



Aarau, 8. Juli 2024
GV 2022 - 2025/ 222

Botschaft an den Einwohnerrat

Kreditabrechnung Überarbeitung WOSA

Sehr geehrte Frau Präsidentin
Sehr geehrte Damen und Herren

1. Ausgangslage

Der Einwohnerrat bewilligte am 19.12.2022 einen Kredit von 100'000 Franken für die Überarbeitung WOSA. Der Stadtrat unterbreitet dem Einwohnerrat die Kreditabrechnung zur Genehmigung.

2. Kreditabrechnung

Die Bruttoanlagekosten belaufen sich auf 100'242.60 Franken. Es resultiert somit eine Kreditüberschreitung von 242.60 Franken oder 0.24 %. Die detaillierte Kreditabrechnung kann dem Anhang 1 entnommen werden.

3. Begründung der Kreditabweichung

Der Verpflichtungskredit wurde verwendet für die externe Beratung und Modellierung der Überarbeitung WOSA und mit einem Kostendach versehen. Die 0.24% Überschreitung des Kredits entstand durch Spesen der Workshops und Sitzungen.

4. Abschlussbericht und weiteres Vorgehen

Das Projekt wurde von der Sektion O&S in Zusammenarbeit mit dem externen Dienstleister "Staatslabor", dem Controller und der Stadtkanzlei durchgeführt. Mittels Interviews und drei Workshops mit der Kommission wurde WOSA analysiert, Handlungsbedarf eruiert und Lösungen definiert. Das Abschlussdokument des Projektes liegt in der Aktenaufgabe bei.

4.1. Überarbeitung der Leistungsaufträge der Produktgruppen und Produkte

Als Pilot wurden die Leistungsaufträge der beiden Produktgruppen 02 "Zentrale Dienstleistungen" und 70 "Werkhof" mit ihren neuen Produkten überarbeitet. Dabei wurden die Beschreibungen der Aufgaben/Leistungen und die Zielgruppen aktualisiert, die Struktur und Zweckmässigkeit der Produkte hinterfragt und die Wirkungs-/Leistungsziele mit ihren Indikatoren überprüft und teilweise angepasst. Die Resultate wurden der Kommission vorgestellt.



Mit den Budgets 2026 bis 2028 sollen alle Produktgruppen anhand des Leitfadens und unter Einbezug der Produktgruppenverantwortlichen überarbeitet werden. Die Bearbeitung ist wie folgt geplant:

Budget 2026	Budget 2027	Budget 2028
01 Politische Führung	17 Öffentl. Gebäude und Betriebslg.	50 Stadtpolizei
02 Zentrale Dienstleistungen *	18 Vermietete Liegenschaften	51 Feuerwehr
03 Stadtbüro	22 Kultur & Kongresshaus KUK	60 Stadtentw./stadteig. Bauten/Umwelt
05 Regionales Zivilstandsamt	26 Sport	61 Baubewilligungswesen
10 Steuern	40 Gesetzliche Sozialarbeit	62 Verkehrsflächen und Gewässer
12 Finanzen	41 Freiwillige Sozialarbeit	63 Abwasserentsorgung
13 Kapitaldienst	42 Gesellschaft	71 Schwimmbad
14 Gesetzliche Beiträge	46 Pflegeheime	72 Abfallbewirtschaftung
15 Abschreibungen/Abschluss		73 Bestattungswesen
20 Kultur		
21 Stadtmuseum Aarau		
23 Stadtbibliothek		
70 Werkhof *		
13 Produktgruppen	8 Produktgruppen	9 Produktgruppen
25 Produkte	20 Produkte	15 Produkte
Total 30 Produktgruppen		
Total 60 Produkte		

* Entwürfe vorhanden (2 PG mit 9 Produkten)

Der Überarbeitungsprozess startet jeweils im Oktober.

1. In Zusammenarbeit mit den Verantwortlichen wird ein Vorschlag pro Produkt und Produktgruppe erarbeitet.
2. Sofern der Einwohnerrat die zur Beratung des WOSA-Geschäfts eingesetzte Kommission beibehält, werden die erarbeiteten Vorschläge an ein oder zwei Sitzungen mit der Kommission diskutiert. Vorschläge aus der Kommission werden wiederum mit den Produktgruppen-Verantwortlichen geprüft.
3. Im Frühling werden die überarbeiteten Leistungsaufträge dem Stadtrat zum Beschluss vorgelegt. Der Stadtrat genehmigt die Botschaft an den Einwohnerrat.
4. Danach erfolgt im Mai die Beratung der überarbeiteten Leistungsaufträge im Einwohnerrat. Nach einer Genehmigung durch den Einwohnerrat werden die überarbeiteten Leistungsaufträge im Budget des Folgejahres abgebildet.

Der Einwohnerrat hatte an seiner Sitzung vom 19. Dezember 2023 beschlossen, zur Beratung des Geschäfts «Überprüfung und Überarbeitung von WOSA» eine Kommission von sechs Mitgliedern einzusetzen. Das Geschäft ist mit der Projektabschluss-Sitzung vom 21. März 2024 und der vorliegenden Kreditabrechnung formell abgeschlossen, wenngleich die Überarbeitung der WOSA-Instrumente noch weiterläuft. Anlässlich der Projektabschluss-Sitzung wurde seitens Kommissionsmitgliedern der Wille geäußert, bei der weiteren Überarbeitung mitzuwirken. Der Stadtrat würde die Mitarbeit der Kommission begrüßen. Der Entscheid über die Weiterführung der Kommission liegt beim Einwohnerrat. Wird der Kommission nicht weitergeführt, erfolgt die Geschäftsprüfung durch die FGPK.

4.2. Informationsbereitstellung

Zu Erklärung des WOSA-Prozesses werden Erklärvideos durch die Stadtkanzlei erstellt. Zusätzlich wird ein FAQ (Frequently-Asked-Questions) Katalog aufbereitet und dem Einwohnerrat zur Verfügung gestellt. Mittels On-Boarding Mail werden neu eintretende Einwohnerinnen und Einwohnerinnen über das Prinzip WOSA geschult und im Extranet die



Grundlegendokumente zur Verfügung gestellt. Ebenfalls wird die Übersicht zum Budget-Prozess bereitgestellt und dem Einwohnerrat zugänglich abgelegt auf dem Extranet.

Der Stadtrat stellt dem Einwohnerrat wie folgt

A n t r a g :

Die Kreditabrechnung Überarbeitung WOSA wird genehmigt.

Im Namen des Stadtrats

Dr. Hanspeter Hilfiker
Stadtpräsident

Dr. Fabian Humbel
Stadtschreiber

Anhang:

- Kreditabrechnung Überarbeitung WOSA

Verzeichnis der aufliegenden Akten:

- 1 Belegmappe
- WOSA Abschlussdokument
- WOSA Grundlagenpapier
- WOSA Leitfaden

Kreditabrechnung Überarbeitung WOSA

Objekt: 0100.Z02.5.055 / Überarbeitung WOSA
 Objektnummer: 1427001000
 Beschluss: Einwohnerrat 19.12.2022
 Verpflichtungskredit: Fr. 100'000
 Sachbearbeiter/in: Gerhard Zehnder, Stadtkanzlei, Organisation und Strategie
 Ressortleiter/in: Hanspeter Hilfiker (Finanzen, Wirtschaft, Allgemeine Verwaltung und Informatik)

1	Bruttoanlagekosten					
	Aktivierung auf Konto	14270.01	2023 Fr.	82'375.10		
			2024 Fr.	17'867.50	Fr.	100'242.60
2	Kreditvergleich					
	Verpflichtungskredit				Fr.	100'000.00
	Kreditüberschreitung				Fr.	242.60
						0.24%
3	Einnahmen				Fr.	0.00
4	Nettoinvestition					
	Bruttoanlagekosten				Fr.	100'242.60
	./. Einnahmen				Fr.	0.00
	Nettoinvestition				Fr.	100'242.60
5	Aktivierung					
	Übertrag von	Konto	auf	Konto		
	- Immat. Anlagen	14270.01		14290.01	Fr.	100'242.60
	Total Nettoinvestitionen				Fr.	100'242.60

6 Begründungen zur Kreditüberschreitung

Der Verpflichtungskredit wurde verwendet für die externe Beratung und Modellierung der Überarbeitung WOSA und mit einem Kostendach versehen. Die 0.24% Überschreitung des Kredits entstand durch Spesen der Workshops und Sitzungen.

7 **Vollständigkeitserklärung gemäss § 94a Abs. 3 Gemeindegesetz**

Der Stadtrat und der Stellvertreter des Leiters Finanzen und Steuern bestätigen, dass

- alle buchungspflichtigen Geschäftsfälle, die das vorstehende Projekt bzw. den entsprechenden Verpflichtungskredit betreffen, in der Kreditabrechnung enthalten sind;
- das Projekt im Sinne des beschlossenen Verpflichtungskredites realisiert ist;
- Informationen zur Projektrealisierung sowie Begründungen zu Kreditabweichungen in den Erläuterungen zur Kreditabrechnung enthalten sind.

Aarau, 8. Juli 2024



Stv. Leiter Finanzen und Steuern

STADTRAT AARAU

gemäss PA 24-315

vom 8. Juli 2024

IM NAMEN DES STADTRATES

Der Stadtpräsident

Der Stadtschreiber



Dr. Hanspeter Hilfiker



Dr. Fabian Humbel

8 **Genehmigungsvermerke**

Prüfung Kreditabrechnung durch Ausschuss FGPK:

Aarau,

Unterschrift FGPK Mitglied 1:

Aarau,

Unterschrift FGPK Mitglied 2:

Genehmigung Kreditabrechnung durch den Einwohnerrat:

Aarau,

EINWOHNERRAT AARAU

Der Protokollführer