

Bericht der Rechnungsprüfungskommission zum Voranschlag 2021 der Gemeinde Kilchberg

Auftrag

Als Rechnungsprüfungskommission (RPK) haben wir den Voranschlag der Einwohnergemeinde Kilchberg für das Jahr 2021 geprüft. Unsere Prüfung basierte auf den Budgetunterlagen der Gemeinde.

Durchführung

Der Voranschlag lag der RPK am 4. November 2020 vor.

Auf Basis der uns von der Verwaltung zur Verfügung gestellten Zahlen (Budget 2020 und 2021, Rechnung 2019) wurden Vergleiche vorgenommen und die wesentlichen Abweichungen geprüft.

An der Sitzung vom 18.11.2020 im Gemeindehaus Kilchberg beantwortete der Gemeinderat Fragen der RPK.

Prüfungsgebiete

Geprüft wurden die budgetierten Posten der Erfolgsrechnung und der Investitionsrechnung. Ein Finanzplan wurde nicht vorgelegt.

Ergebnisse

Das Budget 2021 weist einen hohen Aufwandüberschuss von CHF 105'000.00 aus.

Übersicht über die wichtigsten Positionen:

0220 Allgemeine Dienste

3132.01 Honorare externe Berater

Für die Prüfung von Baugesuchen und für Anwaltskosten sind CHF 8'000.00 eingesetzt. Aufgrund der Anpassung des Raumplanungsgesetzes sind wir mit der Tatsache konfrontiert, dass auch unsere Gemeinde voraussichtlich Bauland auszonen müssen. Anwaltskosten fallen an, um diesbezügliche Abklärungen zu treffen und mit dem Kanton betreffend Niederfeld zu verhandeln.

3632.01 Beitrag an Verwaltungsverbund

Der Beitrag an den Verwaltungsverbund liegt um CHF 5'650.00 höher als im Budget 2020. Es handelt sich um notwendige Kosten für die Weiterbildung des Verwaltungspersonals im Hinblick auf die Digitalisierung.

2120 Primarschule

3632.01 Der Beitrag an die Kreisschule liegt um CHF 27'850.00 höher als im Budget 2020. Grund dafür sind Schwangerschaften bzw. Mutterschaftsurlaube und Stellvertretungen.

Für Schulleitung und Schulrat sind die Beiträge an die Kreisschule um 5'650.00 höher als im Budget 2020. Dies aufgrund einer gesetzlichen Erhöhung der Stellenprozente sowie Ersatz der EDV-Anlage.

6150 Gemeindestrassen/Werkhof

3632.01 Beitrag an Werkhofverbund CHF 44'500.00.

Es war vor auszusehen, dass die Kosten für den Werkhof für unsere Gemeinde im Vergleich zu den Vorjahren höher ausfallen werden. Es muss darauf geachtet werden, dass diese Kosten nicht aus dem Ruder laufen. Es sollten gegenüber den Vorjahren keine zusätzlichen (nicht unbedingt notwendigen) Arbeiten ausgeführt werden.

7900 Raumplanung

3132.01 Honorare externe Fachexperten

Altlastensanierung	10'000.00
Zonenplan Siedlung	12'000.00

Auch diese Positionen betreffen das Niederfeld.

8120 Strukturverbesserungen3143.01 Unterhalt Drainagen CHF 3'000.00. Vom Kanton vorgeschrieben.

Es handelt sich um erste Kosten für Planungsarbeiten. Im Jahr 2022 sollen dann allfällige Sanierungsprojekte ausgeführt werden. Die Gesamtkosten werden auf ca. 17'500.00 geschätzt. Das heisst, dass im 2022 wieder Kosten entstehen werden.

Die Arbeiten sollen in Zusammenarbeit mit Rünenberg und Zeglingen ausgeführt werden. Auf diese Weise erreichen die Kosten eine Höhe, die Rückerstattungen von Bund und Kanton ermöglichen.

9300 Finanz- und Lastenausgleich

4622.01 Horizontaler Finanzausgleich

Das strukturelle Defizit wird durch ständig wachsende Kosten in den Bereichen «Bildung», «Gesundheit» und «Soziale Sicherheit» und stetig fallende Einnahmen (zum Beispiel beim «Finanzausgleich») verursacht. Die Kosten auf der Ausgaben-seite sind durch Gesetze vorgeschrieben und werden durch eine ständig wachsende Lastenabwälzung vom Kanton auf die Gemeinden verstärkt.

Empfehlungen

Dem Voranschlag lag kein Aufgaben- und Finanzplan bei. Gemäss § 157c des Gemeindegesetzes muss ein solcher erstellt und zusammen mit dem Budget der Gemeindeversammlung zur Kenntnisnahme vorgelegt werden. In Zukunft muss wieder ein Finanzplan vorgelegt werden, damit das einzelne Jahresbudget in einem grösseren Zusammenhang gesehen werden kann.

Antrag

Die RPK empfiehlt der Gemeindeversammlung die Annahme des vorliegenden Voranschlages für das Jahr 2021.

4496 Kilchberg, 19. November 2021

Rechnungsprüfungskommission Kilchberg

Andreas Wiesner



Werner Wyprächtiger

