



Gemeinde
eschenbach

Landluft in Stadtnähe

Budget 2020



Inhaltsverzeichnis

Einladung und Tagesordnung	2
Vorwort	3
Bericht und Antrag des Gemeinderats zum Budget und zum Steuerfuss 2020	4
Bericht der Geschäftsprüfungskommission	7
Erfolgsrechnung	9
Aufwand nach Sachgruppen	32
Ertrag nach Sachgruppen	35
Investitionsrechnung	39
Ausgaben und Einnahmen nach Sachgruppen	43
Investitionsplan 2020 – 2024	45
Abschreibungen 2020	49
Finanzplan 2020 – 2024	52
Steuerplan 2020	55
Pflegezentrum Eschenbach	58
Prüfungs- und Genehmigungsvermerke	62
Abkürzungsverzeichnis	63
Hinweise & Impressum	64

Einladung und Tagesordnung

Geschätzte Mitbürgerinnen und Mitbürger

Wir laden Sie freundlich zur

Bürgerversammlung (Budgetversammlung) der Politischen Gemeinde Eschenbach

am **Donnerstag, 28. November 2019, 20 Uhr**, in der Turnhalle Goldingen ein.

Wir bitten Sie, die Hinweise auf Seite 64 zu beachten.

Tagesordnung:

1. Bericht und Antrag des Gemeinderats zum Budget und zum Steuerfuss 2020,
Bericht und Antrag der Geschäftsprüfungskommission
2. Umfrage

Ab sofort liegt das detaillierte Budget 2020 bei der Finanzverwaltung Eschenbach zur öffentlichen Einsichtnahme auf. Es kann bis zur Bürgerversammlung unentgeltlich bei der Finanzverwaltung angefordert werden.

Beim Eintritt in den Saal sind die Stimmausweise vorzuweisen. Fehlende Stimmausweise können bis spätestens Donnerstag, 28. November 2019, 17 Uhr, bei der Gemeinderatskanzlei nachverlangt werden.

Ihre Teilnahme an der Bürgerversammlung würde uns freuen.

8733 Eschenbach, 4. November 2019

Gemeinderat Eschenbach

Einwohnerabend/Infoanlass

Ein Einwohnerabend/Infoanlass als Vorversammlung zur Budgetversammlung findet statt am

Dienstag, 19. November 2019, 20 Uhr, in der Aula des Oberstufenzentrums Breiten, Eschenbach.

Der Gemeinderat informiert über das Budget 2020 und anstehende Projekte. Sie sind herzlich eingeladen, in diesem «unamtlicheren» Rahmen Fragen zu stellen und zu diskutieren.

Vorwort



Liebe Mitbürgerinnen
und Mitbürger

Einen Schwerpunkt im Aufgabenbereich einer Gemeinde bilden alljährlich die Vorbereitungsarbeiten zum Budget für das Folgejahr. Erstmals in meiner neuen Funktion als Gemeindepräsident darf

ich Ihnen im Namen des Gemeinderates das Budget 2020 vorlegen. Der Voranschlag wurde auch in diesem Jahr basierend auf Prognosen, Vergleichen aufgrund von Vorjahreszahlen, Richtofferten, Beschlüssen sowie kantonalen Vorgaben und Finanzsicherungen erstellt.

Erstmals wird berücksichtigt, dass das Budget der beiden Heimbetriebe Altersheim Berg und Pension Mürt-schen *** nicht mehr direkt im Budget des allgemeinen Gemeindehaushalts integriert ist. Aufgrund eines gemeinderätlichen Beschlusses werden die Heimbetriebe inskünftig als ein öffentlich-rechtliches Gemeindeunternehmen ohne Rechtspersönlichkeit geführt, um die Konten nach den branchenspezifischen Vorgaben von Curaviva (Koordinationsgruppe für Langzeitpflege Schweiz) abbilden zu können.

Aufgrund dieser buchhalterischen Änderung reduziert sich auf den ersten Blick der budgetierte Gesamtaufwand um den Aufwand der Heimbetriebe. Dieser ist, wie erwähnt, nun separat ausgewiesen, insgesamt aber weiterhin Bestandteil der gesamten Aufwendungen.

Nach dem Zusammentragen aller notwendigen und vorgesehenen Aufwendungen rechnen wir im 2020 mit einem Budgetdefizit von Fr. 648'300.–. Erfahrungen aus den vergangenen Jahren zeigen, dass durch eine konsequente und sorgsame Ausgabenkontrolle das prognostizierte Defizit in der Regel aufgefangen werden kann. Sollte dies wider Erwarten nicht eintreffen, sind wir in der Lage, den fehlenden Betrag aus dem Eigenkapital zu decken. Der Steuerfuss von derzeit 121 Prozent kann somit weiterhin gewährleistet bleiben.

Es ist uns wichtig, Sie auch weiterhin umfassend über

aktuelle Geschäfte und Projekte zu informieren. Die Gemeinde ist ein enorm vielfältiges «Unternehmen» mit einem sehr breiten Aufgabenspektrum. Es scheint mir darum wichtig zu erwähnen, dass eine Gemeinde nicht nur an laufenden Projekten gemessen werden kann, auch wenn diese von grosser Wichtigkeit sind. Vielmehr werden täglich in allen Abteilungen der Gemeinde sehr viele anspruchsvolle Aufgaben erledigt, die gegen aussen oftmals kaum wahrgenommen werden.

Dennoch werden uns im kommenden Jahr projektbezogen schwerpunktmässig folgende Aufgaben begleiten:

- Bau der neuen Dreifachsporthalle mit Tiefgarage und Kunstrasenfeld (Baustart 2019)
- Weitere konkrete Vorabklärungsarbeiten für einen möglichen Erweiterungsbau der Pension Mürt-schen***
- Konkrete Vorbereitungsarbeiten für die Erstellung von Alterswohnungen östlich des Altersheims Berg in St. Gallenkappel
- Weiterführung der im 2019 gestarteten Überarbeitung der kommunalen Richt- und Zonenplanung

Wie gewohnt werden Sie über das Mitteilungsblatt «Eschenbach aktuell» laufend mit Informationen bedient.

Für eine funktionierende und lebenswerte Gemeinde braucht es nebst einem rundlaufenden Gemeindebetrieb mit der notwendigen und unterhaltenen Infrastruktur aber insbesondere Sie, liebe Einwohnerinnen und Einwohner. Mit Ihrer aktiven Teilnahme am Gemeindeleben, beispielsweise in einem Verein, der Teilnahme an kulturellen, sozialen, sportlichen Anlässen oder einfach durch Ihre Aktivität innerhalb unserer Gesellschaft leisten Sie einen sehr wichtigen Beitrag zu einem funktionierenden Miteinander in unserer schönen Gemeinde. Ich freue mich, zusammen mit Ihnen das kommende Jahr in Angriff zu nehmen.

In diesem Sinn wünsche ich Ihnen eine interessante Lektüre des nachfolgenden Budgetberichts.

Ihr neuer Gemeindepräsident
Cornel Aerne

Bericht und Antrag des Gemeinderats zum Budget und zum Steuerfuss 2020

Liebe Eschenbacherinnen und Eschenbacher

Wir freuen uns, Ihnen das Budget 2020 zu präsentieren. Die Umstellung auf das harmonisierte Rechnungsmodell RMSG (Rechnungslegungsmodell St. Galler Gemeinden) mit einem komplett neuen Kontenplan ist 2019 erfolgt. Das Budget 2020 kann nun deshalb wieder dem Vorjahresbudget gegenübergestellt werden.

Eine markante Änderung gibt es aber auch dieses Mal: Das Altersheim Berg, St. Gallenkappel, und die Pension Mürtschen***, Eschenbach, werden ab 2020 gemeinsam als ein unselbständiges öffentlich-rechtliches Unternehmen nach Gemeindegesetz geführt, um die Konten nach den branchenspezifischen Vorgaben von Curaviva (Koordinationsgruppe für Langzeitpflege Schweiz) abbilden zu können. Die entsprechenden Zahlen und Erläuterungen sind nun in einem separaten Teil dargestellt. Gesamtaufwand und Gesamtertrag des Budgets des allgemeinen Gemeindehaushalts verringern sich entsprechend. Das Budget der beiden Alters- und Pflegeheime, neu bezeichnet als «Pflegezentrum Eschenbach», bildet aber weiterhin einen Bestandteil des Gemeindebudgets.

Zum Budget und zum Steuerfuss 2020 unterbreitet Ihnen der Gemeinderat folgenden Bericht:

Steuerbedarf

Das Budget 2020 der Politischen Gemeinde Eschenbach rechnet bei einem Aufwand von total Fr. 50'615'600.– (Vorjahr 57'899'300.–) und einem Ertrag von total Fr. 49'967'300.– (Vorjahr 57'330'400.–) bei einem unveränderten Steuerfuss von 121 % mit einem Defizit von Fr. 648'300.– (Vorjahr 568'900.–). Wie einleitend erwähnt, sind Aufwand und Ertrag des Gemeindehaushalts kleiner, weil das Budget der Heimbetriebe ab 2020 separat geführt wird.

Der Steuerbedarf der Gemeinde Eschenbach beträgt gemäss Budget 2020 Fr. 30'777'500.–, (Vorjahr Fr. 29'252'200.–). Die Zunahme ist massgeblich auf die Bereiche Bildung (+ ca. 470'000 Franken) und Soziale Sicherheit (+ ca. 360'000) sowie im Bereich Gesundheit auf die Pflegefinanzierung (+ ca. 600'000) zurück-

zuführen. Die voraussichtlichen Finanzausgleichsbeiträge 2020 erhöhen sich gegenüber dem Vorjahresbudget um rund 360'000 Franken von Fr. 4'991'000.– auf Fr. 5'354'300.–.

Die Deckung des Steuerbedarfs setzt sich wie folgt zusammen:

Steuern inkl. Nachzahlungen	in Franken
Mutmasslicher Steuerertrag bei einem Steuerfuss von 121 %	24'774'900.–
Finanzausgleich I. Stufe	
Ressourcenausgleichsbeitrag	2'583'800.–
Sonderlastenausgleichsbeitrag Schule	1'161'500.–
Sonderlastenausgleichsbeitrag Weite	1'516'500.–
Soziodemografischer Sonderlastenausgleich	92'500.–
Budgetdefizit 2020	
Bezug aus Eigenkapital	648'300.–
Ausgleich	30'777'500.–

Personalaufwand

Der Personalaufwand der beiden Alters- und Pflegeheime ist neu im separaten Teil abgebildet. Insgesamt zeigt sich über alle übrigen Lohn-Positionen der Gemeinde für das Personal von Verwaltung, Werkdienst, Schulen, Jugendarbeit, Wasserversorgung und Feuerwehr folgendes Bild:

Personalaufwand allg. Gemeindehaushalt

Personalaufwand 2019	Fr. 29'604'700
(inkl. Altersheime)	
Personalaufwand 2020	Fr. 22'690'900

Beim Gemeindepersonal sind keine generellen Lohnerhöhungen und kein Teuerungsausgleich budgetiert, da auf das Jahr 2019 eine Anpassung erfolgte. Die per Oktober 2019 bewilligte neue Teilzeitstelle beim Betriebsamt fällt im Personalaufwand 2020 für das ganze Jahr an. Bei den Lehrpersonen ist eine Lohnerhöhung von 0.8 % gemäss den provisorischen Plänen des Kantons im Budget der Schulen berücksichtigt, aber den definitiven Entscheid wird der Kanton erst im November fällen. Aufgrund der Schüler- bzw. Klassen-

zahlen sind die Pensen auf der Stufe Kindergarten und auf der Oberstufe leicht gestiegen, auf der Primarstufe dagegen ein wenig gesunken.

Personalaufwand Pflegezentrum Eschenbach

Personalaufwand 2019 Fr. 6'924'000

Personalaufwand 2020 Fr. 7'034'600

Auf Basis des für 2020 budgetierten Pflegeaufwands und der kantonalen Richtlinien zu den Qualitätsanforderungen an die stationäre Pflege und Betreuung von Betagten musste der Stellenetat des Bereichs Pflege und Betreuung um 210 Stellenprozente erhöht werden. Die Lohnkosten für die beiden Alters- und Pflegeheimbetriebe werden über die Betriebsrechnung und nicht über Steuergelder finanziert.

Sach- und übriger Betriebsaufwand

Auch im Sach- und übrigen Betriebsaufwand sind die Aufwendungen des Pflegezentrums Eschenbach ab 2020 neu separat dargestellt. Im allgemeinen Gemeindehaushalt beträgt der Sach- und übrige Betriebsaufwand rund 13 Mio. Franken.

Sachaufwand allg. Gemeindehaushalt

Budget 2019 (inkl. Altersheime) Fr. 13'828'900

Budget 2020 Fr. 13'063'500

Im für 2020 budgetierten Sachaufwand der Gemeinde sind ein paar besondere Positionen hervorzuheben. Eine davon betrifft mit netto rund 920'000 Franken den Strassenunterhalt gemäss Programm (Strassenmanagement). Dies entspricht trotz Auflösung einer Rücklage von 400'000 Franken einem Mehraufwand von rund 370'000 Franken gegenüber dem Budget 2019. 220'000 Franken müssen im kommenden Jahr für die Finanzierung des durch die Gemeinden der Region als Zweckverband geführten Pflegezentrums Linthgebiet in Uznach aufgewendet werden (+ 165'000 Franken). Ferner stehen die budgetierten Aufwendungen an die ARA Eschenbach mit rund 1,1 Mio. Franken zu Buche (+ ca. 100'000 Franken). Unterhaltmassnahmen am Siessenweiher und Rietstückweiher in Eschenbach sind neu mit zusammen rund 140'000 Franken Aufwand im Budget berücksichtigt. Für die Sanierung der Liegenschaft ehemalige Post St. Gallenkappel sind rund 780'000 Franken veranschlagt. Dieser Aufwand kann voraussichtlich vollumfänglich mittels einer Entnahme aus der Spezialfinanzierung EK finanziert werden. Im Bereich Bildung müssen die Schulen Eschenbach im Jahr 2020 rund Fr. 170'000.– mehr Schulgelder für Kin-

der in Sportschulen und Sonderschulen leisten.

In Bezug auf weitere Einzelheiten wird auf den Kommentar zu den entsprechenden Budgetpositionen verwiesen.

Sachaufwand Pflegezentrum Eschenbach

Sachaufwand 2019 Fr. 2'310'300

Sachaufwand 2020 Fr. 2'346'800

Im Budget 2020 des Altersheims Berg und der Pension Mürtschen**** steigt der Unterhalt Anlagen und Energie durch diverse werterhaltende Massnahmen um rund 60'000 Franken auf 1,34 Mio. Franken. Die übrigen Bereiche halten sich im Rahmen des Vorjahresbudgets.

Abschreibungen

Die aktivierten Ausgaben werden nach der zu erwartenden Nutzungsdauer abgeschrieben. Mit der Einführung des RMSG im Jahr 2019 wurden insbesondere die Abschreibungsdauern von Bauten und Anlagen den Realitäten entsprechend verlängert. Dadurch hat sich der jährliche Abschreibungsbedarf deutlich verringert.

Abschreibungen allg. Gemeindehaushalt

Abschreibungen 2019 Fr. 1'767'400

(inkl. Altersheime)

Abschreibungen 2020 Fr. 1'760'700

Die über Steuern finanzierten Abschreibungen 2020 betragen Fr. 1'279'000.–. Zulasten von Spezialfinanzierungen sind Abschreibungen von total Fr. 481'700.– budgetiert.

Abschreibungen Pflegezentrum Eschenbach

Abschreibungen 2019 Fr. 120'000

Abschreibungen 2020 Fr. 130'000

Diese Abschreibungen betreffen den Umbau und die Erweiterung des Altersheims Berg.

Investitionen

Im Investitionsplan des allgemeinen Gemeindehaushalts sind total 11,5 Mio. Franken für das Jahr 2020 und 7,7 Mio. Franken für das Jahr 2021 vorgesehen. Die grösste Position bildet der bereits laufende Bau der Dreifachsporthalle mit Kunstrasenplatz und Tiefgarage. Bei den Gemeindestrassen sind in den kommenden Jahren diverse Projekte, Sanierungen und Belagserneuerungen geplant. Davon betreffen die bedeutendsten

Investitionen die Dorfkerngestaltung Eschenbach, die Delggstrasse Fätzikon/Bürg, die Mühlestrasse/Hofacker/Rainstrasse in Eschenbach sowie eine Radweglösung für die Strecke Neuhaus-Bürg-Diemberg. Hinzu kommen laufende Investitionen in die Infrastrukturen der Wasserversorgung und der Abwasserentsorgung.

Beim Pflegezentrum Eschenbach beinhaltet der Investitionsplan die vorgesehene Erweiterung der Pension Mürtschen*** in den Jahren 2021 bis 2023 mit insgesamt 8,5 Mio. Franken.

Finanzplan

Im Finanzplan werden sämtliche bekannten bzw. anzunehmenden Kosten und Investitionen, Abschreibungsquoten, aber auch die Einnahmen aus Steuern und Finanzausgleichsbeiträgen usw. für die Zukunft kalkuliert. Der Plan ist ein wichtiges Führungsinstrument für den Gemeinderat, um frühzeitig die finanzielle Entwicklung der Gemeinde erkennen und lenken zu können. Obwohl für die nächsten Jahre wegen der grossen Investitionen Aufwandüberschüsse prognostiziert werden, kann gemäss Finanzplan der Steuerfuss bei 121 % gehalten werden. Sollten die prognostizierten Defizite eintreffen, ist genügend Eigenkapital vorhanden, um diese auszugleichen.

Zusammenfassung

Das Budget 2020 zeigt ein voraussichtliches Defizit von 648'300 Franken, was in der Grössenordnung der letzten Jahre liegt. Wir haben das Budget wie immer nach dem Grundsatz erstellt, haushälterisch mit den Mitteln und damit auch mit den Steuereinnahmen umzugehen, ohne dabei aber wichtige, dringende oder sinnvolle Ausgaben zu vernachlässigen oder aufzuschieben. Ein Grossteil des Budgets besteht jeweils aus gebundenen Ausgaben, die sich aus dem Gesetz oder anderen rechtlichen Verpflichtungen ergeben. Es sind in der Regel aber die freiwilligen Ausgaben wie für Kultur, Vereins- und Jugendförderungsbeiträge oder für Freizeit und Naherholung, welche die Wohn- und Lebensqualität einer Gemeinde ausmachen und deshalb ebenfalls ihren Platz im Budget haben müssen. Wir sind bestrebt, die gesamte Infrastruktur der Gemeinde mit umsichtigen Investitionen auf einem guten Stand zu halten und bei Bedarf zu erweitern. Es versteht sich, dass in jedem einzelnen Fall eine Abwägung zwischen Bedürfnissen, Nutzen und finanziellen Möglichkeiten stattfindet. Dabei haben wir stets das Gesamtinteresse der Gemeinde im Auge.

Wir freuen uns, dass Sie uns dabei unterstützen und danken Ihnen für das Vertrauen.

Anträge

Geschätzte Mitbürgerinnen und Mitbürger

Wir stellen Ihnen folgende Anträge:

1. Das Budget 2020 (Erfolgsrechnungen und Investitionsrechnungen, detaillierte Darstellungen), bestehend aus dem Budget des allgemeinen Gemeindehaushalts und dem Budget des Pflegezentrums Eschenbach als unselbständiges öffentlich-rechtliches Unternehmen, sei zu genehmigen.
2. Für das Jahr 2020 seien folgende Steuersätze anzuwenden:
 - a) allgemeine Gemeindesteuern 121 %
 - b) Grundsteuern
 - aa) für Grundstücke von natürlichen und juristischen Personen, die der ordentlichen Besteuerung unterliegen 0.8 %
 - bb) für alle übrigen Grundstücke gemäss Art. 240 Abs. 1 Bst. b des kantonalen Steuergesetzes 0.2 %

8733 Eschenbach, 28. November 2019

IM NAMEN DES GEMEINDERATS

Gemeindepräsident
Cornel Aerne

Gemeinderatsschreiber
Thomas Elser

Bericht der Geschäftsprüfungskommission

An die Bürgerversammlung der Politischen Gemeinde Eschenbach

Sehr geschätzte Mitbürgerinnen und Mitbürger

Im Rahmen der gesetzlichen Bestimmungen haben wir die Anträge des Rates über Budget und Steuerfuss für das Rechnungsjahr 2020 geprüft.

Gemäss unserer Beurteilung entsprechen die Anträge des Rates über Budget und Steuerfuss den gesetzlichen Bestimmungen.

Aufgrund unserer Prüfungstätigkeit stellen wir folgenden Antrag:

1. Die Anträge des Rates über Budget und Steuerfuss für das Rechnungsjahr 2020 seien zu genehmigen.

8733 Eschenbach, 16. September 2019

Die Mitglieder der Geschäftsprüfungskommission:

Dagmar Ellenberger
Peter Gubelmann
Christian Kündig
Stephan Rüegg
Christoph Weber

Erfolgs- rechnung

Übersicht Budget Erfolgsrechnung

Kto	Text	Budget 2020		Budget 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Gesamttotal	50'615'600	49'967'300	57'899'300	57'330'400
	Saldo		648'300		568'900
0	Allgemeine Verwaltung	4'532'400	1'016'700	4'520'600	980'500
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	2'157'000	2'159'900	2'093'900	2'210'100
2	Bildung	22'757'200	540'300	22'263'200	517'200
3	Kultur, Sport und Freizeit	1'071'200	148'800	993'600	155'300
4	Gesundheit	3'006'700	500	12'577'000	10'389'900
5	Soziale Sicherheit	4'659'800	1'580'300	4'684'800	1'967'000
6	Verkehr	4'716'300	1'343'400	4'372'200	917'800
7	Umweltschutz und Raumordnung	6'017'900	5'043'600	5'278'000	4'546'300
8	Volkswirtschaft	337'200	57'300	301'500	52'900
9	Finanzen und Steuern	1'359'900	38'076'500	814'500	35'593'400

Budget Erfolgsrechnung

Kto	Text	Budget 2020		Budget 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	4'532'400	1'016'700	4'520'600	980'500
	Saldo		3'515'700		3'540'100
01	Legislative und Exekutive	650'600	27'500	633'500	24'300
011	Legislative	213'700	4'500	182'200	4'500
0110	Bürgerversammlung, Abstimmungen und Wahlen	167'000	4'500	130'000	4'500
0111	Geschäftsprüfungskommission, Revisionsstelle	46'700		52'200	
012	Exekutive	436'900	8'000	426'300	7'300
0120	Gemeinderat und Kommissionen, öffentliche Anlässe	387'500	8'000	380'800	7'300
0121	Geschäftsleitung und Schulkommissionen	49'400		45'500	
013	Gemeindevereinigung		15'000	25'000	12'500
0130	Gemeindevereinigung		15'000	25'000	12'500
02	Allgemeine Dienste	3'881'800	989'200	3'887'100	956'200
021	Finanz- und Steuerverwaltung	987'400	558'000	976'200	544'000
0210	Finanz- und Steuerverwaltung	987'400	558'000	976'200	544'000
022	Allgemeine Dienste, übrige	2'573'100	425'400	2'592'800	406'400
0220	Allgemeine Verwaltung	1'629'200	165'000	1'731'800	148'000
0221	Bauverwaltung	485'000	260'400	479'300	258'400
0227	Informatik allgemein	427'000		369'500	
0228	E-Government	31'900		12'200	
029	Verwaltungsliegenschaften, übrige	321'300	5'800	318'100	5'800
0290	Verwaltungsliegenschaften	321'300	5'800	318'100	5'800

Kommentare Budget Erfolgsrechnung

0 Allgemeine Verwaltung

0110 Bürgerversammlung, Abstimmungen und Wahlen

Die Druck- und Versandkosten für die Jahresrechnung und das Budget sind berücksichtigt worden, ebenso der Aufwand für die eidg. Abstimmungen sowie die Kosten für die Kantons- und Regierungsrats- und Gemeinderatswahlen.

0111 Geschäftsprüfungskommission, Revisionsstelle

Die Prüfung der umfangreichen Rechnung wird wie bisher durch eine externe Fachstelle durchgeführt. Die GPK hat den Auftrag neu der PricewaterhouseCoopers AG, St. Gallen vergeben. Für die Aufgabe werden rund Fr. 47'000.– benötigt.

0120 Gemeinderat und Kommissionen, öffentliche Anlässe

In dieser Kostenstelle sind die Entschädigungen, die Tag- und Sitzungsgelder der Behörden und sofern sie nicht einer Kostenstelle zugewiesen werden können auch die Sitzungsgelder diverser Kommissionen berücksichtigt. Die vielfältigen Veranstaltungen der Gemeinde sollen weitergeführt werden. Sie können mit relativ bescheidenen Kosten durchgeführt werden.

0121 Geschäftsleitung und Schulkommissionen

Die Kosten für die Geschäftsleitung und Schulkommissionen werden im Rahmen des Vorjahrs veranschlagt.

0130 Gemeindevereinigung

Gemäss einer Vereinbarung wird sich der Kanton mit voraussichtlich Fr. 15'000.– an den Kosten im Zusammenhang mit der Erstellung des neuen Baureglements beteiligen.

0210 Finanz- und Steuerverwaltung

Gemäss dem neuen Rechnungsmodell RMSG müssen die gesamten Kosten der Finanzverwaltung und des Steueramts in dieser Kostenstelle aufgeführt werden.

0220 Allgemeine Verwaltung

Wie in den vergangenen Jahren wird Überzeit nicht entschädigt. Die Auszahlung von Treueprämien ist berücksichtigt worden. Die Kosten für das regionale Zivilstandsamt sind einkalkuliert.

In dieser Kostenstelle werden u.a. auch die Personalkosten der Abt. Liegenschaften und Strassen aufgeführt. Auf der Gemeindeverwaltung absolvieren sechs Lernende eine Ausbildung als Kauffrau/Kaufmann EFZ und im Werkdienst zwei Lernende als Fachfrau/Fachmann Betriebsunterhalt EFZ.

Im Turnus von vier Jahren werden die Gastwirtschaftspatente jeweils erneuert. Insgesamt wird im Gastwirtschaftswesen mit Einnahmen von Fr. 26'000.– gerechnet.

0221 Bauverwaltung

Sämtliche Kosten für die Führung der Bauverwaltung sind in dieser Kontogruppe enthalten, d.h. alle Baugesuchprüfungen, Baukontrollen, brandschutztechnischen Beurteilungen und Abnahmen.

0227 Informatik

Im Zusammenhang mit dem neuen Rechnungsmodell ist die Rechnungslegung aufwendiger. Die Kosten für eine Anlagebuchhaltung und weitere Programmkosten für die Abteilung Liegenschaften und Strassen konnten berücksichtigt werden. Die stets steigenden Anforderungen an die EDV-Sicherheit verursachen zusätzliche Kosten.

0228 E-Government

Erstmals müssen auch die Kosten von Fr. 18'900.– für ein Projekt vom Amt für Volksschule berücksichtigt werden.

Budget Erfolgsrechnung

Kto	Text	Budget 2020		Budget 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
I	Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	2'157'000	2'159'900	2'093'900	2'210'100
	Saldo	2'900		116'200	
II	Öffentliche Sicherheit	22'000		21'000	
III	Polizei	22'000		21'000	
III 10	Polizei	22'000		21'000	
14	Allgemeines Rechtswesen	1'086'400	1'146'000	1'050'900	1'230'000
140	Allgemeines Rechtswesen	1'086'400	1'146'000	1'050'900	1'230'000
1400	Allgemeines Rechtswesen	781'000	756'000	812'700	840'000
1407	Betreibungsamt	305'400	390'000	238'200	390'000
15	Feuerwehr	807'300	807'300	814'800	814'800
150	Feuerwehr allgemein	807'300	807'300	814'800	814'800
1500	Feuerwehr	807'300	807'300	814'800	814'800
16	Verteidigung	241'300	206'600	207'200	165'300
161	Militärische Verteidigung	126'500	175'800	91'800	135'800
1611	Truppeneinquantierung	118'100	175'000	87'900	135'000
1612	Schiessanlagen	8'400	800	3'900	800
162	Zivile Verteidigung	114'800	30'800	115'400	29'500
1620	Zivilschutz	114'800	30'800	115'400	29'500

Kommentare Budget Erfolgsrechnung

I Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung

1110 Polizei

Der Einsatz des Sicherheitsdiensts vor allem während der Nacht und an Wochenenden wird beibehalten. Für die sicherheitsdienstliche Verrichtung werden Fr. 22'000.– eingesetzt.

1400 Allgemeines Rechtswesen

(Einwohneramt, Grundbuchamt, Grundbuchvermessung)

Das Grundbuchamt rechnet auch im kommenden Jahr mit einem Rückgang im Handel mit Grundstücken. Es gibt weniger gebührenrelevante Grundbuchgeschäfte. Die Gebühreneinnahmen werden dadurch niedriger ausfallen als im Vorjahr. Für die amtliche Vermessung sind die erforderlichen Mittel berücksichtigt worden.

1407 Betreibungsamt

Im Budget eingerechnet ist die personelle Aufstockung von 40 Prozent ab 1. Oktober 2019.

1500 Feuerwehr

Für Aus- und Weiterbildung sollen Fr. 50'000.– und für ein neues Fahrzeug Typ Pickup Fr. 65'000.– aufgewendet werden. Erstmals muss auch eine Abschreibungsquote von Fr. 15'700.– für das neue Rüstfahrzeug eingesetzt werden. Die Feuerwehrrechnung ist eine in sich selber abgeschlossene Rechnung.

Das Budget sieht einen Ertragsüberschuss vor. Es ist vorgesehen, den voraussichtlichen Ertragsüberschuss von Fr. 27'800.– in die Feuerschutzreserve einzulegen. Die Feuerwehersatzabgabe bleibt gegenüber dem Vorjahr unverändert bei 15% der einfachen Kantonssteuer vom Einkommen, maximal aber bei Fr. 550.– pro Steuerpflichtigen.

1611 Truppeneinquartierung

Wiederum sind kleinere Unterhaltsarbeiten und Anschaffungen bei den Militärunterkünften Eschenbach und St. Gallenkappel vorgesehen. Es sind kleinere Unterhaltsarbeiten und Anschaffungen bei den Militärunterkünften in Eschenbach und St. Gallenkappel vorgesehen. Die Gemeinde Eschenbach ist beim Militär sehr beliebt. Gemäss prov. Belegungsplan kann die Gemeinde trotz der Behinderungen durch den Bau der Dreifachsporthalle mit mehreren Einquartierungen rechnen.

Die zu erwartenden Einnahmen dürften bei vier bis sechs Einquartierungen rund Fr. 175'000.– betragen.

1620 Zivilschutz

Die Aufwendungen für die regionale Zivilschutzorganisation See-Linth, Rapperswil-Jona, werden anteilmässig weiterbelastet. Der Kostenanteil für die Gemeinde Eschenbach beträgt Fr. 59'700.–

Budget Erfolgsrechnung

Kto	Text	Budget 2020		Budget 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2	Bildung	22'757'200	540'300	22'263'200	517'200
	Saldo		22'216'900		21'746'000
21	Obligatorische Schule	22'757'200	540'300	22'263'200	517'200
211	Eingangsstufe (Kindergarten)	1'734'500	600	1'590'300	2'400
2110	Kindergarten	1'734'500	600	1'590'300	2'400
212	Primarstufe	5'889'800	5'400	5'938'100	10'400
2120	Primarstufe	5'889'800	5'400	5'938'100	10'400
213	Oberstufe	4'410'800	28'700	4'309'300	34'700
2130	Oberstufe	4'410'800	28'700	4'309'300	34'700
214	Musikschule	963'300	268'000	967'500	276'000
2140	Musikschule	963'300	268'000	967'500	276'000
217	Schulliegenschaften	3'114'500	68'000	3'174'900	61'400
2170	Schulliegenschaften	3'114'500	68'000	3'174'900	61'400
218	Tagesbetreuung	120'400	61'600	103'000	57'700
2180	Tagesbetreuung	120'400	61'600	103'000	57'700
219	Obligatorische Schule, übrige	6'523'900	108'000	6'180'100	74'600
2190	Schulleitung und Schulverwaltung	1'406'700		1'343'000	100
2191	Informatik Schule	497'800		432'100	
2192	Volksschule Sonstiges	2'627'700	107'700	2'360'200	71'700
2193	Sonderpädagogische Massnahmen	1'990'500	300	2'044'800	2'800
2199	Finanzbedarf	1'200			

Kommentare Budget Erfolgsrechnung

2 Bildung

2110 Kindergarten

Durch die Eröffnung eines zusätzlichen Klassenzugs in Eschenbach, den Bezug von vier Intensivweiterbildungen sowie der Erhöhung der AHV-Beiträge fallen zusätzliche Personalkosten von Fr. 142'500.– an.

2120 Primarstufe

Durch die Schliessung eines Klassenzugs in Goldingen sowie Pensenreduktionen für den Unterricht «Deutsch als Zweitsprache» verringern sich die Personalkosten um Fr. 51'200.–.

2130 Oberstufe

Ein zusätzlicher Klassenzug führt zu höheren Lohnkosten im Umfang von Fr. 96'300.–.

2170 Schulliegenschaften

Für den geplanten baulichen Unterhalt sind Fr. 491'200.– vorgesehen, Fr. 83'500.– weniger als im Vorjahr. U.a. sind folgende grösseren Sanierungsarbeiten geplant:

Schulhaus Kirchacker:	Sicherungsverteilung	Fr. 35'000.–
Schulhaus Walde:	Ersatz Küche in der Wohnung	Fr. 35'000.–
Schulhaus St. Gallenkappel:	Vorplatz Kindergarten	Fr. 40'000.–
	Innenbeleuchtung (LED) Turnhalle	Fr. 30'000.–

Zudem sind diverse Unterhalts- resp. Umgebungsarbeiten in den Schulanlagen vorgesehen.

2190 Schulleitung und Schulverwaltung

Zusätzliche Aufgaben im Bereich der Schulentwicklung erfordern eine Erhöhung des Schulleitungspensums von 20%. Aufgrund einer Pensen-Umverteilung vom Konto der Musikschule auf das Konto der Schulverwaltung erhöhen sich die Lohnkosten in diesem Bereich ebenfalls. Durch diese Anpassungen sowie durch die Erhöhung der AHV- sowie Pensionskassenbeiträge steigen die Lohnkosten gesamthaft um Fr. 63'800.–.

2191 Informatik Schule

Infolge grösserer Investitionen erhöht sich die jährliche Abschreibung um Fr. 61'800.–.

2192 Volksschule Sonstiges

Die Kosten für die Schülertransporte steigen durch diverse Mehrfahrten um Fr. 54'600.–.

Die Schulgeldkosten für Kinder aus dem Oberholz, welche die Schule in Wald ZH besuchen, verringern sich um Fr. 12'200.–. Neu besuchen neun Schüler die Sportschule in Rapperswil, was Mehrkosten von Fr. 56'200.– verursacht. Zudem besuchen mehr Schüler eine Sonderschule, was ebenfalls zu Mehrkosten von Fr. 158'400.– führt. Für zwei externe Oberstufenschüler können Schulgelder verrechnet werden, was einem Ertrag von Fr. 30'200.– entspricht.

Im Jahr 2020 führen acht Primarschulklassen ein Lager durch, was Mehrkosten von Fr. 25'600.– verursacht (2019 vier Klassen).

2193 Sonderpädagogische Massnahmen

Die Lohnkosten für Schulische Heilpädagogik verringern sich durch Pensenreduktionen um Fr. 51'900.–.

Budget Erfolgsrechnung

Kto	Text	Budget 2020		Budget 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Kultur, Sport und Freizeit	1'071'200	148'800	993'600	155'300
	Saldo		922'400		838'300
31	Kulturerbe	120'700	3'300	44'300	3'300
312	Denkmalpflege und Heimatschutz	120'700	3'300	44'300	3'300
3120	Denkmalpflege und Heimatschutz	120'700	3'300	44'300	3'300
32	Kultur, übrige	670'200	69'500	641'600	76'000
321	Bibliotheken	112'100	12'000	87'200	12'000
3210	Bibliotheken	112'100	12'000	87'200	12'000
329	Kultur, übrige	558'100	57'500	554'400	64'000
3290	Kultur, übrige	558'100	57'500	554'400	64'000
33	Medien	100		100	
332	Massenmedien	100		100	
3320	Massenmedien	100		100	
34	Sport und Freizeit	280'200	76'000	307'600	76'000
341	Sport	107'500		107'500	
3410	Sport	107'500		107'500	
342	Freizeit	172'700	76'000	200'100	76'000
3420	Freizeit	172'700	76'000	200'100	76'000

Kommentare Budget Erfolgsrechnung

3 Kultur, Sport und Freizeit

3120 Denkmalpflege und Heimatschutz

31201 Custorhaus

Die Heizung muss saniert werden. Für den Heizungsersatz und die notwendigen Anpassungsarbeiten sind Fr. 72'000.– eingesetzt worden,

3290 Kultur, übrige

32900 Kulturförderung

Das vielfältige Kulturangebot wird weitergeführt und kann mit geringem Aufwand durchgeführt werden. Für Beiträge an Dorfvereine werden Fr. 56'900.– bereitgestellt.

3410 Sport

34101 Sportanlagen

Die Gemeinde leistet an den Unterhalt aller Sportanlagen einen jährlichen Beitrag von Fr. 104'000.–.

3420 Freizeit

34200 Parkanlagen und Wanderwege

Die Aufwendungen für den Unterhalt der regionalen und lokalen Wanderwege sowie Ruhebänke wurden veranschlagt. Für die Stegsanierung im Neuhüslertobel sind die notwendigen Mittel eingestellt worden, ebenfalls der zu erwartende Kantonsbeitrag. Die Kosten für eine Verbesserung des Pergoladachs des Spielplatzes Unterdorf St. Gallenkappel sind im Budget enthalten. Der Unterhalt von Spielplätzen und Wanderwegen erfordert einen grossen Aufwand des Werkdienstpersonals.

Budget Erfolgsrechnung

Kto	Text	Budget 2020		Budget 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4	Gesundheit	3'006'700	500	12'577'000	10'389'900
	Saldo		3'006'200		2'187'100
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	2'420'000		12'044'300	10'389'300
412	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	2'420'000		12'044'300	10'389'300
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime allgemein	220'000		10'444'300	10'389'300
4121	Stationäre Pflege (Pflegefiananzierung)	2'200'000		1'600'000	
42	Ambulante Krankenpflege	504'200		453'000	
421	Ambulante Krankenpflege allgemein	504'200		453'000	
4210	Ambulante Krankenpflege allgemein	476'200		428'000	
4211	Ambulante Pflege (Pflegefiananzierung)	28'000		25'000	
43	Gesundheitsprävention	81'200	500	78'400	600
433	Schulgesundheitsdienst	80'200	500	77'400	600
4330	Schulgesundheitsdienst	80'200	500	77'400	600
434	Lebensmittelkontrolle	1'000		1'000	
4340	Lebensmittelkontrolle	1'000		1'000	
49	Gesundheitswesen, übrige	1'300		1'300	
490	Gesundheitswesen, übrige	1'300		1'300	
4900	Gesundheitswesen, übrige	1'300		1'300	

Kommentare Budget Erfolgsrechnung

4 Gesundheit

4120 Kranken-, Alters- und Pflegeheime allgemein

Das Altersheim Berg und die Pension Mürtschen*** werden ab 2020 gemeinsam als ein unselbständiges öffentlich-rechtliches Unternehmen nach Gemeindegesetz geführt, um die Konten nach den branchenspezifischen Vorgaben von Curaviva (Koordinationsgruppe für Langzeitpflege Schweiz) abbilden zu können. Die entsprechenden Zahlen und Erläuterungen sind nun in einem separaten Teil (siehe Seiten 58 – 61) zu finden. Sie bilden aber weiterhin einen Bestandteil des Gemeindebudgets.

41209 Pflegezentrum Linthgebiet

Das Pflegezentrum Linthgebiet meldet für das Jahr 2020 für Eschenbach eine Nachfinanzierungsrate von Fr. 65'000.– und für das voraussichtliche Betriebsdefizit einen Betrag von Fr. 155'000.–.

4121 Stationäre Pflege

Die Gemeinde muss die vollen Kosten der Pflegefinanzierung übernehmen. Es ist festzustellen, dass die Pflegebedürftigkeit von rund 100 Eschenbacher Heimbewohnerinnen und -bewohnern Jahr für Jahr steigt. Es wird mit Pflegefinanzierungskosten von Fr. 2'200'000.– gerechnet.

4210 Ambulante Krankenpflege

Die regionale Spitex-Organisation hat für Eschenbach einen voraussichtlichen Defizitdeckungs-Bedarf von Fr. 410'000.– angemeldet. Der Verein Mütter- und Väterberatung See und Gaster rechnet für Eschenbach mit anteilmässigen Aufwendungen von Fr. 58'200.–.

4330 Schulgesundheitsdienst

Die Kosten für den Schulgesundheitsdienst werden im Rahmen des Vorjahres veranschlagt.

Budget Erfolgsrechnung

Kto	Text	Budget 2020		Budget 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5	Soziale Sicherheit	4'659'800	1'580'300	4'684'800	1'967'000
	Saldo		3'079'500		2'717'800
51	Krankheit und Unfall	480'000	360'000	450'000	310'000
511	Krankenversicherungen	480'000	360'000	450'000	310'000
5110	Krankenversicherungen	480'000	360'000	450'000	310'000
52	Invalidität	12'100		12'100	
524	Leistungen an Invalide	12'100		12'100	
5240	Leistungen an Invalide	12'100		12'100	
53	Alter und Hinterlassene	61'100	10'000	61'800	10'000
531	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	61'100	10'000	61'800	10'000
5310	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	61'100	10'000	61'800	10'000
54	Familie und Jugend	892'300	170'800	979'100	195'000
543	Alimentenbevorschussung und -inkasso	145'000	60'000	145'000	60'000
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	145'000	60'000	145'000	60'000
544	Jugendschutz	516'800	58'000	578'600	68'000
5440	Jugendschutz allgemein	397'800	8'000	368'600	8'000
5441	Kinder- und Jugendheime	119'000	50'000	210'000	60'000
545	Leistungen an Familien	230'500	52'800	255'500	67'000
5452	Mutterschaftsbeiträge	20'000		10'000	
5453	Pflegeelder für Pflegekinder	175'500	52'800	221'500	67'000
5454	Sozialpädagogische Familienbegleitung	35'000		24'000	
55	Arbeitslosigkeit	22'000		28'000	
559	Arbeitslosigkeit, übrige	22'000		28'000	
5591	Arbeitsmarktliche Projekte der Sozialhilfe	22'000		28'000	
56	Sozialer Wohnungsbau			7'000	
560	Sozialer Wohnungsbau			7'000	
5600	Sozialer Wohnungsbau			7'000	
57	Sozialhilfe und Asylwesen	3'189'300	1'039'500	3'144'300	1'452'000
572	Wirtschaftliche Hilfe	1'020'000	290'000	938'000	235'000
5720	Wirtschaftliche Hilfe	1'020'000	290'000	938'000	235'000

Kommentare Budget Erfolgsrechnung

5 Soziale Sicherheit

5110 Krankenversicherungen

Die Aufwendungen für Krankenkassenprämien werden grösstenteils durch Bundesbeiträge ausgeglichen.

5430 Alimentenbevorschussung und -inkasso

Die Bevorschussung von Alimenten bewirkt voraussichtlich Nettokosten von Fr. 85'000.–.

5440 Jugendschutz allgemein

Für das Kinderschutzzentrum St. Gallen sind Fr. 7'000.–, für die Tagesfamilien im Linthgebiet sind Fr. 25'000.– eingestellt worden. An die Kindertagesstätte leistet die Gemeinde einen Beitrag von Fr. 66'700.–. Im Rahmen des Projekts «Spielgruppe für alle» werden die Spielgruppen mit entsprechender Leistungsvereinbarung wiederum mit Fr. 20'000.– unterstützt.

54401 Jugendarbeit

Seit rund vier Jahren läuft die Jugendarbeit. Zwei Jugendarbeiterinnen in einem Teilpensum sind für die Jugendarbeit in Eschenbach zuständig. Zudem ist eine Praktikumsstelle budgetiert. Nebst den Lohnkosten sind jugendbezogene Projekte im Betrag von Fr. 20'000.– eingesetzt worden. Eingerechnet sind auch Förderbeiträge an Vereine für über 700 Jugendliche.

5441 Kinder- und Jugendheime

Es wird mit weiteren Heimunterbringungen gerechnet, was hohe Kosten für die Gemeinde verursachen wird.

5453 Pflegegelder für Pflegekinder

Mehrere Kinder werden von Pflegeeltern betreut. Der Aufwand beträgt über Fr. 175'000.–. Es wird damit gerechnet, dass Fr. 52'800.– der Kosten rückerstattet werden.

5454 Sozialpädagogische Familienbegleitung

Aufgrund von drei aktuellen Fällen dürften die Kosten für Familienbegleitungen rund Fr. 35'000.– betragen.

5591 Arbeitsmarktliche Projekte der Sozialhilfe

Für Beschäftigungsprogramme von Sozialhilfeempfängern wurden Fr. 20'000.– berücksichtigt.

5720 Wirtschaftliche Hilfe (Schweizer und Ausländer)

Wegen der weiteren Zunahme von Unterstützungsfällen wird mit Nettounterstützungskosten von Fr. 610'000.– gerechnet.

Budget Erfolgsrechnung

Kto	Text	Budget 2020		Budget 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
573	Asylwesen	1'168'100	749'500	1'326'400	1'217'000
5732	Asylsuchende	387'900	193'500	455'700	219'000
5733	Weggewiesene Asylsuchende (Nothilfe)	14'200		14'200	
5734	Vorläufig aufgenommene Ausländer bis 7 Jahre Aufenthalt	170'000	164'200	127'000	126'000
5736	Integrationsmassnahmen vorläufig aufgenommene Ausländer	30'000	30'000	33'500	30'000
5737	Flüchtlinge	400'000	268'800	490'000	707'000
5738	Integrationsmassnahmen Flüchtlinge	73'000	73'000	100'000	100'000
5739	übrige Sozialhilfeleistungen an Asylsuchende und Flüchtlinge	93'000	20'000	106'000	35'000
579	Fürsorge übrige	1'001'200		879'900	
5790	Fürsorge, übrige	1'001'200		879'900	
59	Soziale Sicherheit, übrige	3'000		2'500	
592	Hilfsaktionen im Inland	3'000		2'500	
5920	Hilfsaktionen im Inland	3'000		2'500	

Kommentare Budget Erfolgsrechnung

5732 Asylsuchende

5737 Flüchtlinge

Im Asyl- und Flüchtlingswesen ist inskünftig mit mehr Flüchtlingen als Asylbewerbern zu rechnen. Es ist auf Bundesebene weiterhin von grossen Veränderungen auszugehen.

Die Unterstützungskosten für Asylbewerber und Flüchtlinge dürften sich auf Fr. 787'000.– belaufen. Es kann mit Rückerstattungen von total Fr. 462'300.– gerechnet werden. Kosten für langjährig unterstützte Flüchtlinge müssen grösstenteils von der Gemeinde getragen werden.

5790 Fürsorge, übrige

57900 Sozialamt

In diesem Konto sind mit Fr. 285'000.– die gesamten Betriebskosten des Sozialamts aufgeführt. Die ganzen Lohn- und Betriebskosten des Sozialamts müssen gemäss dem neuen Rechnungsmodell in dieser Kostenstelle verbucht werden, früher in der «Allgemeinen Verwaltung».

57901 Soziale Dienste

Für die Sozialen Dienste Linthgebiet wird ein Betrag Fr. 496'000.– und für die Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde (KESB) Fr. 115'000.– bereitgestellt. Für die Entschädigungen an private Beistände sind Fr. 60'000.– vorgesehen.

Budget Erfolgsrechnung

Kto	Text	Budget 2020		Budget 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6	Verkehr	4'716'300	1'343'400	4'372'200	917'800
	Saldo		3'372'900		3'454'400
61	Strassenverkehr	3'302'700	1'281'900	2'966'600	852'300
615	Gemeindestrassen	3'114'200	1'252'900	2'661'100	823'300
6150	Gemeindestrassen	3'114'200	1'252'900	2'661'100	823'300
619	Werkhof, übrige	188'500	29'000	305'500	29'000
6190	Werkhof	188'500	29'000	305'500	29'000
62	Öffentlicher Verkehr	1'413'600	61'500	1'405'600	65'500
622	Regional- und Agglomerationsverkehr	1'357'600	6'000	1'349'600	10'000
6220	Regional- und Agglomerationsverkehr	1'357'600	6'000	1'349'600	10'000
629	öffentlicher Verkehr, übriges	56'000	55'500	56'000	55'500
6290	öffentlicher Verkehr, übriges	56'000	55'500	56'000	55'500

Kommentare Budget Erfolgsrechnung

6 Verkehr

6150 Gemeindestrassen

Die Strassensanierungsarbeiten werden weiterhin gemäss Strassenmanagement durchgeführt. Hierfür sind Fr. 800'000.– vorgesehen. Weitere Kosten fallen für die Böschungssanierung an der Haspel-Schuttstrasse und beim Trottoir an der Rickenstrasse beim Einlenker Twirren an.

Die gesamten Abschreibungen für die Gemeindestrassen betragen Fr. 140'600.–. Bereits zugesicherte Unterhalts- und Ausbaubeiträge an Gemeindestrassen 3. Klasse müssen ausgerichtet werden. Darin enthalten ist ein grösserer Gemeindebeitrag an den Unterhalt und Ausbau einer Korporationsstrasse.

Für Anschaffung eines energieeffizienten Fahrzeugs sind Fr. 40'000.– und für die entsprechende Ladestation Fr. 10'000.– vorgesehen. Für ein Heisswasser-Unkrautvernichtungsgerät inkl. Anhänger sind Fr. 50'000.– eingerechnet. Die SAK St. Gallen zahlt für die Stromverteilung in der Politischen Gemeinde für jede verkaufte Kilowattstunde der Gemeinde eine Entschädigung. Es ist mit einem Beitrag von Fr. 247'000.– zu rechnen.

Für den Winterdienst wird aufgrund von Erfahrungswerten mit einem Aufwand von Fr. 450'000.– gerechnet.

6190 Werkhöfe

Bei den Werkdienstgebäuden wurden die Kosten für den laufenden Unterhalt berücksichtigt.

6220 Regional- und Agglomerationsverkehr

Der Ortsbus St. Gallenkappel-Walde ist im Budget mit Fr. 151'000.– berücksichtigt worden.

Die Betriebsbeiträge an den öffentlichen Verkehr werden durch einen Verteilschlüssel zwischen Kanton und Gemeinde finanziert. Für das Jahr 2020 meldet der Kanton einen Aufwand von Fr. 1'176'000.–.

6290 Öffentlicher Verkehr, übriges

Die Gemeinde Eschenbach wird weiterhin auf der Verwaltung vier SBB Tageskarten anbieten, der Verkaufspreis bleibt unverändert.

Budget Erfolgsrechnung

Kto	Text	Budget 2020		Budget 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7	Umweltschutz und Raumordnung	6'017'900	5'043'600	5'278'000	4'546'300
	Saldo		974'300		731'700
71	Wasserversorgung	1'690'600	1'690'600	1'647'000	1'647'000
710	Wasserversorgung	1'690'600	1'690'600	1'647'000	1'647'000
7100	Wasserversorgung	1'690'600	1'690'600	1'647'000	1'647'000
72	Abwasserbeseitigung	2'315'200	2'315'200	2'159'600	2'159'600
720	Abwasserbeseitigung	2'315'200	2'315'200	2'159'600	2'159'600
7200	Abwasserbeseitigung	2'315'200	2'315'200	2'159'600	2'159'600
73	Abfallwirtschaft	719'800	719'800	532'700	532'700
730	Abfallwirtschaft	719'800	719'800	532'700	532'700
7300	Abfallbeseitigung	719'800	719'800	532'700	532'700
74	Verbauungen	337'500	109'000	164'500	
741	Gewässerverbauungen	337'500	109'000	164'500	
7410	Gewässerverbauungen	337'500	109'000	164'500	
75	Arten- und Landschaftsschutz	120'800	6'000	89'600	4'000
750	Arten- und Landschaftsschutz	120'800	6'000	89'600	4'000
7500	Arten- und Landschaftsschutz	120'800	6'000	89'600	4'000
77	Übriger Umweltschutz	665'400	203'000	511'300	203'000
771	Friedhof und Bestattung	238'400	53'000	234'100	53'000
7710	Friedhof und Bestattung	238'400	53'000	234'100	53'000
779	Umweltschutz, übrige	427'000	150'000	277'200	150'000
7790	Umweltschutz, übrige	427'000	150'000	277'200	150'000
79	Raumordnung	168'600		173'300	
790	Raumordnung	168'600		173'300	
7900	Raumordnung allgemein	168'600		173'300	

Kommentare Budget Erfolgsrechnung

7 Umweltschutz und Raumordnung

7100 Wasserversorgung

Die Wasserversorgung wird als Spezialfinanzierung geführt. Das heisst, dass der Betrieb nicht über Steuergelder finanziert werden darf. Für den Unterhalt des Leitungsnetzes und die Versetzung von Hydranten, für baulichen Unterhalt der Reservoire, Pumpen und Quellen sind insgesamt Fr. 368'000.– berücksichtigt worden.

Es wird weiterhin ein Wasserzins von Fr. 1.30/m³ und eine Grundgebühr von Fr. 60.– erhoben. Aufgrund der in den letzten Jahren getätigten Investitionen beträgt der Abschreibungsbedarf Fr. 161'700.–. Gemäss Budget wird mit einem Ertragsüberschuss von Fr. 299'800.– gerechnet.

7200 Abwasserbeseitigung

Beim Betriebskostenanteil ARA Langrüti, Jona, von Fr. 80'000.– ist ein Investitionsanteil an den Kanalisationen berücksichtigt worden. Der Betriebskostenanteil für die ARA Tobelmühle, Wald, wird mit Fr. 48'000.–, derjenige vom Abwasserverband ARA Eschenbach (AV) mit Fr. 1'057'000.– budgetiert. Für den baulichen Unterhalt der Gemeindekanäle werden Fr. 600'000.– benötigt. Für Abschreibungen müssen bei dieser Kostenstelle insgesamt Fr. 304'300.– eingestellt werden. Aufwendungen für die Erstellung, für den Betrieb und Unterhalt von Abwasseranlagen werden vollumfänglich durch Gebühren und Abgaben gedeckt. Die Schmutzwassergebühr bleibt gegenüber dem Vorjahr mit Fr. 1.50 pro m³ Frischwasser unverändert. Gemäss dem neuen Rechnungsmodell müssen die gesamten Einnahmen der Anschlussbeiträge passiviert und der Investitionsrechnung zugeführt werden.

Die Anschlussbeiträge werden jeweils innert 15 Jahren abgeschrieben, d.h. in der Erfolgsrechnung vereinnahmt. In der Erfolgsrechnung verbleiben im Jahr 2020 Fr. 200'000.–. Aufgrund dieser neuen Verbuchungsmethode ergibt sich bei der Abwasserrechnung ein Aufwandüberschuss von Fr. 1'011'800.–. Dieser soll der Betriebsreserve entnommen werden.

7300 Abfallbeseitigung

Die Grundgebühr für Separatsammlungen (Grüngut, Glas, Alublech, Papier- und Kartonabfuhr etc.) beträgt Fr. 120.– pro Haushalt. Die angebotenen Dienstleistungen sind weiterhin sehr beliebt. Im Budget sind die Kosten für die Neugestaltung des Entsorgungsplatzes in St. Gallenkappel eingeplant. Die Containerwägungen in Eschenbach entfallen und werden durch gebührenpflichtige Containerbänder ersetzt. Der Systemwechsel verursacht inskünftig keinen zusätzlichen Aufwand. Mit den generierten Einnahmen können die Kosten voraussichtlich knapp gedeckt werden.

7410 Gewässerverbauungen

In dieser Kostenstelle sind diverse Unterhaltsarbeiten vorgesehen, d.h. für Sofortmassnahmen am Siessenweiher Fr. 106'000.–, für Schilf schneiden und Weiher ausbaggern beim Rietstückweiher Fr. 30'000.–.

Für den Unterhalt des Durchlasses Schmittenbach/Gerstrasse werden Fr. 55'000.– berücksichtigt. Diese Arbeitsausführung musste um ein Jahr verschoben werden. Für das Projekt Wildkorridor inkl. Bachdurchlass Hinterwies werden Fr. 109'000.– eingesetzt, wobei die Kosten vollumfänglich durch einen Reservebezug gedeckt werden.

7500 Arten- und Landschaftsschutz

Der Anteil der Gemeinde an das Vernetzungs- und Landschaftsprojekt beträgt Fr. 8'000.–, der Beitrag an ein Neophytenkonzept inkl. Umsetzung Fr. 20'400.–.

7710 Friedhof und Bestattungen

Auf allen Friedhöfen sind die laufenden Unterhaltsarbeiten berücksichtigt worden.

7790 Umweltschutz, übrige

Für Förderbeiträge «Energie» sind die Mittel bereitgestellt worden, ebenso berücksichtigt sind die Kosten für kleinere Energieprojekte. Der Aufwand für die Robidog-Touren ist in dieser Kontogruppe enthalten.

7900 Raumordnung

Der Beitrag an die Regionalplanung Linthgebiet beträgt Fr. 105'300.–, der Beitrag an die Vereinigung Pro Zürcher Berggebiete Fr. 22'000.–. Für die Weiterführung der Orts- und Infrastrukturplanung werden Fr. 40'000.– benötigt.

Budget Erfolgsrechnung

Kto	Text	Budget 2020		Budget 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8	Volkswirtschaft	337'200	57'300	301'500	52'900
	Saldo		279'900		248'600
81	Landwirtschaft	133'800	39'900	160'800	44'900
813	Produktionsverbesserung Vieh	133'800	39'900	160'800	44'900
8130	Beiträge, Viehschauen, Tierseuchenbekämpfung	95'700	1'800	117'700	1'800
8131	Tierkörperbeseitigung	24'300	24'300	26'300	26'300
8132	Notschlachtlokal	13'800	13'800	16'800	16'800
82	Forstwirtschaft	66'800	10'900	51'000	2'000
820	Forstwirtschaft	66'800	10'900	51'000	2'000
8200	Forstwirtschaft	66'800	10'900	51'000	2'000
84	Tourismus	116'200		72'200	
840	Tourismus	116'200		72'200	
8400	Tourismus, kommunale Werbung	116'200		72'200	
85	Industrie, Gewerbe, Handel	20'400	6'500	17'500	6'000
850	Industrie, Gewerbe, Handel	20'400	6'500	17'500	6'000
8500	Industrie, Gewerbe, Handel	20'400	6'500	17'500	6'000

Kommentare Budget Erfolgsrechnung

8 Volkswirtschaft

8130 Beiträge, Viehschauen, Tierseuchenbekämpfung

Für die traditionellen Viehschauen in Goldingen, St. Gallenkappel und Eschenbach sind rund Fr. 50'000.– eingestellt worden. Der alljährliche Beitrag für die Tierseuchenbekämpfung dürfte rund Fr. 10'000.– betragen.

8131 Tierkörperbeseitigung

8132 Notschlachtlokal

Die Kosten der regionalen Tierkörpersammelstelle und des Notschlachthauses werden anteilmässig weiterbelastet.

8200 Forstwirtschaft

Der Gemeindeanteil an den Beförsterungskosten beträgt Fr. 52'000.–. Für den Holzerakkord und die Jungwaldpflege müssen Fr. 14'800.– aufgewendet werden. Es wird mit einem Ertrag aus Holzverkauf von Fr. 8'900.– gerechnet.

8400 Tourismus, kommunale Werbung

Es sind verschiedene Gemeindebeiträge an Tourismusverbände von insgesamt Fr. 24'200.– berücksichtigt worden. Für das Projekt Ortseingangstafeln müssen noch Restkosten von Fr. 70'000.– berücksichtigt werden.

Dieses Projekt wird vom Kanton unter dem Titel «Fusionsbedingter Mehraufwand» unterstützt, d.h. die Kosten können nach Abschluss des Projektes anteilmässig rückgefordert werden.

Budget Erfolgsrechnung

Kto	Text	Budget 2020		Budget 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9	Finanzen und Steuern	1'359'900	38'076'500	814'500	35'593'400
	Saldo	36'716'600		34'778'900	
91	Steuern	179'500	31'146'900	214'500	30'034'300
910	Steuern	179'500	31'146'900	214'500	30'034'300
9100	Allgemeine Steuern	175'000	24'924'900	210'000	23'862'300
9101	Anteile an Kantonseinnahmen	2'000	3'360'000	2'000	3'310'000
9102	Sondersteuern	2'500	2'862'000	2'500	2'862'000
93	Finanz- und Lastenausgleich		5'354'300		4'991'000
930	Finanz- und Lastenausgleich		5'354'300		4'991'000
9301	Finanzausgleich I. Stufe		5'354'300		4'991'000
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	1'180'400	1'562'300	600'000	555'100
961	Zinsen	39'000	30'600	78'000	22'600
9610	Zinsen	39'000	30'600	78'000	22'600
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	1'141'400	1'531'700	522'000	532'500
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	1'141'400	1'531'700	522'000	532'500
97	Rückverteilung		13'000		13'000
971	Rückverteilung aus CO2-Abgabe		13'000		13'000
9710	Rückverteilung aus CO2-Abgabe		13'000		13'000

Kommentare Budget Erfolgsrechnung

9 Finanzen und Steuern

9100 Allgemeine Steuern

Der Steuerfuss von 121% bleibt unverändert, was bei den Gemeindesteuern einen Ertrag inkl. Nachzahlungen aus früheren Jahren und aus der Verlustscheinbewirtschaftung von Fr. 24'924'900.– erwarten lässt.

9101 Anteile an Kantonseinnahmen

Die Erträge aus Quellensteuern natürlicher Personen und Quellensteuern aus ausbezahlten Kapitaleistungen von Pensionskassen lassen gegenüber dem Vorjahr unveränderte Erträge erwarten.

Bei den Gewinn- und Kapitalsteuern (juristische Personen) wird gegenüber dem Vorjahr mit einer Zunahme gerechnet, wogegen bei der Grundstückgewinnsteuer mit einem leichten Rückgang kalkuliert werden muss.

9102 Sondersteuern

Die Grundsteuern bleiben unverändert bei 0.8 o/oo bzw. 0.2 o/oo vom Verkehrswert der Liegenschaften. Es sind Handänderungssteuern von Fr. 750'000.– veranschlagt.

9301 Finanzausgleich I. Stufe

Der Gemeinde werden verschiedene Ausgleichsbeiträge in Aussicht gestellt:

Ressourcenausgleich	Fr. 2'583'800.–
Sonderlastenausgleich Volksschule	Fr. 1'161'500.–
Sonderausgleichsbeitrag Weite (für Strassen)	Fr. 1'516'500.–
Soziodemographischer Sonderlastenausgleich aufgrund der hohen finanziellen Belastung im Bereich «Soziales»	Fr. 92'500.–

9610 Zinsen

Von der derzeitigen Zinssituation auf dem Kapitalmarkt profitiert auch die Gemeinde. Im Hinblick auf die bevorstehenden Investitionen wurden in letzter Zeit vermehrt nicht objektbezogene Kredite mit kurzfristigen Laufzeiten aufgenommen. Zurzeit muss die Gemeinde Eschenbach für ihre Kreditaufnahmen durchschnittlich 0.13% Zins (Vorjahr 0.25%) bezahlen.

9630 Liegenschaften des Finanzvermögens

Die Liegenschaften des Finanzvermögens weisen mehrheitlich einen Vorschlag aus.

Die Mittel für den Liegenschaftsunterhalt werden jeweils den entsprechenden Unterhaltsreserven entnommen. Für die energetische Gesamtanierung und die Sanierung des Vorplatzes bei der Liegenschaft Rickenstrasse 50 (alte Post) St. Gallenkappel werden veranschlagt. Die Kosten können mit einem Bezug aus der Unterhaltsreserve vollumfänglich gedeckt werden.

Übersicht Aufwand nach Sachgruppen

Kto	Text	Budget 2020		Budget 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Aufwand	50'615'600		57'899'300	
	Saldo		50'615'600		57'899'300
30	Personalaufwand	22'960'900		29'604'700	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	13'063'500		13'828'900	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'760'700		1'767'400	
34	Finanzaufwand	63'500		135'200	
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	540'800		1'411'500	
36	Transferaufwand	11'794'200		10'710'800	
39	Interne Verrechnungen	432'000		440'800	

Aufwand nach Sachgruppen

Kto	Text	Budget 2020		Budget 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Aufwand	50'615'600		57'899'300	
	Saldo		50'615'600		57'899'300
30	Personalaufwand	22'960'900		29'604'700	
300	Behörden und Kommissionen	348'000		376'700	
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	7'074'000		12'743'700	
302	Löhne der Lehrpersonen	11'505'000		11'413'000	
305	Arbeitgeberbeiträge	3'690'900		4'557'300	
309	Übriger Personalaufwand	343'000		514'000	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	13'063'500		13'828'900	
310	Material- und Warenaufwand	1'212'900		1'744'800	
311	Nicht aktivierbare Anlagen	768'600		865'400	
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	631'300		807'600	
313	Dienstleistungen und Honorare	3'922'600		4'239'100	
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	5'018'400		4'599'400	
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	411'700		474'600	
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	464'200		464'100	
317	Spesenentschädigungen	476'400		444'500	
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	157'400		189'400	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'760'700		1'767'400	
330	Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen	1'760'700		1'767'400	
34	Finanzaufwand	63'500		135'200	
340	Zinsaufwand	62'000		134'200	
349	Verschiedener Finanzaufwand	1'500		1'000	
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	540'800		1'411'500	
351	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	540'800		1'411'500	
36	Transferaufwand	11'794'200		10'710'800	
361	Entschädigungen an öffentliche Gemeinwesen	2'268'200		1'909'100	
362	Finanz- und Lastenausgleich	1'200			
363	Beiträge an öffentliche Gemeinwesen und Dritte	9'524'800		8'801'700	

Aufwand nach Sachgruppen

Kto	Text	Budget 2020		Budget 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
39	Interne Verrechnungen	432'000		440'800	
391	Dienstleistungen	356'500		354'300	
393	Betriebs- und Verwaltungskosten	63'500		63'500	
394	Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand	12'000		23'000	

Übersicht Ertrag nach Sachgruppen

Kto	Text	Budget 2020		Budget 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4	Ertrag Saldo		49'967'300		57'330'400
		49'967'300		57'330'400	
40	Fiskalertrag		30'999'900		29'867'300
42	Entgelte		7'031'400		16'089'200
43	Verschiedene Erträge		247'000		242'200
44	Finanzertrag		756'500		806'800
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		1'168'300		1'484'500
46	Transferertrag		7'770'100		7'454'900
48	Entnahmen aus Reserven		1'562'100		944'700
49	Interne Verrechnungen		432'000		440'800

Ertrag nach Sachgruppen

Kto	Text	Budget 2020		Budget 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4	Ertrag Saldo		49'967'300		57'330'400
		49'967'300		57'330'400	
40	Fiskalertrag		30'999'900		29'867'300
400	Direkte Steuern natürliche Personen		25'337'900		24'315'300
401	Direkte Steuern juristische Personen		1'950'000		1'790'000
402	Übrige Direkte Steuern		3'668'000		3'718'000
403	Besitz- und Aufwandsteuern		44'000		44'000
42	Entgelte		7'031'400		16'089'200
420	Ersatzabgaben		773'500		773'500
421	Gebühren für Amtshandlungen		1'411'600		1'429'600
422	Spital- und Heimtaxen, Kostgelder				8'405'400
423	Schul- und Kursgelder		268'000		276'000
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		3'549'100		3'173'200
425	Erlös aus Verkäufen		128'600		488'900
426	Rückerstattungen		804'100		1'421'400
427	Bussen		1'500		1'200
429	Übrige Entgelte		95'000		120'000
43	Verschiedene Erträge		247'000		242'200
439	Übriger Ertrag		247'000		242'200
44	Finanzertrag		756'500		806'800
440	Zinsertrag		97'300		159'300
443	Liegenschaftenertrag Finanzvermögen		525'200		386'100
447	Liegenschaftenertrag Verwaltungsvermögen		134'000		261'400
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		1'168'300		1'484'500
450	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Fremdkapital		6'500		13'800
451	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital		1'161'800		1'470'700
46	Transferertrag		7'770'100		7'454'900
461	Entschädigungen von öffentlichen Gemeinwesen		544'000		517'300
462	Finanz- und Lastenausgleich		5'354'300		4'991'000
463	Beiträge von öffentlichen Gemeinwesen und Dritten		1'581'100		1'795'900

Ertrag nach Sachgruppen

Kto	Text	Budget 2020		Budget 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
469	Verschiedener Transferertrag		13'000		13'000
466000	Planmässige Auflösung passivierter Anschlussstaxenbeiträge		277'700		137'700
48	Entnahmen aus Reserven		1'562'100		944'700
489	Entnahmen aus dem Eigenkapital		1'562'100		944'700
49	Interne Verrechnungen		432'000		440'800
491	Dienstleistungen		356'500		354'300
493	Betriebs- und Verwaltungskosten		63'500		63'500
494	Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand		12'000		23'000

Investitions- rechnung

Übersicht Budget Investitionsrechnung

Kto	Text	Budget 2020		Budget 2019	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Gemeinderechnung	13'661'000	2'100'000	16'333'000	2'271'000
	Saldo		11'561'000		14'062'000
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung			233'000	206'000
2	Bildung	637'000		670'000	
3	Kultur, Sport und Freizeit	8'884'000		10'124'000	
4	Gesundheit			200'000	
6	Verkehr	1'750'000		1'816'000	
7	Umweltschutz und Raumordnung	2'390'000	2'100'000	3'290'000	2'065'000

Investitionen zu Lasten					
	Steuern	11'271'000.00		12'920'000.00	100'000.00
	Spezialfinanzierungen	2'390'000.00	2'100'000.00	3'413'000.00	2'171'000.00
	Total	13'661'000.00	2'100'000.00	16'333'000.00	2'271'000.00

Budget Investitionsrechnung

Kto	Text	Budget 2020		Budget 2019	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Gemeinderechnung	13'661'000	2'100'000	16'333'000	2'271'000
	Saldo		11'561'000		14'062'000
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung			233'000	206'000
15	Feuerwehr			123'000	106'000
150	Feuerwehr allgemein			123'000	106'000
1500	Feuerwehr			123'000	106'000
15001	Rüstwagen			123'000	106'000
16	Verteidigung			110'000	100'000
161	Militärische Verteidigung			110'000	100'000
1612	Schiessanlagen			110'000	100'000
16120	Schiessanlagen			110'000	100'000
2	Bildung	637'000		670'000	
21	Obligatorische Schule	637'000		670'000	
217	Schulliegenschaften	355'000		423'000	
2170	Schulliegenschaften	355'000		423'000	
21701	Schulhaus Kirchacker Eschenbach	200'000		423'000	
21703	Schulhaus Goldingen	155'000			
219	Obligatorische Schule, übrige	282'000		247'000	
2191	Informatik Schule	282'000		247'000	
21910	Informatik Schule	282'000		247'000	
3	Kultur, Sport und Freizeit	8'884'000		10'124'000	
34	Sport und Freizeit	8'884'000		10'124'000	
341	Sport	8'724'000		10'124'000	
3410	Sport	8'724'000		10'124'000	
34102	Dreifachsporthalle	8'628'000		10'000'000	
34103	Materialgebäude/Ersatz/Anbau	96'000		124'000	
342	Freizeit	160'000			
3420	Freizeit	160'000			
34200	Pfadiheim Eschenbach	160'000			

Kto	Text	Budget 2020		Budget 2019	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
4	Gesundheit			200'000	
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime			200'000	
412	Kranken-, Alters- und Pflegeheime			200'000	
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime allgemein			200'000	
41200	Heimbetriebe			200'000	
6	Verkehr	1'750'000		1'816'000	
61	Strassenverkehr	1'750'000		1'816'000	
615	Gemeindestrassen	1'750'000		1'766'000	
6150	Gemeindestrassen	500'000		516'000	
61500	Strassen, Brücken und Plätze			166'000	
61501	Dorfkern Eschenbach «Sternen»	300'000			
61502	Seitenbereiche Dorfkerne Eschenbach (Kirchgass/Obergass)	200'000			
61504	Sanierung Binzen-Lütschbachstrasse			50'000	
61506	Speerstrasse, Deckbelag			50'000	
61508	Steigenstrasse			100'000	
61509	Rüeterswilerstrasse, Randabschlüsse			150'000	
61511	Senkung und Rutschgefahr Haspel-Schuttstrasse/Seilpark	355'000		20'000	
61514	Mühlestrasse, Hofacker, Rainstrasse, Bushaltestelle Rickenstrasse	50'000		50'000	
61515	Hintermülistrasse	90'000		600'000	
61516	Rössliweg, Abschlüsse, Belagsflicke			400'000	
61517	Rickenstrasse, Anpassung Einlenker Twirren			20'000	
61518	Büttenstrasse, neuer Deckbelag	150'000			
61519	Sanierung/Verstärkung Aabachbrücke			160'000	
61524	Sanierung Alpenblickstrasse, hinterer Teil, Eschenbach	150'000			
61525	Industrie Neuhaus / Bushaltestelle	135'000			
61526	Laadstrasse, Belagsersatz	150'000			
61528	Delggstrasse Bürg, Strassenschächte, Belag	20'000			
61531	Knoten Unterdorf, St. Gallenkappel (Investitionsbeitrag)	150'000			
619	Werkhof, übrige			50'000	
6190	Werkhof			50'000	
61903	Magazin ehemalige ARA Schwärzi			50'000	
7	Umweltschutz und Raumordnung	2'390'000	2'100'000	3'290'000	2'065'000
71	Wasserversorgung	1'930'000	600'000	2'120'000	565'000
710	Wasserversorgung	1'930'000	600'000	2'120'000	565'000
7100	Wasserversorgung			1'255'000	

Kto	Text	Budget 2020		Budget 2019	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
71002	Wasserversorgung Fehlmengensicherung Ortsteil Goldingen			300'000	
71003	Reservoir Fätzikon, Kammerbeschichtung			250'000	
71004	Erneuerung Quellabteilung Vorwalde			635'000	
71005	Reservoir Waldegg			70'000	
71013	Löschwasserzulauf Chrähbüel			140'000	
71015	Hydrantenleitung Sternenkreuzung, div. Erneuerungen			50'000	
71016	Hydrantenleitung Rössliweg Ermenswil			210'000	
71017	Hydrantenleitung Speerstrasse Eschenbach bis Rietstrasse			35'000	
71018	Anpassung Grundwasserpumpwerk Bürg			250'000	
71019	Hydrantenleitung Hofacker, Mühlestrasse, Rainstrasse	470'000		30'000	
71020	Ersatz Messschacht Oberholz, Hydrantenleitung Gerstrasse			150'000	
71029	Hydrantenleitung Schmerikonerstrasse Kreuz Industrie Gublen, 2. Etappe	450'000			
71033	Vorwalde mit neuer Quellfassung	200'000			
71034	Quellfassung Müllital Ranzach	50'000			
71035	Anpassung Grundwasserpumpwerk Joneren	160'000			
71036	Hydrantenleitung Glärnischweg Hintergoldingen	300'000			
71038	Verbindungsleitung Rapperswil Fätzikon-Egg Rapperwil Jona	300'000			
71099	Anschlussbeiträge Wasserversorgung		600'000		565'000
72	Abwasserbeseitigung	460'000	1'500'000	1'170'000	1'500'000
720	Abwasserbeseitigung	460'000	1'500'000	1'170'000	1'500'000
7200	Abwasserbeseitigung	460'000	1'500'000	1'170'000	1'500'000
72001	Kanalisation	460'000		1'170'000	
720011	Rückbau MW-Kanal Mettlen			430'000	
720012	Ersatz MW-Kanal Gwatt			550'000	
720013	Ersatz MW-Kanal Dorftreff	440'000			
720016	RW-Kanal Rickenstrasse Unterdorf			190'000	
720018	MW-Kanal/Druckleitung Neuhaus Industrie	20'000			
720099	Anschlussbeiträge Abwasserbeseitigung		1'500'000		1'500'000

Ausgaben und Einnahmen nach Sachgruppen

Kto	Text	Budget 2020		Budget 2019	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5	Investitionsausgaben	13'661'000		16'333'000	
	Saldo		13'661'000		16'333'000
50	Sachanlagen	12'569'000		16'086'000	
500	Grundstücke	1'896'000		2'824'000	
501	Strassen / Verkehrswege	1'100'000		1'600'000	
503	Übriger Tiefbau	3'218'000		5'900'000	
504	Hochbauten	6'355'000		5'473'000	
506	Mobilien			289'000	
52	Immaterielle Anlagen	782'000		247'000	
520	Software	282'000		247'000	
529	Übrige immaterielle Anlagen	500'000			
56	Eigene Investitionsbeiträge	310'000			
560	Gemeinde, Kanton, Bund	310'000			

6	Investitionseinnahmen		2'100'000		2'271'000
	Saldo	2'100'000		2'271'000	
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung		2'100'000		2'271'000
631	Kantone und Konkordate				106'000
632	Gemeinden und Zweckverbände				100'000
637100	Anschlussstaxenbeiträge		2'100'000		2'065'000

Investitions- plan

Investitionsplan 2020 – 2024

Art der Kosten	Aufwand brutto	bereits investiert oder Beiträge	Aufwand netto oder Rest	2020	2021	2022	2023	2024	später *)
Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung									
Feuerwehr									
Feuerwehrdepot	4'800		4'800						4'800
Total Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	4'800		4'800						4'800

Bildung									
Schulanlagen									
Schulhaus Dorf Eschenbach									
Gebäudehülle/Haustechnik/Innenausbau	3'500		3'500						3'500
Schulhaus Breiten Eschenbach									
Spielwiese sanieren	350		350						350
Schulhaus Kirchacker Eschenbach									
Sanierungskonzept	100	30	70	70					
Anschaffung Schultische und Stühle	260	130	130	130					
Schulhaus Walde									
Gebäudehülle/Haustechnik	140		140						140
Flachdachsanierung, Deckenverkleidung	155		155	155					
Schulhaus Breiten									
Energetische Sanierung	1000		1000					100	900
Informatik									
Schuleinheit Eschenbach	754		754	282			187	285	
Schuleinheit Goldingen	167		167			167			
Schuleinheit St. Gallenkappel	241		241		241				
Total Bildung	6'667	160	6'507	637	241	167	187	385	4'890

Kultur, Sport und Freizeit									
Sport									
Dreifachsporthalle / Sportanlagen	13'967	4'750	9'217	6'000	3'217				
Ersatz/Anbau Materialgebäude Fussballclub	220	124	96	96					
Kunstrasen Sportanlage	1'839	550	1'289	1'100	189				
Pfadiheim Eschenbach	160		160	160					
Tiefgarage	3'678	2'850	828	828					
Umgebung / Drittanlagen / Parkplatz	2'659	1'124	1'535	700	835				
Total Kultur, Sport und Freizeit	22'523	9'398	13'125	8'884	4'241				

Art der Kosten	Aufwand brutto	bereits inves- tiert oder Beiträge	Aufwand netto oder Rest	2020	2021	2022	2023	2024	später *)
Verkehr									
Gemeindestrassen									
Büttenstrasse, neuer Deckbelag	150		150	150					
Delggstrasse Bürg, Strassenschächte, Belag	500		500	20	480				
Delggstrasse Fätzikon, Belagsersatz	1'300		1'300		100	600	600		
Dorfkern Eschenbach «Sternen»	735		735	300	435				
Hintermülistrasse	730	640	90	90					
Industrie Neuhaus / Bushaltestelle	200	65	135	135					
Knoten Unterdorf St. Gallenkappel (Invest. Beitrag)	150		150	150					
Laadstrasse, Belagsanierung	150		150	150					
Mühlestrasse, Hofacker, Rainstrasse, Bushaltestelle Rickenstrasse	1'150	50	1'100	50	1050				
Radweg Neuhaus-Bürg-Diemberg	1'100		1'100		400	400	300		
Sanierung Alpenblickstrasse, hint. Teil, Eschenbach	150		150	150					
Sanierung Parkplatz Dorftreff	500		500		50	450			
Schmerikonenerstrasse, Belagsersatz 2. Etappe	900		900		300		300		300
Seitenbereiche Dorfkerne (Kirchgass/Obergass) Eschenbach	436		436	200	236				
Senkungen und Rutschgefahr Haspel-Schutt- strasse	375	20	355	355					
Speerstrasse, Deckbelag	750		750					50	700
Tägerenaustrasse, Belagsersatz	200		200						200
Total Verkehr	9'476	775	8'701	1'750	3'051	1'450	1'200	50	1'200

Umwelt, Raumordnung									
Wasserversorgung									
Abbruch und Erweiterung Reservoir Fätzikon	1'000		1'000						1'000
Anpassung GWPW Joneren	160		160	160					
Erneuerung Quellableitung Vorwalde	840	40	800		600	200			
Ersatz Messschacht Oberholz, HL (Hydran- tenleitung) Gerstrasse	150		150						150
Ersatz Reservoir Müsliegg	900		900						900
Ersatzbau Reservoir Tännli	1'500		1'500						1'500
Erweiterungsbau Reservoir Nord	250		250						250
Grundwasserpumpwerk Unterfeld	550		550			50	500		
HL Delggstrasse Bürg	120		120		20	100			
HL Erneuerung Diemberg-Bodenholz	50		50				50		
HL Erneuerung Müsliegg-Rosshallen	1'250		1'250						1'250
HL Glärnischweg Hintergoldingen	300		300	300					
HL Hofacker, Mühlestrasse, Rainstrasse	500	30	470	470					
HL Kirchgass/Obergass	110		110			110			
HL Letzistrasse Bürg	480		480				480		
Übertrag:	8'160	70	8'090	930	620	460	1'030		5'050

Art der Kosten	Aufwand brutto	bereits investiert oder Bei- träge	Aufwand netto oder Rest	2020	2021	2022	2023	2024	später *)
Hertrag:	8'160	70	8'090	930	620	460	1'030		5'050
HL Schmerikonstr: Kreuz Industrie Gublen 2. Etappe	450		450	450					
HL Schmerikonstr: Kreuz Industrie Gublen 3. Etappe	350		350			350			
HL Schmerikonstr: Kreuz Industrie Gublen 4. Etappe	300		300					300	
HL Speerstrasse Eschenbach bis Rietstrasse	500		500		35	465			
HL Speerstrasse Goldingen	200		200		200				
HL Sternenkreuzung, div. Erneuerungen:	600		600		600				
Neubau Reservoir Egg	2'000		2'000						2'000
Neubau Reservoir Hinterbergen	1'500		1'500					1'500	
Neubau Reservoir Moos	2'000		2'000						2'000
Notwasser Verbindung Hinterbergen-Gol- dingen	550		550			550			
Quellfassung Müllital Ranzach	450		450	50	100	300			
Reservoir Fätzikon, Kammerbeschichtung	250	250							
Sanierung GWP Balmen	200		200				200		
Verbindungsleitung Alee	200		200						200
Verbindungsleitung Obermatten (Feuerschutz)	800		800						800
Verbindungsleitung Rapperswil Fätzikon-Egg Rapperswil-Jona	600		600	300	300				
Vorwalde mit neuer Quellfassung	215	15	200	200					
Zweiteinspeisung Bürg	750		750						750
Anschlussbeiträge Wasser (Ertrag)	-3'600		-3'600	-600	-600	-600	-600	-600	-600
Total Wasserversorgung	16'475	335	16'140	1'330	1'255	1'525	630	1'200	10'200
Abwasserbeseitigung									
Ersatz MW-Kanal Bürg	260		260				260		
MW-Kanal Dorftreff	460	20	440	440					
MW-Kanal Sternenplatz, Büechliberg, Binzenstrasse, untere Rössliwies	170		170		170				
RW-Kanal Herrenweg-Lenzikon	250		250					250	
Zusätzl. 2. Druckleitung Industrie Neuhaus	500		500	20	240	240			
Anschlussbeiträge Abwasser (Ertrag)	-9'000		-9'000	-1'500	-1'500	-1'500	-1'500	-1'500	-1'500
Total Abwasserbeseitigung	-7'360	20	-7'380	-1'040	-1'090	-1'260	-1'240	-1'250	-1'500
Investitionen zu Lasten:									
Investitionen finanziert mit Steuergeldern	38'666	10'333	28'333	11'271	7'533	1'617	1'387	435	6'090
Investitionen Spezialfinanzierungen	13'915	355	13'560	290	165	265	-610	-50	13'500
Investitionen zu Lasten:	52'581	10'688	41'893	11'561	7'698	1'882	777	385	19'590

*) Unter der Spalte «später» werden alle Investitionen aufgeführt, welche ab 2024 ausgeführt werden. Der Investitionsplan enthält immer nur für die nächsten fünf Jahre konkret terminierte Zahlen.

Hinweis: Alle Beträge in 1'000 Franken.

Abschreibungs- tabelle

Abschreibungen 2020

Kto	Text	Betrag 2020	Betrag 2019
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung Feuerwehr	15'700.00	0
2	Bildung Schulliegenschaften Informatik	770'000.00 176'000.00	770'000.00 114'200.00
3	Kultur, Sport und Freizeit Custorhaus Dorftreff	4'800.00 142'000.00	4'800.00 142'000.00
4	Gesundheit Ab dem Jahr 2020 werden das Budget und die Jahresrechnung nach dem Heim-Kontoplan Curaviva geführt. Budget und Jahresrechnung werden jeweils separat abgebildet.		
5	Soziale Sicherheit Asylsuchende, Asylunterkunft	26'700.00	27'200.00
6	Verkehr Gemeindestrassen inkl. Fahrzeuge Werkdienstgebäude Eschenbach Mehrzweckgebäude Hintergoldingen	140'600.00 13'500.00 5'400.00	109'800.00 13'500.00 5'400.00
7	Umwelt und Raumordnung Wasserversorgung Abwasserbeseitigung	161'700.00 304'300.00	157'200.00 303'300.00
	Total Abschreibungen	1'760'700.00	1'767'400.00

	Abschreibungen zu Lasten:		
	Steuern	1'279'000.00	1'186'900.00
	Spezialfinanzierungen	481'700.00	580'500.00
	Total Abschreibungen	1'760'700.00	1'767'400.00

Finanzplan

Finanzplan 2020 – 2024 ohne Spezialfinanzierungen

Bezeichnung	2020	2021	2022	2023	2024
0 Allgemeine Verwaltung	3'515.7	3'535.9	3'598.4	3'634.2	3'675.5
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	-2.9	37.3	47.2	27.2	7.2
2 Bildung	22'216.9	22'524.1	22'808.5	23'078.1	23'353.0
3 Kultur, Freizeit und Sport	922.4	854.6	932.9	1'438.3	1'437.9
4 Gesundheit	3'006.2	3'109.3	3'139.6	3'170.3	3'206.3
5 Soziale Sicherheit	3'079.5	3'428.3	3'460.4	3'497.8	3'529.5
6 Verkehr	3'372.9	3'748.6	3'832.7	3'951.1	4'001.9
7 Umweltschutz und Raumordnung	974.3	774.0	823.9	833.7	818.8
8 Volkswirtschaft	279.9	187.7	187.5	195.4	197.3
96 Vermögens- und Schuldenverwaltung	-381.9	70.0	80.0	100.0	100.0
Total Nettoaufwand	36'983.0	38'269.8	38'911.1	39'926.1	40'327.4

Allgemeine Mittel					
9100 Gemeindesteuern	24'749.9	25'166.9	25'616.9	26'056.9	26'536.9
9101 Anteile an Kantonseinnahmen	3'358.0	3'258.0	3'238.0	3'238.0	3'258.0
9102 Sondersteuern	2'859.5	2'971.5	3'071.5	3'181.5	3'171.5
9710 Rückverteilungen	13.0	13.0	13.0	13.0	13.0
9301 Finanzausgleichsbeiträge I. Stufe	5'354.3	5'570.7	5'654.1	6'373.2	7'162.4
Total allgemeine Mittel	36'334.7	36'980.1	37'593.5	38'862.6	40'141.8
Aufwandüberschuss	648.3	1'289.7	1'317.6	1'063.5	185.6

Entwicklung Eigenkapital (EK)					
Eigenkapital per 31.12.2018	6'621'118.44				
Defizit gemäss Budget 2019	568'900.00				
Eigenkapital am 31.12.2019	6'052'218.44				
Eigenkapital am 31.12.		5'403.9	4'114.2	2'796.6	1'733.1
				1'547.5	

Steuerfuss gemäss Planung	121%	121%	121%	121%	121%
----------------------------------	------	------	------	------	------

Hinweise: - Alle Beträge in 1'000 Franken
 - Spezialfinanzierungen werden über Gebühren und Abgaben finanziert.

Finanzplan 2020 – 2024

Kommentar zur Finanzplanung

In erster Linie ist die Finanzplanung ein Führungsinstrument für den Gemeinderat. Damit lassen sich die voraussichtliche künftige Entwicklung des Aufwands in den verschiedenen Aufgabenbereichen und des Abschreibungsaufwands auf der einen Seite sowie die prognostizierte Entwicklung des Ertrags aus Steuern, Einnahmenanteilen und Finanzausgleichsbeiträgen usw. auf der anderen Seite erkennen. Die Finanzplanung wird in der Regel auf fünf Jahre hinaus abgebildet. Für diesen Zeitraum ist auch die Steuerfussplanung ersichtlich.

Ausgeklammert bleiben die Spezialfinanzierungen (Abfall, Abwasser, Altersheime, Feuerwehr, Wasser), deren Kosten sich durch Einnahmen aus Gebühren und Beiträgen decken.

Eine wesentliche Grundlage für die Planung des Aufwands und des Ertrags bilden die Prognosen betreffend Bevölkerungsentwicklung. Für die Jahre 2020 bis 2024 wird eine moderat steigende Einwohnerzahl angenommen. Dies verursacht zwar Kosten bei den meisten Aufgabenbereichen, wird aber wettgemacht durch mehr Steuereinnahmen. Zudem wird mit höheren Ressourcenausgleichsbeiträgen des Finanzausgleichs gerechnet. Auszugehen ist ferner davon, dass die Gesundheitskosten (Pflegefinanzierung) und die Sozialausgaben weiter ansteigen werden.

Wichtige Daten für die Finanzplanung liefern das Strassenmanagement und die Investitionsplanung über sämtliche Hoch- und Tiefbauten der Politischen Gemeinde. Auch wenn sich einzelne Vorhaben je nach Projektverlauf zeitlich verschieben können, ist in Bezug auf den Abschreibungsaufwand mittelfristig eine recht verlässliche Prognose möglich.

Die Kostenfolgen aus dem Neubau der Dreifachsporthalle mit Kunstrasenplatz und Tiefgarage sind in der Finanzplanung berücksichtigt. Die für dieses Projekt getätigten Vorfinanzierungen wirken sich positiv aus.

Zwar zeigt die Finanzplanung 2020 bis 2024 wegen der Investitionen und der beschriebenen Mehraufwendungen in den nächsten Jahren Aufwandüberschüsse. Sollten diese tatsächlich eintreffen, könnten die Fehlbeträge aus dem Eigenkapital gedeckt werden. Der Gemeindesteuerfuss kann auf 121 % belassen werden.

Steuerplan

Steuerplan 2020

Steuerbedarf			
Politische Gemeinde Eschenbach laut Budget 2020		Fr.	30'777'500.00
Deckung			
Einkommens- und Vermögenssteuern			
Einfache Steuer 100%, laufende Steuern		Fr.	19'183'800.00
Steuerfuss 121 % der einfachen Steuer			
(1 Steuerprozent = Fr. 191'838.-), mutmasslicher Ertrag, laufende Steuern		121%	Fr. 23'212'400.00
Nachzahlungen, hauptsächlich aus 2019			Fr. 968'000.00
Kapitalleistungen		121%	Fr. 594'500.00
			Fr.
Total Einkommens- und Vermögenssteuern		Fr.	24'774'900.00
Finanzausgleich I. Stufe			
Ressourcenausgleichsbeitrag		Fr.	2'583'800.00
Sonderlastenausgleichsbeitrag Schule		Fr.	1'161'500.00
Sonderlastenausgleichsbeitrag Weite		Fr.	1'516'500.00
Soziodemographischer Sonderlastenausgleich		Fr.	92'500.00
Total Finanzausgleich I. Stufe		Fr.	5'354'300.00
Budgetdefizit 2020			
Bezug aus Eigenkapital			648'300.00
Total		Fr.	30'777'500.00
Grundsteuern 2020			
Grundstückwerte / VW / EW			
Fr. 2'562'500'000.-	à 0.8 o/oo	Fr.	2'050'000.00
Grundstückwerte			
Fr. 90'000'000.-	à 0.2 o/oo	Fr.	18'000.00
Total		Fr.	2'068'000.00

Pflegezentrum Eschenbach

(Altersheim Berg, St. Gallenkappel und
Pension Mürtschen***, Eschenbach)

Budget 2020 Pflegezentrum Eschenbach

Separates Budget für Altersheime

Ab dem Budget 2020 sind neu das Budget und die Jahresrechnung der beiden Heimbetriebe Altersheim Berg, St. Gallenkappel, und Pension Mürtschen***, Eschenbach, nicht mehr direkt im Budget bzw. in der Rechnung des allgemeinen Gemeindehaushalts integriert. Sie bilden aber im Sinn von Art. 107 und 113 des Gemeindegesetzes (GG, sGS 151.2) weiterhin einen Bestandteil des Budgets bzw. der Jahresrechnung der Politischen Gemeinde.

Um die Konten inskünftig 1:1 nach den branchenspezifischen Vorgaben von Curaviva (Koordinationsgruppe für Langzeitpflege Schweiz) abbilden zu können, beschloss der Gemeinderat am 19. März 2019, das Altersheim Berg und die Pension Mürtschen*** inskünftig gemeinsam als ein öffentlich-rechtliches Gemeindeunternehmen ohne Rechtspersönlichkeit zu führen. Bisher bereiteten die unterschiedlichen Kontenpläne von Gemeinde und Heimbetrieben immer wieder Schwierigkeiten bei der Zuordnung der einzelnen Aufwendungen und Erträge im Rahmen der Übertragung der Heimbuchhaltung in die Gemeindebuchhaltung. Der Gemeinderat erliess die dafür erforderliche Änderung des Heimreglements und stellte an der Sitzung vom 9. Juli 2019 die Rechtsgültigkeit des entsprechenden Nachtrags I zum Heimreglement fest. Als Vollzugsbeginn wurde der 1. Januar 2020 bestimmt.

Die neue Organisationsform der Heimbetriebe als unselbständiges öffentlich-rechtliches Unternehmen gemäss Art. 125 Abs. 1 Bst. b und Art. 127 bis 130 GG ist im Budget 2020 berücksichtigt. Für die beiden Heimbetriebe Altersheim Berg und Pension Mürtschen*** liegt hiermit ein separates Budget nach den branchenspezifischen Vorgaben von Curaviva vor. Dieses ist durch den Gemeinderat als oberstes Leitungs- und Verwaltungsorgan des unselbständigen öffentlich-rechtlichen Unternehmens als Teil des Gemeindebudgets zuhanden der Bürgerversammlung verabschiedet worden. Zuständig für die Genehmigung des Budgets und auch der Jahresrechnung der Altersheime ist unverändert die Bürgerschaft an der Bürgerversammlung. Es ist nicht erforderlich, die entsprechenden Berichte/Anträge als separate Traktanden zu behandeln. Seine Genehmigungsanträge erwähnt der Gemeinderat neu zusätzlich in seinen Anträgen zur Jahresrechnung bzw. zum Budget.

Investitionsplan 2020 – 2024

Art der Kosten	Aufwand brutto	bereits investiert oder Beiträge	Aufwand netto oder Rest	2020	2021	2022	2023	2024	später *)
Gesundheit Altersheim/Pflegeheim									
Pension Mürtschen*** (Erweiterung)	8'500		8'500		1'000	4'000	3'500		
Total	8'500		8'500		1'000	4'000	3'500		

Abschreibungen 2020

Kto	Text	Betrag 2020	Betrag 2019
4	Gesundheit		
	Erweiterungsbau Berg	130'000	120'000
	Total Abschreibungen	130'000	120'000

Übersicht Budget Erfolgsrechnung

Kto	Text	Budget 2020		Budget 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Gesamttotal	9'381'400	9'387'400	9'234'300	9'235'300
	Saldo	6'000		1'000	
3	Personalaufwand	7'034'600		6'924'000	
4	Sachaufwand	2'346'800		2'310'300	
6	Betriebsertrag		9'387'400		9'235'300

Budget Erfolgsrechnung

Kto	Text	Budget 2020		Budget 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Gesamttotal	9'381'400	9'387'400	9'234'300	9'235'300
	Saldo	6'000		1'000	
3	Personalaufwand	7'034'600		6'924'000	
31-35	Personal	5'901'500		5'811'600	
37	Sozialleistungen	1'003'700		961'800	
38-39	Personalnebenaufwand	129'400		150'600	
4	Sachaufwand	2'346'800		2'310'300	
40	Medizinischer Bedarf	113'500		105'000	
41-42	Küche und Haushalt	591'700		611'700	
43-45	Unterhalt Anlagen und Energie	1'342'200		1'279'600	
46-47	Verwaltung	158'100		171'700	
48-49	Übriger Sachaufwand	141'300		142'300	
6	Betriebsertrag		9'387'400		9'235'300
60	Steuern und Mieten		8'496'200		8'405'400
62-63	Medizinische Erträge		80'100		75'400
65/66/68	Übrige Erträge		468'100		426'000
67	Restaurant		343'000		328'500

Kommentare Budget Erfolgsrechnung

Die Heimbetriebe rechnen für das Jahr 2020 mit einem ausgeglichenen Budget. Der höhere Personalaufwand (notwendige Anpassung des Stellenschlüssels als Folge der kantonalen Richtlinien) kann durch höhere Erträge bei den Taxen und ein straffes Ausgabenregime aufgefangen werden.

3 Personalaufwand **31 – 35 Personal**

Der Stellenbedarf für die beiden Heimbetriebe steigt von 8000 auf 8215 Stellenprozente. Davon gehen 210 Prozente zu Lasten des Bereichs Pflege & Betreuung. In den übrigen Bereichen sind einzig kleinere Abweichungen im Bereich der Lehrstellenbesetzung vorgesehen.

Mit 1'628'135 Pflegeminuten liegt der Pflegeaufwand per 30. Juni 2019 rund 3,5% über dem für 2019 budgetierten Aufwand bzw. mehr als 4% höher gegenüber dem Vorjahr. Die kantonalen Richtlinien zu den Qualitätsanforderungen an die stationäre Pflege und Betreuung von Betagten legen einen Personalschlüssel vor. Auf Basis dieser Vorgabe und des für 2020 budgetierten Pflegeaufwands (Stand 30.06.2019, vgl. Konto 60) muss der gesetzlich vorgeschriebene Pflegeschlüssel (exkl. PDL, Aktivierung, Bildungsverantwortliche) auf insgesamt 4420 Stellenprozente erhöht werden.

Die Sozialversicherungsausgaben steigen 2020 sowohl durch die Erhöhung des Stellenschlüssels als auch durch die gesamtschweizerische Erhöhung der AHV-Beiträge (Bundesgesetz über die Steuerreform und die AHV-Finanzierung, STAF). Zudem wurden einzelne Lohnanpassungen sowie die Auszahlung von Treueprämien berücksichtigt.

4 Sachaufwand **43 – 45 Unterhalt Anlagen und Energie**

Bei den geplanten Investitionen in die Immobilien und Mobilien handelt es sich um werterhaltende Massnahmen, welche über die Erfolgsrechnung finanziert werden müssen. Die jährliche Abschreibung für den Erweiterungsbau Berg im Betrag von Fr. 130'000.– wird der Unterhaltsreserve entnommen. Die Endabrechnung des Erweiterungsbaus Berg konnte noch nicht erstellt werden, da einzelne Rechnungen von Handwerker noch ausstehend sind. Einberechnet in die Unterhaltsreserve sind hingegen die kalkulatorischen Einlagen im Betrag von Fr. 750'000.–.

6 Betriebsertrag **60 Taxen und Mieten**

Die Taxen für Pension, Pflege und Betreuung erfahren 2020 keine Änderung. Bedingt durch den höheren Pflegeaufwand wird dennoch mit einem leicht höheren Betriebsertrag budgetiert. Aufgrund einer Anpassung der Krankenpflege-Leistungsverordnung werden einerseits die Versicherer zu leicht höheren Pflegebeiträgen verpflichtet. Andererseits ändert der Selbstbehalt der Bewohnenden als Folge der höheren Versicherungsbeiträge an die Pflege und auf Basis der neuen kantonalen Maximalpfegetarifen (Senkung bei Bewohnenden mit tieferer Pflegebedürftigkeit (BESA-Stufen 1 und 2) bzw. Erhöhung bei den übrigen Pflegestufen). Durch diese Anpassungen werden die Beiträge der Gemeinde (Restkostenfinanzierung) entsprechend reduziert.

Prüfungs- und Genehmigungsvermerke

Das Budget und der Steuerplan 2020 wurden vom Gemeinderat der Politischen Gemeinde Eschenbach geprüft und gutgeheissen.

Eschenbach, 5. September 2019

IM NAMEN DES GEMEINDERATS
Gemeindepräsident
Cornel Aerne

Gemeinderatsschreiber
Thomas Elser

Geprüft und für richtig befunden durch die Geschäftsprüfungskommission am:

Eschenbach, 16. September 2019

Die Revisoren:
Dagmar Ellenberger
Peter Gubelmann
Christian Kündig
Stephan Rüegg
Christoph Weber

Das vorstehende Budget und der Steuerplan 2020 wurden von der Bürgerschaft genehmigt am:

Eschenbach,

Der Versammlungsleiter:

Der Protokollführer:

Die Stimmzähler:

Abkürzungsverzeichnis

Abkürzung	Erklärung
Abschr.	Abschreibung
ABW	Abwasser
ARA	Abwasserreinigungsanlage
BESA	Bewohner/-innen-Einstufungs- und -Abrechnungssystem
EK	Eigenkapital
EW	Ertragswert
DN	Innerer Durchmesser eines Rohrs
GEP	Genereller Entwässerungsplan
GG	Gemeindegesezt
GVA	Gebäudeversicherung des Kantons St.Gallen
GWP	Generelle Wasserversorgungsplanung
GWPW	Grundwasserpumpwerk
HL	Hauptleitung Hydrantenleitung
HRM	Harmonisiertes Rechnungsmodell
HWE-Kanal	Hochwasserentlastungskanal
IR	Investitionsrechnung
KESB	Kinder- und Erwachsenenschutzbehörde
KS	Kontrollschacht
LED	Licht emittierende Diode
MW-Kanal	Mischwasser-Kanal
PDL	Pflegedienstleistung
RMSG	Rechnungsmodell St. Galler Gemeinden
RW-Kanal	Regenwasser-Kanal
STPW	Stufenpumpwerk
UV	Ultraviolettstrahlung
WV	Wasserversorgung
VW	Verkehrswert

Hinweise & Impressum

Detalliertes Budget

Sie finden hier die Unterlagen zum Budget in geraffter Form. Das detaillierte Budget 2020 liegt ab sofort zur öffentlichen Einsichtnahme bei der Finanzverwaltung Eschenbach auf.

Die detaillierte Version des Budgets 2020 kann bis zur Bürgerversammlung unentgeltlich bei der Finanzverwaltung Eschenbach angefordert werden.

Stimmabgabe

Alle Stimmberechtigten erhalten ihren persönlichen Stimmabgabepostkarte per Post zugestellt. Fehlende Stimmabgabepostkarten können bis spätestens Donnerstag, 28. November 2019, 17.00 Uhr, bei der Gemeinderatskanzlei Eschenbach nachverlangt werden.

Beim Eintritt in den Saal sind die Stimmabgabepostkarten vorzuweisen.

Hinweise zur Bürgerversammlung

Um Missverständnisse in der Interpretation zu vermeiden, sind allfällige Änderungsanträge schriftlich einzureichen (Art. 39 Gemeindegesetz).

Protokoll Bürgerversammlung

Das Protokoll der Bürgerversammlung wird 14 Tage nach der Bürgerversammlung während 14 Tagen öffentlich aufgelegt (Art. 49 GG). Innert der Auflagefrist können Stimmberechtigte und Betroffene beim Departement des Innern des Kantons St. Gallen Protokollbeschwerde mit einem Antrag auf Berichtigung erheben (Art. 50 GG).

Gesamtverantwortung und Redaktion

Gemeinderatskanzlei, Kommunikation
Finanzverwaltung
Schulverwaltung
Rickenstrasse 12
8733 Eschenbach
info@eschenbach.ch | www.eschenbach.ch

Fotos und Illustrationen

Adobe Stock

Haftungsausschluss

Alle Aussagen dieses Berichts, die sich nicht auf historische Fakten beziehen, sind Zukunftsaussagen, die keinerlei Garantie bezüglich der zukünftigen Leistungen gewähren; sie beinhalten Risiken und Unsicherheiten einschliesslich, aber nicht beschränkt auf zukünftige Wirtschaftsbedingungen, gesetzliche Vorschriften, Marktbedingungen sowie andere Faktoren, die ausserhalb der Kontrolle der Gemeinde liegen.

gedruckt in der
schweiz





Bürgerversammlung Budget 2020

Donnerstag, 28. November 2019
20 Uhr, Turnhalle Goldingen

Einwohnerabend/Infoanlass

Dienstag, 19. November 2019
20 Uhr, Aula Oberstufenzentrum Breiten