



Gemeinde **Pfäffikon ZH**

Einladung zur

Gemeindeversammlung

vom 9. Dezember 2019, 20.00 Uhr,
im Dorfsaal Chesselhuus, Pfäffikon ZH

Antrag des Gemeinderates

Geschäft 1

Genehmigung des Budgets 2020 inkl. Leistungsaufträgen und Globalbudgets

Zu diesem Geschäft sind schriftliche Anträge und Berichte abgefasst worden.
Die Akten liegen in der Gemeinderatskanzlei zur Einsicht auf.

Gemeinderat Pfäffikon ZH
und die antragstellenden Behörden

Pfäffikon, 14. November 2019

Gemeinderatskanzlei
Hochstrasse 1
8330 Pfäffikon ZH
Tel. 044 952 51 80
gemeinderatskanzlei@pfaeffikon.ch
www.pfaeffikon.ch

Referent: Stefan Gubler, Finanzvorsteher

Budget 2020



Ressort	Globalkredit netto in 1'000 Fr.		
	Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
Behörden und Organisation, Bevölkerungsdienste, Kultur, Wirtschaft und Arbeit	3'333	3'278	3'521
Freizeit und Sport, Gesundheit, Liegenschaften	12'273	11'478	10'355
Sicherheit	1'472	1'408	1'274
Finanzen und Steuern	1'142	1'064	1'004
Bau, Planung, Umwelt, Verkehr	4'674	4'650	4'334
Soziales, Familie und Alter, Jugend und Integration	11'784	11'136	10'767
Schulbehörde und Organisation (Schule)	1'523	1'492	950
Übrige ohne Globalbudget	22'021	21'652	19'656
Finanzierung	-58'084	-53'697	-52'916
Total	138	2'461	-1'055

Inhaltsverzeichnis

Antrag und Bericht	5
Abschied Rechnungsprüfungskommission	13
Bemerkungen zu einzelnen Kostenstellen ausserhalb Globalbudget	16
Leistungsaufträge mit Globalbudgets	
- Behörden und Organisation, Bevölkerungsdienste, Kultur, Wirtschaft und Arbeit	18
- Freizeit und Sport, Gesundheit, Liegenschaften	21
- Sicherheit	24
- Finanzen und Steuern	26
- Bau, Planung, Umwelt, Verkehr	28
- Soziales, Familie und Alter, Jugend und Integration	31
- Schulbehörden und Organisation (Schule)	34
Zusammenfassung Budget	
- Übersicht Erfolgsrechnung je Geschäftsfeld	37
- Übersicht Investitionsrechnung je Geschäftsfeld	39

Antrag

1. Das Budget 2020 der Gemeinde Pfäffikon wird wie folgt genehmigt:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	71'625'898
	Gesamtertrag	Fr.	71'488'215
	Aufwandüberschuss	Fr.	137'683
Investitionen Verwaltungsvermögen (VV)	Ausgaben	Fr.	7'471'000
	Einnahmen	Fr.	650'000
	Nettoinvestitionen VV	Fr.	6'821'000
Investitionen Finanzvermögen (FV)	Ausgaben	Fr.	-
	Einnahmen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen FV	Fr.	-
Einfacher Gemeindesteuerertrag		Fr. 31'273'000.00	
Steuerfuss		110%	

2. Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung geht zu Lasten des zweckfreien Eigenkapitals.
3. Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung, dem Budget 2020 (Leistungsaufträge und Globalbudgets) der Gemeinde Pfäffikon zuzustimmen und den Steuerfuss auf 110 Prozent (Vorjahr 110 Prozent) des einfachen Gemeindesteuerertrages festzusetzen.

Bericht – Vorlage in Kürze

Hochrechnung Jahr 2019

Das Budget 2019 wurde mit einem Aufwandüberschuss von 2'461'359 Fr. genehmigt. Gemäss Hochrechnung per Ende Juni wird mit einem Defizit von 2,2 Mio. Fr. gerechnet. Aufgrund der geänderten Abgrenzung des Finanzausgleichs von 1,84 Mio. Fr. müsste das Defizit wesentlich kleiner sein, doch der Mehrertrag wird durch höhere Kosten bei der Pflegefinanzierung, beim Sozialbereich und bei der Schule beinahe kompensiert.

Erfolgsrechnung

Bei einem Aufwand von 71,6 Mio. Fr. und einem Ertrag von 71,5 Mio. Fr. weist das Budget 2020 einen Aufwandüberschuss von 137'683 Fr. aus (Vorjahresbudget 2'461'359 Fr.) bei gleichbleibendem Steuerfuss.

Sowohl die Grundstückgewinnsteuern (+ 0,2 Mio. Fr.) als auch die Gemeindesteuern (+ 0,7 Mio. Fr.) nehmen bei gleichbleibendem Steuerfuss zu. Der Finanzausgleich steigt von 8,1 Mio. Fr. auf 11,2 Mio. Fr. Gemäss im Frühling 2019 geänderten Gemeindegesetz hat der Gemeinderat beschlossen, den Finanzausgleich zeitlich abzugrenzen (im Budget 2019 musste die umstrittene Differenzmethode angewendet werden, vorher lag das Bemessungsjahr jeweils 2 Jahre zurück). Die übrigen Einnahmen erhöhen sich um 0,36 Mio. Fr. auf Grund der ZKB-Jubiläumsdividende.

Die grösste Kostenzunahme ist bei der Gesundheit (Pflegefinanzierung + 0,68 Mio. Fr.) festzustellen. Bei der Schule wird auch mit höheren Kosten (+ 0,37 Mio. Fr.) gerechnet (mehr Schüler, zusätzliche Klassen, höhere Weiterbildungskosten). Beim Sozialen ist ebenso eine grössere Kostensteigerung festzustellen (+ 0,3 Mio. Fr.). Dies infolge Mehrkosten bei den Zusatzleistungen (mehr Heimplatzierungen, IV- und Kinderfälle). Bei den Liegenschaften sind die Mehrkosten von + 0,21 Mio. Fr. dem baulichen Unterhalt zuzuschreiben (Nachholbedarf).

Investitionsrechnung

Das Investitionsvolumen im Verwaltungsvermögen beträgt 6,8 Mio. Fr. (Vorjahr 7,6 Mio. Fr.). Allein der im Jahr 2020 anfallende Anteil zur Sanierung des Oberstufenschulhauses Mettlen generiert Investitionen von 3 Mio. Franken.

Der Cash Flow beträgt 4,03 Mio. Fr. Die geplanten Investitionen werden bei diesem Budget zu 59 Prozent aus eigenen Mitteln finanziert.

Entwicklung Steuerfuss in den letzten Jahren

Noch im Jahr 2008 lag der Steuerfuss bei 116 Prozent. Die Einführung des neuen Finanzausgleichsgesetzes im Jahr 2012 brachte zusätzliche Erträge. Die Gemeinde gab diese Mehreinnahmen in Form von Steuerfussenkungen konsequent an die Steuerpflichtigen weiter und senkte den Steuerfuss in zwei Schritten von 114 auf 102 Prozent (Jahr 2013). In den vergangenen Jahren stiegen hingegen die Kosten der Schule, des Sozialbereichs und der Pflege erheblich an. Daher musste der Steuerfuss in zwei Schritten im Jahr 2016 auf 105 Prozent und im Jahr 2018 auf 110 Prozent angehoben werden.

Gesamtwürdigung und Ausblick

Zwei der drei langfristigen finanzpolitischen Ziele des Gemeinderates werden verfehlt.

1. Gesunde Substanz (Nettovermögen von 25 Mio. Fr., Schwankungsbreite von +/- 10 Mio. Fr.): Das Nettovermögen wird weiter abgebaut und liegt nach der Bilanzanpassung aufgrund des Finanzausgleichs bei 9 Mio. Franken.
2. Mittelfristig eine angemessene Selbstfinanzierung mit einem Selbstfinanzierungsgrad von 100%: Der Selbstfinanzierungsgrad liegt bei 59%.
3. Das dritte Ziel, keine Steuererhöhung in dieser Legislatur (2018-2022) wird mit dem Budget 2020 erreicht.

Der Gemeinderat ist besorgt, dass zwei der drei finanzpolitischen Ziele für das nächste Jahr nicht erreicht werden können. Dem Finanzhaushalt muss weiterhin grösste Beachtung geschenkt werden und weitere Massnahmen wie Effizienzsteigerungen und Prioritätensetzung sind notwendig. Leistungsabbauten und Steuerfusserhöhungen sind nicht auszuschliessen. In der neuen Gemeindeordnung ist der mittelfristige Ausgleich geregelt: Der Gemeindesteuerfuss wird so festgesetzt, dass die Erfolgsrechnung über einen Zeitraum von acht Jahren ausgeglichen ist. Diese Vorgabe zwingt die Gemeinde Pfäffikon weitere Verbesserungsmassnahmen zu treffen.

1. Budget 2020 Eckdaten

Nachfolgend die wichtigsten Eckdaten (Zahlen in 1'000 Fr.):

	Rechnung 2017	Rechnung 2018	Budget 2019	Budget 2020	Diff. zu Budget	in %
<u>Erfolgsrechnung</u>						
- Total betrieblicher Aufwand	-62'156	-64'204	-66'079	-68'507	-2'428	3.7%
+ Total betrieblicher Ertrag	58'384	64'136	62'843	67'657	4'814	7.7%
= Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-3'772	-68	-3'236	-850	2'386	-73.7%
+ Ergebnis aus Finanzierung	652	1'090	768	710	-58	-7.6%
= operatives Ergebnis	-3'120	1'022	-2'467	-140	2'328	-94.3%
+ ausserordentliches Ergebnis		33	6	2	-4	
= Jahresergebnis Erfolgsrechnung	-3'120	1'055	-2'461	-138	2'324	-94.4%
<u>Investitionsrechnung</u>						
- Ausgaben VV	-6'752	-9'616	-8'344	-7'471	873	-10.5%
+ Einnahmen VV	1'248	102	710	650	-60	-8.5%
= Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen VV	-5'504	-9'514	-7'634	-6'821	813	-10.6%
- Zugänge / Ausgaben FV		-272				
+ Abgänge / Einnahmen FV	124	650				
= Nettoinvestitionen Finanzvermögen FV	124	378				
Total Investitionen (VV und FV)	-5'380	-9'136	-7'634	-6'821	813	-10.6%
<u>Ergänzende Informationen</u>						
Steuerfuss (in %)	105	110	110	110	0	
Ordentliche Steuern	29'996	32'143	34'250	34'400	150	0.4%
Einfache Staatssteuer (100 Steuerfussprozent in Franken)	28'568	29'221	31'136	31'273	136	0.4%
Ressourcenausgleich	8'564	8'760	8'152	11'175	3'023	37.1%
Abschreibungen	-4'129	-4'307	-4'340	-4'332	8	-0.2%
Selbstfinanzierung (Cash Flow)	897	5'172	1'755	4'025	2'271	129.4%
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-), entspricht Selbstfinanzierung abzüglich Investitionen VV	-4'607	-4'342	-5'879	-2'796	3'084	-52.5%
Selbstfinanzierungsgrad	16%	54%	23%	59%	36%	
Einwohner	11'769	11'839	12'200	12'200	0	0.0%
interner Zinssatz	2.79%	0.34%	0.29%	0.289%		

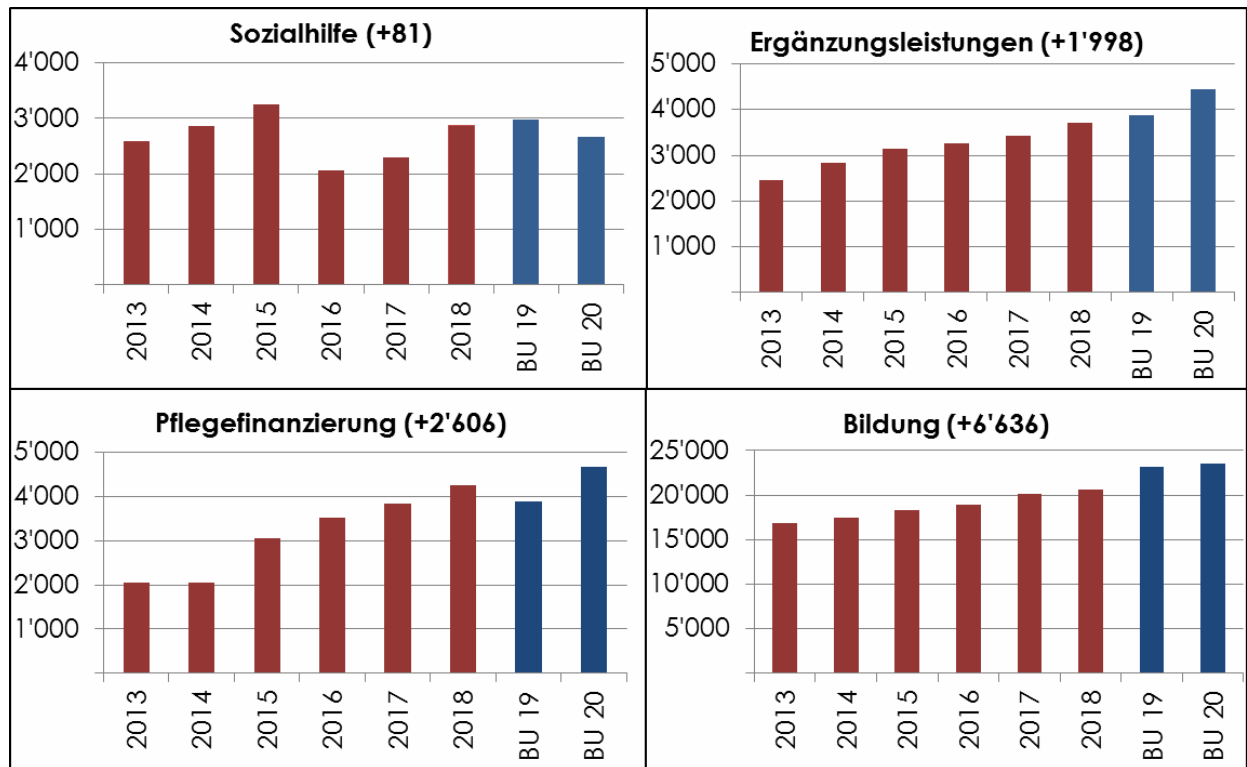
2. Budget Investitionsplanung

Das Investitionsbudget berücksichtigt Investitionen von 6,8 Mio. Fr.
Nachfolgend die Auflistung aller Investitionen (in 1'000 Fr.):

KST	KOA	Bezeichnung	Budget 2020	Gebundenheit
3134	5040006	Schulhaus Mettlen OS, Trakt Süd, Sanierung ab 2017	3000	UA
3740	5020007	Loorenbach, Humbel, Sanierung	980	ja
3740	6300000	Loorenbach, Humbel, Sanierung: Subventionen Total 750	-250	ja
4010	5010035	Sanierung Bodenackerstrasse, Abschnitt Wallikerstr. bis Haus Nr. 15	760	ja
2260	5010005	Friedhof Sanierung Betriebsgebäude, Phase 2	630	ja
4010	5010023	Sanierung Sulzbergstrasse	265	ja
2570	5040003	Bodensanierung Schiessanlage Lehm Boden (Kosten ab 2016)	250	ja
4010	5010049	Umrüstung öffentliche Beleuchtung auf LED	250	nein
3132	5040014	Sanierung Turnhalle Primarschule Mettlen	150	ja
3135	5040003	Sanierung Schulhaus Pfaffberg	150	UA
3420	5040003	Neubau Garderobengebäude Fussballplatz Barzloo	130	nein
6630	5060011	Schule: Informatik Erneuerung und Zusatzbeschaffung Lehrplan 21	130	ja
3740	5020009	Sanierungsmassnahmen Geemisbächli bei Wehr, Luppmen	100	ja
6630	5060013	Schule: Mobiliar, Geräte	80	ja
3740	5020006	Massnahmen Mühlweiher	75	ja
3740	5020011	Massnahmen Krebsiweiher	75	ja
3120	5040004	Dienstbarkeit für Fahrradabstellplätze Chesselhuus	60	nein
4040	5010005	Behindertengleichstellungsgesetz, Anpassung Bushaltekanten	60	ja
3120	5650001	Erschliessungsbeitrag an Baufeld C (Chesselhuus)	52	ja
3130	5040003	Temp. Schulraummodule n. Verwendung auf and. Anl. platzieren	50	nein
4040	5010003	Planung neuer Bushof	50	nein
4010	5010034	Sanierung Rappengasse	44	ja
3120	5040005	Dienstbarkeit für PW-Abstellplatz Chesselhuus	35	nein
4010	5010050	Sanierung Schulhausstrasse	30	ja
4010	5010045	Sanierung Feldstrasse, ausserorts	25	ja
3760	5290004	Gebäudeinventar: Überarbeitung für Schutz Ortsbild	20	nein
4010	5010042	Sanierung Strasse Im Kehr	10	ja
4010	5010026	Sanierung Seestrasse	10	GV
4010	6300000	Seestrasse, Rückerstattung Agglo-Programm	-250	ja
3135	6310000	Rückvergütung Klassentrakt Pfaffberg aus Gebäudeprogramm	-150	UA
Total Investitionen Verwaltungsvermögen			6821	
Total Investitionen Finanzvermögen			0	

3. Entwicklung Steuerfuss

Die Einführung des neuen Finanzausgleichgesetzes im Jahre 2012 brachte höhere Erträge für die Gemeinde Pfäffikon. Die Gemeinde gab diese Mehreinnahmen in Form von Steuerfussenkungen konsequent an die Steuerpflichtigen weiter und senkte den Steuerfuss in zwei Schritten von 114 auf 102 Prozent. In den vergangenen Jahren stiegen die Kosten der Schule, des Sozialbereichs und der Pflege erheblich an, weshalb der Steuerfuss in zwei Schritten (2016: 105 %, 2018: 110 %) angehoben werden musste. Nachfolgende Grafiken zeigen die Kostenentwicklungen der relevantesten Positionen (in Klammern jeweils die Kostenzunahme zwischen Rechnung 2013 und Budget 2020 in 1'000 Fr.):



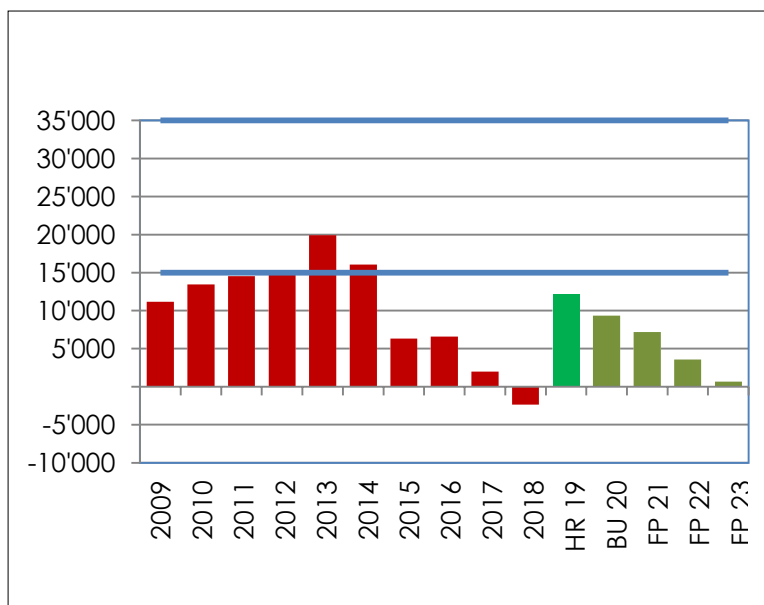
4. Beurteilung Budget 2020 aufgrund ausgewählter Kennzahlen

Bemerkungen zu den Tabellen: Rote Balken entsprechen den Ergebnissen der Jahresrechnungen, blaue den budgetierten Werten (Budget 2019 und 2020), grüne Werte dem Finanzplan 2019 – 2023.

Kennzahl (Grafiken in 1'000 Fr.)

Kommentar

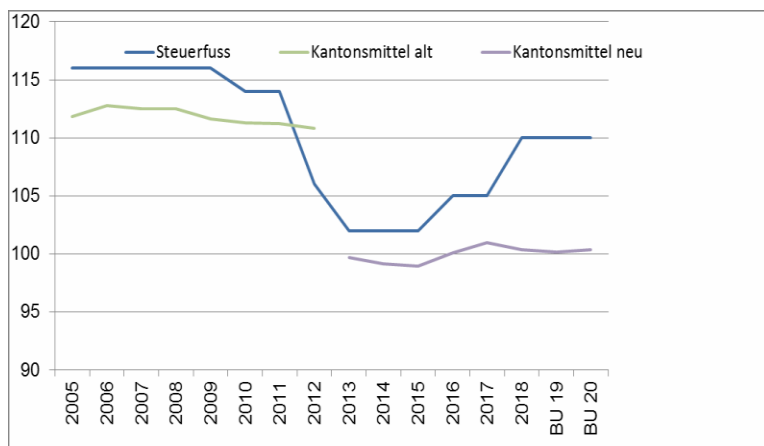
Nettovermögen



1. Finanzpolitisches Ziel: Die Gemeinde Pfäffikon verfügt über eine gesunde finanzielle Substanz/Verschuldung mit einem Nettovermögen von 25 Mio. Franken (Schwankungsbreite von +/- 10 Mio. Franken). Durch die Bilanzanpassung per 1.1.2019 (Abgrenzung des Finanzausgleichs von 2 Jahren) hat sich das Nettovermögen um rund 20 Mio. Franken erhöht. Dadurch musste auch das finanzpolitische Ziel angepasst werden.

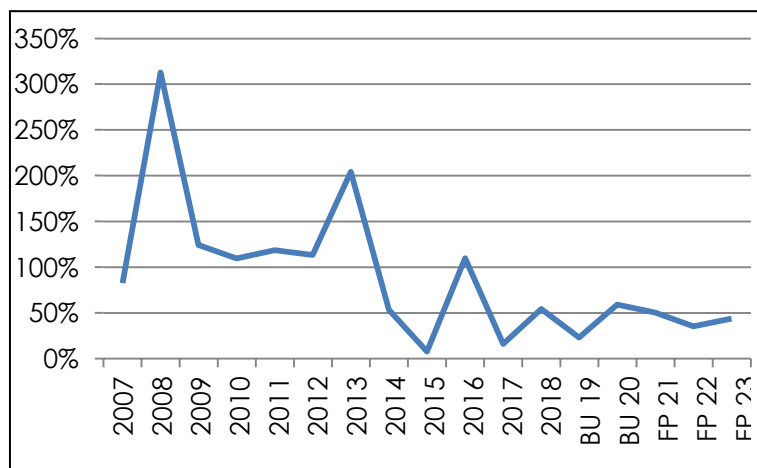
Das Nettovermögen liegt unter der gewünschten Bandbreite.

Steuerfuss seit 2002 (Einheitsgemeinde) in Prozent



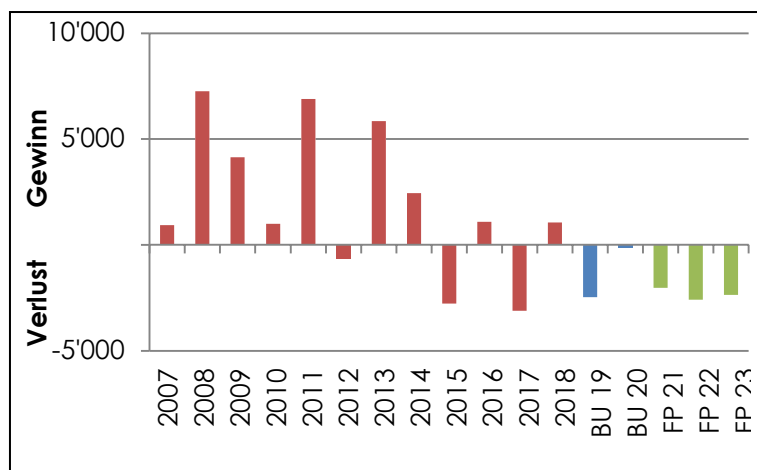
2. Finanzpolitisches Ziel: Keine Steuererhöhung in dieser Legislatur (2018-2022).

Dieses Ziel wird mit dem Budget 2020 erreicht.

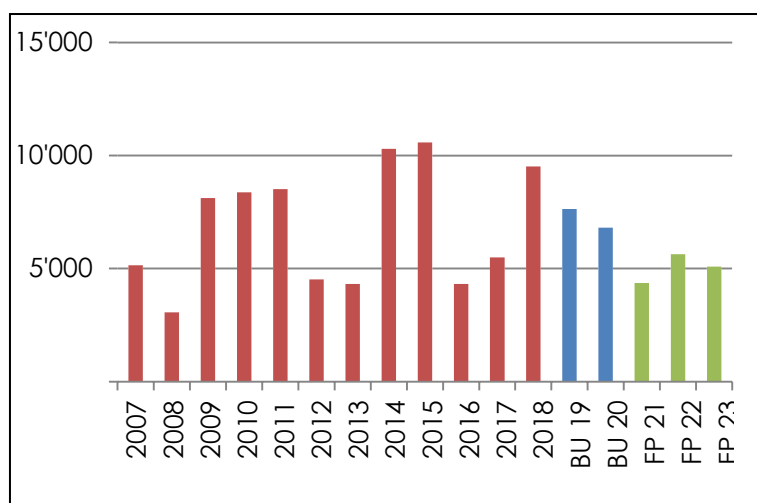
Selbstfinanzierung

3. Finanzpolitisches Ziel: Mittelfristig wird eine angemessene Selbstfinanzierung mit einem Selbstfinanzierungsgrad von 100% erzielt.

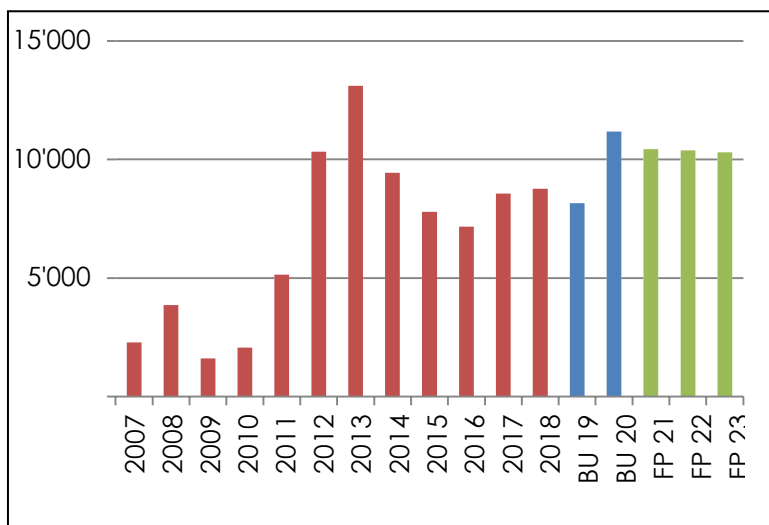
Die angestrebte Selbstfinanzierung (Cash Flow) von 100% wird im Budget 2020 verfehlt und gemäss Finanzplan auch in den Folgejahren nicht erreicht.

Ergebnis Erfolgsrechnung

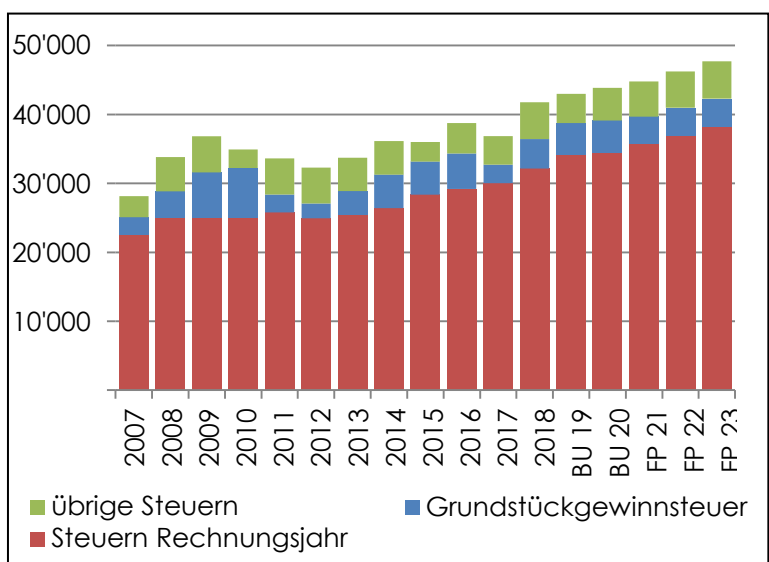
Das Budget 2020 sieht einen kleinen Aufwandüberschuss vor. Ab dem Jahre 2021 sind gemäss Finanzplan höhere Aufwandüberschüsse zu erwarten.

Investitionen Verwaltungsvermögen

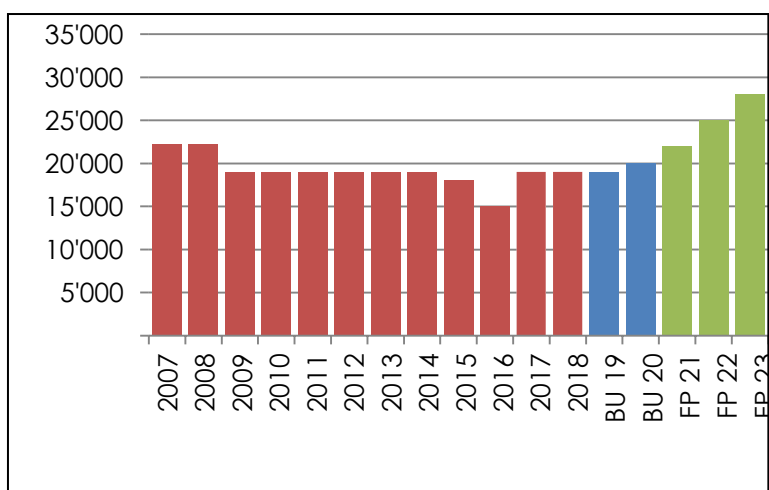
Die Investitionen des Verwaltungsvermögens sind im Budget 2020 mit 6,8 Mio. Fr. hoch. In der Finanzplanperiode (Jahre 2019 – 2023) sind Investitionen im Umfang von 33 Mio. Fr. geplant. Rund die Hälfte dieser Ausgaben betreffen Schulliegenschaften. Weitere Ausgaben sind für das Garderobengebäude Fussballplatz Barzloo sowie verschiedene Strassenprojekte geplant.

Ressourcenausgleich


Im Jahre 2012 trat der neue Ressourcenausgleich in Kraft. Im 2013 waren die Einnahmen ausserordentlich hoch (hohes Kantonsmittel Steuerkraft Jahr 2011). Aufgrund der gestiegenen eigenen Steuerkraft sowie dem stagnierenden Kantonsmittel nahmen die Einnahmen aus dem Ressourcenausgleich bis 2016 ab. Wegen des gestiegenen Kantonsmittels können ab 2017 wiederum höhere Einnahmen erwartet werden.

Steuereinnahmen


Die Steuereinnahmen nehmen seit dem Jahre 2012 laufend zu. Die Steuern Rechnungsjahre steigen aufgrund der gestiegenen Einfachen Staatssteuer sowie den Steuerfusserhöhungen 2016 auf 105 % und 2018 auf 110 %. Die Einnahmen der Grundstückgewinnsteuern sind stark schwankend.

Langfristige Darlehen


Die Gemeinde Pfäffikon verfügt Ende des Jahres 2018 über langfristige Darlehen von 19 Mio. Fr. Vor allem zur Finanzierung der hohen Investitionen muss die Gemeinde in den nächsten Jahren zusätzliches Fremdkapital aufnehmen.

Abschied der Rechnungsprüfungskommission

Zusammenfassung der Budgetprüfung

Die Rechnungsprüfungskommission hat Antrag und Bericht zum Budget 2020 der Gemeinde Pfäffikon geprüft und zuhanden der Gemeindeversammlung verabschiedet. Sie beantragt Zustimmung zur Vorlage.

Das Budget ist, soweit geprüft, finanzrechtlich zulässig, rechnerisch richtig und finanziell angemessen.

Ab dem 1.1.2020 wird die RPK als RGPK amten und will den Gemeinderat an seine Absichten und Versprechen zur Wirkungsorientierten Verwaltungsführung (WoV) erinnern. Die RPK erwartet vom Gemeinderat, für den Budgetantrag 2021 die Ziele und Kriterien grundlegend zu überarbeiten sowie deren Messbarkeit zu definieren. Die RPK hat dem Gemeinderat ein konstruktives Feedback zu den WoV-Zielen und Kriterien des Budgets 2020 zugestellt, verzichtet aber bewusst darauf, dieses Feedback im vorliegenden Schlussbericht zu integrieren.

Wesentliche Prüfungsergebnisse

Ressort Präsidiales

Der Nettoaufwand im Geschäftsfeld (GF) Behörden und Organisation (Konto 10) von 2.53 Mio. liegt unter dem Budget 2019 von 2.66 Mio., aber über der Rechnung 2018 von 2.29 Mio. Haupttreiber für die Reduktion ist der Wegfall grosser einmaliger Positionen in der Informatik.

Der Nettoaufwand von 647'800 im GF Kultur (Konto 16) liegt über dem Budget 2019 von 505'400. Das liegt fast ausschliesslich an der (Rück)-Verschiebung des Chesselhuus-Beitrags von 134'500 an die «Firmen Event GmbH» vom GF Liegenschaften in das GF Kultur.

Auf dem bestehenden Niveau wurde kostenbewusst budgetiert.

Ressort Finanzen und Sicherheit

Im Vergleich zum Vorjahresbudget nimmt der Aufwand im GF Sicherheit (Konto 25) um 4.5% zu. Die wesentlichen Treiber sind die steigenden Personalkosten und Dienstleistung Dritter, beides bei der Gemeindepolizei. Die Einnahmen aus Bussen werden zurückhaltend budgetiert.

Der Aufwand in GF Steuern und Finanzen (Konto 28) steigt um fast 80'000, wobei der Hauptteil dieser Zunahme aus höheren Lohnkosten in beiden Bereichen stammt. Zur Beurteilung der Grundstückgewinnsteuern (Konto 90) holt die Gemeinde bei komplexen Fällen ausserdem gerne externe Expertise ein, einerseits um das Steuerpotenzial auszuschöpfen und andererseits, um sich rechtlich abzusichern.

Die Mehreinnahmen im Konto 90 sind vor allem den Mehreinnahmen im Ressourcenausgleich um fast 3 Mio. CHF zu verdanken. Dies aufgrund der neuen

Abgrenzungsmethode. Auch die Mehreinnahmen in den Gemeindesteuern (+718'000), Grundstückgewinnsteuern (+200'000) und ZKB-Jubiläumsdividende (+366'000) tragen dazu bei, dass die Einnahmen gegenüber dem Vorjahresbudget um fast 4.2 Mio. CHF zunehmen.

In allen drei Prüfbereichen ist das Kostenbewusstsein spürbar und es wurde haushälterisch budgetiert.

Ressort Bau und Umwelt, Verkehr

Der Globalkredit für die GF Bau, Planung, Umwelt (Konto 37) und Verkehr (Konto 40) entspricht demjenigen des Budgets 2019, liegt aber über der Jahresrechnung 2018. Trotz knapper finanzieller Mittel kann der notwendige Unterhalt an Strassen vorgenommen werden. In der Investitionsrechnung sind die Sanierung der Wallikerstrasse und des Loorenbachs die grössten Brocken.

Ressort Liegenschaften und Gesundheit

Das Budget des GF Gesundheit (Konto 22) kündigt der Gemeinde hohe, zum grössten Teil gebundene Ausgaben an, die den Anstieg der vergangenen Jahre fortsetzen. Leider ist bezüglich der Pflegekosten keine Besserung und keine Änderung der gesetzlichen Grundlagen in Sicht. Die RPK begrüsst Massnahmen des Gemeinderates zur Analyse der Ursachen und erwartet eine aktive Einflussnahme wo möglich.

Die Einzelposten im Budget des GF Liegenschaften (Konto 31) zeigen auf, dass der Nachholbedarf an Renovationen nun steigt, nachdem diese in den letzten Jahren zugunsten anderer Vorhaben und wegen Sparmassnahmen aufgeschoben wurden. Besonders davon betroffen sind jene Schulliegenschaften oder Teile davon, die nicht in der «koordinierten Massnahmenplanung» (Gesamterneuerung) eingeplant sind.

Der Nettoaufwand des GF Freizeit und Sport (Konto 34) ist erheblich tiefer budgetiert als für das laufende Jahr. Es wird mit normalen Besucherzahlen in der Badi gerechnet, jedoch auch mit Mehreinnahmen durch gezielte, verursachergerechte Preispolitik. Massnahmen zur Verminderung der Abhängigkeit vom guten Wetter werden weiter vorangetrieben.

Ressort Schule

Der Nettoaufwand der Schule steigt im Vergleich zum Budget 2019 von 23.1 Mio auf 23.5 Mio. um moderate 0.4 Mio. bzw. 1.7%.

Zu erwähnen ist die Zunahme um 48'040 bei der Klassenassistenz im Kindergarten. Aus pädagogischer Sicht - erfolgreiche Frühförderung hilft zukünftige Kosten vermeiden - ist diese Erhöhung gerechtfertigt. Die Schule Pfäffikon erarbeitet im Moment ein verbindliches Konzept zum Einsatz der Klassenassistenzen.

Ein grosser Einzelposten von 70'000 ist mit dem Ziel eingestellt, die «Strukturen, die Organisation und die Abläufe der Schule zeitgemässer auszurichten und dazu eine Evaluation und Weiterentwicklung der Führungsorganisation durchzuführen».

Angesichts der massiven Kosten, die in den letzten Jahren durch häufige Wechsel in der Schulleitung entstanden, ist eine solche Initiative zu begrüessen.

Nach wie vor hohe Kosten verursacht die Schulinformatik. Insbesondere der Ersatz

alter Geräte scheint aber vernünftig und nachvollziehbar gehandhabt zu werden. Im Gespräch zeigte sich, dass das Augenmerk möglicherweise vermehrt auf die Weiterbildung des Lehrpersonals gerichtet werden sollte.

Ressort Soziales

Das Ressort Soziales, Familie und Alter, Jugend und Integration (Konti 43, 49, 52) budgetiert einen Aufwandüberschuss von 11.784 Mio. Das sind 1.017 Mio oder 8,6 % mehr als in der Rechnung 2018. Die Ergänzungsleistungen zu AHV und IV steigen um 726'000, Jugend und Integration um 396'000. Die gesetzliche wirtschaftliche Hilfe sinkt um 209'000. Auf diese Ausgaben hat das Ressort Soziales nur wenig Einfluss. Das Budget wurde sorgfältig und korrekt erarbeitet. Um effizienter und effektiver zu werden liegt der Schwerpunkt im kommenden Budgetjahr auf der Erarbeitung von Checklisten und der Dokumentation von wiederkehrenden Normfällen. Die Jugendarbeit der Mojuga erscheint in der Leistungserhebung von Oktober 2018 bis März 2019 als vielschichtig und sinnvoll. Dennoch wird auch hier empfohlen, die nächste Leistungsvereinbarung hinsichtlich Schärfung und Messbarkeit der WoV-Ziele zu überarbeiten.

Dank

Die RPK dankt der Verwaltung und dem Gemeinderat für die gute Unterstützung und detaillierte Fragenbeantwortung bei der Budgetprüfung.

Bemerkungen zu den einzelnen Geschäftsfeldern ausserhalb des Globalbudgets (nur Erfolgsrechnung, Zahlen in Franken – gerundet)

60 Primarschule und Kindergarten

(Budget 2020: 10'853'237 Franken / Budget 2019: 10'648'482 Franken)

Aufgrund der Zunahme der Zahl von Schülerinnen und Schülern müssen für das Schuljahr 2020/21 neue Klassen auf der Kindergarten- und Primarstufe eröffnet werden. Verschiedene Lehrpersonen sowie Schulleitungen müssen grössere Weiterbildungen absolvieren.

63 Sekundarstufe

(Budget 2020: 5'216'615 Franken / Budget 2019: 5'161'780 Franken)

Teuerung, Stufenanstiege und Penserveränderungen von bestehenden Lehrpersonen führen zu einer Aufwandsteigerung bei den Personalkosten. Den Mehrkosten stehen tiefere Ausgaben in der Schuleinheit Oberstufe (diverse kleinere Positionen) gegenüber.

66 Schule allgemein

(Budget 2020: 5'950'802 Franken / Budget 2019: 5'842'220 Franken)

Die Zunahme der Zahl von Schülerinnen und Schülern hat zur Folge, dass höhere Zahlungen an den Zweckverband Schulpsychologischer Dienst Bezirk Pfäffikon geleistet werden müssen. Die Einführung eines zusätzlichen Lotsenübergangs ab Schuljahr 2019/20 an der Hochstrasse / Einmündung Tumbelenstrasse sowie die Aufnahme von externen Beratungskosten für eine Organisationsüberprüfung der Schule führen zu einer Veränderung im Budget 2020.

90 Finanzierung

(Budget 2020: Ertrag 58'422'420 / Budget 2019: Ertrag 54'251'270)

- Mehreinnahmen Ressourcenausgleich +3'022'860 (neue Abgrenzungsmethode)
- Mehreinnahmen Gemeindesteuern +718'000
- Mehreinnahmen Grundstückgewinnsteuern +200'000
- Mehreinnahmen ZKB-Jubiläumsdividende +366'000
- Tiefere Gewinnausschüttung Gemeindewerke

Abkürzungen und Begriffserklärungen

Begriff	Erklärung
Bestandesrechnung	Die Bestandesrechnung entspricht der Bilanz. Die Aktiven werden in Finanz- und Verwaltungsvermögen aufgeteilt. Die Passivseite der Bilanz ist im Wesentlichen in Fremd- und Eigenkapital unterteilt.
BU	Budget
Finanzvermögen Abkürzung: FV	Das Finanzvermögen besteht aus jenen Vermögenswerten, welche ohne Beeinträchtigung der öffentlichen Aufgabenerfüllung veräußert werden könnten. Das Finanzvermögen wird nach kaufmännischen Grundsätzen verwaltet.
FP	Finanzplan
HR	Hochrechnung, erwartetes Ergebnis (weicht im Vergleich zum Budget ab)
Investitionsrechnung	Ausgaben mit Investitionscharakter werden in der Investitionsrechnung verbucht. Die Nettoinvestitionen (Ausgaben abzüglich Einnahmen) werden Ende Jahr in die Bestandesrechnung übertragen und dem Verwaltungs- oder dem Finanzvermögen zugewiesen. Die Gliederung der Investitionsrechnung entspricht der Gliederung der Laufenden Rechnung.
KOA	Kostenart - Begriff welcher bezeichnet, um welche Art von Kosten es sich handelt; zum Beispiel Personalkosten, Sachaufwendungen, etc.)
Nettovermögen	Saldo zwischen Finanzvermögen (siehe Begriffserklärung) abzüglich Fremdkapital. Eine positive Zahl weist auf ein Nettovermögen, eine negative Zahl auf eine Nettoschuld hin. Verwaltungsvermögen wird dabei nicht berücksichtigt.
Selbstfinanzierung (Cash Flow)	Summe der Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen zuzüglich Ertragsüberschuss oder abzüglich Aufwandüberschuss der Laufenden Rechnung; zusätzlich Korrektur der Einlagen respektive Entnahmen aus Spezialfinanzierungen
Verwaltungsvermögen Abkürzung: VV	Dem Verwaltungsvermögen sind diejenigen Vermögenswerte zugewiesen, welche der Erfüllung öffentlicher Aufgaben dienen (Strassenbauten, Schulhäuser etc.). Das Verwaltungsvermögen wird unter HRM2 während der Nutzungsdauer eines Anlagegutes linear abgeschrieben.
WoV	Wirkungsorientierte Verwaltungsführung

Behörden und Organisation, Bevölkerungsdienste, Kultur, Wirtschaft und Arbeit

Budget 2020



Ressort im Detail	Globalkredit netto in 1'000 Fr.		
	Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
Behörden und Organisation, Wirtschaft und Arbeit	2'525	2'662	2'289
Bevölkerungsdienste	160	111	158
Kultur	648	505	1'074

Leistungsauftrag	
Behörden und Organisation, Wirtschaft und Arbeit	• Qualitativ gute Dienstleistungen erbringen • Verwaltungsorganisation auf neue GO ausrichten • Digitalisierung der Verwaltung vorantreiben • Interessen im Wirtschaftsraum Zürcher Oberland (RZO) vertreten • Beziehungspflege zu ansässigen Gewerbe-/Industriebetrieben
Bevölkerungsdienste	• Betrieb Betreibungs- und Gemeindeammanamt, Zivilstandsamt (je für 5 Gemeinden) • Einwohnermeldewesen und Einbürgerungsverfahren durchführen
Kultur	• Kulturelle Anlässe unterstützen, attraktive Bibliothek betreiben

Operative Ziele	Zielvorgabe	Resultat
Behörden und Organisation		
Gesetzmässigkeit bei Behördentätigkeit, Wahlen, Abstimmungen, GV gewährleisten	Anzahl gutgeheissene Beschwerden = 0	
IT-Strategie bis Ende 2021 schrittweise umgesetzt, Etappe 2020	Homepage und GEVER erneuert	
Wirtschaft und Arbeit		
Vernetzungsanlässe bzw. WiPf durchführen (2020)	> 2 pro Jahr WiPf am 23.01.2020	
Bevölkerungsdienste		
Kostendeckungsgrad über Gebühren bei		
- Betriebsamt, Tarif Bund	> 100%	
- Einwohneramt, Tarif Kanton	> 55%, 5-jahres Schn.	
- Zivilstandsamt, Tarif Bund	> 75%, 5-jahres Schn.	
Kultur		
Dorfsaal, gute Auslastung der Infrastruktur	> 100 Veranstaltungen pro Jahr	
Spezielle Events mit grosser Ausstrahlung	> 8 pro Jahr	

Ausblick und Tendenzen

Behörden und Organisation

Die neu erarbeiteten Legislaturziele und die daraus resultierenden Massnahmen werden jährlich auf die erzielten Fortschritte überprüft

Wirtschaft und Arbeit

Mit dem minimalen Mitteleinsatz lassen sich nur die Interessen in der Wirtschaftsförderung der Region Zürcher Oberland vertreten und gezielt Kontakte zu ansässigen Gewerbe- und Industriebetrieben pflegen

Bevölkerungsdienste

Die Schalteröffnungszeiten der Gemeindeverwaltung werden überprüft und konzentriert, damit die Effektivität in den Abteilungen gesteigert werden kann

Kultur

Die beschränkten Mittel müssen gezielt eingesetzt werden. Die Beiträge an Veranstaltungen orientieren sich auch an deren Resonanz.

Kennziffern Behörden und Organisation	2018	2017	2016	2015
Gemeinderatsgeschäfte pro Jahr	213	187	209	169
Kennziffern Wirtschaft und Arbeit	2018	2017	2016	2015
Anzahl Gewerbe- und Industriebetriebe	804	809	-/-	-/-
Anzahl Beschäftigte	5'610	5'700	-/-	-/-

Kennziffern Bevölkerungsdienste	2018	2017	2016	2015
Einwohnerzahl	12'212	12'137	12'095	11'736
Zuzüge	856	-/-	1'131	-/-
Wegzüge	796	-/-	850	-/-
Einbürgerungen	64	39	47	55
Eheschliessungen	132	110	128	105
Todesfälle	342	337	314	340
davon Todesfälle Dignitas	217	217	194	217
Kostendeckungsgrad Einwohneramt	64%	53%	-/-	-/-
Kostendeckungsgrad Zivilstandsamt	77%	76%	-/-	-/-
Betreibungsbegehren	5'493	6'108	6'146	6'211
Fortsetzungsbegehren (Pfändungen)	3'468	4'432	3'844	4'034
Gemeindeammannamt Geschäfte	276	298	245	407
Betreibungsauszüge	5'600	5'615	5'359	5'246
Kostendeckungsgrad Betreibungsamt	102%	110%	108%	109%
Kennziffern Kultur	2018	2017	2016	2015
Kulturbeiträge an Anlässe und Organisationen in Fr.	186'600	211'072	216'046	225'568
davon Beiträge an Anlässe	47%	54%	61%	34%
unterstützte Vereine und Organisationen	8	21	15	20
unterstützte Kulturveranstaltungen und Feste	26	26	18	15
Anlässe im Chesselhuus	94	78	-/-	-/-
aktive Benützer/innen der Bibliothek	1'028	942	1096	955
Ausleihen	65'887	66'276	72'018	72'996
davon online Ausleihen	8.9%	7.4%	4.5%	-/-
Deckungsbeitrag pro Ausleihe in Fr.	3.83	3.85	3.38	3.59
Umschlag Medienbestand	5.1 mal	5.8 mal	6.4 mal	6.7 mal

Freizeit und Sport, Gesundheit, Liegenschaften

Budget 2020



Ressort im Detail		Globalkredit netto in 1'000 Fr.		
		Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
Freizeit und Sport		471	569	281
Gesundheit		5'372	4'690	4'893
Liegenschaften		6'430	6'219	5'181

Leistungsauftrag	
Freizeit und Sport	• Infrastruktur in guter Qualität werterhaltend pflegen • Betrieb Sportplatz Barzloo zur sportlichen Betätigung • Betrieb des Strandbades zur sportlichen Betätigung, Erholung und Freizeitgestaltung • Betrieb Restaurant Strandbad
Gesundheit	• Bedarfsgerechtes Angebot an Pflege im Alter ist sichergestellt • Leistungsaufträge mit GerAtrium und Sophie Guyer (inkl. Spitex) überwachen • Gutes, finanziell tragbares und lokales Gesundheitsangebot sicherstellen
Liegenschaften	• Planung und Bau von Liegenschaften • Energieeffiziente Gebäudesanierungen • Bereitstellung von ausreichend Schulraum (gemäss Schulraumplanung) • Bereitstellung von Bauten und Anlagen für Vereine • Betrieb, Unterhalt und Werterhaltung der Bauten und Anlagen gewährleisten • Verwaltung von Liegenschaften im Finanzvermögen

Operative Ziele	Zielvorgabe	Resultat
Freizeit und Sport		
Platzunterhalt Sportplatz Barzloo	Ressourcenschonen- der, einwandfreier Platzunterhalt ohne Reklamationen seitens FCP	
Leistungsvereinbarung mit FCP	jährlich überprüfen und Planung zur Re- duktion der Betriebs- beiträge erstellen	
Strandbad Baumen		
Gesamtkostendeckungsgrad der laufenden Rechnung im 6-jährigen Schnitt, inklusive Werterhaltungs- und Attraktivitätssteigerungs- massnahmen	85% (bisher 60%)	
Wirtschaftlicher Betrieb / Restaurant Kostendeckungsgrad im 6-jährigen Schnitt	100%	
Gesundheit		
Stagnation der Pflegefinanzierungskosten	Kostenwachstum nur im Rahmen der Teuerung	
Liegenschaften		
Werterhalt des Liegenschaftenportfolios gesichert (d.h. in Prozenten des Wiederbeschaffungswertes bzw. GVZ-Versicherungssumme)	> 2.5 %	
Gebäude-Energiedaten beschaffen, auswerten	Energetische Kennzahlen der Anlagen bis 31.12.2020 ermitteln	
Kosten der Infrastrukturen für die Vereine sowie der Tagesstrukturen für die Schule ermitteln, überprüfen	Daten für Betriebs- kostenrechnung bis 31.12.2020 erheben	

Ausblick und Tendenzen

Freizeit und Sport

Konzept Sauna hinsichtlich organisatorischer und betriebswirtschaftlicher Faktoren überprüfen.
Anstehender Gebäude- und Infrastrukturunterhalt finanziell verträglich planen.
Projekt Neubau Garderobengebäude Barzloo abstimmungsreif erstellen.

Gesundheit

Die gesetzlich verpflichtende Restfinanzierung im Pflegebereich entwickelt sich kostenmässig
besorgniserregend. Das gute Angebot in Pfäffikon ist einerseits sehr erfreulich, andererseits
kostentreiben > Angebot schafft Nachfrage.

Liegenschaften

Der Werterhalt des Liegenschaftenportfolios soll gemäss dem Liegenschaften- und
Schulraumkonzept, unter Berücksichtigung des Finanzhaushaltes, umgesetzt werden.
Durch die umgesetzten Sanierungen ist ein reduzierter Energieverbrauch zu erwarten.
Pachtvergabe „Seeimbiss“ bis Ende 2020 zum Abschluss bringen.

Kennziffern Strandbad	2018	2017	2016	2015
Eintritte	140'323	120'059	90'000	126'028
Kostendeckungsbeitrag Restaurand in %	113	104	107	103
Kostendeckungsbeitrag Strandbad gesamt in %	101	87	91	89
Gemeindebeitrag pro Eintritt	-0.07	2.35	1.47	1.71
Kennziffern Gesundheit	2018	2017	2016	2015
Pflegefinanzierung total	3'372'585	3'008'518	2'645'946	-/-
- GerATrium	858'648	695'611	765'025	-/-
- Alterszentrum Sophie Guyer	1'535'729	1'476'832	1'233'780	-/-
- Übrige	978'208	836'075	647'141	-/-
Anzahl Personen total per 31.12.	152	126	128	-/-
- männlich	62	54	49	-/-
- weiblich	90	72	79	-/-
Spitex total	889'073	833'586	876'623	-/-
- Spitex Pfäffikon-Hittnau	412'041	517'161	624'382	-/-
- Übrige	477'032	316'425	252'241	-/-
Anzahl Personen total per 31.12.	187	189	227	-/-
- männlich	53	55	79	-/-
- weiblich	134	134	148	-/-
Spitex Einsatzstunden Pfäffikon	12'210	12'329	11'380	11'093
Friedhofanlage Unterhaltskosten je m2	6.80	6.45	5.20	5.25
Kennziffern Liegenschaften	2018	2017	2016	2015
Wiederbeschaffungswert der Anlagen in Mio. Franken	120	112	112	112
Werterhalt Liegenschaften Erfolgsrechnung in 1'000 Franken	635	713	882	920
Werterhalt Liegenschaften Investitionsrechnung in 1'000 Franken	4'300	1'200	1'032	8'700
Werterhaltquote	4.1%	1.7	1.6%	8.6%
Einnahmen Vermietung für Schulräume und Turnhallen in 1'000 Franken	60	52	50	52
Energie Liegenschaften:				
Heizölverbrauch der Liegenschaften in Litern	78'000	101'400	101'400	191'000
Gasverbrauch der Liegenschaften in kWh	2'200'000	2'400'000	2'400'000	1'700'000

Sicherheit

Budget 2020



Ressort im Detail	Globalkredit netto in 1'000 Fr.		
	Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
Sicherheit	1'472	1'408	1'274
Leistungsauftrag			
Sicherheit	Ein hohes Sicherheitsniveau ist gewährleistet, insbesondere im öffentlichen Raum		
Operative Ziele	Zielvorgabe	Resultat	
Sicherheit			
Einsatzbereitschaft von Feuerwehr sicherstellen, gesetzliche Leistungsvorgaben jederzeit erfüllen	<u>Im Baugebiet Dorf Pfäffikon:</u> ≤ 10 Min. mit ≥ 10 AdF auf Schadenplatz <u>Übriges Gebiet:</u> ≤ 15 Min. mit ≥ 10 AdF auf Schadenplatz <u>In beiden Fällen:</u> ≤ 30 Min. mit ≥ 30 AdF auf Schadenplatz		
Einsatzbereitschaft von Zivilschutz, Seerettungsdienst und regionalem Führungsstab sicherstellen, gesetzliche Leistungsvorgaben jederzeit erfüllen	Schutz und Rettung der Bevölkerung sind durch eine hohe Bereitschaft innert kürzester Zeit gewährleistet		

Sicherheit und Ordnung im öffentlichen Raum durch ≥ 2 x pro Woche
 Patrouillentätigkeit der Kommunalpolizei
 sicherstellen; Sichtbare Polizeipräsenz durch
 Kontrollen an neuralgischen Orten am
 Wochenende und in der Nacht

Ausblick und Tendenzen

Sicherheit

- Die Zusammenarbeit im Bereich Feuerwehr mit Fehraltorf, Hittnau und Russikon wird erweitert
- Die kommunale Polizeiverordnung wird revidiert und an die Gemeinden Fehraltorf und Russikon angeglichen

Kennziffern Sicherheit	2018	2017	2016	2015
Sollbestand Feuerwehrangehörige	40	60	60	60
Effektiver Bestand Feuerwehrangehörige	52	54	53	55
Anzahl Feuerwehreinsätze	75	90	86	94
Sollbestand Zivilschutzangehörige Zivilschutzorganisation Pfäffikon-Fehraltorf-Hittnau-Russikon	255	255	228	228
Effektiver Bestand Zivilschutzangehörige Zivilschutzorganisation Pfäffikon-Fehraltorf-Hittnau-Russikon	225	219	207	196
Geleistete Personentage anlässlich Zivilschutzübungen	717	726	645	772
Sollbestand Seerettungsdienst Pfäffikersee	12	12	12	12
Effektiver Bestand Seerettungsdienst Pfäffikersee	13	13	13	14
Bussenertrag Kommunalpolizei und Alpha Protect im Gemeindegebiet Pfäffikon	234'000	223'000	155'000	164'000



Finanzen und Steuern

Budget 2020



Ressort im Detail		Globalkredit netto in 1'000 Fr.		
		Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
Finanzen und Steuern		1'142	1'064	1'004
Leistungsauftrag				
Finanzen	• Ordnungs- und zweckmässige Führung von Rechnung, Budget und Finanzplan • Beratung und Unterstützung von Behörden und Verwaltung • Sicherstellung eines wirkungsvollen Einsatzes der zur Verfügung stehenden Mittel			
Steuern	• Ordnungs- und gesetzesmässige Führung der Steuerregister • Veranlagen von Staats- und Gemeindesteuern sowie der direkten Bundessteuern • Bezug der verschiedenen Steuerarten gesetzeskonform und effizient durchführen • Erteilen von kompetenten Steuerauskünften			



Operative Ziele	Zielvorgabe	Resultat
Finanzen	Keine	
Korrektes Erstellen von Jahresrechnung und Budget	Beanstandungen im Revisionsbericht	
Optimales Cashmanagement, Liquidität ist sichergestellt	Zinsaufwand ≤ Budgetwert	
Steuern		
Definitive Einschätzungen von Steuerpflichtigen mit unselbständigem Erwerb oder Rentnern vornehmen	Prozentsatz def. Einschätzungen ≥ 60%	

Ausblick und Tendenzen

Finanzen

Die finanziellen Legislaturziele 2018-22 der Gemeinde sind ambitiös im Hinblick auf die stets steigenden Kosten der Pflegefinanzierung, Ergänzungsleistungen und Bildung

Steuern

- Einführung elektronischer Kontozugang für die Steuerpflichtigen in Pfäffikon, vorgesehen im 2020 (eKonto)
- Einführung elektronische Schnittstelle vom Steueramt zum Betreibungsamt (eSchKG)

Kennziffern Finanzen	2018	2017	2016	2015
Zinsaufwand Darlehen in Fr. 1'000	33	292	474	573

Kennziffern Steuern	2018	2017	2016	2015
Anzahl Steuerpflichtige (ordentliches Register)	8'031	7'541	7'403	7'233
Gesamter Steuerertrag (ohne Grundstückgewinnsteuern) in Mio. Franken	37.3	33.8	33.4	30.9
Anteil an ordentlichen Gemeindesteuern				
- Natürliche Personen	92.9 %	93.5 %	91.9 %	90.6 %
- Juristische Personen	7.1 %	6.5 %	8.1 %	9.4 %
Einschätzungsquote durch die Gemeinde	60.3 %	60.7 %	60.9 %	54.0 %
Ertrag Grundstückgewinnsteuern in Mio. Franken	4.2	2.7	5.1	4.8
Anzahl Handänderungen für die Grundstückgewinnsteuern	175	224	227	220

Bau, Planung, Umwelt, Verkehr

Budget 2020



Ressort im Detail	Globalkredit netto in 1'000 Fr.		
	Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
Bau, Planung, Umwelt	1'177	1'109	1'125
Verkehr	3'497	3'541	3'209

Leistungsauftrag	
Bau	- Durchführung von baurechtlichen Verfahren (auch eBaugesucheZH) - Beratung von Bauerschaften und Baufachleuten
Planung	- Sicherstellung, Durchführung der Richt- und Nutzungsplanung - Aktualisierung kommunales Inventar der kunst- und kulturhistorischen Objekte (Gebäudeinventar)
Umwelt	- Gemeinde wahrt die Interessen der Bevölkerung und der Natur bei der Nutzung der Pfäffikersee-Landschaft und setzt sich für einen angemessenen Ausgleich ein (Mobilität + Umwelt) - Energieplan 2018 schrittweise umsetzen - Öffentliche Gewässer naturnah pflegen und unterhalten - Neophytenbekämpfung gemäss Vorjahren
Verkehr	- Unterhalt, Betrieb und Werterhalt von Strassen, Rad- und Gehwegen, Plätzen sowie Erholungsräumen sicherstellen - Verkehrssicherheit gewährleisten - Wahrung der Gemeindeinteressen für einen flächendeckenden und leistungsfähigen öffentlichen Verkehr

Operative Ziele	Zielvorgabe	Resultat
Bau		
Baugesuche können in Pfäffikon elektronisch über die neue Plattform eingereicht werden. Start: 01.01.2020, Plattform bekannt machen	Anteil an eBaugesuche > 10 %	
Baurechtliche Bewilligungsverfahren effizient, kostengünstig und gesetzmässig durchführen	Einhaltung der gesetzlichen Fristen: a) Bei kommunalen Verfahren / 95 % b) Bei Verfahren mit Drittbeteiligung / 85 %	
Umwelt		
Umsetzung der Ziele des Energieplans: a) CO ₂ -Ausstoss bis 2023 um 1/3 reduzieren b) Ölheizungen (Primärenergieträger) nach Ablauf der Einsatzdauer möglichst durch Anlagen mit erneuerbaren Energien ersetzen	Energie-Cockpit halbjährlich dem Gemeinderat vorlegen und die Daten öffentlich publik machen	
Gemäss Energieplan geeignete öffentliche Anlässe organisieren	> 2	
Projekt für Offenlegung Loorenbach	Realisierung 2020	
Massnahmen zur Bekämpfung von Neophyten konsequent umsetzen	> 1 Ausmerzaktion mit Freiwilligen durchführen Jahreskontrolle bei bedrohten Flächen durchführen	
Verkehr		
Werterhaltende Massnahmen für den Erhalt der Infrastruktur gemäss langfristiger Planung umsetzen	Unterhaltsbetrag Fr. 4.40 pro m ²	
Den öffentlichen Grund manuell und maschinell reinigen und öffentliche Papierkörbe und Behälter leeren und unterhalten	Sauberkeitsgrad und Zufriedenheit der Bevölkerung	
Strassenbeleuchtungen schrittweise auf LED umrüsten (2022: Anteil 90%)	1. Etappe im Jahr 2020 realisieren	

Ausblick und Tendenzen

Bau

- Elektronische Baueingabe weiter fördern
- Aufgabengebiete und neu hinzugekommene Aufgaben des Baumts prüfen und auf Organisation und Stellenplan abstimmen

Planung

- Aktualisierung von mehreren Verordnungen und Reglementen im Baubereich innert 2-3 Jahren
- Basierend auf strategischer Planung Siedlungsraum aktiv weiterentwickeln sowie entwicklungsfähige Areale definieren und mit Grundeigentümern Planungsmaßnahmen diskutieren

Umwelt

- Überarbeitung Konzeption und Aufbau Fachstelle Natur
- Generelles Konzept über den Gewässerunterhalt und die Aufarbeitung von Massnahmen zur Erfüllung der gesetzlichen Anforderungen (Gewässerraum, Aufhebung von Gewässern etc.)
- Mitarbeit an der Umsetzung des kantonalen Projektes „Mobilität und Umwelt Pfäffikersee“ unter Federführung der Baudirektion Kanton Zürich

Verkehr

- Um-/Neubau Bushof, damit die erforderlichen Halteketten bezüglich Anzahl, Länge und Behindertengerechtigkeit bis ins Ende 2023 zur Verfügung stehen
- Aufgabengebiete und neu hinzugekommene Aufgaben des Baumts prüfen und auf Organisation und Stellenplan abstimmen
- Langfristiges Verkehrskonzept für die Entlastung des Ortszentrums (EOP) mit Kanton erarbeiten

Kennziffern Bau	2018	2017	2016	2015
Anzahl Baugesuche	124	121	122	120
Anzahl eBaugesuche (neu ab 2020)	-/-	-/-	-/-	-/-
Bauvolumen in Franken	62 Mio.	53 Mio.	60 Mio.	78 Mio.
Kostenaufwand Bearbeitung Baugesuche in Franken	260'000	245'000	258'000	270'000
Gebührenertrag aus baurechtlichen Verfahren	262'000	294'000	-/-	-/-

Kennziffern Verkehr	2018	2017	2016	2015
Kurzfristige Massnahmen (Oberflächensanierung / in m2)	500	500	1'000	1'000
Langfristige Massnahmen (Gesamtsanierung / in m2)	5'250	5'700	8'200	6'500
Werterhalt Soll Fr. 4.40 / m2	4.07	4.02	6.38	4.46

Soziales, Familie und Alter, Jugend und Integration

Budget 2020



Ressort im Detail	Globalkredit netto in 1'000 Fr.		
	Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
Soziales	8'482	8'183	8'100
Familie und Alter	2'181	2'031	1'942
Jugend und Integration	1'121	922	725

Leistungsauftrag	
Soziales	• Im Auftrag der Sozialbehörde persönliche und wirtschaftliche Hilfe gewähren • Wahrung des Subsidiaritätsprinzips • Ausrichtung der Leistungen nach den Grundsätzen Zweckmässigkeit, Wirtschaftlichkeit und Einfachheit • Stärkung der Hilfe zur Selbsthilfe • Asylsuchende betreuen und unterbringen
Zusatzleistungen	• Zusatzleistungen und Krankenkosten nach Bundesgesetz und kantonaler Wegleitung berechnen und ausrichten • Einwohner bei Sozialversicherungsfragen beraten
Familie und Alter	• Fachstelle für das Alter betreiben, Beratungsdienstleistungen erbringen
Jugend und Integration	• Bedarfsgerechte Schulsozialarbeit anbieten • Förderung der offenen Kinder- und Jugendarbeit und Koordination der Angebote • Fachstelle Integration aufbauen, bestehende Angebote fortsetzen und neue bedarfsgerechte Massnahmen entwickeln

Operative Ziele	Zielvorgabe	Resultat
Soziales		
Anträge innert 50 Tagen den Sozialbehörden unterbreiten	100% aller Anträge	
Fallmanagement mittelfristig für alle Klienten einführen	90% der Fälle bis 31.12.2020	
Interne Kompetenzregelungen anpassen und Massnahmen umsetzen	> 31.12.2020	
Familie und Alter		
Eine zu bestimmende Massnahme gemäss Altersleitbild 2020 gezielt umsetzen: Veranstaltungen zu aktuellen Themen im Alter	> 2 Veranstaltungen	
Jugend und Integration		
Angebot für Kindergartenstufe und Präventionsarbeit im Bereich der Schulsozialarbeit sind definiert	Aufgabenmatrix erstellt bis 31.12.2020	
Angebot der Integrationsstelle ist definiert	Aufgabenmatrix erstellt bis 31.12.2020	

Ausblick und Tendenzen

Soziales

- Konstanz bei Mitarbeiter/innen im Sozialamt erhöhen und damit Beratungsleistung steigern
- Kostenkontrolle verstärken
- Aufbau regionale Fachstelle für Freiwilligenarbeit unterstützen, Interessen der Gemeinde wahren

Zusatzleistungen

Die geburtenstarken Jahrgänge kommen in den nächsten Jahren ins Pensionsalter. Viele davon haben nur eine AHV- und eine kleine Pensionskassenrente. Dies führt zu zunehmenden Fällen bei den Zusatzleistungen.

Familie und Alter

Familienergänzende Betreuungsangebote überprüfen und allenfalls weiterentwickeln

Jugend und Integration

- Das bestehende Jugendleitbild wird ausgewertet und 2020/21 erneuert
- Ausrichtung am UNICEF-Label „Kinderfreundliche Gemeinde“ prüfen
- Weitere Umsetzung der vorgeschlagenen Massnahmen aus Profil G gewaltfrei

Kennziffern	2018	2017	2016	2015
Laufende Fälle wirtschaftliche Hilfe	113	128	120	240
Durchschn. Bezugsdauer wirtsch. Hilfe (in Monate)	15	10	9	12
Bezüger/innen von Ergänzungsleistungen	319	308	282	300
Tagesplätze Kita's				
Chinderhuus,	31	31	22	22
Lilu,	33	33	33	33
Joey	33	-/-	-/-	-/-
Tagesansätze in Franken				
Chinderhuus,	112	125	125	125
Lilu,	118	118	118	118
Joey	115	-/-	-/-	-/-
Einwohner/innen über 65 Jahre	2'415	2'346	2'390	2'186
Kinder im Vorschulalter (bis 15.7. < 4 Jahre)	563	673	500	-/-
Kinder und Jugendliche, KIGA - 9. Klasse, bis 2018 1. – 9. Klasse	926	922	883	892
Durchschn. Besucher/innen Jugendtreff, wird ab 2019 neu erhoben	-/-	-/-	-/-	-/-
Durchschn. Besucher/innen Midnight Games, wird ab 2019 neu erhoben	-/-	-/-	-/-	-/-

Schulbehörde und Organisation (Schule)

Budget 2020



Ressort im Detail	Globalkredit netto in 1'000 Fr.		
	Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
Schulverwaltung	786	740	732
Schulpflege	259	231	218
Schulinformatik	478	521	-/-

Leistungsauftrag	
Schulverwaltung	• Sicherstellung der inhaltlichen, formalen und organisatorischen Voraussetzungen zur korrekten Abwicklung des Schulwesens • Übernahme der Funktion als Drehscheibe in allgemeinen schulischen Fragen sowie Unterstützung in den verschiedenen schulischen Bereichen • Digitalisierung im Bereich der Schule vorantreiben
Schulpflege	• Umsetzung des Volksschulgesetzes und der Verordnungen • Schul- und Unterrichtsentwicklung • Aus- und Weiterbildungen der Mitarbeitenden in Bezug auf Lehrplan 21 fördern • Schulraumplanung und Auswirkungen aufgrund der Entwicklung der Schülerzahlen in Zusammenarbeit mit Ressort Liegenschaften laufend aktualisieren
Schulinformatik	• IT-Infrastruktur im Bereich Schule zuverlässig betreiben • Vorgaben des Bildungsrates zum Lehrplan 21 erfüllen

Operative Ziele	Zielvorgabe	Resultat
Schulverwaltung		
Sicherstellung der inhaltlichen, formalen und organisatorischen Voraussetzungen zur korrekten Abwicklung des Schulwesens	Keine Aufsichtsbeschwerden, Anzahl gutgeheissene Rekurse max. 1	
SchülerInnen- und Personaldossier sind elektronisch verfügbar	Bis 31. Dezember 2020	
Tagesstrukturen an wachsenden Bedarf (Betreuungsspitzen) anpassen	Anteil Betreuungsspitzen in sämtlichen Standorten > 10%	
Angestrebter Kostendeckungsgrad gewährleisten	> 60%	
Schulpflege		
Volksschulgesetz und die Verordnungen werden gemäss kantonalen Vorgaben periodengerecht und korrekt umgesetzt	Keine Verzögerungen bei Terminvorgaben des Kantons, Keine Mahnungen durch Kanton	
Öffentlichkeit über Schulgeschäfte und schulische Anlässe kontinuierlich, transparent informieren	> 6 Medienmitteilungen pro Jahr, in jeder PfäffikerIn-Ausgabe ein Bericht der Schule	
Schulinformatik		
Bis Schuljahr 2022/23 ist die Vorgabe der Bildungsdirektion für Anzahl Geräte (Powerversion) in Etappen erfüllt	2. Etappe gemäss ICT-Konzept realisieren	
IT-Infrastruktur funktioniert zweckmässig unter Einhaltung sämtlicher Sicherheitsanforderungen und verfügt über eine hohe Ausfallsicherheit sowie hohe Performance	Nutzung Microsoft unterstütztes Betriebssystem Reaktionszeiten gemäss Service Level Agreement werden eingehalten	

Ausblick und Tendenzen

Schulverwaltung

Die Schulverwaltung ist Dienstleistungs- und Kompetenzzentrum für die Sicherstellung eines gut funktionierenden Schulbetriebs. Die steigenden Anforderungen an die Schule sowie diverse Projekte (z.B. Digitalisierung) belasten die Schulverwaltung zunehmend und führen sie mittelfristig an ihre Kapazitätsgrenze.

Schulpflege

Die Schulpflege ist zusammen mit dem Geschäftsfeld Liegenschaften stark in der Schulraumplanung gefordert. Die Führungsstruktur der Schule wird aktuell einer Organisationsüberprüfung unterzogen. Erste Entwicklungsschritte werden nächstes Jahr angezeigt und eingeleitet.

Schulinformatik

Die Medienbildung ist immer stärkerer Teil des Schulalltages, diese muss im Rahmen des Lehrplanes 21 noch intensiviert werden. Die Schule muss den Vorgaben der Bildungsdirektion, unter Berücksichtigung steigender Schülerzahlen, Rechnung tragen und in Ausbildung und Infrastruktur investieren.

Kennziffern (Stichtag gem. Bildungsstatistik 15.09)	2018	2017	2016	2015
Anzahl Sitzungen (Schulpflege und Kommissionen)	34	42	32	32
Anzahl behandelte Geschäfte Schulpflege	294	224	174	139
Anzahl Schuleinheiten	4	4	4	4
Anzahl Lehrpersonen	148	151	149	139
Anzahl Klassen	60	61	59	58
Anzahl SchülerInnen Kindergartenstufe	266	246	270	250
Anzahl SchülerInnen Primarstufe	676	672	656	668
Anzahl SchülerInnen Sekundarstufe	250	249	243	226
Anzahl SchülerInnen mit einer externen sonderpädagogischen Massnahme	38	31	27	34
Anzahl SchülerInnen mit ISR-Status (Integrierte Sonderschulung in der Regelklasse)	27	25	28	16
Kosten SchülerInnen mit ISR-Status (nach Schuljahr) in Fr.	909'398	791'898	-/-	-/-
Anzahl GymischülerInnen (während der obligatorischen Schulzeit)	53	51	52	48
Anzahl SchülerInnen an einer Kunst- und Sportschule	6	5	3	1
Anzahl SchülerInnen an einer Berufswahlschule	19	20	12	18
Externe Betriebskosten (ohne Lizenzen) im Bereich Informatik in Fr.	93'500	72'860	45'000	45'000
Kostendeckungsgrad Tagesstrukturen	62.5%	62.5%	61.6%	52.2%

Erfolgsrechnung nach Abteilungen

Budget / 26.9.2019

1.1.2020 - 31.12.2020

BU ER Inst 1stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	ER Total	71'619'748	71'619'748	69'261'440	69'261'440	68'335'114.34	68'335'114.34
10	Behörden und Organisation - Wirtschaft und Arbeit	2'555'060	29'800	2'692'041	30'500	2'337'357.45	48'274.90
	Nettoergebnis		2'525'260		2'661'541		2'289'082.55
13	Betreibungsamt	994'250	1'040'000	930'110	1'035'000	963'094.58	988'172.24
	Nettoergebnis	45'750		104'890		25'077.66	
16	Kultur	713'155	65'400	554'000	48'650	1'219'176.12	145'216.00
	Nettoergebnis		647'755		505'350		1'073'960.12
19	Bevölkerungsdienste	696'410	490'700	661'375	445'200	667'753.09	485'032.94
	Nettoergebnis		205'710		216'175		182'720.15
22	Gesundheit	5'609'428	238'000	4'967'900	278'000	5'210'090.82	316'821.75
	Nettoergebnis		5'371'428		4'689'900		4'893'269.07
25	Sicherheit	2'399'280	927'420	2'379'950	971'480	2'473'117.63	1'199'355.61
	Nettoergebnis		1'471'860		1'408'470		1'273'762.02
28	Finanzen und Steuern	1'701'420	559'390	1'649'830	585'950	1'670'142.23	665'801.38
	Nettoergebnis		1'142'030		1'063'880		1'004'340.85
31	Liegenschaften	7'365'492	935'299	7'258'174	1'038'918	6'582'854.24	1'401'594.45
	Nettoergebnis		6'430'193		6'219'256		5'181'259.79
34	Freizeit und Sport mit Strandbad	2'091'088	1'620'000	2'186'880	1'618'000	2'237'904.95	1'956'986.91
	Nettoergebnis		471'088		568'880		280'918.04
37	Hochbau, Planung, Umwelt	1'503'303	325'960	1'405'270	296'600	1'547'905.87	423'434.62
	Nettoergebnis		1'177'343		1'108'670		1'124'471.25
40	Tiefbau	3'999'793	502'680	4'053'765	512'270	3'928'468.38	719'057.07
	Nettoergebnis		3'497'113		3'541'495		3'209'411.31
43	Soziales	14'113'280	5'631'300	13'187'510	5'004'200	13'713'628.52	5'613'422.81

Erfolgsrechnung nach Abteilungen

Budget / 26.9.2019

1.1.2020 - 31.12.2020

BU ER Inst 1stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis		8'481'980		8'183'310		8'100'205.71
49	Jugend und Integration	1'182'028	61'230	960'550	39'000	769'349.61	44'581.20
	Nettoergebnis		1'120'798		921'550		724'768.41
52	Familie und Alter	2'185'066	3'850	2'034'850	3'850	1'945'697.58	3'847.05
	Nettoergebnis		2'181'216		2'031'000		1'941'850.53
55	Schulbehörden und Organisation	1'525'905	2'780	1'504'140	11'990	966'014.80	16'075.00
	Nettoergebnis		1'523'125		1'492'150		949'939.80
60	Primarschule und Kindergarten	10'891'867	38'630	10'694'218	45'736	9'685'318.40	44'602.00
	Nettoergebnis		10'853'237		10'648'482		9'640'716.40
63	Sekundarstufe	5'284'721	68'106	5'241'347	79'567	4'365'498.04	57'048.80
	Nettoergebnis		5'216'615		5'161'780		4'308'449.24
66	Schule allgemein	6'469'902	519'100	6'346'120	503'900	6'225'665.79	519'051.50
	Nettoergebnis		5'950'802		5'842'220		5'706'614.29
90	Finanzierung	338'300	58'422'420	553'410	54'251'270	770'863.33	53'686'738.11
	Nettoergebnis	58'084'120		53'697'860		52'915'874.78	
99	Abschluss		137'683		2'461'359	1'055'212.91	
	Nettoergebnis	137'683		2'461'359			1'055'212.91

Investitionsrechnung nach Abteilungen

Budget / 26.9.2019

1.1.2020 - 31.12.2020

BU IR Inst 1stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
I	IR Total	8'121'000	8'121'000	9'054'000	9'054'000	10'640'339.20	10'640'339.20
10	Behörden und Organisation - Wirtschaft und Arbeit					81'671.55	
	Nettoergebnis						81'671.55
16	Kultur			251'000			
	Nettoergebnis				251'000		
22	Gesundheit	630'000					
	Nettoergebnis		630'000				
25	Sicherheit	250'000		130'000	610'000	302'953.50	
	Nettoergebnis		250'000	480'000			302'953.50
31	Liegenschaften	3'497'000	150'000	5'448'000	100'000	7'912'006.66	748'620.00
	Nettoergebnis		3'347'000		5'348'000		7'163'386.66
34	Freizeit und Sport mit Strandbad	130'000		180'000		6'886.80	
	Nettoergebnis		130'000		180'000		6'886.80
37	Hochbau, Planung, Umwelt	1'250'000	250'000	300'000		265'670.85	
	Nettoergebnis		1'000'000		300'000		265'670.85
40	Tiefbau	1'504'000	250'000	1'310'000		922'983.66	
	Nettoergebnis		1'254'000		1'310'000		922'983.66
43	Soziales						3'610.00
	Nettoergebnis					3'610.00	
66	Schule allgemein	210'000		725'000		395'936.18	
	Nettoergebnis		210'000		725'000		395'936.18
99	Abschluss	650'000	7'471'000	710'000	8'344'000	752'230.00	9'888'109.20
	Nettoergebnis	6'821'000		7'634'000		9'135'879.20	

Finanzen
Hochstrasse 1,
8330 Pfäffikon
Telefon 044 952 51 60
finanzen@pfaeffikon.ch
www.pfaeffikon.ch