

Gemeinde Bubikon



Voranschlag 2017

Abschied

Die vorliegenden Voranschläge 2017 werden den Gemeindeversammlungen zur Annahme empfohlen:

Gemeinderat

Schulpflege

Evang.-ref. Kirchenpflege

Röm.-kath. Kirchenpflege Hombrechtikon - Grüningen - Wolfhausen

Röm.-kath. Kirchenpflege Rüti - Dürnten - Bubikon

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 Hombrechtikon - Grüningen - Wolfhausen	16
Röm.-Katholische Kirchgemeinde Rüti - Dürnten - Bubikon	17

8608 Bubikon, im November 2016

Einladung zu den Budget-Gemeindeversammlungen

Politische Gemeinde / Schulgemeinde

Datum: Mittwoch, 7. Dezember 2016
Zeit: 20.00 Uhr
Ort: Gemeindesaal Geissberg, Wolfhausen

Ref. Kirchgemeinde

Datum: Sonntag, 4. Dezember 2016
Zeit: Im Anschluss an den Gottesdienst
Ort: Reformierte Kirche, Bubikon

Röm.-Katholische Kirchgemeinde Hombrechtikon - Grüningen - Wolfhausen

Datum: Donnerstag, 8. Dezember 2016
Zeit: 20.00 Uhr
Ort: Pfarreizentrum, Hombrechtikon

Röm.-Katholische Kirchgemeinde Rüti - Dürnten - Bubikon

Datum: Dienstag, 29. November 2016
Zeit: 20.00 Uhr
Ort: Pfarrzentrum, Tann

Auf den folgenden Seiten sehen Sie eine Zusammenfassung der Voranschläge 2017.

Weitere Auskünfte erteilt Ihnen gerne die Finanzverwaltung unter Telefon 055 253 33 22 oder per E-mail unter finanzen@bubikon.ch.

Alle Güter Gemeinde Bubikon

Jahr 2017

Entwicklung

Gesamtsteuerfuss	2013	2014	2015	2016	2017
Politische Gemeinde (PG)	41%	41%	41%	36%	36%
Schulgemeinde (SG)	66%	66%	66%	66%	66%
	107%	107%	107%	102%	102%
Reformiertes Kirchengut (RF)	11%	11%	11%	11%	11%
Katholisches Kirchengut (RK - Hombrechtikon)	14%	14%	14%	14%	14%
Katholisches Kirchengut (RK - Tann)	14%	14%	14%	14%	14%
Budgetierter Einfacher Gesamtsteuerertrag 100% netto	PG + SG	RF	RK - Hombr.	RK - Tann	
	18'500'000	9'300'000	9'200'000	14'700'000	
Eigenkapital (per 31.12.)	2013	2014	2015	2016	2017
				provisorisch	approximativ
Politische Gemeinde	13'572'109	14'379'180	17'847'659	17'904'853	16'270'431
Schulgemeinde	7'454'952	7'283'043	7'478'641	7'525'150	4'266'015
	21'027'061	21'662'223	25'326'300	25'430'003	20'536'446
Reformiertes Kirchengut	2'177'228	2'297'939	2'556'284	2'492'984	2'320'536
Katholisches Kirchengut (RK - Hombrechtikon)	1'888'361	2'105'820	2'367'466	2'297'566	2'288'766
Katholisches Kirchengut (RK - Tann)	1'796'263	1'966'239	2'213'027	2'276'830	2'272'632

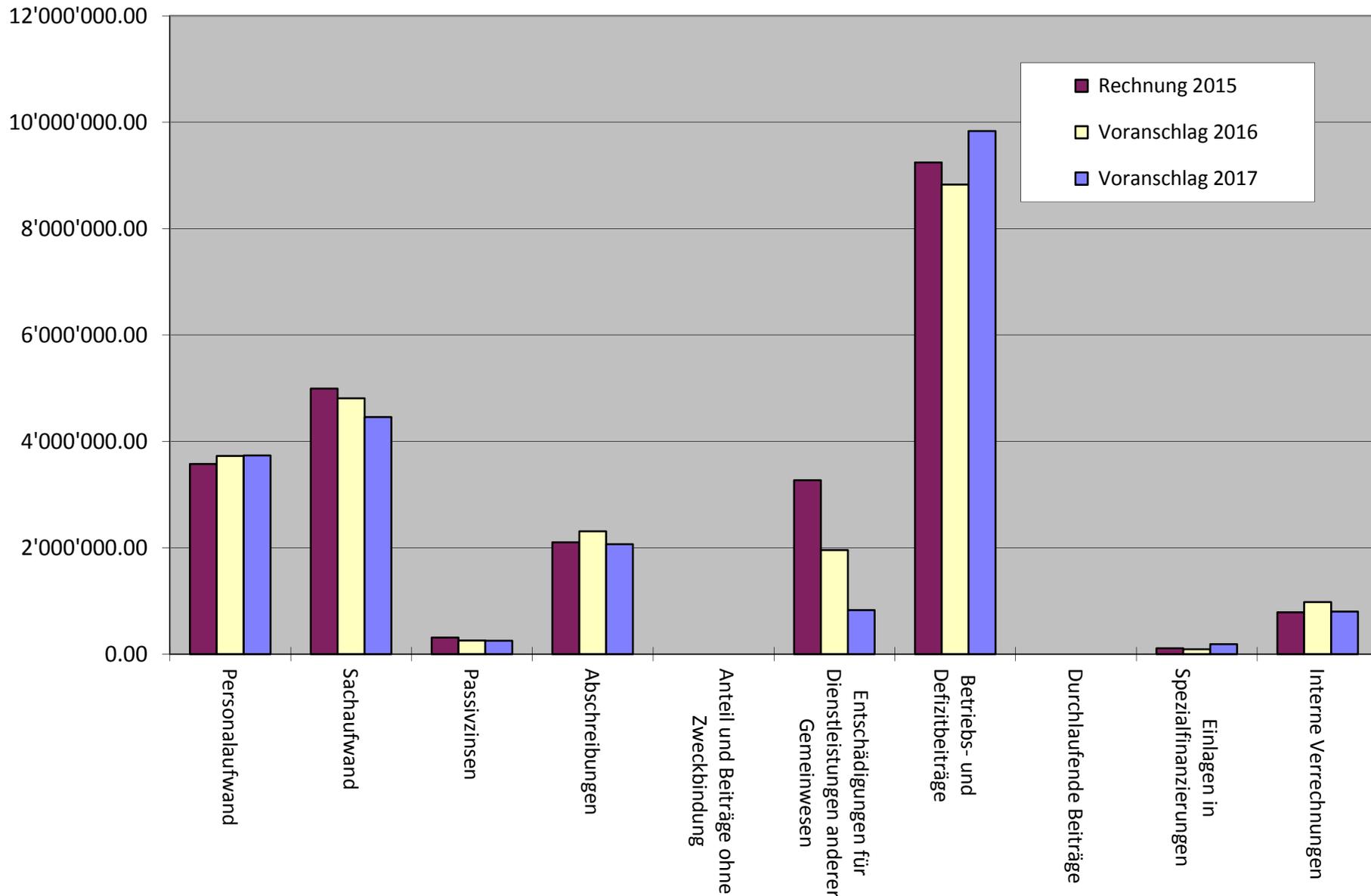
Laufende Rechnung

Konto	Zusammenzug Laufende Rechnung	Voranschlag 2017		Voranschlag 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Behörden und Verwaltung	2'676'250	554'800	2'650'920.00	465'700.00	2'846'340.35	557'707.14
1	Rechtsschutz und Sicherheit	1'326'890	210'700	1'386'905.00	239'000.00	1'292'416.23	247'846.15
3	Kultur und Freizeit	526'000	146'500	500'490.00	134'000.00	463'004.56	177'077.60
4	Gesundheit	1'882'200	1'000	1'503'040.00	500.00	1'622'859.10	4'186.00
5	Soziale Wohlfahrt	7'071'400	3'695'564	6'628'800.00	3'080'880.00	6'968'752.60	3'722'009.74
6	Verkehr	2'031'540	360'500	2'236'100.00	320'500.00	1'967'963.56	332'726.94
7	Umwelt und Raumordnung	3'747'716	3'221'245	3'774'205.00	3'242'975.00	3'835'502.03	3'335'926.94
8	Volkswirtschaft	107'480	571'350	93'630.00	514'150.00	66'503.70	463'362.25
9	Finanzen und Steuern	2'796'118	11'769'513	4'183'354.00	15'016'933.00	5'334'520.78	19'025'498.50
	TOTAL	22'165'594	20'531'172	22'957'444	23'014'638	24'397'862.91	27'866'341.26
	Vorschlag / Rückschlag		1'634'422	57'194		3'468'478.35	
		22'165'594.00	22'165'594.00	23'014'638.00	23'014'638.00	27'866'341.26	27'866'341.26

Investitionen

Bezeichnung	Konto-Nr.	Projekt	Voranschlag 2017		
			Aufwand	Ertrag	Netto
* Verwaltungsliegenschaften	1.090.5030.00	Diverse Sanierungen	390'000.00		390'000.00
	1.090.5060.00	Diverses Mobiliar	10'000.00		10'000.00
Vermessungswerk	1.101.5810.01	LIS	20'000.00		20'000.00
* Feuerwehr	1.140.5060.00	Ersatz Fahrzeuge, Geräte	10'000.00		10'000.00
Zivilschutz	1.160.5060.00	Sanierungen / Erweiterungen	11'500.00		11'500.00
Gemeindestrassen	1.620.5012.00	Verschiedene Strassen	536'000.00		640'000.00
	1.620.5014.00	Diverse Strassenbeleuchtungen	104'000.00		
Wasserwerk	1.701.5013.00	Leitungsnetz und Hydranten	896'000.00		424'600.00
	1.701.5060.00	Ersatz Mobiliar / Geräte	42'600.00		
	1.701.6100.00	Wasseranschlussgebühren		450'000.00	
	1.701.6614.00	Staatsbeiträge div. Leitungsnetz		64'000.00	
Abwasserbeseitigung	1.710.5013.00	Verschiedene Kanalisationen	724'500.00		274'500.00
	1.710.6100.00	Kanalisationsanschlussgebühren		450'000.00	
Kläranlage Weidli	1.712.5620.00	Diverse Sanierungen	79'345.00		79'345.00
Gewässerunterhalt	1.750.5010.00	Sanierung Bachdurchlässe	135'000.00		135'000.00
Raumordnung	1.790.5810.00	Planung Zentrumsentwicklung Wolfhausen	95'000.00		95'000.00
			3'053'945.00	964'000.00	2'089'945.00

Artengliederung Politische Gemeinde - Aufwand



Begründungen

Personalaufwand

Auf eine Teuerungszulage wurde analog zum Kanton verzichtet. Einzelne individuelle Stufenanstiege und Stellenanpassungen wurden vorgenommen.

Sachaufwand

Der Sachaufwand sinkt um rund 7 %. Diese Kostensenkung hat vor allem mit tieferen Belagsarbeiten (Fr. -120'000.-) sowie geringeren Anschaffungen von Maschinen im Unterhaltsdienst (Fr. -70'000.-) zu tun. Weiter führen diverse kleinere Kostensenkungen, aber auch Aufwandsteigerungen gesamthaft zu einem Minderaufwand von rund Fr. 350'000.-.

Passivzinsen

Betrifft Zinsen für Schulden, Verzinsung Spezialfinanzierungen (Wasser, Abwasser, Kehricht). Aufgrund des tiefen Zinsumfeldes im Geld- und Kapitalmarkt sind die Fremdkapitalkosten und die Kosten für die interne Kapitalverzinsung weiterhin rückläufig.

Abschreibungen

Die Abschreibungen richten sich nach den gesetzlichen Vorgaben. Da für das Budgetjahr 2017 tiefere Netto-Investitionen als in den Vorjahren budgetiert sind und der dadurch tieferen Buchwerte sinken die Abschreibungen entsprechend.

Dienstleistungen anderer Gemeinwesen

Der Beitrag des Finanzausgleichs (REFA) fällt für das Jahr 2017-deutlich tiefer aus. Der Ausgleichsbetrag wird von der Politischen Gemeinde brutto mit Fr. 0.421 Mio. (Vorjahr Fr. 2.213 Mio.) vereinnahmt und der Anteil der Schulgemeinde von Fr. 0.300 Mio. (Vorjahr Fr. 1.411 Mio.) an diese weitergeleitet. Im Weiteren handelt es sich um Entschädigungen für ausgelagerte Dienstleistungen wie Zivilstandsamt, Kantonspolizei, Zivilschutz, Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde (KESB).

Betriebs- und Defizitbeiträge

Darin enthalten sind die Kosten für die Amtsvormundschaft, Pflegefinanzierung, Zusatzleistungen, Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe, Verkehrsverbund und weitere Beiträge an Institutionen. Kostensteigerungen sind vor allem bei der Pflegefinanzierung und der wirtschaftlichen Hilfe auszumachen.

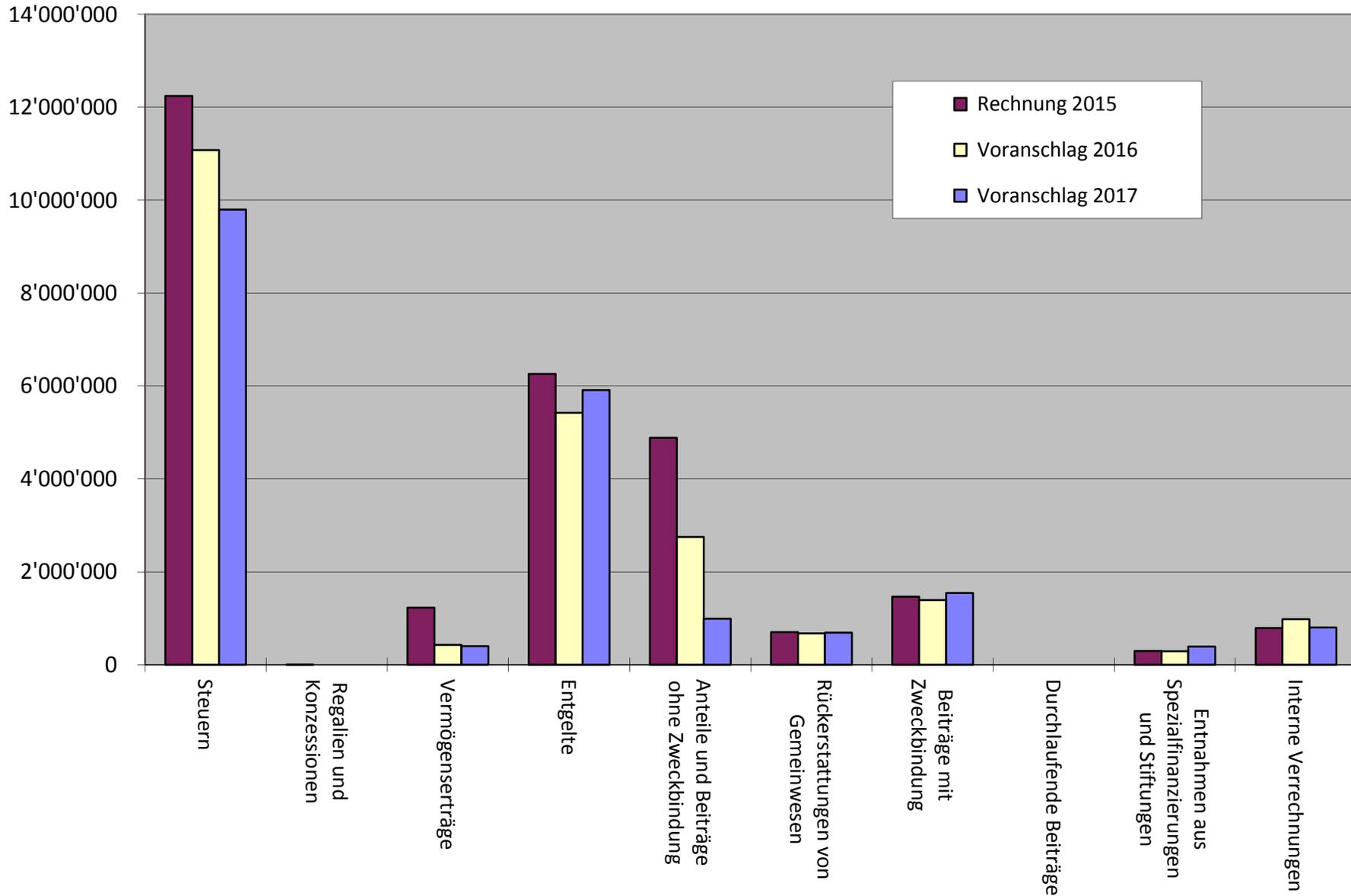
Einlagen in Spezialfinanzierungen

Die Kosten der Bereiche Wasser, Abwasser und Kehricht werden nicht über die ordentlichen Steuern sondern über Gebühren abgedeckt. Es ist im Bereich Wasser eine Einlage (das heisst ein positives Ergebnis der Sonderrechnung) budgetiert.

Interne Verrechnungen

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

Artengliederung Politische Gemeinde - Ertrag



Begründungen

Steuern

Der einfache Staatssteuerertrag (100%) wird mit 18.5 Mio. Franken (Vorjahr 22 Mio.) veranschlagt. Die Einnahmen aus Steuern früherer Jahre sind durch Aufarbeitungen von Dossiers tiefer. Die Steuereinnahmen aus dem laufenden Jahr sind aufgrund deutlicher Mindereinnahmen bei den juristischen Personen um rund Fr. 1.25 Mio. tiefer im Vergleich zum Vorjahr. Die Grundsteuern wurden leicht nach oben angepasst.

Der Gesamtsteuerfuss 2017 wird gleichbleibend bei 102 % festgelegt.

Insbesondere die geplante Bildung einer Einheitsgemeinde im 2018 sowie die Einführung des neuen Rechnungslegungsstandards „HRM 2“ voraussichtlich per 1. Januar 2019 werden die zukünftige Betrachtung der aktuellen Finanzlage und der Finanzplanung stark beeinflussen. Gemeinderat und Schulpflege vertreten deshalb den Standpunkt, dass eine grundsätzliche Neubeurteilung der Höhe des Steuerfusses nach der Einführung der anstehenden erwähnten Projekte und insbesondere auch im Zusammenhang mit der weiteren Entwicklung der Schule und der Gemeinde Bubikon (bspw. notwendige Schulraumerweiterungen, Sanierung Hallenbad, Turnhallen oder Zentrumsentwicklung Wolfhausen) erfolgen soll.

Vermögenserträge

Die Vermögenserträge setzen sich in erster Linie aus Mietzinseinnahmen und Zinsen aus den Spezialfinanzierungen und den Steuern zusammen. Aufgrund der tiefen Zinsen sowohl im Geld- und Kapitalmarkt als auch beim Referenzzinssatz für die Mietzinsfestsetzung ist mit weniger Ertrag zu rechnen.

Entgelte

Neben den Gebühren der Verwaltung fallen unter die Entgelte auch die Wasser-, Abwasser- und Kehrichtgebühren sowie die staatlichen Beiträge aus der gesetzlich wirtschaftlichen Hilfe, die, entsprechend den gestiegenen Kosten, auch stark zugenommen haben. Auch bspw. die Eintritte der Badi Egelsee, Parkgebühren oder der Mietertrag aus dem vom Sozialbereich angemieteten Pfarrhaus fallen in diese Kategorie.

Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung

Durch den erheblich tieferen Finanzausgleich von Fr. 0.421 Mio. (Vorjahr Fr. 2.213 Mio.) fallen diese Anteile auch massiv tiefer aus. Für das Politische Gut resultiert nach Ablieferung des Anteils der Schule ein Minderertrag von rund Fr. 690'000.- gegenüber dem Vorjahr.

Rückerstattungen von Gemeinwesen

Darin enthalten sind die Bezugsentschädigungen 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 sowie für Ausrüstungsmaterial des Zivilschutz werden nicht über die ordentlichen Steuern, sondern über Gebühren bzw. Ersatzbeiträge abgedeckt. Negative Gesamtergebnisse und damit entsprechende Entnahmen aus den Spezialfinanzierungen (Eigenkapitalkonten) werden in den Sonderrechnungen Abwasser und Abfall, bedingt im Wesentlichen durch Unterhalts- und Investitionskosten, budgetiert.

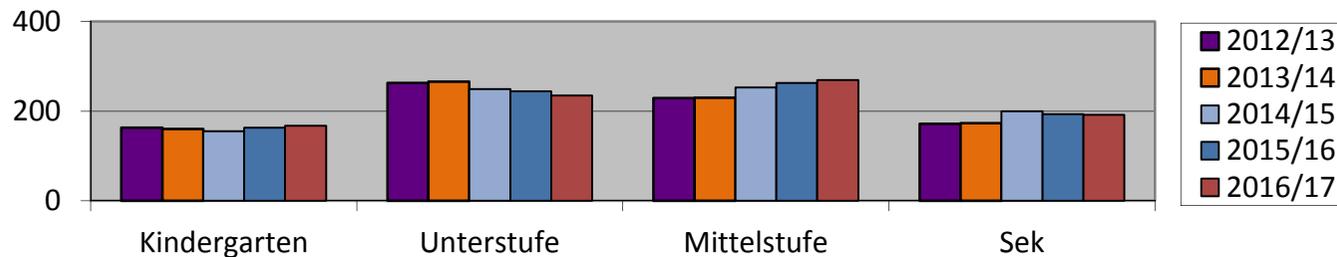
Laufende Rechnung

Konto	Zusammenzug Laufende Rechnung	Voranschlag 2017		Voranschlag 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2	Bildung	16'087'949	591'084	16'417'129	576'384	16'483'614.68	580'416.90
3	Kultur und Freizeit	67'500	35'000	95'000	20'000	66'676.83	35'160.00
4	Gesundheit	55'000	-	61'500	-	55'418.20	-
9	Finanzen und Steuern	1'910'670	14'235'900	1'925'100	17'948'854	2'039'326.35	18'225'058.00
	T O T A L	18'121'119	14'861'984	18'498'729	18'545'238	18'645'036.06	18'840'634.90
	Vorschlag / Rückschlag		3'259'135	46'509		195'598.84	
		18'121'119	18'121'119	18'545'238	18'545'238	18'840'634.90	18'840'634.90

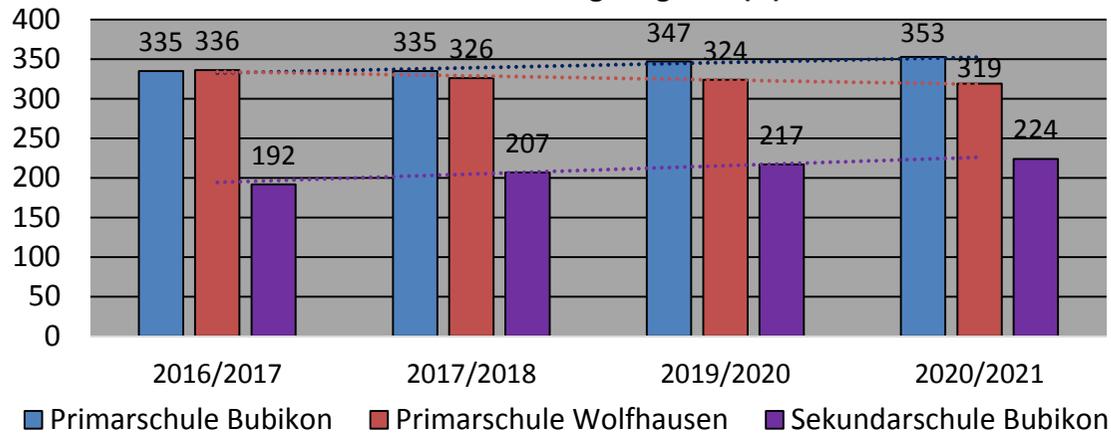
Investitionen

Bezeichnung	Konto-Nr.	Projekt	Voranschlag 2017		
			Aufwand	Ertrag	Netto
Schulliegenschaften und Anlagen	2.217.5032	Sanierung Hallenbad	-		
	2.217.5033	Schulraumbauten Wolfhausen	550'000.00		
	2.217.5037	Sanierungsarbeiten	34'000.00		
	2.217.5060	Mobiliarerneuerungen	100'000.00		
			684'000.00	-	684'000.00

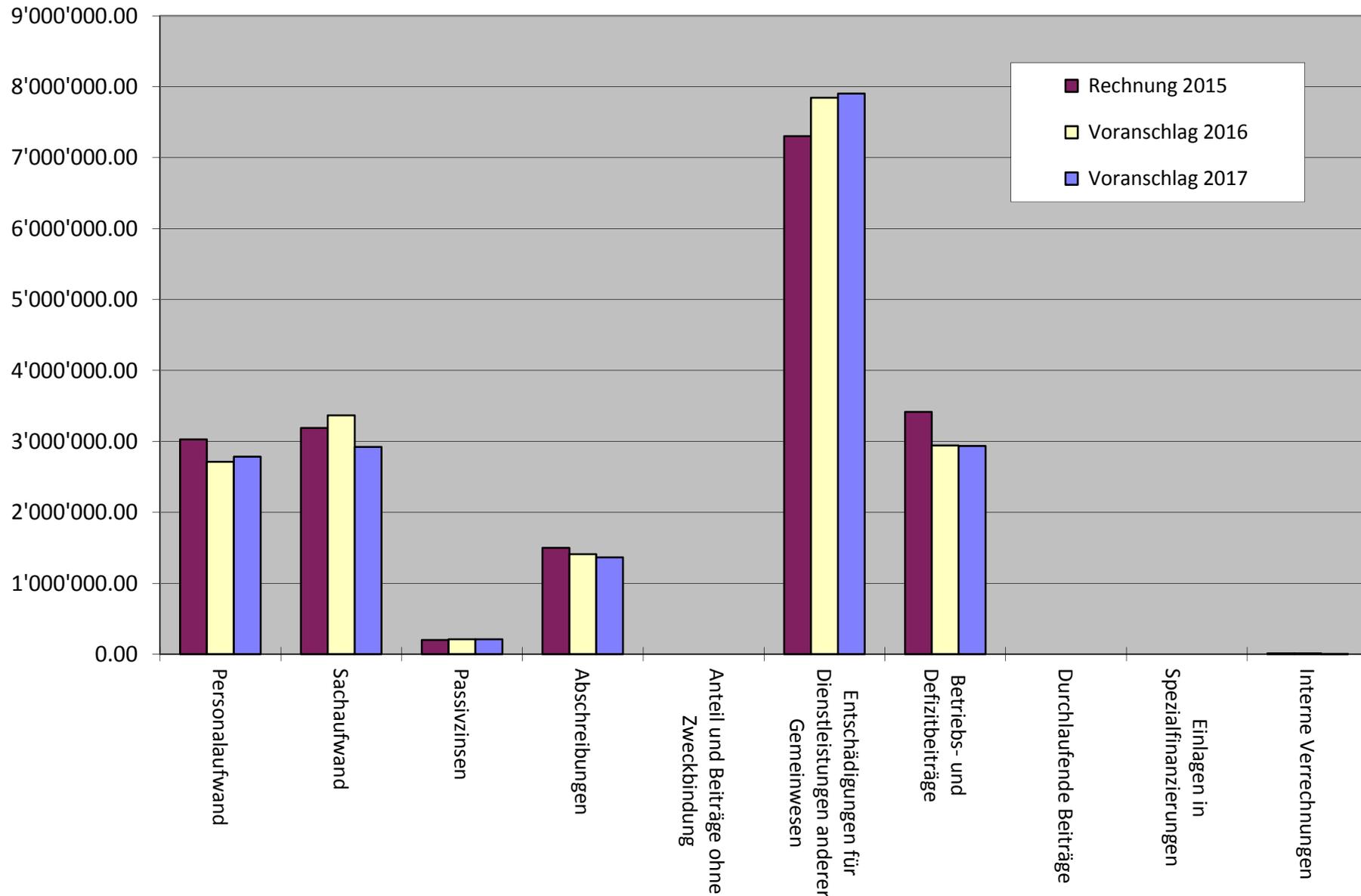
Entwicklung der Schülerzahlen



Schülerentwicklung Prognose (Ø)



Artengliederung Schulgemeinde - Aufwand



Begründungen

Personalaufwand

Der Personalaufwand steigt aufgrund einzelner Stufen- und individueller Lohnanpassungen leicht an.

Sachaufwand

Die tiefer budgetierten Kosten von rund Fr. 440'000.- sind vorwiegend auf Anpassungen im Liegenschaftsunterhalt (Fr. -196'000.-) zurückzuführen. Tiefere Heizkosten (Fr. -80'000.-) beeinflussen die Kosten zudem positiv. Mehrkosten verursacht die Miete des Pavillon Mittlistberg (Fr. 105'000.-) aufgrund der neuen Klasse an der Mittelstufe Bubikon.

Passivzinsen

Die Passivzinsen bleiben praktisch konstant.

Abschreibungen

Der überwiegende Teil der Investitionen in die Doppelturnhalle Wolfhausen und deren Abschreibungen fielen im Jahr 2014 und 2015 an. Aus diesem Grund fallen die Abschreibungen tiefer aus.

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 erfordern entsprechende Stellenanpassungen.

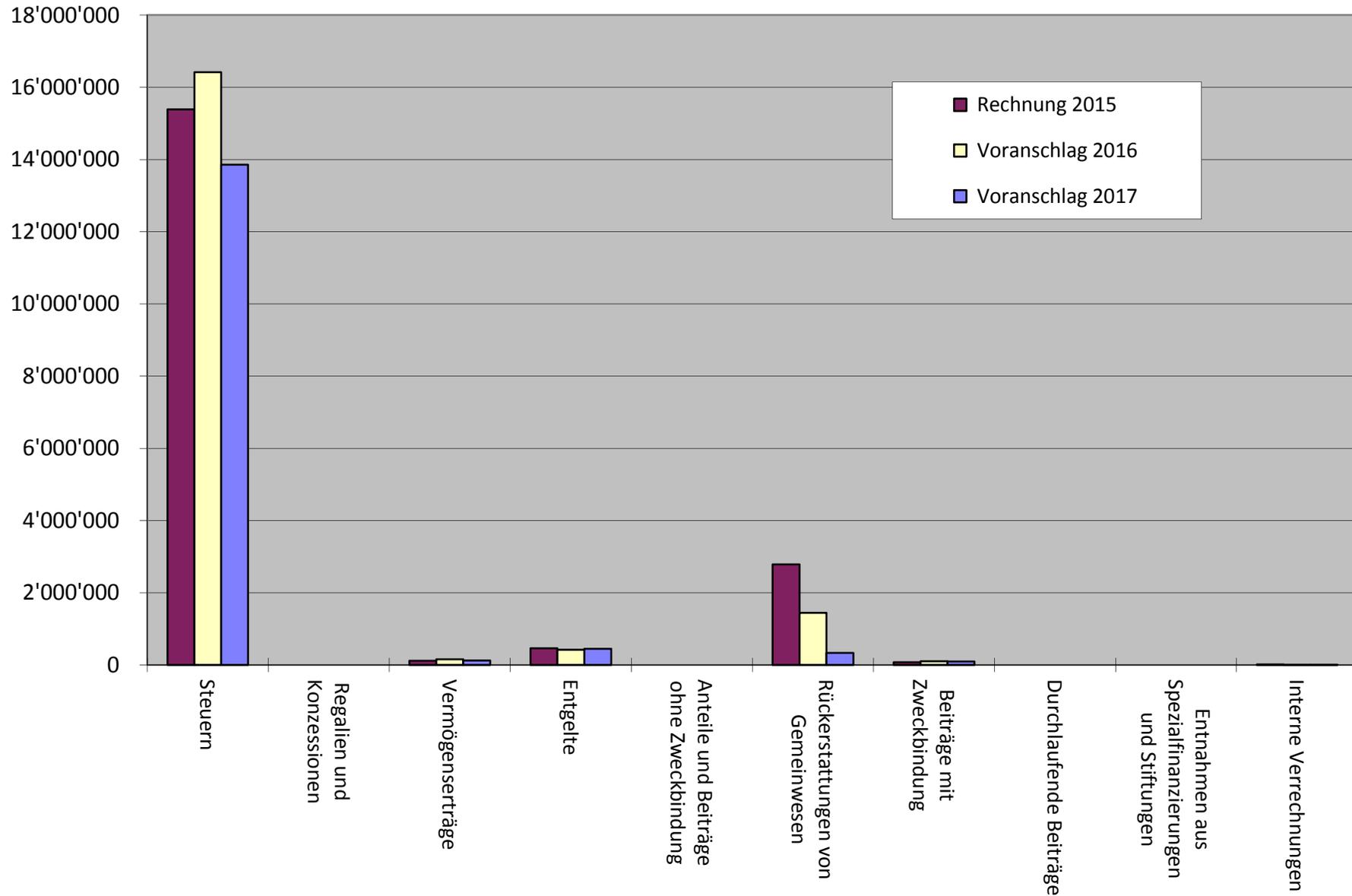
Betriebs- und Defizitbeiträge

Die Schülerzahl am Langzeitgymnasium hat sich eingependelt und die Beiträge an die Sonderschulen haben sich stabilisiert, sodass die Zahlen gesamthaft leicht rückläufig sind.

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 18.5 Mio. Franken (Vorjahr 22 Mio.) veranschlagt.

Die Steuern früherer Jahre wurden tiefer budgetiert. Der Ertrag aus dem laufenden Steuerjahr ist aufgrund deutlicher Mindereinnahmen bei den juristischen Personen tiefer budgetiert.

Der Steuerfuss wird zurzeit unverändert bei 66% belassen.

Vermögenserträge

Die Vermögenserträge erhöhen sich aufgrund der höheren Zinseinnahmen der ordentlichen Gemeindesteuern.

Entgelte

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

Rückerstattung von Gemeinwesen

Durch den massiv tieferen Finanzausgleich von Fr. 0.300 Mio. (Vorjahr 1.411 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 2017		Voranschlag 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	REFORMIERTE KIRCHE	1'189'733	193'685	1'130'600.00	178'800.00	946'481.98	177'839.20
390	Gemeindeaufbau und Leitung	271'200	8'300	296'100.00	9'300.00	217'206.20	7'960.05
391	Gottesdienst	74'250	-	73'150.00	-	56'139.48	-
392	Diakonie und Seelsorge	188'940	10'000	177'340.00	-	143'965.81	-
393	Bildung und Spiritualität	67'880	-	58'150.00	-	57'314.71	-
394	Kultur	3'000	-	4'000.00	-	1'000.00	-
396	Liegenschaften Verwaltungsvermögen	584'463	175'385	521'860.00	169'500.00	470'855.78	169'879.15
9	FINANZEN UND STEUERN	480'400	1'304'000	434'500.00	1'323'000.00	411'278.10	1'438'265.25
900	Gemeindesteuern	32'000	1'175'500	30'400.00	1'195'400.00	34'150.30	1'300'027.85
920	Zentralkassenbeitrag und Finanzausgleich	368'300	-	316'000.00	-	278'613.20	-
940	Kapitaldienst	5'500	29'600	8'600.00	38'700.00	8'354.15	38'637.45
942	Liegenschaften Finanzvermögen	14'600	38'900	23'700.00	38'900.00	23'630.50	38'870.00
990	Abschreibungen	-	-	5'800.00	-	5'800.00	-
995	Neutrale Aufwendungen und Erträge	60'000	60'000	50'000.00	50'000.00	60'729.95	60'729.95
996	Neubewertung Grundeigentum FV	-	-	-	-	-	-
	T O T A L	1'670'133	1'497'685	1'565'100	1'501'800	1'357'760.08	1'616'104.45
	Vorschlag / Rückschlag		172'448		63'300	258'344.37	
		1'670'133	1'670'133	1'565'100	1'565'100	1'616'104.45	1'616'104.45

Laufende Rechnung

Konto	Zusammenzug Laufende Rechnung	Voranschlag 2017		Voranschlag 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	RÖM.-KATHOLISCHE KIRCHE	1'306'700	78'400	1'411'400	88'800	1'414'077.72	73'392.10
390	Behörden, Verwaltung, Pfarrei	268'500	-	281'700	-	274'730.37	-
391	Gottesdienst	163'000	-	168'400	1'000	340'373.35	765.00
392	Diakonie	347'700	2'000	333'650	2'000	300'083.50	6'300.65
393	Bildung	144'800	-	168'200	-	176'697.85	290.00
394	Kultur	92'400	-	85'900	-	55'276.35	384.00
396	Kirchliche Liegenschaften	290'300	76'400	373'550	85'800	266'916.30	65'652.45
9	FINANZEN UND STEUERN	226'600	1'446'100	271'600	1'524'300	304'476.36	1'906'808.03
900	Kirchensteuern	41'400	1'421'800	44'400	1'500'500	67'095.66	1'868'291.78
920	Finanzierung Kantonalkirche und Finanzausgleich	150'000	-	150'000	-	189'973.00	-
940	Kapitaldienst		24'300		23'800		38'516.25
941	Buchgewinne und Buchverluste	-	-	-	-	-	-
942	Grundeigentum Finanzvermögen	200	-	200	-	179.55	
990	Abschreibungen	35'000	-	77'000	-	47'228.15	-
	TOTAL	1'533'300	1'524'500	1'683'000	1'613'100	1'718'554.08	1'980'200.13
	Vorschlag / Rückschlag		8'800		69'900	261'646.05	
		1'533'300	1'533'300	1'683'000	1'683'000	1'980'200.13	1'980'200.13

Laufende Rechnung

Konto	Zusammenzug Laufende Rechnung	Voranschlag 2017		Voranschlag 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	RÖM.-KATHOLISCHE KIRCHE	1'961'449	88'300	1'914'587	87'300	1'753'910.70	289'959.09
390	Behörden, Verwaltung, Pfarrei	318'744	5'800	302'923	5'800	299'241.65	3'125.70
391	Gottesdienst	359'606	38'800	344'666	38'800	329'442.74	118'303.05
392	Diakonie	377'881	2'400	450'013	2'400	392'253.00	80'319.60
393	Bildung	238'162	-	175'538	-	147'989.74	39'426.00
394	Kultur	173'494	-	177'154	-	181'536.11	230.00
396	Kirchliche Liegenschaften	493'562	41'300	464'293	40'300	403'447.46	48'554.74
9	FINANZEN UND STEUERN	382'343	2'251'294	382'096	2'273'186	271'829.05	1'982'569.45
900	Kirchensteuern	86'194	2'059'119	89'646	2'113'011	66'686.70	1'591'304.85
920	Finanzierung Kantonalkirche und Finanzausgleich	196'799	190'000	166'750	155'000	146'767.00	389'870.00
940	Kapitaldienst	250	2'175	15'500	5'175	161.90	1'394.60
941	Buchgewinne und Buchverluste	-	-	-	-	-	-
942	Grundeigentum Finanzvermögen	-	-	-	-	-	-
990	Abschreibungen	99'100	-	110'200	-	58'213.45	-
	T O T A L	2'343'792	2'339'594	2'296'683	2'360'486	2'025'739.75	2'272'528.54
	Vorschlag / Rückschlag		4'198	63'803		246'788.79	
		2'343'792	2'343'792	2'360'486	2'360'486	2'272'528.54	2'272'528.54

Besuchen Sie uns auf unseren Homepages:

Politische Gemeinde Bubikon

www.bubikon.ch

Schulgemeinde Bubikon

www.schule-bubikon.ch

Reformierte Kirchgemeinde Bubikon

<http://www.refkirche-bubikon.ch>

Römisch Katholische Kirchgemeinde Hombrechtikon - Grüningen - Wolfhausen

<http://www.pfarreistniklaus.ch>

Römisch Katholische Kirchgemeinde Rüti - Dürnten - Bubikon

<http://www.kirche-tann.ch>