
Budget 2014

Politische Gemeinde Horn

Gemeindeversammlung
Dienstag, 14. Januar 2014, 19.30 Uhr, Turnhalle Horn



Foto: Geni Thurnherr, Horn

INHALTSVERZEICHNIS

Einladung/Traktandenliste	2
Protokoll der Gemeindeversammlung vom 07. Mai 2013	3
Einbürgerungsgesuch Rabl Norbert	6
Einbürgerungsgesuch Lippold Gregor	7
Budget 2014	
• Erläuterungen Laufende Rechnung	8
• Erläuterungen Investitionsrechnung	14
• Antrag	15
• Laufende Rechnung	18
• Investitionsrechnung	28
• Erläuterungen Finanzplan	29
• Finanzplan 2014 - 2017	30
• Investitionsplan 2014 - 2018 und Gesamtrechnung Finanzierung	32

Einladung zur Gemeindeversammlung der Politischen Gemeinde Dienstag, 14. Januar 2014, 19.30 Uhr, Turnhalle Horn

Traktanden Politische Gemeinde

1. Wahl von zwei Stimmenzählern
2. Protokoll der Gemeindeversammlung vom 07. Mai 2013
3. Einbürgerungsgesuch Rabl Norbert
4. Einbürgerungsgesuch Lippold Gregor
5. Abnahme Budget 2014
6. Allgemeine Umfrage

-
- Stimmberechtigt sind alle in der Gemeinde wohnhaften Schweizerbürgerinnen und Schweizerbürger 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.
-

Protokoll

der Gemeindeversammlung vom 07. Mai 2013, 19.30 Uhr, in der Turnhalle Horn

TRAKTANDEN

1. Wahl von zwei Stimmenzählern
 2. Protokoll der Gemeindeversammlung vom 15. Januar 2013
 3. Abnahme Jahresrechnung 2012
 4. Allgemeine Umfrage
-

Gemeindeammann Thomas Fehr begrüsst die Stimmbürgerinnen und Stimmbürger im Namen des Gemeinderates herzlich. Seitens des Gemeinderates muss sich leider Peter Hürsch, welcher geschäftlich in Amerika weilt und Nicole Josuran, welche heute und morgen Lehrabschlussprüfungen in Bern abnimmt, entschuldigen.

Als Vertreter der schreibenden Presse begrüsst er Frau Marianne Bargagna vom Tagblatt und als Gäste die Schulsekretärin Dragana Tarneller sowie Schulleiter Thomas Meyer.

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:

- Andreas Allenbach
- Andrea Manser

2. Protokoll der Gemeindeversammlung vom 15. Januar 2013

Zum Protokoll der Gemeindeversammlung vom 15. Januar 2013 wird das Wort nicht verlangt. Die Genehmigung erfolgt einstimmig.

3. Abnahme Jahresrechnung 2012

Bei einem Gesamtertrag von CHF 5'745'435.14 und einem Gesamtaufwand von CHF 5'724'251.28 resultiert ein Rechnungsvorschlag von CHF 21'183.86. Im Vergleich zum seinerzeit budgetierten Fehlbetrag von CHF 276'750.-- schliesst die Jahresrechnung 2012 somit um CHF 297'933.86 besser ab.

Hauptgründe für das erfreuliche Ergebnis sind insbesondere Mehreinnahmen von rund CHF 267'000.-- bei den Steuereingängen. Davon entfallen ca. CHF 123'000.-- auf die Einkommens- und Vermögenssteuern, ca. CHF 11'000.-- auf Steuern aus früheren Jahren, ca. CHF 9'000.-- auf die Quellensteuern, ca. CHF 60'000.-- auf die Ertrags und Kapitalsteuern der juristischen Personen und letztendlich die Liegenschaften und Grundstückgewinnsteuern, welche ebenfalls markant besser als budgetiert abgeschlossen haben. Demgegenüber fiel der Gemeindebeitrag an den Finanzausgleich des Kantons um ca. CHF 66'000.-- höher als budgetiert aus. Bei den übrigen Ausgaben konnten dank guter Kostenkontrolle die Vorgaben eingehalten oder leicht unterschritten werden.

Die Investitionstätigkeit ist im 2012 eher gering ausgefallen. So zeigt die Investitionsrechnung gesamthaft Bruttoinvestitionen von CHF 400'328.80.-- (netto CHF 379'405.80). Im Voranschlag 2012 waren demgegenüber Bruttoinvestitionen von CHF 1'690'000.-- vorgesehen. So wurde unter anderem die geplante Sanierung der Kirchstrasse nach bekannt werden der Erweiterungspläne der Genossenschaft Alters- und Pflegeheim Horn zurückgestellt, um gemeinsame Anliegen zur Ausgestaltung und Erschliessung absprechen zu können.

Der Gemeinderat stellt den Antrag, den Vorschlag von CHF 21'183.86 der Reserve für Ausgabenüberschüsse zu zuweisen.

Die Diskussion zu diesem Traktandum wird nicht gewünscht.

Fabio D'Antuono, Sprecher der Rechnungsprüfungskommission, lässt über die im Jahresbericht enthaltenen Anträge abstimmen.

Die Jahresrechnung 2012 wird einstimmig genehmigt.

4. Allgemeine Umfrage

Gemeindeammann Thomas Fehr informiert, dass die Verabschiedung von Gemeinderat Peter Hürsch, welcher auf Ende September 2013 demissioniert hat, anlässlich der Gemeindeversammlung im Januar 2014 stattfinden wird.

Als Neuerung auf Saison 2013 hat der Gemeinderat in der Seebadi Horn einen Kioskbetrieb unter der Verantwortung des Bademeisters vorerst für ein Jahr bewilligt. Angeboten werden kalte Getränke, diverse Glaces und kleinere Knabbereien. Der Gemeinderat und der Hauptbademeister Ruedi Fehr freuen sich auf viele zufriedene Badegäste.

Hanspeter Fröhlich erkundigt sich, ob die Mitteilung in der Presse korrekt war, dass die Gemeinde Horn keinen Beitrag ans Eissportzentrum in Romanshorn leiste. Wenn dem so sei, beantrage er dem Gemeinderat ins Budget 2014 einen angemessenen Beitrag aufzunehmen. Das Eissportzentrum Romanshorn leiste einen Beitrag um die Bevölkerung zur aktiven Bewegung zu motivieren und damit die eigene Gesundheit zu fördern. Der Vorsitzende erläutert, dass der Gemeinderat einen Beitrag geprüft hat. Durch die neue Organisationsstruktur des Eissportzentrums Romanshorn wäre ein Beitrag mit einer Beteiligung am Aktienkapital sowie mit jährlichen Beiträgen an die Betriebskosten verbunden gewesen. Unter diesen Voraussetzungen sei für den Gemeinderat diese Art der finanziellen Beteiligung keine Option gewesen.

Die allgemeine Umfrage wird nicht weiter benutzt.

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

Schluss der Versammlung: 19.40 Uhr

Stimmrechtsausweise:	Stimmberechtigte	1'775	(100,00 %)
	Anwesende	142	(8,00 %)
	Abwesende	1'633	(92,00 %)

Die Stimmenzähler:

Andreas Allenbach

Andrea Manser

Der Gemeindeammann:

Thomas Fehr

Der Gemeindegeschreiber:

Andreas Hirzel

TRAKTANDUM 3

Einbürgerungsgesuch**Rabl Norbert Walter, 1961, österreichischer Staatsangehöriger**

Norbert Rabl hat dem Gemeinderat das Gesuch um Aufnahme in das Gemeindebürgerrecht von Horn gestellt. Das Bundesamt für Migration hat die erforderliche eidgenössische Einbürgerungsbewilligung am 24. Mai 2013 erteilt.

Der Gesuchsteller ist 1961 in Basel BS geboren. Seit 1971 wohnt Herr Rabl in Horn und hat auch hier einen Teil seiner obligatorischen Schulzeit absolviert. Herr Rabl schloss erfolgreich seine Universitären Studien mit Abschluss als Master of Arts, Internationalem Recht und Master of Science ab und arbeitet heute als Lehrbeauftragter am Bildungszentrum für Technik in Frauenfeld.

Die gesetzlichen Voraussetzungen für die Erteilung des Gemeindebürgerrechts sind erfüllt. Herr Rabl spricht perfekt schweizerdeutsch, pflegt viele Kontakte zu Schweizerinnen und Schweizern und geniesst einen unbescholtenen Ruf. Den Verpflichtungen gegenüber Staat und Gemeinde ist der Bewerber bis heute stets pünktlich nachgekommen.

A N T R A G

Der Gemeinderat beantragt Ihnen, Norbert Rabl in das Gemeindebürgerrecht von Horn aufzunehmen.

TRAKTANDUM 4

Einbürgerungsgesuch

Lippold Gregor Egon, 1969, deutscher Staatsangehöriger



Gregor Lippold hat dem Gemeinderat das Gesuch um Aufnahme in das Gemeindebürgerrecht von Horn gestellt. Das Bundesamt für Migration hat die erforderliche eidgenössische Einbürgerungsbewilligung am 17. Oktober 2013 erteilt.

Der Gesuchsteller ist 1969 in Neuss, Deutschland, geboren und im Jahr 2000 in die Schweiz gekommen. Seit 2006 wohnt Herr Lippold in Horn. Herr Lippold schloss erfolgreich seine Lehre als Industrie-Kaufmann in Deutschland ab und arbeitet heute bei der Firma Welser AG in Horn.

Die gesetzlichen Voraussetzungen für die Erteilung des Gemeindebürgerrechts sind erfüllt. Herr Lippold versteht perfekt schweizerdeutsch, pflegt viele Kontakte zu Schweizerinnen und Schweizern und geniesst einen unbescholtenen Ruf. Den Verpflichtungen gegenüber Staat und Gemeinde ist der Bewerber bis heute stets pünktlich nachgekommen.

ANTRAG

Der Gemeinderat beantragt Ihnen, Gregor Lippold in das Gemeindebürgerrecht von Horn aufzunehmen.

BERICHT UND ANTRAG ZUM BUDGET 2014

Sehr geehrte Stimmbürgerinnen und Stimmbürger

Wir unterbreiten Ihnen nachfolgend den Voranschlag 2014. Das Budget 2014 sieht bei einem gleichbleibenden Steuerfuss von 32% einen Verlust in der Höhe von CHF 373'750.-- und das Investitionsbudget Nettoinvestitionen von CHF 910'000.-- vor.

Im Budget 2014 werden wiederum deutliche Mehraufwendungen in der Sozialhilfe und dem Kantonalen Finanzausgleich erwartet. Der Kanton hat erste Massnahmen (Revision KVG im Bereich der individuellen Prämienverbilligung und der Revision des Finanzausgleichsgesetzes) zur Wiederherstellung des kantonalen Haushaltgleichgewichts auf 2014 umgesetzt. Gerade diese beiden vorgenannten Massnahmen bedeuten für die Gemeinde erhebliche Mehrkosten, welche im Budget 2014 eingeflossen sind. Hinzu kommen die stetig steigenden Kosten für die Aufhebung der Krankenkassenprämienausstände. Die Gemeinde ist gesetzlich verpflichtet, 87% der bis zum Verlustschein betriebenen Krankenkassenausstände ihrer Einwohnerinnen und Einwohner zu übernehmen. Aufgrund der Mitteilungen des Kantons muss leider festgestellt werden, dass immer mehr Personen nicht mehr in der Lage oder willens sind, ihre Krankenkassenprämien rechtzeitig und vollständig zu bezahlen.

Der budgetierte Aufwandüberschuss erscheint vertretbar, da aufgrund der vergangenen positiven Jahresabschlüsse der Politischen Gemeinde entsprechende Reserven angelegt werden konnten.

Wir gestatten uns, Ihnen die wichtigsten Positionen zum Budget 2014 wie folgt zu erläutern:

LAUFENDE RECHNUNG

0 Allgemeine Verwaltung

Bei den Besoldungen wird für das Gemeindepersonal jeweils die Regelung des Kantons übernommen. Massgebend ist der Beschluss des Grossen Rates vom November 2013. Insgesamt ist mit leicht höheren Besoldungskosten zu rechnen (Kto. 020.3010).

Das E-Government Schweiz ist ein gemeinsames Projekt des Bundes, der Kantone und Gemeinden, um die Verwaltungstätigkeit mit Hilfe der Informations- und Kommunikationstechnik (Internet, etc.) so bürgernah und so wirtschaftlich wie möglich zu gestalten. In diesem Zusammenhang soll der elektronische Schalter der Gemeindeverwaltung ausgebaut werden (Kto. 020.3180).

Die Mitwirkungsentschädigung des Kantons für den Staatssteuerbezug und die eidg. Steuern, wird aufgrund der höher budgetierten Steuereinnahmen ebenfalls höher ausfallen (Kto. 020.4510).

1 Öffentliche Sicherheit

Mit der Inkraftsetzung des kantonalen Gesetzes über die Geoinformation wurden den Gemeinden zusätzliche Aufgaben und Verantwortlichkeiten übertragen. Für die Umsetzung ist mit ähnlich hohen Kosten wie im 2013 zu rechnen (Kto.-Nrn. 100.3181 - 100.3640).

Die Gemeinde Horn hat sich in Sachen Berufsbeistandschaft der Stadt Romanshorn angeschlossen. Die Kosten hierfür sind weiterhin mit CHF 20'000.-- budgetiert, obwohl dieser Betrag in der Vergangenheit glücklicherweise nie vollständig beansprucht wurde (Kto. 101.3520).

Die Feuerwehr-Ersatzabgabe beträgt unverändert 15% der einfachen Staatssteuer, mindestens aber CHF 50.-- und höchstens CHF 500.--. Da die Ersatzabgaben zweckgebunden sind, werden die Überschüsse der Feuerwehrrechnung ausschliesslich für Abschreibungen von Feuerschutzaufwendungen verwendet.

3 Kultur und Freizeit

Das Projekt „Open Sunday“ ist ein Bewegungsprojekt für Kinder im Primarschulalter. In Zusammenarbeit mit der Volksschulgemeinde Horn und der Gemeinde Tübach soll dieses Angebot auch im Winterhalbjahr 2014 / 2015 in der Turnhalle Horn durchgeführt werden (Kto. 300.3651).

Das Sturmereignis vom 18. Juni 2013 verursachte in den Horner Parkanlagen einige Schäden. Zusätzlich zu diesen Reparaturarbeiten ist die Überprüfung und wo notwendig die Ergänzung mit Abfalleimern, Robidogs, etc. vorgesehen (Kto.-Nrn. 330.3110 - 330.3141).

Die Gemeinde Horn ist im 2014 erstmals Austragungsort für die Suzuki Swiss Beach Soccer League. Am Wochenende vom 21. / 22. Juni 2014 messen sich die 15 Teams der Beach Soccer League auf dem Festplatz in Horn. Rund um diesen Anlass ist ein grosses Zelt-Dorf mit Ständen, Torwandschiessen, Hüpfburg, Shows- und Attraktionen für die ganze Familie geplant. Der Eintritt ist gratis. Trotz dem erklärten Ziel, diesen Anlass kostendeckend in Horn auszutragen, stellen nicht beeinflussbare Faktoren wie Wetter, etc. ein Risiko dar. Daher wurde ins Budget 2014 ein Betrag von CHF 30'000.-- aufgenommen (Kto. 340.3190).

Für die Häfen sind im Jahr 2014, nebst dem ordentlichen Unterhalt, keine grösseren Arbeiten vorgesehen. Die Häfen werden wiederum linear aufgrund des ursprünglichen Abschreibungsplanes abgeschrieben (Kto. 343.3310 / Kto. 343.3311). Aus der Hafenumrechnung ergibt sich ein budgetierter „Gewinn“ von CHF 237'600.--, welcher in den Gemeindehaushalt fliesst.

4 Gesundheit

Seit 2011 wird die Neuordnung der Pflegefinanzierung vollzogen. Gemäss Mitteilung des Gesundheitsamtes Thurgau sind für das Jahr 2014 Kosten von ca. 47.30 pro Einwohner zu erwarten. Im Jahr 2012 sind effektiv CHF 46.50 pro Einwohner, Total CHF 119'852.--, angefallen (Kto. 410.3612).

Die Gemeinde Horn ist für die ambulante Krankenpflege der Spitex RegioArbon angeschlossen. Die Kosten für 2014 werden im gleichen Umfange wie im Vorjahr erwartet (Kto. 440.3640).

Mit der Botschaft „Wiederherstellung des Haushaltsgleichgewichtes“ vom 04. Dezember 2012 präsentierte der Regierungsrat ein Gesamtmassnahmenpaket über die künftige Aufgabenteilung von Kanton und Gemeinden für die Verbundaufgaben im Gesundheitswesen (Gesundheitsförderung, Prävention, Mütter- und Väterberatung, Ehe- und Familienberatung, Suchtberatung) ab 2014 auf eine grundsätzliche hälftige Beteiligung festzulegen. Dies hat einen höheren Pro Kopf Beitrag der Gemeinden von insgesamt CHF 1.50 zur Folge. Die Kosten für die Gesundheitsförderung, Prävention und Suchtberatung steigen von bisher CHF 3.-- auf CHF 6.-- pro Einwohner (Kto. 450.3640) und die Kosten für die Mütter- und Väterberatung sinken von bisher CHF 6.-- auf CHF 4.50 pro Einwohner (Kto. 440.3651).

5 Soziale Wohlfahrt

Ein grosser Bestandteil der Wiederherstellung des Haushaltsgleichgewichts des Kantons ist die Neuregelung in der Finanzierung der individuellen Prämienverbilligung (IPV). Finanziert wird die IPV durch Bundes- sowie Kantons- und Gemeindebeiträgen. Bis anhin übernahm der Kanton 2/3 und die Gemeinden 1/3 der Prämienverbilligung. Neu werden die Beiträge für die Prämienverbilligung (nach Abzug des Bundesbeitrages) je hälftig vom Kanton und den Gemeinden getragen. Der Gemeindeanteil für Horn wird auf CHF 180'000.-- geschätzt (Kto. 520.3610).

Gemäss Gesetz sind die Gemeinden verpflichtet, ausstehende Krankenkassen-Beiträge aus der Grundversicherung zu übernehmen. Für die Aufhebung von Prämienausständen ist im Budget 2014 ein Betrag von CHF 30'000.-- enthalten (Kto. 520.3650). Ab 01. Januar 2012 muss die Gemeinde zusätzlich 87% der Verlustscheine aus nichtbezahlten Krankenkassen-Beiträge der Grundversicherung bezahlen. Für diese Verpflichtung ist im Budget 2014 ein Betrag von CHF 18'000.-- enthalten (Kto. 520.3612).

Als Grundlage für die Kalkulierung des finanziellen Aufwandes in der öffentlichen Sozialhilfe dienen die bestehenden Unterstützungsleistungen. Aufgrund diverser teurer Sozialhilfeklienten mit Heimaufenthalten muss im 2014 erneut mit höheren Sozialhilfekosten gerechnet werden. Die effektiven Ausgaben und Einnahmen können jedoch nicht im Voraus exakt berechnet werden, da auch unerwartete Schicksalsschläge die Rechnung stark prägen (Kto. 581.3661/2/3 bzw. 581.4361/2/3).

An der Tübacherstrasse 23 in Horn werden maximal 6 Asylbewerber untergebracht. Die Kosten werden durch eine Pauschale vom Bund rückvergütet, sodass Ertrag und Aufwand voraussichtlich ausgeglichen sein werden (Kto. 588.3160 / 588.3664 bzw. 588.4510).

Bei der Budgetierung für die Alimentenbevorschussungen liegen die momentan bekannten Fälle zugrunde. Zu- resp. Wegzuger beeinflussen die Berechnungen. Bei den Bevorschussungsgesuchstellern handelt es sich in der Regel um alleinerziehende Einwohner/innen, die ihre Alimente nicht oder sehr unregelmässig erhalten. Je nach wirtschaftlichen Verhältnissen der alimentenberechtigten Person wird der Betrag bevorschusst oder ein Inkasso eingeleitet, welches jedoch nicht in jedem Fall erfolgreich ist (Kto. 589.3666 bzw. 589.4366).

6 Verkehr

Aufgrund der anhaltenden Nachfrage und der guten Auslastung soll das Angebot der beiden SBB-Tageskarten weitergeführt werden. Ein Gemeinde-GA kostet jährlich CHF 12'900.-- (Kto. 640.3180) und wird durch die Einnahmen aus dem Verkauf finanziert (Kto. 640.4340).

Zusammen mit der Schweizerischen Bodenseeschiffahrt (SBS Schifffahrt AG) konnte die Möglichkeit erarbeitet werden, dass ab 2014 Horn direkt und ohne Umsteigen mit dem Schiffskurs 7017, Langenargen ab 17.50 Uhr - Horn an 18.30 Uhr, angefahren wird. Die Gemeinde beteiligt sich an dieser zweijährigen Testphase mit jährlich CHF 5'000.-- (Kto. 660.3600).

7 Umwelt, Raumordnung

Die Rechnung der Wasserversorgung wird als ausserordentliche Rechnung geführt. Überschüsse bzw. Rückschläge werden über die Spezialfinanzierung abgebucht bzw. für Abschreibungen verwendet. Somit hat die Wasserversorgung auf das Ergebnis der Gemeindefinanzrechnung keinen direkten Einfluss. Für das Jahr 2014 ist ein Ertragsüberschuss von CHF 26'650.-- budgetiert (Kto. 701.3800).

Der auf die Gemeinde Horn entfallende Kostenanteil für die Aufwendungen des Abwasserverbandes Morgental beträgt rund CHF 620'000.-- (Kto. 710.3520). Dieser Anteil muss durch die verrechneten Abwassergebühren gedeckt werden können (Kto. 710.4340). Wie bei der Wasserversorgung handelt es sich bei der Abwasserbeseitigung um eine Spezialfinanzierung.

Der Schwärzibach-Weiher muss zum Erhalt seiner Funktion ausgebaggert werden. Hierfür werden CHF 10'000.-- veranschlagt (Kto. 750.3140).

9 Finanzen und Steuern

Anlässlich der gemeinsamen Sitzung der Korporationen wurde das Steuerkapital à 100 % für das Jahr 2014 auf CHF 6'250'000.-- festgesetzt (2013: CHF 5'980'000.--). Bei einem gleichbleibenden **Steuerfuss von 32 %** ergibt dies einen Gemeindesteuerertrag von CHF 2'075'000.-- (inkl. Steuern früherer Jahre sowie Quellensteuern).

Wie einleitend erwähnt, muss aufgrund der Revision des Finanzausgleichsgesetzes des Kantons Thurgau ein höherer Gemeindebeitrag an den kantonalen Finanzausgleich geleistet werden. Der Gemeindebeitrag an den kantonalen Finanzausgleich richtet sich nach der Steuerkraft (3-Jahres-Durchschnitt) der Gemeinde. Entsprechend der Entwicklung und den neuen Ansätzen wurde der Betrag neu berechnet (Kto. 922.3440).

Die Budgetierung der Grundstückgewinnsteuer ist stets schwierig, da nicht abzuschätzen ist, wie sich der Grundstück- und Liegenschaftenhandel entwickelt. Für das Jahr 2014 wird gegenüber dem Vorjahr unverändert mit Einnahmen von CHF 100'000.-- gerechnet (Kto. 931.4030).

Bei den Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen für Grundstücke sowie Hoch- und Tiefbauten wird grundsätzlich von einer Nutzungsdauer von 20 Jahren und für Mobilien und Fahrzeugen von 8 Jahren ausgegangen.

Die Abschreibungen müssen gemäss kantonaler Weisung neu nach Funktionen aufgeführt werden und setzen sich für das Jahr 2014 voraussichtlich wie folgt zusammen:

Objekt	Kto.	Anschaffungswert in CHF	Restwert in CHF vor Abschr.	Abschreibung in CHF
Hafen Ost/Zentrum	343.3310	1'779'000	115'543	71'100
Hafen West	343.3311	3'810'923	581'669	150'800
Grundwasserfassung Langergeten	701.3310	2'000'000	1'282'520	80'000
Landerwerb Friedhoferw.	740.3310	500'945	199'900	25'100
Umgebung Gemeindehaus	090.3310	228'448	109'500	11'500
Erweiterung Friedhof	740.3310	603'389	71'800	30'200
Kauf / Gestaltung Bahnhofplatz	090.3310	2'025'450	1'128'857	101'300
Ausbau Flurstrasse	620.3310	255'078	174'612	12'800
Sanierung Goldach	750.3310	243'903	159'800	8'200
Sanierung Zelgstrasse	620.3310	209'004	148'848	10'500
San. Bahnübergänge Aachstr/Farbstr	620.3310	370'000	240'500	18'500
Sanierung Feldstrasse	620.3310	172'752	157'390	8'700
Sanierung Kirchstrasse	620.3310	353'381	291'381	10'000
Wasserleitung Kirchstrasse	701.3310	39'875	9'000	2'000
Sanierung Grünaustrasse	620.3310	810'000	79'144	40'500
Wasserleitung Grünaustrasse	701.3310	119'701	83'760	6'000
Sanierung Säntisstrasse	620.3310	455'000	164'378	22'800
Wasserleitung Säntisstrasse	701.3310	54'747	39'400	2'300
Sanierung Reservoir Waldegg	701.3310	78'260	5'674	4'000
Sanierung Schiessstand Horn	150.3310	201'146	87'801	10'000
Sanierung Himmelrichstrasse	620.3310	211'987	174'189	10'000
Wasserleitung Himmelrichstrasse	701.3310	94'775	67'464	4'500
Sanierung Hornbach	750.3310	8'798	8'798	0
Sanierung Schwärzibach	750.3310	46'790	46'790	0
Feuerwehrgebäude	140.3311	154'643	129'039	16'200
Gemeindehaus: Inneumb.	090.3310	475'336	89'000	23'800
Festplatz Park- und Wasserspiel	300.3310	200'000	200'260	10'000
Fahrzeuge u. Geräte Bauamt	620.3310	55'000	36'624	6'900
Überwachungsinstallationen	113.3310	10'000	6'800	3'200
Verlängerung Radweg Horn West	620.3310	45'000	45'000	2'300
Sanierung Fischerweg	620.3310	200'000	200'000	10'000
Sanierung Wasserleitung Fischerweg	701.3310	145'000	145'000	7'250
Verbindung Wasser Almänt - Farbmüli	701.3310	110'000	110'000	5'500
Total		16'068'331	6'390'441	725'950

INVESTITIONSRECHNUNG

090 Verwaltungsliegenschaften

Gemeindehaus

Die Zugänglichkeit des Gemeindehauses für gehbehinderte und/oder betagte Personen ist nur erschwert oder überhaupt nicht möglich. Um zukünftig allen ungehindert den Besuch auf der Gemeindeverwaltung zu ermöglichen, ist der Einbau eines Innenlifts mit einer Aussentüre an der Nordseite des Gemeindehauses vorgesehen. Die Kosten für dieses Projekt werden mit CHF 150'000.-- veranschlagt (Kto. 090.5001).

620 Gemeindestrassen

Sanierung Grünaustrasse (Teilstück Tübacherstrasse - Feldstrasse)

Im Jahr 2010 wurde das erste Teilstück der Grünaustrasse (Feldstrasse bis Hornbach) saniert. Auch die Werkleitungen des Teilstücks Tübacherstrasse bis Feldstrasse bedürfen altersbedingt einer Sanierung. Danach soll der Belag in diesem Teilstück ebenfalls erneuert werden. Der Anteil für die Strassensanierung beträgt CHF 400'000.-- (Kto. 620.5023), für die Wasserversorgung sind CHF 160'000.-- (Kto. 701.5015) vorgesehen.

Die Rechnung der Wasserversorgung ist eine in sich geschlossene Rechnung. Die entsprechenden Abschreibungen belasten den Gemeindehaushalt nicht, sondern werden durch Gebühren bzw. bereits gebildete Rückstellungen gedeckt.

Sanierung öffentliche Beleuchtung Fischerweg

Im Jahr 2013 wurden die gesamten Werkleitungen sowie der Strassenbelag des Teilstücks Säntisstrasse bis Brunnenstrasse saniert. Wie sich anlässlich der Sanierung zeigte, weist auch die öffentliche Beleuchtung in diesem Teilbereich einen Sanierungsbedarf auf. Für die Erneuerung der gesamten Verkabelung und Anpassung der Leuchtmittel sind CHF 65'000.-- vorgesehen (Kto. 620.5032).

701 Wasserversorgung

Notwasseranschluss und Verbindungen ins Netz Horn

Die Gemeinde ist laufend bestrebt die Wasserversorgungssicherheit auf dem gesamten Gemeindegebiet zu gewährleisten und weiter auszubauen. Ebenfalls muss im Rahmen der Qualitätssicherung ein Plan für Notfälle bestehen und die Wasserlieferungen müssen sichergestellt sein. In diesem Zusammenhang ist vorgesehen, eine Notwasserverbindung vom Netz der Regionalen Wasserversorgung St. Gallen (RWSG) in unser Netz zu erstellen. Dieser Anschluss ermöglicht bei einem Ausfall des Pumpwerks Langergeten die Einspeisung von Trinkwasser über den Notwasseranschluss in das Reservoir Waldegg und bedeutet eine erhebliche Erhöhung der Versorgungssicherheit im gesamten Versorgungsgebiet. Die Kosten für dieses Projekt werden mit CHF 135'000.-- veranschlagt. (Kto. 701.5052)

Antrag

Das budgetierte Defizit beläuft sich auf CHF 373'750.--. Das entspricht rund sechs Steuerprozenten. Der budgetierte Rechnungs-Rückschlag kann den Reserven entnommen werden, die derzeit CHF 1'336'853.34 betragen.

Der Gemeinderat beantragt Ihnen, das vorliegende Budget 2014 mit einem Fehlbetrag von CHF 373'750.-- und gleichbleibendem Steuerfuss von 32 % zu genehmigen.

Horn, 12. November 2013

DER GEMEINDERAT

Erklärung zur Finanzkompetenz:

Auszug aus der Gemeindeordnung Horn vom 14. Januar 2003

Sachgeschäfte an der Gemeindeversammlung

Art. 8 (Auszug)

Die Stimmberechtigten beschliessen an der Gemeindeversammlung über:

- b) Genehmigung des Budgets und Festsetzung des Steuerfusses
- c) Kenntnisnahme des mittelfristigen Finanzplanes
- d) Genehmigung der Jahresrechnung
- e) Neue, nicht gebundene Ausgaben
 - Einmalig: über Fr. 100'000.--
 - Jährlich wiederkehrend: über Fr. 10'000.--
- f) Erwerb, Veräusserung und Tausch von Grundstücken sowie Genehmigung von Baurechtsverträgen, sofern der Wert über Fr. 100'000.-- beträgt und das Geschäft nicht über das Landkreditkonto abgewickelt wird
- g) Erteilung von Prozess- und Vergleichsvollmachten für Streitwerte von über Fr. 100'000.--, soweit der Rechtsstreit nicht zur Durchsetzung gesetzlicher oder reglementarischer Rechte erfolgt

Aufgaben und Kompetenzen Gemeinderat

Art. 16 (Auszug)

Der Gemeinderat hat folgende Aufgaben und Kompetenzen:

- c) Erarbeitung der längerfristigen Entwicklungsziele der Gemeinde und Erstellung einer rollenden mittelfristigen Investitions- und Finanzplanung
- d) Verantwortung für die Führung des Gemeindehaushalts, Beschluss über Kreditaufnahmen
- e) Beschlüsse über
 - Gebundene Ausgaben
 - Neue einmalige Ausgaben bis Fr. 100'000.--
 - Neue jährlich wiederkehrende Ausgaben bis Fr. 10'000.--
 - Erwerb, Veräusserung, Tausch oder Vergabe im Baurecht von Grundstücken bis zu einem Wert von Fr. 100'000.-- sowie im Rahmen des Reglementes über das Landkreditkonto

Budget

Art. 33

Die für den laufenden Gemeindehaushalt erforderlichen Mittel und Kredite werden jährlich über das Budget für die laufende Rechnung bewilligt.

Für einzelne klar abgegrenzte Bereiche kann das Budget auch als Globalbudget – verbunden mit einem klar umschriebenen Leistungsauftrag – vorgelegt werden.

Bewilligung von Ausgaben

Art. 34

Ein ausdrücklicher Beschluss ist erforderlich für

- a) Ausgaben zu Lasten der Investitionsrechnung
- b) für neue Ausgaben, die im Budget der laufenden Rechnung nicht enthalten sind

Die Zuständigkeit bestimmt sich nach der Finanzkompetenz gemäss dieser Gemeindeordnung.

Gegenstand des Ausgabenbeschlusses ist die Netto-Belastung der Gemeinde, das heisst der Betrag, der sich nach Abzug der feststehenden Beiträge Dritter ergibt.

Den Ausgaben gleichgestellt sind allfällige Einnahmehausfälle.

Gebundene Ausgaben

Art. 35

Als gebunden gelten Ausgaben, die sich ohne grösseren Ermessensbereich aus rechtlichen Verpflichtungen der Gemeinde ergeben, sowie reine Ersatzbeschaffungen für früher ordentlich beschlossene Neuanschaffungen.

Die vollständige Gemeindeordnung kann auf www.horn.ch / Kommunikation / Reglemente eingesehen werden.

Budget 2014

Laufende Rechnung - Zusammenfassung

Kto	Bezeichnung	Rechnung 2012 vor Gewinnverwendung			Voranschlag 2013			Voranschlag 2014		
		Aufwand	Ertrag	Saldo	Aufwand	Ertrag	Saldo	Aufwand	Ertrag	Saldo
	Gesamttotal	5'724'251.28	5'745'435.14	21'183.86 +	5'580'250	5'292'900	287'350 -	5'994'750	5'621'000	373'750 -
0	Behörden und Verwaltung	1'016'406.43	352'608.65	663'797.78 -	1'007'450	353'100	654'350 -	1'025'750	355'100	670'650 -
1	Öffentliche Sicherheit	403'090.18	333'557.28	69'532.90 -	404'400	313'050	91'350 -	409'400	324'050	85'350 -
3	Kultur und Freizeit	603'170.60	644'864.15	41'693.55 +	633'800	660'850	27'050 +	676'000	660'850	15'150 -
4	Gesundheit	237'068.12		237'068.12 -	265'600	1'000	264'600 -	275'500	1'000	274'500 -
5	Soziale Wohlfahrt	802'047.85	385'966.55	416'081.30 -	876'300	363'400	512'900 -	1'212'300	587'100	625'200 -
6	Verkehr	693'496.63	215'018.26	478'478.37 -	707'800	178'900	528'900 -	690'900	179'900	511'000 -
7	Umwelt, Raumordnung	1'539'637.76	1'321'706.55	217'931.21 -	1'285'100	1'045'200	239'900 -	1'290'100	1'059'200	230'900 -
8	Volkswirtschaft	37'390.98	70'897.00	33'506.02 +	45'500	60'800	15'300 +	48'500	60'800	12'300 +
9	Finanzen und Steuern	391'942.73	2'420'816.70	2'028'873.97 +	354'300	2'316'600	1'962'300 +	366'300	2'393'000	2'026'700 +

Kto-Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2012		Voranschlag 2013		Voranschlag 2014		Abweichung * in CHF
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
	Gesamttotal	5'724'251.28	5'745'435.14	5'580'250.00	5'292'900.00	5'994'750.00	5'621'000.00	86'400.00
	Saldo	21'183.86			287'350.00	373'750.00	373'750.00	
0	Behörden und Verwaltung	1'016'406.43	352'608.65	1'007'450.00	353'100.00	1'025'750.00	355'100.00	-16'300.00
011	Legislative	61'716.65	8'000.00	60'000.00	8'000.00	62'000.00	8'000.00	-2'000.00
011.3000	Entschädigung Revisoren, Wahlbüro, Kommissionen	10'591.00		6'000.00		8'000.00		-2'000.00
011.3100	Botschaften, Budget, Rechnung, Inserate	13'876.30		16'000.00		16'000.00		
011.3120	Gemeinde-Mitteilungsblatt	23'401.80		24'000.00		24'000.00		
011.3180	Dienstleistungen, Verteilen Abstimmungsmaterial etc.	3'930.00		4'000.00		4'000.00		
011.3190	Übriger Sachaufwand, Verbandsbeiträge	9'917.55		10'000.00		10'000.00		
011.4360	Kostenanteil Gewerbeverein Mitteilungsblatt		8'000.00		8'000.00		8'000.00	
012	Exekutive	105'716.85		96'900.00		96'900.00		
012.3000	Gemeindeamann und Gemeinderat Besoldung und Sitzungsgelder	61'940.00		62'200.00		62'200.00		
012.3030	Arbeitgeberbeiträge AHV/IV/EO/ALV	3'372.25		5'000.00		5'000.00		
012.3170	Repräsentation, Spesen	14'323.20		15'000.00		15'000.00		
012.3180	Anlässe, Beratungen, Gutachten	25'537.40		14'000.00		14'000.00		
012.3190	Übriger Sachaufwand	544.00		700.00		700.00		
020	Gemeindeverwaltung	627'363.43	311'822.30	638'200.00	304'500.00	656'500.00	306'500.00	-16'300.00
020.3010	Besoldungen Büropersonal	368'654.55		388'000.00		392'000.00		-4'000.00
020.3030	Arbeitgeberbeiträge AHV/IV/EO/ALV	32'766.30		30'700.00		33'000.00		-2'300.00
020.3040	Arbeitgeberbeiträge Pensionskasse	23'372.45		30'000.00		30'000.00		
020.3050	Arbeitgeberbeiträge Kranken- und Unfallversicherung	9'945.10		9'000.00		9'000.00		
020.3090	Übrige Personalkosten, Weiterbildung	13'536.20		5'000.00		5'000.00		
020.3100	Büromaterial, Drucksachen	30'332.39		28'000.00		28'000.00		
020.3110	Anschaffung Geräte, Mobilar, Maschinen und EDV-Zubehör	1'629.95		5'000.00		5'000.00		
020.3150	Unterhalt Geräte, Mobilar, Maschinen und EDV-Zubehör	6'601.35		3'000.00		5'000.00		
020.3170	Spesenentschädigungen	1'734.60		2'500.00		2'500.00		
020.3180	PC-Gebühren, Porti, Telefon, Sachversicherungen, Beitr'kosten	57'027.59		60'000.00		65'000.00		-5'000.00
020.3181	EDV-Dienstleistungen VRSG	79'588.40		75'000.00		80'000.00		-5'000.00
020.3190	Übriger Sachaufwand	2'174.55		2'000.00		2'000.00		
020.4310	Kanzleigeühren		4'675.50		3'000.00		3'000.00	
020.4311	Einbürgerungsgebühren		1'800.00		2'000.00		2'000.00	
020.4340	Mitbenützung EDV-Anlage		1'500.00		1'500.00		1'500.00	
020.4360	Rückerstattung Kinderzulagen und EO-Entschädigungen		10'714.65		3'000.00		15'000.00	-3'000.00
020.4390	Übrige Entgelte		93'573.20		15'000.00		85'000.00	5'000.00
020.4510	Kanton für Staatssteuerbezug und Mitwirkung Eidg. Steuern		129'558.95		130'000.00		130'000.00	
020.4520	Schul- und Kirchgemeinden für Steuerbezug		70'000.00		70'000.00		70'000.00	
020.4900	Interne Verrechnung Personal- aufwand							
029	Bauverwaltung	45'947.05	29'186.35	40'000.00	37'000.00	40'000.00	37'000.00	
029.3180	Dienstleistungen, Sachversicherungen, Honorare	45'947.05		40'000.00		40'000.00		
029.4310	Baubewilligungsgebühren		29'186.35		37'000.00		37'000.00	

* positive Werte = Verbesserung gegenüber Budget Vorjahr / negative Werte = Verschlechterung gegenüber Budget Vorjahr

Kto-Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2012		Voranschlag 2013		Voranschlag 2014		Abweichung * in CHF
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
090	Verwaltungsleistungen	175'662.45	3'600.00	172'350.00	3'600.00	170'350.00	3'600.00	2'000.00
090.3010	Abwärtsbesoldung, Reinigungspersonal	8'013.75		7'500.00		7'500.00		
090.3030	Arbeitgeberbeiträge AH/IV/EO/ALV	721.80		750.00		750.00		
090.3120	Wasser, Energie, Heizmaterial	8'438.60		10'000.00		10'000.00		
090.3130	Verbrauchsmaterial	618.45		1'500.00		1'500.00		
090.3140	Baulicher Unterhalt	11'544.65		6'000.00		6'000.00		
090.3180	Abgaben, Gebühren, Sachversicherungen	9'725.20		10'000.00		8'000.00		2'000.00
090.3310	ordentliche Abschreibungen	136'600.00		136'600.00		136'600.00		
090.4270	Miet- und Pachtzinsen		3'600.00		3'600.00		3'600.00	
1	Öffentliche Sicherheit	403'090.18	333'557.28	404'400.00	313'050.00	409'400.00	324'050.00	6'000.00
100	Grundbuch, Mass und Gewicht	23'618.75	1'519.70	29'000.00	500.00	27'000.00	500.00	2'000.00
100.3181	Geometer für Vermessungsmutationen	4'330.50		5'000.00		5'000.00		
100.3182	Nachführung Leitungskataster	4'283.05		4'000.00		4'000.00		
100.3640	Kosten GIS	15'005.20		20'000.00		18'000.00		2'000.00
100.4610	Staatsbeitrag an Vermessung		1'519.70		500.00		500.00	
101	Rechtspflege	55'703.40	40'826.50	45'000.00	35'000.00	40'000.00	30'000.00	
101.3010	Entschädigung Vormundschaftssekretariat	13'091.00						
101.3011	Entschädigung Amtsvormundschaft	20'972.60						
101.3030	Arbeitgeberbeiträge AVH/IV/EO/ALV	945.75						
101.3510	Pässe, Heimatscheine etc.	20'694.05		25'000.00		20'000.00		5'000.00
101.3520	Beitrag an regionale Berufsbeistandschaft			20'000.00		20'000.00		
101.4310	Gebühren Aufenthalt und Niederlassung		22'054.50		35'000.00		30'000.00	-5'000.00
101.4360	Rückerstattung Vormundschaften		18'772.00					
113	Polizeiwesen	33'561.95	14'145.30	35'200.00	10'000.00	35'200.00	10'000.00	
113.3150	Unterhalt Ausrüstung, Fahrzeuge Geräte	162.00		2'000.00		2'000.00		
113.3180	Entschädigung Ordnungspatrouille	33'399.95		30'000.00		30'000.00		
113.3310	ordentliche Abschreibungen			3'200.00		3'200.00		
113.4360	Weiterverrechnung Ordnungspatrouille		14'145.30		10'000.00		10'000.00	
140	Feuerwehr	265'054.13	265'054.13	260'000.00	260'000.00	276'000.00	276'000.00	
140.3000	Sitzungsgelder	370.00		800.00		800.00		
140.3010	Besoldung Kdo./Sold Mannschaft	71'810.80		65'000.00		65'000.00		
140.3011	Feuerschau, Feuerschutzbeamter	2'676.70		3'000.00		3'000.00		
140.3090	Aus- und Weiterbildungskurse	15'845.20		18'000.00		16'000.00		2'000.00
140.3100	Büromaterial, Drucksachen	5'464.20		6'000.00		5'000.00		1'000.00
140.3110	Anschaffung Ausrüstung, Geräte, Fahrzeuge	39'014.80		57'000.00		81'000.00		-24'000.00
140.3120	Wasser, Energie, Heizung für Feuerwehrdepot	9'473.45		6'000.00		6'000.00		
140.3130	Bindemittel, Schaum, Staub, Treibstoff, Verbrauchsmaterial	9'013.55		8'000.00		8'000.00		
140.3140	Baulicher Unterhalt Depot	8'981.45		10'000.00		10'000.00		
140.3150	Unterhalt, Ausrüstung, Geräte, Fahrzeuge, Hydranten	26'774.45		24'000.00		20'000.00		4'000.00

* positive Werte = Verbesserung gegenüber Budget Vorjahr / negative Werte = Verschlechterung gegenüber Budget Vorjahr

Kto-Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2012		Voranschlag 2013		Voranschlag 2014		Abweichung * in CHF
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
140.3170	Hauptübung, Spesen	16'554.45		14'000.00		14'000.00		
140.3180	Porti, Telefon, Versicherungen, Verkehrssteuern	14'737.95		16'000.00		15'000.00		1'000.00
140.3190	Verbandsbeiträge, übriger Aufwand	7'514.65		5'000.00		6'000.00		-1'000.00
140.3230	Zinsverrechnung Vorschuss Feuerwehr	622.48		1'000.00		1'000.00		
140.3310	Abschreibung Feuerwehrfahrzeuge	15'000.00		5'000.00		16'200.00		5'000.00
140.3311	Abschreibung Feuerwehrgebäude	16'200.00		16'200.00		5'000.00		
140.3900	Int. Verrechnung Personalaufwand	5'000.00		5'000.00		4'000.00		
140.3901	Int. Verrechnung Löschwasserreserve							
140.4300	Feuerwehrpflicht-Ersatzabgaben		236'231.63		240'000.00		243'000.00	-4'000.00
140.4360	Rückerstattung Dritter		12'508.00		10'000.00		8'000.00	3'000.00
140.4610	Beiträge Gebäudeversicherung		16'314.50		10'000.00		25'000.00	-2'000.00
								15'000.00
150	Militär	1'086.85		10'000.00		10'000.00		
150.3140	Unterhalt Schiessanlage	1'086.85		10'000.00		10'000.00		
150.3310	ordentliche Abschreibungen							
160	Zivilschutz	24'065.10	12'011.65	25'200.00	7'550.00	21'200.00	7'550.00	4'000.00
160.3140	Unterhalt Schutzanlagen Horn	1'893.25		2'000.00		2'000.00		
160.3150	Unterhalt Ausrüstung, Geräte			2'000.00		2'000.00		
160.3180	Porti, Telefon, Sachversicherung	608.40		700.00		700.00		
160.3520	Entschädigung ZS-Region Arbon	21'563.45		20'500.00		16'500.00		4'000.00
160.4600	Bundes- und Kantonsbeiträge		2'550.00		2'550.00		2'550.00	
160.4800	Entnahme aus Spezialfinanzierung		9'461.65		5'000.00		5'000.00	
3	Kultur und Freizeit	603'170.60	644'864.15	633'800.00	660'850.00	676'000.00	660'850.00	-42'200.00
300	Kulturförderung	67'548.30		86'500.00		88'500.00		-2'000.00
300.3160	Beitrag Mitbenützung Kirchengemeinde- haus	21'500.00		21'500.00		21'500.00		
300.3180	Dienstleistung Dritter, Jungbürgerfeier, Bundesfeier	19'374.95		17'000.00		19'000.00		-2'000.00
300.3310	ordentliche Abschreibungen			10'000.00		10'000.00		
300.3650	Beiträge an Vereine und kulturelle Institutionen	26'673.35		23'000.00		23'000.00		
300.3651	Jugendaktivitäten			15'000.00		15'000.00		
310	Denkmalpflege und Heimatschutz	1'919.40						
310.3660	Beiträge für Restaurierungen	1'919.40						
330	Parkanlagen	15'485.45		15'700.00		43'200.00		-27'500.00
330.3110	Anschaffungen (Ruhebänke, Abfalleimer, etc.)	2'077.80		2'000.00		14'500.00		-12'500.00
330.3130	Verbrauchsmaterial (Pflanzen etc.)	2'000.00		2'000.00		2'000.00		
330.3140	Unterhalt WC Bahnhof	1'814.40		1'700.00		1'700.00		
330.3141	Unterhalt der Anlagen durch Dritte	9'593.25		10'000.00		25'000.00		-15'000.00
340	Sport	19'376.50		20'000.00		52'000.00		-32'000.00
340.3140	Unterhalt Sportanlagen/Spielplätze	2'276.50		2'000.00		4'000.00		-2'000.00
340.3190	Übriger Sachaufwand					30'000.00		-30'000.00
340.3650	Beitrag an Gde. Steinach: Sportplatz Bleiche	17'100.00		18'000.00		18'000.00		

Kto-Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2012		Voranschlag 2013		Voranschlag 2014		Abweichung * in CHF
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
341	Badeanlagen	98'263.38	24'095.85	96'400.00	28'350.00	97'400.00	28'350.00	-1'000.00
341.3010	Personalkosten	54'646.30		55'000.00		55'000.00		
341.3030	Arbeitgeberbeiträge AHV/IV/EO/ALV	3'998.95		4'400.00		4'400.00		
341.3040	Arbeitgeberbeiträge Pensionskasse	1'822.75		3'000.00		3'000.00		
341.3110	Anschaffung Geräte	7'988.60		5'000.00		6'000.00		
341.3120	Wasser, Energie, Verbrauchsmaterial	7'768.45		8'000.00		8'000.00		
341.3140	Unterhalt der Anlagen	13'198.33		13'000.00		13'000.00		
341.3620	Kauf Abonnemente Hallenbad Blumenwies	8'840.00		8'000.00		8'000.00		
341.4270	Surfplatzgebühren		150.00		150.00		150.00	
341.4340	Eintritte Badanstalt		16'994.85		20'000.00		20'000.00	
341.4341	Verkauf Abonnemente Hallenbad Blumenwies		3'781.00		5'000.00		5'000.00	
341.4342	Miete Schliessfächer Badi		3'170.00		3'200.00		3'200.00	
343	Boothafen	400'577.57	620'768.30	415'200.00	632'500.00	394'900.00	632'500.00	20'300.00
343.3010	Sitzungsgelder Hafenkommission, Entschädigung Hafenmeister	29'165.45		30'000.00		30'000.00		
343.3030	Arbeitgeberbeiträge AHV/IV/EO/ALV	1'261.00		2'000.00		2'000.00		
343.3141	Betrieb/Unterhalt Hafen Ost+Zentrum	40'978.03		65'000.00		45'000.00		20'000.00
343.3143	Betrieb und Unterhalt Hafen West	36'156.09		30'000.00		35'000.00		-5'000.00
343.3220	Darlehenszinsen Hafen West	25'287.00		22'200.00		19'000.00		3'200.00
343.3221	Darlehenszinsen Hafen Ost/Zentrum	7'890.00		6'100.00		4'000.00		2'100.00
343.3310	Abschreibung Hafen Ost/Zentrum	71'100.00		71'100.00		71'100.00		
343.3311	Abschreibung Hafen West	150'800.00		150'800.00		150'800.00		
343.3900	Interne Verrechnung Personalaufwand	38'000.00		38'000.00		38'000.00		
343.4270	Liegeplatzgebühren Hafen West		357'013.00		360'000.00		360'000.00	
343.4271	Liegeplatzgeb. Hafen Ost/Zentrum		237'381.20		237'000.00		237'000.00	
343.4273	Einschreibgebühr Warteliste		1'531.60		1'500.00		1'500.00	
343.4274	Gästegebühren Hafen West		14'087.90		20'000.00		20'000.00	
343.4275	Gästegebühren Hafen Ost/Zentrum		7'453.80		10'000.00		10'000.00	
343.4360	Rückerstattung Strombezug		3'009.15		4'000.00		4'000.00	
343.4361	Verkauf Blachen-Taschen		291.65					
4	Gesundheit	237'068.12		265'600.00	1'000.00	275'500.00	1'000.00	-9'900.00
410	Kranken- und Pflegeheime	123'219.45		123'000.00		126'000.00		-3'000.00
410.3612	Beiträge Langzeitpflege Pflegeheime	119'852.00		120'000.00		123'000.00		-3'000.00
410.3652	Beiträge Langzeitpflege an Private	3'367.45		3'000.00		3'000.00		
440	Ambulante Krankenpflege	105'675.67		133'300.00		132'400.00		900.00
440.3520	Beitrag Kinderkrippe/Tageselternvereinigung	18'518.25		20'000.00		23'000.00		-3'000.00
440.3640	Beitrag Spitex Arbon und Umgebung	65'416.67		85'000.00		85'000.00		
440.3650	Beitrag Erziehungs-/Familienberatung	11'659.50		11'700.00		11'700.00		
440.3651	Beitrag Mütter- und Väterberatung	9'081.25		15'600.00		11'700.00		3'900.00
440.3652	Beitrag Samariterverein	1'000.00		1'000.00		1'000.00		

* positive Werte = Verbesserung gegenüber Budget Vorjahr / negative Werte = Verschlechterung gegenüber Budget Vorjahr

Kto-Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2012		Voranschlag 2013		Voranschlag 2014		Abweichung * in CHF
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
450	Alkohol- und Drogenmissbrauch							
450.3640	Beitrag an Drogenberatung	7'773.00		7'800.00		15'600.00		-7'800.00
		7'773.00		7'800.00		15'600.00		-7'800.00
459	Übrige Krankheitsbekämpfung							
459.3650	Beiträge an Tbc-Fürsorgestelle			1'000.00	1'000.00	1'000.00	1'000.00	
459.4800	Entnahme aus Tbc-Fürsorgefonds			1'000.00	1'000.00	1'000.00	1'000.00	
470	Lebensmittelkontrolle							
470.3190	Lebensmittelproben, Pilzkontrolle	400.00		500.00		500.00		
		400.00		500.00		500.00		
5	Soziale Wohlfahrt							
		802'047.85	385'966.55	876'300.00	363'400.00	1'212'300.00	587'100.00	-112'300.00
500	Sozialversicherung							
500.4510	Entschädigung Kanton an Kosten AHV-Gemeindestelle		4'635.00		4'700.00		4'700.00	
			4'635.00		4'700.00		4'700.00	
520	Krankenversicherung KVG							
520.3610	Prämienverbilligungsbeiträge an Kanton	166'106.40	16'452.15	190'000.00	20'000.00	228'000.00	15'000.00	-43'000.00
520.3612	Gemeindeanteil an Verlustscheinforderungen	144'344.60		160'000.00		180'000.00		-20'000.00
520.3640	Kostenübernahme Behandlungskosten	583.10				18'000.00		-18'000.00
520.3650	Kosten Aufnahme Prämienausstände	21'178.70		30'000.00		30'000.00		
520.4610	Beiträge des Kantons für Prämienausstände		9'102.15		15'000.00		10'000.00	
520.4650	Rückerstattungen von Privaten		7'350.00		5'000.00		5'000.00	
580	Alterfürsorge							
580.3000	Sitzungsgelder, Beratungshonorare, etc. Alterskommission	377.00				10'000.00		-10'000.00
		377.00				10'000.00		-10'000.00
581	Öffentliche Sozialhilfe							
581.3000	Sitzungsgelder Fürsorgekommission	471'892.60	227'523.45	530'500.00	239'200.00	830'700.00	469'900.00	-69'500.00
581.3010	Entschädigung Fürsorger	850.00		500.00		500.00		
581.3030	Arbeitgeberbeiträge AHV/IV/EO/ALV	12'000.00		12'000.00		12'000.00		
581.3180	Gutachten, andere Dienstleistungen	1'000.00		1'000.00		1'000.00		
581.3190	Verbandsbeiträge	490.00		500.00		500.00		
581.3661	Unterstützungen an Horner Bürger			1'000.00		1'000.00		
581.3662	Unterstützungen an Schweizerbürger	27'169.50		30'000.00		40'000.00		-10'000.00
581.3663	Unterstützungen an Ausländer	399'324.75		435'500.00		706'200.00		-270'700.00
581.4210	Zinsen aus Unterstützungsfonds	31'058.35		50'000.00		69'500.00		-19'500.00
581.4361	Rückvergütungen von Horner Bürgern				1'200.00		1'200.00	
581.4362	Rückvergütungen von Schweizerbürgern		219'240.05				14'400.00	14'400.00
581.4363	Rückvergütungen von Ausländern		8'283.40				420'400.00	197'400.00
588	Asylbewerberbetreuung							
588.3010	Lohnanteile Asylbewerberbetreuung	79'723.40	80'762.80	71'000.00	70'000.00	82'000.00	82'000.00	1'000.00
588.3110	Anschaffungen und Unterhalt Mobilien	20'000.00		1'000.00		1'900.00		-900.00
588.3160	Miete und Nebenkosten	1'887.60		20'000.00		25'200.00		-25'200.00
		14'813.95		20'000.00		25'200.00		-25'200.00

* positive Werte = Verbesserung gegenüber Budget Vorjahr / negative Werte = Verschlechterung gegenüber Budget Vorjahr

Kto-Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2012		Voranschlag 2013		Voranschlag 2014		Abweichung * in CHF
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
588.3650	Beiträge an Krankenkassen	12'346.30						
588.3664	Beiträge an Asylbewerber	30'675.55	6'197.80	50'000.00		54'900.00		-4'900.00
588.4360	Rückerstattungen Diverses		74'565.00		50'000.00		82'000.00	32'000.00
588.4510	Rückerstattungen Kanton							
589	Übrige Sozialhilfe	78'148.45	56'593.15	79'000.00	29'500.00	55'800.00	15'500.00	9'200.00
589.3650	Betriebsbeitrag Jugendtreff	12'500.00		12'500.00		12'500.00		
589.3660	Weihnachtsgaben	1'100.00		2'500.00		2'500.00		
589.3666	Alimentenvorschüsse	60'449.35		60'000.00		36'800.00		23'200.00
589.3670	Beiträge an div. Sozialwerke	4'099.10		4'000.00		4'000.00		
589.4366	Alimentenvorschüsse, Zahlungen der Schuldner		55'493.15		27'000.00		13'000.00	-14'000.00
589.4810	Entnahme aus Unterstützungsfonds		1'100.00		2'500.00		2'500.00	
591	Hilfsaktionen im Ausland	5'800.00		5'800.00		5'800.00		
591.3650	Beitrag an Horner Dorfprojekt	5'800.00		5'800.00		5'800.00		
6	Verkehr	693'496.63	215'018.26	707'800.00	178'900.00	690'900.00	179'900.00	17'900.00
610	Kantonsstrassen	17'334.00	17'334.00		17'300.00		17'300.00	
610.4510	Beitrag Kanton für Staatsstrassenunterhalt	17'334.00	17'334.00		17'300.00		17'300.00	
620	Gemeindestrassen	529'479.63	171'564.26	520'800.00	136'600.00	527'100.00	136'600.00	-6'300.00
620.3010	Besoldung Strassenpersonal	157'653.00		170'500.00		171'500.00		-1'000.00
620.3011	Entschädigung Kontrolle Parkplatzbewirtschaftung	24'734.00		19'000.00		20'000.00		-1'000.00
620.3030	Arbeitgeberbeitrag AHV/IV/EO/ALV	15'576.35		15'000.00		15'000.00		
620.3040	Arbeitgeberbeitrag Pensionskasse	9'823.00		15'000.00		15'000.00		
620.3050	Arbeitgeberbeitrag Kranken- und Unfallversicherung	10'948.00		10'600.00		10'600.00		
620.3110	Anschaftungen Geräte, Fahrzeuge, Maschinen	2'590.95		5'000.00		13'000.00		-8'000.00
620.3120	Strom für Strassenbeleuchtung	27'430.95		25'000.00		27'000.00		-2'000.00
620.3131	Baumaterial, Kies, Splitt, Teer	12'075.90		10'000.00		10'000.00		
620.3132	Salz, Splitt für Winterdienst	3'408.47		3'000.00		3'000.00		
620.3133	Hausnummern, Signalisierung, Treib- stoff	14'639.55		12'000.00		12'000.00		
620.3141	An Dritte für Strassenreinigung	3'674.85		10'000.00		5'000.00		5'000.00
620.3142	An Dritte für Belagsreparaturen	9'000.75		28'000.00		15'000.00		13'000.00
620.3143	An Dritte für Pfaden, Salzen	4'063.30		5'000.00		5'000.00		
620.3144	Neuanlage und Unterhalt Strassenbeleuchtung	43'170.00		20'000.00		20'000.00		
620.3146	Unterhalt, div. Auslagen PP-Bewirtschaftung	10'415.75		8'000.00		8'000.00		
620.3150	Unterhalt Fahrzeuge, Geräte, Maschinen	18'286.80		12'000.00		12'000.00		
620.3160	Miete Maschinen, Geräte etc.	7'517.30		5'000.00		5'000.00		
620.3170	Spesenentschädigungen	1'728.94		1'000.00		1'000.00		
620.3180	Honorare, Mfz-Steuer, Telefon, Sachversicherungen	4'209.67		4'000.00		4'000.00		
620.3190	Übriger Sachaufwand	1'332.10		2'000.00		2'000.00		
620.3310	ordentliche Abschreibungen	147'200.00		140'700.00		153'000.00		-12'300.00
620.4060	Gemeindeanteil Verkehrssteuern		45'881.00		46'000.00		46'000.00	
620.4270	Parkplatzgebühren		46'801.67		45'000.00		45'000.00	

* positive Werte = Verbesserung gegenüber Budget Vorjahr / negative Werte = Verschlechterung gegenüber Budget Vorjahr

Kto-Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2012		Voranschlag 2013		Voranschlag 2014		Abweichung * in CHF
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
620.4271	Parkbussen		39'207.84		19'000.00		19'000.00	
620.4340	Durchleitungsrechte		3'135.00		3'000.00		3'000.00	
620.4350	Verkäufe Kies, Salz etc.		500.00		1'000.00		1'000.00	
620.4520	Entschädigung Kanton für Winterdienst		1'035.70		3'000.00		3'000.00	
620.4610	Beitrag Kanton an Strassenbeleuchtung		20'000.00		1'000.00		1'000.00	
620.4900	Interne Verr. Personalaufwand		15'003.05		18'000.00		18'000.00	
620.4901	Weiterverrechnete Leistungen			600.00		600.00		
640	Bundesbahnen	24'600.00	26'120.00	24'600.00	25'000.00	25'800.00	26'000.00	-200.00
640.3180	Generalabonnemente SBB	24'600.00		24'600.00		25'800.00		-1'200.00
640.4340	Ertrag Generalabonnemente SBB		26'120.00		25'000.00		26'000.00	1'000.00
650	Privatbahnen und Buslinien	133'049.00		155'000.00		125'500.00		29'500.00
650.3611	Beiträge an reg. Personenverkehr	133'049.00		155'000.00		125'500.00		29'500.00
660	Schifffahrt	6'368.00		7'400.00		12'500.00		-5'100.00
660.3600	Beitrag Schweizerische Bodenseeschifffahrt	6'368.00		7'400.00		12'500.00		-5'100.00
7	Umwelt, Raumordnung	1'539'637.76	1'321'706.55	1'285'100.00	1'045'200.00	1'290'100.00	1'059'200.00	9'000.00
701	Wasserversorgung	432'400.35	432'400.35	295'000.00	295'000.00	299'000.00	299'000.00	
701.3010	Entschädigung Wasserwart	4'800.00		4'800.00		4'800.00		
701.3090	übriger Personalaufwand	34.05		1'000.00		1'000.00		
701.3110	Anschaffung Wasserzähler	5'139.00		4'000.00		4'000.00		
701.3120	Pumpkosten, Strom	22'589.85		20'000.00		20'000.00		
701.3141	Unterhalt Leitungsnetze	72'551.75		35'000.00		40'000.00		
701.3142	Unterhalt Anlagen, Wassermesser	7'838.35		10'000.00		10'000.00		
701.3143	Neue Leitungen	38'586.80						
701.3180	Wasserproben, Leitungskataster, Bankgebühren, Grundsteuern	8'545.51		10'000.00		22'000.00		-12'000.00
701.3220	Darlehenszins	29'299.00		29'200.00		26'000.00		3'200.00
701.3310	ordentliche Abschreibungen	99'600.00		98'800.00		111'550.00		-12'750.00
701.3520	Verwaltungskostenanteil	35'000.00		35'000.00		30'000.00		5'000.00
701.3800	Ertragsüberschuss in Spezialfinanzierung	108'416.04		44'200.00		26'650.00		17'550.00
701.3900	Interne Verr. Personalaufwand			3'000.00				
701.4340	Wasserverkauf		361'052.80		260'000.00		260'000.00	
701.4360	Anschlussgebühren Neubauten		23'918.55		35'000.00		35'000.00	
701.4610	Beiträge Gebäudeversicherung und Dritte		47'429.00					
701.4901	Int. Verrechnung Löschwasserreserve						4'000.00	
710	Abwasserbeseitigung	727'018.55	727'018.55	640'000.00	640'000.00	650'000.00	650'000.00	
710.3141	Kanäle, kleine Ausbauten			4'000.00		4'000.00		
710.3142	Unterhalt Kanalnetz	8'313.55		15'000.00		15'000.00		
710.3180	Honorare GEP, Planungen			2'000.00		2'000.00		
710.3520	Verwaltungs- und Betriebskosten ARA	605'072.85		610'300.00		620'000.00		
710.3800	Einlage in Spezialfinanzierung Kanalisationsbau	99'319.80						-9'700.00

* positive Werte = Verbesserung gegenüber Budget Vorjahr / negative Werte = Verschlechterung gegenüber Budget Vorjahr

Kto-Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2012		Voranschlag 2013		Voranschlag 2014		Abweichung * in CHF
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
710.3801	Einlage in Spezialfinanzierung Betriebskosten ARA	14'312.35	619'385.20	8'700.00	610'000.00	9'000.00	620'000.00	-300.00
710.4340	Gebühren für ARA-Betriebskosten		107'633.35		30'000.00		30'000.00	10'000.00
710.4390	Anschlussgebühren Neubauten							
720	Abfallebeseitigung	98'073.60	51'373.30	101'000.00	34'000.00	101'000.00	34'000.00	
720.3100	Drucksachen, Inserate, Beiträge	1'180.40		1'000.00		1'000.00		
720.3110	Anschaffungen Container etc.			1'000.00		1'000.00		
720.3180	Einkauf Abfall-Gebührenmarken	3'027.10		4'000.00		4'000.00		
720.3181	Abfuhr durch Dritte	31'505.25		38'000.00		38'000.00		
720.3182	Kompostierungskosten	50'360.85		45'000.00		45'000.00		
720.3900	Interne Verrechnung Personal- und Sachaufwand, Grünabfuhr	12'000.00		12'000.00		12'000.00		
720.4340	Verkauf Abfall-Gebührenmarken		3'120.00		4'000.00		4'000.00	
720.4360	Rückstellungen Kehricht, Glas etc.		34'632.00		15'000.00		15'000.00	
720.4361	Vergütung für Altpapier		13'621.30		15'000.00		15'000.00	
740	Friedhof und Bestattung	223'776.31	86'393.70	175'900.00	50'200.00	161'900.00	50'200.00	14'000.00
740.3010	Entschädigung Friedhofgärtner	14'500.00		14'500.00		14'500.00		
740.3030	Arbeitgeberanteil AHV/IV/EO/ALV			100.00		100.00		
740.3130	Unterhalt Gräber durch Gemeinde	35'029.65		35'000.00		35'000.00		
740.3140	Unterhalt Gebäude und Anlagen	19'065.10		24'000.00		10'000.00		
740.3180	Bestattungskosten	64'143.76		45'000.00		45'000.00		
740.3310	ordentliche Abschreibungen	55'300.00		55'300.00		55'300.00		
740.3800	ordentliche Abschreibungen	35'737.80		2'000.00		2'000.00		
740.4210	Einlage in Spezialfinanzierung		10'517.00		10'200.00		10'200.00	
740.4341	Zinsen aus Grabunterhaltsfonds		60'250.45		25'000.00		25'000.00	
740.4341	Grabunterhaltsdepots Private		15'626.25		15'000.00		15'000.00	
740.4521	Rückstattung von Privaten							
750	Gewässerverbauungen	15'132.75		18'200.00		23'200.00		-5'000.00
750.3140	Unterhaltsarbeiten Bäche	6'932.75		10'000.00		15'000.00		-5'000.00
750.3310	ordentliche Abschreibungen	8'200.00		8'200.00		8'200.00		
780	Übriger Umweltschutz	18'903.25	24'520.65	18'500.00	26'000.00	18'500.00	26'000.00	
780.3100	Drucksachen, Bekanntmachungen			500.00		500.00		
780.3130	Betriebs- und Reinigungsmaterial	4'058.60		2'000.00		2'000.00		
780.3180	Entschädigung Rauchgaskontrolle	10'767.60		12'000.00		12'000.00		
780.3182	Energieberatung, Kostenanteil	1'943.25		2'000.00		2'000.00		
780.3520	Regionale Tierkörperstempelstelle	2'133.80		2'000.00		2'000.00		
780.4060	Hundesteuer		11'900.00		12'000.00		12'000.00	
780.4360	Rauchgas-Kontrollgebühren		12'290.00		13'500.00		13'500.00	
780.4600	Bundesbeitrag aus CO2-Abgabe		330.65		500.00		500.00	
790	Raumordnung	24'332.95		36'500.00		36'500.00		
790.3180	Ortsplanung, Projekte	17'855.45		30'000.00		30'000.00		
790.3640	Beitrag an Regionalplanung	6'477.50		6'500.00		6'500.00		

* positive Werte = Verbesserung gegenüber Budget Vorjahr / negative Werte = Verschlechterung gegenüber Budget Vorjahr

Kto-Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2012		Voranschlag 2013		Voranschlag 2014		Abweichung * in CHF
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
8	Volkswirtschaft	37'390.98	70'897.00	45'500.00	60'800.00	48'500.00	60'800.00	-3'000.00
804	Pflanzenbau	8'273.00	160.00	9'500.00	9'500.00	9'500.00	9'500.00	
804.3010	Gemeindestelle für Landwirtschaft	500.00		500.00		500.00		
804.3180	Feuerbrandkontrolle/-rodung			1'000.00		1'000.00		
804.3650	Beiträge, Verschiedenes	7'773.00		8'000.00		8'000.00		
804.4610	Beitrag Kanton an Feuerbrandkontrolle/-rodung		160.00					
810	Forstwirtschaft	11'280.95		11'000.00		11'000.00		
810.3610	Gemeindebeitrag für Waldrevier	11'280.95		11'000.00		11'000.00		
820	Jagd und Fischerei	1'000.00	800.00	1'500.00	300.00	1'500.00	300.00	
820.3130	Jagdaufsicht	400.00		500.00		500.00		
820.3140	Fischeinsatz	600.00		1'000.00		1'000.00		
820.4110	Fischpachterlös		800.00		300.00		300.00	
830	Tourismus / Marketing	16'837.03	212.00	21'500.00	500.00	24'500.00	500.00	-3'000.00
830.3100	Inserate, Werbung etc.	8'592.95		10'000.00		13'000.00		
830.3150	Unterhalt Weihnachtsbeleuchtung	1'269.30		1'000.00		1'000.00		
830.3180	Tourismusanlässe	3'424.30		3'000.00		3'000.00		
830.3650	Beiträge an Verkehrsverbände	2'670.00		2'500.00		2'500.00		
830.3651	Internetanschluss, Diverses	880.48		5'000.00		5'000.00		
830.4350	Verkäufe Promoartikel etc.		212.00		500.00		500.00	
840	Industrie, Gewerbe, Handel			2'000.00		2'000.00		
840.3180	Dienstleistungen, Honorare			2'000.00		2'000.00		
850	Banken		69'725.00		60'000.00		60'000.00	
850.4420	Gewinnanteil Kantonalbank		69'725.00		60'000.00		60'000.00	
9	Finanzen und Steuern	391'942.73	2'420'816.70	354'300.00	2'316'600.00	366'300.00	2'393'000.00	64'400.00
900	Gemeindesteuern	11'932.40	2'054'181.20	2'000.00	1'988'600.00	2'000.00	2'075'000.00	86'400.00
900.3300	Abschreibungen, Erlasse	11'932.40		2'000.00		2'000.00		
900.4001	Einkommens-/Vermögenssteuern		1'706'381.45		1'712'000.00		1'792'000.00	80'000.00
900.4002	Steuern früherer Jahre		75'348.95		57'600.00		64'000.00	6'400.00
900.4004	Quellensteuern		83'797.70		75'000.00		75'000.00	
900.4010	Ertrags- und Kapitalsteuern (Juristische Personen)		188'653.10		144'000.00		144'000.00	
922	Finanzausgleich an Kanton	215'934.00		216'000.00		248'000.00		-32'000.00
922.3440	Gemeindebeitrag an Finanzausgleich	215'934.00		216'000.00		248'000.00		-32'000.00

Kto-Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2012		Voranschlag 2013		Voranschlag 2014		Abweichung * in CHF
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
931	Gemeindeanteile an kant. Steuer		269'336.45		230'000.00		235'000.00	5'000.00
931.4020	Liegenschaftsteuer		133'881.90		130'000.00		135'000.00	5'000.00
931.4030	Grundstückgewinnsteuern		135'454.55		100'000.00		100'000.00	
933	Gemeindeanteil an kant. Abgaben	6'086.25	11'573.00	3'000.00	5'000.00	3'000.00	5'000.00	
933.3400	An Kanton Alkohol- und Wirtepatente	6'086.25		3'000.00		3'000.00		
933.4411	Alkohol- und Wirtepatente		10'573.00		5'000.00		5'000.00	
933.4413	Gebühren Spielautomaten		1'000.00					
940	Zinsen und Emissionskosten	131'038.84	14'104.25	103'300.00	31'000.00	83'300.00	16'000.00	5'000.00
940.3180	Bank- und Depotgebühren	287.24		2'000.00		2'000.00		
940.3220	Passivzinsen mittel-/langfristige Schulden	119'114.60		90'000.00		70'000.00		20'000.00
940.3230	Passivzinsen für Sonderrechnungen	11'637.00		11'300.00		11'300.00		
940.4200	Zinsen Bank/Post		6'391.68		15'000.00		10'000.00	-5'000.00
940.4210	Zinsen auf Debitoren		803.39					
940.4220	Zinsen auf Wertschriften		4'610.00		15'000.00		5'000.00	
940.4290	Zinsen auf Vorschüsse Spezialfinanzierungen		2'299.18		1'000.00		1'000.00	
942	Liegenschaften Finanzvermögen	26'951.24	64'070.00	30'000.00	62'000.00	30'000.00	62'000.00	
942.3120	Wasser, Energie, Heizmaterial	18'002.75		15'000.00		15'000.00		
942.3140	Liegenschaftenunterhalt	8'948.49		15'000.00		15'000.00		
942.4230	Miet- und Pachtzinsen		64'070.00		62'000.00		62'000.00	
995	Neutrale Aufwendungen, Erträge		7'551.80					
995.4390	Übrige Entgelte		7'551.80					

* positive Werte = Verbesserung gegenüber Budget Vorjahr / negative Werte = Verschlechterung gegenüber Budget Vorjahr

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2012		Voranschlag 2013		Voranschlag 2014	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Gesamttotal	400'328.80	20'923.00	769'000		910'000	
	Saldo		379'405.80		769'000		910'000
0	Behörden und Verwaltung					150'000	
090	Verwaltungsliegenschaften					150'000	
090.5001	Gemeindehaus					150'000	
1	Oeffentliche Sicherheit	225'827.45	7'080.00				
140	Feuerwehr	84'776.40	6'580.00				
140.5032	Aussensanierung Feuerwehrdepot	1'856.35					
140.5033	Innenarbeiten Feuerwehrdepot	59'964.05					
140.5034	Beschaffung Verkehrsdienstfahrzeug	22'956.00		6'580.00			
150	Militär	141'051.05	500.00				
150.5031	Sanierung Schiessstand	141'051.05	500.00				
3	Kultur und Freizeit	10'260.00		100'000			
330	Parkanlagen und Wanderwege	10'260.00		50'000			
330.5010	Wasserspiel Festplatz	10'260.00					
330.5011	Sanierung Wege u. Umgebung			50'000			
343	Hafenanlagen			50'000			
343.5002	Parkplatzbewirtschaftung Anlage Horn West			50'000			
6	Verkehr	124'366.40		245'000		465'000	
620	Gemeindestrassen	124'366.40		245'000		465'000	
620.5007	Radweg Horn West			45'000			
620.5018	Gestaltung SBB-Areal Südseite / Haltestellen	17'500.00					
620.5023	Sanierung Grünaustrasse					400'000	
620.5024	Sanierung Säntisstrasse	5'441.45					
620.5029	Sanierung Himmelrichstrasse/Fischerweg	51'000.65					
620.5031	Ersatz Motormäher	50'424.30					
620.5032	Sanierung Fischwerweg (ab Säntisstr. - Brunnenstr.)			200'000		65'000	
7	Umwelt, Raumordnung	39'874.95	13'843.00	424'000		295'000	
701	Wasserversorgung	1'107.45	13'843.00	255'000		295'000	
701.5015	Wasserleitung Grünstrasse					160'000	
701.5018	Wasserleitung Himmelrichstrasse/Fischerweg	1'107.45	13'843.00				
701.5019	Sanierung Wasserleitung Fischerweg			145'000			
701.5051	Wasserleitung Verbindung Seestr. bis Farbmüli			110'000			
701.5052	Notwasseranschluss und Verbindung Reservoir					135'000	
710	Abwasserbeseitigung			169'000			
710.5016	Sanierung Kanalisation Fischerweg			169'000			
750	Gewässerverbauungen	38'767.50					
750.5010	Sanierung Hornbach	8'797.50					
750.5011	Sanierung Schwärzibach	29'970.00					

ERLÄUTERUNGEN FINANZPLAN

Einleitung

Aus dem Finanzplan sind die Zukunftsprognosen erkennbar. Die Finanzplanung ist ein Arbeitsinstrument der Exekutive und somit rechtlich nicht verbindlich. Diese mittel- und langfristige Planung ist nur aussagekräftig, wenn sie regelmässig den veränderten Verhältnissen angepasst wird. Der Finanzplan konkretisiert dabei die Zielsetzung, enthält Prioritäten bei Investitionen und soll auch darlegen, welche Auswirkungen diese Kreditbeschlüsse haben.

Zweck und Ziel der Planung

Der Finanzhaushalt einer Gemeinde wird nebst den Konsumausgaben massgeblich durch Investitionsausgaben beeinflusst. Bei der Beschlussfassung über Investitionsvorhaben muss Klarheit herrschen über die Art der Finanzierung, über die Folgekosten und über deren Tragbarkeit. Diese hat verschiedene Ziele zu erfüllen:

- Sie muss einen Überblick über die finanziellen Möglichkeiten der Gemeinde gewährleisten.
- Sie soll die Entwicklung von Aufwand, Ertrag, Vermögen und Schulden klar aufzeigen.
- Schliesslich soll sie aufzeigen, ob ein mittelfristig ausgeglichener Finanzhaushalt möglich ist.

Einflüsse auf die Planung

Wesentlichen Einfluss auf die Finanzplanung haben jedoch auch Entwicklungen, die eine Gemeinde nicht beeinflussen kann:

- konjunkturelle Veränderungen
- Inflationsrate
- Zinssätze
- Gesetzesänderungen auf Bundes- und Kantonsstufe (zum Beispiel die Änderung von Mehrwertsteuer-Sätzen) oder
- die Aufgabenneuverteilung zwischen den drei föderativen Ebenen

Der Umfang der Planung

Damit die Finanzplanung nützlich sein kann, sind die folgenden Entwicklungen zu berücksichtigen:

- den mutmasslichen, zukünftigen Aufwand und den Ertrag der laufenden Rechnung
- die Steuerentwicklung
- die Investitionen und den damit verbundenen Finanzbedarf
- die Folgekosten dieser geplanten Investitionen (Betriebs-, Zins- und Abschreibungskosten)
- die voraussichtliche Entwicklung der Verschuldung
- die geplanten Desinvestitionen

		Budget 2014		Planjahr 2015		Planjahr 2016		Planjahr 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Annahmen für Finanzplan									
Zunahme Steuerertrag	4.5%			2.5%		2.5%		2.5%	
Teuerungssatz	0.4%			1.0%		1.0%		1.0%	
Zinssatz für Schulzinsen	2.0%			2.0%		2.5%		2.5%	
Abschreibungssatz	linear			linear		linear		linear	
Entwicklung VV / FK									
Mittel- und langfr. Schulden	6000000			6557800		6468200		7521600	
Eigenkapital am 31.12	1026250			711611		560353		486188	
Verwaltungsverm. vor Abschreibung	6505615			6464315		7610315		8088315	
Verwaltungsvermögen am 31.12.	6129315			6060315		7258315		7678315	
Nettoinvestition	910000			335000		1550000		810000	
Laufende Rechnung									
		Budget 2014		Finanzplan 2015		Finanzplan 2016		Finanzplan 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
011	Legislative	62000	8000	62620	8080	63246	8161	63879	8242
012	Exekutive	96900	0	97869	0	98848	0	99836	0
020	Gemeindeverwaltung	659500	306500	669065	309565	669696	312661	676393	315787
029	Bauverwaltung	40000	37000	40400	37370	40800	37744	41212	38121
090	Verwaltungslegenschaften	33750	36000	34088	36366	34428	36722	34773	3709
100	Grundbuch, Mass. Gewicht	27000	500	27270	505	27543	510	27818	515
101	Übrige Rechtspflege	40000	30000	40400	30300	40800	30603	41212	30909
113	Polizeiwesen	32000	10000	32320	10200	32643	10200	32970	10303
140	Feuerwehr	276000	276000	278760	278760	281548	281548	284363	284363
150	Militär	0	0	0	0	0	0	0	0
160	Zivilschutz	21200	7550	21412	7626	21626	7702	21842	7779
300	Kulturförderung	78500	0	79285	0	80078	0	80879	0
310	Denkmalpflege	0	0	0	0	0	0	0	0
330	Parkanlagen	43200	0	43632	0	44068	0	44509	0
340	Sport	52000	0	52520	0	53045	0	53576	0
341	Badeanlagen	97400	28350	98374	28634	99358	28920	100351	29209
343	Bootschuten	394900	632500	371849	638825	331124	645213	312936	651665
410	Kranken- und Pflegeheime	126000	0	127260	0	128533	0	129818	0
440	Ambulante Krankenpflege	132400	0	133724	0	135061	0	136412	0
450	Alkohol-/Drogenmissbrauch	15600	0	15756	0	15914	0	16073	0
459	Übrige Krankheitsbekämpfung	1000	1000	1010	1010	1020	1020	1030	1030
470	Lebensmittelkontrolle	500	0	505	0	510	0	515	0
500	Sozialversicherung	0	4700	4747	4794	4794	4794	4794	4794
520	Krankenversicherung	228000	15000	230280	15150	232583	15302	234909	15455
580	Alterssorge	10000	0	10100	0	10201	0	10303	0
581	Öffentliche Sozialhilfe	830700	469900	839007	474599	847397	479345	855871	484138
588	Asylbewerberbetreuung	82000	82000	82820	82820	83648	83648	84485	84485
589	Übrige Sozialhilfe	53800	15500	56358	15655	56922	15812	57491	15970
591	Hilfsaktionen im Ausland	5800	0	5800	0	5800	0	5800	0
610	Kantonsstrassen	0	17300	0	17473	0	17648	0	17824
620	Gemeindestrassen	374100	136600	377841	137966	381619	139346	385436	140739
640	Bundesbahnen	25800	26000	26058	26260	26319	26523	26582	26788
650	Privatbahnen und Buslinien	125500	0	116755	0	97923	0	103798	0
660	Schiffahrt	12500	0	12625	0	12751	0	12879	0
701	Wasserversorgung	299000	299000	301990	301990	305010	305010	308060	308060
710	Abwasserbeseitigung	650000	650000	700000	700000	700000	700000	700000	700000
720	Abfallbeseitigung	101000	34000	102010	34340	103030	34683	104060	35030
740	Friedhof und Bestattung	106600	50200	97666	50702	98643	51209	99629	51721
750	Gewässerverbauungen	15000	0	15150	0	15302	0	15455	0

	Budget 2014		Finanzplan 2015		Finanzplan 2016		Finanzplan 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Laufende Rechnung								
780 Übriger Umweltschutz	18'500	26'000	18'685	26'260	18'872	26'523	19'061	26'788
790 Raumordnung	36'500	0	36'865	0	37'234	0	37'606	0
804 Pflanzenbau	9'500	0	9'595	0	9'691	0	9'788	0
810 Forstwirtschaft	11'000	0	11'110	0	11'221	0	11'333	0
820 Jagd und Fischerei	1'500	300	1'515	303	1'530	306	1'545	309
830 Tourismus	24'500	500	24'745	505	24'992	510	25'242	515
840 Industrie, Gewerbe, Handel	2'000	0	2'020	0	2'040	0	2'061	0
850 Banken	0	60'000	0	60'600	0	61'206	0	61'818
900 Gemeindesteuern	2'000	2'075'000	2'020	2'130'000	12'000	2'227'010	12'000	2'370'925
921 Finanzausgleich Gemeinden	248'000	0	250'480	0	252'985	0	255'515	0
931 Gde-Anteil an kant. Steuern	0	235'000	0	237'350	0	239'724	0	242'121
933 Gde-Anteil an kant. Abgaben	3'000	5'000	3'030	5'050	3'060	5'101	3'091	5'152
940 Zinsen und Emissionskosten	83'300	16'000	78'656	16'160	99'205	16'322	125'540	16'485
942 Liegenschaften Finanzvermögen	30'000	62'000	30'300	62'620	30'603	63'246	30'909	63'879
990 Abschreibungen	376'300	0	404'000	0	352'000	0	390'000	0
995 Neutrale Aufwendungen/Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
Total	5'994'750	5'621'000	6'069'600	5'754'960	6'032'477	5'881'220	6'128'843	6'054'677
Aufwand- und Ertragsüberschuss	-373'750		-314'640		-151'257		-74'166	
Vorschlag/Rückschlag								

	Investitionsrechnung		Einn.		Ausg.		Einn.		Ausg.		Einn.	
	Ausg.	Einn.	Ausg.	Einn.	Ausg.	Einn.	Ausg.	Einn.	Ausg.	Einn.	Ausg.	Einn.
090 Verwaltungslegenschaften	150'000											
140 Feuerwehr					500'000							
113 Polizeiwesen												
150 Militär												
300 Kulturförderung												
330 Parkanlagen und Wanderwege												
343 Bootshafen												
341 Badeanlagen												
620 Gemeindestrassen	465'000		185'000						155'000			
701 Wasserversorgung	295'000		130'000		50'000				605'000			
710 Abwasserbeseitigung			20'000									
750 Gewässerverbauungen					1'000'000							
Total	910'000	0	335'000	0	1'550'000	0	1'550'000	0	810'000	0	810'000	0
Netto-Investitionen		910'000		335'000								

	Finanzierung		1)	
	Ausg.	Einn.	Ausg.	Einn.
Steuerertrag (ohne Quellensteuern)		2'000'000		2'147'010
Steuerfuss effektiv/Prognose		32		32
Steuerkraft 100%		6'250'000		6'709'406
Total				
Aufwand		5'994'750		6'032'477
Ertrag ohne Steuern		3'621'000		3'704'960
zu decken mit Steuerfuss		2'373'750		2'298'267
Notwendiger Steuerfuss		37.98		34.25
Total				
Netto-Investitionen		910'000		810'000

1) Bemerkung: Im Steuerertrag der Planjahre 2016 und 2017 ist zur ordentlichen Zunahme von 2.5% zusätzlich eine erste Prognose von Zuzügern in Horn West eingerechnet.

Investitionsplan und Gesamtrechnung Finanzierung 2014 - 2017

Politische Gemeinde Horn

INVESTITIONSPLAN Neu-Investitionen (netto in tausend CHF)		2014	2015	2016	2017	2018	Abschr.- dauer	2014	2015	2016	2017
090	Verwaltungslegenschaften	150									
140	Feuerwehrdepot Unterhaltsarbeiten Innen				50		20				8
140	Ersatzbeschaffung TLF			500							
140	Ersatz Anhängelleiter					400					
140	Sanierung Vorplatz Feuerwehrdepot										
620	Sanierung Fischerweg	65									
620	Sanierung Grünaustrasse (Feld- bis Tübacherstrasse)	400					20		20	20	20
620	Sanierung Kirchstrasse (Tübacher- bis Bahnhofstrasse)				155		20				
620	Sanierung Bogenstrasse		185				20				9
701	Sanierung Wasserleitung Grünaustrasse (Feld- bis Tübacherstr.)	160									
701	Sanierung Wasserleitung Kirchstrasse				105						
701	Sanierung Wasserleitung Tübacherstr. (Zoll- bis Seestrasse)			50							
701	Sanierung Wasserleitung Bogenstrasse		130								
701	Sanierung Wasserleitung Seestrasse (Zollstrasse bis Unisto)				500						
701	Ringverbindung Wasserleitung Seestrasse - Farbmüll					500					
701	Notverbindung Reservoir Waldegg zu WV Tübach	135									
710	Sanierung Kanalsation Fischerweg										
710	Sanierung Kanalsation Bogenstrasse		20								
750	Sanierung Hornbach			1'000			20				50
Total Neuinvestitionen (netto)		910	335	1'550	810	900					
Total Abschreibungen Verwaltungsvermögen								376'300	403'844	352'100	390'700
Total Abschreibungen Hafentreue								221'900	195'243	150'800	129'270
Total Abschreibungen Wasserversorgung								111'550	123'974	128'800	131'300
Total Abschreibungen Feuerwehr								16'200	16'200	16'200	41'200
Gesamttotal Abschreibungen								725'950	739'261	647'900	692'470

GESAMTRECHNUNG FINANZIERUNG		2014	2015	2016	2017
Nettoinvestitionen		910'000	335'000	1'550'000	810'000
+ Aufwandsüberschuss Laufende Rechnung					74'166
- Ertragsüberschuss Laufende Rechnung		373'750	314'640	151'257	-
- Abschreibungen Verwaltungsvermögen		-376'300	-403'844	-352'100	-390'700
- Abschreibungen Hafentreue		-221'900	-195'243	-150'800	-129'270
- Abschreibungen Wasserrechnung		-111'550	-123'974	-128'800	-131'300
- Abschreibungen Feuerwehr		-16'200	-16'200	-16'200	-41'200
Finanzierungsbeitrag (+) / Finanzierungsüberschuss (-)		557'800	-89'622	1'053'357	191'696
Mittel- und Langfristige Schulden 01.01.		6'000'000	6'557'800	6'468'179	7'521'536
Finanzierungsbeitrag (+) / Finanzierungsüberschuss (-)		557'800	-89'622	1'053'357	191'696
Mittel- und Langfristige Schulden 31.12.		6'557'800	6'468'179	7'521'536	7'713'231

