

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

19.06.20 Budget 2020

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt dem Grossen Gemeinderat:

1. Eintreten auf die Vorlage.
2. Genehmigung des Budgets der Stadt Wetzikon für das Jahr 2020, inklusive Globalbudgets Alterswohnheim Am Wildbach, Berufswahl- und Weiterbildungsschule Zürcher Oberland, Heilpädagogische Schule Wetzikon sowie Sport + Freizeit, gemäss den Änderungsanträgen der RPK.
3. Festsetzung des Steuerfusses 2020 der Stadt Wetzikon auf 119 Prozent der einfachen Staatssteuer.

Begründung

Nachdem die Erarbeitung des Budgets 2019 angesichts der Einführung des Rechnungslegungsmodells HRM2 noch von zahlreichen Neuerungen geprägt war, konnten die Kommissionen nun auf die im Vorjahr erworbenen Erfahrungen aufbauen. Erneut wirkten die zwei Fachkommissionen und die Rechnungsprüfungskommission (RPK) an der Vorberatung des Budgets 2020 mit, was eine detaillierte Prüfung und Diskussion ermöglichte. Die Koordination mit den Fachkommissionen verlief aus Sicht der RPK optimal. Positiv hervorzuheben ist auch dieses Jahr die Zusammenarbeit mit der Verwaltung. Die eingereichten Fragen wurden von der Verwaltung zufriedenstellend und termingerecht beantwortet.

Die eingehende Prüfung erlaubt es der RPK, dem vom Stadtrat vorgelegten Budget eine hohe Qualität zuzumessen. Die einzelnen Positionen und Abweichungen zum Vorjahr konnten von der Verwaltung grossmehrheitlich nachvollziehbar begründet werden. Somit unterscheidet sich der Antrag der RPK vom Antrag des Stadtrats auch nur in wenigen Punkten. Mehrere Anträge entspringen zudem dem Wunsch der Fachkommission II (FK II), das Budget angesichts des frühen Beginns der Erfassung der Budgetzahlen an veränderte Umstände anzupassen und sind somit nicht finanzpolitisch begründet. Die RPK möchte jedoch betonen, dass auch Anmerkungen, die nicht in einen Antrag münden, von grosser Bedeutung sind. Es ist der RPK ein zentrales Anliegen, dass auch diese Standpunkte von Stadtrat und Verwaltung berücksichtigt und nach Möglichkeit umgesetzt werden. Auch wenn es in diesen Fällen den Kommissionen nicht angemessen erschien, einen verbindlichen Antrag zu stellen, bedeutet dies nicht, dass diesen Anliegen weniger Bedeutung beigemessen wird.

Das Budget weist einen Ertragsüberschuss von 1'071'400 Franken auf. Der Selbstfinanzierungsgrad – also der Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann – liegt bei 45 %. Diese tiefe Zahl liegt hauptsächlich in den hohen Nettoinvestitionen der Stadtwerke begründet, die lediglich zu 27 % aus eigenen Mitteln finanziert werden können.

Gemäss § 96 Abs. 2 des Gemeindegesetzes muss der Finanz- und Aufgabenplan dem Gemeindeparlament zeitgleich mit der Budgetvorlage zur Kenntnis gebracht werden. Diese Vorgabe wurde vom Stadtrat in diesem Jahr verfehlt. Die RPK erwartet, dass dieser gesetzlichen Pflicht in Zukunft nachgekommen wird.

Die RPK und die FK II sind sich einig, dass die interne Verrechnung von Aufwänden und Erträgen verstärkt vorzunehmen ist. Stellenweise wurde bei der Prüfung festgestellt, dass davon abgewichen wird. Dies widerspricht der gewünschten Transparenz und Kostenwahrheit.

In der nachfolgenden Tabelle wird auf die einzelnen Budgetposten und vom Stadtrat abweichende Anträge eingegangen.

Erfolgsrechnung

Kto. Nr. und Kostenstelle	Erwägungen	Antrag
1 Präsidiales		
<i>10 Präsidiales</i>		
100 Präsidiales	RPK - FK I FK II	Die RPK unterstützt den Antrag des Stadtrats.
<i>11 Parlament</i>		
110 Parlament	RPK -	Die RPK unterstützt den Antrag des Stadtrats.
2 GB Dienste		
<i>21 Abteilung Zentrale Dienste</i>		
211 Bereich Personal 212 Bereich Logistik	RPK -	Die RPK unterstützt den Antrag des Stadtrats.
<i>25 Abteilung Bevölkerung + Sicherheit</i>		
251 Bereich Sicherheit 252 Bereich Einwohnerdienste 253 Bereich Stadtpolizei 255 Bereich Zivilstandswesen 258 Bereich Bibliothek	FK II -	Die RPK unterstützt den Antrag des Stadtrats.
<i>28 Abteilung Sport (Globalbudget)</i>		
280 Abteilung Sport 282 Bereich Bäder + Plätze 285 Bereich Kunsteisbahn	FK II -	Die RPK unterstützt den Antrag des Stadtrats.
5 GB Alter, Soziales + Umwelt		
<i>52 Abteilung Soziales</i>		
520 Abteilung Soziales	FK II -	Die RPK unterstützt den Antrag des Stadtrats.
<i>522 Bereich Sozialdienst</i>		
5220 Verwaltung Bereich Sozialdienst 5221 Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	FK II -	Die RPK unterstützt den Antrag des Stadtrats.

Erfolgsrechnung

Kto. Nr. und Kostenstelle		Erwägungen	Antrag
5222 Heimplatzierungen von Kindern und Jugendlichen – 3990.00 Übrige interne Verrechnungen (8172 Sonderschulungen Mischindikationen)	FK II	- Gemäss neusten Erkenntnissen fällt der Aufwand höher aus (siehe Antrag betreffend Konto 8172.4990.00).	Im Übrigen unterstützt die RPK den Antrag des Stadtrats. Die RPK beantragt dem Grossen Gemeinderat, den Aufwand von 628'000 Franken um 184'000 Franken auf 812'000 Franken zu erhöhen.
524 Bereich Beschäftigung + Integration 526 Bereich Sozialversicherung 528 Bereich Erwachsenenschutz	FK II	-	Die RPK unterstützt den Antrag des Stadtrats.
54 Alter + Gesundheit			
540 Alter + Gesundheit	FK II	-	Die RPK unterstützt den Antrag des Stadtrats.
545 Alterswohnheim Am Wildbach	FK II	-	Die RPK unterstützt den Antrag des Stadtrats.
56 Abteilung Umwelt			
560 Abteilung Umwelt 562 Bereich Umwelt + Energie 565 Bereich Abfallwesen	FK I	-	Die RPK unterstützt den Antrag des Stadtrats.
6 GB Bau + Infrastruktur			
61 Abteilung Hochbau			
611 Bereich Baubewilligungen 615 Planung	FK I	-	Die RPK unterstützt den Antrag des Stadtrats.
65 Abteilung Tiefbau			
650 Abteilung Tiefbau 651 Bereich Tiefbau/Strassenwesen 654 Bereich Unterhaltsdienst 657 Bereich Stadtentwässerung	FK I	-	Die RPK unterstützt den Antrag des Stadtrats.
7 Stadtwerke			
70 Admin / Betrieb			
708 Admin / Betrieb	FK I	-	Die RPK unterstützt den Antrag des Stadtrats.

Erfolgsrechnung

Kto. Nr. und Kostenstelle	Erwägungen	Antrag
71 Strom		
711 Strom	FK I -	Die RPK unterstützt den Antrag des Stadtrats.
72 Gas		
722 Gas	FK I -	Die RPK unterstützt den Antrag des Stadtrats.
73 Wasser		
730 Wasser	FK I -	Die RPK unterstützt den Antrag des Stadtrats.
76 Dienstleistungen		
760 Dienstleistungen	FK I -	Die RPK unterstützt den Antrag des Stadtrats.

8 GB Bildung + Jugend		
81 Abteilung Bildung		
810 Schulpflege 811 Schulverwaltung 812 Kindergartenstufe	FK II -	Die RPK unterstützt den Antrag des Stadtrats.
813 Primarstufe		
8130 Primarschule Allgemein	FK II	Im Übrigen unterstützt die RPK den Antrag des Stadtrats.
– 3020.01 Löhne DaZ-Lehrpersonen	Gemäss neusten Erkenntnissen fällt der Aufwand höher aus.	Die RPK beantragt dem Grossen Gemeinderat, den Aufwand von 971'200 Franken um 35'000 Franken auf 1'006'200 Franken zu erhöhen.
– 3020.02 Löhne Klassenassistenten	Gemäss neusten Erkenntnissen fällt der Aufwand tiefer aus.	Die RPK beantragt dem Grossen Gemeinderat, den Aufwand von 707'000 Franken um 88'000 Franken auf 619'000 Franken zu kürzen.
– 3130.00 Dienstleistungen Dritter, PS-Stufe	Der Aufwand für die Schulleitungs-Springer-Leistungen Walenbach wurde fälschlicherweise in diesem Konto eingestellt (siehe Antrag betreffend Konto 8150.3130.00).	Die RPK beantragt dem Grossen Gemeinderat, den Aufwand von 126'000 Franken um 120'000 Franken auf 6'000 Franken zu kürzen.

Erfolgsrechnung

Kto. Nr. und Kostenstelle		Erwägungen	Antrag
8131 Primarschule Bühl 8132 Primarschule Egg 8133 Primarschule Feld 8134 Primarschule Guldisloo 8135 Primarschule Robenhausen 8136 Primarschule Walenbach	FK II	-	Die RPK unterstützt den Antrag des Stadtrats.
814 Sekundarstufe	FK II	-	Die RPK unterstützt den Antrag des Stadtrats.
815 Pädagogik			
8150 Pädagogik Allgemein – 3130.00 Dienstleistungen Dritter	FK II	Der Aufwand für die Schulleitungs-Springer-Leistungen Walenbach wurde fälschlicherweise nicht in diesem Konto eingestellt (siehe Antrag betreffend Konto 8130.3130.00). In dieser Kostenstelle werden auch die übrigen Schulleitungsaufwände (Lohnkosten) budgetiert.	Im Übrigen unterstützt die RPK den Antrag des Stadtrats. Die RPK beantragt dem Grossen Gemeinderat, den Aufwand von 34'200 Franken um 120'000 Franken auf 154'200 Franken zu erhöhen.
8151 Schulinformatik 8152 Schulsozialarbeit 8153 Perspektiven & Prävention und Schulsozialpädagogik (PeP) 8154 QUIMS 8155 Beiträge an BWSZO 8157 Schulzahnpflege 8158 Pediculose	FK II	-	Die RPK unterstützt den Antrag des Stadtrats.
816 Schulische Dienste	FK II	-	Die RPK unterstützt den Antrag des Stadtrats.
817 Sonderpädagogik			
8171 Schulpsychologischer Beratungsdienst SPBD	FK II	-	Die RPK unterstützt den Antrag des Stadtrats.
8172 Sonderschulungen – 4990.00 Übrige interne Verrechnungen (5222 Sozialdienst Mischindikationen)	FK II	Gemäss neusten Erkenntnissen fällt der Ertrag höher aus (siehe Antrag betreffend Konto 5222.3990.00).	Im Übrigen unterstützt die RPK den Antrag des Stadtrats. Die RPK beantragt dem Grossen Gemeinderat, den Ertrag von 628'000 Franken um 184'000 Franken auf 812'000 Franken zu erhöhen.
818 Schulliegenschaften	FK II	-	Die RPK unterstützt den Antrag des Stadtrats.
819 Globalbudgets Bildung	FK II	-	Die RPK unterstützt den Antrag des Stadtrats.
85 Abteilung Jugend			
850 Jugend	FK II	-	Die RPK unterstützt den Antrag des Stadtrats.

Erfolgsrechnung

Kto. Nr. und Kostenstelle	Erwägungen	Antrag
9 GB Finanzen + Immobilien		
91 Abteilung Finanzen		
911 Bereich Finanzen 915 Bereich Steuern 918 Bereich Betriebsamt 919 Abschreibungen VV HRM 1	RPK -	Die RPK unterstützt den Antrag des Stadtrats.
95 Abteilung Immobilien		
950 Abteilung Immobilien 952 Grundstücke FV 953 Liegenschaften FV/VV 954 Grundstücke VV	RPK -	Die RPK unterstützt den Antrag des Stadtrats.
955 Parkplätze	RPK Die RPK erwartet, dass das neue Konzept zur Bewirtschaftung der öffentlichen Parkplätze zeitnah verabschiedet wird. Zudem äussert die RPK die Erwartung, dass die einzelnen Aufwände und Erträge der öffentlichen und stadt-eigenen Parkplätze künftig separat und transparent ausgewiesen werden.	Die RPK unterstützt den Antrag des Stadtrats.
956 Liegenschaften VV Verwaltung 957 Liegenschaften VV Bildung PS 958 Liegenschaften VV Bildung Sek	RPK -	Die RPK unterstützt den Antrag des Stadtrats.

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Kto. Nr. und Kostenstelle	Erwägungen		Antrag
2 GB Dienste			
21 Abteilung Zentrale Dienste			
212 Bereich Logistik	RPK	-	Die RPK unterstützt den Antrag des Stadtrats.
25 Abteilung Bevölkerung + Sicherheit			
251 Bereich Sicherheit			
2511 Parkraumbewirtschaftung 2512 Feuerwehr	FK II	-	Die RPK unterstützt den Antrag des Stadtrats.
2513 Zivilschutz, Militär, Quartieramt (inkl. Schutzraumbauten) – 5060.00 Mobilien INV00247 Materialtransporter Zivilschutz	FK II	Der Bedarf nach zwei Fahrzeugen im kommenden Jahr anstelle einer gestaffelten Anschaffung (ein Fahrzeug im Jahr 2020, ein weiteres Fahrzeug im Jahre 2021) konnte der FK II und der RPK nicht nachvollziehbar aufgezeigt werden. Im Sinne einer sparsamen Ausgabenpolitik soll die Anschaffung eines der Fahrzeuge deshalb aufgeschoben und damit aus dem Budget gestrichen werden.	Im Übrigen unterstützt die RPK den Antrag des Stadtrats. Die RPK beantragt dem Grossen Gemeinderat, den Aufwand von 65'000.00 Franken zu streichen.
2515 Schiessanlage	FK II	-	Die RPK unterstützt den Antrag des Stadtrats.
255 Bereich Zivilstandswesen	FK II	-	Die RPK unterstützt den Antrag des Stadtrats.
28 Abteilung Sport (Globalbudget)			
282 Bereich Bäder + Plätze	FK II	-	Die RPK unterstützt den Antrag des Stadtrats.
5 GB Alter, Soziales + Umwelt			
54 Alter + Gesundheit			
545 Alterswohnheim Am Wildbach	FK II	-	Die RPK unterstützt den Antrag des Stadtrats.
56 Abteilung Umwelt			
562 Bereich Umwelt + Energie			
5622 Energie	FK I		Im Übrigen unterstützt die RPK den Antrag des Stadtrats.

Investitionsrechnung

Kto. Nr. und Kostenstelle	Erwägungen	Antrag
- 5030.00 Übrige Tiefbauten INV00241 ARA-Wärmeverbund, Projektierung	Gemäss Abklärungen des Ressorts Finanzen + Immobilien mit dem Gemeindeamt sollte der Betrag bei den Stadtwerken und damit im Gebührenhaushalt verbucht werden.	Die RPK beantragt dem Grossen Gemeinderat den Aufwand von 350'000.00 Franken zu streichen.

6 GB Bau + Infrastruktur		
61 Abteilung Hochbau		
615 Planung	FK I -	Die RPK unterstützt den Antrag des Stadtrats.
65 Abteilung Tiefbau		
650 Abteilung Tiefbau 651 Bereich Tiefbau/Strassenwesen 654 Bereich Unterhaltsdienst 657 Bereich Stadtentwässerung	FK I -	Die RPK unterstützt den Antrag des Stadtrats.

7 Stadtwerke		
70 Admin/Betrieb		
708 Admin/Betrieb	FK I -	Die RPK unterstützt den Antrag des Stadtrats.
71 Strom		
711 Strom	FK I -	Die RPK unterstützt den Antrag des Stadtrats.
72 Gas		
722 Gas	FK I -	Die RPK unterstützt den Antrag des Stadtrats.
73 Wasser		
730 Wasser	FK I -	Die RPK unterstützt den Antrag des Stadtrats.
74 Wärme		
740 Wärme		
7440 Wärme	FK I	Im Übrigen unterstützt die RPK den Antrag des Stadtrats.

Investitionsrechnung

Kto. Nr. und Kostenstelle	Erwägungen	Antrag
- 5030.00 Übrige Tiefbauten INV000350 ARA-Wärmeverbund, Projektierung	Gemäss Abklärungen des Ressorts Finanzen + Immobilien mit dem Gemeindeamt sollte der Betrag bei den Stadtwerken und damit im Gebührenhaushalt verbucht werden.	Die RPK beantragt dem Grossen Gemeinderat, einen Betrag von 350'000.00 Franken einzustellen.

8 GB Bildung + Jugend		
81 Abteilung Bildung		
811 Schulverwaltung 815 Pädagogik	FK II -	Die RPK unterstützt den Antrag des Stadtrats.

9 GB Finanzen + Immobilien		
95 Abteilung Immobilien		
952 Grundstücke FV 953 Liegenschaften FV/VV 955 Parkplätze 956 Liegenschaften VV Verwaltung	RPK -	Die RPK unterstützt den Antrag des Stadtrats.
957 Liegenschaften VV Bildung PS		
9571 Schulanlage Bühl PS 9573 Schulanlage Feld PS 9574 Schulanlage Guldisloo PS 9575 Schulanlage Robenhausen PS	RPK -	Die RPK unterstützt den Antrag des Stadtrats.
9576 Schulanlage Walenbach PS - 5040.00 Hochbauten INV00272 SH Walenbach, Gesamtanierung und Erweiterung, Projektierung	RPK Da der Architekturwettbewerb gemäss dem Stadtratsbeschluss zur Aufhebung des Projektierungskredits für den Herbst 2020 angedacht ist, erscheint es der RPK unrealistisch, dass bereits im Jahr 2020 700'000 Franken für Architekturwettbewerb und Projektierung ausgegeben werden. Im Sinne einer seriösen Budgetierung beantragt die RPK deshalb die Kürzung des Betrags auf 500'000 Franken.	Im Übrigen unterstützt die RPK den Antrag des Stadtrats. Die RPK beantragt dem Grossen Gemeinderat, den Aufwand von 700'000 Franken um 200'000 Franken auf 500'000 Franken zu kürzen.
9578 Ferienhaus Canetg PS	RPK -	Die RPK unterstützt den Antrag des Stadtrats.
958 Liegenschaften VV Bildung Sek	RPK -	Die RPK unterstützt den Antrag des Stadtrats.

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Kto. Nr. und Kostenstelle		Erwägungen	Antrag
9 GB Finanzen + Immobilien			
91 Abteilung Finanzen 911 Bereich Finanzen	RPK	-	Die RPK unterstützt den Antrag des Stadtrats.
95 Abteilung Immobilien 952 Grundstücke FV 953 Liegenschaften FV/VV	RPK	-	Die RPK unterstützt den Antrag des Stadtrats.

Wetzikon, 25. November 2019

Rechnungsprüfungskommission

Roger Cadonau
Präsident

Jonatan Schäfer
Kommissionssekretär