



POLITISCHE
GEMEINDE HORN

Jahresbericht 2017

Gemeindeversammlung

Montag, 28. Mai 2018, 19.30 Uhr
evang. Kirchgemeindehaus Horn, Tübacherstrasse 26



Gemeinderat: Fehr Thomas (Gemeindepräsident) Josuran-Perret Nicole (Vize-Gemeindepräsidentin) Möller Niels, Glanzmann Michael, Tettamanti Vera	Finanzverwalter: Hirzel Andreas
Rechnungsprüfungs-Kommission: Jordi Vreni, Prendina Dutler Claudia, Schafhäutle Michael	Friedhofvorsteher: Jutz Matthias Stellvertreter: Hirzel Andreas
Urnen-Büro: Fehr Thomas (Präsident) Hirzel Andreas (Aktuar) Andermatt Andreas, Bachmann Urs, Bischof Tina Horn Liane, Bischof Bianca	Einwohneramt: Lutz Alena
Fürsorge-Kommission: Josuran-Perret Nicole (Präsidentin) die übrigen Mitglieder des Gemeinderates Fürsorgerin: Zürcher Rebecca (mit beratender Stimme)	AHV-Stelle: Lutz Alena
Fachkommission für Baufragen: Fehr Thomas (Präsident) Forrer Heini, Rest vakant Hirzel Andreas (Protokoll)	Soziale Dienste: Zürcher Rebecca (bis 31.05.2018) Müller Tanja (ab 01.06.2018)
Hafen-Kommission: Meyer Eric (Präsident) Forster Marco, Möller Niels, Rüegg Rudolf Hirzel Andreas Lutz Alena (Sekretariat) Mit beratender Stimme: Hildenbrand Burga (Hafenmeisterin) Hugener Conny (Hafenmeisterin)	Bauamtsmitarbeiter: Popp Peter, Alder Stefan, Wild Patrizia
Feuerschutz-Kommission: Tettamanti Vera (Präsidentin) Frischknecht Willi, Forster Sabrina Hirzel Andreas, Forster Claudio (Aktuar)	Totengräber: Popp Peter
Schlichtungsbehörde für Mietverhältnisse: Möller Niels (Präsident) Rupper Philipp (Vertreter der Vermieter) Pffifner Fredi (Vertreter der Mieter) Hirzel Andreas (Protokoll) Ersatzmitglieder: Forster Marco, Lutz Hansrudi	Hafenmeister: Hildenbrand Burga (Ost/Zentrum) Hugener Conny (West)
Flur-Kommission: Der Gemeinderat	Friedhofgärtner: Ullmann Beat, Gartenbau, Horn
Friedhof-Kommission: Josuran-Perret Nicole (Präsidentin) Bucher Jürgen, Elekes Tibor, Popp Peter, Ullmann Beat Jutz Matthias (Protokoll)	Berufsbeistandschaft: Berufsbeistandschaft, Bahnhofstr. 2, Romanshorn
Abwasserverband Morgental: Mitglied der Betriebskommission: Fehr Thomas Delegierte: Fehr Thomas, Glanzmann Michael, Josuran-Perret Nicole	Grundbuchverwalter: Raschle Andreas, Walhallastr. 2, Arbon
Gemeindeschreiber: Hirzel Andreas Stellvertreter: Jutz Matthias	Notar: Schmid Luzi, Walhallastr. 2, Arbon
Steueramt: Jutz Matthias Derungs Aphinya	Betreibungsamt: Betreibungsamt Bezirk Arbon, Bahnhofstr. 3, Romanshorn
	Friedensrichter: Huber Thomas, Bahnhofstr. 3, Romanshorn
	Sektionschef: Amt für Bevölkerungsschutz und Armee, Zürcherstr. 221, Frauenfeld (Tel. 058 345 61 61)
	Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde: Schlossgasse 4, Arbon (Tel. 058 345 72 80)
	Mütter- und Väterberatung: Perspektive, Kapellgasse 8, Arbon Tel. 071 626 04 55, vormittags, 08.00 – 09.30 Uhr
	Feuerwehr: Frischknecht Willi (Kommandant) Forster Sabrina (Kdt-Stellvertreterin)
	Kaminfeger: Gerster Daniel, Neukirch-Egnach (079 246 95 81)

Inhaltsverzeichnis

Einladung / Traktandenliste	5
Protokoll der Gemeindeversammlung vom 17. Januar 2018	6
Jahresbericht 2017	10
Finanzen	11
Steuern	12
Einwohneramt	13
Gemeinderat	14
Feuerwehr	14
Gesundheit	14
Soziale Wohlfahrt	15
Bestattungsamt	16
Bauwesen	16
Schlussbemerkung und Anträge	17
Jahresrechnung 2017	18
Gesamtergebnis 3-stufig, ohne Werke	18
Gesamtergebnis 3-stufig, Werke	19
Bilanz Zusammenzug	20
Erfolgsrechnung Zusammenzug	21
Erfolgsrechnung Artengliederung Zusammenzug	21
Erfolgsrechnung nach Funktionen	22
Investitionsrechnung	31
Geldflussrechnung	34
Anhang	35
Eigenkapitalnachweis	35
Anlagespiegel	38
Rückstellungsspiegel	35
Beteiligungs- und Gewährleistungsspiegel	36
Kreditkontrolle	39
Zusätzliche Angaben	40
Finanzkennzahlen	41
Bestätigung Gemeinderat und Rechnungsprüfungskommission	42
Bilanzanpassungsbericht per 1. Januar 2017	43

Vorwort



Sehr geehrte Stimmbürgerinnen und Stimmbürger

Gerne ergreife ich die Gelegenheit für einen Rückblick auf ein ereignisreiches und intensives 2017. Verschiedene Entscheidungen wurden im Gemeinderat im vergangenen Jahr getroffen, andere wurden mehr oder weniger von aussen vorgegeben. Rechtzeitig auf die neue Saison konnten wir die neue Steganlage im Hafen West den Seglern übergeben. Ein gelungenes Werk, welches mit einem kleinen Festakt eingeweiht wurde. Absolut auf dem neuesten Stand der Technik ist unser neues Tanklöschfahrzeug. Bei bestem Wetter konnte die Feuerwehr die Infrastruktur des Beach-Soccer-Anlasses nutzen und mit einer würdigen Feier das Fahrzeug präsentieren. Eine tolle Show mit Fahrzeuglöschung bot den Mitgliedern der Feuerwehr die Chance, ihr Können aus vielen Übungen der interessierten Bevölkerung zu zeigen.

Es wurden aber im abgelaufenen Jahr nicht nur Bauten und Fahrzeuge eingeweiht. Es gab auch wichtige Veränderungen, welche Auswirkungen in die Zukunft haben. So wurde nun auch in Horn umgesetzt, was in vielen anderen Gemeinden der Schweiz bereits Realität ist: Die Post hat ihre Filiale in Horn zur Agentur umgewandelt und in den Volg integriert. Ob wir das gut finden oder nicht, sei dahingestellt. Fakt ist, dass immer weniger Personen und Firmen die Dienstleistungen der Post in Anspruch nehmen. Internetmöglichkeiten und ein völlig neues Kundenverhalten gegenüber früher benötigen heute andere Lösungen. Der Gemeinderat ist aber überzeugt, dass mit der Agenturlösung viele Vorteile verbunden sind, die sich erst im Verlauf der Zeit noch zeigen werden.

Unser Dorf entwickelt sich auch bei der Einwohnerzahl weiter. Waren wir Ende 2016 bei 2'600 Einwohnern, haben wir im Verlaufe des Jahres 2017 die Marke von 2'700 geknackt und sind per Ende Dezember 2017 sogar bei 2'737. Diese Entwicklung ist so geplant. Sie wird massgeblich beeinflusst durch die neuen Bauten in Horn West. Mit einem weiteren Spatenstich im Herbst 2017 der Fortimo AG geht diese Entwicklung weiter und wird mit dem genehmigten Gestaltungsplan auf dem ehemaligen Sais-Areal fortgesetzt.

Einen weiteren wichtigen Entscheid konnten wir ebenfalls im 2017 vorbereiten. Alle nötigen Papiere und Unterlagen für die Hornbach-Sanierung wurden fertiggestellt und dem Kanton zur Genehmigung eingereicht. Einen vorläufigen Höhepunkt erreicht dieses Projekt im Winter 2017/18 mit der Rodung und ersten Vorbereitungsarbeiten.

Zum Schluss möchte ich jedoch das absolute Highlight für unser Dorf erwähnen, wir feierten nämlich zusammen mit einer grossen Anzahl Hornerinnen und Hornern die Einweihung unseres neuen Dorfplatzes. Ein wunderschöner Platz, der sogar im Winter eine tolle Ausstrahlung hat und Lust darauf macht, in der warmen Jahreszeit auf die schönen Bänke zu sitzen, um die Bäume und die neugewonnene Sicht auf die Kirche zu geniessen.

Nach dieser Einstimmung mit wenig Zahlen wünsche ich Ihnen eine interessante Lektüre unseres Jahresberichtes und freue mich darauf, Sie an der Gemeindeversammlung begrüessen zu dürfen.

Thomas Fehr
Gemeindepäsident

Einladung zur Gemeindeversammlung der Politischen Gemeinde Horn

Montag, 28. Mai 2018, 19.30 Uhr, evang. Kirchgemeindehaus Horn

Traktanden Politische Gemeinde

1. Wahl von zwei Stimmenzählern
2. Protokoll der Gemeindeversammlung vom 17. Januar 2018
3. Abnahme Jahresrechnung 2017
4. Allgemeine Umfrage

- Stimmberechtigt sind alle in der Gemeinde wohnhaften, nicht bevormundeten Schweizer Bürgerinnen und Schweizer Bürger vom erfüllten 18. Altersjahr an.
- Der Stimmausweis ist mitzubringen. Fehlende oder verloren gegangene Stimmausweise werden durch die Gemeindekanzlei ausgestellt oder ersetzt.
- Pro Haushalt wird nur ein Exemplar der Botschaft abgegeben. Zusätzliche Exemplare können bei der Gemeindekanzlei Horn bezogen werden.
- Nicht stimmberechtigte Personen, welche an der Gemeindeversammlung teilnehmen möchten, haben sich vor dem Versammlungstermin auf der Gemeindeverwaltung anzumelden. Personen, welche sich nicht namentlich angemeldet haben, erhalten keinen Zutritt zur Gemeindeversammlung.
- Diese Botschaft enthält eine Kurzfassung der Jahresrechnung. Eine detaillierte Ausführung kann bei der Gemeindeverwaltung Horn bestellt oder abgeholt sowie im Internet unter www.horn.ch, Rubrik Finanzverwaltung, abgerufen werden.

Protokoll

der Gemeindeversammlung vom 17. Januar 2018, 19.30 Uhr, im evang. Kirchgemeindehaus Horn

TRAKTANDEN

1. Wahl von zwei Stimmenzählern
 2. Protokoll der Gemeindeversammlung vom 16. Mai 2017
 3. Abnahme Budget 2018
 4. Allgemeine Umfrage
-

Gemeindepräsident Thomas Fehr begrüsst kurz nach 19.30 Uhr die Stimmbürgerinnen und Stimmbürger im Namen des Gemeinderates herzlich und wünscht den Anwesenden alles Gute im neuen Jahr. Einen speziellen Gruss richtet Gemeindepräsident Thomas Fehr an all jene, welche heute zum ersten Mal an einer Gemeindeversammlung in Horn teilnehmen.

Als Vertreter der schreibenden Presse begrüsst er Frau Jolanda Riedener vom Tagblatt und als Gäste Herr Thomas Meyer, Schulleiter, Frau Irene Ribler, Schulpflegerin, und Frau Dragana Tarneller, Schulsekretärin der Schule Horn.

Es werden keine Einwände erhoben gegen

- die Einladung zur heutigen Versammlung
- die Stimmberechtigung von Anwesenden
- die Traktandenliste

Die Versammlung ist somit beschlussfähig.

1. Wahl von zwei Stimmenzählern

Es werden vorgeschlagen und gewählt:

- Ursula Reinprecht
- Silvia Fröhlich

2. Protokoll der Gemeindeversammlung vom 16. Mai 2017

Zum Protokoll der Gemeindeversammlung vom 16. Mai 2017 wird das Wort nicht verlangt. Die Genehmigung erfolgt einstimmig.

3. Abnahme Budget 2018

Gemeindepräsident Thomas Fehr erläutert einleitend, dass mit einem vorsichtigen Ausblick auf den budgetierten Aufwandüberschuss 2017 von CHF 233'640.--, aufgrund höherer Steuererträge und tieferer Sozialkosten, ein in etwa ausgeglichenes Ergebnis erwartet werden darf.

Der Vorsitzende führt weiter aus, dass im 2017 einige neue Einwohnerinnen und Einwohner in Horn West zugezogen sind. Dieses zusätzliche Steuerkapital sei im Budget 2017 bereits eingerechnet worden. Daher sei für das Jahr 2018 nicht mit einem weiteren grösseren Anstieg bei den Steuererträgen zu rechnen. Andererseits seien in den vergangenen Jahren diverse Aufwendungen dazu gekommen, welche die Gemeinderechnung auch in den Folgejahren belasten werden. Generell seien im Budget 2018 keine neuen grossen Mehrposten enthalten, sondern die ausgewiesenen Mehraufwendungen verteilen sich auf viele Einzelpositionen in der Erfolgsrechnung. Speziell herauszuheben sei jedoch die Verstärkung des Bauamts durch Patrizia Wild, welche vom Gemeinderat mit einem Pensum von 50% fest als neue Bauamtsmitarbeiterin angestellt wurde.

Zu den Investitionen erläutert der Vorsitzende, dass in diesem Jahr vor allem die beiden Bachsanierungen geplant seien. Der Baubeginn für die Hornbachsanierung sei auf März 2018, die SBB-Brückeneinbauten für den Horn- und den Schwärzibach provisorisch an zwei Wochenenden im September 2018 vorgesehen. Weiter stehe eine Wasserleitungssanierung in der Feldstrasse (bis zum Bahnübergang) an, welche zugleich zum Anlass für eine Überprüfung der Strassengestaltung im Bereich der Schulbauten gebe.

Die Diskussion zu diesem Traktandum wird nicht gewünscht.

Die Anwesenden stimmen dem Budget 2018 mit einem Fehlbetrag von CHF 335'390.-- bei einem Steuerfuss von 32% einstimmig zu.

Der Gemeindepräsident dankt den Anwesenden für das entgegengebrachte Vertrauen.

4. Allgemeine Umfrage

Der Gemeindepräsident informiert, dass an der letzten Gemeindeversammlung Roland Felder auf den schlechten Zustand des Zauns entlang der Eisenbahnstrasse aufmerksam machte und sich nach einer Sanierungsmöglichkeit erkundigte. Zwischenzeitlich konnten die notwendigen Abklärungen durchgeführt werden und eine Erneuerung dieses Zauns ist auf das Frühjahr 2018 durch das Bauamt Horn, in Zusammenarbeit mit den SBB, vorgesehen.

Weiter informiert der Vorsitzende, dass mit der Grundeigentümerschaft die Installation einer Wartekabine für die Postautohaltestelle Feldschlösschen vereinbart werden konnte. Die ersten Vorbereitungsarbeiten sind bereits erfolgt und die Wartekabine wird Ende Januar / Anfang Februar 2018 geliefert und installiert.

Nach gemeinsamer Absprache mit der Schulpräsidentin Margrit Schrepfer informiert der Gemeindepräsident, dass seitens der Ortsparteien CVP und SVP ein Auftrag für Abklärungen über Vorteile und Synergien einer Einheitsgemeinde eingegangen ist. Aufgrund der zurzeit laufenden und sehr intensiven Projekte in der Volksschulgemeinde werden sich die beiden Behörden im kommenden Jahr 2019 diesem Thema annehmen.

Der Vorsitzende eröffnet die allgemeine Umfrage.

Urs Michel erkundigt sich nach dem Stand und den weiteren Schritten auf dem ehemaligen Raduner Areal.

Der Vorsitzende informiert, dass die Sanierungsarbeiten im vergangenen Jahr abgeschlossen werden konnten und die heutige Grundeigentümerin, die Eberhard Bau AG, das Gesuch um Entlassung aus dem Kataster der belasteten Standorte beim Kanton eingereicht hat. Wie mehrfach auch schon seitens der Grundeigentümerin geäußert wurde, beabsichtigt sie, dieses Areal zu verkaufen. Die im Masterplan Horn West formulierten Schritte für die Arealentwicklung wie z.B. Architekturwettbewerb, Gestaltungsplanpflicht, etc. sind auch von einer neuen Eigentümerin dieses Areals zu erfüllen.

Die allgemeine Umfrage wird nicht weiter benützt.

Im Anschluss an die Schulgemeindeversammlung findet wiederum der traditionelle Neujahrsapéro statt. Der Gemeindepräsident dankt dem Jassclub, welcher für die Organisation verantwortlich ist.

Nachdem keine Einwände gegen die Führung der Versammlung oder Abhandlung der Traktanden sowie anderer organisatorischer Art erhoben werden, dankt Gemeindepräsident Thomas Fehr zum Schluss den anwesenden Stimmbürgerinnen und Stimmbürgern für das Interesse und erklärt die Gemeindeversammlung für geschlossen.

Schluss der Versammlung: 19.45 Uhr

Stimmrechtsausweise:

Stimmberechtigte	1'932 (100,00%)
Anwesende	147 (7,60%)
Abwesende	1'785 (92,40%)

Die Stimmzähler:

Ursula Reinprecht
Silvia Fröhlich

Der Gemeindepräsident:

Thomas Fehr

Der Gemeindeschreiber:

Andreas Hirzel

Traktandum 3

Bericht und Antrag zur Jahresrechnung 2017

Sehr geehrte Stimmbürgerinnen und Stimmbürger

Die Jahresrechnung 2017 der Politischen Gemeinde Horn wird Ihnen erstmals nach den Grundsätzen des neuen Harmonisierten Rechnungsmodells HRM2 präsentiert. Basis ist die Verordnung des Regierungsrates über das Rechnungswesen der Gemeinden vom 23.04.2013. Die Gemeinden und Städte des Kantons Thurgau sind verpflichtet, spätestens ab dem 01.01.2018 das neue System anzuwenden. Wie wir Ihnen in der Botschaft zum Budget 2017 erläutert haben, erfolgte diese Umstellung für die Gemeinde Horn per 01.01.2017. So gilt ein neuer Kontenplan und es bestehen einheitliche Regeln zu Bewertungen, Abgrenzungen und Abschreibungen.

Im Vergleich zum seinerzeit budgetierten Fehlbetrag von CHF 233'640.-- schliesst die Jahresrechnung 2017 mit einem Gewinn von CHF 44'888.10 ab und ist somit um CHF 278'528.10 besser ausgefallen. Hauptgründe für das besser als budgetierte Ergebnis sind insbesondere Mehreinnahmen von rund CHF 240'000.-- bei den Steuereingängen sowie geringe Nettoausgaben im Bereich der öffentlichen Sozialhilfe von rund CHF 196'000.--. Leider stehen diesen Mehreinnahmen auch Mehrausgaben z.B. in der ambulanten Krankenpflege von rund CHF 35'000.-- entgegen.

Gestufter Erfolgsausweis Gesamtrechnung:

	Rechnung 2017	Budget 2017	Budget 2016
Betrieblicher Aufwand	6'096'035.89	5'871'600.00	5'747'650.00
30 Personalaufwand	1'181'074.69	1'095'000.00	1'064'050.00
31 Sach- und übriger Aufwand	1'669'187.38	1'452'800.00	1'517'700.00
33 Abschreibungen	669'238.00	622'100.00	673'350.00
35 Einlagen	15'368.14	65'300.00	39'950.00
36 Transferaufwand	2'517'525.68	2'600'500.00	2'452'600.00
37 Durchlaufende Beiträge	43'642.00	35'900.00	
Betrieblicher Ertrag	5'533'342.66	5'028'450.00	4'877'050.00
40 Fiskalertrag	2'872'314.43	2'618'000.00	2'452'000.00
41 Regalien und Kozessionen	350.00	300.00	300.00
42 Entgelte	1'612'507.69	1'444'250.00	1'512'700.00
43 Verschiedene Erträge	16'915.97	38'000.00	145'000.00
45 Entnahmen Fonds	152'904.75	120'000.00	3'500.00
46 Transferertrag	834'705.82	772'000.00	763'550.00
47 Durchlaufende Beiträge	43'644.00	35'900.00	
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-562'693.23	-843'150.00	-870'600.00
34 Finanzaufwand	141'733.76	164'500.00	135'000.00
44 Finanzertrag	748'279.78	766'210.00	724'250.00
Ergebnis aus Finanzierung	606'546.02	601'710.00	589'250.00
Operatives Ergebnis	43'852.79	-241'440.00	-281'350.00
48 Ausserordentlicher Ertrag	1'035.31	7'800.00	
Ausserordentliches Ergebnis	1'035.31	7'800.00	
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	44'888.10	-233'640.00	-281'350.00

Die Jahresrechnung in Kürze:

Laufende Rechnung	Rechnung 2017	Budget 2017
Aufwand	6'431'377.40	6'243'300.00
Ertrag	<u>6'476'265.50</u>	<u>6'009'660.00</u>
Ertrags-/Aufwandüberschuss	<u>44'888.10</u>	<u>233'640.00</u>

Investitionsrechnung	Rechnung 2017	Budget 2017
Ausgaben	2'012'107.52	2'172'000.00
Einnahmen	<u>185'606.00</u>	<u>0</u>
Nettoinvestitionen	<u>1'826'501.52</u>	<u>2'172'000.00</u>

Gesamtrechnung	Rechnung 2017	Budget 2017
Nettoinvestitionen	-1'826'501.52	-2'172'000.00

Ergebnis der Laufenden Rechnung	44'888.10	-233'640.00
Abschreibungen Verwaltungsvermögen	+669'238.00	+622'100.00
Einlage in Spezialfinanzierungen	+ 15'368.14	+65'300.00
Entnahme aus Spezialfinanzierungen	- 152'904.75	- 120'000.00
Entnahme aus Vorfinanzierung EK	<u>- 1'035.31</u>	<u>- 0.00</u>
= Selbstfinanzierung	<u>575'554.18</u>	<u>333'760.00</u>

Finanzierungsüberschuss (+)		
Finanzierungsfehlbetrag (-)	-1'250'947.34	-1'838'240.00
Selbstfinanzierungsgrad	31.51%	15.37%

Einwohnerzahl per 31.12.	2'737	2'600
Steuerkraft pro Einwohner in CHF	2'872	2'660
Steuerfuss Politische Gemeinde	32%	32%



Foto: Sascha Kürsteiner

Auftritt der Gemeinde Horn am OLMA-Umzug vom 22.10.2017

Steuern

Das Steuerkapital à 100% der natürlichen und juristischen Personen hat sich in den letzten zehn Jahren wie folgt entwickelt:

Jahr	natürliche Personen (inkl. Quellensteuern)		juristische Personen		Nachträge	Total
	in CHF	Ant. in %	in CHF	Ant. in %	in CHF	in CHF
2017	6'705'000	89,0	827'000	11,0	357'000	7'889'000
2016	6'170'000	92,6	496'000	7,4	208'000	6'874'000
2015	6'034'000	92,1	515'000	7,9	185'000	6'734'000
2014	5'954'000	91,4	558'000	8,6	339'000	6'851'000
2013	5'749'000	91,4	541'000	8,6	227'000	6'517'000
2012	5'563'000	90,5	583'000	9,5	196'000	6'342'000
2011	5'447'000	91,6	500'000	8,4	661'000	6'608'000
2010	5'344'000	91,8	477'000	8,2	1'246'000	7'067'000
2009	4'802'000	91,1	468'000	8,9	346'000	5'616'000
2008	4'550'000	88,8	574'000	11,2	389'000	5'513'000

Unter Einbezug der Nachträge früherer Jahre und abzüglich der Abschreibungen und Erlasse lautet die Steuerabrechnung 2017 wie folgt:

Korporation / Steuerart	Steuer- fuss		Betrag
Staat	117%	CHF	9'205'860.42
Politische Gemeinde	32%	CHF	2'542'677.36
Schulgemeinde	82%	CHF	6'510'083.25
Evang. Kirchgemeinde	24%	CHF	483'517.50
Kath. Kirchgemeinde	22%	CHF	674'205.19
Feuerwehr-Ersatzabgaben		CHF	254'415.03
Direkte Bundessteuer (Quellensteuern)		CHF	87'329.90
Anteil Quellensteuern Österreich		CHF	20'881.00
Gesamtsteuerertrag 2017		CHF	19'778'969.65

Die Steuerrückstände betragen per 31. Dezember 2017 CHF 1'460'948.93 (Vorjahr CHF 1'331'413.94). Das sind 7.4% des Gesamtsteuerertrages (Vorjahr: 7.7%). Es ist allerdings zu bemerken, dass in diesen Zahlen auch die im Dezember in Rechnung gestellten Steuern enthalten sind, die erst im neuen Jahr zur Zahlung fällig werden.

Einwohneramt

Total Personen	2016	2017
Total registrierte Personen	2'636	2'778
Wochenaufenthalter + Grenzgänger	26	29
Kurzaufenthalter < 12 Monate	4	7
Asylbewerber/vorläufig Aufgenommene	6	5
Total Personen mit gesetzlichem Wohnsitz in Horn	2'600	2'737

Die in der Gemeinde mit Hauptwohnsitz registrierten Personen setzen sich wie folgt zusammen (ohne Wochenaufenthalter, Kurzaufenthalter < 12Mt. und Asylbewerber):

Niederlassungs- und Aufenthaltsform	2016	2017
Ortsbürger von Horn	146	147
Übrige Schweizer Bürger	2'024	2'124
Niedergelassene Ausländer EG/EFTA	311	330
Niedergelassene Ausländer ausserhalb EG/EFTA	35	32
Jahresaufenthalter EG/EFTA	72	95
Jahresaufenthalter ausserhalb EG/EFTA	8	7
Ausländische Kurzaufenthalter > = 12 Monate	4	2
Total registrierte Personen	2'600	2'737

Konfessionszugehörigkeit	2016	2017
römisch-katholisch	1'162	1'182
evangelisch	731	754
andere/ohne Konfession	707	801

Aufteilung nach Geschlecht	2016	2017
männliche Personen	1'292	1'357
weibliche Personen	1'308	1'380

Gliederung nach Zivilstand	2016	2017
ledig	1'047	1'119
verheiratet / in eingetragener Partnerschaft	1'145	1'180
verwitwet	165	172
aufgelöste Partnerschaft	1	2
geschieden	242	264

Gemeinderat

Der Gemeinderat trat im Berichtsjahr zu 17 Sitzungen (Vorjahr 20) zusammen. Behandelt wurden dabei 166 Geschäfte (Vorjahr 154). Die wichtigsten Beschlüsse sind durch die Gemeindekanzlei periodisch im Mitteilungsblatt der Gemeinde Horn und in der Tagespresse veröffentlicht worden.

Feuerwehr

Der Mannschaftsbestand per 31.12.2017 beträgt 60 Personen. Im Jahr 2017 wurden insgesamt 26 Feuerwehrrübungen durchgeführt, zusätzliche Weiterbildungskurse wurden von diversen Feuerwehrangehörigen besucht. Für Einsätze wurde die Horner Feuerwehr 13-mal (2016: 28-mal) aufgeboten. Die Feuerwehr Horn stand im 2017 über ca. 345 Stunden für Ihre Sicherheit im Einsatz. Zudem durfte die Feuerwehr Horn im Juni mit einer gelungenen Einweihungsfeier am Beach-Soccer-Anlass ihr neues TLF von Rosenbauer in Empfang nehmen.

Ebenfalls möchten wir an dieser Stelle auf unseren Infoabend hinweisen, dieser findet am Donnerstag, 22. November 2018, um 19 Uhr, im Feuerwehrdepot Horn statt. Anmeldungen nehmen wir gerne via Mail auf kommando@feuerwehr-horn.ch entgegen.

Gesundheitswesen / Lebensmittelkontrolle

Die Kontrolltätigkeit der Gemeindebehörden beschränkt sich auf die Überprüfung von Gastgewerbebetrieben bei einem Wechsel des Patent- oder Bewilligungsinhabers sowie von neuen Betrieben.

Das Horner Trinkwasser wird aus eigenen Grundwasservorräten gewonnen. Gemäss Verordnung des Regierungsrates über das Trink- und Badewasser, unterliegt das Trinkwasser einer amtlichen Kontrolle, die jährlich zweimal zu erfolgen hat. Die physikalische und chemische Untersuchung (gemäss Probe des Kantonalen Laboratoriums vom 08.08.2017 beim Grundwasserpumpwerk Langergeten), entspricht den chemischen und mikrobiologischen Anforderungen der Lebensmittelgesetzgebung, wird in keinem Bereich beanstandet und zeigt folgende Ergebnisse:

Gesamthärte	°fH	33
ph-Wert		7.30
Nitrat	mg/l	13.2
Chlorid	mg/l	17.5
Sulfat	mg/l	13.3
Calcium	mg/l	105
Magnesium	mg/l	18.0
Gesamthärte	mmol/l	3.36

Die Wasserhärte wird in der Schweiz in 6 Härtestufen eingeteilt. Das Horner Trinkwasser entspricht mit 33 französischen Härtegraden der Einstufung „ziemlich hartes Wasser“.

Soziale Sicherheit

Die gesamte Soziale Sicherheit schliesst um CHF 241'023.93 besser ab als budgetiert.

Krankenversicherung

Für das Jahr 2017 wurden insgesamt CHF 943'878.75 Prämienverbilligung an Bezugsberechtigte in Horn ausbezahlt. Die Thurgauer Gemeinden sind verpflichtet, einen entsprechenden Prämienverbilligungsanteil zu übernehmen. Für das Jahr 2017 beträgt unser Anteil CHF 185'387.25 (19.641%, Vorjahr 18.966%).

Die Gemeinden sind verpflichtet, 85% der entstandenen Verlustscheine der Krankenversicherer für ihre Einwohner und Einwohnerinnen zu übernehmen. Die Rechnung 2017 wurde dadurch mit CHF 16'331.65 belastet. Um den Versicherungsschutz wiederherzustellen und die Entstehung von Verlustscheinen zu vermeiden, hat die Gemeinde Horn zur Aufhebung von Leistungsaufschüben CHF 25'125.30 (Vorjahr CHF 39'135.60) verwendet. Aus den Mitteln der Prämienverbilligung 2017 hat uns der Kanton Thurgau CHF 19'175.15 vergütet. Rückerstattungen von CHF 3'454.10 erfolgten im 2017 durch andere Gemeinden. Es werden Rückzahlungsvereinbarungen für die bezahlten Ausstände vereinbart. Dadurch hat die Gemeinde Horn im 2017 CHF 16'796.05 eingenommen.

Sozialwesen und Asylwesen

Das Sozialwesen schliesst insgesamt mit CHF 203'592.22 besser ab als budgetiert. Die Kosten für die Sozialhilfe sind zum Vorjahr jedoch erneut etwas angestiegen. Es wurden wiederum mehr Sozialhilfefälle verzeichnet.

Im Asylwesen sind infolge zusätzlicher Integrationskosten die Ausgaben etwas angestiegen. Zur Deckung der Lebenshaltungskosten erhält die Gemeinde Horn eine Globalpauschale pro Person vom Bund.

Die Fallzahlen im Alimentenbereich sind im Vergleich zum Vorjahr in etwa unverändert. Durch das geführte Inkasso des Sozialamtes konnten die Alimenten vollständig eingefordert werden.

AHV / IV / EO / EL

Aus unserer Gemeinde erhalten 235 Personen (Vorjahr 246) die AHV/IV-Rente vom Sozialversicherungszentrum des Kantons Thurgau. Der Gesamtbetrag der im Jahr 2017 ausbezahlten AHV-Renten beträgt CHF 4'910'554.00. Für Ergänzungsleistungen waren insgesamt 51 Personen (Vorjahr 47 Personen) bezugsberechtigt.

Die Ansätze für die Renten pro Monat betragen per 1. Januar 2018:

Einfache Altersrente	Minimum CHF 1'175.00	Maximum	CHF 2'350.00
Ehepaar-Altersrente	---	Maximum	CHF 3'525.00

Bestattungsamt

Verstorbene	2016	2017
Todesfälle von Einwohnern	10	29
- Männliche Verstorbene	9	15
- Weibliche Verstorbene	1	14
- Schweizer	7	27
- Ausländer	3	2
Art der Bestattung:		
- Erdbestattung	3	2
- Urnen-Reihengrab	4	7
- Urnengrab bei Schrifttafelwand	1	4
- Gemeinschaftsgrab	0	9
- Kindergrab	1	0
- Andere (auswärts, Urne nach Hause etc.)	1	7

Baubewilligungen

Der Gemeinderat hat 2017 gesamthaft 26 Baubewilligungen (Vorjahr: 23) erteilt. Diese gliedern sich wie folgt:

Projekt	2016	2017
Neubau EFH	0	0
Neubau Doppel-EFH	0	0
Neubau MFH	2	3
Neubau Gewerbebau	0	0
Umbauten Gewerbe- und MFH	7	4
Um-/Anbauten Wohnhäuser	6	10
Garagen	1	0
Parkplatz/Erschliessungsstrasse	1	0
Neben- und Kleinbauten	5	9
Abbrüche	0	0
Total	23	26

Leerwohnungszählung

Bei einem Bestand von insgesamt 1'371 Wohnungen standen per Stichtag 01.06.2017 deren 41 leer (Vorjahr 17). Der Leerwohnungsbestand bewegt sich mit 2.99% über dem kantonalen Mittel von 2,00%. Die gesamtschweizerische Leerwohnungsziffer lag am Stichtag bei 1.47%.

Liebe Mitbürgerinnen und Mitbürger

Zum Schluss danken wir all jenen, die sich für unsere Gemeinde eingesetzt haben, ihre Bürgerpflichten stets erfüllen, an den Abstimmungen und Gemeindeversammlungen teilnehmen und so ihr Interesse am Geschehen unserer Gemeinde bekunden.

Der Gemeinderat dankt auch allen haupt- und nebenamtlichen Mitarbeitenden der Politischen Gemeinde für die im Berichtsjahr geleistete umfangreiche Arbeit.

Antrag

Die Jahresrechnung 2017 der Politischen Gemeinde wurde vom Gemeinderat anlässlich der Sitzung vom 13. März 2018 genehmigt. Der Gemeinderat beantragt Ihnen:

- die Jahresrechnung 2017 mit einem Gewinn von CHF 44'888.10 zu genehmigen,
- den Gewinn von CHF 44'888.10 dem Eigenkapital gutzuschreiben.

Horn, 13. März 2018

DER GEMEINDERAT



Horner Jungbürgerinnen und Jungbürger beim Besuch der FM1 und TVO Studios in St. Gallen.

Gesamtergebnis 3-stufig, ohne Werke

Gestufte Erfolgsausweis		Rechnung 2017	Budget 2017	Budget 2016
		Betrag	Betrag	Betrag
	Betrieblicher Aufwand	4'921'993.38	4'772'600.00	4'742'650.00
30	Personalaufwand	1'176'274.69	1'089'200.00	1'058'250.00
31	Sach- und übriger Aufwand	1'377'093.56	1'207'800.00	1'340'700.00
33	Abschreibungen	505'828.00	479'800.00	545'200.00
35	Einlagen	14'210.30	31'400.00	10'900.00
36	Transferaufwand	1'804'944.83	1'928'500.00	1'787'600.00
37	Durchlaufende Beiträge	43'642.00	35'900.00	
	Betrieblicher Ertrag	4'361'693.46	3'913'450.00	3'850'050.00
40	Fiskaltrug	2'872'314.43	2'618'000.00	2'452'000.00
41	Regalien und Konzessionen	350.00	300.00	300.00
42	Entgelte	614'451.96	479'250.00	622'700.00
43	Verschiedene Erträge	15'857.45	8'000.00	8'000.00
45	Entnahmen Fonds	15'738.25		3'500.00
46	Transferertrag	799'337.37	772'000.00	763'550.00
47	Durchlaufende Beiträge	43'644.00	35'900.00	
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-560'299.92	-859'150.00	-892'600.00
34	Finanzaufwand	138'178.76	144'500.00	109'000.00
44	Finanzertrag	747'366.78	766'210.00	724'250.00
	Ergebnis aus Finanzierung	609'188.02	621'710.00	615'250.00
	Operatives Ergebnis	48'888.10	-237'440.00	-277'350.00
38	Ausserordentlicher Aufwand			
48	Ausserordentlicher Ertrag		7'800.00	
	Ausserordentliches Ergebnis		7'800.00	
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	48'888.10	-229'640.00	-277'350.00

Gesamtergebnis 3-stufig, Werke

Gestufte Erfolgsausweis		Rechnung 2017	Budget 2017	Budget 2016
Wasserversorgung		Betrag	Betrag	Betrag
	Betrieblicher Aufwand	382'190.98	319'000.00	283'000.00
30	Personalaufwand	4'800.00	5'800.00	5'800.00
31	Sach- und übriger Aufwand	153'180.98	90'000.00	84'000.00
33	Abschreibungen	163'410.00	142'300.00	128'150.00
35	Einlagen		33'900.00	20'050.00
36	Transferaufwand	60'800.00	47'000.00	45'000.00
	Betrieblicher Ertrag	380'710.67	335'000.00	305'000.00
42	Entgelte	345'117.04	335'000.00	270'000.00
43	Verschiedene Erträge	225.18		35'000.00
45	Entnahmen Fonds			
46	Transferertrag	35'368.45		
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-1'480.31	16'000.00	22'000.00
34	Finanzaufwand	3'555.00	20'000.00	26'000.00
44	Finanzertrag			
	Ergebnis aus Finanzierung	-3'555.00	-20'000.00	-26'000.00
	Operatives Ergebnis	-5'035.31	-4'000.00	-4'000.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	1'035.31		
	Ausserordentliches Ergebnis	1'035.31		
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-4'000.00	-4'000.00	-4'000.00

Gestufte Erfolgsausweis		Rechnung 2017	Budget 2017	Budget 2016
Abwasserbeseitigung		Betrag	Betrag	Betrag
	Betrieblicher Aufwand	791'851.53	780'000.00	722'000.00
31	Sach- und übriger Aufwand	138'912.84	155'000.00	93'000.00
35	Einlagen	1'157.84		9'000.00
36	Transferaufwand	651'780.85	625'000.00	620'000.00
	Betrieblicher Ertrag	790'938.53	780'000.00	722'000.00
42	Entgelte	652'938.69	630'000.00	620'000.00
43	Verschiedene Erträge	833.34	30'000.00	102'000.00
45	Entnahmen Fonds	137'166.50	120'000.00	
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-913.00		
44	Finanzertrag	913.00		
	Ergebnis aus Finanzierung	913.00		
	Operatives Ergebnis	0.00	0.00	0.00
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	0.00	0.00	0.00

Bilanz: Zusammenzug

	Bilanz 31.12.17	Bilanz 31.12.16	Zu- / Abnahme
1 Aktiven	19'532'713.87	17'916'076.89	1'616'636.98
10 Finanzvermögen	10'098'827.52	9'639'454.06	459'373.46
100 Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	2'593'676.15	2'142'693.26	450'982.89
101 Forderungen	2'103'838.65	2'114'431.85	-10'593.20
104 Aktive Rechnungsabgrenzungen	60'302.72	41'318.95	18'983.77
107 Finanzanlagen	29'505.00	29'505.00	
108 Sachanlagen FV	5'311'505.00	5'311'505.00	
14 Verwaltungsvermögen	9'433'886.35	8'276'622.83	1'157'263.52
140 Sachanlagen VV	7'433'886.35	6'276'622.83	1'157'263.52
144 Darlehen	2'000'000.00	2'000'000.00	
2 Passiven	-19'532'713.87	-17'916'076.89	-1'571'748.88
20 Fremdkapital	-12'919'305.43	-11'224'722.88	-1'694'582.55
200 Laufende Verbindlichkeiten	-2'823'873.22	-2'240'127.72	-583'745.50
201 Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten		-2'000'000.00	2'000'000.00
204 Passive Rechnungsabgrenzungen	-38'281.96	-51'648.61	13'366.65
205 Kurzfristige Rückstellungen	-190'680.95	-50'739.00	-139'941.95
206 Langfristige Finanzverbindlichkeiten	-9'000'000.00	-6'000'000.00	-3'000'000.00
208 Langfristige Rückstellungen	-561'509.10	-561'509.10	
209 Verbindlichkeiten gegenüber Spezialfinanzierungen und Fonds im Fremdkapital	-304'960.20	-320'698.45	15'738.25
29 Eigenkapital ¹⁾	-6'613'408.44	-6'691'354.01	122'833.67
290 Verpflichtungen (+) bzw. Vorschüsse (-) gegenüber Spezialfinanzierungen	54'848.12	70'216.26	-15'368.14
291 Fonds	-984'142.36	-1'122'344.17	138'201.81
296 Neubewertungsreserve Finanzvermögen	-4'244'106.40	-4'244'106.40	
299 Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	-1'440'007.80	-1'395'119.70	-44'888.10

¹⁾ Siehe Eigenkapitalnachweis im Anhang zur Jahresrechnung 2017

Erfolgsrechnung nach Funktionen: Zusammenfassung

Funktionale Gliederung	Rechnung 2017		Budget 2017		Budget 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0 ALLGEMEINE VERWALTUNG	1'186'090.85	555'336.67	1'137'300.00	526'800.00	1'142'850.00	371'800.00
1 ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	496'846.78	488'728.95	448'900.00	449'500.00	515'200.00	529'050.00
3 KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	576'929.60	659'163.52	552'100.00	673'800.00	601'100.00	660'850.00
4 GESUNDHEIT	380'025.75		348'900.00		295'900.00	
5 SOZIALE SICHERHEIT	881'162.61	349'786.54	1'033'800.00	261'400.00	971'300.00	343'300.00
6 VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	900'666.87	147'739.50	791'000.00	123'050.00	695'300.00	116'500.00
7 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	1'565'346.63	1'282'693.76	1'487'500.00	1'221'000.00	1'370'500.00	1'129'200.00
8 VOLKSWIRTSCHAFT	35'446.95	58'930.00	34'100.00	60'800.00	43'000.00	60'800.00
9 FINANZEN UND STEUERN	408'861.36	2'933'886.56	409'700.00	2'693'310.00	350'300.00	2'492'600.00
	6'431'377.40	6'476'265.50	6'243'300.00	6'009'660.00	5'985'450.00	5'704'100.00
Gesamtergebnis	44'888.10			233'640.00		281'350.00
	6'476'265.50	6'476'265.50	6'243'300.00	6'243'300.00	5'985'450.00	5'985'450.00

Behörden und Verwaltung

Funktionale Gliederung	Rechnung 2017		Budget 2017		Budget 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0 ALLGEMEINE VERWALTUNG	1'186'090.85	555'336.67	1'137'300.00	526'800.00	1'142'850.00	371'800.00
011 Legislative	24'578.10		26'000.00		28'500.00	
012 Exekutive	165'417.37		144'700.00		149'200.00	
021 Finanz- und Steuerverwaltung	278'835.98	269'204.27	271'200.00	252'000.00	169'300.00	235'000.00
022 Allgemeine Dienste, übrige	645'039.52	263'832.40	633'200.00	252'500.00	628'500.00	127'500.00
029 Verwaltungsliegenschaften, übriges	72'219.88	22'300.00	62'200.00	22'300.00	167'350.00	9'300.00

Bemerkungen

Die Rechnung 2017 im Aufgabenbereich „Behörden und Verwaltung“ bewegt sich im Rahmen des Budgets. Die wichtigsten Abweichungen in den einzelnen Kontogruppen sind nachfolgend aufgeführt.

012 Exekutive

Die Kosten für die Teilnahme der Gemeinde am OLMA-Umzug 2017 vom 14.10.2017 sowie die Übernahme von offerierten Aperokosten sind um CHF 18'894.60 höher als budgetiert ausgefallen.

021 Finanz- und Steuerverwaltung

Die Betriebskosten für den Steuerbezug sind um CHF 8'149.33 höher als budgetiert ausgefallen.

Durch höhere Steuereinnahmen sind die Steuerbezugsprovisionen um CHF 14'150.92 besser als im Budget 2017 angenommen, ausgefallen.

029 Verwaltungsliegenschaften

Aufgrund des Alters und eines technischen Defekts musste die Heizung des Gemeindehauses ersetzt werden. Der Gemeinderat hat sich für einen Anschluss an das Fernwärmenetz der Energie Horn AG entschieden. Weiter musste das Notfall-Alarmierungssystem für den Lift im Gemeindehaus auf den neuen Fernmeldestandard umgebaut werden. Zusammen sind die Kosten für den baulichen Unterhalt um CHF 8'700.65 höher als erwartet ausgefallen.

Öffentliche Sicherheit

Funktionale Gliederung	Rechnung 2017		Budget 2017		Budget 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1 ORDNUNG, SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	496'846.78	488'728.95	448'900.00	449'500.00	515'200.00	529'050.00
111 Polizei	96'756.29	144'451.47	75'900.00	140'000.00	69'500.00	140'000.00
140 Allgemeines Rechtswesen	62'580.95	27'978.00	62'000.00	27'500.00	64'000.00	29'500.00
150 Feuerwehr	299'878.03	299'878.03	280'000.00	280'000.00	280'000.00	280'000.00
161 Militärische Verteidigung	7'634.81		7'000.00		85'000.00	75'000.00
162 Zivile Verteidigung	29'996.70	16'421.45	24'000.00	2'000.00	16'700.00	4'550.00

Bemerkungen111 Polizei

Der Notruf an der Schrankenanlage im Hafen West musste aufgrund hoher Fehleranfälligkeit erneuert werden. Zusammen mit der Neugestaltung Zentrum / Kirchstrasse wurde auch der Ticketautomat für die öffentlichen Parkplätze beim Gemeindehaus erneuert. Die Gesamtkosten für diese Anschaffungen belaufen sich auf CHF 10'829.35.

150 Feuerwehr

Die Feuerwehr wird als Sonderrechnung geführt. Ein Überschuss von CHF 14'210.30 konnte als Einlage in die Spezialfinanzierung verbucht werden.

Kultur, Sport und Freizeit

Funktionale Gliederung	Rechnung 2017		Budget 2017		Budget 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3 KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	576'929.60	659'163.52	552'100.00	673'800.00	601'100.00	660'850.00
321 Bibliotheken	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
329 Kultur, übriges	35'466.60		34'300.00		41'500.00	
341 Sport	477'554.45	659'163.52	451'900.00	673'800.00	500'900.00	660'850.00
342 Freizeit	53'908.55		55'900.00		48'700.00	

Bemerkungen

329 Kultur, übriges

Die Gemeinde unterstützt das örtliche Vereinsleben sowie kulturelle Institutionen und Anlässe. Im Berichtsjahr 2017 wurden nebst dem Beitrag an das evang. Kirchgemeindehaus von CHF 21'500.-- insgesamt CHF 13'966.60 an Unterstützungsbeiträgen ausgerichtet.

3411 Freibad

Die Unterhaltskosten der Anlagen in der Seebadi Horn sind im Berichtsjahr um CHF 3'274.65 höher als budgetiert ausgefallen. Die Einnahmen sind hingegen trotz eines durchwegs schönen Sommers um CHF 7'319.85 tiefer als angenommen eingegangen.

3415 Hafen Ost/Zentrum und 3416 Hafen West

In den Horner Häfen sind im Berichtsjahr 2017 keine ausserordentlichen Kosten angefallen. Insgesamt fliesst ein „Überschuss“ von CHF 332'619.17 in den Gemeindehaushalt (Budget: CHF 337'700.--).

Gesundheit

Funktionale Gliederung	Rechnung 2017		Budget 2017		Budget 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4 GESUNDHEIT	380'025.75		348'900.00		295'900.00	
412 Kranken-, Alters- und Pflegeheime	176'084.00		179'400.00		166'400.00	
421 Ambulante Krankenpflege	203'530.75		169'000.00		129'000.00	
434 Lebensmittelkontrolle	411.00		500.00		500.00	

Bemerkungen

412 Kranken- und Pflegeheime

Der vom Kanton der Gemeinde Horn in Rechnung gestellte Beitrag an die Langzeitpflege in den Pflegeheimen beträgt für das Berichtsjahr 2017 CHF 176'084.--, was Kosten pro Einwohnerin und Einwohner von rund CHF 64.30 ergibt.

421 Ambulante Krankenpflege

Die Kosten für die Spitex-Dienstleistungen an diverse Organisationen enthalten einen variablen Anteil und sind um CHF 34'467.-- höher als budgetiert ausgefallen.

Soziale Wohlfahrt

Funktionale Gliederung	Rechnung 2017		Budget 2017		Budget 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5 SOZIALE SICHERHEIT	881'162.61	349'786.54	1'033'800.00	261'400.00	971'300.00	343'300.00
512 Prämienverbilligungen	226'844.20	39'425.30	230'000.00	20'000.00	200'000.00	20'000.00
531 Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV		4'580.00		4'700.00		4'700.00
535 Leistungen an das Alter	14'674.59		9'000.00		5'000.00	
543 Alimentenbevorschussung und -inkasso	47'682.90	48'944.39	65'600.00	56'900.00	29'700.00	21'000.00
544 Jugendschutz	12'759.00		12'500.00		12'500.00	
545 Leistungen an Familien	139'306.94	12'249.65	143'500.00	5'500.00	108'500.00	5'500.00
572 Wirtschaftliche Hilfe	319'709.80	139'220.95	435'900.00	59'300.00	425'800.00	125'900.00
573 Asylwesen	97'089.95	105'366.25	113'500.00	115'000.00	165'000.00	165'000.00
579 Fürsorge, übriges	17'295.23		18'000.00		19'000.00	1'200.00
593 Hilfsaktionen im Ausland	5'800.00		5'800.00		5'800.00	

Bemerkungen

512 Krankenversicherung KVG

Prämienverbilligungen wurden auch im Jahr 2017 an Personen in wirtschaftlich schwachen Verhältnissen ausbezahlt. Der Gemeindeanteil für Horn ist um CHF 15'387.25 höher als budgetiert ausgefallen.

543 Alimentenbevorschussung und -inkasso

Aufgrund der tiefen Fallzahlen und aktiven Bewirtschaftung fielen die Kosten für die Alimentenbevorschussung und -inkasso um CHF 9'961.49 tiefer als angenommen aus.

572 Wirtschaftliche Hilfe

Der Nettoaufwand der öffentlichen Sozialhilfe liegt um CHF 196'111.15 unter dem Budget. Im Berichtsjahr musste deutlich weniger Sozialhilfe (CHF -116'190.20) ausbezahlt werden. Auch die Rückvergütungen liegen mit CHF 79'920.95 über dem budgetierten Betrag.

593 Hilfsaktionen im Ausland

Das Horner Dorfprojekt wurde wie im Budget 2017 vorgesehen mit einem Beitrag von CHF 5'800.-- unterstützt.

Verkehr

Funktionale Gliederung	Rechnung 2017		Budget 2017		Budget 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6 VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	900'666.87	147'739.50	791'000.00	123'050.00	695'300.00	116'500.00
613 Kantonsstrassen, übrige	19'409.60	17'334.00		17'300.00		17'300.00
615 Gemeindestrassen	676'636.27	101'295.50	578'900.00	79'150.00	487'200.00	72'600.00
622 Regional- und Agglomerationsverkehr	170'245.00		178'500.00		174'500.00	
629 Öffentlicher Verkehr, übriges	28'000.00	29'110.00	26'600.00	26'600.00	26'600.00	26'600.00
631 Schifffahrt	6'376.00		7'000.00		7'000.00	

Bemerkungen

613 Kantonsstrassen

Die Schlussabrechnung des Tiefbauamts Kanton Thurgau für die Anpassungsarbeiten der Kantonsstrasse (Seestrasse gegenüber dem Bad Horn) ist um CHF 19'409.60 höher als im 2016 erwartet ausgefallen.

615 Gemeindestrassen

Die Fortführung der ursprünglich befristeten Aushilfsstelle im Bauamt hat zu höheren Personalkosten von CHF 8'235.-- geführt.

Die Stromkosten für die öffentliche Beleuchtung sind im Berichtsjahr 2017 um CHF 6'533.65 höher als erwartet ausgefallen.

Diverse Anpassungen, Erneuerungen und ausserordentliche Reparaturen an der öffentlichen Strassenbeleuchtung im Gemeindegebiet haben gegenüber dem Budget 2017 zu Mehrkosten von CHF 21'979.95 geführt.

Die Kosten für die Strassenreinigung auf dem Gemeindegebiet sind um CHF 5'432.70 höher als erwartet ausgefallen.

622 Regional- und Agglomerationsverkehr

Der Beitrag der Gemeinde an den öffentlichen Verkehr ist mit CHF 170'245.-- um CHF 8'255.-- etwas geringer als erwartet ausgefallen.

Umweltschutz und Raumordnung

Funktionale Gliederung	Rechnung 2017		Budget 2017		Budget 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	1'565'346.63	1'282'693.76	1'487'500.00	1'221'000.00	1'370'500.00	1'129'200.00
710 Wasserversorgung	385'745.98	385'745.98	339'000.00	339'000.00	309'000.00	309'000.00
720 Abwasserbeseitigung	791'851.53	791'851.53	780'000.00	780'000.00	722'000.00	722'000.00
730 Abfallwirtschaft	136'991.36	44'378.15	156'500.00	32'000.00	103'000.00	34'000.00
741 Gewässerverbauungen	30'072.10		18'500.00		13'200.00	
761 Luftreinhaltung und Klimaschutz	9'995.40	11'660.00	11'000.00	12'000.00	12'000.00	13'500.00
769 Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung	2'877.70		4'500.00		4'500.00	500.00
771 Friedhof und Bestattung	146'577.56	49'058.10	146'500.00	58'000.00	185'300.00	50'200.00
790 Raumordnung	61'235.00		31'500.00		21'500.00	

Bemerkungen

Die Rechnung der Wasserversorgung und Abwasserbeseitigung wird als Spezialrechnung geführt. Überschüsse bzw. Rückschläge werden über die Spezialfinanzierung ausgeglichen. Das Ergebnis dieser beiden Bereiche hat auf die Gemeinderechnung keinen direkten Einfluss.

710 Wasserversorgung

Die Wasserversorgung wird als Sonderrechnung geführt. Der Rückschlag von CHF 1'035.31 wird als Entnahme aus der Spezialfinanzierung für Investitionen der Wasserversorgung entnommen.

720 Abwasserbeseitigung

Der Beitrag an die Verwaltungs- und Betriebskosten des Abwasserverbandes Morgental wird einerseits aufgrund der Einwohner und der Abwasseranteile von Industrie und Gewerbe und andererseits aufgrund eines fixen Verteilschlüssels (je nach Höhe der Anlagekosten) auf die beteiligten Gemeinden verteilt. Die Gebühreneinnahmen reichten zur Deckung der Betriebs- und Unterhaltskosten aus, so dass der Spezialfinanzierung Beiträge von CHF 1'157.84 eingelegt werden konnten.

Im Berichtsjahr 2017 wurden grössere Unterhaltsarbeiten am Gemeindekanalisationsnetz ausgeführt, so dass dem Erneuerungsfond „Abwasserbeseitigung“ insgesamt CHF 137'166.50 entnommen werden mussten.

730 Abfallwirtschaft

Die Rückerstattungen für Kehrlicht und Glas sind erfreulicherweise um CHF 12'958.15 höher als erwartet ausgefallen.

Volkswirtschaft

Funktionale Gliederung	Rechnung 2017		Budget 2017		Budget 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8 VOLKSWIRTSCHAFT	35'446.95	58'930.00	34'100.00	60'800.00	43'000.00	60'800.00
814 Produktionsverbesserungen Pflanzen	8'300.00		9'500.00		9'500.00	
820 Forstwirtschaft	8'868.10		9'500.00		9'500.00	
830 Jagd und Fischerei	1'000.00	350.00	1'100.00	300.00	1'500.00	300.00
840 Tourismus	17'278.85	253.00	14'000.00	500.00	20'500.00	500.00
850 Industrie, Gewerbe, Handel					2'000.00	
860 Banken und Versicherungen		58'327.00		60'000.00		60'000.00

Bemerkungen

Die Rechnung 2017 im Aufgabenbereich „Volkswirtschaft“ bewegt sich im Rahmen des Budgets.

Finanzen und Steuern

Funktionale Gliederung	Rechnung 2017		Budget 2017		Budget 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9 FINANZEN UND STEUERN	408'861.36	2'933'886.56	409'700.00	2'693'310.00	350'300.00	2'492'600.00
910 Steuern	8'502.51	2'566'886.40	2'000.00	2'320'000.00	2'000.00	2'156'000.00
930 Finanz- und Lastenausgleich	253'403.00		250'000.00		225'000.00	
950 Ertragsanteile, übrige	9'046.75	258'778.55	3'000.00	260'000.00	3'000.00	250'000.00
961 Zinsen	106'483.14	20'013.09	122'200.00	37'000.00	90'300.00	4'000.00
963 Liegenschaften des Finanzvermögens	31'425.96	80'087.85	32'500.00	75'810.00	30'000.00	82'600.00
971 Rückverteilungen aus CO ₂ -Abgabe		687.35		500.00		
995 Neutrale Aufwendungen und Erträge		7'433.32				

Bemerkungen

910 Steuern

Erfreulicherweise fielen die Steuereinnahmen um CHF 246'886.40 höher als budgetiert aus. Das Budget wird bei den Einkommens- und Vermögenssteuern, den Steuern aus früheren Jahren sowie den Ertrags- und Kapitalsteuern der juristischen Personen übertroffen.

950 Ertragsanteile, übrige

Die Höhe der Grundstückgewinnsteuern variiert von Jahr zu Jahr stark und schloss für das Rechnungsjahr 2017 mit Mindereinnahmen gegenüber dem Budget von CHF 14'416.85 ab.

963 Liegenschaften des Finanzvermögens

Die Rechnung 2017 im Bereich „Liegenschaften des Finanzvermögens“ bewegt sich im Rahmen des Budgets.

Investitionsrechnung

Funktionale Gliederung	Rechnung 2017		Budget 2017		Budget 2016	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
1 Öffentliche Sicherheit	176'116.70	152'306.00				
1500 Feuerwehr	176'116.70	152'306.00				
5090.10 Ersatzbeschaffung Tanklöschfahrzeug	176'116.70					
6310.00 GVTG Subventionsbeitrag		152'306.00				
3 Kultur und Freizeit	1'226'390.02		1'037'000.00		950'000.00	
3411 Freibad	56'137.50		55'000.00			
5090.05 Sanierung Wasseraufbereitung Seebad Horn	56'137.50		55'000.00			
3416 Hafent West	622'998.52				950'000.00	
5030.01 Sanierung Steganlagen Hafen West	622'998.52				950'000.00	
3421 Parkanlage	547'254.00		982'000.00			
5000.01 Zentrumsaufwertung Kirchstrasse	547'254.00		982'000.00			
6 Verkehr	131'453.55		110'000.00			
6130 Kantonsstrassen, übrige	131'453.55		110'000.00			
5610.01 Investitionsbeitrag an Kanton für Bushaltestelle Horn West	131'453.55		110'000.00			
7 Umwelt, Raumordnung	478'147.25	33'300.00	1'025'000.00		530'000.00	
7101 Wasserversorgung	77'382.50	33'300.00	525'000.00		530'000.00	
5030.03 Sanierung Wasserleitung Kirchstrasse	30'925.93		105'000.00			
5030.05 Sanierung Transportleitung Seestrasse (ab Hornbach)			170'000.00		230'000.00	
5030.06 Ringleitung Seestrasse bis Eisenbahnstrasse	7'420.00		250'000.00			
5030.08 Sanierung Wasserleitung Fischerweg (Himmelrich bis Alleestr.)	39'036.57				300'000.00	
6310.00 GVTG Subventionsbeitrag		33'300.00				
7410 Gewässerverbauungen	400'764.75		500'000.00			
5020.01 Sanierung Hornbach	245'350.80		500'000.00			
5020.02 Sanierung Schwärzibach	155'413.95					
	2'012'107.52	185'606.00	2'172'000.00		1'480'000.00	
Nettoinvestitionen		1'826'501.52		2'172'000.00		1'480'000.00
	2'197'713.52	2'197'713.52	2'172'000.00	2'172'000.00	1'480'000.00	1'480'000.00

Bemerkungen zur Investitionsrechnung

1500 Feuerwehr

- 5090.10 Ersatzbeschaffung Tanklöschfahrzeug CHF 176'116.70
 6310.00 GVTG Subventionsbeitrag CHF 152'306.00
 Das Fahrzeug wurde von der Firma Rosenbauer Schweiz AG im Mai 2017 geliefert. Im Rechnungsjahr 2017 wurde die Schlusszahlung geleistet und von der Gebäudeversicherung/Feuerschutzamt Thurgau durfte der Subventionsbeitrag in Empfang genommen werden. Die feierliche Einweihung fand am 17.06.2017 statt. Die Beschaffung ist abgeschlossen.

3411 Freibad

- 5090.05 Sanierung Wasseraufbereitung Seebad Horn CHF 56'137.50
 Die Sanierung der Wasseraufbereitungsanlage für die Seebadi Horn konnte wie vorgesehen auf Beginn der Badesaison 2017 umgesetzt werden. Die neue Anlage hat sich während der ganzen Saison durch einen reibungslosen Betrieb bewährt.

3416 Hafen West

- 5030.01 Sanierung/Ersatz Steganlagen Hafen West CHF 622'998.52
 Die Sanierungsarbeiten haben Anfang November 2016 begonnen und konnten auf Saisonbeginn 2017 abgeschlossen werden. Dem bewilligten Kreditrahmen von CHF 950'000.-- stehen effektive Kosten von CHF 825'908.31 gegenüber.

3421 Parkanlage

- 5000.01 Zentrumsaufwertung Kirchstrasse CHF 547'254.--
 Die Arbeiten haben Anfang September 2017 begonnen und konnten grösstenteils Ende 2017 abgeschlossen werden. Im Frühling 2018 ist nebst dem Ansäen der Einbau der Deckbeläge geplant. Der bewilligte Kreditrahmen beläuft sich auf CHF 982'000.--.

6130 Kantonsstrassen

- 5610.01 Investitionsbeitrag an Kanton für Bushaltestelle CHF 131'453.55
 Der Gemeindebeitrag für die Bushaltestelle Horn West wurde vom Tiefbauamt des Kantons Thurgau in Rechnung gestellt.

7101 Wasserversorgung

- 5030.03 Sanierung Wasserleitung Kirchstrasse CHF 30'925.93
 Die Sanierung wurde wie geplant im 2017 realisiert. Ausstehend sind noch diverse Schlussrechnungen.

Bemerkungen zur Investitionsrechnung, Fortsetzung

7101 Wasserversorgung

- 5030.06 Ringleitung Seestrasse bis Eisenbahnstrasse CHF 7'420.--
 Das Projekt konnte im 2017 nicht realisiert werden. Es sind lediglich Kosten für die Planung sowie Gebühren der SBB für die Trasse-Unterquerung angefallen.

- 5030.08 Sanierung Wasserleitung Fischerweg CHF 39'036.57
 6310.00 GVTG Subventionsbeitrag CHF 33'300.--
 Die Sanierung konnte mit dem Einbau des Deckbelags abgeschlossen werden. Für dieses Projekt durfte ein Subventionsbeitrag von der Gebäudversicherung/Feuerschutzamt Thurgau in Empfang genommen werden. Das Projekt ist somit abgeschlossen.

7410 Gewässerverbauungen

- 5020.01 Sanierung Hornbach CHF 245'350.80
 Im Berichtsjahr sind vor allem Kosten für die Planungsarbeiten der Wälli AG Ingenieure sowie der SBB AG und die statische Prüfung angefallen.
- 5020.02 Sanierung Schwärzibach CHF 155'413.95
 Im Berichtsjahr sind vor allem Kosten für die Planungsarbeiten der Wälli AG Ingenieure sowie der SBB AG und die statische Prüfung angefallen.



Einsatzpräsentation der Feuerwehr Horn anlässlich der Einweihungsfeierlichkeiten des neuen TLF am 17.06.2017

Geldflussrechnung

(Indirekte Darstellung)	Rechnung 2017 Betrag
Geldfluss aus operativer Tätigkeit (Cashflow)	
Jahresergebnis Erfolgsrechnung: Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)	44'888.10
+ Abschreibungen Verwaltungsvermögen	669'238.00
+ Abnahme, - Zunahme Forderungen	10'593.20
Aktive Rechnungsabgrenzungen (+ Abnahme, - Zunahme)	-18'983.77
Laufende Verbindlichkeiten (+ Zunahme, - Abnahme)	129'427.41
Passive Rechnungsabgrenzungen (+ Zunahme, - Abnahme)	-13'366.65
Fonds/Spezialfinanzierungen FK und EK (+ Einlagen, - Entnahmen)	-122'833.67
Geldfluss aus operativer Tätigkeit (Cashflow)	698'962.62
Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit	
Investitionsausgaben Verwaltungsvermögen	-2'012'107.52
Investitionseinnahmen Verwaltungsvermögen	185'606.00
Rückstellungen der Investitionsrechnung (+ Bildung, - Auflösung)	139'941.95
Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen	-1'686'559.57
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-987'596.95
Finanzierungstätigkeit	
Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten (+ Zunahme, - Abnahme)	-2'000'000.00
Langfristige Finanzverbindlichkeiten (+Zunahme, - Abnahme)	3'000'000.00
Kontokorrente mit Dritten, Kontokorrentschulden (+ Zunahme, - Abnahme)	454'318.09
Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	-15'738.25
Geldfluss aus Anlagentätigkeiten ins Finanzvermögen	1'438'579.84
Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit	450'982.89
Stand flüssige Mittel per 1.1.	2'142'693.26
Stand flüssige Mittel per 31.12.	2'593'676.15
Veränderung flüssige Mittel 1.1. - 31.12.	450'982.89

Anhang zur Jahresrechnung

EIGENKAPITALNACHWEIS JAHRESRECHNUNG 2017	Verpflichtungen bzw. Vorschüsse gegenüber Spezial- finanzierungen 290	Fonds 291	Aufwertungs- reserve FV 296	Bilanzüber- schuss / -fehlbetrag 299	Eigenkapital (Total) 29
Bestand per 01.01.	-70'216.26	1'122'344.17	4'244'106.40	1'395'119.70	6'691'354.01
Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	15'368.14				15'368.14
Entnahmen aus Fonds EK		137'166.50			137'166.50
Entnahmen aus Vorfinanzierungen des EK		1'035.31			1'035.31
Jahresergebnis 2017				44'888.10	44'888.10
Bestand per 31.12.	-54'848.12	984'142.36	4'244'106.40	1'440'007.80	6'613'408.44

RÜCKSTELLUNGSSPIEGEL JAHRESRECHNUNG 2017	Kurzfristige Rückstellungen für übrige betriebliche Tätigkeiten	Kurzfristige Rückstellung für laufende Arbeiten	Langfristige Rückstel- lungen für Asylanten	Langfristige Rückstel- lungen für Gemeinde- strassen	Langfristige Rückstel- lungen für Erschlies- sungs- projekte	Total Sachgruppen
	2055.00	2058.90	2085.00	2088.00	2089.00	205x / 208x
Bestand per 01.01.	50'739.00	--	39'000.00	230'000.00	292'509.10	612'248.10
Bildungen (inkl. Erhöhungen)		139'941.95				139'941.95
Verwendungen / Auflösung						
Bestand per 31.12.	50'739.00	139'941.95	39'000.00	230'000.00	292'509.10	752'190.05

Kommentar zur kurzfristigen Rückstellung für laufende Arbeiten:

Rückstellung für laufende Arbeiten - Unterhalt am Gemeindekanalnetz 2017: CHF 119'541.95
 Rückstellung für ausstehenden Deckbelag Fischerweg: CHF 6'000.--
 Rückstellung für ausstehende Schlussrechnung Ingenieursarbeiten Fischerweg: CHF 5'700.--
 Rückstellung für ausstehende Schlussabrechnung Tierkörperbeseitigungsanstalt Egnach CHF 8'700.--

Anhang zur Jahresrechnung

BETEILIGUNGS- UND GEWÄHRLEISTUNGSSPIEGEL				
Organisation	Rechtsform	Tätigkeitsgebiet	Anteil der Gemeinde	Buchwert per 31.12.
Privatrechtliche Unternehmungen (Aktiengesellschaften, Gesellschaften mit beschränkter Haftung, Genossenschaften)				
Abraxas-VRSG Holding AG, St. Gallen	Aktiengesellschaft	EDV-Beratungsunternehmen und Softwareanbieter	125 Aktien à nominal CHF 100.00	25'000.00
Kulturzentrum Presswerk AG, Arbon	Aktiengesellschaft	Zurverfügungstellung von Kulturraum für die Region Arbon	5 Aktien à nominal CHF 1.00	5.00
Elektra Horn AG, Horn	Aktiengesellschaft	Versorgung der Gemeinde Horn mit elektrischer Energie	4 Aktien à nominal CHF 1'000.00	1'000.00
Verlag Genossenschaft MediArbon	Genossenschaft	Herausgabe einer regionalen Zeitung		500.00
Genossenschaft Konzert und Theater St. Gallen	Genossenschaft	Führen eines Konzert- und Theaterbetriebs für die Region Ostschweiz und Bodensee	30 Anteilscheine à nominal CHF 100.00	1'000.00
Genossenschaft Alters- und Pflegeheim Horn	Genossenschaft	Betrieb des Alters- und Pflegezentrums in Horn	10 Anteilscheine à nominal CHF 100.00	1'000.00
KONTAG Konsumenten-Tanklager-Genossenschaft St. Gallen	Genossenschaft	Bereitstellung von Tankraum für die Lagerung von Heizöl und Dieselöl-Vorräten	2 Anteilscheine à nominal CHF 100.00	1'000.00
Gemeindeverbände / Verbände / Vereine / Verträge				
Organisation	Rechtsform	Tätigkeitsbereich	Verpflichtung	Bemerkungen
Schweizerischer Gemeindeverband	Verband	Förderung und Durchsetzung der gemeinsamen Interessen der Schweizer Gemeinden	Beitrag nach Einwohnerzahl	1 Stimmrecht
VTG Verband Thurgauer Gemeinden	Verband	Vertretung von Gemeindeinteressen gegenüber Bund, Regierung, Kant. Verwaltung, Verbänden und anderen Organisationen	Beitrag pro Einwohner	2 Delegierte
GIS-Verbund Thurgau	Verein	Koordinationsstelle im Bereich Geoinformation im Kanton Thurgau. Beratung in technischen, rechtlichen und finanziellen Belangen	Grundbeitrag sowie Pro-Kopf-Beitrag pro Einwohner	1 Stimmrecht
Zivilschutzregion Oberthurgau	Verein	Führen einer regional tätigen Zivilschutzorganisation, deren Aufgaben sich nach den jeweils gültigen Normen des Bundesrechts und des kantonalen Rechts richten	Anteil im Verhältnis zur Einwohnerzahl	1 Delegierter
Spitex RegioArbon	Verein	Spitex-Dienstleistungen: Fachgerechte, bedarfsorientierte Hilfe und Pflege zu Hause	Beitrag pro Einwohner, Leistungsvereinbarung nach Gesetzgebung	1 Vorstandsmitglied
Pro Senectute Thurgau	Stiftung	Steuererklärungs- und Treuhanddienst, Sozialberatung für Menschen ab dem 60. Lebensjahr	Beitrag pro Einwohner	

Anhang zur Jahresrechnung

Gemeindeverbände / Verbände / Vereine / Verträge Fortsetzung				
Organisation	Rechtsform	Tätigkeitsbereich	Verpflichtung	Bemerkungen
Perspektive Thurgau	Gemeindezweckverband	Gesundheitsförderung und Prävention, Paar-, Familien- und Jugendberatung, Mütter- und Väterberatung	Beitrag pro Einwohner	1 Delegierter
Pro Infirmis Thurgau-Schaffhausen	Verein	Fachorganisation für Menschen mit Behinderung in der Schweiz	Beitrag pro Einwohner	
Tagesfamilien Mittel- und Oberthurgau	Verein	Der Verein fördert die Vermittlung von Tagespflegeplätzen im Interesse der Kinder, Eltern und Tageseltern im Oberthurgau.	Grundbeitrag sowie Kostenbeteiligung gemäss Leistungsvereinbarung	1 Stimmrecht
SKOS Schweizerische Konferenz für Sozialhilfe	Fachverband	Fachverband für Sozialhilfe. Setzt sich für die Ausgestaltung und Entwicklung einer fairen Sozialhilfe ein.	Beitrag nach Einwohnerzahl	1 Stimmrecht
Regionale Tierkörpersammelstelle Egnach	Vereinbarung	Bau und Betrieb einer regionalen Tierkörpersammelstelle	Verteilschlüssel nach Einwohner und Tierzahlen	
AVM Abwasserverband Morgental Steinach	Gemeindezweckverband	Sammlung, Reinigung und Beseitigung der anfallenden häuslichen, gewerblichen und industriellen Abwasser	Prozentanteil am Kostenverteiler	1 BK-Mitglied 2 Delegierte
A-Region Abfallregion St. Gallen-Rorschach-Appenzell	Verein	Der Verein bezweckt die Organisation und Finanzierung der gemeinsamen Kehrichtentsorgung im Vereinsgebiet.	Subsidiäre Haftung der Mitglieder	1 Delegierter
Regionalplanungsgruppe Oberthurgau	Verein	Nachhaltige Entwicklung der Region durch Koordination von Aufgaben und Massnahmen, Betreuung von regionalpolitisch relevanten Projekten, Förderung der Zusammenarbeit	Beitrag pro Einwohner	2 Delegierte
Thurgau Tourismus	Verein	Förderung der Tourismusregion, Dachorganisation des Tourismus im Kanton Thurgau	Grundbeitrag sowie Pro-Kopf-Beitrag pro Einwohner	1 Stimmrecht
Energieberatungsstelle Region Arbon	Vereinbarung	Energieberatung für Einwohnerinnen und Einwohner	Beitrag pro Einwohner	
Verein Jugendtreff Horn	Verein	Schaffen und Führen einer Jugendbegegnungsstätte, Förderung offener Jugendarbeit und Freizeitgestaltung	Freiwilliger Beitrag gemäss Budget	1 Vorstandsmitglied
Interessengemeinschaft (IG) Sport Region Arbon	Verein	Förderung der sportlichen Aktivitäten der Bevölkerung, Koordination der Anliegen der Sportvereine der Region Arbon	Mitgliederbeitrag	1 Stimmrecht
Amtliche Pilzkontrollstelle für Horn in Goldach	Vereinbarung	Kontrolle der privat gesammelten und für den Eigengebrauch bestimmten Pilze im Rahmen der gesetzlichen Bestimmungen	Beitrag nach Einwohnerzahl	
Fiorino AG	Vereinbarung	Förderung eines vielfältigen und ortsgerechten Betreuungsangebots für die familienergänzende Kinderbetreuung in den Vertragsgemeinden Horn, Steinach und Tübach	Grundbeitrag sowie Kostenbeteiligung gemäss Leistungsvereinbarung	

Anhang zur Jahresrechnung

Anlagespiegel

Anlagespiegel	Anschaffungskosten		Kumulierte Abschreibungen		Buchwert per 31.12.17
	Stand per 01.01.17	Zugänge (+) Abgänge (-)	Stand per 01.01.17	Planmässige Abschreibungen Stand per 31.12.17	
Finanzanlagen	29'505.00	0.00	0.00	0.00	29'505.00
1070 Aktien und Anteilscheine					
Total Finanzanlagen	29'505.00	0.00	0.00	0.00	29'505.00
Sachanlagen FV	2'261'505.00	0.00	0.00	0.00	2'261'505.00
1080 Grundstücke FV					
1084 Gebäude FV					
Total Sachanlagen FV	5'311'505.00	0.00	0.00	0.00	5'311'505.00
Sachanlagen VV	5'061'010.99	131'453.55	-2'358'667.00	-2'270'235.00	2'563'562.54
1401 Strassen / Verkehrswege					
1402 Wasserbau					
1403 Übrige Tiefbauten					
1404 Hochbauten					
1406 Mobilien VV					
1407 Anlagen im Bau VV					
Total Sachanlagen VV	15'132'171.83	1'826'501.52	-8'855'549.00	-669'238.00	7'433'886.35

Anhang zur Jahresrechnung

KREDITKONTROLLE VERPFLICHTUNGSKREDITE JAHRESRECHNUNG 2017

Rechnung 2017	Kreditbetrag	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2016	Kumulierte Einnahmen bis 31.12.2016	Rechnung 2017		Budget 2017		Verfügbarer Restkredit
				Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung								
1500.5090.10 Anschaffung TLF Feuerwehr	400'000.00	333'936.00	0.00	176'116.70	152'306.00	0.00	0.00	42'253.30
GV Datum 14.01.2015 / Kreditbetrag CHF 400'000								
3 Kultur, Sport und Freizeit								
3411.5030.01 Sanierung Ersatz Steganlagen Hafen West	950'000.00	202'909.79	0.00	622'998.52	0.00	0.00	0.00	124'091.69
GV Datum 11.01.2016 / Kreditbetrag CHF 950'000								
3421.5000.01 Zentrumsaufwertung Kirchstrasse								
GV Datum 16.01.2017 / Kreditbetrag CHF 982'000	982'000.00	0.00	0.00	547'254.00	0.00	982'000.00	0.00	434'746.00
6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung								
Betriebs- und Gestaltungskonzept Seestrasse	1'650'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1'650'000.00
GV Datum 16.05.2017 / Kreditbetrag CHF 1'650'000								
TOTAL		536'845.79	0.00	1'346'369.22	152'306.00	982'000.00	0.00	

Anhang zur Jahresrechnung

Zusätzliche Angaben zur Jahresrechnung 2017

Aktivierungsgrenze

Die im Rechnungsjahr für die Gemeinde Horn geltende Aktivierungsgrenze von CHF 50'000 leitet sich aus § 8 der Verordnung des Regierungsrates über das Rechnungswesen der Gemeinden ab.

Anlagekategorien und Abschreibungssätze

Anlagekategorie		Nutzungsdauer	Abschreibungssatz
			linear
1	Grundstücke nicht überbaut Abweichung zu HRM2; überbaute Grundstücke werden über die Nutzungsdauer des Objektes abgeschrieben	40 Jahre	2.50 %
2	Gebäude, Hochbauten	33 Jahre	3.03 %
3	Tiefbauten (Strassen, Plätze, Friedhof etc.)	40 Jahre	2.50 %
4	Wald, Alpen und übrige Sachanlagen	40 Jahre	2.50 %
5	Kanal- und Leitungsnetze, Gewässerverbauungen	50 Jahre	2.00 %
6	Orts- und Regionalplanungen sowie übrige Planungen	10 Jahre	10.00 %
7	Mobilien, Ausstattungen, Maschinen und allgemeine Motorfahrzeuge	8 Jahre	12.50 %
8	Spezialfahrzeuge (Feuerwehr, Strassenreinigung etc.)	15 Jahre	6.67 %
9	Informatik- und Kommunikationssysteme	4 Jahre	25.00 %
10	Immaterielle Anlagen	5 Jahre	20.00 %
11	Investitionsbeiträge	~	Nach Nutzungsdauer des finanzierten Objektes
12	Anlagen im Bau	~	keine planmässige Abschreibung
13	Darlehen	~	keine planmässige Abschreibung
14	Beteiligungen, Grundkapitalien	~	keine planmässige Abschreibung

Wertberichtigungen

Die vorliegende Jahresrechnung enthält eine Einzelwertberichtigung auf Forderungen in der Höhe von CHF 1'500. Diese Korrektur beruht auf laufenden Betreibungsverfahren.

Finanzkennzahlen zur Jahresrechnung 2017

Kennzahlen sind wichtige Grössen für die Führung einer Gemeinde. Sie zeigen finanzpolitische Trends auf und unterstützen das Gemeinde-management in der Steuerung der Finanzpolitik. Auf interkantonaler aber auch interkommunaler Ebene sollen die wichtigsten Kennzahlen jährlich ermittelt und veröffentlicht werden.

Gesamtübersicht	Rechnung 2017	Budget 2017
	Betrag	Betrag
Nettoschuld I (Nettovermögen = -)	2'820'477.91	
Fremdkapital	-12'919'305.43	
Finanzvermögen	10'098'827.52	
Nettoschuld II (Nettovermögen = -)	820'477.91	
Verwaltungsvermögen	9'433'886.35	
Darlehen und Beteiligungen	2'000'000.00	
Eigenkapital	-6'568'520.34	
Einwohner	2'737	
Nettoschuld I pro Einwohner	1'030.50	
Nettoschuld II pro Einwohner	299.77	
Nettoverschuldungsquotient (NS / DS)	-100.46	
Nettoschuld I (NS)	-2'820'477.91	
direkte Steuern gesamt (DS)	-2'807'497.28	
Kapitaldienstanteil (KD / LE)	12.26	12.66
Kapitaldienst (KD)	764'814.86	729'100.00
Laufender Ertrag (LE)	-6'237'978.44	-5'758'760.00
Zinsbelastungsanteil (NZA / LE)	1.53	1.86
Nettozinsaufwand (NZA)	95'576.86	107'000.00
Laufender Ertrag (LE)	-6'237'978.44	-5'758'760.00
Selbstfinanzierungsanteil (SF / LE)	9.23	5.66
Selbstfinanzierung (SF)	-575'554.18	-325'960.00
Laufender Ertrag (LE)	-6'237'978.44	-5'758'760.00
Investitionsanteil (BI / GA)	26.76	29.02
Bruttoinvestitionen (BI)	2'012'107.52	2'172'000.00
Gesamtausgaben (GA)	7'520'129.03	7'484'800.00
Bruttoverschuldungsanteil (BS / LE)	189.55	
Bruttoschulden (BS)	-11'823'873.22	
Laufender Ertrag (LE)	-6'237'978.44	

Bestätigung Gemeinderat und Rechnungsprüfungskommission

Bestätigung Gemeinderat

Der Gemeinderat und der Finanzverwalter bestätigen, dass:

- alle buchungspflichtigen Geschäftsfälle in der vorliegenden Jahresrechnung erfasst sind,
- sämtliche Vermögenswerte, Verpflichtungen, Guthaben und Schulden in der Bilanz berücksichtigt sind,
- allen bilanzierungspflichtigen Risiken und Wertebussen bei der Bewertung und Festsetzung der Wertberichtigungen und Rückstellung genügend Rechnung getragen worden ist,
- alle Eventualverbindlichkeiten, Bürgschaften und Beteiligungsverhältnisse im Anhang zur Jahresrechnung aufgeführt sind,
- alle Angaben im Anhang zur Jahresrechnung vollständig und richtig aufgeführt sind,
- und alle zum Verständnis des Jahresergebnisses nötigen Informationen in den Kommentaren zur Rechnung enthalten sind.

Der Finanzverwalter:
Andreas Hirzel

Für den Gemeinderat:
Der Gemeindepräsident: Thomas Fehr
Der Gemeindeschreiber: Andreas Hirzel

Bericht der Rechnungsprüfungskommission der Gemeinde Horn

Wir haben im Rahmen der gesetzlichen Bestimmungen die Buchführung und die Jahresrechnung für das Rechnungsjahr 2017 geprüft. Für den Inhalt und das Ergebnis der Jahresrechnung ist der Gemeinderat verantwortlich. Die Aufgabe der Rechnungsprüfungskommission besteht darin, die Jahresrechnung zu prüfen und zu beurteilen.

Wir haben die Detailkonti und Zusammenzüge sowie die übrigen Angaben der Jahresrechnung auf der Basis von Stichproben geprüft. Ferner beurteilten wir die Anwendung der massgebenden Haushaltgrundsätze, die wesentlichen Bewertungsrichtlinien sowie die Darstellung der Jahresrechnung als Ganzes.

Nach unserer Beurteilung entspricht die Jahresrechnung für das am 31. Dezember 2017 abgeschlossene Rechnungsjahr den kantonalen und kommunalen rechtlichen Vorschriften.

Wir beantragen, die Jahresrechnung per 31. Dezember 2017 mit Aktiven und Passiven von CHF 19'532'713.87 und einem Gewinn von CHF 44'888.10 zu genehmigen.

Horn, 5. März 2018

Die Revisoren:
Verena Jordi
Claudia Prendina Dutler
Michael Schafhäutle

Bilanzanpassungsbericht per 1. Januar 2017

Ausgangslage:

Die Politische Gemeinde Horn hat ihre Rechnungslegung per 01.01.2017 auf das neue Harmonisierte Rechnungsmodell 2 (HRM2) umgestellt und erstellt erstmals das Budget 2017 und die Jahresrechnung 2017 nach den neuen Rechnungslegungsgrundsätzen. Dabei wird beim Übergang auf die neue Rechnungslegung eine Neubewertung der Bilanz per 1. Januar 2017 vorgenommen.

Die Neubewertung der Bilanz ist notwendig, um den Grundsatz der neuen Rechnungslegung anzuwenden: Die Rechnungslegung soll die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage den tatsächlichen Verhältnissen entsprechend darstellen. Dies bedeutet im Übergang zum HRM2 eine:

- Neubewertung des Finanzvermögens,
- Neubewertung des Fremdkapitals (vor allem Rückstellungen und Rechnungsabgrenzungen).

Der nachstehende Auszug gibt eine Übersicht über die Veränderungen, die sich per 1. Januar 2017 durch die Anwendung der neuen Rechnungslegungsgrundsätze auf die Bilanz der Politischen Gemeinde Horn ergeben.

Grundsätze zur Eingangsbilanz

Auf den 1. Januar 2017 ist eine Eingangsbilanz zu erstellen: Dabei gelten folgende Bestimmungen:

- a. Das Finanzvermögen ist auf der Basis der Verkehrswerte neu zu bewerten.
- b. Die Rückstellungen sind auf der Basis der Nominalwerte neu zu bewerten.

Die Ergebnisse der Neubewertungen fliessen in die Neubewertungsreserve oder sind mit dem Eigenkapital zu verrechnen.

Bilanzanpassungsbericht

Der Bilanzanpassungsbericht wird durch den Gemeinderat genehmigt. Es wird empfohlen, ihn auch der Gemeindeversammlung oder dem Parlament zur Kenntnis zu bringen.

Der Bilanzanpassungsbericht wird durch die RPK im Rahmen der Abschlussprüfung geprüft.

Die Basis bildet die revidierte Jahresrechnung 2016 und die ausgewiesene Schlussbilanz per 31. Dezember 2016. Die Jahresrechnung 2016 wurde am 06.03.2017 von der Rechnungsprüfungskommission der Gemeinde Horn revidiert und zur Annahme empfohlen.

Neubewertung der Bilanz per 1. Januar 2017:

Die Eröffnungsbilanz per 1. Januar 2017 ist gemäss Handbuch zum Rechnungswesen der Gemeinden und den neuen Rechnungslegungsgrundsätzen von HRM2 erstellt worden.

Die Neubewertungsreserve des Finanzvermögens ist 5 Jahre zweckgebunden und wird anschliessend schrittweise ins Eigenkapital überführt (Konto 299, Bilanzüberschuss) bzw. mit den entsprechenden Spezialfinanzierungskonten der Eigenwirtschaftsbetriebe verrechnet. Die Eröffnungsbilanz per 1. Januar 2017 zeigt folgendes Bild (alle Beträge in Franken):

Aktiven

HRM1-Konto	Bilanz per 31.12.2016 nach HRM1	HRM2-Konto	Bilanz per 1.1.2017 nach HRM2
1 Aktiven	13'655'755.69	1 Aktiven	17'916'076.89
10 Finanzvermögen	7'524'981.05	10 Finanzvermögen	9'639'454.06
100 Flüssige Mittel	2'142'693.26	100 Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	2'142'693.26
101 Guthaben	4'079'284.20	101 Forderungen	2'114'431.85
102 Anlagen	1'261'684.64	102 Kurzfristige Finanzanlagen	
103 Transitorische Aktiven	41'318.95	104 Aktive Rechnungsabgrenzungen	41'318.95
		106 Vorräte und angefangene Arbeiten	
		107 Finanzanlagen	29'505.00
		108 Sachanlagen FV	5'311'505.00
		109 Forderungen gegenüber SpF und Fonds im FK	
11 Verwaltungsvermögen	6'130'774.64	14 Verwaltungsvermögen	8'276'622.83
114 Sachgüter	6'111'841.79	140 Sachanlagen VV	6'276'622.83
115 Darlehen und Beteiligungen	-	142 Immaterielle Anlagen	
116 Investitionsbeiträge	-	144 Darlehen	2'000'000.00
117 Übrige aktivierbare Ausgaben	18'932.85	145 Beteiligungen, Grundkapitalien	
		146 Investitionsbeiträge	
12 Spezialfinanzierungen	-		
13 Bilanzfehlbetrag	-		

Passiven

HRM1-Konto	Bilanz per 31.12.2016 nach HRM1	HRM2-Konto	Bilanz per 1.1.2017 nach HRM2
2 Passiven	13'655'755.69	2 Passiven	17'916'076.89
20 Fremdkapital	10'578'291.28	20 Fremdkapital	11'224'722.88
200 Laufende Verpflichtungen	2'525'678.52	200 Laufende Verbindlichkeiten	2'240'127.72
201 Kurzfristige Schulden	-	201 Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	2'000'000.00
		204 Passive Rechnungsabgrenzungen	51'648.61
203 Verpflichtungen für Sonderrechnungen	-	205 Kurzfristige Rückstellungen	50'739.00
205 Transitorische Passiven	51'648.61	206 Langfristige Finanzverbindlichkeiten	6'000'000.00
204 Rückstellungen	964.15	208 Langfristige Rückstellungen	561'509.10
202 Langfristige Schulden	8'000'000.00	209 Verbindlichkeiten gegenüber SpF und Fonds im FK	320'698.45
21 Verrechnungen	-		
22 Spezialfinanzierungen	1'682'344.71		
228 Verpflichtungen für Spezialfinanzierungen	1'682'344.71		
23 Eigenkapital	1'395.119.70	29 Eigenkapital	6'691'354.01
239 Eigenkapital	1'395'119.70	290 Verpflichtungen (+) bzw. Vorschüsse (-) gegenüber SpF	-70'216.26
		291 Fonds	1'122'344.17
		293 Vorfinanzierungen	
		294 Reserven	
		296 Neubewertungsreserve Finanzvermögen	4'244'106.40
		299 Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	1'395'119.70

Eigenkapital per 1. Januar 2017:

Neu werden die Spezialfinanzierungen für die Eigenwirtschaftsbetriebe und die Sonderrechnungen im Eigenkapital geführt. Zudem werden die Resultate der Neubewertung auf den vorgesehenen Konten ausgewiesen.

Eigenkapital	Buchwert HRM1 per 31.12.2016	Buchwert HRM2 per 1.1.2017	Differenz
Zweckgebundenes Eigenkapital			
Verpflichtung SpF Abwasserentsorgung	0.00	-18'932.85	-18'932.85
Verpflichtung SpF Feuerwehr	0.00	-87'046.71	-87'046.71
Verpflichtung SpF Abfallentsorgung	0.00	35'763.30	35'763.30
Erneuerungsfonds Wasserversorgung	0.00	599'999.12	599'999.12
Erneuerungsfonds Abwasserbeseitigung	0.00	383'854.80	383'854.80
Ersatzabgaben Parkplatzbauten	0.00	4'284.70	4'284.70
Ersatzabgaben Spielplatzbauten	0.00	964.15	964.15
Fonds im Eigenkapital	0.00	133'241.40	133'241.40
Zweckfreies Eigenkapital			
Neubewertungsreserve Finanzverm.	0.00	4'244'106.40	4'244'106.40
Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	1'395'119.70	1'395'119.70	0.00
Total Eigenkapital	1'395'119.70	6'691'354.01	5'296'234.31

