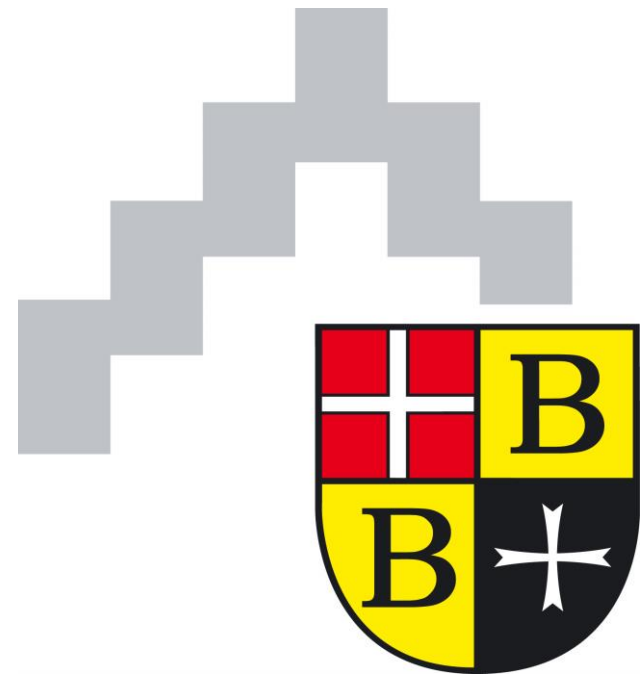


Gemeinde Bubikon



Voranschlag 2014

Abschied

Die vorliegenden Voranschläge 2014 werden den Gemeindeversammlungen zur Annahme empfohlen.

8608 Bubikon, im November 2013

Gemeinderat

Schulpflege

Evang.-ref. Kirchenpflege

Röm.-kath. Kirchenpflege

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Einladung zu den Gemeindeversammlungen / Eckwerte zum Budget	1
Entwicklung Gesamtsteuerfuss und Eigenkapital	2
Politische Gemeinde	3 - 8
Schulgemeinde	9 - 14
Reformierte Kirchgemeinde	15
Röm.-Katholische Kirchgemeinde	16

Einladung zu den Budget-Gemeindeversammlungen

Politische Gemeinde / Schulgemeinde

Datum: Mittwoch, 4. Dezember 2013
Zeit: 20.00 Uhr
Ort: Gemeindesaal Geissberg, Wolfhausen

Ref. Kirchgemeinde

Datum: Sonntag, 8. Dezember 2013
Zeit: Im Anschluss an den Gottesdienst
Ort: Reformierte Kirche, Bubikon

Röm.-Katholische Kirchgemeinde

Datum: Donnerstag, 5. Dezember 2013
Zeit: 20.00 Uhr
Ort: Pfarreizentrum, Hombrechtikon

Eckwerte zu den Budgets 2014 Politisches Gut und Schulgut

Beim Politischen Gut resultiert in der Laufenden Rechnung ein Aufwandüberschuss von Fr. 1'025'164.00. Für das Schulgut wird ebenfalls ein Aufwandüberschuss von Fr. 1'515'845.00 budgetiert.

Die für 2014 geplanten Nettoinvestitionen im Politischen Gut betragen Fr. 3'723'000.-- und im Schulgut Fr. 5'685'000.--. Für die Jahre 2015 bis 2017 sind bei beiden Gütern weitere Nettoinvestitionen im Umfang von insgesamt Fr. 15,2 Mio. (Sanierung Hallenbad, Doppelturnhalle Wolfhausen, Strassen, Wasserwerk) geplant.

Die Politische Gemeinde und das Schulgut beantragen, trotz der hohen Aufwandüberschüsse und den hohen Investitionen in den kommenden Jahren, für das Jahr 2014 einen gleichbleibenden Steuerfusses von 41% im Politischen Gut respektive 66% im Schulgut. Der Gesamtsteuerfuss bleibt somit unverändert bei insgesamt 107%.

Auf den folgenden Seiten sehen Sie eine Zusammenfassung der Voranschläge 2014.
Weitere Auskünfte erteilt Ihnen gerne die Finanzverwaltung unter Telefon 055 253 33 22 oder per E-mail unter finanzen@bubikon.ch.

Entwicklung

Gesamtsteuerfuss	2010	2011	2012	2013	2014
Politische Gemeinde (PG)	43%	42%	41%	41%	41%
Schulgemeinde (SG)	69%	67%	66%	66%	66%
	112%	109%	107%	107%	107%
Reformiertes Kirchengut (RF)	11%	11%	11%	11%	11%
Katholisches Kirchengut (RK)	15%	14%	14%	14%	14%
Budgetierter Einfacher Gesamtsteuerertrag 100% netto	PG + SG	RF	RK		
	16'400'000	7'600'000	10'900'000		

Eigenkapital (per 31.12.)	2010	2011	2012	2013	2014
				provisorisch	approximativ
Politische Gemeinde	12'065'339	11'309'422	12'256'330	12'756'330	11'731'166
Schulgemeinde	7'325'273	7'417'885	7'503'942	8'003'942	6'488'097
	19'390'613	18'727'307	19'760'272	20'760'272	18'219'263
Reformiertes Kirchengut	2'110'888	2'186'708	2'166'326	2'036'286	1'906'346
Katholisches Kirchengut	1'272'564	1'528'450	1'692'376	1'737'124	1'740'794

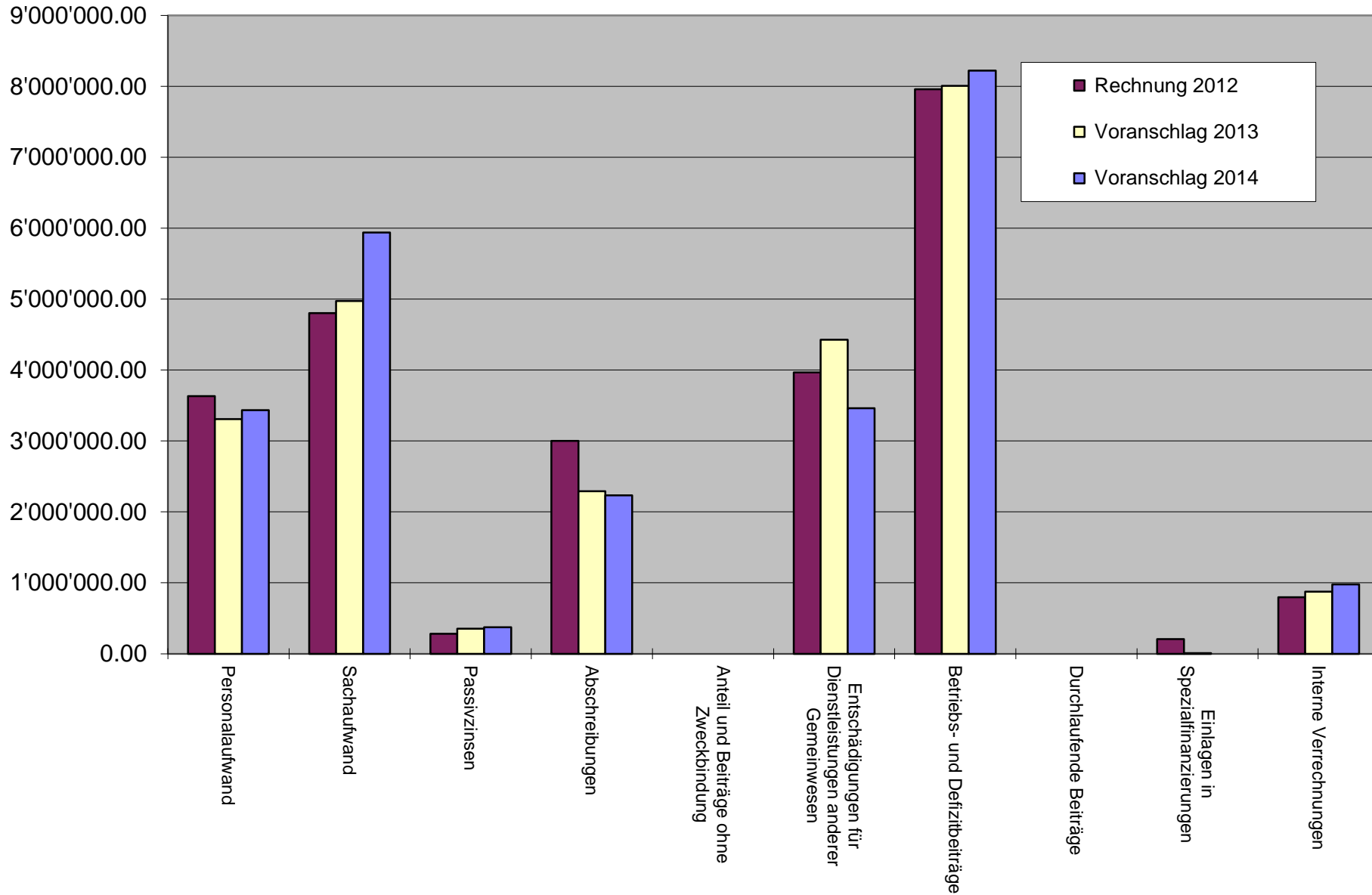
Laufende Rechnung

Konto	Zusammenzug Laufende Rechnung	Voranschlag 2014		Voranschlag 2013		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Behörden und Verwaltung	2'819'950	520'600	2'614'000	499'200	3'154'172.79	673'467.88
1	Rechtsschutz und Sicherheit	1'392'050	199'600	1'340'250	232'600	1'210'305.44	278'180.75
3	Kultur und Freizeit	503'100	128'000	484'850	128'000	476'619.11	149'168.70
4	Gesundheit	1'397'550	500	1'229'900	500	1'225'479.76	8'342.00
5	Soziale Wohlfahrt	6'034'200	2'539'000	6'104'600	2'871'600	5'920'506.68	2'987'910.66
6	Verkehr	2'203'950	288'500	2'060'400	264'000	1'884'354.48	286'467.00
7	Umwelt und Raumordnung	4'346'315	3'811'325	3'400'090	2'890'100	3'586'579.56	3'084'496.43
8	Volkswirtschaft	110'900	607'500	130'900	617'900	105'424.46	600'824.25
9	Finanzen und Steuern	5'831'970	15'519'796	6'876'650	16'630'100	7'084'800.29	17'526'293.60
	T O T A L	24'639'985	23'614'821	24'241'640	24'134'000	24'648'242.57	25'595'151.27
	Vorschlag / Rückschlag		1'025'164		107'640	946'908.70	
		24'639'985.00	24'639'985.00	24'241'640.00	24'241'640.00	25'595'151.27	25'595'151.27

Investitionen

Bezeichnung	Konto-Nr.	Projekt	Voranschlag 2014		
			Aufwand	Ertrag	Netto
Gemeindestrassen	1.620.5012.00	Verschiedene Strassen	472'000.00		1'872'000.00
	1.620.5012.01	Projekt Bahnhofplatz - Tiefbau	800'000.00		
	1.620.5030.01	Projekt Bahnhofplatz - Hochbau	600'000.00		
Wasserwerk	1.701.5013.00	Leitungsnetz und Hydranten	1'296'000.00		996'000.00
	1.701.6100.00	Wasseranschlussgebühren		300'000.00	
Abwasserbeseitigung	1.710.5013.00	Verschiedene Kanalisationen	816'000.00		366'000.00
	1.710.6100.00	Kanalisationsanschlussgebühren		450'000.00	
Kläranlage Weidli	1.712.5620.00	Diverse Sanierungen	19'000.00		19'000.00
Gewässerunterhalt	1.750.5010.00	Sanierung Bachdurchlässe	370'000.00		370'000.00
Raumordnung	1.790.5810.01	Projekt Bahnhofplatz - Raumordnung	100'000.00		100'000.00
			4'473'000.00	750'000.00	3'723'000.00

Artengliederung Politische Gemeinde - Aufwand



Begründungen

Personalaufwand

Es wurde gemäss Kanton keine Teuerungszulage budgetiert. Jedoch wurden einzelne individuelle Stufenanstiege und Stellenanpassungen vorgenommen.

Sachaufwand

Der Sachaufwand steigt um rund 19% an. Wie im vergangenen Jahr wurden Kleininvestitionen im Einzelfall bis Fr. 100'000.-- in der Laufenden Rechnung finanziert. Bereinigt um die Kleininvestitionen (Gesamtbetrag Fr. 1'603'815) erfolgt eine Sachaufwandsteigerung von 8%.

Passivzinsen

Betrifft Zinsen für Schulden, Verzinsung Spezialfinanzierungen (Wasser, Abwasser, Kehricht).

Abschreibungen

Die Abschreibungen richten sich nach den gesetzlichen Vorgaben.

Dienstleistungen anderer Gemeinwesen

Der Ausgleichsbeitrag des Finanzausgleichs (REFA) fällt für das Jahr 2014 deutlich tiefer aus. Der Ausgleichsbetrag wird von der Politischen Gemeinde brutto mit Fr. 4,868 Mio. (Vorjahr Fr. 6,439 Mio.) vereinnahmt und der Anteil der Schulgemeinde Fr. 2,987 Mio. (Vorjahr Fr. 3,958 Mio.) an diese weitergeleitet. Im Weiteren handelt es sich um Entschädigungen für ausgelagerte Dienstleistungen wie Zivilstandsamt, Kantonspolizei, Zivilschutz.

Betriebs- und Defizitbeiträge

Darin enthalten sind die Kosten für die Amtsvormundschaft, Pflegefinanzierung, Zusatzleistungen, Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe, Verkehrsverbund und weitere Beiträge an Institutionen. Die Kostensteigerungen sind in erster Linie bei den Beiträgen (Subjektsubventionierung) an das Altersheim Sunnegarte mit rund Fr. 123'000 und bei der Pflegefinanzierung mit rund Fr. 88'000 auszumachen.

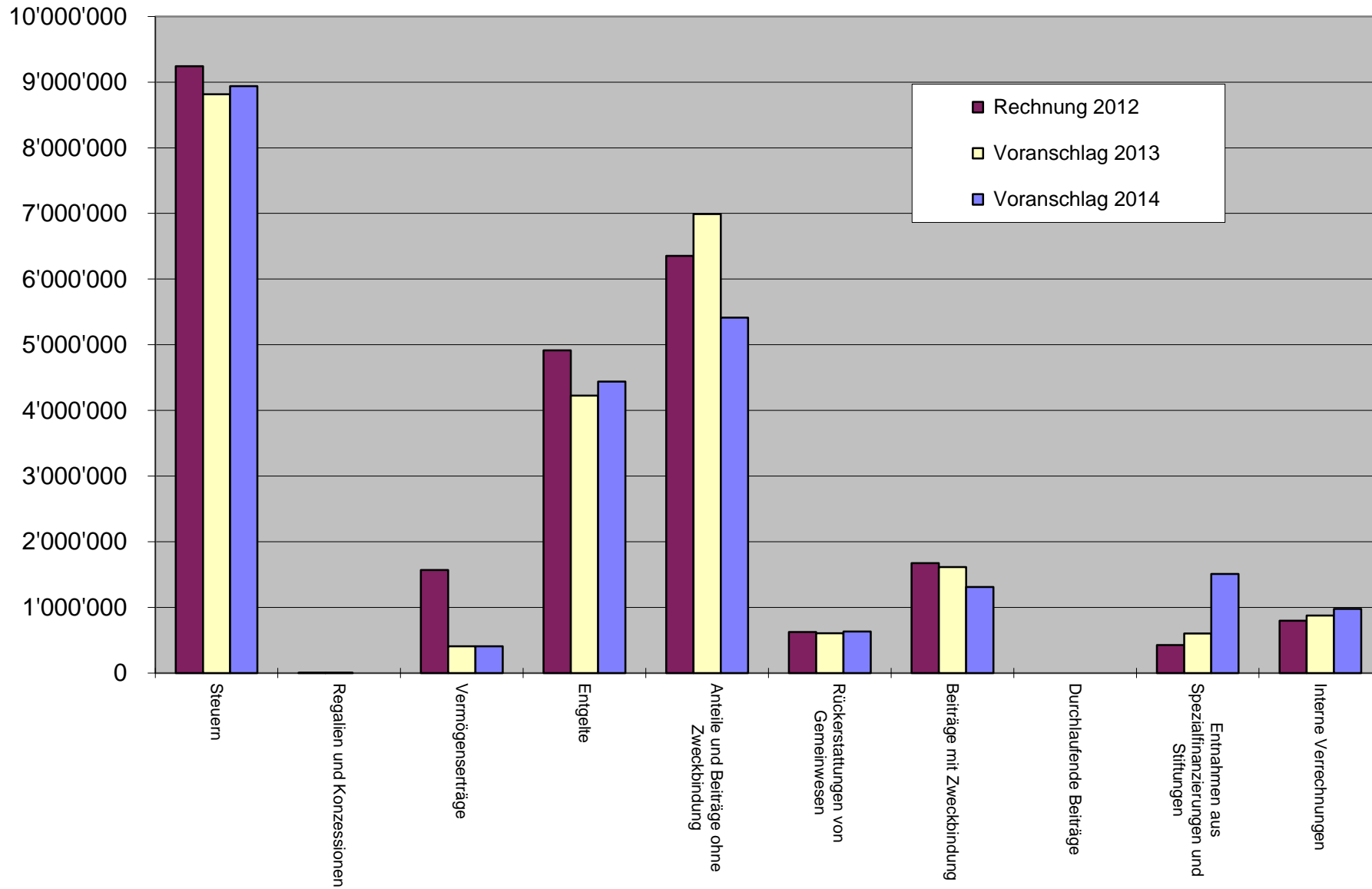
Einlagen in Spezialfinanzierungen

Die Kosten der Bereiche Wasser, Abwasser und Kehricht werden nicht über die ordentlichen Steuern sondern über Gebühren abgedeckt. Es sind in keinem Bereich Einlagen budgetiert.

Interne Verrechnungen

Interne Verrechnungen sind Kosten, die verursachergerecht unter den Funktionen (z.B. Wasserversorgung, Abwasserversorgung) verteilt werden. Durch die Aufteilung von Personalaufwand, Passivzinsen und Abschreibungen können somit die effektiv entstehenden Aufwändungen in allen Bereichen ermittelt werden.

Artengliederung Politische Gemeinde - Ertrag



Begründungen

Steuern

Der einfache Staatssteuerertrag wird mit 16,4 Mio. (Vorjahr 15,4 Mio.) veranschlagt. Die Einnahmen aus Steuern früherer Jahre wurden tiefer budgetiert. Die Grundsteuern werden mit Fr. 1,1 Mio. (Vorjahr Fr. 1,3 Mio.) aufgrund der sich abzeichnenden nachlassenden Dynamik am Bau- und Immobilienmarkt vorsichtiger budgetiert. Der Steuerfuss wird zurzeit unverändert bei 41% belassen.

Der Gesamtsteuerfuss 2014 wird unverändert mit 107% festgelegt.

Vermögenserträge

Die Vermögenserträge setzen sich in erster Linie aus Mietzinseinnahmen und Zinsen aus den Spezialfinanzierungen und den Steuern zusammen.

Entgelte

Neben den Gebühren der Verwaltung fallen unter die Entgelte auch die Wasser-, Abwasser- und Kehrichtgebühren sowie die Einnahmen aus der gesetzlich wirtschaftlichen Hilfe.

Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung

Durch den tieferen Finanzausgleich von Fr. 4,868 Mio. (Vorjahr Fr. 6,439 Mio.) fallen diese Anteile auch deutlich tiefer aus. Für das Politische Gut verbleibt nach Ablieferung des Anteils der Schule ein Minderertrag von rund Fr. 599'324 gegenüber dem Vorjahr.

Rückerstattungen von Gemeinwesen

Darin enthalten sind die Bezugsentschädigung für die Gemeindesteuern sowie der Verwaltungskostenbeitrag von anderen Gütern.

Beiträge mit Zweckbindung

Beiträge mit Zweckbindung sind vor allem Staatsbeiträge im Krankenversicherungsbereich und bei den Zusatzleistungen.

Die Beiträge sinken deutlich, weil im Krankenversicherungsbereich neu ein Teil der Beträge direkt über die SVA Zürich abgerechnet wird.

Entnahme aus Spezialfinanzierung

Die Kosten der Bereiche Wasser, Abwasser und Kehricht werden nicht über die ordentlichen Steuern sondern über Gebühren abgedeckt.

Wegen erwarteter negativer Gesamtergebnisse der spezifischen Rechnungen, bedingt im Wesentlichen durch hohe Unterhalts- und Investitionskosten, werden im Bereich Wasser und beim Abwasser Entnahmen budgetiert.

Interne Verrechnungen

Interne Verrechnungen sind Kosten, die verursachergerecht unter den Funktionen (z.B. Wasserversorgung, Abwasserversorgung) verteilt werden. Durch die Aufteilung von Personalaufwand, Passivzinsen und Abschreibungen können somit die effektiv entstehenden Aufwändungen in allen Bereichen ermittelt werden.

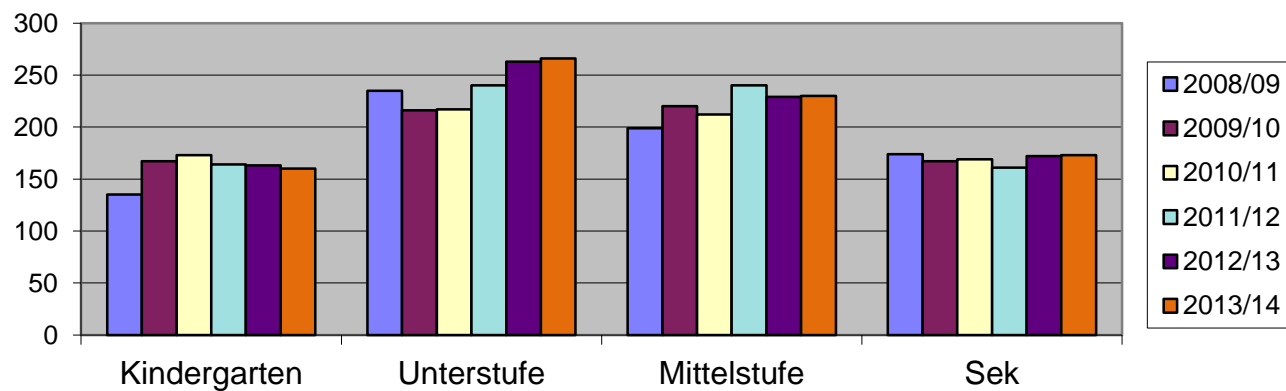
Laufende Rechnung

Konto	Zusammenzug Laufende Rechnung	Voranschlag 2014		Voranschlag 2013		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2	Bildung	15'404'265	339'900	14'573'590	343'000	15'103'563.66	607'235.20
3	Kultur und Freizeit	103'900	40'000	211'600	28'000	118'914.00	46'000.00
4	Gesundheit	53'600	-	57'700	-	43'550.15	-
9	Finanzen und Steuern	1'793'500	15'459'520	1'538'500	15'848'800	1'261'029.80	15'959'878.60
	T O T A L	17'355'265	15'839'420	16'381'390	16'219'800	16'527'057.61	16'613'113.80
	Vorschlag / Rückschlag		1'515'845		161'590	86'056.19	
		17'355'265	17'355'265	16'381'390	16'381'390	16'613'113.80	16'613'113.80

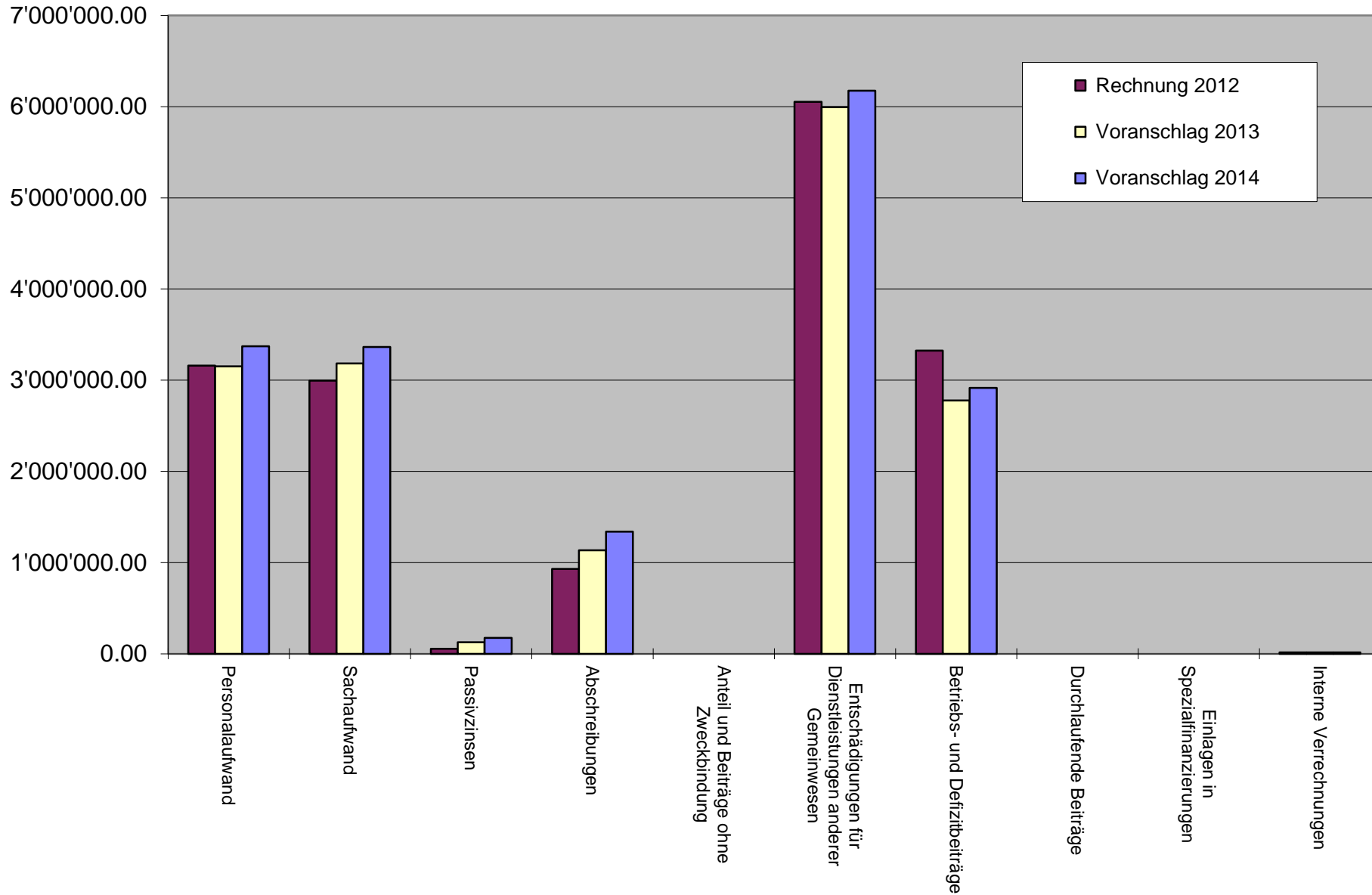
Investitionen

Bezeichnung	Konto-Nr.	Projekt	Voranschlag 2014		
			Aufwand	Ertrag	Netto
Schulliegenschaften und Anlagen	2.217.5032	Sanierung Hallenbad	340'000.00		
	2.217.5033	Schulraumbauten Wolfhausen	200'000.00		
	2.217.5034	Doppelturnhalle Wolfhausen	5'000'000.00		
	2.217.5037	Renovation Fenster TH Bergli Bubikon	145'000.00		
			5'685'000.00	-	5'685'000.00

Entwicklung der Schülerzahlen



Artengliederung Schulgemeinde - Aufwand



Begründungen

Personalaufwand

Der Personalaufwand steigt, da reale Lohnerhöhungen und Stufenanstiege gewährt werden. Lehrpersonen mit einem Pensum unter 10 Lektionen sind im Personalaufwand enthalten. Die Aufteilung zwischen Kanton und Gemeinde ist schwierig zu budgetieren, da es immer wieder zu Pensumänderungen kommt. Das Angebot an Wahlfächern wurde zudem auf die entsprechenden Bedürfnisse ausgebaut (Vorbereitung Gymnasium etc.).

Sachaufwand

Wie im vergangenen Jahr wurden auch wieder die Kleininvestitionen der Laufenden Rechnung belastet. Die Kosten für Heizung, Wasser, Energie und Verbrauchsmaterial sind angestiegen. Zudem sind im Sachaufwand einmalige Umrüstkosten der Heizanlagen an den Wärmeverbund von Fr. 280'000.-- enthalten.

Passivzinsen

Mit den erhöhten Investitionen steigen auch die Zinsen für die Schulden.

Abschreibungen

Die Investitionskosten für die Doppelturnhalle Wolfhausen erhöhen den Abschreibungsbedarf stark (Fr. 500'000.--). Die Abschreibungen werden in den nächsten Jahren Budget und Rechnung beeinflussen.

Dienstleistungen anderer Gemeinwesen

Lehrpersonen mit einem Pensum über 10 Lektionen werden vom Kanton besoldet. Der Kostenanteil der Gemeinde beträgt 80%. Alle anderen Lehrpersonen werden von der Gemeinde besoldet. Die höheren Schülerzahlen fordern auch eine entsprechende Stellenanpassung.

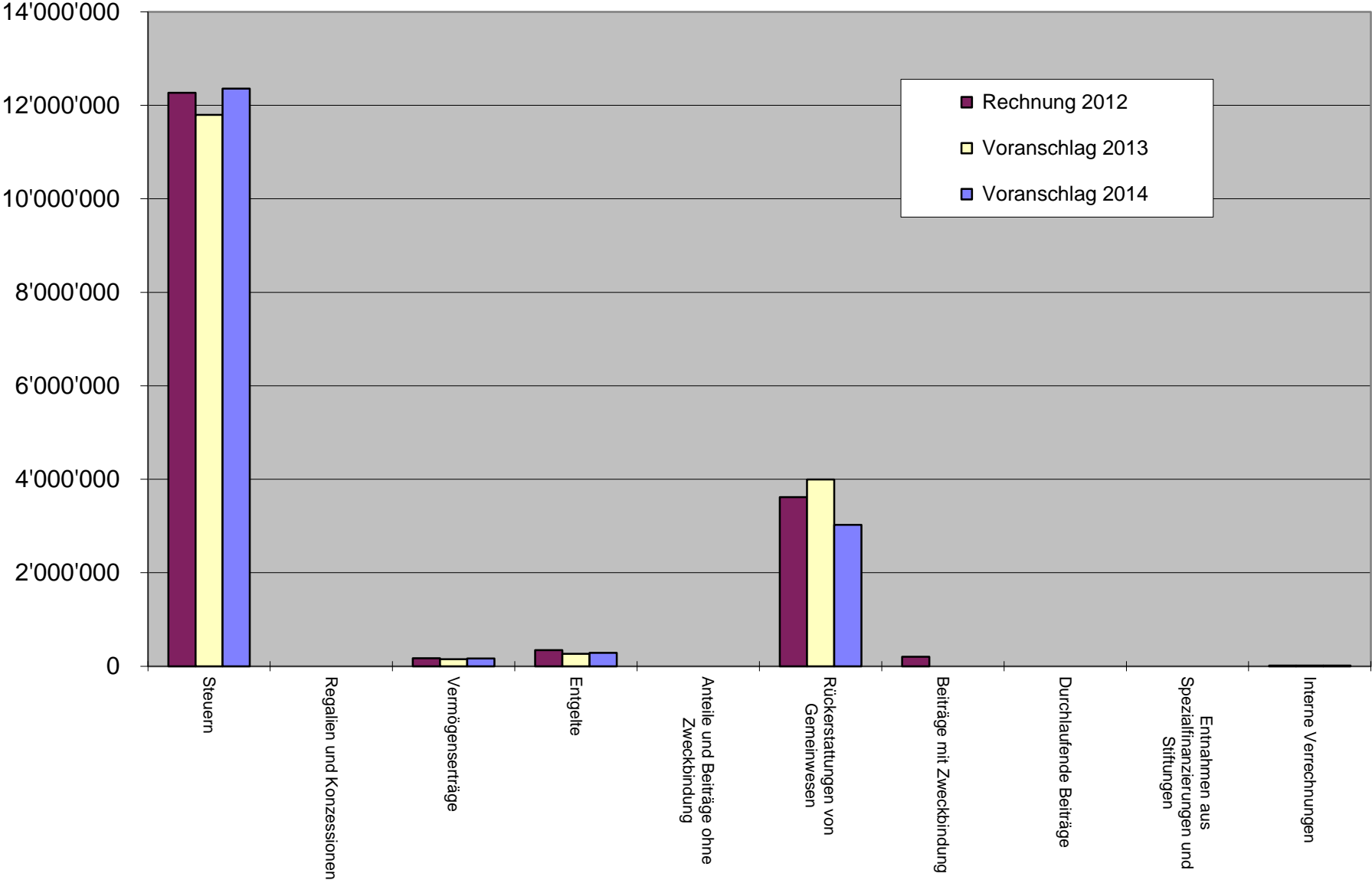
Betriebs- und Defizitbeiträge

Darin enthalten sind die Kosten für das Langzeitgymnasium sowie die Beiträge an die Sonderschulungen, welche stark zugenommen haben. Die Tarife für Sonderschulungen werden zudem der Teuerung angepasst und erhöhen die Gesamtausgaben.

Interne Verrechnungen

Bei den Internen Verrechnungen handelt es sich um die Kapitalzinsen für die Liegenschaften im Finanzvermögen.

Artengliederung Schulgemeinde - Ertrag



Begründungen

Steuern

Der einfache Staatssteuerertrag wird mit 16,4 Mio. (Vorjahr 15,4 Mio.) veranschlagt.

Die Einnahmen aus Steuern früherer Jahre wurde tiefer budgetiert. Der Steuerfuss wird zurzeit unverändert bei 66% belassen.

Vermögenserträge

Die Vermögenserträge bleiben im Wesentlichen stabil.

Entgelte

Darunter fallen die Elternbeiträge für FeBa, Mittagstisch, Bibliothek, Benützungsgebühren von Schulräumen sowie die Zinseinnahmen der ordentlichen Gemeindesteuern.

Rückerstattung von Gemeinwesen

Durch den tieferen Finanzausgleich von Fr. 2,987 Mio. (Vorjahr 3,958 Mio.) fällt dieser Anteil deutlich tiefer aus.

Interne Verrechnungen

Bei den Internen Verrechnungen handelt es sich um die Kapitalzinsen für die Liegenschaften im Finanzvermögen.

Laufende Rechnung

Konto	Zusammenzug Laufende Rechnung	Voranschlag 2014		Voranschlag 2013		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	REFORMIERTE KIRCHE	986'840	167'300	934'740	161'100	952'384.12	179'510.02
390	Gemeindeaufbau und Leitung	229'300	9'800	220'600	10'500	220'591.97	8'582.30
391	Gottesdienst	89'050	-	87'400		67'744.10	-
392	Diakonie und Seelsorge	149'850	3'800	144'900	11'300	147'507.25	4'418.97
393	Bildung und Spiritualität	62'750	-	57'900	-	52'261.60	-
394	Kultur	4'000	-	2'000	-	3'000.00	-
396	Liegenschaften Verwaltungsvermögen	451'890	153'700	421'940	139'300	461'279.20	166'508.75
398	Beiträge und Hilfsaktionen	-	-	-	-	-	-
9	FINANZEN UND STEUERN	408'200	1'097'800	401'400	1'045'000	383'784.98	1'136'276.90
900	Gemeindesteuern	30'800	967'000	28'300	921'900	28'269.80	1'004'331.45
920	Zentralkassenbeitrag und Finanzausgleich	279'600	-	281'400	-	255'324.30	-
940	Kapitaldienst	10'500	39'000	12'100	41'300	11'707.63	41'279.25
942	Liegenschaften Finanzvermögen	31'500	41'800	33'800	41'800	33'777.05	41'760.00
990	Abschreibungen	5'800	-	5'800	-	5'800.00	-
995	Neutrale Aufwendungen und Erträge	50'000	50'000	40'000	40'000	48'906.20	48'906.20
996	Neubewertung Grundeigentum FV	-	-	-	-	-	-
	T O T A L	1'395'040	1'265'100	1'336'140	1'206'100	1'336'169.10	1'315'786.92
	Vorschlag / Rückschlag		129'940		130'040		20'382.18
		1'395'040	1'395'040	1'336'140	1'336'140	1'336'169.10	1'336'169.10

Laufende Rechnung

Konto	Zusammenzug Laufende Rechnung	Voranschlag 2014		Voranschlag 2013		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	RÖM.-KATHOLISCHE KIRCHE	1'635'060	69'430	1'562'841	93'090	1'417'405.95	78'712.00
390	Behörden, Verwaltung, Pfarrei	294'380	1'000	297'570	10'500	286'345.85	-
391	Gottesdienst	385'250	1'000	377'826	1'000	357'970.80	5'302.00
392	Diakonie	315'500	3'000	327'940	17'160	278'290.60	2'597.65
393	Bildung	178'500	1'000	162'160	1'000	152'480.72	2'283.80
394	Kultur	90'730	-	87'040	-	73'955.15	-
396	Kirchliche Liegenschaften	370'700	63'430	310'305	63'430	268'362.83	68'528.55
398	Beiträge und Hilfsaktionen	-	-	-	-	-	-
9	FINANZEN UND STEUERN	289'469	1'858'769	301'500	1'816'000	313'649.90	1'816'269.37
900	Kirchensteuern	51'300	1'817'500	55'500	1'793'500	56'183.70	1'792'828.42
920	Finanzierung Kantonalkirche und Finanzausgleich	189'900	-	193'000	-	199'152.00	-
940	Kapitaldienst		41'269		22'500	-	23'440.95
941	Buchgewinne und Buchverluste	-	-	-	-	-	-
942	Grundeigentum Finanzvermögen	269				314.20	
990	Abschreibungen	48'000	-	53'000	-	58'000.00	-
	T O T A L	1'924'529	1'928'199	1'864'341	1'909'090	1'731'055.85	1'894'981.37
	Vorschlag / Rückschlag	3'670		44'749		163'925.52	
		1'928'199	1'928'199	1'909'090	1'909'090	1'894'981.37	1'894'981.37

Besuchen Sie uns auf unseren Homepages:

Politische Gemeinde Bubikon

www.bubikon.ch

Schulgemeinde Bubikon

www.schule-bubikon.ch

Reformierte Kirchgemeinde Bubikon

<http://www.refkirchebubikon.org/>

Römisch Katholische Kirchgemeinde

<http://www.hombi.ch/stniklaus/index.html>