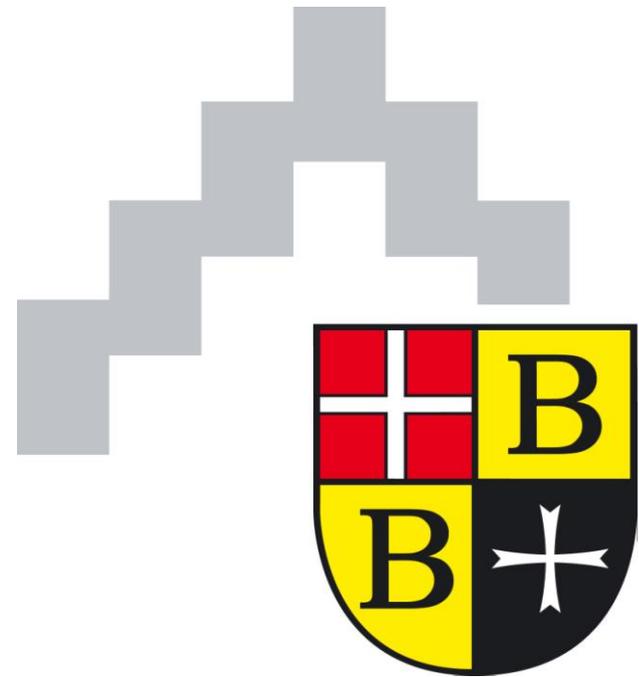


Gemeinde Bubikon



Voranschlag 2013

Abschied

Die vorliegenden Voranschläge 2013 werden den Gemeindeversammlungen zur Annahme empfohlen.

8608 Bubikon, im November 2012

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, 5. Dezember 2012
Zeit: 20.00 Uhr
Ort: Gemeindesaal Geissberg, Wolfhausen

Ref. Kirchgemeinde

Datum: Sonntag, 9. Dezember 2012
Zeit: Im Anschluss an den Gottesdienst
Ort: Reformierte Kirche, Bubikon

Röm.-Katholische Kirchgemeinde

Datum: Dienstag, 11. Dezember 2012
Zeit: 20.00 Uhr
Ort: Pfarreizentrum, Hombrechtikon

Eckwerte zu den Budgets 2013 Politisches Gut und Schulgut

Beim Politischen Gut resultiert in der Laufenden Rechnung ein Aufwandüberschuss von Fr. 107'640.00. Für das Schulgut wird ebenfalls ein Aufwandüberschuss von Fr. 161'590.00 budgetiert.

Die für 2013 geplanten Nettoinvestitionen im Politischen Gut betragen Fr. 7'186'000.-- und im Schulgut Fr. 3'200'000.--.
Für die Jahre 2014 bis 2016 sind weitere Nettoinvestitionen im Umfang von rd. Fr. 14,4 Mio. (Sanierung Primarschule, Turnhallenprojekte Wolfhausen und Bubikon, Wasserwerk) geplant.

Die Politische Gemeinde und das Schulgut beantragen, unter Berücksichtigung der anstehenden grossen Investitionsvorhaben in den kommenden Jahren, für das Jahr 2013 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 2013.
Weitere Auskünfte erteilt Ihnen gerne die Finanzverwaltung unter Telefon 055 253 33 22 oder per E-mail unter finanzen@bubikon.ch.

Entwicklung

Gesamtsteuerfuss	2009	2010	2011	2012	2013
Politische Gemeinde (PG)	43%	43%	42%	41%	41%
Schulgemeinde (SG)	70%	69%	67%	66%	66%
	113%	112%	109%	107%	107%
Reformiertes Kirchengut (RF)	11%	11%	11%	11%	11%
Katholisches Kirchengut (RK)	15%	15%	14%	14%	14%
Budgetierter Einfacher Gesamtsteuerertrag 100% netto	PG + SG	RF	RK		
	15'400'000	7'300'000	10'435'715		

Eigenkapital (per 31.12.)	2009	2010	2011	2012	2013
				provisorisch	approximativ
Politische Gemeinde	12'040'271	12'065'339	11'309'422	11'874'537	11'766'897
Schulgemeinde	6'480'950	7'325'273	7'417'885	7'534'065	7'372'475
	18'521'221	19'390'613	18'727'307	19'408'602	19'139'372
Reformiertes Kirchengut	1'938'396	2'110'888	2'186'708	2'096'748	1'966'708
Katholisches Kirchengut	1'061'810	1'272'564	1'528'450	1'535'380	1'580'129

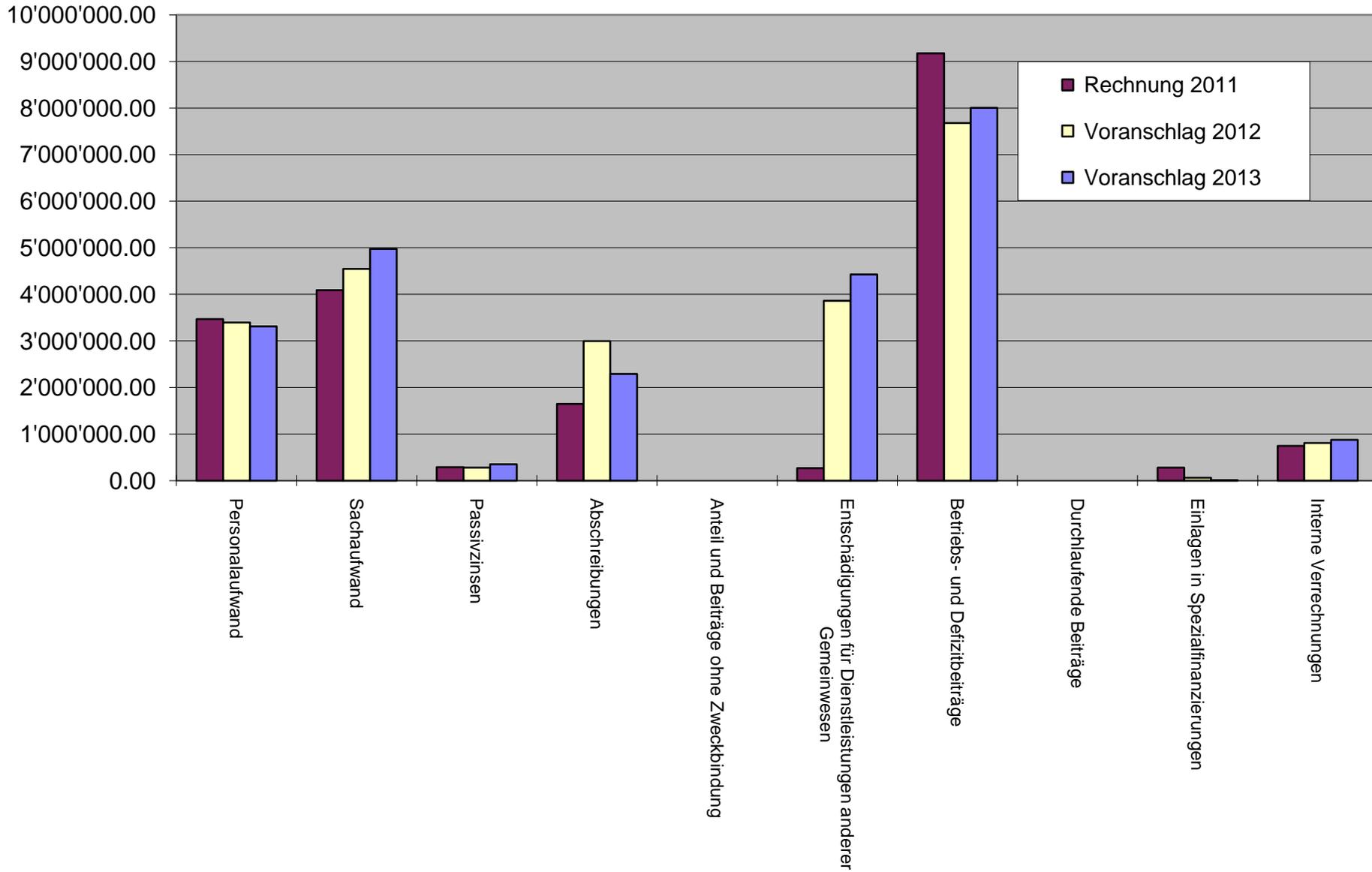
Laufende Rechnung

Konto	Zusammenzug Laufende Rechnung	Voranschlag 2013		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Behörden und Verwaltung	2'614'000	499'200	2'559'400	563'100	2'481'271.69	598'216.02
1	Rechtsschutz und Sicherheit	1'340'250	232'600	1'161'835	266'500	1'041'216.14	218'411.20
3	Kultur und Freizeit	484'850	128'000	461'450	132'000	1'021'264.25	348'356.65
4	Gesundheit	1'229'900	500	1'244'400	500	2'276'861.56	334'300.00
5	Soziale Wohlfahrt	6'104'600	2'871'600	5'677'500	2'603'600	5'649'009.92	3'064'593.52
6	Verkehr	2'060'400	264'000	1'922'800	265'500	1'800'366.17	317'592.67
7	Umwelt und Raumordnung	3'400'090	2'890'100	3'327'900	2'836'100	3'203'714.45	2'736'420.46
8	Volkswirtschaft	130'900	617'900	115'600	566'400	106'194.05	593'813.25
9	Finanzen und Steuern	6'876'650	16'630'100	7'147'600	16'949'900	2'383'221.84	10'995'498.51
	T O T A L	24'241'640	24'134'000	23'618'485	24'183'600	19'963'120.07	19'207'202.28
	Vorschlag / Rückschlag		107'640	565'115			755'917.79
		24'241'640.00	24'241'640.00	24'183'600.00	24'183'600.00	19'963'120.07	19'963'120.07

Investitionen

Bezeichnung	Konto-Nr.	Projekt	Voranschlag 2013		
			Aufwand	Ertrag	Netto
Vermessungswerk	1.101.5093.00	Melioration Bubikon-Nord	165'000.00		115'000.00
	1.101.5095.00	Landumlegung Bubikon-Süd	50'000.00		
	1.101.6610.00	Staatsbeiträge		100'000.00	
Gemeindestrassen	1.620.5012.00	Verschiedene Strassen	410'000.00		4'535'000.00
	1.620.5012.01	Projekt Bahnhofplatz - Tiefbau	2'555'000.00		
	1.620.5014.00	Diverse Strassenbeleuchtungen	100'000.00		
	1.620.5030.01	Projekt Bahnhofplatz - Hochbau	1'470'000.00		
Wasserwerk	1.701.5013.00	Leitungsnetz und Hydranten	1'410'000.00		1'010'000.00
	1.701.6100.00	Wasseranschlussgebühren		400'000.00	
Abwasserbeseitigung	1.710.5013.00	Verschiedene Kanalisationen	570'000.00		20'000.00
	1.710.6100.00	Kanalisationsanschlussgebühren		550'000.00	
Kläranlage Weidli	1.712.5620.00	Diverse Sanierungen	36'000.00		36'000.00
Abfallbeseitigung	1.720.5011.00	Unterflurglasmulden Landiparkplatz Wolfhausen	-		-
Friedhof und Bestattungen	1.740.5090.00	Neues Gemeinschaftsgrab (Planung)	350'000.00		350'000.00
Gewässerunterhalt	1.750.5010.00	Sanierung Bachdurchlässe	600'000.00		600'000.00
Raumordnung	1.790.5810.00	Revision Bau- und Zonenordnung	30'000.00		520'000.00
	1.790.5810.01	Projekt Bahnhofplatz - Raumordnung	490'000.00		
			8'236'000.00	1'050'000.00	7'186'000.00

Artengliederung Politische Gemeinde - Aufwand



Begründungen

Personalaufwand

Es wurde gemäss Kanton keine Teuerungszulage budgetiert. Jedoch wurden einzelne individuelle Stufenanstiege und Stellenanpassungen vorgenommen. Aufgrund von Stellenwechseln bzw. Stellenänderungen (Steueramt/Sozialamt) konnten Rotationsgewinne verbucht werden.

Sachaufwand

Der Sachaufwand steigt um 9,46% an. Wie im vergangenen Jahr wurden Kleininvestitionen im Einzelfall bis Fr. 100'000.-- in der Laufenden Rechnung finanziert. Bereinigt um die Kleininvestitionen (Gesamtbetrag Fr. 1'037'500) erfolgt eine Sachaufwandsteigerung von 5.12%.

Passivzinsen

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

Abschreibungen

Die Abschreibungen richten sich grundsätzlich nach den gesetzlichen Vorgaben. Die markante Reduktion des Abschreibungsaufwandes gegenüber dem Vorjahr stammt in erster Linie aus dem Wegfall des Tauschgeschäfts im Zusammenhang mit dem Bahnhofprojekt. Die Verbuchung erfolgte im Jahr 2012 gemäss Vorgabe des Gemeindeamtes als zusätzliche Abschreibung (Fr. 1,14 Mio.).

Dienstleistungen anderer Gemeinwesen

Der Ausgleichsbeitrag des Finanzausgleichs (REFA) wird von der Politischen Gemeinde brutto vereinnahmt (Fr. 6,439 Mio.) und der Anteil der Schulgemeinde (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 umfassen die Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe (+ Fr. 0,26 Mio.) und den Anteil an die Kläranlage ARA Weidli, infolge Bildung eines gemeinsamen Personalpools mit der Gemeinde Dürnten (Fr. 0,11 Mio.).

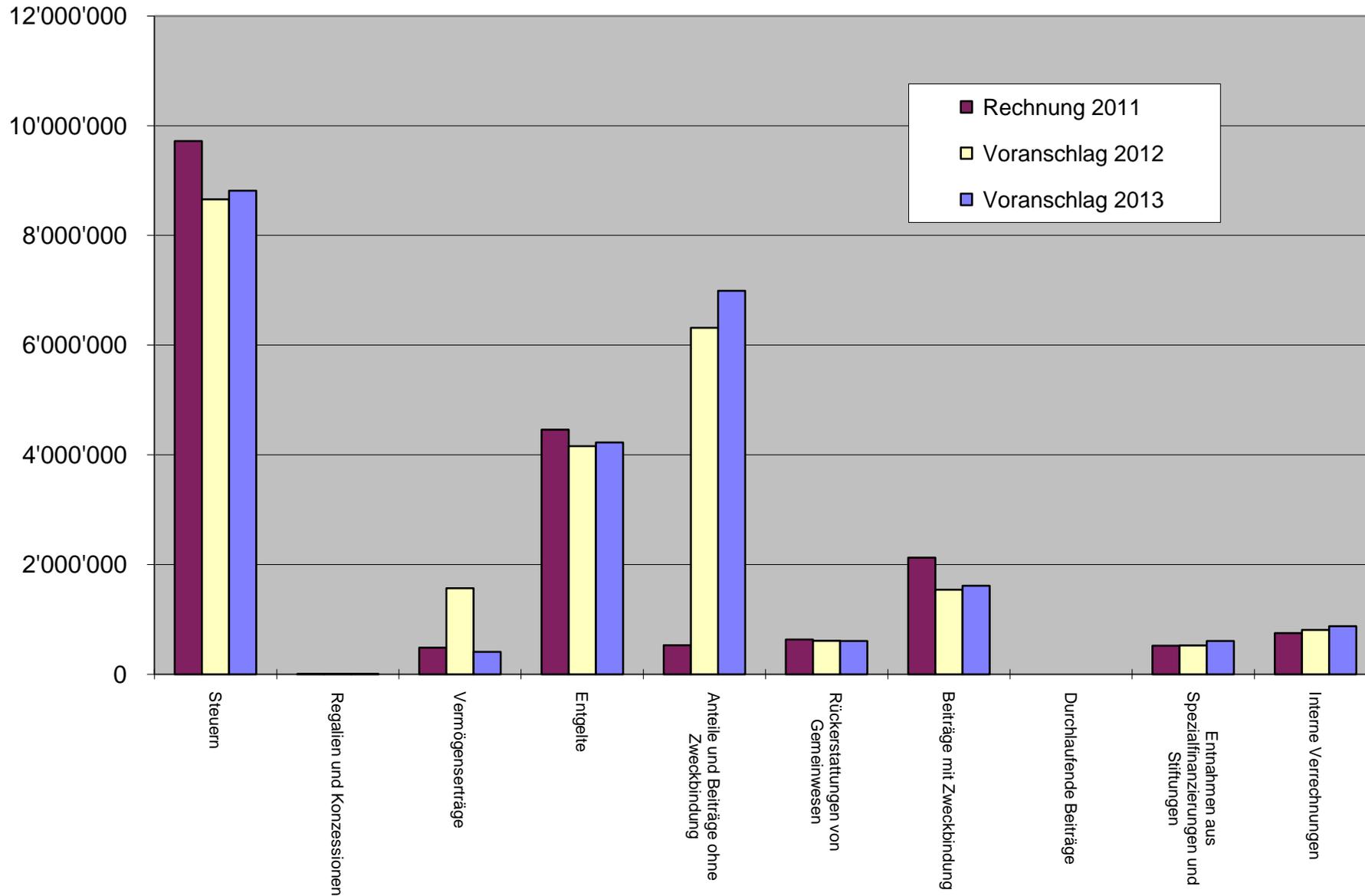
Einlagen in Spezialfinanzierungen

Die Kosten der Bereiche Wasser, Abwasser und Kehricht werden nicht über die ordentlichen Steuern sondern über Gebühren abgedeckt. Im Bereich Kehricht wird eine kleine Einlage aufgrund des erwarteten positiven Abschlusses der Gesamtrechnung 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 15,4 Mio. (Vorjahr 14,7 Mio.) veranschlagt. Die Einnahmen aus Steuern früherer Jahre blieben unverändert. Die Grundsteuern werden mit Fr. 1,3 Mio. (Vorjahr Fr. 1,45 Mio.) aufgrund der sich abzeichnenden nachlassenden Dynamik am Bau- und Immobilienmarkt vorsichtiger budgetiert. Der Steuerfuss wird aufgrund der Investitionstätigkeit der nächsten Jahre unverändert bei 41% belassen.

Der Gesamtsteuerfuss 2013 wird unverändert mit 107% festgelegt.

Vermögenserträge

Aufgrund des nicht mehr enthalten Buchgewinns der vollständig abgeschriebenen Liegenschaft aus dem Tauschgeschäft Bahnhofplatz von Fr. 1,14 Mio. reduzierten sich die Vermögenserträge entsprechend um diesen Sonderfaktor.

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 erhöhten Finanzausgleich von Fr. 6,439 Mio. fallen diese Anteile deutlich höher aus. Für das Politische Gut verbleibt nach Ablieferung des Anteils der Schule ein Mehrertrag von rund Fr. 250'000 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.

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 Abwasser Entnahmen budgetiert. Auch bei den Ersatzabgaben zur Schutzraumpflicht ist investitionsbedingt eine Entnahme vorgesehen.

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.

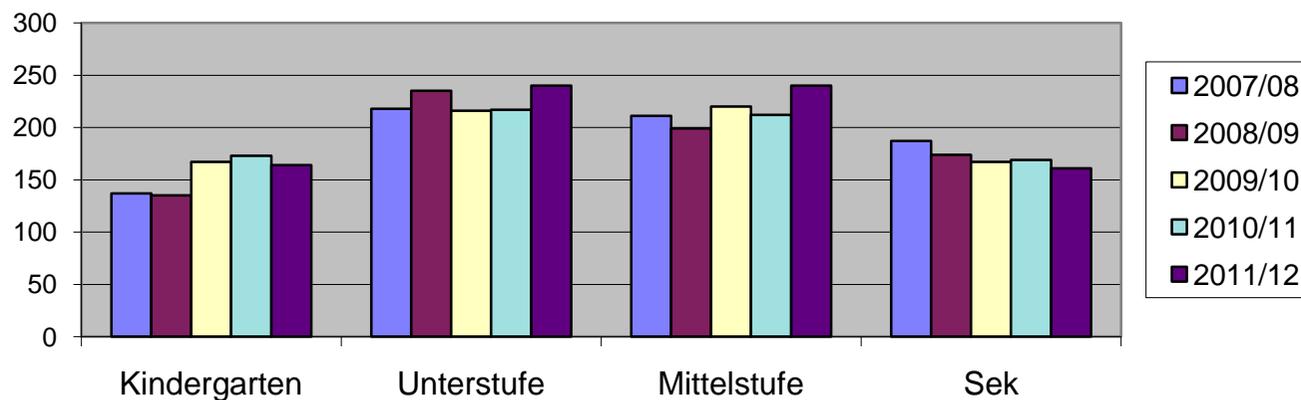
Laufende Rechnung

Konto	Zusammenzug Laufende Rechnung	Voranschlag 2013		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2	Bildung	14'573'590	343'000	14'073'220	512'300	11'555'932.01	578'256.19
3	Kultur und Freizeit	211'600	28'000	120'000	28'000	92'225.15	40'350.00
4	Gesundheit	57'700	-	54'400	-	58'174.45	-
9	Finanzen und Steuern	1'538'500	15'848'800	1'164'000	14'987'500	1'144'522.35	12'324'859.80
	T O T A L	16'381'390	16'219'800	15'411'620	15'527'800	12'850'853.96	12'943'465.99
	Vorschlag / Rückschlag		161'590	116'180		92'612.03	
		16'381'390	16'381'390	15'527'800	15'527'800	12'943'465.99	12'943'465.99

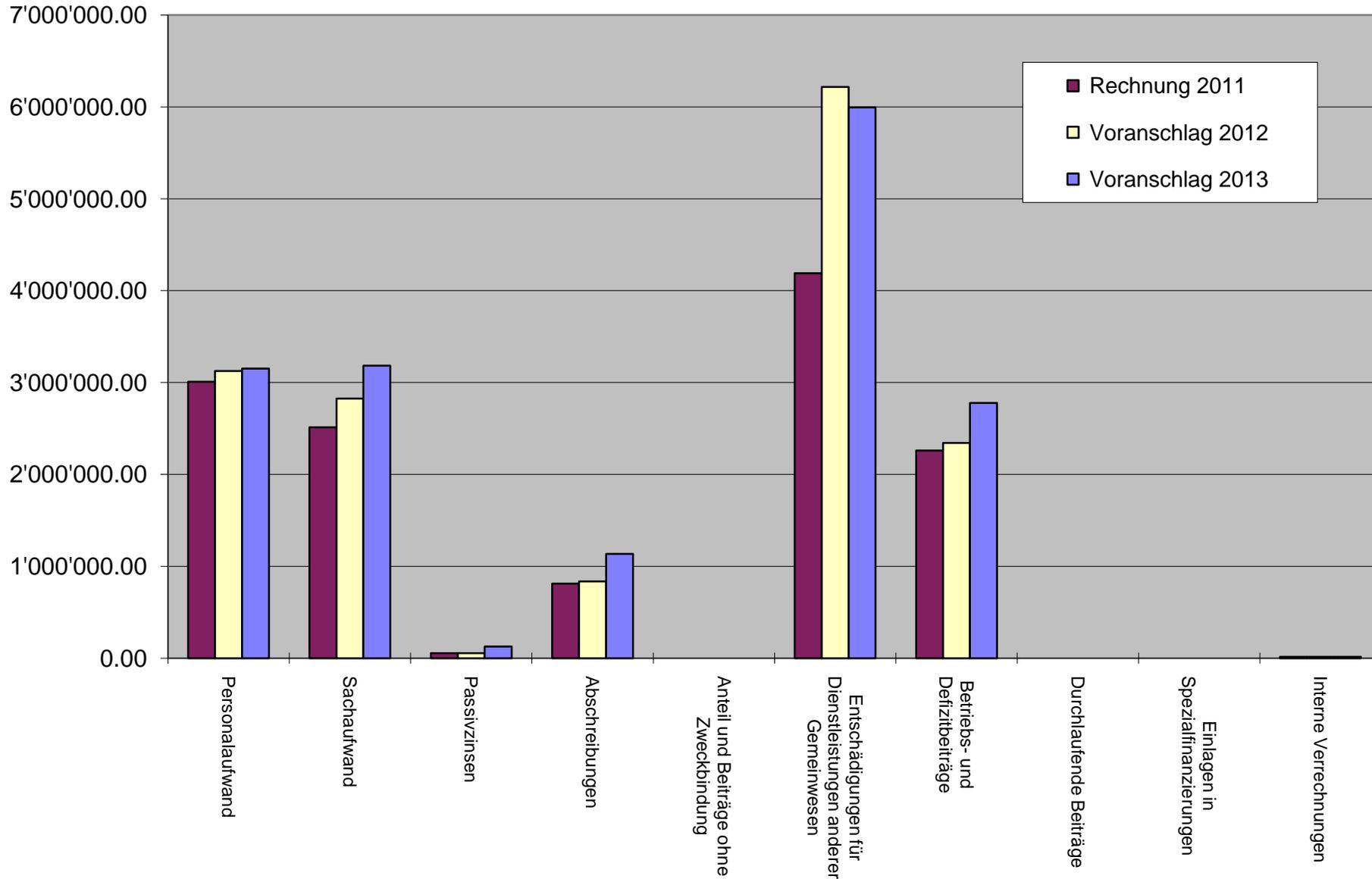
Investitionen

Bezeichnung	Konto-Nr.	Projekt	Voranschlag 2013		
			Aufwand	Ertrag	Netto
Schulliegenschaften und Anlagen	2.217.5032	Sanierung Heizungssystem Hallenbad	300'000.00		
	2.217.5033	Schulraumbauten Wolfhausen	2'900'000.00		
			3'200'000.00	-	3'200'000.00

Entwicklung der Schülerzahlen



Artengliederung Schulgemeinde - Aufwand



Begründungen

Personalaufwand

Es wurde gemäss Kanton keine Teuerungszulage budgetiert. Verschiebungen der Besoldungsauszahlungen zwischen Kanton und Gemeinde gibt es fortlaufend bei Pensenänderungen der Lehrpersonen. Diese Kosten sind im sich stark entwickelnden Umfeld (Anzahl SchülerInnen, Erhöhung der Anzahl Lehrkräfte) schwierig zu budgetieren.

Sachaufwand

Wie im vergangenen Jahr wurden auch wieder Kleininvestitionen im Einzelfall bis Fr. 100'000.00 der Laufenden Rechnung belastet. Mit der starken Zunahme der Schülerzahlen (10%), insbesondere in der Unter- und Mittelstufe, erhöhen sich die Kosten für Unterhalt und Lehrmittel.

Passivzinsen

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

Abschreibungen

Durch die entsprechenden Investitionen erhöhen sich die Abschreibungen.

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. Hier gibt es immer wieder Verschiebungen.

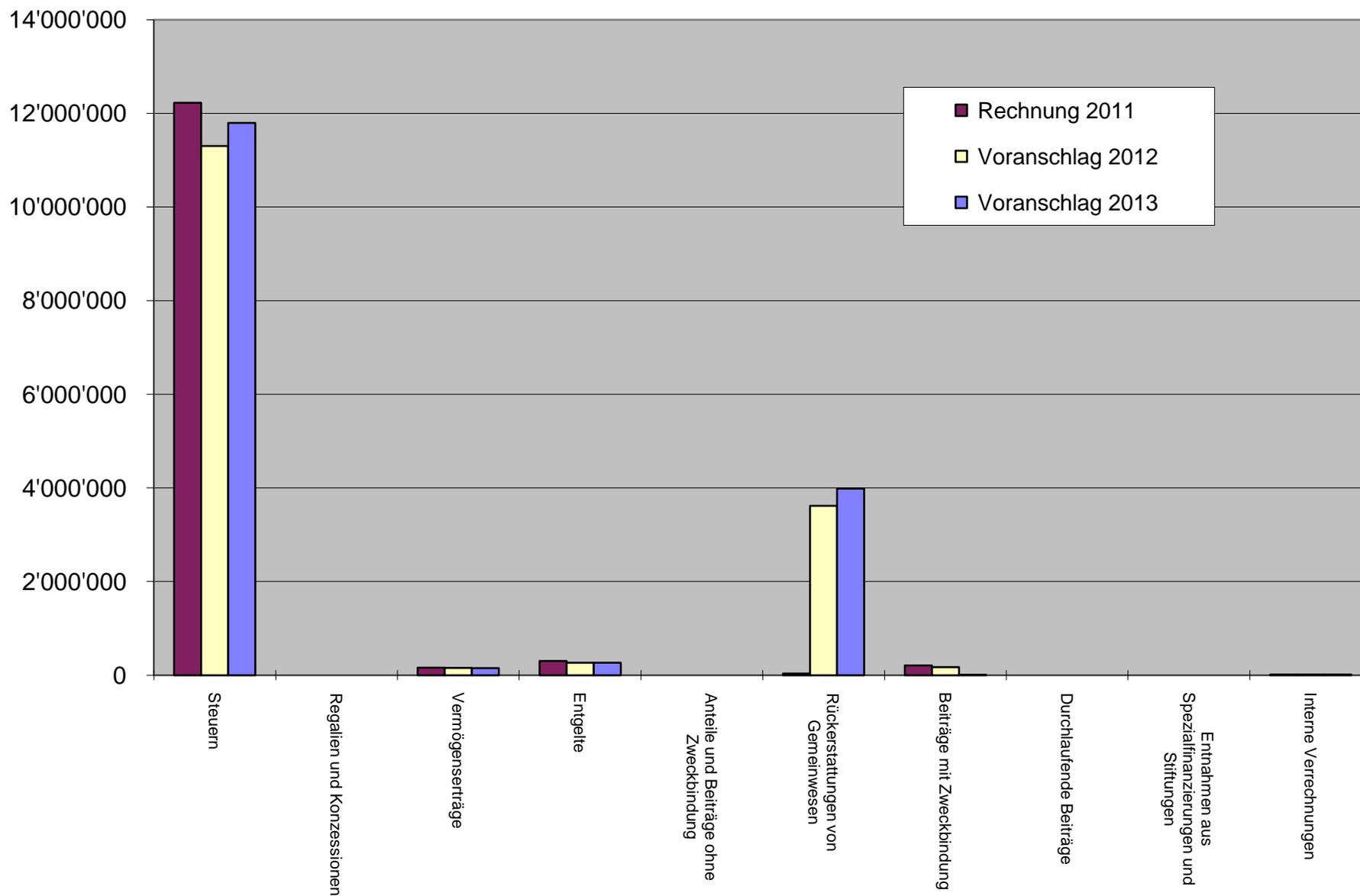
Betriebs- und Defizitbeiträge

Die Teilnahme von Schülerinnen und Schüler an der Musikschule und auch die integrierten Sonderschulungen in der Verantwortung der Regelschule (ISR) haben stark zugenommen.

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 15,4 Mio. (Vorjahr 14,7 Mio.) veranschlagt.

Der Steuerfuss wird unter Berücksichtigung der Finanzierbarkeit der in den nächsten Jahren anstehenden grossen Investitionsvorhaben im Schulgut (Schulraum- und Turnhallenprojekte Wolfhausen und Bubikon) unverändert bei 66% belassen.

Vermögenserträge

Die Vermögenserträge bleiben im Wesentlichen stabil.

Entgelte

Darunter fallen die Elternbeiträge für FeBa, Mittagstisch, Bibliothek, Benützungsgebühren von Schulräumen etc.

Rückerstattung von Gemeinwesen

Durch den erhöhten Finanzausgleich von Fr. 3,958 Mio. fallen diese Anteile entsprechend höher aus. Für das Schulgut beträgt der Mehrertrag rund Fr. 350'000 gegenüber dem Vorjahr.

Beiträge mit Zweckbindung

Mit dem neuen Finanzausgleich fallen die Staatsbeiträge weg.

Interne Verrechnungen

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

Laufende Rechnung

Konto	Zusammenzug Laufende Rechnung	Voranschlag 2013		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	REFORMIERTE KIRCHE	934'740	161'100	911'810	176'600	870'193.23	169'790.58
390	Gemeindeaufbau und Leitung	220'600	10'500	216'100	11'000	223'152.71	8'479.70
391	Gottesdienst	87'400		56'200		50'644.10	-
392	Diakonie und Seelsorge	144'900	11'300	150'300	5'000	177'834.10	34'018.43
393	Bildung und Spiritualität	57'900	-	54'650	-	55'179.30	-
394	Kultur	2'000	-	2'600	-	1'000.00	-
396	Liegenschaften Verwaltungsvermögen	421'940	139'300	431'960	160'600	362'383.02	127'292.45
398	Beiträge und Hilfsaktionen	-	-	-	-	-	-
9	FINANZEN UND STEUERN	401'400	1'045'000	371'850	1'017'100	354'111.89	1'130'334.65
900	Gemeindesteuern	28'300	921'900	27'000	894'000	27'722.00	996'310.75
920	Zentralkassenbeitrag und Finanzausgleich	281'400	-	255'350	-	227'099.10	-
940	Kapitaldienst	12'100	41'300	11'700	41'300	10'491.14	41'278.30
942	Liegenschaften Finanzvermögen	33'800	41'800	33'800	41'800	33'777.05	41'760.00
990	Abschreibungen	5'800	-	4'000	-	4'037.00	-
995	Neutrale Aufwendungen und Erträge	40'000	40'000	40'000	40'000	50'985.60	50'985.60
996	Neubewertung Grundeigentum FV	-	-	-	-	-	-
	T O T A L	1'336'140	1'206'100	1'283'660	1'193'700	1'224'305.12	1'300'125.23
	Vorschlag / Rückschlag		130'040		89'960	75'820.11	
		1'336'140	1'336'140	1'283'660	1'283'660	1'300'125.23	1'300'125.23

Laufende Rechnung

Konto	Zusammenzug Laufende Rechnung	Voranschlag 2013		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	RÖM.-KATHOLISCHE KIRCHE	1'562'841	93'090	1'562'900	95'330	1'434'706.28	105'316.00
390	Behörden, Verwaltung, Pfarrei	297'570	10'500	302'860	13'500	290'876.10	12'377.00
391	Gottesdienst	377'826	1'000	573'540	8'200	556'069.15	8'556.60
392	Diakonie	327'940	17'160	109'050	3'200	88'421.08	2'562.95
393	Bildung	162'160	1'000	167'450	1'000	141'854.00	2'530.80
394	Kultur	87'040	-	88'550	-	84'647.85	-
396	Kirchliche Liegenschaften	310'305	63'430	321'450	69'430	272'838.10	79'288.65
398	Beiträge und Hilfsaktionen	-	-	-	-	-	-
9	FINANZEN UND STEUERN	301'500	1'816'000	320'000	1'794'500	306'147.93	1'891'424.74
900	Kirchensteuern	55'500	1'793'500	57'000	1'745'000	58'704.46	1'794'088.54
920	Finanzierung Kantonalkirche und Finanzausgleich	193'000	-	205'000	30'000	182'102.00	81'233.00
940	Kapitaldienst		22'500		19'500	-	16'103.20
941	Buchgewinne und Buchverluste	-	-	-	-	-	-
990	Abschreibungen	53'000	-	58'000	-	65'341.47	-
	T O T A L	1'864'341	1'909'090	1'882'900	1'889'830	1'740'854.21	1'996'740.74
	Vorschlag / Rückschlag	44'749		6'930		255'886.53	
		1'909'090	1'909'090	1'889'830	1'889'830	1'996'740.74	1'996'740.74

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>