

Budget 2021



Ressort	Globalkredit netto in 1'000 Fr.		
	Budget 2021	Budget 2020	Rechnung 2019
Behörden und Organisation, Bevölkerungsdienste, Kultur, Wirtschaft und Arbeit	3'378	3'333	3'191
Freizeit und Sport, Gesundheit, Liegenschaften	13'183	12'273	12'317
Sicherheit	1'478	1'472	1'404
Finanzen und Steuern	1'070	1'142	1'063
Bau, Planung, Umwelt, Verkehr	4'878	4'674	4'775
Soziales, Familie und Alter, Jugend und Integration	11'664	11'784	10'860
Schulbehörde und Organisation (Schule)	1'722	1'523	1'407
Übrige ohne Globalbudget	21'734	22'021	20'122
Finanzierung	-57'629	-58'084	-56'775
Total	1'478	138	-1'636

Inhaltsverzeichnis

Antrag und Bericht	3
Abschied Rechnungs- und Geschäftsprüfungskommission	13
Leistungsaufträge mit Globalbudgets	
- Behörden und Organisation, Bevölkerungsdienste, Kultur, Wirtschaft und Arbeit	16
- Freizeit und Sport, Gesundheit, Liegenschaften	19
- Sicherheit	22
- Finanzen und Steuern	24
- Bau, Planung, Umwelt, Verkehr	26
- Soziales, Familie und Alter, Jugend und Integration	30
- Schulbehörden und Organisation (Schule)	34
Zusammenfassung Budget	
- Übersicht Erfolgsrechnung je Geschäftsfeld	37
- Übersicht Investitionsrechnung je Geschäftsfeld	39

Antrag

1. Das Budget 2021 der Gemeinde Pfäffikon wird wie folgt genehmigt:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	75'398'381
	Gesamtertrag	Fr.	73'920'073
	Aufwandüberschuss	Fr.	1'478'308
Investitionen Verwaltungsvermögen (VV)	Ausgaben	Fr.	8'575'000
	Einnahmen	Fr.	401'000
	Nettoinvestitionen VV	Fr.	8'174'000
Investitionen Finanzvermögen (FV)	Ausgaben	Fr.	- 0
	Einnahmen	Fr.	- 0
	Nettoinvestitionen FV	Fr.	- 0
Einfacher Gemeindesteuerertrag		Fr.	29'636'360.00
Steuerfuss			115 %

2. Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung geht zu Lasten des zweckfreien Eigenkapitals.
3. Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung, dem Budget 2021 (Leistungsaufträge und Globalbudgets) der Gemeinde Pfäffikon zuzustimmen und den Steuerfuss auf 115 Prozent (Vorjahr 110 Prozent) des einfachen Gemeindesteuerertrages festzusetzen.

Bericht – Vorlage in Kürze

Hochrechnung Jahr 2020

Das Budget 2020 wurde mit einem Aufwandüberschuss von 137'683 Fr. genehmigt. Gemäss Hochrechnung per Ende Juni wird mit einem Ertragsüberschuss von 0,67 Mio. Fr. gerechnet. Dieses positive Ergebnis ist u.a. durch die Neubewertung eines Grundstücks im Finanzvermögen von 1,75 Mio. Fr. entstanden.

Erfolgsrechnung

Bei einem Aufwand von 75,4 Mio. Fr. und einem Ertrag von 73,9 Mio. Fr. weist das Budget 2021 einen Aufwandüberschuss von 1'478'308 Fr. aus (Vorjahresbudget 137'683 Fr.) bei einer Steuerfusserhöhung um 5 % von 110 % auf 115 %.

Auf der Ertragsseite reduzieren die wirtschaftlichen Auswirkungen der Corona-Pandemie die Steuererträge (- 1,3 Mio. Fr.) und den Ressourcenausgleichsertrag (- 0,37 Mio. Fr.) trotz der Steuerfusserhöhung. Dies sind grösstenteils Faktoren, welche die Gemeinde nicht direkt beeinflussen kann. Bei den Grundstückgewinnsteuern wird mit einer aussergewöhnlichen Zunahme (+ 1,6 Mio. Fr.) gerechnet.

Die übrigen Einnahmen reduzieren sich um 0,36 Mio. Fr. auf Grund des Wegfalls der einmaligen Ausschüttung der ZKB-Jubiläumsdividende im Jahr 2020.

Die grösste Kostenzunahme ist beim Ressort Gesundheit (Pflegefinanzierung + 0,53 Mio. Fr.) und bei den Liegenschaften (+ 0,4 Mio. Fr. v.a. höhere Abschreibungen) festzustellen.

Investitionsrechnung

Das Investitionsvolumen im Verwaltungsvermögen beträgt 8,2 Mio. Fr. (Vorjahr 6,8 Mio. Fr.). Der im Jahr 2021 anfallende Anteil zur Sanierung des Oberstufenschulhauses Mettlen führt zu Investitionen von 2 Mio. Franken, die Verschiebung des temporären Schulraumes Sandgrueb nach dem Pfaffberg kostet 1,9 Mio. Franken und der Anteil 2021 des Neubaus des Garderobengebäudes Sportplatz Barzloo ist mit 1,6 Mio. Franken budgetiert.

Der Cash Flow beträgt 3,3 Mio. Fr. Die geplanten Investitionen werden zu 41 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. Wegen der Steuerrückgänge durch die Corona-Pandemie beantragt der Gemeinderat nun nach 3 Jahren eine weitere Erhöhung auf 115 Prozent (Für ein ausgeglichenes Budget wäre gar ein Steuersatz von 119% nötig).

Gesamtwürdigung und Ausblick

Alle drei langfristigen finanzpolitischen Ziele des Gemeinderates werden verfehlt.

1. Gesunde Substanz (Nettovermögen von 25 Mio. Fr., Schwankungsbreite von +/- 10 Mio. Fr.): Das Nettovermögen wird wegen den hohen Investitionen weiter abgebaut und liegt bei 11 Mio. Franken.
2. Mittelfristig eine angemessene Selbstfinanzierung mit einem Selbstfinanzierungsgrad von 100%: Der Selbstfinanzierungsgrad liegt bei 41%.
3. Das dritte Ziel, keine Steuererhöhung in dieser Legislatur (2018-2022) wird mit dem Budget 2021 nicht erreicht.

Der Gemeinderat ist besorgt, dass alle drei finanzpolitischen Ziele für das nächste Jahr nicht erreicht werden können. Die ausserordentliche Entwicklung durch die Corona-Epidemie konnte bei der Formulierung der finanziellen Ziele noch nicht vorgesehen werden. Angesichts dieser ausserordentlichen Effekte und der noch schwer abschätzbaren Folgen schlägt der Gemeinderat vor, das absehbare Defizit 2021 nur teilweise durch eine Steuererhöhung von 5 % zu kompensieren. Weitere Massnahmen wie z.B. Leistungsabbauten und nochmalige 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 je nach Auswirkungen der Corona-Pandemie weitere Verbesserungsmassnahmen zu treffen.

1. Budget 2021 Eckdaten

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

	Rechnung 2018	Rechnung 2019	Budget 2020	Budget 2021	Diff. zu Budget 2020	in %
<u>Erfolgsrechnung</u>						
- Total betrieblicher Aufwand	-64'204	-67'327	-68'501	-72'445	-3'944	5.8%
+ Total betrieblicher Ertrag	64'136	67'660	67'651	70'247	2'596	3.8%
= Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-68	333	-850	-2'198	-1'348	158.6%
+ Ergebnis aus Finanzierung	1'090	1'314	710	719	8	1.2%
= operatives Ergebnis	1'022	1'646	-140	-1'480	-1'340	959.4%
+ ausserordentliches Ergebnis	33	-11	2	2	-1	
= Jahresergebnis Erfolgsrechnung	1'055	1'636	-138	-1'478	-1'341	973.7%
<u>Investitionsrechnung</u>						
- Ausgaben VV	-9'616	-9'627	-7'471	-8'575	-1'104	14.8%
+ Einnahmen VV	102	1'430	650	401	-249	-38.3%
= Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen VV	-9'514	-8'197	-6'821	-8'174	-1'353	19.8%
- Zugänge / Ausgaben FV	-272	-320				
+ Abgänge / Einnahmen FV	650	297				
= Nettoinvestitionen Finanzvermögen FV	378	-23				
Total Investitionen (VV und FV)	-9'136	-8'220	-6'821	-8'174	-1'353	19.8%
<u>Ergänzende Informationen</u>						
Steuerfuss (in %)	110	110	110	115	5	
Ordentliche Steuern	32'143	33'905	34'400	34'082	-318	-0.9%
Einfache Staatssteuer (100 Steuerfussprozent in Franken)	29'221	30'823	31'273	29'636	-1'636	-5.2%
Ressourcenausgleich	8'760	6'855	11'175	10'801	-375	-3.4%
Abschreibungen	-4'307	-4'460	-4'332	-4'883	-551	12.7%
Selbstfinanzierung (Cash Flow)	5'172	6'145	4'032	3'337	-695	-17.2%
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-), entspricht Selbstfinanzierung abzüglich Investitionen VV	-4'342	-2'052	-2'789	-4'837	-2'048	73.4%
Selbstfinanzierungsgrad	54%	75%	59%	41%	-18%	
Einwohner	11'839	12'072	12'200	12'335	135	1.1%
interner Zinssatz	0.34%	0.29%	0.29%	0.212%	-0.078%	

2. Budget Investitionsplanung

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

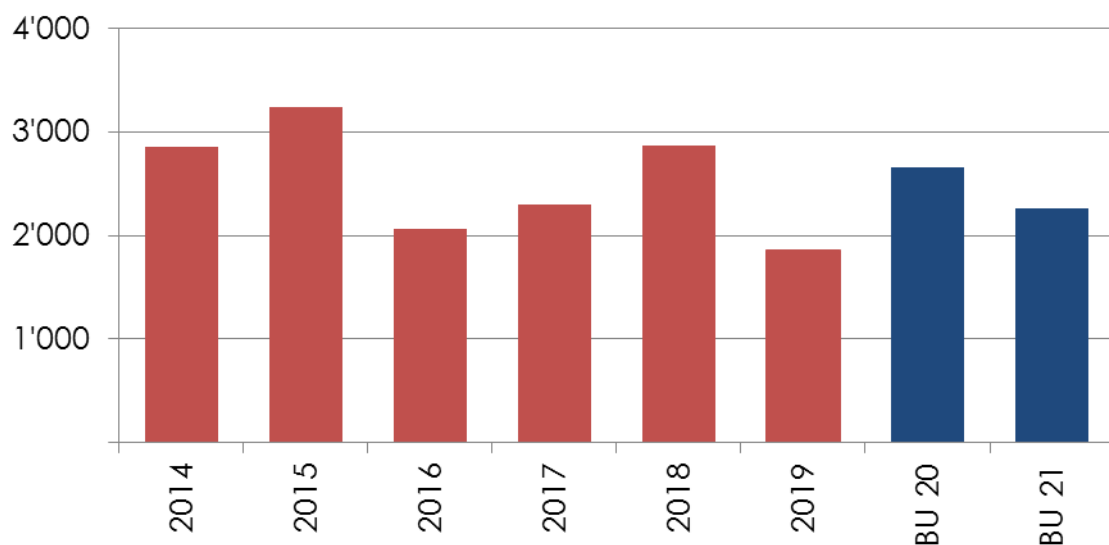
KST	KOA	Bezeichnung	Budget 2021	Gebundenheit
3134	5040006	Schulhaus Mettlen Oberstufe, Trakt Süd, Sanierung	2050	Nein, UA
3130	5040003	Temporärer Schulraum, Verschiebung Sandgrueb nach Pfaffberg	1940	Nein
3420	5040003	Neubau Garderobengebäude Sportplatz Barzloo	1620	Nein, UA
4010	5010050	Sanierung Schulhausstrasse	725	Ja
3132	5040014	Sanierung Turnhalle Mettlen	590	Ja
4040	5010005	Behindertengleichstellungsgesetz, Anpassung Bushaltekanten	500	Ja
4010	5010051	Wallikerstrasse, Ersatz Luppmenbrücke	285	ja
4010	5010049	Umrüstung öffentliche Beleuchtung auf LED	247	nein
4010	5010054	Sanierung Angelstrasse	180	ja
3135	5040004	Oberstufenschulzentrum Pfaffberg, Wettbewerb	174	nein
6630	5060011	Schule, Informatik Erneuerung und Zusatzbeschaffung Lehrplan 21	105	ja
3131	5040002	Sanierung Kindergarten Steinacker	90	teilweise
3740	5020011	Massnahmen Krebsiweiher	70	ja
4010	5010052	Sanierung Cholenweg	65	ja
3740	5020014	Sanierung Schwachstellen Hochwasserschutz	50	nein
4040	5010003	Planung neuer Bushof	50	nein
4010	5060001	Ersatz Rasentraktor	45	ja
3740	5020013	Offenlegung Gemisbächli / Krebsiweiher bis Mühleweiher	40	nein
4010	5010035	Sanierung Bodenackerstrasse, Abschnitt Wallikerstr. bis Haus Nr. 15	39	ja
3120	5040004	Dienstbarkeit für Fahrradabstellplätze Chesselhuus	37	nein
4010	5010028	Schönaustrasse, Sanierung ab Dorfausgang	30	ja
4010	5010047	Sanierung Bergweidstrasse	30	ja
3120	5040005	Dienstbarkeit für PW-Abstellplatz Chesselhuus	25	nein
4010	5010045	Sanierung Feldstrasse, ausserorts	25	ja
3120	5650001	Erschliessungsbeitrag an Baufeld C (Chesselhuus)	20	ja
4010	5010053	Sanierung Langackerstrasse / Schmiedenweg	20	ja
3780	5030001	Ablagerungsstandort Landsberg	15	ja
3110	5090002	Hörnli/Sitzbüehl, Altlastensanierung	10	ja
3740	5020009	Luppmen / Sicherstellung Restwassermenge und Fischgängigkeit	5	ja
2570	6300000	Bundesbeiträge (VASA) Sanierung Schiessanlage	-200	ja
2570	6310000	Kantonsbeiträge (VASA) Sanierung Schiessanlage	-201	ja
3740	5020007	Loorenbach, Humbel, Sanierungsbeiträge	-507	ja
Total Investitionen Verwaltungsvermögen			8174	
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. Nach weiteren 3 Jahren beantragt der Gemeinderat den Steuersatz infolge der Steuerrückgänge aufgrund der Corona-Pandemie von 110% auf 115% zu erhöhen.

Nachfolgende Grafiken zeigen die Kostenentwicklungen der relevantesten Positionen (in Klammern jeweils die Kostenzunahme zwischen Rechnung 2014 und Budget 2021 in 1'000 Fr.):

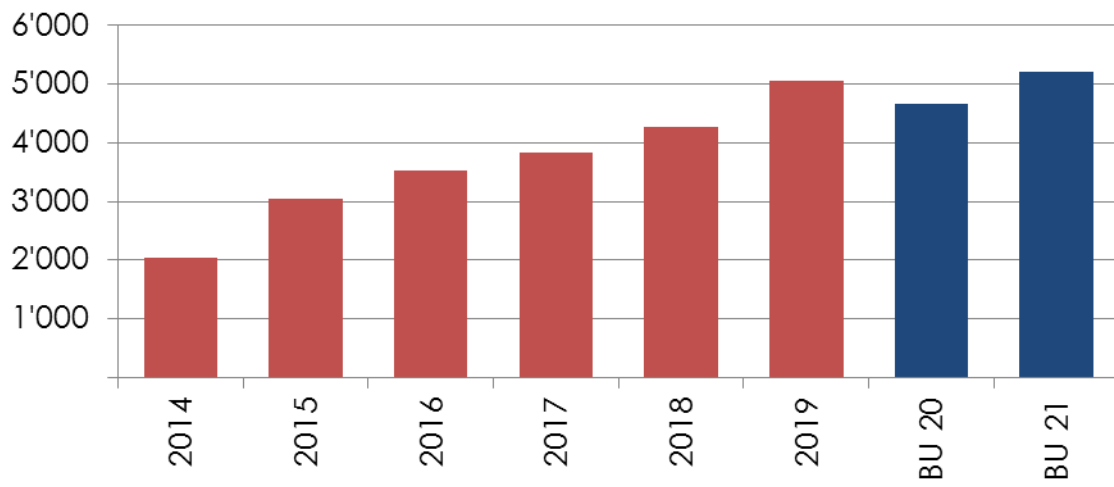
Sozialhilfe (-594)



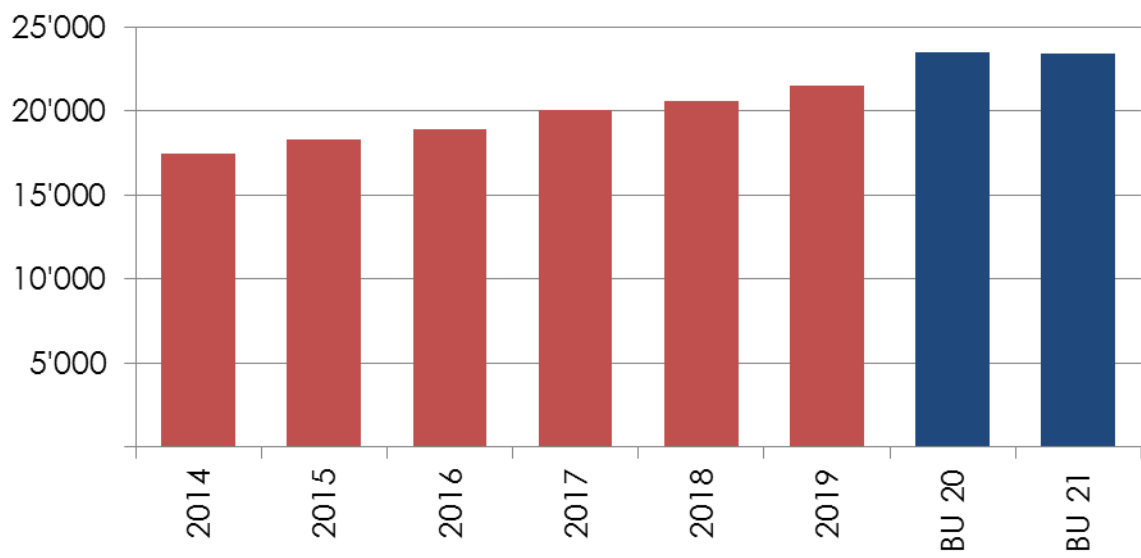
Ergänzungsleistungen (+1'709)



Pflegefinanzierung (+3'154)



Bildung (+6'065)



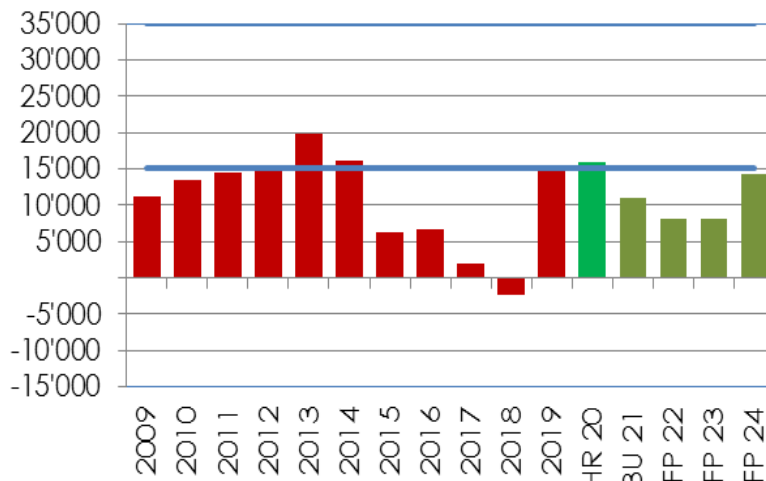
4. Beurteilung Budget 2021 aufgrund ausgewählter Kennzahlen

Bemerkungen zu den Tabellen: Rote Balken entsprechen den Ergebnissen der Jahresrechnungen, blaue den budgetierten Werten (Budget 2020 und 2021), grüne Werte dem Finanzplan 2020 – 2024.

Kennzahl (Grafiken in 1'000 Fr.)

Kommentar

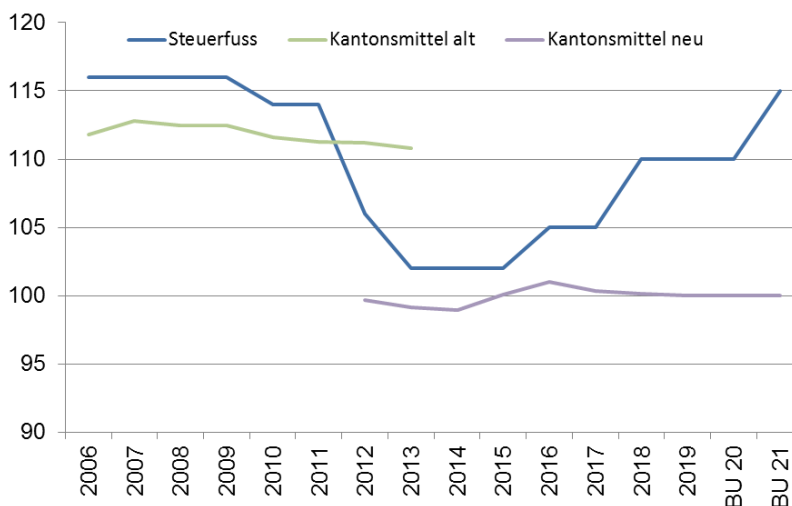
Nettovermögen



1. Finanzpolitisches Ziel: Die Gemeinde Pfäffikon verfügt über eine gesunde finanzielle Substanz/Verschuldung mit einem Nettovermögen von 25 Mio. Franken (Schwankungs-breite 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.

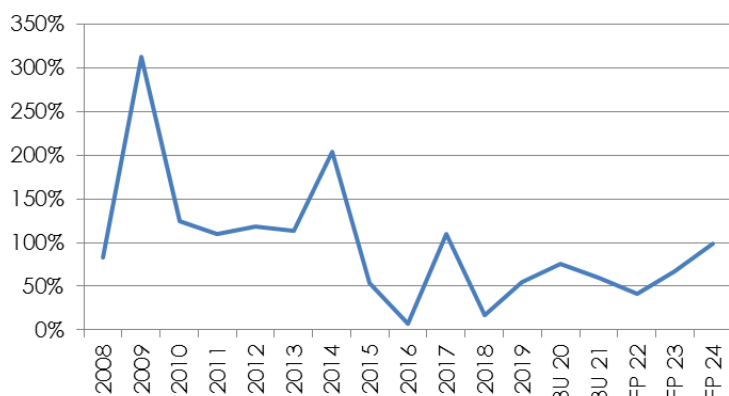
Steuerfuss seit 2002 (Einheitsgemeinde) in Prozent



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

Dieses Ziel wird mit der beantragten Erhöhung für das Budget 2021 nicht erreicht.

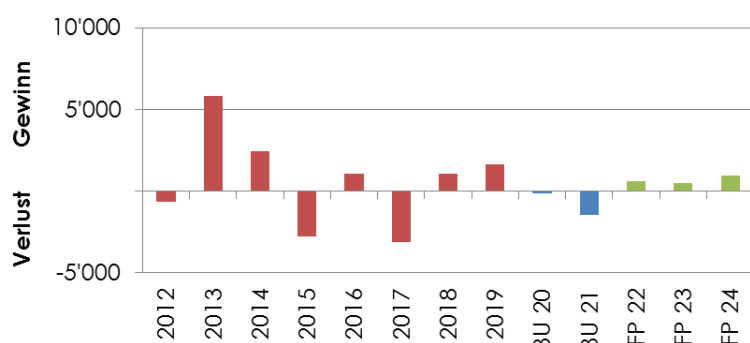
Selbstfinanzierung



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

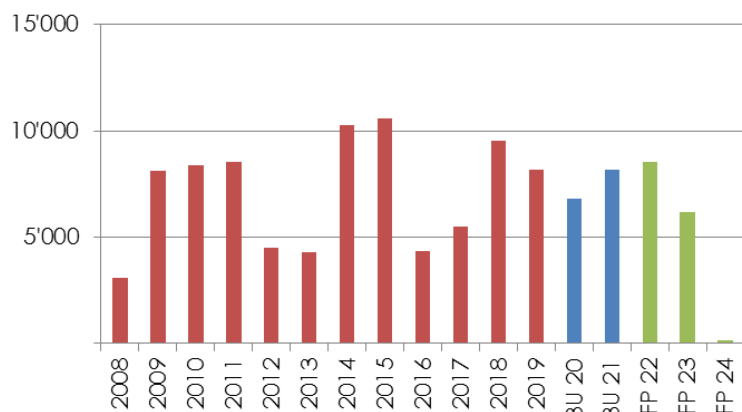
Die angestrebte Selbstfinanzierung (Cash Flow) von 100% wird im Budget 2021 verfehlt und gemäss Finanzplan auch in den Folgejahren (Ausnahme 2024) nicht erreicht.

Ergebnis Erfolgsrechnung



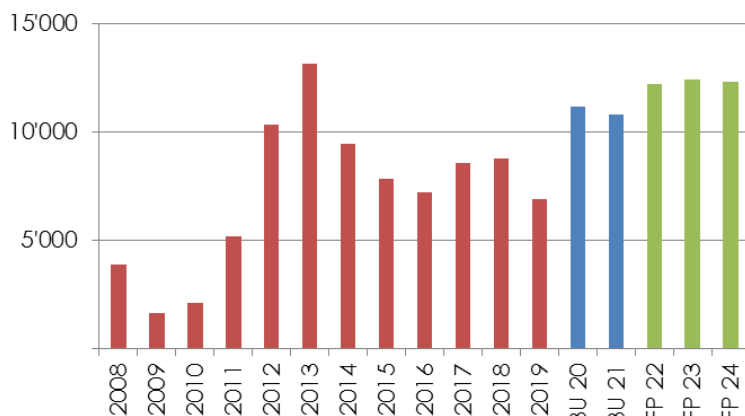
Das Budget 2021 sieht einen Aufwandüberschuss von 1,478 Mio. Fr. vor. Ab dem Jahre 2022 sind gemäss Finanzplan durch eine weitere geplante Steuererhöhung auf 119 % wiederum Ertragsüberschüsse zu erwarten.

Investitionen Verwaltungsvermögen



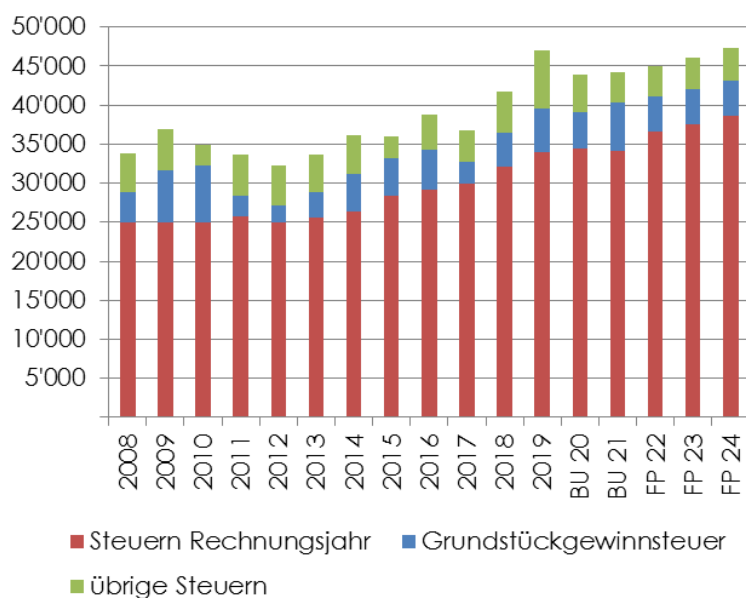
Die Investitionen des Verwaltungsvermögens sind im Budget 2021 mit 8,17 Mio. Fr. hoch. In der Finanzplanperiode (Jahre 2020 – 2024) sind Investitionen im Umfang von 27,3 Mio. Fr. geplant. Rund ein Drittel dieser Ausgaben betreffen Schulliegenschaften. Weitere Ausgaben sind für das Garderobengebäude Fussballplatz Barzloo sowie verschiedene Strassenprojekte geplant.

Ressourcenausgleich

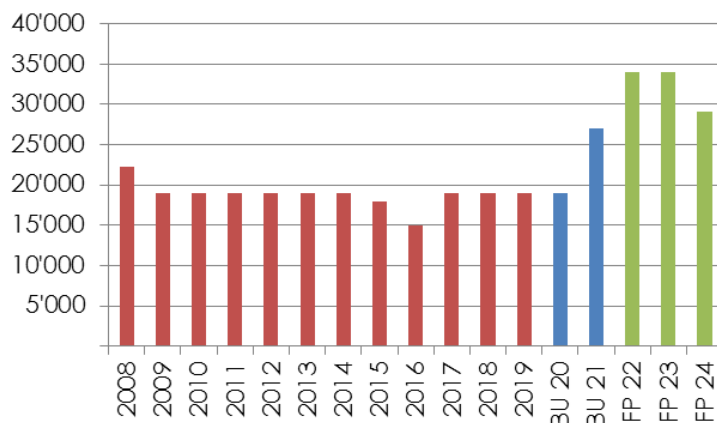


Im Jahre 2012 trat der neue Ressourcenausgleich in Kraft. Im 2013 waren die Einnahmen ausserordentlich hoch (hohes Kantonsmittel Steuerkraft Jahr 2011). Aufgrund der gestiegenen eigenen Steuerkraft sowie dem stagnierenden Kantonsmittel nahmen die Einnahmen aus dem Ressourcenausgleich bis 2016 ab. Wegen des gestiegenen Kantonsmittels können ab 2017 (Ausnahme 2019) 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 Corona-Pandemie würde die Steuereinnahmen verringern ohne die beiden geplanten Erhöhungen des Steuerfusses im 2021 auf 115 % und im 2022 auf 119 %. Die Einnahmen der Grundstückgewinnsteuern sind stark schwankend.

Langfristige Darlehen

Die Gemeinde Pfäffikon verfügt Ende des Jahres 2019 über langfristige Darlehen von 19 Mio. Fr. Vor allem zur Finanzierung der hohen Investitionen muss die Gemeinde in den nächsten Jahren zusätzliches Fremdkapital aufnehmen.

Referent

Gemeinderat Stefan Gubler, Finanzvorstand

Schlussbericht der Rechnungs- und Geschäftsprüfungskommission

Zusammenfassung der Budgetprüfung

Die Rechnungs- und Geschäftsprüfungskommission (RGPK) hat Antrag und Bericht zum Budget 2021 der Gemeinde Pfäffikon geprüft und zuhanden der Gemeindeversammlung verabschiedet.

Die RGPK beantragt folgende Budgetänderungen:

1. Streichung der Projektierung der Schönaustrasse und der Feldstrasse und Aufschub der vollen Sanierungen um einige Jahre
2. Budgetreduktion Bushaltekante von CHF 500'000 auf CHF 200'000 mit der Empfehlung an den Gemeinderat einen konkreten Zeit- und Finanzplan zu erstellen
3. Streichung des Gemeindebeitrag von CHF 48'000 an neues Clubhaus des Modellflugvereins

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

Die RGPK stimmt dem Budget 2021 der laufende Rechnung inkl. Investitionsrechnung mit obigen Änderungsanträgen zu.

Zudem stimmt die RGPK der Steuerfusserhöhung von 110% auf 115% zu.

Prüfung der Ziele der Wirkungsorientierten Verwaltungsführung (WoV)

Die RGPK hat im Sommer 2021 dem Gemeinderat wie angekündigt einen detaillierten, konstruktiven Feedback und Empfehlungen zu den Zielen, Leistungsaufträgen, Kriterien und Kennziffern der Wirkungsorientierten Verwaltungsführung (WoV) gegeben und mit allen Ressortverantwortlichen dazu Gespräche geführt.

Die RGPK stellt nun fest, dass das vom Gemeinderat vorgestellte Budget 2021 im WoV-Bereich Verbesserungen aufweist und sieht eine insgesamt höhere «Griffigkeit» und Messbarkeit der entsprechenden Ziele. Die RGPK regt den Gemeinderat an, hier mutig und rasch weitere Verbesserungen zu machen.

Wesentliche Prüfungsergebnisse pro Ressort

Ressort Behörden, Organisation, Wirtschaft / Arbeit, Betreibungsamt, Kultur, Bevölkerungsdienste

Das Ressort plant mit einem leicht höheren Globalkredit von CHF 3.378 Mio. gegenüber dem Budget 2020 (CHF 3.333 Mio.) und ist somit stabil. Das Ressort ist aus Sicht der RGPK unter Kontrolle und für ein anspruchsvolles Jahr 2021 gerüstet.

Die Jahrespauschale in der Leistungsvereinbarung für das Betreiben des Dorfsaals im Chesselhuus wird um CHF 29'000 erhöht und beträgt neu wiederkehrend CHF 163'131.

Der Gemeinde-Chatbot wird weiter ausgebaut, wobei die Kosten für das gesamte, mehrjährige Projekt nicht abgeschätzt sind. Ebenfalls sind Fragen bei den jährlichen Folgekosten und den geplanten Einsparungen für die Gemeinde Pfäffikon offen. Die RGPK empfiehlt dem Gemeinderat vor dem Auslösen des Budgetpostens 2021 von CHF 40'000 das Vorhaben Chatbot formell zu überprüfen und die offenen Fragen zu klären – dies auch im Hinblick auf ein künftig mögliches Submissionsverfahren.

Sehr begrüßenswert ist, dass die Verwaltung im Bereich der Wirkungsorientierten Verwaltungsführung (WoV) plant, in den nächsten Jahren konkreter zu werden.

Ressort Finanzen und Sicherheit

Geschäftsfeld (GF) Sicherheit

- Zunahme des Globalbudgets um 0.4% gegenüber dem Vorjahr
- Die WOV-Ziele wurden angepasst und sind aus Sicht RGPK mehrheitlich überprüfbar
- Es wird haushälterisch mit den finanziellen Mitteln umgegangen und keine unnötigen Ersatzinvestitionen oder Investitionen getätigt
- Der Bussenertrag ist wie im Vorjahr bei CHF 200'000 und ist zurückhaltend budgetiert GF

Steuern und Finanzen

- Das Budget ist gesamthaft um fast CHF 72'000 besser als im Vorjahr
- Die WOV-Ziele sind allesamt SMART und nachvollziehbar
- Der Bereich Finanzen und Steuern verfolgt klar die Budgetierungsregeln des Zero-based Budgeting

Ressort Bau, Planung, Umwelt und Verkehr

GF Bau, Planung, Umwelt

Der Globalkredit beträgt CHF 1.282 Mio. und liegt damit rund CHF 60'000 unter der Jahresrechnung 2019. Die Budgetierung ist sorgfältig und realistisch vorgenommen worden. Einsparungsmöglichkeiten in der laufenden Rechnung sind aufgrund der zu erfüllenden Aufgaben nur bedingt vorhanden. In der Investitionsrechnung sind Planungskosten eingestellt für die grossen Sanierungsobjekte Krebsiweiher und Gemisbächli, welche aufgrund von gesetzlichen Vorgaben nicht aufgeschoben werden können.

GF Verkehr

Der Globalkredit ist mit CHF 3.596 Mio. etwas höher als im Budget 2020 und in der Jahresrechnung 2019. Dies hängt nicht zuletzt mit um CHF 70'000 höheren Abschreibungen zusammen, welche durch fertiggestellte Projekte hervorgerufen werden. Die laufende Rechnung erlaubt wenig Spielraum für Kürzungen. In der Investitionsrechnung sind zahlreiche Strassensanierungen vorgesehen. Aufgrund der schwierigen Finanzlage empfiehlt die RGPK die Projektierungskosten für die Schönaustrasse und die Feldstrasse ausserorts aus dem Budget 2021 zu streichen und deren Sanierungen aufzuschieben. Weiter beantragt die RGPK den Betrag für die behindertengerechte Anpassung der Bushaltekanten von CHF 500'000 auf CHF 200'000 zu kürzen, mit dem Auftrag an den Gemeinderat einen konkreten Zeit- und Finanzplan für die Sanierung der Bushaltekanten zu erstellen.

Ressort Gesundheit / Liegenschaften / Freizeit und Sport

Der Nettoaufwand im GF Gesundheit ist mit CHF 5'863'729 um 9.17% höher budgetiert als im Vorjahr und fast gleich hoch wie in der letzten abgeschlossenen Rechnung. Die aktuelle Hochrechnung liegt ebenfalls nahe beim Vorjahresabschluss. Das Geschäftsfeld hofft also auf eine Stabilisierung der Kosten nach vielen Jahren mit markanten Kostensteigerungen. Es wird sich zeigen, ob die Hoffnungen begründet sind oder nur Optimismus. Die Prüfung des WoV-Teils zeigt, dass hier keine neuen Ansätze bereit zur Umsetzung sind. Es ist tatsächlich schwierig, weil die Institutionen verselbständigt sind und von der Exekutive grösstenteils losgelöst sind. Das Führen über Kennziffern ist in so einem Umfeld mit sehr beschränkten Einflussmöglichkeiten tatsächlich schwierig. Dennoch sind Kennziffern wichtig, um einen Trend zu erkennen, und daher sollten sie erfasst und aufgezeigt werden.

Der Nettoaufwand im GF Liegenschaften ist mit CHF 6'865'195 um 6.76% höher budgetiert als im Vorjahr und um 13.88% höher als in der letzten abgeschlossenen Rechnung. Mittlerweile machen sich die Abschreibungen markant bemerkbar: fast ein Drittel des Nettoaufwandes entfallen auf *#Planmässige Abschreibungen* der Schulliegenschaften samt Hallenbad. Die Prüfung des WoV-Teils zeigt, dass Pfäffikon nun in der Lage ist, den gesamten Energieverbrauch für Heizungen der politischen Gemeinde (inkl. Schule) darstellen zu können. Wie die Kennzahlen zeigen, ist der Energieverbrauch hoch, und es konnte nun aber auch schon eine erste Reduktion aufgezeigt werden. Mit der Sanierung der Schulhäuser kann mit weiteren Reduktionen gerechnet werden, mit neuen Liegenschaften wird aber ein Zuwachs registriert werden.

Der Nettoaufwand im GF Freizeit und Sport ist mit CHF 452'249 um 3.57% tiefer budgetiert als im

Vorjahr und um 13.17% höher als in der letzten abgeschlossenen Rechnung. Im Konto «Vitaparcours und Diverses» ist ein ausserordentlicher Beitrag von CHF 48'000 für den Neubau (bzw. neuer Anbau) des Clubhauses des Modellflugvereins budgetiert. Dieser Beitrag muss als absolut freiwilliger Beitrag und deshalb als nicht zwingend angesehen werden. Aus Sicht der RGPK ist dieser Beitrag abzulehnen, weil der Verein mit überwiegendem Anteil von Auswärtigen und weniger als 10% Junioren selber genügend finanzielle Ressourcen hat. Neu ist im WoV-Teil in der Badi das operative Ziel drin, dass ein Eintritt mit höchstens CHF 1.20 subventioniert sein soll. Dieses Ziel ist mutig und ambitiös und verdient Unterstützung. Die Kennzahlen zur Badi sind interessant, beim Barzloo fehlen sie aber gänzlich.

Ressort Schule

Das Budget 2021 der Schule rechnet in der Erfolgsrechnung mit Ausgaben von insgesamt CHF 25'543'779. Das ist gegenüber dem Budget 2020 eine Reduktion um CHF 87'682 bei leicht steigenden SuS-Zahlen.

Der positive Effekt auf das Budget ergibt sich hauptsächlich aus exogenen Gründen (Sonderschule, Löhne).

Der Bereich Schul-IT wächst nach wie vor. Die IT-Infrastruktur der Schule befindet sich noch immer im Ausbau, es besteht die Erwartung, dass das Kostenwachstum in den nächsten Jahren zumindest reduziert wird.

Grundsätzlich steigen die Kosten auch in Bereichen, die dem direkten Einfluss von Schulbehörde, Schulleitung und Schulpflege unterliegen. Hier wird von der RGPK angesichts der schwierigen Situation der Gemeinde ein möglichst grosses Kostenbewusstsein aller Beteiligten gewünscht.

Ressort Soziales

Das Budget 2021 wurde sorgfältig und korrekt erarbeitet. Der Nettoaufwand im GF Soziales ist mit CHF 8.934 Mio. um 4.67% höher budgetiert als im Vorjahr. Die Aufwandsteigerung wird mit den zunehmenden Kosten für wirtschaftliche Hilfe in der Corona-Krise sowie mit stark zunehmenden Ergänzungsleistungen bei IV- und AHV- Bezugsberechtigten infolge der geburtenreichen Jahrgänge begründet. Die Zusatzleistungsquote von 9.2 % (2018) ist in Pfäffikon auf Grund der drei Alterseinrichtungen im Vergleich zum Durchschnitt im Kanton Zürich von 3.5% sehr hoch.

Die Prüfung des WoV-Teils zeigt, dass die WoV Ziele in der Sozialbehörde bis auf einzelne Verbesserungspotentiale wohlüberlegt und sinnvoll definiert sind und die Kennzahlen einen guten und hilfreichen Überblick über die aktuelle Situation geben. Schwerpunkt der nächsten Rechnungsperiode wird es sein, die neu implementierten Kernprozesse sauber umzusetzen (namentlich Interaktionen im Aufnahmeprozess und Rückführungsprozess) und deren Wirksamkeit zu evaluieren.

Dank

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

Pfäffikon, 10. November 2020

Rechnungs- und Geschäftsprüfungskommission Pfäffikon ZH



Hans-Jürg Schneider
Präsident



Eva Maria Frey
Aktuarin

Behörden und Organisation, Bevölkerungsdienste, Kultur, Wirtschaft und Arbeit

Budget 2021



Ressort im Detail	Globalkredit netto in 1'000 Fr.		
	Budget 2021	Budget 2020	Rechnung 2019
Behörden und Organisation, Wirtschaft und Arbeit	2'593	2'525	2'493
Bevölkerungsdienste	141	160	90
Kultur	644	648	608

Leistungsauftrag

Behörden und Organisation, Wirtschaft und Arbeit	• Qualitativ gute Dienstleistungen erbringen • Verwaltungsorganisation auf neue Gemeindeordnung ausrichten • Digitalisierung der Verwaltung vorantreiben • Interessen im Wirtschaftsraum Zürcher Oberland (RZO) vertreten • Beziehungspflege zu ansässigen Gewerbe-/Industriebetrieben
Bevölkerungsdienste	• Betrieb Betreibungs- und Gemeindeammannamt, 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 innerhalb Projektbudget umsetzen	Homepage & GEVER	
Massnahmen Organisationsüberprüfung auf neue Amtsdauer in Schritten umsetzen (01.07.2022)	Aufgaben, Ressourcen definiert bis 31.12.2021	
Wirtschaft und Arbeit		
Vernetzungsanlässe bzw. WiPf durchführen (2022)	2 pro Jahr ≥ 30 Teilnehmer pro Anlass	
Bevölkerungsdienste		
Kostendeckungsgrad über Gebühren bei		
- Betreibungsamt, Tarif Bund	≥ 105%	
- 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	
Ungedeckte Kosten pro Ausleihe in der Bibliothek	≤ Fr. 3.85	

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. Trotz Wirtschaftskrise (Covid-19-Pandemie) werden gezielt Kontakte zu ansässigen Gewerbe- und Industriebetrieben gepflegt.

Bevölkerungsdienste

Die Dienstleistungen können dank Ausbau der Online-Dienste optimiert werden und sind trotzdem kundenfreundlich.

Kultur

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

Kennziffern Behörden und Organisation	2019	2018	2017	2016
Gemeinderatsgeschäfte pro Jahr	185	213	187	209
Kennziffern Wirtschaft und Arbeit	2019	2018	2017	2016
Anzahl Gewerbe- und Industriebetriebe	811	804	809	-/-
Anzahl Beschäftigte	5'674	5'610	5'700	-/-

Kennziffern Bevölkerungsdienste	2019	2018	2017	2016
Einwohnerzahl	12'361	12'212	12'137	12'095
Zuzüge	1'037	856	-/-	1'131
Wegzüge	835	796	-/-	850
Kostendeckungsgrad Einwohneramt	66%	64%	53%	-/-
Einbürgerungen inkl. erleichterter Einbürgerungen	44	64	39	47
Eheschliessungen und eingetragene Partnerschaften im Zivilstandskreis	120	132	110	128
Todesfälle im Zivilstandskreis	403	342	337	314
davon Dignitas-Fälle	252	217	217	194
Ausgestellte Dokumente aus elektronischen und Papierregistern	2'192	-/-	-/-	-/-
Kostendeckungsgrad Zivilstandsamt	84%	77%	76%	-/-
Betreibungsbegehren	6'314	5'493	6'108	6'146
Fortsetzungsbegehren (Pfändungen)	3'759	3'468	4'432	3'844
Gemeindeammannamt Geschäfte	297	276	298	245
Betriebungsauszüge	5'275	5'600	5'615	5'359
Kostendeckungsgrad Betreibungsamt	110%	102%	110%	108%

Kennziffern Kultur	2019	2018	2017	2016
Kulturbeiträge an Anlässe und Organisationen in Fr.	178'640	186'600	211'072	216'046
davon Beiträge an Anlässe	49%	47%	54%	61%
unterstützte Vereine und Organisationen	8	8	21	15
unterstützte Kulturveranstaltungen und Feste	21	26	26	18
Anlässe im Chesselhuus	100	94	78	-/-
Kosten Betrieb Chesselhuus (ohne Gebäude) in Fr.	134'132	134'132	134'132	
Erträge aus Vermietung Chesselhuus in Fr.	60'195	55'675	65'365	
aktive Benützer/innen der Bibliothek	986	1'028	942	1'096
Ausleihen	65'759	65'887	66'276	72'018
davon online Ausleihen	9.9%	8.9%	7.4%	4.5%
Deckungsbeitrag pro Ausleihe in Fr.	3.88	3.83	3.85	3.38
Umschlag Medienbestand	4.9 mal	5.1 mal	5.8 mal	6.4 mal

Freizeit und Sport, Gesundheit, Liegenschaften

Budget 2021



Ressort im Detail	Globalkredit netto in 1'000 Fr.		
	Budget 2021	Budget 2020	Rechnung 2019
Freizeit und Sport	454	471	401
Gesundheit	5'864	5'372	5'888
Liegenschaften	6'865	6'430	6'028

Leistungsauftrag

Freizeit und Sport	• Infrastruktur in guter Qualität werterhaltend pflegen • Betrieb Sportplatz Barzloo zur sportlichen Betätigung • Betrieb des Strandbades Baumen zur sportlichen Betätigung, Erholung und Freizeitgestaltung • Betrieb Restaurant Strandbad Baumen
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 Fussballclub Pfäffikon FCP	jährlich überprüfen und Planung zur Reduktion der Betriebsbeiträge 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%	
Kostendefizit pro Eintritt	Fr. 1.20	
Gesundheit		
Stabilisierung der Pflegefinanzierungskosten	Kostenwachstum nur im Rahmen der Teuerung	
Liegenschaften		
Werterhalt des Liegenschaftenportfolios gesichert (d.h. in Prozenten des Wiederbeschaffungswertes bzw. GVZ-Versicherungssumme)	> 2.5 %	
Aktualisierung der Liegenschaftskonzepte	Best. Konzepte aus dem Jahre 2005 bis 31.12.2021 überarbeiten und aktualisieren	
Arbeitsplatzberechnungen Gemeindehaus und Hochstrasse 65 (Computer Aided Facility Management; CAFM)	Pflichtenheft/Ausschrei- bungsunterlagen für Submission der Reinigung bis 31.12.2021 ausarbeiten	

Ausblick und Tendenzen

Freizeit und Sport

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

Gesundheit

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

Liegenschaften

Der Werterhalt des Liegenschaftenportfolios soll gemäss Liegenschaftenkonzept und Schulraumplanung, unter Würdigung des Finanzhaushaltes, umgesetzt werden. Durch die umgesetzten Sanierungen ist ein reduzierter Energieverbrauch zu erwarten.

Kennziffern Strandbad Baumen	2019	2018	2017	2016
Eintritte	113'741	140'323	120'059	112'615
Kostendeckungsgrad Restaurant in %	102	113	104	107
Kostendeckungsgrad Strandbad gesamt in %	92	101	87	91
Gemeindebeitrag pro Eintritt	1.20	-0.07	2.11	1.47
Kennziffern Gesundheit	2019	2018	2017	2016
Pflegefinanzierung total	4'024'983	3'372'585	3'008'518	2'645'946
- GerAtrium	1'083'029	858'648	695'611	765'025
- Alterszentrum Sophie Guyer	1'786'474	1'535'729	1'476'832	1'233'780
- Übrige	1'155'480	978'208	836'075	647'141
Anzahl Personen total per 31.12.	159	152	126	128
- männlich	62	62	54	49
- weiblich	97	90	72	79
Spitex total	1'039'365	889'073	833'586	876'623
- Spitex Pfäffikon-Hittnau	396'716	412'041	517'161	624'382
- Übrige	642'649	477'032	316'425	252'241
Anzahl Personen total per 31.12.	215	187	189	227
- männlich	74	53	55	79
- weiblich	141	134	134	148
Spitex Einsatzstunden Pfäffikon	10'841	12'210	12'329	11'380
Friedhofanlage Unterhaltskosten je m2	6.97	6.80	6.45	5.20
Anzahl Erdbestattungen	18	-/-	-/-	-/-
Anzahl Kremationen	107	-/-	-/-	-/-
Kennziffern Liegenschaften	2019	2018	2017	2016
Wiederbeschaffungswert der Anlagen in Mio. Franken	120	120	112	112
Wererhalt Liegenschaften Erfolgsrechnung in 1'000 Franken	640	635	713	882
Wererhalt Liegenschaften Investitionsrechnung in 1'000 Franken	2'675	4'300	1'200	1'032
Wererhaltquote	2.7%	4.1%	1.7%	1.6%
Einnahmen Vermietung für Schulräume und Turnhallen in 1'000 Franken	43	60	52	50
Energie Liegenschaften:				
Heizölverbrauch der Liegenschaften in kWh (1 Liter Heizöl entspricht ca. 10 Kilowattstunden)	400'000	780'000	1'014'000	1'014'000
Gasverbrauch der Liegenschaften in kWh	<u>2'500'000</u>	<u>2'200'000</u>	<u>2'400'000</u>	<u>2'400'000</u>
Total Energieverbrauch in kWh	2'900'000	2'980'000	3'414'000	3'414'000

Sicherheit

Budget 2021



1

Ressort im Detail		Globalkredit netto in 1'000 Fr.		
		Budget 2021	Budget 2020	Rechnung 2019
Sicherheit		1'478	1'472	1'404
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	2019	2018	2017	2016
Sollbestand Feuerwehrangehörige	40	40	60	60
Effektiver Bestand Feuerwehrangehörige	52	52	54	53
Anzahl Feuerwehreinsätze	58	75	90	86
Sollbestand Zivilschutzangehörige Zivilschutzorganisation Pfäffikon-Fehraltorf-Hittnau-Russikon	255	255	255	228
Effektiver Bestand Zivilschutzangehörige Zivilschutzorganisation Pfäffikon-Fehraltorf-Hittnau-Russikon	230	225	219	207
Geleistete Personentage anlässlich Zivilschutzübungen	937	717	726	645
Sollbestand Seerettungsdienst Pfäffikersee	12	12	12	12
Effektiver Bestand Seerettungsdienst Pfäffikersee	14	13	13	13
Anzahl Übernachtungen Militär Truppenunterkunft Schanz				
Parkgebühren (P&R Bahnhof, Sporthalle Mettlen, Strandbad Baumen, Schanz)				
Kommunalpolizei Region Pfäffikon				
- Anzahl Polizeirapporte				
- Amtsaufträge (Betreibungs- und Strassenverkehrsamt)				
- Journaleinträge				
- Personalbestand (Ist-Bestand)				
Bussenertrag Kommunalpolizei und Alpha Protect im Gemeindegebiet Pfäffikon	207'000	234'000	223'000	155'000

Finanzen und Steuern

Budget 2021



Ressort im Detail		Globalkredit netto in 1'000 Fr.		
		Budget 2021	Budget 2020	Rechnung 2019
Finanzen und Steuern		1'070	1'142	1'063
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	•	
Korrektes Erstellen von Jahresrechnung und Budget	Keine Beanstandungen im Revisionsbericht	
Optimales Cashmanagement, Liquidität ist sichergestellt	Zinsaufwand ≤ Budgetwert	
Steuern	•	
Eigenständig definitive Einschätzungen von Steuerpflichtigen mit unselbständigem Erwerb oder Rentnern vornehmen	Prozentsatz der eigenständig vorgenommenen def. Einschätzungen ≥ 62%	

Ausblick und Tendenzen

Finanzen

- Die Auswirkungen der Corona-Pandemie werden in finanzieller Sicht zur Herausforderung, da nebst sinkenden Erträgen (Steuern und Finanzausgleich) die Kosten der Pflegefinanzierung, Ergänzungsleistungen und Bildung weiter steigen.

Steuern

- Im 2021 wird im Bereich des Einschätzungsverfahrens auf eine papierlose Arbeitsweise umgestellt. Kantonsweit werden keine Steuererklärungen (Papierdossier) mehr von den Scancentern an die Gemeindesteuerämter geliefert.
- Einführung elektronische Schnittstelle vom Steueramt zum Betreibungsamt (eSchKG). Dies setzt voraus, dass der Softwarehersteller die technischen Voraussetzungen im 2021 umsetzen kann.
- Per 1. Januar 2021 gelten die Erneuerungen der Quellensteuerreform 2021. Daraus ergeben sich Verschiebungen der Zuständigkeiten zwischen dem Kantonalen Steueramt Zürich (KStA) und den Gemeindesteuerämtern (GStÄ). Das KStA übernimmt neu den Bereich der Tarifmitteilungen und die GStÄ unterstützen dafür das KStA bei den Veranlagungen von Steuererklärungen von quellensteuerpflichtigen Personen.
- Die Nachmeldungen für individuelle Prämienverbilligung der Krankenkasse (IPV) für Anspruchsjahre ab 2021 werden einheitlich durch die Sozialversicherungsanstalt Kanton Zürich (SVA) entgegengenommen und geprüft. Das Steueramt Pfäffikon ist noch für Nachmeldungen bis und mit Anspruchsjahr 2020 zuständig.

Kennziffern Finanzen	2019	2018	2017	2016
Zinsaufwand Darlehen in Fr. 1'000	14	33	292	474
Kennziffern Steuern	2019	2018	2017	2016
Anzahl Steuerpflichtige (ordentliches Register)	7'914	8'031	7'541	7'403
Gesamter Steuerertrag (ohne Grundstückgewinnsteuern) in Mio. Franken	40.9	37.3	33.8	33.4
Anteil an ordentlichen Gemeindesteuern				
- Natürliche Personen	92.0 %	92.9 %	93.5 %	91.9 %
- Juristische Personen	8.0 %	7.1 %	6.5 %	8.1 %
Einschätzungsquote durch die Gemeinde	60.23 %	60.3 %	60.7 %	60.9 %
Ertrag Grundstückgewinnsteuern in Mio. Franken	5.6	4.2	2.7	5.1
Anzahl Handänderungen für die Grundstückgewinnsteuern	227	175	224	227

Bau, Planung, Umwelt, Verkehr

Budget 2021



Ressort im Detail	Globalkredit netto in 1'000 Fr.		
	Budget 2021	Budget 2020	Rechnung 2019
Bau, Planung, Umwelt	1'282	1'177	1'346
Verkehr	3'596	3'497	3'429

Leistungsauftrag

Bau	- Durchführung von baurechtlichen Verfahren (auch eBaugesucheZH) - Beratung von Bauherrschaften und Baufachleuten
Planung	- Sicherstellung, Durchführung der Richt- und Nutzungsplanung - Aktualisierung kommunales Inventar der kunst- und kulturhistorischen Objekte (Gebäudeinventar) - Überarbeitung der Bau- und Zonen-Ordnung (IVHB)
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 - Umsetzung des Behindertengleichstellungsgesetzes per 31. Dezember 2023

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 %	
Kostendeckungsgrad im Baubewilligungsverfahren	> 90 %	
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	
Umsetzung der Energieplan-Ziele	Gemäss Cockpit Energieplan	
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	
Reinigungszustand Seequai und Römerkastell	Max. 5 Reklamationen	
Strassenbeleuchtungen schrittweise auf LED umrüsten (2022: Anteil 90%)	2. Etappe im Jahr 2021 realisieren	

Ausblick und Tendenzen

Bau / Planung

- Im Bereich Bau / Planung haben verschiedene Stellenneubesetzungen Auswirkungen auf die betrieblichen Abläufe.
- Die Einarbeitung der neuen Mitarbeiter verläuft plangemäss.
- Mit der Einführung des neuen Gemeindegesetzes ist die bisherige NDK durch die neue ODK zu ersetzen. In einem ersten Schritt muss die Organisation genau definiert werden und ein entsprechendes Reglement verabschiedet werden.
- Das Inventar der kommunalen Schutzobjekte wurde überarbeitet und soll nun zeitnah durch die Baubehörde und anschliessend durch den Gemeinderat verabschiedet werden.
- Der Umfang der erforderlichen Abklärungen bei Provokationsbegehren resp. die Vorgehensweise bei Schutzabklärungen soll neu definiert und festgelegt werden.
- Der genaue Umfang der Überarbeitung der BZO soll zeitnah festgelegt und terminiert werden.

Umwelt

- Die Neophyten-Bekämpfung verläuft im geplanten Rahmen und zeigt befriedigende Resultate.
- Aufgrund der Einführung des neuen Gemeindegesetzes muss das Pflichtenheft für die neue Fachstelle Umwelt erarbeitet werden.
- Aus Kapazitätsgründen mussten die Überarbeitung des Inventars der kommunalen Natur- und Landschaftsschutzobjekte sowie der Überarbeitung der entsprechenden Verordnung gestoppt werden. Ziel ist, diese Arbeiten ab Sommer 2021 wieder in Angriff zu nehmen.
- Seit Mitte März 2019 befasst sich der Steuerungsausschuss Energie (Bauamt / GWP) mit energiepolitischen Zielsetzungen. Die relevanten Kennzahlen der definierten Ziele werden periodisch ausgewertet und im so genannten Cockpit zusammengestellt und publiziert.

Gewässer

- Die Gewässer auf dem Gemeindegebiet bilden bezüglich Unterhalt, Ausbau und Hochwasserschutz ein wichtiges Thema.
- Änderungen in der Gesetzgebung haben grössere Auswirkungen zur Folge und erfordern umfangreiche bauliche Massnahmen. Offenlegungen von Bächen und Massnahmen zur Vermeidung von Unterschutzstellungen unter die Stauanlagenverordnung stehen derzeit im Vordergrund.
- Aktuell sind umfassende Planungsarbeiten für die Weiheranlagen in Bearbeitung. Dabei wird auch dem Hochwasserschutz grosse Bedeutung beigemessen.
- Die Festsetzung von Gewässerräumen im Siedlungsgebiet ist ebenso in Bearbeitung wie die Bereinigung der vom Kanton aufgehoben Gewässer.

Verkehr

- Projekte im Bereich der Werterhaltung sind gemäss der Investitionsplanung weitgehend auf Kurs.
- Das Projekt Wallikerstrasse kann aufgrund des dringlich notwendigen Ersatzes der baufälligen Luppenbrücke erst im Sommer 2021 fertig gestellt werden.
- Das im Jahr 2020 geplante Sanierungsprojekt der Sulzbergstrasse wurde durch den Gemeinderat zur Überarbeitung zurückgewiesen.
- Der Austausch zwischen den kantonalen Stellen und dem Bauamt soll intensiviert werden, damit die Bedürfnisse der Gemeinde besser durchgesetzt werden können.
- Die Planung für den neuen Bushof ist im Gang. Die Verhandlungen über den Kostenverteilungsschlüssel mit den Nachbargemeinden konnte noch nicht abgeschlossen werden. Die zustimmenden Beschlüsse von Hittnau und Turbenthal stehen noch aus.

Kennziffern Bau	2019	2018	2017	2016
Anzahl Baugesuche	107	124	121	122
Anzahl eBaugesuche (neu ab 2020)	-/-	-/-	-/-	-/-
Bauvolumen in Franken	31 Mio.	62 Mio.	53 Mio.	60 Mio.
Kostenaufwand Bearbeitung Baugesuche in Franken	352'000	260'000	245'000	258'000
Gebührenertrag aus baurechtlichen Verfahren	240'000	262'000	294'000	-/-
Kostendeckungsgrad im Baubewilligungsverfahren	68 %	101 %	120 %	-/-
Kennziffern Verkehr	2019	2018	2017	2016
Kurzfristige Massnahmen (Oberflächensanierung / in m ²)	500	500	500	1'000
Langfristige Massnahmen (Gesamtsanierung / in m ²)	5'350	5'250	5'700	8'200
Werterhalt Soll Fr. 4.40 / m ²	4.13	4.07	4.02	6.38
Kostenanteil an Unterhaltgenossenschaften in Franken	75'000	75'000	75'000	75'000
Kosten öffentlicher Verkehr in Franken:				
- ZVV-Angebot inkl. Anteil § 20	583'644	771'831	833'873	770'293
- Bahninfrastrukturfonds	337'719	-/-	-/-	-/-

Soziales, Familie und Alter, Jugend und Integration

Budget 2021



Ressort im Detail	Globalkredit netto in 1'000 Fr.		
	Budget 2021	Budget 2020	Rechnung 2019
Soziales	8'413	8'482	7'870
Familie und Alter	2'127	2'181	2'045
Jugend und Integration	1'124	1'121	945

Leistungsauftrag

Soziales	• unter Wahrung der Subsidiarität und Stärkung der Hilfe zur Selbsthilfe, persönliche und wirtschaftliche Hilfe gewähren • 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 und Beratungsdienstleistungen für die ältere Bevölkerung und Angehörige erbringen
Jugend und Integration	• Bedarfsgerechte Schulsozialarbeit auf allen Stufen anbieten und erbringen • Förderung und Koordination der Angebote in der offenen Kinder- und Jugendarbeit • Fachstelle Integration führen, bestehende Angebote fortsetzen und neue bedarfsgerechte Massnahmen entwickeln

Operative Ziele	Zielvorgabe	Resultat
Sozialhilfe , allgemeines Ziel		
Für die wirkungsorientierte Prozessgestaltung im Fallmanagement und dessen Kernprozesse sind sämtliche Abläufe und Hilfsmittel erstellt.	Hilfsmittel sind erstellt und per 30.06.2021 eingeführt	
Kernprozess Aufnahme in die wirtschaftliche Hilfe:		
Rasche Anspruchsprüfung unter Wahrung der Subsidiarität und Entscheid durch die Sozialbehörde (vom Antrag bis zum Entscheid, maximal 50 Tage)	75% aller Fälle liegen unter 50 Tagen	
Kernprozess Beratung und Unterstützung		
Mittels Hilfsplan findet bei allen Klienten eine individuell angepasste und zielorientierte Beratung statt. Der Hilfsplan wird innert 60 Tagen nach Entscheid erstellt, der Fallentwicklung angepasst und mindestens einmal jährlich evaluiert	85 % aller Fälle liegen unter 60 Tagen	
Die passgenaue Hilfe führt zu einer raschen Ablösung aus der wirtschaftlichen Hilfe	Median der Bezugsdauer bleibt unter 10 Mt.	
Kernprozess Ablösung aus der wirtschaftlichen Hilfe		
Mittels Prozesssteuerung wird die Ablösung aus der Sozialhilfe gestaltet	Der Ablauf zum Kernprozess ist bis 30. Juni 2021 erstellt und wird in 100% der Ablösungen angewendet	
Die nachhaltigen Ablösung aus der Sozialhilfe ist bestmöglich unterstützt und vermindert den erneuten Bedarf an wirtschaftlicher Hilfe	Anzahl Wiederaufnahmen innerhalb der ersten 6 Mt. ist um 25% gesenkt	
Qualitätssicherung		
Alle Fälle werden jährlich einer amtsinternen und einer Überprüfung durch die Sozialbehörde unterzogen. Die Revision ist in allen Fällen dokumentiert	100% aller Fälle sind revidiert bis 31. März 2021. 100% der Revisionen sind überprüft bis am 30. Juni 2021	
Familie und Alter		
Für ältere Einwohner von Pfäffikon und ihre Angehörigen steht eine rasche und bedürfnisgerechte Beratung zur Verfügung	Erstgespräche erfolgen innerhalb 14 Tagen nach Anfrage	
Mittels Situationsanalyse sind die bestehenden Massnahmen überprüft und um sinnvolle Angebote erweitert	2 neue Angebote sind umgesetzt	

Jugend und Integration

Das Angebot der SSA für die Kindergartenstufe ist erhoben und entwickelt.

Das Angebots-Konzept ist bis Ende 2021 von der Steuergruppe abgenommen und zur Umsetzung an die SSA beauftragt.

Die bestehenden Leistungsvereinbarungen im Bereich der Integrationsförderung sind überprüft und bedarfsgerecht weiterentwickelt und die Qualität mit Standards gesichert

Die neuen Leistungsvereinbarungen (Deutschkurse, Sprachspielgruppe, IFP) sind bis Ende 2021 abgeschlossen

Die Integrationsförderung hat das Erstinformationsangebots für Neuzuzüger aus dem Ausland aufgebaut

Einladung und Durchführung der Gespräche innerhalb der ersten drei Monate 2021

Die offene Jugendarbeit, stellt bedürfnis- und themengerechte Jugendarbeit zur Verfügung

Die Ø Besucherzahlen in Mojuga und Midnight liegen zwischen 50 und 80 Besuchern pro Anlass

Ausblick und Tendenzen

Soziales

- Die Auswirkungen des Lockdowns auf die wirtschaftliche Situation in der Schweiz wird vermutlich Einfluss auf die Anzahl der unterstützungsbedürftigen Personen nehmen. Bereits ist eine Steigerung der aktiven Fälle zu spüren. In den Prognosen des (SKOS) wird von einer Zunahme von 20% bis 33% ausgegangen, im aktuellen Monitoring der SKOS ist die Zunahme bereits sichtbar.
- Neu ist die Integrationspauschale über die Gemeinde abzuwickeln, was zu einem personellen Mehraufwand von rund 20% führt.
- Umsetzung der Kernprozesse und Evaluation

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.
- Im Weiteren muss aufgrund der Revision des ZLG und der daraus folgenden Neuberechnung sämtlicher Leistungen von zunehmenden Kosten ausgegangen werden

Kennziffern	2019	2018	2017
Einwohnerzahl	12'135	11'899	11'817
Ausländeranteil	2'284	2'248	2'248
Erwerbslosenquote Kanton Zürich	-/-	4.3 %	3.5 %
Erwerbslosenquote Pfäffikon (Stichmonat Januar)	1.6 %	2.4 %	3.2 %
Sozialhilfe			
Sozialhilfequote Kanton Zürich	-/-	3.2%	3.3%
Sozialhilfequote Pfäffikon	-/-	1.7 %	1.8 %
Laufende Fälle persönliche Hilfe Total	11	-	-
Laufende Fälle wirtschaftliche Hilfe Total	*175	113	128
Anzahl unterstützte Personen Total	*410	296	270
Leistungen pro Fall / Jahr	**5'217	10'342	9'320
Abgelöste Fälle	42	-	-
Davon Ablösung in den 1. Arbeitsmarkt	31%	-	-
Wiederaufnahm innert 6 Mt.	14%	-	-
Median der Bezugsdauer in der WH (in Mt.)	5	10	-
Zusatzleistungen			
Einwohner/innen über 65 Jahre	2'487	2'415	2'346
Zusatzleistungsquote Kanton Zürich	-/-	3.5 %	3.7 %
Zusatzleistungsquote Pfäffikon	-/-	9.2	9.3
Leistungsempfänger/innen von Ergänzungsleistungen	346	319	308
Leistungsempfänger/innen Pfäffikon zu Hause	214	-	-
Leistungsempfänger/ innen Pfäffikon im Heim	106	-	-
Ø Leistungen pro Fall / Jahr	21'057	-	-
Kind, Jugend und Integration			
Kinder im Vorschulalter (< 4 Jahre)	566	563	673
Kinder und Jugendliche, KIGA - 9. Klasse,	1'233	926	922
Anzahl Beratungen von Kindern / Jugendlichen durch die SSA	-	-	-
Anzahl Beratungen von Eltern durch die SSA	-	-	-
Anzahl Unterstützungen / Mitarbeit / Beratung von Klassen / Gruppen durch die SSA	-	-	-
Ø Besucher/innen Jugendtreff pro Öffnungszeit	75	-	-
Ø Besucher/innen Midnight Games pro Anlass	53	-	-
Anzahl durchgeführte Erstinformationsgespräche Integrationsförderung	-	-	-

*Die höhere Zahl der laufenden Fälle ist zum Teil auf eine veränderte Erfassung zurückzuführen

** Ausserordentliche Erträge durch rückwirkende Forderungen 2018 und älter

- Keine Daten vorhanden

-/- es wurden noch keine Daten bekannt gegeben

Schulbehörde und Organisation (Schule)

Budget 2021



Ressort im Detail	Globalkredit netto in 1'000 Fr.		
	Budget 2021	Budget 2020	Rechnung 2019
Schulverwaltung	810	786	727
Schulpflege	245	259	231
Schulinformatik	667	478	449

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 Personaladministration wird in der Schulverwaltung und in den Schuleinheiten über CMI Schule abgewickelt	Bis 31. Dezember 2021	
Angestrebter Kostendeckungsgrad Tagesstrukturen 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	
Erste Massnahmen aus der Organisationsüberprüfung Führungsstrukturen Schule sind umgesetzt (Einführung Sekretariate für Schuleinheiten und Fachstelle ICT / Infrastruktur sowie Erhöhung Pensum Leitung Tagesstrukturen)	Mehrzeit von Führungspersonen ist per 31. Dezember 2021 unter 100 Stunden	
Sonderschulquote (externe Sonderschulung) ist unter dem kantonalen Mittel im Schuljahr 2021/22 (Stichtag 15. September)	< 1.5% (1.9% BISTA vom 15.09.2019)	
Sonderschulquote (integrierte Sonderschulung in der Regelklasse, kurz ISR) ist unter dem kantonalen Mittel im Schuljahr 2021/22 (Stichtag 15. September)	< 2.0% (2.1% BISTA vom 15.09.2019)	
Schulinformatik	•	
Bis Schuljahr 2022/23 ist die Vorgabe der Bildungsdirektion für Anzahl Geräte (Powerversion) in Etappen erfüllt	3. 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 Ausbau Fachstelle ICT / Infrastruktur	
Sämtliches Schulpersonal absolviert den ECDL-Test (abgestimmt auf die Bedürfnisse der Schule) für eine Evaluation der Anwenderkenntnisse. Anhand der Ergebnisse ergibt sich der individuelle Weiterbildungsbedarf für die nächsten Jahre.	ECDL-Zertifikatstest für Erhebung Förderbedarf Anwenderkenntnisse	

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)	2019	2018	2017	2016
Anzahl Sitzungen (Schulpflege und Kommissionen)	25	34	42	32
Anzahl behandelte Geschäfte Schulpflege	356	294	224	174
Anzahl Schuleinheiten	4	4	4	4
Anzahl Lehrpersonen	145	148	151	149
Anzahl Klassen	63	60	61	59
Anzahl Schüler(innen) Kindergartenstufe	276	266	246	270
Anzahl Schüler(innen) Primarstufe	692	676	672	656
Anzahl Schüler(innen) Sekundarstufe	259	250	249	243
Anzahl Schüler(innen) mit einer externen sonderpädagogischen Massnahme	36	38	31	27
Anzahl Schüler(innen) mit ISR-Status (Integrierte Sonderschulung in der Regelklasse)	29	27	25	28
Kosten Schüler(innen) mit ISR-Status (nach Schuljahr) in Fr.	979'671	909'398	791'898	-/-
Anzahl Gymischüler(innen) (während der obligatorischen Schulzeit)	52	53	51	52
Anzahl Schüler(innen) an einer Kunst- und Sportschule	4	6	5	3
Anzahl Schüler(innen) an einer Berufswahlschule	17	19	20	12
Externe Betriebskosten (ohne Lizenzen) im Bereich Informatik in Fr.	116'632	93'500	72'860	45'000
Kostendeckungsgrad Tagesstrukturen	60.8%	62.5%	62.5%	61.6%

Erfolgsrechnung nach Abteilungen

Budget / 16.9.2020

1.1.2021 - 31.12.2021

BU ER Inst 1stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	ER Total	75'398'381	73'920'073	71'619'748	71'619'748	71'955'646.27	71'955'646.27
	Nettoergebnis		1'478'308				
10	Behörden und Organisation - Wirtschaft und Arbeit	2'622'077	28'800	2'555'060	29'800	2'529'530.03	36'022.90
	Nettoergebnis		2'593'277		2'525'260		2'493'507.13
13	Betreibungsamt	1'070'000	1'127'000	994'250	1'040'000	1'083'091.30	1'176'209.34
	Nettoergebnis	57'000		45'750		93'118.04	
16	Kultur	696'874	52'900	713'155	65'400	678'107.56	70'351.33
	Nettoergebnis		643'974		647'755		607'756.23
19	Bevölkerungsdienste	744'460	546'650	696'410	490'700	761'702.11	578'808.81
	Nettoergebnis		197'810		205'710		182'893.30
22	Gesundheit	6'026'159	162'430	5'609'428	238'000	6'154'668.78	267'101.45
	Nettoergebnis		5'863'729		5'371'428		5'887'567.33
25	Sicherheit	2'455'783	977'600	2'399'280	927'420	2'320'274.56	916'535.81
	Nettoergebnis		1'478'183		1'471'860		1'403'738.75
28	Finanzen und Steuern	1'671'700	601'600	1'701'420	559'390	1'720'785.64	658'101.39
	Nettoergebnis		1'070'100		1'142'030		1'062'684.25
31	Liegenschaften	7'791'559	926'364	7'365'492	935'299	7'317'797.24	1'289'452.29
	Nettoergebnis		6'865'195		6'430'193		6'028'344.95
34	Freizeit und Sport mit Strandbad	2'067'249	1'613'000	2'091'088	1'620'000	1'998'977.70	1'597'588.55
	Nettoergebnis		454'249		471'088		401'389.15
37	Hochbau, Planung, Umwelt	1'574'096	292'000	1'503'303	325'960	1'629'538.70	283'189.15
	Nettoergebnis		1'282'096		1'177'343		1'346'349.55
40	Tiefbau	4'033'117	437'530	3'999'793	502'680	3'909'325.04	480'658.20
	Nettoergebnis		3'595'587		3'497'113		3'428'666.84

Erfolgsrechnung nach Abteilungen

Budget / 16.9.2020

1.1.2021 - 31.12.2021

BU ER Inst 1stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
43	Soziales Nettoergebnis	16'897'343	8'484'501 8'412'842	14'113'280	5'631'300 8'481'980	14'613'845.25	6'743'928.79 7'869'916.46
49	Jugend und Integration Nettoergebnis	1'194'868	71'230 1'123'638	1'182'028	61'230 1'120'798	985'929.76	40'727.40 945'202.36
52	Familie und Alter Nettoergebnis	2'130'999	3'850 2'127'149	2'185'066	3'850 2'181'216	2'048'768.16	3'847.05 2'044'921.11
55	Schulbehörden und Organisation Nettoergebnis	1'722'464	50 1'722'414	1'525'905	2'780 1'523'125	1'422'058.84	15'049.60 1'407'009.24
60	Primarschule und Kindergarten Nettoergebnis	12'589'507	23'980 12'565'527	10'891'867	38'630 10'853'237	10'343'788.76	39'322.00 10'304'466.76
63	Sekundarstufe Nettoergebnis	4'568'247	29'030 4'539'217	5'284'721	68'106 5'216'615	4'780'042.08	74'756.85 4'705'285.23
66	Schule allgemein Nettoergebnis	5'224'309	595'370 4'628'939	6'469'902	519'100 5'950'802	5'637'131.33	524'456.35 5'112'674.98
90	Finanzierung Nettoergebnis	317'570 57'628'618	57'946'188	338'300 58'084'120	58'422'420	384'616.98 56'774'922.03	57'159'539.01
99	Abschluss Nettoergebnis			137'683	137'683	1'635'666.45	1'635'666.45

Investitionsrechnung nach Abteilungen

Budget / 16.9.2020

1.1.2021 - 31.12.2021

BU IR Inst 1stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
I	IR Total Einnahmenüberschuss / Nettoinvestitionen	9'082'000	908'000 8'174'000	8'121'000	8'121'000	11'375'970.14	11'375'970.14
10	Behörden und Organisation - Wirtschaft und Arbeit Nettoergebnis					152'514.65	152'514.65
22	Gesundheit Nettoergebnis			630'000	630'000	31'225.15	31'225.15
25	Sicherheit Nettoergebnis	401'000	401'000	250'000	250'000	1'770'997.89	1'148'500.00 622'497.89
31	Liegenschaften Nettoergebnis	4'936'000	4'936'000	3'497'000	150'000 3'347'000	5'239'525.33	375'235.00 4'864'290.33
34	Freizeit und Sport mit Strandbad Nettoergebnis	1'620'000	1'620'000	130'000	130'000	217'844.00	18'000.00 199'844.00
37	Hochbau, Planung, Umwelt Nettoergebnis	180'000 327'000	507'000	1'250'000	250'000 1'000'000	43'241.25 141'187.75	184'429.00
40	Tiefbau Nettoergebnis	2'241'000	2'241'000	1'504'000	250'000 1'254'000	1'931'600.17	1'931'600.17
66	Schule allgemein Nettoergebnis	105'000	105'000	210'000	210'000	559'372.70	559'372.70
99	Abschluss Nettoergebnis			650'000 6'821'000	7'471'000	1'429'649.00 8'220'157.14	9'649'806.14