

2023/232 9.01.04 Budget
Budget 2024 mit Festsetzung des Steuerfusses, Antrag und Weisung (Parlamentsgeschäft 23.06.21)

Beschluss Stadtrat

1. Antrag und Weisung für das Budget 2024 und zur Festsetzung des Steuerfusses 2024 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

Erwägungen

Das Ressort Finanzen + Immobilien unterbreitet dem Stadtrat den Antrag zur Genehmigung des Budgets der Stadt Wetzikon für das Jahr 2024 und zur Festsetzung des Steuerfusses für das Jahr 2024 durch das Parlament.

Antrag und Weisung an das Parlament

Parlamentsgeschäft 23.06.21

Antrag

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

1. Das Budget der Stadt Wetzikon für das Jahr 2024 wird genehmigt.
2. Der Steuerfuss 2024 der Stadt Wetzikon wird auf 119 Prozent der einfachen Staatssteuer festgesetzt.

Weisung

Ausgangslage

Am 17. Mai 2023 hat der Stadtrat die Richtlinie für die Budgetierung 2024 samt Terminplan genehmigt und per 22. Mai 2023 in Kraft gesetzt, um:

1. ein einheitliches Vorgehen im Budgetprozess sicherzustellen,
2. eine hohe Budgetqualität zu erzielen
3. und die gute Ausgabendisziplin seitens der Behörden und Verwaltung der letzten Jahre zu sichern.

Die Terminvorgaben konnten grossmehrheitlich eingehalten werden. Die einzelnen Verwaltungsbereiche haben mit der Nullbasisbudgetierung wiederum gute Vorarbeiten geleistet.

Vom 22. bis 30. August 2023 führten die Ressortvorsteherin Finanzen + Immobilien zusammen mit dem Leiter Geschäftsbereich Finanzen + Immobilien mit den Verantwortlichen aller Abteilungen insgesamt elf konstruktive Budgetgespräche durch. Dabei konnten sämtliche Verständnisfragen geklärt und gleichzeitig das Ergebnis der Erfolgsrechnung um 4'198'100 Franken verbessert werden.

Erfolgsrechnung

Die Erfolgsrechnung 2024 präsentiert sich wie folgt:

Nettoaufwendungen pro Geschäftsbereich (in Franken)	Budget 2024	JR 2022	Differenz	Differenz %	Budget 2023
1 PRÄSIDIALES + ENTWICKLUNG	* 7'669'800	5'731'996	+ 1'937'804	+ 33.81	6'493'300
2 GB SICHERHEIT, SPORT + KULTUR	8'350'600	6'650'159	+ 1'700'441	+ 25.57	7'714'600
5 GB GESELLSCHAFT + SOZIALES ^Y	40'386'600	35'032'701	+ 5'353'899	+ 15.28	^Z 34'189'800
6 GB BAU, PLANUNG + UMWELT ^Y	14'144'000	11'901'283	+ 2'242'717	+ 18.84	14'087'500
7 STADTWERKE	0	0	0	0.00	0
8 GB BILDUNG ^Y	65'689'800	59'403'496	+ 6'286'304	+ 10.58	64'200'600
9 GB FINANZEN + IMMOBILIEN*	- 136'403'600	- 131'449'774	- 4'953'826	+ 3.77	- 131'539'300
Gesamtergebnis	162'800	12'730'139	+ 12'567'339		4'853'500

* darin inbegriffen Zuwachs von rund 1 Mio. Franken infolge Zusammenzug der IT-Kosten auf Konto 1021.3133.00

^Y bereinigt um verschobene Institutionen

^Z inkl. Rückerstattung Versorgertaxe 4 Mio. Franken

* Erträge

Im Budget 2024 wird ein kleiner Ertragsüberschuss von 162'800 Franken veranschlagt. Der am 12. Dezember 2022 vom Parlament zur Kenntnis genommene Finanz- und Aufgabenplan 2022 – 2026 ging für das Jahr 2024 von einem Ertragsüberschuss von 837'000 Franken aus, was einer negativen Abweichung von 674'200 Franken entspricht.

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

Institutionelle Gliederung	Budget 2024	JR 2022	Differenz	Differenz %	Budget 2023
<i>Verbesserungen (in Franken):</i>					
2800 Verwaltung Abteilung Sport	414'000	829'878	- 415'878	- 50.11	423'700
6511 Strassen	2'548'600	2'990'877	- 442'277	- 14.79	2'268'100
9111 Finanzausgleich	- 53'642'000	- 44'312'992	- 9'329'008	+ 21.05	52'564'000
9151 Allgemeine Gemeindesteuern	- 74'196'400	- 73'390'412	- 805'988	+ 1.10	70'573'700
Total			- 10'993'151		
<i>Verschlechterungen (in Franken):</i>					
1003 Stadtrat	1'045'100	701'070	+ 344'030	+ 49.07	755'200
1021 Informatik *	1'515'200	1'091'422	+ 423'778	+ 38.83	1'283'200
2531 Stadtpolizei (inkl. RFO)	1'858'000	1'144'838	+ 713'162	+ 62.29	1'503'000
5203 Asylwesen	1'247'800	634'137	+ 613'663	+ 96.77	965'000
5222 Heimplatzierungen von Kindern und Jugendlichen	2'729'800	2'201'471	+ 528'329	+ 24.00	^z -1'755'200
5405 Pflegefinanzierung stationär	8'923'400	7'622'341	+ 1'301'059	+ 17.07	8'110'600
5406 Pflegefinanzierung ambulant	4'175'000	3'325'755	+ 849'245	+ 25.54	3'760'000
5471 Frühe Förderung*	1'125'200	486'335	+ 638'865	+ 131.36	1'025'100
6150 Planung	1'429'100	968'007	+ 461'093	+ 47.63	1'603'100
6541 Unterhaltungsdienst	2'285'600	1'614'867	+ 670'733	+ 41.53	1'889'200
6822 Energie*	1'371'500	810'418	+ 561'082	+ 69.23	1'363'500
8120 Kindergarten Allgemein	4'811'400	4'309'377	+ 502'023	+ 11.65	4'420'000
8130 Primarschule Allgemein	17'432'300	15'712'077	+ 1'720'223	+ 10.95	17'294'600
8140 Sekundarschule Allgemein	8'619'500	8'091'875	+ 527'625	+ 6.52	8'549'400
8150 Pädagogik Allgemein	7'890'000	6'774'035	+ 1'115'965	+ 16.47	7'465'800
<i>Lohnkostenanteile Kanton (3611)</i>	<i>29'664'700</i>	<i>26'955'326</i>	<i>+ 2'709'374</i>	<i>+ 10.05</i>	<i>29'276'900</i>
8151 Schulinformatik	1'705'300	1'330'466	+ 374'834	+ 28.17	1'606'000
8172 Sonderschulungen	4'620'800	4'315'695	+ 305'105	+ 7.07	4'302'900
8181 Liegenschaften Primarstufe	7'368'800	6'741'687	+ 627'113	+ 9.30	7'559'500
8182 Liegenschaften Sekundarstufe	4'447'900	4'094'890	+ 353'010	+ 8.62	4'332'700
9113 Zinsen	- 871'500	- 1'291'594	+ 420'094	- 32.53	- 635'200
9152 Grundstückgewinnsteuern	- 6'989'000	- 10'853'823	+ 3'864'823	- 35.61	-6'989'000
Total			16'915'854		

* 2024 abzüglich inbegriffener Zuwachs von rund 1 Mio. Franken infolge Zusammenzug der IT-Kosten auf Konto 1021.3133.00

^z inkl. Rückerstattung Versorgertaxe 4 Mio. Franken

* Bereinigt um verschobene Institutionen

Vergleiche zwischen Budget 2024 und Jahresrechnung 2022

Personalaufwand

30 Personalaufwand Steuerhaushalt

30 Personalaufwand pro Geschäftsbereich (in Franken)	Budget 2024	JR 2022	Differenz	Differenz %	Budget 2023
1 PRÄSIDIALES + ENTWICKLUNG	3'705'400	3'625'300	+ 80'100	+ 2.21	4'138'300
2 GB SICHERHEIT, SPORT + KULTUR	7'939'600	6'976'247	+ 963'353	+ 13.81	7'251'200
5 GB GESELLSCHAFT + SOZIALES*	3'543'500	3'062'216	+ 481'284	+ 15.72	3'487'400
6 GB BAU, PLANUNG + UMWELT*	4'374'100	3'463'421	+ 910'679	+ 26.29	4'299'000
8 GB BILDUNG*	13'622'900	11'953'488	+ 1'669'412	+ 13.97	12'491'000
9 GB FINANZEN + IMMOBILIEN	7'058'500	6'550'240	+ 508'260	+ 7.76	7'063'400
Gesamtergebnis	40'244'000	35'630'912	+ 4'613'088	+ 12.95	38'730'300

* Bereinigt um verschobene Institutionen

30 Personalaufwand pro Sachgruppe (in Franken)	Budget 2024	JR 2022	Differenz	Differenz %	Budget 2023
300 Behörden + Kommissionen	1'048'800	1'085'934	- 37'134	- 3.42	1'187'000
301 Löhne Verwaltungspersonal*	22'866'000	20'464'793	+ 2'401'207	+ 11.73	22'396'200
302 Löhne der Lehrpersonen*	8'181'300	7'020'397	+ 1'160'903	+ 16.54	7'438'600
303 Temporäre Arbeitskräfte	35'500	23'873	+ 11'627	+ 48.70	21'900
304 Zulagen	193'400	174'786	+ 18'614	+ 10.65	184'300
305 Arbeitgeberbeiträge	6'501'600	5'827'352	+ 674'248	+ 11.57	6'213'900
306 Überbrückungsrenten	164'900	121'825	+ 43'075	+ 35.36	137'800
309 Übriger Personalaufwand	1'252'500	911'952	+ 340'548	+ 37.34	1'150'600
Gesamtergebnis	40'244'000	35'630'912	+ 4'613'088	+ 12.95	38'730'300

*Teuerungsausgleich 2023 3,5 % / Orientierungsschreiben 2023 Gemeindeamt: Teuerungsausgleich 2024 2,2 % / Individuelle Lohnerhöhungen 0,6 %

Im aktuellen Budget 2024 sind die folgenden beantragten Stellenplanerweiterungen enthalten, die vom Stadtrat in einem separaten Erlass "Genehmigung Stellenplan 2024 und Bewilligung neuer Stellen" noch zu bewilligen sind (total 910 Stellenprozent):

- Präsidiales + Entwicklung, 1001 Präsidiales, Projektleiter/in Stadt Wetzikon, 100 Stellenprozent
- Präsidiales + Entwicklung, 1031 Personal, Personalsachbearbeiter/in, 70 Stellenprozent
- GB Sicherheit, Sport + Kultur, 2200 Verwaltung Kultur, Praktikum und Entwicklungsstelle Kultur, 50 Stellenprozent
- GB Sicherheit, Sport + Kultur, 2521 Einwohnerdienste, Sachbearbeiter/in, 40 Stellenprozent
- GB Sicherheit, Sport + Kultur, 2531 Stadtpolizei, 2 x Polizist/in (Anwärter/innen), 200 Stellenprozent
- GB Sicherheit, Sport + Kultur, 2822 Sportanlage Meierwiesen, Platzwart/in Sportanlage Meierwiesen, 50 Stellenprozent
- GB Gesellschaft + Soziales, 5241 Beschäftigung + Integration, Bewerbungs- und Integrationscoach, 100 Stellenprozent
- GB Gesellschaft + Soziales, 5260 Verwaltung Bereich Sozialversicherung, Sachbearbeiter/in Ergänzungsleistungen, 60 Stellenprozent
- GB Gesellschaft + Soziales, 5400 Verwaltung Gesellschaft, Sachbearbeiter/in und Assistenz Geschäftsbereichsleitung, 40 Stellenprozent

- GB Gesellschaft + Soziales, 5401 Alter/5402 Gesundheit, Sachbearbeiter/in Alter + Gesundheit, 60 Stellenprozent
- GB Finanzen + Immobilien, 9180 Regionales Gemeindeammann- und Betriebsamt, Betriebs- und Pfändungsbeamter/in, 20 Stellenprozent
- GB Finanzen + Immobilien, 9500 Verwaltung Abteilung Immobilien, Aufstockung Sachbearbeitung Facility Management, 20 Stellenprozent
- GB Finanzen + Immobilien, 9561 Stadthaus (inkl. Aussenstellen), Fachmann/-frau Betriebsunterhalt (Reinigung), 100 Stellenprozent

Sachaufwand

31 Sachaufwand Steuerhaushalt

31 Sachaufwand pro Geschäftsbe- reich (in Franken)	Budget 2024	JR 2022	Differenz	Differenz %	Budget 2023
1 PRÄSIDIALES + ENTWICKLUNG	x 3'433'000	1'775'901	+ 1'657'099	+ 93.31	2'045'700
2 GB SICHERHEIT, SPORT + KULTUR	3'971'600	3'888'093	+ 83'507	+ 2.15	4'236'500
5 GB GESELLSCHAFT + SOZIALES*	2'531'500	2'061'700	+ 469'800	+ 22.79	2'135'100
6 GB BAU, PLANUNG + UMWELT*	5'545'700	3'887'711	+ 1'657'989	+ 42.65	5'303'800
8 GB BILDUNG*	5'435'900	4'879'180	+ 556'720	+ 11.41	5'700'600
9 GB FINANZEN + IMMOBILIEN	6'488'400	5'360'882	+ 1'127'518	+ 21.03	6'381'800
Gesamtergebnis	27'406'100	21'853'467	+ 5'552'633	+ 25.41	25'803'500

* darin inbegriffen Zuwachs von rund 1 Mio. Franken infolge Zusammenzug der IT-Kosten auf Konto 1021.3133.00

* Bereinigt um verschobene Institutionen

31 Sachaufwand (in Franken)	Budget 2024	JR 2022	Differenz	Differenz %	Budget 2023
310 Material- / Warenaufwand	2'890'300	2'457'330	+ 432'970	+ 17.62	2'783'200
311 Anschaffungen	1'463'800	1'098'714	+ 365'086	+ 33.23	1'175'500
312 Ver- und Entsorgung Liegen- schaften VV	2'663'200	2'052'237	+ 610'963	+ 29.77	2'127'100
313 Dienstleistungen / Honorare	12'335'200	9'970'030	+ 2'365'170	+ 23.72	11'714'400
3130 Dienstleistungen Dritter	6'679'100	5'618'131	+ 1'060'969	+ 18.88	5'760'600
3131 Planungen und Projektierungen Dritter	1'285'000	618'453	+ 666'547	+ 107.78	1'175'000
3132 Honorare externe Berater, Gut- achter, Fachexperten etc.	793'300	742'833	+ 50'467	+ 6.79	1'435'400
3133 Informatik-Nutzungsaufwand	2'994'900	2'358'715	+ 636'185	+ 26.97	2'807'300
314 Baulicher und betrieblicher Un- terhalt	3'553'100	2'770'219	+ 782'881	+ 28.26	3'564'400
315 Unterhalt Mobilien	937'000	742'550	+ 194'450	+ 26.19	907'000
316 Mieten, Benützungskosten	1'883'200	1'529'319	+ 353'881	+ 23.14	1'727'100
317 Spesenentschädigungen	775'800	658'896	+ 116'904	+ 17.74	827'600
318 Wertberichtigungen auf Forde- rungen	547'000	321'053	+ 225'947	+ 70.38	555'500
319 Verschied. Betriebsaufwand	357'500	353'119	+ 4'381	+ 1.24	421'700
Gesamtergebnis	27'406'100	21'953'467	+ 5'452'633	+ 24.84	25'803'500

Abweichungen in den einzelnen Bereichen sind den umfassenden, von den verschiedenen Abteilungen erstellten Differenzbegründungen Budget 2024 zu Jahresrechnung 2022 zu entnehmen.

Eigenwirtschaftsbetriebe

Abwasserbeseitigung / KST 6571/6572

Der Bereich Stadtentwässerung rechnet je mit einem Aufwandüberschuss im 2024 bei der KST 6571 "Kanalisationen" von 203'000 Franken und bei der KST 6572 "Abwasserreinigungsanlage" von 417'400 Franken, was einen Nettoaufwand von 620'400 Franken zulasten der Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung ergibt. Diese weist per 1. Januar 2022 einen Saldo von Fr. 31'592'147.66 auf.

Abfallwirtschaft / KST 6851)

Beim Bereich Abfallwesen beläuft sich der budgetierte Aufwandüberschuss 2024 auf 173'400 Franken zulasten der Spezialfinanzierung Abfallwirtschaft. Diese weist per 1. Januar 2022 einen Saldo von Fr. 2'989'811.63 auf.

Pflegezentrum Wildbach / KST 5450

Das provisorische Budget 2024 des Pflegezentrums Wildbach zeigt einen hohen Aufwandüberschuss von 1'317'700 Franken. Da das Pflegezentrum über keine Reserve verfügt, wird das Budget vom zuständigen Geschäftsbereich zurzeit überarbeitet. Das definitive Budget 2024 wird dem Parlament am 15. November 2023 mit dem SRB "Budget 2024, Änderungsanträge zuhanden Budgetdebatte" unterbreitet. Bereits am 31. Oktober 2023 wird sich die FK II vor Ort ein Bild über die Situation machen.

Berufswahl- und Weiterbildungsschule Zürcher Oberland (BWSZO) / KST 8191/8192

Das Budget 2024 weist einen Aufwandsüberschuss von netto 392'200 Franken zulasten des Spezialfinanzierungskontos BWSZO 2900.80 aus. Diesem wurde per 1. Januar 2023 der Saldo des Bilanzkontos 2920.03 "Rücklage Globalbudget BWSZO" mit einem soliden Guthaben von Fr. 950'655.05 übertragen.

Heilpädagogische Schule Wetzikon (HPSW) / KST 8195

Das Budget 2024 glänzt mit einem Ertragsüberschuss von 329'200 Franken zugunsten des Spezialfinanzierungskontos HPSW 2900.90. Dieses weist per 1. Januar 2023 einen Saldo von Fr. 780'257.61 auf.

Stadtwerke

Die für die Stadtwerke zuständige und verantwortliche Werkkommission hat am 22. August 2023 das folgende Budget 2024 zuhanden des Stadtrats verabschiedet:

Institution (in Franken)	Bezeichnung	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
7111	Strom Netz	2'786'713	1'609'456	420'164.04
7112	Strom Energie	- 74'980	- 110'740	-144'869.23
7221	Gasversorgung	- 603'650	- 2'115'330	- 4'808'337.48
7330	Wasserversorgung	- 1'106'924	- 285'932	46'947.15
7440	Wärme	0	0	0.00
7660	Dienstleistungen	443'015	530'799	415'553.30
	Total Erfolg	1'444'174	- 371'747	- 4'070'542.22

Die geplanten Nettoinvestitionen 2024 der Stadtwerke belaufen sich auf 18 Mio. Franken:

Institution (in Franken)	Bezeichnung	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
7080	Admin/Betrieb	690'000	465'000	990'572.83
7111	Strom Netz	8'445'000	5'980'000	7'533'407.05
7221	Gasversorgung	1'495'000	2'160'000	831'417.73
7330	Wasserversorgung	7'405'000	6'310'000	1'913'232.13
7440	Wärme	0	8'343'000	473'944.03
	Total Stadtwerke	18'035'000	23'258'000	11'742'573.77

Investitionsrechnung

	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	Erläuterungen	JR 2022
Ergebnis (in Franken)	72'006'300	52'371'400	+ 19'634'900		22'803'250
Finanzvermögen	0	350'000	- 350'000	--	1'997'297
Stadtwerke	18'035'000	23'258'000	- 5'223'000	Gemäss Antrag Werk- kommission 22.08.2023	11'742'574
Kanal/ARA	8'740'000	9'515'000	- 775'000	2024 für Ausbau ARA: 7.5 Mio.	1'726'628
Abfallwesen	250'000	0	+ 250'000	--	117'844
Pflegezentrum Wildbach	718'000	1'390'000	- 672'000	Hochbauten 150'000 Mobilien 568'000	5'471
BWSZO	195'000	85'000	+ 110'000	--	0
HPSW	200'000	- 165'000	+ 365'000	--	193'951
Steuerhaushalt	43'868'300	17'938'400	+ 25'929'900	--	7'019'485
davon Fernwärme Wetzikon	16'300'000	2'130'000	+ 14'170'000	Beteiligung an Fernwärme Wetzikon AG, 1. Tranche	0

Jede einzelne Position der Investitionsrechnung 2024 wird in den Budget-Details durch die zuständige Abteilung erläutert.

Steuerfuss 2024

Der Stadtrat hat als eines seiner finanzpolitischen Ziele definiert, dass der Steuerfuss stabil auf 119 % bleiben soll.

Besonderheiten des Budgets 2024

Rückerstattung Versorgertaxe (Konto 5222.4631.00)

Die Gemeinden können die Versorgertaxen für Aufenthalte in beitragsberechtigten Zürcher Kinder- und Jugendheimen und in ausserkantonalen IVSE-anerkannten Kinder- und Jugendheimen, welche die Gemeinden gestützt auf die bisherige, inzwischen aufgehobene Jugendheimgesetzgebung geleistet haben, zurückfordern. Die Rückforderung der Versorgertaxen basiert auf dem Urteil des Verwaltungsgerichts vom 28. März 2022.

Die Abteilung Soziales ist zurzeit daran, in Einzelfallarbeit zu prüfen, für welche Fälle ein Rückforderungsanspruch besteht. Ziel ist es, diesen bis spätestens Ende Dezember 2023 der Bildungsdirektion einzureichen. Die Höhe des Betrags steht noch nicht fest. Eine Auszahlung im 2023 ist ausgeschlossen. Im SRB 2022/293 "Budget 2023, Änderungsanträge zuhanden Budgetdebatte" vom 30. November 2022 beantragte der Stadtrat dem Parlament, für die Rückerstattung der Versorgertaxen den Ertrag von 4 Mio. Franken ins Budget 2023 aufzunehmen, was an der Budgetdebatte vom 12. Dezember 2022 auch geschah. In der im FAP 2023 – 2027 enthaltenen Hochrechnung 2023 ist der im Budget eingestellte Ertrag von 4 Mio. Franken nicht mehr berücksichtigt [neu jedoch im Jahr 2025]. Gegen die Berücksichtigung eines Betrags im Budget 2024 spricht, dass nach wie vor verschiedene Details zur Rückforderung nicht geklärt sind. Namentlich haben der GPV und die Stadt Zürich angekündigt, dass sie in Musterprozessen diese Details klären wollen. Da ist es überhaupt nicht sicher, dass die Zahlungen bereits im 2024 definitiv festgelegt und somit aktiviert werden können.

Ressourcenausgleichsbeitrag (Konto 9111.4621.50)

Dieser hängt im hohen Masse von der Entwicklung des Kantonsmittels der relativen Steuerkraft ab. Im Jahr 2022 betrug dieses 4'014 Franken. Für das Jahr 2024 gehen wir von 4'200 Franken aus. Zusammen mit der sich fortschreitenden Bevölkerungszunahme darf die Stadt Wetzikon dadurch für 2024 mit einem Ausgleichsbeitrag von rund 53,6 Mio. Franken rechnen, was dem Gegenwert von rund 103 Steuerfussprozenten entspricht.

Grundstückgewinnsteuern (Konto 9152.4022.00)

Die Grundstückgewinnsteuern waren einer der Hauptgründe für die guten Jahresabschlüsse in den vergangenen Jahren. 2021 wurden 16,5 Mio. Franken und 2022 10,9 Mio. Franken erreicht. Auch 2023 darf mit einem hohen Ertrag gerechnet werden (siehe FAP 2023 – 2027, Hochrechnung 2023).

Wie vor einem Jahr ist immer noch ein Rückgang bei den provisorischen Berechnungen feststellbar (Zinsanstieg etc.). Im aktuellen Budget 2024 ist darum der langjährige Durchschnitt von 7 Mio. Franken eingesetzt. Im November 2023 werden die mutmasslichen Einnahmen 2024 neu abgeschätzt. Sollten diese den Budgetbetrag klar übertreffen, so wird das Ressort Finanzen + Immobilien dem Stadtrat an der Sitzung vom 15. November 2023 im Hinblick auf die Budgetdebatte den Antrag zuhanden des Parlaments stellen, den Budgetbetrag Grundstückgewinnsteuern 2024 entsprechend zu erhöhen.

Erwägungen des Stadtrats

Bei einem Umsatz von 317,7 Mio. Franken (davon Steuerhaushalt 197,8 Mio. Franken) beträgt der vorliegende Ertragsüberschuss 162'800 Franken, was gegenüber dem Budget 2023 eine Verschlechterung von 4,7 Mio. Franken (bzw. 0,7 Mio. Franken ohne Berücksichtigung der Rückerstattung Versorgertaxe von 4 Mio. Franken) bedeutet. Im Vergleich zur Rechnung 2022 resultiert ein gar um 12,6 Mio. Franken schlechteres Resultat. Ein mit 53,6 Mio. Franken so hoher Ressourcenausgleich wie noch nie ist hauptverantwortlich dafür, dass das vorliegende Budget 2024 einen Ertragsüberschuss ausweist.

Die Gesamtaufwendungen im Steuerhaushalt nehmen markant zu: Rechnung 2021 172,4 Mio. Franken, Rechnung 2022 177,7 Mio. Franken, Budget 2023 191,1 Mio. Franken, Budget 2024 197,6 Mio. Franken. Sie belasten die Erfolgsrechnung, die zur Mitfinanzierung der hohen Investitionen regelmässig mit Ertragsüberschüssen abschliessen muss. Der Selbstfinanzierungsgrad liegt im Steuerhaushalt bei tiefen 24 % (Durchschnitt Jahre 2018 – 2022 234 %). Die Neuverschuldung im Steuerhaushalt beträgt hohe 33 Mio. Franken. Aktuell belaufen sich die langfristigen Schulden der Stadt auf 67,1 Mio. Franken.

Der Stadtrat attestiert den Budgetverantwortlichen in den einzelnen Geschäftsbereichen insgesamt eine sorgfältige und gute Arbeit. Sie werden jedoch auch im Jahr 2024 trotz vorhandenem Budget dazu angehalten sein – wie in vergangenen Jahren erfolgreich – geplante Ausgaben vorgängig gemäss den Haushaltsgrundsätzen auf Sparsamkeit "*ob*" und Wirtschaftlichkeit "*wie*" zu prüfen; im Wissen darum, dass einem die nicht beanspruchten Budgetbeträge in den nachfolgenden Budgetprozessen nicht zum Nachteil werden. Zudem werden sämtliche Entscheidungsträger auf Stufen Verwaltung, Exekutive, Legislative weiterhin dazu angehalten, bei Investitionen und Anschaffungen die Aufmerksamkeit stets auf einen vernünftigen Standard zu legen.

Die Erstellung des Finanz- und Aufgabenplans 2023 – 2027 hat zeitgleich mit dem Budget zu erfolgen. Der Stadtrat hat diesen ebenfalls am 20. September 2023 verabschiedet und dem Parlament zur Kenntnisnahme vorgelegt. Er beinhaltet eine Hochrechnung 2023 sowohl der Erfolgs- wie auch der Investitionsrechnung.

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 2024 der Stadt Wetzikon

Für richtigen Protokollauszug:

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'M. Buri', written in a cursive style.

Stadtrat Wetzikon

Martina Buri, Stadtschreiberin