



COCKPIT 2014

Zahlen gemäss Voranschlag 2015 / IAFP 2016-2020
Version 1.2014

IMPRESSUM

Stadt Illnau-Effretikon
Abteilung Präsidiales
Märtplatz 29, Postfach
8307 Effretikon

Telefon 052 354 24 11
Fax 052 354 23 23

www.ilef.ch
info@ilef.ch



INHALTSVERZEICHNIS

	ERLÄUTERUNGEN ZUM COCKPIT	4
A	GESAMTGEMEINDE	
1.	KENNZAHLEN	
1.1	INDIKATOREN AUS CERCLE D'INDICATEUR	5
1.2	KENNZAHLENBEWERTUNGS-SYSTEM	6
1.3	KENNZAHLENBEWERTUNG	7 bis 8
1.4	GESAMTÜBERSICHT KENNZAHLEN	9
B	ABTEILUNGEN	
2.	FINANZEN	
2.1	NETTOINVESTITIONEN VERWALTUNGSVERMÖGEN	10
2.2	VERSCHULDUNG / LANGFRISTIGE SCHULDEN	11
2.3	STEUERERTRAG	12
2.4	GRUNDSTÜCKGEWINNSTEUER	13
2.5	STEUERKRAFT / RESSOURCENAUSGLEICH	14
2.6	EIGENKAPITALENTWICKLUNG	15
3.	SCHULE	
3.1	DIREKTER SCHULAUFWAND	16
3.2	AUSWÄRTIGE SONDERSCHULUNG	17
4.	HOCHBAU	
4.1	BAULICHER UNTERHALT LIEGENSCHAFTEN VERWALTUNGSVERMÖGEN	18
4.2	BAULICHER UNTERHALT LIEGENSCHAFTEN FINANZVERMÖGEN	19
4.3	BAULICHER UNTERHALT LIEGENSCHAFTEN SCHULE	20
5.	TIEFBAU	
5.1	STRASSENUNTERHALT	21
6.	SOZIALES	
6.1	GESETZLICH WIRTSCHAFTLICHE HILFE	22
7.	GESUNDHEIT	
7.1	LANGZEITPFLEGE	23
8.	POLIZEI (FÜHRT EIGENES CONTROLLING)	-
9.	JUGEND UND SPORT	
9.1	SPORTZENTRUM ESELRIET / FAMILIENERGÄNZENDE BETREUUNG	24
9.2	FAMILIENERGÄNZENDE BETREUUNG	24

ERLÄUTERUNGEN ZUM COCKPIT

SINN UND ZWECK

Das Cockpit stellt für Behördenmitglieder und Abteilungsleiter ein geeignetes Führungs- und Informationsinstrument dar. Es ermöglicht ergänzend zum Finanzplan eine Risikoabschätzung der Finanzlage und bietet ein übersichtliches, individuelles Kennzahlen-System, das eine Risikoanalyse und dadurch ein einfaches Risikomanagement zulässt. Es löst ein Handeln und Einleiten von nötigen und geeigneten Massnahmen aufgrund der Resultate aus. Mit Hilfe von Ampelfunktionen werden die Ziel- bzw. Sollwerte der Kennzahlen übersichtlich und gut verständlich dargestellt. Es ist gut kommunizierbar und lässt einen plausiblen Handlungsspielraum zu.

INHALT

Das Cockpit beinhaltet Informationen über die Gesamtgemeinde sowie ämterspezifische Kennzahlen, deren finanzielle Entwicklung stark auf die Finanzlage der Gemeinde Einfluss haben. Die kantonal harmonisierten Finanzkennzahlen (Selbstfinanzierungsgrad, Verschuldungsgrad (anstelle Selbstfinanzierungsanteil), Zinsbelastungsanteil, Kapitaldienstanteil und Nettoschuld pro Einwohner) sowie ergänzende Kennzahlen sind in Form eines Kennzahlen-Bewertungssystem verständlich und überblickbar dargestellt. Jedes Kennzahlenergebnis wird dabei zusätzlich in Punkten von 1 bis 6 (1= schlechtester Wert, 6 = bester Wert) ausgedrückt, womit eine Gesamtbeurteilung und ein Gesamtwert über sämtliche Kennzahlen möglich wird.

Wo sinnvoll, ist das 70%-Szenario (Umsetzung von 70% der geplanten Investitionen) gemäss Integriertem Aufgaben- und Finanzplan IAFP zusätzlich aufgeführt.

Im Cockpit sind vor allem kostenträchtige Bereiche aufgeführt oder solche, bei denen eine frühzeitige und schnelle Massnahmeneinleitung von grosser Wichtigkeit sind (Bsp. Liquiditätsplanung). Jeder Indikator weist Ziel- bzw. Sollwerte auf, die mit Hilfe von Ampelfunktionen dargestellt sind. Die Ampel bietet eine einfache und übersichtliche Darstellung mit drei Stufen, die auf den Handlungsbedarf hinweisen.

Ampelanzeige		Handlungsbedarf
	grün	kein Handlungsbedarf
	orange	eventueller Handlungsbedarf --> Indikator muss beobachtet werden und eine oder mehrere geeignete Massnahmen im Fall einer Verschlechterung des Wertes müssen erarbeitet werden.
	rot	dringender Handlungsbedarf --> entsprechende Massnahme(n) ist/sind einzuleiten!

Um ein umfassendes Bild der Kennzahlen zu erhalten, werden die Werte - wenn sinnvoll und möglich - der letzten zehn vergangenen Jahre und der nächsten fünf Planjahre aufgezeigt und grafisch dargestellt. Einige Auswertungen sind ohne Ampelfunktion und somit ohne Zielwerte aufgeführt. Diese haben einen rein informativen Charakter.

1.1 INDIKATOREN AUS CERCLE D'INDICATEUR

	Indikator	Definition	Zuständig	Einheit	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013
Umwelt	U4: Energieverbrauch	Elektrizitätsabgabe in kWh pro Einwohner/-in	Hochbau	kWh/Einw.			4'156	4'160	4'257	4'154	3'955	4'091	3'975
	UK4: Energieverbrauch	Minergie-Bauflächen pro Einwohner/-in	Hochbau	m2/Einw.			1.93	2.04	2.22	3.30	3.45	3.27	3.38
	U6.1: Ressourcenverbrauch	Abfallmenge pro Einwohner/-in (Haushaltabfälle, Separatsammlungen)	Gesundheit	kg/Einw.	425.25	426.55	442.38	424.39	429.01	414.24	432.82	434.69	428.83
	UK7: Wasserhaushalt	Totaler Wasserverbrauch pro Einwohner/-in (nur Illef verrechnet)	Tiefbau	m3/Einw.	79	64	64	65	64	*75 (12 M: 60)	78	66	66
	UK9: Bodenverbrauch	Überbaute Bauzone pro Einwohner/-in	Hochbau	m2/Einw.	185	183	184	184	185	183	177	194	n.v.
Wirtschaft	W1: Einkommen	Durchschnitt. Steuerbares Einkommen aller steuerpflichtigen Personen	Steuern	SFr./Steuerpfl. Pers.	50'500	52'200	52'000	52'200	52'200	54'500	55'200	55'700	55'000
	W10: öffentlicher Haushalt	Gesundheit der Gemeindefinanzen (anstelle Selbstfinanzierungsgrad wird Verschuldungsfaktor angewendet)	Finanzen	Punktedurchschn. 1-6 aller Kennzahlen	3.6	3.8	4.5	4.5	4.3	3.6	3.3	2.7	3.1
	W11: Steuern	Steuerbelastung (Gemeinde) der natürlichen Personen. Verheiratet, allein verdienend, zwei Kindern, jährliches Bruttoarbeitseinkommen CHF 100'000.–	Steuern	SFr.	3'725	3'725	3'582	3'551	3'570	3'570	3'570	3'362	3'362
Gesellschaft	G2K: Mobilität	Nutzung des lokalen ÖV: Fahrgastzahlenentwicklung der VBG in der Region Effretikon pro Einwohner/-in	Polizei (VBG)	Passagiere/Einw.	46.62	53.76	59.40	59.73	59.73	59.41	58.36	63.99	62.26
	G2K: Mobilität	immatrikulierte Motorfahrzeuge pro Einw.	Polizei	Fzg/Einw.	0.655	0.652	0.665	0.664	0.660	0.656	0.654	0.670	0.668
	G4.2: Sicherheit	Strafanzeigen wegen Straftaten und -versuchen nach Strafgesetzbuch pro 1000 Einwohner/-innen	Polizei	Anzeigen/Einw.	0.067	0.067	0.069	0.066	0.067	0.075	0.059	0.062	0.058
	G6: Partizipation	Stimm- und Wahlbeteiligung an kommunalen, kantonalen und eidgenössischen Abstimmungen und Wahlen	Präsidiales	%	48.35	40.00	42.20	41.00	46.00	39.50	40.14	39.88	44.31
	G7: Kultur- und Freizeit	Kultur- und Freizeitausgaben der öffentlichen Hand pro Einwohner/-in	Finanzen	SFr./Einw.	110	95	100	109	116	111	119	116	137
	G9: Soziale Unterstützung	Anzahl Personen, die im Erhebungsjahr mindestens eine Zahlung im Rahmen der Sozialhilfe erhalten haben	Soziales	Anzahl Personen	608	614	553	435	457	494	493	518	551
	G12: Überregionale Solidarität	Anteil Hilfsaktionen (In- und Ausland, Sofort- und Entwicklungshilfe) am Total der laufenden Ausgaben	Finanzen / Präsidiales	‰	2.66	2.37	2.24	3.34	1.85	1.94	2.46	2.34	1.91

*Abrechnungsperiode 2010 15 Monate (statt 12 Monate) wegen MwSt.-Änderung

1.2 KENNZAHLENBEWERTUNGS-SYSTEM

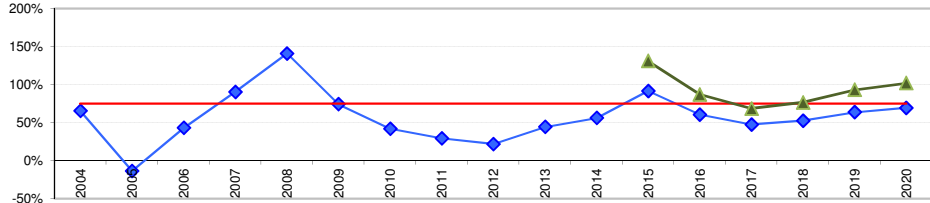
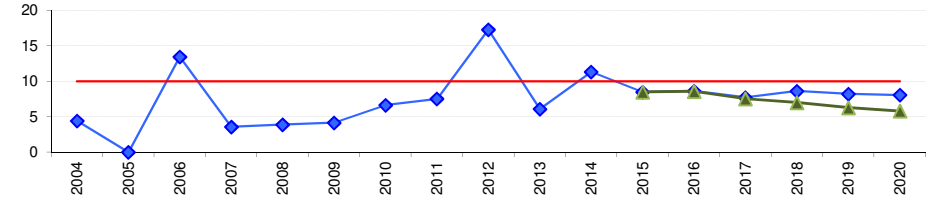
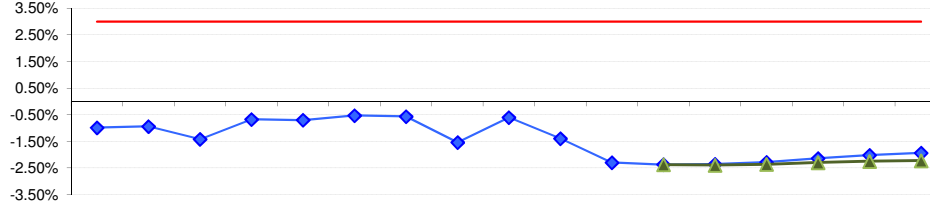
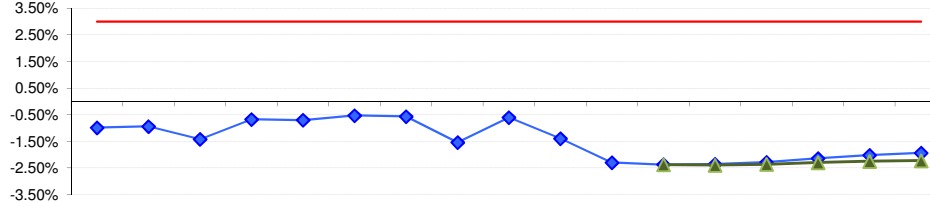
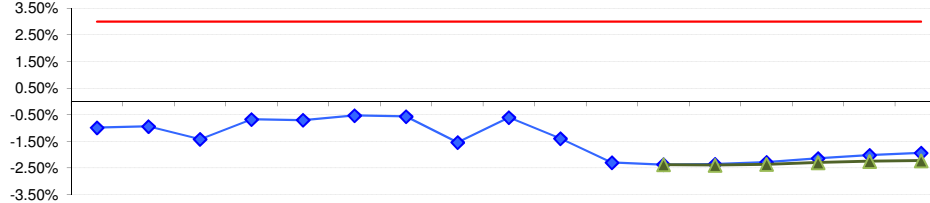
Punkte-Skala



					Punkte	Gewichtung
1 Selbstfinanzierungsgrad						10.00%
Grad der Finanzierung der Investitionen aus den selbst erarbeiteten Mitteln.	$\frac{\text{Selbstfinanzierung} \cdot 100}{\text{Nettoinvestitionen}}$	ab 75% 70 - 75% unter 70%	● langfristig anzustreben (über 100% = Schuldendenabbau) ● volkswirtschaftlich vertretbar ● grosse Verschuldung	6 3 1		
<i>Hinweis: Der Selbstfinanzierungsgrad kann von Jahr zu Jahr stark schwanken. Die Kennzahl muss über mehrere Jahre betrachtet und beurteilt werden.</i>						
2 Verschuldungsfaktor						10.00%
Gradmesser, wie viele Jahre der aktuelle Cashflow erarbeitet werden müsste, bis langfristige Schulden getilgt wären.	$\frac{\text{Langfristige Schulden}}{\text{Cashflow}}$	bis 10 11-15 über 15	● kleine Verschuldung / Belastung erträglich ● mittlere Verschuldung / mittlere, tragbare Belastung ● grosse Verschuldung / hohe, kaum tragbare Belastung	6 3 1		
<i>Hinweis: Der Verschuldungsfaktor kann von Jahr zu Jahr stark schwanken. Die Kennzahl muss über mehrere Jahre betrachtet und beurteilt werden.</i>						
3 Zinsbelastungsanteil						20.00%
Anteil des Finanzertrages, der für den Zinsendienst aufgewendet wird.	$\frac{\text{Nettozinsen} \cdot 100}{\text{Finanzertrag}}$	0 - 3% 3 - 6% über 6%	● kleine Verschuldung / Belastung erträglich ● mittlere Verschuldung / mittlere, tragbare Belastung ● grosse Verschuldung / hohe, kaum tragbare Belastung	6 3 1		
4 Kapitaldienstanteil						20.00%
Anteil des Finanzertrages, der für den Kapitaldienst aufgewendet wird. (Kapitaldienst: Passivzinsen + ord. Abschreibungen abzgl. Vermögenserträge, vermindert um Aufwand Liegenschaften FV)	$\frac{\text{Kapitaldienst} \cdot 100}{\text{Finanzertrag}}$	0 - 5% 5 - 15% über 15%	● klein - tragbar ● tragbar ● kaum tragbar	6 3 1		
5 Nettovermögen/Nettoschuld pro Einwohner						20.00%
Gradmesser für Verschuldung (Nettoschuld: Fremdkapital abzüglich Finanzvermögen)	$\frac{\text{Nettoschuld}}{\text{Einwohner}}$	ab Fr. 0 0 bis -3'000 ab -3'000	● keine Verschuldung ● kleine bis mittlere Verschuldung ● grosse Verschuldung	6 3 1		
<i>Hinweis: Die Kennzahl hängt stark von der Bewertung des Finanzvermögens ab.</i>						
6 Investitionsanteil						20.00%
Aktivität im Investitionsbereich (Bruttoinvestitionen in Prozent zu konsolidierten Ausgaben)	$\frac{\text{Bruttoinvestitionen} \cdot 100}{\text{Konsolidierte Ausgaben}}$	0 - 15% 15 - 25% ab 25%	● schwache Investitionstätigkeit ● mittlere Investitionstätigkeit ● starke Investitionstätigkeit	6 3 1		
<i>Hinweis: Diese Kennzahl allein sagt nichts über die finanzielle Situation der Gemeinde aus. Eine Beurteilung über mehrere Jahre, zusammen mit dem Selbstfinanzierungsanteil, ist wichtig.</i>						
						100.00%

1.3 KENNZAHLENBEWERTUNG

● 3.5-6.0 Punkte ● 2.0-3.4 Punkte ● bis 1.9 Punkte

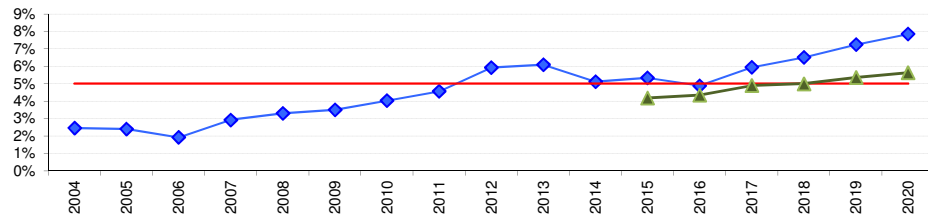
Kennzahlen-Entwicklung		100%-Szenario	70%-Szenario	Zielwert	Finanzstrategische Zielsetzung	
1 Selbstfinanzierungsgrad					Aktuell	Indikator: aktueller Selbstfinanzierungsgrad Zielwert: $\geq 75\%$ Wert V15: 91.73% Punkte: ● 6
						
2 Verschuldungsgrad					Durchschnitt	Indikator: Selbstfinanzierungsgrad im Durchschnitt der letzten fünf Rechnungsjahre + der nächsten fünf Budgets-/Planjahre. Zielwert: $\geq 75\%$ Wert: 51.98% Punkte: ● 1
						
3 Zinsbelastungsanteil					Aktuell	Indikator: aktueller Verschuldungsgrad Zielwert: ≥ 10 Jahre Wert V15: 8.5 Punkte: ● 6
						
3 Zinsbelastungsanteil					Durchschnitt	Indikator: Verschuldungsgrad im Durchschnitt der letzten fünf Rechnungsjahre + der nächsten fünf Budgets-/Planjahre. Zielwert: ≥ 10 Jahre Wert: 8.7 Punkte: ● 6
						
3 Zinsbelastungsanteil					Aktuell	Indikator: aktueller (jährlicher) Zinsbelastungsanteil Zielwert: $\leq 3\%$ Wert V15: -2.37% Punkte: ● 6
						

Kennzahlen-Entwicklung

100%-Szenario 70%-Szenario* Zielwert

Finanzstrategische Zielsetzung

4 Kapitaldienstanteil



Aktuell

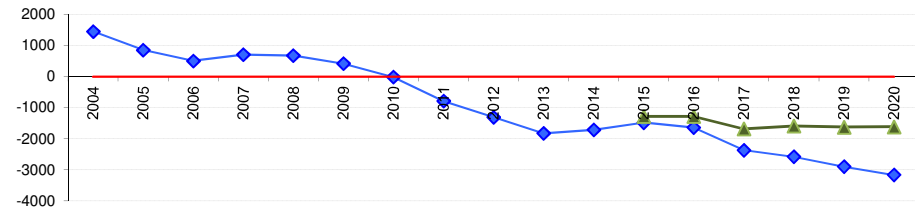
Indikator: aktueller Kapitaldienstanteil

Zielwert: < 5%

Wert V15: 5.34%

Punkte: 3

5 Nettovermögen/-schuld pro Einwohner



Aktuell

Indikator: aktuelles Nettovermögen pro Kopf

Zielwert: zwischen 0 und 500.–

Wert V15: SFr. -1'480

Punkte: 3

Durchschnitt

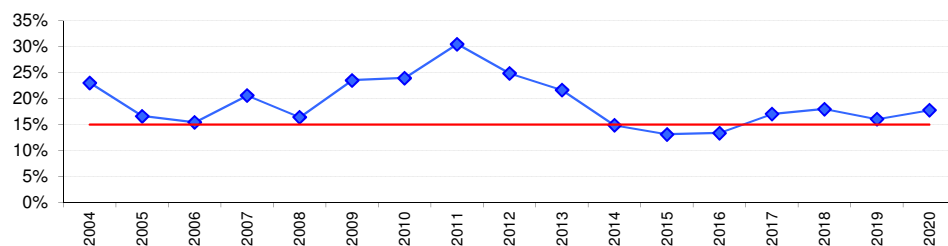
Indikator: Nettovermögen pro Kopf im Durchschnitt der letzten fünf Rechnungsjahre + der nächsten fünf Budgets-/Planjahre.

Zielwert: zwischen 0 und 500.–

Wert: SFr. -1'329

Punkte: 3

6 Investitionsanteil*



Aktuell

Indikator: aktueller Investitionsanteil

Zielwert: <= 15%

Wert V15: 13.13%

Punkte: 6

Durchschnitt

Indikator: Investitionsanteil im Durchschnitt der letzten fünf Rechnungsjahre + der nächsten fünf Budgets-/Planjahre.

Zielwert: <= 15%

Wert: 20.11%

Punkte: 3

Punkte-Durchschnitt / Gesamtauswertung (gewichtet)

Kennzahl	VA 15	Soll	Gewichtung	Punkte
1 Selbstfinanzierungsgrad	91.73%	80%+	10%	6
2 Verschuldungsfaktor	8.47	0-5	10%	6
3 Zinsbelastungsanteil	-2.37%	0-3%	20%	6
4 Kapitaldienstanteil	5.34%	0-5%	20%	3
5 Nettovermögen/-schuld	-1'480	0-500	20%	3
6 Investitionsanteil*	13.13%	0-15%	20%	6
Gesamtauswertung (gewichtet)			100%	4.00

* Das 70%-Szenario wird beim Investitionsanteil nicht ausgewertet, da nicht alle zur Berechnung nötigen Faktoren im 70%-Szenario vorhanden sind.

Indikator: Durchschnitt aller aktuellen Werte

Zielwert: mind. 3.5 Punkte

Wert/Punkte: gewichtet

Punkte: 4.00

1.4 GESAMTÜBERSICHT KENNZAHLEN

Zielsetzung:

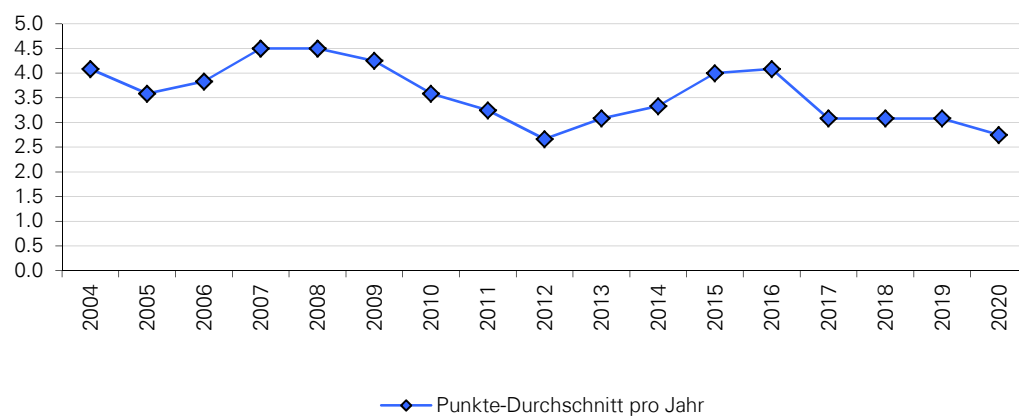
3.5-6.0 Punkte

● 2.0-3.4 Punkte

● bis 1.9 Punkte

	R 2004	R 2005	R 2006	R 2007	R 2008	R 2009	R 2010	R 2011	R 2012	R 2013	V 2014	V 2015	P 2016	P 2017	P 2018	P 2019	P 2020
Selbstfinanzierungsgrad	66%	-14%	43%	90%	141%	74%	42%	29%	22%	44%	56%	92%	61%	47%	53%	64%	69%
Punkte (Gewichtung 10%)	1	1	1	6	6	3	1	1	1	1	1	6	1	1	1	1	1
Verschuldungsfaktor	4.4	-	13.5	3.6	3.9	4.2	6.7	7.5	17.3	6.1	11.3	8.5	8.6	7.7	8.6	8.2	8.1
Punkte (Gewichtung 10%)	6		3	6	6	6	6	6	1	6	3	6	6	6	6	6	6
Zinsbelastungsanteil	-0.98%	-0.93%	-1.41%	-0.67%	-0.70%	-0.53%	-0.56%	-1.53%	-0.60%	-1.39%	-2.29%	-2.37%	-2.35%	-2.28%	-2.14%	-2.02%	-1.94%
Punkte (Gewichtung 20%)	6	6	6	6	6	6	6	6	6	6	6	6	6	6	6	6	6
Kapitaldienstanteil	2.45%	2.40%	1.93%	2.92%	3.30%	3.51%	4.04%	4.57%	5.92%	6.09%	5.12%	5.34%	4.89%	5.95%	6.52%	7.25%	7.86%
Punkte (Gewichtung 20%)	6	6	6	6	6	6	6	6	3	3	3	3	6	3	3	3	3
Nettovermögen (Fr.)	1'456	857	507	711	676	420	-13	-788	-1'306	-1'829	-1'710	-1'480	-1'644	-2'366	-2'576	-2'898	-3'169
Punkte (Gewichtung 20%)	6	6	6	6	6	6	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	1
Investitionsanteil	23.06%	16.66%	15.45%	20.63%	16.45%	23.54%	23.98%	30.52%	24.89%	21.68%	14.90%	13.13%	13.38%	17.06%	18.01%	16.08%	17.80%
Punkte (Gewichtung 20%)	3	3	3	3	3	3	3	1	3	3	6	6	6	3	3	3	3
Punkte-Durchschnitt pro Jahr	4.1	3.6	3.8	4.5	4.5	4.3	3.6	3.3	2.7	3.1	3.3	4.0	4.1	3.1	3.1	3.1	2.8

Kennzahlenübersicht*



Durchschnitt vergangene 10 Jahre
2004 - 2013

3.7 ●

Durchschnitt 10 Jahre Rechnung/Budget/Planjahre
2011-2020

3.2 ●

* Das 70%-Szenario wird beim Investitionsanteil nicht ausgewertet, da nicht alle zur Berechnung nötigen Faktoren im 70%-Szenario vorhanden sind.
Die Gesamt-Punkteübersicht (Diagramm) bezieht sich deshalb ausschliesslich auf das 100%-Szenario.

2.1 NETTOINVESTITIONEN VERWALTUNGSVERMÖGEN (OHNE SPEZIALFINANZIERUNGEN)

Finanzstrategische Zielsetzung

Indikator: Selbstfinanzierung (Selbstfinanzierungsgrad) der Nettoinvestitionen

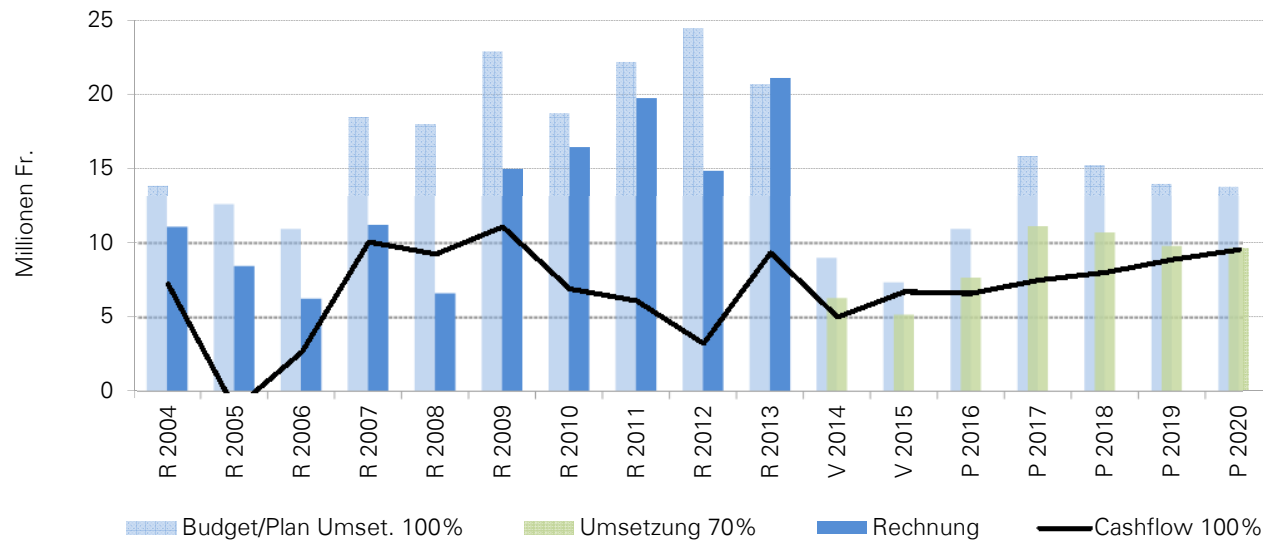
● ab 75%

● 70 - 75%

● unter 70%

Zielwert: >= 75%

	R 2004	R 2005	R 2006	R 2007	R 2008	R 2009	R 2010	R 2011	R 2012	R 2013	V 2014	V 2015	P 2016	P 2017	P 2018	P 2019	P 2020
Rechnung	11'050	8'401	6'220	11'162	6'564	14'962	16'441	19'745	14'846	21'105							
Budget/Plan Umset. 100%	13'822	12'578	10'916	18'465	17'996	22'890	18'719	22'191	24'485	20'690	8'957	7'332	10'907	15'827	15'232	13'947	13'762
Umsetzung 70%											6'270	5'132	7'635	11'079	10'662	9'763	9'633
Cashflow 100%	7'247	-1'142	2'675	10'080	9'251	11'083	6'912	6'115	3'241	9'345	5'023	6'726	6'605	7'494	8'011	8'876	9'550
Cashflow 70%											5'023	6'726	6'635	7'571	8'155	9'086	9'822
SFG 100% (in %)	66	-14	43	90	141	74	42	29	22	44	56	92	61	47	53	64	69



Zusammenfassung 2004 - 2013

total Cashflow	64'807
total Investitionen	130'496
Selbstfinanzierung	● 50

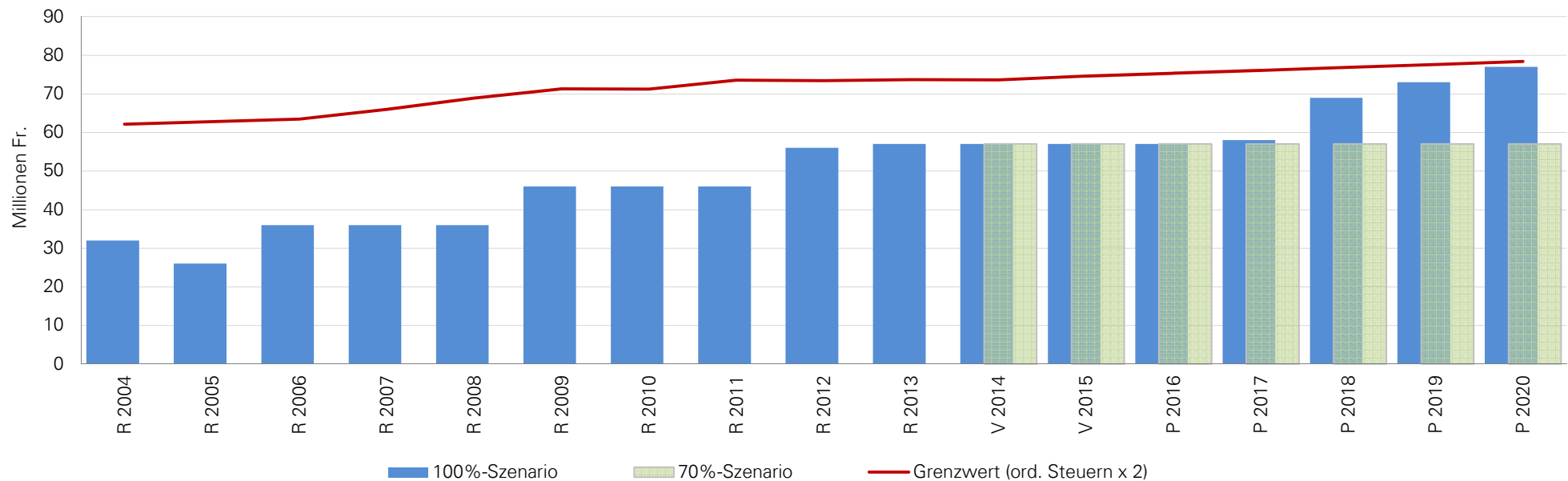
2.2 VERSCHULDUNG / LANGFRISTIGE SCHULDEN

Zielsetzung

Indikator 1:	Kapitaldienstanteil	0 - 5%	5 - 15%	über 15%
Zielwert 1:	Kapitaldienstanteil < 5%			
Indikator 2:	Verschuldungsfaktor	bis 10 Jahre	11-15 Jahre	über 15 Jahre
Zielwert 2:	Verschuldungsfaktor < 10 Jahre			
Indikator 3:	Verhältnis Finanzvermögen/Fremdkapital	unter 80%	80-100%	ab 100%
Zielwert 3:	100% (Fremdkapital max. 100% des Finanzvermögens)			

	R 2004	R 2005	R 2006	R 2007	R 2008	R 2009	R 2010	R 2011	R 2012	R 2013	V 2014	V 2015	P 2016	P 2017	P 2018	P 2019	P 2020
Kapitaldienstanteil	2.5	2.4	1.9	2.9	3.3	3.5	4.0	4.6	5.9	6.1	5.1	5.3	4.9	5.9	6.5	7.3	7.9
Verschuldungsfaktor	4.4	-	13.5	3.6	3.9	4.2	6.7	7.5	17.3	6.1	11.3	8.5	8.6	7.7	8.6	8.2	8.1
Finanzvermögen (kFr.)	68'124	56'215	61'796	66'038	75'160	77'509	70'782	58'613	68'530	62'806	62'806	61'306	60'906	60'406	63'681	63'181	57'681
Fremdkapital (kFr.)	45'920	43'330	53'957	55'097	64'701	70'981	70'985	71'153	89'863	93'121	89'863	93'121	93'121	95'121	106'121	110'121	113'121
Anteil FK an FV	67	77	87	83	86	92	100	121	131	148	143	152	153	157	167	174	196
Langfr. Schulden (kFr.)																	
100%-Szenario	32'000	26'000	36'000	36'000	36'000	46'000	46'000	46'000	56'000	57'000	57'000	57'000	57'000	58'000	69'000	73'000	77'000
70%-Szenario											57'000	57'000	57'000	57'000	57'000	57'000	57'000

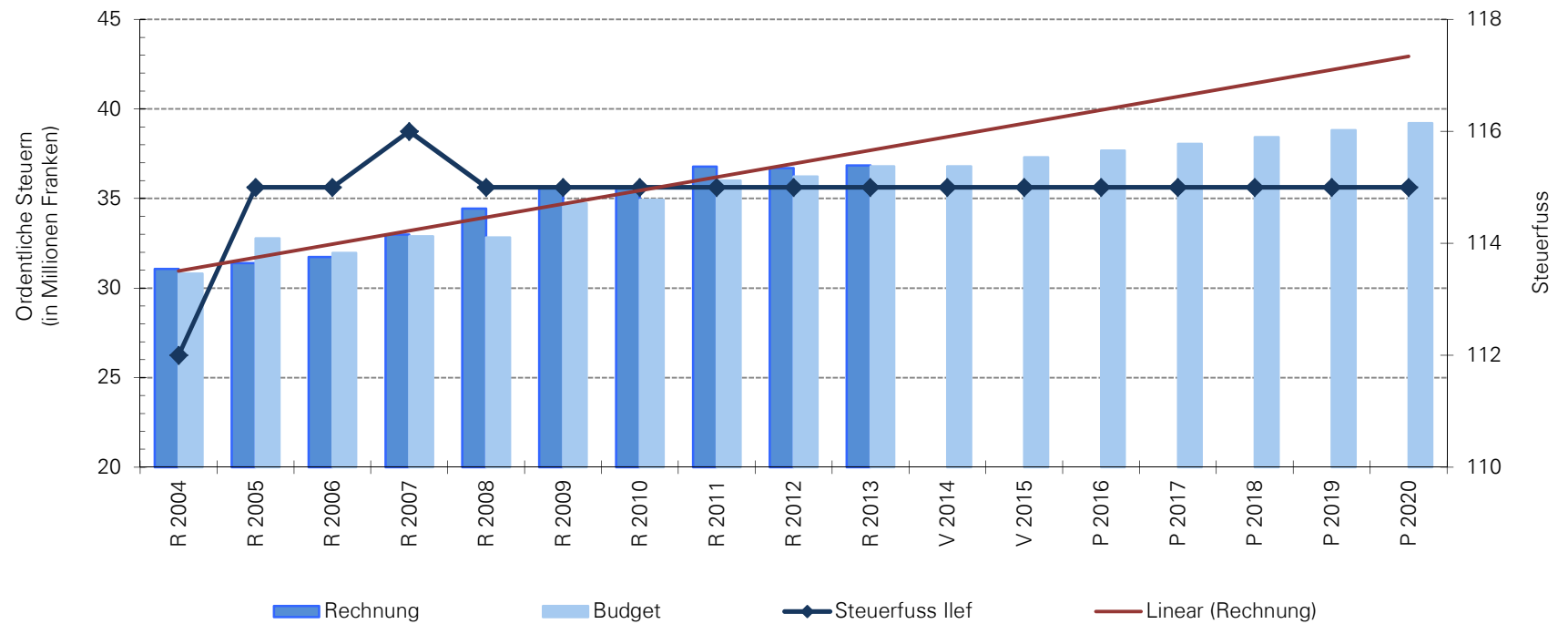
Langfristige Schulden



2.3 STEUERERTRAG

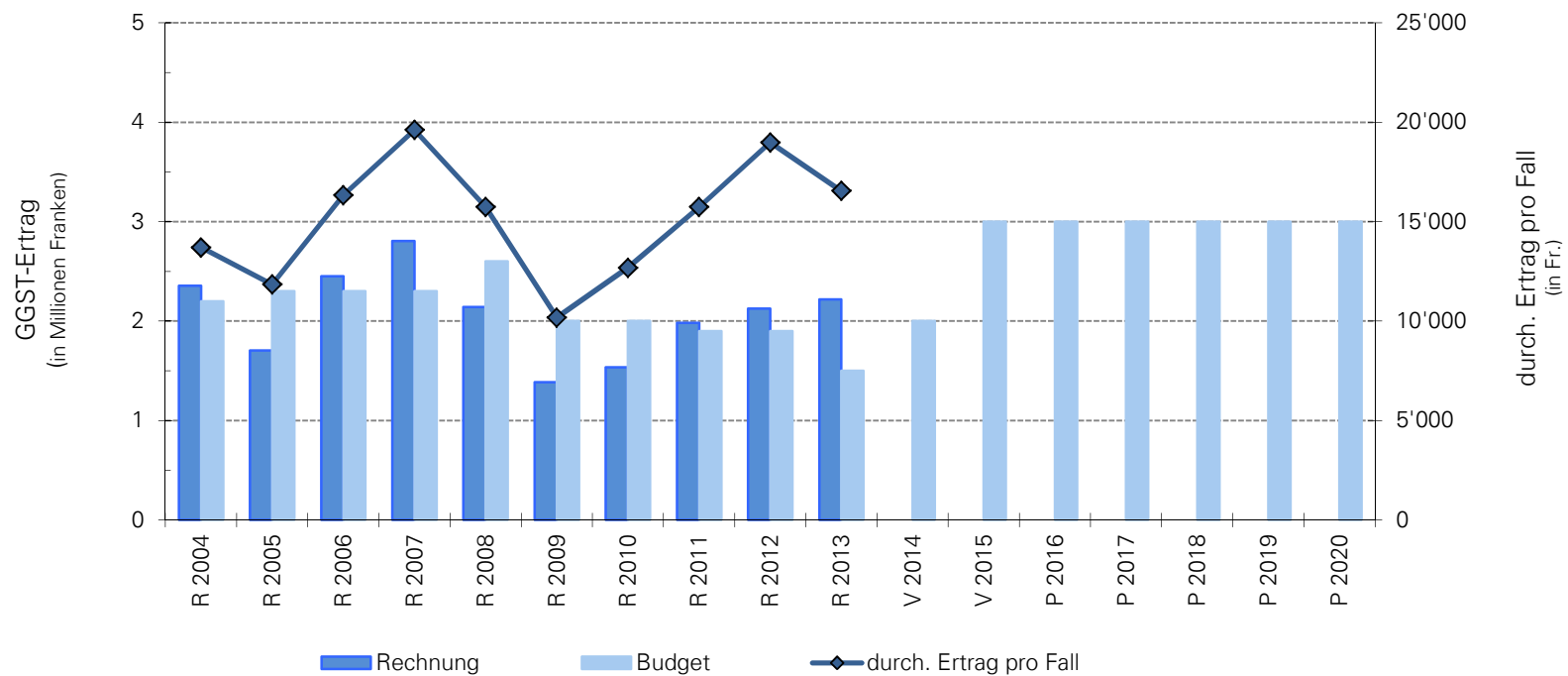
Steuerertrag 100%

	R 2004	R 2005	R 2006	R 2007	R 2008	R 2009	R 2010	R 2011	R 2012	R 2013	V 2014	V 2015	P 2016	P 2017	P 2018	P 2019	P 2020
Rechnung	27'738	27'294	27'596	28'438	29'950	30'994	30'961	31'991	31'916	32'046							
Budget	27'500	28'500	27'800	28'350	28'550	30'200	30'374	31'304	31'500	32'000	32'000	32'435	32'759	33'087	33'418	33'752	34'090
Steuersoll																	
Rechnung	31'067	31'388	31'736	32'988	34'442	35'643	35'605	36'790	36'703	36'852							
Budget	30'800	32'775	31'970	32'886	32'833	34'730	34'930	36'000	36'225	36'800	36'800	37'300	37'673	38'050	38'430	38'815	39'203
Steuerfuss IIef	112	115	115	116	115	115	115	115	115	115	115	115	115	115	115	115	115



2.4 GRUNDSTÜCKGEWINNSTEUER

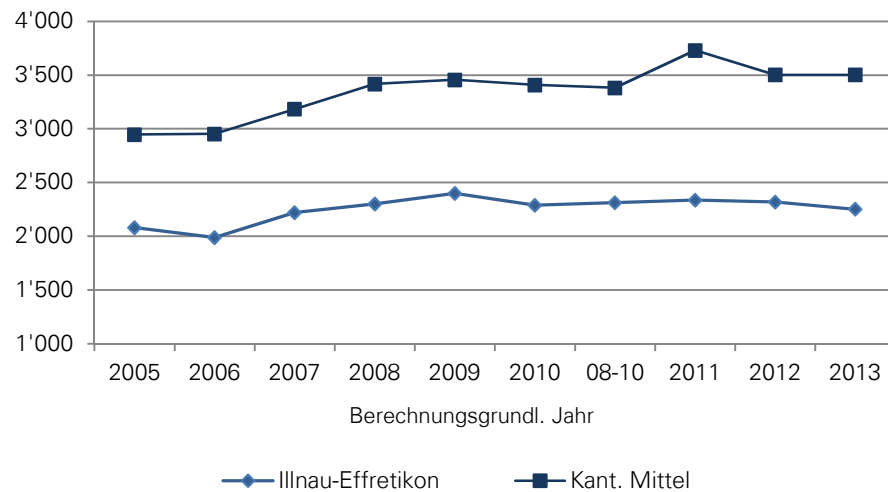
	R 2004	R 2005	R 2006	R 2007	R 2008	R 2009	R 2010	R 2011	R 2012	R 2013	V 2014	V 2015	P 2016	P 2017	P 2018	P 2019	P 2020
Rechnung	2'357	1'706	2'451	2'805	2'142	1'385	1'535	1'983	2'127	2'218							
Budget	2'200	2'300	2'300	2'300	2'600	2'000	2'000	1'900	1'900	1'500	2'000	3'000	3'000	3'000	3'000	3'000	3'000
Abweichung RE/BU	7.1%	-25.8%	6.6%	22.0%	-17.6%	-30.8%	-23.2%	4.4%	11.9%	47.9%							
erledigte Fälle	172	144	150	143	136	136	121	126	112	134							
durch. Ertrag pro Fall	13'703	11'847	16'340	19'615	15'750	10'184	12'688	15'742	18'991	16'552							



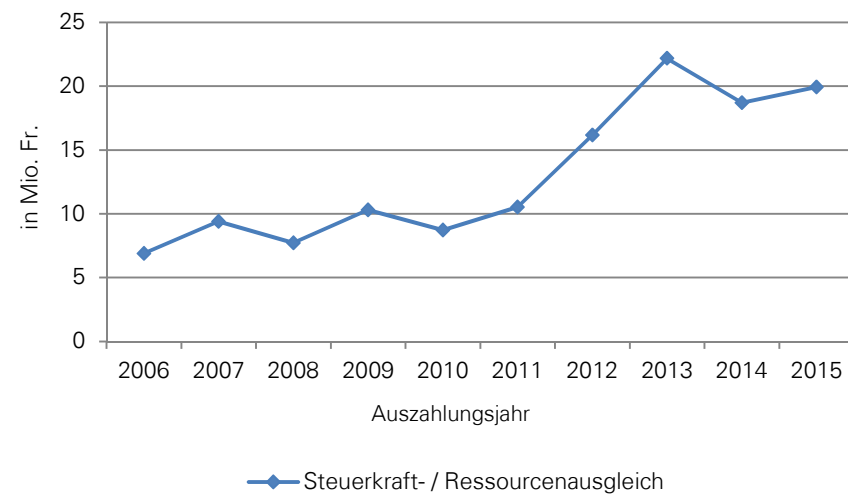
2.5 STEUERKRAFT / RESSOURCENAUSGLEICH

Berechnungsgrundlage Jahr	Auszahlung Jahr	Steuerkraft pro Einw. Kant. Durchschnitt Fr.	Steuerkraft pro Einw. Illnau-Effretikon Fr.	Steuerkraft pro Einw. Illnau-Effretikon %	Ressourcen- ausgleich Fr.
2004	2005	2'860	2'094	73	4'082'117
2005	2006	2'948	2'080	71	6'890'133
2006	2007	2'953	1'987	67	9'395'719
2007	2008	3'184	2'221	70	7'713'405
2008	2009	3'418	2'300	67	10'288'947
2009	2010	3'457	2'398	69	8'712'753
2010	2011	3'408	2'288	67	10'520'488
2008-2010	2012	3'383	2'313	68	16'158'141
2011	2013	3'731	2'336	63	22'168'774
2012	2014	3'503	2'318	66	18'696'211
2013	2015	3'493	2'252	64	19'926'189

Steuerkraft

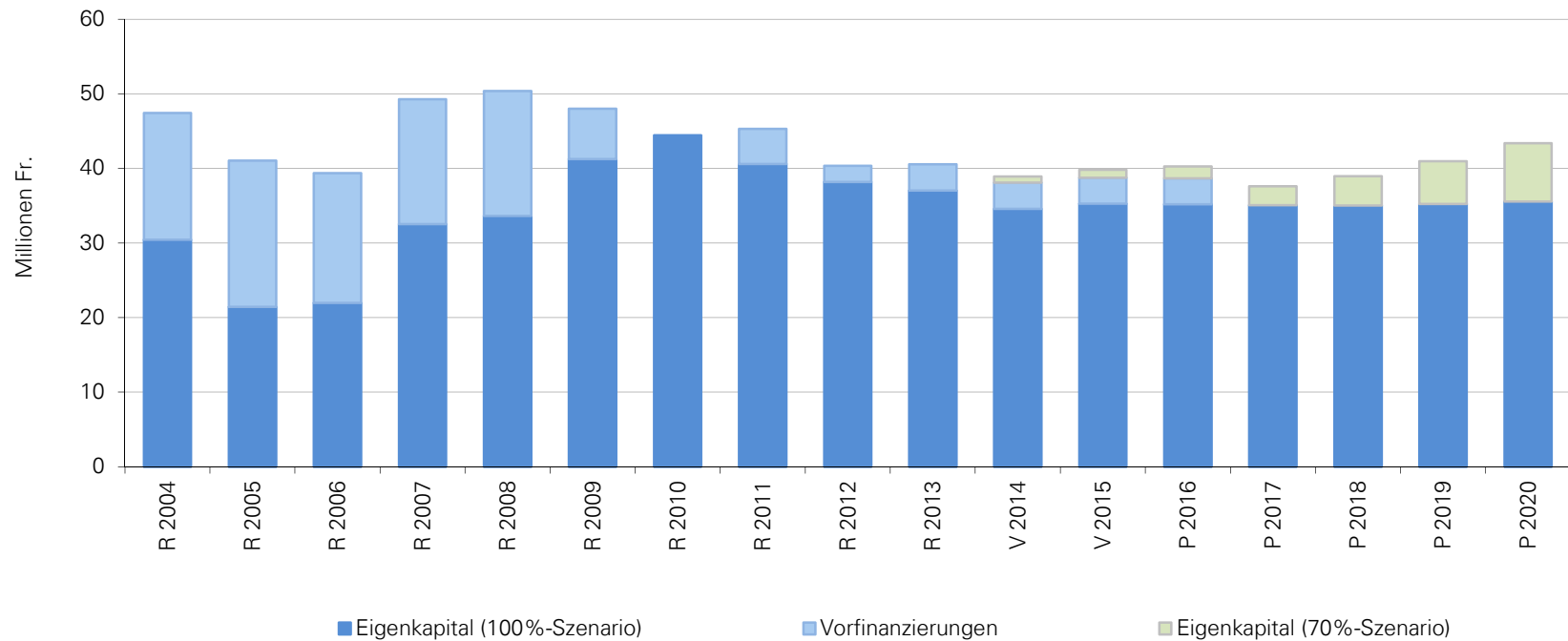


Ausgleichszahlung



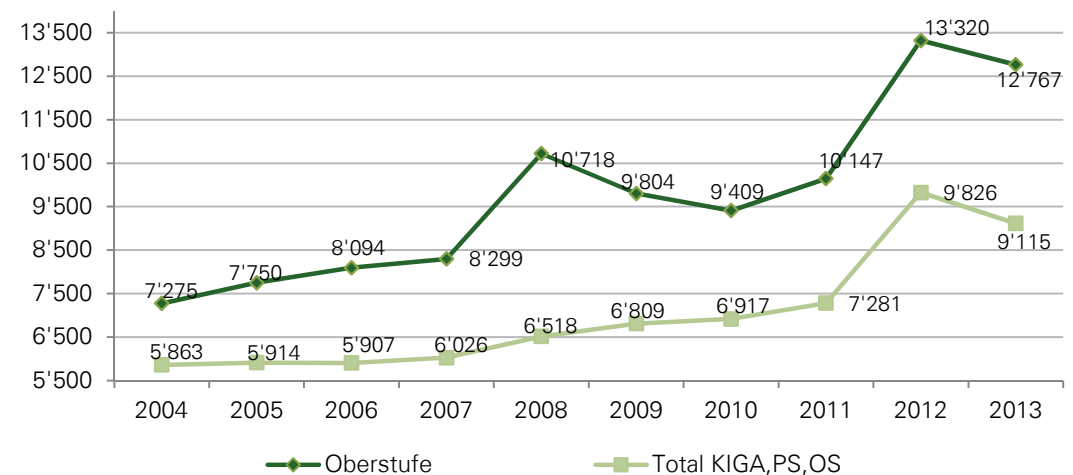
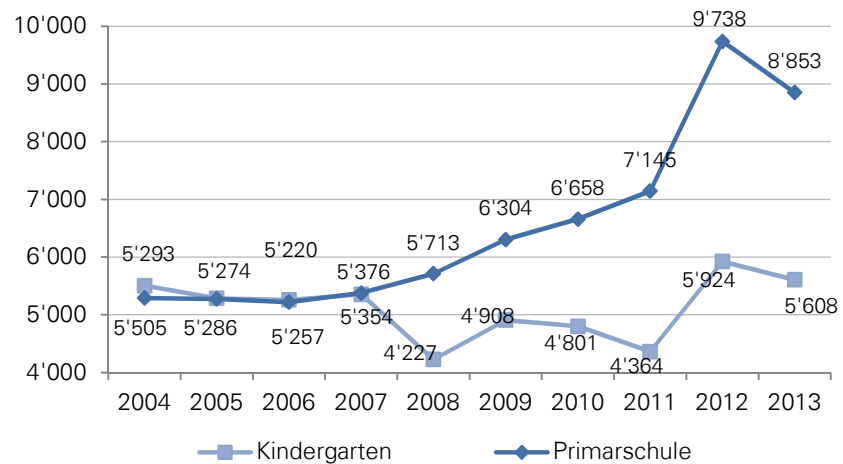
2.6 EIGENKAPITALENTWICKLUNG

	R 2004	R 2005	R 2006	R 2007	R 2008	R 2009	R 2010	R 2011	R 2012	R 2013	V 2014	V 2015	P 2016	P 2017	P 2018	P 2019	P 2020
Eigenkapital (100%-Szenario)	30'422	21'428	21'971	32'532	33'620	41'257	44'433	40'585	38'155	37'034	34'568	35'247	35'175	35'051	35'007	35'214	35'563
Vorfinanzierungen	17'000	19'600	17'400	16'739	16'739	6'739	0	4'700	2'200	3'500	3'500	3'500	3'500	0	0	0	0
Eigenkapital (70%-Szenario)											35'404	36'309	36'742	37'596	38'964	40'940	43'375



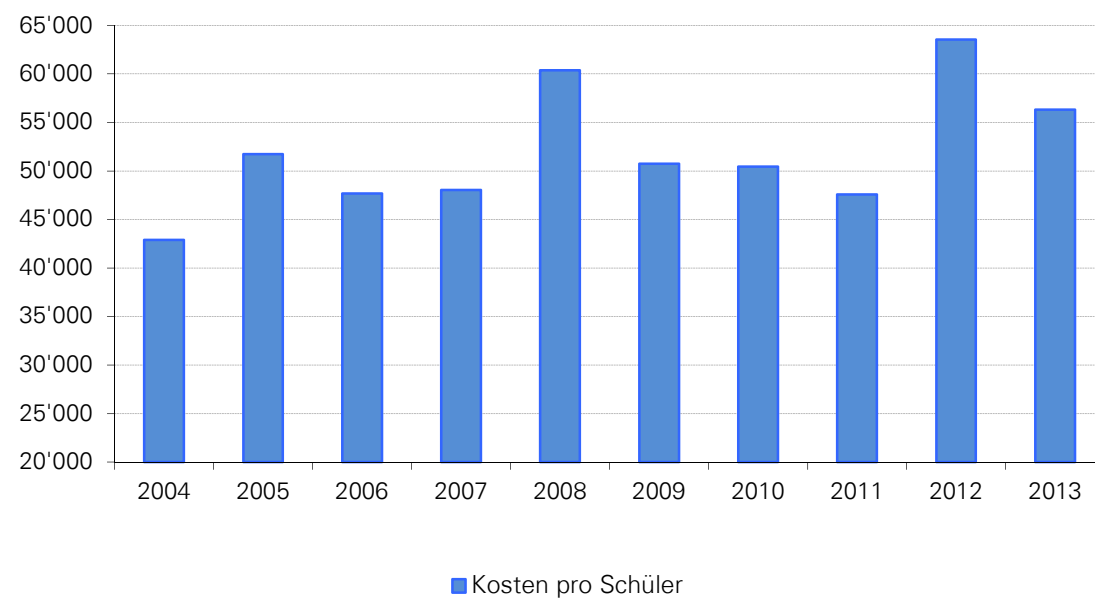
3.1 DIREKTER SCHULAUFWAND (PER 31.12.)

		2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013
Kindergarten	Nettokosten	1'635'019	1'681'016	1'692'805	1'713'363	1'225'773	1'413'636	1'454'664	1'339'641	1'883'767	1'789'084
	Schülerzahl	297	318	322	320	290	288	303	307	318	319
	pro Schüler	5'505	5'286	5'257	5'354	4'227	4'908	4'801	4'364	5'924	5'608
Primarschule	Nettokosten	4'535'749	4'588'083	4'692'327	4'940'940	5'598'470	6'146'503	6'345'158	6'851'635	9'172'743	8'224'029
	Schülerzahl	857	870	899	919	980	975	953	959	942	929
	pro Schüler	5'293	5'274	5'220	5'376	5'713	6'304	6'658	7'145	9'738	8'853
Oberstufe	Nettokosten	3'062'672	3'193'149	3'059'510	2'962'752	3'708'560	3'402'004	3'349'704	3'632'600	5'048'301	4'762'029
	Schülerzahl	421	412	378	357	346	347	356	358	379	373
	pro Schüler	7'275	7'750	8'094	8'299	10'718	9'804	9'409	10'147	13'320	12'767
Total KIGA,PS,OS	Nettokosten	9'233'440	9'462'248	9'444'642	9'617'055	10'532'803	10'962'144	11'149'525	11'823'875	16'104'811	14'775'142
	Schülerzahl	1'575	1'600	1'599	1'596	1'616	1'610	1'612	1'624	1'639	1'621
	pro Schüler	5'863	5'914	5'907	6'026	6'518	6'809	6'917	7'281	9'826	9'115



3.2 AUSWÄRTIGE SONDERSCHULUNG (BEITRÄGE AN HEIME)

	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013
Schüler/innen	44	41	43	44	37	35	41	51	44	46
Kosten	1'887'609	2'121'120	2'049'480	2'114'274	2'233'367	1'775'942	2'068'389	2'426'172	2'795'454	2'590'561
Kosten pro Schüler	42'900	51'735	47'662	48'052	60'361	50'741	50'449	47'572	63'533	56'317



4.1 BAULICHER UNTERHALT LIEGENSCHAFTEN VERWALTUNGSVERMÖGEN

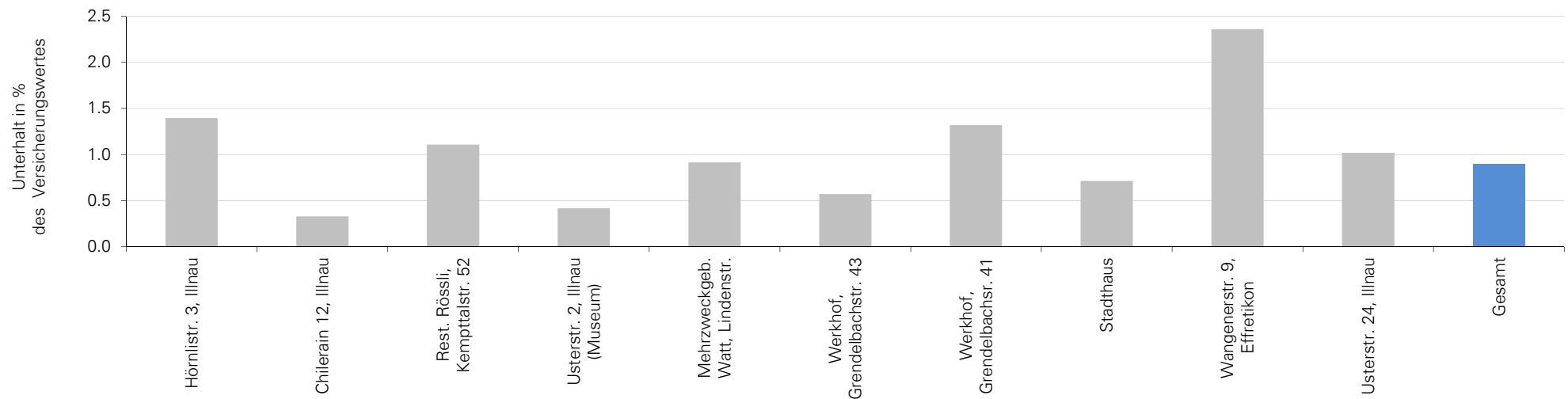
Zielsetzung

Indikator: Unterhaltskosten im Verhältnis zum Gebäudeversicherungswert

Zielwert: 0.5-1.5%

- 0.5-1.5%
- bis 0.4% / 1.6-2%
- ab 2%

													Mittel letzter	in %
	KST	GVZ- Wert	R 2004	R 2005	R 2006	R 2007	R 2008	R 2009	R 2010	R 2011	R 2012	R 2013	5 Jahre	des Vers.- Wertes
Hörnlistr. 3, Illnau	4	830'000	47'627	319	9'359	5'241	6'690	11'830	5'518	20'460	7'791	12'369	11'594	● 1.4
Chilerain 12, Illnau	5	615'000	4'414	1'253	345	2'506	0	0	1'655	376	7'198	846	2'015	● 0.3
Rest. Rössli, Kempttalstr. 52	6	9'865'300	77'269	56'128	113'183	158'095	94'351	195'282	92'764	91'916	59'732	106'741	109'287	● 1.1
Usterstr. 2, Illnau (Museum)	7	2'113'400	1'414	38'442	57'516	18'226	10'704	7'559	8'289	16'249	9'630	2'227	8'791	● 0.4
Mehrzweckgeb. Watt, Lindenstr.	8	563'500	16'301	19'031	459	1'818	896	2'935	11'274	4'931	6'210	428	5'156	● 0.9
Werkhof, Grendelbachstr. 43	9	1'163'200	4'732	35'579	36'948	287	87	16'306	0	3'351	13'549	0	6'641	● 0.6
Werkhof, Grendelbachstr. 41	10	3'792'500	76'920	13'915	16'081	6'527	17'112	49'492	32'215	141'784	7'078	19'478	50'009	● 1.3
Stadthaus	11	20'432'800	209'579	105'871	253'503	115'383	47'368	120'912	87'081	144'395	291'203	87'120	146'142	● 0.7
Wangenerstr. 9, Effretikon	13	700'000	492	4'775	4'275	11'693	5'123	627	5'873	72'199	908	3'017	16'525	● 2.4
Usterstr. 24, Illnau	14	1'291'500	42'313	4'908	1'276	3'786	33'100	1'708	2'548	7'729	3'403	50'351	13'148	● 1.0
Gesamt		41'367'200	481'061	280'221	492'944	323'561	215'431	406'651	247'217	503'391	406'702	282'578	369'307	● 0.89



4.2 BAULICHER UNTERHALT LIEGENSCHAFTEN FINANZVERMÖGEN

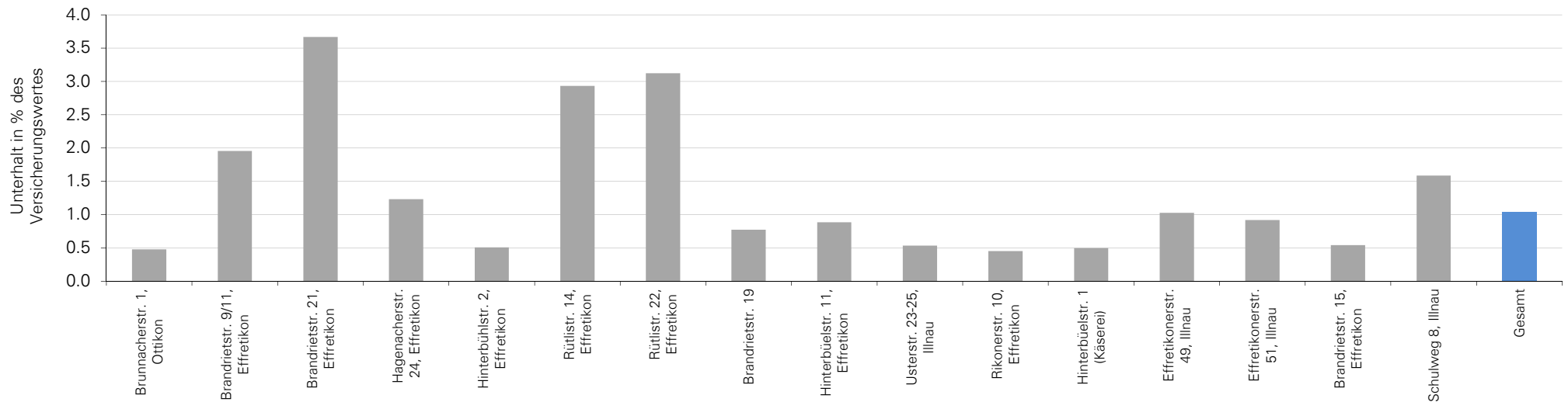
Zielsetzung

Indikator: Unterhaltskosten im Verhältnis zum Gebäudeversicherungswert

Zielwert: 0.5-1.5%

- 0.5-1.5%
- bis 0.4% / 1.6-2%
- ab 2%

													Mittel letzter	in %
		GVZ- Wert	R 2004	R 2005	R 2006	R 2007	R 2008	R 2009	R 2010	R 2011	R 2012	R 2013	5 Jahre	des Vers.- Wertes
KST														
Brunnacherstr. 1, Ottikon	2	1'600'000	4'405	4'737	86'796	7'410	35'876	7'476	5'409	6'226	17'257	2'053	7'684	0.5
Brandrietstr. 9/11, Effretikon	4	820'000	72'579	880	571	650	889	2'393	7'716	24'085	4'028	41'958	16'036	2.0
Brandrietstr. 21, Effretikon	5	400'000	5'081	2'908	19'301	4'608	4'775	57'384	540	2'052	8'010	5'331	14'663	3.7
Hagenacherstr. 24, Effretikon	7	963'500	7'026	16'429	2'052	36'091	2'632	0	20'719	7'248	23'766	7'667	11'880	1.2
Hinterbühlstr. 2, Effretikon	8	779'100	27'437	1'181	59	11'584	5'476	3'090	8'983	886	4'249	2'588	3'959	0.5
Rütlistr. 14, Effretikon	9	580'000	841	3'503	3'266	21'035	3'948	3'706	6'313	4'808	67'206	3'028	17'012	2.9
Rütlistr. 22, Effretikon	12	683'300	20'556	587	9'125	5'633	486	19'596	508	26'067	40'364	20'206	21'348	3.1
Brandrietstr. 19	14	505'000	6'586	291	52	3'199	629	3'448	5'736	3'780	1'679	4'916	3'912	0.8
Hinterbüelstr. 11, Effretikon	15	651'400	0	498	672	19'681	9'960	5'703	4'452	2'310	16'375	0	5'768	0.9
Usterstr. 23-25, Illnau	16	2'941'800	0	11'223	7'385	3'475	6'754	5'488	45'422	13'453	4'514	9'741	15'723	0.5
Rikonerstr. 10, Effretikon	17	790'800	0	169	860	23'063	1'368	3'078	1'299	5'490	4'791	3'269	3'585	0.5
Hinterbüelstr. 1 (Käserei)	18	1'435'000	0	0	82'297	6'191	17'558	15'263	538	4'539	3'656	11'775	7'154	0.5
Effretikonstr. 49, Illnau	20	1'250'000	15'898	6'699	4'635	18'724	23'844	9'326	24'270	18'552	6'088	5'913	12'830	1.0
Effretikonstr. 51, Illnau	21	1'558'000	13'435	30'464	3'234	2'311	1'790	40'662	16'771	4'132	5'737	4'345	14'329	0.9
Brandrietstr. 15, Effretikon	22	500'000				Kauf 08	34'071	1'506	593	2'075	3'362	6'016	2'710	0.5
Schulweg 8, Illnau	23	610'000				Kauf 08	646	11'103	16'445	797	16'331	3'747	9'685	1.6
Gesamt		16'067'900	173'844	79'568	220'305	163'655	150'703	189'220	165'715	126'499	227'411	132'552	168'280	1.0



4.3 BAULICHER UNTERHALT LIEGENSCHAFTEN SCHULE

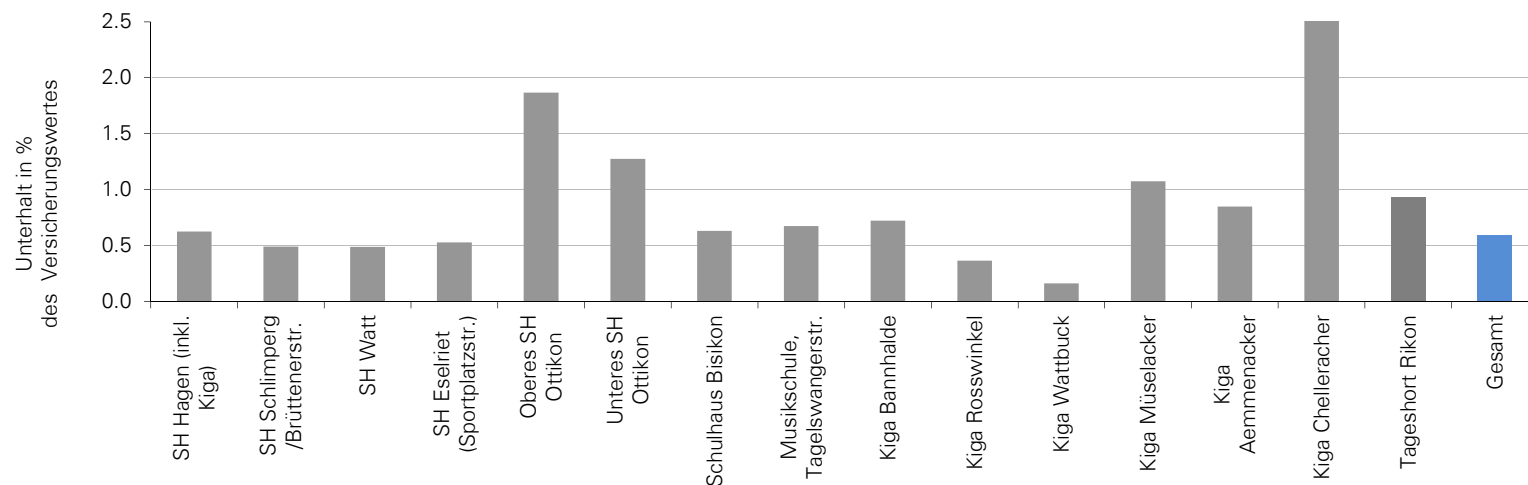
Zielsetzung

Indikator: Unterhaltskosten im Verhältnis zum Gebäudeversicherungswert

Zielwert: 0.5-1.5%

- 0.5-1.5%
- bis 0.4% / 1.6-2%
- ab 2%

		GVZ- Wert	R 2004	R 2005	R 2006	R 2007	R 2008	R 2009	R 2010	R 2011	R 2012	R 2013	Mittel letzter 5 Jahre	in % des Vers.- Wertes
KST														
SH Hagen (inkl. Kiga)	1	18'909'200	43'824	38'375	94'362	168'010	156'144	136'724	131'637	124'557	121'371	78'742	118'606	● 0.6
SH Schlimperg /Brüttenerstr.	2	19'760'400	76'295	47'576	39'501	67'627	87'074	67'989	114'879	106'535	103'192	93'436	97'206	● 0.5
SH Watt	3	34'419'500	186'024	153'543	163'169	60'681	323'946	172'505	99'446	128'572	215'915	224'780	168'244	● 0.5
SH Eselriet (Sportplatzstr.)	4	25'676'300	143'275	73'181	77'125	94'243	71'066	222'726	94'556	120'319	98'928	143'017	135'909	● 0.5
Oberes SH Ottikon	5	1'650'000	18'360	23'181	5'065	28'181	6'211	7'640	38'011	46'435	47'393	14'632	30'822	● 1.9
Unteres SH Ottikon	6	1'350'000	6'095	36'493	4'738	3'450	3'573	10'768	5'692	47'698	9'200	12'830	17'238	● 1.3
Schulhaus Bisikon	7	1'190'000	845	4'198	14'837	7'868	12'104	19'379	4'940	7'185	2'169	4'003	7'535	● 0.6
Musikschule, Tagelswangerstr.	10	1'892'900							7'844	13'190	31'789	11'000	12'765	● 0.7
Kiga Bannhalde	11	1'366'700	1'358	992	1'242	1'883	2'483	1'458	3'597	18'974	7'393	18'081	9'901	● 0.7
Kiga Rosswinkel	12	2'641'800	17'561	12'249	2'852	10'485	1'874	3'251	3'068	20'814	6'757	14'460	9'670	● 0.4
Kiga Wattbuck	13	1'250'000	1'804	4'697	2'929	4'862	2'845	1'756	3'027	2'142	1'686	1'592	2'041	● 0.2
Kiga Müselacker	14	1'510'000	9'124	948	1'570	12'394	4'676	7'661	4'242	6'462	45'106	17'739	16'242	● 1.1
Kiga Aemmenacker	15	1'096'800	4'134	2'659	6'079	4'534	1'564	2'033	3'317	18'525	14'303	8'371	9'310	● 0.8
Kiga Chelleracher	16	950'000	8'563	6'894	22'038	54'733	11'891	6'268	126'194	32'048	14'320	6'273	37'021	● 3.9
Tageshort Rikon	21	1'107'000	1'255	7'110	3'387	6'359	1'803	3'803	5'713	24'421	13'866	4'195	10'400	● 0.9
Gesamt		114'770'600	518'517	412'096	438'894	525'309	687'253	663'961	646'163	717'877	733'386	653'153	682'908	● 0.6



5.1 STRASSENUNTERHALT

Zielsetzung

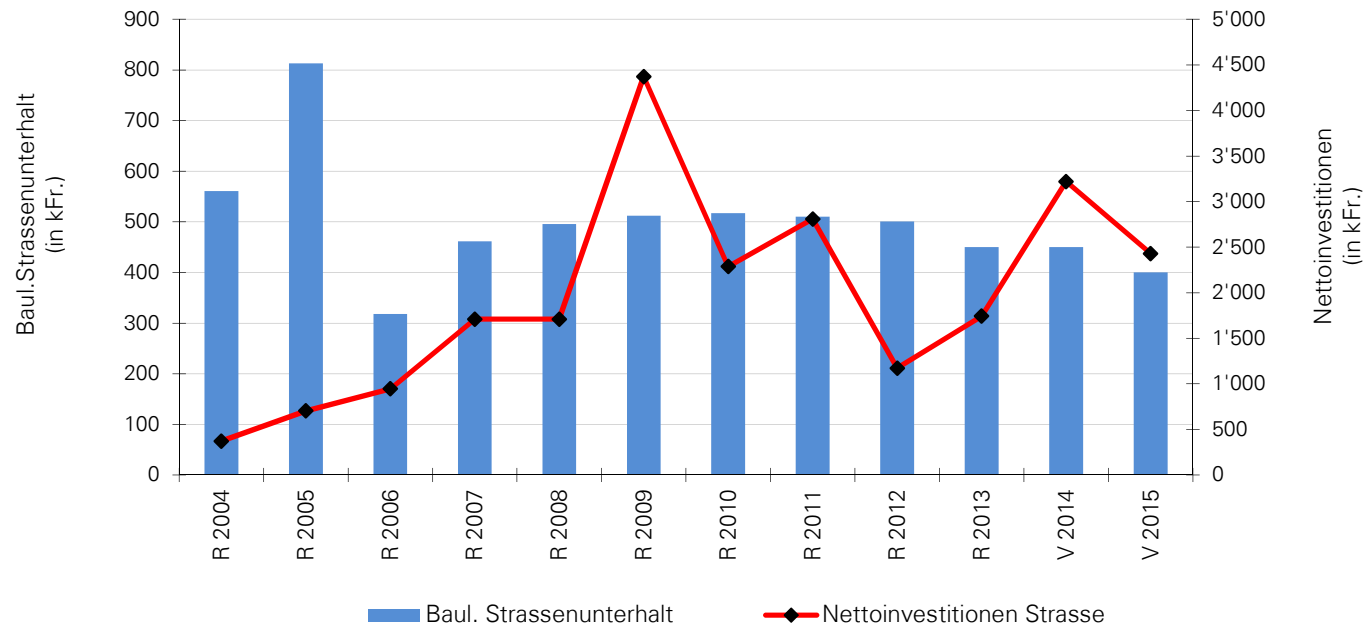
Indikator: Unterhaltskosten + Investitionen im Verhältnis zum Infrastrukturwert

Zielwert: Unterhalt 2-4% der Infrastrukturkosten

- 2-4%
- bis 2% / 4-6%
- ab 6%

	R 2004	R 2005	R 2006	R 2007	R 2008	R 2009	R 2010	R 2011	R 2012	R 2013	V 2014	V 2015
Baul. Strassenunterhalt	560'518	812'865	318'253	461'531	495'412	511'807	517'282	510'176	500'832	450'459	450'000	400'000
Nettoinvestitionen Strasse	372'029	702'833	945'823	1'710'470	1'710'470	4'372'425	2'288'133	2'808'973	1'171'935	1'743'022	3'220'000	2'430'000
Wert der Infrastruktur* (Anfangswert Fr. 135'000'000.- zuzüglich jährliche Nettoinvestitionen)				135'000'000	123'039'423	114'670'663	105'262'916	97'264'700	88'592'972	81'302'394	76'070'155	70'650'140
Verhältnis					1.79	4.26	2.67	3.41	1.89	2.70	4.82	4.01

* gemäss Strassenzustandsanalyse 2007 der EWP. (SRB vom 09.11.06)



6.1 GESETZLICH WIRTSCHAFTLICHE HILFE

Zielsetzung

Indikator: Sozialhilfekosten pro EW im Vergleich zu Durchschnitt 9 anderer Gemeinden

Zielwert: Abweichung max. 20%

● bis 10%

● 10 - 20%

● über 20%

Nettoaufwand

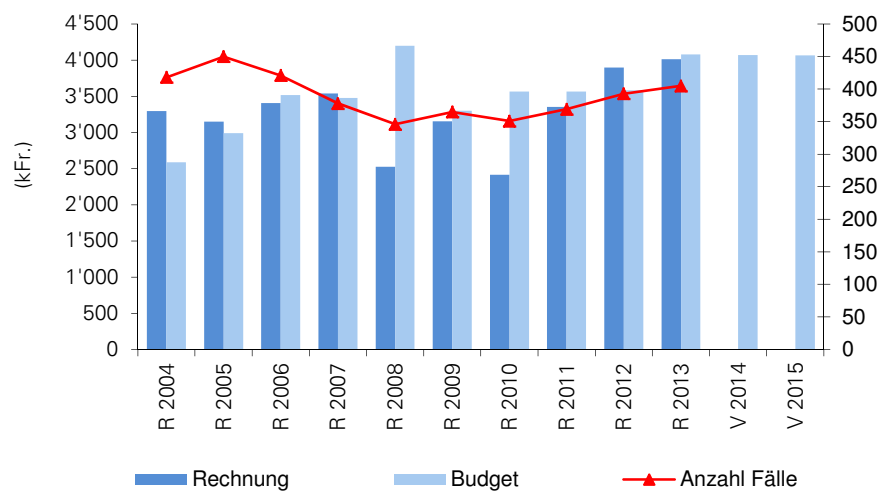
(ab JR09 inkl. Integrationsförderung)

	R 2004	R 2005	R 2006	R 2007	R 2008	R 2009	R 2010	R 2011	R 2012	R 2013	V 2014	V 2015
Rechnung	3'297'433	3'150'509	3'406'041	3'540'630	2'528'457	3'157'088	2'415'865	3'354'781	3'897'181	4'014'996		
Budget	2'590'000	2'990'000	3'520'000	3'480'000	4'200'000	3'300'000	3'565'200	3'565'200	3'582'400	4'081'700	4'071'000	4'066'300
Anzahl Fälle	418	450	421	378	346	365	351	369	393	405		
Kosten pro Fall	7'889	7'001	8'090	9'367	7'308	8'650	6'883	9'092	9'916	9'914		
Kosten pro Einwohner in Ilf	215	205	219	228	162	201	153	207	238	243		
Durchschn. 9 Vgl.Gden (2002-2009), 8 Vgl.Gden (2010), 10 Vgl.Gden (2011+12)	216	244	267	272	217	245	256	268	278	261		

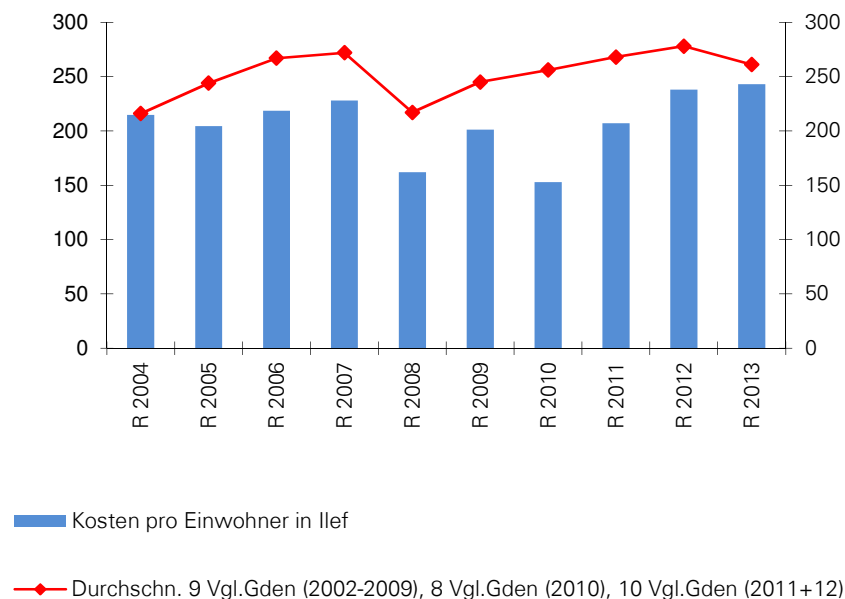
Abweichung

● -0.62% ● -16.17% ● -18.16% ● -16.14% ● -25.40% ● -17.88% ● -40.29% ● -22.71% ● -14.39% ● -6.94%

Sozialhilfe Nettoaufwand / Fälle



Sozialhilfekosten pro Einwohner



7.1 LANGZEITPFLEGE

	R 2004	R 2005	R 2006	R 2007	R 2008	R 2009	R 2010	R 2011	R 2012	R 2013	V 2014	V 2015
Geratrium (.3620.00) bis 2011	388'282	420'000	183'392	38'157	200'048	186'665	75'000	-27'859				
Spitex Langzeitpflege (3/4) (.3650.00)	197'839	268'009	309'205	251'611	257'475	335'587	500'384	169'206	107'848	285'855	292'500	352'500
Beiträge Pflegeleistungen (3640.00) / Pflegefinanzierung (3642.00)								1'781'698	2'483'392	3'150'046	3'350'000	3'900'000
Nettoaufwand Altersheim (750.) bis 2011	-99'131	125'358	-131'123	-60'608	-107'065	-19'476	133'500	42'500				
Nettoaufwand Pflege-/Wohngruppe (751.) bis 2011	54'091	732	-31'181	-27'904	4'290	6'847	22'100	0				
Total	541'081	814'099	330'293	201'256	354'748	509'622	730'984	1'965'546	2'591'241	3'435'902	3'642'500	4'252'500
Kostensteigerung ggü Vorjahr		50%	-59%	-39%	76%	44%	43%	169%	32%	33%	6%	17%

