

**2021/59 9.01.05 Jahresrechnung
Jahresrechnung 2020, Antrag und Weisung (Parlamentsgeschäft 21.06.06)**

Beschluss Stadtrat

1. Die Jahresrechnung 2020 und die Sonderrechnungen, inklusive Globalbudgets Sport + Freizeit, Alterswohnheim Am Wildbach, Berufswahl- und Weiterbildungsschule Zürcher Oberland sowie Heilpädagogische Schule Wetzikon, werden genehmigt und dem Parlament zur Beschlussfassung unterbreitet.
2. Die Rechnungsprüfungskommission, zusammen mit den Fachkommissionen I und II, wird eingeladen, die Jahresrechnung 2020 zu prüfen und zuhanden des Parlaments Bericht zu erstatten sowie Antrag zu stellen.
3. Die Stadtkanzlei wird beauftragt, eine Medienmitteilung zur Jahresrechnung 2020 zu verfassen und in Absprache mit Ressortvorsteher und der Abteilungsleitung Finanzen zu publizieren.
4. Öffentlichkeit des Beschlusses:
 - Der Beschluss ist per sofort öffentlich.
5. Mitteilung durch Sekretariat an:
 - Parlamentsdienste (als Antrag und Weisung mit Aktenverzeichnis)
 - alle Mitglieder der Geschäftsleitung
 - Schulpflege
 - Betriebsleitung Stadtwerke
 - Alterswohnheim Am Wildbach
 - Berufswahl- und Weiterbildungsschule Zürcher Oberland
 - Heilpädagogische Schule Wetzikon

Erwägungen

Das Ressort Finanzen + Immobilien unterbreitet dem Stadtrat den Antrag zur Genehmigung der Jahresrechnung 2020 durch das Parlament.

Antrag und Weisung an das Parlament

Parlamentsgeschäft 21.06.06

Antrag

Der Stadtrat beantragt dem Parlament, es möge folgenden Beschluss fassen:
(Zuständig im Stadtrat Heinrich Vettiger, Ressort Finanzen + Immobilien)

Die Jahresrechnung 2020 und die Sonderrechnungen, inklusive Globalbudgets Sport + Freizeit, Alterswohnheim Am Wildbach, Berufswahl- und Weiterbildungsschule Zürcher Oberland sowie Heilpädagogische Schule Wetzikon, werden genehmigt.

Weisung

Erfolgsrechnung

Die Erfolgsrechnung schliesst bei einem Umsatz von rund 253,2 Mio. Franken mit einem Ertragsüberschuss von Fr. 6'319'781.22 ab. Budgetiert war ein Ertragsüberschuss von Fr. 1'132'500.00.

Die wesentlichen Punkte der Erfolgsrechnung auf einen Blick:

| Nettoergebnisse pro Geschäftsbereiche (in Fr.) | <u>Rechnung</u> | <u>Budget</u> | <u>Abweichung</u> | |
|---|----------------------|----------------------|--------------------|-------------------|
| 1 PRÄSIDIALES | 3'318'375 | 3'425'700 | - 107'325 | - 3.13 % |
| 2 GB DIENSTE | 9'318'415 | 9'607'000 | - 288'585 | - 3.00 % |
| 5 GB ALTER, SOZIALES + UMWELT | 36'551'618 | 35'606'700 | + 944'918 | + 2.65 % |
| 6 GB BAU + INFRASTRUKTUR | 9'140'154 | 10'212'100 | - 1'071'946 | - 10.50 % |
| 8 BILDUNG | 57'040'439 | 57'475'000 | - 434'561 | - 0.76 % |
| 9 FINANZEN + IMMOBILIEN | <u>- 121'688'782</u> | <u>- 117'459'000</u> | <u>- 4'229'782</u> | <u>+ 3.60 %</u> |
| Ertragsüberschuss | - 6'319'781 | - 1'132'500 | - 5'187'281 | + 458.04 % |

| Artengliederung (in Fr.) | <u>Rechnung</u> | <u>Budget</u> | <u>Abweichung</u> | |
|--|-----------------|---------------|-------------------|-----------|
| <i>Aufwand</i> | | | | |
| 30 Personalaufwand | 63'392'279 | 64'005'100 | - 612'821 | - 0.96 % |
| <i>ohne Globalbudgets und Werke</i> | 32'200'805 | 32'904'900 | - 704'095 | - 2.14 % |
| 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand | 45'160'761 | 48'783'300 | - 3'622'539 | - 7.43 % |
| <i>ohne Globalbudgets und Werke</i> | 17'713'749 | 20'693'500 | - 2'979'751 | - 14.40 % |
| 33 Abschreibungen Verwalt.vermögen | 16'830'083 | 17'216'000 | - 385'917 | - 2.24 % |
| <i>ohne Globalbudgets und Werke</i> | 8'405'089 | 8'518'800 | - 113'711 | - 1.33 % |
| 34 Finanzaufwand | 1'097'042 | 1'141'700 | - 44'658 | - 3.91 % |
| 35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen | 4'463'194 | 3'072'200 | + 1'390'994 | + 45.28 % |
| 36 Transferaufwand | 86'783'170 | 85'854'500 | + 928'670 | + 1.08 % |

| | | | | |
|--|------------|------------|-------------|------------|
| <i>Ertrag</i> | | | | |
| 40 Fiskalertrag | 79'840'355 | 73'050'600 | + 6'789'755 | + 9.29 % |
| 42 Entgelte (Gebühren etc.) | 60'225'640 | 61'547'700 | - 1'322'060 | - 2.15 % |
| 43 Übrige Erträge (inkl. Erbschaft) | 2'877'213 | 1'080'000 | + 1'797'213 | + 166.41 % |
| 44 Finanzertrag | 2'454'288 | 3'407'300 | - 953'012 | - 27.97 % |
| 45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen | 218'750 | 316'800 | - 98'050 | - 30.95 % |
| 46 Transferertrag (inkl. Finanzausgl.) | 76'604'446 | 80'815'900 | - 4'211'454 | - 5.21 % |

Die grösseren Kontoabweichungen in der Erfolgsrechnung sind auf den Seiten 65 bis 117 der Jahresrechnung 2020 aufgelistet.

Globalbudgets

Alterswohnheim Am Wildbach

Innerhalb der Stadt ist im Jahr 2020 das Alterswohnheim Am Wildbach auch aus finanzieller Sicht am stärksten durch das Coronavirus betroffen worden. Es schliesst das abgelaufene Jahr statt mit einer ausgeglichenen Rechnung mit einem Verlust von Fr. 508'370.03 ab. Der Stadtrat musste im Verlaufe des Jahres gebundene Ausgaben von insgesamt 475'000 Franken zulasten des Globalbudgets beschliessen. Der Verlust wird der Rücklage Globalbudget Alterswohnheim Am Wildbach entnommen. Diese sinkt dadurch per 31.12.2020 auf Fr. 244'938.14.

- *zulasten Globalbudget Fr. 508'370.03*
- *zulasten Steuerhaushalt Fr. 0.00*

Sport + Freizeit

Die Sport- und Freizeitanlagen schliessen das Rechnungsjahr 2020 mit einem Defizit von Fr. 2'676'612.21 ab. Das Globalbudget sah ein Defizit von 2'350'000 Franken vor. Von der Verschlechterung von Fr. 326'612.21 gehen 192'900 Franken aufgrund der Beschlüsse des Stadtrates vom 1. April 2021 (66'000 Franken) und 29. April 2021 (126'900 Franken) zulasten des Covid-19-Rahmenkredits. Die restlichen Fr. 133'712.21 werden der Rücklage Globalbudget Sport + Freizeit belastet. Diese beläuft sich per Ende 2020 auf neu noch Fr. 183'657.09.

- *zulasten Globalbudget Fr. 133'712.21*
- *zulasten Steuerhaushalt Fr. 192'900.00*

Heilpädagogische Schule Wetzikon

Der hohe Verlust 2020 von Fr. 468'947.45 – davon 256'094 Franken aus Rückforderung Staatsbeitrag – wird der Rücklage Globalbudget HPSW entnommen, welche dadurch per 31.12.2020 neu einen Saldo von Fr. 541'460.23 aufweist.

- *zulasten Globalbudget Fr. 468'947.45*
- *zulasten Steuerhaushalt Fr. 0.00*

Berufswahl- und Weiterbildungsschule Zürcher Oberland

Der Verlust 2020 von Fr. 151'205.80 wird der Rücklage Globalbudget BWSZO entnommen, welche dadurch per 31.12.2020 neu einen Saldo von Fr. 678'619.16 aufweist.

- zulasten Globalbudget Fr. 151'205.80
- zulasten Steuerhaushalt Fr. 0.00

Eigenwirtschaftsbetriebe

Abwasserbeseitigung

Der Bereich Stadtentwässerung schliesst das Rechnungsjahr 2020 mit einem Ertragsüberschuss von Fr. 317'877.91 zugunsten der Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung ab. Diese weist per 31.12.2020 einen Saldo von Fr. 30'845'793.50 auf.

Abfallwirtschaft

Beim Bereich Abfallwesen wurde der Aufwandüberschuss 2020 von Fr. 129'123.77 der Spezialfinanzierung Abfallwirtschaft abgebucht. Diese weist per 31.12.2020 einen Saldo von Fr. 3'052'917.96 auf.

Stadtwerke

Die Rechnung 2020 der Stadtwerke schliesst gesamthaft mit einem Gewinn von Fr. 4'089'345.41 ab:

| | | |
|---------|------------------|---|
| Strom: | Fr. 1'906'239.28 | (Eigenkapital per 31.12.2020 Fr. 43'476'942.61) |
| Gas: | Fr. 1'413'417.44 | (Eigenkapital per 31.12.2020 Fr. 30'050'519.36) |
| Wasser: | Fr. 769'688.69 | (Eigenkapital per 31.12.2020 Fr. 26'621'368.75) |

Investitionsrechnung

Die Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen weist Nettoausgaben von rund 25,2 Mio. Franken (Budget 46,1 Mio. Franken) aus.

Die wesentlichen Punkte auf einen Blick:

| Gliederung nach Institutionen Netto-Ausgaben (in Fr.) | <u>Rechnung</u> | <u>Budget</u> | <u>Abweichung</u> | |
|--|-----------------|---------------|-------------------|-----------|
| 25 Abteilung Bevölkerung + Sicherheit | 557'102 | 1'421'000 | - 863'898 | - 60.80 % |
| 28 Abteilung Sport | 152'253 | 1'200'000 | - 1'047'747 | - 87.31 % |
| 545 Alterswohnheim Am Wildbach | 91'416 | 100'000 | - 8'584 | - 8.58 % |
| 615 Planung | 156'273 | 145'000 | + 11'273 | + 7.77 % |
| 65 Abteilung Tiefbau | 7'578'658 | 11'501'000 | - 3'922'342 | - 34.10 % |
| 7 Stadtwerke | 13'235'523 | 26'513'000 | - 13'277'477 | - 50.08 % |
| 81 Abteilung Bildung, Schulinformatik | 80'000 | 490'000 | - 410'000 | - 83.67 % |
| 956 Liegenschaften VV Verwaltung | 111'046 | 400'000 | - 288'954 | - 72.24 % |
| 957 Liegenschaften VV Bildung PS | 3'132'161 | 3'870'000 | - 737'839 | - 19.07 % |
| 958 Liegenschaften VV Bildung Sek | 80'491 | 125'000 | - 44'509 | - 35.61 % |

| |
|--|
| Einzelne grössere Projekte (ab 700'000 Franken) Netto-Ausgaben (in Fr.) |
|--|

| | |
|---|-----------|
| Neubau Werkhof Stadtwerke | 4'674'993 |
| Neubau Werkhof Unterhaltsdienst | 3'116'358 |
| Neubau Doppel-Kindergarten Bühl | 1'496'401 |
| Bächelackerstrasse (ganzer Abschnitt) | 763'315 |
| Sanierung Niederspannungsverteilstrecke Leisihalden | 703'566 |
| SH Feld, Sanierung Lernschwimmbaden | 713'789 |
| Weststrasse (Zürcherstrasse - Usterstrasse) | 700'000 |

Die Investitionsrechnung Finanzvermögen schliesst mit Nettoausgaben von rund 8,8 Mio. Franken (Budget 8,9 Mio. Franken) ab.

| |
|---|
| Einzelne grössere Projekte Netto-Ausgaben (in Fr.) |
|---|

| | |
|------------------------------------|-----------|
| Kauf Grundstück Tannenrain | 7'107'383 |
| Kauf Grundstück Motorenstrasse 107 | 1'501'684 |

In der Investitionsrechnung ist die Budgetierung der Jahrestanchen einzelner Projekte schwierig und kann daher in der Jahresrechnung zu grösseren Abweichungen führen. Diese sind auf den Seiten 202 bis 218 der Jahresrechnung 2020 aufgelistet.

Einfluss Covid-19 auf das Jahresergebnis

Die ausgewiesenen Mehrkosten 2020 aufgrund von Covid-19 belaufen sich auf rund 1,85 Mio. Franken. Davon gehen zulasten des Globalbudgets Alterswohnheim Am Wildbach 475'000 Franken und zulasten des Globalbudgets Sport + Freizeit rund 133'700 Franken.

Die verbleibenden rund 1,24 Mio. Franken zulasten des Steuerhaushaltes:

| | |
|--|--------------|
| 1005 Beitragswesen: Aktion "eCoupon" | 12'800 |
| 1100 Parlament: Kosten externe Parlamentssitzungen | 25'600 |
| 2121 Informatik: Anschaffungen Hardware für Home-Office | 13'400 |
| 2511 Parkraumbewirtschaftung: Verzicht Parkgebühren | 26'000 |
| 2521 Einwohnerdienste: geringerer Verkauf SBB-Tageskarten | 24'000 |
| 28 Globalbudget Sport + Freizeit: Anteil Defizit zulasten Steuerhaushalt | 192'900 |
| 6502 Öffentlicher Verkehr: höherer Beitrag an ZVV (Defizit Covid-19) | 322'000 |
| 81 Schulen: Diverses Verbrauchsmaterial (Covid-19) | 185'000 |
| 952 Grundstücke: Erlass Mieten etc. | 54'300 |
| 9561 Stadthaus: Mehrleistungen Reinigungspersonal | 43'600 |
| 9561 Stadthaus: Diverses Verbrauchsmaterial (Covid-19) | 96'700 |
| 95 Schulanlagen: Mehrleistungen Reinigungspersonal | 234'900 |
| <i>Übrige Restbeträge</i> | <i>8'800</i> |

Einige dieser Mehrausgaben gingen zulasten des Corona-Rahmenkredits. Die Abrechnung des Rahmenkredits folgt zu einem späteren Zeitpunkt, wenn der Rahmenkredit abgeschlossen wird.

Daneben hat die Pandemie den Steuerhaushalt jedoch in diversen Bereichen auch entlastet: So beispielsweise bei den Aus- und Weiterbildungskosten des Personals um rund 396'000 Franken (Budget

758'500 Franken) oder im Schulbereich bei den Kosten für Exkursionen, Schulreisen und Lager um rund 322'300 Franken (Budget 462'400 Franken).

Erwägungen des Stadtrats

Der Rechnungsabschluss 2020 weist einen nicht selbstverständlichen Ertragsüberschuss in der Erfolgsrechnung von rund 6,3 Mio. Franken auf, was im Vergleich zum Budget einer Verbesserung von rund 5,2 Mio. Franken entspricht.

Abweichungen von mehr als 1 Mio. Franken gegenüber dem Budget 2020 sind:

Verbesserungen

1. Mehrertrag Grundstückgewinnsteuern 4,2 Mio. Franken
2. Tieferer Sachaufwand im Steuerhaushalt 3,0 Mio. Franken
3. Mehrertrag allgemeine Gemeindesteuern 2,3 Mio. Franken
4. Erbschaft eines Bürgers von Wetzikon 1,5 Mio. Franken

Verschlechterungen

1. Tieferer Ressourcenausgleichsbeitrag 3,3 Mio. Franken

Im Steuerhaushalt resultiert dank dem Ertragsüberschuss sowie den tieferen Investitionen ein Finanzierungsüberschuss von 5,7 Mio. Franken. Das Budget 2020 sah eine Neuverschuldung von 4,8 Mio. Franken vor. Dank diesem guten Rechnungsergebnis konnte nicht nur eine Neuverschuldung verhindert, sondern konnten sogar Schulden abgebaut werden. Am 4. März 2021 konnte die Stadt als Folge davon ein weiteres Darlehen über 5 Mio. Franken zurückbezahlen. Die restlichen Darlehen belaufen sich auf 57,1 Mio. Franken.

Die erste Variante des Finanz- und Aufgabenplanes 2021 – 2025 zeigt auf, dass die finanziellen Folgen von Covid-19 die Stadt Wetzikon ab 2022 erheblich treffen werden (tiefere Steuereinnahmen, tieferer Ressourcenausgleich etc.). Um der drohenden deutlichen Neuverschuldung entgegenzuwirken, gilt es einerseits ab Budget 2022 die Zunahme der ordentlichen Aufwendungen zu begrenzen und andererseits die Investitionen ab 2023 ff. restriktiv zu planen.

Akten

- Jahresrechnung 2020 Stadt Wetzikon

Für richtigen Protokollauszug:



Stadtrat Wetzikon

Martina Buri, Stadtschreiberin