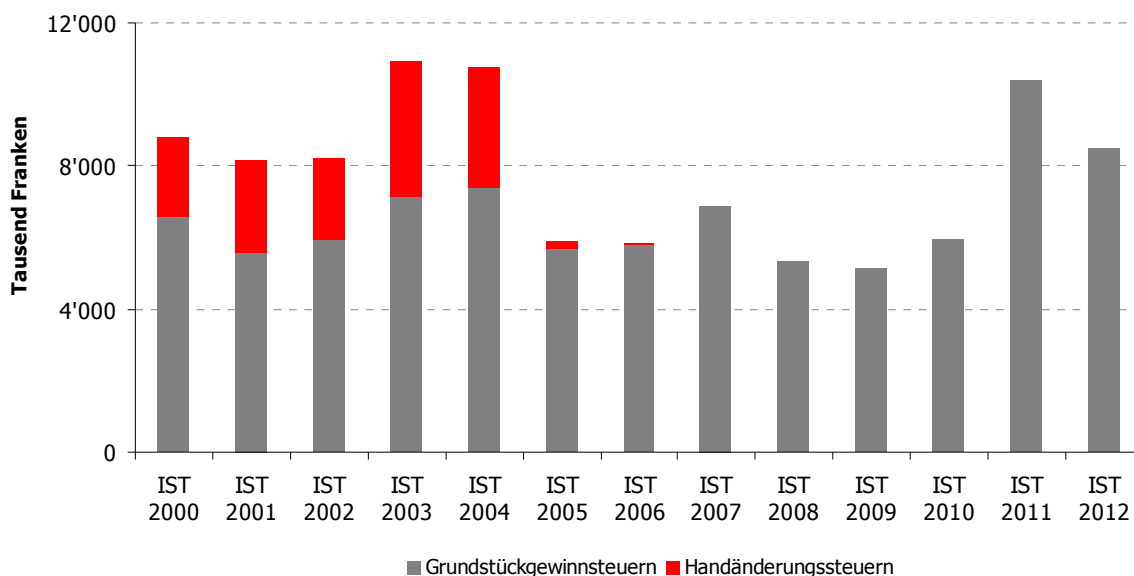


Abb / Tab 8 Entwicklung Grundstückgewinnsteuern

2.3. VERMÖGENSERTRÄGE: MEHREINNAHMEN VON 11,1 MIO. FRANKEN

Die deutliche Abweichung bei den Vermögenserträgen ergibt sich zum einen aus dem Buchgewinn Landverkauf Loren und zum anderen aus dem Buchgewinn aus der Aktivierung der Investitionsbeiträge an das Spital Uster, letzterer wird aber bei den zusätzlichen Abschreibungen im Berichtsjahr wieder neutralisiert.

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

Bei den Entgelten (Gebühren, Verkaufserlöse, Heimtaxen, Bussen, etc.) wurden im Jahre 2012 Einnahmen von 55,1 Mio. Franken (Vorjahr 58,5 Mio. Franken) erzielt. Die Differenz zum Vorjahr rührt daher, dass die Beiträge, die die Stadt Uster den Heimen überweist neu in der Position 46 „Beiträge für eigene Rechnung“ ausgewiesen werden. Die Mehreinnahmen von 1,9 Mio. Franken im Vergleich zum Voranschlag sind hauptsächlich im Geschäftsfeld Betreutes Wohnen entstanden und sind auf eine Zunahme der Heimtaxen (höhere Bettenauslastung) zurückzuführen.

2.5.ANTEILE UND BEITRÄGE OHNE ZWECKBINDUNG

2.5.1. Hohe Finanzausgleichszahlungen

Im Voranschlag 2012 wurden brutto (inkl. Anteil Sekundarschulgemeinden) 20,4 Mio. Franken Steuerkraftausgleich budgetiert. Diesen Betrag hat die Stadt Uster auch erhalten. Davon wurden 3,5 Mio. Franken an die Oberstufenschulgemeinden überwiesen. Für die Stadt Uster verbleiben netto 16,9 Mio. Franken.

Das für die Berechnung des Finanzausgleiches 2012² massgebende kantonale Mittel der Steuerkraft hat im Jahr 2012 3'383 Franken betragen. Aufgrund der neuen Berechnung, kann der Finanzausgleich nicht mehr mit dem bisherigen Steuerkraftausgleich verglichen werden. Als Grundlage für die Berechnung des Finanzausgleichs 2012 diente das durchschnittliche kantonale Mittel basierend auf den Steuereinnahmen der Jahre 2008 – 2010. Die untenstehende Tabelle basiert auf den Werten des Vorjahres. Für die Steuerkraft 2012 werden als Grundlage die Steuereinnahmen des 2011 herbeigezogen. Die aktuellen Steuereinnahmen (2012) erscheinen somit erst in der Grafik zur Jahresrechnung 2013.

Steuerkraft

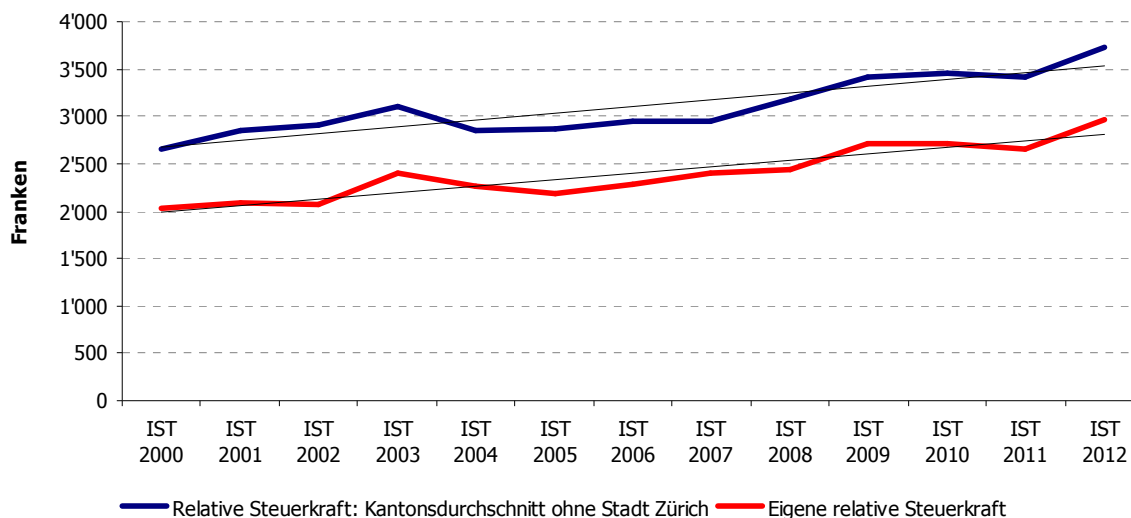


Abb / Tab 9 Entwicklung Steuerkraft je Einwohner/in

2.5.2. Gewinnanteil Zürcher ZKB

Im Rahmen der Gewinnausschüttung erhalten neben dem Kanton (2/3) auch die Gemeinden einen Beitrag pro Einwohnerin und Einwohner. Die Stadt Uster erhielt im Berichtsjahr rund 2,6 Mio. Franken (Vorjahr 2,6 Mio. Franken), eine Summe die fast frankengenau dem Voranschlag entspricht.

² Die Berechnungsdaten des kantonalen Mittels Steuerkraft 2012 basieren auf den Steuereinnahmen der Jahre 2008-2010

3. KOMMENTAR AUFWANDPOSITIONEN LAUFENDE RECHNUNG

3.1. ÜBERSICHT AUFWANDPOSITIONEN

Jahresrechnung 2012	VA 2012	IST 2012	Abw.	Kommentar
Personalaufwand	76'543	77'445	903	siehe Kommentar Seite 11
Sachaufwand	35'345	34'162	-1'183	siehe Kommentar Seite 12
Passivzinsen	1'705	1'593	-112	Tiefere verzinsliche Schulden. Geringerer Zinsaufwand.
Abschreibungen	15'498	24'496	8'998	siehe Kommentar Seite 13 ff
Entschädigungen an Gemeinwesen	20'572	21'982	1'410	Gemeindeanteil an der Besoldung der kantonalen Lehrkräfte höher als erwartet. Kommunikation erfolgte vom Regierungsrat erst im November 2011
Eigene Beiträge	52'881	61'047	8'166	siehe Kommentar Seite 13
Einlagen in Spezialfinanzierungen	156	49	-107	Einlage hauptsächlich in Spezialfinanzierung Abfallbewirtschaftung
Interne Verrechnungen	24'589	23'369	-1'220	Verrechnung zwischen den Abteilungen (Erträge und Aufwendungen sind gleich hoch)
Jahresrechnung 2012	227'289	244'144	16'855	

Abb / Tab 10 Übersicht Kostenarten Aufwand

3.2. PERSONALAUFWAND: UM 0,9 MIO. FRANKEN HÖHER ALS BUDGETIERT

Die Personalkosten betragen 77,5 Mio. Franken (Vorjahr 74,6 Mio. Mio. Franken) und sind im Vergleich zum Voranschlag um 0,9 Mio. Franken höher (entspricht 1,2 Prozent). Im GF Betreutes Wohnen sind die Personalaufwendungen 1,6 Mio. Franken höher als budgetiert, was vor allem auf eine bessere Auslastung der Bettenbelegung zurückzuführen ist. Die dadurch angestiegenen Personalkosten sind durch höhere Einnahmen gedeckt. In den übrigen Geschäftsfeldern ergeben sich verschiedene positive und negative Abweichungen.

Jahresrechnung 2012	VA 2012	IST 2012	Abw.	In %
Behörden und Kommissionen	1'396	1'425	29	2.1%
Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	53'207	54'931	1'724	3.2%
Löhne der Lehrkräfte	7'730	6'978	-752	-9.7% (kommunale Lehrkräfte)
Sozialleistungen	9'930	10'140	210	2.1%
Kleiderentschädigungen und Zulagen	260	249	-11	-3.9%
Rentenleistungen, Ruhegehälter	127	145	18	14.2%
Entschädigungen für temp. Arbeitskräfte	2'048	2'055	7	0.3%
Allgemeiner Personalaufwand	1'845	1'522	-323	-17.6%
Jahresrechnung 2012	76'543	77'445	903	1.2%

Abb / Tab 11 Übersicht Kontogruppe Personalaufwand

Gemäss den Budgetrichtlinien des Gemeindeamtes wurde im Voranschlag 2012 eine Teuerung von 0,7 Prozent und für individuelle Lohnerhöhungen eine Quote von 0,4 Prozent aufgenommen. Die effektive Umsetzung, gem. kantonalen Vorgaben, belief sich dann auf 0,5 Prozent Teuerung und 0,4 Prozent individuelle Lohnentwicklung.

3.3. SACHAUFWAND: UM 1,2 MIO. FRANKEN TIEFER ALS BUDGETIERT

Die Sachaufwendungen betragen im Jahre 2012 34,1 Mio. Franken (Vorjahr 34,1 Mio. Franken) und sind um 1,2 Mio. Franken tiefer als budgetiert. Insbesondere bei der Informatik wurde deutlich weniger angeschafft als budgetiert (Verzögerung Einführung Windows 7/ Office 2010).

Jahresrechnung 2012	VA 2012	IST 2012	Abw.	In %
Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen	2'263	1'946	-317	-14.0%
Anschaffung Mobilien	1'858	1'188	-670	-36.1%
Wasser, Energie, Heizmaterial	2'418	2'528	110	4.5%
Betriebs- und Verbrauchsmaterial	5'162	5'096	-66	-1.3%
Baulicher Unterhalt	5'251	5'268	17	0.3%
Unterhalt Mobilien	1'815	1'269	-546	-30.1%
Mieten und Benützungskosten	2'967	3'011	44	1.5%
Spesenentschädigungen	885	736	-149	-16.8%
Dienstleistungen Dritter	12'219	12'696	477	3.9%
Allgemeiner Sachaufwand	508	424	-84	-16.5%
Jahresrechnung 2012	35'346	34'162	-1'184	-3.3%

Abb / Tab 12 Abweichungen Sachaufwendungen

3.4. ABSCHREIBUNGEN

3.4.1. Ordentliche Abschreibungen³: um 0,9 Mio. Franken tiefer als budgetiert

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

Im Voranschlag 2012 wurden für die Abschreibungskosten im Verwaltungsvermögen 10,0 Mio. Franken eingestellt. In der Jahresrechnung 2012 wurden aufgrund geringerem Investitionsausgaben Abschreibungen im Umfang von 9,1 Mio. Franken (Vorjahr 9,0 Mio. Franken) vorgenommen. Das Budget wurde somit um 0,9 Mio. Franken unterschritten.

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

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

3.4.2. Ausserordentliche Abschreibungen⁴ von total 14,9 Mio. Franken

Im Voranschlag 2012 wurden (wie in den Vorjahren) 5,0 Mio. Franken ausserordentliche Abschreibungen eingestellt. Aufgrund der Neutralisierung des Buchgewinnes der Beteiligung (Investitionsbeitrag) am Spital Uster wurde das Verwaltungsvermögen nun aber um zusätzlich 9,9 Mio. Franken ausserordentlich abgeschrieben.

3.5. EIGENE BEITRÄGE (BETRIEBS- UND DEFIZITBEITRÄGE): UM 8,2 MIO. FRANKEN HÖHER ALS BUDGETIERT

Die Betriebs- und Defizitbeiträge sind um 8,2 Mio. Franken höher als budgetiert:

Betriebs- und Defizitbeiträge	VA 2012	IST 2012	Abw.	In %
GF Steuerung und Führung	154	153	1	0%
GF Kultur	1'592	1'624	-32	-2%
GF Finanzen	496	9'601	-9'105	-1'936% BVK Sanierung
GF Liegenschaften	0	0	0	0
GF Infrastruktur und Unterhalt	515	666	-151	-29%
GF Stadtraum und Natur	2'723	2'741	-18	-1%
GF Hochbau und Vermessung	75	31	44	59%
GF Koordination Bildung	825	858	-33	-4
GF Sicherheit	4	3	1	15%
GF Publikumsdienste	29	22	7	25%
GF Soziale Sicherheit	25'366	24'494	872	3%
GF Gesundheit	950	913	37	4
GF Betreutes Wohnen	5'824	6'241	-417	-7%
GF Sport	5	5	0	0
GF Sozialhilfe	12'134	11'002	1'132	9%
GF Primarschule	2'189	2'693	-504	23%
Total	52'881	61'047	8'166	

Abb / Tab 13 Betriebs- und Defizitbeiträge

Die Erhöhung der Betriebsbeiträge ist massgeblich auf die Rückstellung im Zusammenhang mit der BVK Sanierung zurückzuführen.

⁴ Die außerordentlichen Abschreibungen müssen grundsätzlich im Voranschlag enthalten sein und sind in der Jahresrechnung entsprechend dem Voranschlag vorzunehmen. Ausnahme 2012: Aktivierung Beteiligung Spital Uster (gemäss Schreiben der Direktion der Justiz und des Innern vom 04. Dezember 2012).

4. SPEZIALFINANZIERUNG

Das Bestandeskonto der *Spezialfinanzierung Stadtentwässerung* hat sich um den Aufwandüberschuss von 0,5 Mio. Franken (Vorjahr Aufwandüberschuss 40'000 Franken) auf 13,9 Mio. Franken verändert. Im Berichtsjahr wurden netto 2,2 Mio. Franken (Vorjahr 3,6 Mio. Franken) investiert. Das Verwaltungsvermögen ist mit 22,2 Mio. Franken bilanziert. Die Nettoschuld der Stadtentwässerung gegenüber der Stadt beträgt somit 8,3 Mio. Franken.

Der Bestand der *Spezialfinanzierung Abfallbewirtschaftung* hat sich aufgrund des positiven Rechnungsergebnisses von 47'000 Franken (Vorjahr 0,8 Mio. Franken) auf 3,3 Mio. Franken erhöht. Im Bereich Abfallbewirtschaftung wird kein Verwaltungsvermögen bilanziert.

5. INVESTITIONSRECHNUNG

5.1. INVESTITIONSRECHNUNG: GEPLANTE INVESTITIONEN NUR TEILWEISE UMGESETZT

Die *Nettoinvestitionen im Verwaltungsvermögen* betragen 26,4 Mio. Franken (inklusive Aktivierung Beteiligung Spital Uster AG von 9,9 Mio. Franken). Im Vorjahr wurden 13,8 Millionen investiert. Im Spezialfinanzierungsbereich Stadtentwässerung sind Investitionen von netto 2,2 Mio. Franken angefallen. Die Investitionen im Steuerhaushalt betragen somit 24,2 Mio. Franken. Im Voranschlag 2012 wurden Nettoinvestitionen von 23,6 Mio. Franken (exkl. Beteiligung Spital Uster) geplant:

Investitionsrechnung	VA 2012	IST 2012	Abw.	Details NPM Bericht
GF Steuerung und Führung	235	93	-142	
GF Kultur	-202	-45	157	
GF Finanzen	830	437	-393	
GF Liegenschaften	1'200	611	-589	
GF Infrastruktur und Unterhalt	6'930	5'454	-1'476	
GF Stadtraum und Natur	1'540	20	-1'520	
GF Sicherheit	1'850	661	-1'189	
GF Soziale Sicherheit	750	678	-72	
GF Gesundheit	100	0	-100	
GF Betreutes Wohnen	800	10'511	9'711	
GF Sport	1'720	920	-800	
GF Primarschule	7'835	7'105	-730	
Total	23'588	26'445	2'857	

Abb / Tab 14 Investitionen

Das vom Parlament genehmigte Investitionsbudget wurde insgesamt um 7 Mio. Franken (exkl. Beteiligung Spital Uster) nicht ausgeschöpft. Wesentliche Abweichungen sind bei den folgenden Geschäftsfeldern entstanden:

- GF Infrastruktur und Unterhalt: tiefer offerierte Einheitspreise gegenüber KV. Nicht beeinflussbare Projekttrandbedingungen

- GF Stadtraum und Natur: Verzicht auf Sanierung Bootsabstellplätze. Referendum Buswendeschlaufe Schiffflände
- GF Sicherheit: Verzögerung bei den Investitionsprojekten Tempo 30 Zonen und Erweiterung der Parkraumbewirtschaftung
- GF Betreutes Wohnen: Aktivierung Beteiligung Spital Uster AG

Das Verwaltungsvermögen hat um 2,5 Mio. Franken zugenommen:

Verwaltungsvermögen		Bestand 12	Bestand 11
Anfangsbestand	Totalbestand	82'536	82'742
Gebührenhaushalte	Nettoinvestitionen	2'186	3'602
Steuerhaushalt	Nettoinvestitionen	24'259	10'237
Bestand vor Abschreibungen		108'981	96'581
Ordentliche Abschreibungen		9'093	9'045
ausserordentliche Abschreibungen		14'900	5'000
Endbestand nach Abschreibung		84'988	82'536
davon Verwaltungsvermögen Stadtentwässerung		22'163	22'435

Abb / Tab 15 Bestand Verwaltungsvermögen

5.2. LIEGENSCHAFTEN FINANZVERMÖGEN: WESENTLICHE VERÄNDERUNGEN

Beim Grundeigentum im Finanzvermögen erfolgten wesentliche Veränderungen (Verkäufe und Buchgewinn Investitionsbeitrag Spital Uster AG) Die Bestandesrechnung zeigt am 31. Dezember 2012 einen Bestand von 95,2 Mio. Franken auf (Vorjahr 99,7 Mio. Franken).

Finanzvermögen		2012	2011
Anfangsbestand	Grundeigentum	99'673	98'820
	Aktivierung Bauten ⁵	3'323	1'140
	Verkäufe an Dritte sowie Verschiebungen in das VV ⁶	7'758	-287
Endbestand		95'238	99'673

Abb / Tab 16 Bestand Finanzvermögen

⁵ Aktivierung Bauten: Fassadensanierung Seestrasse 107; Fensterersatz und Sanierung Heiztechnik Apothekerstrasse 18, Kauf Liegenschaft Zeughausstrasse 4 und der Parzelle D1364 Loren

⁶ Verkäufe sowie Verschiebung in das VV: Übertragung Seestrasse 107 in das Verwaltungsvermögen; Landverkauf Parzelle E3319 Wiese Grossriet Nänikon, Landverkauf Parzelle F1573/1574 Loren

6. BESTANDESRECHNUNG

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

6.1. EIGENKAPITAL: NACH WIE VOR HOHES EIGENKAPITAL

Das *Eigenkapital* hat sich um den Aufwandüberschuss von 4,8 Mio. Franken verringert. Die Stadt verfügt per 31. Dezember 2012 über ein nach wie vor hohes Eigenkapital von 135,5 Mio. Franken (Vorjahr 140,3 Mio. Franken).

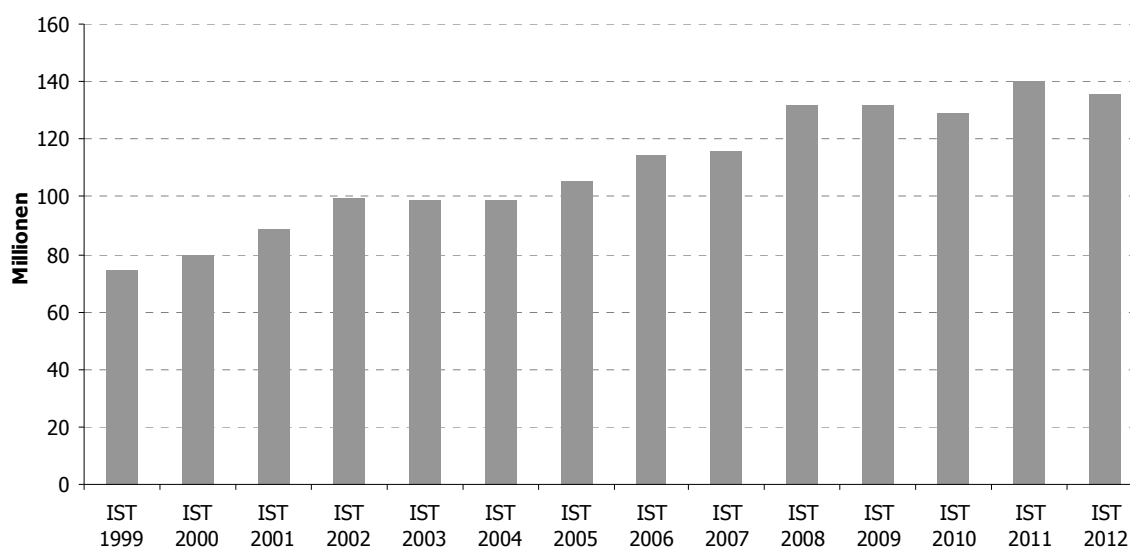


Abb / Tab 17 *Eigenkapital*

6.2. FLÜSSIGE MITTEL / LANGFRISTIGE SCHULDEN

Die Stadt Uster verfügt per 31. Dezember 2012 über Flüssige Mittel inkl. Festgelder von 30,8 Mio. Franken (Vorjahr 28,6 Mio. Franken). Der Zufluss der Flüssigen Mittel um 2,0 Mio. Franken lässt sich wie folgt begründen:

Flüssige Mittel	Bestand	Veränderung
Anfangsbestand	28'760	
Aufwandüberschuss	-4'823	
Abschreibungen	23'993	
Buchgewinne / Buchverluste	-11'492	
Veränderungen BR durch betr. Tätigkeit	10'191	
Total Investitionsbereich	-9'581	
Total Finanzierungsbereich	-6'240	
Endbestand	30'808	2'048

Abb / Tab 18 *Entwicklung Flüssige Mittel*

Die langfristigen Schulden inkl. Sparkonto Personal wurden insgesamt um 6,3 Mio. Franken reduziert und betragen per 31. Dezember 2012 Mio. 34,8 Franken (Vorjahr 41,1 Mio. Franken). Bei den Darlehen waren 6,0 Mio. Franken zur Tilgung fällig und diese Schulden betragen per Ende 2012 noch 20,0 Mio. Franken. Im Geschäftsjahr 2013 werden weitere 10,0 Mio. Franken Bankdarlehen zurückbezahlt. Bei den Personalsparkonten war ein Mittelabfluss von 0.3 Mio. Franken festzustellen. Per 31. Dezember 2012 hatte das Personal bei der Stadt 14,8 Mio. Franken angelegt. In den letzten Jahren konnte die Stadt Uster ihre Schulden laufend reduzieren (siehe nachfolgende Grafik):

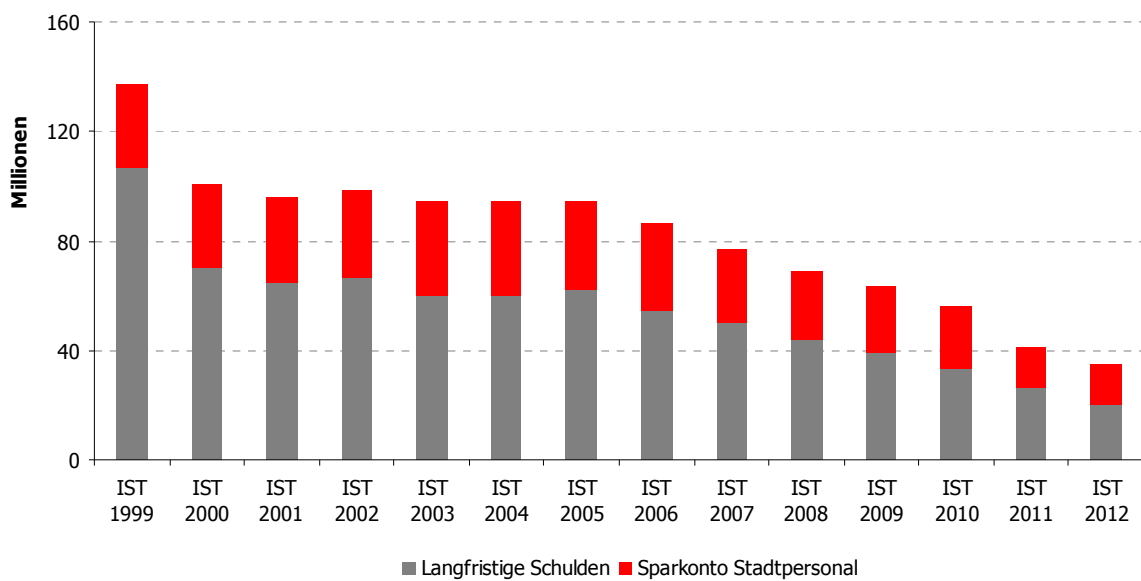


Abb / Tab 19 Langfristige Schulden

7. WÜRDIGUNG DES JAHRESERGEBNISSES

7.1. FAZIT

Das Ergebnis der Stadt Uster von 4,8 Mio. Franken Aufwandüberschuss beinhaltet zwei gewichtige Sonderfaktoren. Insbesondere die Rückstellung für die BVK, welche mit 9.3 Mio. Franken das Ergebnis 2012 stark belastet führt zu einer Verzerrung des Ergebnisses. Ohne Berücksichtigung dieser Rückstellungen weist die Stadt Uster für das Jahr 2012 einen Ertragsüberschuss von 4,5 Mio. Franken aus. Die Mindereinnahmen bei den ordentlichen Steuern gegenüber der Rechnung 2011 konnten teilweise durch einen höheren Finanzausgleich kompensiert werden. Die tieferen Investitionen (exkl. Aktivierung Beteiligung Spital Uster) führten zu einem geringeren Abschreibungsbedarf. Die Stadt Uster konnte die langfristigen Schulden weiter abbauen. Das Nettovermögen der Stadt ist auf 73 Mio. Franken gesunken. Trotzdem bildet es nach wie vor eine starke Ausgangsbasis für die in den nächsten Jahren anfallenden Investitionen. So stehen mehrere Grossprojekte, z.B. Sanierung und Erweiterung Hallenbad, Schulhaus Krämeracker sowie die Renovation und allenfalls die Erweiterung der Werkgebäude an der Dammstrasse/Oberlandstrasse an.

Das Investitionsbudget wurde im Berichtsjahr mit rund 70% zuwenig beansprucht. Nach Abzug des Sonderfaktors Aktivierung Beteiligung am Spital Uster wurden im Jahr 2012 die geplanten Nettoinvestitionen um 7 Mio. Franken verfehlt. Mehrere Projekte sind nicht wie im geplanten Rahmen fortgeschritten oder haben sich verzögert. Die Selbstfinanzierung dieser Investitionen im Steuerhaushalt ist dementsprechend erfreulich hoch.

Gemäss Investitionsplanung 2013 und der Finanzplanung der Folgejahre stehen in Uster mehrere grosse Projekte an. Der Jahresabschluss 2012 bestätigt, dass die Stadt Uster, trotz Rückstellungen für die BVK Sanierung, über eine sehr gute finanzielle Ausgangssituation verfügt. Trotzdem können nicht alle in der Planung eingestellten Projekte und Aufgaben im geplanten Zeitraum realisiert werden. Das Nettovermögen würde sonst bald zu einer Nettoschuld wechseln, was es zu vermeiden gilt. Im Rahmen der Finanzplanung 2014 und der Folgejahre wird sich der Stadtrat erneut intensiv mit den einzelnen Projekten auseinandersetzen, Schwerpunkte setzen und sich weiterhin für ein bedarfsgerechtes Leistungsangebot zu einem attraktiven Steuerfuss einsetzen.

7.2. ZIELERREICHUNG „FINANZPOLITISCHE ZIELE“

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

Ziel	Beurteilung Zielerreichung
<p>1: Die Stadt Uster weist zur Erhaltung der finanziellen Handlungsfähigkeit ein Nettovermögen aus. Die gesunde finanzielle Ausgangssituation mit einer tiefen Verschuldung soll erhalten bleiben.</p> <p><i>Messgrösse:</i> Nettovermögen Steuerhaushalt je Einwohnenden</p> <p><i>Zielgrösse:</i> 1500 Franken mit einer Bandbreite von +/- 500 Franken</p>	<p>Das Nettovermögen Steuerhaushalt⁷ hat im Jahre 2012 um 7,6 Mio. Franken abgenommen. Die Investitionen im Steuerhaushalt betragen 24,3 Mio. Franken - dem stand eine Selbstfinanzierung (Cash Flow) von 16,7 Mio. Franken gegenüber. Entsprechend hat die Kennzahl «Nettovermögen Steuerhaushalt je Einwohnenden» abgenommen. Als Zielgrösse wird ein Wert von 1500 Franken je Einwohnenden (\pm 500 Franken) angestrebt; die Substanz für strategische Entscheide (Investitionsprojekte, Leistungsangebot, Reduktion Steuerfuss) ist mit dem vorliegenden Rechnungsergebnis nach wie vor hoch (Steuerhaushalt Nettovermögen pro Einwohner CHF 2'223) Im Jahr 2012 konnten die Investitionen Steuerhaushalt bei 69% Prozent mit eigenen Mitteln finanziert werden. Ohne Einbezug der Beteiligung Spital wäre die Selbstfinanzierung über 100% gelegen.</p>
<p>2: Die Stadt Uster erzielt eine angemessene Selbstfinanzierung, um die Investitionsvorhaben teilweise mit eigenen Mitteln finanzieren zu können und vermeidet strukturelle Defizite.</p> <p><i>Messgrösse:</i> Selbstfinanzierung (Cash Flow) Steuerhaushalt</p> <p><i>Zielgrösse:</i> grösser als 0</p>	<p>Der Cash Flow HRM (Selbstfinanzierung) des Steuerhaushaltes betrug 16,7 Mio. Franken. Das Minimalziel, die Erreichung einer positiven Selbstfinanzierung, wurde somit gut erreicht. Die Selbstfinanzierung Steuerhaushalt lag bei 69%. Der Selbstfinanzierungsgrad über den gesamten Haushalt lag bei 71%.</p>
<p>3: Die Stadt Uster zeigt Kostenbewusstsein und setzt die verfügbaren finanziellen Mittel effizient und wirkungsvoll ein. Ausgabensteigerungen bei den Basisdienstleistungen können im Rahmen der Teuerung und der Bevölkerungszunahme bewilligt werden. Einer Erweiterung des Dienstleistungsangebotes kann entsprochen werden, sofern deren Finanzierung die übrigen finanzpolitischen Ziele gesamthaft nicht einschränkt.</p> <p><i>Messgrösse:</i> Teuerungsbereinigte Konsumausgaben je Einwohnenden</p> <p><i>Zielgrösse:</i> beschränktes Wachstum Konsumausgaben</p>	<p>In der Jahresrechnung ist das Ausgabenwachstum im Vergleich zum Vorjahr sehr gross. Die Ausgaben (ohne Abschreibungen, ohne Einlagen Spezialfinanzierung, ohne Interne Verrechnungen) nehmen um 12,9 Mio. Franken zu. Dieser Zuwachs der teuerungsbereinigten Kosten ist auf den ersten Blick erheblich. Einem grossen Anteil dieser Mehrausgaben stehen jedoch auch Mehreinnahmen gegenüber wie das Beispiel bei den Heimen zeigt. Grosse Beträge sind zudem exogen bedingt (BVK Sanierung und Aktivierung Beteiligung Spital Uster).</p> <p>Die teuerungsbereinigten Kosten je Einwohnenden betragen 5'817 Franken (Vorjahr 5'507 Franken; effektiver Wert) und haben um 310 Franken (entspricht 5,6 Prozent) zugenommen.</p>
<p>4: Die Stadt Uster weist einen stabilen und attraktiven Steuerfuss in der Nähe des kantonalen Mittels aus.</p> <p><i>Messgrösse:</i> Steuerfuss Stadt Uster im Vergleich zu Steuerfuss Kantonales Mittel ohne Stadt Zürich</p> <p><i>Zielgrösse:</i> maximal 3 Prozent über Mittel</p>	<p>Das kantonale Mittel wird seit dem neuen Finanzausgleich erst nachträglich bekannt gegeben. Zudem wird der Steuerfuss mit der Steuerkraft gemittelt.</p>
<p>5: Die Stadt Uster strebt eine hohe eigene Steuerkraft an. Die Steuerkraft der Stadt Uster steigt stärker an als die Steuerkraft des Kantons.</p>	<p>Die effektiven Werte (2012) stehen aufgrund der neuen Berechnung im Zusammenhang mit dem neuen Finanzausgleich noch nicht fest. Die definitiven Werte werden Mitte 2013 durch das Gemeindeamt des</p>

⁷ Stadthaushalt ohne gebührenfinanzierte Bereiche (ohne Stadtentwässerung und ohne Abfall)

Ziel

Beurteilung Zielerreichung

Messgrösse: Entwicklung Steuerkraft Stadt Uster im Vergleich zur Steuerkraft des Kantons

Zielgrösse: Verringerung Differenz zu kantonalem Mittel.

Kantons Zürich bekannt gegeben.

Jahresrechnung 2012 Teil B

Laufende Rechnung

Investitionsrechnung

Bestandesrechnung

Anhang

Datum:	20. März 2013
Finanzvorstand:	Werner Egli
Abteilungsleiter Finanzen	Patrick Wolfensberger
Finanz- und Rechnungswesen	Stefan Wyss a.i.

		Seiten Teil B
Inhaltsverzeichnis		2
Übersicht		3 - 4
Laufende Rechnung	- Artengliederung	5
Investitionsrechnung	- Artengliederung	6
Laufende Rechnung	- Institutionelle Gliederung	7
Gliederung nach Geschäftsfeldern		8
Investitionsrechnung	- Institutionelle Gliederung	9 - 13
Bestandesrechnung		14 - 18
Einzelheiten Vermögenswerte		19
Einzelheiten zu den Schulden		20
Übersicht Wertschriften		21
Abschreibungstabelle		22
Interne Verzinsung		23
Beteiligungs- und Gewährleistungsspiegel		24 - 29
Verpflichtungskreditkontrolle		29 - 31
Liegenschaften Finanzvermögen		32
Übersicht über die Sonderrechnungen		33 - 43
Abschiede		
Testat Revisionsgesellschaft		44
Abschied		45

Finanzvorstand:	Werner Egli
Abteilungsleiter Finanzen	Patrick Wolfensberger
Finanz- und Rechnungswesen	Stefan Wyss a.i.

Rechnung 2011		Voranschlag 2012			Rechnung 2012	
Soll	Haben	Soll	Haben		Soll	Haben
224'387'315.43	235'446'617.15	227'289'470.00	228'133'230.00	1. Laufende Rechnung	244'143'990.12	239'321'453.82
11'059'301.72		843'760.00		Total Aufwand		4'822'536.30
235'446'617.15	235'446'617.15	228'133'230.00	228'133'230.00	Total Ertrag	244'143'990.12	244'143'990.12
				Aufwandüberschuss		
				Ertragsüberschuss		
				2. Investitionen Verwaltungsvermögen		
				a) Nettoinvestitionen		
16'011'838.87	2'173'009.84	24'790'000.00	1'202'000.00	Total Ausgaben	27'958'670.03	1'513'772.57
	13'838'829.03		23'588'000.00	Total Einnahmen		26'444'897.46
16'011'838.87	16'011'838.87	24'790'000.00	24'790'000.00	Nettoinvestitionen	27'958'670.03	27'958'670.03
				Einnahmenüberschuss		
				b) Finanzierung I		
13'838'829.03	14'044'965.94	23'588'000.00	15'497'740.00	Nettoinvestitionen	26'444'897.46	23'992'666.26
	700'000.00			Einnahmenüberschuss		
	11'059'301.72		843'760.00	Abschreibungen Verwaltungsvermögen		
11'965'438.63			7'246'500.00	Einlage Vorfinanzierung		
25'804'267.66	25'804'267.66	23'588'000.00	23'588'000.00	Entnahme Vorfinanzierung		
				Aufwand-/Ertragsüberschuss Laufende Rechnung	4'822'536.30	7'274'767.50
				Finanzierungsfehlbetrag I		
				Finanzierungsüberschuss I		
					31'267'433.76	31'267'433.76

Rechnung 2011		Voranschlag 2012		Text	Rechnung 2012	
Soll	Haben	Soll	Haben		Soll	Haben
				3. Investitionen Finanzvermögen		
				a) Nettoveränderung		
1'140'325.65		1'100'000.00		Total Ausgaben	3'323'120.47	
	151'500.00		3'000'000.00	Total Einnahmen		19'249'910.97
	988'825.65	1'900'000.00		Nettoveränderung	15'926'790.50	
1'140'325.65	1'140'325.65	3'000'000.00	3'000'000.00		19'249'910.97	19'249'910.97
				b) Finanzierung II		
988'825.65			1'900'000.00	Nettoveränderung		15'926'790.50
	11'965'438.63	7'246'500.00		Finanzierungsfehlbetrag I	7'274'767.50	
			5'346'500.00	Finanzierungsüberschuss I		
10'976'612.98				Finanzierungsfehlbetrag II	8'652'023.00	
				Finanzierungsüberschuss II		
11'965'438.63	11'965'438.63	7'246'500.00	7'246'500.00		15'926'790.50	15'926'790.50
				4. Bilanzübersicht		
175'163'198.57				Finanzvermögen	167'500'060.04	
82'535'730.00				Verwaltungsvermögen	84'987'961.20	
	86'783'123.39			Fremdkapital		92'091'715.41
	11'622'176.49			Verrechnungen		6'237'835.96
	18'955'264.60			Spezialfinanzierungen		18'642'642.08
	140'338'364.09			Eigenkapital		135'515'827.79
257'698'928.57	257'698'928.57				252'488'021.24	252'488'021.24

Zusammenzug nach Artengliederung Stadtverwaltung		Rechnung 2012		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	AUFWAND						
30	Personalaufwand	77'445'297.56		76'542'690.00		74'639'240.04	
31	Sachaufwand	34'162'192.19		35'345'610.00		34'134'010.94	
32	Passivzinsen	1'592'888.79		1'705'100.00		1'500'559.86	
33	Abschreibungen	24'496'294.89		15'497'740.00		14'647'972.54	
35	Entschädigungen an Gemeinwesen	21'981'853.80		20'572'200.00		16'785'494.10	
36	Eigene Beiträge	61'047'125.12		52'881'040.00		56'286'365.44	
37	Durchlaufende Beiträge						
38	Einlagen in Spezialfinanzierungen	48'876.36		155'800.00		1'450'935.13	
39	Interne Verrechnungen	23'369'461.41		24'589'290.00		24'942'737.38	
	Total Aufwand	244'143'990.12		227'289'470.00		224'387'315.43	
4	ERTRAG						
40	Steuern		91'013'997.80		91'909'000.00		101'807'791.00
41	Regalien und Konzessionen		1'034'233.48		1'061'000.00		1'020'263.18
42	Vermögenserträge		16'369'988.68		5'240'790.00		4'475'790.81
43	Entgelte		55'074'701.99		53'201'900.00		58'449'865.23
44	Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung		23'128'259.05		23'115'500.00		18'183'374.10
45	Rückerstattungen von Gemeinwesen		6'100'050.63		7'032'800.00		5'964'763.99
46	Beiträge für eigene Rechnung		22'757'127.60		21'684'350.00		19'685'073.56
47	Durchlaufende Beiträge						
48	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		473'633.18		298'600.00		916'957.90
49	Interne Verrechnungen		23'369'461.41		24'589'290.00		24'942'737.38
	Total Ertrag		239'321'453.82		228'133'230.00		235'446'617.15
	TOTAL AUFWAND / ERTRAG	244'143'990.12	239'321'453.82	227'289'470.00	228'133'230.00	224'387'315.43	235'446'617.15
	Aufwand-/Ertragsüberschuss		4'822'536.30		843'760.00		11'059'301.72
	TOTAL	244'143'990.12	244'143'990.12	228'133'230.00	228'133'230.00	235'446'617.15	235'446'617.15

Zusammenzug nach Artengliederung Stadtverwaltung		Rechnung 2012		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
1	Investitionen Verwaltungsvermögen	27'958'670.03	1'513'772.57	24'790'000.00	1'202'000.00	16'011'838.87	2'173'009.84
	Nettoinvestitionen		26'444'897.46		23'588'000.00		13'838'829.03
5	Ausgaben	27'958'670.03		24'790'000.00		16'011'838.87	
50	Sachgüter	17'552'970.19		24'240'000.00		15'448'919.62	
52	Darlehen und Beteiligungen	9'899'735.00					
56	Investitionsbeiträge						
57	Durchlaufende Beiträge	137'840.00				123'460.00	
58	Übrige zu aktivierende Ausgaben	368'124.84		550'000.00		439'459.25	
6	Einnahmen		1'513'772.57		1'202'000.00		2'173'009.84
60	Abgang von Sachgütern						
61	Nutzungsabgaben und Vorteilsentgelte		306'931.07		900'000.00		426'940.54
62	Rückzahlung von Darlehen und Beteiligung						
63	Rückerstattungen für Sachgüter						
64	Rückzahlung von Investitionsbeiträgen		122'256.30				93'100.00
66	Beiträge mit Zweckbindung		946'745.20		302'000.00		1'529'509.30
67	Durchlaufende Beiträge		137'840.00				123'460.00
2	Investitionen Finanzvermögen	3'323'120.47	19'249'910.97	1'100'000.00	3'000'000.00	1'140'325.65	151'500.00
	Nettoinvestitionen (Soll)						
	Desinvestitionen (Haben)	15'926'790.50		1'900'000.00			988'825.65
7	Ausgaben im Finanzvermögen	3'323'120.47		1'100'000.00		1'140'325.65	
70	Grundeigentum Finanzvermögen	3'323'120.47		1'100'000.00		1'140'325.65	
8	Einnahmen im Finanzvermögen		19'249'910.97		3'000'000.00		151'500.00
80	Grundeigentum Finanzvermögen		19'249'910.97		3'000'000.00		151'500.00

Zusammenzug nach Geschäftsfeldern Stadtverwaltung		Rechnung 2012		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Stadt Uster		244'143'990.12	239'321'453.82	228'133'230.00	228'133'230.00	235'446'617.15	235'446'617.15
Aufwands-/Ertragsüberschuss			4'822'536.30	843'760.00		11'059'301.72	
Total Aufwand / Ertrag		244'143'990.12	234'498'917.52	227'289'470.00	228'133'230.00	224'387'315.43	235'446'617.15
1	Präsidiales	6'824'988.03	2'612'231.97	6'719'810.00	2'496'900.00	6'409'704.14	2'510'315.57
11	Bürger- und Parlamentsdienste	2'685'421.69	1'888'651.81	2'688'610.00	1'792'500.00	2'618'786.83	1'764'012.51
12	Kultur	4'139'566.34	723'580.16	4'031'200.00	704'400.00	3'790'917.31	746'303.06
2	Finanzen	54'398'606.70	141'768'288.19	37'145'190.00	132'002'940.00	34'850'531.84	136'394'860.93
20	Finanzen	45'769'733.94	135'821'002.01	28'567'560.00	127'273'250.00	26'530'513.49	131'909'146.33
21	Liegenschaften	8'628'872.76	5'947'286.18	8'577'630.00	4'729'690.00	8'320'018.35	4'485'714.60
3	Bau	25'623'493.24	14'955'600.52	26'548'520.00	15'533'900.00	27'523'305.88	15'535'527.78
30	Infrastrukturbau und Unterhalt	16'236'939.89	11'179'863.61	16'675'400.00	11'213'100.00	17'617'357.20	11'664'359.24
31	Geschäftsfeld Stadtraum und Natur	5'265'456.51	1'062'930.89	5'307'220.00	1'055'200.00	5'678'085.49	1'087'156.53
32	Hochbau und Vermessung	4'121'096.84	2'712'806.02	4'565'900.00	3'265'600.00	4'227'863.19	2'784'012.01
4	Bildung	50'245'495.39	11'744'334.71	48'736'500.00	11'130'400.00	44'482'091.38	11'495'539.94
40	Primarschule	47'771'652.99	11'498'104.71	46'444'900.00	10'950'200.00	42'272'574.29	11'304'861.74
49	Bildung	2'473'842.40	246'230.00	2'291'600.00	180'200.00	2'209'517.09	190'678.20
5	Sicherheit	12'686'128.28	8'451'624.49	13'099'530.00	8'413'350.00	12'685'389.79	8'601'978.52
50	Sicherheit	8'950'628.96	5'833'913.09	9'333'990.00	5'817'650.00	8'910'658.07	6'062'272.95
51	Publikumsdienste	3'735'499.32	2'617'711.40	3'765'540.00	2'595'700.00	3'774'731.72	2'539'705.57
6	Soziales	41'847'525.14	21'639'896.29	44'108'190.00	21'825'900.00	41'930'013.03	21'591'173.76
60	Sozialhilfe	15'839'115.83	7'703'970.29	17'344'540.00	7'931'200.00	15'941'387.34	7'451'992.86
61	Soziale Sicherheit	26'008'409.31	13'935'926.00	26'763'650.00	13'894'700.00	25'988'625.69	14'139'180.90
7	Gesundheit	46'951'761.56	36'717'297.67	45'165'300.00	35'255'000.00	50'842'396.93	37'822'208.92
70	Gesundheit	3'815'160.81	3'324'348.01	3'780'700.00	3'236'400.00	4'435'588.98	3'944'756.68
71	Betreutes Wohnen	39'070'614.37	31'884'699.30	37'223'200.00	30'480'200.00	41'857'591.88	31'998'397.14
72	Sport	4'065'986.38	1'508'250.36	4'161'400.00	1'538'400.00	4'549'216.07	1'879'055.10
9	Steuerung und Führung	5'565'991.78	1'432'179.98	5'766'430.00	1'474'840.00	5'663'882.44	1'495'011.73
90	Steuerung und Führung	5'565'991.78	1'432'179.98	5'766'430.00	1'474'840.00	5'663'882.44	1'495'011.73

Zusammenzug nach Institutionen Stadtverwaltung		Rechnung 2012		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
1	Präsidiales Nettoergebnis	254'257.95	300'032.20 -45'774.25	100'000.00 202'000.00	302'000.00	614'324.65	0.00 614'324.65
2	Finanzen Nettoergebnis	4'484'364.18	19'363'367.27 -14'879'003.09	3'130'000.00	3'000'000.00 130'000.00	3'154'688.30	186'400.00 2'968'288.30
3	Bau Nettoergebnis	6'498'197.87	1'023'931.07 5'474'266.80	9'370'000.00	900'000.00 8'470'000.00	9'062'298.34	795'040.54 8'267'257.80
4	Bildung Nettoergebnis	7'109'335.49	4'713.00 7'104'622.49	7'835'000.00	7'835'000.00	2'074'724.55	1'162'165.00 912'559.55
5	Sicherheit Nettoergebnis	723'781.45	62'840.00 660'941.45	1'850'000.00	1'850'000.00	848'860.15	123'460.00 725'400.15
6	Soziales Nettoergebnis	678'017.45	0.00 678'017.45	750'000.00	0.00 750'000.00	0.00	0.00 0.00
7	Gesundheit Nettoergebnis	11'440'436.36	8'800.00 11'431'636.36	2'620'000.00	0.00 2'620'000.00	1'332'265.13	92'344.30 1'239'920.83
9	Steuerung und Führung Nettoergebnis	93'399.75	0.00 93'399.75	235'000.00	0.00 235'000.00	99'903.40	0.00 99'903.40
Total Stadt Uster		31'281'790.50	20'763'683.54 10'518'106.96	25'890'000.00	4'202'000.00 21'688'000.00	17'187'064.52	2'359'409.84 14'827'654.68
Ausgaben-/Einnahmenüberschuss		31'281'790.50	31'281'790.50	25'890'000.00	25'890'000.00	17'187'064.52	17'187'064.52

Kto	Institutionen Stadtverwaltung	Rechnung 2012		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
12	Kultur	254'257.95	300'032.20	100'000.00	302'000.00	614'324.65	
12105000	Zeughausareal Kultur						
12110001	Qbus: Übergangsbetrieb ab April 2011 (Übergangsperiode)		-50'000.00	100'000.00	302'000.00		
12110002	Qbus: Übergangsbetrieb ab April 2011	254'257.95	350'032.20			614'324.65	
20	Finanzen	437'483.31		830'000.00		281'692.91	
20300008	Erneuerungsinvestitionen Netz und SW	437'483.31					
20310003	Erneuerungsinvestitionen Netzwerk und Software-Versionen			830'000.00		262'692.91	
20310001	Update Betriebssystem + Office Produkte					19'000.00	
21	Liegenschaften	4'046'880.87	19'363'367.27	2'300'000.00	3'000'000.00	2'838'095.39	151'500.00
	<i>Verwaltungsvermögen:</i>	<i>723'760.40</i>	<i>113'456.30</i>	<i>1'200'000.00</i>		<i>1'697'769.74</i>	
21100001	Landerwerb für Abteilung Bau	2'550.00					
21100006	Altlasten-Voruntersuchungen Grabenried	36'086.35		100'000.00		20'021.03	
12110002	Qbus: Übergangsbetrieb ab April 2011						
21378002	Zürichstr. 30, FRJZ allg Sanierungsmassn	61'383.55					
21380002	Zürichstr. 30, FRJZ allg Sanierungsmassn					174'056.05	
21364001	Damm- / Oberlandstrasse 80, Sanierung					4'809.80	
21420003	Stadthaus, Sanierung	56'718.40		150'000.00			
21430002	Dammstr., Gesamtanierung Werkliegensch.	195'868.45	113'456.30	650'000.00		33'530.30	
21441001	Dorfschulhaus, Teilren. Fassade	100'190.66		100'000.00			
21451002	Freiraumgest. Pünt-/Stadt-/Landihalle	237'457.14		100'000.00		1'431'352.56	
21454001	Strandweg, Innensanier Bootshaus Vereine	33'505.85					
21456001	Stadthofsaal, Sanierung Gebäudetechnik			100'000.00			
21468001	Tämbrig / Kat.-Nr. A 4771					34'000.00	
	<i>Finanzvermögen:</i>	<i>3'323'120.47</i>	<i>19'249'910.97</i>	<i>1'100'000.00</i>	<i>3'000'000.00</i>	<i>1'140'325.65</i>	<i>151'500.00</i>
20995001	Beteiligungen		9'899'735.00				
21370001	Seestr. 107, Schulraum PS - Fassadensan.	797'532.17		200'000.00		783'118.80	
21370002	Seestr. 107, Schulraum PS - Fassadensan.					47'718.40	
21376001	Zentralstrasse 39, Fassadensanierung					191'597.05	
21100003	Schulweg 4, Bürogebäude					109'073.80	
21383001	Veräusserung überbaute/ n. ü. Liegenschaften	2'149'400.00	9'350'175.97		3'000'000.00		151'500.00
21351000	Apothekerstrasse 18	376'188.30		350'000.00		3'317.60	
21364001	Oberlandstrasse 80, Sanierung Wohngebäude			250'000.00			
21378001	Berchtoldstrasse 13, Fass- u Innensanierung			300'000.00		5'500.00	
30	Infrastrukturbau und Unterhalt	6'343'350.82	888'931.07	7'830'000.00	900'000.00	8'622'839.09	795'040.54
	<i>Verwaltungsvermögen allgemein</i>	<i>3'783'017.69</i>	<i>582'000.00</i>	<i>5'140'000.00</i>		<i>4'201'057.43</i>	<i>368'100.00</i>
30011001	Brunnenstrasse, Fussgängerschutz / San.	-20'000.00	582'000.00				
30011002	Uster West	3'995.00					
30011003	Waldaustrasse, Fussgängerschutz	-34'181.92				728'719.75	
30011005	Stationsstrasse, Sanierung						110'000.00
30011006	Bauliche Massn. für Fussgänger/Radfahrer	206'128.00		200'000.00		119'422.80	

Kto	Institutionen Stadtverwaltung	Rechnung 2012		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
30011007	Zeltweg, Sanierung	1'226.75					
30011008	Kreisel Oberland-/Dammstrasse, Sanierung	5'240.10					150'000.00
30011020	Fahrzeuge und Arbeitsmaschinen	143'816.95		250'000.00		352'695.08	
30011030	Projektierungen Strassenbauten	179'771.02		150'000.00		157'701.95	
30011031	Eichstrasse, Sanierung	28'426.75				1'000.00	
30011032	FUAG-Arealstrasse, Sanierung und Umgestaltung	57'621.55				530'099.92	
30011033	Wührestrasse, Sanierung					2'072.55	
30011034	Quellenstrasse, Sanierung	131'837.15				46'957.85	
30011035	Burgstrasse, Sanierung	224'492.10		250'000.00		50'537.70	
30011039	Investitionen WC-Anlagen	173'972.80		450'000.00		514'617.04	
30011041	Sanierung/Fussgängersch. Meierackerstr.						108'100.00
30011043	Winterthurerstrasse, Unterführung	3'055.00		200'000.00		138'162.90	
30011044	Sanierung Friedhofstrasse	3'779.05		50'000.00			
30210105	Sanierung Bushaltestellen	129'752.10		200'000.00		203'765.60	
30290001	Sanierung Zentral-/Talacker-/Riedikerstrasse	194'065.23		200'000.00		4'080.00	
30290002	Meieracker-/Ifangstrasse/ HO Fussweg					80'906.67	
30290004	Lärmsanierungen	17'898.25		50'000.00		16'249.10	
30290005	Aufhebung Flurwege	32'746.55		100'000.00		24'619.50	
30290006	Chammerholzstrasse, Kreuzung Fehraltdorferstr.	74'916.68		50'000.00		373'311.80	
30290007	Fussweg Pflegezentrum Dietenrain			100'000.00			
30290008	Gschwaderstrasse (Ackerstr- Loren) Neugestaltung	50'503.95		50'000.00		1'192.80	
30290009	Asylstrasse (Wagerenstrasse Unt. Einf.)	46'223.35					
30290011	Gartenstrasse, Alte Gasse - Zürichstrasse, Belagssanierung			50'000.00			
30290012	Südstrasse (Brandstrasse - Zürichstrasse) Sanierung			50'000.00			
30290013	Sonnenbergstr. (Wildberg-/Pfannenstiels)	214'345.10		200'000.00		21'665.55	
30290014	Gschwaderstrasse, Sanierung Knoten Winikon	318'587.05				425'918.97	
30290015	Alte Gasse, Sanierung Naturstrasse	13'038.80		250'000.00		4'760.05	
30290016	Sanierung Knoten Oberland-/Falmenstrasse	215'362.91		300'000.00		20'101.65	
30290017	Wermatswil-/Bordackerstrasse, Sanierung	7'474.82				22'520.85	
30290018	Hohle Gasse, Fuss-/Radweg	33'613.35		100'000.00		17'475.30	
30290019	Seeweg, Strassenentw., Grundwasserschutz	12'147.05		50'000.00			
30290020	Chammerholzstr., Strassenentw. Grundw.sch	211'246.65		250'000.00			
30290021	Schützenhausstr., Strassenentw., Grundw.s	202'776.45				116'502.55	
30290022	Umrüstung Winterdienst Sole statt Salz					170'016.55	
30290023	Trottoir Chammerholz					55982.95	
30290025	Instandsetzung Strassenbeleuchtung	222'149.75		300'000.00			
30290026	Belagssanierung Heussberg-,Winiker-,Gsch	92'777.20		120'000.00			
30290027	Projektierung Radweg Freudwil	28'901.50		100'000.00			
30290028	Sanierung Weidstrasse	33'750.65		100'000.00			
30290029	Deckbelagssanierung Chammerholzstrasse	267'960.70		640'000.00			
30290030	Sanierung Brunnenwiesenstrasse	253'599.30		330'000.00			
	<u>VV Stadtentwässerung</u>	<u>2'560'333.13</u>	<u>306'931.07</u>	<u>2'690'000.00</u>	<u>900'000.00</u>	<u>4'421'781.66</u>	<u>426'940.54</u>
30011009	Kanalisation, Fernwirkung Sonderbauwerke						

Kto	Institutionen Stadtverwaltung	Rechnung 2012		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
30011014	Kanalisation, LS-Entw., Zustandsaufnahme					18'915.19	
30011015	ARA Uster, Sanierung Infrastruktur			100'000.00			
30011016	ARA Uster, Erw. Biologie inkl. Sanierung	1'363'571.76		890'000.00		3'627'727.24	
30011029	ARA Uster, Anschlussgebühren		306'931.07		900'000.00		426'940.54
30011035	Burgstrasse, Kanalsanierung			200'000.00			
30011036	Anpassung Hochwasserschutz Aabach					270'179.80	
30301002	Kanalisation, Massnahmenplan LS-Entwässerung	5'508.01		100'000.00		60'588.01	
30301003	Kanalisation, Sonnenbergstr. Kanalersatz	4'820.05		200'000.00			
30301005	Kanalisation Chammerholzstrasse	46.04				142'004.63	
30301006	Kanalisation Burgstrasse	412'966.14				79'549.27	
	Berufsschulzentrum Krämerackerstrasse			250'000.00			
30301008	Chammerholzstrasse Freudwil, Neubau/San.	157'118.16		550'000.00			
31	Stadtraum und Natur	79'847.05	60'000.00	1'540'000.00		439'459.25	
30011018	Riedikerbach (Klusbach-Wehr), HW-Schutz			150'000.00			
31102001	Richt- / Nutzungsplanung, Spezialproj.	170'772.00	60'000.00	300'000.00		220'693.05	
31102002	Stadtpark, Neugest. + Hochwasserschutz					25'350.55	
31102004	Zeughausareal, Gebietsentwicklung	-90'924.95				193'415.65	
	Buswendeschlaufe Schifflande			480'000.00			
	Sanierung Bootsabstellplätze			460'000.00			
	Projektierungen Gewässer			50'000.00			
	Nänikerbach, Hochwasserschutz			100'000.00			
32	Hochbau und Vermessung	75'000.00	75'000.00				
32200005	Ersatzabgaben Parkplätze	75'000.00	75'000.00				
40	Primarschule	7'109'335.49	4'713.00	7'835'000.00		2'074'724.55	1'162'165.00
41000003	Umbau Poststrasse 13	214'777.15					
41001003	Informatikausbau - Ersatzbeschaffungen/Erstinvestition	122'248.99				62'774.00	
41001004	Informatik Benutzerkonzept 2010/2011	265'017.41		300'000.00		20'970.60	
42001001	Behindertengerechtes Bauen SH	27'757.15		60'000.00			
42100001	SH Gschwader, Raumbedarf Tagesstrukturen					69'194.40	
42100002	SH Gschwader, Pavillon	103'305.40				951'315.85	
42200001	SH Hasenbühl, Innensanierung	8'829.45		200'000.00			
42201001	SH Wermatswil Teilsanierung Gebäudehülle	15'284.00				94'843.05	
42400003	Schulhaus Niederuster, Pavillon 4-Kl-Zi						
42400004	Schulhaus Niederuster, Aussengestaltung	1'325.95				452'214.80	
42400005	SH Niederuster, Seestr 109, Kanalisation	108'433.60				28'479.70	
42400007	KIGA-Pavillon Niederuster San. Gebäudehü					89'867.75	
42400008	SH NU Seestrasse 107, Übertrag FV in VV	2'715'425.97					
42401001	KIGA-Pavillon Niederuster San Gebäudehü.					1'200.00	
42503000	Kindergarten Stöcklerstrasse, Sanierung	16'811.45				120'808.95	
42500001	Schulhaus Oberuster, Neubau						1'162'165.00
42600004	SH Pünt, Sanierungsmassn. Haustechnik	31'259.35		250'000.00			

Kto	Institutionen Stadtverwaltung	Rechnung 2012		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
42600005	SH Pünt, San Untergeschoss Turnhalle	229'326.50				37'732.45	
42600006	Schulpavillon Pünt	1'306'004.90		1'300'000.00		20'900.60	
	SH Pünt, Fassadensanierung			50'000.00			
42700003	SH Talacker, San Fernleitung Pausenplatz	252'926.65		250'000.00		1'371.45	
42700004	SH Talacker, Sanierung Heizung Sanitär	88'381.75		550'000.00		31'741.60	
42700005	SH Talacker, Inensan. und Umb. Klassenräume	151'700.35		200'000.00			
42701002	Schulliegenschaft Nossikon, Aussengestaltung		4'713.00			14'753.20	
42703000	Kindergarten Sonnenhalde, Ersatzbau					45'876.00	
42900003	Schulhaus Krämeracker, Neubau inkl. HPSU	278'215.67		500'000.00		22'602.20	
49201002	Erweiterung Tagesstrukturen	112'342.20		180'000.00		6'618.60	
42602000	KIGA Gotthardweg, Renovation	234'961.60		170'000.00		1'459.35	
43091001	Umbau Schulzahnklinik	825'000.00		825'000.00			
42400008	Seestrasse 107, Übertragung vom FV ins VV			3'000'000.00			
50	Sicherheit	723'781.45	62'840.00	1'850'000.00		848'860.15	123'460.00
50200001	Schutzräume / Ersatzabgaben	62'840.00	62'840.00			123'460.00	123'460.00
50300005	Steigerung der obj. u. subj. Sicherheit	12'096.70		50'000.00			
50315003	Ersatz Rettungsboot Seerettungsdienst					54'837.00	
50340001	Erhöhung Schulwegsicherheit	14'639.15		100'000.00		118'165.65	
50341001	Tempo 30	77'601.60		500'000.00		-641.15	
50342002	Erweiterung Parkraumbewirtschaftung			550'000.00		13'215.00	
50361002	Erneuerung Elektrifizierung Quellenstrasse					539'823.65	
50361004	Elektrifizierung Märkte	243'998.00		350'000.00			
50410001	Beschaffung Hubretter	312'606.00		300'000.00			
61	Soziale Sicherheit	678'017.45		750'000.00			
61300002	KESB Uster IR	678'017.45		750'000.00			
70	Gesundheit			100'000.00			
	Neue Hauptsammelstelle			100'000.00			

Kto	Institutionen Stadtverwaltung	Rechnung 2012		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
71	Betreutes Wohnen	10'511'507.96		800'000.00		1'028'563.38	92'344.30
71010001	Spital Uster, Investitionsbeitrag	9'899'735.00					
71100002	Heime im Grund, Sanierung + Erweiterung	200'208.15					
71100004	Heime - Gebäude/Elektro/ San./ Umgebung	260'727.35				242'069.36	45'296.50
71100005	Heime - Mobilien/Fahrzeuge/EDV	216'856.96				645'019.92	47'047.80
71100007	Dietenrain, Haus See, Renovation Sichtbetonfassade	-66'019.50				141'474.10	
	Heime - jährlich wiederkehrende Investitionen			800'000.00			
72	Sport	928'928.40	8'800.00	1'720'000.00		303'701.75	
72110003	Sanierung und Erweiterung Hallenbad	532'374.55		1'100'000.00		51'498.20	
72130003	Strandbad, Aufwertung Seeufer					4'643.75	
72130005	PCB-Sanierung Strandbad	7'879.20				215'790.00	
72130006	Sanierung/Ausbau Beachvolleyballfeld SB		8'800.00			173'769.80	
72130007	Austausch Folie Nichtschw.Strandbad	89'240.95		120'000.00			
72211003	Austausch Hallenbad Sporthalle Buchholz	214'433.70					
72213007	Buchholz, Kunstrasenfeld Realisierung					-142'000.00	
72213009	Ersatz Wasserleitung Buchholz	85'000.00		150'000.00			
	Austausch Hallenboden Sporthalle			250'000.00			
	Bewässerung für Kunstrasen			100'000.00			
90	Steuerung und Führung	93'399.75		235'000.00		99'903.40	
90000005	Axioma Release					48'942.90	
90100001	Vertragsmanagement					6'598.80	
90200003	elektronisches Personaldossier	45'036.00		150'000.00			
90300008	office@work	48'363.75		85'000.00		36'980.30	
90400001	Organisationshandbuch					7'381.40	
	Total Ausgaben / Einnahmen	31'143'950.50	20'625'843.54	25'890'000.00	4'202'000.00	17'028'704.52	2'201'049.84
	Nettoinvestition		10'518'106.96		21'688'000.00		14'827'654.68
		31'143'950.50	31'143'950.50	25'890'000.00	25'890'000.00	17'028'704.52	17'028'704.52
davon	Finanzvermögen Aktivierung / Passivierung	3'323'120.47	19'249'910.97	1'100'000.00	3'000'000.00	1'140'325.65	151'500.00
	Nettoinvestition	15'926'790.50			1'900'000.00		988'825.65
		19'249'910.97	19'249'910.97	1'100'000.00	4'900'000.00	1'140'325.65	1'140'325.65
davon	Verwaltungsvermögen Aktivierung / Passivierung	27'820'830.03	1'375'932.57	24'790'000.00	1'202'000.00	15'888'378.87	2'049'549.84
	Nettoinvestition		26'444'897.46		23'588'000.00		13'838'829.03
		27'820'830.03	27'820'830.03	24'790'000.00	24'790'000.00	15'888'378.87	15'888'378.87

Konto	Zusammenzug Stadtverwaltung	1. Januar 2012	Veränderung Zuwachs	Abgang	31. Dezember 2012
1	Aktiven	257'698'928.57	679'199'648.86	694'310'291.19	252'488'021.24
10	Finanzvermögen	175'163'198.57	660'816'506.03	668'479'644.56	167'500'060.04
100	Flüssige Mittel	28'760'215.85	530'248'021.37	528'199'747.89	30'808'489.33
1000	Kasse	154'740.35	5'288'672.15	5'281'543.35	161'869.15
1001	Postcheck	25'548'275.39	478'741'379.01	479'409'796.02	24'879'858.38
1002	Banken	3'057'200.11	46'217'970.21	43'508'408.52	5'766'761.80
101	Guthaben	25'431'503.27	125'182'484.78	126'700'524.03	23'913'464.02
1010	Vorschüsse	19'772.60	62'420.30	62'420.30	19'772.60
1011	Kontokorrente	-84'370.88	1'953'116.24	1'941'889.00	-73'143.64
1012	Steuerrestanzen	3'773'336.20	86'020'757.55	87'201'306.10	2'592'787.65
1013	Vorsteuer / Guthaben an Bund		135'566.93	135'566.93	
1014	Beiträge von Gemeinwesen	7'923'468.80	7'731'860.35	7'923'468.80	7'731'860.35
1015	Übrige Debitoren	13'774'491.20	29'278'763.41	29'397'634.55	13'655'620.06
1019	Übrige Guthaben	24'805.35		38'238.35	-13'433.00
102	Anlagen	115'916'796.90	3'355'635.97	8'728'292.87	110'544'140.00
1020	Festverzinsliche Wertpapiere	0.00	0.00	0.00	0.00
1021	Aktien, Fondsanteile und Anteilscheine	13'149'589.00	28'590.00		13'178'179.00
1022	Darlehen	2'805'000.00		970'000.00	1'835'000.00
1023	Grundeigentum	99'673'420.55	3'323'120.47	7'758'292.87	95'238'248.15
1025	Vorräte	288'787.35	3'925.50		292'712.85
103	Transitorische Aktiven	5'054'682.55	2'030'363.91	4'851'079.77	2'233'966.69
1030	Transitorische Aktiven	5'054'682.55	2'030'363.91	4'851'079.77	2'233'966.69

Konto	Zusammenzug Stadtverwaltung	1. Januar 2012	Veränderung Zuwachs	Abgang	31. Dezember 2012
11	Verwaltungsvermögen	82'535'730.00	18'383'142.83	25'830'646.63	84'987'961.20
114	Sachgüter	82'535'730.00	18'015'017.99	25'462'521.79	75'088'226.20
1140	Grundstücke	0.00	0.00	0.00	0.00
1141	Tiefbauten	34'542'000.00	6'459'665.15	5'590'665.15	35'411'000.00
1143	Hochbauten	45'846'484.05	9'760'810.47	17'989'393.99	37'617'900.53
1146	Mobilien	2'147'245.95	1'794'542.37	1'882'462.65	2'059'325.67
115	Darlehen und Beteiligungen	0.00	9'899'735.00	0.00	9'899'735.00
1154	Gemischtwirtschaftliche Unternehmungen		9'899'735.00		9'899'735.00
116	Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00	0.00
1165	Beiträge an Private	0.00			0.00
117	Übrige aktivierte Ausgaben	0.00	368'124.84	368'124.84	0.00
1171	Planungsausgaben		368'124.84	368'124.84	

Konto	Zusammenzug Stadtverwaltung	1. Januar 2012	Veränderung Zuwachs	Abgang	31. Dezember 2012
2	Passiven	257'698'928.57	17'566'164.63	22'777'071.96	252'488'021.24
20	Fremdkapital	86'783'123.39	16'656'699.36	11'348'107.34	92'091'715.41
200	Laufende Verpflichtungen	37'036'574.64	0.00	4'503'220.11	32'533'354.53
2000	Kreditoren	13'241'770.39		900'375.05	12'341'395.34
2001	Depotgelder	8'981'821.27		2'179'222.33	6'802'598.94
2006	Kontokorrente	14'714'347.28		1'369'978.53	13'344'368.75
2009	Übrige laufende Verpflichtungen	98'635.70		53'644.20	44'991.50
201	Kurzfristige Schulden	15'455'640.22	0.00	618'924.52	14'836'715.70
2013	Anlagen des Personals	15'076'753.34		240'037.64	14'836'715.70
2018	Mehrwertsteuern/Ablieferung an Bund	378'886.88		378'886.88	
202	Langfristige Schulden	26'000'000.00	0.00	6'000'000.00	20'000'000.00
2021	Langfristige Darlehen	26'000'000.00		6'000'000.00	20'000'000.00
203	Verpflichtungen für Sonderrechnungen	5'067'721.61	195'089.50	225'962.71	5'036'848.40
2033	Fonds Stadtrat	825'511.45		39'333.15	786'178.30
2034	Fonds Primarschule	141'502.75		1'674.75	139'828.00
2035	Fonds Sozialbehörde	740'066.29	16'789.90		756'856.19
2036	Fonds Heim	2'120'867.72		183'486.16	1'937'381.56
2037	Fonds Zweckverb. Schulgesundheitspflege	40'913.00		1'468.65	39'444.35
2038	Verwaltete Stiftungen	1'187'344.55	176'467.53		1'363'812.08
2039	Sonderrechnungen	11'515.85	1'832.07		13'347.92
204	Rückstellungen	59'097.00	9'330'521.36	0.00	9'389'618.36
2040	Rückstellungen laufende Rechnung	59'097.00	9'330'521.36		9'389'618.36

Konto	Zusammenzug Stadtverwaltung	1. Januar 2012	Veränderung Zuwachs	Abgang	31. Dezember 2012
205	Transitorische Passiven	3'164'089.92	7'131'088.50		10'295'178.42
2050	Transitorische Passiven	3'164'089.92	7'131'088.50		10'295'178.42
21	Verrechnungen	11'622'176.49	806'825.27	6'191'165.80	6'237'835.96
210	Steuern Rechnungsjahr	355.40	0.00	355.40	0.00
2100	Zahlungen Steuern	355.40		355.40	
2101	Ablieferungen Steuern				
214	Quellensteuern	38'948.75	0.00	28'160.55	10'788.20
2140	Quellensteuern VO I				
2141	Quellensteuern VO II	38'948.75		28'160.55	10'788.20
215	Nach- und Strafsteuern	0.00	0.00	0.00	0.00
2150	Nach- und Strafsteuern				
216	Steueraussch. und pauschale Steueranr	18'573.70	0.00	17'625.85	947.85
2160	Aktive Steuerauscheidungen	18'573.70		17'625.85	947.85
2162	Pauschale Steueranrechnungen				
217	Verschiedene Steuern und Abgaben	5'234.00	0.00	5'234.00	0.00
2171	Bundessteuern				
2175	Liegenschaftensteuern	5'234.00		5'234.00	
218	Übrige Verrechnungskonten	11'559'064.64	806'825.27	6'139'790.00	6'226'099.91
2181	Verrechnungskonti Präsidiales	-12'741.19	3'298.88		-9'442.31
2182	Verrechnungskonten Finanzen	6'248'417.08		5'986'698.75	261'718.33
2183	Verrechnungskonti Raumordnung	3'061'238.26		143'074.80	2'918'163.46
2184	Verrechnungskonti Hochbau/Depots	962'249.44	283'151.35		1'245'400.79
2185	Verrechnungskonti Sicherheit	50'803.15	1'998.10		52'801.25
2186	Verrechnungskonti Soziales	1'262'478.35	508'526.99		1'771'005.34

Konto	Zusammenzug Stadtverwaltung	1. Januar 2012	Veränderung Zuwachs	Abgang	31. Dezember 2012
2187	Verrechnungskonti Gesundheit	-17'310.25	9'849.95		-7'460.30
2188	Verrechnungskonti Primarschule	3'929.80		10'016.45	-6'086.65
22	Spezialfinanzierungen	18'955'264.60	102'640.00	415'262.52	18'642'642.08
228	Verpflichtungen Spezialfinanzierungen	18'955'264.60	102'640.00	415'262.52	18'642'642.08
2280	Gemeindeeigene Spezialfinanzierungen	17'543'053.90		415'262.52	17'127'791.38
2281	Gesetzliche Spezialfonds	1'400'320.50	102'640.00		1'502'960.50
2282	Vorfinanzierungen				
2283	Rücklagen Globalbudgets	11'890.20			11'890.20
23	Eigenkapital	140'338'364.09	0.00	4'822'536.30	135'515'827.79
239	Eigenkapital	140'338'364.09	0.00	4'822'536.30	135'515'827.79
2390	Eigenkapital	140'338'364.09		4'822'536.30	135'515'827.79

Kontogruppe 101 Guthaben / Kontogruppe 102 Anlagen

Konto	Bezeichnung	Verfall	Zinsfuss %	Zins- termin	Bestand Ende Vorjahr	Veränderungen im Rechnungsjahr	Bestand Ende Rechnungsjahr
Kontokorrent							
1011.20	Zweckverband Schulgesundheit	kein		-	71'442.70	-71'442.70	0.00
1011.80	Frjz - Verein Jugend- und Freizeitzentrum Uster	kein	verzicht	-	24'260.35	-46'872.85	-22'612.50
1011.95	also Verein berufl. + soz. Integration	keine	0.5%	31.12.	180'073.93	-129'542.79	50'531.14
Steuerrestanzen							
Div. Konten	Steuerrestanzen 1995-2012	kein	0	-	3'735'752.65	-1'508'352.25	2'227'400.40
1012.70	Restanzen GGST	kein	0	-	37'583.55	327'803.70	365'387.25
Staatsbeiträge							
1014.11	Asylkoordination Uster, BBIP ¹⁾				5'402'510.10	-304'880.25	5'097'629.85
					0.00	80'000.00	80'000.00
1014.11	Kantonales Sozialamt Staatsbeitrag 2012	kein	0	-	2'881'551.00	-19'201.00	2'862'350.00
1014.11	Kantonales Sozialamt Guthaben IPV 2012	kein	0	-	2'520'959.10	-365'679.25	2'155'279.85
Bundesbeiträge							
1014.12	Kantonales Sozialamt Guthaben IPV 2012	kein	0	-	2'520'958.70	113'271.80	2'634'230.50

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

Kontogruppe 202 Langfristige Schulden / Kontogruppe 204 Rückstellungen

Konto	Bezeichnung	Verfall	Zinsfuss %	Zins- termin	Bestand Ende Vorjahr	Veränderungen im Rechnungsjahr	Bestand Ende Rechnungsjahr
	Langfristige Darlehen						
2021.07	UBS	29.03.2013	2.91%	31.12.	5'000'000.00		5'000'000.00
2021.08	Zürcher Kantonalbank	29.03.2013	2.91%	31.12.	5'000'000.00		5'000'000.00
2021.12	Rentenanstalt	29.05.2012	3.86%	31.12.	3'000'000.00	-3'000'000.00	0.00
2021.28	Rentenanstalt 2621650	10.06.2012	3.86%	31.12.	3'000'000.00	-3'000'000.00	0.00
2021.41	UBS	31.03.2014	3.24%	31.12.	10'000'000.00		10'000'000.00

Konto	Anzahl	Titel	Nominal- / Nennwert	Bilanzwert
1021		Aktien, Fondsanteile und Anteilscheine	13'098'936.00	13'178'179.00
1021.10	78	Namenaktien Swiss Life Holding AG zu Fr. 12.00 nom.	936.00	9'469.00
1021.11	100000	Namenaktien Energie Uster AG zu Fr. 100.00 nom.	10'000'000.00	10'000'000.00
1021.12	980	Namenaktien Medizinisches Diagnostikzentrum Uster AG zu Fr. 100.00 nom.	98'000.00	98'000.00
1021.13	3000	ZKB-Fonds Frankenertrag	3'000'000.00	3'070'710.00
		abgeschriebene Wertschriften	353'950.00	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
	50	Namenaktien Uster Parking AG zu Fr. 1'000.00 nom.	50'000.00	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

Konto	Titel	Buchwert 01. Januar 2012	Investitionen 2012	Buchwert vor Abschreibungen	Abschreibungen			Buchwert 31. Dezember 2012
					%	ordentlich	zusätzlich	
1140	Grundstücke	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
1140.10	Grundstücke Gemeindegut	0.00	0.00	0.00	10%	0.00		0.00
1141	Tiefbauten	34'543'000.00	5'331'734.08	39'874'734.08		3'988'734.08	475'000.00	35'411'000.00
1141.91	Strassen und Parkplätze	11'167'000.00	3'434'710.92	14'601'710.92	10%	1'460'710.92	377'000.00	12'764'000.00
1141.92	Fussgängerbauwerke	936'000.00	-359'341.00	576'659.00	10%	57'659.00	35'000.00	484'000.00
1141.94	Kanalisationen	2'732'000.00	1'129'073.82	3'861'073.82	10%	386'073.82	0.00	3'475'000.00
1141.95	Abwasserreinigungsanlagen	19'708'000.00	1'056'640.69	20'764'640.69	10%	2'076'640.69	0.00	18'688'000.00
1141.96	Gewässerkorrekturen	0.00	70'649.65	70'649.65	10%	7'649.65	63'000.00	0.00
1143	Hochbauten	45'893'531.85	9'286'761.17	55'180'293.02		4'675'457.49	12'886'935.00	37'617'900.53
1143.10	Verwaltungsgebäude	0.00	1'145'207.35	1'145'207.35	10%	115'207.35	484'000.00	546'000.00
1143.30	Übrige Hochbauten	3'572'000.00	582'551.44	4'154'551.44	10%	415'551.44	2'500'000.00	1'239'000.00
1143.35	Sport- und Freizeitanlagen	4'929'000.00	684'665.75	5'613'665.75	10%	561'665.75	0.00	5'052'000.00
1143.70	Alters- und Krankenhäuser	13'285'531.85	394'916.00	13'680'447.85	BAV	523'547.32	0.00	13'156'900.53
1143.80	Schulliegenschaften	24'107'000.00	6'479'420.63	30'586'420.63	10%	3'059'485.63	9'902'935.00	17'624'000.00
1146	Mobilien, Maschinen	2'276'198.15	1'618'542.37	3'894'740.52		574'614.85	1'260'800.00	2'059'325.67
1146.10	Mobilien	0.00	27'113.00	27'113.00	20%	6'113.00	21'000.00	0.00
1146.11	Informatik	0.00	918'149.46	918'149.46	20%	184'149.46	734'000.00	0.00
1146.30	Geräte	176'000.00	0.00	176'000.00	20%	35'200.00	140'800.00	0.00
1146.40	Fahrzeuge	0.00	456'422.95	456'422.95	20%	91'422.95	365'000.00	0.00
1146.70	Heime	2'100'198.15	216'856.96	2'317'055.11	BAV	257'729.44	0.00	2'059'325.67
1154	Beteiligungen	0.00	9'899'735.00	9'899'735.00				9'899'735.00
1154.11	Beteiligung an Spital Uster	0.00	9'899'735.00	9'899'735.00	naVV			9'899'735.00
1165	Beiträge	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
1165.10	Beiträge an Private	0.00	0.00	0.00	10%	0.00	0.00	0.00
1171	Übrige aktivierte Ausgaben	0.00	308'124.84	308'124.84		31'124.84	277'000.00	0.00
1171.10	Planungen	0.00	308'124.84	308'124.84	10%	31'124.84	277'000.00	0.00
		82'712'730.00	26'444'897.46	109'157'627.46		9'269'931.26	14'899'735.00	84'987'961.20

¹⁾ Korrekturen bei den Buchwerten bzw. Abschreibungen Abschluss 2011 per 01.01.2012

Beschluss Regierungsrat vom 17. März 2010

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

Privatrechtliche Unternehmungen (nach OR)

Name, Sitz	Gesellschaftsform	Tätigkeitsgebiet	Nominalkapital (100 %)	Eigentums- anteil	Stimmanteil Exekutive	Stimmanteil Legislative	Buchwert per 31.12.	Anschaffungs- wert	Rechnungs- legungsnorm	Spezifische Risiken
Energie Uster AG, Uster	Aktiengesellschaft	Elektrizitäts-, Gas- und Wasserversorgung	10'000'000.00	100.0%	1 von 6	100.0%	10'000'000.00	10'000'000.00	OR	Trotz Ausgliederung des Verwaltungsbereichs in eine privatrechtliche Gesellschaft bleibt die Stadt für die Erfüllung der öffentlich-rechtlichen Aufgaben unbeschränkt haftbar (§ 4a Haftungsgesetz, LS 170.1).
MDZ Uster AG, Medizinisches Diagnose-Zentrum Zürcher Oberland, Uster	Aktiengesellschaft	Gesundheitsversorgung	600'000.00	16.3%	1 von 7	16.3%	98'000.00	98'000.00	OR	keine
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%	6'739.00	---	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
Uster Parking AG, Uster	Aktiengesellschaft	Parkraumbewirtschaftung	250'000.00	20.0%	1 von 5	20.0%	0.00	50'000.00	OR	keine

Privatrechtliche Unternehmungen (nach OR)

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

Öffentlich-rechtliche Unternehmungen (nach Gemeindegesetz)

Name, Sitz	Gesellschaftsform	Tätigkeitsgebiet	Nominalkapi- tal (100 %)	Eigentums- anteil	Stimmanteil Exekutive	Stimmanteil Legislative	Buchwert per 31.12.	Anschaffungs- wert	Rechnungs- legungsnorm	Spezifische Risiken
Spital Uster, Uster	Zweckverband	Spitalmedizinische Grundversorgung	-	-	1 von 7	Delegierten- versammlung 20%	9'899'735.00	9'899'735.00	H+ / HRM	Austritt unter Beachtung einer zweijährigen Frist ist möglich, dabei gibt es jedoch keinen Anspruch auf Entschädigung. Bereits eingegangene Verpflichtungen werden durch den Austritt nicht berührt.
Kehrichtverwertung Zürcher Oberland (KEZO), Hinwil	Zweckverband	Kehrichtverwertung	-	-	1 von 9	Delegierten- versammlung 7.82%	0.00	0.00	HRM	Austritt unter Beachtung einer dreijährigen Frist ist möglich, sofern der Gründungsgrund dahingefallen ist. Dabei gibt es jedoch keinen Anspruch auf Rückerstattung von Leistungen, evtl. zusätzliche Kostenfolgen.
Zweckverband Region Zürich Oberland	Zweckverband	Regionalplanung	-	-	1 von 5	Delegiertenver- sammlung 4,55%	0.00	0.00	HRM	Austritt, Zustimmung des Regierungsrates vorausgesetzt, unter Beachtung einer einjährigen Frist ist möglich, sofern der Mitgliedschaftszweck dahingefallen ist. Dabei gibt es jedoch keinen Anspruch auf Entschädigung. Bereits eingegangene Verpflichtungen we

Öffentlich-rechtliche Unternehmungen (nach Gemeindegesetz)

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

Öffentlich-rechtliche Verträge

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

Gewährleistungsspiegel

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

Privatrechtliche Unternehmungen (nach OR)

 keine

Öffentlich-rechtliche Unternehmungen (nach Gemeindegesetz)

 keine

Öffentlich-rechtliche Verträge

BVK, Personalvorsorge des Kantons Zürich, Zürich	Unselbständige Anstalt des Kantons Zürich	6'280'910.60	Arbeitgeber- / Arbeitnehmerbeiträge	Vertraglicher Anschluss an die BVK; Nachschusspflicht (CHF 17'864'434) im Falle einer Unterdeckung bei der Auflösung der BVK Deckungsgrad per 31.12.2012: 90.9%
---	--	--------------	-------------------------------------	--

Weitere Verpflichtungen (Altlasten, Leasing, Public Private Partnership)

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

Projekt	Verpflichtungskredite 31.12.2012	Kredit- beschluss	Brutto- kredit	Kumulierte Ausgaben	Restkredit/ Überschreitung	Abrech- nungsdatum	
12105	Basisausstattung Gebäude K (Zeughaus Uster)	02.06.2008	GR	290'100 40'000	343'179.93	13'079.93	04.06.2012
12110 002	Umbau Kino "Central" zu Qbus-Provisorium	21.03.2011	GR	548'000	710'098.90	162'098.90	
21451 002	Püntareal, Umgestaltung Aussenanlagen - Gesamtprojekt	25.01.2010	GR	2'148'850	1'944'918.29	-203'931.71	
21370 001	Seestrasse 107, Bereitstellen Schulraum Primarschule	21.03.2011	GR	1'980'000	1'686'425.97	-293'574.03	
003	Waldaustrasse, Sanierung	06.11.2006	GR	670'000	785'647.27	115'647.27	
014	Liegenschaftsentwässerung, Zustandsaufnahmen	10.09.2007	GR	2'331'000	2'163'819.52	-167'180.48	
027	Kreisel Pfäffiker-/Gschwaderstrasse	18.05.2004	GR	250'000	263'335.35	13'335.35	
032	FUAG-Arealstrasse, Sanierung und Umgestaltung <i>Projektabschluss ausstehend; Einnahmen i.H.v. CHF 3.1 Mio bereits eingegangen; Übertragung ins Projekt bei Abrechnung</i>	10.12.2007	GR	400'000	3'381'892.19	2'981'892.19	
039	Investitionen WC-Anlagen	25.01.2010	GR	1'700'000	720'993.84	-979'006.16	
	Ortsdurchfahrt Wermatswil	30.05.2005	GR	200'000	0.00	-200'000.00	
011	Waldaustrasse, Kanalverlängerung	06.11.2006	GR	100'000	94'837.48	-5'162.52	
016	ARA Uster, Erweiterung und Erneuerung der biologischen Reinigungsstufe	05.09.2005 17.06.2007	GR UR	991'695 29'988'120	29'881'908.81	-1'097'906.19	
043	Winterthurerstrasse, Unterführung (Vor- und Bauprojekt)	07.09.2009 04.06.2012	GR GR	470'000 240'000	325'759.70	-384'240.30	
31102 002	Siedlungsplanung Stadtpark, Neugestaltung	19.12.2006	GR	2'490'000	2'269'558.15	-220'441.85	03.09.2012
003	Gesamtmelioration	03.12.1978	GR	2'192'000	2'905'384.70	713'384.70	23.01.2012

Projekt	Verpflichtungskredite 31.12.2012	Kredit- beschluss	Brutto- kredit	Kumulierte Ausgaben	Restkredit/ Überschreitung	Abrech- nungsdatum	
42100 002	SH Gschwader SH Gschwader, Pavillon	14.02.2011	GR	1'060'000	1'054'658.25	-5'341.75	
42400 004	SH Niederuster SH Niederuster, Aussengestaltung	15.11.2010	GR	497'000	506'332.50	9'332.50	21.01.2013
49201 002	Erweiterung Tagesstrukturen	14.02.2011	GR	179'000	118'960.80	-60'039.20	
50361 004	Elektrifizierung Märkte	21.01.2013	GR	880'594	243'998.00	-636'595.75	
50410 001	Beschaffung Hubsteiger	03.09.2012	GR	318'212	312'606.00	-5'606.30	
72110 003	Hallenbad Sanierung und Erweiterung Hallenbad	05.09.2011 (GR)	UR	350'000	777'239.95	427'239.95	
72210	Buchholz Sportanlagen Buchholz, Trendsportplatz	21.01.2002	GR	498'000	568'556.25	70'556.25	

1023...	Grundeigentum	Anfangsbestand	Zugänge	Abgänge	Endbestand
	Total	99'673'420.55	4'837'520.47	7'758'292.87	95'238'248.15
1023.10	überbaute Liegenschaften				
	Bestand 01.01.2012	29'918'324.85			
	Seestr. 107, Schulraum Fassadensanierung		797'532.17		
	Apothekerstrasse 18, Fensterersatz und Sanierung Heiztechnik		376'188.30		
	Kauf Liegenschaft Zeughausstrasse 4		635'000.00		
	Übertragung Seestrasse 107 ins Verwaltungsvermögen			2'715'425.97	
	Bestand 31.12.2012		1'808'720.47	2'715'425.97	29'011'619.35
1023.70	Nichtüberbaute Liegenschaften				
	Bestand 01.01.2012	64'550'995.70			
	Landverkauf Parzelle E3319, Wiese Grossriet Nänikon			649'200.00	
	Landverkauf Parzelle F1573/1574, Loren			4'393'666.90	
	Landkauf Parzelle D1364, Loren		1'514'400.00		
	Bestand 31.12.2012		1'514'400.00	5'042'866.90	61'022'528.80
1023.71	Grundstücke mit Baurechten				
	Bestand 01.01.2012	5'204'100.00			
	(keine Veränderungen)				
	Bestand 31.12.2012		-	-	5'204'100.00

Bezeichnung: **2033.11 Unterstützungsfonds der Stadt Uster**

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

Jahresrechnung
 Soll Haben

1. Ertrag						
1.1 Zinsen von Kapitalien						
	Kapital	Zinsfuss	Zinstermin	Verfall	Bezeichnung	
	825'511.45	3.00%	31.12		Guthaben beim Politischen Gut	24'765.35
1.2 übrige Erträge						0.00
2. Aufwand						
	Wandergesellen					1'160.00
	Beiträge an Musikschulkosten					1'432.50
	Beiträge an Institutionen					60'800.00
	Miete Musik Container vom 27.01.2012					360.00
	Diverses					346.00
	Ertrags-/Aufwandüberschuss					-39'333.15
						24'765.35
						24'765.35
3. Abschluss						
	Reinvermögen Anfang Rechnungsjahr					825'511.45
	Ertrags-/Aufwandüberschuss +/-					-39'333.15
	Reinvermögen Ende Rechnungsjahr					786'178.30
4. Bilanz						
	Zinstragend angelegte Kapitalien					
	Guthaben beim Politischen Gut					786'178.30
	Aktivenüberschuss = Reinvermögen					786'178.30

Bezeichnung: **2034.21 Fonds für die Kindergärten**

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

Jahresrechnung

Soll Haben

1. Ertrag						
1.1 Zinsen von Kapitalien						
	Kapital	Zinsfuss	Zinstermin	Verfall	Bezeichnung	
	24'186.15	3.00%	31.12		Guthaben beim Politischen Gut	725.60
1.2 übrige Erträge	-					
2. Aufwand						
		Beiträge an Institutionen				200.00
		Beiträge an Private				659.85
		Ertrags-/Aufwandüberschuss				-134.25
						725.60
						725.60
3. Abschluss						
		Reinvermögen Anfang Rechnungsjahr				24'186.15
		Ertrags-/Aufwandüberschuss +/-				-134.25
		Reinvermögen Ende Rechnungsjahr				24'051.90
4. Bilanz						
		Zinstragend angelegte Kapitalien				
		Guthaben beim Politischen Gut				24'051.90
		Aktivenüberschuss = Reinvermögen				24'051.90

Bezeichnung: **2034.22 Reisefonds für die Primarschule**

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

Jahresrechnung
 Soll Haben

1. Ertrag						
1.1 Zinsen von Kapitalien						
	Kapital	Zinsfuss	Zinstermin	Verfall	Bezeichnung	
	84'890.15	3.00%	31.12		Guthaben beim Politischen Gut	2'546.70
1.2 übrige Erträge		-				
2. Aufwand						
					Beiträge an Lager	5'060.00
					Ertrags-/Aufwandüberschuss	-2'513.30
						2'546.70
3. Abschluss						
					Reinvermögen Anfang Rechnungsjahr	84'890.15
					Ertrags-/Aufwandüberschuss +/-	-2'513.30
					Reinvermögen Ende Rechnungsjahr	82'376.85
4. Bilanz						
					Zinstragend angelegte Kapitalien	
					Guthaben beim Politischen Gut	82'376.85
					Aktivenüberschuss = Reinvermögen	82'376.85

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

Jahresrechnung
 Soll Haben

1. Ertrag						
1.1 Zinsen von Kapitalien						
	Kapital	Zinsfuss	Zinstermin	Verfall	Bezeichnung	
	32'426.45	3.00%	31.12		Guthaben beim Politischen Gut	972.80
1.2 übrige Erträge		-				
2. Aufwand		Beiträge				0.00
		Ertrags-/Aufwandüberschuss				972.80
						972.80
						972.80
3. Abschluss		Reinvermögen Anfang Rechnungsjahr				32'426.45
		Ertrags-/Aufwandüberschuss +/-				972.80
		Reinvermögen Ende Rechnungsjahr				33'399.25
4. Bilanz		Zinstragend angelegte Kapitalien				
		Guthaben beim Politischen Gut				33'399.25
		Aktivenüberschuss = Reinvermögen				33'399.25

Bezeichnung: **2035.35 Fonds zur freien Verfügung Sozialbehörde**

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

Jahresrechnung
 Soll Haben

1. Ertrag						
1.1 Zinsen von Kapitalien						
	Kapital	Zinsfuss	Zinstermin	Verfall	Bezeichnung	
	740'066.29	3.00%	31.12		Guthaben beim Politischen Gut	22'202.00
1.2 übrige Erträge		Inkassomassnahmen / Rückzahlung Darlehen				293.65
2. Aufwand		Kleingeldkonto				5'705.75
		Ertrags-/Aufwandüberschuss				16'789.90
						22'495.65
3. Abschluss		Reinvermögen Anfang Rechnungsjahr				740'066.29
		Ertrags-/Aufwandüberschuss +/-				16'789.90
		Reinvermögen Ende Rechnungsjahr				756'856.19
4. Bilanz		Zinstragend angelegte Kapitalien				
		Guthaben beim Politischen Gut				756'856.19
		Aktivenüberschuss = Reinvermögen				756'856.19

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

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

Jahresrechnung

Soll Haben

1. Ertrag						
1.1 Zinsen von Kapitalien						
	Kapital	Zinsfuss	Zinstermin	Verfall	Bezeichnung	
	2'056'144.57	3.00%	31.12		Guthaben beim Politischen Gut	61'684.35
1.2 übrige Erträge		Spenden				1'023.40
2. Aufwand		Veranstaltungen, Ausflüge, individuelle Angebote				245'861.96
		Ertrags-/Aufwandüberschuss				183'154.21
						245'861.96
3. Abschluss		Reinvermögen Anfang Rechnungsjahr				2'056'144.57
		Ertrags-/Aufwandüberschuss +/-				-183'154.21
		Reinvermögen Ende Rechnungsjahr				1'872'990.36
4. Bilanz		Zinstragend angelegte Kapitalien				
		Guthaben beim Politischen Gut				1'872'990.36
		Aktivenüberschuss = Reinvermögen				1'872'990.36

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

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

Jahresrechnung
 Soll Haben

1. Ertrag						
1.1 Zinsen von Kapitalien						
	Kapital	Zinsfuss	Zinstermin	Verfall	Bezeichnung	
	64'723.15	3.00%	31.12		Guthaben beim Politischen Gut	1'941.70
1.2 übrige Erträge		Spenden				4'354.85
2. Aufwand		Fahrzeugmiete				4'246.00
		Kauf E-Bike				2'382.50
		Ertrags-/Aufwandüberschuss				-331.95
						6'296.55
3. Abschluss		Reinvermögen Anfang Rechnungsjahr				64'723.15
		Ertrags-/Aufwandüberschuss +/-				-331.95
		Reinvermögen Ende Rechnungsjahr				64'391.20
4. Bilanz		Zinstragend angelegte Kapitalien				
		Guthaben beim Politischen Gut				64'391.20
		Aktivenüberschuss = Reinvermögen				64'391.20

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

Jahresrechnung
 Soll Haben

1. Ertrag						
1.1 Zinsen von Kapitalien						
	Kapital	Zinsfuss	Zinstermin	Verfall	Bezeichnung	
	40'913.00	3.00%	31.12		Guthaben beim Politischen Gut	1'227.40
1.2 übrige Erträge		-				
2. Aufwand		Beiträge an Behandlungen				2'696.05
		Ertrags-/Aufwandüberschuss				1'468.65
						2'696.05
3. Abschluss		Reinvermögen Anfang Rechnungsjahr				40'913.00
		Ertrags-/Aufwandüberschuss +/-				-1'468.65
		Reinvermögen Ende Rechnungsjahr				39'444.35
4. Bilanz		Zinstragend angelegte Kapitalien				
		Guthaben beim Politischen Gut				39'444.35
		Aktivenüberschuss = Reinvermögen				39'444.35

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

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

Jahresrechnung

Soll Haben

1. Ertrag						
1.1 Zinsen von Kapitalien						
	Kapital	Zinsfuss	Zinstermin	Verfall	Bezeichnung	
	672'989.30	3.00%	31.12		Guthaben beim Politischen Gut	20'189.70
1.2 übrige Erträge		Umbuchung Saldo Stiftungs-Rechnung				0.00
2. Aufwand		Zins-Umbuchung in LR				20'189.70
		Umbuchung Saldo Stiftungs-Rechnung				174'386.88
		Ertrags-/Aufwandüberschuss				-174'386.88
						20'189.70
20'189.70						20'189.70
3. Abschluss		Reinvermögen Anfang Rechnungsjahr				672'989.30
		Ertrags-/Aufwandüberschuss +/-				174'386.88
		Reinvermögen Ende Rechnungsjahr				847'376.18
4. Bilanz		Zinstragend angelegte Kapitalien				
		Guthaben beim Politischen Gut				847'376.18
		Aktivenüberschuss = Reinvermögen				847'376.18

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

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

Jahresrechnung

Soll Haben

1. Ertrag						
1.1 Zinsen von Kapitalien						
	Kapital	Zinsfuss	Zinstermin	Verfall	Bezeichnung	
	514'355.25	3.00%	31.12		Guthaben beim Politischen Gut	15'430.65
1.2 übrige Erträge		-				
2. Aufwand						
		Diverse Beiträge Private				9'250.00
		Diverse Beiträge Institutionen				4'100.00
		Ertrags-/Aufwandüberschuss				2'080.65
						15'430.65
3. Abschluss						
		Reinvermögen Anfang Rechnungsjahr				514'355.25
		Ertrags-/Aufwandüberschuss +/-				2'080.65
		Reinvermögen Ende Rechnungsjahr				516'435.90
4. Bilanz						
		Zinstragend angelegte Kapitalien				
		Guthaben beim Politischen Gut				516'435.90
		Aktivenüberschuss = Reinvermögen				516'435.90

Bezeichnung: **2039.95 Fonds Sozialdienst**

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

Jahresrechnung

Soll Haben

1. Ertrag						
1.1 Zinsen von Kapitalien						
	Kapital	Zinsfuss	Zinstermin	Verfall	Bezeichnung	
	11'515.85	3.00%	31.12		Guthaben beim Politischen Gut	345.50
1.2 übrige Erträge		Spenden				9'377.00
2. Aufwand		Div. Unterstützungen				7'890.43
		Ertrags-/Aufwandüberschuss				1'832.07
						9'722.50
3. Abschluss		Reinvermögen Anfang Rechnungsjahr				11'515.85
		Ertrags-/Aufwandüberschuss +/-				1'832.07
		Reinvermögen Ende Rechnungsjahr				13'347.92
4. Bilanz		Zinstragend angelegte Kapitalien				
		Guthaben beim Politischen Gut				13'347.92
		Aktivenüberschuss = Reinvermögen				13'347.92

Die Richtigkeit und Vollständigkeit der vorstehenden Jahresrechnung 2012 und der Sonderrechnungen bestätigen:

Uster, 21. März 2013

STADT USTER
Abteilung Finanzen

Werner Egli
Stadtrat

Patrick Wolfensberger
Abteilungsleiter Finanzen

Abschied des Stadtrates / Antrag an den Gemeinderat

Der Stadtrat hat die vorstehende Jahresrechnung 2012 der Politischen Gemeinde Uster geprüft.

Die Laufende Rechnung schliesst mit einem Aufwand von 244'143'990.12 Franken und Ertrag von 239'321'453.82 Franken und einem Aufwandsüberschuss von 4'822'536.30 Franken ab.

Die Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen zeigt bei Ausgaben von 27'958'670.03 Franken und Einnahmen von 1'513'772.57 Franken Nettoinvestitionen von 26'444'897.46 Franken.

Die Investitionsrechnung Finanzvermögen weist bei Ausgaben von 3'323'120.47 Franken und Einnahmen von 19'249'910.97 Franken eine Nettoveränderung von 15'926'790.50 Franken aus.

Die Bilanz weist Aktiven und Passiven von 252'488'021.24 Franken aus. Das Eigenkapital sinkt um den Aufwandsüberschuss von 4'822'536.30 Franken auf 135'515'827.79 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 2013

STADTRAT USTER

Martin Bornhauser
Stadtpräsident

Hansjörg Baumberger
Stadtschreiber

Jahresrechnung 2012

Diverse Auswertungen mit Mehrjahresvergleichen

		IST 2008	IST 2009	IST 2010	IST 2011	IST 2012	VA 2012	Abw.
Laufende Rechnung	Ertrag	207'020	203'018	209'800	235'447	239'321	228'133	11'188
	Aufwand	190'787	203'164	212'036	224'387	244'144	227'289	16'855
	Saldo (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)	16'233	-147	-2'236	11'059	-4'823	844	-5'666
	Personalaufwand	65'174	69'247	72'634	74'639	77'445	76'543	903
	Veränderung		6.2%	4.9%	2.8%	3.8%		
	Abschreibungen VV und FV	7'856	17'759	14'579	14'648	24'496	15'498	8'999
Veränderung		126.0%	-17.9%	0.5%	67.2%			
Steuern	87'239	88'165	87'733	101'808	91'014	91'909	-895	
Veränderung		1.1%	-0.5%	16.0%	-10.6%			
Investitionsrechnung	Verwaltungsvermögen							
	Ausgaben	37'676	31'105	17'417	16'012	27'959	24'790	3'169
	Einnahmen	2'103	2'092	6'280	2'173	1'514	1'202	312
	Nettoinvestitionen	35'574	29'012	11'137	13'839	26'445	23'588	2'857
	Davon Nettoinvestitionen							
	Spezialfinanzierungen	6'075	12'906	3'411	3'602	2'186	1'890	296
	Finanzvermögen							
	Ausgaben	1'118	53	602	1'140	3'323	1'100	2'223
	Einnahmen	8'818	220	16	152	19'250	3'000	16'250
	Saldo (+ = Zuwachs Sachwertanlagen / - = Verminderung Sachwertanlagen)	-7'700	-168	586	989	-15'927	-1'900	-14'027
Geldflussrechnung	Umsatzbereich	42'545	6'889	15'740	22'455	17'869		
	Investitionsbereich	-26'688	-27'949	-11'693	-14'770	-9'581		
	Finanzierungsüberschuss (+) Finanzierungsfehlbetrag (-)	15'857	-21'061	4'047	7'685	8'288		
	Finanzierungsbereich	-8'077	-5'155	-7'408	-14'931	-6'240		
	Veränderung Flüssige Mittel	7'780	-26'216	-3'361	-7'246	2'048		
	Endbestand Flüssige Mittel	65'584	39'368	36'007	28'760	30'808		
Bestandesrechnung	Finanzvermögen	210'278	177'453	177'019	175'163	167'500		
	Verwaltungsvermögen	73'811	85'549	82'742	82'536	84'988		
	Spezialfinanzierungen	0	0	0	0	0		
	Aktiven	284'090	263'002	259'761	257'699	252'488		
	Fremdkapital	121'254	108'836	105'562	86'783	92'092		
	Verrechnungen	13'955	4'966	6'626	11'622	6'238		
	Spezialfinanzierungen	17'219	17'686	18'294	18'955	18'643		
	Eigenkapital	131'661	131'515	129'279	140'338	135'516		
	Passiven	284'090	263'002	259'761	257'699	252'488		
	Spezialfinanzierungen	Stadtentwässerung						
Saldo (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)		2'592	156	461	-40	-462	-202	-261
Nettoinvestitionen		6'075	12'906	3'411	3'602	2'186	2'720	-534
Bestand Spezialfinanzierung		13'045	13'201	13'662	14'322	13'860		
Abfallbewirtschaftung								
Saldo (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)		258	262	414	791	47	163	-116
Bestand Spezialfinanzierung	1'754	2'016	2'430	3'221	3'268			
Kennzahlen	Einwohner ¹⁾	32'067	32'439	32'909	32'547	32'710		
	Steuerfuss	95%	95%	93%	93%	91%		
	Selbstfinanzierungsgrad (Gesamthaushalt)	74.0%	60.4%	112.3%	185.3%	71%		
	Nettovermögen / Nettoschuld (-) pro Einwohner (Gesamthaushalt)	2'288	1'908	1'925	2'315	2'069		
	Erläuterungen	Abkürzungen	IST	Rechnung				
		VA	Voranschlag					
		Abw.	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 2012



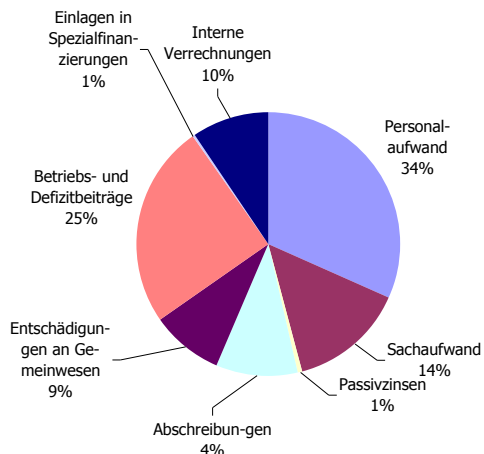
IST 2008 IST 2009 IST 2010 IST 2011 IST 2012 VA 2012 Abw.

Aufwand		IST 2008	IST 2009	IST 2010	IST 2011	IST 2012	VA 2012	Abw.
Personalaufwand		65'174	69'247	72'634	74'639	77'445	76'543	903
Sachaufwand		32'155	31'451	32'870	34'134	34'162	35'346	-1'183
Passivzinsen		3'049	2'488	1'866	1'501	1'593	1'705	-112
Abschreibungen		7'856	17'759	14'579	14'648	24'496	15'498	8'999
Entschädigungen an Gemeinwesen		16'410	15'100	16'450	16'785	21'982	20'572	1'410
Betriebs- und Defizitbeiträge		43'604	43'414	47'771	56'286	61'047	52'881	8'166
Durchlaufende Beiträge		0	0	0	0	0	0	0
Einlagen in Spezialfinanzierungen		2'862	444	903	1'451	49	156	-107
Interne Verrechnungen		19'675	23'263	24'962	24'943	23'369	24'589	-1'220
Total Aufwand		190'787	203'164	212'036	224'387	244'144	227'289	16'855

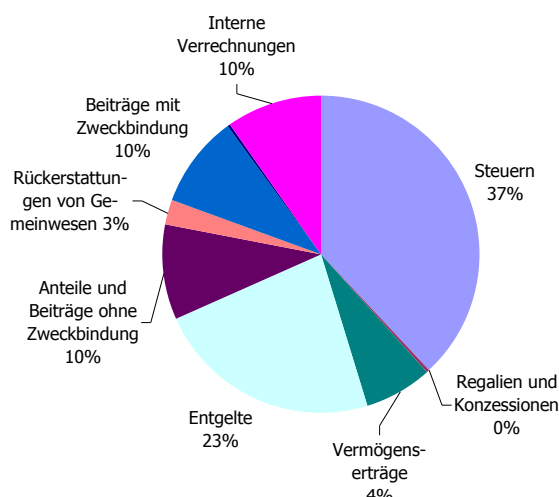
Ertrag		IST 2008	IST 2009	IST 2010	IST 2011	IST 2012	VA 2012	Abw.
Steuern		87'239	88'165	87'733	101'808	91'014	91'909	-895
Regalien und Konzessionen		955	972	986	1'020	1'034	1'061	-27
Vermögenserträge		9'251	5'832	4'724	4'476	16'370	5'241	11'129
Entgelte		48'312	46'911	49'522	58'450	55'075	53'202	1'873
Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung		18'521	15'226	17'014	18'183	23'128	23'116	13
Rückerstattungen von Gemeinwesen		5'175	5'836	6'666	5'965	6'100	7'033	-933
Beiträge mit Zweckbindung		17'891	16'760	18'088	19'685	22'757	21'684	1'073
Durchlaufende Beiträge		0	0	0	0	0	0	0
Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		0	52	104	917	474	299	175
Interne Verrechnungen		19'675	23'263	24'962	24'943	23'369	24'589	-1'220
Total Ertrag		207'020	203'018	209'800	235'447	239'321	228'133	11'188

Ergebnis (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss) **16'233** **-147** **-2'236** **11'059** **-4'823** **844** **-5'666**

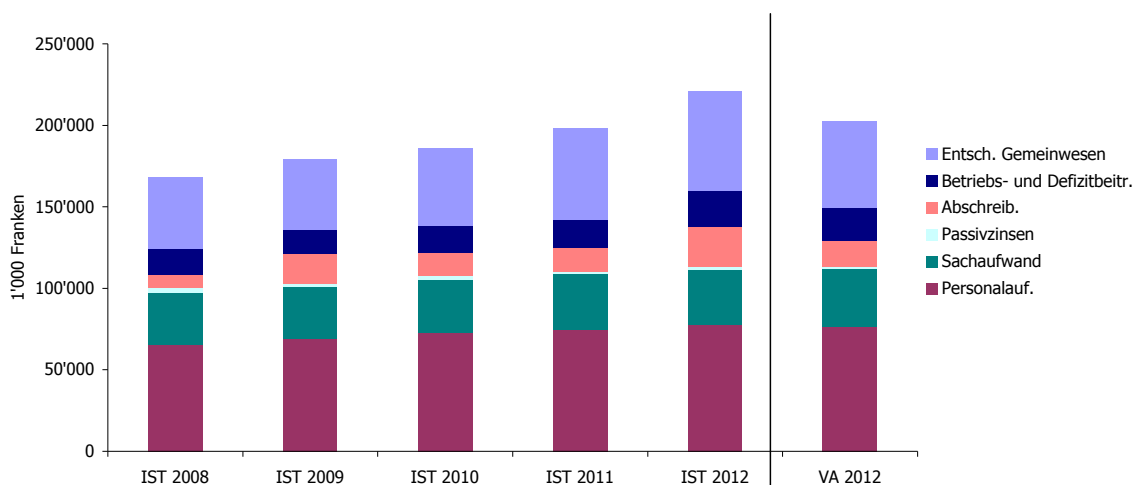
Zusammensetzung Aufwand Jahresrechnung



Zusammensetzung Ertrag Jahresrechnung



Entwicklung Aufwand ohne technische Konten



Laufende Rechnung nach Verantwortungsbereichen

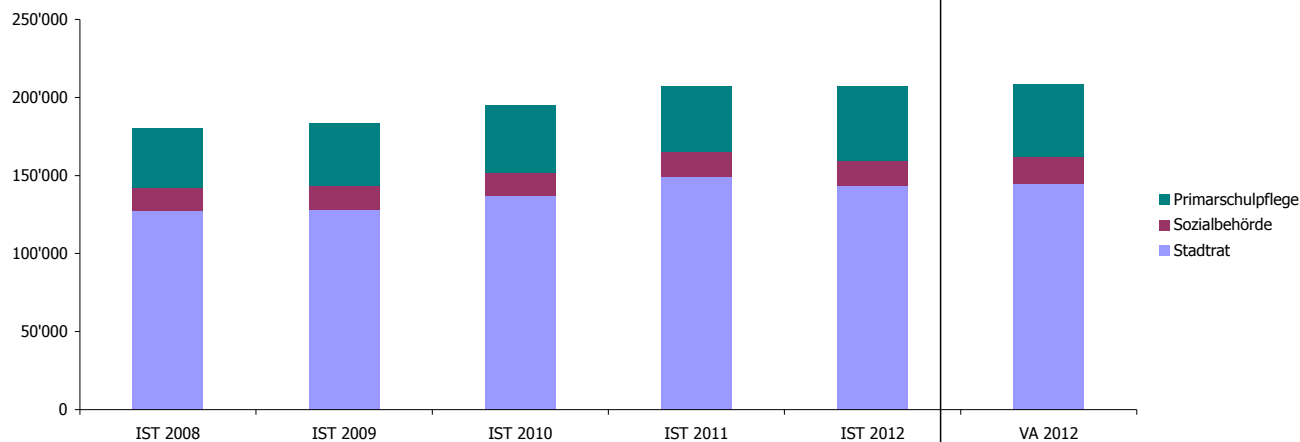
Jahresrechnung 2012



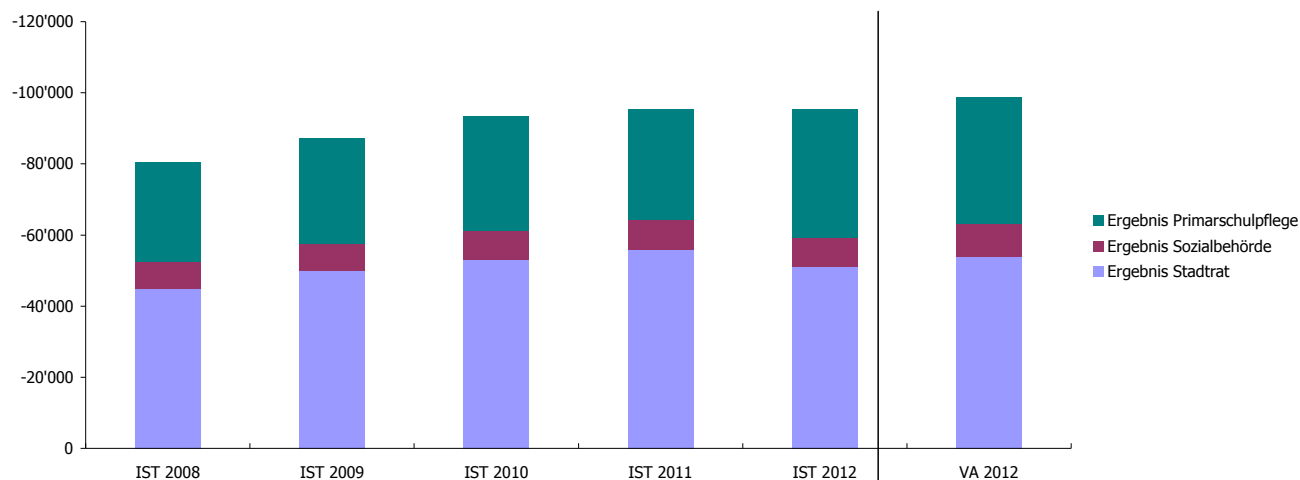
IST 2008 IST 2009 IST 2010 IST 2011 IST 2012 VA 2012 Abw.

Stadtrat	Ertrag	82'464	78'147	83'979	93'141	92'373	90'611	1'762
	Aufwand	127'260	127'979	136'991	148'948	143'436	144'520	-1'083
	Ergebnis Stadtrat	-44'796	-49'832	-53'013	-55'806	-51'064	-53'909	2'845
Sozialbehörde	Ertrag	7'355	7'827	6'809	7'452	7'704	7'931	-227
	Aufwand	15'109	15'389	14'972	15'941	15'839	17'345	-1'505
	Ergebnis Sozialbehörde	-7'755	-7'562	-8'162	-8'489	-8'135	-9'413	1'278
Primarschulpflege	Ertrag	10'001	10'045	10'939	11'305	11'498	10'950	548
	Aufwand	38'063	39'805	43'111	42'273	47'772	46'445	1'327
	Ergebnis Primarschulpflege	-28'062	-29'760	-32'172	-30'968	-36'274	-35'495	-779
Ergebnis Globalkredite		-80'612	-87'155	-93'347	-95'263	-95'473	-98'817	3'344
Finanzierung	Ordentliche Steuern	81'315	82'439	81'061	90'693	81'977	84'744	-2'767
	Grundsteuern	5'336	5'108	5'935	10'402	8'458	6'500	1'958
	Steuerkraftausgleich (netto)	13'066	10'630	11'821	12'815	16'925	16'926	0
	Gewinnanteil ZKB	2'707	2'345	2'577	2'590	2'575	2'560	15
	Konzessionsertrag Energie Uster AG	638	642	639	625	643	660	-17
	Diverses	0	0	49	46	42	53	-11
	Abschreibungen (netto)	-6'216	-14'156	-10'971	-10'849	-20'749	-11'782	-8'967
	BVK Sanierung (exkl. Spezialfinanzierung)					-9'122	0	-9'122
	Buchgewinn Spital Uster					9'900	0	9'900
	Ergebnis Finanzierung	96'845	87'008	91'111	106'323	90'650	99'660	-9'011
Ergebnis (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)		16'233	-147	-2'236	11'059	-4'823	844	-5'666

Entwicklung Aufwand



Entwicklung Ergebnis



Personalaufwand und Sachaufwand

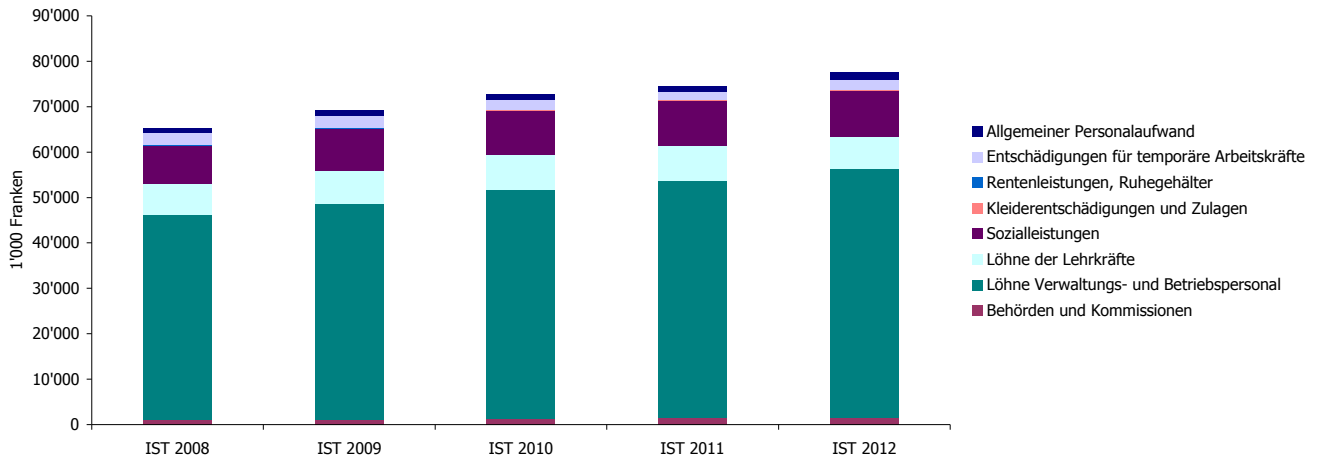
Jahresrechnung 2012



IST 2008 IST 2009 IST 2010 IST 2011 IST 2012 VA 2012 Abw.

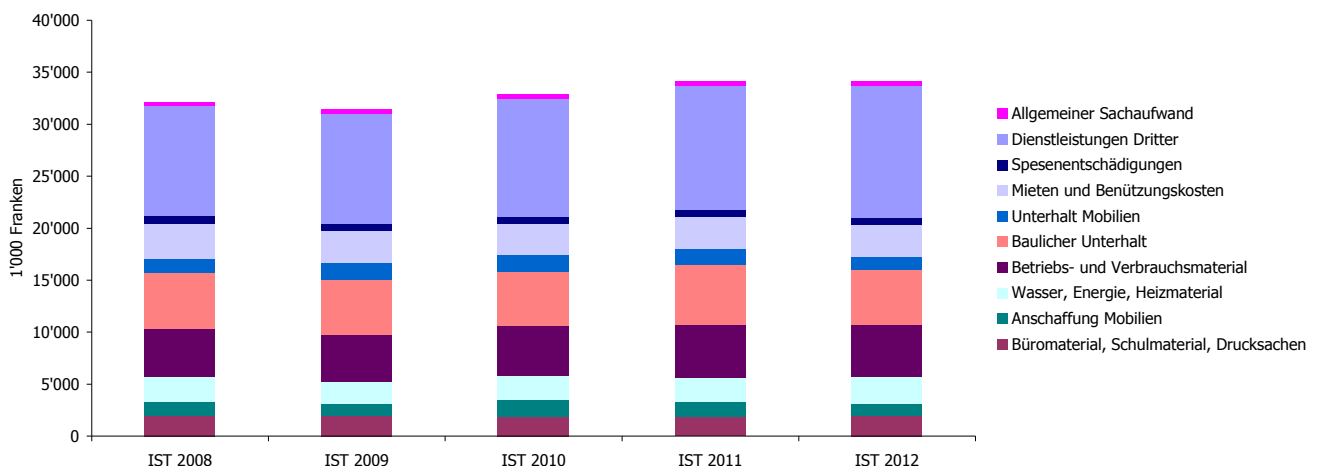
Personalaufwand		IST 2008	IST 2009	IST 2010	IST 2011	IST 2012	VA 2012	Abw.
Behörden und Kommissionen		1'211	1'185	1'302	1'511	1'425	1'396	29
Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal		44'931	47'378	50'476	52'219	54'931	53'207	1'724
Löhne der Lehrkräfte		6'903	7'276	7'584	7'718	6'978	7'730	-752
Sozialleistungen		8'303	9'207	9'818	9'936	10'140	9'930	210
Kleiderentschädigungen und Zulagen		106	116	118	109	249	259	-10
Rentenleistungen, Ruhegehälter		125	103	80	89	145	127	18
Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte		2'645	2'794	2'019	1'769	2'055	2'048	6
Allgemeiner Personalaufwand		949	1'188	1'236	1'288	1'522	1'845	-322
Total Personalaufwand		65'174	69'247	72'634	74'639	77'445	76'543	903

Entwicklung Personalaufwand



Sachaufwand		IST 2008	IST 2009	IST 2010	IST 2011	IST 2012	VA 2012	Abw.
Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen		1'908	1'894	1'923	1'883	1'946	2'263	-317
Anschaffung Mobilien		1'432	1'254	1'563	1'438	1'188	1'858	-670
Wasser, Energie, Heizmaterial		2'359	2'050	2'292	2'328	2'528	2'418	111
Betriebs- und Verbrauchsmaterial		4'665	4'554	4'883	5'050	5'096	5'162	-66
Baulicher Unterhalt		5'338	5'299	5'129	5'846	5'268	5'251	17
Unterhalt Mobilien		1'349	1'621	1'670	1'470	1'269	1'814	-545
Mieten und Benützungskosten		3'406	3'087	2'991	3'085	3'011	2'967	44
Spesenentschädigungen		723	696	707	682	736	885	-148
Dienstleistungen Dritter		10'645	10'582	11'283	11'947	12'696	12'219	476
Allgemeiner Sachaufwand		329	413	430	405	423	508	-84
Total Sachaufwand		32'155	31'451	32'870	34'134	34'162	35'346	-1'183

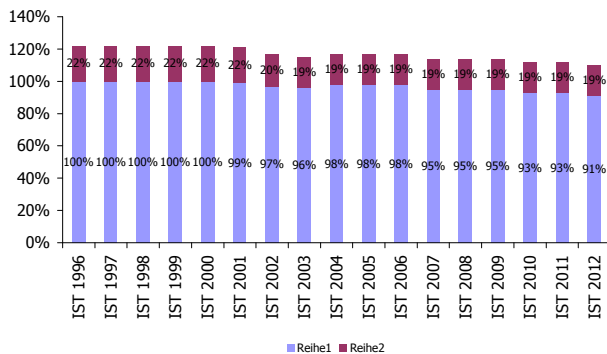
Entwicklung Sachaufwand



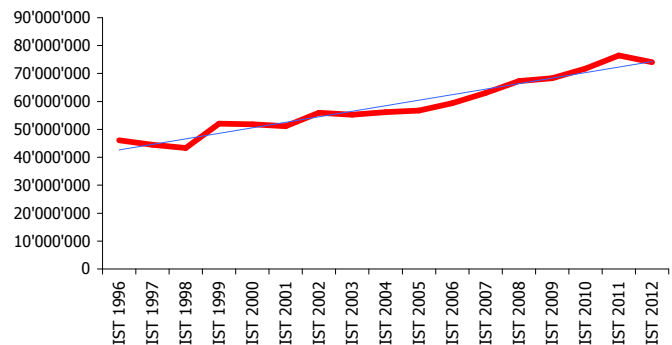
IST 2008 IST 2009 IST 2010 IST 2011 IST 2012 VA 2012 Abw.

Ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Einfache Staatssteuer	67'337	68'308	71'750	76'500	74'080	75'385	-1'304
	Veränderung		1.4%	5.0%	6.6%	-3.2%		
	Steuerfuss	95%	95%	93%	93%	91%	91%	
	Steuereinnahmen	63'970	64'893	66'728	71'145	67'413	68'600	-1'187
Ordentliche Steuern Vorjahre	Einnahmen	11'799	12'344	9'589	12'604	8'894	11'000	-2'106
	Veränderung		4.6%	-22.3%	31.4%	-29.4%		
Personalsteuern	Einnahmen	619	629	640	651	669	646	23
	Veränderung		1.7%	1.7%	1.6%	2.9%		
Quellensteuern	Einnahmen	2'086	2'593	2'233	2'220	2'207	2'100	107
	Veränderung		24.3%	-13.9%	-0.6%	-0.6%		
Steuerausscheidungen	Aktive Steuerausscheidungen							
	- Einnahmen	4'669	3'518	4'459	6'010	4'108	4'210	-102
	- Veränderung		-24.7%	26.7%	34.8%	-31.7%		
	Passive Steuerausscheidungen							
	- Einnahmen	-1'354	-1'087	-2'035	-1'524	-1'077	-1'500	423
- Veränderung		-19.7%	87.1%	-25.1%	-29.3%			
Saldo	3'315	2'431	2'424	4'487	3'031	2'710	321	
Grundsteuern	Grundstückgewinnsteuern							
	- Einnahmen	5'336	5'108	5'935	10'402	8'458	6'500	1'958
	- Veränderung							
	Handänderungssteuern							
	- Einnahmen	0	0	0	0	0	0	0
- Veränderung								
Total Grundsteuern	5'336	5'108	5'935	10'402	8'458	6'500	1'958	
Übrige Steuern	Einnahmen	113	168	184	299	342	353	-11
Total Steuern		87'239	88'165	87'733	101'808	91'014	91'909	-895

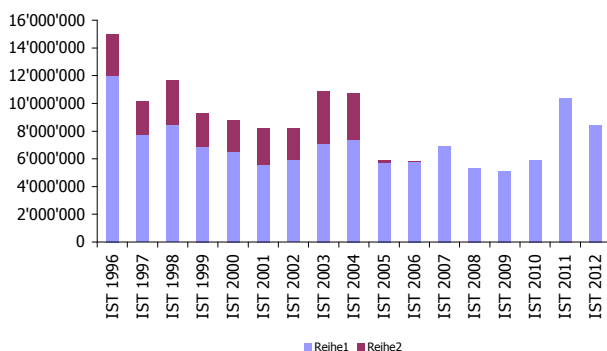
Entwicklung Steuerfuss



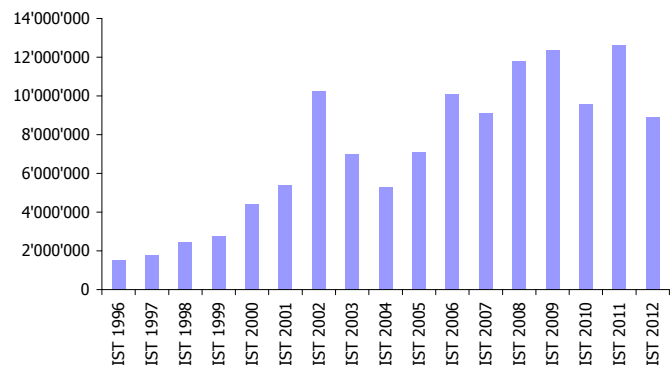
Entwicklung Einfache Staatssteuer



Entwicklung Grundsteuern



Entwicklung Steuern Vorjahre



Investitionsrechnung Artengliederung

Jahresrechnung 2012



IST 2008 IST 2009 IST 2010 IST 2011 IST 2012 VA 2012 Abw.

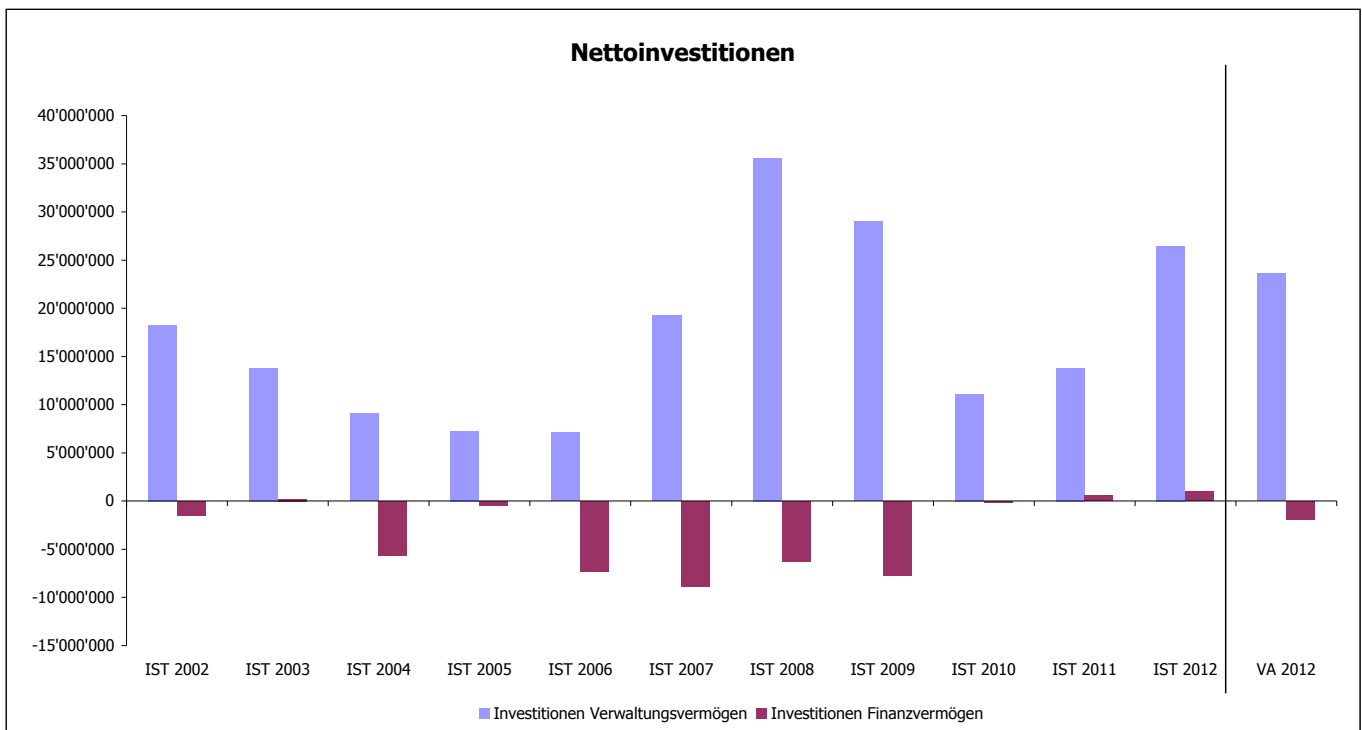
Investitionen Verwaltungsvermögen

Total Ausgaben		37'676	31'105	17'417	16'012	27'959	24'790	3'169
Total Einnahmen		2'103	2'092	6'280	2'173	1'514	1'202	312
Nettoinvestitionen Total		35'574	29'012	11'137	13'839	26'445	23'588	2'857
Davon Spezialfinanzierung Stadtentwässerung		6'075	12'906	3'411	3'602	2'186	1'790	396
Spezialfinanzierung Abfallbewirtschaftung		0	0	0	0	0	100	-100
Verwaltungsverm. Total		73'811	85'549	82'742	82'536	84'988		
Davon Spezialfinanzierung Stadtentwässerung		9'644	20'293	21'333	22'435	22'163		
Spezialfinanzierung Abfallbewirtschaftung		0	0	0	0	0		
Abschreibungen								
Ordentliche		7'215	9'675	8'944	9'045	9'093	10'031	-938
Zusätzliche		0	7'600	5'000	5'000	14'900	5'000	9'900

Investitionen Finanzvermögen

Ausgaben	Grundeigentum Finanzvermögen	1'118	53	602	1'140	3'323	1'100	2'223
	Zugänge bei den Mobilien	0	0	0	0	0	0	0
	Total Ausgaben	1'118	53	602	1'140	3'323	1'100	2'223
Einnahmen	Grundeigentum Finanzvermögen	8'818	220	16	152	19'250	3'000	16'250
	Abgänge Mobilien	0	0	0	0	0	0	0
	Total Einnahmen	8'818	220	16	152	19'250	3'000	16'250

Saldo (+ = Zuwachs Sachwertanlagen / - = Verminderung Sachwertanlagen)		-7'700	-168	586	989	-15'927	-1'900	-14'027
---	--	---------------	-------------	------------	------------	----------------	---------------	----------------

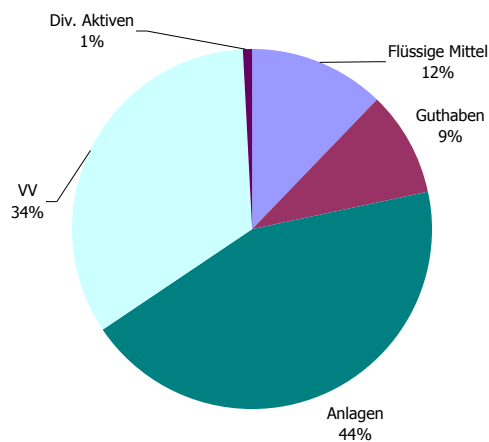


IST 2008 IST 2009 IST 2010 IST 2011 IST 2012 Abw.

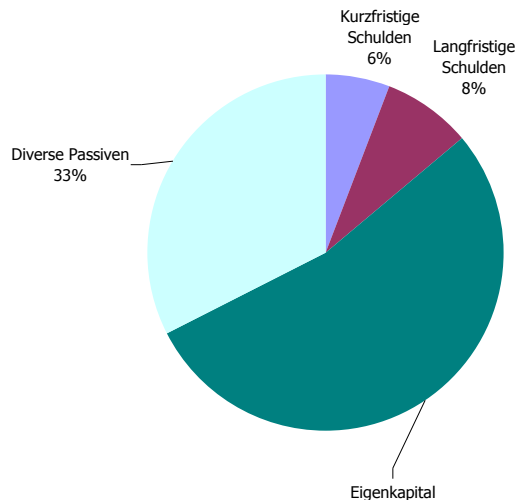
		IST 2008	IST 2009	IST 2010	IST 2011	IST 2012	Abw.
Aktiven	Flüssige Mittel	55'584	39'368	36'007	28'760	30'808	2'048
	Guthaben	37'012	21'357	22'365	25'432	23'913	-1'518
	Anlagen	115'642	114'667	115'121	115'917	110'544	-5'373
	Transitorische Aktiven	2'041	2'062	3'526	5'055	2'234	-2'821
	Total Finanzvermögen	210'278	177'453	177'019	175'163	167'500	-7'663
	Verwaltungsvermögen Stadtentwässerung	9'644	20'293	21'333	22'435	22'163	-272
	Verwaltungsvermögen Primarschulpflege	30'513	28'500	25'958	24'107	17'624	-6'483
	Verwaltungsvermögen übrige Bereiche	33'654	36'756	35'451	35'994	45'201	9'207
	Total Verwaltungsvermögen	73'811	85'549	82'742	82'536	84'988	2'452
	Total Aktiven	284'090	263'002	259'761	257'699	252'488	-5'211

Passiven	Laufende Verpflichtungen	37'553	31'065	35'046	37'037	32'533	-4'503
	Kurzfristige Schulden	24'827	24'610	23'235	15'456	14'837	-619
	Langfristige Schulden	44'000	39'000	33'000	26'000	20'000	-6'000
	Verpflichtungen für Sonderrechnungen	4'723	5'483	4'865	5'068	5'037	-31
	Rückstellungen	0	23	41	59	9'390	9'331
	Transitorische Passiven	10'152	8'656	9'374	3'164	10'295	7'131
	Total Fremdkapital	121'254	108'836	105'562	86'783	92'092	5'309
	Verrechnungen	13'955	4'966	6'626	11'622	6'238	-5'384
	Total Verrechnungen	13'955	4'966	6'626	11'622	6'238	-5'384
	Spezialfinanzierung Stadtentwässerung	13'045	13'201	13'662	14'322	13'860	-462
	Spezialfinanzierung Abfallbewirtschaftung	1'754	2'016	2'430	3'221	3'268	47
	Spezialfinanzierung übriges	2'421	2'469	2'202	1'412	1'515	103
	Total Spezialfinanzierungen	17'219	17'686	18'294	18'955	18'643	-313
	Eigenkapital	131'661	131'515	129'279	140'338	135'516	-4'823
	Total Eigenkapital	131'661	131'515	129'279	140'338	135'516	-4'823
	Total Passiven	284'090	263'002	259'761	257'699	252'488	-5'211

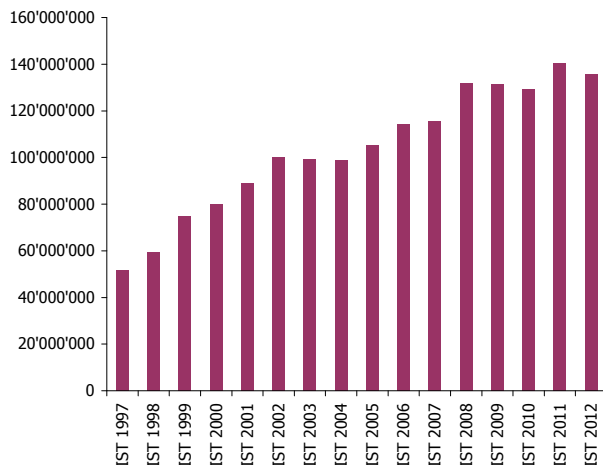
Zusammensetzung Aktiven Jahresrechnung



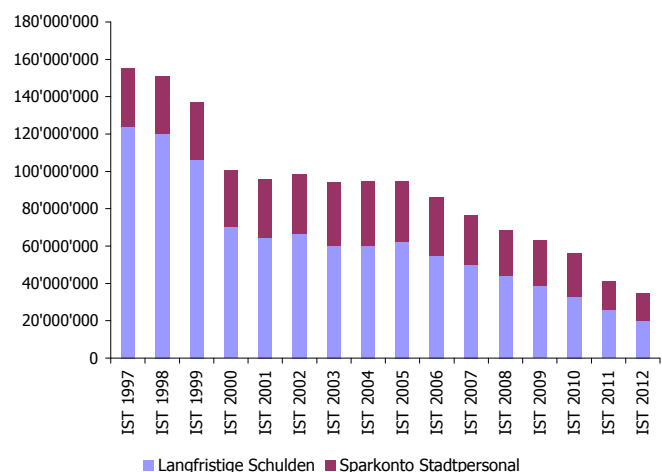
Zusammensetzung Passiven Jahresrechnung



Eigenkapital



Langfristige Schulden



IST 2008 IST 2009 IST 2010 IST 2011 IST 2012

Umsatzbereich		IST 2008	IST 2009	IST 2010	IST 2011	IST 2012
Erfolg		16'233	-147	-2'236	11'059	-4'823
Ordentliche Abschreibungen VV und Liegenschaften		7'326	9'807	9'054	9'168	9'093
Zusätzliche Abschreibungen		0	7'600	5'000	5'000	14'900
Buchgewinne / Buchverluste		-2'645	-220	-9	13	-11'492
Veränderung Forderungen		185	5'714	-2'523	-4'772	4'350
Veränderung Verbindlichkeiten		10'173	-9'998	8'528	-4'666	3'588
Veränderung Rückstellungen		0	23	19	18	9'331
Veränderung übrige Passiven		4'892	-8'941	1'393	4'207	-5'282
Veränderung Kontokorrente		3'531	2'633	-4'362	978	-1'381
Veränderung Spezialfinanzierungen		2'850	418	875	1'451	-415
Total Umsatzbereich		42'545	6'889	15'740	22'455	17'869

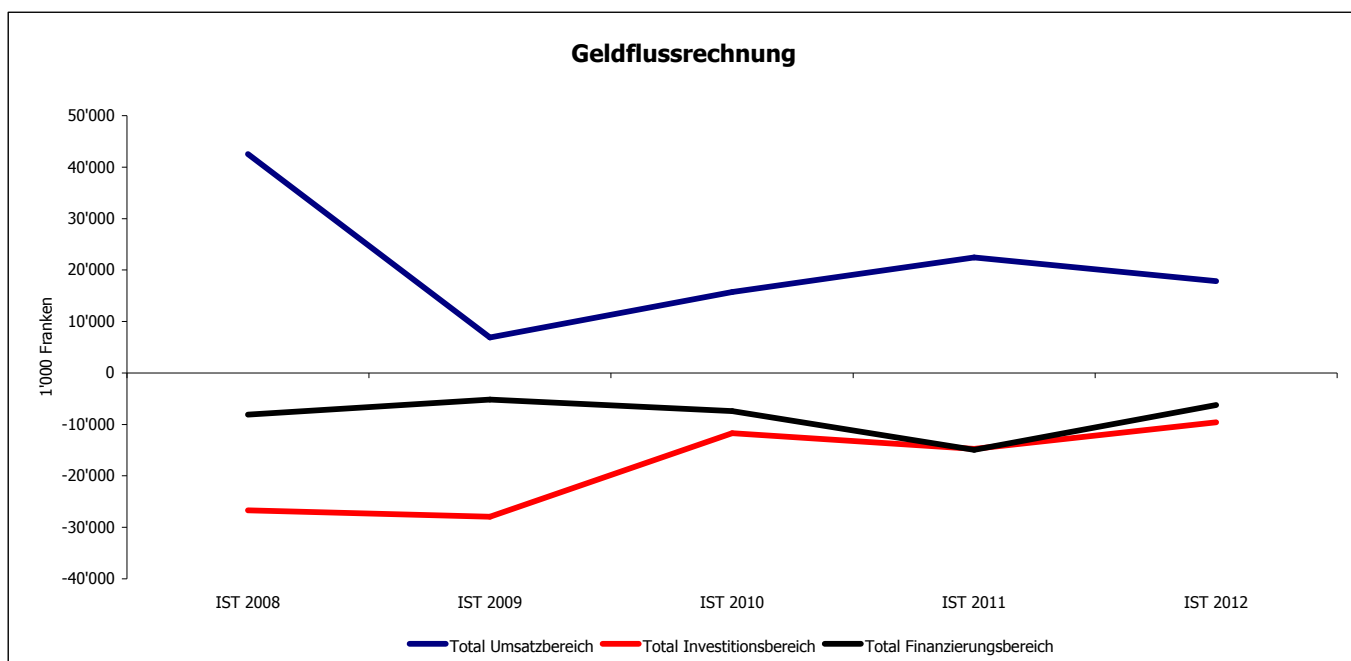
Investitionsbereich		IST 2008	IST 2009	IST 2010	IST 2011	IST 2012
Veränderung Darlehen		1'093	992	5	5	970
Veränderung übrige Anlagen		93	-97	25	53	-33
Verkäufe Liegenschaften Finanzvermögen		8'818	220	16	152	19'250
Investitionen Liegenschaften Finanzvermögen		-1'118	-53	-602	-1'140	-3'323
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen		-35'574	-29'012	-11'137	-13'839	-26'445
Total Investitionsbereich		-26'688	-27'949	-11'693	-14'770	-9'581

Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)		IST 2008	IST 2009	IST 2010	IST 2011	IST 2012
		15'857	-21'061	4'047	7'685	8'288

Finanzierungsbereich		IST 2008	IST 2009	IST 2010	IST 2011	IST 2012
Veränderung Sparkonto Stadtpersonal		-2'077	-155	-1'408	-7'931	-240
Veränderung Langfristige Schulden		-6'000	-5'000	-6'000	-7'000	-6'000
Total Finanzierungsbereich		-8'077	-5'155	-7'408	-14'931	-6'240

Veränderung Flüssige Mittel		IST 2008	IST 2009	IST 2010	IST 2011	IST 2012
		7'780	-26'216	-3'361	-7'246	2'048

Flüssige Mittel inkl. Festgelder		IST 2008	IST 2009	IST 2010	IST 2011	IST 2012
Anfangsbestand		57'804	65'584	39'368	36'007	28'760
Veränderung		7'780	-26'216	-3'361	-7'246	2'048
Endbestand		65'584	39'368	36'007	28'760	30'808
Nettoumlaufvermögen		IST 2008	IST 2009	IST 2010	IST 2011	IST 2012
Flüssige Mittel inkl. Festgelder		65'584	39'368	36'007	28'760	30'808
Forderungen inkl. Kontokorrente		29'053	23'418	25'891	30'486	26'147
Verbindlichkeiten inkl. Kontokorrente		-52'427	-45'204	-49'285	-45'268	-47'865
Total Nettoumlaufvermögen		42'210	17'583	12'613	13'978	9'091
-4'887						
Langfristige Schulden		IST 2008	IST 2009	IST 2010	IST 2011	IST 2012
Sparkonto Stadtpersonal		24'572	24'416	23'008	15'077	14'837
Langfristige Schulden		44'000	39'000	33'000	26'000	20'000
Total Langfristige Schulden		68'572	63'416	56'008	41'077	34'837
-6'240						
Eigenkapital		IST 2008	IST 2009	IST 2010	IST 2011	IST 2012
		131'661	131'515	129'279	140'338	135'516
-4'823						



IST 2008 IST 2009 IST 2010 IST 2011 IST 2012 VA 2012 Abw.

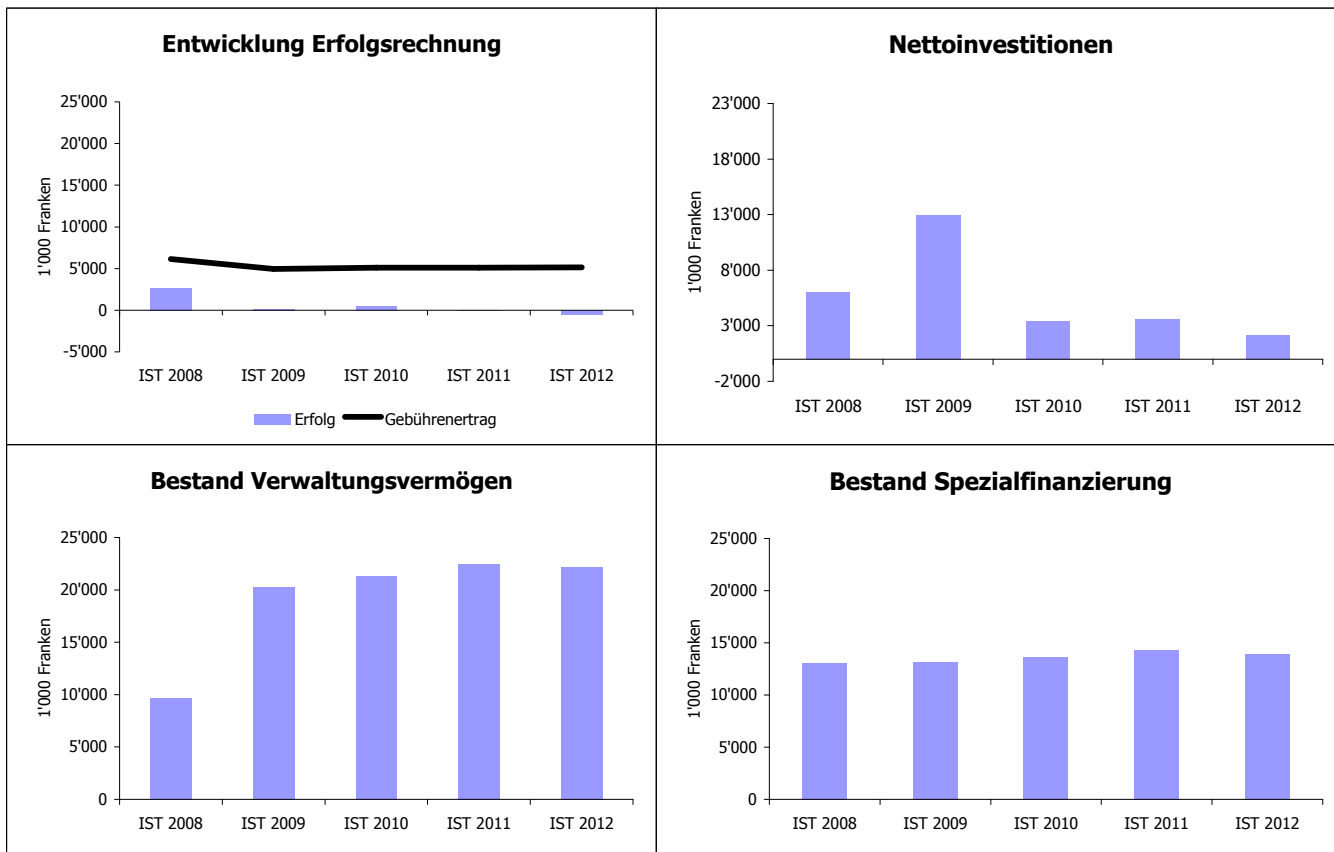
Laufende Rechnung								
Aufwand								
Personalaufwand	1'423	1'465	1'430	1'502	1'508	1'533	-25	
Sachaufwand	2'352	2'464	2'436	2'476	2'396	2'595	-200	
Betriebs- und Defizitbeiträge	0	0	0	0	154	0	154	
Verzinsung Spezialfinanzierung	0	0	0	0	0	0	0	
Verzinsung Verwaltungsvermögen	174	313	609	640	673	658	16	
Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'073	2'257	2'371	2'495	2'463	2'388	75	
Diverser Aufwand	857	904	839	853	878	826	52	
Total Aufwand	5'879	7'404	7'685	7'966	8'071	8'000	71	
Ertrag								
Gebühreneinnahmen	6'126	4'966	5'118	5'112	5'125	5'228	-103	
Verzinsung Spezialfinanzierung	392	424	0	0	430	426	4	
Diverser Ertrag	1'953	2'171	3'028	2'814	2'054	2'144	-91	
Total Ertrag	8'471	7'560	8'147	7'925	7'609	7'798	-190	
Saldo								
(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)	2'592	156	461	-40	-462	-202	-261	

Investitionsrechnung								
Saldo								
(+ = Nettoinvestitionen / - = Einnahmenüberschuss)	6'075	12'906	3'411	3'602	2'186	2'720	-534	

Bestandesrechnung								
Verwaltungsvermögen								
+ = zu Gunsten Spezialfinanzierung / - = zu Lasten Spezialfinanzierung								
Anfangsbestand	4'642	9'644	20'293	21'328	22'440			
Investitionsrechnung	6'075	12'906	3'411	3'602	2'186			
Endbestand vor Abschreibungen	10'717	22'550	23'704	24'930	24'626			
Abschreibungen	-1'073	-2'257	-2'371	-2'495	-2'463			
Endbestand nach Abschreibungen ¹⁾	9'644	20'293	21'333	22'435	22'163			
Spezialfinanzierung								
Anfangsbestand	10'453	13'045	13'201	14'362	14'322			
Veränderung	2'592	156	461	-40	-462			
Endbestand ²⁾	13'045	13'201	13'662	14'322	13'860			

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

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



Spezialfinanzierung Abfallbewirtschaftung

Jahresrechnung 2012



IST 2008 IST 2009 IST 2010 IST 2011 IST 2012 VA 2012 Abw.

Laufende Rechnung								
Aufwand								
Personalaufwand		384	371	379	378	419	382	37
Sachaufwand		1'692	1'680	1'624	1'648	1'792	1'520	271
Betriebs- und Defizitbeiträge		1'111	941	942	876	913	950	-37
Verzinsung Spezialfinanzierung		0	0	0	0	0	0	0
Verzinsung Verwaltungsvermögen		0	0	0	0	0	0	0
Abschreibungen Verwaltungsvermögen		0	0	0	0	0	28	-28
Diverser Aufwand		65	55	93	56	35	68	-33
Total Aufwand		3'252	3'047	3'038	2'958	3'159	2'948	211
Ertrag								
Gebühreneinnahmen		3'427	3'232	3'367	3'657	3'109	3'052	58
Verzinsung Spezialfinanzierung		56	57	0	73	97	60	37
Diverser Ertrag		27	20	85	20	0	0	0
Total Ertrag		3'511	3'309	3'452	3'750	3'206	3'112	94
Saldo								
(+ = Ertragsüberschuss /								
- = Aufwandüberschuss)								
		258	262	414	791	47	163	-116

Bestandesrechnung		Spezialfinanzierung						
Anfangsbestand		1'496	1'754	2'016	2'430	3'221		
Veränderung		258	262	414	791	47		
Endbestand		1'754	2'016	2'430	3'221	3'268		

