

Budget 2023



Ressort	Globalkredit netto in 1'000 Fr.		
	Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
Präsidiales	3'860	3'372	3'499
Finanzen und Liegenschaften	8'632	6'297	8'228
Sicherheit und Einwohnerdienste	2'458	2'124	2'055
Bau und Umwelt	5'028	5'357	5'263
Gesellschaft	16'898	16'395	17'264
Schulbehörden und Organisation (Schule)	2'126	1'814	1'532
Übrige ohne Globalbudget	23'645	21'936	21'132
Finanzierung	-62'531	-57'161	-63'346
Total (- = Überschuss, + = Defizit)	116	134	-4'373

Inhaltsverzeichnis

Antrag und Bericht	3
Leistungsaufträge mit Globalbudgets	
- Präsidiales	11
- Finanzen und Liegenschaften	14
- Sicherheit und Einwohnerdienste	17
- Bau und Umwelt	21
- Gesellschaft	24
- Schulbehörden und Organisation (Schule)	29
Zusammenfassung Budget	
- Übersicht Erfolgsrechnung nach Kostenarten	33
- Übersicht Erfolgsrechnung je Geschäftsfeld	34
- Übersicht Investitionsrechnung je Geschäftsfeld	37
Abschied Rechnungs- und Geschäftsprüfungskommission	39

Antrag

1. Das Budget 2023 der Gemeinde Pfäffikon wird wie folgt genehmigt:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	84'912'287
	Gesamtertrag	Fr.	84'796'779
	Aufwandüberschuss	Fr.	115'508
Investitionen Verwaltungsvermögen (VV)	Ausgaben	Fr.	9'682'000
	Einnahmen	Fr.	911'000
	Nettoinvestitionen VV	Fr.	8'771'000
Investitionen Finanzvermögen (FV)	Ausgaben	Fr.	0
	Einnahmen	Fr.	0
	Nettoinvestitionen FV	Fr.	0
Einfacher Gemeindesteuerertrag		Fr.	34'230'000
Steuerfuss			110 %

2. Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung geht zu Lasten des zweckfreien Eigenkapitals.
3. Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung, dem Budget 2023 (Leistungsaufträge und Globalbudgets) der Gemeinde Pfäffikon zuzustimmen und den Steuerfuss auf 110 Prozent (Vorjahr 113 Prozent) des einfachen Gemeindesteuerertrages festzusetzen.

Bericht – Vorlage in Kürze

Hochrechnung Jahr 2022

Das Budget 2022 wurde mit einem Aufwandüberschuss von 134'071 Fr. genehmigt. Gemäss Hochrechnung per Ende Juni wird nun mit einem Ertragsüberschuss von 2.044 Mio. Fr. gerechnet. Dieses Ergebnis ist u.a. durch höhere Steuereinnahmen und einen höheren Finanzausgleich entstanden, während die geplanten Gewinne aus Liegenschaftenverkäufen nicht mehr 2022 anfallen werden.

Erfolgsrechnung

Bei einem Aufwand von 84.9 Mio. Fr. und einem Ertrag von 84.8 Mio. Fr. weist das Budget 2023 einen Aufwandüberschuss von 115'508 Fr. aus, dies bei einem reduzierten Steuerfuss von 110 % (Vorjahr 113 %).

Die befürchteten negativen Auswirkungen der Corona-Pandemie auf die finanzielle Situation sind bislang nicht eingetreten. Die Steuereinnahmen (+ 1.9 Mio. Fr. Gemeindesteuern, + 0.5 Mio. Fr. Grundstückgewinnsteuer) und der Finanzausgleich (+ 2.7 Mio. Fr.) haben sich im Vergleich zum Vorjahresbudget positiv entwickelt. Die Konjunkturprognosen sind trotz diverser Unsicherheiten (Ukrainekrieg, hohe Energie- und Rohstoffpreise, steigende Inflation und höhere Zinsen) immer noch gut. Die wirtschaftliche Lage kann sich aber innert kürzester Zeit wieder ändern.

Im Ressort Bau und Umwelt gibt es ab 2023 einen jährlichen Staatsbeitrag an die Gemeindestrassen (0.6 Mio. Fr.).

Bei den Liegenschaften waren im Budget 2022 verschiedene Grundstück- und Liegenschaftenverkäufe eingestellt, was zu einem Buchgewinn von rund 2 Mio. Fr. geführt hätte. Diese Verkäufe verzögern sich jedoch.

Bei der Schule wird mit höheren Kosten von insgesamt 2 Mio. Fr. gerechnet. Dies weil es auf der Primarstufe zwei zusätzliche Klassen gibt. Auf der Kindergartenstufe passt die Bildungsdirektion die Lohnkategorie für die Lehrpersonen an. In den Tagesstrukturen gibt es eine erhebliche Zunahme an zu betreuenden Kindern und die neu geplante Ferienbetreuung ist erstmals im Budget. Im Bereich Sonderpädagogik gibt es aufgrund des Mangels an Sonderschulplätzen eine Verlagerung in Privatschulen und eine generelle Zunahme an internen sonderpädagogischen Massnahmen (ISR, DaZ usw.). Zusätzlich sind höhere Beiträge an den Kanton zu leisten wegen mehr Schüler und Schülerinnen im kantonalen Untergymnasium.

Bei der Pflegefinanzierung muss von nochmals höheren Kosten für die stationäre Pflege ausgegangen werden.

Bei der Sicherheit ist neu die Kommunalpolizei, welche per 01.01.2023 von der Gemeinde Fehraltorf übernommen wird, brutto budgetiert (Personal- und Sachkosten als Aufwand, dafür Beiträge der Gemeinden Fehraltorf und Russikon als Ertrag).

Der Gesamtaufwand sowie der Gesamtertrag steigen gegenüber dem Vorjahr um 9.3%. Dies aufgrund diverser Faktoren: Der Personalaufwand erhöht sich um 21.7% infolge Übernahme der Kommunalpolizei (Bruttoverbuchung Löhne und Sachkosten sowie Beiträge der Gemeinden Fehraltorf und Russikon beim Transferertrag), neue Stellen Leitung Bildung und Leitung Sicherheit, div. Stellenerhöhungen kommunales Lehrpersonal sowie bei den Abteilungen Liegenschaften, Bauamt, Sozialamt, Jugend und Integration. Zusätzlich wurde mit einem Teuerungsausgleich von 2.5% gerechnet.

Der Transferaufwand steigt um 7.3% und der Transferertrag um 32%. Im Transferaufwand sind folgende Mehrkosten enthalten: Kantonales Lehrpersonal, Übernahme der Asylbewerberbetreuung (Bruttoverbuchung), Pflegefinanzierung Heime, Krankenversicherung (Bruttoverbuchung), Privatschulen, Spitalschulen. Im Transferertrag sind folgende Mehrerträge enthalten: Entschädigungen Kommunalpolizei (Bruttoverbuchung), Finanzausgleich, neuer Staatsbeitrag Gemeindestrassen, Beiträge Asylbetreuung (Bruttoverbuchung), Krankenversicherung (Bruttoverbuchung).

Investitionsrechnung

Das Investitionsvolumen im Verwaltungsvermögen beträgt 8.8 Mio. Fr. (Vorjahr 9.2 Mio. Fr.). Nebst den Kosten für die Schulliegenschaften sind auch die Sanierung des Krebsiweiher und die Offenlegung Gemisbächli sowie diverse Strassensanierungen geplant. Ebenfalls ist ein weiteres Darlehen an die Gemeindewerke budgetiert.

Der Cash Flow beträgt 5 Mio. Fr. Die geplanten Investitionen werden zu 57 Prozent aus eigenen Mitteln finanziert.

Entwicklung Steuerfuss in den letzten Jahren

Im Jahr 2018 lag der Steuerfuss bei 110 Prozent. Mit dem Budget 2021 stimmte der Souverän einer Steuerfuss-Erhörung um 3 % wegen den befürchteten Ertragsrückgängen aufgrund Corona zu. Mit dem vorliegenden Budget 2023 kann der Steuerfuss wieder auf 110 % gesenkt werden.

Gesamtwürdigung und Ausblick

Alle drei langfristigen finanzpolitischen Ziele des Gemeinderates für die Amtsdauer 2022 - 2026 werden eingehalten.

1. Mittelfristiger Haushaltsausgleich über 8 Jahre: +10.9 Mio. Franken
2. Steuerfuss max. 10% über dem kant. Mittel (100% im 2022): 110%
3. Nettovermögen pro Einwohner zwischen 0 und 2'000 Franken: 545 Franken

Die Kostensteigerungen in einzelnen Bereichen konnten durch Mehreinnahmen beim Finanzausgleich und den Steuern aufgefangen werden. Diese beiden Bereiche hängen von der lokalen bzw. kantonalen Steuerkraft ab, sind stark mit der Konjunktur verknüpft und könnten sich bald wieder abschwächen. Sorgen bereiten auch die hohen Investitionen in den Folgejahren, die finanziert werden müssen.

1. Budget 2023 Eckdaten

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

	Rechnung 2020	Rechnung 2021	Budget 2022	Budget 2023	Diff. zu Budget 2022	in %
<u>Erfolgsrechnung</u>						
- Total betrieblicher Aufwand	-68'945	-71'801	-74'875	-81'788	-6'912	-9.2%
+ Total betrieblicher Ertrag	69'029	74'886	71'947	81'337	9'390	13.1%
= Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	84	3'086	-2'928	-450	2'478	84.6%
+ Ergebnis aus Finanzierung	2'556	1'248	2'790	330	-2'459	-88.2%
= operatives Ergebnis	2'640	4'333	-139	-120	19	13.4%
+ ausserordentliches Ergebnis	-12	40	5	5		
= Jahresergebnis Erfolgsrechnung	2'628	4'373	-134	-116	19	13.8%
<u>Investitionsrechnung</u>						
- Ausgaben VV	-5'556	-12'267	-9'815	-9'682	133	1.4%
+ Einnahmen VV	577	20	570	911	341	59.8%
= Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen VV	-4'979	-12'247	-9'245	-8'771	474	5.1%
- Zugänge / Ausgaben FV	-9		-2'080		2'080	
+ Abgänge / Einnahmen FV	1'833	2'000	3'000		-3'000	
= Nettoinvestitionen Finanzvermögen FV	1'824	2'000	920		-920	
Total Investitionen (VV und FV)	-3'155	-10'247	-8'325	-8'771	-446	-5.4%
<u>Ergänzende Informationen</u>						
Steuerfuss (in %)	110	113	113	110	-3	
Ordentliche Steuern	34'608	36'365	36'386	37'653	1'267	3.5%
Einfache Staatssteuer (100 Steuerfussprozent in Franken)	31'461	32'182	32'200	34'230	2'030	6.3%
Ressourcenausgleich	8'460	8'792	8'589	11'260	2'671	31.1%
Abschreibungen	-4'620	-5'356	-5'230	-5'189	40	0.8%
Selbstfinanzierung (Cash Flow)	7'134	9'627	5'049	5'015	-34	-0.7%
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-), entspricht Selbstfinanzierung abzüglich Investitionen VV	2'155	-2'620	-4'196	-3'756	440	10.5%
Selbstfinanzierungsgrad	143%	79%	55%	57%	3%	
Einwohner(innen)	12'180	12'331	12'380	12'530	150	1.2%
interner Zinssatz	0.289%	0.212%	0.220%	0.510%		

2. Budget Investitionsplanung

Das Investitionsbudget berücksichtigt Investitionen von 8.8 Mio. Fr.
Nachfolgend die Auflistung aller Investitionen (in 1'000 Fr.):

KST	KOA	Bezeichnung	Budget 2023	Gebundenheit
1030	5440004	Darlehen Gemeindewerke 2023	2'000	Nein, GV
3740	5020015	Sanierung Krebsiweiher + Offenlegung Gemisbächli	1'270	Nein, GV
3132	5040014	Sanierung Turnhalle Mettlen	644	Ja
4040	5010005	Behindertengleichstellungsgesetz, Anpassung Bushaltekanten	590	Ja
3110	5040006	WC Stogelenweg, Ersatzbau	580	Nein, GV
3135	5040005	Oberstufenzentrum Pfaffberg, 1. Etappe	500	Nein, UA
4010	5010046	Sanierung Rickstrasse	420	Ja
3132	5040017	Primarschulanlage Mettlen, Arealgestaltung	400	Nein, GV
4010	5010055	Sanierung Berghaldenstrasse	335	Ja, GR
3110	5040007	Gemeindehaus, barrierefreie Massnahmen (Lift)	327	Nein, GV
3110	5040008	Schanzweg 2, Werterhalt / Anteil Dachsanierung	300	Ja
2520	5060001	Feuerwehr Ersatz Öl-/Wasserwehrfahrzeug	240	Ja
3132	5040018	Mettlen G, Ersatz Turnhallendach	200	Ja
4010	5010057	Sanierung Weidstrasse, Abschn. Weierwiesstr. - Pfadiheim	190	Ja
2560	5040001	Seerettungsbootshaus Sanierung Mauer/Tor	150	Ja
4040	5010003	Neuer Bushof, Planungskredit	150	Nein, GV
6630	5060014	Div. Umbauten, Mobiliar Einrichtung Mettlen Primarschule	150	Nein
3420	5030002	Sportplatz Barzloo, Umrüstung Platzbeleuchtung auf LED	135	Ja
4010	5010042	Im Kehr, Sanierung	130	Ja
6630	5060011	Informatik Erneuerung Schule und Zusatzbeschaffung Lehrplan 21	128	Ja
3134	5040006	Schulhaus Mettlen ehemals Oberstufe, Trakt Süd Sanierung	96	Nein, UA
4010	5060001	Bauamt, Ersatz Fahrzeuge	80	Ja
3740	5020016	Mehraufwand Gesamtprojekt Weiheranlagen (SVP-Initiative)	75	Ja
3110	5040009	Römerkastell Irgenhausen, Los 2, Etappe 1. bis 5.	62	Ja
4010	5010059	Erneuerung Luppmenbrücke, Grosswiesweg	60	Ja
3740	5020003	Sanierung/Offenlegung Furtbach / Irgenhauser Dorfbach im Oberwil	50	Nein
3740	5020014	Sanierung Schwachstellen Hochwasserschutz	50	Ja
3740	5020006	Massnahmen Mühliweiher	40	Nein
3760	5290003	Bau- und Zonenordnung, Teilrevision / (IVHB)	40	Ja
4010	5010047	Sanierung Bergweidstrasse	35	Ja
3132	5040012	Sanierung Primarschule Mettlen, Ost-Trakt (C + D)	30	Nein
3420	5040003	Neubau Garderobengebäude Sportplatz Barzloo	25	Nein, UA
3740	5020010	Massnahmen Tobelweiher	25	Ja
4010	5010044	Froh Wiesstrasse, Sanierung	25	Ja
4010	5010045	Sanierung Feldstrasse, ausserorts	25	Ja
3133	5040008	Sanierung Kindergarten Obermattstrasse	20	Ja
3740	5020009	Luppmen / Sicherstellung Restwassermenge und Fischgängigkeit	20	Ja
3760	5290004	Gebäudeinventar	20	Ja
4010	5010056	Sanierung Langackerstrasse bis Dorfausgang	15	Ja
3110	5090002	Hörnli/Sitzbüel, Altlastensanierung	10	Ja
4010	5010028	Schönaustrasse, Sanierung ab Dorfausgang Ravensbüel	10	Ja
4010	5010058	Chrummachergasse, Strassenbau/Landabtausch	10	Ja
4040	5010004	Ausbau Bahnhof, Personenunterführungen	10	Nein, UA
4040	5010007	Projekt Bushof, zusätzliche Planungsaufwendungen (Rückweisung)	10	Nein, GV

2560	6320000	Beitrag Ufergemeinden Sanierung Mauer/Tor Seerettungsbootshaus	-84	-
2570	6300000	Bundesbeiträge (VASA) Sanierung Schiessanlage	-100	-
2570	6310000	Kantonsbeiträge (VASA) Sanierung Schiessanlage	-100	-
2520	6310000	Subvention GVZ Öl-/Wasserwehrfahrzeug Feuerwehr	-120	-
3740	6310000	Krebsiweiher + Gemisbächli, Investitionsbeitr. Kanton + Konkordate	-507	-
Total Investitionen Verwaltungsvermögen			8'771	

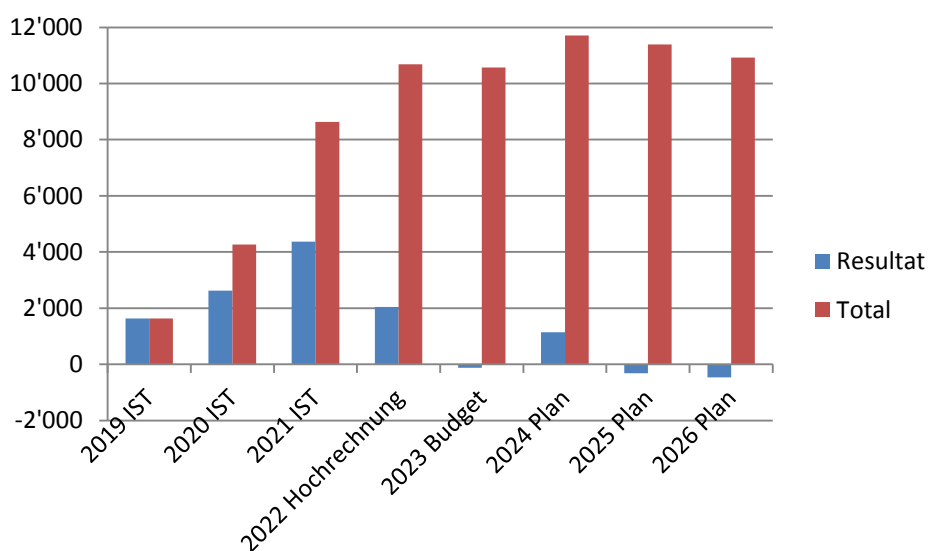
Total Investitionen Finanzvermögen	0
---	----------

3. Beurteilung Budget 2023 aufgrund ausgewählter Kennzahlen

Kennzahl (Grafiken in 1'000 Fr.)

Kommentar

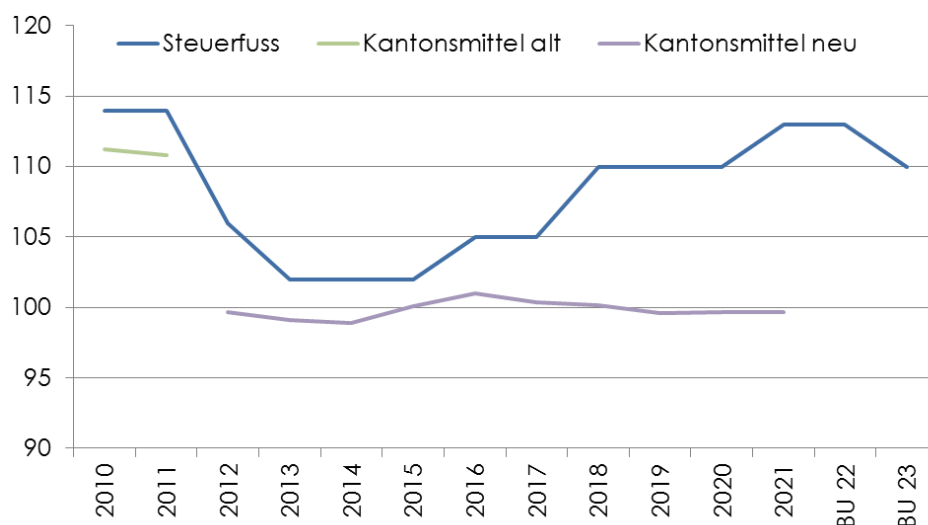
Mittelfristiger Ausgleich



1. Finanzpolitisches Ziel: Die Gemeinde Pfäffikon verfügt über einen mittelfristigen Haushaltsausgleich über 8 Jahre (2019 – 2026).

Gemäss Finanzplanung liegt der Ausgleich im Jahr 2026 bei 10.9 Mio. Franken

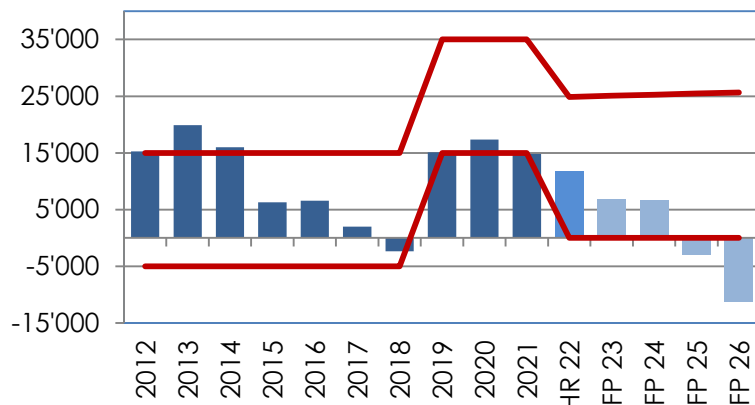
Steuerfuss in Prozent



2. Finanzpolitisches Ziel: Steuerfuss max. 10% über dem kant. Mittel (2022 = 100%).

Dieses Ziel wird mit der Senkung für das Budget 2023 erreicht.

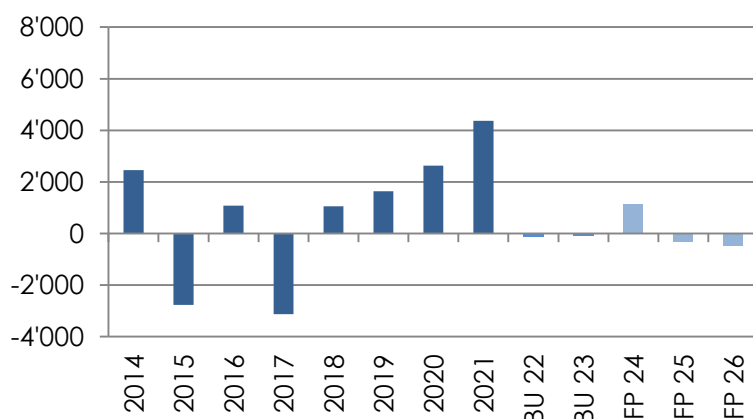
Nettovermögen



3. Finanzpolitisches Ziel:
Die Gemeinde Pfäffikon verfügt über eine gesunde finanzielle Substanz mit einem Nettovermögen von 0 bis 2'000 Franken pro Einwohner (neu ab 2022).

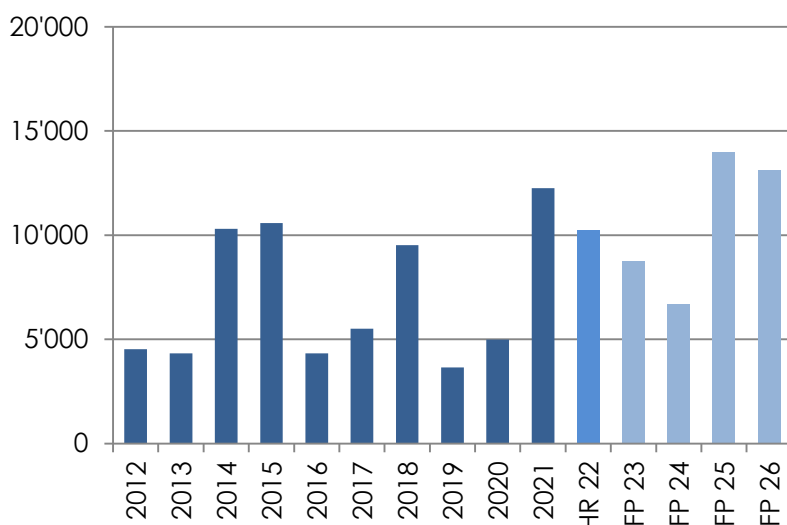
Das Nettovermögen liegt Ende 2023 bei 545 Franken pro Einwohner. Ab dem Jahr 2025 wird dieses zu einer Nettoschuld und liegt unter der gewünschten Bandbreite.

Ergebnis Erfolgsrechnung



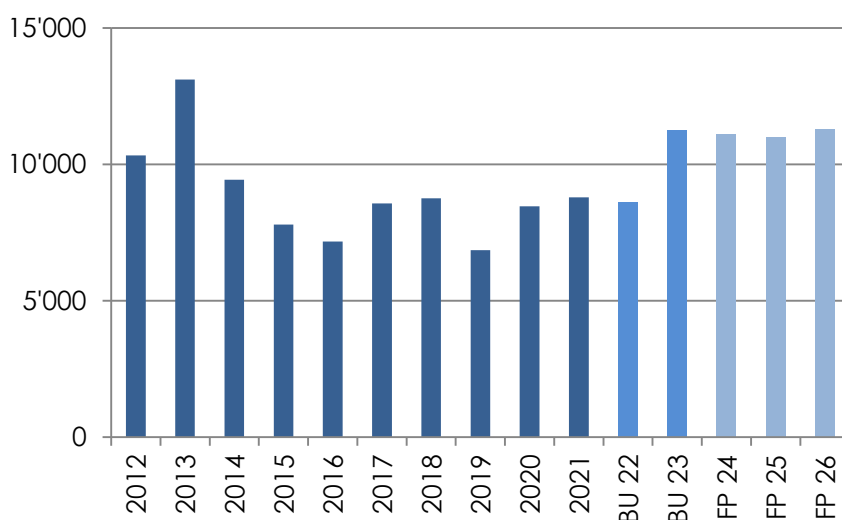
Das Budget 2023 sieht einen Aufwandüberschuss von 0.16 Mio. Fr. vor. Im Jahre 2024 ist gemäss Finanzplan wegen den Gewinnen aus Liegenschaften-Verkäufen mit einem Ertragsüberschuss, danach wieder mit kleinen Aufwandüberschüssen zu rechnen.

Investitionen Verwaltungsvermögen



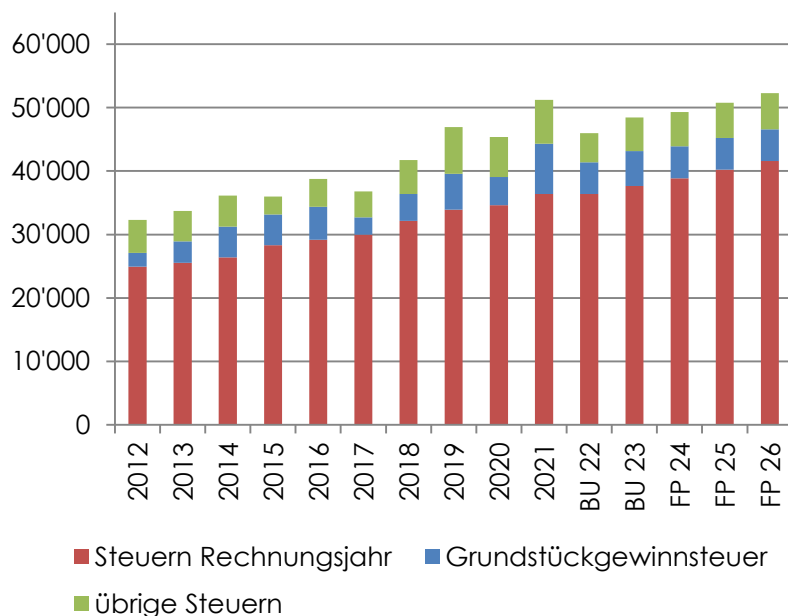
Die Investitionen des Verwaltungsvermögens sind im Budget 2023 mit 8.77 Mio. Fr. hoch. In der Finanzplanperiode (Jahre 2022 – 2026) sind Investitionen im Umfang von 52.8 Mio. Fr. geplant. Mehr als die Hälfte dieser Ausgaben betreffen Schulliegenschaften. Weitere Ausgaben sind für den Ausbau Bahnhof, Bushof (Beitrag Aglo-Programm erst 2027), Darlehen für die Gemeindewerke sowie verschiedene Strassenprojekte geplant.

Ressourcenausgleich



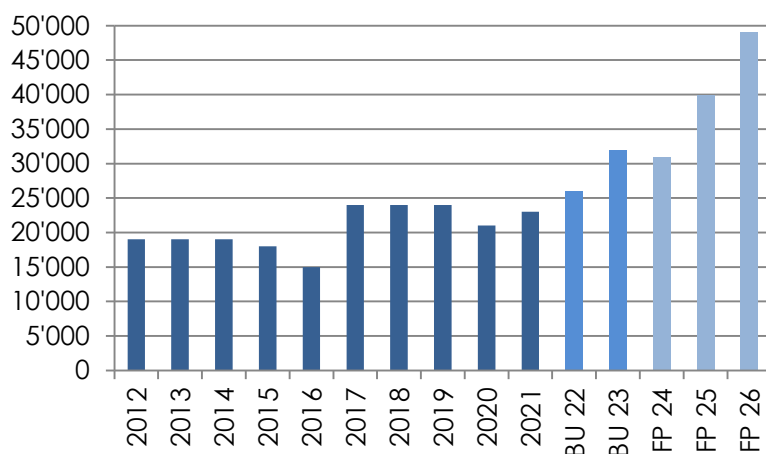
Im Jahre 2012 trat der neue Ressourcenausgleich in Kraft. Im 2013 waren die Einnahmen ausserordentlich hoch (hohes Kantonsmittel Steuerkraft Jahr 2011). Aufgrund der gestiegenen eigenen Steuerkraft sowie dem stagnierenden Kantonsmittel nahmen die Einnahmen aus dem Ressourcenausgleich bis 2016 ab. Wegen 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 %, 2018 auf 110 % und 2021 auf 113 %. Die Corona-Pandemie wirkt sich bisher nicht stark auf die Steuereinnahmen aus. Somit ist eine Steuerfussenkung auf 110% möglich. Die Einnahmen der Grundstückgewinnsteuern sind stark schwankend.

Langfristige Darlehen



Die Gemeinde Pfäffikon verfügt Ende des Jahres 2023 über langfristige Darlehen von 23 Mio. Fr. Vor allem zur Finanzierung der hohen Investitionen (inkl. Darlehen an die Gemeindewerke) muss die Gemeinde in den nächsten Jahren zusätzliches Fremdkapital aufnehmen.

Referent

Gemeinderat Stefan Gubler, Finanzvorstand

Präsidiales

Budget 2023



Ressort im Detail	Globalkredit netto in 1'000 Fr.		
	Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
Behörden und Organisation, Wirtschaft und Arbeit	2'726	2'506	2'495
Kultur	726	681	624
Freizeit und Sport (Strandbad Baumen)	408	185	380

Leistungsauftrag

Behörden und Organisation, Wirtschaft und Arbeit	• Verwaltung erbringt qualitativ gute Dienstleistungen • Legislaturziele und Raumentwicklungskonzept weiterverfolgen und umsetzen • Digitalisierung der Verwaltung konsequent weiterverfolgen • Interessen im Wirtschaftsraum Zürcher Oberland (RZO) vertreten • Beziehungspflege zu ansässigen Gewerbe-/Industriebetrieben • Regionale Führungsorganisation (RFO/RFS) sicherstellen und betreiben
Kultur	• Kulturelle Anlässe im finanziell möglichen Rahmen unterstützen • attraktive Bibliothek betreiben
Strandbad Baumen	• Infrastruktur in guter Qualität werterhaltend pflegen • Betrieb des Strandbades zur sportlichen Betätigung, Erholung und Freizeitgestaltung • Betrieb Restaurant Strandbad • Betriebskonzept überprüfen und bauliche Sanierungsmassnahmen für die kommenden Jahre ableiten

Operative Ziele	Zielvorgabe	Resultat
Behörden und Organisation		
Gesetzmässigkeit bei Behördentätigkeit, Wahlen, Abstimmungen und Gemeindeversammlungen gewährleisten	Anzahl gutgeheissene Beschwerden = 0	
IT- und Digitalisierungs-Strategie konsequent umsetzen	Rechenzentrum, Microsoft 365, WLAN, Chatbot, Telefonie	
Einsatzbereitschaft RFO/RFS jederzeit gewährleistet, Ausbildung sichergestellt	Stabsrapport und Stabsübung durchführen ≥ 1 /jährl.	
Wirtschaft und Arbeit		
Vernetzungsanlässe bzw. WiPf durchführen (2024)	2 pro Jahr ≥ 30 Teilnehmer pro Anlass	
Kultur		
Dorfsaal, gute Auslastung der Infrastruktur	≥ 100 Veranstaltungen pro Jahr	
Spezielle Events mit grosser Ausstrahlung	≥ 8 pro Jahr	
Kostendefizit pro Ausleihe in der Bibliothek	$\leq$ Fr. 4.00	
Freizeit und Sport / Strandbad Baumen		
Gesamtkostendeckungsgrad der laufenden Rechnung im 6-jährigen Schnitt, inklusive Werterhaltungs- und Attraktivitätssteigerungsmassnahmen	$\geq 85\%$	
Wirtschaftlicher Betrieb / Restaurant	$\geq 100\%$	
Kostendeckungsgrad im 6-jährigen Schnitt		
Kostendefizit pro Eintritt	$\leq$ Fr. 1.20	

Ausblick und Tendenzen

Behörden und Organisation

Im Jahr 2023 wird die Rechenzentrumsumstellung stattfinden, wodurch weitere Digitalisierungsschritte vereinfacht umgesetzt werden können.

Kultur

Kulturelle Anlässe und Projekte, die das örtliche Kulturgut erhalten, werden nach finanziellen Möglichkeiten unterstützt.

Freizeit und Sport / Strandbad Baumen

Das Strandbad ist sehr beliebt. Nun gilt es die Weichen für die zukünftigen Ansprüche zu stellen und, wo nötig auch im Rahmen der notwendigen Sanierungsmassnahmen, bauliche Anpassungen vorzunehmen. Dies wird ein Prozess über die nächsten Jahre sein und sowohl den Bade- wie auch Gastro-Betrieb betreffen.

Kennziffern Behörden und Organisation	2021	2020	2019	2018
Gemeinderatsgeschäfte pro Jahr	183	171	185	213
Kennziffern Wirtschaft und Arbeit	2021	2020	2019	2018
Anzahl Gewerbe- und Industriebetriebe	847	812	811	804
Anzahl Beschäftigte	5'797	5'895	5'674	5'610
Kennziffern Kultur	2021	2020	2019	2018
Kulturbeiträge an Anlässe und Organisationen in Fr.	102'200	153'337	178'640	186'600
davon Beiträge an Anlässe	12%	38%	49%	47%
unterstützte Vereine und Organisationen	8	8	8	8
unterstützte Kulturveranstaltungen und Feste	6	9	21	26
Anlässe im Chesselhuus	64	26	100	94
Kosten Betrieb Chesselhuus (ohne Gebäude) in Fr.	165'365	141'940	134'132	134'132
Erträge aus Vermietung Chesselhuus in Fr.	16'875	51'400	60'195	55'675
aktive BenützerInnen der Bibliothek	883	988	986	1'028
Ausleihen	62'549	59'636	65'759	65'887
davon online Ausleihen	11%	11%	9.9%	8.9%
Kostendefizit pro Ausleihe in Fr.	4.31	4.34	3.88	3.83
Umschlag Medienbestand	5.3 mal	4.8 mal	4.9 mal	5.1 mal
Kennziffern Freizeit und Sport / Strandbad Baumen	2021	2020	2019	2018
Eintritte	88'765	96'559	113'741	140'323
Kostendeckungsgrad Restaurant in %	94	108	102	113
Kostendeckungsgrad Strandbad gesamt in %	80	91	92	101
Kostendefizit pro Eintritt	3.68	1.49	1.20	-0.07



Finanzen und Liegenschaften

Budget 2023



Ressort im Detail	Globalkredit netto in 1'000 Fr.		
	Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
Finanzen und Steuern	1'116	1'076	1'007
Liegenschaften	7'516	5'221	7'221

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
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 • Planung und Bau von Liegenschaften • Verwaltung von Liegenschaften im Finanzvermögen • Betrieb Sportplatz Barzloo



Operative Ziele	Zielvorgabe	Resultat
Finanzen		
Korrektes Erstellen von Jahresrechnung und Budget	Keine Beanstandungen im Revisionsbericht	
Optimales Cashmanagement, Liquidität ist sichergestellt	Zinsaufwand $\leq$ Budgetwert	
Steuern		
Eigenständig definitive Einschätzungen von Steuerpflichtigen mit unselbständigem Erwerb oder RentnerInnen vornehmen	Prozentsatz der eigenständig vorgenommenen def. Einschätzungen $\geq 63\%$	
Liegenschaften		
Werterhalt des Liegenschaftenportfolios gesichert (d.h. in Prozenten des Wiederbeschaffungswertes bzw. GVZ-Versicherungssumme)	$> 2.5\%$	
Raumvermietung	Neubewertung der Tarifrakriterien und den damit verbundenen Anforderungsprofilen definieren	
Platzunterhalt Sportplatz Barzloo	Auf den Trainings- und Spielbetrieb abgestimmter und ressourcenschonender Platzunterhalt	

Ausblick und Tendenzen

Finanzen

Künftige Investitionen sowie der laufende Aufwand dürften sich aufgrund der steigenden Inflation verteuern. Die Unsicherheiten bezüglich Ukraine, Corona, Rohstoff- und Energiepreisen und der Konjunktur sind sehr gross.

Liegenschaften

Aufgrund der Weltwirtschaftslage sind die Energiekosten gestiegen. Die Strommangellage wird womöglich bereits 2023 Auswirkungen haben.

Kennziffern Finanzen	2021	2020	2019	2018
Zinsaufwand Darlehen in Fr. 1'000	36	16	14	33
Kennziffern Steuern	2021	2020	2019	2018
Anzahl Steuerpflichtige (ordentliches Register)	8'118	8'010	7'914	8'031
Gesamter Steuerertrag (ohne Grundstückgewinnsteuern) in Mio. Franken	43.1	40.6	40.9	37.3
Anteil an ordentlichen Gemeindesteuern				
- Natürliche Personen	95.2%	94.3%	92.0%	92.9%
- Juristische Personen	4.8%	5.7%	8.0%	7.1%
Einschätzungsquote durch die Gemeinde	64.9%	63.4%	60.2%	60.3%
Ertrag Grundstückgewinnsteuern in Mio. Franken	7.9	4.4	5.6	4.2
Anzahl Handänderungen für die Grundstückgewinnsteuern	200	195	227	175
Kennziffern Liegenschaften	2021	2020	2019	2018
Wiederbeschaffungswert der Anlagen in Mio. Franken	120	120	120	120
Werterhalt Liegenschaften Erfolgsrechnung in 1'000 Franken	805	986	640	635
Werterhalt Liegenschaften Investitionsrechnung in 1'000 Franken	1'900	343	2'675	4'300
Werterhaltquote	2.2%	1.1%	2.7%	4.1%
Einnahmen Vermietung für Schulräume und Turnhallen in 1'000 Franken	27	32	43	60
Energie Liegenschaften:				
Heizölverbrauch der Liegenschaften in kWh (1 Liter Heizöl entspricht ca. 10 Kilowattstunden)	400'000	300'000	400'000	780'000
Gasverbrauch der Liegenschaften in kWh	<u>2'000'000</u>	<u>2'300'000</u>	<u>2'500'000</u>	<u>2'200'000</u>
Total Energieverbrauch in kWh	2'400'000	2'600'000	2'900'000	2'980'000



Sicherheit und Einwohnerdienste

Budget 2023



Ressort im Detail	Globalkredit netto in 1'000 Fr.		
	Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
Sicherheit, Einwohnerdienste	2'465	2'147	2'079
Betreibungsamt, Friedensrichteramt	-7	-23	-24

Leistungsauftrag	
Sicherheit	Ein hohes Sicherheitsniveau ist gewährleistet, insbesondere im öffentlichen Raum
Einwohnerdienste, Betreibungsamt	- Betrieb Betreibungs- und Gemeindeammannamt sowie Betrieb Zivilstandsamt (je für 5 Gemeinden) - Einwohnermeldewesen und Einbürgerungsverfahren durchführen

Operative Ziele	Zielvorgabe	Resultat
Sicherheit		
Einsatzbereitschaft der 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 und Seerettungsdienst 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 Patrouillentätigkeit der Kommunalpolizei sicherstellen; sichtbare Polizeipräsenz durch Kontrollen an neuralgischen Orten am Wochenende und in der Nacht	≥ 2 x pro Woche	
Einwohnerdienste (Betreibungs-, Einwohner-Zivilstandsamt, Bestattungsamt)		
Kostendeckungsgrad über Gebühren bei		
- Betreibungsamt, Tarif Bund	a) > 110%, 5-Jahre Ø	
- Einwohneramt, Tarif Kanton	b) > 55%, 5-Jahre Ø	
- Zivilstandsamt, Tarif Bund	c) > 75%, 5-Jahre Ø	
Korrektur Vollzug im Bereich der Zwangsvollstreckung: es soll von der unteren Aufsichtsbehörde keine betreibungsrechtliche Beschwerde gutgeheissen werden	Anzahl gutgeheissene Beschwerden = 0	
Das Betreibungsamt wird auf dem technisch aktuellsten Stand gehalten	Kontinuierliche Weiterentwicklung	
Neues Programm Einwohnerdienste einführen		

Ausblick und Tendenzen

Sicherheit

Die Kommunalpolizei Region Pfäffikon in den Verwaltungsbetrieb der Gemeinde Pfäffikon integrieren.

Überarbeitung Parkplatzkonzept

Einwohnerdienste (Betreibungs-, Einwohner-, Zivilstands-, Bestattungsamt)

Betreibungsamt: Im Bundesparlament sind diverse Vorstösse zum SchKG pendent (Schuldensanierung, Betreibungsprivilegien, Gebühren, etc.). Wie sich das auf die Arbeitslast und die Erträge auswirkt, ist noch nicht abzusehen.

Bestattungsamt: Die Bodenqualität auf dem Friedhof ist schlecht. Es werden in den kommenden Jahren regelmässige Bodensanierungen durchgeführt.

Zivilstandsamt: Das neue barrierefreie Trauzimmer wird voraussichtlich im Jahr 2023 bezogen.

Kennziffern Sicherheit	2021	2020	2019	2018
Sollbestand Feuerwehrangehörige	55	40	40	40
Effektiver Bestand Feuerwehrangehörige	53	52	52	52
Anzahl Feuerwehreinsätze	117	68	58	75
Sollbestand Zivilschutzangehörige Zivilschutzorganisation Pfäffikon-Fehraltorf-Hittnau-Russikon	255	255	255	255
Effektiver Bestand Zivilschutzangehörige Zivilschutzorganisation Pfäffikon-Fehraltorf-Hittnau-Russikon	158	228	230	225
Geleistete Personentage anlässlich Zivilschutzübungen	1'163	939	937	717
Sollbestand Seerettungsdienst Pfäffikersee	12	12	12	12
Effektiver Bestand Seerettungsdienst Pfäffikersee	15	15	14	13
Anzahl Übernachtungen Militär Truppenunterkunft Schanz	4'018			
Ertrag Parkgebühren (P&R Bahnhof, Sporthalle Mettlen, Strandbad Baumen, Schanz)	177'000			
Kommunalpolizei Region Pfäffikon				
- Anzahl Polizeirapporte	417			
- Amtsaufträge (Betreibungs- und Strassenverkehrsamt)	151			
- Journaleinträge	990			
Effektiver Personalbestand	7.2			
Bussenertrag Kommunalpolizei und Alpha Protect im Gemeindegebiet Pfäffikon	217'000	234'000	207'000	234'000

Kennziffern Einwohnerdienste	2021	2020	2019	2018
Einwohnerzahl	12'331	12'180	12'135	11'899
Zuzüge	970	906	1'037	856
Wegzüge	797	851	835	796
Kostendeckungsgrad Einwohneramt	63%	58%	66%	64%
Einbürgerungen inkl. erleichterter Einbürgerungen	36	36	44	64
Eheschliessungen und eingetragene Partnerschaften im Zivilstandskreis	125	100	120	132
Todesfälle im Zivilstandskreis	355	362	403	342
davon Dignitas-Fälle	199	196	252	217
Ausgestellte Dokumente aus elektronischen und Papierregistern	1'905	1'841	2'192	-/-
Kostendeckungsgrad Zivilstandsamt	84%	81%	84%	77%
Betreibungsbegehren	6'132	5'606	6'314	5'493
Fortsetzungsbegehren (Pfändungen)	4'166	3'745	3'759	3'468
Gemeindeammannamt Geschäfte	252	258	297	276
Betreibungsauszüge	5'777	5'418	5'275	5'600
Kostendeckungsgrad Betreibungsamt	105%	104%	110%	102%
Friedhofanlage Unterhaltskosten je m2	6.12	6.97	6.97	6.80
Anzahl Erdbestattungen	19	22	18	-/-
Anzahl Kremationen	105	122	107	-/-



Bau und Umwelt

Budget 2023



Ressort im Detail	Globalkredit netto in 1'000 Fr.		
	Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
Hochbau und Umwelt	888	910	209
Tiefbau/Planung/Verkehr	4'140	4'447	5'054

Leistungsauftrag

Bau	- Durchführung von baurechtlichen Verfahren - Beratung von Bauherrschaften und Baufachleuten
Planung	- Sicherstellung und Durchführung der Richt- und Nutzungsplanung - Führen des kommunalen Inventars der kunst- und kulturhistorischen Objekte (Gebäudeinventar) - Umsetzung Bau- und Zonenordnung (IVHB)
Umwelt	- Gemeinde wahrt die Interessen der Bevölkerung und der Natur - Energieleitbild und Energieplan schrittweise umsetzen - Öffentliche Gewässer naturnah pflegen und unterhalten - Hochwasserschutz für öffentliche Gewässer sicherstellen - Neophytenbekämpfung - Führen des kommunalen Inventars der Natur- und Landschaftsobjekte
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 Behindertengleichstellungsgesetz
Gremien	- Baubehörde - Ortsbild- und Denkmalschutzkommission (ODK) - Energiekommission



Operative Ziele	Zielvorgabe	Resultat
Bau		
Baugesuche können in Pfäffikon seit 01.01.2020 elektronisch über die neue Plattform eingereicht werden. Plattform bekannt machen	Anteil an eBaugesuchen > 15%	
Baurechtliche Bewilligungsverfahren effizient, kostengünstig und gesetzmässig durchführen	Einhaltung der gesetzlichen Fristen: a) Bei kommunalen Verfahren / 95% b) Bei Verfahren mit Kanton / 85%	
Kostendeckungsgrad (Lohnkosten) im Baubewilligungsverfahren (beinhaltet kostenlose Prüfung von Solaranlagen)	> 90%	
Umwelt		
Reporting zum Energieleitbild und Energieplan	Energie-Cockpit halbjährlich dem Gemeinderat vorlegen und die Daten publik machen	
Umsetzung der Energieplan-Ziele	Gem. Zuständigkeiten Energieplan	
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 m2 (im 20-jährigen Schnitt)	
Den öffentlichen Grund manuell und maschinell reinigen, öffentliche Papierkörbe und Behälter leeren sowie unterhalten	Sicherstellung Sauberkeitsgrad und Zufriedenheit der Bevölkerung	
Reinigungszustand Seequai und Römerkastell	Max. 5 Reklamationen	

Ausblick und Tendenzen

Bau / Planung

- Umfang der erforderlichen Abklärungen bei Provokationsbegehren resp. die Vorgehensweise bei Schutzabklärungen definieren und festlegen
- Überarbeitung Bau- und Zonenordnung
- Entwicklung Gebiet Tumbelen Nord zusammen mit Grundeigentümer vorantreiben, Interessen der Gemeinde wahren

Umwelt

- Weiterarbeit im Bereich der Neophytenbekämpfung
- Neue Organisation für Fachstelle Natur
- Fertigstellung des Inventars der kommunalen Natur- und Landschaftsschutzobjekte

Gewässer

- Umsetzung des Projekts Sanierung Krebsiweiher und Offenlegung Gemisbächli
- Langfristige Lösung für den Mühleweiher entwickeln, inkl. Hochwasserschutz
- Weiterbearbeitung des Projekts zur Festsetzung des Gewässerraums im Siedlungsgebiet

Verkehr

- Bewilligte Projekte gemäss Investitionsplanung umsetzen
- Projekt Neugestaltung Bushof vorantreiben
- Mobilitätskonzept weiterentwickeln und umsetzen
- Analyse Optimierung Velonetzplan
- Austausch zwischen den kantonalen Stellen und der Gemeinde intensivieren, damit die Bedürfnisse der Gemeinde besser durchgesetzt werden können

Kennziffern Bau	2021	2020	2019	2018
Anzahl Baugesuche	142	133	107	124
Anzahl eBaugesuche (neu ab 2020)	32	18	-/-	-/-
Bauvolumen in Franken	90 Mio.	57 Mio.	31 Mio.	62 Mio.
Kostenaufwand Bearbeitung Baugesuche in Franken	324'000	290'000	352'000	260'000
Gebührenertrag aus baurechtlichen Verfahren	188'000	205'000	240'000	262'000
Kostendeckungsgrad im Baubewilligungsverfahren	58%	71%	68%	101%
Kennziffern Verkehr	2021	2020	2019	2018
Kurzfristige Massnahmen (Oberflächensanierung / in m2)	750	500	500	500
Langfristige Massnahmen (Gesamtsanierung / in m2)	5'950	5'050	5'350	5'250
Werterhalt Soll Fr. 4.40 / m2	5.90	3.92	4.13	4.07
Kostenanteil an Unterhaltgenossenschaften in Franken	75'000	75'000	75'000	75'000
Kosten öffentlicher Verkehr in Franken:				
- ZVV-Angebot inkl. Anteil § 20	708'632	593'466	583'644	771'831
- Bahninfrastrukturfonds	357'430	334'265	337'719	-/-



Gesellschaft

Budget 2023



Ressort im Detail	Globalkredit netto in 1'000 Fr.		
	Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
Sozialhilfe/Betreuung Asylsuchende	3'585	3'590	4'257
Sozialversicherungen	2'958	2'925	4'322
Familie und Alter	3'283	3'292	1'921
Jugend und Integration	1'164	1'021	1'179
Pflegefinanzierung, Gesundheit	5'908	5'568	5'585

Leistungsauftrag

Soziales	Im Auftrag der Sozialbehörde, unter Wahrung der Subsidiarität und Stärkung der Hilfe zur Selbsthilfe, persönliche und wirtschaftliche Hilfe gewähren
Asylbetreuung	- Asylsuchende unterbringen und betreuen - Umsetzung der Integrationsagenda Kanton Zürich
Zusatzleistungen	- Zusatzleistungen und Krankenkosten nach Bundesgesetz und kantonaler Wegleitung berechnen und ausrichten - Überbrückungsleistungen und Krankenkosten nach Bundesgesetz und kantonaler Wegleitung berechnen und ausrichten - Einwohner/innen bei Sozialversicherungsfragen beraten
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
Pflegefinanzierung, Gesundheit	- Bedarfsgerechtes Angebot an Pflege im Alter sicherstellen - Leistungsaufträge mit GerAtrium und Alterszentrum Sophie Guyer (inkl. Spitex) überwachen - Gutes, finanziell tragbares und lokales Gesundheitsangebot sicherstellen



Operative Ziele	Zielvorgabe	Resultat
Sozialhilfe, allgemeines Ziel		
Kernprozess Beratung und Unterstützung		
Die passgenaue Hilfe führt zu einer raschen Ablösung aus der wirtschaftlichen Hilfe	Median der Bezugsdauer bleibt unter 12 Monaten	
Kernprozess Ablösung aus der wirtschaftlichen Hilfe		
Die nachhaltige Ablösung aus der Sozialhilfe ist bestmöglich unterstützt und vermindert den erneuten Bedarf an wirtschaftlicher Hilfe	Anzahl Wiederaufnahmen innerhalb der ersten 6 Mt. ist unter 25% der abgelösten Fälle pro Jahr	
Qualitätssicherung		
Alle Fälle werden jährlich einer internen (Sozialberatung) und externen (Sozialbehörde) Überprüfung unterzogen. Die Revision ist in allen Fällen dokumentiert	100% aller Fälle über 6 Monate sind einmal jährlich revidiert 100% der Revisionen sind einmal jährlich überprüft	
Alter		
Für ältere Einwohner/innen von Pfäffikon und ihre Angehörigen steht eine rasche und bedürfnisgerechte Beratung zur Verfügung	Erstgespräche erfolgen innerhalb von 14 Tagen nach Anfrage	
Jugend und Integration		
Zur Qualitätssicherung, Steuerung und Prüfung der Wirksamkeit der Schulsozialarbeit wird ein Bericht pro Schuljahr auf Basis der standardisierten Datenerfassung MESA erstellt	Die erhobenen Kennzahlen und Informationen sind gemeindeübergreifend vergleichbar	
Die offene Jugendarbeit stellt bedürfnis- und themengerechte Jugendarbeit zur Verfügung	Die Ø Besucherzahlen im Jugendhaus und im Midnight liegen zwischen 40 und 70 Besuchern pro Anlass	

Ausblick und Tendenzen

Soziales

Die Aufgabe der Asylbetreuung wird ab dem 1. Januar 2023 in die Gemeinde Pfäffikon zurückgenommen, mit dem Ziel, die Qualität der Betreuung zu steigern, damit die Integration von Asylsuchenden zeitnah erfolgt und nachhaltig aus der Sozialhilfe abgelöst werden kann.

Alle Ukrainerinnen und Ukrainer mit Schutzstatus S werden seit März 2022 bereits durch das Sozialamt betreut. Bei dieser Flüchtlingsgruppe ist es schwierig einzuschätzen, ob und wann eine Rückkehr möglich ist.

Bei allen Flüchtlingen besteht der Auftrag der Integration und wird unter Zuhilfenahme von Kurzassessments wahrgenommen.

Weiterhin steht die Ablösung von LangzeitbezügerInnen von wirtschaftlicher Sozialhilfe im Vordergrund. Mit passgenauen und ressourcenorientierten Lösungen wird eine nachhaltige Ablösung aus der wirtschaftlichen Sozialhilfe erarbeitet.

Zusatzleistungen

Die Anträge auf Zusatzleistungen werden etwa gleich bleiben wie 2021 und dieses Jahr. 2023 ist das letzte Jahr der Übergangsfrist vom alten zum neuen Ergänzungsleistungsgesetz. Ab 2024 werden alle Bezüger/innen nach neuem Recht verfügt, dadurch werden einige Bezüger(innen) weniger Zusatzleistungen erhalten.

Bei den Überbrückungsleistungen wird es ebenfalls keine grosse Zunahme der Fälle geben.

Alter

Die Fachstelle Alter kann, durch die Aufhebung der Coronamassnahmen, seit Anfang 2022 wieder Angebote anbieten. Eine Broschüre für den Bereich 60+ wurde 2021/2022 zusammengestellt und gedruckt. Zudem hat sich die Gemeinde Pfäffikon für das Projekt „lokal vernetzt älter werden“ in Zusammenarbeit mit der Gesundheitsförderung Kanton Zürich verpflichtet. Das Projekt hat zum Ziel, Angebotslücken im Altersbereich in Pfäffikon aufzuzeigen. Durch entsprechende Massnahmen sollen diese geschlossen werden und dadurch ermöglichen, dass EinwohnerInnen länger zu Hause leben können, bevor der Schritt in eine Pflegeeinrichtung getätigt werden muss.

Jugend und Integration

Alle Angebote der Schulsozialarbeit, der Jugendarbeit und der Integrationsförderung werden mit Aufhebung der Corona-Auflagen wieder durchgeführt.

Der neue Fachbereich Integration ist aufgebaut. Neue, ergänzende Angebote sind umgesetzt: z. B. Erstbegrüssung für Zugezogene oder die 10 Gruppen des Vereins Spielgruppe Chnopf, welche mit allen Kindern alltagsintegrierte Sprachbildung praktiziert. Die neue Homepage-Seite www.pfaeffikon.ch/integration bietet weiterführende Informationen rund ums Thema.

Die Schulsozialarbeit (SSA) bietet gemäss der Bedarfserhebung ihre Leistungen auch im Kindergarten an. Lehrpersonen, Kinder oder Eltern werden beraten und unterstützt.

Die Standortbestimmung zur Kinderfreundlichkeit der Gemeinde wird im Auftrag des Gemeinderates mit UNICEF durchgeführt. Der von UNICEF verfasste Bericht wird als Entscheidungsgrundlage für das weitere Vorgehen dienen. Im Jugendbereich ist es wichtig, dass den Jugendlichen Orte und Räume zur Verfügung stehen, welche sie selber gestalten und teilbegleitet nutzen können. Aus diesem Grund ist geplant, dass das Pilotprojekt des mobilen Bauwagens - dieser wird durch die Jugendlichen mit Unterstützung der Mojuga selber verwaltet - fortgeführt wird. Zudem wird auch die weitere Nutzung der Garage beim Jugendtreff beibehalten.

Pflegefinanzierung / Gesundheit

In der Pflegefinanzierung bleiben die Kosten hoch und werden durch die nun kommenden geburtenstarken Jahrgänge tendenziell steigen.

Kennziffern	2021	2020	2019	2018
Einwohnerzahl	12'331	12'180	12'135	11'899
Ausländeranteil	2'342	2'290	2'284	2'248
Erwerbslosenquote Kanton Zürich	3.6%	3.5%	2.1%	4.3%
Erwerbslosenquote Pfäffikon (Stichmonat Januar 2021)	2.4%	1.7%	1.6%	2.4%
Sozialhilfe				
Sozialhilfequote Kanton Zürich	-/-	3.1%	3.1%	3.2%
Sozialhilfequote Pfäffikon	-/-	2.0%	2.0%	1.7%
Laufende Fälle persönliche Hilfe Total	29	31	11	-
Laufende Fälle wirtschaftliche Hilfe Total	233	218	*175	113
Anzahl unterstützte Personen Total	676	623	*410	296
Netto Leistungen pro Fall / Jahr	12'180	10'348	**5'217	10'342
Abgelöste Fälle	74	70	42	-
Davon Ablösung in den 1. Arbeitsmarkt	33%	34%	31%	-
Wiederaufnahmen innert 6 Monaten	3.8%	5%	14%	-
Median der Bezugsdauer in der WH (in Mt.)	13	10	5	10
Zusatzleistungen				
Einwohner/innen über 65 Jahre	2'560	2'508	2'487	2'415
Zusatzleistungsquote Kanton Zürich	-/-	12.4%	11.9%	11.3%
Zusatzleistungsquote Pfäffikon	-/-	-/-	10.2%	9.2%
Leistungsempfänger/innen von Ergänzungsleistungen	354	357	346	319
Leistungsempfänger/innen Pfäffikon zu Hause	242	242	214	210
Leistungsempfänger/innen Pfäffikon im Heim	112	115	106	109
Ø Leistungen pro Fall / Jahr	22'221	21'667	21'057	21'057
Kind, Jugend und Integration				
Kinder im Vorschulalter (< 4 Jahre)	567	565	566	563
Kinder und Jugendliche, KIGA - 9. Klasse,	1'275	1'262	1'233	926
Anzahl Beratungen von Kindern / Jugendlichen durch die Schulsozialarbeit (SSA)	610	-/-	-	-
Anzahl Beratungen von Eltern durch die SSA	125	-/-	-	-
Anzahl Unterstützungen / Mitarbeit / Beratung von Klassen / Gruppen durch die SSA	263	-/-	-	-
Ø BesucherInnen Jugendtreff pro Öffnungszeit	30°	15-20	75	-
Ø BesucherInnen Midnight Games pro Anlass	12°	0	53	-
Anzahl durchgeführte Erstinformationsgespräche Integrationsförderung	10	-/-	-	-

* 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

° bedingt durch die Auflagen der Schutzkonzepte

Kennziffern Gesundheit	2021	2020	2019	2018
Pflegefinanzierung total	3'776'457	4'036'479	4'024'983	3'372'585
- GerAtrium	1'069'156	1'096'248	1'083'029	858'648
- Alterszentrum Sophie Guyer	1'516'799	1'621'744	1'786'474	1'535'729
- Übrige	1'190'502	1'318'487	1'155'480	978'208
Anzahl Personen total per 31.12.	141	158	159	152
- männlich	44	56	62	62
- weiblich	97	102	97	90
Spitex total	1'604'650	1'289'806	1'039'365	889'073
- Spitex Pfäffikon-Hittnau	607'084	469'446	396'716	412'041
- Übrige	997'566	820'360	642'649	477'032
Anzahl Personen total per 31.12.	236	216	215	187
- männlich	78	65	74	53
- weiblich	158	151	141	134
Spitex Einsatzstunden Pfäffikon	11'871	11'564	10'841	12'210



Schulbehörde und Organisation (Schule)

Budget 2023



Ressort im Detail	Globalkredit netto in 1'000 Fr.		
	Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
Schulverwaltung	712	828	810
Schulpflege	212	240	210
Schulinformatik	783	635	512
Bildung	419	111	0

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 den 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
Bildung	• Planung sowie gesamtschulische Entwicklung und Umsetzung der strategischen Vorgaben im Bereich Bildung • Führung (fachlich und finanziell) und Qualitätssicherung im Bereich Sonderpädagogik



Operative Ziele	Zielvorgabe	Resultat
Schulverwaltung		
Sicherstellung der inhaltlichen, formalen und organisatorischen Voraussetzungen zur korrekten Abwicklung des Schulwesens	Keine Aufsichtsbeschwerden, max. 1 gutgeheissener Rekurs	
Überarbeitung Reglementenwerk der Schule Pfäffikon inklusive Vorlagen, Checklisten und IKS aufgrund der neuen Organisation	Bis 31. Dezember 2023	
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	
Sonderschulquote (externe Sonderschulung) ist unter dem kantonalen Mittel im Schuljahr 2023/24 (Stichtag 15. September)	< 2.0% (1.9% BISTA vom 15.09.2020)	
Sonderschulquote (integrierte Sonderschulung in der Regelklasse, kurz ISR) ist unter dem kantonalen Mittel im Schuljahr 2023/24 (Stichtag 15. September)	< 2.3% (2.3% BISTA vom 15.09.2020)	
Schulinformatik		
IT-Infrastruktur funktioniert zweckmässig unter Einhaltung der Sicherheitsanforderungen und verfügt über hohe Ausfallsicherheit sowie hohe Performance	Nutzung Microsoft unterstütztes Betriebssystem Reaktionszeiten gemäss Service Level Agreement	
Modern Workplace als Arbeitgeber dem Schulpersonal zur Verfügung stellen und auch bei Anpassung der Vorgaben der Plattformbetreiber sicherstellen.	Zugriff von unterschiedlichen Geräten / Standorten pflegen	
Gewährleistung einer bedarfsgerechten Fachunterstützung und gesamtschulische Koordination im Bereich ICT	Ausbau Fachstelle ICT / Infrastruktur und Überarbeitung ICT-Konzept bis 31. Dezember 2023	
Bildung		
Massnahmen aus der Organisationsüberprüfung Führungsstrukturen Schule sind umgesetzt und unterstützende Stellen (Schulleitungssekretariate, Sekretariat sowie Kommunikation Bereich Bildung) an den laufenden Betrieb angepasst	Mehrzeit von Führungspersonen ist per 31. Dezember 2023 unter 100 Stunden	

Schulverwaltung

Die Schulverwaltung ist Dienstleistungs- und Kompetenzzentrum für die Sicherstellung eines gut funktionierenden Schulbetriebs. Die Leitung Bildung, Schulverwaltung sowie die weiteren Dienstleistungs- und Fachstellen sind im Sommer 2022 an die Hochstrasse 12 gezügelt. Aufgrund der neuen Führungsorganisation liegt der Fokus in naher Zukunft auf der Überarbeitung vom Reglementenwerk der Schule inklusive Abläufe, Zuständigkeiten und dem IKS.

Schulpflege

Auf Beginn der Amtsdauer 2022 – 2026 wurde die Leitung Bildung eingeführt, womit eine stärkere Aufteilung der Führung in strategische und operative Funktionen vorgenommen werden kann. Die Schwerpunkte für diese Legislaturperiode liegen bei der Umsetzung, Etablierung und Überprüfung der neuen Führungsorganisation sowie die Anpassung der schulischen Strukturen an das Wachstum der Schule.

Schulinformatik

Mit dem neuen Lehrplan 21, dem Fach Medien und Informatik sowie der fortschreitenden Digitalisierung verändert sich auch die Medienbildung. Verbunden mit den Vorgaben von Seiten Kanton, dem Schülerwachstum und den steigenden Anforderungen muss weiter in die Organisation (Personell), Infrastruktur (Netzwerk, Hardware und Software) sowie in die Ausbildung (Schulpersonal) im Bereich der Schulinformatik investiert werden.

Bildung

Die Leitung Bildung ist eine zusätzliche Hierachiestufe zwischen der Schulpflege und den Schulleitungen, welche seit dem 1. August 2022 besteht. Sie operiert als Bindeglied zwischen der operativen (Schulbetrieb) sowie der strategischen (Schulpflege) Ebene und sorgt dort für eine klarere Abgrenzung. Sie schafft wirksame und gute Rahmenbedingungen für alle Beteiligten, damit der Kernauftrag (Unterricht, Förderung) möglichst gut ausgeführt werden kann.

Kennziffern (Stichtag gem. Bildungsstatistik 15.09.)	2021	2020	2019	2018
Anzahl Sitzungen (Schulpflege und Kommissionen)	19	22	25	34
Anzahl behandelte Geschäfte der Schulpflege	316	310	356	294
Anzahl Schuleinheiten	4	4	4	4
Anzahl Lehrpersonen	160	152	145	148
Anzahl Klassen	66	64	63	60
Anzahl Schüler/innen Kindergartenstufe	263	276	276	266
Anzahl Schüler/innen Primarstufe	743	720	692	676
Anzahl Schüler/innen Sekundarstufe	275	261	259	250
Anzahl Schüler/innen mit einer externen sonderpädagogischen Massnahme	28	31	36	38
Anzahl Schüler/innen mit ISR-Status (Integrierte Sonderschulung in der Regelklasse)	47	35	29	27
Kosten Schüler/innen mit ISR-Status (nach Schuljahr) in Fr.	2'038'545	1'182'284	979'671	909'398
Anzahl Gymischüler/innen (während der obligatorischen Schulzeit)	69	49	52	53
Anzahl Schüler/innen an einer Kunst- und Sportschule	2	6	4	6
Anzahl Schüler/innen an einer Berufswahlschule	14	11	17	19
Externe Betriebskosten (ohne Lizenzen) im Bereich Informatik in Fr.	259'223	171'836	116'632	93'500
Kostendeckungsgrad Tagesstrukturen	56.5%	47.8%	60.8%	62.5%

Erfolgsrechnung Sachgruppen

Budget / 4.10.2022 1.1.2023 - 31.12.2023 BU ER Sachgruppen

Gemeinde Pfäffikon

Nummer	Bezeichnung	Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
30	Personalaufwand	19'691'421	16'180'580	15'215'594.45
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	11'775'055	11'397'878	11'522'256.42
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	5'092'280	5'132'760	5'259'288.30
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	28'850	28'850	28'852.70
36	Transferaufwand	45'184'897	42'125'106	39'763'061.12
37	Durchlaufende Beiträge	15'000	10'000	11'504.00
	Total Betrieblicher Aufwand	81'787'503	74'875'174	71'800'556.99
40	Fiskalertrag	48'451'000	45'984'000	51'215'178.94
41	Regalien und Konzessionen	23'150	24'150	20'215.00
42	Entgelte	5'269'838	5'029'486	4'760'554.43
43	Verschiedene Erträge	0	0	1'043.79
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	83'525	71'295	91'508.55
46	Transferertrag	27'494'664	20'828'154	18'786'204.18
47	Durchlaufende Beiträge	15'000	10'000	11'504.00
	Total Betrieblicher Ertrag	81'337'177	71'947'085	74'886'208.89
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-450'326	-2'928'089	3'085'651.90
34	Finanzaufwand	344'450	253'630	405'262.87
44	Finanzertrag	674'768	3'043'148	1'652'986.25
	Ergebnis aus Finanzierung	330'318	2'789'518	1'247'723.38
	Operatives Ergebnis	-120'008	-138'571	4'333'375.28
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	-4'500	-4'500	-39'585.45
	Ausserordentliches Ergebnis	4'500	4'500	39'585.45
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung	-115'508	-134'071	4'372'960.73
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	2'780'334	2'533'380	2'742'923.21
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	2'780'334	2'533'380	2'742'923.21

Erfolgsrechnung nach Abteilungen

Budget / 4.10.2022 1.1.2023 - 31.12.2023 BU ER Inst 1stellig
Gemeinde Pfäffikon

Nummer	Bezeichnung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Erfolgsrechnung	84'912'287	84'796'779	77'662'184	77'662'184	79'321'703.80	79'321'703.80
	Nettoergebnis		115'508				
1	Präsidiales	5'667'576	1'807'400	5'068'631	1'696'400	4'933'732.07	1'434'294.19
	Nettoergebnis		3'860'176		3'372'231		3'499'437.88
10	Behörden und Organisation - Wirtschaft und Arbeit	2'761'666	35'500	2'538'411	32'000	2'554'811.28	60'086.80
	Nettoergebnis		2'726'166		2'506'411		2'494'724.48
16	Kultur	780'970	54'900	729'910	49'400	669'464.27	45'221.20
	Nettoergebnis		726'070		680'510		624'243.07
34	Freizeit und Sport	2'124'940	1'717'000	1'800'310	1'615'000	1'709'456.52	1'328'986.19
	Nettoergebnis		407'940		185'310		380'470.33
2	Finanzen und Liegenschaften	10'069'444	1'437'390	9'839'753	3'542'504	10'035'173.67	1'807'397.24
	Nettoergebnis		8'632'054		6'297'249		8'227'776.43
28	Finanzen und Steuern	1'736'290	620'500	1'661'580	585'500	1'619'206.06	612'300.99
	Nettoergebnis		1'115'790		1'076'080		1'006'905.07
31	Liegenschaften	8'333'154	816'890	8'178'173	2'957'004	8'415'967.61	1'195'096.25
	Nettoergebnis		7'516'264		5'221'169		7'220'871.36
3	Sicherheit und Einwohnerdienste	6'721'325	4'263'114	4'754'176	2'630'550	4'643'070.26	2'588'631.04
	Nettoergebnis		2'458'211		2'123'626		2'054'439.22
13	Betreibungsamt	1'068'620	1'115'620	1'070'000	1'129'000	1'063'550.57	1'118'806.72
	Nettoergebnis	47'000		59'000		55'256.15	
20	Einwohnerdienste	421'300	247'650	421'880	260'600	412'573.24	244'913.32
	Nettoergebnis		173'650		161'280		167'659.92
21	Zivilstandsamt und Friedhof	910'672	340'654	846'836	319'110	862'507.19	370'994.06
	Nettoergebnis		570'018		527'726		491'513.13

Erfolgsrechnung nach Abteilungen

Budget / 4.10.2022 1.1.2023 - 31.12.2023 BU ER Inst 1stellig

Gemeinde Pfäffikon

Nummer	Bezeichnung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
25	Sicherheit Nettoergebnis	4'320'733	2'559'190 1'761'543	2'415'460	921'840 1'493'620	2'304'439.26	853'916.94 1'450'522.32
4	Bau und Umwelt Nettoergebnis	6'531'238	1'503'760 5'027'478	6'236'448	879'460 5'356'988	6'309'987.77	1'046'949.06 5'263'038.71
37	Hochbau und Umwelt Nettoergebnis	1'116'000	228'000 888'000	1'113'520	204'000 909'520	219'325.75	10'000.00 209'325.75
40	Tiefbau / Planung Nettoergebnis	5'415'238	1'275'760 4'139'478	5'122'928	675'460 4'447'468	6'090'662.02	1'036'949.06 5'053'712.96
5	Gesellschaft Nettoergebnis	28'997'883	12'100'185 16'897'698	27'053'545	10'658'189 16'395'356	25'343'466.16	8'079'091.96 17'264'374.20
23	Pflegefinanzierung Nettoergebnis	6'007'539	100'000 5'907'539	5'657'990	90'000 5'567'990	5'699'331.84	113'911.27 5'585'420.57
43	Sozialhilfe / Betreuung Asylsuchende Nettoergebnis	8'920'386	5'334'865 3'585'521	7'293'065	3'703'269 3'589'796	7'517'284.46	3'260'224.34 4'257'060.12
44	Sozialversicherungen Nettoergebnis	9'577'690	6'619'660 2'958'030	9'718'210	6'793'690 2'924'520	8'980'803.49	4'659'090.00 4'321'713.49
49	Jugend und Integration / Schulsozialarbeit Nettoergebnis	1'194'850	31'230 1'163'620	1'092'640	71'230 1'021'410	1'210'639.04	31'440.00 1'179'199.04
52	Familie und Alter Nettoergebnis	3'297'418	14'430 3'282'988	3'291'640		1'935'407.33	14'426.35 1'920'980.98
6	Schule Nettoergebnis	26'510'781	739'970 25'770'811	24'358'851	609'570 23'749'281	23'414'233.96	750'274.44 22'663'959.52
55	Schulbehörden und Organisation Nettoergebnis	2'125'548	50 2'125'498	1'813'920	50 1'813'870	1'532'336.44	495.00 1'531'841.44
60	Primarschule und Kindergarten	13'832'533	23'650	12'738'478	21'560	12'330'480.91	25'670.00

Erfolgsrechnung nach Abteilungen

Budget / 4.10.2022 1.1.2023 - 31.12.2023 BU ER Inst 1stellig
Gemeinde Pfäffikon

Nummer	Bezeichnung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis		13'808'883		12'716'918		12'304'810.91
63	Sekundarschule	4'686'827	34'520	4'627'683	36'380	4'387'665.87	
	Nettoergebnis		4'652'307		4'591'303		4'387'665.87
66	Schule allgemeinn	5'865'873	681'750	5'178'770	551'580	5'163'750.74	724'109.44
	Nettoergebnis		5'184'123		4'627'190		4'439'641.30
9	Finanzierung und Abschluss	414'040	62'944'960	350'780	57'645'511	4'642'039.91	63'615'065.87
	Nettoergebnis	62'530'920		57'294'731		58'973'025.96	
90	Finanzierung	414'040	62'944'960	350'780	57'511'440	269'079.18	63'615'065.87
	Nettoergebnis	62'530'920		57'160'660		63'345'986.69	
99	Abschlussbuchungen				134'071	4'372'960.73	
	Nettoergebnis			134'071			4'372'960.73

Investitionsrechnung nach Abteilungen

Budget / 4.10.2022 1.1.2023 - 31.12.2023 BU IR Inst 1stellig
Gemeinde Pfäffikon

Nummer	Bezeichnung	Ausgaben	Budget 2023 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2022 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2021 Einnahmen
	Investitionsrechnung	9'175'000	404'000	15'465'000	15'465'000	14'286'761.37	14'286'761.37
	Einnahmenüberschuss / Nettoinvestitionen		8'771'000				
10	Behörden und Organisation, Wirtschaft + Arbeit	2'000'000				4'014'000.00	
	Behörden und Organisation, Wirtschaft + Arbeit						
	Nettoergebnis		2'000'000				4'014'000.00
34	Freizeit und Sport			415'000		22'740.10	
	Freizeit und Sport						
	Nettoergebnis				415'000		22'740.10
31	Liegenschaften	3'329'000		7'140'000	3'250'000	5'446'802.48	
	Liegenschaften						
	Nettoergebnis		3'329'000		3'890'000		5'446'802.48
90	Finanzierung						2'000'000.00
	Finanzierung						
	Nettoergebnis					2'000'000.00	
21	Zivilstandsamt und Friedhof			443'000		62'384.70	17'250.00
	Zivilstandsamt und Friedhof						
	Nettoergebnis				443'000		45'134.70
25	Sicherheit	390'000	404'000	240'000	320'000	71'270.43	2'800.00
	Sicherheit						
	Nettoergebnis	14'000		80'000			68'470.43
37	Hochbau und Umwelt	60'000		55'000			
	Hochbau und Umwelt						
	Nettoergebnis		60'000		55'000		
40	Tiefbau / Planung	3'118'000		3'202'000		2'544'495.11	
	Tiefbau / Planung						
	Nettoergebnis		3'118'000		3'202'000		2'544'495.11
66	Schule allgemein	278'000		400'000		105'018.55	

Investitionsrechnung nach Abteilungen

Budget / 4.10.2022 1.1.2023 - 31.12.2023 BU IR Inst 1stellig

Gemeinde Pfäffikon

Nummer	Bezeichnung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Schule allgemein						
	Nettoergebnis		278'000		400'000		105'018.55
9999	Abschluss			3'570'000	11'895'000	2'020'050.00	12'266'711.37
	Abschluss						
	Nettoergebnis			8'325'000		10'246'661.37	



Rechnungs- und Geschäftsprüfungskommission
c/o Gemeinderatskanzlei
Hochstrasse 1, 8330 Pfäffikon
Telefon 044 952 51 80
gemeinderatskanzlei@pfaeffikon.ch
www.pfaeffikon.ch

Abschied der Rechnungs- und Geschäftsprüfungskommission

Gemeindeversammlung vom 12. Dezember 2022: «2022/136. Verabschiedung Budget 2023»

Die Rechnungs- und Geschäftsprüfungskommission (RGPK) hat die Anträge und Berichte geprüft und zuhanden der Gemeindeversammlung verabschiedet.

Die RGPK beantragt Zustimmung zum Budget 2023.

Die RGPK unterstützt die Senkung des Steuerfusses auf 110 %. Die erwarteten Einnahmen rechtfertigen diesen Schritt, und ein wichtiges finanzielles Ziel kann erreicht werden.

Aufgrund der im Finanzplan prognostizierten Investitionen würde es bis 2026 zu einer hohen Nettoverschuldung von rund 11 Mio CHF kommen. Erfahrungsgemäss werden nicht alle Investitionsvorhaben realisiert, und es ist mit einem Agglomerationsbeitrag von rund 4 Mio CHF im Jahr 2027 zu rechnen. Trotzdem empfiehlt die RGPK dem Gemeinderat, obigem Umstand starke Beachtung zu schenken und durch konsequente Priorisierung der Investitionsvorhaben den Substanzverzehr zu bremsen.

Präsidiales

Im Geschäftsfeld (GF) Behörden und Organisation ist ein 8.7% höherer Nettoaufwand auf nachvollziehbare Personalkostensteigerung sowie vermehrte Mietaufwände zurückzuführen.

Das GF Kultur plant primär wegen Personalkostensteigerungen in der Gemeindebibliothek mit einem um 7% höheren Nettoaufwand. Aufgrund sinkender Medienumschlagzahlen ist eine weitere Verschlechterung der Kosten pro Ausleihe zu erwarten.

Im GF Freizeit und Sport muss das Wetter im 2023 sehr gut mitspielen, um das gesteckte WoV-Ziel von maximal 1.20 CHF Beitrag der Gemeinde pro Eintritt zu erreichen.

Finanzen und Liegenschaften

Die Finanzen sind zweckmässig organisiert. Die Kostenzunahme (3.7%) kann aufgrund der zu erwarteten teurerungsbedingten Mehrkosten als moderat bezeichnet werden. Marktbedingt ist bei der Sicherstellung der Liquidität mit erheblich höheren Zinskosten zu rechnen. Die Steuereinnahmen haben sich entgegen den Befürchtungen sehr vorteilhaft entwickelt, und es kann weiter mit hohen Steuereinnahmen gerechnet werden.

Bei den Liegenschaften wird aufgrund der aktuellen Energiekrise mit erheblich höheren Kosten (total 44%) im Energiesektor und grossen Unsicherheiten gerechnet. Positiv ist zu werten, dass aufgrund der vom Gemeinderat beschlossenen Energiesparmassnahmen der Energieverbrauch um etwa 5% gesenkt werden kann.



Sicherheit und Einwohnerdienste

Im GF Sicherheit fallen notwendige Aus- und Weiterbildungen sowie neue Entschädigungen im Zivilschutz an. Die hohe Zunahme um 15% ist auf die Übernahme der Kommunalpolizei von Fehraltorf samt einer bereits beschlossenen Stellenplanerhöhung um 100% zurückzuführen. Diese bewirkt die Befreiung der Kommunalpolizei von den Abgaben an die Kantonspolizei. Weiter wurde eine neue Stelle Leiter Sicherheit geschaffen. In der Investitionsrechnung fallen bei der Feuerwehr ein neues Öl-/Wasserfahrzeug an, das zur Hälfte von der GVZ subventioniert wird. Im Weiteren müssen beim Seerettungshaus das Tor und Fundamente saniert werden, was anteilig von allen Ufergemeinden mitgetragen wird. Die Transfer- und Subventionsbeiträge wurden korrekt berücksichtigt.

Bau und Umwelt

Gegenüber dem Vorjahresbudget erfolgt eine Reduktion des Nettoglobalkredits von 6.2%. Im Vergleich zur Rechnung 2021 erfolgt eine Reduktion von 4.5%. Die Budgetierung wurde sorgfältig und nachvollziehbar erstellt.

Bei den WoV-Zielen ist im Leistungsauftrag neu der Hochwasserschutz aufgeführt. Diesem Thema wird inskünftig grössere Bedeutung zugemessen, und es wird mehr Ressourcen benötigen. Für das Projekt Neugestaltung Bushof existiert ein realistischer Zeitplan.

Die in die Investitionsrechnung eingestellten Projekte sind grundsätzlich notwendig und sinnvoll. Aufgeführt werden u.a. die Sanierung des Krebsiweiher, die Offenlegung des Gemisbächli sowie diverse Strassensanierungen. Zu Letzteren empfiehlt die RGPK - wie es auch bei den Diskussionen um das REK gefordert wurde - immer auch Möglichkeiten einer teilweisen Entsiegelung, Begrünung und Aufwertung zu prüfen.

Gesellschaft

Budgetiert ist ein Mehraufwand von nur 3%. Die Kostensteigerung entsteht vor allem durch höhere Personalkosten und in der Pflegefinanzierung. Die nachvollziehbare Zunahme des Nettoaufwands von 6.1% ist nötig, um den vielen gesetzlichen Verpflichtungen nachzukommen. Im Konto 4320.463100 (Beiträge von Kantonen und Konkordaten an die Gesetzliche Wirtschaftliche Hilfe) fehlt der Betrag, denn die RGPK auf ca. CHF 100'000 schätzt.

Schulbehörden und Organisation (Schule)

Das Budget der Schule steigt im Vergleich zum Vorjahr um rund 2 Mio CHF Franken bzw. 8.5%. Die Gründe liegen hauptsächlich in der vom Stimmvolk gewünschten Reorganisation der Schule, die Professionalisierung der Schul-IT, eine weitere Zunahme der ISR-Settings und die Zusatzkosten für die Kinder aus der Ukraine. Ausserdem nimmt die Zahl der Schülerinnen und Schüler weiterhin zu. Insbesondere bei den Ausgaben für die Schul-IT und dem Personalwachstum erwartet die RGPK von den Verantwortlichen in Zukunft grösste Ausgabendisziplin.

Pfäffikon, 14.11.2022

Rechnungs- und Geschäftsprüfungskommission Pfäffikon ZH

Daniel Sigrist
Präsident

Walter-José Hollenstein
Aktuar