

2021/220 9.01.04

Budget

Budget 2022 mit Festsetzung des Steuerfusses, (Parlamentsgeschäft 21.06.14)

### Beschluss Stadtrat

1. Antrag und Weisung zum Budget 2022 und zur Festsetzung des Steuerfusses 2022 für die Stadt Wetzikon werden genehmigt und dem Parlament zur Beschlussfassung unterbreitet.
2. Öffentlichkeit des Beschlusses:
  - Der Beschluss ist per sofort öffentlich.
3. Mitteilung durch Sekretariat an:
  - Parlamentsdienste (als Antrag und Weisung mit Aktenverzeichnis)
  - Bezirksrat Hinwil
  - alle Mitglieder der Geschäftsleitung
  - Schulpflege
  - Alterswohnheim Am Wildbach

### Erwägungen

Das Ressort Finanzen + Immobilien unterbreitet dem Stadtrat den Antrag zur Genehmigung des Budgets der Stadt Wetzikon für das Jahr 2022 und zur Festsetzung des Steuerfusses für das Jahr 2022 durch das Parlament.

## Antrag und Weisung an das Parlament

Parlamentsgeschäft 21.06.14

### Antrag

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

1. Das Budget der Stadt Wetzikon für das Jahr 2022, inklusive Globalbudgets Alterswohnheim Am Wildbach, Berufswahl- und Weiterbildungsschule Zürcher Oberland sowie Sport + Freizeit, wird genehmigt.
2. Der Steuerfuss 2022 der Stadt Wetzikon wird auf 119 Prozent der einfachen Staatssteuer festgesetzt.

### Weisung

#### Ausgangslage

Mit dem durch die Abteilung Finanzen ausgearbeiteten und am 19. Mai 2021 durch den Stadtrat genehmigten Leitfaden für die Budgetierung 2022 (SRB 2021/107) wurde eine einheitliche und rechtzeitige Budgetierung in der Verwaltung sichergestellt, bei der den Haushaltsgrundsätzen Sparsamkeit "ob" und Wirtschaftlichkeit "wie" auch im kommenden Jahr eine grosse Beachtung geschenkt wird.

Um die Zunahme der ordentlichen Aufwendungen zu begrenzen, wurde im Beschluss festgehalten, dass

- a) die Budgetvorgabe 2022 auf der Grundlage der Rechnung 2020 zu erfolgen hat und nicht wie sonst üblich auf jener des Budgets 2021 (gilt auch für die Differenzbegründungen)
- b) und die Investitionen ab 2023 vertieft zu planen sind (Klausur 16. Juni 2021 Stadtrat mit Geschäftsleitung).

Vom 25. August bis 2. September 2021 führten der Finanz- und Immobilienvorstand zusammen mit dem Geschäftsbereichsleiter Finanzen + Immobilien insgesamt neun Budgetgespräche mit den einzelnen Ressorts und Geschäftsbereichen durch.

Es darf festgehalten werden, dass die einzelnen Verwaltungsbereiche mit der Nullbasisbudgetierung wiederum gute Vorarbeiten geleistet haben, dadurch das Budget 2022 eine hohe Qualität aufweist und folglich aus den Gesprächen nur wenige Anpassungen resultierten.

#### Erfolgsrechnung

Die Erfolgsrechnung 2022 präsentiert sich wie folgt:

Nettoaufwendungen pro Geschäftsbereich (in Franken)	Budget 2022	JR 2020	Differenz	Differenz %	Budget 2021
1 PRÄSIDIALES + ENTWICKLUNG*	6'057'900	5'251'271	+ 806'629	+ 15.36	5'892'500
2 GB SICHERHEIT, SPORT + KULTUR*	7'341'700	7'385'519	- 43'819	- 0.59	7'125'100
5 GB ALTER, SOZIALES + UMWELT	34'605'900	36'551'618	- 1'945'718	- 5.32	38'451'900

6 GB BAU + INFRASTRUKTUR	10'815'800	9'140'154	+ 1'675'646	+ 18.33	10'624'100
7 STADTWERKE	0	0	0	0.00	0
8 GB BILDUNG + JUGEND	62'713'300	57'040'439	+ 5'672'861	+ 9.95	59'860'900
9 GB FINANZEN + IMMOBILIEN**	116'499'100	121'688'782	- 5'189'682	- 4.26	114'216'600
<b>Aufwandüberschuss</b>	<b>5'035'500</b>	<b>- 6'319'781</b>	<b>+ 11'355'281</b>		<b>7'737'900</b>

\* Bereinigt um verschobene Institutionen

\*\* Erträge

Im GB ALTER, SOZIALES + UMWELT entlastet der höhere Staatsbeitrag Zusatzleistungen das Budget 2022 um 4,8 Mio. Franken. Im GB BILDUNG + JUGEND wirkt sich unter anderem der weitere Anstieg der Schülerzahl aus. Beim GB FINANZEN + IMMOBILIEN beruht die Differenz hauptsächlich bei den Grundstückgewinnsteuern sowie der Erbschaft 2020.

Im Budget 2022 wird ein Aufwandüberschuss von 5,04 Mio. Franken veranschlagt. Der am 10. Dezember 2020 vom Parlament zur Kenntnis genommene Finanz- und Aufgabenplan 2020 – 2024 ging im Jahr 2022 von einem Aufwandüberschuss von 3,7 Mio. Franken aus, was einer Abweichung von rund 1,3 Mio. Franken entspricht.

Einzelne Kostenstellen mit grösseren Abweichungen (> 300'000 Franken)

Institutionelle Gliederung	Budget 2022	JR 2020	Differenz	Differenz %	Budget 2021
<i>Verbesserungen (in Franken):</i>					
5221 Gesetzl. wirtsch. Hilfe	6'635'500	7'232'945	- 597'445	- 8.26	7'084'400
5261 Ergänzungsleistungen IV	2'496'800	4'569'477	- 2'072'677	- 45.36	4'509'000
5262 Ergänzungsleistungen AHV	3'374'500	5'791'293	- 2'416'793	- 41.73	5'956'000
5263 Beihilfen	308'100	632'356	- 324'256	- 51.28	1'056'500
<i>Verschlechterungen (in Franken):</i>					
1001 Präsidiales + Entwicklung*	1'637'800	1'191'866	+ 445'934	+ 37.41	1'464'500
5203 Asylwesen	961'000	463'848	+ 497'152	+ 107.18	557'000
5222 Heimplatzierungen von Kindern und Jugendlichen	2'244'800	1'132'903	+ 1'111'897	+ 98.15	827'500
5406 Pflegefinanzierung ambulant	3'120'000	2'697'650	+ 422'350	+ 15.66	3'202'400
5622 Energie	922'100	126'190	+ 795'910	+ 630.72	741'500
6500 Verwaltung Abteilung Tiefbau	966'400	630'729	+ 335'671	+ 53.22	934'400
6502 Öffentlicher Verkehr	3'207'100	2'736'356	+ 470'744	+ 17.20	2'618'400
8120 Kindergarten Allgemein**	4'461'500	4'272'231	+ 189'269	+ 4.43	4'239'400
8130 Primarschule Allgemein**	15'553'500	14'260'689	+ 1'292'811	+ 9.07	14'373'500
8140 Sekundarschule Allgemein**	8'368'600	7'806'049	+ 562'551	+ 7.21	8'445'800
8150 Pädagogik Allgemein**	6'659'600	5'589'279	+ 1'070'321	+ 19.15	6'418'300
<i>Lohnkostenanteile Kanton (3611)</i>	<i>27'196'100</i>	<i>24'675'540</i>	<i>+ 2'520'560</i>	<i>+ 10.21</i>	<i>25'919'600</i>
8172 Sonderschulungen	4'401'600	3'975'369	+ 426'231	+ 10.72	3'889'300
8182 Liegenschaften Sekundarstufe	4'306'600	3'946'628	+ 359'972	+ 9.12	4'099'500
9112 Gewinnanteil ZKB	- 1'872'200	- 2'683'226	- 811'026	- 30.23	- 1'922'800
9116 Erbschaft	0	- 1'456'476	- 1'456'476		0
9151 Allg. Gemeindesteuern	- 68'618'000	- 69'840'241	- 1'222'241	- 1.75	-64'920'000
9152 Grundstückgewinnsteuern	- 6'989'000	- 9'228'178	- 2'239'178	- 24.26	-6'985'000

\* Bereinigt um verschobene Institutionen

\*\* Bereinigt um Löhne Schulassistenten/Zivis (ab 2021 zusammengefasst in Konto 8150.3020.05)

## Vergleiche zwischen Budget 2022 und Jahresrechnung 2020

### Personalaufwand

#### 30 Personalaufwand (Steuerhaushalt ohne Globalbudgets)

30 Personalaufwand pro Geschäftsbereich (in Franken)	Budget 2022	JR 2020	Differenz	Differenz %	Budget 2021
1 PRÄSIDIALES + ENTWICKLUNG*	3'593'600	3'398'099	+ 195'501	+ 5.75	3'726'700
2 GB SICHERHEIT, SPORT + KULTUR*	5'090'900	4'659'151	+ 431'749	+ 9.27	4'988'800
5 GB ALTER, SOZIALES + UMWELT	4'358'100	4'107'408	+ 250'692	+ 6.10	4'391'500
6 GB BAU + INFRASTRUKTUR	3'247'100	2'931'126	+ 315'974	+ 10.78	3'099'500
8 GB BILDUNG + JUGEND	11'872'300	10'763'552	+ 1'108'748	+ 10.30	11'745'900
9 GB FINANZEN + IMMOBILIEN	6'669'600	6'341'470	+ 328'130	+ 5.17	6'258'600
<b>Gesamtergebnis</b>	<b>34'831'600</b>	<b>32'200'806</b>	<b>+ 2'630'794</b>	<b>+ 8.17</b>	<b>34'211'000</b>

\* Bereinigt um verschobene Institutionen

30 Personalaufwand pro Sachgruppe (in Franken)	Budget 2022	JR 2020	Differenz	Differenz %	Budget 2021
300 Behörden + Kommissionen	1'243'600	1'088'653	+ 154'947	+ 14.23	1'345'500
301 Löhne Verwaltungspersonal*	19'738'400	**18'780'355	+ 958'045	+ 5.10	19'333'000
302 Löhne der Lehrpersonen	6'788'400	***6'159'793	+ 628'607	+ 10.21	6'503'300
303 Temporäre Arbeitskräfte	24'900	8'810	+ 16'090	+182.63	27'200
304 Zulagen	181'300	126'140	+ 55'160	+ 43.73	164'800
305 Arbeitgeberbeiträge	5'636'100	5'315'827	+ 320'273	+ 6.02	5'635'000
306 Überbrückungsrenten	88'100	118'970	- 30'870	- 25.95	107'600
309 Übriger Personalaufwand	1'130'800	602'258	+ 528'542	+ 87.76	1'094'600
<b>Gesamtergebnis</b>	<b>34'831'600</b>	<b>32'200'806</b>	<b>+ 2'630'794</b>	<b>+ 8.17</b>	<b>34'211'000</b>

\*Orientierungsschreiben 2021 Gemeindeamt: Teuerungsausgleich 0,0 % / Individuelle Lohnerhöhungen 0,6 %

\*\* inkl. Rückerstattungen Taggelder Kranken- und Unfallversicherungen, EO, Mutterschaftsentschädigung Fr. 181'647.10

\*\*\* inkl. Rückerstattungen Taggelder Kranken- und Unfallversicherungen, EO, Mutterschaftsentschädigung Fr. 77'917.45

Im Rahmen der Erarbeitung des herausfordernden Budgets 2015 hat der Stadtrat festgelegt, dass der Stellenplan plafoniert werden soll. Das heisst, dass grundsätzlich bis auf weiteres keine neuen Stellen über den Soll-Stellenplan hinaus geschaffen werden. Fürs Budget 2021 wurden aufgrund von zusätzlichen Anforderungen die folgenden Stellenplanerweiterungen bewilligt (SRB vom 13. Januar 2021):

- Präsidiales, neue Stellen Stadtentwicklung und Kommunikation
- Präsidiales, Erhöhung Vereinskordinator
- GB Bau + Infrastruktur, Bereich Baubewilligungen, zusätzlicher Baukontrolleur

Für 2022 liegt vom Friedhof ein Gesuch für eine Stellenplanerhöhung von 50 % vor. Diese ist im Budget 2022 anteilmässig enthalten, muss aber vom Stadtrat noch in einem separaten Erlass bewilligt werden.

Abweichungen in den einzelnen Bereichen sind den umfassenden, von den verschiedenen Abteilungen erstellten Differenzbegründungen Budget 2022 zu Jahresrechnung 2020 zu entnehmen.

## Sachaufwand

### 31 Sachaufwand Steuerhaushalt (ohne Globalbudgets)

31 Sachaufwand pro Geschäftsbe- reich (in Franken)	Budget 2022	JR 2020	Differenz	Differenz %	Budget 2021
1 PRÄSIDIALES + ENTWICKLUNG*/**	2'130'500	1'808'055	+ 322'445	+ 17.83	1'904'100
2 GB SICHERHEIT, SPORT + KULTUR*	2'766'200	2'441'995	+ 324'205	+ 13.28	2'646'400
5 GB ALTER, SOZIALES + UMWELT	1'490'100	985'457	+ 504'643	+ 51.21	1'289'800
6 GB BAU + INFRASTRUKTUR	3'523'200	2'541'593	+ 981'607	+ 38.62	4'075'000
8 GB BILDUNG + JUGEND	5'365'200	4'539'988	+ 825'212	+ 18.18	5'089'700
9 GB FINANZEN + IMMOBILIEN**	6'117'600	5'396'660	+ 720'940	+ 13.36	5'690'200
<b>Gesamtergebnis</b>	<b>21'392'800</b>	<b>17'713'748</b>	<b>+ 3'679'052</b>	<b>+ 20.77</b>	<b>20'695'200</b>

\* Bereinigt um verschobene Institutionen

\*\* Ab 2021 werden neu alle Fachapplikationen (z.B. CMI, ABRAXAS) von den jeweiligen Bereichen selber budgetiert  
(siehe Kontos xxxx.3133.00)

31 Sachaufwand (in Franken)	Budget 2022	JR 2020	Differenz	Differenz %	Budget 2021
310 Material- / Warenaufwand	2'675'000	2'494'985	+ 180'015	+ 7.22	2'570'800
311 Anschaffungen	1'292'700	1'274'313	+ 18'387	+ 1.44	1'153'900
312 Ver- und Entsorgung Liegen- schaften VV	1'194'000	1'029'260	+ 164'740	+ 16.01	1'238'000
313 Dienstleistungen / Honorare	9'752'400	7'680'583	+ 2'071'817	+ 26.97	9'557'400
3130 Dienstleistungen Dritter	4'875'400	3'971'299	+ 904'101	+ 22.77	4'685'700
3131 Planungen und Projektierungen Dritter	700'000	368'686	+ 331'314	+ 89.86	950'000
3132 Honorare externe Berater, Gut- achter, Fachexperten etc.	971'600	596'502	+ 375'098	+ 62.88	907'100
3133 Informatik-Nutzungsaufwand	2'735'300	2'286'671	+ 448'629	+ 19.62	2'598'600
314 Baulicher und betrieblicher Un- terhalt	2'965'100	2'561'451	+ 403'649	+ 15.76	2'936'800
315 Unterhalt Mobilien	874'500	627'978	+ 246'522	+ 39.26	793'500
316 Mieten, Benützungskosten	736'800	700'429	+ 36'371	+ 5.19	716'000
317 Spesenentschädigungen	827'900	340'322	+ 487'578	+ 143.27	803'600
318 Wertberichtigungen auf Forde- rungen	671'800	692'805	- 21'005	- 3.03	542'000
319 Verschied. Betriebsaufwand	402'600	311'622	+ 90'978	+ 29.19	383'200
<b>Gesamtergebnis</b>	<b>21'392'800</b>	<b>17'713'748</b>	<b>+ 3'679'052</b>	<b>+ 20.77</b>	<b>20'695'200</b>

Abweichungen in den einzelnen Bereichen sind den umfassenden, von den verschiedenen Abteilungen erstellten Differenzbegründungen Budget 2022 zu Jahresrechnung 2020 zu entnehmen.

## Eigenwirtschaftsbetriebe

### Abwasserbeseitigung / KST 6571/6572

Der Bereich Stadtentwässerung rechnet im 2022 bei der KST 6571 "Kanalisationen" mit einem Aufwandüberschuss von 181'000 und bei der KST 6572 "Abwasserreinigungsanlage" mit einem Ertragsüberschuss von 46'700 Franken, was einen Nettoaufwand von 134'300 Franken zulasten der Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung ergibt. Diese weist per 01.01.2021 einen Saldo von Fr. 30'845'793.50 auf.

### Abfallwirtschaft / KST 5651

Beim Bereich Abfallwesen beläuft sich der budgetierte Aufwandüberschuss 2022 auf 251'500 Franken zulasten der Spezialfinanzierung Abfallwirtschaft. Diese weist per 01.01.2021 einen Saldo von Fr. 3'052'917.96 auf.

### Heilpädagogische Schule Wetzikon (HPSW) / KST 8195

Mit Beschluss vom 19. Mai 2021 hat der Stadtrat dem Parlament beantragt, dass für die HPSW anstelle des Globalbudgets neu per 1. Januar 2022 ein Eigenwirtschaftsbetrieb errichtet wird. Das Budget 2022 weist einen erfreulichen Ertragsüberschuss von 276'100 Franken zugunsten dem neuen Spezialfinanzierungskonto HPSW aus. Diesem wird per 1. Januar 2022 der Saldo des Bilanzkontos 2920.02 "Rücklage Globalbudget HPSW" übertragen, welches aktuell ein Guthaben von Fr. 541'460.23 aufweist.

### Stadtwerke

Die für die Stadtwerke zuständige und verantwortliche Werkkommission hat am 24. August 2021 das folgende Budget 2022 zuhanden des Stadtrats verabschiedet:

Institution (in Franken)	Bezeichnung	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
7111	Strom Netz	1'092'554.05	1'016'326.94	705'240.04
7112	Strom Energie	78'123.56	87'466.35	661'026.37
7221	Gasversorgung	222'820.42	740'064.50	1'413'417.44
7330	Wasserversorgung	276'300.99	331'791.86	769'688.69
7660	Dienstleistungen	214'634.90	5'430.72	539'972.87
7440	Wärmeverbund ARA	0	0	0
	<b>Total Erfolg</b>	<b>1'884'433.92</b>	<b>2'181'080.37</b>	<b>4'089'345.41</b>

Die geplanten Nettoinvestitionen 2022 der Stadtwerke belaufen sich auf 17,5 Mio. Franken:

Institution (in Franken)	Bezeichnung	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
7080	Admin/Betrieb	1'610'000	5'549'000	4'987'603
7111	Strom Netz	8'245'000	10'792'000	5'180'154
7221	Gasversorgung	1'400'000	1'650'000	673'130
7330	Wasserversorgung	6'100'000	6'190'000	2'394'636
7440	Wärme	100'000	240'000	0
	<b>Total Stadtwerke</b>	<b>17'455'000</b>	<b>24'421'000</b>	<b>13'235'523</b>

## Globalbudgets

### Alterswohnheim Am Wildbach / KST 5450

Alterswohnheim Am Wildbach	Budget 2022		Budget 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>Ergebnis(in Franken)</b>				
Erfolgsrechnung ohne Kapitalkosten	20'170'600	22'161'800	19'842'600	21'837'700
<i>Netto-Globalkredit</i>		1'991'200		1'995'100
Kapitalkosten	1'991'200		1'995'100	
<b>Globalkredit</b>	<b>22'161'800</b>	<b>22'161'800</b>	<b>21'837'700</b>	<b>21'837'700</b>

### Berufswahl- und Weiterbildungsschule Zürcher Oberland (BWSZO) / KST 8191

BWSZO	Budget 2022		Budget 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>Ergebnis(in Franken)</b>				
Erfolgsrechnung ohne Kapitalkosten	3'753'100	4'116'900	3'443'600	3'611'700
<i>Netto-Globalkredit</i>		363'800		168'100
Kapitalkosten	347'300		341'700	
<b>Globalkredit</b>	<b>4'100'400</b>	<b>4'116'900</b>	<b>3'785'300</b>	<b>3'611'700</b>
<i>Entnahme aus Rücklagekonto</i>				173'600
<i>Einlage in Rücklagekonto</i>	16'500			

### Sport + Freizeit / KST 28

Sport + Freizeit	Budget 2022		Budget 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>Ergebnis(in Franken)</b>				
Erfolgsrechnung ohne Kapitalkosten	3'284'500	2'537'500	3'271'200	2'497'600
<i>Netto-Globalkredit</i>	747'000		773'600	
Kapitalkosten	1'592'600		1'576'400	
<b>Globalkredit</b>	<b>4'877'100</b>	<b>2'537'500</b>	<b>4'847'600</b>	<b>2'497'600</b>
<i>Zu Lasten des Steuerhaushalts</i>		2'339'600		2'350'000

## Investitionsrechnung

	Budget 2022	Budget 2021	Differenz	Erläuterungen	JR 2020
<b>Ergebnis (in Franken)</b>	<b>43'627'500</b>	<b>46'043'000</b>	<b>- 2'415'500</b>		33'973'367
Finanzvermögen	1'470'000	2'665'000	- 1'195'000	JR 2020: Käufe Tannenrain und VZO	8'761'492
Stadtwerke	17'455'000	24'421'000	- 6'966'000	Gemäss Antrag Werkkommission 24.08.2021	13'235'523
Kanal/ARA	7'970'000	3'780'000	+ 4'190'000	2022 für Ausbau ARA: 5.35 Mio.	1'065'548
Abfallwesen	0	100'000	- 100'000	--	0
HPSW	215'000	0	+ 215'000	--	0
Steuerhaushalt	16'517'500	15'077'000	+ 1'440'500	--	10'910'804

Jede einzelne Position der Investitionsrechnung 2022 wird in den Budget-Details durch die zuständige Abteilung erläutert.

## **Steuerfuss 2022**

Der Stadtrat hat als finanzpolitisches Ziel unter anderem definiert, dass der Steuerfuss stabil auf 119 % bleiben soll.

## **Dynamik im Budget 2022**

Ressourcenausgleichsbeitrag (Konto 9111.4621.50)

*Dieser hängt im hohen Masse von der Entwicklung des Kantonsmittels der relativen Steuerkraft ab. Betrag dieses im Jahr 2019 noch 3'843 Franken, sank es im 2020 coronabedingt auf 3'770 Franken. Das Gemeindeamt, Abteilung Gemeindefinanzen, geht in seinem Orientierungsschreiben 2021 für das Jahr 2021 von pessimistischen 3'592 Franken und danach von einer konstanten Entwicklung auf tiefem Niveau aus. Aufgrund der aktuell erfreulich hohen Steuereingängen in Wetzikon sowie auch in anderen zürcherischen Gemeinden und Städten ist zur Berechnung des Budgetbetrags 2022 das Kantonsmittel mit 3'700 Franken eingesetzt worden. Würde sich nun anfangs Februar 2023 ein Kantonsmittel fürs 2022 von gar 3'800 Franken ergeben, so ergäbe das einen gegenüber dem Budget um rund 2,9 Mio. Franken höheren Ressourcenausgleichsbeitrag 2022.*

Grundstückgewinnsteuern (Konto 9152.4022.00)

*Die Grundstückgewinnsteuern waren einer der Hauptgründe für die guten Jahresabschlüsse in den vergangenen Jahren. 2021 werden mutmasslich die Erträge einen neuen Rekordwert erreichen und so das budgetierte Defizit in einen Ertragsüberschuss umwandeln.*

*Im Budget 2022 sind zurzeit 7 Mio. Franken eingestellt. Nach der vierten und letzten Sitzung der für die Veranlagung zuständigen Steuerkommission im November 2021 wird der Bereich Steuern die zu erwartenden Einnahmen 2022 neu abschätzen. Sollten diese den Budgetbetrag übertreffen, so wird das Ressort Finanzen + Immobilien dem Stadtrat an der Sitzung vom 1. Dezember 2021 im Hinblick auf die Budgetdebatte den Antrag zuhanden des Parlaments stellen, den Budgetbetrag Grundstückgewinnsteuern 2022 entsprechend zu erhöhen.*

## **Erwägungen des Stadtrats**

Das Budget 2022 zeichnet sich durch eine grosse Dynamik aus, das zeigen nicht zuletzt die vielen grösseren Abweichungen zur Jahresrechnung 2020 auf Seite 3 dieses Beschlusses. Bei einem Umsatz von 269 Mio. Franken beträgt der vorliegende Aufwandüberschuss 5'035'500 Franken, was gegenüber dem Budget 2021 zwar einer Verbesserung um 2,7 Mio. Franken, hingegen gegenüber der Jahresrechnung 2020 einer deutlichen Verschlechterung von 11,35 Mio. Franken entspricht. Letzteres ist massgebend dem Umstand geschuldet, dass 2020 infolge der Pandemie viele Ausgaben nicht haben getätigt werden können sowie diverse Erträge weggebrochen sind. Die Aufwendungen (insbesondere bei der Bildung mit der wachsenden Schülerzahl) steigen weiter an und belasten die Erfolgsrechnung deutlich. Entlastend wirkt der auf 1. Januar 2022 von 44 auf 70 Prozent erhöhte Staatsbeitrag bei den Zusatzleistungen. Schwer abschätzbar sind wie oben beschrieben die Entwicklungen beim Ressourcenausgleich sowie bei den Grundstückgewinnsteuern. Der Selbstfinanzierungsgrad liegt im Steuerhaushalt bei 40 % (Durchschnitt Jahre 2016 – 2020 194 %). Die Neuverschuldung im Steuerhaushalt beträgt rund 10 Mio. Franken. Aktuell belaufen sich die langfristigen Schulden der Stadt auf 57,1 Mio. Franken.

Der Stadtrat attestiert den Budgetverantwortlichen in den einzelnen Geschäftsbereichen eine sorgfältige und gute Arbeit. Sie werden jedoch auch im Jahr 2022 trotz vorhandenem Budget dazu angehalten sein, immer bevor sie eine Ausgabe tätigen, den Haushaltsgrundsätzen Sparsamkeit "ob" und Wirt-

schaftlichkeit "wie" die nötige Beachtung zu schenken; im Wissen darum, dass einem die nicht beanspruchten Budgetbeträge in den nachfolgenden Budgetprozessen nicht zum Nachteil gereichen. Zudem werden sämtliche Entscheidungsträger auf Stufen Verwaltung, Exekutive, Legislative dazu angehalten, bei Investitionen und Anschaffungen die Aufmerksamkeit stets auf einen vernünftigen Standard zu richten.

Die Erstellung des Finanz- und Aufgabenplanes 2021 – 2025 hat zeitgleich mit dem Budget zu erfolgen. Der Stadtrat hat diesen ebenfalls am 22. September 2021 verabschiedet und dem Parlament zur Kenntnisnahme vorgelegt. Er beinhaltet eine Hochrechnung 2021.

### **Fakultatives Referendum**

Nach Art. 10 der Gemeindeordnung unterstehen Beschlüsse des Parlaments grundsätzlich dem fakultativen Referendum, ausser sie sind durch Gesetz oder Gemeindeordnung davon ausgenommen. Gemäss § 10 Abs. 2 lit. a des Gemeindegesetzes findet über die Festsetzung des Budgets und des Steuerfusses keine Urnenabstimmung statt.

### **Akten**

- Budget 2022 der Stadt Wetzikon

Für richtigen Protokollauszug:



**Stadtrat Wetzikon**

Martina Buri, Stadtschreiberin