

Budget 2024



Ressort	Globalkredit netto in 1'000 Fr.		
	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
Präsidiales	3'800	3'860	3'427
Finanzen und Liegenschaften	8'223	8'632	8'089
Sicherheit und Einwohnerdienste	2'505	2'458	2'074
Bau und Umwelt	5'093	5'028	4'981
Gesellschaft	19'671	16'898	17'261
Schulbehörden und Organisation (Schule)	2'133	2'126	1'609
Übrige ohne Globalbudget	25'033	23'645	22'445
Finanzierung	-66'619	-62'531	-60'973
Total (- = Überschuss, + = Defizit)	-161	116	-1'087

Inhaltsverzeichnis

Antrag und Bericht	3
Leistungsaufträge mit Globalbudgets	
- Präsidiales	11
- Finanzen und Liegenschaften	14
- Sicherheit und Einwohnerdienste	17
- Bau und Umwelt	22
- Gesellschaft	25
- Schulbehörden und Organisation (Schule)	30
Zusammenfassung Budget	
- Übersicht Erfolgsrechnung nach Kostenarten	34
- Übersicht Erfolgsrechnung je Geschäftsfeld	35
- Übersicht Investitionsrechnung je Geschäftsfeld	38
Abschied Rechnungs- und Geschäftsprüfungskommission	40

Antrag

1. Das Budget 2024 der Gemeinde Pfäffikon wird wie folgt genehmigt:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	90'459'274
	Gesamtertrag	Fr.	90'620'193
	Ertragsüberschuss	Fr.	160'919
Investitionen Verwaltungsvermögen (VV)	Ausgaben	Fr.	17'426'000
	Einnahmen	Fr.	883'000
	Nettoinvestitionen VV	Fr.	16'543'000
Investitionen Finanzvermögen (FV)	Ausgaben	Fr.	1'100'000
	Einnahmen	Fr.	850'000
	Nettoinvestitionen FV	Fr.	250'000
Einfacher Gemeindesteuerertrag		Fr.	34'760'000
Steuerfuss			110 %

2. Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.
3. Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung, dem Budget 2024 (Leistungsaufträge und Globalbudgets) der Gemeinde Pfäffikon zuzustimmen und den Steuerfuss auf 110 Prozent (Vorjahr 110 Prozent) des einfachen Gemeindesteuerertrages festzusetzen.

Bericht – Vorlage in Kürze

Hochrechnung Jahr 2023

Das Budget 2023 wurde mit einem Aufwandüberschuss von 115'508 Fr. genehmigt. Gemäss Hochrechnung per Ende Juni wird nun mit einem Ertragsüberschuss von 49'714 Fr. gerechnet. Die höheren Aufwände bei der Pflegefinanzierung und der Schule sowie der tiefere Finanzausgleich werden durch höhere Steuereinnahmen und höhere Grundstückgewinnsteuern aufgefangen.

Erfolgsrechnung

Bei einem Aufwand von 90.5 Mio. Fr. und einem Ertrag von 90.6 Mio. Fr. weist das Budget 2024 einen Ertragsüberschuss von 116'919 Fr. aus, dies bei einem Steuerfuss von 110 % (Vorjahr 110 %).

Die Steuereinnahmen (+ 1.7 Mio. Fr. Gemeindesteuern, + 2.5 Mio. Fr. Grundstückgewinnsteuern) haben sich im Vergleich zum Vorjahresbudget wiederum positiv entwickelt. Die Konjunkturprognosen sind trotz diverser Unsicherheiten (Ukrainekrieg, hohe Energie- und Rohstoffpreise, wieder sinkende Inflation und höhere Zinsen) immer noch positiv, die Experten erwarten jedoch ein unterdurchschnittliches Wachstum der Schweizer Wirtschaft.

Bei den Liegenschaften sind im Budget 2024 zwei Liegenschaftenverkäufe eingestellt, was zu einem Buchgewinn von rund 0.85 Mio. Fr. führt. Ohne diese Verkäufe wäre das Budget der Erfolgsrechnung um 0.85 Mio. Fr. schlechter.

Bei der Schule wird mit höheren Kosten von insgesamt 1.4 Mio. Fr. gerechnet, dies aufgrund des Teuerungsausgleichs, zusätzlicher Klasse auf Sekundarstufe und Mehraufwand für kommunales Personal (ISR-Settings und Therapien). Die Tagesstrukturen brauchen mehr Personal, da mehr Kinder die Betreuung besuchen.

Es fallen höhere Beiträge an den Sozialpsychologischen Dienst und die Musikschule an und es sind mehr Kinder in Sonder- oder Privatschulen (inkl. Transporte).

Bei der Pflegefinanzierung muss von nochmals höheren Kosten für die stationäre (0.9 Mio. Fr.) und die ambulante (0.5 Mio. Fr.) Pflege ausgegangen werden, dies infolge einer Zunahme von Personen, die Pflegeleistungen beziehen.

Bei der Betreuung Asylsuchender ist ebenfalls mit Mehrkosten zu rechnen und beim Bereich Alter und Familie steigt der Beitrag ans Amt für Jugend- und Berufsberatung.

Der Gesamtaufwand sowie der Gesamtertrag steigen gegenüber dem Vorjahr um 6.5 resp. 6.9 %. Dies aufgrund diverser Faktoren: Der Personalaufwand erhöht sich um 6.3 % infolge Stellenanpassungen bei folgenden Abteilungen: Betreibungsamt, Einwohnerdienste, Amt für Zusatzleistungen, Kommunalpolizei und Schule (kommunales Personal). Zusätzlich wurde mit einem Teuerungsausgleich von 1.6 % gerechnet.

Der Transferaufwand steigt um 7.7 % und der Transferertrag um 2.0 %. Im Transferaufwand sind folgende Mehrkosten enthalten: Entschädigungen und Beiträge an Gemeinwesen für Kantonales Lehrpersonal, Asylbewerberbetreuung (Bruttoverbuchung), Pflegefinanzierung, Ergänzungsleistungen, Sonderschulung. Im Transferertrag sind folgende Mehrerträge enthalten: Höhere ZKB-Gewinnbeteiligung, Entschädigungen an Kommunalpolizei von Anschlussgemeinden (Bruttoverbuchung), Beiträge vom Kanton für Asylbetreuung (Bruttoverbuchung), Ergänzungsleistungen und Sonderschulung.

Es wird darauf verzichtet, im Jahr 2024 Erträge bezüglich Rückforderung von Versorgertaxen der Jahre 2006-13 vom Kanton zu budgetieren. Die Summe der Rückforderung und der Zeitpunkt der Rückforderung ist noch unklar wegen eines hängigen Verfahrens vor Gericht.

Investitionsrechnung

Das Investitionsvolumen im Verwaltungsvermögen beträgt hohe 16.5 Mio. Fr. (Vorjahr 8.8 Mio. Fr.). Nebst den Kosten für die Schulliegenschaften und diverse Strassensanierungen sind auch ein zusätzlicher Kunstrasenplatz im Sportplatz Barzloo, eine Erhöhung der Beteiligung am Spital Uster, ein weiteres Darlehen an die Gemeindewerke sowie die Erweiterung der Asylunterkunft an der Hochstrasse 63 budgetiert.

Der Cash Flow beträgt 5.4 Mio. Fr. Die geplanten Investitionen können nur zu 32 Prozent aus eigenen Mitteln finanziert werden.

Entwicklung Steuerfuss in den letzten Jahren

Im Jahr 2018 lag der Steuerfuss bei 110 Prozent. Mit dem Budget 2021 stimmte der Souverän einer Steuerfuss-Erhöhung um 3 % wegen den befürchteten Ertragsrückgängen aufgrund Corona zu. Mit dem Budget 2023 konnte der Steuerfuss wieder auf 110 % gesenkt werden. Für das Jahr 2024 soll der Steuerfuss auf 110 % belassen werden.

Gesamtwürdigung und Ausblick

Mit dem Budget 2024 werden nur zwei der drei langfristigen finanzpolitischen Ziele des Gemeinderates für die Amtsdauer 2022 - 2026 eingehalten.

1. Mittelfristiger Haushaltsausgleich über 8 Jahre: +1.6 Mio. Franken
2. Steuerfuss max. 10% über dem kant. Mittel (100% im 2022): 110%
3. Nettovermögen pro Einwohner zwischen 0 und 2'000 Franken: -173 Franken

Die Kostensteigerungen in einzelnen Bereichen konnten durch Mehreinnahmen bei den Steuern und Grundstückgewinnsteuern aufgefangen werden. Diese beiden Bereiche sind stark mit der Konjunktur verknüpft und könnten sich bald wieder abschwächen. Sorgen bereiten vor allem auch die hohen Investitionen in den Folgejahren, die finanziert werden müssen.

1. Budget 2024 Eckdaten

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

	Rechnung 2021	Rechnung 2022	Budget 2023	Budget 2024	Diff. zu Budget 2023	in %
<u>Erfolgsrechnung</u>						
- Total betrieblicher Aufwand	-71'801	-76'526	-81'788	-87'133	-5'345	-6.5%
+ Total betrieblicher Ertrag	74'886	77'174	81'337	86'235	4'898	6.0%
= Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	3'086	648	-450	-898	-447	-99.3%
+ Ergebnis aus Finanzierung	1'248	510	330	1'054	724	219.1%
= operatives Ergebnis	4'333	1'158	-120	156	276	230.3%
+ ausserordentliches Ergebnis	40	-72	5	5		
= Jahresergebnis Erfolgsrechnung	4'373	1'087	-116	161	276	239.3%
<u>Investitionsrechnung</u>						
- Ausgaben VV	-12'267	-9'937	-9'682	-17'426	-7'744	-80.0%
+ Einnahmen VV	20	889	911	883	-28	-3.1%
= Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	-12'247	-9'048	-8'771	-16'543	-7'772	-88.6%
- Zugänge / Ausgaben FV		-103		-1'100	-1'100	
+ Abgänge / Einnahmen FV	2'000	106		850	850	
= Nettoinvestitionen Finanzvermögen	2'000	3		-250	-250	
Total Investitionen (VV und FV)	-10'247	-9'045	-8'771	-16'793	-8'022	-91.5%
<u>Ergänzende Informationen</u>						
Steuerfuss (in %)	113	113	110	110	0	
Ordentliche Steuern	36'365	36'509	37'653	38'236	583	1.5%
Einfache Staatssteuer (100 Steuerfussprozent in Franken)	32'182	32'309	34'230	34'760	530	1.5%
Ressourcenausgleich	8'792	10'459	11'260	10'928	-332	-2.9%
Abschreibungen	-5'356	-5'879	-5'189	-5'260	-71	-1.4%
Selbstfinanzierung (Cash Flow)	9'627	6'977	5'015	5'360	346	6.9%
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-), entspricht Selbstfinanzierung abzügl. Investitionen VV	-2'620	-2'072	-3'756	-11'183	-7'426	-197.7%
Selbstfinanzierungsgrad	79%	77%	57%	32%	-25%	
Einwohner(innen)	12'331	12'362	12'530	12'560	30	0.2%
interner Zinssatz	0.212%	0.220%	0.510%	0.684%		

2. Budget Investitionsplanung

Das Investitionsbudget berücksichtigt Investitionen von 16.8 Mio. Fr.
Nachfolgend die Auflistung aller Investitionen (in 1'000 Fr.):

KST	KOA	Bezeichnung	Budget 2024	Gebundenheit
3135	5040005	Oberstufenzentrum Pfaffberg, 1. Etappe	3'450	Nein, UA 19.11.23
3420	5030003	Sportplatz Barzloo, Kunstrasenplatz (Platz A)	2'500	Nein, UA offen
2205	5550001	Erhöhung Beteiligung Spital Uster	2'100	Nein, UA offen
1030	5440005	Darlehen Gemeindewerke 2024	2'000	Nein, GV 21.09.15
3110	5040010	Hochstrasse 63, Erweiterung Asylunterkunft	1'950	Nein, UA offen
2260	5030001	Friedhof, Sanierung Reihengrabfelder Nord	675	Ja
3110	5040006	WC-Stogelenweg, Ersatzbau	622	Nein, GV offen
4040	5010005	Behindertengleichstellungsgesetz, Anpassung Bushaltekanten	500	Ja
4010	5010045	Sanierung Feldstrasse, ausserorts	450	Ja
4010	5010056	Sanierung Langackerstrasse bis Dorfausgang	300	Ja
4010	5060001	Bauamt, Ersatz Fahrzeuge	300	Ja
4010	5010028	Schönaustrasse, Sanierung ab Dorfausgang Ravensbüel	290	Ja
3132	5040018	Mettlen G, Ersatz Turnhallendach	260	Ja
4010	5010042	Strasse Im Kehr, Sanierung	230	Ja (ohne Pflaster)
6630	5060015	Informatik, Erneuerung Schule gem. Erneuerungszyklus 2022	218	Ja
3110	5040009	Römerkastell Irgenhausen, Los 2, Etappe 1. bis 5.	170	Ja
4040	5010003	Neuer Bushof, Planungskredit	150	Nein, GV offen
4010	5010063	Parkleitsystem Pfäffikersee	120	Nein, GR offen
3740	5020015	Sanierung Krebsiweiher + Offenlegung Gemisbächli	100	Nein, GV 13.06.22
4010	5010065	Erarbeitung Mobilitätskonzept	140	Nein, GR offen
3132	5040012	Sanierung Primarschule Mettlen, Ost-Trakt (C + D)	80	Nein, UA offen
3132	5040014	Sanierung Turnhalle Mettlen G	77	Ja
3740	5020016	Mehraufwand Gesamtprojekt Weiheranlagen (SVP-Initiative)	75	Ja
6630	5060014	Schulhaus Mettlen, div. Umbauten, Mobiliar Einrichtung	75	Nein, SP offen
3110	5040007	Gemeindehaus, barrierefreie Massnahmen (Lift)	70	Nein, GV 12.06.23
3740	5020018	Sanierung Eindolung Dorfbach Auslikon	70	Ja
3134	5040006	Schulhaus Mettlen ehemals Oberstufe, Trakt Süd Sanierung	69	Nein, UA 01.09.19
3760	5290003	Bau- und Zonenordnung, Teilrevision / (IVHB)	60	Nein, BA 23.11.20
3740	5020010	Massnahmen Tobelweiher	50	Nein, GV offen
3740	5020014	Sanierung Schwachstellen Hochwasserschutz	50	Ja
4010	5010061	Sanierung Dorfstrasse Auslikon	50	Ja
3740	5020003	Sanierung/Offenleg. Furtbach/Irgenhauser Dorfbach im Oberwil	30	Nein, UA offen
3740	5020007	Sanierung Loorenbach, Humbel	30	Ja
4010	5010060	Sanierung Bergstrasse, Abschnitt Walliker-/Bodenackerstrasse	30	Ja
4010	5010044	Frohwiessstrasse, Sanierung	25	Ja (ohne Pflaster)
3740	5020009	Luppen / Sicherstellung Restwassermenge und Fischgängigkeit	20	Ja
4010	5010041	Sanierung Loorenstrasse	20	Ja
4010	5010062	Sanierung Näppenrainstrasse	10	Ja
4010	5010064	Schranksystem Parkplatz Strandbad Baumen	10	Nein, GR offen
3420	6310000	Beitrag Garderobengebäude Barzloo, Sportfonds	-376	Einnahme
3740	6310000	Krebsiweiher + Gemisbächli, Investitionsbeitr. Kanton + Konkordate	-507	Einnahme
Total Investitionen Verwaltungsvermögen			16'543	

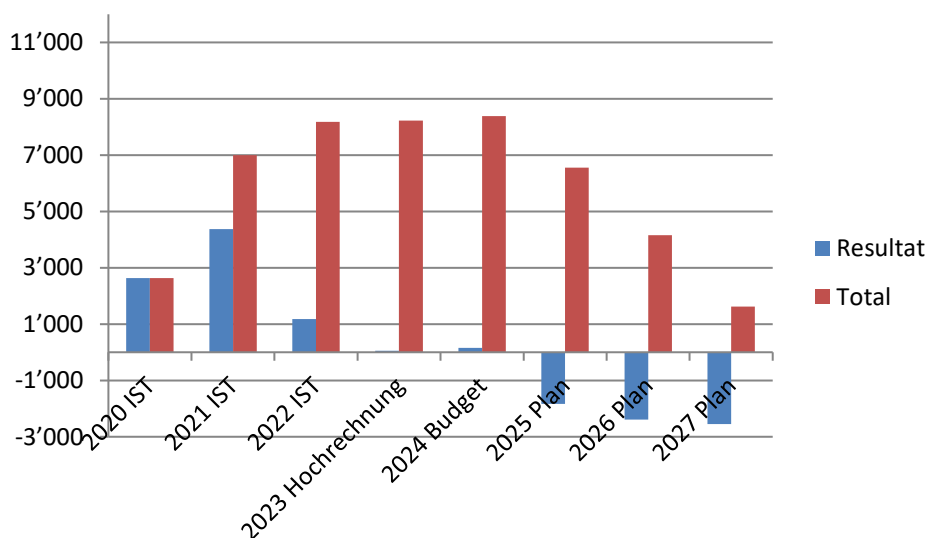
3160	7740000	Gebäude, Buchgewinne zu Gunsten Erfolgsrechnung	850	Einnahme
3160	7040002	Hochstrasse 32, Chinderhuus Lindenbaum	250	Ja
3160	8040003	Verkauf Wohnung Schanz an Gemeindewerke	-650	Einnahme
3160	8040002	Verkauf ehem. Feuerwehrlokal Auslikon an Gemeindewerke	-200	Einnahme
Total Investitionen Finanzvermögen			250	

3. Beurteilung Budget 2024 aufgrund ausgewählter Kennzahlen

Kennzahl (Grafiken in 1'000 Fr.)

Kommentar

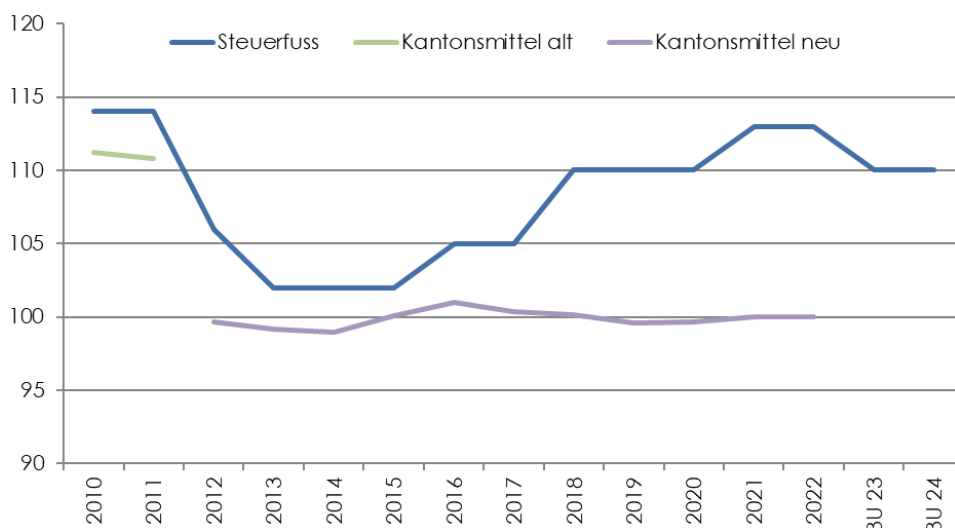
Mittelfristiger Ausgleich



1. Finanzpolitisches Ziel: Die Gemeinde Pfäffikon verfügt über einen mittelfristigen Haushaltsausgleich über 8 Jahre (2020 – 2027).

Gemäss Finanzplanung liegt der Ausgleich der 8 Jahre 2020 - 2027 bei 1.6 Mio. Franken.

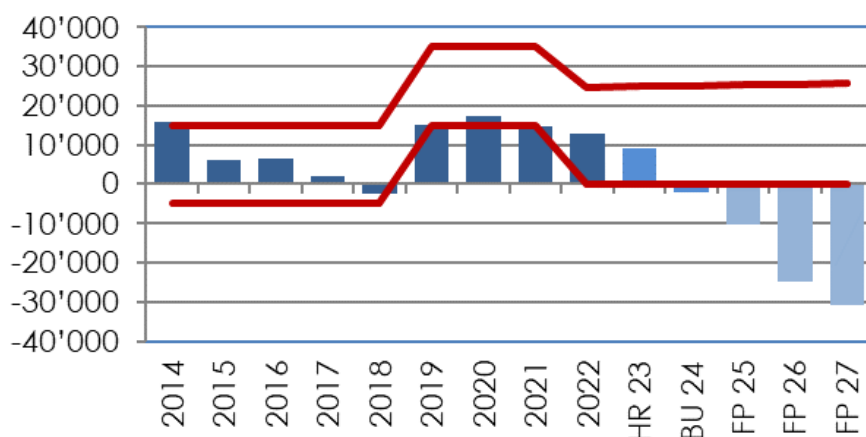
Steuerfuss in Prozent



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

Dieses Ziel wird mit einem geplanten Steuerfuss von 110 % für das Budget 2024 erreicht.

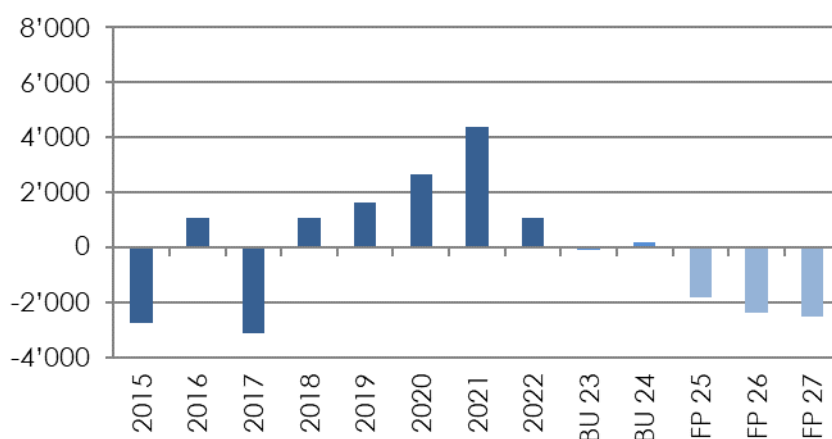
Nettovermögen



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).

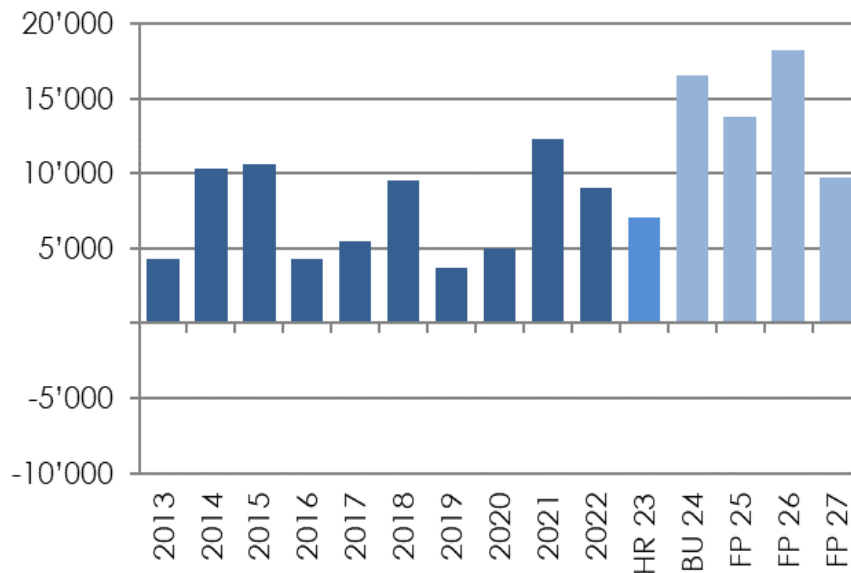
Das Nettovermögen liegt Ende 2024 bei -173 Franken pro Einwohner. Bis im Jahr 2027 steigt die Nettoschuld auf über -2'410 Franken pro Einwohner. Dieses Ziel wird ab 2024 nicht mehr erreicht.

Ergebnis Erfolgsrechnung



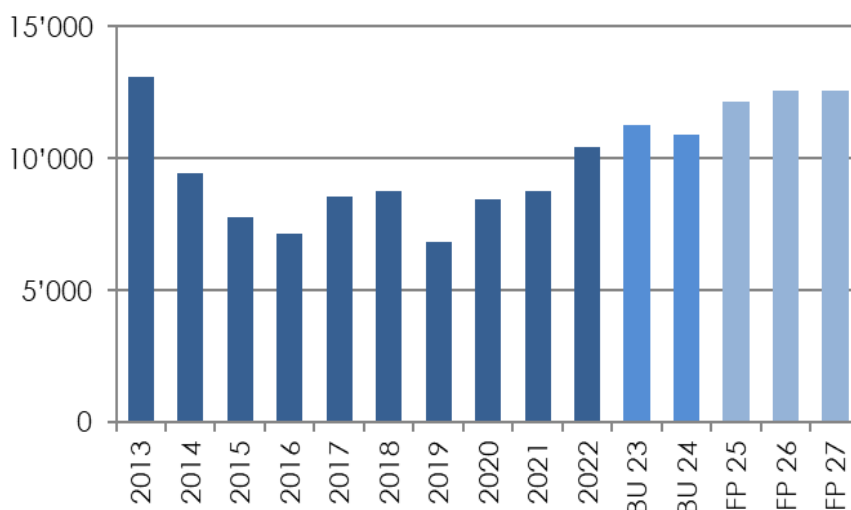
Das Budget 2024 sieht einen Ertragsüberschuss von 0.16 Mio. Fr. vor. Ab dem Jahre 2025 ist gemäss Finanzplan wieder mit Aufwandüberschüssen zu rechnen.

Investitionen Verwaltungsvermögen



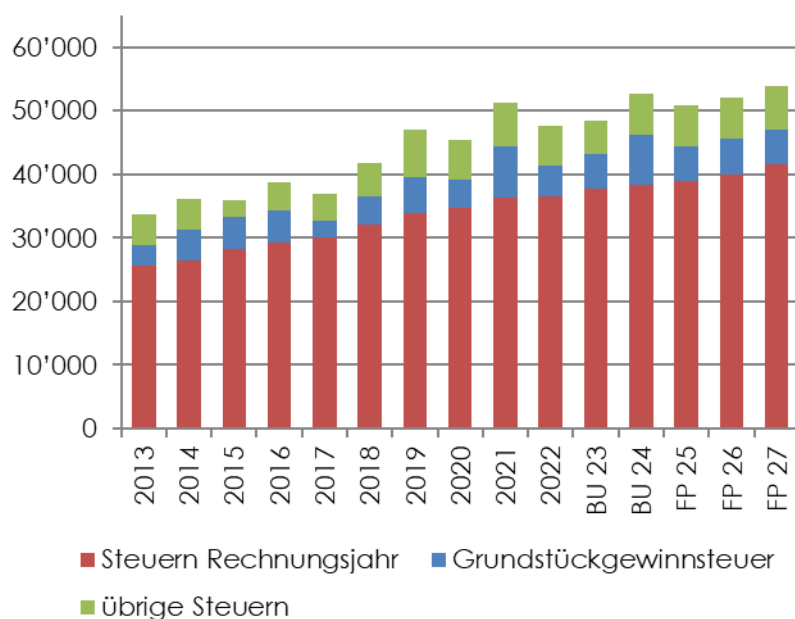
Die Investitionen des Verwaltungsvermögens sind im Budget 2024 mit 16.8 Mio. Fr. sehr hoch. In der Finanzplanperiode (Jahre 2023 – 2027) sind Investitionen im Umfang von 65.5 Mio. Fr. geplant. Ca. 45% der Ausgaben betreffen Schulliegenschaften. Weitere Ausgaben sind für den Ausbau Bushof (Beitrag Aglo-Programm erst 2028), Darlehen für die Gemeindewerke, Kunstrassenplatz Barzloo, Erhöhung Beteiligung Spital Uster, diverse Weiher- und Bachsanierungen sowie verschiedene Strassenprojekte geplant.

Ressourcenausgleich



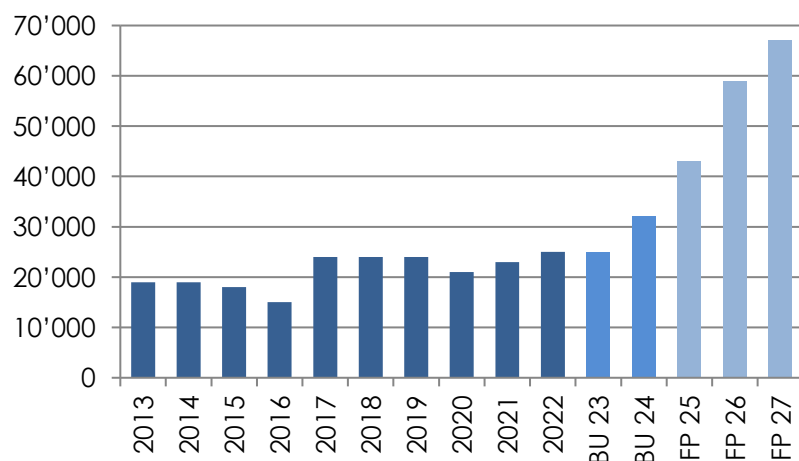
Im Jahre 2012 trat der neue Ressourcenausgleich in Kraft. Im 2013 waren die Einnahmen ausserordentlich hoch (hohes Kantonsmittel Steuerkraft Jahr 2011). Aufgrund der gestiegenen eigenen Steuerkraft sowie dem stagnierenden Kantonsmittel nahmen die Einnahmen aus dem Ressourcenausgleich bis 2016 ab. Wegen des gestiegenen Kantonsmittels folgten ab 2017 (Ausnahme 2019 und 2024) wiederum höhere Einnahmen, und ab 2025 können noch höhere Erträge erwartet werden.

Steuereinnahmen



Die Steuereinnahmen nehmen seit dem Jahre 2013 laufend zu. Die Steuern Rechnungsjahre steigen aufgrund der gestiegenen Einfachen Staatssteuer sowie den Steuerfuss-erhöhungen 2016 auf 105 %, 2018 auf 110 % und 2021 auf 113 %. Die Corona-Pandemie wirkte sich bisher nicht stark auf die Steuereinnahmen aus. Somit war mit dem Budget 2023 eine Steuerfuss-senkung auf 110% möglich. Die Ein-nahmen der Grund-stückgewinnsteuern sind stark schwankend.

Langfristige Darlehen



Die Gemeinde Pfäffikon verfügt Ende des Jahres 2024 über langfristige Darlehen von 32 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, Finanz- und Liegenschaftenvorstand

Präsidiales

Budget 2024



Ressort im Detail	Globalkredit netto in 1'000 Fr.		
	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
Behörden und Organisation, Wirtschaft und Arbeit	2'596	2'726	2'610
Kultur	726	726	660
Freizeit und Sport (Strandbad Baumen)	478	408	157

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
Freizeit und Sport (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	Microsoft 365 Tools (Sharepoint, GEVER, Teams), Chatbot	
Einsatzbereitschaft RFO/RFS jederzeit gewährleistet, Ausbildung sichergestellt	Stabsrapport und Stabsübung durchführen ≥ 1 /jähr.	
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 6jährigen Schnitt, inklusive Werterhaltungs- und Attraktivitätssteigerungsmassnahmen	$\geq 85\%$	
Wirtschaftlicher Betrieb / Restaurant Kostendeckungsgrad im 6jährigen Schnitt	$\geq 100\%$	
Kostendefizit pro Eintritt	$\leq$ Fr. 1.20	

Ausblick und Tendenzen

Behörden und Organisation, Wirtschaft und Arbeit

Die Digitalisierung beschäftigt weiterhin und wird laufend konsequent umgesetzt.

Kultur

Die Pfäffiker Vereine tragen viel zu einem aktiven Pfäffikon bei, herzlichen Dank.

Freizeit und Sport (Strandbad Baumen)

Im Strandbad-Restaurant stehen in den nächsten Jahren Sanierungsmassnahmen an. Deshalb wird eine Ganzjahresnutzung geprüft, bevor weitere Schritte definiert werden.

Kennziffern Behörden und Organisation	2022	2021	2020	2019
Gemeinderatsgeschäfte pro Jahr	185	183	171	185
Kennziffern Wirtschaft und Arbeit	2022	2021	2020	2019
Anzahl Gewerbe- und Industriebetriebe	846	847	812	811
Anzahl Beschäftigte	6'098	5'797	5'895	5'674
Kennziffern Kultur	2022	2021	2020	2019
Kulturbeiträge an Anlässe und Organisationen in Fr.	123'747	102'200	153'337	178'640
davon Beiträge an Anlässe	30%	12%	38%	49%
unterstützte Vereine und Organisationen	11	8	8	8
unterstützte Kulturveranstaltungen und Feste	18	6	9	21
Anlässe im Chesselhuus	130	64	26	100
Kosten Betrieb Chesselhuus (ohne Gebäude) in Fr.	165'365	165'365	141'940	134'132
Erträge aus Vermietung Chesselhuus in Fr.	27'345	16'875	51'400	60'195
aktive Benützer/innen der Bibliothek	923	883	988	986
Anzahl Ausleihen Bibliothek	56'870	62'549	59'636	65'759
davon online Ausleihen	15%	11%	11%	9.9%
Kostendefizit pro Ausleihe in Fr.	4.76	4.31	4.34	3.88
Umschlag Medienbestand	5.1 mal	5.3 mal	4.8 mal	4.9 mal
Kennziffern Freizeit und Sport (Strandbad Baumen)	2022	2021	2020	2019
Eintritte	128'838	88'765	96'559	113'741
Kostendeckungsgrad Restaurant in %	115	94	108	102
Kostendeckungsgrad Strandbad gesamt in %	95	80	91	92
Kostendefizit pro Eintritt	0.82	3.68	1.49	1.20

Finanzen und Liegenschaften

Budget 2024



Ressort im Detail	Globalkredit netto in 1'000 Fr.		
	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
Finanzen und Steuern	1'164	1'116	1'013
Liegenschaften	7'059	7'516	7'076
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	• Bereitstellung von ausreichend Schulraum (gemäss Schulraumplanung) • Bereitstellung von Bauten und Anlagen für Verwaltung und öffentliche Aufgabenerfüllung durch Dritte (z.B. Vereine) • Betrieb, Unterhalt und Werterhaltung der Bauten und Anlagen gewährleisten • Planung und Bau von Liegenschaften • Energieeffiziente Gebäudesanierungen • 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 $\geq 62\%$	
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

Die Finanzierung der anstehenden Investitionen wird sich durch die gestiegenen Zinsen weiter verteuern.

Steuern

Für eine mögliche zeitnahe generelle Liegenschaftenneubewertung (Erlass durch Regierungsrat Zürich) sind diverse Vorarbeiten (z. Bsp. erfassen sämtlicher Pfäffiker Objekte in Bewertungs-Software) auszuführen.

Liegenschaften

In den nächsten 10 Jahren ist ein grosser Investitionsbedarf für Schulhausbauten (z.B. Neubau Oberstufenschulzentrum OSZ Pfaffberg) und Verwaltungsgebäude zu erwarten.

Kennziffern Finanzen	2022	2021	2020	2019
Zinsaufwand Darlehen in 1'000 Fr.	43	36	16	14
Kennziffern Steuern	2022	2021	2020	2019
Anzahl Steuerpflichtige (ordentliches Register)	8'217	8'118	8'010	7'914
Gesamter Steuerertrag (ohne Grundstückgewinnsteuern) in Mio. Franken	42.4	43.1	40.6	40.9
Anteil an ordentlichen Gemeindesteuern				
- Natürliche Personen	94.4%	95.2%	94.3%	92.0%
- Juristische Personen	5.6%	4.8%	5.7%	8.0%
Einschätzungsquote durch die Gemeinde	65.6%	64.9%	63.4%	60.2%
Ertrag Grundstückgewinnsteuern in Mio. Franken	4.9	7.9	4.4	5.6
Anzahl Handänderungen für die Grundstückgewinnsteuern	175	200	195	227
Kennziffern Liegenschaften	2022	2021	2020	2019
Wiederbeschaffungswert der Anlagen in Mio. Franken	163	146	144	144
Werterhalt Liegenschaften Erfolgsrechnung in 1'000 Franken	727	805	986	640
Werterhalt Liegenschaften Investitionsrechnung in 1'000 Franken	3'328	1'900	343	2'675
Werterhaltquote	2.5%	1.8%	0.9%	2.3%
Einnahmen Vermietung für Schulräume und Turnhallen in 1'000 Franken	50	27	32	43
Energie Liegenschaften:				
Heizölverbrauch der Liegenschaften in kWh (1 Liter Heizöl entspricht ca. 10 Kilowattstunden)	320'000	400'000	300'000	400'000
Gasverbrauch der Liegenschaften in kWh	<u>2'280'000</u>	<u>2'000'000</u>	<u>2'300'000</u>	<u>2'500'000</u>
Total Energieverbrauch in kWh (ohne Strom)	2'600'000	2'400'000	2'600'000	2'900'000



Sicherheit und Einwohnerdienste

Budget 2024



Ressort im Detail	Globalkredit netto in 1'000 Fr.		
	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
Sicherheit	1'678	1'761	1'463
Einwohnerdienste, Betreibungsamt	827	697	611

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 - Einwohneramt, Tarif Kanton - Zivilstandsamt, Tarif Bund	a) > 110%, 5-Jahres Ø b) > 55%, 5-Jahres Ø c) > 75%, 5-Jahres 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 Bussenverarbeitung soll optimiert und zentralisiert werden. Der gesellschaftliche Wandel bringt weitere Herausforderungen.

Einwohnerdienste:

Einwohneramt

Optimierungsmassnahmen (Vertretungen, Verantwortungen) werden weiter vorangetrieben.

Zivilstandsamt

Die Geschäftszahlen bleiben voraussichtlich konstant. Ab 01.01.2025 soll das neue schweizerische Personenstandsregister eingeführt werden und wird entsprechende Vorarbeiten benötigen.

Bestattungsamt

Es wird erwartet, dass die Anzahl Todesfälle auf dem Niveau von 2019, 2021 und 2022 bleiben werden (2020 = Pandemiejahr mit aussergewöhnlich vielen Todesfällen). Es zeichnet sich die Tendenz ab, dass wieder vermehrt Erdbestattungen gewünscht werden.

Gemeindeammann- und Betreibungsamt

Es sind steigende Fallzahlen zu erwarten.

Kennziffern Sicherheit	2022	2021	2020	2019
Sollbestand Feuerwehrangehörige	55	55	40	40
Effektiver Bestand Feuerwehrangehörige	60	53	52	52
Anzahl Feuerwehreinsätze	74	117	68	58
Sollbestand Zivilschutzangehörige Zivilschutzorganisation Pfäffikon-Fehraltorf-Hittnau-Russikon	234	255	255	255
Effektiver Bestand Zivilschutzangehörige Zivilschutzorganisation Pfäffikon-Fehraltorf-Hittnau-Russikon	149	158	228	230
Geleistete Personentage anlässlich Zivilschutzübungen	995	1'163	939	937
Sollbestand Seerettungsdienst Pfäffikersee	12	12	12	12
Effektiver Bestand Seerettungsdienst Pfäffikersee	15	15	15	14
Anzahl Übernachtungen Militär Truppenunterkunft Schanz	4'165	4'018	-/-	-/-
Ertrag Parkgebühren (P&R Bahnhof, Sporthalle Mettlen, Strandbad Baumen, Schanz)	225'000	177'000	-/-	-/-
Kommunalpolizei Region Pfäffikon				
- Anzahl Polizeirapporte	519	417	-/-	-/-
- Amtsaufträge (Betreibungs- und Strassenverkehrsamt)	190	151	-/-	-/-
- Journaleinträge	1'124	990	-/-	-/-
Effektiver Personalbestand	7.0	7.2	-/-	-/-
Bussenertrag Kommunalpolizei und Alpha Protect im Gemeindegebiet Pfäffikon	252'000	217'000	234'000	207'000

Kennziffern Einwohnerdienste	2022	2021	2020	2019
Einwohnerzahl	12'362	12'331	12'180	12'135
Zuzüge	875	970	906	1'037
Wegzüge	805	797	851	835
Kostendeckungsgrad Einwohneramt	68%	63%	58%	66%
Einbürgerungen inkl. erleichterter Einbürgerungen	35	36	36	44
Eheschliessungen und Umwandlungen im Zivilstandskreis	102	125	100	120
Todesfälle im Zivilstandskreis	327	355	362	403
davon Dignitas-Fälle	196	199	196	252
Ausgestellte Dokumente aus elektronischen und Papierregistern	1'887	1'905	1'841	2'192
Kostendeckungsgrad Zivilstandsamt	82%	84%	81%	84%
Betreibungsbegehren	6'311	6'132	5'606	6'314
Fortsetzungsbegehren (Pfändungen)	3'974	4'166	3'745	3'759
Gemeindeammannamt Geschäfte	309	252	258	297
Betreibungsauszüge	5'614	5'777	5'418	5'275
Kostendeckungsgrad Betreibungsamt	106%	105%	104%	110%
Friedhofanlage Unterhaltskosten je m2	6.05	6.12	6.97	6.97
Anzahl Erdbestattungen	25	19	22	18
Anzahl Kremationen	94	105	122	107

Bau und Umwelt

Budget 2024



Ressort im Detail	Globalkredit netto in 1'000 Fr.		
	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
Hochbau und Umwelt	866	888	798
Tiefbau/Planung	4'227	4'140	4'183

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 (BZO)
Umwelt und Gewässer	• 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 Landschaftsschutzobjekte
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 und Planung		
Kostendeckungsgrad Baubewilligungsverfahren inkl. Dienstleistungen Dritter (Vollkostenrechnung)	> 90%	
Grundlast Dienstleistungen Dritter für Unterstützung Baugesuchsprüfung (in Stellenprozent)	< 20%	
Umwelt und Gewässer		
Aufwendungen für einen naturnahen Gewässerunterhalt für die Einhaltung der Vorgaben an die Gewässer sowie den Hochwasserschutz	Fr. 400'000.- pro Jahr	
Verkehr		
Werterhaltende Massnahmen für den Erhalt der Strasseninfrastruktur gemäss langfristiger Planung (pro m2 Gesamtfläche und Jahr)	Fr. 4.40 pro m2	
Öffentliche Grünflächen im Strassenraum pflegen und unterhalten (Biodiversitätsfreundliche Bepflanzung, mehrjähriger Bepflanzungsstandart, pestizidfreier Unterhalt)	Fr. 5'000 pro Jahr	

Ausblick und Tendenzen

Bau / Planung

- Bau- und Zonenordnung: Festsetzung der Teilrevision geplant, Inkrafttretung per 01.01.2025
- Entwicklung Gebiet Tumbelen Nord mit Grundeigentümern weiterführen und Interessen der Gemeinde wahren. Notwendige BZO-Anpassung zeitgleich mit BZO-Teilrevision an der Gemeindeversammlung geplant.

Umwelt und Gewässer

- Einführung neue Fachstelle Naturschutz
- Revision Neophytenstrategie beginnen
- Festsetzung des Gewässerraums im Siedlungsgebiet
- Erarbeitung Entscheidungsgrundlage für Gemeindeversammlung bezüglich Zukunft Dorfbach, Weiheranlagen und Wasserkraftnutzung Mühle Egli

Verkehr

- Bewilligte Projekte gemäss Investitionsplanung umsetzen
- Projekt Neugestaltung Bushof vorantreiben
- Mobilitätskonzept erarbeiten inkl. Umsetzungsmassnahmen und Priorisierung
- Austausch zwischen den kantonalen Stellen und der Gemeinde intensivieren
- Aktualisierung Werterhaltungskonzept und mögliche Anpassungen prüfen
- Bushaltestellen behindertengerecht ausbauen gemäss Priorisierung

Kennziffern Bau und Umwelt	2022	2021	2020	2019
Anzahl Baugesuche	131	142	133	107
Anzahl eBaugesuch (elektronische Baugesuche)	21	32	18	-/-
Anzahl Meldeverfahren (neue Kennziffer ab 2024)	-/-	-/-	-/-	-/-
Bauvolumen in CHF	50 Mio.	90 Mio.	57 Mio.	31 Mio.
Kostenaufwand Bearbeitung Baugesuche in Franken	320'000	324'000	290'000	352'000
Gebührenertrag aus baurechtlichen Verfahren	388'000	188'000	205'000	240'000
Kostendeckungsgrad im Baubewilligungsverfahren	121%	58%	71%	68%
Kurzfristige Massnahmen (Oberflächensanierung / in m2)	500	750	500	500
Langfristige Massnahmen (Gesamtsanierung / in m2)	5'400	5'950	5'050	5'350
Werterhalt (Soll Fr. 4.40 / m2)	4.20	5.90	3.92	4.13
Wert im langjährigen Durchschnitt Fr. 4.53 / m2				
Kostenanteil an Unterhaltsgenossenschaften in Franken	105'000	75'000	75'000	75'000
Kosten öffentlicher Verkehr in Franken:				
- ZVV-Angebot inkl. Anteil § 20	799'168	708'632	593'466	583'644
- Bahninfrastrukturfonds	371'846	357'430	334'265	337'719
Aufwendungen für einen naturnahen Gewässerunterhalt und die Sicherstellung des Hochwasserschutzes in CHF (neue Kennziffer ab 2024)	-/-	-/-	-/-	-/-



Gesellschaft

Budget 2024

**Ressort im Detail****Globalkredit netto in 1'000 Fr.**

	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
Sozialhilfe/Betreuung Asylsuchende	4'184	3'585	3'342
Sozialversicherungen	3'201	2'958	2'742
Familie und Alter	3'771	3'283	3'081
Jugend und Integration	1'207	1'164	929
Pflegefinanzierung, Gesundheit	7'308	5'908	7'167

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
Sozialversicherungen	- Zusatzleistungen und Krankenkosten nach Bundesgesetz und kantonaler Wegleitung berechnen und ausrichten - Überbrückungsleistungen und Krankenkosten nach Bundesgesetz und kantonaler Wegleitung berechnen und ausrichten - EinwohnerInnen 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
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 Monaten 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	
Familie und Alter Für ältere EinwohnerInnen 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 (webbasierte Software für die Datenerfassung und Fallführung der Leistungen der Schulsozialarbeit) erstellt	Die erhobenen Kennzahlen und Informationen sind gemeindeübergreifend vergleichbar. Die Steuergruppe wertet den Bericht aus und zieht Schlüsse für das laufende Schuljahr.	
Die offene Jugendarbeit stellt bedürfnis- und themengerechte Jugendarbeit zur Verfügung	Die Ø Zahlen im Jugendhaus liegen zwischen 20 und 30 und im Midnight zwischen 35 und 50 Teilnehmende pro Anlass.	

Ausblick und Tendenzen

Soziales

Die Asylbetreuung wird seit dem 1. Januar 2023 durch das Sozialamt übernommen. Die Qualität der Betreuung ist bereits gestiegen und die intensivere Integration wirkt sich positiv aus. Es zeigt sich jedoch, dass die vorgesehenen personellen Ressourcen für die Betreuung und Unterbringung (exklusive der Fallführung) aufgrund der Quotenerhöhung für die Aufnahme der Asylsuchenden in den Gemeinden knapp sind. Die Zumietung und Bewirtschaftung von zusätzlichen Liegenschaften bedeutet einen grossen Zusatzaufwand, welcher im Voraus nicht abgesehen werden konnte.

Der Betreuung und Wiederintegration von Langzeitbezügern und -bezügern wird weiterhin grosse Aufmerksamkeit geschenkt. Durch Integrationsprogramme, welche nah am ersten Arbeitsmarkt sind, werden den KlientInnen neue Möglichkeiten und Chancen aufgezeigt.

Die gestiegenen Lebenshaltungskosten, höhere Mieten etc. werden sowohl für Working Poor als auch für Mittelstandsfamilien zur Herausforderung. Es muss damit gerechnet werden, dass vor allem Personen, welche knapp am Existenzminimum leben, grössere Rechnungen wie zum Beispiel Zahnarztbehandlungen nicht bezahlen können und sich beim Sozialamt melden.

Sozialversicherungen

Per 1.1.2024 läuft die Übergangsfrist der Ergänzungsleistungs-Reform 2021 ab. Das heisst, dass per 1.1.2024 alle Bezüger nach neuem Recht berechnet werden und in der Folge ein Teil der Bezüger weniger oder keine Zusatzleistungen mehr erhalten werden.

Das Zuscalt-Programm für die Berechnung der Ergänzungsleistungen wird voraussichtlich per 1. Juli 2024 durch das ZL-Pro abgelöst. Die Daten können nicht ins neue Programm transferiert werden. Nach dem Zahlungslauf im Juni 2024 über das Zuscalt, sind die Daten im ZL-Pro zu erfassen.

Die Revision der Zusatzleistungsverordnung tritt nicht wie zuerst angekündigt per 1.1.2024 in Kraft sondern erst per 1.1.2025. Mit diesem Gesetz wird die Hilfsmittelliste erweitert, um vorzeitige Heimeintritte zu vermeiden.

Jugend und Integration

Die Fachstelle hat ab 2023 im Zusammenhang mit der Legislatur 2022-2026 drei ausserordentliche Aufträge in Arbeit, die sie im 2024 dem Gemeinderat als Entscheidungsgrundlagen vorlegen wird:

1. Frühe Hilfe/Frühe Kindheit und Familienförderung: Mögliches Modell und Umsetzungsform um bedarfsgerechte Unterstützung für Vorschulkinder und ihre Eltern aufzubauen.
2. Offene Jugendarbeit: Überprüfung der bestehenden Leistungsaufträge, konzeptionelle Entwicklung und Umsetzungsform eines bedarfsgerechten Angebots.
3. Freiräume für Kinder / Jugendliche gemäss REK-Bericht – Beteiligung Kinder / Jugendliche schaffen.

Pflegefinanzierung / Gesundheit

Die Kosten in der Pflegefinanzierung sind weiterhin steigend und werden in Zukunft, aufgrund der älter werdenden geburtenstarken Jahrgänge, weiter zunehmen. Eine direkte Einflussnahme auf diese gebundenen Kosten ist nicht möglich.

Kennziffern	2022	2021	2020	2019
Einwohnerzahl	12'362	12'331	12'180	12'135
Ausländeranteil	2'395	2'342	2'290	2'284
Erwerbslosenquote Kanton Zürich	1.7%	3.6%	3.5%	2.1%
Erwerbslosenquote Pfäffikon (Stichmonat Januar)	1.4%	2.4%	1.7%	1.6%
Sozialhilfe / Asylwesen				
Sozialhilfequote Kanton Zürich	-/-	3%	3.1%	3.1%
Sozialhilfequote Pfäffikon	-/-	1.9%	2.0%	2.0%
Laufende Fälle persönliche Hilfe Total	21	29	31	11
Laufende Fälle wirtschaftliche Hilfe Total	272	233	218	*175
Anzahl unterstützte Personen Total	761	676	623	*410
Netto Leistungen pro Fall / Jahr	***7'034	12'180	10'348	**5'217
Abgelöste Fälle	72	74	70	42
Davon Ablösung in den 1. Arbeitsmarkt	27%	33%	34%	31%
Wiederaufnahmen innert 6 Monaten	0.6%	3.8%	5%	14%
Median der Bezugsdauer in der WH (in Mt.)	12	13	10	5
Zusatzleistungen				
Einwohner/innen über 65 Jahre	2'618	2'560	2'508	2'487
Zusatzleistungsquote Kanton Zürich	-/-	11.8	12.4%	11.9%
Zusatzleistungsquote Pfäffikon	-/-	9.1%	9.6%	10.2%
Leistungsempfänger/innen von Ergänzungsleistungen	345	354	357	346
Leistungsempfänger/innen Pfäffikon zu Hause	242	242	242	214
Leistungsempfänger/innen Pfäffikon im Heim	103	112	115	106
Ø Leistungen pro Fall / Jahr	22'837	22'221	21'667	21'057
Kind, Jugend und Integration				
Kinder im Vorschulalter (< 4 Jahre)	523	567	565	566
Kinder und Jugendliche, KIGA - 9. Klasse,	1'311	1'275	1'262	1'233
Anzahl Beratungen von Kindern / Jugendlichen durch die Schulsozialarbeit (SSA)	562	610	-/-	-/-
Anzahl Beratungen von Eltern durch die SSA	137	125	-/-	-/-
Anzahl Unterstützungen / Mitarbeit / Beratung von Klassen / Gruppen durch die SSA	359	263	-/-	-/-
Ø Besucher/innen Jugendtreff pro Öffnungszeiten	18	30	15-20	75
Ø Besucher/innen Midnight Games pro Anlass	21	12	0	53
Anzahl durchgeführte Erstinformationsgespräche und Beratungen Integrationsförderung	31	10	-/-	-/-
- Keine Daten vorhanden				
-/- es wurden noch keine Daten bekannt gegeben				
* Die höhere Zahl der laufenden Fälle ist zum Teil auf eine veränderte Erfassung zurückzuführen				
** Ausserordentliche Erträge durch rückwirkende Forderungen 2018 und älter				
*** Die vorzeitige Übernahme der Asylbetreuung erfolgte ausserordentlich im Rahmen der Sozialhilfe, keine Vollkosten in der Rechnung 2022				

Kennziffern Gesundheit	2022	2021	2020	2019
Pflegefinanzierung total	4'524'124	3'776'457	4'036'479	4'024'983
- GerAtrium	1'449'490	1'069'156	1'096'248	1'083'029
- Alterszentrum Sophie Guyer	1'627'925	1'516'799	1'621'744	1'786'474
- Übrige	1'446'709	1'190'502	1'318'487	1'155'480
Anzahl Personen total per 31.12.	255	141	158	159
- männlich	87	44	56	62
- weiblich	168	97	102	97
Spitex total	1'615'304	1'604'650	1'289'806	1'039'365
- Spitex Pfäffikon-Hittnau	611'290	607'084	469'446	396'716
- Übrige	1'004'014	997'566	820'360	642'649
Anzahl Personen total per 31.12.	516	236	216	215
- männlich	149	78	65	74
- weiblich	367	158	151	141
Spitex Einsatzstunden Pfäffikon	11'713	11'871	11'564	10'841



Schulbehörde und Organisation (Schule)

Budget 2024



Ressort im Detail

Globalkredit netto in 1'000 Fr.

	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
Schulverwaltung	746	712	859
Schulpflege	215	212	235
Schulinformatik	701	783	409
Bildung	471	419	106

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	
Weiterentwicklung Betreuungsangebote, weiteres Vorgehen nach Pilotprojekt Ferienbetreuung nach Bedarfserhebung ist definiert	Verlängerung Pilotprojekt oder Vorlage zu Händen Gemeindeversammlung	
Angestrebter Kostendeckungsgrad Tagesstrukturen (ohne Ferienbetreuung) gewährleisten	Zwischen 50 und 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 2024/25 (Stichtag 15. September)	< 1.9% (1.9% BISTA vom 15.09.2022)	
Sonderschulquote (integrierte Sonderschulung in der Regelklasse, kurz ISR) ist unter dem kantonalen Mittel im Schuljahr 2024/25 (Stichtag 15. September)	< 2.6% (2.6% BISTA vom 15.09.2022)	
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	
Gewährleistung einer bedarfsgerechten Fachunterstützung und gesamtschulische Koordination im Bereich ICT	Ausbau Fachstelle ICT mit Stellenkonzept bis 31. Dezember 2024	
Bildung		
Massnahmen aus der Organisationsüberprüfung Führungsstrukturen Schule sind umgesetzt und unterstützende Stellen (Schulleitungssekretariate, Assistenz Geschäftsleitung) an den laufenden Betrieb angepasst	Mehrzeit von Führungspersonen ist per 31. Dezember 2024 unter 100 Stunden	
Massnahmen aus den Projekten «Steuerung Sonderpädagogik» und «Schule für alle» bewirken, dass sich die Zahl an Abklärung für sonderpädagogische Massnahmen im Verhältnis zur Gesamtschülerzahl linear entwickelt.	Die Zahl an SAV-Abklärungen entwickelt sich im Verhältnis zur Schülerzahl	
Für den Unterricht und die Betreuung der Schülerinnen und Schüler steht ausreichend qualifiziertes Personal zur Verfügung.	Die Fluktuation des pädagogischen Personal liegt unter 10 Prozent	

Ausblick und Tendenzen

Schulverwaltung

Die Schulverwaltung ist Dienstleistungs- und Kompetenzzentrum für die Sicherstellung eines gut funktionierenden Schulbetriebs. Der Bereich Bildung, die Schulverwaltung sowie die weiteren Dienstleistungs- und Fachstellen sind seit Sommer 2022 an der Hochstrasse 12 ansässig. Nach erfolgter Führungsorganisation über die gesamte Schule liegt der Fokus im 2024 aufgrund des Wachstums bei der Anpassung der Organisations – und Führungsstruktur in den Tagesstrukturen sowie der Weiterentwicklung vom Betreuungsangebot mit Hilfe des Pilotprojektes Ferienbetreuung.

Schulpflege

Mit Beginn der Amtsdauer 2022 – 2026 wurde die Leitung Bildung eingeführt, womit eine stärkere Aufteilung der Führung in strategische und operative Funktionen vorgenommen wurde. Die Schulpflege hat sich Ende September 2022 im Rahmen ihrer Klausur mit den Trends der schulischen Entwicklung befasst. Daraus wurden fünf Handlungsfelder abgeleitet, welche die Schwerpunkte für diese Legislaturperiode definieren:

- Schule für alle
- Digitale Bildung
- Schul- und Unterrichtsräume
- Kommunikation und Öffentlichkeitsarbeit
- Führung und Qualitätssicherung

Schulinformatik

Die einsetzbaren Mittel der Schulinformatik konnten auf den vom Kanton empfohlenen Stand gebracht werden. Die Infrastruktur ist zuverlässig und effizient.

In den Legislaturzielen 2022 – 2026 sind im Fachbereich ICT sowie Digitale Bildung sechs Ziele festgelegt, welche verschiedene Massnahmen und Projekte erfordern. Um eine gesamtschulische Koordination, die pädagogische Weiterentwicklung und die Berücksichtigung vom Wachstum sowie einer bedarfsgerechten Fachunterstützung im Bereich ICT zu gewährleisten, muss die Fachstelle ICT angepasst werden. Mittels Arbeitsgruppe und externer Unterstützung wird ein Stellenkonzept erarbeitet, welches im 2024 umgesetzt werden soll.

Bildung

Im Bereich der Schulentwicklung ist per Schuljahr 2024/25 klar, wie das Legislaturziel «Schule für alle» angegangen wird. Mittels gezielter Personal- und Unterrichtsentwicklung soll die Tragfähigkeit der Regelklassen gestärkt werden kann. Daraus erhoffen sich die Verantwortlichen, dass eine angemessene Beschulung von Schülerinnen und Schülern mit unterschiedlichen Bedürfnissen im Klassenverband gewährleistet ist und die Zahl an SAV-Abklärungen (standardisiertes Abklärungsverfahren) beim Schulpsychologischen Dienst in einem vertretbaren Rahmen liegt.

Die Schule Pfäffikon verzeichnet seit mehreren Jahren über eine eher tiefe Fluktuation und darf auf langjähriges und erfahrenes Schulpersonal zurückgreifen. In Anbetracht des aktuellen Fachkräftemangels soll die Schule für erfahrene Mitarbeitende weiterhin attraktiv bleiben. Bei Vakanzen soll sichergestellt sein, dass sich ausreichend qualifiziertes Personal für eine Anstellung finden lässt. Analog zur Sekundarstufe, die Ausbildungspartnerin der Pädagogischen Hochschule PHZH ist, soll ab Schuljahr 2024/25 auch die Primarstufe im Verbund mit umliegenden Schulen Kooperationsschule werden und Studierenden im Rahmen der berufspraktischen Ausbildung Praxiseinstäze ermöglichen.

Kennziffern (Stichtag gem. Bildungsstatistik 15.09)	2022	2021	2020	2019
Anzahl Sitzungen (Schulpflege und Kommissionen)	15	19	22	25
Anzahl behandelte Geschäfte der Schulpflege	202	316	310	356
Anzahl Schuleinheiten	4	4	4	4
Anzahl Lehrpersonen	162	160	152	145
Anzahl Klassen	67	66	64	63
Anzahl Schüler/innen Kindergartenstufe	231	263	276	276
Anzahl Schüler/innen Primarstufe	810	743	720	692
Anzahl Schüler/innen Sekundarstufe	279	275	261	259
Anzahl Schüler/innen mit einer externen sonderpädagogischen Massnahme	35	28	31	36
Anzahl Schüler/innen mit ISR-Status (Integrierte Sonderschulung in der Regelklasse)	49	47	35	29
Kosten für Schüler/innen mit ISR-Status (nach Schuljahr) in Fr.	2'205'000	2'038'545	1'182'284	979'671
Anzahl Gymischüler/innen (während der obligatorischen Schulzeit)	68	69	49	52
Anzahl Schüler/innen an einer Kunst- und Sportschule	2	2	6	4
Anzahl Schüler/innen an einer Berufswahlschule	11	14	11	17
Externe Betriebskosten (ohne Lizenzen) im Bereich Informatik in Fr.	214'127	259'223	171'836	116'632
Kostendeckungsgrad Tagesstrukturen	58.1%	56.5%	47.8%	60.8%

Erfolgsrechnung Sachgruppen

Budget / 2.10.2023 1.1.2024 - 31.12.2024 BU ER Sachgruppen

Gemeinde Pfäffikon

Nummer	Bezeichnung	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
30	Personalaufwand	20'931'966	19'691'421	16'902'317.27
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	12'348'826	11'775'055	11'629'708.11
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	5'162'880	5'092'280	4'985'547.85
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	31'360	28'850	28'852.70
36	Transferaufwand	48'657'538	45'184'897	42'959'144.85
37	Durchlaufende Beiträge	0	15'000	20'448.50
	Total Betrieblicher Aufwand	87'132'570	81'787'503	76'526'019.28
40	Fiskalertrag	52'686'000	48'451'000	47'567'432.72
41	Regalien und Konzessionen	23'000	23'150	24'045.00
42	Entgelte	5'398'933	5'269'838	5'779'931.31
43	Verschiedene Erträge	0	0	1'150.91
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	87'525	83'525	89'716.56
46	Transferertrag	28'039'453	27'494'664	23'691'768.84
47	Durchlaufende Beiträge	0	15'000	20'448.50
	Total Betrieblicher Ertrag	86'234'911	81'337'177	77'174'493.84
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-897'659	-450'326	648'474.56
34	Finanzaufwand	413'100	344'450	245'077.47
44	Finanzertrag	1'467'178	674'768	754'897.34
	Ergebnis aus Finanzierung	1'054'078	330'318	509'819.87
	Operatives Ergebnis	156'419	-120'008	1'158'294.43
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	90'000.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	-4'500	-4'500	-18'462.47
	Ausserordentliches Ergebnis	4'500	4'500	-71'537.53
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung	160'919	-115'508	1'086'756.90
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	2'913'604	2'780'334	2'511'852.56
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	2'913'604	2'780'334	2'511'852.56

Erfolgsrechnung nach Abteilungen

Budget / 26.9.2023 1.1.2024 - 31.12.2024 BU ER Inst 1stellig

Gemeinde Pfäffikon

Nummer	Bezeichnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Erfolgsrechnung	90'459'274	90'620'193	84'912'287	84'912'287	80'459'706.21	80'459'706.21
	Nettoergebnis	160'919					
1	Präsidiales	5'578'309	1'778'700	5'667'576	1'807'400	5'466'276.07	2'039'709.22
	Nettoergebnis		3'799'609		3'860'176		3'426'566.85
10	Behörden und Organisation - Wirtschaft und Arbeit	2'628'920	33'300	2'761'666	35'500	2'658'003.43	48'362.60
	Nettoergebnis		2'595'620		2'726'166		2'609'640.83
16	Kultur	754'474	28'400	780'970	54'900	720'222.55	60'694.45
	Nettoergebnis		726'074		726'070		659'528.10
34	Freizeit und Sport	2'194'915	1'717'000	2'124'940	1'717'000	2'088'050.09	1'930'652.17
	Nettoergebnis		477'915		407'940		157'397.92
2	Finanzen und Liegenschaften	10'446'634	2'223'848	10'069'444	1'437'390	9'544'223.25	1'455'410.78
	Nettoergebnis		8'222'786		8'632'054		8'088'812.47
28	Finanzen und Steuern	1'769'000	604'700	1'736'290	620'500	1'608'300.73	595'626.67
	Nettoergebnis		1'164'300		1'115'790		1'012'674.06
31	Liegenschaften	8'677'634	1'619'148	8'333'154	816'890	7'935'922.52	859'784.11
	Nettoergebnis		7'058'486		7'516'264		7'076'138.41
3	Sicherheit und Einwohnerdienste	7'012'827	4'507'329	6'721'325	4'263'114	4'937'998.49	2'864'206.20
	Nettoergebnis		2'505'498		2'458'211		2'073'792.29
13	Betreibungsamt	1'150'000	1'192'800	1'068'620	1'115'620	1'097'596.44	1'157'151.21
	Nettoergebnis	42'800		47'000		59'554.77	
20	Einwohnerdienste	512'490	199'950	421'300	247'650	391'773.54	253'991.75
	Nettoergebnis		312'540		173'650		137'781.79
21	Zivilstandsamt und Friedhof	887'238	329'429	910'672	340'654	889'203.57	356'985.71
	Nettoergebnis		557'809		570'018		532'217.86

Erfolgsrechnung nach Abteilungen

Budget / 26.9.2023 1.1.2024 - 31.12.2024 BU ER Inst 1stellig

Gemeinde Pfäffikon

Nummer	Bezeichnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
25	Sicherheit Nettoergebnis	4'463'099	2'785'150 1'677'949	4'320'733	2'559'190 1'761'543	2'559'424.94	1'096'077.53 1'463'347.41
4	Bau und Umwelt Nettoergebnis	6'646'596	1'554'050 5'092'546	6'531'238	1'503'760 5'027'478	6'142'786.94	1'161'543.91 4'981'243.03
37	Hochbau und Umwelt Nettoergebnis	1'142'051	276'500 865'551	1'116'000	228'000 888'000	1'187'240.40	388'878.01 798'362.39
40	Tiefbau / Planung Nettoergebnis	5'504'545	1'277'550 4'226'995	5'415'238	1'275'760 4'139'478	4'955'546.54	772'665.90 4'182'880.64
5	Gesellschaft Nettoergebnis	32'233'282	12'562'227 19'671'055	28'997'883	12'100'185 16'897'698	28'132'586.97	10'871'900.69 17'260'686.28
23	Pflegefinanzierung Nettoergebnis	7'408'919	101'500 7'307'419	6'007'539	100'000 5'907'539	7'230'185.06	63'145.20 7'167'039.86
43	Sozialhilfe / Betreuung Asylsuchende Nettoergebnis	9'654'197	5'470'166 4'184'031	8'920'386	5'334'865 3'585'521	7'945'596.50	4'603'811.99 3'341'784.51
44	Sozialversicherungen Nettoergebnis	10'146'110	6'944'901 3'201'209	9'577'690	6'619'660 2'958'030	8'901'260.95	6'159'041.55 2'742'219.40
49	Jugend und Integration / Schulsozialarbeit Nettoergebnis	1'238'520	31'230 1'207'290	1'194'850	31'230 1'163'620	960'036.64	31'360.00 928'676.64
52	Familie und Alter Nettoergebnis	3'785'536	14'430 3'771'106	3'297'418	14'430 3'282'988	3'095'507.82	14'541.95 3'080'965.87
6	Schule Nettoergebnis	28'011'956	845'195 27'166'761	26'510'781	739'970 25'770'811	24'866'786.48	812'016.07 24'054'770.41
55	Schulbehörden und Organisation Nettoergebnis	2'133'090	50 2'133'040	2'125'548	50 2'125'498	1'609'518.46	180.00 1'609'338.46
60	Primarschule und Kindergarten	14'566'210	26'400	13'832'533	23'650	13'217'126.10	20'966.00

Erfolgsrechnung nach Abteilungen

Budget / 26.9.2023 1.1.2024 - 31.12.2024 BU ER Inst 1stellig

Gemeinde Pfäffikon

Nummer	Bezeichnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis		14'539'810		13'808'883		13'196'160.10
63	Sekundarschule	5'075'670	36'950	4'686'827	34'520	4'449'093.78	31'563.00
	Nettoergebnis		5'038'720		4'652'307		4'417'530.78
66	Schule allgemeinn	6'236'986	781'795	5'865'873	681'750	5'591'048.14	759'307.07
	Nettoergebnis		5'455'191		5'184'123		4'831'741.07
9	Finanzierung und Abschluss	529'670	67'148'844	414'040	63'060'468	1'369'048.01	61'254'919.34
	Nettoergebnis	66'619'174		62'646'428		59'885'871.33	
90	Finanzierung	529'670	67'148'844	414'040	62'944'960	282'291.11	61'254'919.34
	Nettoergebnis	66'619'174		62'530'920		60'972'628.23	
99	Abschlussbuchungen				115'508	1'086'756.90	
	Nettoergebnis			115'508			1'086'756.90

Investitionsrechnung nach Abteilungen

Budget / 2.10.2023 1.1.2024 - 31.12.2024 BU IR Inst 1stellig

Gemeinde Pfäffikon

Nummer	Bezeichnung	Ausgaben	Budget 2024 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2023 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2022 Einnahmen
	Investitionsrechnung	18'526'000	1'733'000	10'593'000	10'593'000	11'570'318.56	11'570'318.56
	Einnahmenüberschuss / Nettoinvestitionen		16'793'000				
10	Behörden und Organisation, Wirtschaft + Arbeit	2'000'000		2'000'000		2'000'000.00	1'500.00
	Behörden und Organisation, Wirtschaft + Arbeit						
	Nettoergebnis		2'000'000		2'000'000		1'998'500.00
34	Freizeit und Sport					379'480.82	
	Freizeit und Sport						
	Nettoergebnis						379'480.82
31	Liegenschaften	10'348'000	1'226'000	3'329'000		6'062'938.35	355'351.00
	Liegenschaften						
	Nettoergebnis		9'122'000		3'329'000		5'707'587.35
90	Finanzierung					6'000.00	6'000.00
	Finanzierung						
21	Zivilstandsamt und Friedhof	675'000				410'847.04	
	Zivilstandsamt und Friedhof						
	Nettoergebnis		675'000				410'847.04
25	Sicherheit			390'000	404'000	-408'295.05	631'960.80
	Sicherheit						
	Nettoergebnis			14'000		1'040'255.85	
37	Hochbau und Umwelt	60'000		60'000			
	Hochbau und Umwelt						
	Nettoergebnis		60'000		60'000		
40	Tiefbau / Planung	3'050'000	507'000	3'625'000	507'000	1'136'399.30	
	Tiefbau / Planung						
	Nettoergebnis		2'543'000		3'118'000		1'136'399.30
23	Pflegefinanzierung	2'100'000					
	Pflegefinanzierung						

Investitionsrechnung nach Abteilungen
 Budget / 2.10.2023 1.1.2024 - 31.12.2024 BU IR Inst 1stellig
 Gemeinde Pfäffikon

Nummer	Bezeichnung	Ausgaben	Budget 2024 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2023 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2022 Einnahmen
	Nettoergebnis		2'100'000				
66	Schule allgemein	293'000		278'000		452'927.95	
	Schule allgemein						
	Nettoergebnis		293'000		278'000		452'927.95
9999	Abschluss			911'000	9'682'000	1'530'020.15	10'575'506.76
	Abschluss						
	Nettoergebnis			8'771'000		9'045'486.61	



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 11. Dezember 2023: «2023/155. Verabschiedung Budget 2024»

Die Rechnungs- und Geschäftsprüfungskommission (RGPK) hat die Anträge und Berichte geprüft und zuhanden der Gemeindeversammlung verabschiedet. Das Budget ist, soweit geprüft, finanzrechtlich zulässig, rechnerisch richtig, und finanziell und sachlich angemessen. Die RGPK dankt der Verwaltung und dem Gemeinderat für die gute Unterstützung und detaillierte Fragenbeantwortung bei der Budgetprüfung.

Die RGPK beantragt Zustimmung zum Budget 2024.

Die RGPK unterstützt die Beibehaltung des Steuerfusses auf 110 %.

Die Aussichten für 2024 sind so, dass dem Budget die Zustimmung nicht verweigert werden kann. Aber die Aussichten für 2025 und die weiteren Jahre sind sehr schlecht. Die RGPK sieht sich in der Pflicht, die Stimmberechtigten auf die bevorstehende Entwicklung aufmerksam zu machen.

Die RGPK hat in ihrem letztjährigen Abschied zum Budget 2023 dem Gemeinderat empfohlen, der Verschuldung starke Beachtung zu schenken und durch konsequente Priorisierung der Investitionsvorhaben den Substanzverzehr zu bremsen. Anstelle der hohen Nettoverschuldung von rund 11 Mio CHF sind es nun sehr hohe 31 Mio CHF am Ende der Planperiode (2027). Das Dokument «Finanz- und Aufgabenplan» prognostiziert zudem ab 2025 wiederkehrende Defizite von ca. 2 Mio CHF. Ab 2025 werden alle finanziellen Ziele des Gemeinderates verfehlt. Mit den unumgänglichen grossen Investitionen aufgrund von Gesetzen, den rasant zunehmenden Kosten der Pflege und der steigenden Zinsen haben sich die finanziellen Gegebenheiten stark verschlechtert. Sie sind zur Kenntnis zu nehmen und Massnahmen zu ergreifen und Prioritäten zu setzen. Der Gemeinderat ist aufgefordert, die Aufgaben auf ihren Nutzen hin kritischer zu beurteilen und Prioritäten zu setzen und/oder den Stimmberechtigten höhere Einnahmen zu beantragen. Gelingt keine Entlastung, so wird eine Steuerfusserhöhung zur gesetzlichen Pflicht.

Der «Finanz- und Aufgabenplan 2023 - 2027» analysiert: *«Der mittelfristige Ausgleich über acht Jahre wird zwar erreicht und auch 2023 und 2024 dürfte dank hoher Grundstücksgewinnsteuern ein ausgeglichenes Ergebnis resultieren. Ab 2025 fehlen zum Ausgleich der Erfolgsrechnung jedoch jährlich über 2 Mio. Franken und zur Erzielung einer durchschnittlich hohen Selbstfinanzierung [...] wären gar Verbesserungen von jährlich 5 Mio. Franken nötig. Mit Massnahmen auf der Aufwandseite (straffer Haushaltvollzug, evtl. Leistungsüberprüfung und -verzicht) sollen Verbesserungen erzielt werden oder es fallen*



höhere Erträge (z.B. Grundstückgewinnsteuern) an. Gelingt so keine Entlastung des Haushaltes, müsste der Steuerfuss für den Rechnungsausgleich (ab 2025) um vier bis fünf Prozentpunkte höher angesetzt werden.»

Gemäss den Vorgaben zum Haushaltsgleichgewicht muss die Erfolgsrechnung über einen Zeitraum von acht Jahren ausgeglichen sein. Zwar weist es für dieses Budget noch +1.6 Mio CHF aus, aber für 2025 beträgt es gemäss Schätzung -3.6 Mio CHF und fortgesetzt für 2026 ganze -10.5 Mio CHF. Der Steuerfuss ist so festzulegen, dass diese Verluste bis zum Ende der jeweiligen Planperiode ausgeglichen werden.

Der Selbstfinanzierungsgrad beträgt für die Jahre 2024 bis 2027 einen Wert zwischen 20% und 36%, wobei Werte unter 50% als ungenügend taxiert werden und höchstens Ausnahmen sein sollten. Pfäffikon ist mit den aktuellen Aufwänden und Erträgen über Jahre weit ungenügend selbstfinanziert.

Der «Finanz- und Aufgabenplan 2023 - 2027» informiert weiter: *«Eine klare Mehrheit von vier Fünftel der Haushalte zeigt ein Nettovermögen; lediglich fünf (Vorjahr sieben) Prozent weisen eine Nettoschuld von mehr als 1'000 CHF/Einwohner aus. Gegenüber dem Vorjahr ist der Medianwert um 270 auf 1'765 CHF/Einw. angestiegen. Der Zuwachs steht im Einklang mit den mehrheitlich guten Abschlüssen, dem höheren Selbstfinanzierungsanteil und insbesondere dem über hundertprozentigen Selbstfinanzierungsgrad.»*

In Pfäffikon kehrt das Nettovermögen im 2024 von 8 CHF/Einw. in eine Nettoschuld im 2025 von -804 und fällt weiter auf -1'943 (2026) und -2'410 CHF/Einw. (2027). Das Ziel des Gemeinderates liegt bei einem Nettovermögen von 0 bis 2000 CHF/Einw.

Der «Finanz- und Aufgabenplan 2023 – 2027» ist kein Plan, den es zu erreichen gilt. Die RGPK vermisst eine angemessene Strategie und entsprechende Massnahmen des Gemeinderates, um den Finanzhaushalt ins Gleichgewicht zu bringen.

Anmerkungen zu den einzelnen Ressorts

Präsidiales

Das Budget 2024 wird als insgesamt ausgewogen beurteilt. Die für dieses Jahr 2023 in Aussicht gestellten Planungen für die Bibliotheken und die Badi wurden nicht erarbeitet. Dies hat zur Folge, dass in beiden Bereichen keine nennenswerte Weiterentwicklung und Optimierung im Budget 2024 abgebildet sind.

Finanzen und Liegenschaften

Die Energiekosten sind weiterhin sehr volatil, was beim vorliegenden Budget im Bereich Liegenschaften gegenüber dem teuren Vorjahr zu Entlastungen führt.

Sicherheit und Einwohnerdienste

Seit Anfang 2023 ist die Kommunalpolizei integraler Bestandteil der Gemeinde Pfäffikon. Trotz der Stellenaufstockung um 150% im Bereich Gemeindepolizei (Anhebung auf das vom Kanton erwartet Soll) weist das gesamte Ressort einen Mehraufwand von nur +1.9% gegenüber dem Vorjahr aus.

Bau und Umwelt

Die leichte Zunahme ist u.a. auf die Erarbeitung des Neophytenkonzepts sowie den kalkulatorischen Abschreiber bei den Gemeindestrassen zurückzuführen. Die Zahl der geplanten Investitionen ist ambitioniert.

Gesellschaft

Das Budget enthält einen hohen Mehraufwand von 16.4%. Die Zunahme entsteht vor allem durch mehr Fälle in den Pflegefinanzierungen (+25%) und die gestiegenen Kosten im Asylwesen.

Schulbehörden und Organisation (Schule)

Der Haupttreiber für das Kostenwachstum von 5,42% sind die kantonalen Löhne, insbesondere der Teuerungsausgleich sowie Stufenerhöhungen. Hinzu kommen höhere Ausgaben in den Bereichen Sonderschulen und pädagogischer ICT-Support (PICTS).

Pfäffikon, 13.11.2023

Rechnungs- und Geschäftsprüfungskommission Pfäffikon ZH

Daniel Sigrist
Präsident

Walter-José Hollenstein
Aktuar