

COCKPIT 2016

Zahlen gemäss Voranschlag 2017 / IAFP 2018-2022
Version 1.2016

IMPRESSUM

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

Telefon 052 354 24 80
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	GESETZLICHE 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	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
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	3'944	n.a.
	UK4: Energieverbrauch	Minergie-Bauflächen pro Einwohner/-in	Hochbau	m2/Einw.	1.93	2.04	2.22	3.30	3.45	3.27	3.38	3.23	3.21
	U6.1: Ressourcenverbrauch	Abfallmenge pro Einwohner/-in (Haushaltabfälle, Separatsammlungen)	Gesundheit	kg/Einw.	439.63	422.44	429.01	460.04	463.08	466.69	461.01	450.03	433.18
	UK7: Wasserhaushalt	Totaler Wasserverbrauch pro Einwohner/-in (nur Illef verrechnet)	Tiefbau	m3/Einw.	63	65	64	75 (12 M: 60)	67	77	80	80	64
	UK9: Bodenverbrauch	Überbaute Bauzone pro Einwohner/-in	Hochbau	m2/Einw.	184	183	185	0	177	194	n.v.	176	190
Wirtschaft	W1: Einkommen	Durchschnitt. Steuerbares Einkommen aller steuerpflichtigen Personen	Steuern	SFr./Steuerpfl. Pers.	52'000	52'200	52'200	54'500	55'200	55'700	55'000	55'600	56'600
	W10: öffentlicher Haushalt	Gesundheit der Gemeindefinanzen (anstelle Selbstfinanzierungsgrad wird Verschuldungsfaktor angewendet)	Finanzen	Punktedurchschn. 1-6 aller Kennzahlen	4.5	4.5	4.3	3.6	3.3	2.7	3.1	4.0	4.5
	W11: Steuern	Steuerbelastung (Gemeinde) der natürlichen Personen. Verheiratet, allein verdienend, zwei Kindern, jährliches Bruttoarbeitseinkommen CHF 100'000.--	Steuern	SFr.	3'582	3'551	3'570	3'570	3'570	3'362	3'362	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.	59.03	59.46	59.46	59.41	58.36	63.99	62.26	63.47	66.07
	G2K: Mobilität	immatrikulierte Motorfahrzeuge pro Einw.	Polizei	Fzg/Einw.	0.660	0.661	0.660	0.656	0.654	0.670	0.668	0.633	0.632
	G4.2: Sicherheit	Strafanzeigen wegen Straftaten und -versuchen nach Strafgesetzbuch pro 1000 Einwohner/-innen	Polizei	Anzeigen/Einw.	0.069	0.066	0.067	0.075	0.059	0.062	0.058	0.045	0.037
	G6: Partizipation	Stimm- und Wahlbeteiligung an kommunalen, kantonalen und eidgenössischen Abstimmungen und Wahlen	Präsidiales	%	42.20	41.00	46.00	39.50	40.14	39.88	44.31	47.18	41.98
	G7: Kultur- und Freizeit	Kultur- und Freizeitausgaben der öffentlichen Hand pro Einwohner/-in	Finanzen	SFr./Einw.	100	109	116	111	119	116	137	125	122
	G9: Soziale Unterstützung	Anzahl Personen, die im Erhebungsjahr mindestens eine Zahlung im Rahmen der Sozialhilfe erhalten haben	Soziales	Anzahl Personen	553	435	457	494	493	518	551	595	615
	G12: Überregionale Solidarität	Anteil Hilfsaktionen (In- und Ausland, Sofort- und Entwicklungshilfe) am Total der laufenden Ausgaben	Finanzen / Präsidiales	‰	2.24	3.34	1.85	1.94	2.46	2.34	1.91	1.87	2.14

*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

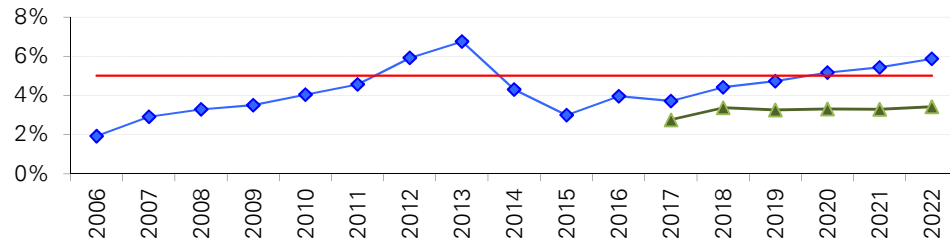
Kennzahlen-Entwicklung		100%-Szenario	70%-Szenario	Zielwert	Finanzstrategische Zielsetzung	
1 Selbstfinanzierungsgrad					Aktuell	Indikator: aktueller Selbstfinanzierungsgrad Zielwert: $\geq 75\%$ Wert V16: 57.92% Punkte: ● 1
					Durchschnitt	Indikator: Selbstfinanzierungsgrad im Durchschnitt der letzten fünf Rechnungsjahre + der nächsten fünf Budgets-/Planjahre. Zielwert: $\geq 75\%$ Wert: 81.98% Punkte: ● 6
2 Verschuldungsgrad					Aktuell	Indikator: aktueller Verschuldungsgrad Zielwert: ≥ 10 Jahre Wert V16: 5.5 Punkte: ● 6
					Durchschnitt	Indikator: Verschuldungsgrad im Durchschnitt der letzten fünf Rechnungsjahre + der nächsten fünf Budgets-/Planjahre. Zielwert: ≥ 10 Jahre Wert: 7.5 Punkte: ● 6
3 Zinsbelastungsanteil					Aktuell	Indikator: aktueller (jährlicher) Zinsbelastungsanteil Zielwert: $\leq 3\%$ Wert V16: -3.70% Punkte: ● 6

Kennzahlen-Entwicklung

100%-Szenario 70%-Szenario* Zielwert

Finanzstrategische Zielsetzung

4 Kapitaldienstanteil



Aktuell

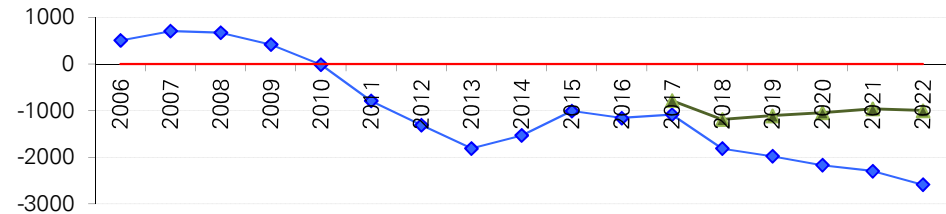
Indikator: aktueller Kapitaldienstanteil

Zielwert: < 5%

Wert V16: 3.71%

Punkte: 6

5 Nettovermögen/-schuld pro Einwohner



Aktuell

Indikator: aktuelles Nettovermögen pro Kopf

Zielwert: zwischen 0 und 500.--

Wert V16: SFr. -1'084

Punkte: 3

Durchschnitt

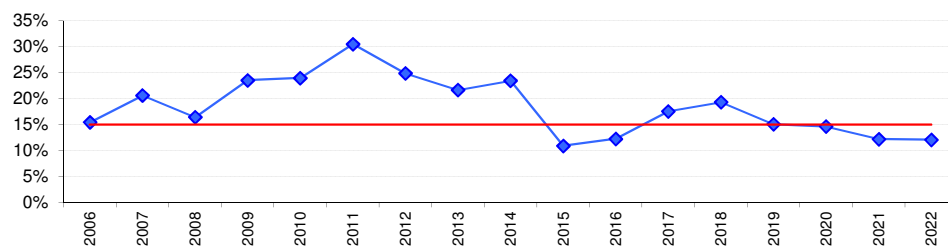
Indikator: Nettovermögen pro Kopf im Durchschnitt der letzten fünf Rechnungsjahre + der nächsten fünf Budgets-/Planjahre.

Zielwert: zwischen 0 und 500.--

Wert: SFr. -1'464

Punkte: 3

6 Investitionsanteil*



Aktuell

Indikator: aktueller Investitionsanteil

Zielwert: <= 15%

Wert V16: 17.58%

Punkte: 3

Durchschnitt

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

Zielwert: <= 15%

Wert: 19.04%

Punkte: 3

Punkte-Durchschnitt / Gesamtauswertung (gewichtet)

Kennzahl	2017	Soll	Gewichtung	Punkte
1 Selbstfinanzierungsgrad	58%	80%+	10%	1
2 Verschuldungsfaktor	5.52	0-5	10%	6
3 Zinsbelastungsanteil	-3.70%	0-3%	20%	6
4 Kapitaldienstanteil	3.71%	0-5%	20%	6
5 Nettovermögen/-schuld	-1'084	0-500	20%	3
6 Investitionsanteil*	17.58%	0-15%	20%	3
Gesamtauswertung (gewichtet)			100%	3.58

* 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: 3.58

1.4 GESAMTÜBERSICHT KENNZAHLEN

Zielsetzung:

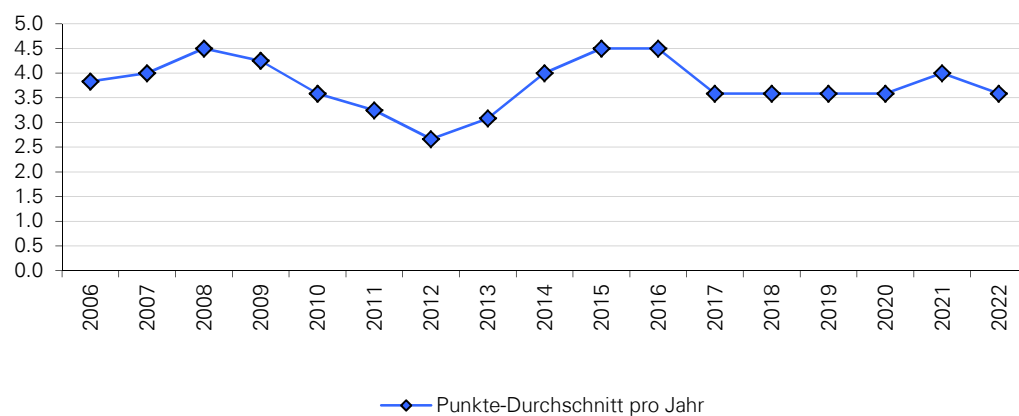
● 3.5-6.0 Punkte

● 2.0-3.4 Punkte

● bis 1.9 Punkte

	R 2006	R 2007	R 2008	R 2009	R 2010	R 2011	R 2012	R 2013	R 2014	R 2015	V 2016	V 2017	P 2018	P 2019	P 2020	P 2021	P 2022
Selbstfinanzierungsgrad	43%	90%	141%	74%	42%	29%	22%	44%	153%	234%	117%	58%	43%	60%	60%	76%	62%
Punkte (Gewichtung 10%)	1	6	6	3	1	1	1	1	6	6	6	1	1	1	1	6	1
Verschuldungsfaktor	13.5	3.6	3.9	4.2	6.7	7.5	17.3	6.1	7.6	4.5	5.8	5.5	5.9	7.0	7.4	7.9	8.7
Punkte (Gewichtung 10%)	3		6	6	6	6	1	6	6	6	6	6	6	6	6	6	6
Zinsbelastungsanteil	-1.41%	-0.67%	-0.70%	-0.53%	-0.56%	-1.53%	-0.60%	-0.74%	-2.92%	-3.64%	-3.01%	-3.70%	-3.55%	-3.38%	-3.22%	-3.07%	-2.92%
Punkte (Gewichtung 20%)	6	6	6	6	6	6	6	6	6	6	6	6	6	6	6	6	6
Kapitaldienstanteil	1.93%	2.92%	3.30%	3.51%	4.04%	4.57%	5.92%	6.75%	4.31%	3.00%	3.97%	3.71%	4.42%	4.73%	5.17%	5.43%	5.87%
Punkte (Gewichtung 20%)	6	6	6	6	6	6	3	3	6	6	6	6	6	6	3	3	3
Nettovermögen (Fr.)	507	711	676	420	-13	-788	-1'306	-1'808	-1'529	-1'006	-1'157	-1'084	-1'813	-1'976	-2'171	-2'296	-2'589
Punkte (Gewichtung 20%)	6	6	6	6	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3
Investitionsanteil	15.45%	20.63%	16.45%	23.54%	23.98%	30.52%	24.89%	21.68%	23.45%	10.91%	12.28%	17.58%	19.34%	15.09%	14.65%	12.23%	12.10%
Punkte (Gewichtung 20%)	3	3	3	3	3	1	3	3	3	6	6	3	3	3	6	6	6
Punkte-Durchschnitt pro Jahr	3.8	4.0	4.5	4.3	3.6	3.3	2.7	3.1	4.0	4.5	4.5	3.6	3.6	3.6	3.6	4.0	3.6

Kennzahlenübersicht*



Durchschnitt vergangene 10 Jahre
2006 - 2015

3.8 ●

Durchschnitt 10 Jahre Rechnung/Budget/Planjahre
2013 - 2022

3.8 ●

* 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

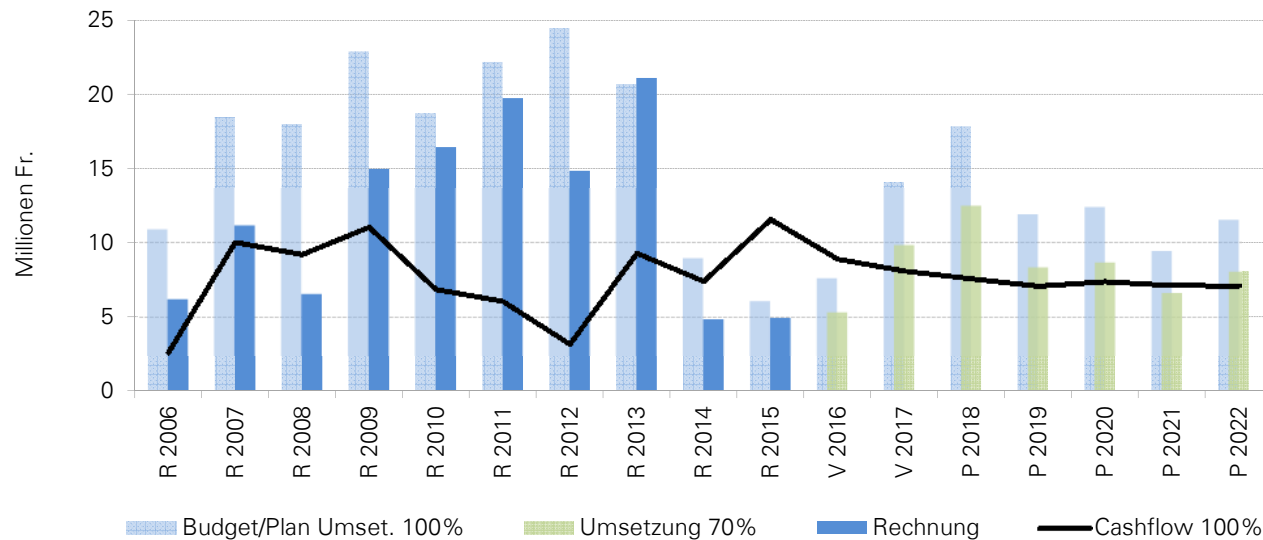
Zielwert: $\geq 75\%$

● ab 75%

● 70 - 75%

● unter 70%

	R 2006	R 2007	R 2008	R 2009	R 2010	R 2011	R 2012	R 2013	R 2014	R 2015	V 2016	V 2017	P 2018	P 2019	P 2020	P 2021	P 2022
Rechnung	6'220	11'162	6'564	14'962	16'441	19'745	14'846	21'105	4'878	4'963							
Budget/Plan Umset. 100%	10'916	18'465	17'996	22'890	18'719	22'191	24'485	20'690	8'957	6'102	7'622	14'077	17'827	11'932	12'402	9'467	11'535
Umsetzung 70%											5'335	9'854	12'479	8'352	8'681	6'627	8'075
Cashflow 100%	2'675	10'080	9'251	11'083	6'912	6'115	3'241	9'345	7'464	11'603	8'939	8'154	7'629	7'128	7'428	7'183	7'145
Cashflow 70%											8'939	8'154	7'770	7'417	7'856	7'752	7'851
SFG 100% (in %)	●	43 ●	90 ●	141 ●	74 ●	42 ●	29 ●	22 ●	44 ●	153 ●	234 ●	117 ●	58 ●	43 ●	60 ●	60 ●	76 ●



Zusammenfassung 2006 - 2015

total Cashflow	77'768
total Investitionen	120'887
Selbstfinanzierung	● 64

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)			

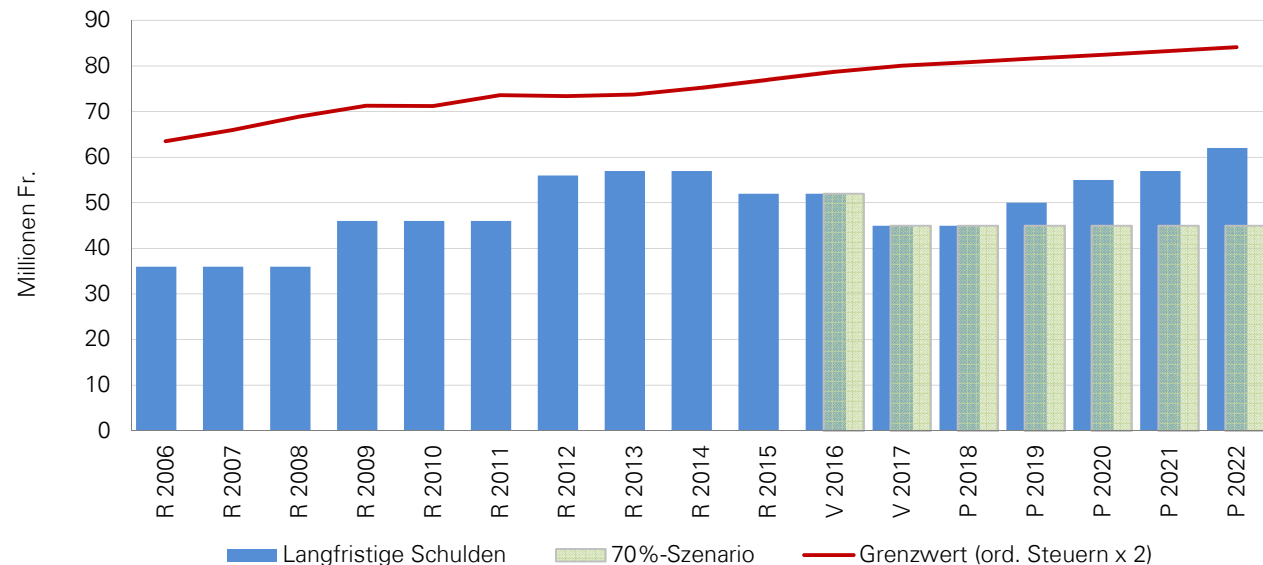
	R 2006	R 2007	R 2008	R 2009	R 2010	R 2011	R 2012	R 2013	R 2014	R 2015	V 2016	V 2017	P 2018	P 2019	P 2020	P 2021	P 2022
Kapitaldienstanteil	1.9	2.9	3.3	3.5	4.0	4.6	5.9	6.8	4.3	3.0	4.0	3.7	4.4	4.7	5.2	5.4	5.9
Verschuldungsfaktor	13.5	3.6	3.9	4.2	6.7	7.5	17.3	6.1	7.6	4.5	5.8	5.5	5.9	7.0	7.4	7.9	8.7
Finanzvermögen (kFr.)	61'796	66'038	75'160	77'509	70'782	58'613	68'530	62'806	63'086	64'570	64'570	64'390	63'215	63'215	63'215	63'215	51'985
Fremdkapital (kFr.)	53'957	55'097	64'701	70'981	70'985	71'153	89'863	93'121	89'767	80'785	80'785	80'785	80'785	85'785	90'785	92'785	97'785
Anteil FK an FV	87	83	86	92	100	121	131	148	142	125	125	125	128	136	144	147	188

Langfr. Schulden (kFr.)

Langfristige Schulden	36'000	36'000	36'000	46'000	46'000	46'000	56'000	57'000	57'000	52'000	52'000	45'000	45'000	50'000	55'000	57'000	62'000
70%-Szenario											52'000	45'000	45'000	45'000	45'000	45'000	45'000

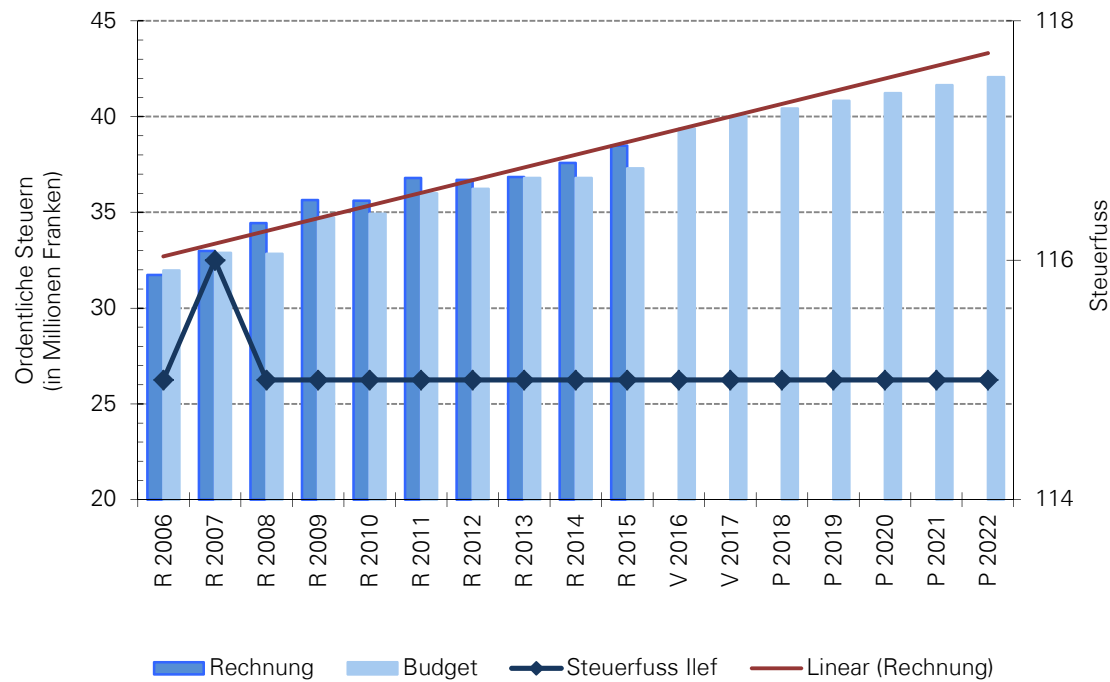
Schuldenbremse: Langfristige Schulden aktuell + Budgetjahr

Grenzwert (ord. Steuern x 2)	63'471	65'976	68'884	71'286	71'210	73'579	73'407	73'705	75'180	76'985	78'751	80'040	80'840	81'649	82'465	83'290	84'123
------------------------------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------



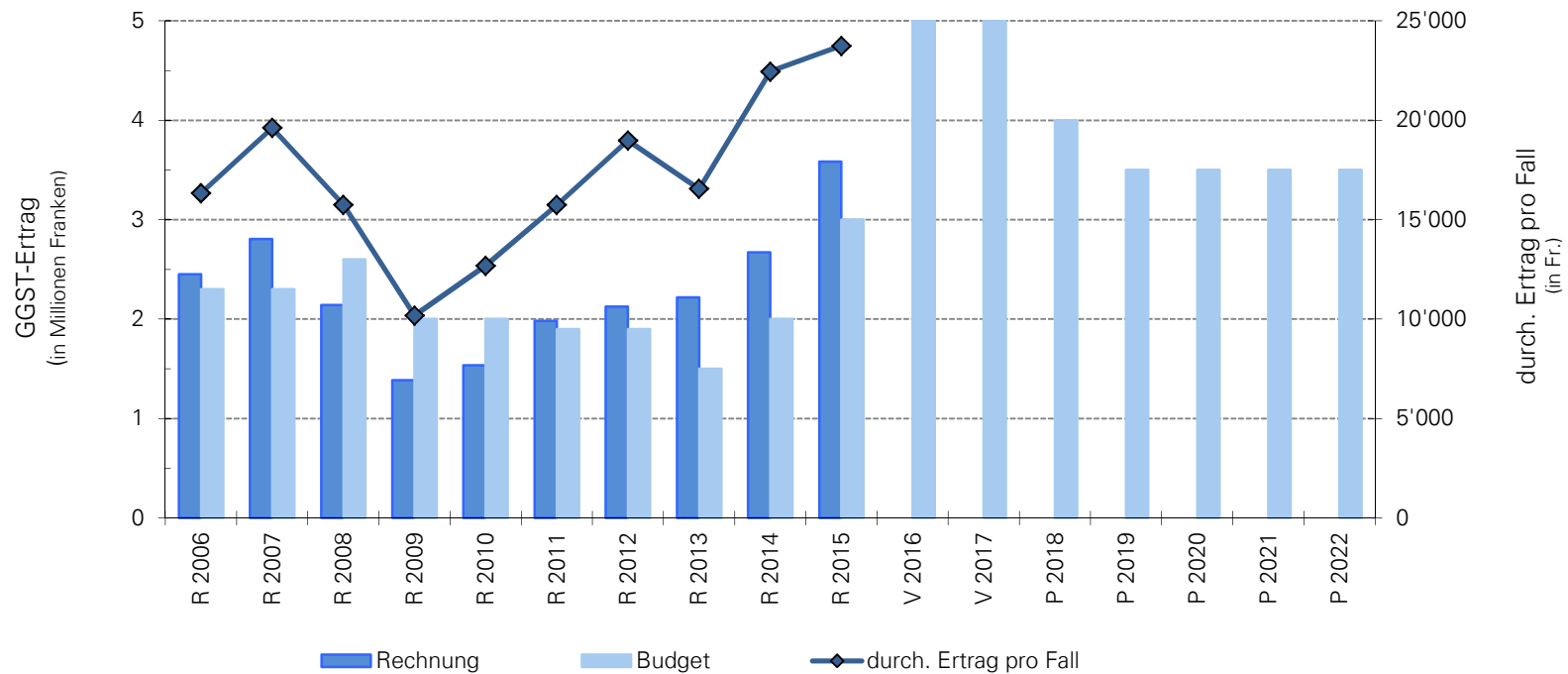
2.3 STEUERERTRAG

Steuerertrag 100%	R 2006	R 2007	R 2008	R 2009	R 2010	R 2011	R 2012	R 2013	R 2014	R 2015	V 2016	V 2017	P 2018	P 2019	P 2020	P 2021	P 2022
Rechnung	27'596	28'438	29'950	30'994	30'961	31'991	31'916	32'046	32'687	33'472							
Budget	27'800	28'350	28'550	30'200	30'374	31'304	31'500	32'000	32'000	32'435	34'240	34'800	35'148	35'499	35'854	36'213	36'575
Steuersoll																	
Rechnung	31'736	32'988	34'442	35'643	35'605	36'790	36'703	36'852	37'590	38'492							
Budget	31'970	32'886	32'833	34'730	34'930	36'000	36'225	36'800	36'800	37'300	39'376	40'020	40'420	40'824	41'233	41'645	42'061
Wachstum ggü Vorjahr		3.9%	4.4%	3.5%	-0.1%	3.3%	-0.2%	0.4%	2.0%	2.4%	5.6%	1.6%	1.0%	1.0%	1.0%	1.0%	1.0%
Steuerfuss Illef	115	116	115	115	115	115	115	115	115	115	115	115	115	115	115	115	115



2.4 GRUNDSTÜCKGEWINNSTEUER

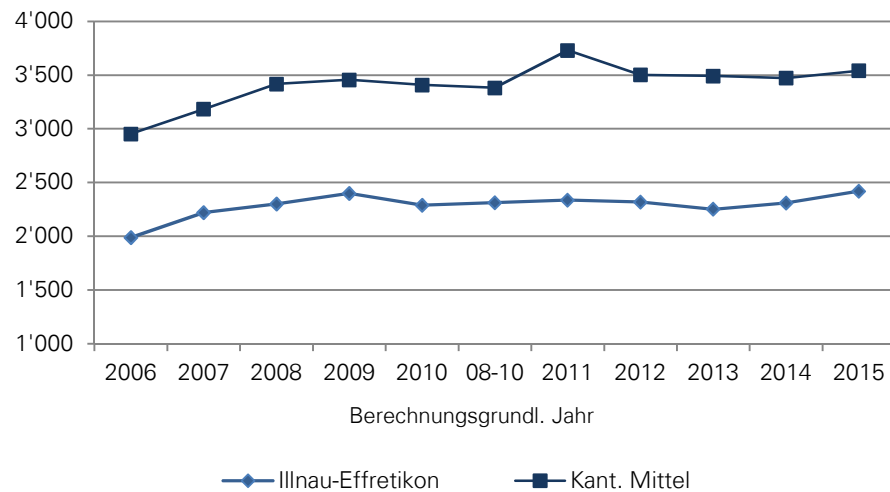
	R 2006	R 2007	R 2008	R 2009	R 2010	R 2011	R 2012	R 2013	R 2014	R 2015	V 2016	V 2017	P 2018	P 2019	P 2020	P 2021	P 2022
Rechnung	2'451	2'805	2'142	1'385	1'535	1'983	2'127	2'218	2'671	3'585							
Budget	2'300	2'300	2'600	2'000	2'000	1'900	1'900	1'500	2'000	3'000	5'000	5'000	4'000	3'500	3'500	3'500	3'500
Abweichung RE/BU	6.6%	22.0%	-17.6%	-30.8%	-23.2%	4.4%	11.9%	47.9%	33.6%	19.5%							
erledigte Fälle	150	143	136	136	121	126	112	134	119	151							
durch. Ertrag pro Fall	16'340	19'615	15'750	10'184	12'688	15'742	18'991	16'552	22'449	23'741							



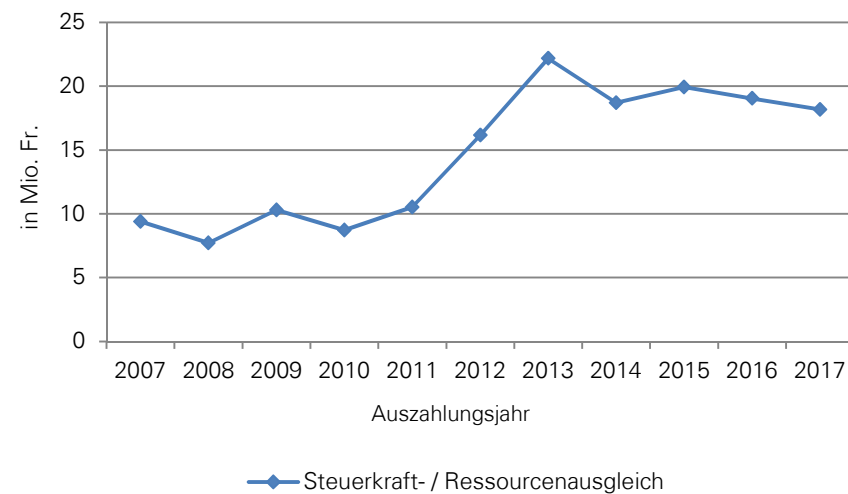
2.5 STEUERKRAFT / RESSOURCENAUSGLEICH

Berechnungsgrundlage Jahr	Auszahlung Jahr	Steuerkraft pro Einw. Kant. Durchschnitt Fr.	Steuerkraft pro Einw. Illnau-Effretikon Fr.	Steuerkraft pro Einw. Illnau-Effretikon %	Ressourcen- ausgleich Fr.
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
08-10	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
2014	2016	3'473	2'309	66	19'035'277
2015	2017	3'541	2'420	68	18'174'606

Steuerkraft

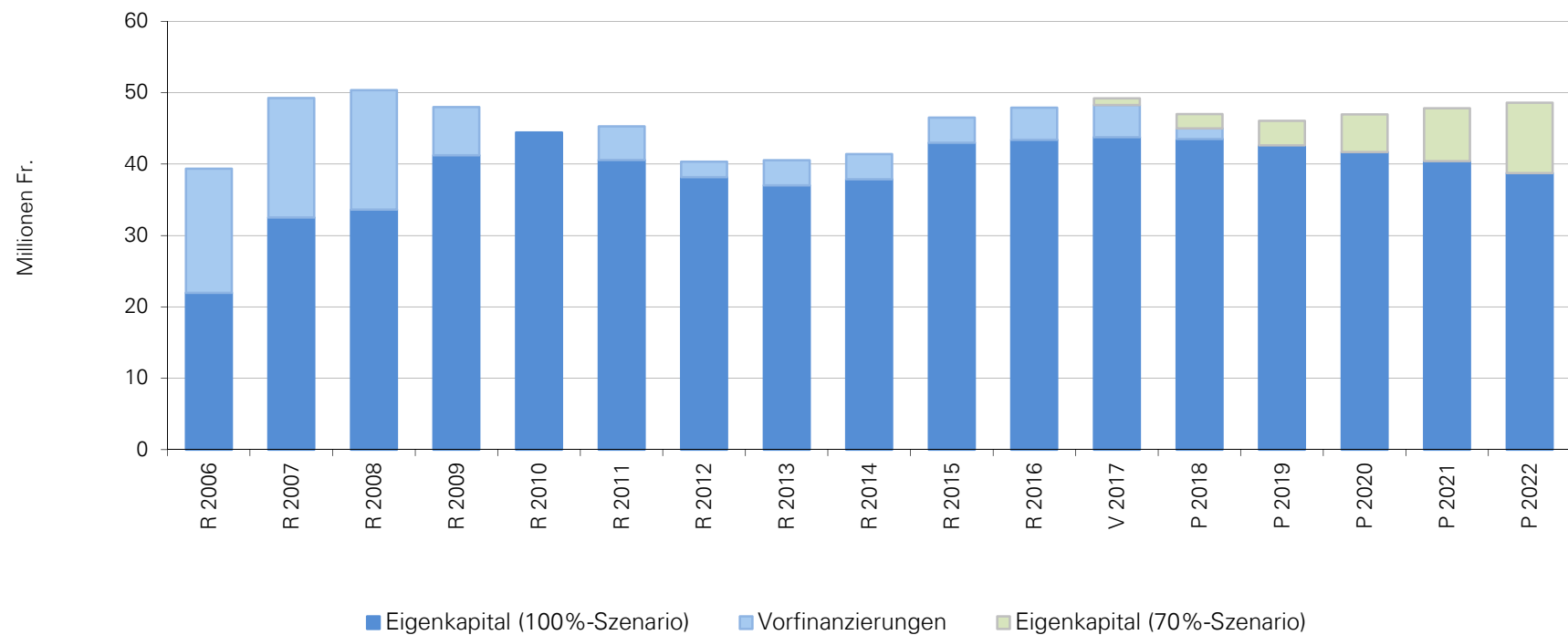


Ausgleichszahlung



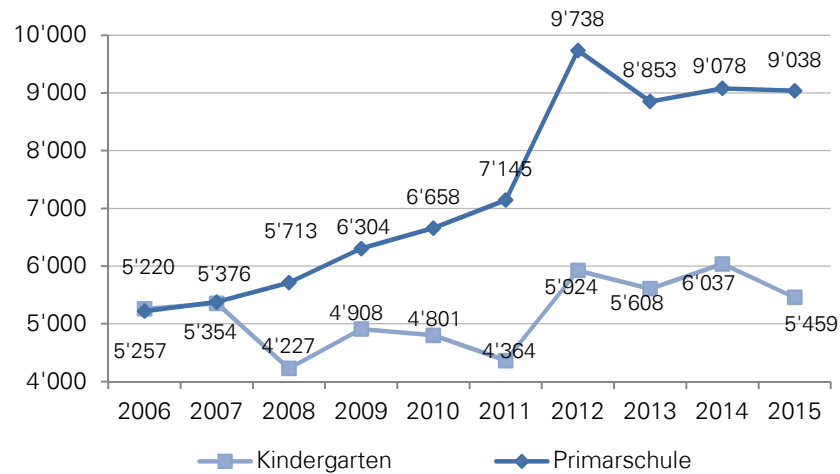
2.6 EIGENKAPITALENTWICKLUNG

	R 2006	R 2007	R 2008	R 2009	R 2010	R 2011	R 2012	R 2013	R 2014	R 2015	R 2016	V 2017	P 2018	P 2019	P 2020	P 2021	P 2022
Eigenkapital (100%-Szenario)	21'971	32'532	33'620	41'257	44'433	40'585	38'155	37'034	37'892	43'016	43'416	43'794	43'521	42'618	41'702	40'405	38'741
Vorfinanzierungen	17'400	16'739	16'739	6'739	0	4'700	2'200	3'500	3'500	3'500	4'500	4'500	1'500	0	0	0	0
Eigenkapital (70%-Szenario)												44'737	45'503	46'053	46'985	47'817	48'608



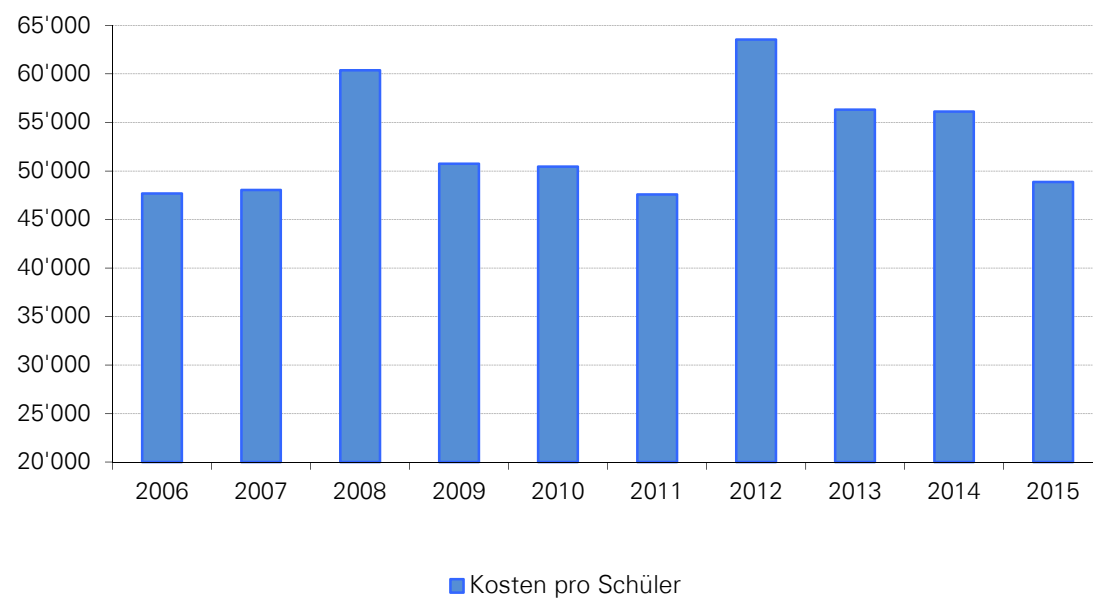
3.1 DIREKTER SCHULAUFWAND (PER 31.12.)

		2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Kindergarten	Nettokosten	1'692'805	1'713'363	1'225'773	1'413'636	1'454'664	1'339'641	1'883'767	1'789'084	1'901'534	1'850'603
	Schülerzahl	322	320	290	288	303	307	318	319	315	339
	pro Schüler	5'257	5'354	4'227	4'908	4'801	4'364	5'924	5'608	6'037	5'459
Primarschule	Nettokosten	4'692'327	4'940'940	5'598'470	6'146'503	6'345'158	6'851'635	9'172'743	8'224'029	8'442'387	8'314'595
	Schülerzahl	899	919	980	975	953	959	942	929	930	920
	pro Schüler	5'220	5'376	5'713	6'304	6'658	7'145	9'738	8'853	9'078	9'038
Oberstufe	Nettokosten	3'059'510	2'962'752	3'708'560	3'402'004	3'349'704	3'632'600	5'048'301	4'762'029	4'427'340	4'526'543
	Schülerzahl	378	357	346	347	356	358	379	373	386	388
	pro Schüler	8'094	8'299	10'718	9'804	9'409	10'147	13'320	12'767	11'470	11'666
Total KIGA,PS,OS	Nettokosten	9'444'642	9'617'055	10'532'803	10'962'144	11'149'525	11'823'875	16'104'811	14'775'142	14'771'260	14'691'742
	Schülerzahl	1'599	1'596	1'616	1'610	1'612	1'624	1'639	1'621	1'631	1'647
	pro Schüler	5'907	6'026	6'518	6'809	6'917	7'281	9'826	9'115	9'057	8'920



3.2 AUSWÄRTIGE SONDERSCHULUNG (BEITRÄGE AN HEIME)

	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Schüler/innen	43	44	37	35	41	51	44	46	42	51
Kosten	2'049'480	2'114'274	2'233'367	1'775'942	2'068'389	2'426'172	2'795'454	2'590'561	2'357'531	2'491'750
Kosten pro Schüler	47'662	48'052	60'361	50'741	50'449	47'572	63'533	56'317	56'132	48'858



4.1 BAULICHER UNTERHALT LIEGENSCHAFTEN VERWALTUNGSVERMÖGEN

Zielsetzung

Indikator: Unterhaltskosten im Verhältnis zum Gebäudeversicherungswert

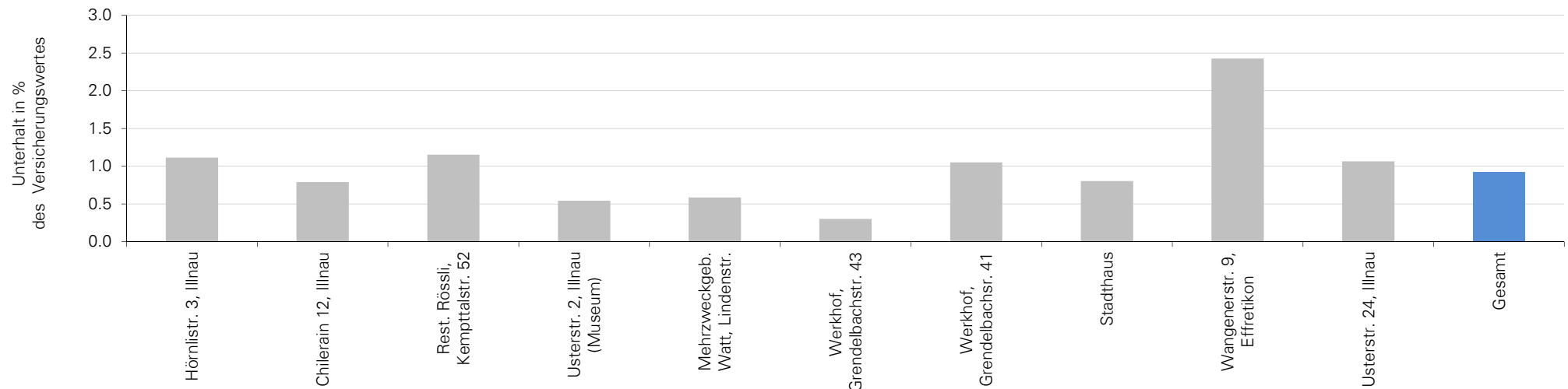
Zielwert: 0.5-1.5%

● 0.5-1.5%

● bis 0.4% / 1.6-2%

● ab 2%

	KST	GVZ-Wert	R 2006	R 2007	R 2008	R 2009	R 2010	R 2011	R 2012	R 2013	R 2014	R 2015	Mittel letzter 5 Jahre	in % des Vers.w.
Hörnlistr. 3, Illnau	4	830'000	9'359	5'241	6'690	11'830	5'518	20'460	7'791	12'369	3'628	1'966	9'243	● 1.1
Chilerain 12, Illnau	5	615'000	345	2'506	0	0	1'655	376	7'198	846	1'162	14'662	4'849	● 0.8
Rest. Rössli, Kempttalstr. 52	6	9'865'300	113'183	158'095	94'351	195'282	92'764	91'916	59'732	106'741	149'332	161'225	113'789	● 1.2
Usterstr. 2, Illnau (Museum)	7	2'113'400	57'516	18'226	10'704	7'559	8'289	16'249	9'630	2'227	18'411	10'791	11'462	● 0.5
Mehrzweckgeb. Watt, Lindenstr.	8	563'500	459	1'818	896	2'935	11'274	4'931	6'210	428	1'609	3'278	3'291	● 0.6
Werkhof, Grendelbachstr. 43	9	1'163'200	36'948	287	87	16'306	0	3'351	13'549	0	300	331	3'506	● 0.3
Werkhof, Grendelbachstr. 41	10	3'792'500	16'081	6'527	17'112	49'492	32'215	141'784	7'078	19'478	13'226	17'785	39'870	● 1.1
Stadthaus	11	20'432'800	253'503	115'383	47'368	120'912	87'081	144'395	291'203	87'120	143'874	151'852	163'689	● 0.8
Wangenerstr. 9, Effretikon	13	700'000	4'275	11'693	5'123	627	5'873	72'199	908	3'017	4'631	4'174	16'986	● 2.4
Usterstr. 24, Illnau	14	1'291'500	1'276	3'786	33'100	1'708	2'548	7'729	3'403	50'351	3'111	4'025	13'724	● 1.1
Gesamt		41'367'200	492'944	323'561	215'431	406'651	247'217	503'391	406'702	282'578	339'282	370'091	380'409	● 0.92



4.2 BAULICHER UNTERHALT LIEGENSCHAFTEN FINANZVERMÖGEN

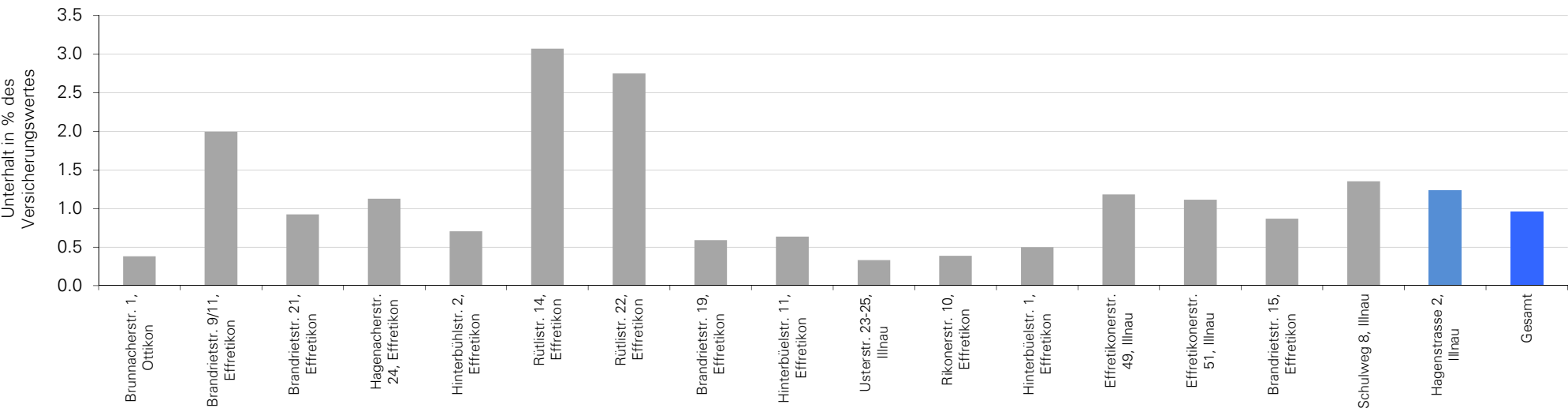
Zielsetzung

Indikator: Unterhaltskosten im Verhältnis zum Gebäudeversicherungswert

Zielwert: 0.5-1.5%

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

	KST	GVZ-Wert	R 2006	R 2007	R 2008	R 2009	R 2010	R 2011	R 2012	R 2013	R 2014	R 2015	Mittel letzter 5 Jahre	in % des Vers.w.
Brunnacherstr. 1, Ottikon	2	1'600'000	86'796	7'410	35'876	7'476	5'409	6'226	17'257	2'053	2'145	2'738	6'084	0.4
Brandrietstr. 9/11, Effretikon	4	820'000	571	650	889	2'393	7'716	24'085	4'028	41'958	5'558	6'178	16'361	2.0
Brandrietstr. 21, Effretikon	5	400'000	19'301	4'608	4'775	57'384	540	2'052	8'010	5'331	2'923	189	3'701	0.9
Hagenacherstr. 24, Effretikon	7	963'500	2'052	36'091	2'632	0	20'719	7'248	23'766	7'667	5'361	10'242	10'857	1.1
Hinterbühlstr. 2, Effretikon	8	779'100	59	11'584	5'476	3'090	8'983	886	4'249	2'588	15'293	4'505	5'504	0.7
Rütlistr. 14, Effretikon	9	580'000	3'266	21'035	3'948	3'706	6'313	4'808	67'206	3'028	11'065	2'941	17'809	3.1
Rütlistr. 22, Effretikon	12	683'300	9'125	5'633	486	19'596	508	26'067	40'364	20'206	2'662	4'684	18'797	2.8
Brandrietstr. 19, Effretikon	14	505'000	52	3'199	629	3'448	5'736	3'780	1'679	4'916	3'995	568	2'988	0.6
Hinterbühlstr. 11, Effretikon	15	651'400	672	19'681	9'960	5'703	4'452	2'310	16'375	0	1'148	900	4'147	0.6
Usterstr. 23-25, Illnau	16	2'941'800	7'385	3'475	6'754	5'488	45'422	13'453	4'514	9'741	15'541	5'747	9'799	0.3
Rikonerstr. 10, Effretikon	17	790'800	860	23'063	1'368	3'078	1'299	5'490	4'791	3'269	828	909	3'057	0.4
Hinterbühlstr. 1, Effretikon	18	1'435'000	82'297	6'191	17'558	15'263	538	4'539	3'656	11'775	7'754	8'076	7'160	0.5
Effretikonstr. 49, Illnau	20	1'250'000	4'635	18'724	23'844	9'326	24'270	18'552	6'088	5'913	17'503	25'851	14'782	1.2
Effretikonstr. 51, Illnau	21	1'558'000	3'234	2'311	1'790	40'662	16'771	4'132	5'737	4'345	6'711	65'759	17'337	1.1
Brandrietstr. 15, Effretikon	22	500'000		Kauf 08	34'071	1'506	593	2'075	3'362	6'016	9'608	664	4'345	0.9
Schulweg 8, Illnau	23	610'000			Kauf 08	646	11'103	16'445	797	16'331	1'510	6'229	8'262	1.4
Hagenstrasse 2, Illnau	25	1'252'800								Kauf14	1'537	15'457	15'457	1.2
Gesamt		17'320'700	220'305	163'655	150'056	178'764	160'372	142'148	211'878	145'136	111'141	161'636	166'446	1.0



4.3 BAULICHER UNTERHALT LIEGENSCHAFTEN SCHULE

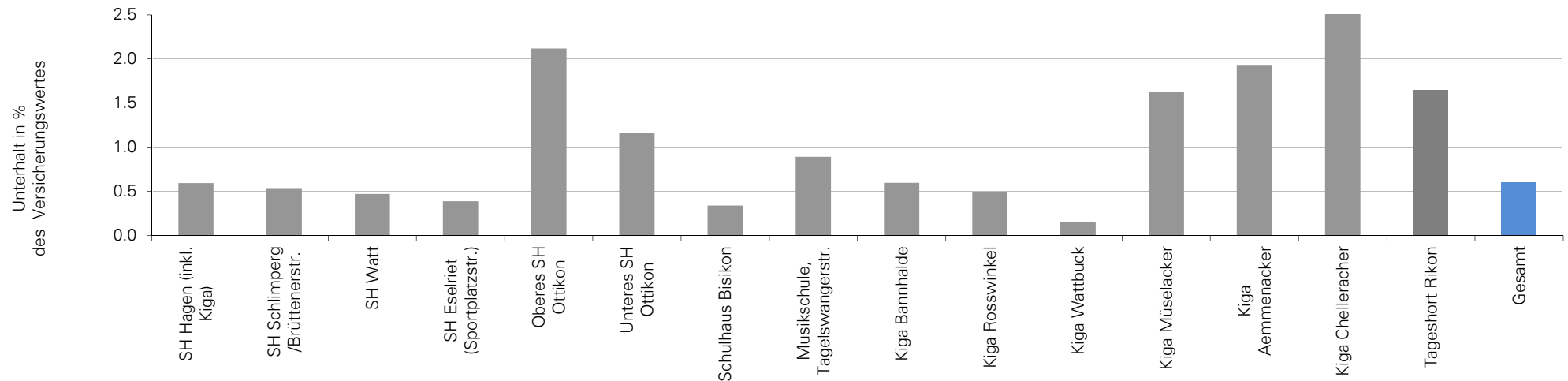
Zielsetzung

Indikator: Unterhaltskosten im Verhältnis zum Gebäudeversicherungswert

Zielwert: 0.5-1.5%

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

	KST	GVZ-Wert	R 2006	R 2007	R 2008	R 2009	R 2010	R 2011	R 2012	R 2013	R 2014	R 2015	Mittel letzter 5 Jahre	in % des Vers.w.
SH Hagen (inkl. Kiga)	1	18'909'200	38'375	94'362	168'010	156'144	136'724	131'637	124'557	121'371	95'080	89'899	112'509	● 0.6
SH Schlimperg /Brüttenerstr.	2	19'760'400	47'576	39'501	67'627	87'074	67'989	114'879	106'535	103'192	82'408	125'088	106'420	● 0.5
SH Watt	3	34'419'500	153'543	163'169	60'681	323'946	172'505	99'446	128'572	215'915	218'833	152'146	162'982	● 0.5
SH Eselriet (Sportplatzstr.)	4	25'676'300	73'181	77'125	94'243	71'066	222'726	94'556	120'319	98'928	91'604	93'912	99'864	● 0.4
Oberes SH Ottikon	5	1'650'000	23'181	5'065	28'181	6'211	7'640	38'011	46'435	47'393	26'160	16'767	34'953	● 2.1
Unteres SH Ottikon	6	1'350'000	36'493	4'738	3'450	3'573	10'768	5'692	47'698	9'200	11'855	4'268	15'743	● 1.2
Schulhaus Bisikon	7	1'190'000	4'198	14'837	7'868	12'104	19'379	4'940	7'185	2'169	2'355	3'593	4'048	● 0.3
Musikschule, Tagelswangerstr.	10	1'892'900						7'844	13'190	31'789	15'995	15'768	16'917	● 0.9
Kiga Bannhalde	11	1'366'700	992	1'242	1'883	2'483	1'458	3'597	18'974	7'393	3'601	7'286	8'170	● 0.6
Kiga Rosswinkel	12	2'641'800	12'249	2'852	10'485	1'874	3'251	3'068	20'814	6'757	15'685	19'070	13'079	● 0.5
Kiga Wattbuck	13	1'250'000	4'697	2'929	4'862	2'845	1'756	3'027	2'142	1'686	1'334	1'070	1'852	● 0.1
Kiga Müselacker	14	1'510'000	948	1'570	12'394	4'676	7'661	4'242	6'462	45'106	63'238	4'000	24'610	● 1.6
Kiga Aemmenacker	15	1'096'800	2'659	6'079	4'534	1'564	2'033	3'317	18'525	14'303	62'928	6'484	21'111	● 1.9
Kiga Chelleracher	16	950'000	6'894	22'038	54'733	11'891	6'268	126'194	32'048	14'320	5'956	61'262	47'956	● 5.0
Tageshort Rikon	21	1'107'000	7'110	3'387	6'359	1'803	3'803	5'713	24'421	13'866	2'762	44'712	18'295	● 1.7
Gesamt		114'770'600	412'096	438'894	525'309	687'253	663'961	646'163	717'877	733'386	699'794	645'326	688'509	● 0.6



5.1 STRASSENUNTERHALT

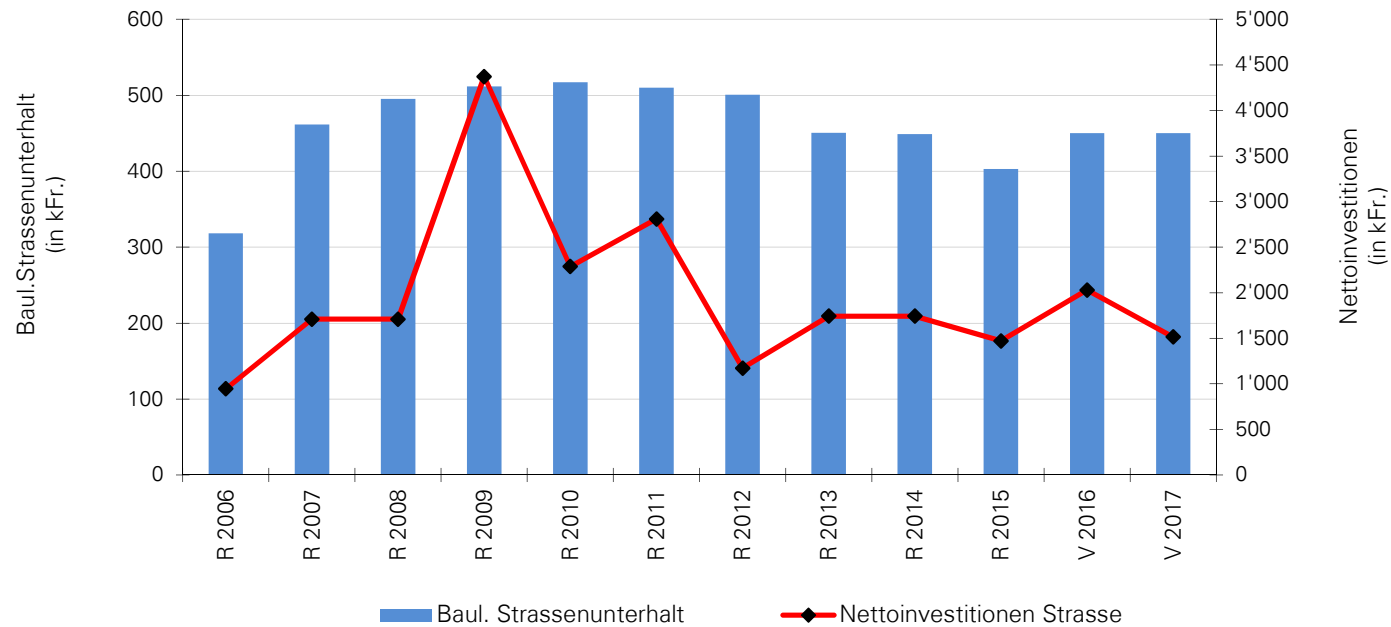
Zielsetzung

Indikator: Unterhaltskosten + Investitionen im Verhältnis zum Infrastrukturwert

Zielwert: Unterhalt 2-4% der Infrastrukturkosten

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

	R 2006	R 2007	R 2008	R 2009	R 2010	R 2011	R 2012	R 2013	R 2014	R 2015	V 2016	V 2017
Baul. Strassenunterhalt	318'253	461'531	495'412	511'807	517'282	510'176	500'832	450'459	448'967	403'128	450'000	450'000
Nettoinvestitionen Strasse	945'823	1'710'470	1'710'470	4'372'425	2'288'133	2'808'973	1'171'935	1'743'022	1'743'022	1'470'603	2'030'000	1'515'000
Wert der Infrastruktur*												
Anfangswert Fr. 135'000'000.-		135'000'000	123'039'423	114'670'663	105'262'916	97'264'700	88'592'972	81'302'394	74'740'875	68'590'330	63'558'297	58'565'967
* gemäss Strassenzustandsanalyse 2007 der EWP. (SRB vom 09.11.06)												
Verhältnis			1.79	4.26	2.67	3.41	1.89	2.70	2.93	2.73	3.90	3.36



6.1 GESETZLICHE 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

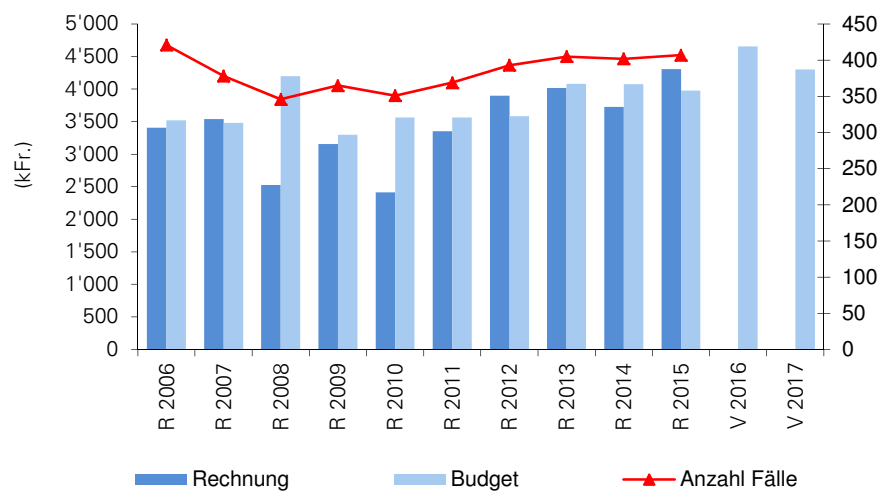
(ab JR09 inkl. Integrationsförderung)

	R 2006	R 2007	R 2008	R 2009	R 2010	R 2011	R 2012	R 2013	R 2014	R 2015	V 2016	V 2017
Rechnung	3'406'041	3'540'630	2'528'457	3'157'088	2'415'865	3'354'781	3'897'181	4'014'996	3'728'323	4'307'626		
Budget	3'520'000	3'480'000	4'200'000	3'300'000	3'565'200	3'565'200	3'582'400	4'081'700	4'074'000	3'978'000	4'656'000	4'302'000
Anzahl Fälle	421	378	346	365	351	369	393	405	402	407		
Kosten pro Fall	8'090	9'367	7'308	8'650	6'883	9'092	9'916	9'914	9'274	10'584		
Kosten pro Einwohner in Ilf	219	228	162	201	153	207	238	243	226	260		
Durchschn. Vergleichsgemeinden	267	272	217	245	256	268	278	261	299	298		

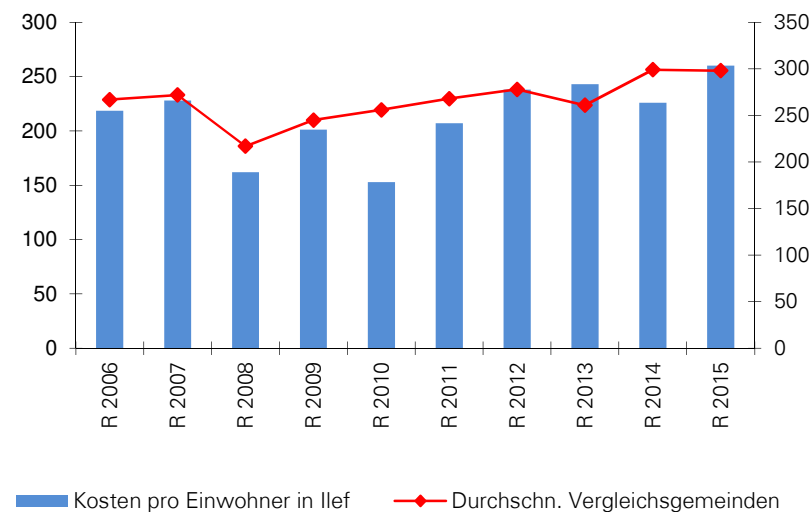
Abweichung

● -18.16% ● -16.14% ● -25.40% ● -17.88% ● -40.29% ● -22.71% ● -14.39% ● -6.94% ● -24.47% ● -12.67%

Sozialhilfe Nettoaufwand / Fälle

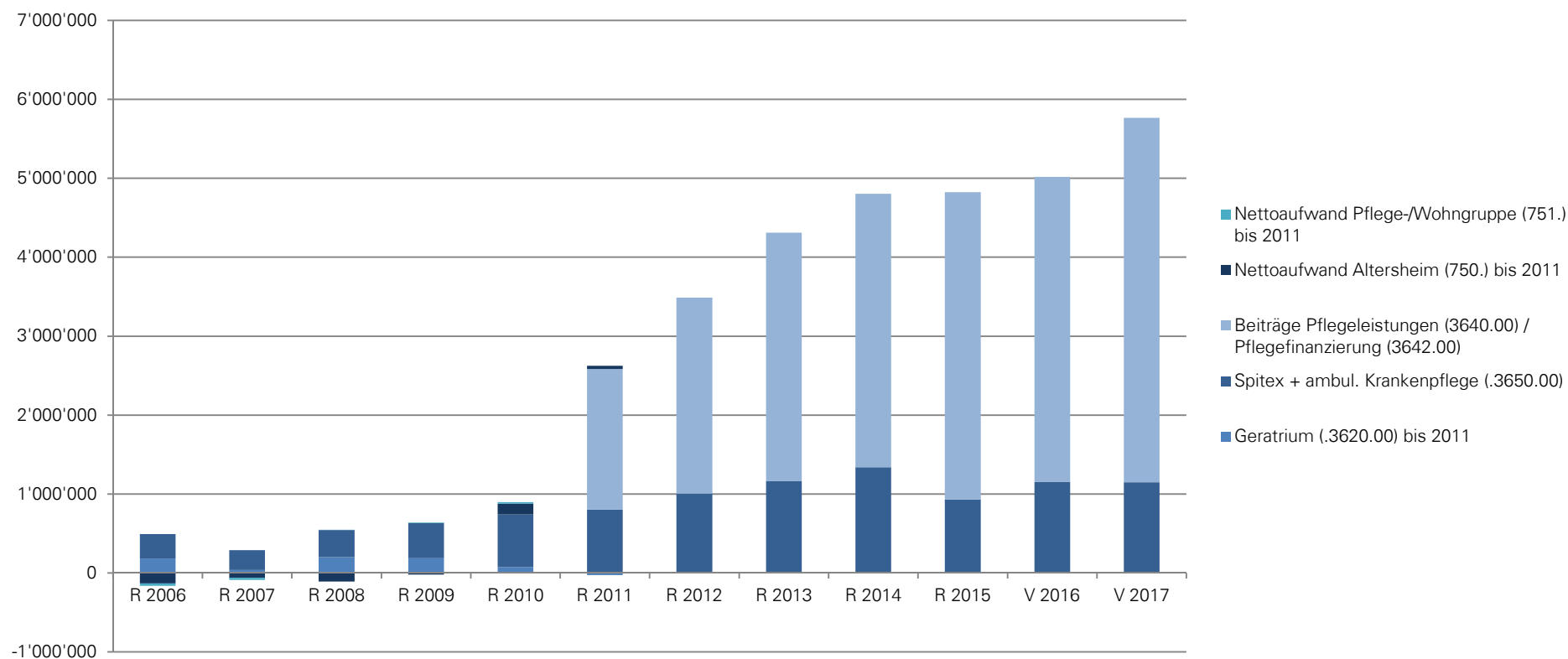


Sozialhilfekosten pro Einwohner



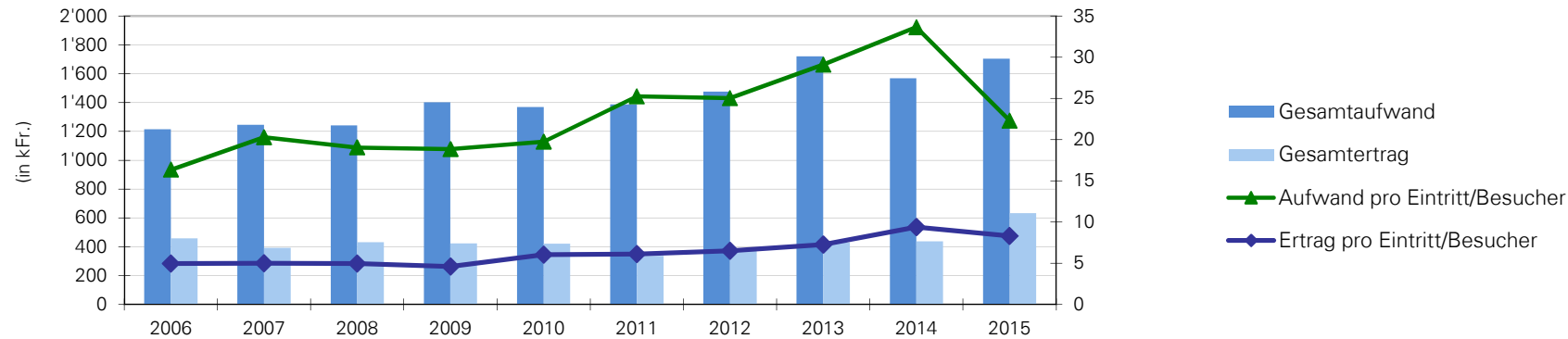
7.1 LANGZEITPFLEGE

	R 2006	R 2007	R 2008	R 2009	R 2010	R 2011	R 2012	R 2013	R 2014	R 2015	V 2016	V 2017
Geratrium (.3620.00) bis 2011	183'392	38'157	200'048	186'665	75'000	-27'859						
Spitex + ambul. Krankenpflege (.3650.00)	309'205	251'611	343'299	447'449	667'178	801'827	1'006'011	1'161'271	1'339'514	930'263	1'156'000	1'150'000
Beiträge Pflegeleistungen (3640.00) / Pflegefinanzierung (3642.00)						1'781'698	2'483'392	3'150'046	3'464'641	3'891'819	3'860'000	4'615'000
Nettoaufwand Altersheim (750.) bis 2011	-131'123	-60'608	-107'065	-19'476	133'500	42'500						
Nettoaufwand Pflege-/Wohngruppe (751.) bis 2011	-31'181	-27'904	4'290	6'847	22'100	0						
Total	330'293	201'256	440'573	621'485	897'778	2'598'166	3'489'404	4'311'318	4'804'155	4'822'082	5'016'000	5'765'000
Kostensteigerung ggü Vorjahr		-39%	119%	41%	44%	189%	34%	24%	11%	0%	4%	15%



9.1 SPORTZENTRUM ESELRIET

	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Anzahl Eintritte/Besucher	74'231	61'354	65'088	74'475	69'455	54'950	58'875	59'104	46'633	76'516
Gesamtaufwand	1'214'868	1'245'266	1'241'401	1'403'101	1'370'153	1'387'467	1'475'869	1'721'090	1'568'101	1'704'917
Aufwand pro Eintritt/Besucher	16.35	20.30	19.05	18.85	19.75	25.25	25.05	29.10	33.65	22.30
Gesamtertrag	457'197	391'297	430'459	422'322.50	421'054.05	336'252.20	384'123.50	429'703.09	437'374.17	633'383.21
Ertrag pro Eintritt/Besucher	4.95	5.00	4.95	4.60	6.05	6.10	6.50	7.25	9.40	8.30



9.2 FAMILIENERGÄNZENDE BETREUUNG (FEB)

	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Total Beiträge/Nettoaufwand FEB	823'911	986'238	951'336	1'105'176	1'146'210	1'403'844	1'307'149	1'462'200	1'499'647	1'230'472
Anzahl Betreuungsplätze	51	126	137	141	141	153	233	239	200	198
Anzahl Kinder	217	281	312	325	371	334	365	380	506	492
Aufwand pro Platz	16'130	7'850	6'948	7'845	8'129	9'155	5'613	6'115	7'494	6'224
Aufwand pro Kind	3'806	3'510	3'049	3'401	3'090	4'203	3'581	3'848	2'964	2'501

