

# Sekundarschulgemeinde Budget 2023



## Inhalt

Kurzbericht und Allgemeine Entwicklungen	2
Kennzahlen	3
Finanzbericht	4
Gestufte Erfolgsrechnung mit Artengliederung	8
Funktionale Erfolgsrechnung kurz mit Erläuterungen	9
Funktionale Erfolgsrechnung detailliert	10
Investitionsrechnung funktional detailliert	21
Kreditkontrolle inklusive Verpflichtungskredite	22
Finanzplan	23
Antrag	26
Bau	27
Behörde und Abteilungen	30
Impressionen aus dem Schulbetrieb	31

## Kurzbericht

Die schweizweit stetig zunehmende Zahl von Schülerinnen und Schülern zeigt sich verzögert auch auf der Sekundarstufe. Für das kommende Schuljahr sind eine zusätzliche E-Klasse und eine Stelle für Deutsch als Zweitsprache budgetiert. Letztere als Reaktion auf den Zustrom von Jugendlichen ohne Deutschkenntnisse aus aller Welt. Dabei werden die DAZ-Schülerinnen und -Schüler in den Stammklassen integriert und erhalten zusätzlich intensiven Deutschunterricht. Weiterhin legen wir ein grosses Augenmerk auf die Berufswahl der Jugendlichen und den Einbezug der Eltern. Dafür finden einerseits spezielle Elternabende statt und andererseits haben die Jugendlichen gemeinsam mit den Erziehungsberechtigten die Möglichkeit, im Rahmen der Betriebstage Kreuzlingen in verschiedene Betriebe Einblicke zu erhalten. Zusätzlich sind Unterstützungsmöglichkeiten für anspruchsvolle Klassensituationen eingeplant.

Für die kommenden Jahre gehen wir davon aus, den Raumbedarf trotz Schülerzuwachs mit dem Bestand decken zu können.

Eine grosse Veränderung für die Sekundarschule ist die Übergabe der Betriebsführung des Thermalbades an die Stadt Kreuzlingen. Während über 40 Jahren führte die Sekundarschule den Betrieb. Zukünftig werden alle Bäder in Kreuzlingen aus einer Hand bewirtschaftet, um Synergien optimal zu nutzen. Mit diesem Schritt reduzieren wir zusätzlich das Risiko, das ein schulferner Betrieb birgt.

Es ist bedeutsam, heute stärker denn je, ein attraktiver Arbeitgeber zu bleiben, um auch in Zukunft unsere Stellen besetzen zu können. Dies ist in Anbetracht des Fachkräftemangels keine Selbstverständlichkeit mehr. Die Schule Kreuzlingen hat verschiedene Anpassungen im Förderbereich vorgenommen, die einerseits unseren Kindern zugutekommen und andererseits unseren Mitarbeitenden gute Rahmenbedingungen erhalten. Auch in den Betrieben, die der Schule angehören, und der Verwaltung gilt es, wenn nötig die Strukturen und Rahmenbedingungen anzupassen.

## Allgemeine Entwicklungen

Gesellschaftliche Veränderungen und die demografischen Entwicklungen verlangen eine flexible Organisation. Auch aus diesem Grund beinhaltet das Förderkonzept unserer Schule einen Penspool, den die Schule nach Bedarf und Notwendigkeit einsetzt. Der Zuwachs an Schulkindern auf der Primarstufe macht sich auch in der Sekundarschule verzögert bemerkbar. So ist für das kommende Jahr eine E-Klasse mehr budgetiert, ebenso Zusatzpensen im DAZ-Bereich (Deutsch als Zweitsprache). Diese Erhöhung steht im Zusammenhang mit einem allgemeinen Zustrom von Jugendlichen ohne Deutschkenntnisse, zusätzlich zu den ukrainischen Schülerinnen und Schülern.

Um dem Fachkräftemangel zu begegnen, muss es uns gelingen, für unsere Mitarbeitenden in der Schule, den Betrieben und der Verwaltung gute Rahmenbedingungen zu erhalten oder diese, wenn nötig flexibel anzupassen.

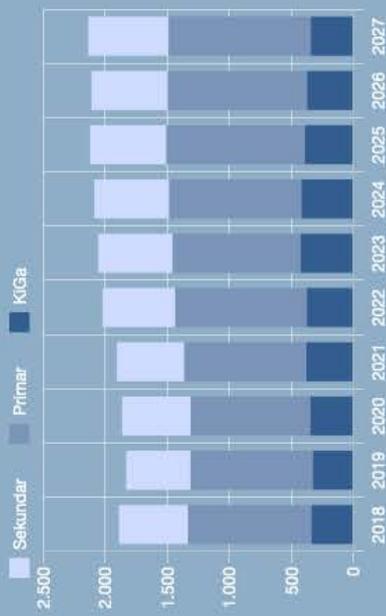
Eine grosse Veränderung ist die Übergabe der Betriebsführung des Bades Egelsee an die Stadt Kreuzlingen. So werden in diesem Bereich ab Sommer 2023 die Personal- und die übrigen Betriebskosten ebenso wie die Einnahmen wegfallen. Für das erste Betriebsjahr ist ein Defizitbeitrag an die Stadt von 158 TCHF vorgesehen, der kontinuierlich abnehmen sollte. Gemäss der vom Soverän bestätigten Botschaft wird die Sekundarschulgemeinde 30% des betrieblichen Defizits tragen.

Die erhöhten Energiekosten spiegeln sich im Budget. In diesem Bereich kommt der Sekundarschule zugute, dass in den vergangenen Jahren alle drei Schulzentren energetisch saniert worden sind und zusätzlich in erneuerbare Energien investiert worden ist – und weiterhin investiert wird.

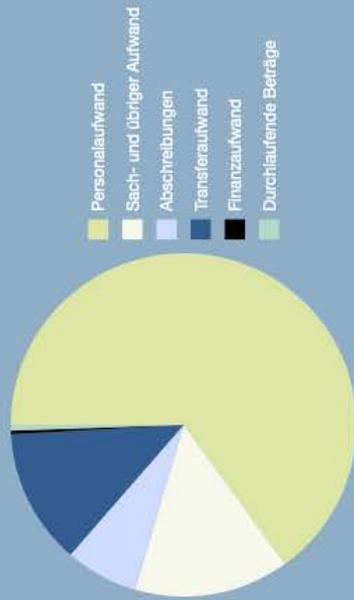
Weitere Informationen sind im Finanzbericht ersichtlich..

Seraina Perini Allemann  
Schulpräsidentin Sekundarschule Kreuzlingen

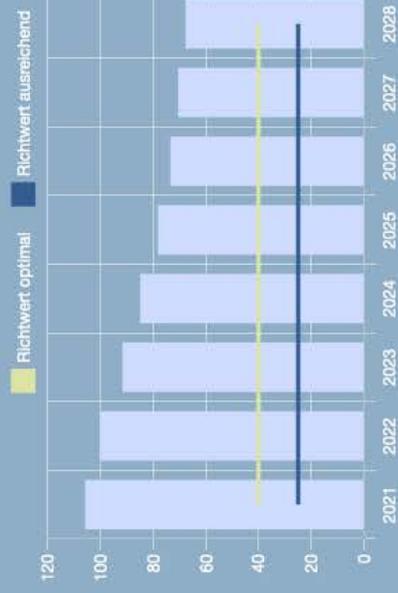
Entwicklung Schülerzahlen



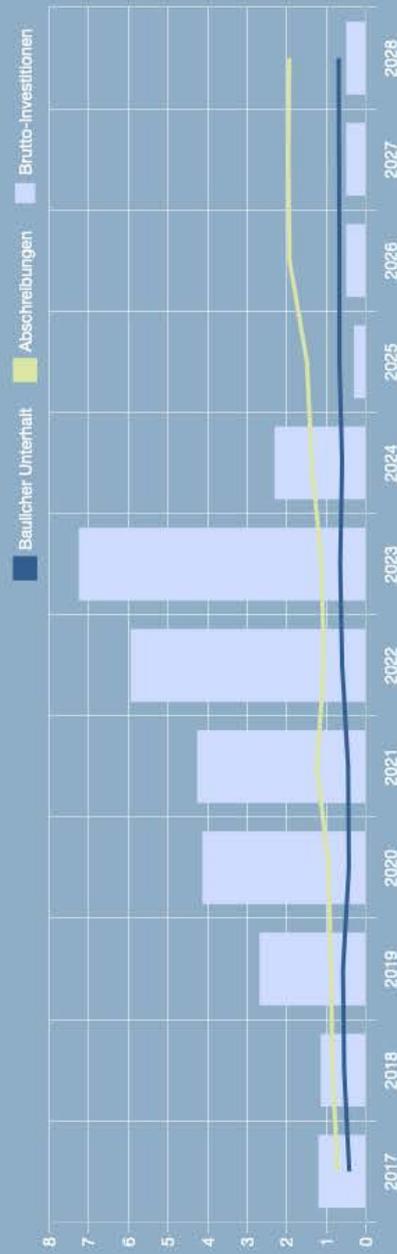
Betrieblicher Aufwand Budget 2023



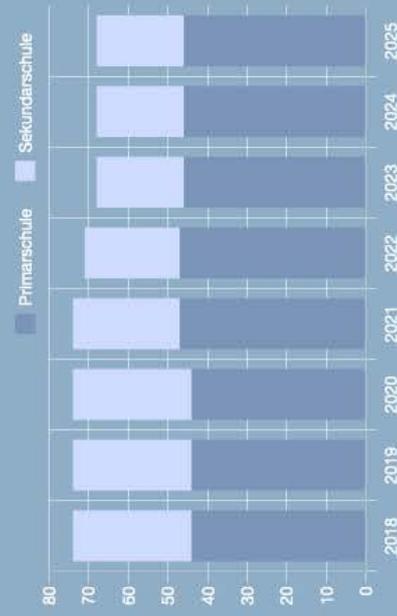
Eigenkapitalquote in Prozent



Investitionen und Unterhalt in Millionen Franken



Steuerfuss in Prozent



## Finanzbericht

Das Budget 2023 weist einen Aufwandüberschuss von 1033 TCHF aus. Im Vergleich zum Vorjahresbudget mit einem Ertragsüberschuss von 53 TCHF resultiert eine negative Differenz von CHF 1.1 Mio. **Die grössten Abweichungen zum Budget 2022 sind folgende:**

	Abweichung in TCHF
<b>BUDGET 2022</b>	<b>+ 53</b>
<b>Mehreinnahmen</b>	
Grundstückgewinnsteuer	+182
<b>Mindereinnahmen</b>	
Steuereinnahmen natürliche und juristische Personen	-855
Thermalbad Schliessung per 30.6.2022 – reduzierte Einnahmen	-180
<b>Minderaufwand</b>	
Beitrag an den kantonalen Finanzausgleich	+ 350
Thermalbad: Schliessung per 30.6.2022 – Personal- und Betriebsaufwand	+ 391
<b>Mehraufwand</b>	
<b>Personalaufwand allgemein:</b>	
- 2% Teuerung generell und 1% Stufenanstiege (kantonale Vorgaben)	- 200
- Arbeitgeberbeiträge: teuerungsbedingte Erhöhung sowie Sanierungsbeitrag an die PKTG / höhere NBU-Prämie Schulen	-190
<b>Personalaufwand Sekundarschule:</b>	
- Ein bis zwei neue Klassenzüge, 100%-Stelle für Deutsch als Zweitsprache (Integration), Erhöhung Dotation Fördermassnahmen	-230
Defizitbeitrag an die Stadt Kreuzlingen für das neue Bad Egelsee (Initialjahr)	-158
Energiekosten Teuerung (Strom + 33% / Heizmittel + 40%)	- 75
Übrige Veränderungen netto	-121
<b>BUDGET 2023</b>	<b>-1033</b>

## Betrieblicher Aufwand

### Personalaufwand

#### Generelle Anpassungen

Der Personalaufwand beträgt CHF 12.4 Mio. (Vorjahr: CHF 12.0 Mio.) und somit 65% des betrieblichen Gesamtaufwandes. Dieser erhöht sich in absoluten Zahlen mit Teuerung und Stufenanstiegen gegenüber dem Vorjahresbudget um 1% resp. CHF 0.4 Mio.

Den budgetierten Lohnkosten liegt die Annahme eines generellen Teuerungsausgleichs von 2% für 2023 zugrunde. Das Bundesamt für Statistik publizierte im August 2022 eine Jahresteuierung von 3.5%. Massgebend für die tatsächliche Umsetzung wird der Entscheid des Kantonsrates Anfang Dezember 2022 sein, worauf sich die Lohn Tabellen der Lehrpersonen sowie des Verwaltungspersonals der Schulgemeinde Kreuzlingen verbindlich stützen. Ebenfalls enthalten sind die Lohnanpassungen im Rahmen der kantonalen Vorgaben für Lehrpersonen sowie individuelle Lohnanpassungen der übrigen Mitarbeitenden mit rund 1%. Insgesamt beziffern sich die oben genannten Anpassungen auf rund CHF 0.2 Mio.

Die Pensionskasse Thurgau hat alle angeschlossenen Arbeitgebenden informiert, dass infolge der Turbulenzen an den Anlagemärkten und trotz breit diversifizierter Anlagepolitik mit einem Verlust zu rechnen ist. Wir müssen davon ausgehen, dass der Deckungsgrad der Pensionskasse per Ende Kalenderjahr auf unter 100% sinken wird. Deswegen empfiehlt die Pensionskasse, für das Jahr 2023 Sanierungsmassnahmen zu budgetieren. Das Budget der Schule Kreuzlingen enthält den Sanierungsbeitrag von 110 TCHF in der Annahme, dass der Deckungsgrad zwischen 95% und 100% liegen wird. Den definitiven Entscheid über die Ausprägung der Sanierungsmassnahmen wird die Pensionskassenkommission Anfang Dezember 2022 fällen.

Die Unfallversicherung hat ab 2022 die Prämien für die Nicht-Berufsunfallversicherung infolge ihrer Schadenbelastung für alle Schulen schweizweit erhöht. Die Mehrkosten für die Sekundarschulgemeinde belaufen sich auf jährlich rund 30 TCHF.

Die Verträge für die Kollektiv-Krankentaggeldversicherung wie auch für die Unfallversicherung laufen per Ende 2022 aus und werden im Herbst neu ausgeschrieben. Die berechneten AG-Beiträge basieren auf den aktuell geltenden Ansätzen.

**Sekundarschule**

Per Schuljahr 2023/24 ist die Eröffnung mindestens einer zusätzlichen Klasse budgetiert, um dem hohen Zuwachs von 27 Siebtklässlern zu begegnen. Insgesamt gehen wir derzeit von 218 Siebtklässlern aus, welche mit 11 Schulklassen abgedeckt werden sollen.

Die zunehmende Zahl von Schülerinnen und Schülern erfordert auch Anpassungen bei der Stellendotation im flexiblen Förderbereich. Die Schulleitungen erhalten damit einen gewissen Handlungsspielraum, um schwierige Klassensituationen zu meistern und gute Rahmenbedingungen für alle Beteiligten zu gewährleisten.

Bereits per laufendes Schuljahr 2022/23 wurde das DAZ-Angebot (Deutsch als Zweitsprache) auf eine 100%-Stelle aufgestockt. Diese Integrationsmassnahme dient dem intensiven Spracherwerb von nicht oder nur ungenügend Deutsch sprechenden Jugendlichen. Aktuell besuchen 22 Schülerinnen und Schüler das Angebot im Schulzentrum Egelsee, davon sind 14 ukrainischer Nationalität. Der Kanton übernimmt bei Erfüllung der Vorgaben einen Kostenanteil von maximal 70 TCHF p.a. und Klasse für ukrainische Flüchtlinge.

**Thermalbad**

Das über 40-jährige Thermalbad Egelsee wird per 30. Juni 2023 seine Pforten schliessen und einer Gesamtsanierung unterzogen. Vorbehältlich der Genehmigung durch den Gemeinderat am 6. Oktober 2022 werden die Betriebsführung und damit die Mitarbeitenden des Thermalbades Egelsee per 1. Juli 2023 an die Stadt übergehen. Die Sekundarschule bleibt Eigentümerin des bestehenden Gebäudekomplexes. Zur Regelung von Eigentums- und sachenrechtlichen Verhältnissen sowie der Übernahme und der Aufteilung der Betriebs- und Investitionskosten haben die Parteien einen Zusammenarbeitsvertrag erarbeitet. Analog zur ursprünglichen Abstimmungsbotschaft aus dem Jahr 2018 ist darin die finanzielle Beteiligung der Sekundarschule am Defizitbeitrag (laufende Betriebskosten ./ Einnahmen) des neuen Bades Egelsee mit 30% verankert.

Mit unterjähriger Schliessung des Thermalbades reduzieren sich naturgemäss einerseits die Personalkosten (-208 TCHF), die Betriebsaufwände wie auch die Einnahmeseite, andererseits wird der Defizitbeitrag an die Stadt erstmals fällig. Im Initialjahr ist dabei mit einem etwas höheren Beitrag zu rechnen, zumal die Personalkosten nahtlos anfallen, die Baderöffnung mit entsprechenden Einnahmen jedoch zeitlich verzögert erfolgt.

Die Abschreibungen auf den Investitionsbeitrag an das Bad Egelsee werden erst mit Sanierungsabschluss und Wiedereröffnung des Thermalbades im Finanzjahr 2024 fällig.

Wir erwarten, dass sich die Aufwandbelastung der Sekundarschule, sobald sich die Betriebsabläufe und Strukturen beim neuen Bad eingespielt haben, reduzieren und dass sie unter den bisherigen Kosten liegen wird.

**Sach- und übriger Aufwand**

Die Ausgaben im Bereich Sach- und übriger Aufwand betragen CHF 2.8 Mio. Dies entspricht 15% des betrieblichen Gesamtaufwandes. Im Vergleich zum Vorjahresbudget reduzieren sich die Kosten um 178 TCHF.

Die Schliessung des Thermalbades per 30. Juni 2023 trägt massgeblich zum Minderaufwand bei. Insgesamt wird die Sekundarschulrechnung mit 176 TCHF entlastet (vgl. Kommentar oben).

Im Vorjahresbudget sind zahlreiche pandemiebedingt nachzuholende Winter- und Sommerlager einkalkuliert gewesen. Die geplanten Lager sind im laufenden Jahr glücklicherweise fast alle durchgeführt worden. Für 2023 sind kein Nachhollager geplant. Die Kosten im Bereich Spesenentschädigungen (inkl. Exkursionen, Schulreisen und Lager) reduzieren sich um 110 TCHF auf insgesamt 441 TCHF.

Die Materialaufwände für Lehrmittel, Büromaterial sowie das Verbrauchsmaterial der Hauswartungen betragen 522 TCHF, also 11 TCHF mehr als im Vorjahresbudget. Diese Mehrkosten sind auf das Wachstum der Schülerzahlen sowie auf Preisaufschläge beim Einkauf von Verbrauchsmaterial und Lehrmitteln zurückzuführen.

Die Anschaffungen für Mobilien, Geräte und Hardware sind mit 177 TCHF veranschlagt und fallen um 123 TCHF tiefer aus im Budget-Vorjahresvergleich.

Neu werden Schüler-Tablets für drei Jahre geleast und am Ende der Sekundarschulzeit der Leasinggesellschaft retourniert. Auch der Nachhaltigkeitsaspekt hat uns bewogen, von der bisherigen Praxis – dem Erwerb des Gerätes bei Austritt – Abstand zu nehmen. Entsprechend reduziert sich die Hardwareanschaffung um 60 TCHF.

Beim Mobiliar sind 72 TCHF für altersbedingte Mobiliar-Erneuerungen vorgesehen (Vorjahr: 102 TCHF).

Die Kosten für Dienstleistungen, Honorare und Support bewegen sich mit 244 TCHF etwas unter dem Vorjahresbudget (294 TCHF), ebenso der Unterhalt von Mobilien und immateriellen Anlagen mit 100 TCHF (Vorjahr: 134 TCHF).

Der Kostenvoranschlag für den baulichen Unterhalt beläuft sich auf insgesamt 653 TCHF (Vorjahr: 600 TCHF). Die grössten Positionen sind nebst den wiederkehrenden allgemeinen Positionen jene für den regelmässigen Service und den Unterhalt der Schul- und Sportanlagen.

**Egelsee:**

- Ersatz der Türen Haupteingang und Lagereingang
- Ersatz Beleuchtung Luftschutzräume

**Remisberg:**

- Umbau der Werkräume zur Unterrichtsgestaltung nach Lehrplan
- Ersatz Gasbrenner / Anpassung Heizung

**Pestalozzi:**

- Unterhalt Parkett Singsaal
- Umbau der Werkräume zur Unterrichtsgestaltung nach Lehrplan
- Erneuerung Steg Weiher

**Dreispietz:**

- Ersatz Leuchtmittel / Umstellung auf LED

**Burgerfeld:**

- Belagsreinigung Rundbahn und Neumarkierung
- Ersatz Leuchtmittel / Umstellung auf LED
- Planungskonzept Erneuerung Lichtmasten (Investition 2024)

## Abschreibungen

Der Abschreibungsaufwand beträgt rund CHF 1.3 Mio. (Vorjahr: CHF 1.0 Mio.) In den kalkulierten Abschreibungen für 2023 sind die geplanten Mitteleinsätze für Hochbauten und Mobiliar gemäss Investitionsrechnung enthalten.

Die im Jahr 2023 zu erneuernde Heizanlage Egelsee schlägt dabei erstmalig mit rund 190 TCHF zu Buche.

Die Abschreibungen auf den Investitionsbeitrag an das Bad Egelsee werden erst mit Sanierungsabschluss und Wiedereröffnung des Thermalbades im Finanzjahr 2024 getätigt.

## Transferaufwand/Finanz- und Lastenausgleich

Der Transferaufwand beträgt insgesamt CHF 2.4 Mio., was einer Reduktion um rund 150 TCHF gegenüber dem Vorjahresbudget entspricht.

Infolge der weiterhin erfreulichen Steuerhochrechnung für das Finanzjahr 2022 kann die Sekundarschulgemeinde 2023 mit einem um rund 350 TCHF tieferen Beitrag an den kantonalen Finanzausgleich rechnen. Massgeblich sind jeweils die Schülerzahlen und die Steuerkraft des Vorjahres, wobei die allgemein positive Steuersituation aller Schulgemeinden eine wesentliche Rolle spielt. Der Finanzbeitrag beläuft sich voraussichtlich auf rund CHF 1.7 Mio. Im Vorjahr waren CHF 2.0 Mio. budgetiert. Im Jahr 2020 betrug der Beitrag noch CHF 7.1 Mio.

Auf der anderen Seite wird 2023 erstmals der Defizitbeitrag von 158 TCHF an die Stadt Kreuzlingen für den Betrieb des neuen Bades Egelsee fällig.

## Durchlaufende Beiträge

Interne Verrechnungen sind nicht ergebniswirksam. Sie werden durch die entsprechende Position auf der Ertragsseite ausgeglichen.

## Betrieblicher Ertrag

### Steuern

Der gesamte Fiskalertrag für 2023 ist mit CHF 15.8 Mio. bei einem um 2% reduzierten Steuerfuss von 22% veranschlagt worden (Vorjahr: CHF 16.7 Mio. mit 24% Steuerfuss). Gegenüber dem Vorjahresbudget reduzieren sich die Einnahmen damit um rund CHF 0.8 Mio.

Trotz der aktuellen geopolitischen Lage und der damit einhergehenden Inflation und unsicheren Wirtschaftslage sind die Steuerprognosen seitens Stadt und Kanton für die kommenden Jahre weiterhin positiv und es wird mit einem Steuerkraftanstieg gerechnet. Dies mitunter infolge der anhaltenden Zuwanderung und der demografischen Entwicklung. Ausserdem ist damit zu rechnen, dass die teuerungsbedingten Lohnanpassungen einen leicht positiven Effekt auf die Steuereinnahmen natürlicher Personen haben werden. Massgeblichen Einfluss werden die weitere Konjunktorentwicklung, die Bautätigkeit und das Niveau der Beschäftigungszahlen haben.

### Entgelte

Das Budget 2023 sieht Entgelte von insgesamt 244 TCHF vor. Dies entspricht einer Reduktion um rund 100 TCHF gegenüber dem Vorjahresbudget, die auf die unterjährige Schliessung des Thermalbades mit entsprechenden Mindereinnahmen zurückzuführen ist.

### Transfererträge

Der Transferertrag wird mit rund CHF 1.4 Mio. veranschlagt, was einem Plus von 140 TCHF gegenüber dem Vorjahresbudget entspricht. Die Prognosen der Grundstückgewinnsteuern werden aufgrund der anhaltenden Bautätigkeit in Kreuzlingen und den Nachbargemeinden den effektiv erzielten Einnahmen der Vorjahre angepasst.

### Durchlaufende Beiträge

Interne Verrechnungen sind nicht ergebniswirksam. Sie werden durch die entsprechende Position auf der Aufwandseite ausgeglichen.

Susanne Burgmer

Leitung Finanzen

		Rechnung 2021	Budget 2022	Budget 2023	Abw. Budget 22/23	
		Betrag	Betrag	Betrag	Budget	Vorjahr
	<b>Betrieblicher Aufwand</b>	<b>17'650'159</b>	<b>18'652'180</b>	<b>19'019'969</b>	<b>367'789</b>	<b>1'369'810</b>
30	Personalaufwand	11'428'721	11'999'170	12'409'470	410'300	980'749
31	Sach- und übriger Aufwand	2'209'631	2'946'250	2'767'640	-178'610	558'009
33	Abschreibungen	1'217'408	1'033'900	1'300'899	266'999	83'491
35	Einlagen	300'000	0	0	0	-300'000
36	Transferaufwand	2'434'478	2'582'660	2'439'610	-143'050	5'132
37	Durchlaufende Beiträge	59'922	90'200	102'350	12'150	42'428
	<b>Betrieblicher Ertrag</b>	<b>20'591'894</b>	<b>18'365'400</b>	<b>17'559'800</b>	<b>-805'600</b>	<b>-3'032'094</b>
40	Fiskalertrag	18'686'005	16'665'000	15'810'500	-854'500	-2'875'505
42	Entgelte	251'423	348'500	243'500	-105'000	-7'923
46	Transferertrag	1'594'544	1'261'700	1'403'450	141'750	-191'094
47	Durchlaufende Beiträge	59'922	90'200	102'350	12'150	42'428
	<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>2'941'734</b>	<b>-286'780</b>	<b>-1'460'169</b>	<b>-1'173'389</b>	<b>-4'401'903</b>
34	Finanzaufwand	18'552	18'000	63'000	45'000	44'448
44	Finanzertrag	310'263	292'820	292'610	-210	-17'653
	<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>	<b>291'711</b>	<b>274'820</b>	<b>229'610</b>	<b>-45'210</b>	<b>-62'101</b>
	<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>3'233'445</b>	<b>-11'960</b>	<b>-1'230'559</b>	<b>-1'218'599</b>	<b>-4'464'004</b>
38	Ausserordentlicher Aufwand	2'003'000	0	0	0	-2'003'000
48	Ausserordentlicher Ertrag	73'630	64'830	197'830	133'000	124'200
	<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>	<b>-1'929'370</b>	<b>64'830</b>	<b>197'830</b>	<b>133'000</b>	<b>2'127'200</b>
	<b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b>	<b>1'304'075</b>	<b>52'870</b>	<b>-1'032'729</b>	<b>-1'085'599</b>	<b>-2'336'804</b>

		Rechnung 2021		Budget 2022		Budget 2023		Abw. Budget 22/23	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>0</b>	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>	<b>54'479</b>	<b>0</b>	<b>49'520</b>	<b>0</b>	<b>47'020</b>	<b>0</b>	<b>-2'500</b>	<b>0</b>
<b>01</b>	<b>Legislative und Exekutive</b>	<b>54'479</b>	<b>0</b>	<b>49'520</b>	<b>0</b>	<b>47'020</b>	<b>0</b>	<b>-2'500</b>	<b>0</b>
<b>011</b>	<b>Legislative</b>	<b>54'479</b>	<b>0</b>	<b>49'520</b>	<b>0</b>	<b>47'020</b>	<b>0</b>	<b>-2'500</b>	<b>0</b>
0110	Legislative	54'479	0	49'520	0	47'020	0	-2'500	0
<b>2</b>	<b>BILDUNG</b>	<b>17'569'764</b>	<b>1'147'122</b>	<b>16'465'660</b>	<b>1'216'620</b>	<b>17'167'949</b>	<b>1'221'310</b>	<b>702'289</b>	<b>4'690</b>
<b>21</b>	<b>Obligatorische Schule</b>	<b>17'569'764</b>	<b>1'147'122</b>	<b>16'465'660</b>	<b>1'216'620</b>	<b>17'167'949</b>	<b>1'221'310</b>	<b>702'289</b>	<b>4'690</b>
<b>213</b>	<b>Sekundarschule I</b>	<b>9'721'443</b>	<b>207'860</b>	<b>10'604'050</b>	<b>175'200</b>	<b>10'978'360</b>	<b>185'200</b>	<b>374'310</b>	<b>10'000</b>
2130	Sekundarschule I	9'721'443	207'860	10'604'050	175'200	10'978'360	185'200	374'310	10'000
<b>217</b>	<b>Schulliegenschaften</b>	<b>6'074'159</b>	<b>868'936</b>	<b>3'933'810</b>	<b>945'220</b>	<b>4'201'518</b>	<b>927'010</b>	<b>267'708</b>	<b>-18'210</b>
2170	Schulliegenschaften	5'232'185	536'521	3'040'266	534'800	3'473'113	652'800	432'847	118'000
2171	Sportanlage Burgerfeld	121'529	53'075	78'783	36'000	146'533	80'000	67'750	44'000
2172	Thermalbad Egelsee / Bad Egelsee	710'748	279'340	794'760	374'420	561'872	194'210	-232'888	-180'210
2175	Sport + Kulturveranstaltungen übrige	9'698	0	20'000	0	20'000	0	0	0
<b>218</b>	<b>Schulergänzende Tagesbetreuung</b>	<b>12'698</b>	<b>0</b>	<b>12'900</b>	<b>0</b>	<b>13'000</b>	<b>0</b>	<b>100</b>	<b>0</b>
2180	Schulergänzende Tagesbetreuung	12'698	0	12'900	0	13'000	0	100	0
<b>219</b>	<b>Übrige obligatorische Schule</b>	<b>1'761'464</b>	<b>70'325</b>	<b>1'914'900</b>	<b>96'200</b>	<b>1'975'071</b>	<b>109'100</b>	<b>60'171</b>	<b>12'900</b>
2190	Schulbehörde und -verwaltung	997'124	1'723	1'083'150	1'000	1'086'721	1'750	3'571	750
2191	Schulleitung	476'046	8'680	472'000	5'000	507'774	5'000	35'774	0
2192	Schulische Sozialarbeit	165'248	0	198'800	0	200'312	0	1'512	0
2194	Schulbibliothek	63'124	0	70'750	0	77'914	0	7'164	0
2195	Informatik	59'922	59'922	90'200	90'200	102'350	102'350	12'150	12'150
<b>4</b>	<b>GESUNDHEIT</b>	<b>68'043</b>	<b>0</b>	<b>75'000</b>	<b>0</b>	<b>80'000</b>	<b>0</b>	<b>5'000</b>	<b>0</b>
<b>43</b>	<b>Gesundheitsprävention</b>	<b>68'043</b>	<b>0</b>	<b>75'000</b>	<b>0</b>	<b>80'000</b>	<b>0</b>	<b>5'000</b>	<b>0</b>
<b>433</b>	<b>Schulgesundheitsdienst</b>	<b>68'043</b>	<b>0</b>	<b>75'000</b>	<b>0</b>	<b>80'000</b>	<b>0</b>	<b>5'000</b>	<b>0</b>
4330	Schulgesundheitsdienst	68'043	0	75'000	0	80'000	0	5'000	0
<b>9</b>	<b>FINANZEN UND STEUERN</b>	<b>1'979'425</b>	<b>19'828'665</b>	<b>2'080'000</b>	<b>17'506'430</b>	<b>1'788'000</b>	<b>16'828'930</b>	<b>-292'000</b>	<b>-677'500</b>
910	Steuern	91'787	18'686'005	61'000	16'665'000	73'000	15'810'500	12'000	-854'500
930	Finanz- und Lastenausgleich	1'867'302	0	2'000'000	0	1'650'000	0	-350'000	0
950	Grundstückgewinnsteuer	0	1'126'870	0	823'000	0	1'005'000	0	182'000
961	Zinsen	20'166	12'360	19'000	10'000	65'000	10'000	46'000	0
969	Finanzvermögen	169	3'430	0	3'430	0	3'430	0	0
971	Rückvergütung aus CO <sub>2</sub> -Abgabe	0	0	0	5'000	0	0	0	-5'000
	Abschluss	19'671'711	20'975'787	18'670'180	18'723'050	19'082'969	18'050'240	412'789	-672'810
	<b>Erfolg</b>	<b>1'304'075</b>	<b>0</b>	<b>52'870</b>	<b>0</b>	<b>1'032'729</b>	<b>1'032'729</b>	<b>-52'870</b>	<b>1'032'729</b>
	<b>Gesamttotal</b>	<b>20'975'786</b>	<b>20'975'787</b>	<b>18'723'050</b>	<b>18'723'050</b>	<b>19'082'969</b>	<b>19'082'969</b>	<b>359'919</b>	<b>359'919</b>

Beträge sind in CHF gerundet. Daraus können Differenzen in den Totalen resultieren.

**Erläuterungen ►**

- 2130 2% Teuerung & Stufenanstieg, eine zusätzliche Klasse ab SJ 23 /24, Erhöhung DaZ Stellen-Dotation
- 2170 Energiepreise + 40%, höhere Abschreibungen entsprechend dem Investitionsprogramm
- 2172 Investitionsbeitrag an Stadt Initialjahr 158 TCHF, Schliessung Bad per 30.06.2022

- 2191 Überprüfung Pilot SL Pensen
- 910 Steuereinnahmen basierend auf Steuerfuss 22% (2022: 24%)
- 930 Reduzierter Beitrag an den Finanzausgleich (2022 IST = 1.6 Mio)
- 961 Fremdkapitalzinsen mit 2% budgetiert für neuen Kredit

Nr.	Funktion	Rechnung 2021		Budget 2022		Budget 2023		Abw. Budget 23/22		Erläuterungen
		Betrag		Betrag		Betrag		Betrag	%	
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	54'479		49'520		47'020		-2'500	-5.05	
01	Legislative und Exekutive	54'479		49'520		47'020		-2'500	-5.05	
011	Legislative	54'479		49'520		47'020		-2'500	-5.05	
0110	Legislative	54'479		49'520		47'020		-2'500	-5.05	
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder Kommissionen, RPK	2'651		3'000		3'000				
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK, Verwaltungskosten	13								
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2		20		20				Erhöhung NBU-Tarif aller Schulen ab 01.01.2022
3102.00	Budget, Jahresrechnung	28'667		17'000		17'000				
3102.01	Drucksachen, Publikationen	4'137		3'000		4'000		1'000	33.33	Hybride Form (Digital / Druck) - höhere Papierpreise
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'768		2'000		2'000				eine zusätzliche Botschaft Reserve
3132.80	Übrige Honorare externe Berater, Fachexperten	5'684		8'000		6'500		-1'500	-18.75	Treuhandbüro - Begleitung RPK
3170.00	Reisekosten und Spesen	31		500		500				
3612.90	Entschädigung an Stadt Kreuzlingen	11'034		15'000		13'000		-2'000	-13.33	Anteil Abstimmungskosten
3612.91	Entschädigungen an übrige Gemeinden	492		1'000		1'000				
2	BILDUNG	16'422'643		15'249'040		15'946'639		697'599	4.57	
21	Obligatorische Schule	16'422'643		15'249'040		15'946'639		697'599	4.57	
213	Sekundarschule I	9'513'583		10'428'850		10'793'160		364'310	3.49	
2130	Sekundarschule I	9'513'583		10'428'850		10'793'160		364'310	3.49	
3020.10	Besoldung Regelunterricht	5'518'046		5'610'000		5'725'000		115'000	2.05	zusätzlicher Klassenzug ab SJ 23/24 - 5 Monate, Teuerung 2% und kant. geregelter Stufenanstieg
3020.11	Stellvertretungen einfache Besoldung	3'832								
3020.22	Besoldung Sonderklassen	553'592		700'000		650'000		-50'000	-7.14	Vorjahresbudget war mit Reserve für zusätzliche Förderklasse -> nicht verwendet
3020.23	Besoldung Timeout-Klassen	209'186		225'000		227'000		2'000	0.89	
3020.31	Besoldung Schulische Heilpädagogik (SHP)	178'015		185'000		235'000		50'000	27.03	Erhöhung Dotation Förderpool gemäss Entwicklung SUS-Zahlen seit Einführung des Förderkonzept
3020.34	Besoldung Deutsch als Zweitsprache	46'240		30'000		166'000		136'000	453.33	Erhöhung DAZ-Dotation um 100% -> Integration Ukraine Flüchtlinge/andere nicht Deutschsprachige
3020.37	Besoldung integrative Sonderschulung (INS)	51'074		57'000		55'000		-2'000	-3.51	Integrative Sonderschulung - Annahme Weiterführung Status Quo
3020.38	Besoldung übriges Förderangebot	184'325		200'000		300'000		100'000	50.00	Erhöhung Dotation flexibler Förderpool gemäss Konzept
3020.41	Besoldung Aufgabenhilfe	84'457		85'000		76'000		-9'000	-10.59	
3020.43	Besoldung Freifächer	136'019		180'000		190'000		10'000	5.56	
3020.60	Stellvertretungen Doppelbesoldung	237'383		173'000		200'000		27'000	15.61	
3020.61	Stellvertretung Bildungsessemester					50'000		50'000		Annahme 1 Bildungsessemester - Entschädigung durch Kanton siehe Konto 3020.95
3020.80	Besoldung für besondere Aufgaben	11'472		20'000		20'000				Entschädigung für Aufnahmepflichten Stufe SEK1 -> Entschädigung durch Kanton
3020.81	Besoldung MIA - iScout / EVD Verantwortlicher	71'420		78'000		76'000		-2'000	-2.56	
3020.82	Besoldung Berufswahlcoach	46'928		55'000		55'000				
3020.83	Besoldung Kulturbbeauftragter	7'690		8'000		8'000				
3020.91	Rückersättning Unfalltagelder	-28'841		-15'000		-10'000		5'000	-33.33	
3020.92	Rückersättning Krankentaggelder	-48'827		-40'000		-30'000		10'000	-25.00	

Nr.	Funktion	Rechnung 2021		Budget 2022		Budget 2023		Abw. Budget 23/22		Erläuterungen
		Betrag	Betrag	Betrag	Betrag	Betrag	Betrag	Betrag	%	
3020.93	Rückerstattung EO Mutterschaft & Vaterschaft	-58'831	-40'000	-40'000						
3020.94	Rückerstattung EO/IV	-2'429		-2'000				-2'000		
3020.95	Rückerstattung Bildungsemester durch Kanton			-50'000				-50'000		siehe Konto 3020.61
3020.96	Rückerstattung Besoldungsaufwand durch Kanton	-11'997		-5'000				-23'000	460.00	siehe Konto 3020.80
3040.00	Kantonale Familienzulage	72'946	74'400	74'400				-400	-0.54	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	578'080	625'000	625'000				21'000	3.36	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	754'277	770'000	770'000				150'000	19.48	inkl. Sanierungsbeitrag PKTGT (Unterdeckung 95% - < 100%)
3053.00	AG-Beiträge UVG	24'332	26'000	26'000				23'000	88.46	Erhöhung NBU-Tarif aller Schulen ab 01.01.2022
3055.00	AG-Beiträge KTGV	39'678	41'500	43'000				1'500	3.61	
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	19'119	48'000	28'000				-20'000	-41.67	
3090.10	Schulinterne Weiterbildung (SCHILW)	2'853	12'000	8'000				-4'000	-33.33	
3099.00	Übriger Personalaufwand	48'721	42'500	42'500						
3104.00	Lehrmittel	87'902	95'000	100'000				5'000	5.26	Wachsende Schülerzahlen
3104.01	elektronische Lehrmittel	14'371	28'000	28'000						
3104.02	Schulmaterial	156'839	134'000	160'000				26'000	19.40	Anpassung an IST-Werte, Teuerung
3104.03	Klassencockpit/Stellwerk	9'161	6'000	9'000				3'000	50.00	
3105.00	Lebensmittel	68'520	70'000	74'000				4'000	5.71	
3110.00	Anschaffung Raumausstattungen	22'447	94'000	60'000				-34'000	-36.17	Egelsee, Ersatz restliches Mobiliar (Verschoben aus 2022); Pestalozzi, Stühle Biologie-Zimmer, Remisberg, Ersatz Lehrerpulte / einzelne Tische
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeug	7'433	30'000	15'000				-15'000	-50.00	Globalbudget SL, Geräteersatz Schulküchen, Turmmaterial
3113.00	Anschaffung Hardware	76'693	82'300	30'000				-52'300	-63.56	ein High Performance Computer für jedes SZ
3118.00	Anschaffung von Immateriellen Anlagen	17'990								
3130.00	Dienstleistungen/Dritter	1'341	3'000	3'000						
3132.37	Honoree integrative Sonderschulung (iNS)	6'300								
3132.38	Honoree übriges Förderangebot		6'500					-6'500	-100.00	
3132.39	Honoree schulische Sozialarbeit	16'821	15'000	16'000				1'000	6.67	Timeout Pro Forst für Waldtag
3132.80	Übrige Honorare externe Berater, Fachexperten	4'667	16'000	10'000				-6'000	-37.50	Dolmetscher, Stundenbezug Weibel IT aus Stundenguthaben
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	9'413	32'000	32'000						gemäss MIA Kommission u.a. Anykey Mdm Jam Pro 16 TCHF, CMI LO 4 TCHF, Messenger 4 TCHF, Pupil Lizenzen
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	5'380	7'000	3'400				-3'600	-51.43	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	6'103	15'500	10'000				-5'500	-35.48	Unterhalt TW Nähmaschinen / Scheren schleifen, Globalbudget
3153.00	Unterhalt Informatik (Hardware)	8'536	9'500	24'500				15'000	157.89	Support Mac n more / Anykey
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	153								
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	18'345	18'000	18'000						Kopierer Laufzeit 08/20-07/24, Glasfaserkabel Miete
3162.00	Raten für operatives Leasing	25'652		36'000				36'000		Leasing iPad, 07/22-06/25 und 07/23-06/26
3170.00	Reisekosten und Spesen	15'214	15'000	15'000						Spesen Zivi Timeout gemäss Vorgaben 9 TCHF, Spesen Weiterbildung Lehrpersonen, ohne SCHILW -> 3099.10
3171.00	Exkursionen, Schulreisen	25'666	48'500	30'000				-18'500	-38.14	kein Nachholbedarf mehr
3171.01	Eintritte Schwimmbad	5'000	5'000	5'000						
3171.02	Eintritte Eisbahn	13'320	10'000	10'000						Eishalle Kreuzlingen
3171.03	Malbummel / Herbstwanderung / OBA	2'550	2'000	3'000				1'000	50.00	
3171.05	Betriebsstage	42	2'000	2'000						
3171.10	Klassentager Sommer	109'438	143'000	120'000				-23'000	-16.08	Gemäss Eingaben SL Durchführung Lager 2023 - Pauschal

Nr.	Funktion	Rechnung 2021		Budget 2022		Budget 2023		Abw. Budget 23/22		Erläuterungen
		Betrag	Betrag	Betrag	Betrag	Betrag	Betrag	Betrag	%	
3171.11	Klassenlager Winter			250'000	190'000	190'000	-60'000	-60'000	-24.00	Gemäss Eingaben SL Durchführung Lager 2023 - Pauschal
3171.20	Klassenprojekte (Projektwochen/Projektlager/Klassenprojekte)	24'481		27'000	27'000	27'000				
3171.30	Übrige Veranstaltungen (Fasnachtsumzug / Examen etc.)	1'506		2'050	2'000	2'000	-50	-50	-2.44	
3171.31	Kulturelle Veranstaltungen	14'449		28'000	18'000	18'000	-10'000	-10'000	-35.71	
3171.32	Sportliche Veranstaltungen	3'559		6'300	6'300	6'300				
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	-20								
3300.6	Planmässige Abschreibungen Mobilien VW	148'501		162'000	110'500	110'500	-51'500	-51'500	-31.79	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VW	12'159		25'000	12'500	12'500	-12'500	-12'500	-50.00	Abschreibung für Vernetzung IT aus 2019 letztmalig 2022
3300.62	Planmässige Abschreibungen Informatik Hardware VW	136'342		137'000	98'000	98'000	-39'000	-39'000	-28.47	Reserve
3612.10	Schulgeld externe Beschulung	13'970		20'000	15'000	15'000	-5'000	-5'000	-25.00	PTM Therapien durch Primarschulgemeinde erbracht -> Reduktion
3612.91	Entschädigung Sek an Primarschulgemeinde	3'767		20'000	10'000	10'000	-10'000	-10'000	-50.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	9'420		8'000	8'000	8'000				
3892.00	Einlagen in Rücklagen der Globalbudgetbereiche	3'000								
3910.30	Interne Verrechnung Informatik	34'755		48'000	94'160	94'160	46'160	46'160	96.17	Anteilmässige Verrechnung zentrale IT - Basis Anzahl Arbeitsgeräte
4231.00	Kursgelder freiwillige Angebote	-18'567		-15'000	-15'000	-15'000				
4250.00	Verkäufe	-12'394			-10'000	-10'000	-10'000	-10'000		Verkauf iPad Ende 9. Klasse
4260.00	Rückerstattungen Dritter/ Elternbeiträge	-1'377		-12'000			12'000	12'000	-100.00	2023 auf Kto 4250.00 ausgewiesen
4612.10	Schulgelder von externen Gemeinden	-2'423								
4612.22	Schulgeld für Timeout Schule	-66'930		-70'200	-70'200	-70'200				Einnahmen Timeout für auswärtige Schüler/innen
4621.6	Direktzahlungen	-97'370		-78'000	-90'000	-90'000	-12'000	-12'000	15.38	
4621.61	Direktzahlungen für Integrative Schulung	-86'850		-68'000	-80'000	-80'000	-12'000	-12'000	17.65	Entschädigung für Aufnahmeprüfungen Stufe SEKII -> Entschädigung durch Kanton
4621.63	Kantonsbeiträge an Schulentwicklungsprojekte	-10'520		-10'000	-10'000	-10'000				Beiträge MIA Weiterbildung Lehrpersonen
4892.00	Entnahmen aus Rücklagen der Globalbudgetbereiche	-8'900								
217	Schulliegenschaften	5'205'223		2'988'590	3'274'508	3'274'508	285'918	285'918	9.57	
2170	Schulliegenschaften	4'695'664		2'505'466	2'820'313	2'820'313	314'846	314'846	12.57	
3010.10	Löhne Verwaltungspersonal	760'441		840'000	814'000	814'000	-26'000	-26'000	-3.10	inkl. befr. Stelle Bauleitung 20%
3010.13	Löhne Hilfsstunden	84'127		100'000	80'000	80'000	-20'000	-20'000	-20.00	
3010.91	Rückerstattung Unfalltaggelder	-8'308								
3010.92	Rückerstattung Krankentaggelder	-20'664		-68'000			68'000	68'000	-100.00	
3040.00	freiwillige Familienzulage	10'879		13'000	15'700	15'700	2'700	2'700	20.77	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK, Verwaltungskosten	64'380		78'000	81'000	81'000	3'000	3'000	3.85	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	75'099		88'000	79'000	79'000	-9'000	-9'000	-10.23	inkl. Sanierungsbeitrag PKTG (Unterdeckung 95% -< 100%)
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'786		3'400	5'300	5'300	1'900	1'900	55.88	Erhöhung NBU-Tarif aller Schulen ab 01.01.2022
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'201		5'400	12'400	12'400	7'000	7'000	129.63	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	15'815		20'000	17'000	17'000	-3'000	-3'000	-15.00	
3091.00	Personalwerbung	3'175		4'000	4'000	4'000				
3099.00	Übriger Personalaufwand	6'275		5'500	7'500	7'500	2'000	2'000	36.36	
3100.00	Büromaterial	569		1'500	1'000	1'000	-500	-500	-33.33	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	68'890		95'000	90'000	90'000	-5'000	-5'000	-5.26	analog Verbrauch 2021 -> Teuerung berücksichtigt
3102.00	Drucksachen, Publikationen	496		600	600	600				
3110.00	Anschaffung Raumausstattungen	2'121		2'600	10'000	10'000	7'400	7'400	284.62	

Nr.	Funktion	Rechnung 2021		Budget 2022		Budget 2023		Abw. Budget 23/22		Erläuterungen
		Betrag	Betrag	Betrag	Betrag	Betrag	Betrag	Betrag	%	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	9'202		25'000	16'500	16'500	-8'500	-34.00	Remisberg, Ersatz Reinigungsmaschine	
3113.00	Anschaffung Hardware	8'113			1'000	1'000				
3118.00	Anschaffung von Immateriellen Anlagen	3'248								
3120.10	Strom Liegenschaften	87'558		110'000	135'000	135'000	25'000	22.73	Teuerungsbedingte Erhöhung	
3120.11	Heizkosten Liegenschaften	161'613		150'000	200'000	200'000	50'000	33.33	Teuerungsbedingte Erhöhung / Einsparungen durch Sanierung	
3120.12	Wasser / Abwasser	38'158		45'000	40'000	40'000	-5'000	-11.11		
3120.20	Abfall / Entsorgung Liegenschaften	12'038		20'000	12'000	12'000	-8'000	-40.00		
3120.90	Nebenkostenanteile anderer Nutzer	-42'307		-40'000	-40'000	-40'000			BBM Anteil NK Wärme, Hochbauamt KT, TCG Dreispitz NK, Materialwartung PMS/Kantli & PHTG Dreispitz	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'562		5'000	7'000	7'000	2'000	40.00		
3132.80	Übrige Honorare externe Berater, Fachexperten	6'968		50'000	30'000	30'000	-20'000	-40.00	Beitrag Sportnetz Drehscheibe 10 TCHF p.a. 2022-2024, Allg. Planungskosten	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	91		200	200	200				
3134.00	Sachversicherungsprämien, Haftpflichtversicherungen	35'823		35'000	34'800	34'800	-200	-0.57		
3137.00	Steuern und Ausgaben	75								
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	79'056		55'000	85'000	85'000	30'000	54.55	gemäss Finanztext	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	278'492		458'500	460'000	460'000	1'500	0.33	gemäss Finanztext	
3150.00	Unterhalt Raumausstattung	1'063		4'100	1'000	1'000	-3'100	-75.61		
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	64'293		37'500	47'000	47'000	9'500	25.33	inkl. Geräteunterhalt Werkstatt und Turnhallen vormals unter Funktion Sekundarschule	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)			1'000	1'000	1'000				
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	517		2'000	2'000	2'000			Miete für Geräte wie Hebebühne / Bootsplatz Weidling Anteil Sek	
3163.00	Software-Lizenzen				1'050	1'050	1'050			
3170.00	Reisekosten und Spesen	479		3'000	1'300	1'300	-1'700	-56.67		
<b>3300.4</b>	<b>Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV</b>	<b>1'031'392</b>		<b>743'316</b>	<b>885'495</b>	<b>885'495</b>	<b>142'179</b>	<b>19.13</b>	<b>gemäss Investitionsplanung / Verschiebungen 2022-2023 berücksichtigt</b>	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1'031'392		743'316	885'495	885'495	142'179	19.13		
3300.6	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	30'682		111'750	288'071	288'071	176'321	157.78		
3300.61	Planmässige Abschreibungen Haustechnik	30'682		111'750	288'071	288'071	176'321	157.78	gemäss Investitionsplanung -> Heizung Egelsee / Inv. Beitrag Heizung Pestalozzi	
3511.00	Einlagen in Fonds des EK, Legate EK	300'000								
3612.90	Entschädigung an Stadt Kreuzlingen				2'300	2'300	2'300		Vertrahung Kontrolle Parkgebühren Egelsee & Bürgerfeld	
3612.91	Entschädigungen Sek an Primarschulgemeinde	26'400		26'400	26'400	26'400			Miete Räumlichkeiten Schulberatung / Timeout	
3632.00	Beiträge an Gemeinden	15'950			15'950	15'950	15'950		Stadt Kreuzlingen, unentgelt. Miete HW Wing für Bad Egelsee Bauleitung	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'244		500	500	500			Beitrag Sicherheitsbeauftragte / Hauswarteverband	
3693.00	Einlagen in Vorfinanzierungen, Fonds EK	2'000'000							Einlage in Vorfinanzierung 2021 für Heizung Egelsee -> Entnahme über Investitionsrechnung	
3910.30	Interne Verrechnung Informatik	4'195		8'000	2'047	2'047	-5'953	-74.41	Anteilmässige Verrechnung zentrale IT - Basis Anzahl Arbeitsgeräte	
4240.00	Benützunggebühren Einzelbelegungen	-35'868		-35'000	-36'000	-36'000	-1'000	2.86		
4240.01	Benützunggebühren Dauerbelegungen	-10'862		-13'000	-13'000	-13'000				
4240.02	Benützunggebühren Parkgebühren	-4'677		-11'000	-5'000	-5'000	6'000	-54.55		
4240.03	Parkplatzgebühren Mitarbeiter	-13'380		-12'000	-12'000	-12'000				
4250.00	Verkäufe	-2'227								
4260.00	Rückstellungen Dritter/ Elternbeiträge	-482								
4470.00	Pacht- und Mietzins Liegenschaften VV (langfristig)	-265'083		-250'000	-250'000	-250'000			Miete Dreispitz Kanton, BBM Nutzungsvertrag, SBW TH, Montessori Kindergarten	
4471.00	Vergütung Dienstwohnungen VV	-32'400		-32'400	-32'400	-32'400			Pestalozzi und Remisberg, ohne Egelsee	
4612.90	Entschädigungen der PG Kreuzlingen	-110'142		-120'000	-110'000	-110'000	10'000	-8.33	Stadt Kreuzlingen, Anteil Dreispitz, Personalkosten, Reinigung und TH Unterhalt	

Nr.	Funktion	Rechnung 2021		Budget 2022		Budget 2023		Abw. Budget 23/22		Erläuterungen
		Betrag		Betrag		Betrag		Betrag	%	
4893.10	Entnahmen Vorfinanzierungen in Gebrauch	-61'400		-61'400		-194'400		-133'000	216.61	
<b>2171</b>	<b>Sportanlage Burgerfeld</b>	<b>68'453</b>		<b>42'783</b>		<b>66'533</b>		<b>23'750</b>	<b>55.51</b>	
3010.10	Löhne Verwaltungspersonal	11'227		20'000		12'000		-8'000	-40.00	Umlage Kostenanteil Burgerfeld - Anpassung an IST - Wert 2020 / Umlage erfolgt auf Basis Zifferfassung
3040.00	freiwillige Familienzulage	11								
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK, Verwaltungskosten	898		1'800		1'000		-800	-44.44	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'082		1'800		1'000		-800	-44.44	inkl. Sanierungsbeitrag PKTG (Unterdeckung 95% < 100%)
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	41		150		100		-50	-33.33	Erhöhung NBU-Tarif aller Schulen ab 01.01.2022
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	62		200		100		-100	-50.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'467		500		1'000		500	100.00	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeug	892								
3113.00	Anschaffung Hardware	23'018								
3120.10	Strom Liegenschaften	5'089		5'000		6'000		1'000	20.00	Teuerungsbedingte Erhöhung
3120.11	Heizkosten Liegenschaften	855		2'000		4'000		2'000	100.00	Teuerungsbedingte Erhöhung
3120.12	Wasser- / Abwasser Liegenschaften	10'020		12'000		12'000				
3120.20	Abfall / Entsorgung Liegenschaften	450		500		500				
3120.90	Heizkostenanteile anderer Nutzer	-1'175								
3130.00	Dienstleistungen Dritter	542		600		600				
3134.00	Sachversicherungsprämien, Haftpflichtversicherungen	836		800		800				
3140.00	Unterhalt an Grundstücken			5'000		63'000		58'000	1'160.00	Reinigung & Erneuerung Markierung Rundbahn
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	54'286		14'000		30'000		16'000	114.29	Planungskonzept Geamterneuerung Lichtmasten 200 Lux, Schliessanlage Salo
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	496		3'000		3'000				
3300.4	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	6'833		6'833		6'833				
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	6'833		6'833		6'833				
3612.90	Entschädigung an Stadt Kreuzlingen	4'599		4'600		4'600				Stadt Kosten Parkplatzbewirtschaftung 1/2, Rest Egelsee
4240.00	Benützunggebühren Einzelbelegungen	-2'590		-6'000		-6'000				
4240.01	Benützunggebühren Dauerbelegungen	-2'150		-2'500		-2'500				
4240.02	Benützunggebühren Parkgebühren	-17'749		-18'000		-25'000		-7'000	38.89	
4612.90	Entschädigungen der PG Kreuzlingen	-30'586		-9'500		-46'500		-37'000	389.47	50% Anteil Stadt an Unterhalt
<b>2172</b>	<b>Thermalbad Egelsee / Bad Egelsee</b>	<b>431'408</b>		<b>420'340</b>		<b>367'662</b>		<b>-52'678</b>	<b>-12.53</b>	<b>Schliessung Thermalbad Egelsee per 30.06.2023 -&gt; sämtliche Kosten wurde für 6 Monate berechnet</b>
3010.10	Löhne Verwaltungspersonal	330'436		335'000		174'000		-161'000	-48.06	Übergabe Mitarbeitende an Stadt (Gesamtführung neues Bad) per 01.07.2023 geplant
3010.13	Löhne Hilfsstunden	23'346		20'000		10'000		-10'000	-50.00	Übergabe Mitarbeitende an Stadt (Gesamtführung neues Bad) per 01.07.2023 geplant
3010.94	Rückersättning EO/IV	-1'634								
3040.00	freiwillige Familienzulage	3'150		3'400		3'000		-400	-11.76	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK, Verwaltungskosten	28'483		29'500		15'000		-14'500	-49.15	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	33'945		35'000		18'500		-16'500	-47.14	inkl. Sanierungsbeitrag PKTG (Unterdeckung 95% < 100%)
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'259		1'200		1'100		-100	-8.33	Erhöhung NBU-Tarif aller Schulen ab 01.01.2022
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'939		2'000		1'000		-1'000	-50.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	666		4'000		500		-3'500	-87.50	
3099.00	Übriger Personalaufwand	741		1'000		500		-500	-50.00	
3100.00	Büromaterial	1'141		2'000		1'000		-1'000	-50.00	

Nr.	Funktion	Rechnung 2021		Budget 2022		Budget 2023		Abw. Budget 23/22		Erläuterungen
		Betrag	Betrag	Betrag	Betrag	Betrag	Betrag	Betrag	%	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	38'436	34'000	17'000	-17'000	-50.00				
3102.00	Drucksachen, Publikationen	150	1'500		-1'500	-100.00				
3110.00	Büromöbel und -geräte (Raumausstattung)	1'600	8'000		-8'000	-100.00				
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeug	133	1'500		-1'500	-100.00				
3113.00	Anschaffung Hardware	1'504	90'000	55'000	-35'000	-38.89				Teuerungsbedingte Erhöhung
3120.10	Strom Liegenschaften	83'695	70'000	60'000	-10'000	-14.29				Teuerungsbedingte Erhöhung
3120.11	Heizkosten Liegenschaften	54'771	1'000	500	-500	-50.00				
3120.20	Abfall / Entsorgung Liegenschaften	450	2'000	1'000	-1'000	-50.00				
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'127	10'000	10'000						Begleitung Projekt Bad Egelsee
3132.80	Übrige Honorare externe Berater, Fachexperten	14'300	2'400	1'200	-1'200	-50.00				
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	74	10'500	5'000	-5'000	-47.62				
3134.00	Sachversicherungsprämien, Haftpflichtversicherungen	11'214	10'000	5'000	-5'000	-50.00				
3137.02	MWSt-Ablieferung bei Pauschalsteuersatzmethode	4'708	67'000	15'000	-52'000	-77.61				Erfüllung laufender Wartungsverträge -> keine Renovation
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	39'094	40'000	5'000	-35'000	-87.50				nur notwendige Kleinstreparaturen
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	26'745	1'000	1'000						
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	2'884	1'000	100	-900	-90.00				
3170.00	Reisekosten und Spesen	32	4'600	2'300	-2'300	-50.00				Stadt Kosten Parkplatzbewirtschaftung 1/2, ab 01.07.2023 auf Funktion 2170 übertragen
3612.90	Entschädigung an Stadt Kreuzlingen	4'599		158'000	158'000					30% Betriebsbeitrag (Defizitbeitrag) Bad Egelsee an Stadt im Initialjahr -> höhere Kosten, da Betrieb erst ab Sept. / Oktober bei Personalkosten ab 01.07.2023
3632.90	Beiträge an Stadt Kreuzlingen - Beitrag Bad Egelsee									
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	160	160	160						
3910.30	Interne Verrechnung Informatik	1'198	5'400	512	-4'888	-90.52				Anteilmäßige Verrechnung zentrale IT - Basis Anzahl Arbeitsgeräte
4240.02	Benützungsgeldern Parkgebühren	-19'618	-25'000	-12'500	12'500	-50.00				
4240.10	Eintrittsgelder Thermalbad	-132'548	-175'000	-100'000	75'000	-42.86				Stadt Kosten Parkplatzbewirtschaftung 1/2, ab 01.07.2023 auf Funktion 2170 übertragen
4240.11	Vermietung Wasserfläche Thermalbad	-10'968	-20'000	-5'000	15'000	-75.00				Anpassung an 2021 für 6 Monate
4240.19	Bestandesanpassung Geldwertkarten	36'183								
4240.20	Dienstleistungen Thermalbad	-862	-2'000	-1'000	1'000	-50.00				
4260.00	Rückstellungen Dritter	-1'107	-2'000	-500	1'500	-75.00				
4479.00	Übrige Erträge Liegenschaften VV	-420	-420	-210	210	-50.00				
4612.92	Entschädigung der Primarschule an Sekundarschule	-150'000	-150'000	-75'000	75'000	-50.00				Beitrag der Primarschule für 6 Monate
2175	<b>Sport + Kulturveranstaltungen übrige</b>	9'698	20'000	20'000						
3636.00	Beiträge an private Organisationen	9'698	20'000	20'000						Reserve / Vereinsunterstützung / Mieterless Hallenbelegungen
218	<b>Schulgänzende Tagesbetreuung</b>	12'698	12'900	13'000	100	0.78				
2180	<b>Schulgänzende Tagesbetreuung</b>	12'698	12'900	13'000	100	0.78				
3010.00	Besoldung Mittagstisch	9'767	10'000	10'000						Mittagsbetreuung in der Mensa der PHTG
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK, Verwaltungskosten	782	800	800						
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	29	50	100	50	100.00				Erhöhung NBU-Tarifaller Schulen ab 01.01.2022
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	40	50	100	50	100.00				
3637.00	Beiträge an Mittagstisch	2'080	2'000	2'000						
219	<b>Übrige obligatorische Schule</b>	1'691'139	1'818'700	1'865'971	47'271	2.60				
2190	<b>Schulbehörde und -verwaltung</b>	995'401	1'082'150	1'084'971	2'821	0.26				

Nr.	Funktion	Rechnung 2021		Budget 2022		Budget 2023		Abw. Budget 23/22		Erläuterungen
		Betrag	Betrag	Betrag	Betrag	Betrag	Betrag	Betrag	%	
3000.00	Entschädigungen Tag- und Sitzungsgelder	43'985	40'000	40'000	40'000					
3000.01	Entschädigungen Behördenarbeit	22'056	30'000	30'000	25'000			-5'000	-16.67	
3010.10	Löhne Verwaltungspersonal	438'680	430'000	430'000	450'000			20'000	4.65	Teuerung 2% und individuelle Lohnanpassungen
3010.93	Rückersättning EO Mutterschaft	-6'774								
3040.00	freiwillige Familienzulage	4'395	5'000	5'000	5'000					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK, Verwaltungskosten	39'549	41'500	41'500	42'500			1'000	2.41	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	47'746	48'000	48'000	52'000			4'000	8.33	inkl. Sanierungsbeitrag PKTG (Unterdeckung 95%-<100%)
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'546	1'600	1'600	3'600			2'000	125.00	Erhöhung NBU-Tarif aller Schulen ab 01.01.2022
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'804	2'850	2'850	2'850					
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'598	10'000	10'000	7'000			-3'000	-30.00	
3091.00	Personalwerbung	349	3'000	3'000	1'500			-1'500	-50.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	9'203	10'000	10'000	9'500			-500	-5.00	
3100.00	Büromaterial	6'117	8'000	8'000	6'000			-2'000	-25.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'357	6'000	6'000	3'000			-3'000	-50.00	
3110.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	198	2'000	2'000	1'500			-500	-25.00	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge		1'000	1'000				-1'000	-100.00	
3113.00	Anschaffung Hardware	1'249	3'000	3'000	3'000					
3118.00	Anschaffung von immateriellen Anlagen	6'478	31'000	31'000	28'000			-3'000	-9.68	Dokumentenmanagement & HRM Software
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'471	8'000	8'000	6'000			-2'000	-25.00	Porti & Betriebskosten, Telefon
3132.80	Übrige Honorare externe Berater, Fachexperten	9'234	15'000	15'000	13'000			-2'000	-13.33	Rechtsberatung / Begleitung Projekte
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	13'131	25'000	25'000	17'000			-8'000	-32.00	Lizenzkosten für Dokumentenverwaltung erst 2024 geplant
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	192	200	200	200					
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	3'932	2'000	2'000	2'000					Support Fachapplikationen
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	182								
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	18								
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'006	2'000	2'000	2'000					Kopierer
3170.00	Reisekosten und Spesen	10'614	10'000	10'000	10'000					
3180.00	Verberichtigungen auf Forderungen	-2'000	1'500	1'500				-1'500	-100.00	
3300.6	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV		10'000	10'000	10'000					
3300.62	Planmässige Abschreibungen Informatik Hardware VV		10'000	10'000	10'000					
3612.30	Entschädigung an Gemeinden Steuerbezugskosten	285'760	285'000	285'000	315'000			30'000	10.53	Steuerbezugsprovision 1.75% Kreuzlingen, Bottighofen 1.5%, Oberhofen-Lengwil 2%
3612.91	Entschädigungen an Primarschule Mietlaufwand	15'000	15'000	15'000	15'000					Mietanteil Verwaltung
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	13'259	14'000	14'000	13'000			-1'000	-7.14	Beitrag VTGS
3910.30	Interne Verrechnung Informatik	16'778	22'500	22'500	3'071			-19'429	-86.36	Anteilmässige Verrechnung zentrale IT - Basis Anzahl Arbeitsgeräte
4612.90	Entschädigungen der PG Kreuzlingen	-667			-750			-750		
4612.95	Verwaltungskostenbeitrag andere Gemeinden	-1'056	-1'000	-1'000						Bezugsprovision Quellensteuer
<b>2191</b>	<b>Schulleitung</b>	<b>467'366</b>	<b>467'000</b>	<b>467'000</b>	<b>502'774</b>			<b>35'774</b>	<b>7.66</b>	
3010.10	Löhne Verwaltungspersonal	382'427	377'000	377'000	385'000			8'000	2.12	Teuerung 2%, individuelle Stufenanstiege
3010.11	Löhne Sekretariat Schulleitung	1'912	10'000	10'000	10'000			10'000		Reserve für Umsetzung aus Erkenntnissen Pilot Schulleitungspensen
3010.94	Rückersättning EO/IV	-1'728	-1'500	-1'500				1'500	-100.00	
3040.00	freiwillige Familienzulage	3'840	3'600	3'600	4'400			800	22.22	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK, Verwaltungskosten	29'741	32'000	32'000	34'000			2'000	6.25	

Nr.	Funktion	Rechnung 2021		Budget 2022		Budget 2023		Abw. Budget 23/22		Erläuterungen
		Betrag		Betrag		Betrag		Betrag	%	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	41'216		43'000		57'000		14'000	32.56	inkl. Sanierungsbeitrag PKTG (Unterdeckung 95%-<100%)
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'326		1'300		2'800		1'500	115.38	Erhöhung NBU-Tarif aller Schulen ab 01.01.2022
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'065		2'100		2'300		200	9.52	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	10'946		5'000		8'000		3'000	60.00	Amortisationsvertrag und ind. Weiterbildungen Reserve
3099.00	Übriger Personalaufwand	506		1'000		1'000				
3100.00	Büromaterial			500				-500	-100.00	
3110.00	Anschaffung Raumausstattungen			1'500				-1'500	-100.00	
3113.00	Anschaffung Hardware	1'339				1'000		1'000		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	554		1'000		750		-250	-25.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	104		1'000		500		-500	-50.00	
3910.30	Interne Verrechnung Informatik	1'798		4'500		1'024		-3'476	-77.24	Anteilsmässige Verrechnung zentrale IT - Basis Anzahl Arbeitsgeräte
4260.00	Rückerstattungen Dritter	-180								
4621.6	Direktzahlungen	-8'500		-5'000		-5'000				Kantonsbeitrag für BSK - Anteil SL
4621.62	Direktzahlungen für Begegnungsförderung	-8'500		-5'000		-5'000				
<b>2192</b>	<b>Schulische Sozialarbeit</b>	<b>165'248</b>		<b>198'800</b>		<b>200'312</b>		<b>1'512</b>	<b>0.76</b>	
3010.10	Löhne Verwaltungspersonal	96'258		123'000		125'000		2'000	1.63	Reserve für Wiedererhöhung Pensum auf 100% - Auswirkungen COVID - Schulabsentismus / Psychische Gesundheit bei Bedarf
3040.00	Kantonale Familienzulage	2'160		2'700		2'700				
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK, Verwaltungskosten	7'732		10'000		10'000				
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	9'606		12'000		12'000				inkl. Sanierungsbeitrag PKTG (Unterdeckung 95%-<100%)
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	347		400		800		400	100.00	Erhöhung NBU-Tarif aller Schulen ab 01.01.2022
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	537		700		700				
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	310		1'000		1'000				
3099.00	Übriger Personalaufwand	238		500		500				
3100.00	Büromaterial	959		500		500				
3110.00	Anschaffung Raumausstattungen	1'426								
3113.00	Anschaffung Hardware			500		600		600		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	223		500		300		-200	-40.00	
3132.80	Übrige Honorare externe Berater, Fachexperten			1'000		1'000				
3170.00	Reisekosten und Spesen	54		500		500				
3612.91	Entschädigungen an Primarschule Mietaufwand	7'200		7'200		7'200				Miete Büro Schulberatung Sek
3632.00	Beiträge an Gemeinden	37'000		37'000		37'000				Stadt Kreuzlingen - Anteil Beitrag OJA
3910.30	Interne Verrechnung Informatik	1'198		1'800		512		-1'288	-71.56	Anteilsmässige Verrechnung zentrale IT - Basis Anzahl Arbeitsgeräte
<b>2194</b>	<b>Schulbibliothek</b>	<b>63'124</b>		<b>70'750</b>		<b>77'914</b>		<b>7'164</b>	<b>10.13</b>	
3020.84	Besoldung Bibliothek	7'427		9'000		9'000				Entschädigung Bibliothekarinnen / Egelsee bei Bücherbrugg angeschlossen
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK, Verwaltungskosten	595		800		800				
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	845		900		900				inkl. Sanierungsbeitrag PKTG (Unterdeckung 95%-<100%)
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	27		50		50				Erhöhung NBU-Tarif aller Schulen ab 01.01.2022
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4								
3100.00	Büromaterial			300		300				
3103.00	Bücher, Fachliteratur, Zeitschriften	6'226		8'000		8'000				Beschaffung Bücher inkl. Kontingent für Schüler Egelsee zu Händen Bücherbrugg
3110.00	Anschaffung Raumausstattungen			500		500				

Nr.	Funktion	Rechnung 2021		Budget 2022		Budget 2023		Abw. Budget 23/22		Erläuterungen
		Betrag	Betrag	Betrag	Betrag	Betrag	Betrag	Betrag	%	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand			140		140				
3612.91	Beitrag an Primarschule, Anteil Blücherbrugg	48'000		51'200	57'200	6'000	11.72	6'000	11.72	Beitrag Blücherbrugg Teuerungsbereinigt, inkl. zusätzlicher Defizitbeitrag 2023-2025
3610.30	Interne Verrechnung Informatik			1'024	1'024	1'024		1'024		Anteilmässige Verrechnung zentrale IT - Basis Anzahl Arbeitsgeräte
<b>2195</b>	<b>Informatik</b>									
3010.10	Löhne Verwaltungspersonal	37'993		40'000	42'000	2'000	5.00	2'000	5.00	Teuerung 2%, individuelle Stufenansteige
3040.00	freiwillige Familienzulage	1'080		1'000	1'100	100	10.00	100	10.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK, Verwaltungskosten	3'157		3'300	3'300	3'300		3'300		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'761		3'800	4'000	200	5.26	200	5.26	inkl. Sanierungsbeitrag PKTG (Unterdeckung 95% -< 100%)
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	136		150	300	150	100.00	150	100.00	Erhöhung NBU-Tarif aller Schulen ab 01.01.2022
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	211		250	250	250		250		
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			400	400	400		400		
3099.00	Übriger Personalaufwand			100		-100	-100.00	-100	-100.00	
3113.00	Anschaffung Hardware	1'073		16'000	10'000	10'000	-37.50	-6'000	-37.50	Reserve Switches, Ersatz Hardware Allgemein
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'516		3'800	4'800	1'000	26.32	1'000	26.32	Stellvertretung zentrale IT
3132.80	Übrige Honorare externe Berater, Fachexperten	403		6'000	9'600	3'600	60.00	3'600	60.00	Fachunterstützung bei IT Projekten/ CyberScan
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	6'428		1'800	12'300	10'500	583.33	10'500	583.33	Swisscom NWS/SAI Anschluss / Fernwartung, Tickettool
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	84								
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	1'081		13'600	2'000	-11'600	-85.29	-11'600	-85.29	Stellvertretung zentrale IT
3163.00	Software-Lizenzen			12'300	12'300	12'300		12'300		Office 365 Lizenzen neu zentral
4910.30	Interne Verrechnung Informatik	-59'922		-90'200	-102'350	-12'150	13.47	-12'150	13.47	Anteilmässige Verrechnung an Abteilungen - Basis Anzahl Arbeitsgeräte
<b>4</b>	<b>GESUNDHEIT</b>	<b>68'043</b>		<b>75'000</b>	<b>80'000</b>	<b>5'000</b>	<b>6.67</b>	<b>5'000</b>	<b>6.67</b>	
<b>43</b>	<b>Gesundheitsprävention</b>	<b>68'043</b>		<b>75'000</b>	<b>80'000</b>	<b>5'000</b>	<b>6.67</b>	<b>5'000</b>	<b>6.67</b>	
<b>433</b>	<b>Schulgesundheitsdienst</b>	<b>68'043</b>		<b>75'000</b>	<b>80'000</b>	<b>5'000</b>	<b>6.67</b>	<b>5'000</b>	<b>6.67</b>	
<b>4330</b>	<b>Schulgesundheitsdienst</b>	<b>68'043</b>		<b>75'000</b>	<b>80'000</b>	<b>5'000</b>	<b>6.67</b>	<b>5'000</b>	<b>6.67</b>	
3106.00	Medizinisches Material	1'098		2'000	2'000	2'000		2'000		
3136.00	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	10'400		22'000	12'000	-10'000	-45.45	-10'000	-45.45	Honorar Schularzt für die Durchführung der gesetzlich vorgeschriebenen Reihenuntersuche, Anpassung an IST-Kosten 2021
3637.00	Beiträge an private Haushalte	28'277		20'000	30'000	10'000	50.00	10'000	50.00	Beitrag Normabehandlungen SZK
3637.02	Beiträge Kieferorthopädie Vitodala	101								
3637.03	Beiträge Kieferorthopädie Ergodent	22'812		25'000	30'000	5'000	20.00	5'000	20.00	Beitrag Zahnsparbehandlungen SZK
3637.04	Beiträge Reihenuntersuchungen	5'355		6'000	6'000	6'000		6'000		Beitrag an SZK für gesetzliche Reihenuntersuche der Schüler/innen
<b>9</b>	<b>FINANZEN UND STEUERN</b>	<b>-16'545'166</b>		<b>-15'426'430</b>	<b>-15'040'930</b>	<b>385'500</b>	<b>-2.50</b>	<b>385'500</b>	<b>-2.50</b>	
<b>91</b>	<b>Steuern</b>	<b>-18'594'218</b>		<b>-16'604'000</b>	<b>-15'737'500</b>	<b>866'500</b>	<b>-5.22</b>	<b>866'500</b>	<b>-5.22</b>	
<b>910</b>	<b>Steuern</b>	<b>-18'594'218</b>		<b>-16'604'000</b>	<b>-15'737'500</b>	<b>866'500</b>	<b>-5.22</b>	<b>866'500</b>	<b>-5.22</b>	
<b>9100</b>	<b>Allgemeine Gemeindesteuern</b>	<b>-18'594'218</b>		<b>-16'604'000</b>	<b>-15'737'500</b>	<b>866'500</b>	<b>-5.22</b>	<b>866'500</b>	<b>-5.22</b>	<b>Gemäss Prognosen Stadt Kreuzlingen / Gemeinde Oberhofen / Schätzwerte Bottighofen: -&gt; Umrechnung STE Rechnungsjahr von 24% auf Steuerfluss 22%</b>
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste Kreuzlingen	64'298		40'000	52'000	12'000	30.00	12'000	30.00	
3181.02	Tatsächliche Forderungsverluste Bottighofen	27'419		20'000	20'000	20'000		20'000		
3181.03	Tatsächliche Forderungsverluste Oberhofen	70		1'000	1'000	1'000		1'000		
4000.0	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr	-12'225'981		-11'527'000	-10'623'000	904'000	-7.84	904'000	-7.84	
4000.00	Einkommenssteuern Kreuzlingen natürliche Personen Rechnungsjahr	-9'687'880		-9'090'000	-8'400'000	690'000	-7.59	690'000	-7.59	

Nr.	Funktion	Rechnung 2021		Budget 2022		Budget 2023		Abw. Budget 23/22		Erläuterungen
		Betrag		Betrag		Betrag		Betrag	%	
4000.01	Einkommensteuern Bättershausen natürliche Personen Rechnungsjahr	-18'534		-20'000		-15'000		5'000	-25.00	
4000.02	Einkommensteuern Bottighofen natürliche Personen Rechnungsjahr	-2'064'505		-1'955'000		-1'833'000		122'000	-6.24	
4000.03	Einkommensteuern Oberhofen natürliche Personen Rechnungsjahr	-461'062		-462'000		-375'000		87'000	-18.83	
4000.1	Einkommensteuern natürliche Personen früherer Jahre	-689'933		-815'000		-660'000		155'000	-19.02	
4000.10	Einkommensteuern Kreuzlingen natürliche Personen früherer Jahre	-585'675		-655'000		-582'000		73'000	-11.15	
4000.11	Einkommensteuern Bättershausen natürliche Personen früherer Jahre	-2'729				-2'000		-2'000		
4000.12	Einkommensteuern Bottighofen natürliche Personen früherer Jahre	-72'643		-130'000		-60'000		70'000	-53.85	
4000.13	Einkommensteuern Oberhofen natürliche Personen früherer Jahre	-8'886		-30'000		-16'000		14'000	-46.67	
4001.0	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr	-1'664'991		-1'534'000		-1'498'000		36'000	-2.35	
4001.00	Vermögenssteuern Kreuzlingen natürliche Personen Rechnungsjahr	-1'177'703		-1'020'000		-1'001'000		19'000	-1.86	
4001.01	Vermögenssteuern Bättershausen natürliche Personen Rechnungsjahr	-1'790				-1'000		-1'000		
4001.02	Vermögenssteuern Bottighofen natürliche Personen Rechnungsjahr	-445'179		-470'000		-459'000		11'000	-2.34	
4001.03	Vermögenssteuern Oberhofen natürliche Personen Rechnungsjahr	-40'320		-44'000		-37'000		7'000	-15.91	
4001.1	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre	-294'355		-247'000		-299'000		-52'000	21.05	
4001.10	Vermögenssteuern Kreuzlingen natürliche Personen früherer Jahre	-195'514		-205'000		-218'000		-13'000	6.34	
4001.11	Vermögenssteuern Bättershausen natürliche Personen früherer Jahre	-805								
4001.12	Vermögenssteuern Bottighofen natürliche Personen früherer Jahre	-81'336		-35'000		-70'000		-35'000	100.00	
4001.13	Vermögenssteuern Oberhofen natürliche Personen früherer Jahre	-16'700		-7'000		-11'000		-4'000	57.14	
4002.00	Quellensteuern Kreuzlingen natürliche Personen	-1'434'265		-1'090'000		-1'000'000		90'000	-8.26	
4002.01	Quellensteuern Bättershausen natürliche Personen	-213								
4002.02	Quellensteuern Bottighofen natürliche Personen	-108'567		-125'000		-101'000		24'000	-19.20	
4002.03	Quellensteuern Oberhofen natürliche Personen	-53'124		-83'000		-53'000		30'000	-36.14	
4010.0	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr	-1'739'081		-1'087'000		-1'324'500		-237'500	21.85	
4010.00	Gewinnsteuern Kreuzlingen juristische Personen Rechnungsjahr	-1'440'561		-872'000		-1'100'000		-228'000	26.15	
4010.01	Gewinnsteuern Bättershausen juristische Personen Rechnungsjahr	-56								
4010.02	Gewinnsteuern Bottighofen juristische Personen Rechnungsjahr	-253'885		-180'000		-206'000		-26'000	14.44	
4010.03	Gewinnsteuern Oberhofen juristische Personen Rechnungsjahr	-44'579		-35'000		-18'500		16'500	-47.14	
4010.1	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre	-495'495		-157'000		-252'000		-95'000	60.51	
4010.10	Gewinnsteuern Kreuzlingen juristische Personen früherer Jahre	-289'436		-123'000		-182'000		-59'000	47.97	
4010.12	Gewinnsteuern Bottighofen juristische Personen früherer Jahre	-214'978		-30'000		-70'000		-40'000	133.33	
4010.13	Gewinnsteuern Oberhofen juristische Personen früherer Jahre	8'919		-4'000				4'000	-100.00	
93	Finanz- und Lastenausgleich	1'867'302		2'000'000		1'650'000		-350'000	-17.50	
930	Finanz- und Lastenausgleich	1'867'302		2'000'000		1'650'000		-350'000	-17.50	
9300	Finanz- und Lastenausgleich	1'867'302		2'000'000		1'650'000		-350'000	-17.50	gemäss Prognosetool Kanton Thurgau
3621.5	Innerkantonaler Finanzausgleich von Gemeinde an Kanton	1'867'302		2'000'000		1'650'000		-350'000	-17.50	
3621.51	Gemeindebeitrag an kantonalen Finanzausgleich	1'867'302		2'000'000		1'650'000		-350'000	-17.50	
95	Ertragsanteile, übrige	-1'126'970		-823'000		-1'005'000		-182'000	22.11	
950	Grundstückgewinnsteuer	-1'126'970		-823'000		-1'005'000		-182'000	22.11	
9500	Grundstückgewinnsteuer	-1'126'970		-823'000		-1'005'000		-182'000	22.11	
4601.0	Anteil am Ertrag kantonalen Steuern	-1'126'970		-823'000		-1'005'000		-182'000	22.11	
4601.00	Grundstückgewinnsteuern Kreuzlingen	-962'389		-720'000		-825'000		-105'000	14.58	gemäss Prognose Stadt Kreuzlingen
4601.02	Grundstückgewinnsteuern Bottighofen	-143'585		-100'000		-150'000		-50'000	50.00	Schätzung

Nr.	Funktion	Rechnung 2021		Budget 2022		Budget 2023		Abw. Budget 23/22		Erläuterungen
		Betrag		Betrag		Betrag		Betrag	%	
4601.03	Grundstückgewinnsteuern Oberhofen	-20'915		-3'000		-30'000		-27'000	900.00	Schätzung
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	4'545		5'570		51'570		46'000	825.85	
961	Zinsen	7'806		9'000		55'000		46'000	511.11	
9610	Zinsen	7'806		9'000		55'000		46'000	511.11	
3130.00	Gebühren Post + Bank	1'783		1'000		2'000		1'000	100.00	
3401.00	Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	63								
3406.00	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	18'321		18'000		63'000		45'000	250.00	zusätzlicher Fremdkapitalbedarf zur Finanzierung der Investitionen -> mit Zinssatz 2% gerechnet
4401.01	Zinsen auf Steuerforderungen	-12'356		-10'000		-10'000				Zinsen auf Steuerforderungen
4407.00	Zinsen langfristige Finanzanlagen	-4								
969	Finanzvermögen	-3'261		-3'430		-3'430				
9690	Finanzvermögen	-3'261		-3'430		-3'430				
3410.1	Realisierte Kursverluste auf verzinslichen Anlagen FV	169								
3410.10	Realisierte Kursverluste auf verzinslichen Anlagen FV	169								
4896.00	Entnahmen aus Neubewertungsreserven	-3'430		-3'430		-3'430				
97	Rückverteilungen	0		-5'000		0		5'000	-100.00	
971	Rückvergütung aus CO2-Abgabe	0		-5'000		0		5'000	-100.00	
9710	Rückverteilung CO2-Abgabe	0		-5'000		0		5'000	-100.00	
4699.1	Rückverteilung CO2-Abgabe	0		-5'000		0		5'000	-100.00	
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe	0		-5'000		0		5'000	-100.00	
99	Nicht aufgeteilte Posten	1'304'075		52'870		-1'032'729		-1'085'599	-2'053.32	Differenz zu Vorjahresbudget
999	Abschluss	1'304'075		52'870		-1'032'729		-1'085'599	-2'053.32	
9990	Abschluss	1'304'075		52'870		-1'032'729		-1'085'599	-2'053.32	

Beträge in CHF sind gerundet. Daraus können Differenzen in den Totalen resultieren.

		Rechnung 2021		Budget 2022		Budget 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>2</b>	<b>BILDUNG</b>	<b>2'449'399.04</b>	<b>38'730.85</b>	<b>5'940'000.00</b>		<b>7'990'000.00</b>	<b>740'000.00</b>
21	Obligatorische Schule	2'449'399.04	38'730.85	5'940'000.00		7'990'000.00	740'000.00
217	Schulliegenschaften	2'449'399.04	38'730.85	5940000		7'950'000.00	740'000.00
2170	Schulliegenschaften	1'449'399.04	38'730.85	4'940'000.00		6'950'000.00	740'000.00
5040	Hochbauten	1'397'392.94		2'490'000.00		3'410'000.00	
INV210003	SZ Remisberg, Sanierung Kl.Zimmer - 2. Etappe 2020	1'334.05					
INV210004	SZ Remisberg, Sanierung Dach 1. Etappe 2020	-48'560.40					
INV210006	SZ Remisberg, Sanierung Kl.Zimmer - 3. Etappe 2021	189'871.11					
INV210007	SZ Remisberg, PV Anlage Dach 2021	266'229.40					
INV210009	SZ Remisberg, Foyer 2.OG Insellösung für Gruppenarbeiten			120'000.00			
INV220005	SZ Egelsee, Turnhalle Sanierung Dach/Fassade 2022			1'000'000.00		2'200'000.00	
INV220006	SZ Egelsee, Turnhalle, Brandschutzmassm. 2020/2021	516'066.72					
INV220014	SZ Egelsee, Sanierung Dachaufbau Schulhaus 2021			370'000.00			
INV220015	SZ Egelsee, Umnutzung Bibliothek 2021	175'022.41					
INV220019	SZ Egelsee, Hochwasserschutzmassnahmen GVTG 2023					550'000.00	
INV230003	SZ Pestalozzi, Altbau Fassadensanierung 2./3. Etappe 2019/2020	3'792.70					
INV230004	SZ Pestalozzi, Albau Sanierung Kl.Zimmer 2021 - 2023	273'777.75		750'000.00		660'000.00	
INV270000	Alle Schulhäuser, Sicherheitsmassn./ Brandschutz 2021	19'859.20					
INV270001	Alle Schulhäuser, Sicherheitsmassn./Brandschutz 2022			250'000.00			
5061.00	Haustechnik	52'006.10		2'450'000.00		3'290'000.00	
INV210008	SZ Remisberg, Lüftung / Automation 2021	94'310.40					
INV210010	SZ Remisberg, Erneuerung Schalter Thermostate/Steuerungen			150'000.00			
INV210011	SZ Remisberg, Ersatz Korridorbeleuchtung, Sicherheitsbeleuchtung			110'000.00			
INV220007	SZ Egelsee, Erneuerung Heizung / Wärmepumpe 2020-2022	-69'446.35		1'900'000.00		3'240'000.00	
INV220017	SZ Egelsee, TH Erneuerung Beleuchtung			190'000.00			
INV230009	SZ Pestalozzi / Heizungsanschluss Kantonsschule					50'000.00	
INV270002	Alle Schulhäuser, Schliessanlagen 2021	27'142.05					
INV270004	Alle Schulhäuser, Schliessanlagen 2022			100'000.00			
5610.00	Investitionsbeiträge an Kantone und Konkordate					250'000.00	
INV230009	SZ Pestalozzi / Heizungsanschluss Kantonsschule					250'000.00	
6300.00	Investitionsbeiträge vom Bund		13'730.85				
INV230003	SZ Pestalozzi, Altbau Fassadensanierung 2./3. Etappe 2019/2020		13'730.85				
6310.00	Investitionsbeiträge Kantone		25'000.00				740'000.00
INV210007	SZ Remisberg, PV Anlage Dach 2021		25'000.00				
INV220007	SZ Egelsee, Erneuerung Heizung / Wärmepumpe 2020-2022						740'000.00
2172	Thermalbad Egelsee / Bad Egelsee	1'000'000.00		1'000'000.00		1'000'000.00	
5620.00	Investitionsbeiträge Gemeinden/ Gemeindef Zweckverbände	1'000'000.00		1'000'000.00		1'000'000.00	
INV260002	Stadt Investitionsbeiträge an Hallenbad 2018-2023	1'000'000.00		1'000'000.00		1'000'000.00	
219	Übrige obligatorische Schule					40'000.00	
2190	Schulbehörde und -verwaltung					40'000.00	
5062.00	Informatik Hardware					40'000.00	
INV250003	Verwaltung, Erneuerung Server / Backup 2021					40'000.00	
	<b>Abschluss</b>	<b>2'449'399.04</b>	<b>38'730.85</b>	<b>5'940'000.00</b>		<b>7'990'000.00</b>	<b>740'000.00</b>
	<b>Nettoinvestition</b>		<b>2'410'668.19</b>		<b>5'940'000.00</b>		<b>7'250'000.00</b>
	<b>Summe</b>	<b>2'449'399.04</b>	<b>2'449'399.04</b>	<b>5'940'000.00</b>	<b>5'940'000.00</b>	<b>7'990'000.00</b>	<b>7'990'000.00</b>

Beträge sind in CHF gerundet. Daraus können Differenzen in den Totalen resultieren.

Nr.	Beschreibung	Funkt. Glied	Kreditbeschluss / Budget-Jahr	bevollmächtigter Kredit/ Kreditantrag (Netto)	Zahlungen bis Ende 2021	Budget/ Hochrechnung 2022	Budget 2023	Beanspruchter Kredit bis 31.12.2023	Restcredit (+) / Überzug (-)	Status: A = Abgeschlossen L = Laufend
<b>Nettoinvestition</b>										
				15'505'000	3'389'043	3'433'000	7'250'000	14'072'043	1'432'957	
<b>Hochbauten</b>				11'615'000	3'371'932	2'683'000	4'410'000	10'464'932	1'150'068	
<b>SZ Remisberg</b>										
INV210009	SZ Remisberg, Foyer 2.OG Inselfösung für Gruppenarbeiten	2170	B2022	120'000	0	120'000	0	120'000	0	A Abschluss geplant per 31.12.2022
<b>SZ Egelsee</b>										
INV220006	Turnhalle, Brandschutzmassm. 2019-2022	2170	B2017/2018/2019/2021	1'500'000	1'246'606	253'000	0	1'499'606	384	A Abschluss geplant per 31.12.2022
INV220005	Turnhalle, Sanierung Dach/Fassade	2170	B2022/B2023	2'250'000	0	50'000	2'200'000	2'250'000	0	L Renovation 2022-2023 (Verzögerte Umsetzung)
INV220014	Sanierung Dachaufbau Schulhaus 2021	2170	B2021/B2022	370'000	0	370'000	0	370'000	0	A Abschluss geplant per 31.12.2022 (Verzögert)
INV220015	Umnutzung Bibliothek 2021	2170	B2021	175'000	175'022	0	0	175'022	-22	A Abschluss geplant per 31.12.2022
INV220019	Hochwasserschutzmassnahmen GVTC	2170	B2023	550'000	0	0	550'000	550'000	0	L
<b>SZ Pestalozzi</b>										
INV230004	Altbau Zimmersanierung 2021-2023	2170	B2021/FP2022	1'500'000	260'047	640'000	660'000	1'560'047	-60'047	L Verzögerungen -> Fertigstellung 2023 / Teuerungsbedingter Überzug der ursprünglichen Planung
<b>Andere Anlagen</b>										
INV260001	Thermalbad, Projektierungskredit	2172	B2016	200'000	190'256	0	0	190'256	9'744	L Beendigung mit Abschluss Sanierung Thermalbad
INV260002	Thermalbad, Investitionsbeitrag Stadt	2172	Volksbotschaft 2018 SSB 08.09.2020	4'700'000	1'500'000	1'000'000	1'000'000	3'500'000	1'200'000	L inkl. Zusatzkredit 200 TCHF gemäss SSB 08.09.2020
INV270001	Brandschutz- / Sicherheitsmassnahmen alle Schulzentren	2170	B2022	250'000	0	250'000	0	250'000	0	L Davon Zusatzaufwendungen Brandschutz Egelsee INV220006 - rund 150'000
<b>Mobilen</b>										
INV260003	Verwaltung, Erneuerung Server /Backup	2190	B2021/B2023	40'000	0	0	40'000	40'000	0	L Projekt wurde aus 2021 auf 2023 verschoben
<b>Haustechnik</b>										
				3'850'000	17'112	750'000	2'800'000	3'567'112	282'888	
INV170004	Allg. Erneuerung Schliessanlagen 2022	2170	B2022	100'000	0	0	0	0	100'000	A Kredit wird nicht bebucht / Erneuerung erfolgt über Laufende Rechnung
INV210010	SZ Remisberg, Erneuerung Thermostate / Steuerungen	2170	B2022	150'000	0	150'000	0	150'000	0	A Abschluss geplant per 31.12.2022
INV210011	SZ Remisberg, Ersatz Korridor- / Sicherheitsbeleuchtung	2170	B2022	110'000	0	110'000	0	110'000	0	A Abschluss geplant per 31.12.2022
INV220007	SZ Egelsee, Erneuerung Heizung/Wärmepumpe 2020-2022	2170	B2019/2020/ B2022/B2023	2'900'000	17'112	300'000	2'500'000	2'817'112	82'888	L Erneuerung 2022 - 2023 / Bruttoinvestition rund 3.7 Mio. / Förderbeiträge/K Inv-Beitrag BMM
INV220017	SZ Egelsee, Turnhalle Beleuchtung	2170	B2022	190'000	0	190'000	0	190'000	0	L Erneuerung 2022 - 2023 -> Zusätzlicher Kredit von 2.8 Mio zu Ist-Kosten 0.11 per 12/2020
INV230009	SZ Pestalozzi, Heizungsanschluss Kantonschule	2170	B2022	300'000	0	0	300'000	300'000	0	L Investitionsbeitrag der Schule an Heizanlage Kantonschule
INV270002	Schliessanlagen alle Schulzentren 2022	2170	B2022	100'000	0	0	0	0	100'000	L Etappenweise Umstellung auf Batchsystem

## Finanzplan, Kommentar

Die Sekundarschulgemeinde verfügt über einen überhöhten Eigenkapitalbestand. Ende 2022 beträgt das Eigenkapital voraussichtlich CHF 18.6 Mio. Davon sind CHF 8.9 Mio. fest gebunden in Form von Vorfinanzierungen (für bereits realisierte und zukünftige Objekte) und von Reserven für Baufolgekosten. Das freie Eigenkapital beträgt voraussichtlich CHF 9.6 Mio. und kann zur Deckung von kurzfristigen Verlusten beigezogen werden.

Im kommenden Jahr stehen nochmals hohe Investitionen im Bau an. Ein Teil dieser Investitionen ist bereits vorfinanziert. Nichtsdestotrotz werden wir einen Teil der anstehenden Investitionen durch zusätzliches Fremdkapital finanzieren müssen, dies bei höherem Zinsniveau. Diesem Umstand haben wir im vorliegenden Finanzplan Rechnung getragen.

Die Berechnungen für den Finanzplan 2024–2028 beruhen auf folgenden Parametern:

- Einer steigenden Anzahl Schülerinnen und Schüler
- Einem jährlich um 2.5% steigenden Steuerertrag
- Einer durchschnittlichen Zunahme der Personalkosten um 1.5%
- Einer Teuerung von 1.0% auf den Sachaufwand
- Zinssätzen für das Fremdkapital von 2.0%

Der kontinuierliche Anstieg der Schülerzahlen von rund 60 Schülerinnen und Schülern bis zum Jahre 2028 ist in die Überlegungen einbezogen. Dies widerspiegelt sich in steigenden Personalkosten und Materialaufwendungen. Eine Erweiterung der räumlichen Infrastruktur ist auf Sekundarschulstufe vorerst nicht notwendig. Die Entwicklung der Schülerzahlen behalten wir sorgfältig im Auge.

In den vergangenen Jahren sind wiederholt bessere Resultate erzielt worden, als budgetiert, und das Eigenkapital ist über das anzustrebende Mass hinaus angewachsen. Für das laufende Jahr 2022 erwarten wir laut Hochrechnung erneut einen Überschuss von CHF 1 Mio. verglichen mit dem Budget 2022.

Die derzeitige Eigenkapitalquote (Verhältnis von Eigenkapital zu operativem Aufwand) beträgt rund 100% und ist überhöht. Langfristig ist ein Eigenkapital-Richtwert von 40% oder rund CHF 5 Mio. bis CHF 8 Mio. anzustreben. Mit einer erneuten Steuersenkung um 2% und den daraus prognostizierten Aufwandüberschüssen können wir das zweckfreie Eigenkapital (aus Einnahmenüberschüssen der Vorjahre) über die kommenden Jahre massvoll verringern. Die zweckgebundenen Reserven reduzieren sich über die Amortisationszeit der zugrunde liegenden Bauvorhaben buchmässig sukzessive und automatisch.

Rückblickend können wir festhalten, dass die Revision des Beitragsgesetzes die Sekundarschule signifikant entlastet hat. Im Jahre 2020 hat der Beitrag an den kantonalen Finanzausgleich noch CHF 7.1 Mio. betragen. Der Beitrag wird im Jahr 2023 auf voraussichtlich CHF 1.7 Mio. schrumpfen. Das entspricht einem Minderaufwand von CHF 5.5 Mio. Unter Bezug der aktuellen Steuerkraft von rund 700 TCHF entspricht dies sieben bis acht Steuerfussprozent. Mit einer nochmaligen Senkung des Steuerfusses auf das kommende Finanzjahr 2023 hin erreicht die gesamthafte Steuerfussenkung der Jahre 2020 bis 2023 8% und entspricht der Reduktion des Beitrages an den kantonalen Finanzausgleich.

Sollte sich die Wirtschaftslage massiv verschlechtern, muss situativ reagiert werden. Dazu haben wir genügend Reserven in Form von Eigenkapital und das Vertrauen, dass das Stimmvolk wenn nötig einer zukünftigen Steuererhöhung zustimmen wird.

Der vorliegende Finanzplan 2024–2028 zeigt auf, dass der Steuerertrag bei erwartungsgemäsem Wachstum mit einem Steuerfuss von 22% ausreichend ist, um die Verpflichtungen inklusive der Abschreibungen zu erfüllen.

Faktenbasiert ist es unter Einbezug des überhöhten Eigenkapitals richtig, den Steuerfuss auf das kommende Finanzjahr hin um 2% zu reduzieren.

Kreuzlingen, 20. September 2022, Sekundarschulbehörde Kreuzlingen

		Rechnung	Budget		Finanzplan				
ERFOLGSRECHNUNG (in TCHF)		2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
<b>Betrieblicher Aufwand</b>									
30	Personalaufwand <sup>1</sup>	11'429	11'999	12'409	12'551	12'643	12'807	12'931	13'233
31	Sachaufwand <sup>2</sup>	2'210	2'946	2'768	2'715	2'753	2'782	2'830	2'829
33	Abschreibungen <sup>3</sup>	1'217	1'034	1'301	1'462	1'475	1'490	1'495	1'498
35	Einlagen Fonds EK	300	0	0	0	0	0	0	0
36	Transferaufwand <sup>4</sup>	2'434	2'583	2'440	2'341	2'541	2'502	2'472	2'389
39	Interne Verrechnungen	60	90	102	105	105	105	105	105
<b>Betrieblicher Ertrag</b>									
40	Fiskalertrag <sup>5</sup>	18'686	16'665	15'811	16'280	16'686	17'102	17'528	17'965
42	Entgelte	251	349	244	105	100	100	100	100
43	Verschiedene Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
45	Entnahmen Fonds EK	0	0	0	0	0	0	0	0
46	Transferertrag <sup>6</sup>	1'595	1'262	1'403	1'425	1'425	1'425	1'425	1'425
49	Interne Verrechnungen	60	90	102	105	105	105	105	105
	<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>2'942</b>	<b>-287</b>	<b>-1'460</b>	<b>-1'260</b>	<b>-1'201</b>	<b>-954</b>	<b>-675</b>	<b>-459</b>
34	Finanzaufwand <sup>7</sup>	19	18	63	118	118	118	108	180
44	Finanzertrag	310	293	293	290	290	290	290	290
	<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>	<b>292</b>	<b>275</b>	<b>230</b>	<b>172</b>	<b>172</b>	<b>172</b>	<b>182</b>	<b>110</b>
	<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>3'233</b>	<b>-12</b>	<b>-1'230</b>	<b>-1'088</b>	<b>-1'029</b>	<b>-782</b>	<b>-493</b>	<b>-349</b>
38	Ausserordentlicher Aufwand <sup>8</sup>	2'003	0	0	0	0	0	0	0
48	Ausserordentlicher Ertrag <sup>9</sup>	74	65	198	361	361	361	361	361
	Abschreibung Bilanzfehlbetrag	0	0	0	0	0	0	0	0
	<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>	<b>-1'929</b>	<b>65</b>	<b>198</b>	<b>361</b>	<b>361</b>	<b>361</b>	<b>361</b>	<b>361</b>
	<b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b>	<b>1'304</b>	<b>53</b>	<b>-1'033</b>	<b>-727</b>	<b>-668</b>	<b>-420</b>	<b>-131</b>	<b>13</b>
	in Steuerprozenten	1.9%	0.1%	-1.4%	-1.0%	-0.9%	-0.5%	-0.2%	0.0%

		Rechnung	Budget		Finanzplan				
INVESTITIONSRECHNUNG (in TCHF)		2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	Ausgaben <sup>10</sup>	2'449	5'940	7'990	2'410	300	500	500	500
	Einnahmen	39	0	740	105	0	0	0	0
	<b>Nettoinvestition</b>	<b>2'411</b>	<b>5'940</b>	<b>7'250</b>	<b>2'305</b>	<b>300</b>	<b>500</b>	<b>500</b>	<b>500</b>

BILANZ PER 31.12. (in TCHF)		2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
14	Verwaltungsvermögen	17'119	22'025	27'974	28'817	27'642	26'653	25'658	24'660
206	langfristige Finanzverbindlichkeiten	4'000	4'000	9'000	9'000	9'000	9'000	9'000	9'000
29	<b>Eigenkapital<sup>11</sup></b>	<b>18'609</b>	<b>18'598</b>	<b>17'367</b>	<b>16'279</b>	<b>15'250</b>	<b>14'468</b>	<b>13'975</b>	<b>13'627</b>
291 / 293	davon Fonds/Vorfinanzierungen	8'960	8'898	8'704	8'343	7'981	7'620	7'258	6'897
292 / 296 298 / 2999	davon restliches Eigenkapital	8'346	9'646	9'696	8'663	7'937	7'269	6'848	6'717
2990	davon Jahresergebnis	1'304	53	-1'033	-727	-668	-420	-131	13

Beträge sind in TCHF gerundet. Daraus können Differenzen in den Totalen resultieren.

**Erläuterungen**

- 1 Personalaufwand ► ab 2023 und 2024 jeweils mind. +1 Klassenzug, danach ab SJ 2027/28 nochmals ein zusätzlicher Klassenzug. Ab 2024 ohne Personal Thermalbad und ab 2025 ohne PKTG Sanierungsbeitrag
- 2 Betriebsaufwand ab 2024 ohne Thermalbad, dafür zusätzlicher Aufwand für Leasing iPad und Schüleranstieg, Teuerung.
- 3 Abschreibungen gemäss Investitionsplan – ab 2023 inkl. Abschreibung Techn. Anlagen (Heizungen/Technik Thermalbad) auf 15 Jahre
- 4 Transferertrag enthält: Finanzausgleichszahlung Kanton, Beiträge an Stadt für Bad Egelsee (30% Defizitgarantie)
- 5 Fiskalertrag ► Steuerfussreduktion um 2% auf 22% ab 2023 reflektiert. Wachstum Steuerkraft mit 2.5% prognostiziert

- 6 Transferertrag, insbesondere Grundstückgewinnsteuern – ausgehend davon, dass aktueller Stand beibehalten werden kann
- 7 Fremdkapitalzinsen mit 2% gerechnet
- 8 Einlage in Vorfinanzierung 2021 für Erneuerung Heizanlage Egelsee
- 9 Entnahme aus Vorfinanzierungen für realisierte Bauvorhaben/ Ab 2024 inkl. Heizung Egelsee und Bad Egelsee
- 10 Investitionstätigkeit abnehmend ► bis Ende 2024 sind alle Schulhäuser saniert, Heizungen Egelsee & Pestalozzi erneuert und Renovation Thermalbad realisiert
- 11 Eigenkapital überhöht ► mit bewusster Steuersenkung um 2%, kann dies nun massvoll abgebaut werden unter Beibehaltung eines gewissen Bremsweges zur kurzfristigen Überbrückung eines abrupten Wirtschaftsabschwunges (Inflation, Rezession)

PARAMETER	Rechnung	Budget		Finanzplan				
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Steuerkraft (einfache Steuer, in TCHF)	68'119	69'438	71'867	73'664	75'505	77'393	79'328	81'311
Veränderung Steuerkraft		1.9%	3.5%	2.5%	2.5%	2.5%	2.5%	2.5%
Steuerfuss effektiv	27%	24%	22%	22%	22%	22%	22%	22%
Steuerfuss notwendig	25%	24%	23%	23%	23%	23%	22%	22%
Lohnanpassung Verwaltungspersonal				1.5%	1.5%	1.2%	1.0%	1.0%
Lohnanpassung Lehrpersonal				1.5%	1.5%	1.2%	1.0%	1.0%
Teuerung Sachaufwand				1.0%	1.0%	1.0%	1.0%	1.0%
Kapitalkosten (Zinssatz)				2.0%	2.0%	2.0%	2.0%	2.0%
Anzahl Schüler (Durchschnitt RJ)	547.5	568.0	593.5	603.0	611.0	616.0	632.0	649.0

KENNZAHLEN	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Eigenkapitalquote (zu operativem Aufwand) <sup>1</sup>	105.7%	100.1%	91.5%	84.8%	78.1%	73.4%	70.5%	67.7%
Nettoverschuldungsquotient <sup>2</sup>	-8.9%	23.4%	74.9%	85.1%	83.0%	79.4%	74.0%	67.6%
Zinsbelastungsanteil <sup>3</sup>	0.0%	0.0%	0.3%	0.6%	0.6%	0.6%	0.5%	0.9%
Zinsbelastungsrisiko <sup>4</sup>	1.0%	1.1%	2.5%	2.5%	2.4%	2.4%	2.3%	2.3%
Aufwanddeckung <sup>5</sup>	-	-	93.5%	94.3%	94.7%	96.0%	97.5%	98.3%

Beträge sind in TCHF gerundet. Daraus können Differenzen in den Totalen resultieren.

**Erläuterungen**

- 1 Eigenkapitalquote: überhöht, aktuell 17.3 Mio. Zielgrösse zwischen 25-40% des operativen Aufwandes wäre zwischen 5-8 Mio, wovon 7 Mio. Vorfinanzierungen sind
- 2 Nettoverschuldung < 100% = gut!
- 3 Zinsbelastung < 2% = sehr gut
- 4 Zinsbelastungsrisiko (basierend auf einen Zinssatz von 4%) ► gering
- 5 Aufwanddeckung ist zu überwachen, aufgrund des bewussten EK-Abbaus ist die Unterdeckung eine logische Konsequenz ► Langfristig muss diese Kennzahl wieder bei 100% sein

## Antrag

### Reduktion Steuerfuss von 22%

#### **Sehr geehrte Stimmbürgerinnen, sehr geehrte Stimmbürger**

Die Sekundarschulbehörde Kreuzlingen legt Ihnen ein Budget mit einem um 2% reduzierten Steuerfuss von 22% vor bei einem Aufwand von CHF 19'082'969 gegenüber einem Ertrag von CHF 18'050'240, was einem Defizit von CHF 1'032'729 entspricht.

Die Reduktion um 2% ist aufgrund der hohen Eigenkapitalquote, der prognostizierten positiven Steuerkraftentwicklung und des gewohnt sorgsamem Umgangs mit den Steuergeldern möglich. Nur mit dieser bewussten und mit Bedacht vorgeschlagenen Steuersenkung verhindern wir, dass das Eigenkapital weiter steigt. Ein wesentlicher Faktor für die hohen Ertragsüberschüsse der vergangenen Jahre und somit den Anstieg des Eigenkapitals ist der reduzierte Beitrag an den kantonalen Finanzausgleich. Zu beachten ist auch die Entlastung für die Sekundarschule als Folge der Übergabe der Betriebsführung Bad Egelsee an die Stadt Kreuzlingen.

Der vorliegende Finanzplan ist unter Berücksichtigung verschiedener Faktoren erstellt worden wie beispielsweise der demografischen Entwicklung, der Steuerkraft und weiterer Investitionen im pädagogischen und im baulichen Bereich. Gemäss den vorliegenden Prognosen reicht ein Steuerfuss von 22% zur mittelfristigen Deckung der Kosten und der notwendigen Investitionen.

Sehr geehrte Stimmbürgerinnen, sehr geehrte Stimmbürger

**Die Sekundarschulbehörde ersucht Sie, dem vorliegenden Budget für das Jahr 2023 mit einer Reduktion des Steuerfusses um 2% auf 22% zuzustimmen.**

Kreuzlingen, 20. September 2022, Sekundarschulbehörde Kreuzlingen

## Schulzentrum Egelsee

### Investition Nr. 220007, Sanierung Heizung (CHF 3'240'000)

Wie bereits im Budget 2022 informiert, muss die 40-jährige Heizung im Schulzentrum Egelsee saniert werden. Die Machbarkeitsanalyse ist erfolgt und hat die Gesamtstrategie der Schule Kreuzlingen, mit ressourcenschonenden Techniken den Energieverbrauch und die Nutzung fossiler Brennstoffe zu reduzieren, was auch dem wirtschaftlichen Aspekt Rechnung trägt, bestätigt. Im Hinblick auf die aktuelle geopolitische Lage haben wir geprüft, ob eine gasunabhängige Variante umsetzbar ist. Das ist nicht der Fall. Gründe sind insbesondere die Platzverhältnisse und das nötige zeitliche Zusammenspiel mit dem Bad Egelsee.

Zudem lag die Kostenschätzung für diese Variante zwischen CHF 5 – 6 Mio. Die budgetierte Heizanlage für den Gesamtkomplex Egelsee – inkl. Planung – kostet CHF 3'240'000. Die Heizung wird durch eine hybride Lösung mit Solarthermie für die Warmwasseraufbereitung, Erdsonden und Wärmepumpen (Grundlast) sowie Gas (Spitzenlast) ersetzt. Die Spitzenlast des neuen Bades Egelsee soll bei Bedarf ebenfalls durch die neue Heizung Egelsee abgedeckt werden. Darüber hinaus dient die neue Heizung dem angrenzenden Gebäude der Kantonalen Berufsschule BBM. Der Ersatz der Heizanlage erfolgt in Abstimmung mit dem Umbau des Untergeschosses des Thermalbades Egelsee.



## Schulzentrum Egelsee

### Investition Nr. 220005, Sanierung Fassade und Dach Turnhalle (CHF 2'200'000)

Das 40-jährige Flachdach der Turnhalle Egelsee muss saniert und statisch ertüchtigt werden. Die Fassade wird ebenfalls energetisch saniert und so gestaltet, dass das alte und das neue Bad Egelsee bei der Eröffnung im Sommer 2024 optisch zusammenpassen und sich harmonisch in die Umgebung einfügen. Im Rahmen der Sanierung prüfen wir, ob eine PV-Anlage auf dem bestehenden Dach des Thermalbades statisch umsetzbar ist. Im Bereich der Pausenhalle streben wir eine funktionale und ansprechende Ersatzlösung für die bestehende Absturzsicherung an.

Für die Optimierung des von Schule und Handballclub gut genutzten Aussenbereiches sind ein Containerverschlag und eine Containerpresse budgetiert. Vonseiten der Stadt dürfen wir mit einem Beitrag von CHF 40'000 an die Schnittstelle zum Bad Egelsee rechnen.



## Panorama Schulanlagen Dreispitz, Burgerfeld



## Schulzentrum Pestalozzi

### Investition Nr. 230004, Zimmersanierung (CHF 660'000, 2. Etappe)

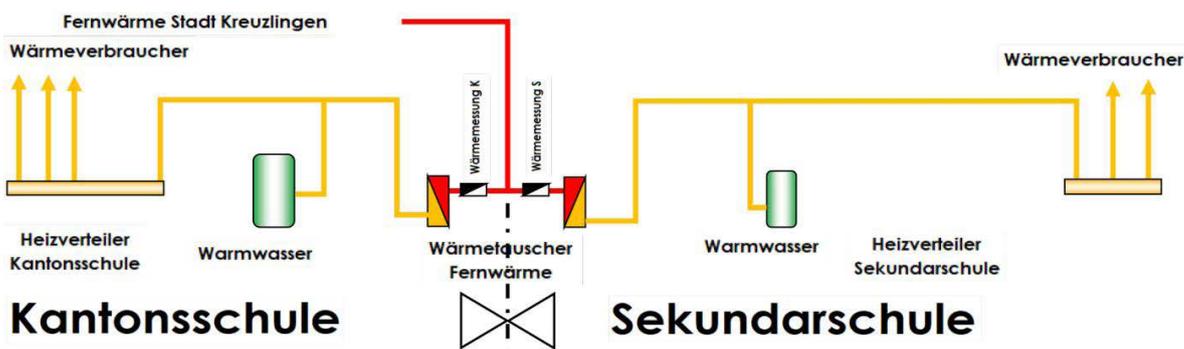
Die erste Etappe haben wir im Sommer 2022 abschliessen können, und wir haben bereits Vorbereitungen für die zweite Bauetappe getroffen. 2023 werden die Beleuchtung und die Akustik in den restlichen Schulzimmern saniert sowie die Wandtafeln ersetzt. Zudem setzen wir die gesetzlich vorgeschriebenen Brandschutzmassnahmen um. Darüber hinaus werden die Decken in den WC-Anlagen Altbau 1. OG gestrichen.



### Investition Nr. 230009, Sanierung Heizung (CHF 300'000)

Die Holzschnitzelheizung der Kantonsschule, die auch die Sekundarschule Kreuzlingen beheizt, ist technisch veraltet. Da ohnehin grössere Investitionen bei der Holzschnitzelheizung der Kantonsschule anstehen, wurde eine Anbindung an den Fernwärmeverbund geprüft. Die Erfahrungen haben gezeigt, dass die Kapazität des Fernwärmeverbundes «Campus-Holzschnitzelheizung» ausreichend und der Anschluss der Kantonsschule und der Sekundarschule Kreuzlingen an das Fernwärmenetz umsetzbar ist.

Zukünftig verfügt die Sekundarschulgemeinde damit über eine eigenständige Anbindung mit separatem Wärmetauscher. Dafür sind CHF 250'000 Investitionsbeitrag an die Kantonsschule, als Bauherr, budgetiert. Ebenso wie der notwendige Warmwasser-Boiler für CHF 50'000.



## Sekundarschulbehörde

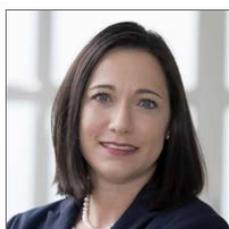


Von links nach rechts: Amir Behrouz, Brigitta Engeli (Aktuarin), Christian Bänziger, Seraina Perini-Allemann (Präsidentin), Othmar Dietler (Vizepräsidenten), Marie-Line Meyenhofer, Dario My

## Präsidium / Finanzen / Liegenschaften



**Seraina Perini**  
Schulpräsidentin



**Susanne Burgmer**  
Leiterin Finanzen



**Nicola Maimone**  
Leiter Liegenschaften

## Schulleitung



**Doris Bachmann**  
Schulleiterin Pestalozzi



**Debora Keller**  
Schulleiterin Egelsee



**Flavio Fehr**  
Schulleiter Remisberg

## Impressionen aus dem Schulbetrieb





