

Botschaft zum Budget 2018

Liebe Stimmbürgerinnen und Stimmbürger

Der Gemeinderat unterbreitet Ihnen das Budget 2018 der Politischen Gemeinde Gachnang mit den nachfolgenden Erläuterungen.

Allgemeine Bemerkungen

Bei einem Gesamtaufwand von Fr. 12'577'024 und einem Ertrag von Fr. 12'464'739 ergibt sich ein Aufwandüberschuss von Fr. 112'285, welcher dem Eigenkapital von über Fr. 8.8 Mio. belastet werden soll. Das Budget basiert auf dem bisherigen **Steuerfuss** von **42%**. Der Gemeinderat hat sich in seinen Legislaturzielen 2015 - 2019 darauf festgelegt, diesen Steuerfuss mindestens bis 2019 zu halten bzw. unter den 10 steuergünstigsten Gemeinden des Kantons zu verbleiben. Unsicherheiten bestehen aufgrund der nicht abschätzbaren Auswirkungen verschiedener Gesetzesänderungen (Steuergesetz), der Umsetzung des erneuten Entlastungsprogramms des Kantons (Haushaltgleichgewicht HG2020) mit Folgen bezüglich der Aufgaben- und Finanzverteilung zwischen Kanton und Gemeinden, der Beiträge an die Pflegefinanzierung, der Übernahme von Krankenkassenprämien und Behandlungskosten, dem Ausbau des öffentlichen Personenverkehrs u.a.m..

Das Budget 2018 bewegt sich im grossen Ganzen im Rahmen der Vorjahre bzw. der letzten Jahresrechnungen. Bei den Personalkosten sind die Neuanstellung des Finanzverwalters per 1. Juli 2017 und eines zweiten Gemeindemitarbeiters per 1. Dezember 2017 berücksichtigt.

Gemäss § 64 Abs. 3 der Verordnung des Regierungsrates über das Rechnungswesen der Gemeinden vom 23. April 2013 haben die Gemeinden spätestens auf den 1. Januar 2018 auf das neue Rechnungsmodell HRM2 (harmonisiertes Rechnungsmodell 2) umzustellen. Bereits der Voranschlag 2017 wurde nach dem neuen Rechnungsmodell erstellt. Da die Rechnung 2016 noch nach HRM1 abgeschlossen wurde, ist vorliegend lediglich ein Vergleich der beiden Budgets 2017 und 2018 möglich. Im Zusammenzug wurden die Zahlen 2016 für den Vergleich aufgearbeitet. Ebenfalls kann der gestufte Erfolgsausweis – als Neuerung unter HRM2 – mit den Vergleichswerten aus der Jahresrechnung 2016 ausgewiesen werden. Mitunter schreibt HRM2 verschiedene Kontobezeichnungen und Verbuchungsmodalitäten vor. Der Personalaufwand wird den einzelnen Kontogruppen zugewiesen, die Abschreibungen erfolgen nun nach der Lebensdauer der Anlagegüter direkt auf der kostenverursachenden Dienststelle. Die Annäherung an die Privatwirtschaft, im Sinne einer transparenten und ehrlichen Rechnungsführung

ohne Stille Reserven (true-and-fair-view), wird mit den kantonalen Vorgaben erreicht. Das vorliegende Budget ist das zweite nach den Vorgaben von HRM2.

Der Gemeinderat hat entschieden, mit der Umstellung auf HRM2 die Darstellung in der Abstimmungsbotschaft den kantonalen Empfehlungen gemäss Handbuch HRM2 anzupassen. Dabei soll die Rechnung in der Botschaft als Kurzfassung lediglich noch auf 2 Stellen beschränkt abgebildet werden. Auf der Gemeindehomepage (www.gachnang.ch) kann die detaillierte Version heruntergeladen oder sie kann auch auf der Gemeindekanzlei bezogen werden. Dort, wo es uns angebracht erscheint, werden Erläuterungen jeweils direkt bei den einzelnen Konto-Gruppen eingefügt.

Der Gemeinderat hat das Budget Mitte November mit der Geschäfts- und Rechnungsprüfungskommission besprochen, welche es gutgeheissen hat.

Der Gemeinderat beantragt Ihnen Zustimmung zum Budget der Erfolgsrechnung (inkl. der verschiedenen Spezialfinanzierungen) mit einem Aufwandüberschuss von Fr. 112'285.00 sowie der Investitionsrechnung für das Jahr 2018 mit einer Nettoinvestitionszunahme von Fr. 3'739'700.00 mit einem gleichbleibenden Steuerfuss von 42% und einer Feuerwehersatzabgabe von 12% bzw. max. Fr. 300.00. Vom Finanzplan für die Periode 2019 bis 2021 sei Kenntnis zu nehmen.

Gachnang, 13. November 2017

POLITISCHE GEMEINDE GACHNANG
Der Gemeinderat

Erfolgsrechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Erfolgsrechnung Nettoergebnis	12'577'024	12'464'739	11'817'950	11'518'025	12'497'492	12'633'496
			112'285		299'925	136'004	
0	Allgemeine Verwaltung	1'652'950	545'500	1'531'210	485'600	1'750'945	756'470
	Nettoergebnis		1'107'450		1'045'610		994'475
1	Öff. Ordnung + Sicherheit, Verteidigung	1'295'665	1'154'500	1'107'305	969'690	1'159'608	1'035'484
	Nettoergebnis		141'165		137'615		124'124
3	Kultur, Sport und Freizeit	410'950	203'700	410'370	228'100	719'072	559'352
	Nettoergebnis		207'250		182'270		159'720
4	Gesundheit	668'825	4'000	623'315		577'288	4'000
	Nettoergebnis		664'825		623'315		573'288
5	Soziale Sicherheit	1'956'975	724'150	1'996'760	513'700	1'936'479	843'929
	Nettoergebnis		1'232'825		1'483'060		1'092'550
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	1'080'580	380'510	1'070'140	324'160	1'113'834	265'569
	Nettoergebnis		700'070		745'980		848'265
7	Umweltschutz und Raumordnung	2'192'530	1'947'800	1'945'135	1'713'300	2'003'935	1'717'537
	Nettoergebnis		244'730		231'835		286'398
8	Volkswirtschaft	3'165'889	3'213'979	2'895'035	2'947'755	3'040'275	3'089'443
	Nettoergebnis	48'090		52'720		49'168	
9	Finanzen und Steuern	152'660	4'290'600	238'680	4'335'720	196'057	4'361'712
	Nettoergebnis	4'137'940		4'097'040		4'165'655	

Kommentare zu Budgetabweichungen oder wesentlichen Positionen Erfolgsrechnung

0110 Legislative

31 Sach- + Übriger Betriebsaufwand

In dieser Position sind die Kosten für den Druck der Botschaft (Jahresrechnung / Budget) sowie den Versand des Abstimmungsmaterials enthalten.

0120 Exekutive

30 Personalaufwand

Inkl. Dienstaltersgeschenk des Gemeindepräsidenten (20 Jahre) sowie Workshop des Gemeinderates zu aktuellen Themen und strategischer Entwicklung der Gemeinde.

46 Transferertrag / 49 Interne Verrechnungen

Die Änderung gegenüber dem Budget 2017 ist damit begründet, dass eine Differenzierung zwischen internen Verrechnungen innerhalb des steuerfinanzierten Bereichs und des gebührenfinanzierten Bereichs erfolgt. Innerhalb der Dienststellen des Gemeinwesens wird mit Konti der Sachgruppen 39/49 intern verrechnet. Findet eine interne Verrechnung zu Gunsten oder zu Lasten der spezialfinanzierten Dienststellen statt, werden diese neu mit der Sachgruppe 3612/4612 als Transferleistungen ausgewiesen.

0210 Finanz- und Steuerverwaltung

31 Sach- + Übriger Betriebsaufwand

In dieser Position sind unter anderem Spesen, Porto und Versand der Steuerrechnungen, Betriebskosten sowie Dienstleistungen Dritter vorgesehen. Im Budget 2017 waren diese Kosten teilweise in der Gemeindeganzlei veranschlagt.

0221 Gemeindeganzlei

46 Transferertrag / 49 Interne Verrechnungen

Erläuterung siehe Position 0120 Exekutive. Die Entlastung ist geringer als im Vorjahr, da die Kosten bereits direkt den kostenverursachenden Dienststellen belastet werden.

0223 Informatik

31 Sach- + Übriger Betriebsaufwand

Diese Position wurde insgesamt auf vier Detailkonti aufgeschlüsselt, um sämtliche Kosten der IT korrekt erfassen zu können:

0223.3113.00	Anschaffung Hardware; Fr. 20'000.00
0223.3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen; Fr. 30'000.00 (Software für Geschäftsverwaltung)
0223.3130.05	Diverse Dienstleistungen Informatik; Fr. 10'000.00
0223.3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen; Fr. 120'000.00 (Release, Update, Wartungsverträge, Geschäftsverwaltung)

46 Transferertrag

Die Kosten für die IT werden den spezialfinanzierten Bereichen, Gemeinschaftsantenne, FttH, Wasser, Abwasser, Abfall, Elektrizität aufgrund eines Kostenschlüssels belastet.

Erfolgsrechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Erfolgsrechnung Nettoergebnis		12'577'024	12'464'739	11'817'950	11'518'025	12'497'492	12'633'496
			112'285		299'925	136'004	
0	Allgemeine Verwaltung Nettoergebnis	1'652'950	545'500	1'531'210	485'600	1'750'945	756'470
			1'107'450		1'045'610		994'475
110	Legislative Nettoergebnis	34'100	34'100	21'000	21'000		
30	Personalaufwand	13'500		11'000			
31	Sach- + Übriger Betriebsaufwand	20'600		10'000			
120	Exekutive Nettoergebnis	327'300	11'500	305'100	15'500		
			315'800		289'600		
30	Personalaufwand	297'000		282'100			
31	Sach- + Übriger Betriebsaufwand	29'500		23'000			
39	Interne Verrechnungen	800					
42	Entgelte		500		500		
43	Verschiedene Erträge		2'000		3'000		
46	Transferertrag		4'000				
49	Interne Verrechnungen		5'000		12'000		
210	Finanz- und Steuerverwaltung Nettoergebnis	369'600	286'000	332'400	274'000		
			83'600		58'400		
30	Personalaufwand	326'400		322'400			
31	Sach- + Übriger Betriebsaufwand	42'900		10'000			
39	Interne Verrechnungen	300					
43	Verschiedene Erträge		1'000		1'000		
46	Transferertrag		285'000		273'000		
221	Gemeindekanzlei Nettoergebnis	618'000	136'000	587'400	164'100		
			482'000		423'300		
30	Personalaufwand	267'000		200'200			
31	Sach- + Übriger Betriebsaufwand	351'000		387'200			
42	Entgelte		7'300		4'600		
43	Verschiedene Erträge		11'000		11'000		
44	Finanzertrag		27'000		28'500		
46	Transferertrag		78'900				
49	Interne Verrechnungen		11'800		120'000		
222	Bauverwaltung Nettoergebnis	79'300	35'000	79'000	30'000		
			44'300		49'000		
30	Personalaufwand	56'900		58'600			
31	Sach- + Übriger Betriebsaufwand	17'500		12'400			
36	Transferaufwand			1'000			
39	Interne Verrechnungen	4'900		7'000			
42	Entgelte		35'000		30'000		
223	Informatik Nettoergebnis	214'100	75'000	197'460	197'460		
			139'100				
30	Personalaufwand	34'100		33'460			
31	Sach- + Übriger Betriebsaufwand	180'000		164'000			
46	Transferertrag		75'000				
290	Verwaltungsliegenschaften, übriges Nettoergebnis	10'550	2'000	8'850	2'000		
			8'550		6'850		
31	Sach- + Übriger Betriebsaufwand	6'450		5'550			
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	4'100		3'300			
42	Entgelte		2'000		2'000		

Kommentare zu Budgetabweichungen oder wesentlichen Positionen Erfolgsrechnung

1400 Allgemeines Rechtswesen

31 Sach- + Übriger Betriebsaufwand

Neu werden die Kosten brutto ausgewiesen. In dieser Position sind die Kosten für die Beschaffung von Identitätskarten sowie die Kosten im Zusammenhang mit der Bearbeitung von Personendaten aus dem Ausländer- und Asylbereich (ZEMIS) enthalten.

42 Entgelte

Bruttoausweis der Kosten siehe oben. In dieser Position sind die Gebühreneinnahmen für Amtshandlungen sowie Identitätskarten enthalten.

Erfolgsrechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1	Öff. Ordnung + Sicherheit, Verteidigung	1'295'665	1'154'500	1'107'305	969'690	1'159'608	1'035'484
	Nettoergebnis		141'165		137'615		124'124
1400	Allgemeines Rechtswesen	130'500	44'500	85'000	12'000		
	Nettoergebnis		86'000		73'000		
31	Sach- + Übriger Betriebsaufwand	30'500					
36	Transferaufwand	100'000		85'000			
42	Entgelte		40'500		8'000		
46	Transferertrag		4'000		4'000		
1403	Schlichtungsbehörde in Mietsachen	4'000		3'000			
	Nettoergebnis		4'000		3'000		
31	Sach- + Übriger Betriebsaufwand	4'000		3'000			
1405	Grundbuch, Mass und Gewicht	12'900		9'800			
	Nettoergebnis		12'900		9'800		
31	Sach- + Übriger Betriebsaufwand	2'000		1'000			
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	10'900		8'800			
1408	Regionale Berufsbeistandschaft [SF]	709'200	709'200	667'200	667'200		
	Nettoergebnis						
30	Personalaufwand	618'700		577'200			
31	Sach- + Übriger Betriebsaufwand	90'500		90'000			
42	Entgelte		70'000		50'000		
46	Transferertrag		639'200		617'200		
1500	Feuerwehr (allgemein) [SF]	298'300	298'300	273'440	273'440		
	Nettoergebnis						
30	Personalaufwand	130'700		131'000			
31	Sach- + Übriger Betriebsaufwand	148'500		118'100			
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen			3'040			
36	Transferaufwand	19'100		3'000			
39	Interne Verrechnungen			18'300			
40	Fiskalertrag		250'000		250'000		
42	Entgelte		7'000		7'000		
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierung		4'400				
46	Transferertrag		36'900		16'440		
1610	Militärische Verteidigung	1'545		1'545			
	Nettoergebnis		1'545		1'545		
30	Personalaufwand	545		545			
31	Sach- + Übriger Betriebsaufwand			1'000			
36	Transferaufwand	1'000					
1620	Zivilschutz (allgemein)	136'520	102'500	64'420	17'050		
	Nettoergebnis		34'020		47'370		
30	Personalaufwand	2'120		2'120			
31	Sach- + Übriger Betriebsaufwand	10'000		9'300			
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	4'400		3'000			
36	Transferaufwand	40'000		40'000			
37	Durchlaufende Beiträge	80'000		10'000			
42	Entgelte		2'500		2'500		
46	Transferertrag		20'000		2'550		
47	Durchlaufende Beiträge		80'000		12'000		
1621	Ziviler Gemeindeführungsstab	2'700		2'900			
	Nettoergebnis		2'700		2'900		
36	Transferaufwand	2'700		2'900			

Kommentare zu Budgetabweichungen oder wesentlichen Positionen Erfolgsrechnung

3110 Museen und bildende Kunst

36 Transferaufwand

Diese Position wurde im Budget 2017 falsch budgetiert. Der korrekte Ausweis erfolgt auf der Dienststelle 3210 Bibliotheken.

3290 Kultur, übriges

31 Sach- + Übriger Betriebsaufwand

In dieser Position sind Aufwendungen für die Abklärung eines eigenen Kulturraums in der Höhe von Fr. 15'000.00 vorgesehen.

3320 Massenmedien

31 Sach- + Übriger Betriebsaufwand

Neu werden die Kosten für die Erstellung der Tegelbachzytig brutto ausgewiesen.

3321 Antennen- und Kabelanlagen GAA (SF)

35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen

Die Spezialfinanzierung weist einen Ertragsüberschuss aus, da lediglich noch reine Unterhaltsarbeiten ausgeführt werden. Wie bereits früher erwähnt, handelt es sich bei dieser Anlage um ein „Auslaufmodell“, weil sie durch das FttH-Netz (Glasfaser) abgelöst wird, sobald dieses abgeschlossen werden kann (ca. 2020).

Erfolgsrechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Kultur, Sport und Freizeit	410'950	203'700	410'370	228'100	719'072	559'352
	Nettoergebnis		207'250		182'270		159'720
3110	Museen und bildende Kunst			36'000			
	Nettoergebnis				36'000		
36	Transferaufwand			36'000			
3120	Denkmalpflege und Heimatschutz	100'000	100'000	100'000	100'000		
	Nettoergebnis						
36	Transferaufwand	100'000		100'000			
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierung		100'000		100'000		
3210	Bibliotheken	37'330					
	Nettoergebnis		37'330				
36	Transferaufwand	37'330					
3290	Kultur, übriges	128'950		106'200			
	Nettoergebnis		128'950		106'200		
30	Personalaufwand	18'350		14'200			
31	Sach- + Übriger Betriebsaufwand	92'300		76'000			
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'500					
36	Transferaufwand	16'500		16'000			
39	Interne Verrechnungen	300					
3320	Massenmedien (allgemein)	53'550	26'700	43'470	26'000		
	Nettoergebnis		26'850		17'470		
30	Personalaufwand	5'550		7'070			
31	Sach- + Übriger Betriebsaufwand	47'900		36'400			
39	Interne Verrechnungen	100					
42	Entgelte		26'700		26'000		
3321	Antennen- und Kabelanlagen [SF]	77'000	77'000	102'100	102'100		
	Nettoergebnis						
30	Personalaufwand	20'050		20'250			
31	Sach- + Übriger Betriebsaufwand	35'700		58'000			
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen			6'400			
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	13'550		11'950			
36	Transferaufwand	7'700		5'500			
41	Regalien und Konzessionen		75'000		90'000		
42	Entgelte		2'000		12'100		
3410	Sport	8'620		8'650			
	Nettoergebnis		8'620		8'650		
30	Personalaufwand	1'120		1'150			
36	Transferaufwand	7'500		7'500			
3420	Freizeit	5'500		13'950			
	Nettoergebnis		5'500		13'950		
30	Personalaufwand	4'500		2'450			
31	Sach- + Übriger Betriebsaufwand	1'000		6'500			
36	Transferaufwand			5'000			

Kommentare zu Budgetabweichungen oder wesentlichen Positionen Erfolgsrechnung

4120 Kranken-, Alters- und Pflegeheime

36 Transferaufwand

Die Zahlung an das Alterszentrum Park für den Erweiterungsbau der Pflegeheimabteilung (rund Fr. 70'000.00) erfolgte letztmalig im Jahr 2017.

4210 Ambulante Krankenpflege

36 Transferaufwand

In dieser Position sind Aufwändungen im Bereich der Pflegeleistungen enthalten, welche im Berichtsjahr markante Kostensteigerungen erfahren dürften, weil der Kanton auf den Grundsatz „ambulant“ vor „stationär“ setzt.

4900 Gesundheitswesen, übrige

31 Sach- + Übriger Betriebsaufwand

In dieser Position sind die Kosten für das Projekt Human to Human enthalten.

36 Transferaufwand

Inkl. Spenden und Beiträge an Institutionen und Einrichtungen. Teilweise waren diese Aufwändungen im Budget 2017 in der Dienststelle 5790 Fürsorge übriges veranschlagt.

Erfolgsrechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4	Gesundheit	668'825	4'000	623'315		577'288	4'000
	Nettoergebnis		664'825		623'315		573'288
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	354'000		407'100			
	Nettoergebnis		354'000		407'100		
36	Transferaufwand	354'000		407'100			
4210	Ambulante Krankenpflege	286'215	4'000	210'105			
	Nettoergebnis		282'215		210'105		
30	Personalaufwand	1'115		555			
31	Sach- + Übriger Betriebsaufwand	300		300			
36	Transferaufwand	284'800		209'250			
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierung		4'000				
4320	Krankheitsbekämpfung, übrige	5'000		5'000			
	Nettoergebnis		5'000		5'000		
36	Transferaufwand	5'000		5'000			
4900	Gesundheitswesen, übrige	23'610		1'110			
	Nettoergebnis		23'610		1'110		
30	Personalaufwand	8'610		1'110			
31	Sach- + Übriger Betriebsaufwand	5'000					
36	Transferaufwand	10'000					

Kommentare zu Budgetabweichungen oder wesentlichen Positionen Erfolgsrechnung

5350 Leistungen an das Alter

31 Sach- + Übriger Betriebsaufwand

Für die Überarbeitung des Alterskonzepts sind Fr. 18'000.00 vorgesehen.

5450 Leistungen an Familien

Sämtliche Sachgruppen

In dieser Dienststelle sind die Kosten für die Überarbeitung des FEKI Projekts vorgesehen. Das bereits früher vorgesehene Projekt der familienergänzenden Kinderbetreuung, welches gemeinsam mit der Primarschule aufgelegt worden war, soll nochmals angegangen werden. Die Kosten werden gesamthaft mit Fr. 20'000.00 veranschlagt.

5720 Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe

Im Bereich der Rückvergütungen von Ausländern, TG sowie CH-Bürgern wird mit höheren Einnahmen gerechnet.

5730 Asylwesen

Auf Grund der gesetzlichen Anpassung, dass die Gemeinde neu auch für erwerbstätige Asylsuchende eine Globalpauschale erhält, sowie der zunehmenden Erwerbstätigkeit, wird mit weniger Ausgaben bei (nahezu) gleichbleibenden Einnahmen gerechnet.

Erfolgsrechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5	Soziale Sicherheit	1'956'975	724'150	1'996'760	513'700	1'936'479	843'929
	Nettoergebnis		1'232'825		1'483'060		1'092'550
5110	Krankenversicherung			500			
	Nettoergebnis				500		
31	Sach- + Übriger Betriebsaufwand			500			
5120	Prämienverbilligungen	330'800	90'100	320'000	50'000		
	Nettoergebnis		240'700		270'000		
31	Sach- + Übriger Betriebsaufwand	800					
36	Transferaufwand	330'000		320'000			
42	Entgelte		50'100		50'000		
46	Transferertrag		40'000				
5310	Alters- + Hinterlassenenversicherung AHV		6'000		5'700		
	Nettoergebnis	6'000		5'700			
42	Entgelte		6'000				
46	Transferertrag				5'700		
5330	Leistungen an Pensionierte	3'000		5'500			
	Nettoergebnis		3'000		5'500		
31	Sach- + Übriger Betriebsaufwand			2'500			
36	Transferaufwand	3'000		3'000			
5350	Leistungen an das Alter	36'510		10'440			
	Nettoergebnis		36'510		10'440		
30	Personalaufwand	12'510		4'440			
31	Sach- + Übriger Betriebsaufwand	23'000		5'000			
36	Transferaufwand	1'000		1'000			
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	40'600	10'000	60'000	10'000		
	Nettoergebnis		30'600		50'000		
31	Sach- + Übriger Betriebsaufwand	600					
36	Transferaufwand	40'000		60'000			
42	Entgelte		10'000		10'000		
5440	Jugendschutz (allgemein)	18'820		16'220			
	Nettoergebnis		18'820		16'220		
30	Personalaufwand	9'820		7'220			
31	Sach- + Übriger Betriebsaufwand	8'000		8'000			
36	Transferaufwand	1'000		1'000			
5450	Leistungen an Familien (allgemein)	173'395	10'000	144'300	10'000		
	Nettoergebnis		163'395		134'300		
30	Personalaufwand	41'750		25'700			
31	Sach- + Übriger Betriebsaufwand	10'500		8'000			
36	Transferaufwand	121'145		110'600			
46	Transferertrag		10'000		10'000		
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	750'000	351'000	796'000	170'000		
	Nettoergebnis		399'000		626'000		
31	Sach- + Übriger Betriebsaufwand			1'000			
36	Transferaufwand	750'000		790'000			
39	Interne Verrechnungen			5'000			
42	Entgelte		351'000		170'000		
5730	Asylwesen	240'000	220'000	320'000	250'000		
	Nettoergebnis		20'000		70'000		
36	Transferaufwand	240'000		320'000			
42	Entgelte		20'000				
46	Transferertrag		200'000		250'000		

Kommentare zu Budgetabweichungen oder wesentlichen Positionen Erfolgsrechnung

5790 Fürsorge, übriges

31 Sach- + Übriger Betriebsaufwand

Anschaffung Software Fr. 15'000.00; Es stehen notwendige Erweiterungen betreffend Geschäftsverwaltung und IKS an.

Deutschkurse Fr. 35'000.00; Die Kosten wurden früher auf einem anderen Konto geführt.

Unterhalt von Software 10'500.00; Entspricht den jährlichen Lizenz- und Unterhaltskosten.

42 Entgelte

Die Rückvergütungen von Deutschkursen wurden früher auf einem anderen Konto geführt.

Erfolgsrechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5790	Fürsorge, übriges	363'850	37'050	323'800	18'000		
	Nettoergebnis		326'800		305'800		
30	Personalaufwand	270'600		277'100			
31	Sach- + Übriger Betriebsaufwand	84'850		36'700			
36	Transferaufwand			10'000			
39	Interne Verrechnungen	8'400					
42	Entgelte		22'000				
43	Verschiedene Erträge		15'000				
44	Finanzertrag		50				
46	Transferertrag				18'000		

Kommentare zu Budgetabweichungen oder wesentlichen Positionen Erfolgsrechnung

6150 Gemeindestrassen

33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen

Der Minderaufwand in dieser Position basiert auf einer Neubeurteilung der Abschreibungen des bestehenden Verwaltungsvermögens. Mit dem Übergang auf HRM2 empfiehlt der Kanton das bestehende Verwaltungsvermögen linear mit 10% abzuschreiben. Dies hätte sich für den steuerfinanzierten Gemeindehaushalt im Bereich Strassen mit einem enormen Abschreibungsaufwand ausgewirkt. Das Verwaltungsvermögen im Bereich Strassen wurde nun neu beurteilt. Als bestehende Anlagen wurden sämtliche Strassen ab der Übernahme der Anlagewerte durch den Zusammenschluss der Ortsgemeinden per 31.12.1997 taxiert. Diese Anlagen haben per 31.12.2016 noch einen Wert von rund Fr. 730'000.00 und werden linear auf 10 Jahre abgeschrieben. Die restlichen Anlagen werden gemäss kantonomer Vorgabe nach ihrer Restnutzungsdauer linear abgeschrieben.

42 Entgelte / 46 Transferertrag

Die Abgabe der Spezialfinanzierung Elektrizitätswerk 8711 an das Gemeinwesen Gemeindestrassen 6150 in der Höhe von Fr. 82'200.00 wurde im Budget 2017 nicht auf der korrekten Sachgruppe ausgewiesen.

6210 Öffentliche Verkehrsinfrastruktur

36 Transferaufwand

In dieser Position ist die Abschreibung des Investitionsbeitrages an die Gleisanlage Tanner Oel AG enthalten. Neu werden unter HRM2 die Abschreibungen von Investitionsbeiträgen als Transferaufwendungen mit der Sachgruppe 36 ausgewiesen.

6220 Regional- und Agglomerationsverkehr

31 Sach- + Übriger Betriebsaufwand

Es soll eine Bushaltestelle hindernisfrei umgestaltet werden (Fr. 35'000). Ferner sind die Beiträge an den Kanton, für den Stadtbuss und allfällige Kosten für den Billettverkauf durch die Stationshalterin enthalten.

6400 Nachrichtenübermittlung FTTH (SF)

45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierung

Die Spezialfinanzierung weist einen Aufwandüberschuss aus.

Da das Glasfasernetz nach wie vor im Aufbau begriffen ist, kann es noch nicht kostendeckend betrieben werden.

Erfolgsrechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	1'080'580	380'510	1'070'140	324'160	1'113'834	265'569
	Nettoergebnis		700'070		745'980		848'265
6150	Gemeindestrassen	606'650	236'700	675'700	215'500		
	Nettoergebnis		369'950		460'200		
30	Personalaufwand	78'750		51'200			
31	Sach- + Übriger Betriebsaufwand	222'300		221'500			
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	303'800		400'000			
39	Interne Verrechnungen	1'800		3'000			
40	Fiskalertrag		30'000		28'000		
42	Entgelte		4'500		81'500		
46	Transferertrag		202'200		106'000		
6210	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	21'400		11'630	3'000		
	Nettoergebnis		21'400		8'630		
30	Personalaufwand	6'500		6'330			
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	6'600		5'300			
36	Transferaufwand	8'300					
42	Entgelte				3'000		
6220	Regional- und Agglomerationsverkehr	302'220		269'450			
	Nettoergebnis		302'220		269'450		
30	Personalaufwand	2'220		1'450			
31	Sach- + Übriger Betriebsaufwand	41'000		6'000			
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen			5'000			
36	Transferaufwand	259'000		257'000			
6290	Öffentlicher Verkehr, übriges	46'400	39'900	47'600	39'900		
	Nettoergebnis		6'500		7'700		
31	Sach- + Übriger Betriebsaufwand	39'900		39'900			
36	Transferaufwand	6'500		7'700			
42	Entgelte		39'900		39'900		
6400	Nachrichtenübermittlung FttH [SF]	103'910	103'910	65'760	65'760		
	Nettoergebnis						
30	Personalaufwand	4'210		4'760			
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	98'100		50'000			
36	Transferaufwand	1'600					
39	Interne Verrechnungen			11'000			
42	Entgelte		17'000		12'000		
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierung		86'910		53'760		

Kommentare zu Budgetabweichungen oder wesentlichen Positionen Erfolgsrechnung

7101 Wasserwerk (SF)

45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierung

Die Spezialfinanzierung weist einen Aufwandüberschuss aus.

7102 Wasserwerk Forre (SF)

35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen

Die Spezialfinanzierung weist einen Ertragsüberschuss aus. Die Spezialfinanzierung ist zu äufnen, weil grössere Investitionen (Ersatz Niederspannungsverteilung im Pumpwerk / neue Steuerungsanlage) anstehen.

7201 Abwasserbeseitigung (SF)

36 Transferaufwand

In dieser Position sind die Kosten enthalten für den Betriebskostenanteil an den Abwasserverband Region Frauenfeld und denjenigen der ARA Ellikon, die Belastungen aus internen Verrechnungen sowie die Abschreibungen aus den Investitionsbeiträgen.

45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierung

Die Spezialfinanzierung weist einen Aufwandüberschuss aus.

Der Aufwandüberschuss hat insbesondere damit zu tun, dass wiederum ein Betrag von Fr. 100'000.00 für den Unterhalt des Kanalisationsnetzes eingesetzt wurde. Die effektiven Aufwendungen für Leitungssanierungen können erst nach Abschluss des Generellen Entwässerungsplans GEP ermittelt werden.

7301 Abfallwirtschaft (SF)

33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen

In dieser Position wird die planmässige Abschreibung der Investition für Unterflurcontainer (Investitionsrechnung Fr. 200'000.00) veranschlagt.

36 Transferaufwand

Interne Verrechnungen sowie Gemeindebeiträge an private Unternehmen (Kehrichtgebände).

38 Ausserordentlicher Aufwand

In dieser Position wird die zusätzliche Abschreibung der Investition für Unterflurcontainer (Investitionsrechnung Fr. 200'000.00) veranschlagt.

45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierung

Die Spezialfinanzierung weist einen Aufwandüberschuss aus. Da der Saldo der Spezialfinanzierung rund Fr. 680'000 beträgt, können die Investitionen für die Unterflurcontainer direkt abgeschrieben werden.

Erfolgsrechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7	Umweltschutz und Raumordnung	2'192'530	1'947'800	1'945'135	1'713'300	2'003'935	1'717'537
	Nettoergebnis		244'730		231'835		286'398
7100	Wasserversorgung (allgemein)	23'050		12'400			
	Nettoergebnis		23'050		12'400		
30	Personalaufwand	16'850		7'700			
31	Sach- + Übriger Betriebsaufwand	6'200		4'700			
7101	Wasserwerk [SF]	760'550	760'550	784'000	784'000		
	Nettoergebnis						
30	Personalaufwand	94'200		88'850			
31	Sach- + Übriger Betriebsaufwand	414'650		386'820			
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	218'200		185'000			
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen			95'330			
36	Transferaufwand	33'500		20'000			
39	Interne Verrechnungen			8'000			
42	Entgelte		756'500		783'500		
44	Finanzertrag		500		500		
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierung		3'550				
7102	Wasserwerk Forre [SF]	238'100	238'100	253'000	253'000		
	Nettoergebnis						
30	Personalaufwand	25'750		18'965			
31	Sach- + Übriger Betriebsaufwand	169'100		187'400			
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	43'250		41'635			
36	Transferaufwand			5'000			
42	Entgelte		235'600		253'000		
46	Transferertrag		2'500				
7201	Abwasserbeseitigung [SF]	434'500	434'500	400'300	400'300		
	Nettoergebnis						
30	Personalaufwand	40'500		33'010			
31	Sach- + Übriger Betriebsaufwand	106'600		106'000			
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	8'400					
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen			32'290			
36	Transferaufwand	279'000		222'000			
39	Interne Verrechnungen			7'000			
42	Entgelte		390'300		400'300		
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierung		44'200				
7300	Abfallwirtschaft (allgemein)	5'000		5'000			
	Nettoergebnis		5'000		5'000		
36	Transferaufwand	5'000		5'000			
7301	Abfallwirtschaft [SF]	487'150	487'150	257'000	257'000		
	Nettoergebnis						
30	Personalaufwand	71'600		55'000			
31	Sach- + Übriger Betriebsaufwand	190'250		188'000			
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	5'000					
36	Transferaufwand	25'300		6'000			
38	Ausserordentlicher Aufwand	195'000					
39	Interne Verrechnungen			8'000			
42	Entgelte		276'100		240'100		
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierung		211'050		16'900		
7410	Gewässerverbauungen	78'250	4'500	76'950	7'000		
	Nettoergebnis		73'750		69'950		
30	Personalaufwand	14'550		10'950			
31	Sach- + Übriger Betriebsaufwand	17'000		26'000			
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	46'700		40'000			
46	Transferertrag		4'500		7'000		
7500	Arten- und Landschaftsschutz	1'000		1'000			
	Nettoergebnis		1'000		1'000		
31	Sach- + Übriger Betriebsaufwand	1'000		1'000			

Erfolgsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7710 Friedhof und Bestattung (allgemein)	94'020	20'000	86'085	12'000		
Nettoergebnis		74'020		74'085		
30 Personalaufwand	1'120		1'085			
31 Sach- + Übriger Betriebsaufwand	66'000		60'000			
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	26'700		25'000			
39 Interne Verrechnungen	200					
42 Entgelte		20'000		12'000		
7900 Raumordnung (allgemein)	70'910	3'000	69'400			
Nettoergebnis		67'910		69'400		
30 Personalaufwand	6'910		4'900			
31 Sach- + Übriger Betriebsaufwand	61'000		60'500			
36 Transferaufwand	3'000		2'000			
39 Interne Verrechnungen			2'000			
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierung		3'000				

Kommentare zu Budgetabweichungen oder wesentlichen Positionen Erfolgsrechnung

8711 Elektrizitätswerk /-netz (SF)

35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen

Die Spezialfinanzierung weist einen Ertragsüberschuss aus. Bei der Kalkulation der Netztarife wurden Deckungsdifferenzen aus den Vorjahren von rund Fr. 97'500.00 aufgelöst.

36 Transferaufwand

In dieser Position sind die Kosten für die Abgabe an das Gemeinwesen Strassen 6150 (Fr. 82'200.00) sowie die internen Verrechnungen ausgewiesen.

8712 Elektrizitätswerk – Stromhandel und Übriges (SF)

35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen

Die Spezialfinanzierung weist einen Ertragsüberschuss aus. Dieser soll schliesslich dem Energiefonds zugewiesen werden.

Erfolgsrechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8	Volkswirtschaft Nettoergebnis	3'165'889	3'213'979	2'895'035	2'947'755	3'040'275	3'089'443
		48'090		52'720		49'168	
8140	Landw. Produktionsverb. Pflanzen Nettoergebnis	19'000	600	18'350	5'000		
			18'400		13'350		
30	Personalaufwand	3'900		3'800			
31	Sach- + Übriger Betriebsaufwand	3'000		2'950			
34	Finanzaufwand	100		100			
36	Transferaufwand	12'000		11'500			
46	Transferertrag		600		5'000		
8200	Forstwirtschaft, Hauptbetrieb Nettoergebnis	14'630		14'730			
			14'630		14'730		
31	Sach- + Übriger Betriebsaufwand	100		200			
36	Transferaufwand	14'530		14'530			
8300	Jagd und Fischerei Nettoergebnis	6'835	7'955	4'155	7'955		
		1'120		3'800			
31	Sach- + Übriger Betriebsaufwand	60		60			
36	Transferaufwand	6'775		4'095			
41	Regalien und Konzessionen		7'955		7'955		
8400	Tourismus Nettoergebnis	2'500		3'000			
			2'500		3'000		
31	Sach- + Übriger Betriebsaufwand	2'500		3'000			
8500	Industrie, Gewerbe, Handel Nettoergebnis	2'500		1'000			
			2'500		1'000		
31	Sach- + Übriger Betriebsaufwand	2'500		1'000			
8600	Banken und Versicherungen Nettoergebnis		85'000		81'000		
		85'000		81'000			
46	Transferertrag		85'000		81'000		
8711	Elektrizitätswerk /-netz [SF] Nettoergebnis	1'993'700	1'993'700	1'837'800	1'837'800		
30	Personalaufwand	99'400		102'750			
31	Sach- + Übriger Betriebsaufwand	1'403'800		1'442'900			
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	301'000		220'000			
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	68'100		30'150			
36	Transferaufwand	121'400		1'000			
39	Interne Verrechnungen			41'000			
42	Entgelte		1'989'700		1'833'800		
43	Verschiedene Erträge		4'000		4'000		
8712	EW - Stromhandel und Übriges [SF] Nettoergebnis	1'126'724	1'126'724	1'016'000	1'016'000		
30	Personalaufwand	41'300		43'150			
31	Sach- + Übriger Betriebsaufwand	1'045'200		879'400			
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	28'324		63'750			
36	Transferaufwand	11'900		8'000			
39	Interne Verrechnungen			21'700			
42	Entgelte		1'125'524		1'016'000		
44	Finanzertrag		1'200				

Erfolgsrechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9	Finanzen und Steuern	152'660	4'290'600	238'680	4'335'720	196'057	4'361'712
	Nettoergebnis	4'137'940		4'097'040		4'165'655	
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	20'000	3'850'000	15'000	3'800'000		
	Nettoergebnis	3'830'000		3'785'000			
31	Sach- + Übriger Betriebsaufwand	20'000		15'000			
40	Fiskalertrag		3'850'000		3'800'000		
9300	Finanz- und Lastenausgleich	40'000	2'400	40'000	2'400		
	Nettoergebnis		37'600		37'600		
36	Transferaufwand	40'000		40'000			
44	Finanzertrag		2'400		2'400		
9500	Ertragsanteile, übrige	18'000	361'600	26'000	376'600		
	Nettoergebnis	343'600		350'600			
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	15'000		22'500			
36	Transferaufwand	3'000		3'500			
40	Fiskalertrag		2'000		2'000		
46	Transferertrag		359'600		374'600		
9610	Zinsen	3'500	3'200	7'000	3'900		
	Nettoergebnis		300		3'100		
34	Finanzaufwand	3'500		7'000			
44	Finanzertrag		3'200		3'900		
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens		1'140		1'140		
	Nettoergebnis	1'140		1'140			
44	Finanzertrag		1'140		1'140		
9631	Truningerhaus Gachnang [SF]	27'360	27'360	100'880	100'880		
	Nettoergebnis						
34	Finanzaufwand	9'100		100'880			
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	18'260					
44	Finanzertrag		27'360		27'360		
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierung				73'520		
9632	Trottenstrasse Islikon [SF]	10'800	10'800	10'800	10'800		
	Nettoergebnis						
30	Personalaufwand	2'400		2'430			
34	Finanzaufwand	7'560		7'205			
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	840		1'165			
44	Finanzertrag		10'800		10'800		
9633	Bleichewiesestrasse Islikon [SF]	33'000	33'000	39'000	39'000		
	Nettoergebnis						
34	Finanzaufwand	14'000		14'000			
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	19'000		25'000			
44	Finanzertrag		33'000		39'000		
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		1'100		1'000		
	Nettoergebnis	1'100		1'000			
46	Transferertrag		1'100		1'000		

Investitionsrechnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Investitionsrechnung	5'934'200	2'194'500	2'452'000	355'000	2'131'578	2'195'901
Nettoergebnis		3'739'700		2'097'000	64'323	
3 Kultur und Freizeit					358'104	521'597
Nettoergebnis					163'493	
6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung	2'725'000	977'000	1'515'000	20'000	765'429	909'461
Nettoergebnis		1'748'000		1'495'000	144'033	
7 Umweltschutz und Raumordnung	2'126'700	1'167'500	373'000	224'000	347'524	507'500
Nettoergebnis		959'200		149'000	159'976	
8 Volkswirtschaft	1'082'500	50'000	564'000	111'000	660'521	257'343
Nettoergebnis		1'032'500		453'000		403'177

Kommentare zu Budgetabweichungen oder wesentlichen Positionen Investitionsrechnung

6150.5010.02 Periodische Wiederinstandstellung von Flur- und Waldstrassen PWI

Die Arbeiten konnten 2017 noch nicht ausgeführt werden. Der Budgetposten verschiebt sich ins Jahr 2018.

6150.5010.03 Umsetzung Tempo-30-Zonen

Es wurde erst ein Teil der Zonen umgesetzt. Die Arbeiten können voraussichtlich im 2018 abgeschlossen werden.

6150.5010.04 Strassensanierungen

Es sind noch nicht alle Gebiete erschlossen. Weitere Strassen werden über den bestehenden Kredit saniert.

6150.5010.07 Abs. UF Niederwil/Verbr. Alte Landstr.

Der Deckbelag fehlt noch.

6150.5010.08 Strassenbeleuchtungsrohre und Kandelaberfundamente

Im Rahmen der Sanierungsprojekte Breitestrasse und Lochlistrasse / Stegenerstrasse / Tobelwies (8711.5030.09 und 8711.5030.10) werden Rohre mitverlegt und Kandelaberfundamente erstellt. Die Kosten hierfür betragen Fr. 17'000.00.

6150.5290.00 Planung BGK Islikon

Die Ortsdurchfahrt in Islikon ist dem Gemeinderat schon seit jeher ein Anliegen. Als der Kanton mit dem Vorschlag an uns gelangte, ein gemeinsames Betriebs- und Gestaltungskonzept Ortsdurchfahrt Islikon anzugehen, erklärte der Gemeinderat gerne seine Bereitschaft. Bereits 2016 und 2017 haben die ersten beiden Workshops zum Thema stattgefunden und es wurden verschiedene Varianten ausgearbeitet und diskutiert. Im Budgetjahr soll das Projekt konkretisiert und auflagebereit ausgearbeitet werden. Die Realisierung dürfte 2019/2020 erfolgen. Die entsprechenden Kosten sind im Finanzplan enthalten; der Kredit wird voraussichtlich ins Investitionsbudget 2019 aufgenommen.

6150.5290.01 Planung BGK Gachnang

Analog Islikon soll auch in Gachnang im Zuge der Sanierung von Strassen und Werkleitungen eine Gesamtplanung der Ortsdurchfahrt angegangen werden.

6400.5030.01 Fibre to the Home (FttH) 2. Phase

Die Erschliessungsarbeiten dauern bis ins Jahr 2020.

Investitionsrechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Investitionsrechnung Nettoergebnis		5'934'200	2'194'500 3'739'700	2'452'000	355'000 2'097'000	2'131'578 64'323	2'195'901
3	Kultur und Freizeit Nettoergebnis					358'104 163'493	521'597
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung Nettoergebnis	2'725'000	977'000 1'748'000	1'515'000	20'000 1'495'000	765'429 144'033	909'461
6150	Gemeindestrassen Nettoergebnis	2'025'000	507'000 1'518'000	1'515'000	1'515'000		
5010.00	WL/RA Hohliberg			35'000			
5010.01	Trottoir Alte Landstrasse			430'000			
5010.02	Flurstrasseninstandstellung PWI	1'050'000		1'050'000			
5010.03	Umsetzung Tempo 30 Zonen	40'000					
5010.04	Strassensanierungen	538'000					
5010.07	Abs. UF Niederwil/Verbr. Alte Landstr.	80'000					
5010.08	Breitestr., Lochlistr., Strassenbel. und Kandelaber	17'000					
5290.00	Planung BKG Islikon	200'000					
5290.01	Planung BKG Gachnang	100'000					
6310.00	Investitionsbeiträge vom Kanton für PWI		507'000				
6400	Nachrichtenübermittlung FttH [SF] Nettoergebnis	700'000	470'000 230'000	20'000	20'000		
5030.01	Fibre to the Home 2. Phase	700'000					
6350.00	FTTH 2. Phase		400'000				
6370.00	Anschlussgebühren		70'000		20'000		

Kommentare zu Budgetabweichungen oder wesentlichen Positionen Investitionsrechnung

7101.5030.00 / 8711.5030.00 WL/RA Hohliberg

Die Arbeiten können erst im 2018 abgeschlossen werden.

7101.5030.04 / 8711.5030.09 Ersatz und Ergänzungen von Werkleitungen in der Breitstrasse

In obengenannter Strasse kommt es immer wieder zu Wasserleitungsbrüchen. Zurückzuführen sind diese vor allem auf die schlechte Qualität der dazumal verlegten Gussleitungen. Das Netz soll nun einer umfassenden Sanierung unterzogen werden. Dabei sollen auch die Hausanschlüsse, zumindest innerhalb der Strassenkörper, ersetzt werden. Die Werkbetriebe Frauenfeld verlegen Erdgasleitungen mit. Ebenso sind Leerrohranlagen für die spätere Sanierung der elektrischen Versorgung sowie für die Glasfaserverkabelung FttH (in früherem Kredit Konto-Nr. 6400.6350.00 beinhaltet) vorgesehen. Für eine spätere Sanierung der öffentlichen Beleuchtung mit LED ist die Verlegung der entsprechenden Kabelschutzrohre und die Erstellung von Kandelaberfundamenten geplant.

Die Kosten setzen sich wie folgt zusammen:

Wasserleitung (Grab- und Leitungsarbeiten, Honorar) brutto	Fr. 275'000.00
abzgl. Subvention Gebäudeversicherung	Fr. 30'000.00
abzgl. Grabenanteil Gasleitung zu Lasten Werkbetriebe Frauenfeld	Fr. 23'000.00
Total Wasserleitung netto	Fr. 222'000.00

Rohranlagen und Kabelvorschächte EW **Fr. 227'000.00**

7101.5030.05 / 8711.5030.10 Ersatz und Ergänzungen von Werkleitungen und Rohranlagen im Gebiet Stegenerstrasse / Lochlistrasse / Tobelwies

Begründung siehe vorgenanntes Projekt.

Die Kosten setzen sich wie folgt zusammen:

Wasserleitung (Grab- und Leitungsarbeiten, Honorar) brutto	Fr. 278'700.00
abzgl. Subvention Gebäudeversicherung	Fr. 18'500.00
abzgl. Grabenanteil Gasleitung zu Lasten Werkbetriebe Frauenfeld	Fr. 15'000.00
Total Wasserleitung netto	Fr. 245'200.00

Rohranlagen und Kabelvorschächte EW **Fr. 235'500.00**

7201.5290.01 Überarbeitung GEP

Die Arbeiten können erst 2018 abgeschlossen werden.

7301.5030.00 Unterflurcontainer Niederwil/Oberwil

Wie bereits an den Gemeindeversammlungen verschiedentlich erwähnt, hat der Gemeinderat entschieden, die Kehrachtsammelpätze in der Gemeinde, dort wo möglich und sinnvoll durch Unterflurcontainer zu ersetzen.

7410.5020.01 Hochwasserschutz Islikon West

Das Gebiet Islikon West wurde verschiedentlich durch wiederkehrende Überschwemmungen heimgesucht. Das oberflächlich anfallende Wasser kann über das bestehende Entwässerungsnetz nicht ausreichend abgeleitet werden. Durch geplante Massnahmen sollen die betroffenen Liegenschaften dahingehend geschützt werden, dass bei Regenereignissen bis zu einem 25-jährigen Ereignis keine Schäden mehr auftreten. Für das Einzugsgebiet von rund 15 ha ist ein Retentions- und Einlaufbecken geplant, welches eine Wassermenge von rund 250 m³ fasst. Der Abfluss erfolgt über eine neue Ableitung mit einem Durchmesser von 400 mm, welche zum Tegelbach geführt wird. Durch diese Leitung werden auch die bestehenden Entwässerungsleitungen entlastet.

Das Projekt ist bereits öffentlich aufgelegt.

Es ist vorgesehen, die betroffenen Liegenschaftseigentümer mit Beiträgen zu belangen, welche insgesamt ca. Fr. 77'500.00 ausmachen.

Investitionsrechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7	Umweltschutz und Raumordnung	2'126'700	1'167'500	373'000	224'000	347'524	507'500
	Nettoergebnis		959'200		149'000	159'976	
7101	Wasserwerk [SF]	756'700	116'500	373'000	89'000		
	Nettoergebnis		640'200		284'000		
5030.00	WL/RA Hohliberg	170'000		350'000			
5030.04	Breitestr. Ersatz und Ergänzungen Werkleitungen	275'000					
5030.05	Lochlistr., Tobelwies, Stegenerstr. Ersatz WL	278'700					
5060.00	Anschaffung Wasserzähler	33'000		23'000			
6310.01	Subv. GBV Breitestrasse		30'000				
6310.02	Subv. GBV Lochlistr., Tobelwies, Breitestr.		18'500				
6320.00	Subv. WB Frauenfeld Breitestrasse		23'000				
6320.01	Subv. WB Frauenfeld Lochlistr., Tobelwies, Steg.		15'000				
6370.00	Anschlussgebühren		30'000		89'000		
7201	Abwasserbeseitigung [SF]	70'000	52'000		135'000		
	Nettoergebnis		18'000	135'000			
5290.00	Überarbeitung GEP	70'000					
6370.00	Anschlussgebühren		52'000		135'000		
7301	Abfallwirtschaft [SF]	200'000					
	Nettoergebnis		200'000				
5030.00	Unterflurcontainer Niederwil/Oberwil	200'000					
7410	Gewässerverbauungen	1'100'000	999'000				
	Nettoergebnis		101'000				
5020.00	Hochwassersch. Messenriet, Langäcker, Sandbüel	700'000					
5020.01	Hochwasserschutz Islikon West	400'000					
6300.00	Investitionsbeiträge vom Bund		477'000				
6310.00	Investitionsbeiträge vom Kanton		345'000				
6350.00	Investitionsbeiträge von privaten Unt.		177'000				

Kommentare zu Budgetabweichungen oder wesentlichen Positionen Investitionsrechnung

8711.5030.08 Ergänzungen Rohranlagen Ellikonerstrasse in Strass

Die Ellikonerstrasse wird durch den Kanton saniert. Daher müssen im Strassenkörper Rohranlagen verlegt werden, damit dieser später nicht mehr aufgerissen werden muss. Die Wasserleitungen verlaufen mehrheitlich im Kulturland.

Die Kosten setzen sich wie folgt zusammen:

Grabarbeiten, Honorar

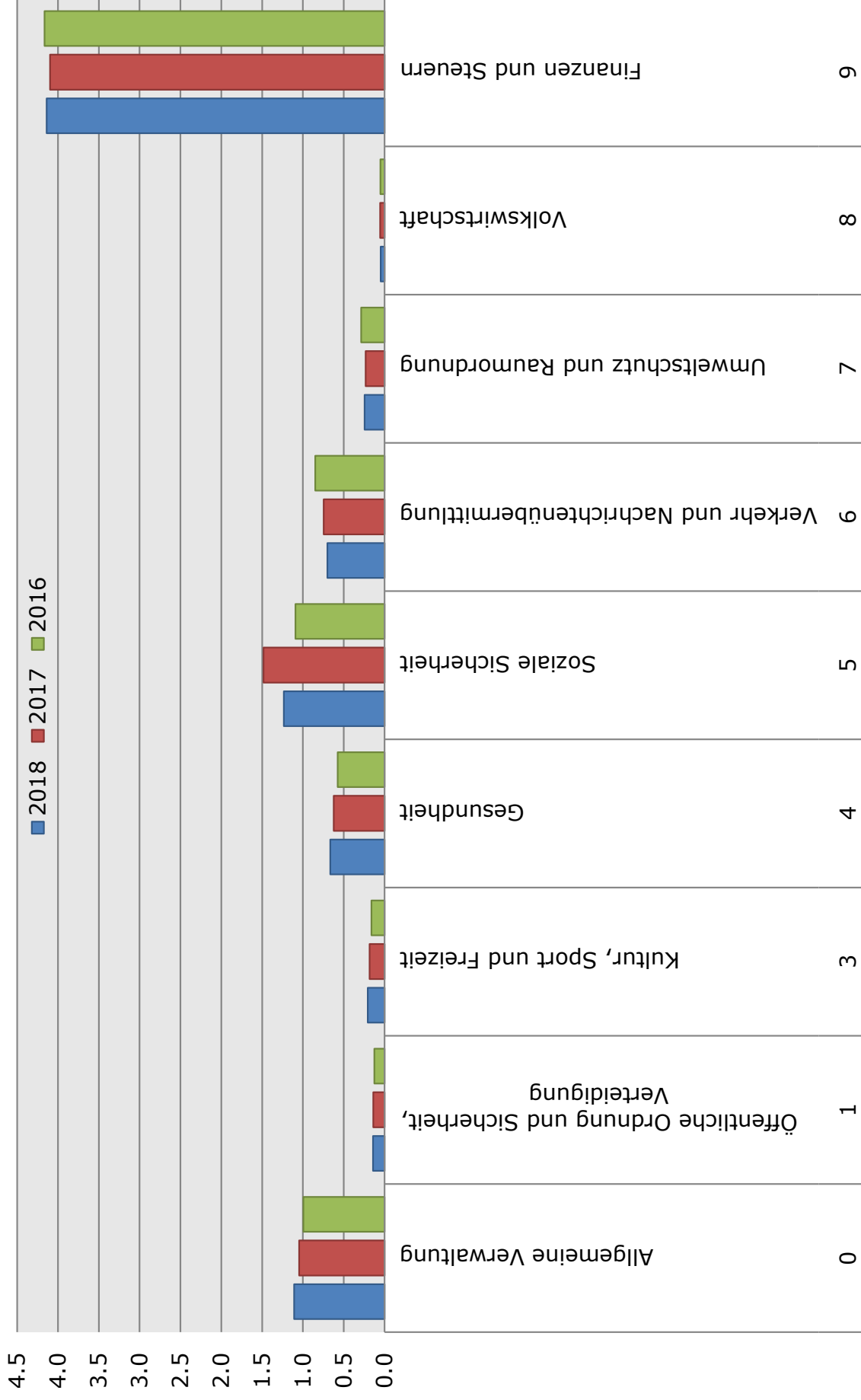
Fr. 55'000.00

Investitionsrechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8	Volkswirtschaft	1'082'500	50'000	564'000	111'000	660'521	257'343
	Nettoergebnis		1'032'500		453'000		403'177
8711	Elektrizitätswerk /-netz [SF]	1'082'500	50'000	564'000	111'000		
	Nettoergebnis		1'032'500		453'000		
5030.00	WL/RA Hohliberg	130'000		265'000			
5030.01	Trottoir Alte Landstrasse			45'000			
5030.02	Netzinvestitionen	200'000		200'000			
5030.06	TS Buchfeldstrasse	182'000					
5030.08	Strass EW-Rohranlage	55'000					
5030.09	Breitestrasse EW-Rohranlage	227'000					
5030.10	Stegener-, Lochlistrasse, Tobelwiese EW-Rohranl.	235'500					
5060.00	Anschaffung Messapparate	53'000		54'000			
6370.00	Anschlussgebühren		50'000		111'000		

Gestuffer Erfolgsausweis Gesamthaushalt	Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016
30 Personalaufwand	2'651'100	2'416'200	2'296'993
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	5'055'560	4'705'780	4'608'456
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'035'400	951'800	1'117'203
35 Einlagen in Fonds und SF	206'324	326'810	636'325
36 Transferaufwand	3'302'580	3'146'175	3'389'089
37 Durchlaufende Beiträge	80'000	10'000	20'000
Betrieblicher Aufwand	12'330'964	11'556'765	12'068'067
40 Fiskalertrag	4'132'000	4'080'000	4'407'477
41 Regalien und Konzessionen	82'955	97'955	7'955
42 Entgelte	5'507'724	5'047'800	6'047'849
43 Verschiedene Erträge	33'000	19'000	0
45 Entnahmen aus Fonds und SF	457'110	244'180	434'315
46 Transferertrag	2'048'500	1'771'490	1'166'093
47 Durchlaufende Beiträge	80'000	12'000	20'000
Betrieblicher Ertrag	12'341'289	11'272'425	12'083'688
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	10'325	-284'340	15'621
34 Finanzaufwand	34'260	129'185	3'517
44 Finanzertrag	106'650	113'600	123'900
Finanzergebnis	72'390	-15'585	120'383
Operatives Ergebnis	82'715	-299'925	136'004
38 Ausserordentlicher Aufwand	195'000	0	0
48 Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0
Ausserordentliches Ergebnis	-195'000	0	0
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-112'285	-299'925	136'004

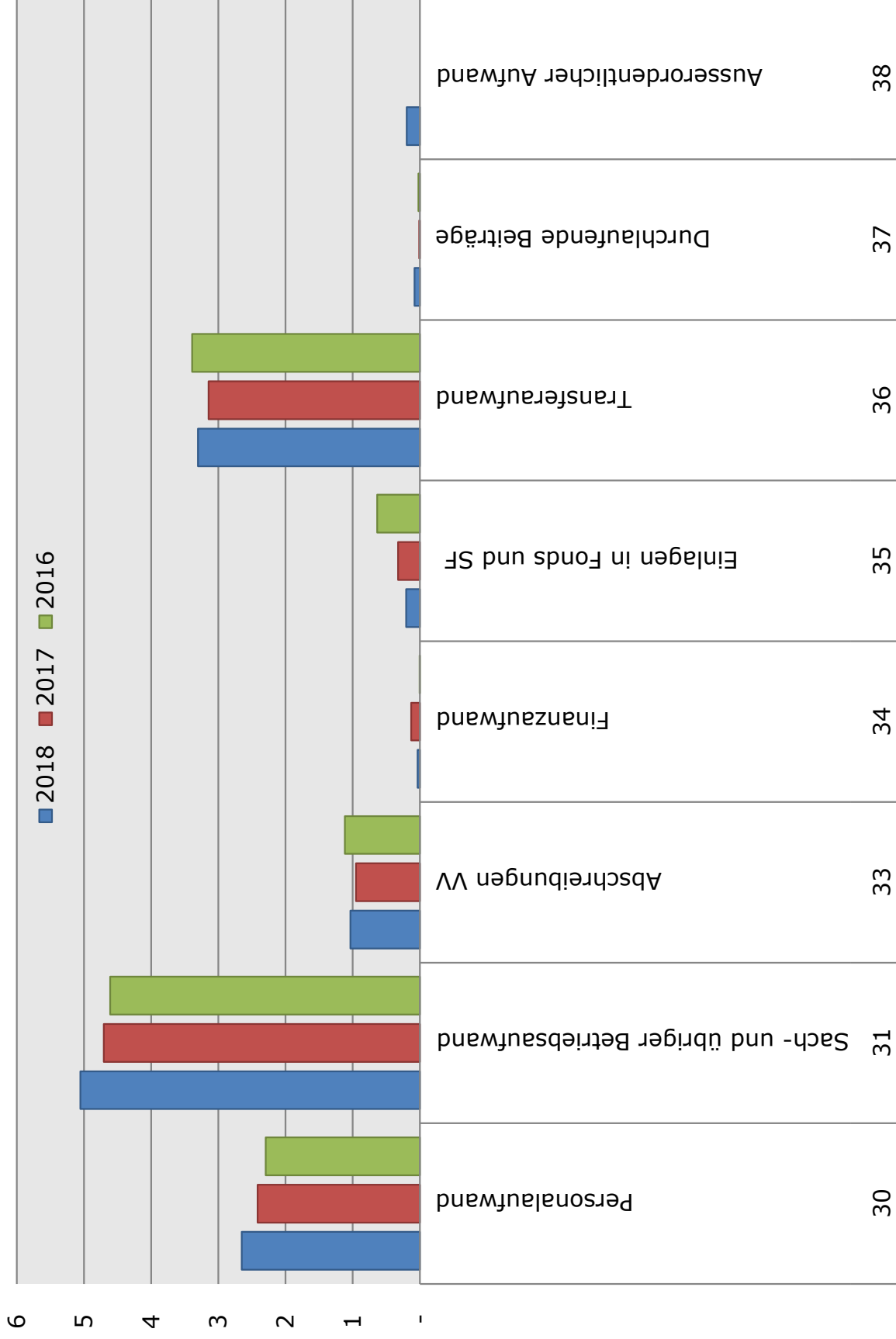
Nettoumsatz nach Funktionen 2016 - 2018

in Mio. Fr.



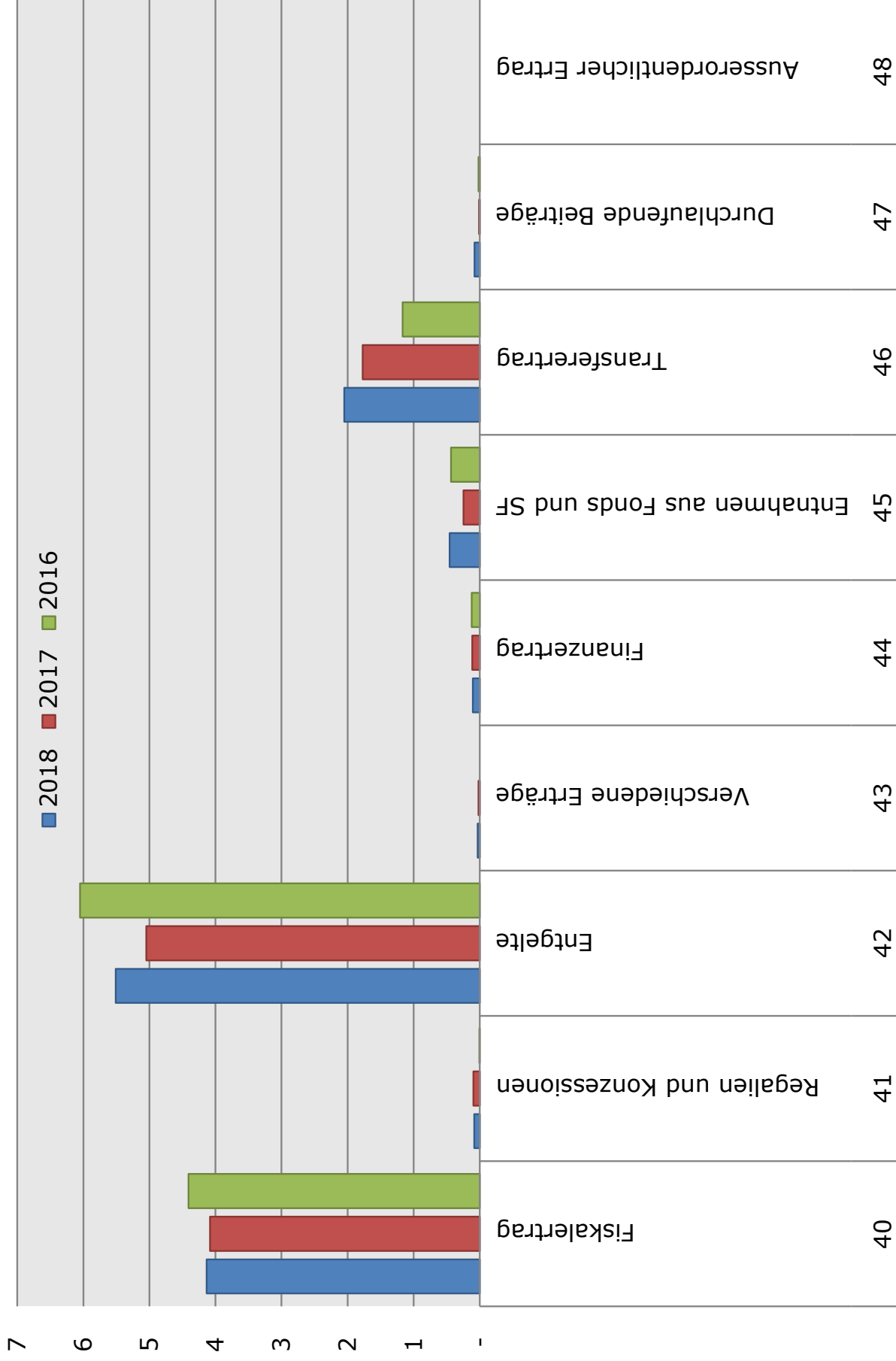
Entwicklung der Kostenarten im Aufwand 2016 - 2018

in Mio. Fr.



Entwicklung der Kostenarten im Ertrag 2016 - 2018

in Mio. Fr.



Zusammenfassung der Finanzkennzahlen

Selbstfinanzierungsgrad

Der Selbstfinanzierungsgrad zeigt an, in welchem Ausmass Neuinvestitionen durch selbsterwirtschaftete Mittel finanziert werden können. Ein Selbstfinanzierungsgrad unter 100% führt zu einer Neuverschuldung. Liegt dieser Wert über 100%, können Schulden abgebaut werden.

> 100%	ideal	50% - 80%	problematisch
80% - 100%	gut bis vertretbar	< 50%	ungenügend

Selbstfinanzierungsgrad **24.1 %**

Selbstfinanzierungsanteil

Der Selbstfinanzierungsanteil charakterisiert die Finanzkraft und den finanziellen Spielraum einer Gemeinde. Er gibt an, welchen Anteil ihres Ertrages die öffentliche Körperschaft zur Finanzierung ihrer Investitionen aufwenden kann.

> 20%	gut
10% - 20%	mittel
< 10%	schwach

Selbstfinanzierungsanteil **7.3 %**

Zinsbelastungsanteil

Der Zinsbelastungsanteil sagt aus, welcher Anteil des laufenden Ertrags durch den Zinsaufwand gebunden ist. Je tiefer der Wert, desto grösser der Handlungsspielraum.

0% - 4%	gut
4% - 9%	genügend
> 9%	schlecht

Zinsbelastungsanteil **0.0 %**

Kapitaldienstanteil

Der Kapitaldienstanteil ist die Messgrösse für die Belastung des Haushaltes durch Kapitalkosten. Die Kennzahl gibt Auskunft darüber, wie stark der Laufende Ertrag durch den Zinsendienst und die Abschreibungen (= Kapitaldienst) belastet ist. Ein hoher Anteil weist auf einen enger werdenden finanziellen Spielraum hin.

< 5%	geringe Belastung
5% - 15%	tragbare Belastung
> 15%	hohe Belastung

Kapitaldienstanteil **8.7 %**

Nettoverschuldungsquotient

Der Nettoverschuldungsquotient gibt an, welcher Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen nötig ist, um die Nettoschulden abzutragen.

< -100%	sehr gut	100% - 150%	genügend
-100% - 0%	gut	> 150%	schlecht
0% - 100%	mittel		

Nettoverschuldungsquotient **-92.8 %**

Nettoschuld je Einwohner/in

Die Nettoschuld pro Einwohner wird als Gradmesser für die Verschuldung verwendet. Ein negativer Wert entspricht einem Nettovermögen pro Einwohner.

< 0 Fr.	Nettovermögen	2'501 - 5'000 Fr.	hohe Verschuldung
0 - 1'000 Fr.	geringe Verschuldung	> 5'000 Fr.	sehr hohe Verschuldung
1'001 - 2'500 Fr.	mittlere Verschuldung		

Nettoschuld je Einwohner/in **-884 Fr.**

Bruttoverschuldungsanteil

Der Bruttoverschuldungsanteil ist eine Grösse zur Beurteilung der Verschuldungssituation bzw. der Frage, ob die Verschuldung in einem angemessenen Verhältnis zu den erwirtschafteten Erträgen steht. Er zeigt an, wie viele Prozente vom Finanzertrag benötigt werden, um die Bruttoschulden abzutragen.

< 50%	sehr gut	150% - 200%	schlecht
50% - 100%	gut	> 200%	kritisch
100% - 150%	mittel		

Bruttoverschuldungsanteil **46.8 %**

Erfolgs- und Finanzierungsausweis	Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016
ERFOLGSRECHNUNG			
Total Betrieblicher Aufwand	12'330'964	11'556'765	12'068'067
Total Betrieblicher Ertrag	12'341'289	11'272'425	12'083'688
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	10'325	-284'340	15'621
Ergebnis aus Finanzierung	72'390	-15'585	120'383
Operatives Ergebnis	82'715	-299'925	136'004
Ausserordentliches Ergebnis	-195'000	0	0
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)	-112'285	-299'925	136'004
INVESTITIONSRECHNUNG			
Total Investitionsausgaben	5'934'200	2'452'000	2'131'578
Total Investitionseinnahmen	2'194'500	355'000	2'195'901
Ergebnis Investitionsrechnung	3'739'700	2'097'000	-64'323
FINANZIERUNG			
Selbstfinanzierung	901'529	750'605	1'253'207
Finanzierungsergebnis (+ = Überschuss / - = Fehlbetrag)	-2'838'171	-1'346'395	1'317'530

