



Einladung

Rechnungsgemeindeversammlung
Politische Gemeinde Neunforn
Freitag, 10. Mai 2019, 20.00 Uhr
Schulhaus Rietacker, Oberneunforn

TRAKTANDENLISTE UND BOTSCHAFT

Inhaltsverzeichnis

Traktandenliste	2
Bruttokreditbegehren Sanierung Waltalingerstrasse (ausserorts)	3
Jahresrechnung 2018 im Überblick	4
Erläuterungen zur Jahresrechnung 2018	9
Dreistufiger Erfolgsausweis 2018	16
Erfolgsrechnung 2018 – Funktional	17
Investitionsrechnung 2018 – Funktional	19
Bilanz 2018	20
Anlagespiegel 2018 nach Bilanzkonten	21
Revisionsbericht und Anträge	22
Erneuerungswahl der Rechnungsprüfungskommission	23
Stimmrechtsausweis	27

Traktandenliste

1. Wahl von zwei Stimmzählern oder Stimmzählerinnen
2. Protokoll der Gemeindeversammlung vom 2. Januar 2019
3. Bruttokreditbegehren Sanierung Waltalingerstrasse (ausserorts) über CHF 267'300.00 exkl. MwSt.
4. Genehmigung der Jahresrechnung 2018
5. Erneuerungswahl der Rechnungsprüfungskommission
6. Verschiedenes und Umfrage
 - a. Information Stand Verkehrsplanung

Das Protokoll der Gemeindeversammlung vom 2. Januar 2019 kann auf der Gemeindekanzlei oder unter www.neunforn.ch eingesehen werden. An der Gemeindeversammlung wird auf das Verlesen des Protokolls verzichtet. Die Jahresrechnung 2018 wird in verkürzter Fassung präsentiert. Die ausführliche Version kann unter www.neunforn.ch heruntergeladen oder auf der Gemeindekanzlei bestellt werden.

Zudem wird im Rahmen der Gesamterneuerungswahlen der Behörde der Politischen Gemeinde Neunforn für die Amtsperiode 2019-2023 die Rechnungsprüfungskommission gewählt.

Im Anschluss an die Versammlung wird ein kleines **Rahmenprogramm mit den Wildheuern und einer Festwirtschaft** geboten.

Auf ein zahlreiches Erscheinen der Neunforner Stimmbürgerinnen und Stimmbürger freut sich der

Gemeinderat Neunforn

Bruttokreditbegehren Sanierung Waltalingerstrasse (ausserorts)

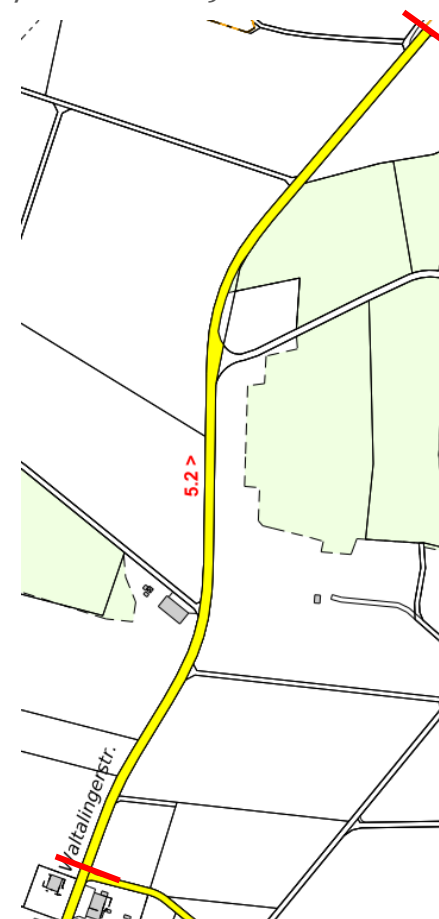
Die Strassenzustandsanalyse der Firma Stradatech hat ergeben, dass sich rund 57 % der Gemeindestrassen in Neunform in einem kritischen bis ausreichenden Zustand befinden. Um diesen Anteil zu minimieren und die Strassen in Ordnung zu halten, müssen jährlich rund CHF 250'000 in den Strassenunterhalt investiert werden. Für 2019 schlägt der Gemeinderat die 1. Etappe der Sanierung der Waltalingerstrasse (Abschnitt 5.2 / ausserorts) vor.

Der Kostenvoranschlag für die Sanierung sieht wie folgt aus:

Baustelleneinrichtungen	CHF	10'150.00
Vorarbeiten	CHF	52'800.00
Belagsarbeiten	CHF	138'500.00
Fertigstellungs- und Nebenarbeiten	CHF	45'500.00
Regiearbeiten	CHF	4'500.00
Bauleitung	CHF	<u>15'850.00</u>
Total	CHF	<u>267'300.00</u>

ANTRAG AN DIE GEMEINDEVERSAMMLUNG

Der Gemeinderat beantragt die Genehmigung des Bruttokreditbegehrens zur Sanierung der Waltalingerstrasse, Abschnitt 5.2 (ausserorts) über CHF 267'300.00 exkl. MwSt.



Jahresrechnung 2018 im Überblick

Die Gemeinde Neunforn darf einmal mehr ein erfreuliches Jahresergebnis präsentieren. Mit einem Ertragsüberschuss in der Erfolgsrechnung von CHF 301'361.18 werden das Budget 2018 (Aufwandüberschuss von CHF 23'076) und somit auch die Erwartungen weit übertroffen.

Die Steuereinnahmen stiegen im Vergleich zum Vorjahr um fast 15 % an. Zudem können im Bereich Soziales ausserordentlich tiefe Nettoausgaben verzeichnet werden. Dies dank geringen Sozialhilfekosten und einer hohen Rückvergütung wirtschaftlicher Unterstützungszahlungen der letzten Jahre. Zur künftigen Entlastung der Erfolgsrechnung ist der Gemeinderat der Ansicht, dass CHF 200'000.00 des Ertragsüberschusses als Vorfinanzierung für den für 2020 geplanten Neubau des Parkplatzes auf der Dreieckswiese an der Verzweigung Ossingerstrasse - Hauptstrasse in das Eigenkapital zu legen sind. Zudem sollen auf dem dafür erworbenen Grundstück zusätzliche Abschreibungen im Umfang von CHF 50'000.00 getätigt werden. Mit diesen Massnahmen kann künftig durch die Entnahme aus der Vorfinanzierung der Abschreibungsaufwand für den Parkplatz in der Erfolgsrechnung reduziert werden.

Die Wasserversorgung weist einen grossen Rückschlag auf, welcher primär auf die höheren Aufwände im Unterhalt des Leitungsnetzes, worin auch Überträge aus der Erschliessung Stocken enthalten sind, zurückzuführen ist. In der Abwasserbeseitigung zeigt sich die Rechnung 2018 ausgeglichen. Dank der neu eingeführten Kehrrechtgebühr können die Kosten in der Abfallbeseitigung gedeckt und erstmals seit Jahren wieder ein kleiner Vorschlag verzeichnet werden. Der Rückschlag im Elektrizitätswerk von insgesamt CHF 9'506.06 ist auf Überträge aus der Erschliessung Stocken sowie den Abbruch der Freileitung Wilen-Niederneunforn zurückzuführen.

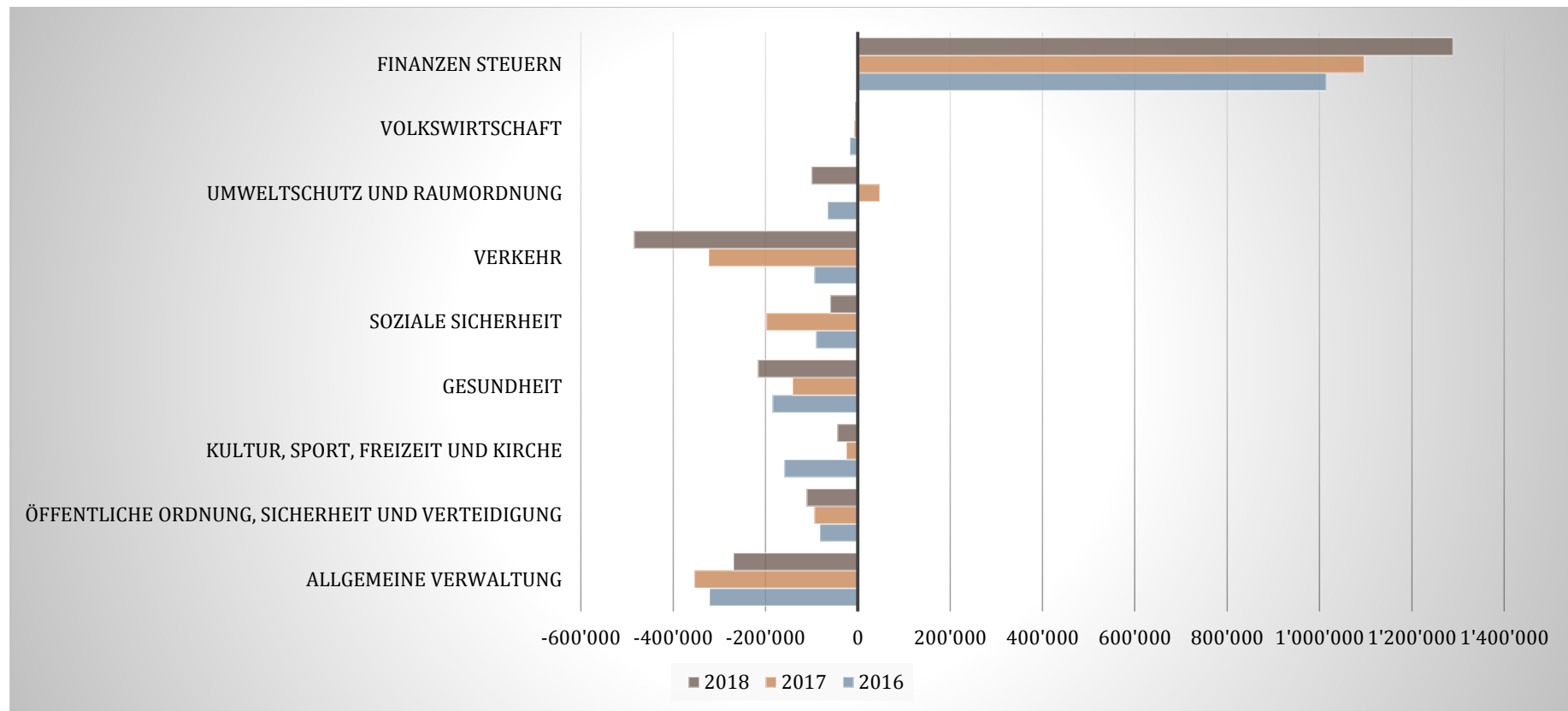
Die Investitionsrechnung schliesst aufgrund der verrechneten Erschliessungsbeiträge Stocken sowie den Überträgen in die Erfolgsrechnung mit einem Einnahmeüberschuss von CHF 473'359.56.

JAHRESRECHNUNG 2018 IM ÜBERBLICK

JAHRESVERGLEICH 2018 / 2017 MIT BUDGETABWEICHUNGEN

	Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0 ALLGEMEINE VERWALTUNG	460'488.90	190'943.50	488'676	154'700	492'857.94	138'894.11
Nettoaufwand		269'545.40		333'976		353'963.83
1 ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	218'026.30	107'245.70	184'430	88'600	174'219.45	80'098.75
Nettoaufwand		110'780.60		95'830		94'120.70
3 KULTUR, SPORT, FREIZEIT UND KIRCHE	55'276.35	11'409.00	76'560	7'300	35'586.91	10'156.85
Nettoaufwand		43'867.35		69'260		25'430.06
4 GESUNDHEIT	216'474.50	588.50	168'950	20'550	174'356.45	32'827.60
Nettoaufwand		215'886.00		148'400		141'528.85
5 SOZIALE SICHERHEIT	316'577.80	257'043.50	398'470	267'200	511'311.65	312'789.35
Nettoaufwand		59'534.30		131'270		198'522.30
6 VERKEHR	662'161.20	177'540.65	370'150	168'500	491'158.35	167'501.35
Nettoaufwand		484'620.55		201'650		323'657.00
7 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	556'708.71	457'101.86	480'700	398'010	375'032.94	423'035.52
Nettoaufwand / -ertrag		99'606.85		82'690	48'002.58	
8 VOLKSWIRTSCHAFT	946'917.97	941'790.67	897'740	878'300	889'600.90	881'588.05
Nettoaufwand		5'127.30		19'440		8'012.85
9 FINANZEN UND STEUERN	207'016.25	1'547'345.78	194'620	1'254'060	196'932.25	1'341'761.28
Nettoertrag	<u>1'237'607.17</u>		<u>1'059'440</u>		<u>1'049'636.99</u>	
Total	3'639'647.98	3'691'009.16	3'260'296	3'237'220	3'341'056.84	3'388'652.86
Ertragsüberschuss	51'361.18		0		47'596.02	
Aufwandüberschuss		0.00		23'076		0.00
	<u>3'691'009.16</u>	<u>3'691'009.16</u>	<u>3'260'296</u>	<u>3'260'296</u>	<u>3'388'652.86</u>	<u>3'388'652.86</u>

NETTOBETRÄGE DER EINZELNEN FUNKTIONEN IM 3-JAHRESVERGLEICH



Grössere Unterschiede sind in den Bereichen Raumordnung, Verkehr und Soziale Sicherheit festzustellen. In der Raumordnung wurde 2017 aufgrund der Rückerstattung der Planungskosten Stocken ein Nettoertrag verzeichnet. Die massiv höheren Nettoausgaben im Verkehr sind auf die zusätzlichen Abschreibungen sowie die Vorfinanzierung im Umfang von CHF 200'000.00 zurückzuführen. Der Bereich Soziale Sicherheit weist dank einer hohen Rückvergütung wirtschaftlicher Unterstützungszahlungen stark reduzierte Nettoausgaben aus. Zudem dürfen höhere Steuereinnahmen und Grundstückgewinnsteuern verzeichnet werden.

EIGENKAPITALAUSWEIS 2018

	Eigenkapital 01.01.2018	Einlagen	Entnahmen	Eigenkapital 31.12.2018
Verpflichtungen / Vorschüsse gegen- über Spezialfinanzierungen	1'969'753.11	231'713.58	118'061.13	2'083'405.56
Fonds	416'690.65	377.35	111.10	416'956.90
Vorfinanzierungen	163'229.25	207'300.00	0.00	370'529.25
Aufwertungsreserve	0.00	0.00	0.00	0.00
Neubewertungsreserve Finanzvermögen	69'881.50	0.00	0.00	69'881.50
Bilanzüberschuss / -fehlbetrag	1'718'011.83	51'361.18	0.00	1'769'373.01
Total	4'337'566.34	490'752.11	118'172.23	4'710'146.22

Stimmt die Gemeindeversammlung dem Vorschlag zur Verwendung des Ertragsüberschusses zu, sind Einlagen in die Vorfinanzierung für den Neubau des Parkplatzes auf der Dreieckswiese an der Verzweigung Ossingerstrasse - Hauptstrasse in der Höhe von CHF 200'000.00 vorgesehen. Zudem konnten rund CHF 113'000 mehr in die Spezialfinanzierungen eingelegt werden, als entnommen wurden. Dies erklärt die Erhöhungen in den Bereichen Spezial- und Vorfinanzierungen sowie im Endeffekt auch das höhere Eigenkapital per Ende 2018.

FINANZKENNZAHLEN IM VERGLEICH

Finanzkennzahl	2014	2015	2016	2017	2018	Durchschnitt 5 Jahre
Nettoverschuldungsquotient Welcher Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen ist nötig, um die Nettoschulden abzutragen.	-106.25 %	-161.35 %	-132.33 %	-152.44 %	-202.94 %	-151.06 %
Selbstfinanzierungsgrad In welchem Ausmass können Neuinvestitionen durch selbsterwirtschaftete Mittel finanziert werden.	469.29 %	N/A	32.63 %	99.96 %	N/A	180.22 %
Zinsbelastungsanteil Welcher Anteil des laufenden Ertrags ist durch den Zinsaufwand gebunden.	0.20 %	0.09 %	0.10 %	-0.06 %	-0.03 %	0.06 %
Bruttoverschuldungsanteil Grösse zur Beurteilung der Verschuldungssituation bzw. der Frage, ob die Verschuldung in einem angemessenen Verhältnis zu den erwirtschafteten Erträgen steht.	62.30 %	45.90 %	50.06 %	44.15 %	45.89 %	49.66 %
Investitionsanteil Aktivität im Bereich der Investitionen und den Einfluss auf die Nettoverschuldung.	5.10 %	5.70 %	31.19 %	16.50 %	13.37 %	14.37 %
Kapitaldienstanteil Wie stark ist der Laufende Ertrag durch den Zinsendienst und die Abschreibungen (= Kapitaldienst) belastet.	2.30 %	5.90 %	5.29 %	5.45 %	6.84 %	5.16 %
Nettoschuld in Franken pro Einwohner Gradmesser für die Verschuldung. Ein negativer Wert entspricht einem Nettovermögen pro Einwohner.	- CHF 1'308	- CHF 1'741	- CHF 1'524	- CHF 1'708	- CHF 2'538	- CHF 1'764
Selbstfinanzierungsanteil Welchen Anteil ihres Ertrages kann die öffentliche Körperschaft zur Finanzierung ihrer Investitionen aufwenden.	20.40 %	13.30 %	10.60 %	3.81 %	7.52 %	11.13 %
Bilanzüberschussquotient Der Bilanzüberschussquotient wird im Verhältnis zum Fiskalertrag definiert. 15-45 % ist ein mittlerer Richtwert.	153.63 %	135.99 %	146.60 %	152.75 %	137.09 %	145.21 %
Steuerkraft pro Einwohner zu 100% 100% einfache Steuern der natürlichen und juristischen Personen gemäss kantonaler Steuerstatistik	CHF 2'504	CHF 2'171	CHF 2'367	CHF 2'295	CHF 2'629	CHF 2'393

Erläuterungen zur Jahresrechnung 2018

ERFOLGSRECHNUNG

Allgemeine Verwaltung:

Ende 2018 musste die Stelle Leiter/in Steueramt und Einwohnerkontrolle ausgeschrieben werden (Kto. 0210.3091.00), die mit Sabrina Vasiljevic ab März 2019 wieder besetzt werden konnte. Die Bezugsprovision bei den Steuern fiel rund CHF 15'000.00 höher aus als budgetiert (Kto. 0210.4611.00). Aufgrund der beiden grossen Überbauungen im Gebiet Stocken liegen auch die Baubewilligungsgebühren weit über dem Budget (Kto. 0220.4210.01).

Zudem wurde der Gemeindesaal in Oberneunforn für CHF 48'691.25 saniert, womit das Budget von CHF 40'000.00 überschritten wurde (Kto. 0290.3144.00). Der Gemeindesaal wurde am 9. Februar 2019 wieder eröffnet und steht der Bevölkerung wie gewohnt zur Verfügung.

Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung:

Der Beitrag an die Berufsbeistandschaft Frauenfeld Land belief sich für das Jahr 2018 auf CHF 29'901.55 und ist gegenüber dem Vorjahr leicht angestiegen (Kto. 1400.3632.02). Per 1. Mai 2018 wurde die Schlichtungsbehörde neu organisiert und die Gemeinde Hüttlingen mit der Führung der Anlaufstelle beauftragt. Die Kosten der Anlaufstelle werden mit einem Beitrag von CHF 0.90 / Einwohner abgegolten (Kto. 1403.3612.00).

Im Eggli musste ein defekter Hydrant ersetzt werden (CHF 5'754.40 – Kto. 1500.3111.05 und CHF 3'460.95 – Kto. 1500.3151.00). Zudem wurden die Kosten für das Versetzen des Hydranten bei der Bushaltestelle Waltalingerstrasse mit dem Abschluss des Projektes Stocken in die Erfolgsrechnung überführt (CHF 7'347.30 – Kto. 1500.3151.00).

Die Einlage in die Spezialfinanzierung der Feuerwehrorganisation beträgt CHF 32'759.40 und liegt damit wieder deutlich über dem Budget (Kto. 1506.3510.00). Auf den 1. Januar 2019 wurde die Feuerwehr-Ersatzabgabe auf das gesetzliche Minimum von 10 % gesenkt.

Kultur, Sport, Freizeit und Kirche:

Im Jahr 2018 wurde ein Gutachten über die Freiräume in Niederneunforn, Wilen und im Fahrhof erstellt (Kto. 3120.3132.00). Des Weiteren wurde die Restaurierung des Ortsplans von 1737 vorgenommen (CHF 9'503.45 – Kto. 3102.00) und im Konto 3290.3199.00 sind Aufwände im Zusammenhang mit dem nächsten Themenheft verbucht.

Gesundheit:

Die Gemeinde übernimmt die Differenzfinanzierung zwischen Zürcher und Thurgauer Ansätzen von Neunfornern, die im Alters- und Pflegezentrum Stammertal (APZ) wohnen. Damit sichert sie sich die gleichen Rechte wie die Zweckverbandgemeinden des APZ. Diese Kosten belaufen sich 2018 auf CHF 60'751.30 und sind aufgrund der vielen Neueintritte gegenüber dem Vorjahr stark angestiegen. Auf eine Entnahme aus der Reserve Haus- und Krankenpflege wird aufgrund des guten Rechnungsergebnisses verzichtet (Kto. 4120.4512.00).

Die Kosten an die Stationäre Langzeitpflege (Restfinanzierung 2018) sind weiter zunehmend und belaufen sich auf CHF 74'741.00 (Kto. 4125.3631.00). Die Berechnung erfolgt anhand der Einwohnerzahl und einem Pro-Kopf-Beitrag von CHF 74.44 / Einwohner (2017: CHF 67.72). Im Jahr 2018 mussten diverse Batterien bei den Defibrillatoren im Gemeindegebiet ausgewechselt werden (Kto. 4210.3111.00). Die Auslagen für die Spitex (Kto. 4210.3636.01) liegen mit CHF 77'614.65 leicht über Budget, dafür unter Vorjahr.

Soziale Sicherheit:

Der Gemeindeanteil an die Prämienverbilligungsbeiträge hat weiter zugenommen (Kto. 5120.3631.10). Im Gegensatz dazu konnte der Gemeindeanteil an Verlustscheinforderungen sowie die Kosten für die Übernahme von Prämienausständen stark reduziert werden (Kto. 5120.3631.11 / 3635.10). Der Kanton entrichtet den Gemeinden Beiträge aus den Mitteln der Prämienverbilligung an die Aufhebung von Leistungsaufschüben.

Die Vorschussleistungen der letzten Jahre in der freiwilligen wirtschaftlichen Hilfe konnten vollständig zurückgefordert werden (Kto. 5721.4260.20). Der Ertragsüberschuss im Bereich Asylwesen wird 2018 erstmals in eine neu gegründete Spezialfinanzierung (Bilanzkonto 2900.90) gelegt. Damit werden diese Mittel transparent ausgewiesen.

Verkehr:

Der zusätzliche Unterhalt der Schlammsammler im Ergetenacker wurde nicht budgetiert (Kto. 6150.3130.38). Im Zusammenhang mit der Projektierung der rechtwinkligen Einmündung der Ossingerstrasse in die Hauptstrasse sind erste Kosten entstanden (Kto. 6150.3131.00). Zudem wurde die Strassensanierung im Fahrhof über die Erfolgsrechnung, statt wie ursprünglich vorgesehen über die Investitionsrechnung, gebucht (CHF 75'652.40 – Kto. 6150.3141.40). Auch konnte im Jahr 2018 bereits eine erste Verkehrsanalyse der Büro Widmer AG, Frauenfeld durchgeführt werden (Kto. 6150.3141.70). An den Ersatz der Strassenbeleuchtung an der Schaffhauserstrasse haben wir vom Kanton einen Beitrag erhalten. Stimmt die Gemeindeversammlung dem Vorschlag zur Verwendung des Ertragsüberschusses zu, sind zusätzliche Abschreibungen von CHF 50'000.00 auf dem Grundstück (Kto. 6150.3301.10) sowie Einlagen in die Vorfinanzierung Parkplatz Oberneunforn in der Höhe von CHF 200'000.00 (Kto. 6150.3893.00) vorgesehen

Die budgetierte Neugestaltung der Bushaltestelle Oberneunforn Dorf (Kto. 6150.3144.00) wurde aufgrund der Projektänderung und Integrierung in den Neubau des Parkplatzes nicht ausgeführt. Hingegen wurden die Kosten für die Bushaltestelle Waltalingerstrasse aus dem Projekt Stocken in die Erfolgsrechnung übertragen.

Umweltschutz und Raumordnung:

Die Wasserversorgung verzeichnet einen Rückschlag von CHF 78'220.61, trotz Mehreinnahmen beim Verkauf (Kto. 7101.4250.00). Der Grund dafür sind zum einen die Überträge aus dem Projekt Stocken, zum anderen die Kosten für den Ersatz der Wasserleitung Kreuzung Rebweg – Schaffhauserstrasse (CHF 24'099.25), der im Zusammenhang mit der Sanierung der Schaffhauserstrasse gemacht wurde und deshalb nicht budgetiert war.

Die Abwasserbeseitigung verzeichnet einen Vorschlag von CHF 1'232.85. Das Konto 7201.3132.03 zeigt einen Ertrag aufgrund der Korrektur einer im Jahr 2017 doppelt verbuchten Rechnung auf. Der Beitrag an die Sanierung des Regenklärbeckens der ARA Ossingen u.U. wurde in der Erfolgsrechnung budgetiert, wird aber über die Investitionsrechnung gebucht (Kto. 7201.3143.00).

Die Budgetüberschreitung im Konto 7300.3612.00 ist dem Kostenbeitrag an die Tierkörpersammelstelle Frauenfeld geschuldet. Dank der neu eingeführten Kehrrichtgebühr können die Kosten im Bereich Abfallwirtschaft gedeckt und erstmals seit Jahren wieder eine Einlage in die Spezialfinanzierung gemacht werden (Kto. 7301.3510.00).

Der Kostenanteil von CHF 3'947.25 am Unterhalt an der Thur war nicht im Budget enthalten (Kto. 7410.3142.00). Der Unterhalt wird durch den Kanton bestimmt und in Auftrag gegeben. Im Zusammenhang mit dem Kataster belasteter Standorte wurde 2018 bei der ehem. Kehrrichtablagerung Birchen die historische Untersuchung durchgeführt (Kto. 7690.3132.00). Die Aufwendungen für das angepasst Baureglement fielen etwas höher aus als budgetiert (Kto. 3131.03).

Volkswirtschaft:

2018 konnte mehr Holz verkauft werden als anzunehmen war. Zudem sind im Konto 8200.4631.00 die Beiträge des Kantons an die Jungwaldpflege der Jahre 2017 und 2018 enthalten. Die Beiträge an Massnahmen zur Wildschadenverhütung 2017 waren zum damaligen Zeitpunkt des Rechnungsabschlusses noch nicht bekannt, weshalb nun die Beiträge von zwei Jahren der Rechnung 2018 belastet werden (Kto. 8300.3631.01).

Die Freileitung Wilen-Niederneunforn konnte bereits im Jahr 2018 abgebrochen werden (CHF 20'285.25 – Kto. 8711.3143.50). Zudem wurden nicht budgetierte Reinigungsarbeiten an Trafostationen und Verteilrkabinen vorgenommen (Kto. 8711.3144.00). Dies und die Überträge aus dem Projekt Stocken führen zu einer Budgetüberschreitung und einem Rückschlag von total CHF 9'506.06 (Netz und Handel), welcher der Spezialfinanzierung im EK entnommen wird.

Finanzen und Steuern:

Sowohl bei den Einkommens- und Vermögenssteuern als auch bei den Gewinn- und Kapitalsteuern sowie bei der Feuerwehersatzabgabe werden höhere Einnahmen als erwartet verzeichnet. Die Grundstückgewinnsteuern waren 2018 gar doppelt so hoch wie budgetiert (Kto. 9500.4601.02).

INVESTITIONSRECHNUNG

Im Jahr 2018 konnte die Dreieckswiese in der Verzweigung Ossingerstrasse – Hauptstrasse erworben werden (Kto. 6150.5000.01). Die Strassensanierung Fahrhof wird über die Erfolgsrechnung abgewickelt und es wurden bereits erste Untersuchungen im Zusammenhang mit der Sanierung der Waltalingerstrasse durchgeführt. Zudem wurde im Jahr 2018 sowohl die Verkabelung TS Altikerstrasse – TS Schaffhauserstrasse – die aufgrund der Sanierung der Schaffhauserstrasse vorgezogen wurde – als auch die Sanierung der Trafostation Schaffhauserstrasse realisiert (Kto. 8711.5030.02 / 5040.01).

Des Weiteren konnte das Erschliessungsprojekt Stocken in Rechnung gestellt werden. Im Zusammenhang mit der Erschliessung Stocken wurden die Kosten für den Ringschluss Waltalingerstrasse, die Zuleitung zum Stockenhof sowie die Unterflurcontainer in die Erfolgsrechnung übertragen. Deshalb schliesst das Projekt Stocken in den Bereichen Wasser, Abwasser und Elektrizität mit einem Negativaufwand (Kto. 5030.11).

BILANZ

Der hohe Saldo im Konto 1010.07 entstand aufgrund der Rechnungen zum Projekt Stocken. Stimmt die Gemeindeversammlung der Gewinnverwendung zu werden auf der erworbenen Dreieckswiese (Kto. 1480.00) zusätzlich CHF 50'000.00 abgeschrieben. Sämtliche Strassen im Verwaltungsvermögen sind auf Null abgeschrieben – Verbuchung per 1.1.2014 CHF 204'006.85 (Kto. 1401.00) abzüglich planmässige Abschreibungen von CHF 25'801.40 (Kto. 1401.09) sowie der zusätzlichen Abschreibungen von CHF 178'205.45 (Kto. 1480.10). Im Konto 1404.10 wurden die Sanierung der Trafostation Schaffhauserstrasse sowie der Umbau der Trafostation Altikerstrasse aktiviert.

Die Erschliessungen der Werke Elektrizität, Abwasser und Wasser im Gebiet Stocken konnten per 31.12.2018 abgeschlossen werden. Sämtliche Kosten wurden den Grundeigentümern weiterverrechnet oder der Erfolgsrechnung belastet. Die Erschliessungsstrasse wird noch als Anlage im Bau geführt, da der Deckbelag noch nicht gemacht wurde (Kto. 1407.01). Neu als Anlage im Bau wurde die Sanierung der Waltalingerstrasse aufgenommen. Im Konto 2058.10 wurden die an die Grundeigentümer verrechneten Vorausmasse des Projektes Stocken zurückgestellt.

ABSCHLUSS

Stimmt die Gemeindeversammlung der Verwendung des Ertragsüberschusses zu, sind CHF 51'361.18 dem Bilanzüberschuss gutzuschreiben.

DREISTUFIGER ERFOLGSAUSWEIS 2018

Dreistufiger Erfolgsausweis 2018

Politische Gemeinde	Rechnung 2018	Budget 2018	Rechnung 2017
ERFOLGSRECHNUNG			
Betrieblicher Aufwand	3'434'752.93	3'257'496	3'186'009.79
30 Personalaufwand	435'689.55	469'686	455'774.95
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'629'011.36	1'493'640	1'364'591.71
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	240'487.35	186'550	178'235.88
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	89'713.58	55'330	26'053.40
36 Transferaufwand	854'670.38	886'550	1'009'778.40
37 Durchlaufende Beiträge	18'100.00	24'200	2'892.00
39 Interne Verrechnungen	167'080.71	141'540	148'683.45
Betrieblicher Ertrag	3'654'853.03	3'204'760	3'353'640.43
40 Fiskalertrag	1'300'314.80	1'069'000	1'133'554.00
41 Regalien und Konzessionen	20'583.20	20'600	21'051.20
42 Entgelte	1'431'331.54	1'325'700	1'373'064.31
43 Verschiedene Erträge	919.00	0	2'415.15
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	118'172.23	118'320	81'111.62
46 Transferertrag	599'651.55	505'400	589'468.70
47 Durchlaufende Beiträge	16'800.00	24'200	4'292.00
49 Interne Verrechnungen	167'080.71	141'540	148'683.45
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	220'100.10	-52'736	167'630.64
34 Finanzaufwand	377.35	2'800	2'829.95
44 Finanzertrag	31'638.43	32'460	32'795.33
Ergebnis aus Finanzierung	31'261.08	29'660	29'965.38
Operatives Ergebnis	251'361.18	-23'076	197'596.02
38 Ausserordentlicher Aufwand	200'000.00	0	150'000.00
48 Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0	0.00
Ausserordentliches Ergebnis	-200'000.00	0	-150'000.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	51'361.18	-23'076	47'596.02
(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)			

Erfolgsrechnung 2018 – Funktional

	Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0 ALLGEMEINE VERWALTUNG	460'488.90	190'943.50	488'676	154'700	492'857.94	138'894.11
01 Legislative und Exekutive	95'578.70	0.00	99'176	0	86'591.75	0.00
02 Allgemeine Dienste	364'910.20	190'943.50	389'500	154'700	406'266.19	138'894.11
1 ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	218'026.30	107'245.70	184'430	88'600	174'219.45	80'098.75
14 Allgemeines Rechtswesen	87'602.90	7'909.70	86'570	8'800	80'674.60	5'174.55
15 Feuerwehr	96'511.85	74'137.10	74'510	64'300	77'626.60	65'910.75
16 Verteidigung	33'911.55	25'198.90	23'350	15'500	15'918.25	9'013.45
3 KULTUR, SPORT, FREIZEIT UND KIRCHE	55'276.35	11'409.00	76'560	7'300	35'586.91	10'156.85
31 Kulturerbe	24'275.65	0.00	40'000	0	6'140.00	0.00
32 Übrige Kultur	31'000.70	4'809.00	29'960	700	29'446.91	3'556.85
33 Medien	0.00	6'600.00	6'600	6'600	0.00	6'600.00
4 GESUNDHEIT	216'474.50	588.50	168'950	20'550	174'356.45	32'827.60
41 Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	135'492.30	0.00	91'000	20'000	91'716.70	24'939.70
42 Ambulante Krankenpflege	80'832.20	438.50	77'800	400	82'489.75	7'737.90
43 Gesundheitsprävention	150.00	150.00	150	150	150.00	150.00
5 SOZIALE SICHERHEIT	316'577.80	257'043.50	398'470	267'200	511'311.65	312'789.35
51 Krankheit und Unfall	96'346.25	24'615.90	91'000	20'000	146'222.25	46'121.85
52 Invalidität	600.00	0.00	1'000	0	600.00	0.00
53 Alter + Hinterlassene	1'102.00	2'583.00	700	2'700	1'093.00	2'552.00
54 Familie und Jugend	21'342.20	0.00	27'400	1'200	25'317.45	18'192.00
57 Sozialhilfe und Asylwesen	197'067.35	229'844.60	278'220	243'300	337'958.95	245'923.50
59 Soziale Wohlfahrt n.a.g.	120.00	0.00	150	0	120.00	0.00
6 VERKEHR	662'161.20	177'540.65	370'150	168'500	491'158.35	167'501.35
61 Strassenverkehr	557'955.75	149'540.65	263'650	140'500	414'346.35	139'501.35
62 Öffentlicher Verkehr	104'205.45	28'000.00	106'500	28'000	76'812.00	28'000.00

ERFOLGSRECHNUNG 2018 – FUNKTIONAL

	Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	556'708.71	457'101.86	480'700	398'010	375'032.94	423'035.52
71 Wasserversorgung	206'043.86	204'231.46	114'300	112'480	101'012.22	99'199.87
72 Abwasserbeseitigung	217'181.85	217'181.85	252'130	252'130	185'296.85	185'296.85
73 Abfallwirtschaft	46'352.65	34'612.55	39'080	31'200	38'265.20	29'101.55
74 Verbauungen	14'392.45	0.00	8'000	0	939.60	0.00
75 Arten- und Landschaftsschutz	0.00	0.00	430	0	0.00	0.00
76 Bekämpfung von Umweltverschmutzung	7'624.55	0.00	0	0	8'557.90	0.00
77 Übriger Umweltschutz	40'825.35	1'076.00	39'560	2'200	18'951.17	3'143.00
79 Raumordnung	24'288.00	0.00	27'200	0	22'010.00	106'294.25
8 VOLKSWIRTSCHAFT	946'917.97	941'790.67	897'740	878'300	889'600.90	881'588.05
81 Landwirtschaft	10'120.90	4'413.20	16'650	8'300	10'638.30	4'371.00
82 Forstwirtschaft	66'223.65	65'097.60	62'110	36'900	53'786.80	31'839.10
83 Jagd und Fischerei	31'096.55	11'158.00	19'680	11'400	16'665.55	11'408.00
84 Tourismus	1'436.60	0.00	2'000	0	1'344.40	0.00
86 Banken	0.00	18'369.00	0	19'000	0.00	18'660.00
87 Energie	838'040.27	842'752.87	797'300	801'700	807'165.85	811'987.45
89 Sonstige gewerbliche Betriebe	0.00	0.00	0	1'000	0.00	3'322.50
9 FINANZEN UND STEUERN	207'016.25	1'547'345.78	194'620	1'254'060	196'932.25	1'341'761.28
91 Steuern	90'920.40	1'300'314.80	74'000	1'069'000	69'349.80	1'133'554.00
93 Finanzausgleich	34'555.00	0.00	46'500	0	46'523.00	0.00
95 Ertragsanteile, übrige	75'421.00	238'928.25	70'000	178'000	72'844.00	197'570.40
96 Vermögens- und Schuldenverwaltung	6'119.85	7'529.48	4'120	6'760	8'215.45	10'317.78
97 Rückverteilungen	0.00	573.25	0	300	0.00	319.10
99 Nicht aufgeteilte Posten	0.00	0.00	0	0	0.00	0.00
Total	3'639'647.98	3'691'009.16	3'260'296	3'237'220	3'341'056.84	3'388'652.86
Ertragsüberschuss	51'361.18		0		47'596.02	
Aufwandüberschuss		0.00		23'076		0.00
	3'691'009.16	3'691'009.16	3'260'296	3'260'296	3'388'652.86	3'388'652.86

Investitionsrechnung 2018 – Funktional

	Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6 VERKEHR	234'671.95	354'478.30	120'000	207'000	189'759.35	209'000.00
61 STRASSENVERKEHR	234'671.95	354'478.30	120'000	207'000	189'759.35	209'000.00
7 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	45'571.80	409'662.66	20'000	173'000	126'926.13	166'750.00
71 WASSERVERSORGUNG	0.00	220'346.91	20'000	43'000	96'321.48	41'000.00
72 ABWASSERBESEITIGUNG	45'571.80	189'315.75	0	130'000	30'604.65	125'750.00
8 VOLKSWIRTSCHAFT	151'083.90	140'546.25	181'000	103'000	283'289.45	101'000.00
87 ENERGIE	151'083.90	140'546.25	181'000	103'000	283'289.45	101'000.00
9 FINANZEN UND STEUERN	924'077.21	450'717.65	0	0	476'750.00	599'974.93
99 ABSCHLUSS	924'077.21	450'717.65	0	0	476'750.00	599'974.93
Total	1'355'404.86	1'355'404.86	321'000	483'000	1'076'724.93	1'076'724.93
Einnahmenüberschuss	0.00		162'000		0.00	
Ausgabenüberschuss		0.00		0		0.00
	<u>1'355'404.86</u>	<u>1'355'404.86</u>	<u>483'000</u>	<u>483'000</u>	<u>1'076'724.93</u>	<u>1'076'724.93</u>

Bilanz 2018

	Bestand am 01.01.2018	Zuwachs	Abgang	Bestand am 31.12.2018
1 AKTIVEN	6'224'244.74	29'680'037.64	29'118'139.08	6'786'143.30
10 FINANZVERMÖGEN	3'601'155.41	29'189'183.03	28'095'089.77	4'695'248.67
100 Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	1'789'568.75	11'010'367.97	10'541'241.57	2'258'695.15
101 Forderungen	1'434'035.51	18'115'631.71	17'489'008.05	2'060'659.17
104 Aktive Rechnungsabgrenzungen	64'840.15	63'183.35	64'840.15	63'183.35
107 Finanzanlagen	27'001.00	0.00	0.00	27'001.00
108 Sachanlagen FV	285'710.00	0.00	0.00	285'710.00
14 VERWALTUNGSVERMÖGEN	2'623'089.33	490'854.61	1'023'049.31	2'090'894.63
140 Sachanlagen VV	2'843'532.03	445'282.81	935'933.51	2'352'881.33
146 Investitionsbeiträge	200'191.25	45'571.80	37'115.80	208'647.25
148 Kumulierte zusätzliche Abschreibungen	-420'633.95	0.00	50'000.00	-470'633.95
2 PASSIVEN	6'224'244.74	10'805'916.67	10'244'018.11	6'786'143.30
20 FREMDKAPITAL	1'886'678.40	10'267'568.54	10'078'249.86	2'075'997.08
200 Laufende Verbindlichkeiten	1'427'422.95	9'458'956.24	9'279'047.45	1'607'331.74
201 Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	614'169.46	614'169.46	0.00
204 Passive Rechnungsabgrenzung	185'032.95	154'790.63	185'032.95	154'790.63
205 Kurzfristige Rückstellungen	274'222.50	39'652.21	0.00	313'874.71
29 EIGENKAPITAL	4'337'566.34	538'348.13	165'768.25	4'710'146.22
290 Verpflichtungen (+) bzw. Vorschüsse (-) gegenüber Spezialfinanzierungen	1'969'753.11	231'713.58	118'061.13	2'083'405.56
291 Fonds	416'690.65	377.35	111.10	416'956.90
293 Vorfinanzierungen	163'229.25	207'300.00	0.00	370'529.25
296 Neubewertungsreserve Finanzvermögen	69'881.50	0.00	0.00	69'881.50
299 Bilanzüberschuss / - fehlbetrag	1'718'011.83	98'957.20	47'596.02	1'769'373.01
Differenz Aktiv / Passiv	0.00	18'874'120.97	18'874'120.97	0.00

Anlagespiegel 2018 nach Bilanzkonten

Konto	Bezeichnung	Investition nach Aufwendung	Abschreibung kumuliert	Restwert 31.12.2018
1070.00	Aktien	1.00	0.00	1.00
1070.20	Aktien und Anteilscheine EW	12'000.00	0.00	12'000.00
1071.00	Verzinsliche Anlagen	15'000.00	0.00	15'000.00
1080.00	Grundstücke FV	102'570.00	0.00	102'570.00
1084.00	Gebäude FV	183'140.00	0.00	183'140.00
1400.00	Grundstück Nr. 214 (Parkplatz)	69'935.70	-51'748.40	18'187.30
1401.00	Strassen / Verkehrswege	204'006.85	-204'006.85	0.00
1403.10	Tiefbauten EW	691'272.16	-345'636.66	345'636.10
1403.20	Tiefbauten EW ab 2009	1'213'102.05	-199'339.22	1'013'762.83
1403.30	Tiefbauten WV	434'083.30	-211'676.40	222'406.90
1403.40	Tiefbauten Kanalisation	31'829.15	-15'914.55	15'914.60
1403.50	Glasfasernetz	48'899.25	-48'899.25	0.00
1404.00	Hochbauten allg. Haushalt	255'199.05	-255'199.05	0.00
1404.10	Trafostationen	98'489.10	-3'929.30	94'559.80
1404.20	Unterflurcontainer	168'166.35	-168'166.35	0.00
1404.30	Hochbauten WV	27'644.73	-6'911.18	20'733.55
1462.00	Investitionsbeiträge ARA Ossingen	356'442.05	-152'630.25	203'811.80
1462.10	Investitionsbeiträge ARA Altikon	9'670.95	-4'835.50	4'835.45

Unter 1400.00 ist die neu erworbene Dreieckswiese für den Parkplatz Oberneunforn bilanziert, die 2018 um CHF 50'000.00 zusätzlich abgeschrieben werden soll. Hinzu kommen zudem die Trafostationen Altiker- und Schaffhauserstrasse (Kto. 1404.10) sowie die Verkabelung dazwischen (Kto. 1403.20), die zusätzliche Abschreibungen von CHF 5'555.45 / Jahr verursachen. Zudem wird der Investitionsbeitrag an die ARA Ossingen jeweils im Bilanzkonto 1462.00 aktiviert und über 8 Jahre abgeschrieben.

Revisionsbericht und Anträge

Die Revisoren haben im Rahmen der gesetzlichen Bestimmungen die Buchführung und die Jahresrechnung für das Rechnungsjahr 2018 am 30. März 2019 geprüft und als in bester Ordnung befunden. Für den Inhalt und das Ergebnis der Jahresrechnung ist der Gemeinderat verantwortlich. Die Aufgabe der Rechnungsprüfungskommission besteht darin, die Jahresrechnung zu prüfen und zu beurteilen.

Die Revisoren haben die Detailkonti und Zusammenzüge sowie die übrigen Angaben der Jahresrechnung auf der Basis von Stichproben geprüft. Ferner beurteilten sie die Anwendung der massgebenden Haushaltgrundsätze, die wesentlichen Bewertungsrichtlinien sowie die Darstellung der Jahresrechnung als Ganzes. Gemäss ihrer Beurteilung entsprechen die Buchführung und die Jahresrechnung den gesetzlichen Bestimmungen.

Die Revisoren beantragen der Gemeindeversammlung vom 10. Mai 2019 die Jahresrechnung 2018 zu genehmigen.

Vorschlag des Gemeinderates zur Verbuchung des Ertragsüberschusses der Erfolgsrechnung 2018:

<u>Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung</u>	CHF	301'361.18
Zusätzliche Abschreibungen auf Grundstücken VV	CHF	50'000.00
Vorfinanzierung Neubau Parkplatz Oberneunforn	CHF	200'000.00
<u>Zuschreibung zum Bilanzüberschuss</u>	CHF	51'361.18

Erneuerungswahl der Rechnungsprüfungskommission

Am 1. Juni 2019 beginnt die neue vierjährige Amtsdauer der Behörden der Politischen Gemeinden. Der Gemeinderat und das Gemeindepräsidium sowie das Wahlbüro wurden bereits an der letzten Generalversammlung gewählt. Nun steht noch die Wahl der Rechnungsprüfungskommission an.

Die Rechnungsprüfungskommission besteht aus fünf Mitgliedern. Nicht mehr zur Verfügung stehen Helen Hartmann, Liliane Andres und Daniel Frei Rufli. Der Gemeinderat bedankt sich für ihre geschätzte und verantwortungsvolle Arbeit bei der Rechnungsprüfung. Die Wahlliste für die Rechnungsprüfungskommission (5 Mitglieder) setzt sich wie folgt zusammen:

- Claude Besançon (bisher)
- Christian Egli (bisher)
- Daria Grunder (neu)
- Nicole Hutter (neu)
- Gabriella Rutschmann (neu)

Die Wahl der Rechnungsprüfungskommission erfolgt offen und gesamthaft.

ANTRAG AN DIE GEMEINDEVERSAMMLUNG

Der Gemeinderat schlägt der Gemeindeversammlung die oben genannten Personen zur Wahl in die Rechnungsprüfungskommission der Politischen Gemeinde Neunforn vor.

Anschliessend an die Gemeindeversammlung:

Unterhaltung mit den Wildheuern

vier Ostschweizer mit populären Liedern aus aller Welt

Festwirtschaft organisiert durch die FSG Oberneunforn



Politische Gemeinde Neunforn

Bachstrasse 2, 8526 Oberneunforn

Stimmrechtsausweis

Für die Gemeindeversammlung vom Freitag, 10. Mai 2019, 20.00 Uhr, Schulhaus Rietacker, Oberneunforn

Dieser Ausweis ist abzutrennen und beim Eintritt an die Gemeindeversammlung abzugeben.

