

Sekundarschulgemeinde Budget 2025



Inhalt

Kurzbericht und Allgemeine Entwicklungen	2
Kennzahlen	6
Finanzbericht	7
Gestufte Erfolgsrechnung mit Artengliederung	12
Funktionale Erfolgsrechnung kurz mit Erläuterungen	13
Funktionale Erfolgsrechnung detailliert	14
Investitionsrechnung funktional detailliert	24
Kreditkontrolle inklusive Verpflichtungskredite	25
Finanzplan	26
Antrag	29
Bau	30
Behörde und Abteilungen	34
Impressionen aus dem Schulbetrieb	35

Kurzbericht

Sehr geehrte Stimmbürgerinnen und Stimmbürger

Die Sekundarschulbehörde Kreuzlingen legt Ihnen ein sorgfältig ausgearbeitetes Budget für das Jahr 2025 vor. Es umfasst einen Gesamtaufwand von CHF 20'147'719 und einen Ertrag von CHF 19'018'150, was zu einem Defizit von CHF 1'129'569 führt. Trotz dieses Defizits bleibt der Steuerfuss unverändert bei 22%. Die Eigenkapitalquote wird damit bewusst gesenkt.

Für das Budget 2025 akzentuiert sich die Einnahmenproblematik. Die Steuerkraft ist auf der Primarschule aktuell stagnierend und auf der Sekundarstufe nur leicht ansteigend, zudem erhöht sich in beiden Körperschaften der Beitrag in den Finanzausgleich massiv. In der Primarschule entspricht die Zunahme rund 1.5 Steuerprozent, in der Sekundarschule 0.7%.

Dem gegenüber stehen in beiden Körperschaften ein Anstieg der Anzahl SchülerInnen und Schüler, was wiederum ein Mehrbedarf an Personal und Infrastruktur bedeutet.

Die Kostenstrukturen werden weiterhin sorgfältig und regelmässig hinterfragt und überprüft und dort wo nötig korrigieren wir. Dies immer mit dem Fokus, die Bildungsqualität nicht zu schmälern.

Je nach Entwicklung der nicht beeinflussbaren Faktoren, wie Steuerkraft und Beitrag in den Finanzausgleich ist eine weitere Steuerfussanpassung auf der Primarschule und auch auf der Sekundarschule ab 2027 nötig.

Steuerkraft und Finanzausgleich

Im Vergleich zu den Vorjahren verzeichnet die Steuerkraft im Oberstufenkreis nur noch eine leichte Steigerung, was teilweise auch auf eine stagnierende Steuerkraft in Kreuzlingen zurückzuführen ist. Gleichzeitig ist der Beitrag an den kantonalen Finanzausgleich erneut gestiegen, was unseren finanziellen Spielraum weiter einschränkt.

Bottighofen, Lengwil-Oberhofen und Kreuzlingen befinden sich in einer Phase sichtbaren Wachstums, sowohl was die Bevölkerung als auch die Bautätigkeit betrifft. Trotz dieser positiven Entwicklung steigt die Steuerkraft im Oberstufenkreis nur moderat. Dies im Vergleich zu den vergangenen Jahren, in denen wir mit einem durchschnittlichen Steuerkraftanstieg von 1.5 bis 2% rechnen konnten. Die aktuelle Situation ist möglicherweise auch auf den tiefen Veranlagungsstand der Steuerverwaltung zurückzuführen, sodass langfristig mit einem gewissen Nachholeffekt gerechnet werden könnte. Bei der Quellensteuer ist dies 2024 der Fall, während die Grundstückgewinnsteuer auf ihrem hohen Niveau verbleibt.

Angesichts der aktuellen Wachstumsphase und der Prognosen für ein sich normalisierendes Wirtschaftswachstum mit einem geschätzten Anstieg des Bruttoinlandprodukts von 1.2% im Jahr 2024 auf 1.6% im Jahr 2025 ist es richtig, die Ursachen für den zögerlichen Anstieg der Steuerkraft zu hinterfragen. Gleichzeitig sehen wir uns mit einem deutlich gestiegenen Beitrag an den kantonalen Finanzausgleich konfrontiert. Frauenfeld und Kreuzlingen tragen gemeinsam rund 50% der Schulgemeindebeiträge an den Finanzausgleich.

Personelle und organisatorische Anpassungen

Das vorliegende Budget reflektiert auch eine Reihe notwendiger personeller und organisatorischer Anpassungen, die den gestiegenen Anforderungen im Schulbetrieb und in der Schulverwaltung Rechnung tragen.

Der sichtbare Schülerzuwachs in den Primarschulen von Bottighofen, Lengwil-Oberhofen und Kreuzlingen wird sich mit Verzögerung auf die Sekundarschule auswirken. Gleichzeitig verzeichnen wir an der Sekundarschule traditionell mehr Abgänge in andere Schulen. Um auf die sich verändernden Schülerzahlen in Bezug auf die Stammklasseneinteilungen zu reagieren, eröffnen wir im kommenden Jahr eine neue E-Klasse. Zudem prüfen wir erneut, wie wir durch organisatorische Massnahmen flexibler auf schwankende Klassengrößen reagieren können.

Ferner haben wir die Pensen der Schulleitungen entsprechend den gestiegenen Schülerzahlen der vergangenen Jahre angepasst. Dies ermöglicht den Schulleitungen, einerseits Verantwortung an geeigneten Mitarbeitenden zu übertragen, was auch im Zusammenhang mit einer aktiven Mitarbeiterförderung steht und andererseits Sekretariatsleistungen von insgesamt 30% über alle drei Schulzentren zu beanspruchen. Das entlastet die Schulleitungen von administrativen Arbeiten und erlaubt ihnen, sich stärker auf pädagogische und organisatorische Aufgaben zu konzentrieren.

Des Weiteren hat eine Umlagerung innerhalb der Verwaltung stattgefunden. Während wir in einigen Bereichen die personellen Ressourcen, für die Primar- und die Sekundarschule um 30% reduziert haben, wurden sie im IT-Bereich – ebenfalls für beide Körperschaften – um 50% erhöht. Damit wollen wir den wachsenden Anforderungen der Digitalisierung und der gestiegenen Anforderungen an die Datensicherheit gerecht werden.

Die Kosten für externe Berater sind ebenfalls gestiegen. Dies ist einerseits auf den erhöhten Bedarf an Rechtsberatung zurückzuführen und andererseits auf die externe Vergabe der Archivierung. Dieser Schritt wurde durch den viel zu frühen und überraschenden Tod unseres Archivars leider notwendig. Zudem haben wir temporär fachliche Unterstützung für eine Mutterschaftsvertretung bezogen, um den Betrieb aufrechtzuerhalten.

Bauprojekte und Investitionen

Das kommende Jahr wird von der Fertigstellung bedeutender Bauprojekte geprägt sein. Die Gesamteröffnung des Bades Egelsee, die mit dem 50-Jahr-Jubiläum des Schulzentrums Egelsee im Juni 2025 zusammenfällt, wird ein Höhepunkt für Kreuzlingen und Umgebung sein. Diese Feier bietet einen umfassenden Einblick in das Schulzentrum und unser neu gestaltetes Bad Egelsee. Das Bad wird seit dem Sommer 2023 von der Stadt Kreuzlingen geführt.

Mit dem Abschluss dieses Grossbauprojektes und der dritten Etappe «Sanierung Schulzentrum Pestalozzi» sind alle drei Sekundarschulzentren umfassend saniert.

Im Rahmen des Gebäudeunterhalts und mit den Sanierungen konnten wir in den vergangenen Jahren umfangreiche Instandsetzungsmaßnahmen durchführen, wodurch nun eine Konsolidierung möglich ist. Damit sind Einsparungen in der Grössenordnung von rund CHF 100'000.- möglich.

Fokus auf Bildung und Zukunft unserer Kinder und Jugendlichen

Das zentrale Anliegen der Schule Kreuzlingen ist es, den Bildungsauftrag bestmöglich zu erfüllen und optimale Rahmenbedingungen für das Lernen zu schaffen. Wir setzen bewusst auf eher kleinere Klassen, um den spezifischen Bedürfnissen in unserem urbanen Umfeld gerecht zu werden. Seit Längerem beobachten wir eine Tendenz zu sehr kurzfristigen Zu- und Wegzügen, was die Planung erheblich erschwert und immer wieder zu Ungleichgewichten führt. Die gezielte Förderung von Stärken und Schwächen der einzelnen Schülerinnen und Schüler ist zentral, da sich dies generell auf die Bildungsergebnisse auswirkt.

Innerhalb des Förderpools setzen wir die verfügbaren Gelder gezielt dort ein, wo sie benötigt werden. Die Schulleitungen überprüfen regelmässig, welche Angebote zielführend sind, Besonders die Lerngespräche haben sich als ausgesprochen sinnvoll erwiesen. Diese und weitere Massnahmen fördern einerseits die Chancengleichheit und andererseits werden die zur Verfügung stehenden Gelder gezielt dafür eingesetzt, Defizite aufzuholen und Begabungen zu fördern. **Die Qualitätssicherung der Volksschule hat dabei oberste Priorität.**

Angesichts des fortlaufenden gesellschaftlichen, technologischen und wissenschaftlichen Wandels ist es notwendig, die Schule kontinuierlich weiterzuentwickeln und anzupassen.

Während der Bildungsauftrag klar in der Verantwortung der Schule liegt, bleibt die Erziehung primär Aufgabe der Eltern, auch in Bezug auf die Berufswahl. Ein vertrauensvolles Miteinander zwischen Schule und Elternhaus ist diesbezüglich von entscheidender Bedeutung, um den Jugendlichen gute Voraussetzungen für ihre Zukunft zu bieten, unabhängig davon, ob der Weg in eine Berufsschule oder in eine weiterführende Schule führt. Die Eltern und Erziehungsberechtigten nehmen in diesem Prozess eine bedeutende Rolle ein, diese Verantwortung muss bedauerlicherweise bei einigen vermehrt von der Schule eingefordert werden.

Die Leitung der Timeout-Schule konnten wir zum Sommer hin nicht neu besetzen. Dieser Umstand gibt Anlass dazu das Konzept zu überdenken und es den veränderten Rahmenbedingungen anzupassen und den Bedürfnissen der SchülerInnen und Schüler gerecht zu werden.

Darüber hinaus investieren wir in die Weiterbildung unserer Lehrpersonen und Schulleitungen. Durch den Erwerb zusätzlicher Qualifikationen, beispielsweise im Rahmen von Certificates of Advanced Studies (CAS), wird das Expertenwissen erweitert und kommt direkt unseren Schulkindern und den Lehrerteams zugute. Diese gezielten Fortbildungsmassnahmen tragen dazu bei, die Qualität des Unterrichts zu sichern und die pädagogischen Kompetenzen stetig weiterzuentwickeln.

Zum Schluss

Wir danken Ihnen, liebe Stimmbürgerinnen und Stimmbürger, herzlich für Ihr Vertrauen und Ihre anhaltende Unterstützung. Ihr Engagement ermöglicht es uns, unseren Bildungsauftrag in Kreuzlingen erfolgreich umzusetzen, das Wohl der Jugendlichen in den Mittelpunkt zu stellen und so die Verantwortung für die Zukunft zu übernehmen.

Weitere Informationen sind im [Finanzbericht](#) ersichtlich.

Seraina Perini Allemann
Schulpräsidentin Sekundarschule Kreuzlingen

Allgemeine Entwicklungen

Bauliche Investitionen

Die Grossbaustelle Egelsee soll 2025 abgeschlossen werden. Die Einweihung des Bads Egelsee wird gemeinsam mit dem 50-Jahr-Jubiläum des Schulzentrums Egelsee im Juni gefeiert. Der Ersatz der Heizung durch Wärmepumpen sowie die letzte Etappe der Fassaden- und Dachsanierung der Turnhalle sind abgeschlossen. Nach über fünf Jahren Bau- und Sanierungsarbeiten, die Einschränkungen für Schülerinnen, Schüler und Lehrpersonen sowie Anwohner und Anwohnerinnen brachten, freuen sich alle auf den Abschluss der Arbeiten.

Im Schulzentrum Pestalozzi mussten wir einige Bauvorhaben auf 2025 verschieben. Grund dafür sind die verschiedenen Baujahre des Gebäudes (1937/1954/1992/2009) und die damit verbundenen baulichen Schnittstellen. Diese machen Massnahmen zur Erdbbensicherheit erforderlich, die im kommenden Jahr umgesetzt werden. Gleichzeitig wird durch die Zusammenlegung der Naturwissenschaftszimmer ein zusätzliches Klassenzimmer geschaffen. Das Budget 2025 sieht im Schulzentrum Egelsee zudem die Eröffnung einer weiteren E-Klasse vor.

Pädagogik

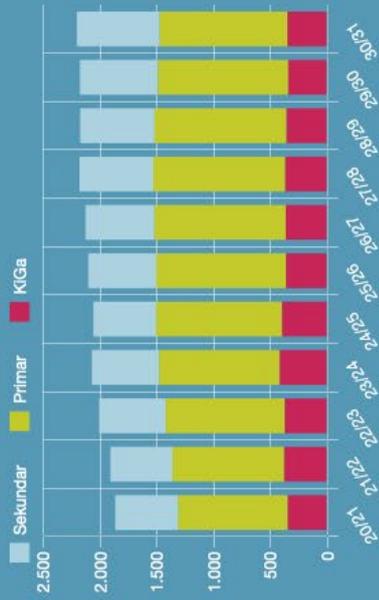
Den Förderpool haben wir im vergangenen Jahr angepasst. Dadurch haben die Schulleitungen einen klaren Rahmen, um Stärken und Schwächen gezielt zu fördern und bei schwierigen Klassensituationen zu reagieren. Im kommenden Jahr werden wir die Strukturen des Förderpools erneut überprüfen und bei Bedarf anpassen.

Die Berufswahl ist ein entscheidender Meilenstein im Leben der Jugendlichen, und die Schule begleitet sie intensiv auf ihrem Weg in eine passende Berufslehre oder weiterführende Schule. Ein Erfolgsmodell in diesem Prozess sind die seit über 10 Jahren etablierten Betriebstage, die den Schülerinnen und Schülern wertvolle Einblicke in verschiedene Berufsfelder bieten.

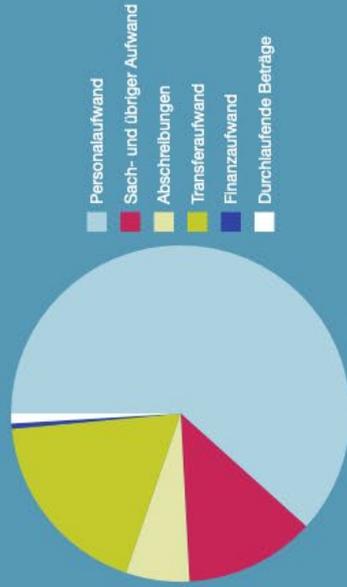
Finanzausgleich

Der Beitrag an den kantonalen Finanzausgleich ist in diesem Jahr wieder angestiegen und bleibt auch zukünftig eine grosse Unbekannte im Budget.

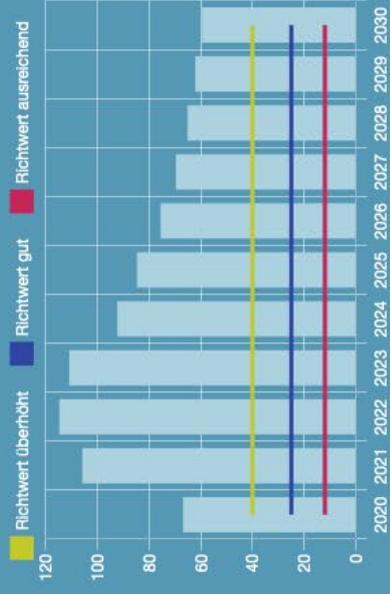
Entwicklung Schülerzahlen



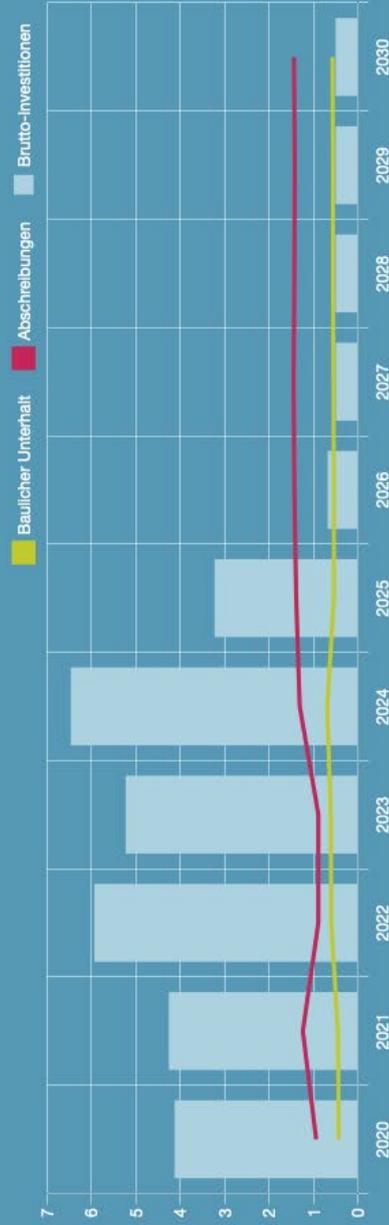
Betrieblicher Aufwand Budget 2025



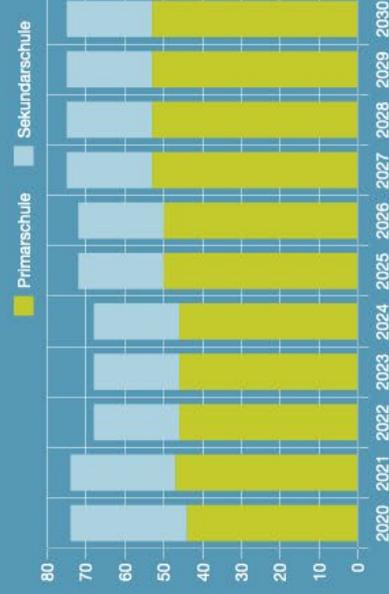
Eigenkapitalquote in Prozent



Investitionen und Unterhalt in Millionen Franken



Steuerfuss in Prozent



Finanzbericht

Der Gesamtaufwand beträgt CHF 20.1 Mio. und entspricht dem Vorjahreswert. Das Budget 2025 sieht einen Aufwandüberschuss von 1130 CHF vor. Im Vorjahresbudget 2024 war ein Verlust von 1267 TCHF veranschlagt.

	Rechnung 2023	Budget 2024	Budget 2025	Veränderung Budget 2025 zu	
	Betrag	Betrag	Betrag	Budget Vorjahr	Rechnung 2023
Operativer Ertrag	17'843'348	18'471'470	18'632'750	161'280	789'402
Operativer Aufwand	18'208'868	20'124'066	20'147'719	23'653	1'938'851
Operatives Ergebnis	-365'520	-1'652'596	-1'514'969	137'627	-1'149'449
Ausserordentliches Ergebnis	64'810	385'700	385'400	-300	320'590
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-300'710	-1'266'896	-1'129'569	137'327	-828'859

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

Die nachstehende Tabelle nennt Positionen, die im Budgetvergleich des operativen Erfolges wesentliche Abweichungen aufzeigen (Beträge über neunzigtausend Schweizer Franken):

+ Ergebnisverbesserung / – Ergebnisverschlechterung

	Abweichungen zu Vorjahresbudget	
	Absolut in TCHF	Absolut in %
Mehreinnahmen		
Allgemeine Gemeindesteuern nat./jur. Personen	+130	+0.79
Mehraufwand		
Beitrag an den kantonalen Finanzausgleich	-500	-18.52
Betriebsbeitrag an das Bad Egelsee, Stadt Kreuzlingen	-90	-26.55
Kapitaldienst		
- Abschreibungen	-73	-6.01
- Fremdkapitalzinsen	-41	-39.13
Minderaufwand		
Personalaufwand		
- Löhne Lehrpersonal ▶ Aufhebung Integrationsklasse DAZ Ukraine, Stellendotation von 50% für fremdsprachige Zuzüger/-innen wird beibehalten	+279	+3.45
- Timeout-Angebot pausiert (Überarbeitung Konzept) Arbeitgeberbeiträge (AHV, Pensionskasse, UVG, KTG): 2024 zu hoch budgetiert	+129	+6.31
Baulicher Unterhalt (Grundstücke und Hochbauten)	+153	+28.54
Ver- und Entsorgung Liegenschaften (Energie)	+96	+40.76
Anschaffungen Mobiliar/Geräte/Hardware	+103	+57.16
Andere Differenzen < 90 TCHF	-49	
Total	+137	

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

Betrieblicher Aufwand

Personalaufwand

Generelle Anpassungen

Der Personalaufwand beträgt CHF 12.4 Mio. (Vorjahr: CHF 12.8 Mio.) und somit 62% des betrieblichen Gesamtaufwandes. Dieser reduziert sich in absoluten Zahlen trotz Teuerung und Stufenanstiegen gegenüber dem Vorjahresbudget um 2.62% resp. CHF 0.3 Mio.

Den budgetierten Lohnkosten liegt die Annahme eines generellen Teuerungsausgleichs von 0.5% für 2024 zugrunde. Massgebend für die tatsächliche Umsetzung wird der Entscheid des Kantonsrates Anfang Dezember 2024 sein, worauf sich die Lohn Tabellen der Lehrpersonen sowie des Verwaltungspersonals der Schulgemeinde Kreuzlingen verbindlich stützen. Ebenfalls enthalten sind die Lohnanpassungen im Rahmen der kantonalen Vorgaben bei Lehrpersonen sowie individuelle Lohnanpassungen bei den übrigen Mitarbeitenden mit rund 1.0 bis 1.5%.

Die Erhebung allfälliger Sanierungsbeiträge seitens der Pensionskasse erfolgt künftig bei Bedarf erst per 1. Januar des übernächsten Jahres. Die Praxisänderung erleichtert die Budgetierung. Für 2025 sind keine Sanierungsbeiträge vorgesehen.

Die laufenden Verträge für die Kollektiv-Krankentaggeldversicherung wie auch für die Unfallversicherung sind bis und mit Kalenderjahr 2025 gültig. Im kommenden Kalenderjahr ist eine öffentliche Ausschreibung für die neue Vertragslaufzeit ab 2026 erforderlich.

Sekundarschule

Per Schuljahr 24/25 war die Eröffnung einer zusätzlichen Klasse budgetiert, sie war jedoch noch nicht erforderlich. Auf Basis der prognostizierten Schülerzahlen ist per kommendes Schuljahr 25/26 ein zusätzlicher E-Klassenzug im Schulzentrum Egelsee nötig. Aufgrund einer Personalmutation per 31. Juli 2024 hat sich die Schulbehörde entschieden, das Konzept der Timeout-Schule zu überarbeiten. Während dieser Überarbeitungsphase wird das Angebot pausiert, was zu einer vorübergehenden Kostenreduktion führt.

Das zusätzliche Klassengefäss für die ukrainischen Schülerinnen und Schüler konnten wir inzwischen aufheben. Weitergeführt wird das DAZ-Angebot (Deutsch als Zweitsprache) in einem 50%-Pensum, um Jugendliche, die ohne Sprachkenntnisse zu uns kommen zu unterstützen. Diese Integrationsmassnahme dient dem intensiven Spracherwerb.

Schulleitung/Verwaltung/Informatik

Die Schülerzahlen sind in den vergangenen drei Jahren kontinuierlich gestiegen, wodurch sich die Aufgabenfülle vergrössert hat. Die Sekundarschulleitungen erhalten ab dem nächsten Jahr eine Sekretariatsunterstützung von 30%. Das entlastet sie von administrativen Arbeiten und erlaubt ihnen, sich stärker auf pädagogische und organisatorische Aufgaben zu konzentrieren.

Zudem hat eine interne Umlagerung innerhalb der Verwaltung stattgefunden. Während die personellen Ressourcen in einigen Bereichen, für die Primar- und die Sekundarschule um 30% reduziert wurden, erfolgte im IT-Bereich für beide Körperschaften eine Erhöhung um 50 Stellenprozent. Diese Anpassung dient dazu, den steigenden Anforderungen der Digitalisierung und der Datensicherheit gerecht zu werden.

Die dadurch entstehenden Mehrkosten im Bereich Verwaltungs- und Betriebspersonal belaufen sich auf 54 TCHF.

Sach- und übriger Aufwand

Die Ausgaben im Bereich Sach- und übriger Aufwand betragen mit CHF 2.5 Mio. etwas weniger als im Vorjahr (CHF 2.8 Mio.). Sie entsprechen 12% des betrieblichen Gesamtaufwandes.

Material- und Warenaufwand

Die Materialaufwände für Lehrmittel und Büromaterial bleiben auf dem Niveau des Vorjahres. Lediglich beim Einkauf von Reinigungs-, Verbrauchs- und Schulmaterial haben wir das Budget leicht nach unten angepasst. Insgesamt sind 508 TCHF veranschlagt gegenüber 528 TCHF im Vorjahresbudget und einem Aufwand von 483 TCHF in der Rechnung 2023.

Nicht aktivierbare Anlagen

Für das Jahr 2025 sind Anschaffungen in Höhe von 180 TCHF für Mobiliar, Geräte und Hardware eingeplant (Vorjahr: 282 TCHF). Für die Erneuerung des Mobiliars sind insgesamt 46 TCHF in den Schulzentren Egelsee und Remisberg vorgesehen (Vorjahr: 98 TCHF). Zudem sind 10 TCHF für den Teilersatz der ältesten Nähmaschinen im Schulzentrum Egelsee eingeplant.

Die Hauswartung hat 20 TCHF für den Ersatz von Gerätschaften und Turngeräten budgetiert. Die Hardware-Anschaffungen belaufen sich auf 99 TCHF. Zusätzlich zum üblichen Hardware-Ersatz soll im kommenden Jahr die WLAN-Ausstattung für 65 TCHF ergänzt werden. Die Optimierung des WLANs war ursprünglich für 2024 vorgesehen, wird jedoch um ein Jahr verschoben.

Ver- und Entsorgung Liegenschaften

Dank der bereits umgesetzten energetischen Sanierungsmassnahmen und der Senkung der Strompreise erwarten wir im Jahr 2025 niedrigere Energie- und Heizkosten. Insgesamt sind 235 TCHF budgetiert im Vergleich zu 331 TCHF im Vorjahr.

Dienstleistungen und Honorare

Die Kosten für externe Berater, Honorare und Dienstleistungen belaufen sich auf 320 TCHF (Vorjahr: 272 TCHF). Es besteht ein erhöhter Bedarf an Rechtsberatung, was ein Zeichen der Zeit ist. Wir stellen fest, dass Personen vermehrt und zu einem frühen Zeitpunkt eine Rechtsberatung in Anspruch nehmen und teilweise kein Interesse an einer einvernehmlichen Lösung zeigen.

Nach dem bedauerlichen und überraschenden Tod unseres Archivars mussten wir die Pflege des Schularchivs extern vergeben. Ab 2025 übernimmt das Staatsarchiv Thurgau diese Aufgabe und begleitet bis 2027 die Überleitung in die digitale Archivierung. Zusätzlich haben wir aufgrund einer Mutterschaftsvertretung vorübergehend fachliche Unterstützung hinzugezogen, um den laufenden Betrieb sicherzustellen. Insgesamt belaufen sich die Kosten hierfür auf 131 TCHF.

Die Kosten für den Informatik-Nutzungsaufwand sind mit 96 TCHF etwas höher als im Vorjahr (85 TCHF). Die fortschreitende Digitalisierung zeigt sich sowohl in der Verwaltung als auch im Schulumfeld. In den 96 TCHF sind zudem Nutzungslizenzen für das Buchhaltungsprogramm (ERP), die Schülerdatenverwaltung «Lehreroffice», das Zeiterfassungs- und Rekrutierungsprogramm sowie weitere wiederkehrende Nutzungslizenzen enthalten.

Baulicher und betrieblicher Unterhalt

Der Kostenvoranschlag für den baulichen Unterhalt beläuft sich auf 506 TCHF (Vorjahr: 586 TCHF). Die baulichen Massnahmen haben wir bewusst tiefer budgetiert aufgrund der kürzlich erfolgten Sanierungen.

Die grössten Positionen sind nebst den wiederkehrenden allgemeinen Positionen jene für den regelmässigen Service und den Unterhalt der Schulanlagen.

SZ Remisberg

- Gong-Anlage: Erneuerung 60 TCHF
- Schulhaus: Abdichtung Wand Ost 20 TCHF
- Turnhalle: Fluchttür 15 TCHF

SZ Egelsee

- Schliessanlage: Erweiterung um Batchsystem 15 TCHF
- Ehemalige HW-Wohnung: Umnutzung für den Förderunterricht 80 TCHF
- Naturwissenschaftszimmer 314 und 315: Sanierung Boden, Decke, Lampen 60 TCHF

SZ Pestalozzi

- Ausschliesslich Service und allg. Unterhalt

Dreispietz (Anteil Schule)

- Teleskoptribüne: Ersatz 40 TCHF
- Geräteraum: Umnutzung 25 TCHF
- Schliessanlage. Umstellung auf Batchsystem 27 TCHF

Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren

Die budgetierten Gesamtkosten belaufen sich auf 146 TCHF (Vorjahr: 148 TCHF). Davon entfallen 127 TCHF auf die Raten des operativen Leasings im Jahr 2025 (Vorjahr: 106 TCHF).

Seit dem Schuljahr 22/23 werden Schüler-Tablets für drei Jahre geleast und am Ende der Sekundarschulzeit der Leasinggesellschaft retourniert. Der Nachhaltigkeitsaspekt hat uns bewogen, von der bisherigen Praxis – dem Erwerb der Geräte durch die Schulgemeinde und dem Verkauf an die Schülerinnen und Schüler bei deren Austritt – Abstand zu nehmen. Die Leasingkosten für die komplette Geräteabdeckung steigen 2025 letztmalig an. Dafür entfällt die Amortisation (Abschreibung) der gekauften Geräte.

Abschreibungen

Der Abschreibungsaufwand beträgt rund CHF 1.2 Mio. (Vorjahr: CHF 1.1 Mio.). In den kalkulierten Abschreibungen für 2025 sind die geplanten Mitteleinsätze für Hochbauten und Mobiliar gemäss Investitionsrechnung enthalten.

Finanzaufwand

Zur Finanzierung der Investitionsvorhaben benötigen wir zusätzliches Fremdkapital, was zu einem höheren budgetierten Zins im Vergleich zum Vorjahr führt. Für das Jahr 2025 sind 103.5 TCHF veranschlagt (Vorjahr: 63 TCHF). Bei der Berechnung haben wir die bestehenden Verträge berücksichtigt, die teilweise noch sehr attraktive Zinssätze aufweisen. Für die Neuaufnahmen von Fremdkapital haben wir einen Zinssatz von 2% angesetzt.

Transferaufwand/Finanz- und Lastenausgleich

Der Transferaufwand beträgt CHF 3.7 Mio., was einer Erhöhung um rund CHF 0.6 Mio. im Vergleich zum Vorjahresbudget entspricht.

Kantonaler Finanzausgleich

Die Zahlungen an den Finanzausgleich überstiegen im Jahr 2023 erstmals die Marke von CHF 2 Mio. Budgetiert waren CHF 1.7 Mio. Für 2024 werden uns CHF 2.6 Mio. berechnet anstatt der ursprünglich budgetierten CHF 2.2 Mio.

Im kommenden Jahr rechnen wir mit CHF 2.7 Mio. Es handelt sich hierbei um eine bestmögliche Prognose, wobei die Berechnungsfaktoren ausserhalb unseres Einflussbereichs liegen.

Entschädigung und Beiträge an Gemeinwesen und Dritte

Wie in der Abstimmungsbotschaft aus dem Jahr 2018 zum neuen Bad Egelsee formuliert, beträgt die finanzielle Beteiligung der Sekundarschule am Defizitbeitrag 30% (laufende Betriebskosten und Einnahmen). Aufgrund der geplanten Gesamteröffnung im Sommer 2025 steigt der Defizitbeitrag um 90 TCHF auf 302 TCHF.

Abschreibung auf Investitionsbeiträge

Mit dem Abschluss der Sanierung und der Gesamteröffnung des Bades Egelsee im Jahr 2025 (einschliesslich der Renovation des alten Bades) fallen erstmals die Abschreibungen auf den Investitionsbeitrag für das Bad an. Der gesamte Investitionsbeitrag beläuft sich auf CHF 4.9 Mio., wovon jährlich 174 TCHF abgeschrieben werden. Diese Abschreibungen waren bereits im Budget 2024 vorgesehen.

Demgegenüber entlastet die jährliche Entnahme aus den Vorfinanzierungen über 161 TCHF die Erfolgsrechnung. Diese Entnahme wird auf der Einnahmenseite unter dem Konto 3893 ausgewiesen und ist nicht liquiditätswirksam. Das bedeutet, dass keine tatsächlichen Gelder zufließen, sondern dass es sich um einen rein buchungstechnischen Vorgang handelt.

Durchlaufende Beiträge

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

Betrieblicher Ertrag

Steuern

Der Fiskalertrag für 2025 wird bei einem unveränderten Steuerfuss von 22% auf CHF 16.4 Mio. veranschlagt (Vorjahr: CHF 16.3 Mio.).

Bottighofen, Lengwil-Oberhofen und Kreuzlingen befinden sich in einer Phase sichtbaren Wachstums, sowohl was die Bevölkerung als auch die Bautätigkeit betrifft. Trotz dieser positiven Entwicklung steigt die Steuerkraft der Gemeinde Kreuzlingen nur moderat an. Dies im Vergleich mit den vergangenen Jahren, in denen wir mit einem durchschnittlichen Steuerkraftanstieg von 1.5 bis 2% rechnen konnten. Die aktuelle Stagnation ist möglicherweise auf den tiefen Veranlagungsstand der Steuerverwaltung zurückzuführen, sodass langfristig mit einem gewissen Nachholeffekt gerechnet werden kann. Bei der Quellensteuer ist dies 2024 der Fall.

Entgelte/Benützungsgebühren

Das Budget sieht Entgelte in Höhe von CHF 0.1 Mio. vor. Dies entspricht etwas weniger als dem Vorjahresbudget. Im Jahr 2024 haben wir den Schülerinnen und Schülern letztmals die von ihnen im Schulbetrieb verwendeten iPads verkauft. Zukünftig werden wir die Geräte leasen, und am Ende der Schulzeit müssen sie zurückgegeben werden.

Finanzertrag

Im Finanzertrag zeigen sich nebst einem geringfügigen Anteil an Zinserträgen auf Steuerforderungen auch die Einnahmen aus Liegenschaftserträgen. Insgesamt sind 2025 analog zum Vorjahresbudget Einnahmen von 402 TCHF prognostiziert.

In den vergangenen Jahren hat die Primarschulgemeinde immer mehr Turnhallen-Belegungszeiten der Sekundarschule beansprucht. Mit zunehmendem Raumbedarf ist eine transparente Kostenverrechnung unumgänglich. So sind im Budget 2025 Nutzungskosten von 65 TCHF aufgeführt.

Nebst der Primarschulgemeinde belegen die kantonalen Schulen sowie immer häufiger auch Privatschulen Turnhallen während der Schulzeiten. Die Benutzung wird auf Basis der effektiven Belegungszeiten verrechnet.

Transfererträge

Der Transferertrag wird mit rund CHF 1.5 Mio. veranschlagt und ist um CHF 0.1 Mio. höher als im Vorjahresbudget. Im Transferertrag enthalten sind CHF 1.1 Mio. Einnahmen aus Grundstückgewinnsteuern.

CHF 0.3 Mio. betragen die Direktzahlungen seitens des Kantons an die integrative Beschulung. Der restliche Anteil betrifft die Kostenbeteiligung der Stadt Kreuzlingen am Unterhalt Bürgerfeld und an der Turnhalle Dreispitz.

Durchlaufende Beiträge

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

		Rechnung 2023	Budget 2024	Budget 2025	Abw. Budget 24/25	
		Betrag	Betrag	Betrag	Budget	Vorjahr
	Betrieblicher Aufwand	18'190'981	20'061'066	20'044'219	-16'847	1'853'239
30	Personalaufwand	11'855'811	12'761'170	12'435'010	-326'160	579'199
31	Sach- und übriger Aufwand	2'645'389	2'846'510	2'510'750	-335'760	-134'639
33	Abschreibungen	886'081	1'145'666	1'218'959	73'293	332'878
35	Einlagen	0	0	0	0	0
36	Transferaufwand	2'685'807	3'124'000	3'689'800	565'800	1'003'993
37	Durchlaufende Beiträge	117'892	183'720	189'700	5'980	71'808
	Betrieblicher Ertrag	17'485'026	18'069'070	18'230'350	161'280	745'324
40	Fiskalertrag	15'607'737	16'308'000	16'438'400	130'400	830'663
42	Entgelte	324'786	127'600	115'000	-12'600	-209'786
46	Transferertrag	1'434'610	1'449'750	1'487'250	37'500	52'640
47	Durchlaufende Beiträge	117'892	183'720	189'700	5'980	71'808
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-705'955	-1'991'996	-1'813'869	178'127	-1'107'915
34	Finanzaufwand	17'888	63'000	103'500	40'500	85'612
44	Finanzertrag	358'322	402'400	402'400	0	44'078
	Ergebnis aus Finanzierung	340'434	339'400	298'900	-40'500	-41'534
	Operatives Ergebnis	-365'520	-1'652'596	-1'514'969	137'627	-1'149'449
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0	0	0
48	Ausserordentlicher Ertrag	64'810	385'700	385'400	-300	320'590
	Ausserordentliches Ergebnis	64'810	385'700	385'400	-300	320'590
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-300'710	-1'266'896	-1'129'569	137'327	-828'859

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

		Rechnung 2023		Budget 2024		Budget 2025		Abw. Budget 24/25	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	34'435	0	46'020	0	41'010	0	-5'010	0
01	Legislative und Exekutive	34'435	0	46'020	0	41'010	0	-5'010	0
011	Legislative	34'435	0	46'020	0	41'010	0	-5'010	0
0110	Legislative	34'435	0	46'020	0	41'010	0	-5'010	0
2	BILDUNG	15'990'199	1'285'388	17'685'046	1'484'170	17'145'709	1'489'750	-539'337	5'580
21	Obligatorische Schule	15'990'199	1'285'388	17'685'046	1'484'170	17'145'709	1'489'750	-539'337	5'580
213	Sekundarschule I	10'488'389	257'380	11'633'548	287'000	11'219'517	280'000	-414'031	-7'000
2130	Sekundarschule I	10'488'389	257'380	11'633'548	287'000	11'219'517	280'000	-414'031	-7'000
217	Schulliegenschaften	3'716'532	929'864	3'987'439	1'006'700	3'868'014	1'018'300	-119'425	11'600
2170	Schulliegenschaften	2'988'692	638'072	3'508'172	804'200	3'293'314	814'300	-214'858	10'100
2171	Sportanlage Burgerfeld	116'961	78'317	73'266	41'500	78'700	43'000	5'434	1'500
2172	Thermalbad Egelsee / Bad Egelsee	601'579	213'475	386'000	161'000	476'000	161'000	90'000	0
2175	Sport + Kulturveranstaltungen übrige	9'300	0	20'000	0	20'000	0	0	0
218	Schulergänzende Tagesbetreuung	12'214	0	13'100	0	13'350	0	250	0
2180	Schulergänzende Tagesbetreuung	12'214	0	13'100	0	13'350	0	250	0
219	Übrige obligatorische Schule	1'773'064	98'144	2'050'960	190'470	2'044'828	191'450	-6'132	980
2190	Schulbehörde und -verwaltung	968'168	2'252	1'072'902	1'750	1'037'787	1'750	-35'115	0
2191	Schulleitung	464'570	8'000	513'673	5'000	535'656	0	21'983	-5'000
2192	Schulische Sozialarbeit	182'267	0	205'574	0	207'635	0	2'061	0
2193	Schülertransport		0	0	0	1'200	0	1'200	0
2194	Schulbibliothek	69'864	0	75'090	0	72'850	0	-2'240	0
2195	Informatik	88'195	87'892	183'720	183'720	189'700	189'700	5'980	5'980
4	GESUNDHEIT	79'156	0	72'000	0	92'000	0	20'000	0
43	Gesundheitsprävention	79'156	0	72'000	0	92'000	0	20'000	0
433	Schulgesundheitsdienst	79'156	0	72'000	0	92'000	0	20'000	0
4330	Schulgesundheitsdienst	79'156	0	72'000	0	92'000	0	20'000	0
9	FINANZEN UND STEUERN	2'105'079	16'622'771	2'321'000	17'373'000	2'869'000	17'528'400	548'000	155'400
910	Steuern	69'656	15'607'737	57'000	16'308'000	63'000	16'438'400	6'000	130'400
930	Finanz- und Lastenausgleich	2'012'868	0	2'200'000	0	2'700'000	0	500'000	0
950	Grundstückgewinnsteuer	0	1'001'829	0	1'055'000	0	1'080'000	0	25'000
961	Zinsen	22'555	9'760	64'000	10'000	106'000	10'000	42'000	0
969	Finanzvermögen	0	3'445	0	0	0	0	0	0
	Abschluss	18'208'869	17'908'158	20'124'066	18'857'170	20'147'719	19'018'150	23'653	160'980
	Erfolg		300'710	0	1'266'896	0	1'129'569	0	-137'327
	Gesamttotal	18'208'869	18'208'868	20'124'066	20'124'066	20'147'719	20'147'719	23'653	23'653

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

Erläuterungen

2130 0.5% Teuerung & Stufenanstieg, +1 Klasse ab SJ25/26, Wegfall DaZ-Ukraineklassen, Time-Out pausiert, Überprüfung Synerigen Wahlpflichtfach- und Niveaubereich.
Das Budget 2024: enthält eine Klasse zu viel ► wurde nicht eröffnet
2170 Kostenreduktion Versorgung (Wärme) und Unterhalt Liegenschaften

2191 Anpassung Organisationsstrukturen ► Schulleitungssekretariat
4330 Elternbeiträge an Kariesbehandlungen
910 Steuereinnahmen basierend auf Steuerfuss 22 %
930 Höherer Beitrag an den Finanzausgleich (2024 IST = 2.6 Mio.)
950 Anteil Bättershausen Land Morgensonne berücksichtigt, Fertigstellung 1. Etappe 2025 / 2. Etappe 2026

Nr.	Funktion	Rechnung 2023		Hoch-Rechnung 2024		Budget 2024		Budget 2025		Abw. Budget 25/24		Erläuterungen
		Betrag		Betrag		Betrag		Betrag		Betrag	%	
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	34'435		36'210		46'020		41'010		-5'010	-10.89	
01	Legislative und Exekutive	34'435		36'210		46'020		41'010		-5'010	-10.89	
011	Legislative	34'435		36'210		46'020		41'010		-5'010	-10.89	
0110	Legislative	34'435		36'210		46'020		41'010		-5'010	-10.89	
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder Kommissionen, RPK	2'146		2'200		3'000		3'000				
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2		10		20		10		-10	-50	
3102.00	Budget, Jahresrechnung	20'163		20'000		20'000		20'000				Hybride Publikation
3102.01	Drucksachen, Publikationen	959		1'000		4'000		4'000				2025 Neuwahlen / keine Zusatzbotschaft
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'073		1'000		2'000		2'000				Treuhandbüro Begleitung RPK
3132.80	Übrige Honorare externe Berater, Fachexperten	5'812		6'500		6'500		6'500				
3170.00	Reisekosten und Spesen	303		500		500		500				
3612.90	Entschädigung an Stadt Kreuzlingen	2'206		4'000		9'000		4'000		-5'000	-55.56	Reduktion Abstimmungskostenbeitrag an die Stadt
3612.91	Entschädigungen an übrige Gemeinden	1'771		1'000		1'000		1'000				Anteil Abstimmungskosten an die Nachbargemeinden
2	BILDUNG	14'704'811		14'751'507		16'200'976		15'655'959		-544'917	-3.36	
21	Obligatorische Schule	14'704'811		14'751'507		16'200'976		15'655'959		-544'917	-3.36	
213	Sekundarschule I	10'231'008		10'575'140		11'346'548		10'939'517		-407'031	-3.59	
2130	Sekundarschule I	10'231'008		10'575'140		11'346'548		10'939'517		-407'031	-3.59	
3020.10	Besoldung Regellernricht	5'724'554		5'865'000		6'000'000		6'025'000		25'000	0.42	+ 1 Klasse E im SZ Egelsee ab 01.08.2025; Das Budget 2024 enthält einen Klassenzug zu viel -> höhere Kosten als budgetiert, Ansonsten wäre ein höherer Anstieg der Kosten gegenüber 2024 zu verzeichnen.
3020.11	Stellvertretungen einfache Besoldung	27'422		24'000				24'000		24'000		
3020.22	Besoldung Sonderklassen	617'358		574'314		650'000		600'000		-50'000	-7.69	Weniger Förderklassler, dadurch werden weniger Teamteachinggefässe benötigt
3020.23	Besoldung Timeout-Klassen	220'331		183'562		231'000		150'000		-81'000	-35.06	Angebot pausiert -> Überarbeitung Konzept
3020.31	Besoldung Schulische Heilpädagogik (SHP)	185'046		203'121		235'000		225'000		-10'000	-4.26	
3020.34	Besoldung Deutsch als Zweitsprache	107'423		78'183		208'000		80'000		-128'000	-61.54	Aufhebung Integrationsklasse DAZ Ukraine, Stillendation von 50% für SchüferInnen mit wenig Deutschkenntnissen (Zuzüge) wird beibehalten
3020.37	Besoldung integrative Sonderschulung (INS)	104'975		141'993		169'000		228'000		59'000	34.91	Lohnkosten (NS-Beschulungen Stand SJ/2024/25 - 4 SuS) für 2025/26 Zunahme erwartet, Entschädigung von Kanton Kto.3020.96
3020.38	Besoldung übriges Förderangebot	264'923		218'586		335'000		298'000		-69'000	-20.60	Aufhebung Integrationsklasse - ohne Klassenassistenten Ukraine, Timeout pausiert
3020.41	Besoldung Aufgabenhilfe	55'515		46'574		65'000		45'000		-20'000	-30.77	
3020.43	Besoldung Freifächer	178'419		209'735		190'000		200'000		10'000	5.26	
3020.60	Stellvertretungen Doppelbesoldung	179'949		234'000		214'000		200'000		-14'000	-6.54	Stellvertretungen bei Personalausfällen -> Schule findet statt
3020.61	Stellvertretung Bildungssemester	4'004		31'475		30'000		110'000		80'000	266.67	2 Bildungssemester 1. Sem. SJ/25/26 -> kantonale Finanzierung via Kto.3020.96
3020.80	Besoldung für besondere Aufgaben	8'636		12'000		23'000		12'000		-11'000	-47.83	
3020.81	Besoldung MIA - IScour / EVD Verantwortlicher	60'288		51'276		68'000		30'500		-37'500	-55.15	Reorganisation IT/MIA -> ab 01.08.2025 auf Funktion 2195
3020.82	Besoldung Berufswahlcoach	37'462		38'421		55'000		40'000		-15'000	-27.27	
3020.83	Besoldung Kulturbeauftragter	9'772		7'017		15'000		5'000		-10'000	-66.67	Leztmällig 2025
3020.91	Rückersatzung Unfallgegelder	-17'771		-2'000		-10'000		-10'000				
3020.92	Rückersatzung Krankentaggelder	-37'729		-40'000		-40'000		-20'000		20'000	-50.00	
3020.93	Rückersatzung EO Mutterschaft & Vaterschaft	-13'683		-50'000		-40'000		-40'000				
3020.94	Rückersatzung EOIV	-3'810		-1'500		-2'000		2'000		2'000	-100.00	
3020.95	Rückersatzung Bildungssemester durch Kanton	-13'651		-30'000		-30'000		-110'000		-80'000	266.67	2 Bildungssemester 1. Sem. SJ/25/26
3020.96	Rückersatzung Besoldungsaufwand durch Kanton	-71'448		-28'000		-28'000		28'000		28'000	-100.00	
3040.00	Kantonale Familienzulage	77'553		79'100		80'000		80'000				

Nr.	Funktion	Rechnung 2023		Hoch-Rechnung 2024		Budget 2024		Budget 2025		A bw. Budget 25/24		Erläuterungen
		Betrag		Betrag		Betrag		Betrag		Betrag	%	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	616'862		595'545		712'000		840'000		-62'000	-10.11	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	792'860		813'812		890'000		830'000		-60'000	-6.74	
3053.00	AG-Beiträge UVG	55'168		54'772		58'000		57'000		-1'000	-1.72	gemäss UVG-Police Laufzeit 2023-2025
3055.00	AG-Beiträge KTGV	66'518		62'100		75'200		70'000		-5'200	-6.91	gemäss KTG-Police Laufzeit 2023-2025
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	10'623		19'500		27'000		32'000		5'000	18.52	
3090.10	Schulinterne Weiterbildung (SCHILW)	5'964		6'000		8'000		30'000		22'000	275.00	inkl. a.o. Zentrumsübergreifende Weiterbildung Lehrpersonal
3099.00	Übriger Personalaufwand	34'556		39'188		45'000		45'000				Personalfürsorge: Examen-/Wahnmachtessen, Personalausflug, Reka
3104.00	Lehrmittel	120'219		115'000		125'000		125'000				
3104.01	elektronische Lehrmittel	18'105		18'000		20'000		20'000				
3104.02	Schulmaterial	125'901		130'000		155'000		140'000		-15'000	-9.68	
3104.03	Klassencockpit/Stellwerk	11'718		10'000		13'000		12'000		-1'000	-7.69	
3105.00	Lebensmittel	78'410		78'000		78'000		85'000		7'000	8.97	Erhöhung WAH-Budget pro Mittagessen um 1 CHF ab S.24/25
3110.00	Anschaffung Raumausstattungen	51'065		70'000		90'000		45'000		-45'000	-50.00	Ersatzmobiliar Egelsee/ Lernlandschaft Remisberg
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeug	4'979		6'000		15'000		15'000				
3113.00	Anschaffung Hardware	74'192		30'000		75'000		81'000		6'000	8.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	809				2'400		2'400				
3132.39	Honorare schulische Sozialarbeit	20'630		10'600		18'000		10'600		-7'400	-41.11	
3132.80	Übrige Honorare externe Berater, Fachexperten	5'934		10'000		10'000		10'000				
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	27'941		35'000		40'000		44'000		4'000	10.00	Lehreroffice inkl. DB Hosting, Klapp Messenger, Internetfilter, WLAN Sw Mgmt, Mdm JamfPro, Neu: Stellvertretungstool 2 TCHF
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	722		1'000		1'500		1'000		-500	-33.33	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	9'535		18'000		10'000		15'000		5'000	50.00	
3153.00	Unterhalt Informatik (Hardware)	7'178		8'000		15'000		15'000				Supportleistungen Applikationen, Neu: Unterstützung Stellvertretungstool Einführung
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilität	22'570		19'000		13'000		6'500		-6'500	-50.00	Miete Glasfaserkabel Energie Kreuzlingen
3162.00	Raten für operatives Leasing	36'625		91'000		95'000		125'000		30'000	31.68	"Leasing Schüler & Lehrer IT-Geräte -> Alle Zyklen sind nun erfasst (vgd. Abschreibungen) (Kosten Leasing Drucker direkt über Abteilungen anstatt zentrale IT"
3170.00	Reisekosten und Spesen	18'894		18'000		15'000		21'000		6'000	40.00	
3171.00	Exkursionen, Schulfahrten	27'612		30'000		40'000		30'000		-10'000	-25.00	Anpassung Werte an langjährige eff. Bezüge
3171.01	Eintritte Schwimmbad	5'000		5'000		5'000		5'000				
3171.02	Eintritte Eisbahn	12'314		13'000		12'500		15'000		2'500	20.00	Anpassung an Werte Saison 2023/24 -> mehr SuS
3171.03	Maibummel / Herbstwanderung / OBA	2'748		3'000		3'000		3'500		500	16.67	
3171.05	Betriebstage	867		1'000		1'000		1'000				
3171.10	Klassenlager Sommer	102'851		115'000		120'000		125'000		5'000	4.17	
3171.11	Klassenlager Winter	150'658		130'000		190'000		160'000		-30'000	-15.79	Anpassung Werte an langjährige eff. Bezüge - Kostenrahmen gleichbleibend
3171.20	Klassenprojekte (Projektwochen/Projekttag/Klassenprojekte)	29'872		30'000		27'000		23'000		-4'000	-14.81	
3171.30	Übrige Veranstaltungen (Fasnachtsumzug / Examen etc.)	7'389		80'000		5'000		15'500		10'500	210.00	Jubiläum - grosser Fasnachtsumzug Narrengesellschaft 2025
3171.31	Kulturelle Veranstaltungen	11'422		16'000		18'000		16'000		-2'000	-11.11	
3171.32	Sportliche Veranstaltungen	10'805		10'000		10'000		9'500		-500	-5.00	
3300.6	Planmässige Abschreibungen Mobilität W	109'835		12'200		12'500		24'659		12'159	97.27	Erhöhung Abschreibungsbeitrag -> Mobilienerneuerung Pestalozzi 2025
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilität W	12'159		12'200		12'500		24'659		12'159	97.27	
3300.62	Planmässige Abschreibungen Informatik Hardware W	97'675										
3612.10	Schuldgeld externe Beschulung			2'000		5'000		5'000				
3612.91	Entschädigung Sek an Primarschulgemeinde	2'100		5'000		5'000		5'000				
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	10'340		8'000		8'000		8'000				
3910.30	Interne Verrechnung Informatik	80'861		140'710		147'448		155'358		7'910	5.36	Anteilsmässige Verrechnung zentrale IT - Basis Anzahl Arbeitsgeräte
4231.00	Kursgelder freiwillige Angebote	-9'167		-3'500		-15'000		-15'000		15'000	-100.00	Lernmaterial seit S.U. 23/24 nicht mehr kostenpflichtig
4250.00	Verkäufe	-12'500		-7'000		-12'000		-12'000		12'000	-100.00	
4260.00	Rückstellungen Dritter/ Elternbeiträge	-2'530										
4260.01	Rückstellungen von Versicherungen	-28'702										

Nr.	Funktion	Rechnung 2023		Hoch-Rechnung 2024		Budget 2024		Budget 2025		A.b.w. Budget 25/24			Erläuterungen
		Betrag		Betrag		Betrag		Betrag		Betrag		%	
4612.22	Schulgeld für Timeout Schule	-43'940		-27'300		-60'000		-10'000		50'000		-83.33	Timeout pausiert - vgl. Kto 3020.23
4621.6	Direktzahlungen	-160'542		-191'335		-200'000		-270'000		-70'000		35.00	Kantonsbeitrag für die integ. Beschulungen Stand SJ 2024/25. 4 SuS. Tendenz steigend
4621.61	Direktzahlungen für Integrative Schulung	-128'276		-181'335		-190'000		-260'000		-70'000		36.84	
4621.62	Kantonsbeitrag Begabtenförderung BSK/Time-Out	-1'292											
4621.63	Kantonsbeiträge an Schulerwicklungsprojekte	-30'974		-10'000		-10'000		-10'000					
217	Schulliegenschaften	2'786'668		2'788'234		2'980'739		2'949'714		-131'024		-4.40	
2170	Schulliegenschaften	2'350'620		2'442'674		2'703'972		2'479'014		-224'958		-8.32	Reduktion Gebäudeunterhalt zu Gunsten Investitionsprogramm
3010.10	Löhne Verwaltungspersonal	790'373		782'338		814'000		824'000		10'000		1.23	Beibehaltung Personalbestand
3010.13	Löhne Hilfsstunden	61'255		72'854		90'000		76'000		-14'000		-15.56	Beibehaltung Personalbestand
3010.91	Rückersatzung Unfalltaggelder	-113											
3040.00	freiwillige Familienzulage	13'505		16'864		15'700		17'000		1'300		8.28	Anpassung gem. 2024 Prognose
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK, Verwaltungskosten	66'191		69'780		75'000		75'000					
3062.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	76'079		79'404		80'000		80'000					
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	5'898		6'445		5'900		6'500		600		10.17	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	7'045		7'655		7'400		8'000		600		8.11	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'718		12'500		17'000		17'000					Ausbildung Lehrlinge, Lehrgang edg. FA Hauswart, Führungskurse leitende Hauswarte
3091.00	Personalwerbung	172		500		500		500					
3099.00	Übriger Personalaufwand	6'865		10'200		6'500		7'000		500		7.66	Berufsbekleidung, Mitarbeiterpflege
3100.00	Büromaterial	892		500		1'000		1'000					
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	75'955		80'000		90'000		80'000		-10'000		-11.11	Reinigungsmittel, Hygieneartikel
3102.00	Drucksachen, Publikationen	69		500		500		500		-5'000		-83.33	
3110.00	Anschaffung Raumausstattungen	2'983		6'000		1'000		1'000		-5'000			
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	24'914		44'000		42'000		20'000		-22'000		-52.38	Reserve für Ersatzgeräte Hauswartung
3118.00	Anschaffung von Immateriellen Anlagen	587											
3120.10	Strom Liegenschaften	112'701		130'000		177'000		130'000		-47'000		-26.56	SEK-Budget 2024 zu hoch
3120.11	Heizkosten Liegenschaften	176'216		130'000		105'000		80'000		-25'000		-23.81	Einsparungen infolge Heizungsanierungen
3120.12	Wasser / Abwasser	42'775		29'000		56'000		30'000		-26'000		-46.43	SEK-Budget 2024 zu hoch
3120.20	Altfall / Entsorgung Liegenschaften	16'349		15'500		15'000		15'000					
3120.90	Nebenkostenanteile anderer Nutzer	-53'201		-40'000		-40'000		-40'000					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'707		10'720		7'000		7'000					Telefonie / Bauräumungen Externe
3132.80	Übrige Honorare externe Berater, Fachexperten	21'909		20'000		20'000		15'000		-5'000		-25.00	Beitrag Sportnetz FS15T / Sek 10T TCHF 2023-2025 / Reserve
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	5'947		5'500		5'500		5'500		5'500			COR Facility Management Software
3134.00	Sachversicherungsprämien, Haftpflichtversicherungen	44'956		47'000		40'000		47'000		7'000		17.50	Thurg. Gebäudeversicherung, Gebäude-Sachversicherungen; Neubewertung nach Sanierungsmassnahmen
3137.00	Steuern und Abgaben	91											
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	62'343		93'000		93'000		25'000		-68'000		-73.12	Baum-, Allwetterplatz- und Rasenpflege
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	473'518		450'000		580'000		500'000		-80'000		-13.79	Allg. Gebäudeunterhalt: SZ Remisberg, Gonganlage, Abichtung Wand Ost, Fluchtüre; SZ Egelsee; Schlossanlage Erweiterung, Umnutzung HW-Wohnung, Sanierung ZI 314/315 Boden / Deckelampe; Dräspitz; Ersatz Teleskoptribüne, Umnutzung Geräteraum
3150.00	Unterhalt Raumausstattung	329		1'000		2'000		4'000		2'000		100.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	99'431		35'500		45'000		45'000		-5'000		-100.00	Service & Unterhalt Geräte und Techn. Anlagen
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften			2'160		5'000							
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	517		1'000		600		1'000		400		66.67	
3163.00	Software-Lizenzen	1'521		1'500		7'000		1'500		-5'500		-78.57	Messeriil Baudamin -> COR Mgmt neu unter Kto 3133.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'937		600		700		600		-100		-14.29	
3300.0	Planmässige Abschreibungen Grundstücke VV					29'000		29'000		29'000			
3300.00	Planmässige Abschreibungen Grundstücke VV					29'000		29'000		29'000			
3300.4	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	724'586		766'000		800'000		860'000		60'000		7.50	

Nr.	Funktion	Rechnung 2023		Hoch-Rechnung 2024		Budget 2024		Budget 2025		A.b.w. Budget 25/24		Erläuterungen
		Betrag		Betrag		Betrag		Betrag		Betrag	%	
3000.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	724'586		766'000		800'000		860'000		60'000	7.50	gemäss Investitionsplanung
3300.6	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	44'828		280'000		300'000		282'000		-18'000	-6.00	
3300.61	Planmässige Abschreibungen Haustechnik	44'828		280'000		300'000		282'000		-18'000	-6.00	gemäss Investitionsplanung -> Heizung Egelsee /Inv. Beitrag Heizung Pestalozzi
3612.90	Entschädigung an Stadt Kreuzlingen	2'299		4'600		4'600		4'600				Vereinbarung Kontrolle Parkgebühren Egelsee & Bürgerfeld
3612.91	Entschädigungen Sek an Primarschulgemeinde	26'400		26'400		26'400		26'400				Miete Räumlichkeiten Schulberatung / Timeout
3636.00	Beträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	5'388		2'300		5'000		5'000				Hauswarterverband/ Reserve
3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	30'000										
3910.30	Interne Verrechnung Informatik	17'588		5'628		7'372		6'214		-1'158	-15.71	Anteilmässige Verrechnung zentrale IT -Basis Anzahl Arbeitsgeräte
4240.00	Benützungsgebühren Einzelbelegungen	-50'558		-44'775		-38'500		-45'000		-5500	13.92	Einnahmen gem. 2023
4240.01	Benützungsgebühren Dauerbelegungen	-12'514		-10'000		-10'500		-10'500				
4240.02	Benützungsgebühren Parkgebühren	-10'381		-10'000		-5'000		-10'000		-5'000	100.00	
4240.03	Parkplatzgebühren Mitarbeiter	-12'850		-7'500		-12'100		-12'000		100	-0.83	
4250.00	Verkäufe	-1'000										
4260.00	Rückstellungen Dritter/ Elternbeiträge	-2'641										
4260.01	Rückstellungen von Versicherungen	-8'285										
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV (langfristig)	-315'918		-350'000		-360'000		-360'000				Miete Dreispitz Kanton, BBM Nutzungsvertrag, Talentcampus TH, Montessori Kindergarten, Nutzungsgebühr Primarschule 68
4471.00	Vergütung Dienstwohnungen VV	-32'400		-21'600		-32'400		-32'400				Mietertrag Hauswohnungen
4612.90	Entschädigungen der PG Kreuzlingen	-100'145		-120'000		-120'000		-120'000				Stadt Kreuzlingen, Anteil Dreispitz, Personalkosten, Reinigung und TH Unterhalt
4893.10	Einnahmen Vorfinanzierungen in Gebrauch	-61'400		-194'400		-224'700		-224'400		300	-0.13	inkl. Entnahme Fassade TH Egelsee 30 T., Heizung Egelsee 133 T
4910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	-30'000										
2171	Sportanlage Bürgerfeld	38'645		35'560		31'766		35'700		3'934	12.38	
3050.10	Löhne Verwaltungspersonal	6'439		7'500		13'000		14'500		1'500	11.54	Umlage Kostenanteil Bürgerfeld -Umlage erfolgt auf Basis Zeiterfassung
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK, Verwaltungskosten	514		700		500		1'000		500	100.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	614		900		700		1'300		600	85.71	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	47		80		100		100				
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	58		80		100		100				
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	405		1'000		1'000		1'000				
3113.00	Anschaffung Hardware	380										
3120.10	Strom Liegenschaften	3'511		5'000		4'000		4'000				
3120.11	Heizkosten Liegenschaften	2'757		2'800		4'000		2'800		-1'200	-30.00	
3120.12	Wasser- / Abwasser Liegenschaften	12'292		12'000		8'500		12'000		3'500	41.18	
3120.20	Abfall / Entsorgung Liegenschaften	900		1'000		1'000		1'000				
3120.90	Heizkostenanteile anderer Nutzer	-1'446										
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'776		1'100		1'100		4'000		2'900	283.64	
3132.80	Übrige Honorare externe Berater, Fachexperten	1'158										
3134.00	Sachversicherungsprämien, Haftpflichtversicherungen	806		1'000		1'000		1'000				
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	49'093		5'000		10'000		5'000		-5'000	-50.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	25'535		6'000		6'000		6'000				
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	690		7'000		500		3'000		2'500	500.00	
3300.4	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	6'833		6'800		6'833		6'800		-33	-0.49	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	6'833		6'800		6'833		6'800		-33	-0.49	
3300.6	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV			10'500		10'333		10'500		167	1.62	
3300.61	Planmässige Abschreibungen Haustechnik VV			10'500		10'333		10'500		167	1.62	Abschreibung neue Beleuchtung Bürgerfeld gemäss Investitionsrechnung
3612.90	Entschädigung an Stadt Kreuzlingen	4'599		4'600		4'600		4'600				Stadt Kosten Parkplatzbewirtschaftung 1/2, Rest Egelsee
4240.00	Benützungsgebühren Einzelbelegungen	-4'660		-6'000		-6'000		-6'000				
4240.01	Benützungsgebühren Dauerbelegungen	-2'350		-2'500		-2'500		-2'500				
4240.02	Benützungsgebühren Parkgebühren	-28'284		-29'000		-25'000		-29'000		-4'000	16.00	

Funktions	Rechnung 2023		Hoch-Rechnung 2024		Budget 2024		Budget 2025		A.b.w. Budget 25/24		Erläuterungen
	Betrag	%	Betrag	%	Betrag	%	Betrag	%	Betrag	%	
00 Entschädigungen der PG Kreuzlingen	-38'003		-8'000		-5'500		-5'500		2'500	-31.25	50% Anteil Stadt an Unterhalt
00 Staatsbeiträge	-5'000										
Thermalbad Egelsee / Bad Egelsee	388'104		300'000		225'000		315'000		90'000	40.00	Schliessung Thermalbad Egelsee per 30.06.2023 Ab 01.01.2024 Beiträge und Amortisation Investitionen Bad Egelsee
00 Löhne Verwaltungspersonal	180'669										
03 Löhne Hilfestunden	23'054										
00 freiwillige Familienzulage	1'350										
00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK, Verwaltungskosten	16'484										
00 AG-Beiträge an Pensionskassen	19'101										
00 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'409										
00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'391										
00 Aus- und Weiterbildung des Personals	391										
00 Übriger Personalaufwand	554										
00 Büromaterial	152										
00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	13'681										
00 Drucksachen, Publikationen	224										
00 Strom Liegenschaften	72'801										
11 Heizkosten Liegenschaften	64'702										
00 Altfall / Entsorgung Liegenschaften	108										
00 Dienstleistungen Dritter	2'455										
00 Übrige Honorare externe Berater, Fachexperten	824										
00 Sachversicherungsprämien, Haftpflichtversicherungen	10'109										
02 MWS-Ablieferung bei Pauschalsteuersatzmethode	4'012										
00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	335										
00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	6'869										
00 Informatik-Unterhalt (Hardware)	1'354										
00 Reisekosten und Spesen	300										
00 Tatsächliche Forderungsverluste Kreuzlingen	-10										
Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV			6'000		6'000		6'000				
00 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV			6'000		6'000		6'000				Abschreibung Planungskredit Bad Egelsee 33 Jahre
00 Entschädigung an Stadt Kreuzlingen	19'699										
00 Beiträge an Stadt Kreuzlingen - Beitrag Bad Egelsee	159'118		300'000		212'000		302'000		90'000	42.45	30% Betriebsbeitrag (Defizitbeitrag) Bad Egelsee an Stadt
00 Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge			168'000		168'000		168'000				Abschreibung Inv. Beiträge an das Bad Egelsee Total 4,7 Mio, 85% Hochbauten über 33 Jahre/15% Technik über 15 Jahre
00 Interne Verrechnung Informatik	439										
02 Benützungsgebühren Parkgebühren	-15'309										
00 Eintrittsgelder Thermalbad	-98'147										
11 Vermietung Wasserfläche Thermalbad	-9'022										
09 Bestandesanpassung Geldverkerfen	709										
00 Dienstleistungen Thermalbad	-786										
00 Verkäufe	-15'000										
00 Rückerstattungen Dritter	-710										
00 Übrige Erträge Liegenschaften VV	-210										
02 Entschädigung der Primarschule an Sekundarschule	-75'000										
00 Entnahmen Vorfinanzierungen in Gebrauch			-161'000		-161'000		-161'000				Entnahme der Vorfinanzierung pro Rate Total 4,5 Mio, 85% Hochbauten über 33 Jahre/15% Technik über 15 Jahre
Sport + Kulturveranstaltungen übrige	9'300		10'000		20'000		20'000				
00 Beiträge an private Organisationen	9'300		10'000		20'000		20'000				Beiträge an Vereine / Mieterlasse Einzelbelegungen
Schulergänzende Tagesbetreuung	122'14		13'350		13'100		13'350		250	1.91	
Schulgänzende Tagesbetreuung	122'14		13'350		13'100		13'350		250	1.91	

Nr.	Funktion	Rechnung 2023		Hoch-Rechnung 2024		Budget 2024		Budget 2025		A bw. Budget 25/24		Erläuterungen
		Betrag		Betrag		Betrag		Betrag		Betrag	%	
3010.00	Besoldung Mittagstisch	8906		10000		10000		10000				
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK, Verwaltungskosten	713		800		800		800				Mittagsbetreuung in der Mensa der PHTG
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	153		500		500		500				
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	41		50		100		50				Mitarbeiterpflege & Zivi 10 TCHF (2024 nicht enthalten)
3098.00	Übriger Personalaufwand	85										
3170.00	Reisekosten und Spesen	866		2000		2000		2000				
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	650										Beiträge KibeSuisse und Fondssozial Berufsbildung
3637.00	Beiträge an Mittagstisch	800				200						
219	Übrige obligatorische Schule	1'674'920		1'774'784		1'860'490		1'853'378		-7'112	-0.38	
2190	Schulbehörde und -verwaltung	965'916		1'016'999		1'071'152		1'036'037		-35'115	-3.28	
3000.00	Erschließungen Tag- und Sitzungsgelder	26'636		36'700		40'000		40'000				
3000.01	Erschließungen Behördenarbeit	20'747		20'000		25'000		20'000				
3010.10	Löhne Verwaltungspersonal	460'031		456'511		465'000		455'000				Pensenreduktion
3010.91	Rückersstattung Unfalltaggelder	-222										
3010.93	Rückersstattung EO Mutterschaft			-11'000								
3040.00	freiwillige Familienzulage	4'950		5'279		5'500		5'500				
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK, Verwaltungskosten	38'743		39'428		45'000		41'600				
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	49'606		53'734		52'000		53'000				
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'704		3'460		3'400		3'400				Anpassung UVG-Police Laufzeit 2023-2025
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'146		4'104		4'400		4'200				Anpassung KTG-Police Laufzeit 2023-2025
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'253		5'000		7'000		5'000				
3091.00	Personalwerbung	80		1'000		1'000		1'000				
3099.00	Übriger Personalaufwand	11'356		10'000		9'500		10'000				
3100.00	Büromaterial	4'979		6'171		6'000		6'000				
3102.00	Drucksachen, Publikationen	4'268		3'000		4'000		4'000				
3110.00	Anschaffung Raumausstattungen	89		1'500		1'500		1'500				
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	380										
3113.00	Anschaffung Hardware	837		1'000		3'000		6'000				Erneuerung PC-Arbeitsplätze
3118.00	Anschaffung von immateriellen Anlagen	16'632		6'000		8'000		8'000				2024: Dokumentenmanagement verschoben unbestimmt
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'395		5'000		6'000		5'000				Internet Backup Anschluss
3132.80	Übrige Honorare externe Berater, Fachexperten	30'677		45'000		13'000		59'000				Rechtsvertretung, Stellvertretung Payroll, Reorganisation Archivlösung TG Staatsarchiv 1. Etappe, 36T
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	16'369		18'000		26'000		26'000				Bisher: ERP-Lösung Navision, HR Tool Abacus, IKS; Rückstellung-> Dokumentenmanagement
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	329		500		600		500				
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	2'352		2'000		2'000		2'000				
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	100										
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	2'147		2'000		2'000		2'000				
3162.00	Raten für operatives Leasing							2'000				
3170.00	Reisekosten und Spesen	8'741		7'500		10'000		8'000				
3180.00	Verpflichtungen auf Forderungen	-1'500										
3300.6	Planmäßige Abschreibungen Mobilien W					10'000				-10'000	-100.00	
3300.62	Planmäßige Abschreibungen Informatik Hardware VV					10'000		10'000				Abschreibung Erneuerung Server gem. Investitionsrechnung
3612.30	Erschließung an Gemeinden Steuerbezugskosten	225'070		250'000		270'000		230'000				Steuerbezugsprovisionen: Kreuzlingen 1.75%, Bottighofen 1.5%, Oberhofen-Lengwil 2% auf Steuerentnahmen natürliche Personen. Mit kant. Zentralisierung entfallen diese für Quellensteuern und auf Steuern juristischer Personen
3612.91	Erschließungen an Primarschule Mieteaufwand	15'000		15'000		15'000		15'000				Mietanteil Verwaltung
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	13'646		14'000		13'000		14'000				Beitrag VTGS, Kreuzlingen Gewerbeverein, IGKG TG KV, Perspektive
3910.30	Interne Verrechnung Informatik	2'637		19'551		23'002		21'587				Anteilsmässige Verrechnung zentrale IT -Basis Anzahl Arbeitsgeräte

Nr.	Funktion	Rechnung 2023		Hoch-Rechnung 2024		Budget 2024		Budget 2025		A bw. Budget 25/24		Erläuterungen
		Betrag	%	Betrag	%	Betrag	%	Betrag	%	Betrag	%	
4260.00	Rückerstattungen Dritter/ Elternbeiträge	-100										
4612.90	Erfassungen der PG Kreuzlingen	-728		-941		-750		-750				
4612.95	Verwaltungskostenbeitrag andere Gemeinden	-1'424		-1'000		-1'000		-1'000				Bezugsprovision Quellensteuer
2191	Schulleitung	466'570		494'643		506'673		535'656		26'983		5.30 Anpassung Organisationsstrukturen -> Stellendotation
3010.10	Löhne Verwaltungspersonal	374'915		378'000		395'000		397'000		2'000		0.51
3010.11	Löhne Sekretariat Schulleitung			12'000		12'000		28'000		16'000		133.33
3040.00	freiwillige Familienzulage	3'687		4'000		4'400		4'000		-400		-9.09
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK, Verwaltungskosten	30'187		30'500		33'000		34'000		1'000		3.03
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	42'238		45'000		47'000		48'000		1'000		2.13
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'741		2'800		2'900		3'000		100		3.45
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'377		3'400		3'700		4'000		300		8.11
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'830		8'000		8'000		9'000		1'000		12.50
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'383		1'500		1'000		1'500		500		50.00
3113.00	Anschaffung Hardware	816		4'000		1'000		1'000				
3130.00	Dienstleistungen Dritter	480		500		750		750				
3170.00	Reisekosten und Spesen	37		500		500		500				
3910.30	Interne Verrechnung Informatik	879		4'443		4'423		4'906		483		10.91
4621.6	Direktzahlungen	-8'000				-5'000				5'000		-100.00
4621.62	Direktzahlungen für Begabtenförderung	-8'000				-5'000				5'000		-100.00
2192	Schulische Sozialarbeit	182'267		190'441		206'574		207'635		2'061		1.00
3010.10	Löhne Verwaltungspersonal	102'246		104'000		113'000		115'000		2'000		1.77
3040.00	Kantonale Familienzulage	2'160		2'160		2'700		2'700				
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK, Verwaltungskosten	8'070		8'000		9'500		9'500				
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	10'081		7'500		11'500		12'000		500		4.35
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	733		800		800		800				
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	909		1'000		1'000		1'000				
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	578		1'000		1'000		1'000				
3099.00	Übriger Personalaufwand	492		500		500		500				
3100.00	Büromaterial	220		500		500		500				
3113.00	Anschaffung Hardware			500		600		500		-100		-16.67
3130.00	Dienstleistungen Dritter	138		300		300		300				
3132.39	Honorare schulische Sozialarbeit			17'000		17'000		17'000				
3132.80	Übrige Honorare externe Berater, Fachexperten			1'000		1'000		1'000				
3170.00	Reisekosten und Spesen			500		500		500		-500		-100.00
3612.91	Erfassungen an Primarschule Misaufwand	19'200		7'200		7'200		7'200				
3632.00	Beiträge an Gemeinden	37'000		37'000		37'000		37'000				
3910.30	Interne Verrechnung Informatik	439		1'481		1'474		1'635		161		10.91
2193	Schülertransport											
3130.00	Dienstleistungen Dritter											
2194	Schulbibliothek	69'864		72'700		75'090		72'850		-2'240		-2.98
3020.84	Besoldung Bibliothek	4'423		6'000		7'000		6'000		-1'000		-14.29
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK, Verwaltungskosten	354		600		700		600		-100		-14.29
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	631		600		900		600		-300		-33.33
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	6		50		50		50				
3100.00	Büromaterial			150		300		300				
3103.00	Bücher, Fachliteratur, Zeitschriften	5'351		7'000		8'000		7'000		-1'000		-12.50
3130.00	Dienstleistungen Dritter	28										

Nr.	Funktion	Rechnung 2023		Hoch-Rechnung 2024		Budget 2024		Budget 2025		A bw. Budget 25/24		Erläuterungen
		Betrag		Betrag		Betrag		Betrag		Betrag	%	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	192	300	140	300	140	300	140	300	160	114.29	
3612.91	Beitrag an Primarschule, Anteil Bücherbrugg	58'000	58'000	58'000	58'000	58'000	58'000	58'000	58'000			Beitrag Bücherbrugg Teuerungsbereinig, inkl. zusätzlicher Defizitbeitrag 2023-2025
3910.30	Interne Verrechnung Informatik	879										
2195	Informatik	303										
3010.10	Löhne Verwaltungspersonal	47'310	84'000	61'000	107'000	61'000	107'000	46'000	75'41		75.41	50% Stelle Medienpädagogin (Anteil PS 30%/Sek 20%), ab S.12/26 Erfassung der Päd. ICT Verantwortlichen der Schulzentren (je 8% pro SZ) auf der zentralen MIA Kostenstelle
3040.00	freiwillige Familienzulage	1'080	1'620	1'100	2'500	1'100	2'500	1'400	127.27		127.27	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK, Verwaltungskosten	3'733	6'696	5'000	8'300	5'000	8'300	3'300	66.00		66.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	4'351	7'900	5'500	10'500	5'500	10'500	5'000	90.91		90.91	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	339	800	500	800	500	800	300	60.00		60.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	421	800	600	1'000	600	1'000	400	66.67		66.67	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			400	1'000	400	1'000	600	150.00		150.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	106	100	100	100	100	100					
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	32										
3113.00	Anschaffung Hardware	1'084	30'000	40'000	10'000	40'000	10'000	-30'000	-75.00		-75.00	2024 inkl. Ersatz Firewall und Telefonie / 2025 Reserve Ersatz Switches
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'977	4'000	9'000	4'000	9'000	4'000	-5'000	-55.56		-55.56	
3132.80	Übrige Honorare externe Berater, Fachexperten	9'351	10'000	16'000	12'500	16'000	12'500	-3'500	-21.88		-21.88	Projekterstellung Extern
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	10'861	14'000	16'400	20'000	16'400	20'000	3'600	21.95		21.95	Interne Kosten / Anteilmässig PS 60% & Sek 40%; Ticketroll 9TCHF / Intune Fernwartung 5 TCHF
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'049	1'000									
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	550	1'000	2'000	2'000	2'000	2'000					
3162.00	Raten für operatives Leasing		11'000	11'000	-11'000	11'000	-11'000		-100.00		-100.00	Direkt in den jeweiligen Abteilungen Budgetiert 2025
3163.00	Software-Lizenzen	3'951	10'000	15'120	10'000	15'120	10'000	-5'120	-33.86		-33.86	Office 365 Lizenzen / Firewall Lizenzen
4910.30	Interne Verrechnung Informatik	-87'892	-171'815	-183'720	-189'700	-183'720	-189'700	-5'980	3.25		3.25	Umlage Kosten zentrale IT auf Abteilungen - Basis Anzahl Arbeitsgeräte
↓	GESUNDHEIT	79'156	85'943	72'000	92'000	72'000	92'000	20'000	27.78		27.78	
43	Gesundheitsprävention	79'156	85'943	72'000	92'000	72'000	92'000	20'000	27.78		27.78	
433	Schulgesundheitsdienst	79'156	85'943	72'000	92'000	72'000	92'000	20'000	27.78		27.78	
4330	Schulgesundheitsdienst	79'156	85'943	72'000	92'000	72'000	92'000	20'000	27.78		27.78	
3106.00	Medizinisches Material	1'188	1'200	2'000	2'000	2'000	2'000					Schul- und Reiseapothecken - Ersatz
3130.00	Dienstleistungen Dritter	461										
3132.80	Übrige Honorare externe Berater, Fachexperten	700										
3136.00	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	16'455	15'000	15'000	15'000	15'000	15'000					Reihenuntersuche im Klassenverband gem. kant. Richtlinien
3637.00	Beiträge an private Haushalte	28'163	44'743	36'000	45'000	36'000	45'000	10'000	28.57		28.57	Fortführung Beitragsleistung an Kariesbehandlungen; Öffnung Angebot an weitere Praxen im Bezirk
3637.03	Beiträge Kieferorthopädie Ergodont	25'014	15'000	10'000	20'000	10'000	20'000	10'000	100.00		100.00	Auslaufende Beitragsleistung für aktive Behandlungen / Rückforderungen bis 31.12.26 möglich
3637.04	Beiträge Reihenuntersuchungen	7'175	10'000	10'000	10'000	10'000	10'000					
↓	FINANZEN UND STEUERN	-14'818'402	-14'427'817	-15'052'000	-14'659'400	-15'052'000	-14'659'400	392'600	-2.61		-2.61	
31	Steuern	-15'538'081	-16'038'800	-16'251'000	-16'375'400	-16'251'000	-16'375'400	-124'400	0.77		0.77	Steuerausfluss Sek 22% (+/- 0% zum Vorjahr)
310	Steuern	-15'538'081	-16'038'800	-16'251'000	-16'375'400	-16'251'000	-16'375'400	-124'400	0.77		0.77	
3100	Allgemeine Gemeindesteuern	-15'538'081	-16'038'800	-16'251'000	-16'375'400	-16'251'000	-16'375'400	-124'400	0.77		0.77	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste Kreuzlingen	60'002	60'000	34'000	47'000	34'000	47'000	13'000	38.24		38.24	
3181.01	Tatsächliche Forderungsverluste Bättershausen	884										
3181.02	Tatsächliche Forderungsverluste Botolphfen	5'399	10'000	20'000	13'000	20'000	13'000	-7'000	-35		-35	
3181.03	Tatsächliche Forderungsverluste Oberhofen	3'371	3'000	3'000	3'000	3'000	3'000					
4000.0	Einkommenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	-10'432'738	-10'561'600	-11'051'000	-11'062'000	-11'051'000	-11'062'000	-11'000	0.10		0.10	
4000.00	Einkommenssteuer Kreuzlingen natürliche Personen Rechnungsjahr	-8'130'696	-8'216'000	-8'684'000	-8'663'000	-8'684'000	-8'663'000	31'000	-0.36		-0.36	
4000.01	Einkommenssteuer Bättershausen natürliche Personen Rechnungsjahr	-16'689	-15'000	-15'000	-20'000	-15'000	-20'000	-5'000	33.33		33.33	Erhöhung erwartet ab 2026 aufgrund Zuzugiger Land Morgensonne
4000.02	Einkommenssteuer Botolphfen natürliche Personen Rechnungsjahr	-1'881'887	-1'950'000	-1'950'000	-2'006'000	-1'950'000	-2'006'000	-56'000	2.87		2.87	
4000.03	Einkommenssteuer Oberhofen natürliche Personen Rechnungsjahr	-403'456	-380'600	-402'000	-383'000	-402'000	-383'000	19'000	-4.73		-4.73	

Nr.	Funktion	Rechnung 2023		Hoch-Rechnung 2024		Budget 2024		Budget 2025		A.b.w. Budget 25/24		Erläuterungen
		Betrag		Betrag		Betrag		Betrag		Betrag	%	
4000.1	Einkommenssteuer natürliche Personen früherer Jahre	-1'036'883		-699'200		-635'000		-696'400		-61'400	9.67	
4000.10	Einkommenssteuer Kreuzlingen natürliche Personen früherer Jahre	-839'316		-619'000		-550'000		-584'000		-34'000	6.18	
4000.11	Einkommenssteuer Bâle-shauen natürliche Personen früherer Jahre	-1'604		-2'000		-2'000		-2'000		-2'000		
4000.12	Einkommenssteuer Bottighofen natürliche Personen früherer Jahre	-138'142		-65'000		-65'000		-97'000		-32'000	49.23	
4000.13	Einkommenssteuer Oberhofen natürliche Personen früherer Jahre	-57'821		-13'200		-18'000		-13'400		4'600	-25.56	
4001.0	Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	-1'475'745		-1'473'000		-1'473'000		-1'516'000		-73'000	5.06	
4001.00	Vermögenssteuer Kreuzlingen natürliche Personen Rechnungsjahr	-1'020'961		-1'037'000		-997'000		-1'037'000		-34'000	3.41	
4001.01	Vermögenssteuer Bâtershausen natürliche Personen Rechnungsjahr	-1'434		-2'000		-1'000		-2'000		-1'000	100.00	
4001.02	Vermögenssteuer Bottighofen natürliche Personen Rechnungsjahr	-420'258		-410'000		-410'000		-453'000		-43'000	10.49	
4001.03	Vermögenssteuer Oberhofen natürliche Personen Rechnungsjahr	-33'092		-30'000		-35'000		-30'000		5'000	-14.29	
4001.1	Vermögenssteuer natürliche Personen früherer Jahre	-286'506		-212'000		-291'000		-258'000		33'000	-11.34	
4001.10	Vermögenssteuer Kreuzlingen natürliche Personen früherer Jahre	-200'189		-138'000		-206'000		-206'000				
4001.11	Vermögenssteuer Bâtershausen natürliche Personen früherer Jahre	-846		-2'000		-2'000		-2'000		-2'000		
4001.12	Vermögenssteuer Bottighofen natürliche Personen früherer Jahre	-64'189		-70'000		-70'000		-48'000		22'000	-31.43	
4001.13	Vermögenssteuer Oberhofen natürliche Personen früherer Jahre	-11'282		-2'000		-15'000		-2'000		13'000	-86.67	
4002.0	Quellensteuer natürliche Personen	-631'932		-1'553'000		-1'278'000		-1'230'000		48'000	-3.76	
4002.00	Quellensteuer Kreuzlingen natürliche Personen	-644'553		-1'553'000		-1'100'000		-1'230'000		-130'000	11.82	Nachholerfekt 2024.-> siehe Hochrechnung 2024
4002.02	Quellensteuer Bottighofen natürliche Personen	992				-130'000				130'000	-100.00	Erfolgt über Kreuzlinger Abrechnung
4002.03	Quellensteuer Oberhofen natürliche Personen	2'629				-48'000				48'000	-100.00	Erfolgt über Kreuzlinger Abrechnung
4010.0	Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	-1'351'963		-1'291'000		-1'354'000		-1'376'000		-22'000	1.62	
4010.00	Gewinnsteuer Kreuzlingen juristische Personen Rechnungsjahr	-1'004'382		-963'000		-1'134'000		-1'031'000		103'000	-9.08	
4010.01	Gewinnsteuer Bâtershausen juristische Personen Rechnungsjahr	-48										
4010.02	Gewinnsteuer Bottighofen juristische Personen Rechnungsjahr	-289'210		-274'000		-180'000		-291'000		-111'000	61.67	
4010.03	Gewinnsteuer Oberhofen juristische Personen Rechnungsjahr	-78'323		-54'000		-40'000		-54'000		-14'000	35.00	
4010.1	Gewinnsteuer juristische Personen früherer Jahre	-381'969		-322'000		-255'000		-300'000		-44'000	17.19	
4010.10	Gewinnsteuer Kreuzlingen juristische Personen früherer Jahre	-281'862		-275'000		-206'000		-275'000		-69'000	33.50	
4010.11	Gewinnsteuer Bâtershausen juristische Personen früherer Jahre	7										
4010.12	Gewinnsteuer Bottighofen juristische Personen früherer Jahre	-75'921		-35'000		-35'000		-13'000		22'000	-62.86	
4010.13	Gewinnsteuer Oberhofen juristische Personen früherer Jahre	-24'193		-12'000		-15'000		-12'000		3'000	-20.00	
33	Finanz- und Lastenausgleich	2'012'868		2'610'348		2'200'000		2'700'000		500'000	22.73	Beitrag an kant. Finanzausgleich gestiegen aufgrund geringerer Steuerkraft bei den Schulgemeinden, Budgetierter Betrag entspricht effektivem Beitrag 2024
300	Finanz- und Lastenausgleich	2'012'868		2'610'348		2'200'000		2'700'000		500'000	22.73	
3000	Finanz- und Lastenausgleich	2'012'868		2'610'348		2'200'000		2'700'000		500'000	22.73	
3621.5	Innenkantonaler Finanzausgleich von Gemeinde an Kanton	2'012'868		2'610'348		2'200'000		2'700'000		500'000	22.73	
3621.51	Gemeindebeitrag an kantonalen Finanzausgleich	2'012'868		2'610'348		2'200'000		2'700'000		500'000	22.73	Basis Abschöpfungsquote 2024 -> Erhöhung seit 2023 entspricht rund 1.5 Steuerfussprozenten
35	Ertragsanteile, übrige	-1'001'829		-1'045'574		-1'055'000		-1'080'000		-25'000	2.37	Anteil Bâtershausen Land Morgensonne berücksichtigt, Fertigstellung 1. Etappe 2025/2. Etappe 2026
350	Grundstückgewinnsteuer	-1'001'829		-1'045'574		-1'055'000		-1'080'000		-25'000	2.37	
3500	Grundstückgewinnsteuer	-1'001'829		-1'045'574		-1'055'000		-1'080'000		-25'000	2.37	
4601.0	Anteil am Ertrag kantonalen Steuern	-1'001'829		-1'045'574		-1'055'000		-1'080'000		-25'000	2.37	Prognose Stadt Kreuzlingen
4601.00	Grundstückgewinnsteuer Kreuzlingen	-788'205		-725'000		-825'000		-825'000				2024: A.o Nachtrag aus Handänderungen frühere Jahre.
4601.01	Grundstückgewinnsteuer Bâtershausen			-90'574				-25'000		-25'000		2025: Land Morgensonne Bâtershausen 15 EFH Bezugsbereit Mitte/Ende Jahr, weitere Etappe im 2026
4601.02	Grundstückgewinnsteuer Bottighofen	-163'810		-200'000		-200'000		-200'000				
4601.03	Grundstückgewinnsteuer Oberhofen	-49'814		-30'000		-30'000		-30'000				
36	Vermögens- und Schuldenverwaltung	9'350		46'208		54'000		96'000		42'000	77.78	Aufnahme Fremdkapital zur Finanzierung Investitionsprogramm, Verzinsung mit 2% berücksichtigt
361	Zinsen	12'795		46'208		54'000		96'000		42'000	77.78	
3610	Zinsen	12'795		46'208		54'000		96'000		42'000	77.78	

Nr.	Funktion	Rechnung 2023		Hoch-Rechnung 2024		Budget 2024		Budget 2025		A.b.w. Budget 25/24		Erläuterungen
		Betrag		Betrag		Betrag		Betrag		Betrag	%	
3130.00	Gebühren Post+ Bank	2'068		2'500		1'000		2'500		1'500	150.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste Kreuzlingen	2'246										
3181.01	Tatsächliche Forderungsverluste Bälershausen	42										
3181.02	Tatsächliche Forderungsverluste Bollighofen	31										
3181.03	Tatsächliche Forderungsverluste Oberhofen	278										
3401.00	Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	-520										
3406.00	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	18'407		53'708		63'000		103'500		40'500	64.29	Aufnahme Fremdkapital 2024: +4.5 Mio. / 2025: +3 Mio
4401.00	Verzugszinsen	-32										
4401.01	Zinsen auf Steuerforderungen	-9'398		-10'000		-10'000		-10'000				
4407.00	Zinsen langfristige Finanzanlagen	-329										
369	Finanzvermögen	-3'445										
3690	Finanzvermögen	-3'445										
4410.1	Gewinne aus Verkäufen von verzinslichen Anlagen FV	-35										
4410.10	Gewinne aus Verkäufen von verzinslichen Anlagen FV	-35										
4896.00	Einnahmen aus Neubewertungsreserven	-3'410										letzimalig 2023
99	Nicht aufgeteilte Posten	-3'007'710		845'843		1'266'896		1'129'569		-137'327	-10.84	Differenz zu Vorjahresbudget (beides Aufwandüberschüsse)
999	Abschluss (- Ertragsüberschuss/ + Aufwandüberschuss)	-3'007'710		845'843		1'266'896		1'129'569		-137'327	-10.84	Differenz zu Vorjahresbudget (beides Aufwandüberschüsse)
9990	Abschluss (- Ertragsüberschuss/ + Aufwandüberschuss)	-3'007'710		845'843		1'266'896		1'129'569		-137'327	-10.84	Differenz zu Vorjahresbudget (beides Aufwandüberschüsse)

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

		Rechnung 2023		Budget 2024		Budget 2025	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
2	BILDUNG	5'230'128	126'540	6'474'000	895'000	3'234'700	210'000
21	Obligatorische Schule	5'230'128	126'540	6'474'000	895'000	3'234'700	210'000
213	Sekundarschule I					100'000	
2130	Sekundarschule I					100'000	
5060.00	Mobilien					100'000	
INV230006	SZ Pestalozzi, Erneuerung Mobiliar 2025					100'000	
217	Schulliegenschaften	5'230'128	126'540	6'434'000	895'000	3'094'700	210'000
2170	Schulliegenschaften	4'230'128	126'540	4'924'000	740'000	2'894'700	210'000
5040.00	Hochbauten	1'114'829		2'630'000		2'300'000	
INV210012	SZ Remisberg, Umnutzung Bibliothek in Schulzimmer			180'000			
INV220005	SZ Egelsee, Turnhalle Sanierung Dach/Fassade 2022/2023	519'214		1'100'000		250'000	
INV220014	SZ Egelsee, Sanierung Dachaufbau Schulhaus 2021	-1'465					
INV220018	SZ Egelsee, Gestaltung Pausenhof/Velounterstand 2024-25			400'000		400'000	
INV220019	SZ Egelsee, Hochwasserschutzmassnahmen GVTG 2025					550'000	
INV230004	SZ Pestalozzi, Albau Sanierung Kl.Zimmer 2021 - 2023	597'080		350'000			
INV230008	SZ Pestalozzi, Altbau Sanierung Nebenzimmer 2024			600'000			
INV230011	SZ Pestalozzi Zimmersanierung Altbau 2025					750'000	
INV230013	SZ Pestalozzi - Erdbebenertüchtigung ganzes Schulhaus					350'000	
5061.00	Haustechnik	3'115'298		2'294'000		594'700	
INV210010	SZ Remisberg, Erneuerung Schalter Thermostate/Steuerungen	23'938					
INV210011	SZ Remisberg, Ersatz Korridorbeleuchtung, Sicherheitsbeleuchtung	22'070					
INV210013	SZ Remisberg, LED-Beleuchtung					153'500	
INV220007	SZ Egelsee, Erneuerung Heizung / Wärmepumpe 2020-2023	2'806'206		2'040'000			
INV220017	SZ Egelsee, LED-Beleuchtung Schulanlage			254'000		128'200	
INV230009	SZ Pestalozzi / Heizungsanschluss Kantonsschule	263'083					
INV230012	SZ Pestalozzi - LED Beleuchtung					231'000	
INV240003	Dreispietz - LED-Beleuchtung 2025					82'000	
6310.00	Investitionsbeiträge Kantone		126'540		740'000		210'000
INV220005	SZ Egelsee, Turnhalle Sanierung Dach/Fassade 2022/2023						210'000
INV220007	SZ Egelsee, Erneuerung Heizung / Wärmepumpe 2020-2023		201'000		740'000		
INV230003	SZ Pestalozzi, Altbau Fassadensanierung 2./3. Etappe 2019/2020		-74'460				
2171	Sportanlage Burgerfeld			310'000	155'000		
5061.00	Haustechnik			310'000			
INV265002	Burgerfeld - Gesamterneuerung Lichtmasten 200 Lux			310'000			
6320.00	Investitionsbeiträge Gemeinde				155'000		
INV265002	Burgerfeld - Gesamterneuerung Lichtmasten 200 Lux				155'000		
2172	Thermalbad Egelsee / Bad Egelsee	1'000'000		1'200'000		200'000	
5620.00	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	1'000'000		1'200'000		200'000	
INV260002	Stadt Investitionsbeiträge an Hallenbad 2018-2024	1'000'000		1'200'000		200'000	
219	Übrige obligatorische Schule			40'000		40'000	
2190	Schulbehörde und -verwaltung			40'000		40'000	
5062.00	Informatik Hardware			40'000		40'000	
INV250003	Verwaltung, Erneuerung Server / Backup 2024			40'000		40'000	
	Abschluss	5'230'128	126'540	6'474'000	895'000	3'234'700	210'000
	Nettoinvestition		5'103'588		5'579'000		3'024'700
	Summe	5'230'128	5'230'128	6'474'000	6'474'000	3'234'700	3'234'700

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

Nr.	Beschreibung	Funkt. Glied.	Kreditabschluss / Budget-Jahr	Kreditabschluss / Budget-Jahr	Kreditjahr	Reduktion Kredit: Fördergelder/ Entnahmen Reserven / Abschreibung	bewilligter Kredit (Netto)	Zahlungen bis Ende 2023	Budget / Hochrechnung 2024	Budget 2025	Beanspruchter Kredit bis 31.12.2025	Restredit (+) Überzug (-)	Status: A = Abgeschlossen L = Laufend
Nettoinvestition													
			16'040'500	-1'770'000	14'270'500	7'328'754	3'836'332	3'024'700	13'986'286	-72'786			
Hochbauten			10'350'000	-970'000	9'380'000	4'421'328	2'865'097	2'290'000	9'576'425	-196'425			
SZ Remisberg													
INV210012	SZ Remisberg, Umnutzung Bibliothek & Zimmer A31 inkl. Brandschutztüren für Foyernutzung	2170	180'000	0	180'000	0	180'000	0	180'000	0	180'000	0	Budget 2024
SZ Egelsee													
INV220005	Turnhalle, Sanierung Dach/Fassade	2170	2'460'000	-2'10'000	2'250'000	531'072	1'685'097	40'000	2'256'169	40'000	2'256'169	-6'169	Fertigstellung 2024 (Fördergelder offen) -> Verzögerungen aufgrund Einsprache Erdschneide
INV220018	Umsetzung Velourterstand / Gestaltung Pausenhof	2170	560'000	-160'000	400'000	0	0	400'000	400'000	400'000	400'000	0	Budget 2025 -> Teilumsetzung 2024
INV220019	Hochwasserschutzmassnahmen GVTG	2170	550'000	0	550'000	0	0	0	550'000	550'000	550'000	0	Umsetzung geplant für 2025
SZ Pestalozzi													
INV230008	Zimmersanierung Reinschrift (Lehrervorbereitung)	2170	600'000	-600'000	0	0	0	0	0	0	0	0	Budget 2024 - Kredit wird abgeschlossen
INV230011	Altbau Zimmersanierung	2170	750'000	0	750'000	0	0	750'000	750'000	750'000	750'000	0	Budget 2025
INV230013	Erbeneberichtigung gesamtes Schulhaus	2170	350'000	0	350'000	0	0	0	350'000	350'000	350'000	0	Budget 2025
Andere Anlagen													
INV260001	Thermalbad, Projektierungskredit	2172	200'000	0	200'000	0	190'256	0	190'256	0	190'256	9744	Beendigung mit Abschluss Sanierung Thermalbad
INV260002	Thermalbad, Investitionsbeitrag Stadt	2172	4'700'000	0	4'700'000	0	3'700'000	200'000	4'900'000	200'000	4'900'000	-200'000	inkl. Zusatzkredit 200 TCHE gemäss SSB 08.09.2020/45 Budget 2025: inkl. Annahme Zusatzkosten aufgrund Teuerung gemäss Baukostenindex
Mobilen													
INV230006	SZ Pestalozzi, Mobiliar im Rahmen des Projektes	2190	100'000	0	100'000	0	0	0	100'000	100'000	100'000	0	Budget 2025
IT													
INV250003	Verwaltung, Erneuerung Server /Backup	2190	40'000	0	40'000	0	0	0	40'000	40'000	40'000	0	Projekt verschoben (2024)
Haustechnik													
INV210010	SZ Remisberg, Erneuerung Thermostate / Steuerungen	2170	150'000	0	150'000	0	108'793	41'000	149'793	0	149'793	207	Arbeiten noch nicht abgeschlossen / Fertigstellung 2024
INV210011	SZ Remisberg, Ersatz Korridor- / Sicherheitsbeleuchtung	2170	1'100'000	0	1'100'000	0	99'868	10'000	109'868	0	109'868	132	Arbeiten noch nicht abgeschlossen / Fertigstellung 2024
INV210013	SZ Remisberg, LED-Beleuchtung gesamte Schulanlage	2170	357'000	-800'000	357'000	0	50'000	153'500	153'500	0	153'500	0	Umstellung LED-Beleuchtung 2024/2026
INV220007	SZ Egelsee, Erneuerung Heizung/ Wärmepumpe 2020-2023	2170	3'700'000	0	2'900'000	2'698'765	401'235	0	3'100'000	0	3'100'000	-200'000	Projektabschluss 2024
													Bruttoinvestition rund 3.7 Mio. / Förderbeiträge/ Inv.Beitrag BBM -> Verzögerungen & Mehrkosten infolge Baustopp erwartet -> Nachtragskredit für die Instandstellung Sportplätze / Wiese pendent
INV220017	SZ Egelsee, Turnhalle & Schulhaus Beleuchtung	2170	474'500	0	474'500	0	254'000	128'200	382'200	0	382'200	92'300	Umstellung LED-Beleuchtung 2024/2026
INV230012	SZ Pestalozzi, LED-Beleuchtung gesamte Schulanlage	2170	522'000	0	522'000	0	60'000	231'000	291'000	0	291'000	231'000	Umstellung LED-Beleuchtung 2024/2026
INV240003	Draispliz, LED- Beleuchtung - Anteil Schulgemeinde	2170	82'000	0	82'000	0	0	82'000	82'000	0	82'000	0	inkl. Investitionsbeitrag der Stadt 50% CHF 155000
INV265002	Bürgerfeld, Gesamtenergieumstellung Lichtmasten	2170	155'000	0	155'000	0	155'000	0	155'000	0	155'000	0	inkl. Investitionsbeitrag der Stadt 50% CHF 155000

Finanzplan, Kommentar

Den vorliegenden Finanzplan haben wir unter Berücksichtigung verschiedener Faktoren erstellt wie beispielsweise der demografischen Entwicklung, der Steuerkraft und der Teuerung. Der Steuerfuss wird auf 22% belassen, um das überhöhte Eigenkapital bewusst zu reduzieren.

Die Berechnungen für den Finanzplan 2026–2030 beruhen auf folgenden Parametern:

- Einer steigenden Anzahl Schülerinnen und Schüler
- Einem jährlich um 1.5 bis 2.5% steigenden Steuerertrag
- Einer durchschnittlichen Zunahme der Personalkosten um 1.0 bis 1.5%
- Einer Teuerung von 1.1 bis 1.5% auf den Sachaufwand
- Zinssätzen für das Fremdkapital von 2.0%

Die vergangenen Jahre waren geprägt von einer positiven Entwicklung der Steuerkraft und einem geringeren Beitrag an den kantonalen Finanzausgleich. Diese Faktoren haben sich geändert. Die Steuerkraft ist auf der Sekundarstufe nur leicht ansteigend, zudem erhöht sich der Beitrag in den Finanzausgleich massiv. Die Zunahme beträgt 0.5 Mio – was 0.7 Steuerfussprozent entspricht. Gleichzeitig steigt die Anzahl SchülerInnen und Schüler an, was wiederum ein Mehrbedarf an Personal und Sachmitteln bedeutet.

Die Kostenstrukturen werden weiterhin sorgfältig und regelmässig überprüft und bei Bedarf angepasst – stets mit dem Ziel, die Bildungsqualität beizubehalten.

Je nach Entwicklung der nicht beeinflussbaren Faktoren, wie Steuerkraft und dem Beitrag in den Finanzausgleich, ist eine Steuerfussanpassung ab 2027 möglich

	Rechnung	Hochrechnung	Budget	Finanzplan					
ERFOLGSRECHNUNG (in TCHF)	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	
Betrieblicher Aufwand									
30	Personalaufwand ¹	11'856	12'761	12'435	12'725	13'075	13'411	13'539	13'743
31	Sachaufwand ²	2'645	2'847	2'511	2'573	2'651	2'730	2'758	2'812
33	Abschreibungen ³	886	1'314	1'387	1'431	1'446	1'434	1'424	1'439
35	Einlagen Fonds EK	0	0	0	0	0	0	0	0
36	Transferaufwand ⁴	2'686	2'956	3'522	3'470	3'090	2'758	2'753	2'779
39	Interne Verrechnungen	118	184	190	200	200	200	200	200
Betrieblicher Ertrag									
40	Fiskalertrag ⁵	15'608	16'308	16'438	16'831	17'251	17'681	18'122	18'575
42	Entgelte	325	128	115	115	115	115	115	115
43	Verschiedene Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
45	Entnahmen Fonds EK	0	0	0	0	0	0	0	0
46	Transferertrag ⁶	1'435	1'450	1'487	1'520	1'520	1'520	1'520	1'520
49	Interne Verrechnungen	118	184	190	200	200	200	200	200
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-706	-1'992	-1'814	-1'733	-1'376	-1'017	-717	-564
34	Finanzaufwand ⁷	18	63	104	180	180	230	230	230
44	Finanzertrag ⁸	358	402	402	410	410	410	410	410
	Ergebnis aus Finanzierung	340	339	299	230	230	180	180	180
	Operatives Ergebnis	-366	-1'653	-1'515	-1'503	-1'146	-837	-537	-384
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0	0	0	0	0	0
48	Ausserordentlicher Ertrag ⁹	65	386	385	385	385	385	385	385
	Abschreibung Bilanzfehlbetrag	0	0	0	0	0	0	0	0
	Ausserordentliches Ergebnis	65	386	385	385	385	385	385	385
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-301	-1'267	-1'130	-1'117	-761	-451	-151	1
	in Steuerprozenten	-0.4%	-1.7%	-1.5%	-1.5%	-1.0%	-0.6%	-0.2%	0.0%

	Rechnung	Hochrechnung	Budget	Finanzplan					
INVESTITIONSRECHNUNG (in TCHF)	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	
Ausgaben ⁹	5'230	6'474	3'235	677	500	500	500	500	
Einnahmen	127	895	210	0	0	0	0	0	
Nettoinvestition	5'104	5'579	3'025	677	500	500	500	500	

	Rechnung	Hochrechnung	Budget	Finanzplan					
BILANZ PER 31.12. (in TCHF)	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	
14	Verwaltungsvermögen	22'429	26'695	28'332	27'578	26'632	25'698	24'774	23'835
206	langfristige Finanzverbindlichkeiten	4'000	8'500	11'500	11'500	11'500	11'500	11'500	11'500
29	Eigenkapital¹⁰	20'047	18'394	16'879	15'376	14'230	13'393	12'857	12'473
291/293	davon Fonds/Vorfinanzierungen	10'632	10'247	9'861	9'476	9'091	8'705	8'320	7'934
292/296 298/2999	davon restliches Eigenkapital	9'715	9'414	8'147	7'018	5'900	5'140	4'688	4'537
2990	davon Jahresergebnis	-301	-1'267	-1'130	-1'117	-761	-451	-151	1

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

Erläuterungen

- Personalaufwand ► ab 2024 bis 2027 +1 Klassenzug, ab 2028 +2, ab 2030 +3 zusätzlicher Klassenzug.
Die Schülerzahlen wachsen an von 2025 mit 576 auf rund 700 im Jahre 2030.
- Betriebsaufwand: Anstieg aufgrund Schülerzuwachs
► zusätzliches Material/Lagerkosten; Unterhalt Liegenschaften auf reduziertem Level, da alle Liegenschaften kürzlich saniert wurden.
- Abschreibungen gemäss Investitionsplan
- Transferaufwand: Betriebsbeitrag an die Stadt für das Bad Egelsee von jährlich 300 TCHF sowie höhere Beiträge an den Finanzausgleich erwartet 2025–2027, danach wieder mit tieferen Werten kalkuliert (►Blick in die Glaskugel!)
- Fiskalertrag ► Steuerfussreduktion mit 22%. Ab 2027 mit Steuerkraftanstieg von 2.5% gerechnet.

- Transferertrag: Kantonsbeiträge für InS Beschulungen von rund 300 TCHF p.a. sowie Grundstückgewinnsteuern mit 1.1 inkl. Erträge Bättershausen aus Verkäufen Land Morgensonne
- Fremdkapitalzinsen mit 2.0% gerechnet ► Die Zinsen für die laufenden Darlehen betragen: 4 Mio mit LZ 2024 zu 0.43% und 2.5 Mio LZ 2028 mit 1.34%
- Entnahme aus Vorfinanzierungen für realisierte Bauvorhaben
Ab 2024 inkl. Heizung Egelsee und Bad Egelsee
- Gemäss Investitionsprogramm
- Eigenkapital ► Das aktuell überhöhte Eigenkapital wird über die Aufwandüberschüsse (Verluste) reduziert. Bis im Jahr 2030 rechnen wir wieder mit einem ausgeglichenen Resultat, sofern die Zahlungen in den Finanzausgleich den Prognosen entsprechen. Ein ausgeglichener Finanzhaushalt hat mittel- bis langfristig oberste Priorität.

PARAMETER	Rechnung	Budget		Finanzplan				
	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Steuerkraft (einfache Steuer) (CHF in 1'000)	69'622	73'235	74'720	76'214	78'120	80'073	82'075	84'126
Veränderung Steuerkraft		5.2%	2.0%	2.0%	2.5%	2.5%	2.5%	2.5%
Steuerfuss effektiv	22%	22%	22%	22%	22%	22%	22%	22%
Steuerfuss notwendig	22%	24%	24%	23%	23%	23%	22%	22%
Lohnanpassung Verwaltungspersonal				1.5%	1.0%	1.0%	1.0%	1.0%
Lohnanpassung Lehrpersonal				1.5%	1.0%	1.0%	1.0%	1.0%
Teuerung Sachaufwand				1.5%	1.1%	1.1%	1.1%	1.1%
Kapitalkosten (Zinssatz)				2.0%	2.0%	2.0%	2.0%	2.0%
Anzahl Schüler (Durchschnitt RJ)	589.5	573.0	575.5	601.5	626.5	649.0	666.0	701.0

KENNZAHLEN	Rechnung	Budget		Finanzplan				
	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Eigenkapitalquote (zu operativem Aufwand) ¹	110.8%	92.2%	84.6%	75.5%	69.6%	65.1%	62.1%	59.4%
Nettoverschuldungsquotient ²	17.5%	58.8%	83.4%	86.1%	82.8%	78.2%	73.6%	68.4%
Zinsbelastungsanteil ³	0.0%	0.3%	0.5%	1.2%	1.1%	1.1%	1.1%	1.1%
Zinsbelastungsrisiko ⁴	1.1%	2.3%	3.1%	3.0%	3.0%	2.9%	2.9%	2.8%
Aufwanddeckung ⁵	–	–	92.4%	92.6%	94.4%	95.9%	97.4%	98.2%

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

Erläuterungen

- 1 EK Quote: Zielgrösse zwischen 25–40% des operativen Aufwandes, trotz der künftigen Verluste kann diese Quote beibehalten werden. Grosse Unbekannte ist und bleibt der Beitrag an den Finanzausgleich.
- 2 Nettoverschuldung <100% = guter Wert
- 3 Zinsbelastung rund 1.1% = sehr gut
- 4 Zinsbelastungsrisiko (basierend auf einem Zinssatz von 4%) ► aktuell ist das Risiko gering
- 5 Aufwanddeckung ist zu überwachen, Aufgrund des bewussten EK Abbau's ist die Unterdeckung eine logische Konsequenz ► Mittelfristig muss diese Kennzahl wieder 100% betragen.

Antrag

Gleichbleibender Steuerfuss von 22%

Sehr geehrte Stimmbürgerinnen, sehr geehrte Stimmbürger

Die Sekundarschulbehörde Kreuzlingen legt Ihnen das Budget für das Jahr 2025 mit einem unveränderten Steuerfuss von 22% vor - trotz eines Aufwandes von CHF 20'147'719 und einem Ertrag von CHF 19'018'150, was zu einem Aufwandüberschuss von CHF 1'129'569 führt.

In den vergangenen Jahren konnte die Sekundarschulgemeinde von einer positiven Entwicklung der Steuerkraft und einem reduzierten Beitrag an den kantonalen Finanzausgleich profitieren. Dies hat zu einer überdurchschnittlich hohen Eigenkapitalquote geführt. Der gleichbleibende Steuerfuss von 22% und das daraus resultierende Defizit dient der geplanten Reduktion dieses überhöhten Eigenkapitals.

Für das kommende Jahr erwarten wir eine leicht steigende Steuerkraft und einen höheren Beitrag an den Finanzausgleich. Je nach Entwicklung dieser beiden nicht beeinflussbaren Faktoren, ist eine Steuerfussanpassung auf der Sekundarschule ab 2027 möglich.

Unsere oberste Priorität ist es, mittelfristig einen ausgeglichenen Finanzhaushalt zu gewährleisten. Dabei behalten wir die Entwicklung der Eigenkapitalquote im Auge. Selbstverständlich gehen wir weiterhin gewohnt sorgsam mit den Steuergeldern um und prüfen unsere Kostenstrukturen in allen Bereichen.

Die Sekundarschulbehörde ersucht Sie, dem vorliegenden Budget für das Jahr 2025 mit einem gleichbleibenden Steuerfuss von 22% zuzustimmen.

Kreuzlingen, 17. September 2024, Sekundarschulbehörde Kreuzlingen

Schulzentrum Egelsee

Turnhalle Abschluss Dach- und Fassadensanierung, Investition Nr. 220005 (CHF 250'00)

Fördergelder, Investition Nr. 220005 (CHF -210'000)

Neugestaltung Pausenhof, Innenhof und Velounterstand, Investition Nr. 220018 (CHF 400'00)

Hochwasserschutz, Investition Nr. 220019 (CHF 550'00)

Nach einer fünfjährigen Bauphase ist es endlich so weit: Das Bad Egelsee, einschließlich der umfassenden Sanierung des Thermalbads, wird feierlich eingeweiht. Gleichzeitig wird die Gesamtanierung des Schulzentrums und der Turnhalle erfolgreich abgeschlossen. Doch damit nicht genug – wir feiern auch das 50-jährige Jubiläum der gesamten Anlage!

Dieser Tag markiert einen Meilenstein für Kreuzlingen und die Region. Mit der Vergrösserung der Wasserfläche stehen nun noch mehr Möglichkeiten für Sport, Erholung und Freizeit zur Verfügung.

Die Bauarbeiten waren allerdings langwierig und brachten vor allem für die Schülerinnen und Schüler, das Lehrpersonal das Hauswartungsteam sowie die Anwohnerinnen und Anwohner erhebliche Herausforderungen und zeitweise massive Einschränkungen mit sich. Besonders die Sanierung des Thermalbades während des laufenden Betriebs verlangte allen Beteiligten einiges ab.

Nun stehen die letzten Schritte bevor: Mit dem Abschluss der Dach- und Fassadensanierung sowie der Wiederherstellung des Pausenhofs und des Velounterstands wird dieses wichtige Bauvorhaben vollendet und der gesamte Gebäudekomplex kann wieder uneingeschränkt genutzt werden. Es ist eine grosse und besondere Freude, das 50-Jahr-Jubiläum des Schulzentrums in einer vollständig sanierten Umgebung und mit einem neuen Familienbad feiern zu können.

Ein weiterer Aspekt der Sanierung ist der Hochwasserschutz. Der Name «Egelsee» verweist auf die besondere Lage des Geländes, und so müssen wir über CHF 550'000 in Massnahmen zum Schutz vor Hochwasser investieren, um die Sicherheit und die Langlebigkeit des Standorts zu gewährleisten.



Pausenunterstand



Pausenhof und Velounterstand



Hochwasserschutz



Schulzentrum Egelsee

Investitionsbeitrag der Schule an das Bad Egelsee

Teuerung gemäss Baukostenindex, Investition Nr. 260002 (CHF 200'000)

Aufgrund der Teuerung gemäss Baukostenindex entstehen voraussichtlich anteilmässige Zusatzkosten in Höhe von CHF 200'000. Diese Zusatzkosten beziehen sich auf den im Rahmen der Volksbotschaft 2018 bewilligten Investitionsbeitrag der Schule an die Stadt Kreuzlingen.

Schulzentrum Pestalozzi

Zimmerzusammenlegung, Investition Nr. 230011 (CHF 750'000)

Möblierung, Investition Nr. 230006 (CHF 100'000)

Erdbebenertüchtigung ganzes Schulhaus, Investition Nr. 230013 (CHF 350'000)

Das Schulzentrum Pestalozzi ist in Bezug auf die unterschiedlichen Bauphasen eine Art Puzzle und unterscheidet sich diesbezüglich stark von den zwei anderen Sekundarschulzentren. Die zahlreichen Bauabschnitte spiegeln die fortlaufende Entwicklung des Schulzentrums wider: 1937 wurde das ursprüngliche Schulhaus errichtet, inklusive des markanten Mosaiks von Carl Roesch. 1954 folgte der erste Ergänzungsbau, und in den Jahren 1992 sowie 2009 kamen weitere Bauprojekte hinzu.

Dieser historischen Entwicklung tragen wir nun – in der dritten und abschliessenden Sanierungsphase – Rechnung und nehmen die notwendigen Anpassungen und Modernisierungen vor. Ein besonders wichtiger Aspekt ist die Investition von CHF 350'000 in die zwingend erforderliche Erdbebenertüchtigung.

Darüber hinaus modernisieren wir die naturwissenschaftlichen Fachräume, indem wir die Biologie- und die Physikzimmer zusammenlegen. Mit dieser Optimierung und der zusätzlichen Zusammenlegung zweier Gruppenräume schaffen wir zwei neue Klassenzimmer. So können wir dem wachsenden Platzbedarf entsprechen. Für diese Optimierungen investieren wir CHF 850'000.

Sanierung Biologiezimmer



Umnutzung Physikzimmer in Klassenzimmer



Alle Schulzentren

In allen Schulzentren ersetzen wir in den nächsten drei Jahren die konventionellen Leuchtmittel durch LED-Leuchtmittel. Dafür sind im Jahr 2025 CHF 595'000 budgetiert.

Sekundarschulbehörde



Seraina Perrini
Präsidentin



Othmar Fietler
Vizepräsident



Brigitta Engeli
Aktuarin



Christian Bänziger
Mitglied



Marie-Line Meyenhofer
Mitglied



Dario My
Mitglied



Marco Pätzold
Mitglied

Präsidium / Finanzen / Liegenschaften



Seraina Perini
Schulpräsidentin



Susanne Burgmer
Leiterin Finanzen



Nicola Maimone
Leiter Liegenschaften

Schulleitung



Doris Bachmann
Schulleiterin Pestalozzi



Fabienne Baier
Schulleiterin Egelsee



Flavio Fehr
Schulleiter Remisberg

Impressionen aus dem Schulbetrieb



