

**Antrag und Weisung  
an den Grossen Gemeinderat**

GGR-Geschäft 2/2016

Stadtratsbeschluss vom 23. März 2016

**Antrag**

Der Stadtrat beantragt dem Grossen Gemeinderat, er möge folgenden Beschluss fassen:

*(Referent: Stadtpräsident Ruedi Rüfenacht, Ressort Finanzen a. i.)*

1. Genehmigung der Jahresrechnung der Politischen Gemeinde für das Jahr 2015, inklusive Globalbudgets Sport + Freizeit, Alterswohnheim Am Wildbach sowie Heilpädagogische Schule Wetzikon.

**Weisung**

**Ausgangslage**

Die Abteilung Finanzen unterbreitet dem Stadtrat die Jahresrechnung 2015 der Politischen Gemeinde mit verschiedenen Analysen. Der Rechnungsabschluss präsentiert sich wie folgt:

	<b>Rechnung 2015</b>	<b>Voranschlag 2015</b>	<b>Rechnung 2014</b>	<b>*Rechnung 2013</b>
Total Aufwand	<b>207'552'634.21</b>	206'981'020	209'223'161.36	216'619'840.18
Total Ertrag (inkl. Steuern)	<b>201'741'638.62</b>	206'088'720	204'839'830.74	214'556'984.61
<b>Saldo Laufende Rechnung</b>	<b>-5'810'995.59</b>	<b>-892'300</b>	<b>-4'383'330.62</b>	<b>-2'062'855.57</b>
Abschreibungen VV	<b>14'763'343.26</b>	15'527'800	14'712'714.64	14'755'937.41
Selbstfinanzierung I	<b>8'952'347.67</b>	14'635'500	10'329'384.02	12'693'081.84
Netto-Investition FV	<b>0.00</b>	240'000	-626'850.00	-1'421'494.00
Selbstfinanzierung II	<b>8'952'347.67</b>	14'395'500	10'956'234.02	14'114'575.84
Investitionsausgaben VV	18'606'273.72	24'213'000	17'391'587.39	25'042'702.88
Investitionseinnahmen VV	3'379'280.39	2'893'000	3'088'122.82	3'027'765.47
<b>Netto-Investitionen VV</b>	<b>15'226'993.33</b>	21'320'000	14'303'464.57	22'014'937.41
Neuverschuldung (+) / Entschuldung (-)	<b>6'274'645.66</b>	6'924'500	3'347'230.55	7'900'361.57
100 %-Nettosteuerertrag	<b>46'593'451.00</b>	46'000'000	45'220'538.00	45'148'106.00
Verzinsliche Schulden	<b>88'000'000.00</b>		88'000'000.00	78'000'000.00
Eigenkapital per Ende Jahr	<b>64'787'406.84</b>		70'598'402.43	74'981'733.05

\*Zusammenzug Jahresrechnungen 2013 Politische Gemeinde und Primarschulgemeinde

Die Nettoinvestitionen im Verwaltungsvermögen in der Höhe von rund 15,2 Mio. Franken werden aktivierte. Dadurch verändert sich der Bestand des Verwaltungsvermögens wie folgt:

Verwaltungsvermögen per 01.01.2015	131'345'749.93
Nettoinvestitionen 2015 Politische Gemeinde	10'749'970.95
Nettoinvestitionen 2015 Stadtwerke	<u>4'477'022.38</u>
Verwaltungsvermögen vor Abschreibungen	146'572'743.26
Abschreibungen Politische Gemeinde	- 11'570'270.95
Abschreibungen Stadtwerke	<u>- 3'193'072.31</u>
Verwaltungsvermögen per 31.12.2015	<u>131'809'400.00</u>

### Laufende Rechnung

Die Laufende Rechnung schliesst bei einem Umsatz von rund 207,6 Mio. Franken mit einem Aufwandüberschuss von Fr. 5'810'995.59 ab. Budgetiert war ein Aufwandüberschuss von 892'300 Franken.

Die wesentlichen Punkte der Laufenden Rechnung auf einen Blick:

Artengliederung	Rechnung (in Fr.)	Voranschlag (in Fr.)	Abweichung
<i>Aufwand</i>			
30 Personalaufwand	50'747'466.88	53'157'300	- 4.53 %
<i>ohne Globalbudgets und Werke</i>	25'760'580.44	26'173'000	- 1.58 %
31 Sachaufwand	45'699'627.92	47'773'820	- 4.34 %
<i>ohne Globalbudgets und Werke</i>	15'978'858.75	15'984'000	- 0.03 %
32 Passivzinsen	1'907'408.00	2'240'000	- 14.85 %
33 Abschreibungen	15'102'258.61	15'878'300	- 4.89 %
35 Entschädigungen an Gemeinwesen	23'967'171.79	23'688'700	+ 1.18 %
36 Beiträge	54'482'439.99	50'670'300	+ 7.52 %
38 Einlagen in Spezialfinanzierungen	6'851'338.67	2'920'800	+ 134.57 %
<i>Ertrag</i>			
40 Steuern	56'472'669.70	59'078'400	- 4.41 %
41 Regalien und Konzessionen	10'141'637.20	8'930'000	+ 13.57 %
42 Vermögenserträge	3'635'340.90	4'486'320	- 18.97 %
43 Entgelte (Gebühren etc.)	65'295'909.13	65'589'300	- 0.45 %
<i>ohne Globalbudgets und Werke</i>	16'776'391.98	15'313'100	+ 9.56 %
46 Beiträge mit Zweckbindung	15'318'769.55	14'479'500	+ 5.80 %
48 Entnahmen aus Spezialfinanzierung	301'912.07	143'100	+ 110.98 %

Gliederung nach Institutionen (Netto-Aufwand [+] resp. -Ertrag [-])	<u>Rechnung (in Fr.)</u>	<u>Voranschlag (in Fr.)</u>	<u>Abweichung</u>
100 Behörden	1'540'183.29	1'470'700	+ 4.72 %
103 Leitung + Recht/Präsid. + Personal	2'328'556.25	2'465'100	- 5.54 %
120 Informatik	829'524.80	891'700	- 6.97 %
150 Abteilung Finanzen (inkl. Steuern)	-70'705'354.71	-74'089'600	- 4.57 %
169 Abteilung Immobilien	780'925.49	892'600	- 12.51 %
200 Abteilung Infrastruktur	1'631'602.46	1'503'200	+ 8.54 %
220 Abteilung Bau + Planung	3'517'060.84	3'555'900	- 1.09 %
420 Abteilung Kundendienste	1'907'691.79	2'024'300	- 5.76 %
449 Abteilung Sicherheit	2'413'951.00	2'188'100	+ 10.32 %
490 Abteilung Soziales	22'707'197.67	21'100'400	+ 7.62 %
519 Alter	4'873'675.58	4'964'700	- 1.83 %
550 Abteilung Umwelt	2'797'132.24	2'483'800	+ 12.62 %
800 Abteilung Bildung	29'077'543.54	29'222'600	- 0.50 %
870 Kind	374'696.00	480'000	- 21.94 %

### *Personalaufwand*

Der Personalaufwand (ohne Globalbudgets und Werke) sank im Rechnungsjahr 2015 im Vergleich zum Voranschlag um erfreuliche 1,58 % bzw. rund 412'400 Franken. Berücksichtigt man die gegenüber dem Budget um rund 152'700 Franken höheren Versicherungsleistungen (4361-Kontos), so betragen die Minderaufwendungen gar rund 565'100 Franken.

Grössere Einsparungen (> 100'000 Franken) haben in folgenden Abteilungen stattgefunden:

- Fr. 112'566.37 Abteilung Sicherheit
- Fr. 138'838.65 Abteilung Soziales (wegen mehr Springereinsätzen; siehe Konto 1.513.3180.00)
- Fr. 203'417.87 Abteilung Bildung

### *Sachaufwand*

Der Sachaufwand (ohne Globalbudgets und Werke) fiel im Rechnungsjahr 2015 im Vergleich zum Voranschlag um 0,03 % bzw. rund Fr. 5'141.25 tiefer aus.

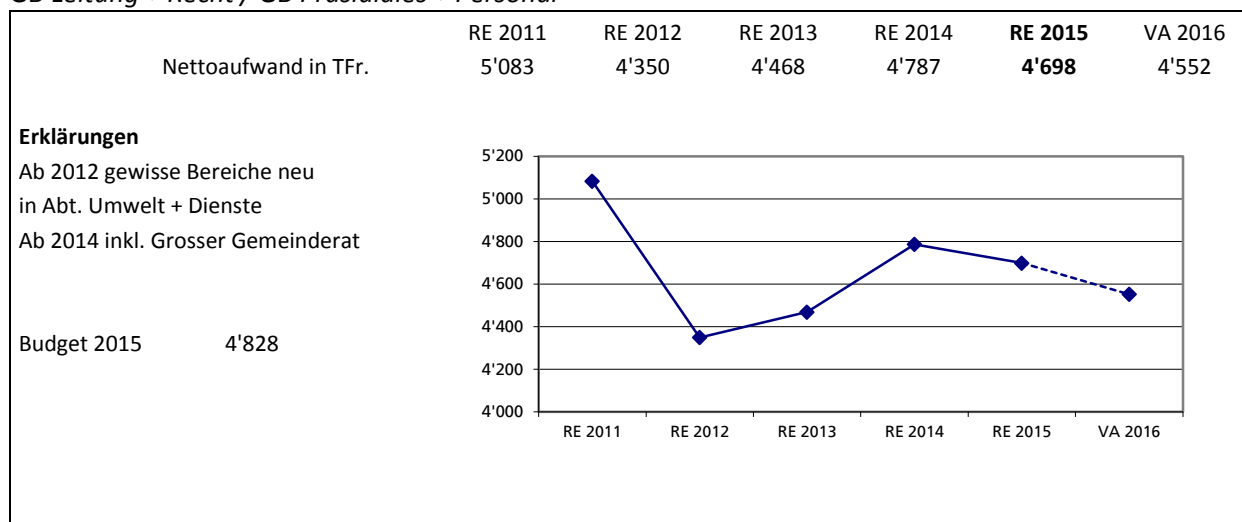
Grössere Abweichungen (> 100'000 Franken) ergaben sich in folgenden Abteilungen:

- Fr. 364'282.43 Abteilung Immobilien
- + Fr. 281'573.64 Abteilung Sicherheit (davon Feuerwehrsternfahrt + Fr. 410'465.36)
- + Fr. 484'479.05 Abteilung Soziales (Konto 1.513.3180.00 Drittleistungen + Fr. 418'061.00)
- Fr. 311'882.65 Abteilung Bildung

Nachstehend werden sämtliche Abteilungen resp. Bereiche nach folgenden Punkten analysiert:

- Entwicklung der Laufenden Rechnung seit 2011 im Überblick (inkl. Grafik)
- Rechnung 2015
- Abweichungen zwischen Voranschlag 2015 und Rechnung 2015 (mindestens 100'000 Franken)
- Ausblick zum Voranschlag 2016

### GB Leitung + Recht / GB Präsidiales + Personal



Nettoaufwand gegenüber VA 2015:      - Fr. 129'235.66

Personalaufwand gegenüber VA 2015:      - Fr. 18'886.60

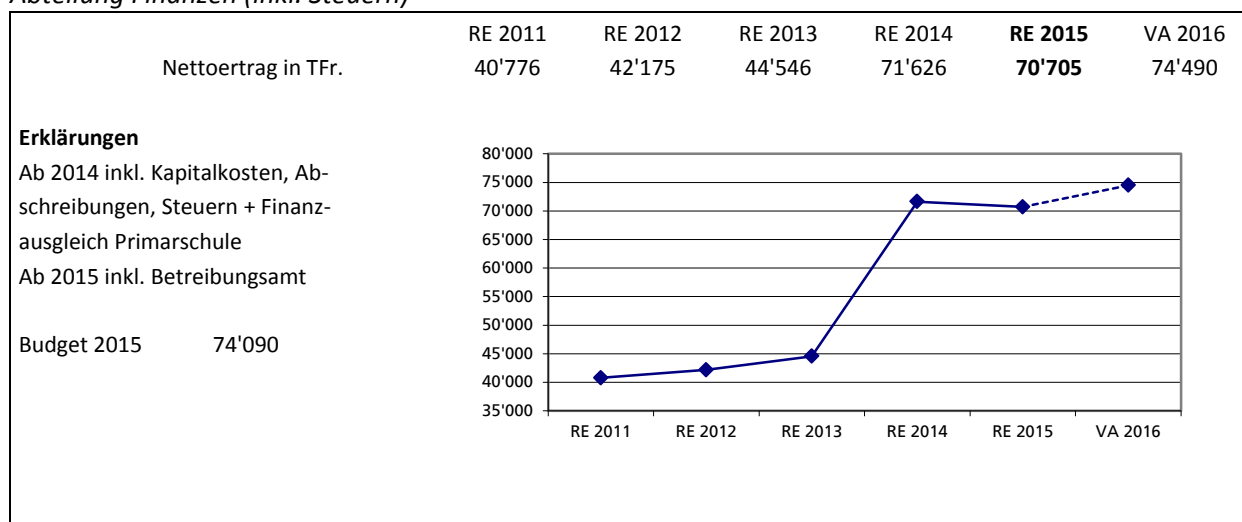
Sachaufwand gegenüber VA 2015:      - Fr. 55'504.46

Die grösste Abweichung:

- höherer Nettoaufwand bei KST 101 Legislative (+ 0,1 Mio. Franken)

Die übrigen grösseren Abweichungen können der Differenzbegründung (Anhang 1) entnommen werden.

### Abteilung Finanzen (inkl. Steuern)



Nettoertrag gegenüber VA 2015:      - Fr. 3'384'245.29

Personalaufwand gegenüber VA 2015:      - Fr. 36'738.75

Sachaufwand gegenüber VA 2015:      + Fr. 8'200.21

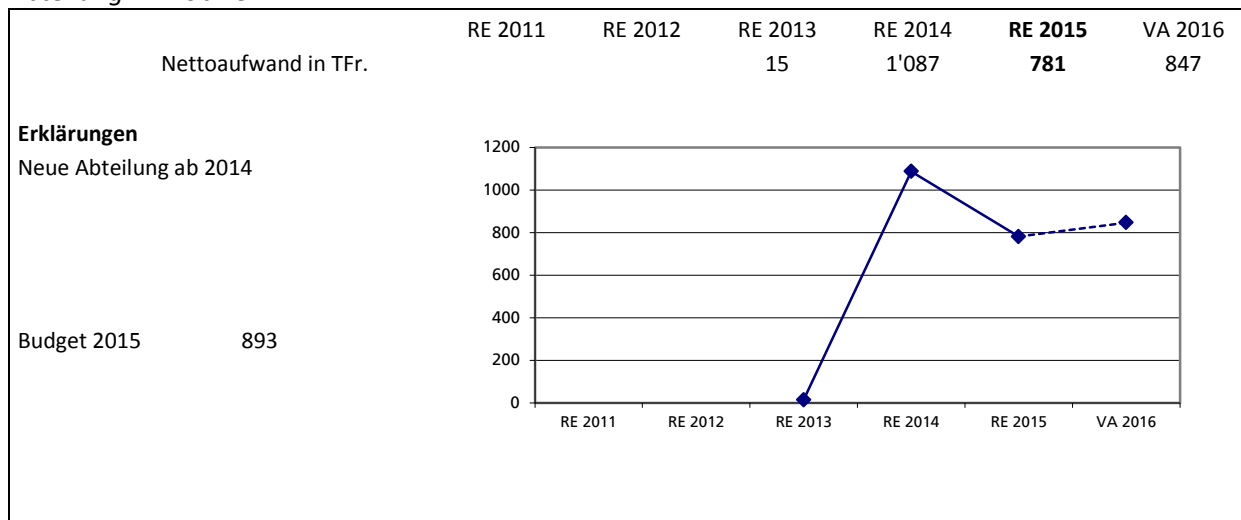
Die grössten Abweichungen:

- höherer Nettoaufwand bei KST 154 Abschreibungen und Buchgewinne (+0,27 Mio. Franken)
- tieferer Nettoertrag bei KST 155 Beiträge (- 0.47 Mio. Franken Gewinnausschüttung ZKB)

- tieferer Nettoertrag bei KST 160 Ordentliche Steuern (- 3,27 Mio. Franken)
- höhere Erträge bei KST 161 Grundstückgewinnsteuern (+ 0,63 Mio. Franken)

Die übrigen grösseren Abweichungen können der beiliegenden Differenzbegründung (Anhang 1) entnommen werden.

#### Abteilung Immobilien



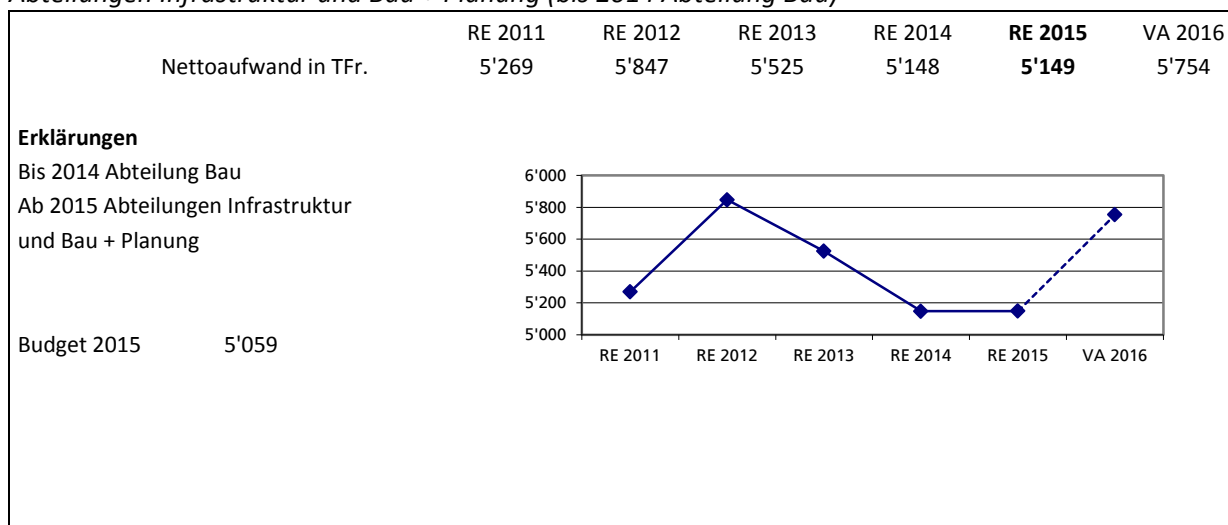
Nettoaufwand gegenüber VA 2015: - Fr. 111'674.51

Personalaufwand gegenüber VA 2015: - Fr. 50'675.02

Sachaufwand gegenüber VA 2015: - Fr. 364'282.43

Die übrigen grösseren Abweichungen können der Differenzbegründung (Anhang 1) entnommen werden.

#### Abteilungen Infrastruktur und Bau + Planung (bis 2014 Abteilung Bau)



Nettoaufwand gegenüber VA 2015: + Fr. 89'563.30

Personalaufwand gegenüber VA 2015: + Fr. 8'078.15

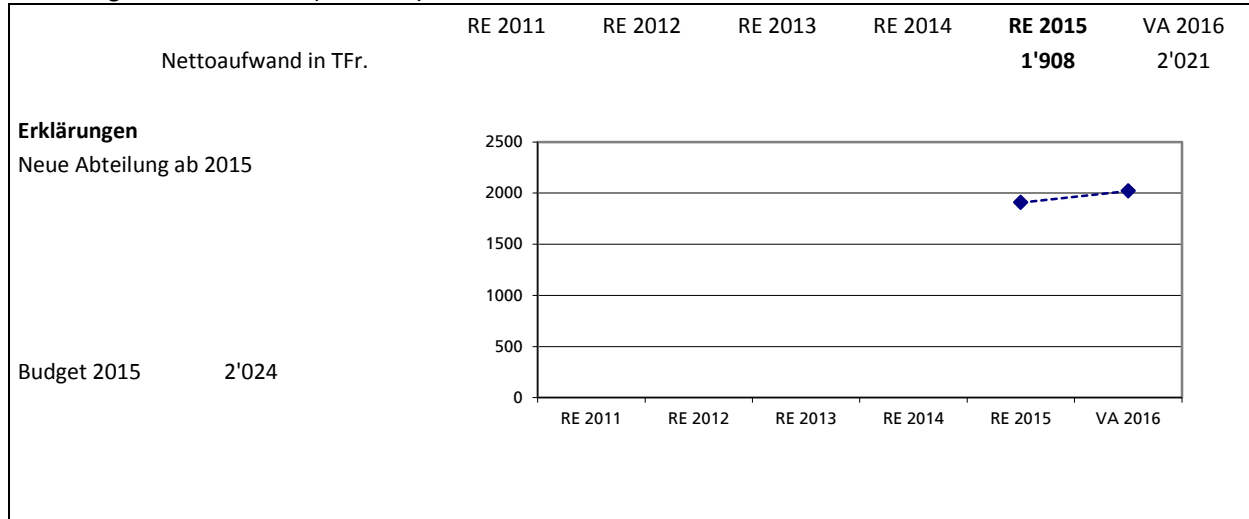
Sachaufwand gegenüber VA 2015: + Fr. 7'250.78

Die grösste Abweichung:

- höherer Nettoaufwand bei KST 203 Strassenunterhalt (+ 0,21 Mio. Franken)

Die übrigen grösseren Abweichungen können der Differenzbegründung (Anhang 1) entnommen werden.

**Abteilung Kundendienste (ab 2015)**



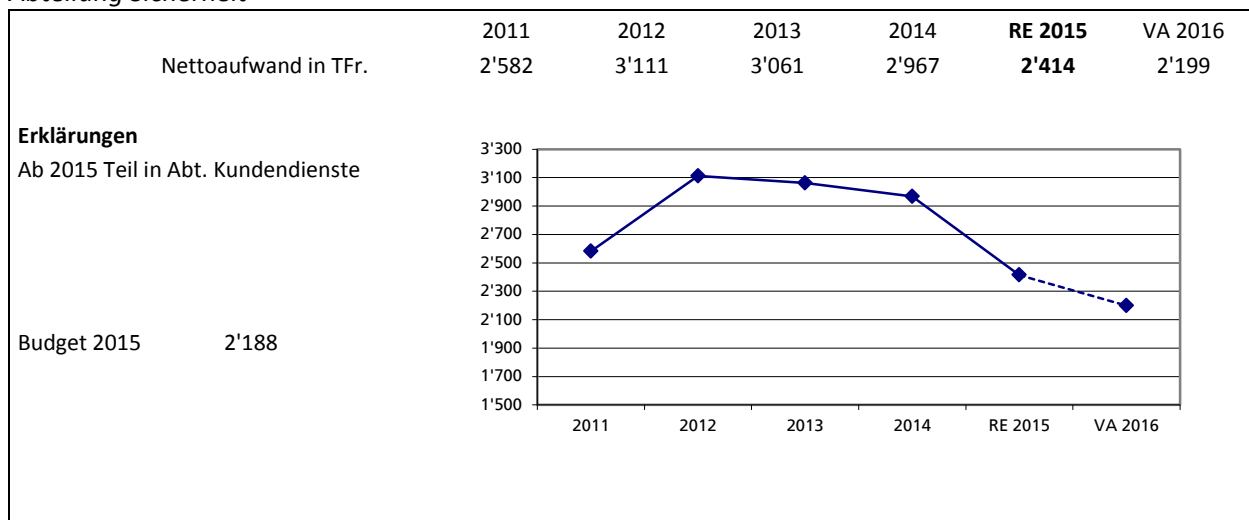
Nettoaufwand gegenüber VA 2015: - Fr. 116'608.21

Personalaufwand gegenüber VA 2015: - Fr. 39'063.80

Sachaufwand gegenüber VA 2015: - Fr. 12'722.15

Die grösseren Abweichungen können der Differenzbegründung (Anhang 1) entnommen werden.

**Abteilung Sicherheit**



Nettoaufwand gegenüber VA 2015: + Fr. 225'851.00

Personalaufwand gegenüber VA 2015: - Fr. 112'566.37

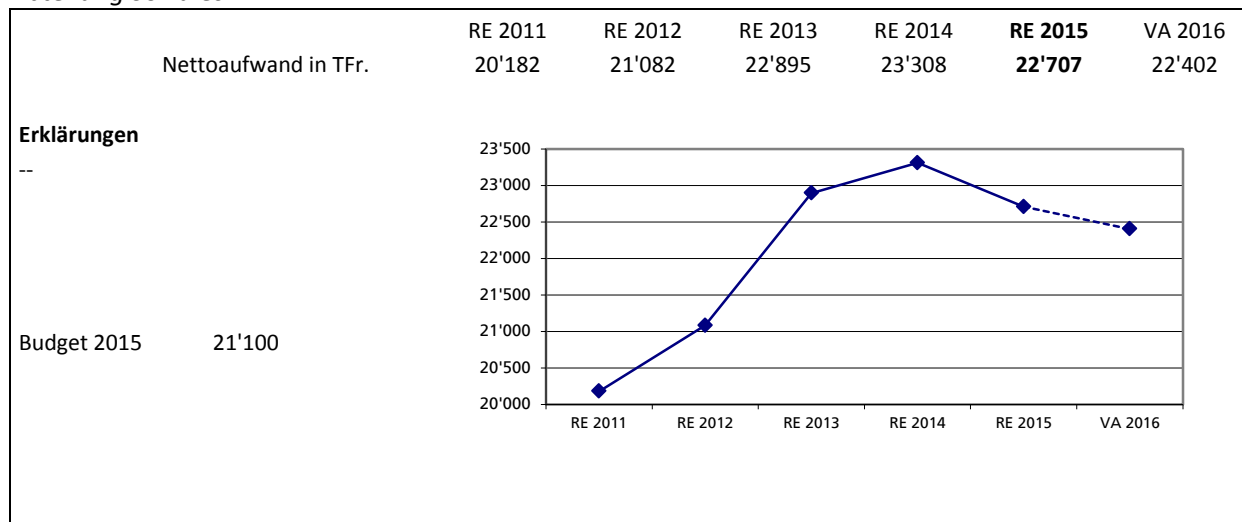
Sachaufwand gegenüber VA 2015: + Fr. 281'573.64

Die grösste Abweichung:

- höherer Nettoaufwand bei KST 455 Feuerwehr (+0,4 Mio. Franken Defizit Intern. Feuerwehrsternfahrt 2015)

Die übrigen grösseren Abweichungen können der Differenzbegründung (Anhang 1) entnommen werden.

#### Abteilung Soziales



Nettoaufwand gegenüber VA 2015:            + Fr. 1'606'797.67

Personalaufwand gegenüber VA 2015:    - Fr. 138'838.65

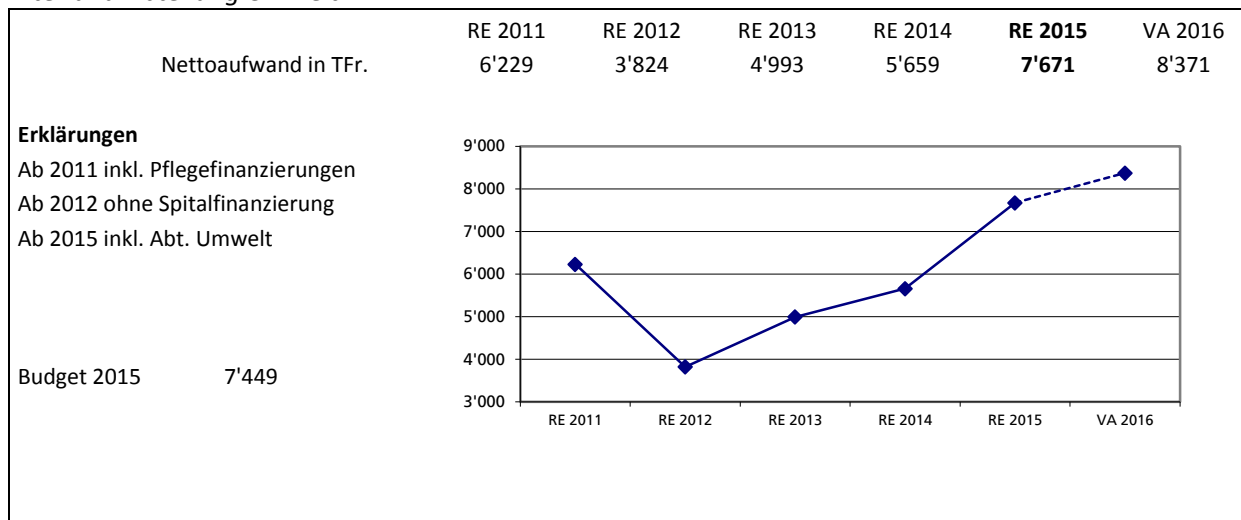
Sachaufwand gegenüber VA 2015:        + Fr. 484'479.05

Die grössten Abweichungen:

- höherer Nettoaufwand bei KST 502 Zusatzleistungen zur AHV/IV (+ 1 Mio. Franken)
- höherer Nettoaufwand bei KST 505 Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe (+ 1,42 Mio. Franken)
- höherer Nettoaufwand bei KST 507 Alimentenbevorschussung, Kleinkinderbeiträge (+ 0,17 Mio. Franken)
- tieferer Nettoaufwand bei KST 511 Heimplatzierungen von Kindern und Jugendlichen (- 1,22 Mio. Franken); steht im Zusammenhang mit Mehraufwand bei KST 505
- höherer Nettoaufwand bei KST 513 Verwaltung Sozialdienst (+ 0,16 Mio. Franken)

Die übrigen grösseren Abweichungen können der Differenzbegründung (Anhang 1) entnommen werden.

## Alter und Abteilung Umwelt



Nettoaufwand gegenüber VA 2015: + Fr. 222'307.82

Personalaufwand gegenüber VA 2015: + Fr. 27'033.70

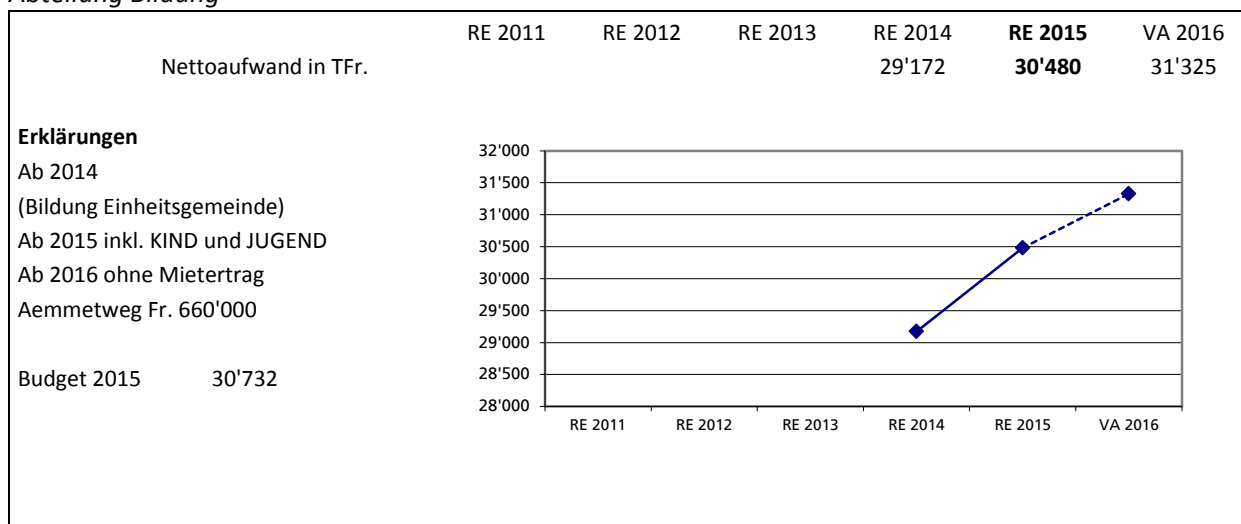
Sachaufwand gegenüber VA 2015: - Fr. 46'308.07

Die grössten Abweichungen:

- tieferer Nettoaufwand bei KST 523 Pflegefinanzierung Alters- und Pflegeheime (- 0,1 Mio. Franken)
- höherer Nettoaufwand bei KST 601 Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex) (+ 0,34 Mio. Franken)

Die übrigen grösseren Abweichungen können der Differenzbegründung (Anhang 1) entnommen werden.

## Abteilung Bildung



Nettoaufwand gegenüber VA 2015: - Fr. 252'551.11

Personalaufwand gegenüber VA 2015: - Fr. 203'417.87

Sachaufwand gegenüber VA 2015: - Fr. 311'882.65

Die grössten Abweichungen:

- tieferer Nettoaufwand bei KST 803 Schulverwaltung (- 0,94 Mio. Franken)
- tieferer Nettoaufwand bei KST 816 Kindergartenstufe Walenbach (- 0,1 Mio. Franken)
- höherer Nettoaufwand bei KST 820 Primarstufe Allgemein (+ 1,23 Mio. Franken)
- tieferer Nettoaufwand bei KST 823 Primarstufe Feld (- 0,15 Mio. Franken)
- tieferer Nettoaufwand bei KST 826 Primarstufe Walenbach (- 0,14 Mio. Franken)
- tieferer Nettoaufwand bei KST 847 Liegenschaften (- 0,12 Mio. Franken)
- höherer Nettoaufwand bei KST 850 Sonderschulen (+ 0,12 Mio. Franken)
- tieferer Nettoaufwand bei KST 871 Kind (- 0,11 Mio. Franken)

Die übrigen grösseren Abweichungen können der Differenzbegründung (Anhang 1) entnommen werden.

## **Globalbudgets**

### *Sport + Freizeit*

Die Sport- und Freizeitanlagen schliessen das Rechnungsjahr 2015 mit einem Defizit von Fr. 657'707.31 ab. Das Globalbudget sah ein Defizit von 709'000 Franken vor. Die Differenz von Fr. 51'292.69 wird dem Vortragskonto Globalbudget Sport und Freizeit gutgeschrieben. Dieses beläuft sich per Ende 2015 neu auf Fr. 116'380.78.

### *Alterswohnheim Am Wildbach*

Das Alterswohnheim schliesst das abgelaufene Jahr mit einem Gewinn von Fr. 95'581.80 ab. Das Globalbudget sah eine ausgeglichene Rechnung vor. Die Fr. 95'581.80 werden dem Vortragskonto Globalbudget AWH gutgeschrieben, welches dadurch per 31.12.2015 neu einen Saldo von Fr. 662'181.20 aufweist.

### *Heilpädagogische Schule Wetzikon*

Der Gewinn von Fr. 44'133.02 wird dem Vortragskonto Globalbudget HPSW gutgeschrieben, welches dadurch per 31.12.2015 neu einen Saldo von Fr. 693'837.73 aufweist.

## **Spezialfinanzierungen**

Die spezialfinanzierten Bereiche Abwasserbeseitigung (Kanalisation und Kläranlage) und Abfallbeseitigung wiesen zu Beginn des Rechnungsjahres 2015 ein Vermögen von rund 14,81 Mio. Franken auf. Dieses Vermögen hat sich im Laufe des Jahres 2015 um rund 0,56 Mio. Franken (VJ 1,07 Mio.) auf rund 15,37 Mio. Franken erhöht. Nachstehend sind die Einzelheiten zu den Betriebsrechnungen aufgeführt:

### *Abwasserbeseitigung*

An Abwassergebühren sind im Jahr 2015 rund 3'682'500 Franken (VJ 3'750'200) eingegangen.

Im Bereich Kanalisationen wurden Bruttoinvestitionen von rund 0,63 Mio. Franken getätigt. Unter Berücksichtigung der Kanalisationsanschlussgebühren und der Mehrwertbeiträgen von gesamthaft 1,38 Mio. Franken fielen die Nettoinvestitionen rund 0,75 Mio. Franken tiefer aus als budgetiert:

	Rechnung 2015	Voranschlag 2015	Differenz
Nettoinvestitionen Kanalisation	- 752'326.95	0.00	- 752'326.95
Nettoinvestitionen ARA	405'461.75	1'450'000.00	- 1'044'538.25
Nettoinvestitionen Total	- 346'865.20	1'450'000.00	- 1'796'865.20
Abschreibungen Kanalisation und ARA	1'093'134.80	1'374'000.00	- 280'865.20
	31.12.2014	31.12.2015	Veränderung
Verwaltungsvermögen	10'051'000.00	8'611'000.00	- 1'440'000.00
Spezialfinanzierung Abwasser	- 11'676'733.06	- 12'521'002.53	- 844'269.47
Nettoguthaben ggü. Steuerhaushalt	1'625'733.06	3'910'002.53	- 2'284'269.47

### Abfallbeseitigung

Der Bereich Abfallbeseitigung schliesst im Rechnungsjahr 2015 mit einem Aufwandüberschuss von Fr. 283'466.77 zu Lasten des Spezialfinanzierungskontos Abfall ab.

	31.12.2014	31.12.2015	Veränderung
Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
Spezialfinanzierung Abfall	3'129'671.37	2'846'204.60	- 283'466.77
Nettoguthaben ggü. Steuerhaushalt	3'129'671.37	2'846'204.60	- 283'466.77

### Stadtwerke

Die Rechnung 2015 schliesst gesamthaft mit einem Gewinn von Fr. 5'816'061.69 ab.

Stromversorgung: Fr. 2'402'756.26

Gasversorgung: Fr. 2'226'616.57

Wasserversorgung: Fr. 1'186'688.86

Das Eigenkapital beträgt per Ende 2015 25,889 Mio. Franken, was bei einem Anlagevermögen (abzuschreibendes Verwaltungsvermögen) von 27,188 Mio. Franken einen Anlagendeckungsgrad von 95,22 % (Vorjahr: 77,38 %) ergibt.

Die Details können dem Beschluss der Energiekommission zur Jahresrechnung 2015 entnommen werden.

### Investitionsrechnung

Die Investitionsrechnung schliesst mit Nettoausgaben von rund 15,23 Mio. Franken (Budget: 21,32 Mio. Franken) ab.

Die wesentlichen Punkte auf einen Blick:

Gliederung nach Institutionen Netto-Ausgaben (+) resp. -Einnahmen (-)	Rechnung (in Fr.)	Voranschlag (in Fr.)	Abweichung
20 Abteilung Infrastruktur	2'364'193.95	3'320'000	- 28.79 %
22 Abteilung Bau + Planung	889'868.25	1'440'000	- 38.20 %

30 Abteilung Immobilien	32'440.25	390'000	- 91.68 %
40 Sport + Freizeit	274'771.85	- 268'000	
45 Abteilung Sicherheit	202'516.25	240'000	- 15.62 %
50 Abteilung Soziales	40'670.25	137'000	- 70.31 %
55 Abteilung Umwelt	36'700.00	0	
70 Stadtwerke	4'477'022.38	5'175'000	- 13.49 %
80 Bildung	6'908'810.15	11'126'000	- 37.90 %

Einzelne grössere Projekte (> Fr. 300')
---

Ausgaben (+) resp. Einnahmen (-)
----------------------------------

Liegenschaftsverkäufe im Finanzv.	- 150'500.00	- 771'200.00	- 80.48 %
Sanierung Hofstrasse	761'730.65	500'000.00	+ 52.35 %
Sanierung Haldenstrasse	691'703.85	700'000.00	- 1.19 %
Verkehrskonzept Unterwetzikon	602'384.25	600'000.00	+ 0.40 %
Kunsteisbahn, feuerpol. Massnahmen	903'859.60	500'000.00	+ 80.77 %
Nettoaussgaben Schulanlage Feld	5'854'468.45	10'110'000.00	- 42.09 %
Erweiterung SH Robenhausen	331'814.60	0.00	

➤ Anhang 2 (Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Investitionsrechnung)

### Konsolidierte Zahlen

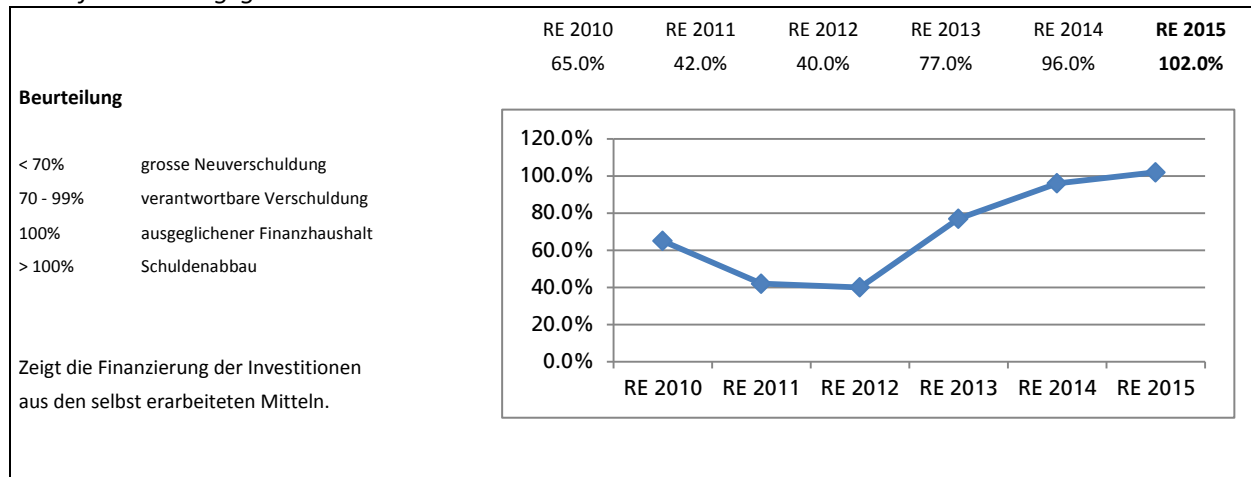
	Politische Gemeinde	Sekundarschulgemeinde	Konsolidiert
Aufwand Laufende Rechnung	207'552'634.21	25'289'894.59	<b>232'842'528.80</b>
Ertrag Laufende Rechnung	201'741'638.62	22'457'291.64	<b>224'198'930.26</b>
<b>Ergebnis Laufende Rechnung</b>	- 5'810'995.59	- 2'832'602.95	<b>- 8'643'598.54</b>
<i>Voranschlag 2015</i>	<i>- 892'300.00</i>	<i>- 2'929'300.00</i>	<i>- 3'821'600.00</i>
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	15'226'993.33	8'202'718.00	<b>23'429'711.33</b>
<i>Voranschlag 2015</i>	<i>21'320'000.00</i>	<i>13'710'000.00</i>	<i>35'030'000.00</i>
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	0.00	0.00	<b>0.00</b>
Neuverschuldung	6'274'645.66	7'358'602.95	<b>13'633'248.61</b>
<i>Voranschlag 2015</i>	<i>6'924'500.00</i>	<i>12'377'300.00</i>	<i>19'301'800.00</i>

**Das konsolidierte Finanzierungsergebnis hat sich gegenüber den Budgets 2015 trotz schlechteren Ergebnissen der Laufenden Rechnung dank des rund 11,6 Mio. Franken tieferen Investitionsvolumens um rund 5,7 Mio. Franken verbessert.**

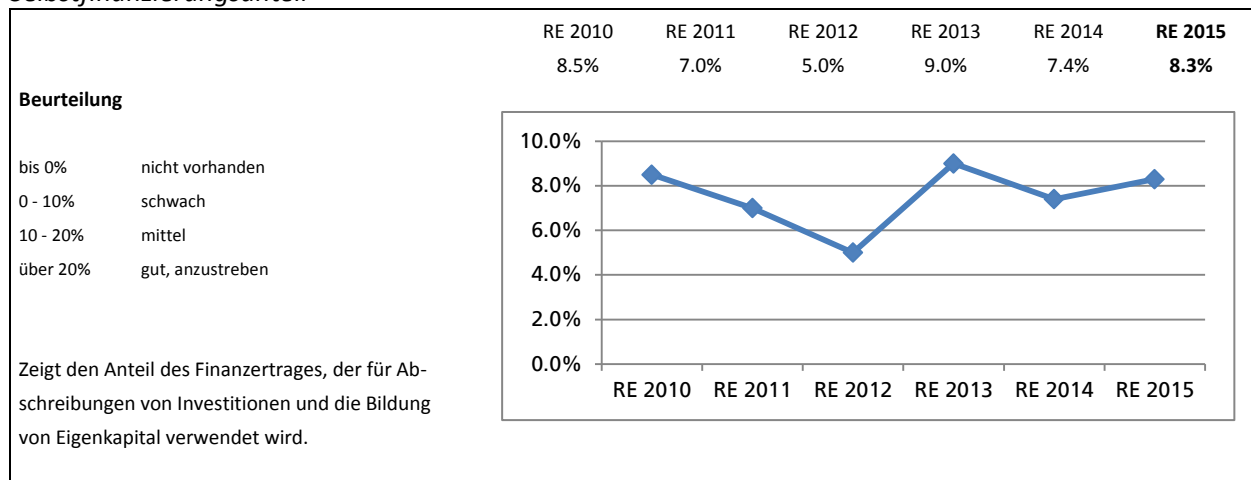
### Finanzkennzahlen Politische Gemeinde (inkl. Gebührenhaushalte)

Langfristiges finanzpolitisches Ziel einer Gemeinde soll ein ausgeglichener Finanzhaushalt, eine volle Selbstfinanzierung der Investitionen und eine Begrenzung der Verschuldung sein. Nachfolgend die wichtigsten Finanzkennzahlen der Politischen Gemeinde Wetzikon (Datenquelle swissbroke.ch):

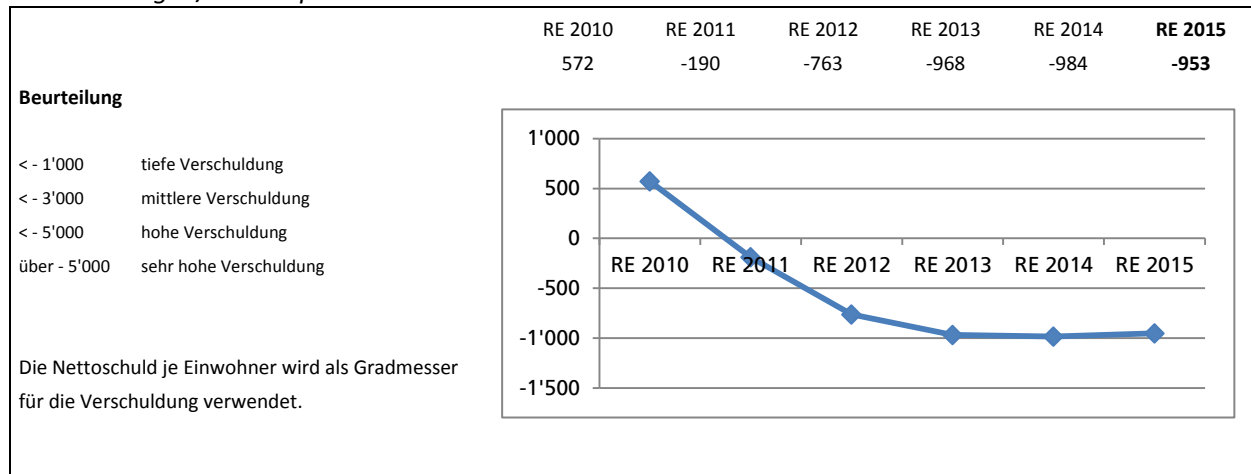
### Selbstfinanzierungsgrad



### Selbstfinanzierungsanteil



### Nettovermögen/-schuld pro Einwohner



## Erwägungen

Die Laufende Rechnung 2015 schliesst mit einem grossen Aufwandüberschuss von Fr. 5'810'995.59 ab und damit um Fr. 4'918'695.59 schlechter als es das Budget vorsah.

Die wesentlichen Verschlechterungen gegenüber dem Voranschlag im Gesamtbetrag von Fr. 6'243'996.20 sind:

- KST 154 Abschreibungen und Buchgewinne:  
Buchgewinn Baumasse an VZO (auf 2016 verschoben, im VA 2016 enthalten) 771'200 Franken
- KST 155 Beiträge:  
Gewinnausschüttung ZKB 472'006 Franken
- KST 160 Ordentliche Steuern:  
Total Fr. 3'272'665.05  
*davon Steuern früherer Jahre Fr. 2'223'649.30*  
*davon Passive Steuerauscheidungen Fr. 1'283'097.50*  
*davon Quellensteuern Fr. 250'133.10*
- KST 502 Zusatzleistungen zur AHV/IV Fr. 1'000'268.60
- KST 601 Pflegefinanzierung Spitex Fr. 342'937.55
- Kredite in eigener Kompetenz des Stadtrates Fr. 384'919

In der KST 160 brachen bei den Steuern früherer Jahre die Erträge der juristischen Personen gegenüber dem Rechnungsjahr 2014 um 70 % regelrecht ein, währenddessen jene der natürlichen Personen stabil blieben. Bei den Passiven Steuerauscheidungen erfolgt die einzelne Abrechnung mit den anderen Zürcher Gemeinden in jenem Jahr, in welchem das Kantonale Steueramt die Steuern definitiv veranlagt. Im Rechnungsjahr 2015 ergab sich dadurch eine einmalige und zufällige Konzentration bei den drei grössten Steuerzahlern mit Pflicht zur Steuerauscheidung. Die Viertelmillion, die bei den Quellensteuern fehlt, ist auf die Pendenzen der Dienstabteilung Quellensteuer beim Kantonalen Steueramt zurückzuführen. Da die KST 160 die Berechnungsgrundlage für die Steuerkraft und folglich auch für den Finanzausgleich darstellt, werden die im Rechnungsjahr 2015 fehlenden Steuereinnahmen der Stadt Wetzikon mit dem Finanzausgleich 2017 zufließen. Aufgrund einer ersten provisorischen Berechnung dürfte dieser gegenüber 2015 um rund 7,5 Mio. Franken höher ausfallen.

Die folgenden wesentlichen Verbesserungen gegenüber dem Voranschlag von rund 1,2 Mio. Franken führten dazu, dass das Ergebnis der Laufenden Rechnung 2015 nicht noch schlechter ausfiel:

- KST 161 Grundstückgewinnsteuern (0,63 Mio. Franken)
- Gesamter Personalaufwand im Steuerhaushalt (0,57 Mio. Franken)

Weitere Abweichungen können der umfangreichen Differenzbegründung (Anhang 1) entnommen werden.

Im Verwaltungsvermögen wurden mit getätigten Investitionen von 15,2 Mio. Franken rund 28.6 % weniger ausgegeben als die im Voranschlag 2015 eingestellten 21,3 Mio. Franken; unter den Voranschlagszahlen liegen die Investitionen im Strassenunterhalt (- 1,5 Mio. Franken), bei den Stadtwerken (- 0,7 Mio. Franken) und beim Schulhausneubau Feld (- 4,25 Mio. Franken).


Als Folge davon hat sich – trotz des schlechten Ergebnisses in der Laufenden Rechnung - der Finanzierungsfehlbetrag II gegenüber dem Voranschlag um rund 0,65 Mio. Franken auf rund 6,27 Mio. Franken und die Nettoschuld je Einwohner per Ende 2015 um 31 Franken auf 953 Franken verringert.

Die finanzpolitische Zielsetzung, dass die Bruttoschuld je Einwohner 5'000 Franken nicht übersteigen darf, wird erfüllt. Die verzinslichen Schulden per 31.12.2015 betragen – wie im Jahr zuvor - 88 Mio. Franken, was 3'611 Franken je Einwohner ausmacht.

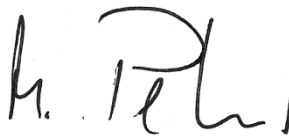
Im Ergebnis enthalten ist der Anteil Finanzausgleich für die Politische Gemeinde (inkl. Primarschule) von 21'768'540 Franken (inkl. Sekundarschulgemeinde 27'152'157 Franken), was rund 46,7 Steuerfussprozenten (inkl. Sekundarschulgemeinde rund 58,3 Steuerfussprozenten) entspricht und die mächtige Abhängigkeit der Stadt Wetzikon von dieser Einnahmequelle manifestiert.

In den Prozessen zum Voranschlag 2015 und 2016 sind auf Stufe Verwaltung, Stadtrat und Grosser Gemeinderat grosse Anstrengungen unternommen worden, den Gemeindehaushalt der Politischen Gemeinde Wetzikon zu entlasten, um den finanziellen Handlungsspielraum der Stadt mittel- bis langfristig zurück zu erlangen. Mitunter hat der Stadtrat an seiner Klausur vom 11./12. März 2016 die finanzpolitischen Leitsätze neu festgesetzt, das Investitionsprogramm 2016 – 2020 den zur Verfügung stehenden Mitteln angepasst und die einzelnen Investitionsprojekte entsprechend priorisiert. Er wird an seiner Sitzung vom 6. April 2016 den aktualisierten Finanzplan 2016 – 2020 verabschieden und ihn parallel mit der Jahresrechnung 2015 dem Grossen Gemeinderat zur Kenntnis bringen.

**Im Namen des Stadtrates**



Ruedi Rüfenacht  
Präsident



Marcel Peter  
Stadtschreiber

versandt am: 29.03.2016