Schule Kreuzlingen

Sekundarschulgemeinde Budget 2027

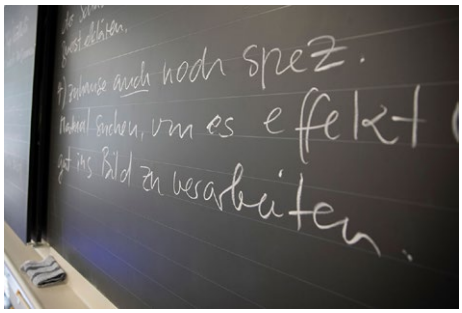


Inhalt

Bericht	2
Kennzahlen	4
Finanzbericht	5
Gestufte Erfolgsrechnung mit Artengliederung	12
Funktionale Erfolgsrechnung, kurz mit Erläuterungen	13
Funktionale Erfolgsrechnung detailliert	14
Investitionsrechnung funktional, detailliert	23
Kreditkontrolle inklusive Verpflichtungskredite	25
Finanzplan	26
Antrag	29
Bau	30
Behörde und Abteilungsleitungen	33
Impressionen	34

Bericht

Finanzielle Ausgangslage



Das Budget weist einen kleinen Aufwandüberschuss von CHF 198'393 aus und sieht gleichzeitig eine moderate Senkung des Steuerfusses um 1 % vor. Das solide Eigenkapital, die tiefe Verschuldung und der aktuell geringe Bedarf an Fremdkapital ermöglichen es, den budgetierten Aufwandüberschuss aufzufangen – dies ohne die finanzielle Stabilität der Schule zu gefährden.

Eine besondere Herausforderung bei der Budgetierung bleibt der kantonale Finanzausgleich. Seine Entwicklung lässt sich nur begrenzt voraussagen.

Schülerzahlen und Klassen

Die Zahl der Schülerinnen und Schüler steigt weiter an. Für 2027 sind deshalb zwei zusätzliche Klassen budgetiert, verbunden mit höheren Personal- und Materialkosten. Mittel- bis langfristig erwarten wir eine Stabilisierung der Schülerzahlen auf hohem Niveau. Ihre Entwicklung verfolgen wir weiterhin sorgfältig, damit wir den Bedarf an zusätzlichen Klassen frühzeitig erkennen und die Klassenbildung planen können. Der dafür erforderliche Schulraum ist vorhanden.

Kulturelle Vielfalt und unterschiedliche Bildungsbiografien gehören zu unserem Schulalltag. Dieser im Kanton Thurgau eher aussergewöhnlichen Zusammensetzung trägt die Behörde Rechnung mit bewusst überschaubaren Klassengrössen und einem gezielt einsetzbaren Förderpool. Entscheidend bleibt, gute Lernbedingungen zu gewährleisten und gleichzeitig verantwortungsvoll mit den vorhandenen Mitteln umzugehen.

Auch die unterstützenden Angebote entwickeln wir bedarfsgerecht weiter. Neu steht den Jugendlichen an zwei Standorten der Sekundarschule ein Mittagstisch zur Verfügung.

Die Anpassungen in der Schulsozialarbeit mit dem Kompetenzzentrum und «Coaching Plus» haben sich bewährt und werden laufend weiterentwickelt. Mit einem Praktikumsplatz für angehende Fachpersonen der Schulsozialarbeit leisten wir einen Beitrag zur Nachwuchsförderung und gewinnen gleichzeitig neue fachliche Impulse für unsere Schule.

Verwaltungsstrukturen für rund 500 Mitarbeitende

Mit dem Wachstum der Schule und den gestiegenen Ansprüchen an einen professionellen Betrieb haben Umfang und Komplexität der Verwaltungsaufgaben deutlich zugenommen. Die Schule Kreuzlingen beschäftigt heute rund 500 Mitarbeitende. Besonders im Personalbereich braucht es deshalb klarere Strukturen und zusätzliche Fachkompetenz.

Arbeitsrechtliche Fragestellungen, Rekrutierungen, Personalentwicklung, betriebliches Gesundheitsmanagement und die Begleitung anspruchsvoller Personalsituationen fordern zunehmend Ressourcen. Auch der Bedarf bei der Rechtsberatung hat spürbar zugenommen und ist entsprechend im Budget berücksichtigt. Der Aufbau einer professionellen Personalabteilung ist notwendig. Für Primar- und Sekundarschule insgesamt ist eine Erhöhung um 140 Stellenprozent vorgesehen. Dabei handelt es sich um eine Facherweiterung und keine zusätzliche Führungsebene. Auch mit dieser Erweiterung bleiben die schlanken Verwaltungsstrukturen bestehen.

Weitere Massnahmen wie beispielsweise Weiterbildungsworkshops für Mitarbeitende im Betrieblichen Gesundheitsmanagement BGM sind ebenso im Budget reflektiert.

IT-Weiterbildung Mitarbeitende

Die Kombination aus technischem Know-how und pädagogischer Medienkompetenz hat sich etabliert. Sie ermöglicht kurze Wege, einen verlässlichen Support und Investitionen, die sich am tatsächlichen Bedarf von Unterricht und Verwaltung orientieren.

Mitarbeitende und Jugendliche sind technisch gut ausgerüstet. Künftig liegt der Schwerpunkt verstärkt auf der kompetenten und sicheren Nutzung der Geräte. Dazu gehören ein Onboarding für neue Mitarbeitende, gezielte und verpflichtende Weiterbildungen für Lehrpersonen im Bereich Medien und Bildung sowie die konsequente Umsetzung der Datenschutzrichtlinien.

Liegenschaften und Infrastruktur

2026 schliessen wir die letzte Sanierungsetappe im Schulzentrum Pestalozzi ab. Damit sind sämtliche Schulhäuser umfassend saniert und entsprechen den aktuellen energetischen Anforderungen sowie den geltenden Brandschutzvorgaben und Minergiestandards. In den kommenden Jahren sind keine grösseren baulichen Investitionen vorgesehen. Im Budget enthalten sind kleinere Umbauten und Renovationen, darunter 2027 die sicherheitstechnische Optimierung der Werkräume im Schulzentrum Remisberg sowie die Erneuerung des bisher provisorischen Lehrerzimmers im Schulzentrum Egelsee, das den heutigen Anforderungen und der Anzahl Mitarbeitender nicht mehr gerecht wird.

Für die laufende Bekämpfung der invasiven Ameisen auf dem Areal Burgerfeld sind im baulichen Unterhalt rund CHF 50‘000 budgetiert.

Für vertretbare und wirksame Hitzeschutzmassnahmen bei exponierten Räumen sind ebenfalls Mittel eingeplant.

Der Beitrag der Sekundarschule an die Betriebskosten des Sport- und Familienbads Egelsee beträgt weiterhin 30 % und rund CHF 300‘000. Mit dem Abschluss der Sanierung und der geregelten Betriebsverantwortung besteht auch hier eine verlässliche Zahlengrundlage für die kommenden Jahre.

Im baulichen Unterhalt konnte erneut eine Reduktion gegenüber dem Vorjahr vorgenommen werden.

Psychische Gesundheit als gemeinsamer Schwerpunkt

Die psychische Gesundheit der Schülerinnen und Schüler ist eines der Legislaturziele, die sich die Behörde in enger Zusammenarbeit mit den Schulleitungen gesetzt hat. Unterstützt durch die Stadt Kreuzlingen und den Kanton Thurgau planen wir die Einführung des Präventionsprogramms Communities That Care (CTC).

CTC ist ein internationales, wissenschaftlich fundiertes Präventionskonzept, das auf Basis einer Jugendbefragung lokale Risiken und Schutzfaktoren ermittelt und daraus gemeinsam mit Schule, Familie, Gemeinde und Jugendlichen gezielte Massnahmen entwickelt. Es wurde in der Schweiz bereits in verschiedenen mittelgrossen Städten, wie beispielsweise Chur, umgesetzt.

Ebenso wichtig ist die Gesundheit unserer Mitarbeitenden. Das betriebliche Gesundheitsmanagement bleibt weiter ein Schwerpunkt. Gute Arbeitsbedingungen, frühzeitige Unterstützung und eine reflektierte bewusste Führungskultur sind wesentliche Voraussetzungen dafür, dass unsere Mitarbeitenden ihre anspruchsvolle Aufgabe gut erfüllen können. Dementsprechend sind Weiterbildungsangebote geplant und budgetiert.

Verantwortungsvoll weiterentwickeln

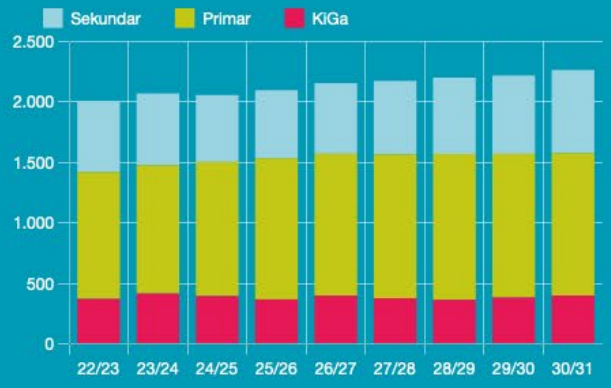
Das Budget 2027 verbindet finanzielle Stabilität mit gezielten Investitionen in jene Bereiche, in denen nachgewiesener Bedarf besteht. Die tiefe Verschuldung und der geringe Fremdkapitalbedarf schaffen dazu eine gute Ausgangslage.

Unser Ziel bleibt klar: Wir setzen die vorhandenen Mittel verantwortungsvoll und mit Bedacht ein und entwickeln die Schule dort weiter, wo es für einen zeitgemässen Betrieb und eine gute Bildung unserer Jugendlichen notwendig ist.

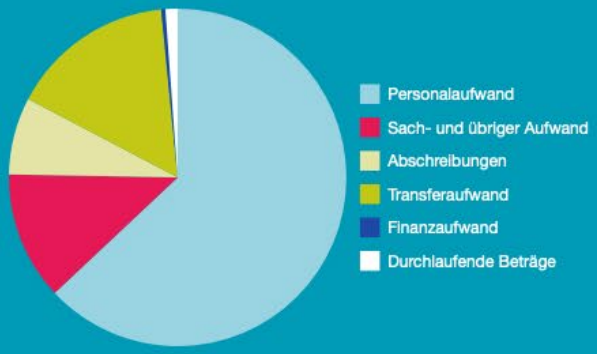
Ein herzlicher Dank gilt unseren Mitarbeitenden und der Behörde für ihr grosses Engagement für unsere Schule sowie Ihnen, geschätzte Stimmbürgerinnen und Stimmbürger, für Ihr Vertrauen. Sie ermöglichen uns damit, unseren Bildungsauftrag umzusetzen und uns den verschiedenen Herausforderungen zu stellen.

Seraina Perini Allemann
Schulpräsidentin Sekundarschule Kreuzlingen

Entwicklung Schülerzahlen



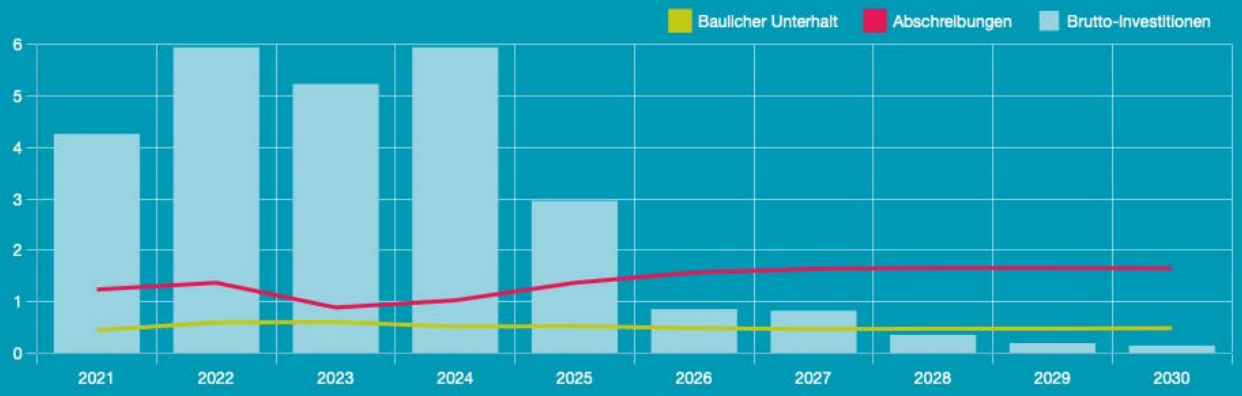
Betrieblicher Aufwand Budget 2027
in TCHF



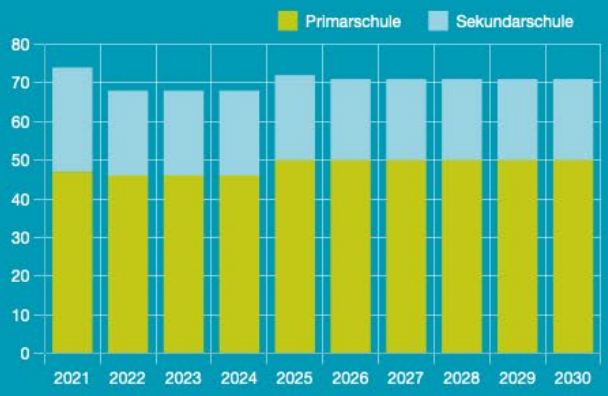
Eigenkapitalquote
in Prozent



Investitionen und Unterhalt
in Millionen Franken



Steuerfuss
in Prozent



Finanzbericht

Das Budget 2027 sieht bei einer Reduktion des Steuerfusses von 22 % auf 21 % einen Aufwandüberschuss von rund 198 TCHF vor. Im Vorjahresbudget 2026 war ein Aufwandüberschuss von 72 TCHF veranschlagt.

	Rechnung 2025	Budget 2026	Budget 2027	Veränderung Budget 2027 zu	
	Betrag	Betrag	Betrag	Budget Vorjahr	Rechnung 2025
Operativer Ertrag	19'641'904	19'482'910	19'387'210	-95'700	-254'694
Operativer Aufwand	19'561'915	19'940'220	19'971'603	31'383	409'688
Operatives Ergebnis	**79'989**	**-457'310**	**-584'393**	**-127'083**	**-664'382**
Ausserordentliches Ergebnis	**386'000**	**385'400**	**386'000**	**600**	**0**
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	**465'989**	**-71'910**	**-198'393**	**-126'483**	**-664'382**

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

Die finanzielle Ausgangslage der Sekundarschulgemeinde bleibt trotz des budgetierten Defizits solide. Das Eigenkapital ist hoch, die Verschuldung tief und nach Abschluss der grossen Sanierungsprojekte besteht nur noch ein geringer Bedarf an Fremdkapital. Vor diesem Hintergrund soll das im Verhältnis zum betrieblichen Aufwand hohe Eigenkapital mit der beantragten Steuerfussreduktion schrittweise verringert werden. Bei einem unveränderten Steuerfuss von 22 % würde das Ergebnis um rund 700 TCHF besser ausfallen.

Die nachstehende Tabelle nennt die grössten Positionen, die im Budgetvergleich des operativen Erfolges wesentliche Abweichungen aufzeigen (Beträge über 100 TCHF):

+ Ergebnisverbesserung / – Ergebnisverschlechterung	Abweichungen zu Vorjahresbudget	
	Absolut in TCHF	**Absolut in %**
Ergebnisverbesserungen		
Höhere Steuern natürliche Personen inkl. Quellensteuer	+136	+0.9
Tieferer Beitrag an den kantonalen Finanzausgleich	+450	+17.3
Ergebnisverschlechterungen		
Tiefere Steuern juristische Personen	-266	-12.5
– Zusätzlicher Personalaufwand Sekundarschule – Zwei zusätzliche Klassen ab Schuljahr 2027/28 – Reserve für Förder- und Unterstützungsgefässe – Teuerung und Stufenanstiege	-342	-3.7
Anpassung Stellendotation Verwaltung	-64	-8.9
Andere Differenzen < 100 TCHF	-40	
Total Ergebnisveränderung gegenüber Vorjahresbudget	**-126**	
Ergebnis Budget 2026	-72	
Ergebnis Budget 2027	-198	
Total Ergebnisveränderung gegenüber Vorjahresbudget	**-126**	

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

Die grössten Veränderungen zeigen gleichzeitig, dass die Budgetentwicklung 2027 stark von strukturellen Verschiebungen geprägt ist: Dem erhöhten Personalaufwand infolge steigender Schülerzahlen und organisatorischer Anpassungen stehen Entlastungen beim Finanzausgleich sowie beim Sachaufwand gegenüber.

Betrieblicher Aufwand

Personalaufwand

Generelle Anpassungen

Der Personalaufwand beträgt CHF 12.6 Mio. gegenüber CHF 12.1 Mio. im Vorjahresbudget. Dies entspricht einer Zunahme um rund 465 TCHF beziehungsweise 3.8 %. Der Anteil der Personalkosten am betrieblichen Gesamtaufwand erhöht sich damit auf rund 63 %.

Den budgetierten Lohnkosten liegt die Annahme eines generellen kantonalen Lohnanstiegs um rund 0.2 % zugrunde. Zusätzlich sind die ordentlichen Stufenanstiege bei den Lehrpersonen sowie individuelle Lohnentwicklungen beim Verwaltungs- und Betriebspersonal berücksichtigt.

Die höheren Personalkosten sind jedoch nicht primär auf die allgemeine Lohnentwicklung zurückzuführen, sondern hauptsächlich auf die zusätzlichen Klassengefässe infolge steigender Schülerzahlen sowie die Anpassung der Verwaltungs- und Unterstützungsstrukturen.

Sekundarstufe

Für das Schuljahr 2027/28 werden rund 211 neue Siebtklässlerinnen und Siebtklässler erwartet. Aufgrund dieser Entwicklung werden wir zwei zusätzliche Klassen eröffnen – eine G-Klasse im Schulzentrum Remisberg und eine E-Klasse im Schulzentrum Egelsee.

Für den Förderpool der Schulleitungen steht zusätzlich ein Reservepensum zur Verfügung. Dieses wird bei Bedarf eingesetzt. Berücksichtigt werden dabei insbesondere die Klassengrössen sowie besondere Belastungssituationen. Ziel bleibt eine effiziente Mittelverwendung und gleichzeitig die Sicherstellung guter Lernchancen für alle Schülerinnen und Schüler.

Für die integrative Sonderschulung sind 130 TCHF budgetiert. Aktuell rechnen wir mit vier Schülerinnen und Schülern mit InS-Status. Die entsprechenden Kosten werden durch kantonale Beiträge weitgehend refinanziert.

Verwaltung

Die Anforderungen an die Verwaltung sind mit der gewachsenen Organisation, der höheren Anzahl Mitarbeitender und den zunehmend komplexen Aufgaben deutlich gestiegen. Seit 2019 hat die Zahl der Mitarbeitenden um rund 20 % zugenommen. Primar- und Sekundarschulgemeinde beschäftigen heute zusammen rund 500 Mitarbeitende.

Die Behörde hat deshalb die Weiterentwicklung der Verwaltungsstrukturen als zentralen Punkt in der Legislaturplanung definiert. Ziel ist eine professionelle und langfristig tragfähige Organisation, die weniger stark von der jeweiligen Besetzung des Schulpräsidiums abhängig ist und die Schulen wirkungsvoll unterstützt.

Ein Schwerpunkt liegt im Aufbau eines eigenständigen HR-Bereichs. Rekrutierungen, arbeitsrechtliche Fragestellungen, Personalentwicklung, betriebliches Gesundheitsmanagement und anspruchsvolle Personalsituationen erfordern entsprechende Fachkompetenz und ausreichende Ressourcen.

Nach einer umfassenden Prozess- und Organisationsanalyse mit externer fachlicher Begleitung ist im Budget eine Erhöhung der Stellendotation im Bereich HR und Finanzen um insgesamt 140 Stellenprozente für Primar- und Sekundarschule vorgesehen. Damit werden einerseits die notwendigen HR-Ressourcen geschaffen und andererseits Kapazitäten kompensiert, die mit der vorgesehenen Gesamtleitung Verwaltung aus der heutigen Finanzfunktion in übergeordnete Führungsaufgaben verlagert werden.

Ziel der Anpassung ist eine professionelle und effiziente Verwaltung, welche die Schulen und ihre Mitarbeitenden unterstützt und gleichzeitig langfristig tragfähige Strukturen schafft.

Informatik

Die Digitalisierung und die Anforderungen an einen zuverlässigen technischen Betrieb nehmen weiter zu. Die in den vergangenen Jahren vorgenommene Professionalisierung des technischen und des pädagogischen IT-Bereichs hat sich bewährt.

Für 2027 ist vorgesehen, das Pensum des Medienpädagogen um 10 Stellenprozente auf 60 % zu erhöhen. Zu seinen Aufgaben gehören insbesondere die Schulung und die Unterstützung der Lehrpersonen im Umgang mit digitalen Anwendungen, die Bereitstellung und die Aufbereitung von Lerninhalten sowie die Sensibilisierung und die Begleitung in Fragen des Datenschutzes.

Sach- und übriger Aufwand

Die Ausgaben im Bereich Sach- und übriger Aufwand betragen im Vorjahresvergleich unverändert CHF 2.5 Mio. und entsprechen 12 % des betrieblichen Gesamtaufwandes.

Material- und Warenaufwand

Die Ansätze für Lehr- und Schulmaterial wurden der Preisentwicklung und der Zunahme an Schülerinnen und Schülern angepasst. Auf der Sekundarschulstufe sind für Lehrmittel 135 TCHF, für elektronische Lehrmittel 30 TCHF und für Schulmaterial 145 TCHF vorgesehen.

Nicht aktivierbare Anlagen

Für das kommende Jahr sind Anschaffungen in Höhe von 270 TCHF vorgesehen (Vorjahr: 236 TCHF).

Die Ausgaben für Raumausstattungen erhöhen sich von 58 TCHF auf rund 116 TCHF. Darin enthalten sind unter anderem die Möblierung des Lehrerzimmers im Schulzentrum Egelsee sowie Massnahmen zum Hitzeschutz. Dabei ist keine flächendeckende Nachrüstung sämtlicher Schulräume vorgesehen. Vielmehr sollen besonders sonnenexponierte Klassenzimmer und Büroräume bedarfsgerecht ausgestattet werden.

Für Maschinen und Geräte sind 55 TCHF vorgesehen gegenüber 45 TCHF im Vorjahr. Geplant sind unter anderem der Ersatz von zwei Overlock-Nähmaschinen im Schulzentrum Remisberg, technische Geräte für die Singsäle sowie ein Lasercutter für den Bereich Making. Für Letzteren soll vorgängig ein entsprechendes Nutzungskonzept erarbeitet werden.

Die Hardwareanschaffungen im laufenden Aufwand reduzieren sich gegenüber dem Vorjahresbudget. Die für 2027 vorgesehenen Schülergeräte überschreiten infolge der gestiegenen Beschaffungskosten neu die Aktivierungsgrenze und werden deshalb über die Investitionsrechnung geführt. Gleiches gilt für die Erneuerung der Netzwerkinfrastruktur. Die entsprechenden Investitionen werden anschliessend über die Nutzungsdauer abgeschrieben und belasten die Erfolgsrechnung künftig über den Abschreibungsaufwand.

Ver- und Entsorgung Liegenschaften

Die Kosten für Energie, Wasser und Entsorgung reduzieren sich gegenüber dem Vorjahresbudget. Besonders deutlich fällt der Rückgang bei den Stromkosten aus. Diese sinken von 177 TCHF auf 126 TCHF.

Im Schulzentrum Egelsee wirken sich dabei mehrere Faktoren positiv aus. Das Schulhaus und die Turnhalle wurden in den vergangenen Jahren energetisch saniert und besser isoliert. Zusätzlich steht auf dem Dach eine Photovoltaikanlage zur Verfügung, welche einen Teil des Strombedarfs vor Ort abdeckt.

Zudem ist das Schulzentrum in die ZEV-Lösung des Bad Egelsee eingebunden. Im vergangenen Finanzjahr lagen erstmals die Kosten eines vollständigen Betriebsjahres vor. Damit steht nun eine verlässlichere Datengrundlage für die Budgetierung zur Verfügung als im Vorjahr, als die anteiligen Stromkosten aus der gemeinsamen Versorgung noch geschätzt werden mussten.

Dienstleistungen und Honorare

Die Kosten für externe Berater, Honorare und Dienstleistungen belaufen sich im Budget 2027 auf 294 TCHF (Vorjahr: 280 TCHF). Sie gliedern sich wie folgt:

- **Honorare: 95 TCHF** (Vorjahr: 80 TCHF)
  Die Honorare für externe Berater und Fachexperten erhöhen sich von 80 TCHF auf 95 TCHF. Enthalten sind unter anderem Aufwendungen für Rechtsberatung, die Begleitung der digitalen Archivierung, externe Fachplanungen und Projektkosten.
- **Communities That Care**
  Im Schulbereich sind zudem erste Kosten für das Präventionsprogramm Communities That Care (CTC) berücksichtigt. Das wissenschaftlich fundierte Programm soll auf Basis einer Jugendbefragung lokale Risiko- und Schutzfaktoren ermitteln und darauf aufbauend gemeinsam mit Schule, Familie, Gemeinde und Jugendlichen geeignete gesundheitsfördernde Massnahmen entwickeln.
- **Informatik-Nutzungsaufwand: 93 TCHF** (Vorjahr: 102 TCHF)
  Der Informatik-Nutzungsaufwand reduziert sich leicht von rund 102 TCHF auf 93 TCHF. Er umfasst insbesondere Microsoft-365-Lizenzen, das ERP-System mit Finanzbuchhaltung sowie verschiedene Fachapplikationen und IT-Verwaltungslösungen. Ebenfalls enthalten sind unter anderem Kosten für Internetfilter, Geräte- und Systemverwaltung sowie weitere schulische und administrative Anwendungen.

Baulicher und betrieblicher Unterhalt

Für den baulichen und betrieblichen Unterhalt sind insgesamt 473 TCHF budgetiert gegenüber rund 492 TCHF im Vorjahr. Gemessen an Umfang und Wert des Liegenschaftsportfolios bleibt der Unterhaltsaufwand damit auf einem eher tiefen Niveau. Mit Abschluss der letzten Sanierungsetappe im Schulzentrum Pestalozzi im Jahr 2026 sind sämtliche Sekundarschulzentren umfassend saniert und in einem guten Zustand. Grössere Sanierungen sind deshalb in den kommenden Jahren nicht vorgesehen.

Nebst dem allgemeinen Unterhalt sind insbesondere folgende Arbeiten eingeplant:

SZ Remisberg
- Wandanstriche in den Gängen 25 TCHF
- Abschluss Brandschutzmassnahmen 15 TCHF
- Ersatz Haupteingangstür 15 TCHF

SZ Egelsee
- Beschattungsanlage mit Glasersatz 10 TCHF
- Unterhalt und Service Turnhalle 10 TCHF

SZ Pestalozzi
Malerarbeiten im Treppenhaus 20 TCHF

Dreispitz
Anteilige Unterhaltskosten (Miteigentum Stadt Kreuzlingen)

Sportanlage Burgerfeld
- Für die laufende Bekämpfung der invasiven Ameisen sind 50 TCHF vorgesehen.
- Zusätzlich ist die Sanierung der Zuschauertribüne geplant.

Die Stadt beteiligt sich üblicherweise mit 50 % an den Kosten.

Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren

Die budgetierten Kosten reduzieren sich deutlich von rund 127 TCHF auf 88 TCHF.

Davon entfallen 62 TCHF auf Leasingkosten (Vorjahr: 104 TCHF). Hauptgrund für den Rückgang ist die schrittweise Umstellung bei den Schülergeräten von Leasing auf Kauf. Der letzte Leasingvertrag für Schüler-Tablets läuft im Jahr 2027 aus.

Das Leasing der Kopiergeräte und Drucker werden wir hingegen fortführen, da sich dieses Modell bewährt hat.

Spesenentschädigungen

Nebst Reisekosten und Spesen für Weiterbildungsveranstaltungen umfasst dieser Kostenbereich insbesondere Exkursionen, Schulreisen, Sommer- und Winterlager sowie Aktivitäten im Rahmen von Projektwochen und weiteren Schulveranstaltungen. Insgesamt sind dafür 426 TCHF budgetiert, was leicht unter dem Vorjahreswert von 416 TCHF liegt.

Für die Sommerlager sind 125 TCHF und für die Winterlager 140 TCHF vorgesehen. Die hierfür zur Verfügung stehenden Kostenrahmen bleiben damit unverändert.

Diese Gemeinschaftserlebnisse stärken soziale Kompetenzen und leisten einen wichtigen Beitrag zu einer ganzheitlichen Bildung ausserhalb des regulären Unterrichts.

Abschreibungen

Der Abschreibungsaufwand beläuft sich auf rund CHF 1.5 Mio. (Vorjahr: CHF 1.4 Mio.). Darin berücksichtigt sind unter anderem die abgeschlossenen beziehungsweise neu aktivierten Investitionen in die Schulinfrastruktur sowie die Informatik.

Finanzaufwand

Für das Jahr 2027 sind rund 80 TCHF an den Finanzaufwand veranschlagt (Vorjahr: 104 TCHF).

Im kommenden Jahr wird ein Darlehen über CHF 4.0 Mio. zur Rückzahlung fällig. Voraussichtlich können wir rund die Hälfte aus eigenen Mitteln tilgen. Der verbleibende Betrag wird refinanziert. Das bestehende Darlehen konnten wir vor zehn Jahren zu einem sehr günstigen Zinssatz von 0.45 % abschliessen.

Die Fremdkapitalzinsen dürften in der Schweiz vorerst auf tiefem Niveau verharren. Ein deutlicher Zinsanstieg zeichnet sich derzeit nicht ab. Bei Neuaufnahmen sind jedoch je nach Laufzeit, Marktliquidität und Bankenmargen moderate Aufschläge möglich. Für die Finanzplanung rechnen wir deshalb weiterhin vorsichtig mit leicht höheren Zinssätzen als bei den bestehenden Finanzierungen.

Transferaufwand, Finanz- und Lastenausgleich

Der Transferaufwand reduziert sich von CHF 3.57 Mio. auf CHF 3.15 Mio. Hauptgrund ist der tiefere Beitrag an den kantonalen Finanzausgleich. 2027 CHF 2.15 Mio. budgetiert gegenüber CHF 2.60 Mio. im Vorjahr. Auch die Hochrechnung 2026 liegt mit rund CHF 2.1 Mio. deutlich unter dem Budgetwert.

Die Berechnung des Finanzausgleichs bleibt volatil und wird unter anderem von Steuerkraft, Schülerzahlen, Teuerung, Normkosten und Baukostenindex beeinflusst. Wegen dieser Schwankungen prüft die Finanzkommission die Bildung einer entsprechenden Reserve.

Die Entschädigungen an öffentliche Gemeinwesen erhöhen sich auf rund 375 TCHF. Darin enthalten sind insbesondere die Steuerbezugskosten der Gemeinden von rund 240 TCHF.

Beim Bad Egelsee bleibt der Betriebsbeitrag der Sekundarschule mit 312 TCHF fast unverändert gegenüber dem Vorjahr mit 304 TCHF. Zusätzlich fallen 165 TCHF Abschreibungen auf dem Investitionsbeitrag an. Diese werden durch die Auflösung der Vorfinanzierung von 161 TCHF nahezu vollständig kompensiert und belasten die Erfolgsrechnung damit nur geringfügig.

Durchlaufende Beiträge

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

Betrieblicher Ertrag

Steuern

Der Fiskalertrag wird für 2027 mit CHF 17.28 Mio. veranschlagt gegenüber CHF 17.40 Mio. im Budget 2026. Trotz der vorgesehenen Reduktion des Steuerfusses von 22 % auf 21 % bleiben die budgetierten Steuererträge mit 17'275 TCHF nahezu auf dem Niveau des Vorjahresbudgets mit 17'407 TCHF. Der Rückgang beträgt lediglich rund 132 TCHF beziehungsweise 0.8 %.

STEUERGEBIET (IN TCHF)	Budget 2026	Budget 2027	Veränderung	in %
Kreuzlingen	12'540	12'420	-120	-1.0 %
Bätershausen	30	56	+26	+86.7 %
Bottighofen	2'967	2'818	-149	-5.0 %
Lengwil/Oberhofen	560	567	+7	+1.3 %
Quellensteuern *	1'310	1'414	+104	+7.9 %
Total	**17'407**	**17'275**	**-132**	**-0.8 %**

* Die Quellensteuern werden separat geführt, da sie aufgrund der kantonalen Abrechnung vollständig unter Kreuzlingen erscheinen, wirtschaftlich jedoch aus dem gesamten Einzugsgebiet stammen.

Bei den natürlichen Personen steigen die Steuererträge von CHF 15.27 Mio. auf CHF 15.41 Mio. Tiefere Erträge aus dem laufenden Rechnungsjahr werden durch höhere Einnahmen aus früheren Jahren sowie höhere Quellensteuern mehr als kompensiert. Bei den Einkommenssteuern aus früheren Jahren wird weiterhin mit Nachholeffekten aus der Aufarbeitung älterer Veranlagungen gerechnet.

Bei den juristischen Personen wird dagegen vorsichtiger budgetiert. Die Gewinnsteuern reduzieren sich von CHF 2.13 Mio. auf CHF 1.86 Mio. Der Rückgang betrifft insbesondere die laufenden Gewinnsteuern in Kreuzlingen.

Entgelte, Rückerstattungen

Die Erträge aus Benützungsgebühren und Dienstleistungen erhöhen sich leicht von 125 TCHF auf 134 TCHF. Darin enthalten sind insbesondere Hallen- und Raumreservationen sowie Parkplatzgebühren.

Liegenschaftserträge

Der Finanzertrag bleibt mit rund 392 TCHF unverändert. Enthalten sind insbesondere Miet- und Nutzungsentschädigungen für die Turnhallen und die Schulräumlichkeiten (kantonale Mittel- und Berufsschulen, Privatschulen und Primarschule Kreuzlingen) sowie die Mieterträge aus den Hauswartwohnungen.

Transfererträge

Der Transferertrag erhöht sich von rund CHF 1.32 Mio. auf CHF 1.35 Mio.

Die Grundstückgewinnsteuern werden mit rund CHF 1.02 Mio. praktisch unverändert zum Vorjahresbudget veranschlagt. Die Direktzahlungen des Kantons, insbesondere für die integrative Beschulung, belaufen sich auf rund 173 TCHF.

Der verbleibende Transferertrag umfasst Schulgelder anderer Gemeinden für die Beschulung auswärtiger Schülerinnen und Schüler sowie die Kostenbeteiligung der Stadt Kreuzlingen am Unterhalt der Sportanlage Burgerfeld und der Turnhalle Dreispitz.

Ausserordentlicher Ertrag

Aus der Auflösung bestehender Vorfinanzierungen werden rund 386 TCHF als ausserordentlicher Ertrag verbucht. Diese Position ist nicht liquiditätswirksam.

Durchlaufende Beiträge

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

Investitionsrechnung

Das Nettoinvestitionsvolumen beträgt im Jahr 2027 **828 TCHF.**

Nach Abschluss der umfassenden Sanierungen aller drei Sekundarschulzentren sinkt das Investitionsvolumen deutlich gegenüber den Spitzenwerten der vergangenen Jahre.

Für 2027 sind folgende Investitionen vorgesehen:

Investition	**Budget 2027**
Anpassung Werkräume Schulzentrum Remisberg	250 TCHF
Erneuerung Lehrerzimmer Schulzentrum Egelsee	250 TCHF
Anteil Kühlanlage Dreispitzsaal	120 TCHF
Schülergeräte / Hardware Informatikzimmer	158 TCHF
Erneuerung Netzwerkinfrastruktur	50 TCHF
Nettoinvestitionen	**828 TCHF**

Die Werkräume im Schulzentrum Remisberg passen wir den aktuellen Sicherheitsanforderungen an. Unter anderem schaffen wir Sichtverbindungen zu den verschiedenen Arbeitsbereichen und organisieren die Raumnutzung neu.

Im Schulzentrum Egelsee erneuern wir das seit Jahren bestehende provisorische Lehrerzimmer. Das Gebäude weist inzwischen Sanierungsbedarf auf und entspricht hinsichtlich Dämmung und Aufenthaltsqualität nicht mehr den heutigen Anforderungen. Im Zuge der Arbeiten ist zudem die Reinigung der durch die Bauarbeiten am Bad Egelsee stark verschmutzten Fassade vorgesehen.

		Rechnung 2025	Budget 2026	Budget 2027	Abw. Budget 26/27	
		Betrag	Betrag	Betrag	Budget	Vorjahr
	Betrieblicher Aufwand	**19'490'615**	**19'853'320**	**19'891'603**	**38'283**	**400'988**
30	Personalaufwand	11'637'847	12'115'910	12'580'663	464'753	942'816
31	Sach- und übriger Aufwand	2'330'875	2'491'100	2'454'700	-36'400	123'825
33	Abschreibungen	1'204'182	1'440'250	1'479'500	39'250	275'318
35	Einlagen	700'000	0	0	0	-700'000
36	Transferaufwand	3'441'070	3'565'060	3'145'540	-419'520	-295'530
37	Durchlaufende Beiträge	176'641	241'000	231'200	-9'800	54'559
	Betrieblicher Ertrag	**19'207'168**	**19'090'650**	**18'994'950**	**-95'700**	**-212'218**
40	Fiskalertrag	17'618'924	17'404'900	17'275'000	-129'900	-343'924
42	Entgelte	138'687	129'000	138'000	9'000	-687
46	Transferertrag	1'272'916	1'315'750	1'350'750	35'000	77'834
47	Durchlaufende Beiträge	176'641	241'000	231'200	-9'800	54'559
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	**-283'447**	**-762'670**	**-896'653**	**-133'983**	**-613'206**
34	Finanzaufwand	71'300	86'900	80'000	-6'900	8'700
44	Finanzertrag	434'736	392'260	392'260	0	-42'476
	Ergebnis aus Finanzierung	**363'436**	**305'360**	**312'260**	**6'900**	**-51'176**
	Operatives Ergebnis	**79'989**	**-457'310**	**-584'393**	**-127'083**	**-664'382**
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0	0	0
48	Ausserordentlicher Ertrag	386'000	385'400	386'000	600	0
	Ausserordentliches Ergebnis	**386'000**	**385'400**	**386'000**	**600**	**0**
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	**465'989**	**-71'910**	**-198'393**	**-126'483**	**-664'382**

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

		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027		Abw. Budget 26/27	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	**ALLGEMEINE VERWALTUNG**	**37'933**	**0**	**41'510**	**0**	**41'510**	**0**	**0**	**0**
01	**Legislative und Exekutive**	**37'933**	**0**	**41'510**	**0**	**41'510**	**0**	**0**	**0**
011	**Legislative**	**37'933**	**0**	**41'510**	**0**	**41'510**	**0**	**0**	**0**
0110	Legislative	37'933	0	41'510	0	41'510	0	0	0
2	**BILDUNG**	**16'730'971**	**1'466'899**	**17'075'310**	**1'438'410**	**17'569'093**	**1'470'210**	**493'783**	**31'800**
21	**Obligatorische Schule**	**16'730'971**	**1'466'899**	**17'075'310**	**1'438'410**	**17'569'093**	**1'470'210**	**513'783**	**31'800**
213	**Sekundarschule I**	**10'306'490**	**228'754**	**10'665'075**	**161'000**	**11'011'059**	**175'000**	**345'984**	**14'000**
2130	Sekundarschule I	10'306'490	228'754	10'665'075	161'000	11'011'059	175'000	345'984	14'000
217	**Schulliegenschaften**	**4'397'824**	**1'061'766**	**4'108'866**	**1'022'660**	**4'119'468**	**1'050'260**	**10'602**	**27'600**
2170	Schulliegenschaften	3'942'198	837'205	3'473'766	790'160	3'441'568	792'760	-32'198	2'600
2171	Sportanlage Burgerfeld	85'328	63'560	137'100	71'500	174'500	96'500	37'400	25'000
2172	Thermalbad Egelsee / Bad Egelsee	361'703	161'000	478'000	161'000	483'400	161'000	5'400	0
2175	Sport + Kulturveranstaltungen übrige	8'595	0	20'000	0	20'000	0	0	0
218	**Schulergänzende Tagesbetreuung**	**15'651**	**0**	**14'350**	**0**	**22'600**	**0**	**8'250**	**0**
2180	Schulergänzende Tagesbetreuung	15'651	0	14'350	0	22'600	0	8'250	0
219	**Übrige obligatorische Schule**	**2'011'005**	**176'379**	**2'287'019**	**254'750**	**2'415'967**	**244'950**	**128'948**	**-9'800**
2190	Schulbehörde und -verwaltung	987'761	5'339	1'049'313	6'950	1'141'747	6'950	92'434	0
2191	Schulleitung	511'773	2'000	542'723	4'800	551'355	4'800	8'632	0
2192	Schulische Sozialarbeit	289'344	12'400	373'426	0	406'397	0	32'971	0
2193	Schülertransport	1'200	0	1'200	0	5'000	0	3'800	0
2194	Schulbibliothek	68'286	4'000	81'358	4'000	82'268	4'000	910	0
2195	Informatik	152'641	152'641	239'000	239'000	229'200	229'200	-9'800	-9'800
4	**GESUNDHEIT**	**66'260**	**0**	**67'000**	**0**	**67'000**	**0**	**0**	**0**
43	**Gesundheitsprävention**	**66'260**	**0**	**67'000**	**0**	**67'000**	**0**	**0**	**0**
433	**Schulgesundheitsdienst**	**66'260**	**0**	**67'000**	**0**	**67'000**	**0**	**0**	**0**
4330	Schulgesundheitsdienst	66'260	0	67'000	0	67'000	0	0	0
9	**FINANZEN UND STEUERN**	**2'726'752**	**18'561'005**	**2'756'400**	**18'429'900**	**2'294'000**	**18'303'000**	**-462'400**	**-126'900**
910	Steuern	93'932	17'618'924	67'000	17'404'900	62'000	17'275'000	-5'000	-129'900
930	Finanz- und Lastenausgleich	2'558'724	0	2'600'000	0	2'150'000	0	-450'000	0
950	Grundstückgewinnsteuer	0	925'872	0	1'015'000	0	1'018'000	0	3'000
961	Zinsen	74'096	16'209	89'400	10'000	82'000	10'000	-7'400	0
969	Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0	0
	Abschluss	**19'561'916**	**20'027'904**	**19'940'220**	**19'868'310**	**19'971'603**	**19'773'210**	**31'383**	**-95'100**
	Erfolg		**-465'988**	**0**	**71'910**	**0**	**198'393**	**0**	**126'483**
	Gesamttotal	**19'561'916**	**19'561'916**	**19'940'220**	**19'940'220**	**19'971'603**	**19'971'603**	**31'383**	**31'383**

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

Erläuterungen

2130 0.2 % Teuerung & Stufenanstieg, 2 zusätzliche erste Klassen, je eine G und eine E Klasse
2171 inkl. Ameisenbekämpfung Burgerfeld mit 50 T
2172 Betriebsbeitrag an Stadt bei 312 TCHF – nahezu unverändert
2190 ab 01.07. Anpassung Organisationsstruktur an Betriebsgrösse +140 % Stellendotation (PS/OS)
2192 Kompetenzzentrum SSA – Coaching Plus wird nur auf Sekundarschulstufe geführt; Familienhilfe auf Primarschulstufe
2194 inklusive Beitrag an Stiftung Stadtbibliothek Büecherbrugg
2195 Aufstockung Pensum Medienpädagoge um 10 % auf Total 60 % (PS/OS)
4330 Reihenuntersuche und Beiträge an Kariesbehandlungen
910 Steuereinnahmen basierend auf Steuerfuss 21 % ab 01.01.2027 (bisher 22 %)
930 Geringerer Beitrag an den Finanzausgleich (2026 IST 2.1 Mio.)

Funktionale Erfolgsrechnung detailliert		Rechnung 2025	Budget 2026	Budget 2027	Abw. Budget 26/27		Erläuterungen
Nr.	Funktion	Betrag	Betrag	Betrag	Betrag	%	
0	**ALLGEMEINE VERWALTUNG**	**37'933**	**41'510**	**41'510**			
01	**Legislative und Exekutive**	**37'933**	**41'510**	**41'510**			
011	**Legislative**	**37'933**	**41'510**	**41'510**			
0110	**Legislative**	**37'933**	**41'510**	**41'510**			
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder Kommissionen, RPK	1'408	2'500	2'500			
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2	10	10			
3102.00	Budget, Jahresrechnung	18'805	20'000	20'000			Hybride Publikation von Budget und Jahresrechnung
3102.01	Drucksachen, Publikationen	3'336	3'000	3'000			Reserve für 1 Botschaft
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'165	2'000	2'000			
3132.80	Übrige Honorare externe Berater, Fachexperten	5'966	7'000	7'000			Treuhandbüro Begleitung RPK
3170.00	Reisekosten und Spesen	778	1'000	1'000			
3612.90	Entschädigung an Stadt Kreuzlingen	3'519	4'000	4'000			Abstimmungskostenbeitrag an die Stadt
3612.91	Entschädigungen an übrige Gemeinden	2'953	2'000	2'000			
2	**BILDUNG**	**15'264'072**	**15'636'900**	**16'098'883**	**-461'983**	**-2.87**	
21	**Obligatorische Schule**	**15'264'072**	**15'636'900**	**16'098'883**	**-461'983**	**-2.87**	
213	**Sekundarschule I**	**10'077'736**	**10'504'075**	**10'836'059**	**-331'984**	**-3.06**	
2130	**Sekundarschule I**	**10'077'736**	**10'504'075**	**10'836'059**	**-331'984**	**-3.06**	
3020.10	Besoldung Regelunterricht	5'753'977	5'785'000	5'960'000	-175'000	-2.94	Eröffnung von 2 zusätzlichen Klassen ab SJ27/28 und Teuerung / Stufenanstiege
3020.11	Stellvertretungen einfache Besoldung	11'189	20'000	20'000			
3020.22	Besoldung Sonderklassen	598'284	600'000	620'000	-20'000	-3.23	3 Förderklassen, je nach Anzahl Schüler zusätzliche Lektionendotation möglich
3020.23	Besoldung Timeout-Klassen	63'878					
3020.31	Besoldung Schulische Heilpädagogik (SHP)	210'917	225'000	235'003	-10'003	-4.26	
3020.34	Besoldung Deutsch als Zweitsprache	81'485	83'000	83'000			Stellendotation 50% für Neuzuzüger ohne Deutsch Kenntnisse
3020.37	Besoldung integrative Sonderschulung (INS)	127'008	120'000	130'000	-10'000	-7.69	Lohnkosten InS-Beschulungen Stand SJ2026/27 - 4 SuS
3020.38	Besoldung übriges Förderangebot	206'243	260'000	250'000	10'000	4.00	
3020.41	Besoldung Aufgabenhilfe	38'590	46'000	54'000	-8'000	-14.81	
3020.43	Besoldung Freifächer	291'931	280'000	330'000	-50'000	-15.15	Wahlpflichtfächer und Freifachangebot teilweise fliessend
3020.60	Stellvertretungen Doppelbesoldung	98'772	200'000	200'000			2% Stellvertretungskosten auf Lohnsumme plus 50 TCHF Reserve MSE/EO
3020.61	Stellvertretung Bildungssemester	6'326	100'000	15'000	85'000	566.67	2 Bildungssemester bis 31.01.2027, bisher ist für 2027 kein Antrag eingegangen -> kantonale Finanzierung via Kto 3020.95
3020.80	Besoldung für besondere Aufgaben	9'035	12'000	12'000			
3020.81	Besoldung MIA - iScout / EVD Verantwortlicher	32'061					
3020.82	Besoldung Berufswahlcoach	39'493	40'000	41'000	-1'000	-2.44	pro Schulzentrum 3 Lektionen
3020.83	Besoldung Kulturbeauftrager	4'670					
3020.91	Rückerstattung Unfalltaggelder	-18'495	-20'000	-20'000			
3020.92	Rückerstattung Krankentaggelder	-28'320	-20'000		-20'000		
3020.93	Rückerstattung EO Mutterschaft & Vaterschaft	-5'002	-40'000	-40'000			
3020.94	Rückerstattung EO/IV	-7'606	-10'000	-10'000			
3020.95	Rückerstattung Bildungssemester durch Kanton	-7'560	-100'000	-18'000	-82'000	455.56	2 Bildungssemester bis 31.01.2027, kein anderer Antrag eingegange -> kantonale Finanzierung via Kto 3020.95
3020.96	Rückerstattung Besoldungsaufwand durch Kanton	-21'773	-5'000		-5'000		
3040.00	Kantonale Familienzulage	74'446	80'000	80'000			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	598'580	605'000	630'000	-25'000	-3.97	Anpassung erfolgt in Relation zur Lohnsumme
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	781'158	780'000	810'000	-30'000	-3.70	Anpassung erfolgt in Relation zur Lohnsumme
3053.00	AG-Beiträge UVG	55'897	57'000	58'000	-1'000	-1.72	UVG-Sätze gemäss aktueller Police SWICA 2026-2028
3055.00	AG-Beiträge KTGV	65'793	70'000	70'000			KTG-Sätze gemäss aktueller Police SWICA 2026-2028
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	21'868	32'000	32'000			Weiterbildung Lehrpersonal / Mitarbeitende
3090.10	Schulinterne Weiterbildung (SCHILW)	4'978	30'000	30'000			Referenten für Schulinterne Weiterbildungen

Funktionale Erfolgsrechnung detailliert		Rechnung 2025	Budget 2026	Budget 2027	Abw. Budget 26/27		Erläuterungen
Nr.	**Funktion**	**Betrag**	**Betrag**	**Betrag**	**Betrag**	**%**	
3091.00	Personalwerbung						
3099.00	Übriger Personalaufwand	35'581	45'000	45'000			Umsetzung Massnahmen Betr. Gesundheitsmanagement, Personalpflege: Examen-/Weihnachtsessen, Personalausflug, Reka
3104.00	Lehrmittel	103'967	125'000	135'000	-10'000	-7.41	Anpassung aufgrund Anstieg Schülerzahlen sowie Preisanpassungen
3104.01	elektronische Lehrmittel	23'085	20'000	30'000	-10'000	-33.33	
3104.02	Schulmaterial	144'121	140'000	145'000	-5'000	-3.45	
3104.03	Klassencockpit/Stellwerk	11'655	12'000	12'000			
3105.00	Lebensmittel	63'626	80'000	80'000			
3110.00	Anschaffung Raumausstattungen	46'726	50'000	45'000	5'000	11.11	Egelsee: Erneuerung Mobiliar Lehrerzimmer 30T, Rest Reserve
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeug	32'621	15'000	25'000	-10'000	-40.00	Remisberg: Ersatz Overlock Nähmaschinen, Egelsee: Mischpult Singsaal, Pestalozzi Lasercutter für Making, Mischpult Singsaal
3113.00	Anschaffung Hardware	100'419	105'000	60'000	45'000	75.00	Hüllen, Stifte und Kopfhörer für Schülergeräte, Auskauf Leasinggeräte zur Weiternutzung 2027-2030, Reserve für Ersatz
3118.00	Anschaffung von Immateriellen Anlagen			20'000	-20'000	-100.00	Einführung neue Schuladministrationssoftware - Evaluation 2026
3130.00	Dienstleistungen Dritter	796	1'000	1'000			
3132.80	Übrige Honorare externe Berater, Fachexperten	7'871	10'000	13'000	-3'000	-23.08	Dolmetscher, Rechtsberatung, Projektkosten für CTC Communities that Care 2027-2028
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	39'170	40'000	32'000	8'000	25.00	Mosyle für iPad 7T, Lizenzkosten neue Schuladminstrationssoftware 12T, Klapp Messenger 6, Internetfilter, WLAN Sw Mgmt,
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	-460	1'000	1'000			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	8'714	30'000	30'500	-500	-1.64	Service Nähmaschinen, Scheren schleifen, Unterhalt Werkstatt
3153.00	Unterhalt Informatik (Hardware)	8'716	15'000	8'000	7'000	87.50	Reserve für externe Supportleistungen Hardware
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	9'048	6'500	8'000	-1'500	-18.75	Glasfaserkabel Energie Klg, Miete Gasflaschen Werkunterricht
3162.00	Raten für operatives Leasing	104'721	102'000	60'000	42'000	70.00	Auslaufendes Leasing für IT-Geräte der Schülerschaft -> Kauf statt Leasing, Leasinkosten für Kopierer/Drucker 10 T
3163.00	Software-Lizenzen			3'000	-3'000	-100.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	6'620	17'000	17'000			
3171.00	Exkursionen, Schulreisen	23'664	30'000	30'000			
3171.01	Eintritte Schwimmbad	5'000	5'000	6'000	-1'000	-16.67	Preisanpassung Teuerung
3171.02	Eintritte Eisbahn	12'175	15'000	15'000			
3171.03	Maibummel / Herbstwanderung / OBA	1'065	3'000	2'500	500	20.00	
3171.05	Betriebstage	1'156	1'000	1'000			
3171.10	Klassenlager Sommer	112'397	125'000	125'000			Kostenrahmen für Sommerlager
3171.11	Klassenlager Winter	99'076	140'000	140'000			Kostenrahmen für Winterlager
3171.20	Klassenprojekte (Projektwochen/Projekttage/Klassenprojekte)	14'716	30'000	30'000			
3171.30	Übrige Veranstaltungen (Fasnachtsumzug / Examen etc.)	21'591	10'000	10'500	-500	-4.76	
3171.31	Kulturelle Veranstaltungen	16'024	16'000	16'000			
3171.32	Sportliche Veranstaltungen	8'491	10'000	11'500	-1'500	-13.04	
3300.6	**Planmässige Abschreibungen Mobilien VV**	**20'346**	**25'000**	**73'000**	**-48'000**	**-65.75**	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	20'346	25'000	21'000	4'000	19.05	Abschreibungen der Mobiliarbeschaffung Egelsee 2020 / Pestalozzi 2025
3300.62	Planmässige Abschreibungen Informatik Hardware VV			52'000	-52'000	-100.00	Abschreibungen der Schülergeräte sowie Hardware Informatikzimmer / Netzinfrastruktur
3612.10	Schulgeld externe Beschulung	3'408	5'000	10'000	-5'000	-50.00	Reserve
3612.91	Entschädigung Sek an Primarschulgemeinde		10'000	10'000			Verrechnung Psychomotorik Therapien
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	12'770	8'000	8'000			Beiträge Elternrat / Museum Rosenegg und Seemuseum
3910.30	Interne Verrechnung Informatik	119'792	187'575	180'055	7'520	4.18	Anteilmässige Verrechnung zentrale IT -Basis Anzahl M365 Accounts
4250.00	Verkäufe	-1'570					
4260.00	Rückerstattungen Dritter/ Elternbeiträge	-122					
4612.10	Schulgelder von externen Gemeinden	-16'890		-10'000	10'000	-100.00	Aufnahme von Jugendlichen mit externer Schulpflicht vor offizieller Umteilung
4612.90	Entschädigungen der Stadt Kreuzlingen	-1'000					
4612.91	Entschädigung der Primarschule an die Sekundarschule	-39'000					
4621.6	**Direktzahlungen**	**-170'172**	**-161'000**	**-165'000**	**4'000**	**-2.42**	
4621.61	Direktzahlungen für Integrative Schulung	-157'528	-161'000	-165'000	4'000	-2.42	Kantonsbeitrag für die integr. Beschulungen Stand SJ 2026/27 4 SuS
4621.63	Kantonsbeiträge an Schulentwicklungsprojekte	-12'644					
217	**Schulliegenschaften**	**3'336'059**	**3'086'206**	**3'069'208**	**16'999**	**0.55**	
2170	**Schulliegenschaften**	**3'104'992**	**2'683'606**	**2'648'808**	**34'799**	**1.31**	

Funktionale Erfolgsrechnung detailliert		Rechnung 2025	Budget 2026	Budget 2027	Abw. Budget 26/27		Erläuterungen
Nr.	**Funktion**	**Betrag**	**Betrag**	**Betrag**	**Betrag**	**%**	
3010.10	Löhne Verwaltungspersonal	800'952	840'000	870'000	-30'000	-3.45	Teuerung und individuelle Lohnanpassung
3010.13	Löhne Hilfsstunden	72'655	76'000	70'000	6'000	8.57	Hilfspersonal Grundreinigung und Stellvertretungen bei Ausfällen
3010.91	Rückerstattung Unfalltaggelder	-198					
3010.92	Rückerstattung Krankentaggelder	-18'652	-20'000	-3'000	-17'000	566.67	2026 längerer krankheitsbedingter Arbeitsausfall
3040.00	freiwillige Familienzulage	15'606	17'000	17'000			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK, Verwaltungskosten	66'453	75'000	73'000	2'000	2.74	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	80'733	82'000	88'000	-6'000	-6.82	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	6'141	6'500	7'000	-500	-7.14	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	7'027	8'000	8'000			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	19'902	28'000	20'000	8'000	40.00	Ausbildung Lehrlinge, Ausildungslehrgang höhere Fachschule, interne Kurse Mitarbeitende
3091.00	Personalwerbung		500		500		
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'157	7'000	7'000			Mitarbeiterpflege und Berufskleidung
3100.00	Büromaterial	842	1'000	1'000			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	65'672	80'000	80'000			Reinigungsmittel, Hygieneartikel
3102.00	Drucksachen, Publikationen	236	500	1'000	-500	-50.00	
3110.00	Anschaffung Raumausstattungen	7'445	6'000	65'000	-59'000	-90.77	ink. Massnahmen gegen Hitzeschutz für sonnenexponierte Klassenräume
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	32'384	30'000	30'000			Sekundarschule: Ersatz Scheuersaugmaschine und Heckenschere Remisberg, Laubbläser im Egelsee, Turnmaterial Dreispitz, Reserve
3113.00	Anschaffung Hardware		2'000	1'500	500	33.33	
3118.00	Anschaffung von Immateriellen Anlagen	2'594	5'200		5'200		neues Reservationstool ab 2027 unter Kto 3133.00
3120.10	Strom Liegenschaften	127'988	177'000	126'000	51'000	40.48	Sekundarschule: tiefere Stromkosten Egelsee
3120.11	Heizkosten Liegenschaften	81'291	70'000	79'000	-9'000	-11.39	
3120.12	Wasser / Abwasser	29'459	30'000	33'500	-3'500	-10.45	
3120.20	Abfall / Entsorgung Liegenschaften	14'477	15'000	15'000			
3120.90	Nebenkostenanteile anderer Nutzer	-59'873	-40'000	-55'000	15'000	-27.27	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	15'471	8'000	8'000			Reserve für Umzüge
3132.80	Übrige Honorare externe Berater, Fachexperten	19'548	20'000	26'000	-6'000	-23.08	Umstellung Mitarbeiterausweis auf Batchsystem einmalig, Beitrag Sportnetz / Reserve Fachplaner/Rechtsberatung
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	5'378	12'000	12'000			COR Facility Management Software /Magneo Raumreservation /Messerli
3134.00	Sachversicherungsprämien, Haftpflichtversicherungen	51'289	53'500	56'000	-2'500	-4.46	Gebäudeversicherung TG, Gebäudesachvers. Mobiliar - Anpassung Gebäudewerte und leichte Prämienerhöhung
3137.00	Steuern und Ausgaben	76					
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	24'791	171'500	76'000	95'500	125.66	Allg. Baum- und Rasenpflege auf Schularealen, Sitzplatz mit Markise Lehrerzimmer Pestalozzi 30T, Pausenplatzgestaltung Remisberg Reserve 10T
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	488'743	258'500	290'000	-31'500	-10.86	Allgemeiner Unterhalt, Remisberg: Wandanstrich Gänge 25T, Abschluss Brandschutz mit Brandabschottung 15; Haupteingangstüre 15T, Egelsee: Beschattungsanlage mit Glasersatz 10T, Unterhalt/Service Turnhalle 10T, Pestalozzi Malterarbeiten im Treppenhaus 20T, Dreispitz: Verrechnung Mitanteil durch STadt 21T
3150.00	Unterhalt Raumausstattung	1'801	2'000	3'000	-1'000	-33.33	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	60'075	45'000	45'000			
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	764		1'000	-1'000	-100.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	846	1'000	1'000			
3162.00	Raten für operatives Leasing	525	600	600			
3163.00	Software-Lizenzen		5'200		5'200		
3170.00	Reisekosten und Spesen	464	600	1'000	-400	-40.00	
3300.0	**Planmässige Abschreibungen Grundstücke VV**		**47'000**		**47'000**		
3300.00	Planmässige Abschreibungen Grundstücke VV		47'000		47'000		Abschreibung unter Abschreibungen Hochbauten enthalten
3300.4	**Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV**	**892'127**	**882'000**	**928'000**	**-46'000**	**-4.96**	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	892'127	882'000	928'000	-46'000	-4.96	inkl. Abschreibung Pausenplatzgestaltung Egelsee und Sanierung Werkäume
3300.6	**Planmässige Abschreibungen Mobilien VV**	**267'201**	**450'250**	**439'000**	**11'250**	**2.56**	
3300.61	Planmässige Abschreibungen Haustechnik	267'201	450'250	439'000	11'250	2.56	inkl. Abschreibung Abschluss LED Beleuchtung, Anteil Investition Dreispitz
3511.00	Einlagen in Fonds des EK, Legate EK	700'000					
3612.90	Entschädigung an Stadt Kreuzlingen	2'308	2'300	2'300			
3612.91	Entschädigungen Sek an Primarschulgemeinde	28'900					

Funktionale Erfolgsrechnung detailliert		Rechnung 2025	Budget 2026	Budget 2027	Abw. Budget 26/27		Erläuterungen
Nr.	**Funktion**	**Betrag**	**Betrag**	**Betrag**	**Betrag**	**%**	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	9'644	7'500	8'500	-1'000	-11.76	Mleterlasse Vereine
3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	9'500					
3910.30	Interne Verrechnung Informatik	6'457	10'116	10'168	-51	-0.51	Anteilmässige Verrechnung zentrale IT -Basis Anzahl M365 Accounts
4240.00	Benützungsgebühren Einzelbelegungen	-46'870	-49'500	-49'500			
4240.01	Benützungsgebühren Dauerbelegungen	-11'172	-13'000	-13'000			
4240.02	Benützungsgebühren Parkgebühren	-15'274	-10'000	-15'000	5'000	-33.33	
4240.03	Parkplatzgebühren Mitarbeiter	-12'778	-11'000	-13'000	2'000	-15.38	
4260.00	Rückerstattungen Dritter/ Elternbeiträge	-150					
4260.01	Rückerstattungen von Versicherungen						
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV (langfristig)	-389'007	-330'860	-330'860			Miete Dreispitz Kanton, BBM Nutzungsvertrag, Talentcampus TH, Montessori Kindergarten, Nutzungsgebühr Primarschule
4471.00	Vergütung Dienstwohnungen VV	-29'520	-51'400	-51'400			Mietertrag Hauswart Wohnungen Pestalozzi und Remisberg
4612.90	Entschädigungen der PG Kreuzlingen	-91'935	-100'000	-95'000	-5'000	5.26	Stadt Verr. Anteil Hauswartung Dreispitz
4893.10	Entnahmen Vorfinanzierungen in Gebrauch	-225'000	-224'400	-225'000	600	-0.27	inkl. Entnahme Fassade TH, Egelsee 30 T, Heizung Egelsee 133 T
4910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	-15'500					
2171	**Sportanlage Burgerfeld**	**21'768**	**65'600**	**78'000**	**-12'400**	**-15.90**	
3010.10	Löhne Verwaltungspersonal	7'341	10'000	10'000			Umlage Kostenanteil Burgerfeld -Umlage erfolgt auf Basis Zeiterfassung
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK, Verwaltungskosten	585	1'000	1'000			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	706	13'000	1'200	11'800	983.33	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	56	100	100			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	66	100	100			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'280	2'000	2'000			
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeug	3'262					
3113.00	Anschaffung Hardware	197		500	-500	-100.00	
3120.10	Strom Liegenschaften	3'954	4'000	4'000			
3120.11	Heizkosten Liegenschaften	1'384	2'800	1'500	1'300	86.67	
3120.12	Wasser- / Abwasser Liegenschaften	13'503	9'000	10'000	-1'000	-10.00	
3120.20	Abfall / Entsorgung Liegenschaften	974	1'000	1'000			
3120.90	Heizkostenanteile anderer Nutzer	-100					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	804	4'000	4'000			
3132.8	Übrige Honorare externe Berater, Fachexperten						
3134.00	Sachversicherungsprämien, Haftpflichtversicherungen	892	1'000	1'000			
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	8'433	56'000	60'000	-4'000	-6.67	inkl. Ameisenbekämpfung 50T
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	10'521	5'500	47'000	-41'500	-88.30	Tribünenersatz / -unterhalt
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'986	3'000	3'500	-500	-14.29	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	130					
3300.4	**Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV**	**6'833**	**7'000**	**7'000**			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	6'833	7'000	7'000			Abschreibung Gesamterneuerung im Jahr 2017
3300.6	**Planmässige Abschreibungen Mobilien VV**	**11'908**	**13'000**	**16'000**	**-3'000**	**-18.75**	
3300.61	Planmässige Abschreibungen Haustechnik VV	11'908	13'000	16'000	-3'000	-18.75	Abschreibung Beleuchtung Burgerfeld
3612.90	Entschädigung an Stadt Kreuzlingen	4'616	4'600	4'600			Stadt Kosten Parkplatzbewirtschaftung 1/2, Rest Egelsee
3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	6'000					
4240.00	Benützungsgebühren Einzelbelegungen	-9'320	-9'000	-9'000			
4240.01	Benützungsgebühren Dauerbelegungen	-2'395	-2'500	-2'500			
4240.02	Benützungsgebühren Parkgebühren	-34'780	-30'000	-32'000	2'000	-6.25	
4612.90	Entschädigungen der PG Kreuzlingen	-17'066	-30'000	-53'000	23'000	-43.40	50%-Anteil Stadt an Unterhalt
2172	**Bad Egelsee (ehemals Thermalbad)**	**200'703**	**317'000**	**322'400**	**-5'400**	**-1.67**	
3300.4	**Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV**	**5'765**	**6'000**	**6'000**			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	5'765	6'000	6'000			Abschreibung des Projektierungskredits Bad Egelsee
3612.90	Entschädigung an Stadt Kreuzlingen	2'308					
3632.90	Beiträge an Stadt Kreuzlingen - Beitrag Bad Egelsee	188'997	304'000	312'400	-8'400	-2.69	30% Defizitbeitrag an die Stadt

Funktionale Erfolgsrechnung detailliert		Rechnung 2025	Budget 2026	Budget 2027	Abw. Budget 26/27		Erläuterungen
Nr.	**Funktion**	**Betrag**	**Betrag**	**Betrag**	**Betrag**	**%**	
3660.00	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge	164'633	168'000	165'000	3'000	1.82	vgl. Kto 4893.10 - fast gänzliche Kompensation durch Vorfinanzierung möglich
4893.10	Entnahmen Vorfinanzierungen in Gebrauch	-161'000	-161'000	-161'000			vgl. Abschreibungen Kto 3660.00
2175	**Sport + Kulturveranstaltungen übrige**	**8'595**	**20'000**	**20'000**			
3636.00	Beiträge an private Organisationen	8'595	20'000	20'000			Beiträge an Vereine / Mieterlasse Einzelbelegungen
218	**Schulergänzende Tagesbetreuung**	**15'651**	**14'350**	**22'600**	**-8'250**	**-36.50**	
2180	**Schulergänzende Tagesbetreuung**	**15'651**	**14'350**	**22'600**	**-8'250**	**-36.50**	
3010.00	Besoldung Mittagstisch	5'218	10'000	15'000	-5'000	-33.33	Ab 01.08.2026 findet der betreute Mittagstisch an zwei Standorten statt - Kapazitätserweitung aufgrund Bedarf/Nachfrage
3040.00	freiwillige Familienzulage			600	-600	-100.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK, Verwaltungskosten	429	800	1'200	-400	-33.33	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	519	500	700	-200	-28.57	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	40	50	100	-50	-50.00	
3110.00	Anschaffung Raumausstattungen			500	-500	-100.00	Geschirrersatz Egelsee
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'820	2'000	3'500	-1'500	-42.86	Spesenentschädigung Mittagsbegleitungen
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'125	1'000	1'000			Beitrag Mensakarten der Schüler Pestalozzi
3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	6'500					
219	**Übrige obligatorische Schule**	**1'834'625**	**2'032'269**	**2'171'017**	**-138'748**	**-6.39**	
2190	**Schulbehörde und -verwaltung**	**982'422**	**1'042'363**	**1'134'797**	**-92'434**	**-8.15**	
3000.00	Entschädigungen Tag- und Sitzungsgelder	29'910	40'000	40'000			
3000.01	Entschädigungen Behördenarbeit	17'035	20'000	23'000	-3'000	-13.04	aktive Mitarbeit Behördenmitglieder in diversen Kommissionen / Projekten
3010.10	Löhne Verwaltungspersonal	445'434	470'000	516'000	-46'000	-8.91	Anpassung der Verwaltungsorganisation an Organisationsgrösse--> plus 140 Stellenprozent ab 01.07.2027, professionelle Verwaltungsleitung und HR-Organisation, Kostenteiler Primar-/Sekundarschule 60/40
3040.00	freiwillige Familienzulage	4'032	5'000	5'000			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK, Verwaltungskosten	37'757	41'000	45'600	-4'600	-10.09	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	49'663	52'000	58'000	-6'000	-10.34	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'576	3'500	4'000	-500	-12.50	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'050	4'700	4'700			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'856	7'000	8'000	-1'000	-12.50	
3091.00	Personalwerbung	288	1'000	2'000	-1'000	-50.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	11'781	10'000	12'000	-2'000	-16.67	Mitarbeiterpflege und Anlässe
3100.00	Büromaterial	2'955	6'000	6'000			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'141	4'000	4'000			
3113.00	Anschaffung Hardware	7'706	1'000	2'000	-1'000	-50.00	
3118.00	Anschaffung von immateriellen Anlagen		8'000	10'000	-2'000	-20.00	Erneuerung Protokollierungssoftware da Software 'End of life' / ev. Dokumentenmanagent (1 Projekt)
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'089	5'000	6'000	-1'000	-16.67	
3132.80	Übrige Honorare externe Berater, Fachexperten	44'398	30'000	36'000	-6'000	-16.67	Rechtsvertretung, Archivlösung TG Staatsarchiv, Moderation Klausurtagung
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	17'157	32'000	31'000	1'000	3.23	Neue Protokollierungs-SW, Dokumentenmanagement, Bisher: ERP-Lösung Navision, HR Tool Abacus, IKS; Rückstellung-> Dokumentenmanagement, Bisher: ERP-Lösung Navision, HR Tool Abacus, IKS;"
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	367	500	500			
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	3'648	3'000	3'000			
3162.00	Raten für operatives Leasing	947	1'000	1'000			Leasing Kopierer / Drucker
3163.00	Software-Lizenzen	137					
3170.00	Reisekosten und Spesen	8'588	9'400	15'000	-5'600	-37.33	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	-500					
3300.6	**Planmässige Abschreibungen Mobilien VV**		**10'000**	**10'500**	**-500**	**-4.76**	
3300.62	Planmässige Abschreibungen Informatik Hardware VV		10'000	10'500	-500	-4.76	Abschreibung Erneuerung Server
3612.30	Entschädigung an Gemeinden Steuerbezugskosten	237'927	230'000	240'000	-10'000	-4.17	Bezugsprovision Stadt 1.75%, Bottighofen 1.5%, Lengwil 2% auf Steuereinnahmen natürliche Personen. Auf die Quellensteuer und Steuern juristischer Personen entfallen keine Bezugsprovisionen"
3612.91	Entschädigungen an Primarschule Mietaufwand	17'680	15'000	17'680	-2'680	-15.16	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	14'714	14'500	14'500			Beitrag VTGS, Kreuzlingen Gewerbeverein, IGKG TG KV, Perspektive
3910.30	Interne Verrechnung Informatik	16'424	25'713	26'267	-554	-2.11	Anteilmässige Verrechnung zentrale IT -Basis Anzahl M365 Accounts inkl. Behörde
4260.00	Rückerstattungen Dritter/ Elternbeiträge	-257					

Funktionale Erfolgsrechnung detailliert		Rechnung 2025	Budget 2026	Budget 2027	Abw. Budget 26/27		Erläuterungen
Nr.	**Funktion**	**Betrag**	**Betrag**	**Betrag**	**Betrag**	**%**	
4612.90	Entschädigungen der PG Kreuzlingen	-773	-750	-750			Bezugsprovision Quellensteuer
4612.95	Verwaltungskostenbeitrag andere Gemeinden	-975	-1'000	-1'000			
4621.6	**Direktzahlungen**	**-1'333**	**-3'200**	**-3'200**			
4621.61	Direktzahlungen für Integrative Schulung	-1'333	-3'200	-3'200			Anteil Verwaltungsbeitrag Integr. Schule
4910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	-2'000	-2'000	-2'000			
2191	**Schulleitung**	**509'773**	**537'923**	**546'555**	**-8'632**	**-1.58**	
3010.10	Löhne Verwaltungspersonal	398'723	404'000	409'000	-5'000	-1.22	
3010.11	Löhne Sekretariat Schulleitung	27'092	29'000	28'500	500	1.75	
3010.91	Rückerstattung Unfalltaggelder	-10'599					
3040.00	freiwillige Familienzulage	2'565	2'600	2'600			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK, Verwaltungskosten	32'962	34'000	35'000	-1'000	-2.86	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	47'602	47'000	52'000	-5'000	-9.62	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'096	3'000	3'250	-250	-7.69	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'698	4'000	3'950	50	1.27	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	974	9'000	3'000	6'000	200.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	671	1'500	1'000	500	50.00	
3100.00	Büromaterial	248					
3110.00	Anschaffung Raumausstattungen			4'400	-4'400	-100.00	Arbeitsplatz Ausstattung Remisberg
3113.00	Anschaffung Hardware		1'000	1'000			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	480	500	500			
3162.00	Raten für operatives Leasing	216	300	300			
3170.00	Reisekosten und Spesen		500	500			
3910.30	Interne Verrechnung Informatik	4'045	6'323	6'355	-32	-0.51	Anteilmässige Verrechnung zentrale IT -Basis Anzahl M365 Accounts
4621.6	**Direktzahlungen**	**-2'000**	**-4'800**	**-4'800**			
4621.61	Direktzahlungen für Integrative Schulung	-2'000	-4'800	-4'800			Anteil Verwaltungsbeitrag Integr. Schule
2192	**Schulische Sozialarbeit**	**276'944**	**373'426**	**406'397**	**-32'971**	**-8.11**	
3010.10	Löhne Verwaltungspersonal	169'874	239'000	282'000	-43'000	-15.25	Kompetenzzentrum Schulische Sozialarbeit - Kosten Coaching Plus verbleiben auf Oberstufe, dafür trägt die Primarschule die Kosten der Familienhilfe; Praktikumsplatz für die Ausbildung von Sozialpädagog/Innen
3010.13	Löhne Krisengefässe / Klassenassistenzen		15'000		15'000		
3040.00	Kantonale Familienzulage	2'655	2'700	23'000	-20'300	-88.26	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK, Verwaltungskosten	13'725	20'000	29'000	-9'000	-31.03	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	18'136	26'000	2'200	23'800	1'081.82	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'289	2'000	2'600	-600	-23.08	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'545	2'500	2'600	-100	-3.85	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	757	2'500	5'000	-2'500	-50.00	Weiterbildung SSA und 1 CAS
3091.00	Personalwerbung	195					
3099.00	Übriger Personalaufwand	747	1'000	1'000			Mitarbeiterpflege
3100.00	Büromaterial	591	1'000	500	500	100.00	
3110.00	Anschaffung Raumausstattungen	10'417	2'000	1'000	1'000	100.00	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	335					
3113.00	Anschaffung Hardware	549	500	1'000	-500	-50.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	242	300	500	-200	-40.00	
3132.80	Übrige Honorare externe Berater, Fachexperten		1'000	1'000			
3162.00	Raten für operatives Leasing	309	300	300			
3170.00	Reisekosten und Spesen	197	500	500			
3612.91	Entschädigungen an Primarschule Mietaufwand	26'200	12'960	12'960			
3632.00	Beiträge an Gemeinden	37'000	37'000		37'000		vgl. Kto 3636.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck			37'000	-37'000	-100.00	OJA Beitrag - ab 2026 wird der Beitrag direkt an die OJA entrichtet, vorher via die Stadt (vgl. Konto 3632.00)
3910.30	Interne Verrechnung Informatik	4'579	7'166	4'237	2'929	69.14	Anteilmässige Verrechnung zentrale IT -Basis Anzahl M365 Lizenzen (ohne Familienhilfe)
4612.91	Entschädigungen der Sekundarschule an Primarschule	-5'900					

Funktionale Erfolgsrechnung detailliert		Rechnung 2025	Budget 2026	Budget 2027	Abw. Budget 26/27		Erläuterungen
Nr.	Funktion	Betrag	Betrag	Betrag	Betrag	%	
4910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	-6'500					
2193	**Schülertransport**	**1'200**	**1'200**	**5'000**	**-3'800**	**-76.00**	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'200	1'200	5'000	-3'800	-76.00	Beitrag an Stadtbus für die Benutzung im Klassenverbund (Tarifanpassung)
2194	**Schulbibliothek**	**64'286**	**77'358**	**78'268**	**-911**	**-1.16**	
3020.84	Besoldung Bibliothek	3'360	6'000	6'000			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK, Verwaltungskosten	269	500	500			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	348	500	500			
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	4	50	50			
3103.00	Bücher, Fachliteratur, Zeitschriften	2'806	8'000	8'000			
3110.00	Anschaffung Raumausstattungen	63					
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	115	200	1'100	-900	-81.82	
3612.91	Beitrag an Primarschule, Anteil Büecherbrugg	53'600	58'000	58'000			Beitrag an Stiftung Bücherbrugg
3636.00	Beiträge an Stiftung Bücherbrugg	4'378	4'000	4'000			Bücherbeitrag Schulzentrum Egelsee
3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	2'000	2'000	2'000			
3910.30	Interne Verrechnung Informatik	1'343	2'108	2'118	-11	-0.51	
4260.00	Rückerstattungen Dritter/ Elternbeiträge	-4'000	-4'000	-4'000			
2195	**Informatik**						
3010.10	Löhne Verwaltungspersonal	96'522	145'000	130'000	15'000	11.54	Informatikabteilung + 10 Stellenprozent Medienpädagoge (Anteil PS 60%/Sek 40%)
3040.00	freiwillige Familienzulage	1'737	2'700	2'700			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK, Verwaltungskosten	7'796	12'000	12'000			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	9'481	13'000	13'000			
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	731	1'100	1'000	100	10.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	851	1'500	1'200	300	25.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals		1'300	3'000	-1'700	-56.67	
3099.00	Übriger Personalaufwand	112	200	200			
3100.00	Büromaterial	5					
3102.00	Drucksachen, Publikationen			500	-500	-100.00	
3113.00	Anschaffung Hardware	3'558	10'000	3'000	7'000	233.33	Reservekürzung, da die Erneuerung der Netzwerkinfrastruktur über die Investitionsrechnung läuft
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'984	4'000	5'000	-1'000	-20.00	Telefoniekosten
3132.80	Übrige Honorare externe Berater, Fachexperten	45	12'000	12'000			Projektunterstützung Extern
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	12'560	18'000	17'000	1'000	5.88	Ersatz Swisscom Business Internet, Ersatz Cyber Security Check, Hosting Website
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	4'743	1'000	1'000			
3163.00	Software-Lizenzen	10'515	10'000	14'000	-4'000	-28.57	Office M365 Lizenzen
3612.91	Entschädigung Sek an Primarschulgemeinde		7'200	13'600	-6'400	-47.06	Mietanteil an Räumlichkeiten der Schulverwaltung
4910.30	Interne Verrechnung Informatik	-152'641	-239'000	-229'200	-9'800	4.28	Umlage Kosten zentrale IT auf Abteilungen - Basis Anzahl M365 Accounts
4	**GESUNDHEIT**	**66'260**	**67'000**	**67'000**			
43	**Gesundheitsprävention**	**66'260**	**67'000**	**67'000**			
433	**Schulgesundheitsdienst**	**66'260**	**67'000**	**67'000**			
4330	**Schulgesundheitsdienst**	**66'260**	**67'000**	**67'000**			
3106.00	Medizinisches Material	1'550	2'000	2'000			Ergänzung Schul- und Reiseapotheken
3136.00	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	7'638	15'000	15'000			Reihenuntersuche im Klassenverband gem. kant. Richtlinien
3637.00	Beiträge an private Haushalte	42'501	40'000	40'000			Beitrag an Kariesbehandlungen
3637.03	Beiträge Kieferorthopädie Ergodent	9'320					
3637.04	Beiträge Reihenuntersuchungen	5'250	10'000	10'000			Beitrag Reihenuntersuchungen SwissOrtho
9	**FINANZEN UND STEUERN**	**-15'368'264**	**-15'673'500**	**-16'009'000**	**335'500**	**-2.10**	
91	**Steuern**	**-17'524'992**	**-17'337'900**	**-17'213'000**	**-124'900**	**0.73**	Steuerfuss ab 01.01.2027 21% (Vorher 22%)
910	**Steuern**	**-17'524'992**	**-17'337'900**	**-17'213'000**	**-124'900**	**0.73**	
9100	**Allgemeine Gemeindesteuern**	**-17'524'992**	**-17'337'900**	**-17'213'000**	**-124'900**	**0.73**	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste Kreuzlingen	77'738	52'000	47'000	5'000	10.64	

Funktionale Erfolgsrechnung detailliert		Rechnung 2025	Budget 2026	Budget 2027	Abw. Budget 26/27		Erläuterungen
Nr.	**Funktion**	**Betrag**	**Betrag**	**Betrag**	**Betrag**	**%**	
3181.02	Tatsächliche Forderungsverluste Bottighofen	15'415	12'000	12'000			
3181.03	Tatsächliche Forderungsverluste Oberhofen	778	3'000	3'000			
4000.0	**Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr**	**-10'645'336**	**-11'020'900**	**-10'861'000**	**-159'900**	**1.47**	
4000.00	Einkommenssteuern Kreuzlingen natürliche Personen Rechnungsjahr	-8'329'034	-8'575'000	-8'534'000	-41'000	0.48	
4000.01	Einkommenssteuern Bätershausen natürliche Personen Rechnungsjahr	-21'775	-20'000	-38'000	18'000	-47.37	
4000.02	Einkommenssteuern Bottighofen natürliche Personen Rechnungsjahr	-1'910'671	-2'042'000	-1'909'000	-133'000	6.97	
4000.03	Einkommenssteuern Oberhofen natürliche Personen Rechnungsjahr	-383'857	-383'900	-380'000	-3'900	1.03	
4000.1	**Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre**	**-1'601'482**	**-1'194'820**	**-1'420'100**	**225'280**	**-15.86**	Nachholeffekt Aufholung Steuerrückstand Veranlagungen
4000.10	Einkommenssteuern Kreuzlingen natürliche Personen früherer Jahre	-1'469'003	-1'031'000	-1'203'000	172'000	-14.30	
4000.11	Einkommenssteuern Bätershauen natürliche Personen früherer Jahre	-3'792	-2'000	-10'000	8'000	-80.00	
4000.12	Einkommenssteuern Bottighofen natürliche Personen früherer Jahre	-78'396	-116'500	-110'000	-6'500	5.91	
4000.13	Einkommenssteuern Oberhofen natürliche Personen früherer Jahre	-50'291	-45'320	-97'100	51'780	-53.33	
4001.0	**Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr**	**-1'532'842**	**-1'514'240**	**-1'476'000**	**-38'240**	**2.59**	
4001.00	Vermögenssteuern Kreuzlingen natürliche Personen Rechnungsjahr	-1'042'773	-1'031'000	-984'000	-47'000	4.78	
4001.01	Vermögenssteuern Bätershausen natürliche Personen Rechnungsjahr	-1'698	-2'000	-2'000			
4001.02	Vermögenssteuern Bottighofen natürliche Personen Rechnungsjahr	-458'278	-450'000	-458'000	8'000	-1.75	
4001.03	Vermögenssteuern Oberhofen natürliche Personen Rechnungsjahr	-30'093	-31'240	-32'000	760	-2.38	
4001.1	**Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre**	**-221'875**	**-234'600**	**-239'900**	**5'300**	**-2.21**	Nachholeffekt Aufholung Steuerrückstand Veranlagungen
4001.10	Vermögenssteuern Kreuzlingen natürliche Personen früherer Jahre	-135'264	-172'000	-172'000			
4001.11	Vermögenssteuern Bätershausen natürliche Personen früherer Jahre	-1'183	-2'000	-2'000			
4001.12	Vermögenssteuern Bottighofen natürliche Personen früherer Jahre	-67'318	-48'500	-45'000	-3'500	7.78	
4001.13	Vermögenssteuern Oberhofen natürliche Personen früherer Jahre	-18'109	-12'100	-20'900	8'800	-42.11	
4002.0	**Quellensteuerung natürliche Personen**	**-1'680'810**	**-1'310'000**	**-1'414'000**	**104'000**	**-7.36**	
4002.00	Quellensteuern Kreuzlingen natürliche Personen	-1'680'810	-1'310'000	-1'414'000	104'000	-7.36	
4010.0	**Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr**	**-2'139'158**	**-1'728'120**	**-1'459'000**	**-269'120**	**18.45**	
4010.00	Gewinnsteuern Kreuzlingen juristische Personen Rechnungsjahr	-1'767'565	-1'353'000	-1'149'000	-204'000	17.75	
4010.01	Gewinnsteuern Bätershausen juristische Personen Rechnungsjahr	-2'651	-2'000	-2'000			
4010.02	Gewinnsteuern Bottighofen juristische Personen Rechnungsjahr	-293'220	-297'000	-283'000	-14'000	4.95	
4010.03	Gewinnsteuern Oberhofen juristische Personen Rechnungsjahr	-75'723	-76'120	-25'000	-51'120	204.48	
4010.1	**Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre**	**202'578**	**-402'220**	**-405'000**	**2'780**	**-0.69**	
4010.10	Gewinnsteuern Kreuzlingen juristische Personen früherer Jahre	184'573	-378'000	-378'000			
4010.11	Gewinnsteuern Bätershausen juristische Personen früherer Jahre	486		-2'000	2'000	-100.00	
4010.12	Gewinnsteuern Bottighofen juristische Personen früherer Jahre	11'960	-13'000	-13'000			
4010.13	Gewinnsteuern Oberhofen juristische Personen früherer Jahre	5'560	-11'220	-12'000	780	-6.50	
93	**Finanz- und Lastenausgleich**	**2'558'724**	**2'600'000**	**2'150'000**	**450'000**	**20.93**	
930	**Finanz- und Lastenausgleich**	**2'558'724**	**2'600'000**	**2'150'000**	**450'000**	**20.93**	
9300	**Finanz- und Lastenausgleich**	**2'558'724**	**2'600'000**	**2'150'000**	**450'000**	**20.93**	
3621.5	**Innerkantonaler Finanzausgleich von Gemeinde an Kanton**	**2'558'724**	**2'600'000**	**2'150'000**	**450'000**	**20.93**	
3621.51	*Gemeindebeitrag an kantonalen Finanzausgleich*	*2'558'724*	*2'600'000*	*2'150'000*	*450'000*	*20.93*	*gemäss Prognosetool Amt für Volksschule basierend auf Finanzplanung*
95	**Ertragsanteile, übrige**	**-925'872**	**-1'015'000**	**-1'018'000**	**3'000**	**-0.29**	
950	**Grundstückgewinnsteuer**	**-925'872**	**-1'015'000**	**-1'018'000**	**3'000**	**-0.29**	
9500	**Grundstückgewinnsteuer**	**-925'872**	**-1'015'000**	**-1'018'000**	**3'000**	**-0.29**	
4601.0	**Anteil am Ertrag kantonaler Steuern**	**-925'872**	**-1'015'000**	**-1'018'000**	**3'000**	**-0.29**	
4601.00	*Grundstückgewinnsteuern Kreuzlingen*	*-751'897*	*-750'000*	*-750'000*			
4601.01	*Grundstückgewinnsteuern Bätershausen*		*-25'000*	*-10'000*	*-15'000*	*150.00*	
4601.02	*Grundstückgewinnsteuern Bottighofen*	*-132'855*	*-220'000*	*-238'000*	*18'000*	*-7.56*	
4601.03	*Grundstückgewinnsteuern Oberhofen*	*-41'121*	*-20'000*	*-20'000*			
96	**Vermögens- und Schuldenverwaltung**	**57'887**	**79'400**	**72'000**	**7'400**	**10.28**	
961	**Zinsen**	**57'887**	**79'400**	**72'000**	**7'400**	**10.28**	
9610	**Zinsen**	**57'887**	**79'400**	**72'000**	**7'400**	**10.28**	

Funktionale Erfolgsrechnung detailliert		Rechnung 2025	Budget 2026	Budget 2027	Abw. Budget 26/27		Erläuterungen
Nr.	**Funktion**	**Betrag**	**Betrag**	**Betrag**	**Betrag**	**%**	
3130.00	Gebühren Post + Bank	1'657	2'500	2'000	500	25.00	
3181.00	*Tatsächliche Forderungsverluste Kreuzlingen*	*863*					
3181.02	*Tatsächliche Forderungsverluste Bottighofen*	*294*					
3181.03	*Tatsächliche Forderungsverluste Oberhofen*	*-18*					
3401.00	*Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten*	*1'076*	*5'500*		*5'500*		
3406.00	*Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten*	*70'224*	*81'400*	*80'000*	*1'400*	*1.75*	
4400.00	*Zinsen flüssige Mittel*	*3*					
4401.00	*Verzugszinsen*	*-14*					
4401.01	*Zinsen auf Steuerforderungen*	*-16'192*	*-10'000*	*-10'000*			
4407.00	*Zinsen langfristige Finanzanlagen*	*-6*					
99	**Nicht aufgeteilte Posten**	**465'989**	**71'910**	**198'393**	**-126'483**	**-63.75**	
999	**Abschluss (- Ertragsüberschuss/ + Aufwandüberschuss)**	**465'989**	**71'910**	**198'393**	**-126'483**	**-63.75**	
9990	**Abschluss (- Ertragsüberschuss/ + Aufwandüberschuss)**	**465'989**	**71'910**	**198'393**	**-126'483**	**-63.75**	

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

		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
2	**BILDUNG**	**2’859’790**	**279’384**	**986’700**	**55’000**	**828’000**	**0**
21	**Obligatorische Schule**	**2’859’790**	**279’384**	**986’700**	**55’000**	**828’000**	**0**
213	**Sekundarschule I**	**65’495**	**0**	**0**	**0**	**208’000**	**0**
2130	**Sekundarschule I**	**65’495**		**0**		**208’000**	
5060.00	**Mobilien**	**65’495**		**0**		**0**	
INV230006	SZ Pestalozzi, Erneuerung Mobiliar 2025	65’495		0		0	
5062.00	**Informatik Hardware**	**65’495**		**0**		**208’000**	
INV200004	Sekundarschule Hardware Schülergeräte/Informatikzimmer	65’495		0		158’000	
INV200005	**Sekundarschule Erneuerung Netzinfrastruktur**	**65’495**		**0**		**50’000**	
217	**Schulliegenschaften**	**2’752’928**	**279’384**	**986’700**	**55’000**	**620’000**	**0**
2170	**Schulliegenschaften**	**2’672’111**	**190’760**	**876’700**	**0**	**620’000**	**0**
5040.00	**Hochbauten**	**2’212’592**	**0**	**400’000**	**0**	**500’000**	**0**
INV210014	SZ Remisberg, Umbau Werkräume					250’000	
INV220005	SZ Egelsee, Turnhalle Sanierung Dach / Fassade 2022/2023	391’866					
INV220018	SZ Egelsee, Gestaltung Pausenhof / Velounterstand 2024–25	469’917					
INV220019	SZ Egelsee, Hochwasserschutzmassnahmen GVTG 2025	154’735					
INV220022	SZ Egelsee, Sportplatz Sanierung	64’241					
INV220023	SZ Egelsee, Lehrerzimmer Ablösung Provisorium			150’000		250’000	
INV230010	SZ Pestalozzi, Zimmersanierung Stelzenbau			250’000			
INV230011	SZ Pestalozzi, Zimmersanierung Altbau 2025	753’849					
INV230013	SZ Pestalozzi, Erdbebenertüchtigung ganzes Schulhaus	377’985					
5061.00	**Haustechnik**	**459’518**	**0**	**476’700**	**0**	**120’000**	**0**
INV210013	SZ Remisberg, LED-Beleuchtung	69’554		153’500			
INV220007	SZ Egelsee, Erneuerung Heizung / Wärmepumpe 2020–2023	-73’023					
INV220017	SZ Egelsee, LED-Beleuchtung Schulanlage	155’447		92’200			
INV230012	SZ Pestalozzi, LED Beleuchtung	234’504		231’000			
INV240003	Dreispitz, LED-Beleuchtung 2025	73’037					
INV240004	Dreispitz, Anteil Kühlanlage Saal					120’000	
6310.00	**Investitionsbeiträge Kantone**		**-9’240**		**0**		**0**
INV220005	SZ Egelsee, Turnhalle Sanierung Dach / Fassade 2022/2023		57’760				
INV220007	SZ Egelsee, Erneuerung Heizung / Wärmepumpe 2020–2023		-67’000				
6320.00	**Investitionsbeiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden**		**200’000**		**0**		**0**
INV220005	SZ Egelsee, Turnhalle Sanierung Dach / Fassade 2022/2023		40’000				
INV220018	SZ Egelsee, Gestaltung Pausenhof / Velounterstand 2024–25		160’000				
2171	**Sportanlage Burgerfeld**	**176’663**	**88’624**	**110’000**	**55’000**	**0**	**0**
5061.00	**Haustechnik**	**176’663**	**0**	**110’000**	**0**	**0**	**0**
INV265002	Burgerfeld, Gesamterneuerung Lichtmasten 200 Lux	176’663					
INV265003	Burgerfeld, Lichtmasten – Ersatz Aufstiegshilfen			110’000			
6310.00	**Investitionsbeiträge Kantone**	**0**	**10’000**	**0**	**0**	**0**	**0**
INV265002	**Burgerfeld, Gesamterneuerung Lichtmasten 200 Lux**		**10’000**				
6320.00	**Investitionsbeiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden**	**0**	**78’624**	**0**	**55’000**	**0**	**0**
INV265002	Burgerfeld, Gesamterneuerung Lichtmasten 200 Lux		78’624				
INV265003	Burgerfeld, Lichtmasten – Ersatz Aufstiegshilfen				55’000		
2172	**Bad Egelsee (ehemals Thermalbad)**	**-95’846**		**0**		**0**	
5620.00	**Investitionsbeiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände**	**-95’846**		**0**		**0**	
INV260002	Stadt Investitionsbeiträge an Hallenbad 2018–2024	-95’846					

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

		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
219	**Übrige obligatorische Schule**	**41'367**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
2190	**Schulbehörde und -verwaltung**	**41'367**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
5062.00	Informatik Hardware	41'367	0	0	0	0	0
INV250003	**Verwaltung, Erneuerung Server / Backup 2025**	**41'367**					
	Abschluss	**2'859'790**	**279'384**	**986'700**	**55'000**	**828'000**	**0**
	Nettoinvestition		**2'580'406**		**931'700**		**828'000**
	Summe	**2'859'790**	**2'859'790**	**986'700**	**986'700**	**828'000**	**828'000**

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

Nr.	Beschreibung	Funkt. Glied.	Kreditbeschluss / Budget-Jahr VK=Verpflichtungskredit	Planjahr Kredit	Rubrik Teuerung	Index Zeitpunkt Budget/ Botschaft	Index 10/2025	Teuerung bis 2024 in %	MWST-Anpassung in % 2023->2024	bewilligter Brutto Kreditantrag	Reduktion Kredit: Fördergelder/ Entnahmen Reserven / Abschreibung	bewilligter Kredit Netto Original	Anpassung Teuerung	Anpassung MWSt	Kredit Teuerungsbereinigt Stand per 31.12.2025	Zahlungen bis Ende 2025	Budget / Prognose 2026	Budget / Prognose 2027	Beanspruchter Kredit Prognose bis 31.12.2027	Restkredit (+) Überzug (-)	Status: L = Laufend A = Abgeschlossen	
	Nettoinvestition									**2'631'500**	**-55'000**	**2'576'500**	**5'033**	**0**	**2'581'533**	**896'474**	**864'753**	**828'000**	**2'589'227**	**-7'694**		
Hochbauten										**920'000**	**0**	**920'000**	**0**	**0**	**920'000**	**0**	**396'733**	**620'000**	**1'016'733**	**-96'733**		
SZ Remisberg																						
INV210014	SZ Remisberg, Umbau Werkräume	2170	B2027	2026 Okt	Renovation	100	100	0.0%	0%	250'000	0	250'000	0	0	250'000	0	0	250'000	250'000	0	A	Umbau Werkräume, neue Raumaufteilung mit Sichtfenster in alle Bereiche und separatem Maschinenraum, BFU Massnahmen
SZ Egelsee																						
INV220023	SZ Egelsee, Lehrerzimmer Ablösung Provisorium	2170	B2026	2025 Okt	Renovation	114.8	114.8	0.0%	0%	300'000	0	300'000	0	0	300'000	0	50'000	250'000	300'000	0	L	Lehrerzimmer mit Vordach sowie Sonnenschutz als Ersatz bestehendes Provisorium, inkl. Fassadenreinigung ganzes SH nach Sanierungsabschluss Areal Egelsee
SZ Pestalozzi																						
INV230011	Stelzenbau Zimmersanierung	2170	B2026	2025 Okt	Renovation	114.8	114.8	0.0%	0%	250'000	0	250'000	0	0	250'000	0	346'733	0	346'733	-96'733	A	Sanierung vier Schulzimmer, Beleuchtung, Brandschutz, Akustik -> Nachtragskredit SSB nötig
Dreispitz																						
INV240004	Saal - Kühlsystem - Miltanteil 36.38%	2170	B2027	2026 Okt	Renovation	100	100	0.0%	0%	120'000	0	120'000	0	0	120'000	0	0	120'000	120'000	0	L	Beitrag an Stadt für Miteigentum 36.38%
Mobilien										**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**		
														0	0	0		0		0		
Informatik										**248'000**	**0**	**248'000**	**0**	**0**	**248'000**	**41'367**	**3'164**	**208'000**	**252'531**	**-4'531**		
INV150000	Präsidium, Server/ Backup - Anteil Primarschule 60%	2195	B2021; B2023; B2025	2024 Okt	LIK	106.9	106.9	0%	0%	40'000		40'000	0	0	40'000	**41'367**	3'164	0	44'531	-4'531	L	Inbetriebnahme 2026
INV200004	Sekundarschule, Hardware Schülergeräte / Informatikzimmer	2195	B2027	2026 Okt	LIK	100	100	0%	0%	158'000		158'000	0	0	158'000	**0**	0	158'000	158'000	0	L	Nutzung 2027-2033 (6 Jahre - Vormals Leasing)
INV200005	Sekundarschule, Erneuerung Netzinfrastruktur - Anteil Sek	2195	B2027	2026 Okt	LIK	100	100	0%	0%	50'000		50'000	0	0	50'000	**0**	0	50'000	50'000	0	L	Inbetriebnahme 2027
Haustechnik										**1'463'500**	**-55'000**	**1'408'500**	**5'033**	**0**	**1'413'533**	**855'107**	**464'855**	**0**	**1'319'963**	**93'570**		
INV210013	SZ Remisberg, LED-Beleuchtung gesamte Schulanlage	2170	B2025	2024 Okt	Renovation	114.2	114.8	0.4%	0%	357'000		357'000	1'463	0	358'463	**148'152**	153'500		301'652	56'810	L	Umstellung LED-Beleuchtung 2024-2026
INV220017	SZ Egelsee, Turnhalle & Schulhaus Beleuchtung	2170	B2024; B2025	2024 Okt	Renovation	114.2	114.8	0.2%	0%	474'500	0	474'500	1'185	0	475'685	**404'420**	42'566	0	446'987	28'698	L	Umstellung LED-Beleuchtung 2024-2026
INV230012	SZ Pestalozzi, LED-Beleuchtung gesamte Schulanlage	2170	B2025	2024 Okt	Renovation	114.2	114.8	0.5%	0%	522'000	0	522'000	2'385	0	524'385	**302'534**	221'635	0	524'170	215	L	Umstellung LED-Beleuchtung 2024-2026

Finanzplan, Kommentar

Der Steuerfuss der Sekundarschulgemeinde soll per 1. Januar 2027 von 22 % auf 21 % reduziert werden. Die positive Entwicklung der Steuerkraft, das solide Eigenkapital, die tiefe Verschuldung sowie das künftig deutlich geringere Investitionsvolumen schaffen die Voraussetzungen für diese Reduktion.

Die Senkung um einen Prozentpunkt ist bewusst moderat gewählt. Die steigenden Schülerzahlen führen in den kommenden Jahren zu zusätzlichen Klassen und entsprechend höheren Personal- und Sachkosten. Gleichzeitig bestehen weiterhin Unsicherheiten bei kantonalen und wirtschaftlichen Rahmenbedingungen. Dennoch bleibt die Sekundarschulgemeinde finanziell sehr gut aufgestellt. Die Steuerfussreduktion ermöglicht einen gezielten Abbau des hohen Eigenkapitals, ohne die finanzielle Stabilität oder Handlungsfähigkeit der Sekundarschule zu gefährden.

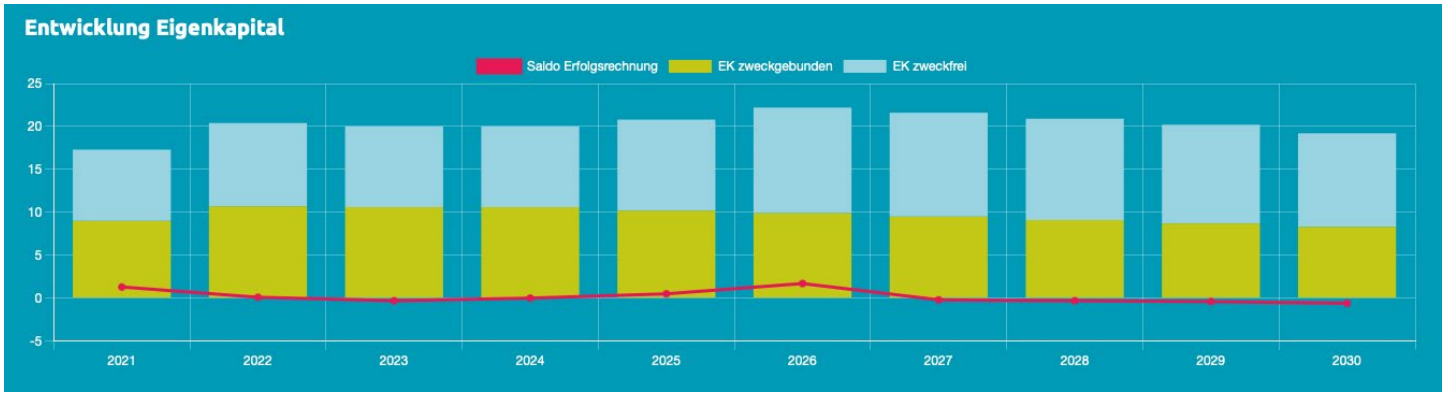
Der Finanzplan berücksichtigt die heute bekannten Entwicklungen bei Schülerzahlen, Steuerkraft, Personal- und Sachkosten, Investitionen sowie Fremdkapital. Die Berechnungen basieren insbesondere auf folgenden Annahmen:

- Weiterhin steigende Schülerzahlen bis etwa 2030
- Steuerfuss von 21 %
- Jährlicher Steuerertragszuwachs von rund 1.0 bis 1.5 %
- Durchschnittliche Zunahme der Personalkosten um rund 1.0 %
- Moderate Teuerung beim Sachaufwand
- Weiterhin moderate Fremdkapitalzinsen

Bis 2030 ist mit einem deutlichen Anstieg der Schülerzahlen zu rechnen. In den kommenden drei Jahren werden daher voraussichtlich jährlich rund zwei zusätzliche Klassen erforderlich sein. Danach erwarten wir eine Stabilisierung auf hohem Niveau.

Während dadurch die Personal- und die Sachkosten steigen, nimmt die Investitionstätigkeit nach Abschluss der grossen Sanierungsprojekte deutlich ab. Das zweckgebundene Eigenkapital wird mit der sukzessiven Auflösung der für abgeschlossene Bauvorhaben gebildeten Vorfinanzierungen zurückgeführt. Das freie Eigenkapital bleibt weiterhin auf einem hohen Niveau.

Der Finanzplan weist nach der Steuerfussreduktion während mehrerer Jahre Aufwandüberschüsse aus. Über den längerfristigen Betrachtungszeitraum bleibt das Haushaltsgleichgewicht jedoch gewahrt. Gleichzeitig verbleibt die Nettoverschuldung bis 2032 mit rund 10 % auf einem sehr tiefen Niveau.



		Rechnung	Hoch-rechnung	Budget	Finanzplan		
	ERFOLGSRECHNUNG (in TCHF)	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**
	Betrieblicher Aufwand						
30	Personalaufwand [1]	11'638	11'771	12'581	13'065	13'551	14'038
31	Sachaufwand [2]	2'331	2'274	2'455	2'499	2'544	2'589
33	Abschreibungen [3]	1'369	1'569	1'645	1'663	1'657	1'650
35	Einlagen Fonds EK	700	0	0	0	0	0
36	Transferaufwand [4]	3'276	2'907	2'981	2'656	2'495	2'482
39	Interne Verrechnungen	177	220	231	240	240	240
	Betrieblicher Ertrag						
40	Fiskalertrag [5]	17'619	17'920	17'275	17'501	17'764	18'030
42	Entgelte	139	143	138	134	134	134
43	Verschiedene Erträge	0	0	0	0	0	0
45	Entnahmen Fonds EK	0	0	0	0	0	0
46	Transferertrag [6]	1'273	1'452	1'351	1'323	1'323	1'323
49	Interne Verrechnungen	177	220	231	231	231	231
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	**-283**	**994**	**-897**	**-933**	**-1'036**	**-1'282**
34	Finanzaufwand [7]	71	50	80	120	120	80
44	Finanzertrag [8]	435	392	392	390	390	390
	Ergebnis aus Finanzierung	**363**	**342**	**312**	**270**	**270**	**310**
	Operatives Ergebnis	**80**	**1'336**	**-584**	**-663**	**-766**	**-972**
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0	0	0	0
48	Ausserordentlicher Ertrag [9]	386	386	386	386	386	386
	Abschreibung Bilanzfehlbetrag	0	0	0	0	0	0
	Ausserordentliches Ergebnis	**386**	**386**	**386**	**386**	**386**	**386**
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	**466**	**1'722**	**-198**	**-277**	**-380**	**-586**
	in Steuerprozenten	**0.6 %**	**2.1 %**	**-0.2 %**	**-0.3 %**	**-0.5 %**	**-0.7 %**

	Rechnung	Hoch-rechnung	Budget	Finanzplan		
INVESTITIONSRECHNUNG (in TCHF)	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**
Ausgaben	2'956	865	828	358	200	150
Einnahmen	375	0	0	0	0	0
Nettoinvestition	**2'580**	**865**	**828**	**358**	**200**	**150**

	BILANZ PER 31.12. (in TCHF)	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**
14	Verwaltungsvermögen	27'699	26'995	26'178	24'873	23'416	21'916
206	**langfristige Finanzverbindlichkeiten**	**8'517**	**8'000**	**6'000**	**6'000**	**4'000**	**4'000**
29	**Eigenkapital**	**20'839**	**22'176**	**21'591**	**20'928**	**20'162**	**19'191**
291/293	davon Fonds/Vorfinanzierungen	10'249	9'863	9'477	9'091	8'705	8'319
292/296 298/2999	davon restliches Eigenkapital [10]	10'124	10'590	12'312	12'114	11'836	11'457
2990	davon Jahresergebnis	466	1'722	-198	-277	-380	-586

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

Erläuterungen

1 Personalaufwand ► Die Schülerzahlen wachsen an von 2026 mit 583 auf rund 690 im Jahre 2030. Dies bedingt zusätzliche Klassengefässe
2 Betriebsaufwand: Anstieg aufgrund Schülerzuwachs ► zusätzliches Material / Lagerkosten; Unterhalt Liegenschaften auf reduziertem Level, da alle Liegenschaften kürzlich saniert wurden
3 Abschreibungen gemäss Investitionsplan
4 Transferaufwand: Betriebsbeitrag an die Stadt für das Bad Egelsee von jährlich 300 TCHF. Die Prognose für den Finanzausgleich geht von einer Entlastung aus in den kommenden Jahren.
5 Fiskalertrag ► Steuerfuss per 2027 reduziert um 1 % auf 21 %. Nachholeffekte Steuerveranlagungen weiterhin enthalten
6 Transferertrag: Grundstückgewinnsteuern und Kantonsbeitrag für integr. Beschulungen
7 Fremdkapitalzinsen mit 2 % gerechnet – Dank den Nachholeffekten aus Steuerveranlagen fällt der Fremdkapitalbedarf geringer aus als die Prognose im vergangenen Jahr
8 Entnahme aus Vorfinanzierungen für realisierte Bauvorhaben / Ab 2024 inkl. Heizung Egelsee und Bad Egelsee
9 Gemäss Investitionsprogramm
10 Mit dem um 1 % reduzierten Steuerfuss soll übermässiges Eigenkapital massvoll abgebaut werden. Der Verschuldungsgrad ist sehr gering, weshalb auch ein temporär unausgeglichener Finanzhaushalt tragbar ist.

	Rechnung	Budget		Finanzplan		
PARAMETER	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**
Steuerkraft (einfache Steuer) (CHF in 1'000)	75'277	81'456	81'815	83'042	84'288	85'552
Veränderung Steuerkraft		8.2 %	0.4 %	1.5 %	1.5 %	1.5 %
Steuerfuss effektiv	22 %	22 %	21 %	21 %	21 %	21 %
Steuerfuss notwendig	21 %	20 %	21 %	21 %	21 %	22 %
Lohnanpassung Verwaltungspersonal				1.0 %	1.0 %	1.0 %
Lohnanpassung Lehrpersonal				1.0 %	1.0 %	1.0 %
Teuerung Sachaufwand				1.0 %	1.0 %	1.0 %
Kapitalkosten (Zinssatz)				2.0 %	2.0 %	2.0 %
Anzahl Schüler (Durchschnitt RJ)	558.0	573.0	595.0	619.0	637.5	665.5

	Rechnung	Budget		Finanzplan		
KENNZAHLEN	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**
Eigenkapitalquote (zu operativem Aufwand) [1]	107.5 %	119.4 %	109.4 %	104.6 %	99.0 %	92.1 %
Nettoverschuldungsquotient [2]	45.6 %	30.5 %	30.3 %	25.1 %	20.2 %	16.6 %
Zinsbelastungsanteil [3]	0.3 %	0.2 %	0.4 %	0.6 %	0.6 %	0.4 %
Zinsbelastungsrisiko [4]	2.2 %	2.0 %	1.6 %	1.6 %	1.0 %	1.0 %
Aufwanddeckung [5]	–	–	97.0 %	96.7 %	96.3 %	95.4 %

	Rechnung	Hochrechnung 2025	Budget	Finanzplan		
HAUSHALTSGLEICHGEWICHT	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	466	1'722	-198	-277	-380	-586
Nettoverschuldungsquotient						16.6 %
Kumulierte Ergebnisse über 6 Jahre [6]						747

Beträge sind in TCHF gerundet. Daraus können Differenzen in denTotalen resultieren.

Erläuterungen

1 Mit dem um 1 % reduzierten Steuerfuss kann das Eigenkapital massvoll abgebaut werden. Der Verschuldungsgrad ist sehr gering, weshalb auch ein temporär unausgeglichener Finanzhaushalt tragbar ist.
2 Die Nettoverschuldung ist gering und beträgt zwischen 30 % bis 17 %
3 Zinsbelastung <1 % = sehr gut
4 Zinsbelasungsrisiko (basierend auf einen Zinssatz von 4 %) ► Aufgrund der geringen Verschuldung ist das Risiko sehr gering
5 Aufwanddeckung muss überwacht werden.
6 Das Haushaltsbudget ist innerhalb von 8 Jahren ausgeglichen ► Zur Reduktion des Eigenkapital kann temporär ein Ungleichgewicht eingegangen werden, solange die Nettoverschuldung unter 100 % liegt. Dies ist bei der Sekundarschulgemeinde aktuell der Fall.

Antrag

Reduzierter Steuerfuss von 21 %

Sehr geehrte Stimmbürgerinnen, sehr geehrte Stimmbürger

Die Sekundarschulbehörde legt Ihnen für 2027 ein Budget mit einem Aufwandüberschuss von CHF 198’393 und einem um 1 % reduzierten Steuerfuss von neu 21 % vor. Bei einem Aufwand von CHF 19’971’603 gegenüber einem Ertrag von CHF 19’773’210 entspricht dies einem Aufwandüberschuss von CHF 198’393. Wir pflegen weiterhin einen sorgsamen Umgang mit den uns zur Verfügung stehenden Steuergeldern.

Wir bitten Sie, dem vorliegenden Budget 2027 mit einer Reduktion des Steuerfusses von 1 % auf 21 % zuzustimmen.

Kreuzlingen, 15. September 2026, Sekundarschulbehörde

Schulzentrum Egelsee

Lehrerzimmer mit Vordach sowie Sonnenschutz als Ersatz des bestehenden Provisoriums, inkl. Fassadenreinigung ganzes Schulhaus

Investition Nr. 220023 (CHF 250’000)

Das Lehrerzimmer ist seit Jahren in einem Provisorium untergebracht. Dieses weist inzwischen Sanierungsbedarf auf und erfüllt die heutigen Dämm-Anforderungen und Aufenthaltsqualität nur noch teilweise. Deshalb soll es wärmetechnisch saniert und mit einem Vordach beim Eingang ergänzt werden.





Lehrerzimmer vor der Sanierung

Schulzentrum Remisberg

Umbau Werkräume Schulhaus Remisberg

Investition Nr. 210014 (CHF 250’000)

Die Werkräume im Schulhaus Remisberg passen wir den Sicherheitsanforderungen an. Dazu bauen wir Sichtfenster zu den jeweiligen Arbeitsbereichen ein.

Gleichzeitig erfolgt eine Neuorganisation der Räume mit klar getrennten Arbeitsbereichen für Lehrpersonen sowie Schülerinnen und Schüler. Die bestehenden Lagerräumlichkeiten werden den Arbeitsbereichen zugeteilt.



Werkraum Holz, vorher



Werkraum nass, vorher

Dreispitz-Saal

Kühlsystem, Mitanteil Sekundarschulgemeinde: 36.38 %
Investition Nr. 240004 – CHF 120‘000

Im Dreispitz soll ein Gesamtkonzept zur Verbesserung der Kühlung des Saals umgesetzt werden. Die Schule profitiert davon mit einer Optimierung der Wärmerückgewinnung, der Entfeuchtung sowie der Lüftung der Nasszellen.

Die Sekundarschulgemeinde beteiligt sich mit ihrem Mitanteil von 36.38 % an den Gesamtkosten. Für 2027 ist dafür ein Investitionsbeitrag von CHF 120‘000 vorgesehen.





Alle Schulzentren: Informatik

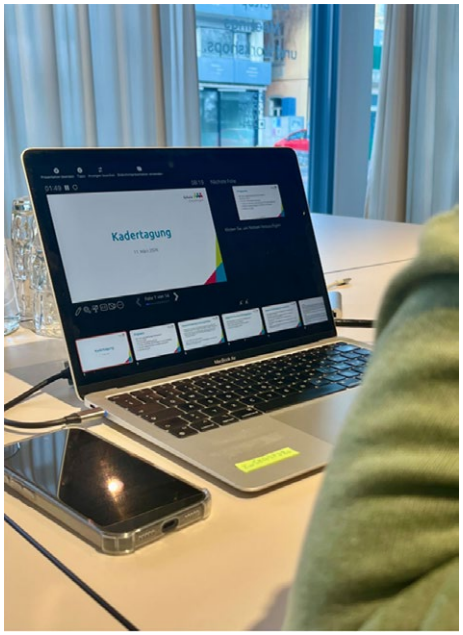
Beschaffung Schülergeräte / Hardware Informatikzimmer
Investition Nr. 250004 – CHF 158‘000

Erneuerung Netzinfrastruktur– Anteil Sek
Investition Nr. 250005 – CHF 50‘000

Die Schülergeräte werden künftig nicht mehr geleast, sondern gekauft. Zudem wird die vorgesehene Nutzungsdauer von bisher drei auf neu sechs Jahre verlängert.

Im Jahr 2027 werden die Schüler-iPads für die neu eintretenden Siebtklässlerinnen und Siebtklässler beschafft. Gleichzeitig ist die Erneuerung der Hardware in den Informatikzimmern vorgesehen. Damit verschieben sich die Kosten vom laufenden Leasingaufwand in die Investitionsrechnung und werden über die Nutzungsdauer abgeschrieben.

Turnusgemäss ist die Erneuerung der Netzwerkinfrastruktur erforderlich. Die bestehende Infrastruktur wird schrittweise ersetzt und an die heutigen Anforderungen angepasst. Damit soll auch künftig eine zuverlässige und leistungsfähige Netzwerkverbindung für Unterricht und Schulbetrieb sichergestellt werden.





Sekundarschulbehörde



Von links nach rechts: Dario My, Christian Bänziger, Claudia Ehm, Seraina Perrini (Präsidentin), Othmar Dietler (Vizepräsident), Marco Pätzold. Es fehlt: Marie-Line Meyenhofer.

Präsidium / Finanzen / Liegenschaften



Seraina Perini
Präsidentin



Susanne Burgmer
Leiterin Finanzen



Nicola Maimone
Leiter Liegenschaften

Schulleitung / Leitung Tagesbetreuung



Doris Bachmann
Schulleiterin Pestalozzi



Fabienne Baier
Schulleiterin Egelsee



Miran Kaddur
Schulleiter Remisberg

Impressionen aus dem Schulbetrieb

