

Sekundarschulgemeinde Budget 2026



Inhalt

Kurzbericht und Aktuelles	2
Kennzahlen	4
Finanzbericht	5
Gestufte Erfolgsrechnung mit Artengliederung	11
Funktionale Erfolgsrechnung kurz mit Erläuterungen	12
Funktionale Erfolgsrechnung detailliert	13
Investitionsrechnung funktional detailliert	22
Kreditkontrolle inklusive Verpflichtungskredite	23
Finanzplan	24
Antrag	27
Bau	28
Behörde und Abteilungen	30
Impressionen aus dem Schulbetrieb	31

Kurzbericht

Sehr geehrte Stimmbürgerinnen und Stimmbürger

Die Behörde freut sich, Ihnen für das Jahr 2026 ein ausgeglichenes Budget mit einem kleinen Verlust von CHF 72'000.– präsentieren zu können. Dieses erfreuliche Ergebnis ist das Resultat eines prognostizierten Steuerkraftanstieges sowie der sorgfältigen Überprüfung der Kostenstrukturen in allen Bereichen. Auch mit dieser positiven Ausgangslage behalten wir die verhaltene Wirtschaftsentwicklung, das anspruchsvolle Zinsumfeld und die fragile weltpolitische Situation aufmerksam im Blick.

Als Folge der umfassenden Überprüfung in Verwaltung und Schule konnten wir Einsparungen erzielen, ohne die Qualität unserer Arbeit zu beeinträchtigen. Dazu zählen u.a. moderat gekürzte Aufwendungen im baulichen Unterhalt, eine Reduktion einzelner Verwaltungspensen, eine verlängerte Nutzungsdauer der Schülergeräte (iPads) sowie Anpassungen im Niveauunterricht bei kleineren Klassengrössen. Sämtliche Massnahmen wurden im engen Austausch zwischen Behörde und Führungskräften sorgfältig abgestimmt, um die Effizienz zu steigern, ohne zentrale Aufgaben, eine bestmögliche Schule, zu vernachlässigen.

Pädagogik im Fokus

Bei allen finanziellen Überlegungen steht die Pädagogik im Mittelpunkt. Unser Ziel bleibt, den Schülerinnen und Schülern die bestmöglichen Rahmenbedingungen für ihre schulische Entwicklung und den Übergang in eine Berufslehre oder weiterführende Ausbildung zu bieten. Um dieses Ziel zu erreichen, haben wir uns nicht gescheut, auch langjährige Angebote kritisch zu hinterfragen. So ist aus der bisherigen Schulberatung eine zeitgemässe Schulsozialarbeit entstanden, die mit erhöhter Präsenz und einem höher dotierten Pensum in den Schulzentren direkt bei Schülerinnen, Schülern und Eltern wirkt. Damit reagieren wir auf gesellschaftliche Veränderungen und stärken die Unterstützung aller Beteiligten.

Gesellschaftliche Herausforderungen

Kreuzlingen ist mit einem Ausländeranteil von 57% eine besondere Stadt mit besonderen Aufgaben. Diesem Umstand tragen wir Rechnung, auch indem wir kleinere Klassengrössen als der kantonale Durchschnitt führen, Integration fördern und diese einfordern. Gleichzeitig werden Begabungen von Schülerinnen und Schüler gezielt und in verschiedenen Bereichen gefördert. Während der Schülerzuwachs derzeit moderat bleibt, rechnen wir in den kommenden Jahren mit einem deutlichen Anstieg, was sich bereits im Finanzplan mit zusätzlichen Klassen widerspiegelt. Auch diese Entwicklung beobachten wir sorgfältig, da die Abwanderung in andere Schulen oder ins Ausland auf Sekundarstufe vergleichsweise hoch ist.

Bauprojekte und Infrastruktur

In den letzten Jahren wurden sämtliche Sekundarschulzentren saniert. Dies führt zu tieferen Unterhalts- und Energiekosten. Dank moderater baulicher Massnahmen konnten wir zusätzlichen Schulraum schaffen. Damit sind die Voraussetzungen für neue Klassen auch räumlich gegeben. Die eingesparten Kosten werden jedoch durch höhere Abschreibungen mehr als aufgezehrt.

Ein dringendes Anliegen bleibt die Sanierung der Villa Louisa (im Besitz der Primarschule Kreuzlingen), die aufgrund einer zunehmend schlechteren Bausubstanz nicht länger verschoben werden kann. Die Anpassung an geltende Vorschriften zur Barrierefreiheit ist längst überfällig.

Für das kommende Jahr ist die Einführung eines neuen digitalen Reservationstools vorgesehen. Es erleichtert die Raumvermietung an Vereine und Schulen und steigert gleichzeitig die Effizienz der Verwaltung, sodass der wachsende Bedarf ohne zusätzliches Personal abgedeckt werden kann.

Dank und Ausblick

Abschliessend möchten wir das ausserordentliche Engagement unserer Mitarbeitenden und der Behörde hervorheben. Mit grossem Einsatz, Verantwortungsbewusstsein und Weitsicht tragen alle täglich dazu bei, die Qualität unserer Schule zu sichern und sie weiterzuentwickeln. Ebenso danken wir Ihnen, sehr geehrte Stimmbürgerinnen und Stimmbürger, herzlich für Ihr Vertrauen und Ihre Unterstützung. Nur gemeinsam können wir die vielfältigen Herausforderungen – wachsende Schülerzahlen, gesellschaftliche Veränderungen und notwendige Investitionen – erfolgreich bewältigen.

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

Seraina Perini Allemann

Schulpräsidentin Sekundarschule Kreuzlingen

Aktuelles

Steuerkraft, Steuerfuss und langfristige Zunahme bei Schülerinnen und Schülern

Für das kommende Jahr dürfen wir erfreulicherweise mit einem Anstieg der Steuerkraft rechnen. Er hängt u.a. mit dem Abbau von Veranlagungsrückständen zusammen und ist deshalb nicht dauerhaft gesichert. Wir behalten die Entwicklung aufmerksam im Blick. Trotz einer langfristig wachsenden Zahl von Jugendlichen und den damit verbundenen Klasseneröffnungen können wir nach heutigem Stand davon ausgehen, dass der Steuerfuss in den nächsten Jahren stabil bleiben wird. Damit haben wir eine verlässliche Basis, um einerseits unsere Schule weiterzuentwickeln und gleichzeitig die finanzielle Stabilität zu wahren. Das Eigenkapital verringert sich moderat; angesichts der wirtschaftlichen und politischen Unsicherheiten handelt es sich um eine umsichtige Reduktion.

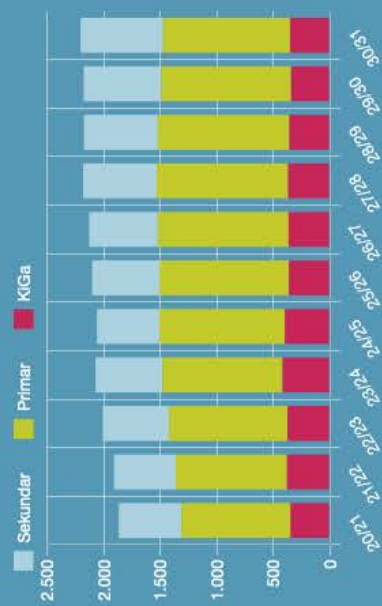
Gesellschaftliche Veränderungen

Die pädagogische Arbeit und die Vorbereitung auf den Übergang aus der Volksschule in eine Berufslehre oder eine weiterführende Schule, sind das Herzstück unserer Aufgabe. Auch angesichts der grossen, sich verändernden Anforderungen an unsere Jugendlichen und ihre Eltern, haben wir die Schulsozialarbeit neu organisiert und personell verstärkt. Aus der ehemaligen Schulberatung ist eine in den Schulzentren präsentere Schulsozialarbeit entstanden. Sie kommt direkt den Schülerinnen und Schülern, den Lehrpersonen sowie den Eltern zugute. Das neue Kompetenzzentrum Schulsozialarbeit befindet sich im Gebäude an der Schmittenstrasse (ehemals Timeout-Schule) und kann ein breites, dem veränderten Bedarf angepasstes Spektrum abdecken.

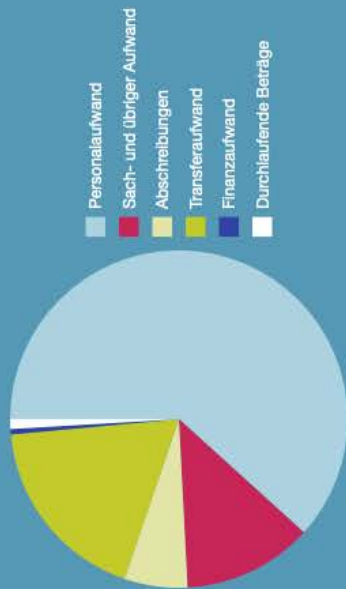
Grossprojekt Sport- und Familienbad Egelsee

Ein besonderer Höhepunkt für die ganze Region war die Gesamteröffnung des Sport- und Familienbads Egelsee, die gemeinsam mit dem 50-Jahr-Jubiläum des Schulzentrums Egelsee gefeiert wurde. Nach neunjähriger Planungs- und Bauzeit konnte das Grossbauprojekt erfolgreich abgeschlossen werden. Der jährliche Anteil der Schule an den Betriebskosten des Bads beträgt 30%, was dem Vorjahresniveau von rund CHF 300'000.– entspricht.

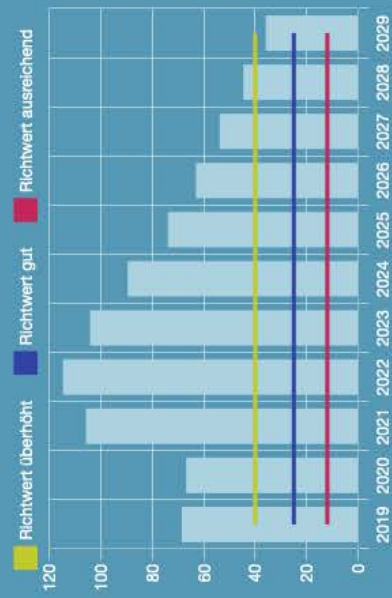
Entwicklung Schülerzahlen



Betrieblicher Aufwand Budget 2025



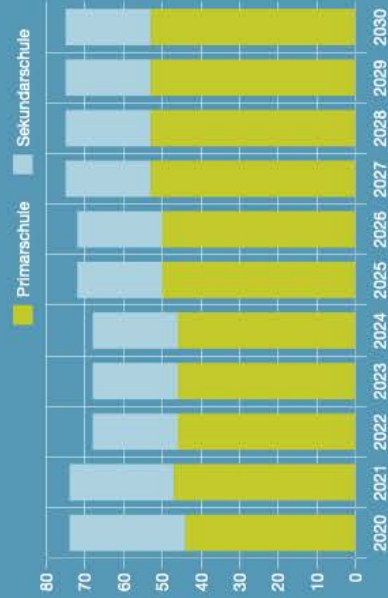
Eigenkapitalquote in Prozent



Investitionen und Unterhalt in Millionen Franken



Steuerfuss in Prozent



Finanzbericht

Das Budget 2026 sieht einen Aufwandüberschuss von 72 TCHF vor.
Im Vorjahresbudget 2025 war ein Verlust von 1130 TCHF veranschlagt.

	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Veränderung Budget 2026 zu	
	Betrag	Betrag	Betrag	Budget Vorjahr	Rechnung 2024
Operativer Ertrag	18'790'559	18'632'750	19'482'910	850'160	692'351
Operativer Aufwand	18'975'772	20'147'719	19'940'220	-207'499	964'448
Operatives Ergebnis	-185'213	-1'514'969	-457'310	1'057'659	-272'097
Ausserordentliches Ergebnis	194'700	385'400	385'400	0	190'700
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	9'487	-1'129'569	-71'910	1'057'659	-81'397

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

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

+ Ergebnisverbesserung / – Ergebnisverschlechterung

	Abweichungen zu Vorjahresbudget	
	Absolut in TCHF	Absolut in %
Mehreinnahmen		
Steuern		
Direkte Steuern natürliche Personen	+512	+3.35
Direkte Steuern juristische Personen	+454	+21.33
Mindereinnahmen		
Kantonsbeiträge		
Integrative Beschulungen ► tiefere Anzahl	-91	-53.85
Grundstückgewinnsteuer	-65	-6.40
Minderaufwand		
Personalaufwand Sekundarstufe		
- Eine Klasse weniger im SJ 25/26 als budgetiert - Voraussichtlich weniger Kinder mit Status Integrative Sonderschule - Umlagerung der Ressourcen des ehemaligen Timeouts der Sekundarschule auf die Funktion SSA 2192 - Umlagerung des päd. ICT-Supports auf Funktion 2195	+570	+6.14
Beitrag an den kantonalen Finanzausgleich	+100	+3.85
Mehraufwand		
Personalaufwand schulische Sozialarbeit		
- Stärkung der schulischen Sozialarbeit -> Erhöhung Stellendotation - Umlagerung der Ressourcen des ehemaligen Timeouts der Sekundarschule auf die Funktion SSA 2192	-166	-54.14
Planmässige Abschreibungen	-221	-15.36
Andere Differenzen < 100 TCHF	-36	
Total	+1058	

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

Betrieblicher Aufwand

Personalaufwand

Generelle Anpassungen

Der Personalaufwand beträgt CHF 12.1 Mio. (Vorjahr: CHF 12.4 Mio.) und somit rund 61% des betrieblichen Gesamtaufwandes. Dieser reduziert sich in absoluten Zahlen trotz Teuerung und Stufenanstiegen gegenüber dem Vorjahresbudget um 2.63% resp. CHF 0.3 Mio.

Den budgetierten Lohnkosten liegt die Annahme eines generellen kantonalen Teuerungsausgleichs von 0.3% für 2026 zugrunde. Massgebend für die tatsächliche Umsetzung wird der Entscheid des Kantonsrates Anfang Dezember 2025 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%.

Die Verträge für die Kollektiv-Krankentaggeldversicherung wie auch für die Unfallversicherung können analog den letztmaligen Ausschreibungsbedingungen nochmals um drei Jahre verlängert werden.

Sekundarstufe

Wie bereits im Vorjahr war per Schuljahr 25/26 die Eröffnung einer zusätzlichen Klasse budgetiert, sie erwies sich jedoch als nicht erforderlich. Auf Basis der prognostizierten Schülerzahlen ist auch im Schuljahr 26/27 voraussichtlich kein zusätzlicher Klassenzug nötig – im Gegenteil: Die aktuellen neunten Klassen sind mit einem Klassenzug mehr ausgestattet, als im Folgejahr für die nachrückenden Siebtklässler voraussichtlich erforderlich wäre. Vor dem Hintergrund mittelfristig 2027/2028 steigender Schülerzahlen werden wir sorgfältig prüfen, wie wir diese anspruchsvolle Situation, zunehmend mehr Übertritte in weiterführende Schulen, umsichtig handhaben werden. Dabei wollen wir insbesondere sicherstellen, dass die künftig wieder benötigten Ressourcen erhalten bleiben.

Das frühere Timeout-Angebot wurde per Schuljahr 25/26 eingestellt, da keine Nachfolgelösung gefunden werden konnte. Diesen Umstand haben wir genutzt, um die frei gewordenen Ressourcen in das Kompetenzzentrum Schulsozialarbeit zu überführen und diese Neukonzeption somit abzuschliessen. Durch die Verschiebung resultieren Minderkosten in der «Abteilung» Sekundarschule (Funktion 2130) von rund 180 TCHF.

Im Zuge der Überprüfung der Kostenstrukturen haben wir den Niveauunterricht bereits den aktuellen Schülerzahlen angepasst. Für 2026 ist zudem eine vertiefte Prüfung der Lektionentafel der Halbklassen und der Lektionendotation der Förderklassen vorgesehen. Dabei werden wir sorgfältig abwägen, in welchem Umfang Unterricht in Halbklassen pädagogisch notwendig und organisatorisch sinnvoll ist. Massgeblich berücksichtigen werden wir Klassengrössen sowie besondere Belastungssituationen. Ziel bleibt eine effiziente Mittelverwendung, die gleichzeitig den Arbeitsbedingungen des Lehrpersonals und den Lernchancen der Schülerinnen und Schüler Rechnung trägt.

Derzeit besuchen vier InS-Schülerinnen und -Schüler die Sekundarschulstufe in Kreuzlingen. In enger Abstimmung mit der Fachstelle Sonderpädagogik werden hierfür bedarfsgerechte Unterstützungskonzepte erarbeitet, sodass die Jugendlichen individuell durch Klassenassistenten, schulische Heilpädagogen, und Klassenlehrpersonen begleitet werden können. Der Kanton übernimmt die Personalkosten einschliesslich der Sozialleistungen. Für das kommende Schuljahr ist aufgrund der aktuellen Schülerdaten – Übertritt der sechsten Klassen in die Sekundarschule – ein temporärer Rückgang der InS-Schülerinnen und -Schüler zu erwarten, dies vorbehältlich allfälliger Weg- oder Zuzüge.

Die voraussichtlich geringere Anzahl Klassen, die Umlagerung der Ressourcen des ehemaligen Timeouts in das Kompetenzzentrum Schulsozialarbeit sowie Anpassungen im Niveauunterricht bei kleineren Klassengrössen führen insgesamt zu einer Reduktion des Budgets 2026 um 569 TCHF gegenüber dem Vorjahresbudget.

Schulische Sozialarbeit

Die Schulsozialarbeit haben wir neu organisiert und die entsprechenden Pensen aufgestockt. Dafür wurden die Ressourcen aus dem früheren Timeout in die «Abteilung» Sekundarschule (2130) umgelagert. Aus der bisherigen Schulberatung ist das **Kompetenzzentrum Schulsozialarbeit** (2192) entstanden, das nun im ehemaligen Timeout-Gebäude beheimatet ist.

Mit erhöhter Präsenz in den Schulzentren tragen wir den aktuellen gesellschaftlichen Herausforderungen Rechnung und stärken die direkte Unterstützung für Schülerinnen und Schüler, Mitarbeitende sowie Eltern und Erziehungsberechtigte.

Die daraus resultierenden Mehrkosten belaufen sich auf rund 166 TCHF.

Sach- und übriger Aufwand

Die Ausgaben im Bereich Sach- und übriger Aufwand betragen im Vorjahresvergleich unverändert CHF 2.5 Mio. und entsprechen 12.49% des betrieblichen Gesamtaufwandes.

Material- und Warenaufwand

Die Materialaufwände für Lehrmittel und Büromaterial bleiben auf dem Niveau des Vorjahres. Insgesamt sind 505 TCHF veranschlagt.

Nicht aktivierbare Anlagen

Für das kommende Jahr sind Anschaffungen in Höhe von 236 TCHF vorgesehen (Vorjahr: 180 TCHF). Davon entfallen 58 TCHF auf Mobiliar (Vorjahr: 46 TCHF), 45 TCHF auf Geräte und 120 TCHF auf Hardware-Anschaffungen.

Für die Schulzentren sind Ersatzbeschaffungen von Schulmobiliar im Umfang von 50 TCHF eingeplant. Zudem werden im Schulzentrum Egelsee Nähmaschinen (zweite Tranche) im Wert von 10 TCHF ersetzt, da ihre Lebensdauer erreicht ist und keine Ersatzteile mehr verfügbar sind. Für die Hauswartung sind 30 TCHF für den Ersatz von Gerätschaften budgetiert.

Die Hardwareanschaffungen belaufen sich auf 120 TCHF (Vorjahr: 99 TCHF). **Dabei wird die Nutzungsdauer der Schülergeräte von drei auf sechs Jahre verlängert.** Die Geräte werden wir künftig nicht mehr leasen, sondern kaufen. Dadurch fallen in den ersten drei Jahren höhere Anschaffungskosten an, während die Geräte in den folgenden drei Jahren weiterverwendet werden und lediglich Kosten für Ersatzbeschaffungen im Falle von Defekten entstehen.

Im kommenden Jahr sind Software-Erneuerungen vorgesehen. Das bestehende Reservationstool für Hallen- und Schulräumlichkeiten wird durch eine moderne, benutzerfreundliche Plattform ersetzt, welche die Reservation vereinfacht und die internen Abläufe effizienter gestaltet. Zudem ist in der Verwaltung die Einführung eines Dokumentenverwaltungssystems geplant. Für diese Projekte sind einmalige Einführungskosten von 13 TCHF budgetiert.

Ver- und Entsorgung Liegenschaften

Die Energiekosten der Liegenschaften wurden etwas höher budgetiert als im Vorjahr, da im Vorjahresbudget die Verrechnung der zentralen Elektrizitätsversorgung des Bad Egelsees an die Schule (noch) nicht berücksichtigt war. Dank der bereits umgesetzten energetischen Sanierungsmassnahmen sowie stabiler Strompreise belaufen sich die budgetierten Kosten auf 269 TCHF und liegen damit nur geringfügig über dem Vorjahreswert von 235 TCHF.

Dienstleistungen und Honorare

Die Kosten für externe Berater, Honorare und Dienstleistungen belaufen sich im Budget 2026 auf insgesamt 280 TCHF (Vorjahr: 320 TCHF). Sie gliedern sich wie folgt:

- **Dienstleistungen: 29 TCHF**

Darin enthalten sind Telefonie- und Internetkosten, Porti und Betriebskosten sowie kleinere Fremdvergaben im Bereich Reinigung und Unterhalt durch die Abteilung Liegenschaften.

- **Honorare für externe Berater und Fachexperten: 80 TCHF**

- Rechtsberatung: rund 25 TCHF
- Begleitung durch das Staatsarchiv Thurgau zur Einführung der digitalen Archivierung gemäss kantonalen Richtlinien: 10 TCHF
- Projekt «Drehscheibe» in Kooperation mit Sportnetz und der Stadt (verlängert um zwei Jahre, Anteil Sekundarschule): 10 TCHF jährlich
- Weitere Kosten für Dolmetscher sowie die begleitete Revision durch die OBT Treuhand AG

- **Informatik-Nutzungsaufwand: 102 TCHF (Vorjahr: 96 TCHF)**

Die Zunahme hängt mit der fortschreitenden Digitalisierung in Verwaltung und Unterricht zusammen. Zusätzliche Lizenzen, insbesondere für Mitarbeitende und Stellvertretungen, tragen ebenso dazu bei wie der geplante Ersatz des Moduls «Unterricht» von «LehrerOffice».

- **Sachversicherungen: 54 TCHF**

- **Reihenuntersuche: 15 TCHF**

Baulicher und betrieblicher Unterhalt

Der Kostenvoranschlag für den baulichen Unterhalt (Grundstücke und Gebäude) beläuft sich auf 492 TCHF (Vorjahr: 536 TCHF). In den letzten Jahren wurden sämtliche Sekundarschulzentren saniert. Dies führt zu tieferen Unterhaltskosten.

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

SZ Remisberg

- Singsaal Bühne: Ersatz Bühnenbeleuchtung 15 TCHF
- Türanpassungen gem. Auflage der Gebäudeversicherung Thurgau 33 TCHF
- Aussenfeld: Ballfangzaun und Basketballkörbe 14 TCHF

SZ Pestalozzi

- Es sind keine grösseren Arbeiten vorgesehen nebst dem generellen Unterhalt und der Wartung.

SZ Egelsee

- Pausenplatz: Verbundsteine erneuern 55 TCHF
- Arena: naturnahe Begrünung und Erneuerung der Sitzgelegenheiten 40 TCHF
- Trepenturm: Aussengeräteabteil 10 TCHF

Dreispietz (50%-Anteil Stadt)

- Es sind keine grösseren Arbeiten vorgesehen nebst dem generellen Unterhalt und der Wartung.

Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren

Die budgetierten Gesamtkosten belaufen sich auf 127 TCHF (Vorjahr: 146 TCHF). Davon entfallen auf die Leasingkosten 104 TCHF (Vorjahr: 127 TCHF). Im Zuge der Überprüfung der Kostenstrukturen haben wir entschieden, die Schüler-Tablets künftig nicht mehr zu leasen, sondern sie zu kaufen. Gleichzeitig wird die Nutzungsdauer von drei auf sechs Jahre verlängert. Dadurch entstehen in der Übergangszeit zwar höhere Anschaffungskosten bei der Hardware, langfristig jedoch Einsparungen. Der letzte Leasingvertrag für Tablets läuft 2027 aus.

Weiterhin beibehalten werden wir hingegen das Leasing sämtlicher Kopiergeräte und Drucker, das sich bewährt hat.

Spesenentschädigungen

Nebst Reisekosten und Spesen für Weiterbildungsveranstaltungen umfasst dieser Kostenbereich insbesondere Exkursionen, Schulreisen, Sommer- und Winterlager sowie Aktivitäten im Rahmen von Projektwochen und weiteren Schulveranstaltungen. Insgesamt sind dafür 416 TCHF budgetiert, was leicht unter dem Vorjahreswert von 436 TCHF liegt.

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

Abschreibungen

Der Abschreibungsaufwand beläuft sich auf rund CHF 1.4 Mio. (Vorjahr: CHF 1.2 Mio.). In den kalkulierten Abschreibungen für 2026 sind die geplanten Mitteleinsätze für Hochbauten und Mobiliar gemäss Investitionsrechnung berücksichtigt. Die Erstabschreibung erfolgt jeweils im Abschlussjahr des entsprechenden Bauvorhabens.

Finanzaufwand

Für das Jahr 2026 sind 81 TCHF veranschlagt (Vorjahr: 104 TCHF). Dank den positiven Nachholeffekten bei den Steuerveranlagungen und den damit verbundenen höheren Steuereinnahmen war eine höhere Eigenfinanzierung möglich, sodass wir weniger Fremdkapital aufnehmen mussten als ursprünglich geplant.

Bei den Berechnungen haben wir die bestehenden, teilweise sehr vorteilhaften Kreditverträge mit Zinssätzen unter 1% berücksichtigt. Für Neuaufnahmen von Fremdkapital wurde im Budget vorsorglich ein Zinssatz von 1.5% eingesetzt.

Gemäss Prognosen dürften die Fremdkapitalkosten insgesamt auf tiefem Niveau verbleiben, was sich positiv auf die künftige Kostensituation und den Finanzplan auswirkt. Etwas eingetrübt wird diese Einschätzung durch die im Markt spürbar tiefere Liquidität sowie durch verschärfte Eigenmittel- und Liquiditätsvorschriften für Banken, die zu zusätzlichen Kosten bzw. Zinsaufschlägen führen können.

Transferaufwand, Finanz- und Lastenausgleich

Der Transferaufwand sinkt gegenüber dem Vorjahr von CHF 3.7 Mio. auf CHF 3.6 Mio.

Dieser Kostenblock setzt sich wie folgt zusammen:

- Beiträge an den kantonalen Finanzausgleich: CHF 2.6 Mio. (Vorjahr: CHF 2.7 Mio.)
- Steuerbezugskosten an die Gemeinden: CHF 0.4 Mio.
- Betriebskostenbeitrag an das Bad Egelsee: CHF 0.3 Mio. jährlich
- Schulgemeindebeiträge an Zahnbehandlungskosten sowie Reihenuntersuchungen: CHF 0.1 Mio.
- Unterstützungsbeiträge an gemeinnützige Institutionen wie die Stiftung Buecherbrugg, die Offene Jugendarbeit Kreuzlingen sowie die Kreuzlinger Museen
- Abschreibung auf den Investitionsbeitrag an das Bad Egelsee mit CHF 0.2 Mio.

Mit steigender Steuerkraft auch infolge Nachholeffekten aus der Aufarbeitung von Steuerveranlagungen geht der Kanton mittelfristig von stagnierenden und längerfristig sogar leicht rückläufigen Belastungen im kantonalen Finanzausgleich für die finanzstarken Zahlergemeinden aus. Unklar bleibt, inwieweit die angekündigte Erhöhung der Schülerpauschalen für Bau- und Infrastrukturkosten im Rahmen der Anpassungen des Raumplanungsprogramms bereits in dieser Prognose berücksichtigt ist.

Es handelt sich um eine bestmögliche Einschätzung, deren Berechnungsgrundlagen ausserhalb unseres direkten Einflussbereichs liegen. Die Beitragskalkulation ist komplex und wird von zahlreichen Parametern beeinflusst – insbesondere von Steuerkraft, Schülerzahlentwicklung, Teuerung sowie der Entwicklung der Normkosten.

Durchlaufende Beiträge

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

Betrieblicher Ertrag

Steuern

Der Fiskalertrag für 2026 wird bei einem unveränderten Steuerfuss von 22% mit CHF 19.9 Mio. veranschlagt (Vorjahr: CHF 19.0 Mio.). Schneller als erwartet treten nun Nachholeffekte bei den Steuereinnahmen ein. Gegenüber dem Vorjahresbudget erhöhen sich die Erträge bei den natürlichen Personen um CHF 0.5 Mio. und bei den juristischen Personen ebenfalls um CHF 0.5 Mio. Diese Effekte sind jedoch überwiegend temporär, da sie vor allem aus der Aufarbeitung von Steuerveranlagungen resultieren.

Für die Finanzplanung haben wir daher etwas vorsichtiger kalkuliert: Der Steuerkraftanstieg gegenüber dem Vorjahreswert wird mit +1.5% tiefer veranschlagt als im Vorjahr (+2.5%). Damit berücksichtigen wir, dass die aktuellen Mehreinnahmen nicht nachhaltig sind und künftige Entwicklungen wesentlich von konjunkturellen Rahmenbedingungen, der Zuwanderung sowie der Stabilität der Steuerbasis abhängen.

Entgelte, Rückerstattungen

Analog zum Vorjahr sieht das Budget Entgelte für Benützungsgebühren aus Hallen- und Raumreservierungen für Einzel- und Dauerbelegungen sowie der Parkgebühren in Höhe von 100 TCHF vor.

Liegenschaftserträge

Im Finanzertrag zeigen sich nebst einem geringfügigen Anteil an Zinserträgen auf Steuerforderungen auch die Einnahmen aus Liegenschaftserträgen. Insgesamt sind 2026 Einnahmen von 392 TCHF prognostiziert (Vorjahr: 402 TCHF).

Der Liegenschaftsertrag beläuft sich im Jahr 2026 auf 331 TCHF. 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.

Ebenfalls enthalten sind die Mieteinnahmen der Hauswart-Dienstwohnungen. Die Mietpreise für die Dienstwohnungen wurden im vergangenen Jahr neu bewertet und marktgerecht angepasst.

Transfererträge

Der Transferertrag wird mit rund CHF 1.3 Mio. veranschlagt. Den grössten Anteil bilden die Einnahmen aus Grundstückgewinnsteuern mit etwa CHF 1.0 Mio., die im Vergleich zum Vorjahr leicht tiefer ausfallen.

Die Direktzahlungen des Kantons an die integrative Beschulung belaufen sich auf 170 TCHF und liegen damit rund 100 TCHF unter dem Vorjahreswert. Der verbleibende Anteil des Transferertrags betrifft die Kostenbeteiligung der Stadt Kreuzlingen am Unterhalt der Anlage Burgerfeld sowie an der Turnhalle Dreispitz.

Durchlaufende Beiträge

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

		Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2026	Abw. Budget 25/26	
		Betrag	Betrag	Betrag	Budget	Vorjahr
	Betrieblicher Aufwand	18'926'861	20'044'219	19'853'320	-190'899	926'459
30	Personalaufwand	11'821'819	12'435'010	12'115'910	-319'100	294'091
31	Sach- und übriger Aufwand	2'376'329	2'510'750	2'491'100	-19'650	114'771
33	Abschreibungen	1'026'031	1'218'959	1'440'250	221'291	414'219
35	Einlagen	200'000	0	0	0	-200'000
36	Transferaufwand	3'396'468	3'689'800	3'565'060	-124'740	168'592
37	Durchlaufende Beiträge	106'214	189'700	241'000	51'300	134'786
	Betrieblicher Ertrag	18'396'555	18'230'350	19'090'650	860'300	694'095
40	Fiskalertrag	16'846'169	16'438'400	17'404'900	966'500	558'731
42	Entgelte	185'492	115'000	129'000	14'000	-56'492
46	Transferertrag	1'258'680	1'487'250	1'315'750	-171'500	57'070
47	Durchlaufende Beiträge	106'214	189'700	241'000	51'300	134'786
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-530'306	-1'813'869	-762'670	1'051'199	-232'364
34	Finanzaufwand	48'911	103'500	86'900	-16'600	37'989
44	Finanzertrag	394'004	402'400	392'260	-10'140	-1'744
	Ergebnis aus Finanzierung	345'093	298'900	305'360	6'460	-39'733
	Operatives Ergebnis	-185'213	-1'514'969	-457'310	1'057'659	-272'097
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0	0	0
48	Ausserordentlicher Ertrag	194'700	385'400	385'400	0	190'700
	Ausserordentliches Ergebnis	194'700	385'400	385'400	0	190'700
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	9'487	-1'129'569	-71'910	1'057'659	-81'397

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

		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026		Abw. Budget 25/26	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	35'624	0	41'010	0	41'510	0	500	0
01	Legislative und Exekutive	35'624	0	41'010	0	41'510	0	500	0
011	Legislative	35'624	0	41'010	0	41'510	0	500	0
0110	Legislative	35'624	0	41'010	0	41'510	0	500	0
2	BILDUNG	16'099'737	1'263'033	17'145'709	1'489'750	17'075'310	1'438'410	-70'399	-51'340
21	Obligatorische Schule	16'099'737	1'263'033	17'145'709	1'489'750	17'055'310	1'438'410	-90'399	-51'340
213	Sekundarschule I	10'606'392	314'920	11'219'517	280'000	10'665'075	161'000	-554'442	-119'000
2130	Sekundarschule I	10'606'392	314'920	11'219'517	280'000	10'665'075	161'000	-554'442	-119'000
217	Schulliegenschaften	3'622'526	831'221	3'868'014	1'018'300	4'108'866	1'022'660	240'852	4'360
2170	Schulliegenschaften	3'330'936	777'557	3'293'314	814'300	3'473'766	790'160	180'452	-24'140
2171	Sportanlage Burgerfeld	50'409	53'663	78'700	43'000	137'100	71'500	58'400	28'500
2172	Thermalbad Egelsee / Bad Egelsee	231'881	1	476'000	161'000	478'000	161'000	2'000	0
2175	Sport + Kulturveranstaltungen übrige	9'300	0	20'000	0	20'000	0	0	0
218	Schulergänzende Tagesbetreuung	10'228	0	13'350	0	14'350	0	1'000	0
2180	Schulergänzende Tagesbetreuung	10'228	0	13'350	0	14'350	0	1'000	0
219	Übrige obligatorische Schule	1'860'591	116'892	2'044'828	191'450	2'287'019	254'750	242'191	63'300
2190	Schulbehörde und -verwaltung	998'876	4'011	1'037'787	1'750	1'049'313	6'950	11'526	5'200
2191	Schulleitung	496'485	4'667	535'656	0	542'723	4'800	7'067	4'800
2192	Schulische Sozialarbeit	190'397	0	207'635	0	373'426	0	165'791	0
2193	Schülertransport		0	1'200	0	1'200	0	0	0
2194	Schulbibliothek	70'619	4'000	72'850	0	81'358	4'000	8'508	4'000
2195	Informatik	104'214	104'214	189'700	189'700	239'000	239'000	49'300	49'300
4	GESUNDHEIT	68'936	0	92'000	0	67'000	0	-25'000	0
43	Gesundheitsprävention	68'936	0	92'000	0	67'000	0	-25'000	0
433	Schulgesundheitsdienst	68'936	0	92'000	0	67'000	0	-25'000	0
4330	Schulgesundheitsdienst	68'936	0	92'000	0	67'000	0	-25'000	0
9	FINANZEN UND STEUERN	2'771'475	17'722'226	2'869'000	17'528'400	2'756'400	18'429'900	-112'600	901'500
910	Steuern	69'229	16'846'169	63'000	16'438'400	67'000	17'404'900	4'000	966'500
930	Finanz- und Lastenausgleich	2'651'320	0	2'700'000	0	2'600'000	0	-100'000	0
950	Grundstückgewinnsteuer	0	861'015	0	1'080'000	0	1'015'000	0	-65'000
961	Zinsen	50'926	15'042	106'000	10'000	89'400	10'000	-16'600	0
969	Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0	0
	Abschluss	18'975'772	18'985'259	20'147'719	19'018'150	19'940'220	19'868'310	-207'499	850'160
	Erfolg	9'487	0	1'129'569	0	71'910	0	0	-1'057'659
	Gesamttotal	18'985'259	18'985'259	20'147'719	20'147'719	19'940'220	19'940'220	-207'499	-207'499

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

Erläuterungen

2130 0.3% Teuerung & Stufenanstieg,
Budget 2025: enthält eine Klasse zu viel ► wurde nicht eröffnet,
Time-Out wurde überführt in neues Konzept Schulische Sozialarbeit
► neu unter Funktion 2192,
4 InS Schüler ► weniger als ursprünglich geplant infolge Wegzugs
2170 Reduktion Gebäudeunterhalt, dafür höhere Abschreibungen mit
Fertigstellung Dach/Fassadensanierung Egelsee
2171 Unterhalt Gehwegbeleuchtung / Verbesserung Sanitätszufahrt
2172 Investitionsbeitrag an Stadt bei rund 300 TCHF – unverändert trotz
Gesamteröffnung

2192 Neues Konzept – Umlagerung Ressourcen des ehemaligen
Time-Outs aus Funktion 2130
2194 inkl. Beitrag an Stiftung Stadtbibliothek Büecherbrugg
4330 Elternbeiträge an Kariesbehandlungen
910 Steuereinnahmen basierend auf Steuerfuss 22 %
930 Höherer Beitrag an den Finanzausgleich (2024 IST = 2.6 Mio.)
961 Kreditaufnahme 2025 erfolgt erst im Oktober – mit tieferer Laufzeit –
Zinsbasis 1–1.5 %

Funktionale Erfolgsrechnung detailliert		Rechnung 2024		Hoch-Rechnung 2025		Budget 2025		Budget 2026		Abw. Budget 25/26		Erläuterungen	
Nr.	Funktion	Betrag	Betrag	Betrag	Betrag	Betrag	Betrag	Betrag	Betrag	Betrag	%		
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	35'624	42'010	42'010	41'010	41'510	41'510	41'510	-500	-1.20			
01	Legislative und Exekutive	35'624	42'010	42'010	41'010	41'510	41'510	41'510	-500	-1.20			
011	Legislative	35'624	42'010	42'010	41'010	41'510	41'510	41'510	-500	-1.20			
0110	Legislative	35'624	42'010	42'010	41'010	41'510	41'510	41'510	-500	-1.20			
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder Kommissionen, RPK	1'926	2'500	2'500	3'000	2'500	2'500	2'500	500	20			
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2	10	10	10	10	10	10					
3102.00	Budget, Jahresrechnung	19'632	20'000	20'000	20'000	20'000	20'000	20'000					Hybride Publikation von Budget und Jahresrechnung
3102.01	Drucksachen, Publikationen	1'004	3'000	3'000	4'000	3'000	3'000	3'000	1'000	33.33			2026: Reserve für 1 Botschaft
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'297	2'000	2'000	2'000	2'000	2'000	2'000					Treuhandbüro Begleitung RPK
3132.80	Übrige Honorare externe Berater, Fachexperten	7'121	7'000	7'000	6'500	7'000	7'000	7'000	-500	-7.14			
3170.00	Reisekosten und Spesen	198	1'000	1'000	500	1'000	1'000	1'000	-500	-50			
3612.90	Entschädigung an Stadt Kreuzlingen	3'503	4'000	4'000	4'000	4'000	4'000	4'000					Abstimmungskostenbeitrag an die Stadt
3612.91	Entschädigungen an übrige Gemeinden	940	2'500	2'500	1'000	2'000	2'000	2'000	-1'000	-50			
2	BILDUNG	14'836'704	15'182'712	15'182'712	15'655'959	15'636'900	15'636'900	15'636'900	19'059	0.12			
21	Obligatorische Schule	14'836'704	15'182'712	15'182'712	15'655'959	15'636'900	15'636'900	15'636'900	19'059	0.12			
213	Sekundarschule I	10'291'472	10'392'599	10'392'599	10'939'517	10'504'075	10'504'075	10'504'075	435'442	4.15			
2130	Sekundarschule I	10'291'472	10'392'599	10'392'599	10'939'517	10'504'075	10'504'075	10'504'075	435'442	4.15			
3020.10	Besoldung Regelunterricht	5'821'092	5'800'000	5'800'000	6'025'000	5'785'000	5'785'000	5'785'000	240'000	4.15			SJ25/26 keine zusätzliche Klasse eröffnet. Wahlpflichtfächer und Freifachangebot teilweise fließend - vgl. Erhöhung Kosten Freifachangebot
3020.11	Stellvertretungen einfache Besoldung	20'968	20'000	20'000	24'000	20'000	20'000	20'000	4'000	20.00			3 Förderklassen
3020.22	Besoldung Sonderklassen	5'75'748	600'000	600'000	600'000	600'000	600'000	600'000					neues Konzept -> Kompetenzzentrum SSA unter Funktion 2192
3020.23	Besoldung Timeout-Klassen	179'011	64'000	64'000	150'000	150'000	150'000	150'000					
3020.31	Besoldung Schulische Heilpädagogik (SHP)	203'436	220'000	220'000	225'000	225'000	225'000	225'000					Stellendotation 50% für Neuzuzüge ohne Deutsch Kenntnisse
3020.34	Besoldung Deutsch als Zweitsprache	81'080	82'000	82'000	80'000	83'000	83'000	83'000	-3'000	-3.61			Lohnkosten ins-Beschulungen Stand SJ2025/26 - 4 SuS. Entschädigung von Kanton Kto. 3020.96 2025 einigte Wegezüge erfolgt, die in die Sek übergetreten wären
3020.37	Besoldung integrative Sonderschulung (INS)	142'553	140'000	140'000	228'000	120'000	120'000	120'000	108'000	90.00			
3020.38	Besoldung übriges Förderangebot	220'265	220'000	220'000	266'000	260'000	260'000	260'000	6'000	2.31			
3020.41	Besoldung Aufgabenhilfe	46'600	45'000	45'000	45'000	46'000	46'000	46'000	-1'000	-2.17			
3020.43	Besoldung Freifächer	234'411	290'000	290'000	200'000	280'000	280'000	280'000	-80'000	-28.57			Wahlpflichtfächer und Freifachangebot teilweise fließend - vgl. Reduktion Regelunterricht
3020.60	Stellvertretungen Doppelbesoldung	210'468	150'000	150'000	200'000	200'000	200'000	200'000					2% Stellvertretungskosten auf Lohnsumme plus 50 TCHF Reserve MSE/EO
3020.61	Stellvertretung Bildungssemester	31'475	7'000	7'000	110'000	100'000	100'000	100'000	10'000	10.00			2 Bildungssemester 1. Sem. SJ26/27 -> kantonale Finanzierung via Kto.3020.95
3020.80	Besoldung für besondere Aufgaben	9'784	10'000	10'000	12'000	12'000	12'000	12'000					
3020.81	Besoldung MIA - IScout / EVD Verantwortlicher	51'635	32'000	32'000	30'500	30'500	30'500	30'500	30'500				Reorganisation MIA -> Pädagogischer Support unter 2195
3020.82	Besoldung Kulturbeauftragter	38'783	40'000	40'000	40'000	40'000	40'000	40'000					pro Schulzentrum 3 Lektionen
3020.83	Besoldung Kulturbeauftragter	9'659	5'000	5'000	5'000	5'000	5'000	5'000					
3020.91	Rückerstattung Unfalllagelder	-4'455	-20'000	-20'000	-10'000	-20'000	-20'000	-20'000	10'000	-50.00			
3020.92	Rückerstattung Krankentaggelder	-50'267	-15'000	-15'000	-20'000	-20'000	-20'000	-20'000					
3020.93	Rückerstattung EO Mutterschaft & Vaterschaft	-6'837	-12'000	-12'000	-40'000	-40'000	-40'000	-40'000					
3020.94	Rückerstattung EO/IV	-37'295	-10'000	-10'000	-110'000	-10'000	-10'000	-10'000	10'000	-100.00			
3020.95	Rückerstattung Bildungssemester durch Kanton	-8'320	-5'000	-5'000	-5'000	-5'000	-5'000	-5'000	5'000	10.00			2 Bildungssemester 1. Sem. SJ26/27 -> kantonale Finanzierung via Kto.3020.61
3020.96	Rückerstattung Bildungsaufwand durch Kanton	78'293	78'000	78'000	80'000	80'000	80'000	80'000					
3040.00	Kantonale Familienzulage	627'998	603'000	603'000	640'000	606'000	606'000	606'000	35'000	5.79			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	816'114	800'000	800'000	830'000	780'000	780'000	780'000	50'000	6.41			
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse												

Funktionale Erfolgsrechnung detailliert												
Nr.	Funktion	Rechnung 2024		Hoch-Rechnung 2025		Budget 2025		Budget 2026		A bw. Budget 25/26		Erläuterungen
		Betrag		Betrag		Betrag		Betrag		Betrag	%	
3053.00	AG-Beiträge UVG	57'455		54'000		57'000		57'000				
3055.00	AG-Beiträge KTG	63'195		65'000		70'000		70'000				
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	11'006		23'000		32'000		32'000				
3090.10	Schulinterne Weiterbildung (SCHILW)	5'136		9'600		30'000		30'000				
3098.00	Übriger Personalaufwand	35'680		41'000		45'000		45'000				Personalfürsorge: Examen-/Wohnmachtsessen, Personalausflug, Reka
3104.00	Lehrmittel	107'207		120'000		125'000		125'000				
3104.01	elektronische Lehrmittel	15'177		18'000		20'000		20'000				
3104.02	Schulmaterial	138'912		135'000		140'000		140'000				
3104.03	Klassencockpit/Stellwerk	9'254		12'000		12'000		12'000				
3105.00	Lebensmittel	68'000		64'000		85'000		80'000		5'000	6.25	ohne Timeout-Schule
3110.00	Anschaffung Raumnenausstattungen	117'917		33'300		45'000		50'000		-5'000	-10.00	SZ R' berg: 17 T für Ersatzsitzische, Möblierung Foyer, SZ Egelsee: 17 T 3 Rollmöbel Lehrerputz, 12 Einzelsitzische, SZ Pestalozzi: 15 T Sitzgelegenheit Terrasse, Musikersatz Singsaal
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeug	4'543		16'500		15'000		15'000				
3113.00	Anschaffung Hardware	34'091		80'000		81'000		105'000		-24'000	-22.86	inkl. Ersatz Nähmaschinen 12 Klassensatz Egelsee Kauf Schülergeräte (anstelle Leasing) -> Verlängerung Nutzungsdauer 3->6 Jahre
3118.00	Anschaffung von Immateriellen Anlagen	5'694										
3130.00	Dienstleistungen Dritter	401		1'000		2'400		1'000		1'400	140.00	Porti
3132.39	Honorare schulische Sozialarbeit	10'567		10'600		10'600		10'600		10'600		Beendigung Timeout
3132.80	Übrige Honorare externe Berater, Fachexperten	11'198		6'000		10'000		10'000		4'000	10.00	Dolmetscher, Rechtsberatung, IT-Beratung Abösung Lehreroftice Lehreroftice inkl. Abösung, Klapp Messenger, Internaffiler, WLAN Sw Mgmt, Mosyle, Neur. Stellvertretungscool 2 TCHF
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	33'953		40'000		44'000		40'000		4'000		
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	534		1'000		1'000		1'000				
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	23'601		25'000		15'000		30'000		-15'000	-50.00	Zusätzlich Revision Flügel Pestalozzi
3153.00	Unterhalt Informatik (Hardware)	5'794		12'000		15'000		15'000				Supportleistungen Applikationen, Projektunterstützung
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilen	11'714		6'500		6'500		6'500		23'000	22.55	Glasfaserkabel Energie Klg, Miete Gasflaschen Auslaufendes Leasing für IT-Geräte der Lehrer und Schülerschaft. 2026 dafür Leasinkosten für Kopierer/Drucker 10 T
3162.00	Raten für operatives Leasing	73'171		116'500		125'000		102'000		4'000	23.53	
3170.00	Reisekosten und Spesen	17'007		15'000		21'000		17'000				
3171.00	Exkursionen, Schulreisen	29'591		27'200		30'000		30'000				
3171.01	Eintritte Schwimmbad	5'000		5'000		5'000		5'000				
3171.02	Eintritte Eisbahn	11'475		14'750		15'000		15'000				
3171.03	Malbimmel / Herbstwanderung / OBA	3'114		3'000		3'500		3'000		500	16.67	
3171.05	Betriebsstage	894		1'000		1'000		1'000				
3171.10	Klassenlager Sommer	106'357		108'000		125'000		125'000				
3171.11	Klassenlager Winter	115'076		120'000		160'000		140'000		20'000	14.23	Anpassung Werte an langjährige eff. Bezüge - Kostenrahmen gleichbleibend
3171.20	Klassenprojekte (Projektwochen/Projekttag/Klassenprojekte)	30'472		25'000		23'000		30'000		-7'000	-23.33	
3171.30	Übrige Veranstaltungen (Fasnachtsumzug / Examen etc.)	7'159		25'000		15'500		10'000		5'500	55.00	2025 inkl. Beitrag an Jubiläumsumzug Narren
3171.31	Kulturelle Veranstaltungen	7'568		14'000		16'000		16'000				
3171.32	Sportliche Veranstaltungen	5'829		7'000		9'500		10'000		-500	-5.00	
3300.6	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	12'159		24'659		24'659		25'000		-341	-1.36	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	12'159		24'659		24'659		25'000		-341	-1.36	Mobiliarerneuerung Pestalozzi 2025
3612.10	Schulgeld externe Beschulung	25'081				5'000		5'000				Reserve
3612.91	Entschädigung Sek an Primarschulgemeinde					5'000		10'000		-5'000	-50.00	Verrechnung Psychomotorik INS der Therapien
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	7'870		8'000		8'000		8'000				Beiträge Elternrat / Museum Rosenegg und Seemuseum
3910.30	Interne Verrechnung Informatik	85'341		134'149		155'358		187'575		-32'217	-17.18	Anteilsmässige Verrechnung zentrale IT-Basis Anzahl Arbeitsgeräte
4231.00	Kursgelder freiwillige Angebote	-3'515										
4250.00	Verkäufe	-25'568										
4260.00	Rückstellungen Dritter/ Elternbeiträge	690										
4612.10	Schulgelder von externen Gemeinden	-25'029		-7'000								
4612.22	Schulgeld für Timeout Schule	-27'300				-10'000				-10'000		Neues Konzept SSA unter 2192

Funktionale Erfolgsrechnung detailliert												
Nr.	Funktion	Rechnung 2024		Hoch-Rechnung 2025		Budget 2025		Budget 2026		A.b.w. Budget 25/26		Erläuterungen
		Betrag	Betrag	Betrag	Betrag	Betrag	Betrag	Betrag	Betrag	Betrag	%	
4612.91	Erschädigung der Primarschule an die Sekundarschule	-46'000	-50'000									
4621.6	Direktzahlungen	-188'188	-98'000	-270'000	-270'000	-161'000	-109'000	67.70				
4621.61	Direktzahlungen für integrative Schulung	-181'427	-91'000	-260'000	-260'000	-161'000	-99'000	61.49				Kantonsbeitrag für die integr. Beschulungen Stand SJ 2025/26 4 SuS, 2025 eintrige Wagnisse erfolgt, die in die Sek. übergetreten wären
4621.62	Kantonsbeitrag Begabeförderung BSK/Time-Out	-583										
4621.63	Kantonsbeiträge an Schulerwicklungsprojekte	-6'178	-7'000	-10'000	-10'000		-10'000					
217	Schulliegenschaften	2'791'305	2'953'828	2'548'714	2'953'828	3'086'206	-236'492	-7.66				
2170	Schulliegenschaften	2'563'379	2'597'428	2'479'014	2'597'428	2'683'606	-204'592	-7.62				
3010.10	Löhne Verwaltungspersonal	784'058	800'000	824'000	800'000	840'000	-16'000	-1.90				Naturallohn Neubewertung HW-Wohnungen, Zusatzpensum Egelsee vgl. 3010.92 inkl Stellvertretungskosten
3010.13	Löhne Hilfsstunden	50'041	78'604	76'000	78'604	76'000						
3010.91	Rückersättning Unfalltaggelder	-1'009	-198									
3010.92	Rückersättning Krankentaggelder		-14'000				20'000	-100.00				
3040.00	freiwillige Familienzulage	162'14	16'000	17'000	17'000	17'000						
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK, Verwaltungskosten	66'374	66'000	75'000	66'000	75'000						
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	77'486	80'623	80'000	80'623	82'000	-2'000	-2.44				
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	6'631	6'200	6'500	6'200	6'500						
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	7'140	7'301	8'000	7'301	8'000						
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	12'606	16'000	17'000	16'000	17'000	-11'000	-39.29				Ausbildung Lehrlinge, Lehrgang eidg. FA Hauswart
3091.00	Personalwerbung		500	500	500	500						
3099.00	Übriger Personalaufwand	7'200	7'000	7'000	7'000	7'000						Berufsbekleidung, Mitarbeiterpflege
3100.00	Büromaterial	520	1'000	1'000	1'000	1'000						
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	74'860	80'000	80'000	80'000	80'000						Reinigungsmittel, Hygieneartikel
3102.00	Drucksachen, Publikationen	262	500	500	500	500						
3110.00	Anschaffung Raumausstattungen		5'100	1'000	5'100	6'000	-5'000	-83.33				
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	74'304	26'200	20'000	26'200	30'000	-10'000	-33.33				Reserve für Ersatzgeräte Hauswartung
3113.00	Anschaffung Hardware			2'000		2'000	-2'000	-100.00				
3118.00	Anschaffung von Immateriellen Anlagen					5'200	-5'200	-100.00				Anteil Einführung neues Reservations-Tool
3120.10	Strom Liegenschaften	178'952	177'000	130'000	177'000	177'000	-47'000	-26.55				Mehrbedarf aufgrund Technologieanpassung Heizanlagen, Anknüpfung Strompreissenkungen per 01.01.2026 durch Energiekreuzlingen, Sek: Anteil ZEV Bad Egelsee hat gefehlt in Budget 2025
3120.11	Heizkosten Liegenschaften	90'782	73'000	80'000	73'000	70'000	10'000	14.29				Einsparungen durch Heizungsanierungen -> Verschiebung zu Stromkosten
3120.12	Wasser / Abwasser	31'503	30'500	30'000	30'500	30'000						
3120.20	Abfall / Entsorgung Liegenschaften	15'259	16'500	15'000	16'500	15'000						
3120.90	Nebenkostenanteile anderer Nutzer	-47'030	-40'000	-40'000	-40'000	-40'000						
3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'694	8'240	7'000	8'240	8'000	-1'000	-12.50				Reinigung Fremdmiete Haus Wall (Psychomotorik), Reserve für Umzüge anlässlich der Renovationen während den Sommerferien
3132.80	Übrige Honorare externe Berater, Fachexperten	20'191	15'000	15'000	15'000	20'000	-5'000	-25.00				Beitrag Sportnetz 15 TCHF 2023-2025 / Reserve Fachplaner/Rechtsberatung
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	5'378	5'500	5'500	5'500	12'000	-6'500	-54.17				COR Facility Management SoftwareMägnoo Raumreservation
3134.00	Sachversicherungsprämien, Haftpflichtversicherungen	51'248	52'500	47'000	52'500	53'500	-6'500	-12.15				Anpassung an Neubewertungen nach Sanierung
3137.00	Steuern und Ausgaben	91										
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	87'760	25'000	25'000	25'000	171'500	-146'500	-66.42				Baum- und Rasenpflege, Unterhalt Sport- und Spielplätze; Sek: Egelsee Neugestaltung Innenhof/Arena
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	422'640	578'100	500'000	578'100	258'500	241'500	93.42				Allg. Gebäudeunterhalt; gemäss Details Bauliches
3150.00	Unterhalt Raumausstattung	656	1'500	4'000	1'500	2'000	2'000	100.00				
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	37'766	41'000	45'000	41'000	45'000						Service & Unterhalt Geräte und Techn. Anlagen
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	634										
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	2'160										
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	846	1'000	1'000	1'000	1'000						
3162.00	Raten für operatives Leasing	175	600	600	600	600	-600	-100.00				

Funktionale Erfolgsrechnung detailliert												
Nr.	Funktion	Rechnung 2024		Hoch-Rechnung 2025		Budget 2025		Budget 2026		A.b.w. Budget 25/26		Erläuterungen
		Betrag	Betrag	Betrag	Betrag	Betrag	Betrag	Betrag	Betrag	Betrag	%	
3163.00	Software-Lizenzen					1'500	5'200			-3'700	-71.15	Neues Reservationstod
3170.00	Reisekosten und Spesen	662		600		600	600					
3300.0	Planmässige Abschreibungen Grundstücke VV		47'000		47'000	29'000	47'000		47'000	-18'000	-38.30	
3300.00	Planmässige Abschreibungen Grundstücke VV		47'000		47'000	29'000	47'000		47'000	-18'000	-38.30	Egelsee Neugestaltung Pausenhof, Hochwasserschutz, Sportplatz
3300.4	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	748'537		862'000		860'000	882'000		882'000	-22'000	-2.49	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	748'537		862'000		860'000	882'000		882'000	-22'000	-2.49	Egelsee Fertigstellung Dach / Fassade
3300.6	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	268'502		282'000		282'000	450'250		450'250	-168'250	-37.37	
3300.61	Planmässige Abschreibungen Haustechnik	268'502		254'000		282'000	450'250		450'250	-168'250	-37.37	PS: Abschreibung Heizung Bernegg / Fernwärme Bodan; LED Erneuerung alle Schulzentren
3511.00	Einlagen in Fonds des EK, Legate EK	200'000										
3612.90	Erschädigung an Stadt Kreuzlingen	2'308		2'300		4'600	2'300		2'300	2'300	100.00	
3612.91	Erschädigungen Sek an Primarschulgemeinde	26'400		15'400		26'400	26'400		26'400	26'400	100.00	Mietkosten neu unter SSA Funktion 2192 - Ehemalige Gebäude Timeout
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	7'728		7'500		5'000	7'500		7'500	-2'500	-33.33	Mieterklasse Vereine
3910.30	Interne Verrechnung Informatik	3'418		7'235		6'214	10'116		10'116	-3'902	-38.57	Anteilmässige Verrechnung zentrale IT - Basis Anzahl Arbeitsgeräte
4240.00	Benützungsbühren Einzelbelegungen	-52'733		-49'500		-46'000	-49'500		-49'500	4'500	-9.09	
4240.01	Benützungsbühren Dauerbelegungen	-13'125		-8'300		-10'500	-13'000		-13'000	2'500	-19.23	
4240.02	Benützungsbühren Parkgebühren	-14'252		-10'000		-10'000	-10'000		-10'000			
4240.03	Parkplatzgebühren Mitarbeiter	-13'340		-11'000		-12'000	-11'000		-11'000	-1'000	9.09	
4260.00	Rückstellungen Dritter/ Elternbeiträge	-16'441										
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV (langfristig)	-346'562		-325'600		-360'000	-330'860		-330'860	-29'140	8.81	Miete Dreispitz Kanton, BBM Nutzungsvertrag, Talentcampus TH, Montessori Kindergarten, Nutzungsgebühr Primarschule 68
4471.00	Vergütung Dienstwohnungen VV	-32'400		-31'577		-32'400	-51'400		-51'400	19'000	-36.96	Mietertrag Hauswarte inkl. Neubewertung
4612.90	Erschädigungen der PG Kreuzlingen	-94'003		-100'000		-120'000	-100'000		-100'000	-20'000	20.00	Stadt Verr. Anteil Hauswartung Dreispitz
4693.10	Erfahrungen Vorfinanzierungen in Gebrauch	-194'700		-224'400		-224'400	-224'400		-224'400			inkl. Entnahme Fassade TH, Egelsee, 30 T, Heizung Egelsee 133 T
2171	Sportanlage Bürgerfeld	-3'254		38'400		36'700	65'600		65'600	-29'900	-45.59	
3010.10	Löhne Verwaltungspersonal	8'773		10'000		14'500	10'000		10'000	4'500	45.00	Umlage Kostenanteil Bürgerfeld -Umlage erfolgt auf Basis Zeiterfassung
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK, Verwaltungskosten	579		1'000		1'000	1'000		1'000			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	700		1'300		1'300	13'000		13'000	-11'700	-90.00	Hinweis: die budgetierten Kosten für 2026 fallen um rund 11 CHF zu hoch aus. Dies wurde leider erst nach Behördenverabschiedung festgestellt. Da es sich im Verhältnis zum gesamten Schulbudget um einen relativ geringen Betrag handelt, wurde in Anbetracht des fortgeschrittenen Budgetprozesses auf eine Korrektur verzichtet.
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	54		100		100	100		100			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	65		100		100	100		100			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'789		2'000		1'000	2'000		2'000	-1'000	-50.00	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeug			3'500								
3120.10	Strom Liegenschaften	4'767		4'000		4'000	4'000		4'000			
3120.11	Heizkosten Liegenschaften	1'389		2'800		2'800	2'800		2'800			
3120.12	Wasser- / Abwasser Liegenschaften	5'180		12'000		12'000	9'000		9'000	3'000	33.33	
3120.20	Abfall / Entsorgung Liegenschaften	1'350		1'000		1'000	1'000		1'000			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	844		4'000		4'000	4'000		4'000			
3134.00	Sachversicherungsprämien, Haftpflichtversicherungen	896		1'000		1'000	1'000		1'000			
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	1'996		10'000		5'000	56'000		56'000	-51'000	-91.07	Getriebeteilung / Notfalldiagnose verbessern
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	3'308		10'000		6'000	5'500		5'500	500	9.09	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	7'269		3'000		3'000	3'000		3'000			
3300.4	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	6'833		7'000		6'800	7'000		7'000	-200	-2.86	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	6'833		7'000		6'800	7'000		7'000	-200	-2.86	
3300.6	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV			10'500		10'500	13'000		13'000	-2'500	-19.23	
3300.61	Planmässige Abschreibungen Haustechnik VV			10'500		10'500	13'000		13'000	-2'500	-19.23	Abschreibung neue Beleuchtung Bürgerfeld gemäss Investitionsrechnung
3612.90	Erschädigung an Stadt Kreuzlingen	4'616		4'600		4'600	4'600		4'600			Stadt Kosten Parkplatzbewirtschaftung 1/2, Rest Egelsee
4240.00	Benützungsbühren Einzelbelegungen	-8'946		-9'000		-6'000	-9'000		-9'000	3'000	-33.33	

Funktionale Erfolgsrechnung detailliert

Nr.	Funktion	Rechnung 2024		Hoch-Rechnung 2025		Budget 2025		Budget 2026		Abw. Budget 25/26		Erläuterungen
		Betrag		Betrag		Betrag		Betrag		Betrag	%	
4240.01	Benützungsgebühren Dauerbelegungen	-2'375		-2'500		-2'500		-2'500				
4240.02	Benützungsgebühren Parkgebühren	-31'771		-30'000		-29'000		-30'000		1'000	-3.33	
4612.90	Einschuldigungen der PG Kreuzlingen	-10'571		-8'000		-5'500		-30'000		24'500	-81.67	50% Anteil Stadt an Unterhalt
2172	Thermalbad Egelsee / Bad Egelsee	231'880		309'000		315'000		317'000		-2'000	-0.63	
3137.02	MWSt-Ablieferung bei Pauschalsteuersatzmethode	1										
3300.4	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV					6'000		6'000				
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV					6'000		6'000				
3612.90	Entschädigung an Stadt Kreuzlingen	2'308										
3632.90	Beiträge an Stadt Kreuzlingen - Beitrag Bad Egelsee	229'572		302'000		302'000		304'000		-2'000	-0.66	30% Defizitbeitrag an die Stadt -> Gesamteröffnung per 01.08.2025
3660.00	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge			168'000		168'000		168'000				vgl. Kto 4883.10 - fast gänzliche Kompensation durch Vorfinanzierung möglich
4260.00	Rückstellungen Dritter	-1										
4883.10	Einnahmen Vorfinanzierungen in Gebrauch			-161'000		-161'000		-161'000				vgl. Abschreibungen Kto 3660.00
2175	Sport + Kulturveranstaltungen übrige	9'300		9'000		20'000		20'000				
3636.00	Beiträge an private Organisationen	9'300		9'000		20'000		20'000				Beiträge an Vereine / Mieterlasse Einzelbelegungen
218	Schulergänzende Tagesbetreuung	10'228		11'950		13'350		14'350		-1'000	-6.97	
2180	Schulergänzende Tagesbetreuung	10'228		11'950		13'350		14'350		-1'000	-6.97	
3010.00	Besoldung Mittagstisch	6'723		8'000		10'000		10'000				Mittagsbetreuung in der Mensa der PHTG
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK, Verwaltungskosten	527		600		800		800				
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	445		300		500		500				
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	42		50		50		50				
3089.00	Übriger Personalaufwand	38										
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'579		2'000		2'000		2'000				
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	875		1'000		1'000		1'000		-1'000	-100.00	
219	Übrige obligatorische Schule	17'43'699		1824'336		1'853'378		2'032'269		-178'891	-8.80	
2190	Schulbehörde und -verwaltung	994'865		1'011'739		1'036'037		1'042'363		-6'526	-0.61	
3000.00	Einschuldigungen Tag- und Sitzungsgelder	30'677		34'000		40'000		40'000				
3000.01	Einschuldigungen Behördenarbeit	13'707		20'000		20'000		20'000				
3010.10	Löhne Verwaltungspersonal	463'638		447'000		455'000		470'000		-15'000	-3.19	
3010.91	Rückersatzung Unfalltaggelder	-108										
3010.93	Rückersatzung EO Mutterschaft	-7'941										
3040.00	freiwillige Familienzulage	4'590		4'500		5'500		5'000		500	10.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK, Verwaltungskosten	36'882		36'000		41'600		41'000		600	1.46	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	50'860		49'000		53'000		52'000		1'000	1.92	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'297		3'000		3'400		3'500		-1'000	-2.86	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'240		4'000		4'200		4'700		-500	-10.64	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	7'173		5'000		5'000		7'000		-2'000	-28.57	
3091.00	Personalwerbung	623		1'000		1'000		1'000				
3099.00	Übriger Personalaufwand	7'928		10'000		10'000		10'000				
3100.00	Büromaterial	5'792		6'000		6'000		6'000				
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'223		4'000		4'000		4'000				
3113.00	Anschaffung Hardware	5'800		8'000		6'000		1'000		5'000	500.00	
3118.00	Anschaffung von immateriellen Anlagen	3'277						8'000		-8'000	-100.00	Einführung Dokumentenmanagement
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'283		5'000		5'000		5'000				
3132.80	Übrige Honorare externe Berater, Fachexperten	62'577		50'200		59'000		30'000		29'000	96.67	Rechtsvertretung 2017, Digitalisierung Archivlösung TG Staatsarchiv 2. Etappe, Moderation Klausurteilung
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	18'298		26'000		26'000		32'000		-6'000	-18.75	Neue Protokollierungs-SW, Dokumentenmanagement, "Bisher: ERP-Lösung Navision, HR Tool Abacus, IKS; Rückstellung-> Dokumentenmanagement, "Bisher: ERP-Lösung Navision, HR Tool Abacus, IKS; Rückstellung-> Dokumentenmanagement, "Bisher: ERP-Lösung Navision, HR Tool
3151.00	Unterhalt, Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	185		500		500		500				

Funktionale Erfolgsrechnung detailliert												
Nr.	Funktion	Rechnung 2024		Hoch-Rechnung 2025		Budget 2025		Budget 2026		A bw. Budget 25/26		Erläuterungen
		Betrag		Betrag		Betrag		Betrag		Betrag	%	
3153.00	Informatik-Umhalt (Hardware)	1833		3'000		2'000		3'000		-1'000	-33.33	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilen	1325										
3162.00	Raten für operatives Leasing	322		1'000		2'000		1'000		1'000	100.00	Leasing Kopierer / Drucker
3170.00	Reisekosten und Spesen	8973		9'400		8'000		9'400		-1'400	-14.88	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	-500										
3300.6	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV			10'000				10'000		-10'000	-100.00	
3300.62	Planmässige Abschreibungen Informatik Hardware VV			10'000				10'000		-10'000	-100.00	Abschreibung Erneuerung Server gen. Investitionsrechnung Budgetbeitrag
3612.30	Entschädigung an Gemeinden Steuerbezugskosten	225'674		230'000		230'000		230'000				Steuerbezugsprovisionen: Kreuzlingen 1.75%, Böttigholen 1.5%, Oberhofen-Lengwil 2% auf Steuereinnahmen natürliche Personen. Mit Kant. Zentralisierung entfallen diese für Quellensteuern und auf Steuern juristischer Personen
3612.91	Entschädigungen an Primarschule Misaufwand	15'000		15'000		15'000		15'000				Mietanteil Verwaltung
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	14'389		14'500		14'000		14'500		-500	-3.45	Beitrag VTGS, Kreuzlingen Gewerbeverein, IGKG TG KV, Perspektive
3910.30	Interne Verrechnung Informatik	11'860		18'388		21'587		25'773		-4'126	-16.06	Anteilmässige Verrechnung zentrale IT - Basis Anzahl Arbeitsgeräte
4260.00	Rückstellungen Dritter/ Elternbeiträge	-105										
4612.90	Entschädigungen der PG Kreuzlingen	-798		-750		-750		-750				
4612.95	Verwaltungskostenbeitrag andere Gemeinden	-1'108		-1'000		-1'000		-1'000				Bezugsprovision Quellensteuer
4621.6	Direktzahlungen			-1'000				-3'200		3'200	-100.00	
4621.61	Direktzahlungen für Integrative Schulung			-1'000				-3'200		3'200	-100.00	Anteil Verwalungsbeitrag Integr. Schule
4910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	-2'000		-2'000		-2'000		-2'000		2'000	-100.00	Anteil Bücherburg
2191	Schulleitung	481'818		513'022		535'656		537'923		-2'267	-0.42	
3010.10	Löhne Verwaltungspersonal	385'320		384'000		397'000		404'000		-7'000	-1.73	
3010.11	Löhne Sekretariat Schulleitung	10'433		27'000		28'000		29'000		-1'000	-3.45	
3040.00	freiwillige Familienzulage	2'644		2'600		4'000		2'600		1'400	53.85	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK, Verwaltungskosten	31'455		32'000		34'000		34'000		1'000	2.13	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	43'828		47'000		48'000		47'000				
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'934		3'100		3'000		3'000				
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggversicherungen	3'511		4'000		4'000		4'000				
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	7'600		8'000		9'000		9'000				
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'061		1'500		1'500		1'500				
3100.00	Büromaterial	73										
3113.00	Anschaffung Hardware	3'889		1'000		1'000		1'000				
3130.00	Dienstleistungen Dritter	480		500		750		500		250	50.00	
3162.00	Raten für operatives Leasing	72		300		300		300		-300	-100.00	Leasing Kopierer / Drucker
3170.00	Reisekosten und Spesen	487		500		500		500				
3910.30	Interne Verrechnung Informatik	2'699		4'522		4'906		6'323		-1'417	-22.41	Anteilmässige Verrechnung zentrale IT - Basis Anzahl Arbeitsgeräte
4621.6	Direktzahlungen	-4'667		-2'000				-4'800		4'800	-100.00	
4621.61	Direktzahlungen für Integrative Schulung			-2'000				-4'800		4'800	-100.00	Anteil Verwalungsbeitrag Integr. Schule
4621.62	Direktzahlungen für Begabtenförderung	-4'667										
2192	Schulische Sozialarbeit	190'397		226'118		207'655		373'426		-165'790	-44.40	
3010.10	Löhne Verwaltungspersonal	103'026		153'000		115'000		239'000		-124'000	-51.88	Neues Konzept Kompetenzzentrum Schulische Sozialarbeit. Umlagerung Ressourcen ehemals Timeout Funktion 2.130
3010.13	Löhne Krisengefässe / Klassenassistenzen			6'250		15'000		15'000		-15'000	-100.00	Vorher unter Funktion 2.130
3040.00	Kantonale Familienzulage	2'160		2'700		2'700		2'700				
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK, Verwaltungskosten	8'290		14'000		9'500		20'000		-10'500	-52.50	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	11'344		19'000		12'000		26'000		-14'000	-53.85	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	774		1'200		800		2'000		-1'200	-60.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggversicherungen	934		1'500		1'000		2'500		-1'500	-60.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	250		500		1'000		2'500		-1'500	-60.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	449		750		500		1'000		-500	-50.00	
3100.00	Büromaterial	17		500		500		1'000		-500	-50.00	

Funktionale Erfolgsrechnung detailliert												
Nr.	Funktion	Rechnung 2024		Hoch-Rechnung 2025		Budget 2025		Budget 2026		Abw. Budget 25/26		Erläuterungen
		Betrag		Betrag		Betrag		Betrag		Betrag	%	
3110.00	Anschaffung Raumausstattungen		15'000			2'000		-2'000		-100.00		
3113.00	Anschaffung Hardware	316	500			500						
3130.00	Dienstleistungen Dritter	139	200			300						
3132.39	Honorare schulische Sozialarbeit	17'500	10'000			17'000						2025 Primarschule Fakturierung Ressourcenanteil SSA an die Sekundarschule
3132.80	Übrige Honorare externe Berater, Fachexperten					1'000						Domischer / Reserve
3162.00	Raten für operatives Leasing	103	300			300		-300		-100.00		
3170.00	Reisekosten und Spesen		500			500		-500		-100.00		
3612.91	Entschädigungen an Primarschule Mietaufwand	7'200	9'600			7'200		-5'760		-44.44		Mietanteil SSA neuer Standort
3632.00	Beiträge an Gemeinden	37'000	37'000			37'000						Anteil Beitrag OJA
3910.30	Interne Verrechnung Informatik	886	3'618			1'635		-5'530		-77.18		Anteilmässige Verrechnung zentrale IT - Basis Anzahl Arbeitsgeräte
4612.91	Entschädigungen der Sekundarschule an Primarschule		-50'000									2025 Sekundarschule Fakturierung Ressourcenanteil an die Tagesbetreuung Primarschule
2193	Schülertransport		1'200			1'200						
3130.00	Dienstleistungen Dritter		1'200			1'200						Beitrag Stadtbuss für Benutzung durch Schulklassen
2194	Schulbibliothek	66'619	72'257	72'257	72'850	77'358		-4'508		-5.83		
3020.84	Besodlung Bibliothek	3'899	4'500			6'000						
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK, Verwaltungskosten	312	500			500		100		20.00		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	463	500			500		100		20.00		
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	9	50			50						
3100.00	Büromaterial	148	300			300		300				
3103.00	Bücher, Fachliteratur, Zeitschriften	5'984	5'000			7'000		-1'000		-12.50		Beschaffung Bücher inkl. Kontingent für Schüler Egelsee zu Händen Bücherbrugg
3110.00	Anschaffung Raumausstattungen	292										
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	115	200			300		100		50.00		
3612.91	Beitrag an Primarschule, Anteil Bücherbrugg	53'397	58'000			58'000						Beitrag Bücherbrugg Teuerungsbereinigt, inkl. zusätzlicher Defizitbeitrag
3636.00	Beiträge an Stiftung Bücherbrugg	4'000	4'000			4'000		-4'000		-100.00		Beitrag an Stiftung Bücherbrugg
3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	2'000	2'000			2'000		-2'000		-100.00		
3910.30	Interne Verrechnung Informatik		1'507			2'108		-2'108		-100.00		
4260.00	Rückstellungen Dritter/ Elternbeiträge	-4'000	-4'000			-4'000		4'000		-100.00		
2195	Informatik											
3010.10	Löhne Verwaltungspersonal	59'963	97'000			107'000		-38'000		-26.21		Reorganisation MIA-Organisation: Neur. 50% Stelle Medienpädagoge (Anteil PS 30%/Sek 20%); ab SJ25/26 Erlassung der Pädagogischen ICT Verantwortlichen der Schulzentren auf der zentralen MIA Kostenstelle
3040.00	freiwillige Familienzuläge	1'305	1'620			2'500		-200		-7.41		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK, Verwaltungskosten	4'713	7'700			8'300		-3'700		-30.83		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	5'249	9'200			10'500		-2'500		-19.23		
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	439	800			800		-300		-27.27		
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggversicherungen	528	900			1'500		-500		-33.33		
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals		200			1'000		-300		-23.08		
3099.00	Übriger Personalaufwand	79	700			1'000		-100		-50.00		
3113.00	Anschaffung Hardware	5'461	7'000			10'000						Reserve Ersatz Switches
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'728	4'000			4'000						Telefoniekosten
3132.80	Übrige Honorare externe Berater, Fachexperten	184	12'000			12'500		500		4.17		Projekterstützung Extern
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	13'496	16'000			20'000		2'000		11.11		Internetkosten / Anteilmässig PS 60% & Sek 40%; , Cyber Security Ersatzlösung, Wartung Homepage
3163.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	1'688				2'000		1'000		100.00		
3163.00	Software-Lizenzen	8'398	10'000			10'000						Office 365 Lizenzen
3170.00	Reisekosten und Spesen	23										
3612.91	Entschädigung Sek an Primarschulgemeindef		3'000			7'200		-7'200		-100.00		
4910.30	Interne Verrechnung Informatik	-104'214	-169'420			-189'700		49'300		-20.63		Umlage Kosten zentrale IT auf Abteilungen -Basis Anzahl Arbeitsgeräte
4	GESUNDHEIT	68'936	76'000	76'000	92'000	67'000		25'000		37.31		
43	Gesundheitsprävention	68'936	76'000	76'000	92'000	67'000		25'000		37.31		

Funktionale Erfolgsrechnung detailliert												
Nr.	Funktion	Rechnung 2024		Hoch-Rechnung 2025		Budget 2025		Budget 2026		A bw. Budget 25/26		Erläuterungen
		Betrag		Betrag		Betrag		Betrag		Betrag	%	
433	Schulgesundheitsdienst	68936	76000	92'000	67'000	92'000	67'000	25'000	37.31			
4330	Schulgesundheitsdienst	68936	76000	92'000	67'000	92'000	67'000	25'000	37.31			
3106.00	Medizinisches Material	950	2'000	2'000	2'000	2'000	2'000					
3106.00	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	46'708	15'000	15'000	15'000	15'000	15'000	5'000	12.50			
3637.00	Beiträge an private Haushalte	13'247	15'000	20'000	20'000	20'000	20'000					
3637.03	Beiträge Kieferorthopädie Ergodent	8'033	9'000	10'000	10'000	10'000	10'000					
3637.04	Beiträge Reihenuntersuchungen	-14'941'264	-15'514'850	-14'659'400	-15'673'500	-14'659'400	-15'673'500	1'014'100	-6.47			
9	FINANZEN UND STEUERN	-18'776'940	-17'093'000	-16'375'400	-17'337'900	-16'375'400	-17'337'900	962'500	-5.55			
91	Steuern	-18'776'940	-17'093'000	-16'375'400	-17'337'900	-16'375'400	-17'337'900	962'500	-5.55			
910	Steuern	-16'776'940	-17'093'000	-16'375'400	-17'337'900	-16'375'400	-17'337'900	962'500	-5.55			
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	-16'776'940	-17'093'000	-16'375'400	-17'337'900	-16'375'400	-17'337'900	962'500	-5.55			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste Kreuzlingen	63'930	60'000	47'000	52'000	47'000	52'000	-5'000	-9.62			
3181.02	Tatsächliche Forderungsverluste Bottighofen	4'384	13'000	13'000	12'000	13'000	12'000	1'000	8.33			
3181.03	Tatsächliche Forderungsverluste Oberhofen	915	3'000	3'000	3'000	3'000	3'000					
4000.0	Einkommenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	-10'569'632	-10'781'000	-11'062'000	-11'020'900	-11'062'000	-11'020'900	-41'100	0.37			
4000.00	Einkommenssteuer Kreuzlingen natürliche Personen Rechnungsjahr	-8'230'505	-8'388'000	-8'655'000	-8'575'000	-8'655'000	-8'575'000	-78'000	0.91			
4000.01	Einkommenssteuer Bältschauen natürliche Personen Rechnungsjahr	-17'281	-20'000	-20'000	-20'000	-20'000	-20'000					
4000.02	Einkommenssteuer Bottighofen natürliche Personen Rechnungsjahr	-1'930'893	-1'990'000	-2'006'000	-2'042'000	-2'006'000	-2'042'000	36'000	-1.76			
4000.03	Einkommenssteuer Oberhofen natürliche Personen Rechnungsjahr	-380'953	-383'000	-383'000	-383'000	-383'000	-383'000	900	-0.23			
4000.1	Einkommenssteuer natürliche Personen früherer Jahre	-1'008'567	-1'168'000	-686'400	-1'194'820	-686'400	-1'194'820	498'420	-41.72			
4000.10	Einkommenssteuer Kreuzlingen natürliche Personen früherer Jahre	-854'292	-1'031'000	-584'000	-1'031'000	-584'000	-1'031'000	447'000	-43.36			Nachholerfolg Aufholung Steuerrückstand Veranlagungen
4000.11	Einkommenssteuer Bältschauen natürliche Personen früherer Jahre	306	-2'000	-2'000	-2'000	-2'000	-2'000					
4000.12	Einkommenssteuer Bottighofen natürliche Personen früherer Jahre	-101'663	-105'000	-97'000	-116'500	-97'000	-116'500	19'500	-16.74			
4000.13	Einkommenssteuer Oberhofen natürliche Personen früherer Jahre	-52'938	-30'000	-30'000	-45'320	-30'000	-45'320	31'920	-70.43			
4001.0	Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	-1'464'840	-1'513'000	-1'516'000	-1'514'240	-1'516'000	-1'514'240	-1'760	0.12			
4001.00	Vermögenssteuer Kreuzlingen natürliche Personen Rechnungsjahr	-1'026'948	-1'031'000	-1'031'000	-1'031'000	-1'031'000	-1'031'000					
4001.01	Vermögenssteuer Bältschauen natürliche Personen Rechnungsjahr	-1'385	-2'000	-2'000	-2'000	-2'000	-2'000					
4001.02	Vermögenssteuer Bottighofen natürliche Personen Rechnungsjahr	-437'535	-450'000	-453'000	-450'000	-453'000	-450'000	-3'000	0.67			
4001.03	Vermögenssteuer Oberhofen natürliche Personen Rechnungsjahr	-28'972	-30'000	-30'000	-31'240	-30'000	-31'240	1'240	-3.97			
4001.1	Vermögenssteuer natürliche Personen früherer Jahre	-140'424	-232'000	-236'000	-234'600	-236'000	-234'600	-23'400	9.97			
4001.10	Vermögenssteuer Kreuzlingen natürliche Personen früherer Jahre	-99'672	-172'000	-206'000	-172'000	-206'000	-172'000	-34'000	19.77			
4001.11	Vermögenssteuer Bältschauen natürliche Personen früherer Jahre	166	-2'000	-2'000	-2'000	-2'000	-2'000					
4001.12	Vermögenssteuer Bottighofen natürliche Personen früherer Jahre	-34'574	-48'000	-48'000	-48'500	-48'000	-48'500	500	-1.03			
4001.13	Vermögenssteuer Oberhofen natürliche Personen früherer Jahre	-6'344	-10'000	-2'000	-12'100	-2'000	-12'100	10'100	-83.47			
4002.0	Quellensteuer natürliche Personen	-1'544'899	-1'310'000	-1'230'000	-1'310'000	-1'230'000	-1'310'000	80'000	-6.11			
4002.00	Quellensteuer Kreuzlingen natürliche Personen	-1'551'707	-1'310'000	-1'230'000	-1'310'000	-1'230'000	-1'310'000	80'000	-6.11			
4002.02	Quellensteuer Bottighofen natürliche Personen	67'566										
4002.03	Quellensteuer Oberhofen natürliche Personen	52										
4010.0	Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	-1'585'831	-1'762'000	-1'376'000	-1'728'120	-1'376'000	-1'728'120	352'120	-20.38			
4010.00	Gewinnsteuer Kreuzlingen juristische Personen Rechnungsjahr	-1'208'877	-1'409'000	-1'031'000	-1'353'000	-1'031'000	-1'353'000	322'000	-23.80			
4010.01	Gewinnsteuer Bältschauen juristische Personen Rechnungsjahr	-44	-2'000	-2'000	-2'000	-2'000	-2'000	2'000	-100.00			
4010.02	Gewinnsteuer Bottighofen juristische Personen Rechnungsjahr	-322'674	-291'000	-291'000	-297'000	-291'000	-297'000	6'000	-2.02			
4010.03	Gewinnsteuer Oberhofen juristische Personen Rechnungsjahr	-54'235	-60'000	-54'000	-76'120	-54'000	-76'120	22'120	-29.06			
4010.1	Gewinnsteuer juristische Personen früherer Jahre	-501'955	-403'000	-300'000	-402'220	-300'000	-402'220	102'220	-25.41			
4010.10	Gewinnsteuer Kreuzlingen juristische Personen früherer Jahre	-533'972	-378'000	-2'75'000	-378'000	-2'75'000	-378'000	103'000	-27.25			Nachholerfolg Aufholung Steuerrückstand Veranlagungen
4010.11	Gewinnsteuer Bältschauen juristische Personen früherer Jahre	-708										
4010.12	Gewinnsteuer Bottighofen juristische Personen früherer Jahre	38'151	-13'000	-13'000	-13'000	-13'000	-13'000					
4010.13	Gewinnsteuer Oberhofen juristische Personen früherer Jahre	-5'426	-12'000	-12'000	-11'220	-12'000	-11'220	-780	6.95			

Funktionale Erfolgsrechnung detailliert

Nr.	Funktion	Rechnung 2024		Hoch-Rechnung 2025		Budget 2025		Budget 2026		Abw. Budget 25/26		Erläuterungen
		Betrag		Betrag		Betrag		Betrag		Betrag	%	
93	Finanz- und Lastenausgleich	2'651'320		2'510'000		2'700'000		2'600'000		100'000	3.85	
930	Finanz- und Lastenausgleich	2'651'320		2'510'000		2'700'000		2'600'000		100'000	3.85	
9300	Finanz- und Lastenausgleich	2'651'320		2'510'000		2'700'000		2'600'000		100'000	3.85	
3621.5	Innenkantonaler Finanzausgleich von Gemeinde an Kanton	2'651'320		2'510'000		2'700'000		2'600'000		100'000	3.85	
3621.51	Gemeindebeitrag an kantonalen Finanzausgleich	2'651'320		2'510'000		2'700'000		2'600'000		100'000	3.85	
95	Ertragssanteile, übrige	-861'015		-1'005'000		-1'080'000		-1'015'000		-65'000	6.40	
950	Grundstückgewinnsteuer	-861'015		-1'005'000		-1'080'000		-1'015'000		-65'000	6.40	
9500	Grundstückgewinnsteuer	-861'015		-1'005'000		-1'080'000		-1'015'000		-65'000	6.40	
4801.0	Anteil am Ertrag kantonalen Steuern	-861'015		-1'005'000		-1'080'000		-1'015'000		-65'000	6.40	
4801.00	Grundstückgewinnsteuern Kreuzlingen	-504'004		-750'000		-825'000		-750'000		-75'000	10.00	Prognose Stadt Kreuzlingen
4801.01	Grundstückgewinnsteuern Bätenshausen	-90'574		-25'000		-25'000		-25'000				Land Morgensonne Bätenshausen 15 EFH Bezugsbereit Mitte/Ende 2025, weitere Etappe im 2026
4801.02	Grundstückgewinnsteuern Botighofen	-218'050		-200'000		-200'000		-220'000		20'000	-9.09	
4801.03	Grundstückgewinnsteuern Oberhofen	-48'286		-30'000		-30'000		-20'000		-10'000	50.00	
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	35'884		73'150		96'000		79'400		16'600	20.91	
961	Zinsen	35'884		73'150		96'000		79'400		16'600	20.91	
9610	Zinsen	35'884		73'150		96'000		79'400		16'600	20.91	
3130.00	Gebühren Post + Bank	1'511		2'500		2'500		2'500				
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste Kreuzlingen	521										
3181.02	Tatsächliche Forderungsverluste Botighofen	-8										
3181.03	Tatsächliche Forderungsverluste Oberhofen	-9										
3401.00	Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	58		27'500		5'500		5'500		-5'500	-100.00	auslaufender Kredit 2.5 Mio. - Rückzahlbar 02/2026
3406.00	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	48'852		53'150		103'500		81'400		22'100	27.15	Fremdkapital zur Finanzierung der Investitionen
4401.01	Zinsen auf Steuerforderungen	-14'914		-10'000		-10'000		-10'000				
4402.00	Zinsen kurzfristige Finanzanlagen	-121										
4407.00	Zinsen langfristige Finanzanlagen	-7										
99	Nicht aufgeteilte Posten	9'487		-214'128		1'129'569		71'910		1'057'659	1'470.81	
999	Abschluss (- Ertragüberschuss/ + Aufwandüberschuss)	9'487		-214'128		1'129'569		71'910		1'057'659	1'470.81	
9990	Abschluss (- Ertragüberschuss/ + Aufwandüberschuss)	9'487		-214'128		1'129'569		71'910		1'057'659	1'470.81	

		Rechnung 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
2	BILDUNG	5'935'582	839'604	3'234'700	210'000	986'700	55'000
21	Obligatorische Schule	5'935'582	839'604	3'234'700	210'000	986'700	55'000
213	Sekundarschule I	0	0	100'000	0	0	0
2130	Sekundarschule I	0		100'000		0	
5060.00	Mobilien	0		100'000		0	
INV230006	SZ Pestalozzi, Erneuerung Mobiliar 2025	0		100'000		0	
217	Schulliegenschaften	5'935'582	839'604	3'094'700	210'000	986'700	55'000
2170	Schulliegenschaften	4'544'996	739'604	2'894'700	210'000	876'700	
5040.00	Hochbauten	3'194'846		2'300'000		400'000	
INV210012	SZ Remisberg, Umnutzung Bibliothek in Schulzimmer	196'787					
INV220005	SZ Egelsee, Turnhalle Sanierung Dach/Fassade 2022/2023	1'844'789		250'000			
INV220018	SZ Egelsee, Gestaltung Pausenhof/Velounterstand 2024-25	12'523		400'000			
INV220019	SZ Egelsee, Hochwasserschutzmassnahmen GVTG 2025	382'152		550'000			
INV220022	SZ Egelsee, Sportplatz Sanierung	145'534					
INV220023	SZ Egelsee, Lehrerzimmer Ablösung Provisorium					150'000	
INV230008	SZ Pestalozzi, Altbau Sanierung Nebenzimmer 2024	593'604					
INV230010	SZ Pestalozzi – Zimmersanierung Stelzenbau					250'000	
INV230011	SZ Pestalozzi – Zimmersanierung Altbau 2025			750'000			
INV230013	SZ Pestalozzi – Erdbebenertüchtigung ganzes Schulhaus	19'458		350'000			
5061.00	Haustechnik	1'350'150		594'700		476'700	
INV210011	SZ Remisberg, Ersatz Korridorbeleuchtung, Sicherheitsbeleuchtung	29'873					
INV210013	SZ Remisberg, LED-Beleuchtung	78'598		153'500		153'500	
INV220007	SZ Egelsee, Erneuerung Heizung/Wärmepumpe 2020-2023	1'044'478					
INV220017	SZ Egelsee, LED-Beleuchtung Schulanlage	248'973		128'200		92'200	
INV230009	SZ Pestalozzi/Heizungsanschluss Kantonsschule	-119'803					
INV230012	SZ Pestalozzi - LED Beleuchtung	68'030		231'000		231'000	
INV240003	Dreispietz – LED-Beleuchtung 2025			82'000			
6310.00	Investitionsbeiträge Kantone		739'604		210'000		0
INV220005	SZ Egelsee, Turnhalle Sanierung Dach/Fassade 2022/2023		210'275		210'000		
INV220007	SZ Egelsee, Erneuerung Heizung/Wärmepumpe 2020-2023		529'329				
2171	Sportanlage Burgerfeld	190'585	100'000			110'000	55'000
5061.00	Haustechnik	190'585				110'000	
INV265002	Burgerfeld – Gesamterneuerung Lichtmasten 200 Lux	190'585					
INV265003	Burgerfeld, Lichtmasten – Ersatz Aufstiegshilfen					110'000	
6320.00	Investitionsbeiträge Gemeinde		100'000				55'000
INV265002	Burgerfeld – Gesamterneuerung Lichtmasten 200 Lux		100'000				
INV265003	Burgerfeld, Lichtmasten – Ersatz Aufstiegshilfen						55'000
2172	Thermalbad Egelsee/Bad Egelsee	1'200'000		200'000		0	
5620.00	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	1'200'000		200'000		0	
INV260002	Stadt Investitionsbeiträge an Hallenbad 2018-2025	1'200'000		200'000			
219	Übrige obligatorische Schule	0	0	40'000	0	0	0
2190	Schulbehörde und -verwaltung	0	0	40'000	0	0	0
5062.00	Informatik Hardware	0	0	40'000	0	0	0
INV250003	Verwaltung, Erneuerung Server/Backup 2024			40'000			
	Abschluss	5'935'582	839'604	3'234'700	210'000	986'700	55'000
	Nettoinvestition		5'095'978		3'024'700		931'700
	Summe	5'935'582	5'935'582	3'234'700	3'234'700	986'700	986'700

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

Nr.	Beschreibung	Funkt. Glied	Kreditabschluss / Budget-Jahr / VK-Verpflichtungs-Kredit	Bewilligter Brutto Kreditantrag	Reduktion Kredit: Fördergelei/ Ernahmen Reserven / Abschreibung	Bewilligter Kredit/ Kreditantrag (Netto) Original	Anpassung Teuerung/MWSt	Kredit Teuerungsbereinig	Zahlungen bis Ende 2024	Budget / Prognose 2025	Budget 2026	Beanspruchter Kredit Prognose bis 31.12.2026	Restkredit (+) / Übertrag (-)	Status:
	Nettoinvestition			12'160'500	-42,5'000	11'735'500	135'322	11'870'822	8'101'697	3'040'238	531'700	12'073'635	-202'813	A = Abgeschlossen L = Laufend
	Hochbauten			10'320'000	-370'000	9'950'000	135'322	10'085'322	7'619'508	2'305'538	400'000	10'321'047	-235'725	
SZ Egelsee														
INV220005	Turnhalle, Sanierung Dach/Fassade	2170	B2022; B2023; B2024; B2025	2'480'000	-210'000	2'250'000	135'322	2'385'322	2'165'598	415'205	0	2'590'791	-185'468	A Abschluss 2025: Nachtragkredit 03.03.2025 für Bodenbeläge 73 TCHF, Mehrkosten: Erdbeenerleuchtung, Mehraufwendungen Aussenbeleuchtung
INV220018	Umsetzung Velounterstand / Gestaltung Pausenhof	2170	B2024; B2025	560'000	-160'000	400'000	0	400'000	12'523	387'477	0	400'000	0	0.L Abschluss Budget 2025 -> Teilumsetzung doch bereits 2024 erfolgt
INV220019	Hochwasserschutzmassnahmen GVTC	2170	B2023; B2025	550'000	0	550'000	0	550'000	382'152	167'848	0	550'000	0	0.L Abschluss Budget 2025 -> Teilumsetzung doch bereits 2024 erfolgt
INV220022	Sportplatz Sanierung	2170	Nachtragkredit SSB 03.03.25	0	0	0	0	0	145'534	54'468	0	200'000	-200'000	A Abschluss 2025: Nachtragkredit Behörde 03.03.25: Sportplatzsanierung ging in Budgetierungsphase unter - Offerte lag vor.
INV220023	SZ Egelsee, Lehrzimmer Ablösung Provisorium	2170	B2026/2027	300'000	0	300'000	0	300'000	0	0	150'000	150'000	150'000	L Lehrzimmer mit Vordach sowie Sonnenschutz als Ersatz bestehendes Provisorium, inkl. Fassadenreinigung ganzes SH nach Sanierungsabschluss Areal Egelsee
SZ Pestalozzi														
INV230010	SZ Pestalozzi - Zimmersanierung Stalzenbau	2170	B2026	250'000	0	250'000	0	250'000	0	0	250'000	250'000	0	0.L Sanierung vier Schulzimmer, Beleuchtung, Brandschutz, Akustik
INV230011	Altbau Zimmersanierung	2170	B2025	750'000	0	750'000	0	750'000	0	750'000	0	750'000	0	0.L Budget 2025
INV230013	Erdbeenerleuchtung ganzes Schulhaus	2170	B2025	350'000	0	350'000	0	350'000	19'458	330'542	0	350'000	0	0.L Budget 2025
Andere Anlagen														
INV260001	Thermalbad, Projektierkredit	2172	B2016	200'000	0	200'000	0	200'000	190'256	0	0	190'256	9'744	L Beendigung mit Abschluss Sanierung Thermalbad
INV260002	Thermalbad, Investitionsbeitrag Stadt	2172	VK Botschaft 2018 Zusatzkredit SSB 08.09.2020	4'700'000	0	4'700'000	nicht berechnet	4'700'000	4'700'000	0	0	4'700'000	0	0.L Stadt im Lead / Kommissionsersatz Schule
INV260002	Thermalbad, Investitionsbeitrag Stadt	2172	B2025	200'000	0	200'000	Anleihe	200'000	0	200'000	0	200'000	0	0 Budget 2025 - Teuerunganteil
	Mobilien			100'000	0	100'000	0	100'000	0	100'000	0	100'000	0	
INV230006	SZ Pestalozzi, Mobiliar im Rahmen des Projektes	2190	B2025	100'000	0	100'000	0	100'000	0	100'000	0	100'000	0	0.L Budget 2025
	IT			40'000	0	40'000	0	40'000	0	40'000	0	40'000	0	
INV250003	Verwaltung, Erneuerung Server/Backup	2190	B2021; B2023; B2024; B2025	40'000	0	40'000	0	40'000	0	40'000	0	40'000	0	0.L Projekt wird 2025 realisiert
	Haustechnik			1700'500	-55'000	1645'500	0	1645'500	485'188	594'700	531'700	1612'588	32'912	
INV210013	SZ Remisberg, LED-Beleuchtung gesamte Schulanlage	2170	B2025	357'000	0	357'000	0	357'000	78'598	153'500	153'500	385'598	-28'598	L Etappierte Umstellung LED-Beleuchtung 2024-2026
INV220017	SZ Egelsee, Turnhalle & Schulhaus Beleuchtung	2170	B2024; B2025	474'500	0	474'500	0	474'500	248'973	128'200	92'200	469'373	5'127	L Etappierte Umstellung LED-Beleuchtung 2024-2026
INV230012	SZ Pestalozzi, LED-Beleuchtung gesamte Schulanlage	2170	B2025	522'000	0	522'000	0	522'000	68'030	231'000	231'000	530'030	-8'030	L Etappierte Umstellung LED-Beleuchtung 2024-2026
INV240003	Dreisplatz, LED-Beleuchtung - Anteil Schulgemeinde	2170	B2025	82'000	0	82'000	0	82'000	0	82'000	0	82'000	0	0.L Anteil Schule
INV260002	Burgerfeld, Gesamtenergie Lichtmasten	2171	B2025	155'000	0	155'000	0	155'000	90'585	0	0	90'585	64'415	L inkl. Investitionsbeitrag der Stadt 50% CHF 155000
INV260002	Burgerfeld, Lichtmasten Auflegshilfen Zusatz	2171	B2025	110'000	-55'000	55'000	0	55'000	0	0	55'000	55'000	0	0.L inkl. Investitionsbeitrag der Stadt 50% CHF 55000

Finanzplan, Kommentar

Der vorliegende Finanzplan berücksichtigt verschiedene Faktoren wie die demografische Entwicklung, die Steuerkraft und die Teuerung. Der Steuerfuss bleibt unverändert bei 22%.

Die Berechnungen für den Finanzplan 2027–2029 basieren auf folgenden Parametern:

- Steigende Schülerzahlen
- Ein jährlicher Steuerertragszuwachs von 1.5%
- > vorsichtig angesetzt, da die aktuellen Zahlen als Folge von Nachholeffekten überhöht sind
- Eine durchschnittliche Zunahme der Personalkosten um 1.0%
- Eine Teuerung von 1.0% auf den Sachaufwand
- Fremdkapitalzinsen von 1.5-2.0%

Der Finanzplan zeigt aktuell, dass das Haushaltsgleichgewicht gewahrt bleibt – dies trotz steigender Schülerzahlen, die naturgemäss mit höheren Ausgaben und einem grösseren Ressourcenbedarf verbunden sind. Auch die Verschuldungssituation stellt sich entspannter dar als in den Vorjahren.

Dieser positive Ausblick ist das Ergebnis des aktuellen Nachholeffektes bei den Steuerveranlagungen, eines positiven Steuerkraftanstiegs um 1.5% sowie der sorgfältigen Überprüfung der Kostenstrukturen in allen Bereichen. Dennoch behalten wir die verhaltene Wirtschaftsentwicklung, das anspruchsvolle Zinsumfeld und die fragile weltpolitische Situation aufmerksam im Blick. Eine Steuerfussreduktion ist daher zum jetzigen Zeitpunkt nicht angezeigt.

		Rechnung	Hochrechnung	Budget	Finanzplan		
ERFOLGSRECHNUNG (in TCHF)		2024	2025	2026	2027	2028	2029
Betrieblicher Aufwand							
30	Personalaufwand ¹	11'822	11'863	12'116	12'411	12'587	12'840
31	Sachaufwand ²	2'376	2'531	2'491	2'566	2'591	2'631
33	Abschreibungen ³	1'026	1'383	1'608	1'542	1'533	1'536
35	Einlagen Fonds EK	200	200	0	0	0	0
36	Transferaufwand ⁴	3'396	3'287	3'397	3'343	3'332	3'150
39	Interne Verrechnungen	106	171	241	240	240	240
Betrieblicher Ertrag							
40	Fiskalertrag ⁵	16'846	17'169	17'405	17'734	17'999	18'269
42	Entgelte	185	124	129	125	125	125
43	Verschiedene Erträge	0	0	0	0	0	0
45	Entnahmen Fonds EK	0	0	0	0	0	0
46	Transferertrag ⁶	1'259	1'323	1'316	1'300	1'300	1'300
49	Interne Verrechnungen	106	171	241	240	240	240
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		-530	-649	-763	-703	-619	-462
34	Finanzaufwand ⁷	49	81	87	131	131	161
44	Finanzertrag ⁸	394	367	392	410	410	410
Ergebnis aus Finanzierung		345	287	305	279	279	249
Operatives Ergebnis		-185	-362	-457	-424	-340	-213
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0	0	0	0
48	Ausserordentlicher Ertrag ⁹	195	385	385	385	385	385
Abschreibung Bilanzfehlbetrag		0	0	0	0	0	0
Ausserordentliches Ergebnis		195	385	385	385	385	385
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung		9	23	-72	-39	46	172
in Steuerprozenten		0.0%	0.0%	-0.1%	0.0%	0.1%	0.2%

		Rechnung	Hochrechnung	Budget	Finanzplan		
INVESTITIONSRECHNUNG (in TCHF)		2023	2024	2025	2027	2028	2029
Ausgaben		5'936	3'235	987	150	100	100
Einnahmen		0	210	55	0	0	0
Nettoinvestition		5'936	3'025	932	150	100	100

BILANZ PER 31.12. (in TCHF)		2023	2024	2025	2027	2028	2029
14	Verwaltungsvermögen	26'488	28'129	27'453	26'061	24'628	23'192
206	langfristige Finanzverbindlichkeiten	8'500	11'500	9'050	8'050	8'050	6'050
29	Eigenkapital	20'060	19'898	19'440	19'016	18'677	18'464
291/293	davon Fonds/Vorfinanzierungen	10'617	10'431	10'046	9'660	9'275	8'890
292/296 298/2999	davon restliches Eigenkapital ¹⁰	9'434	9'443	9'466	9'395	9'356	9'402
2990	davon Jahresergebnis	9	23	-72	-39	46	172

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

Erläuterungen

- Personalaufwand ► Die Schülerzahlen wachsen an von 2025 mit 560 auf rund 700 im Jahre 2031. Dies bedingt zusätzliche Klassengefässe
- 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. Die Prognose für den Finanzausgleich geht von einer leichten Entlastung aus für die kommenden Jahre.
- Fiskalertrag ► Steuerfuss unverändert mit 22%. Nachholeffekte Steuerveranlagungen erwartet
- Transferertrag: Kantonsbeiträge für InS Beschulungen etwas tiefer Grundstückgewinnsteuern inkl. Erträge Bättershausen aus Verkäufen Land Morgensonne
- Fremdkapitalzinsen mit 1.0–2% gerechnet – Dank den Nachholeffekten aus Steuerveranlagen fällt der Fremdkapitalbedarf geringer aus als die Prognose im vergangenen Jahr.
- Entnahme aus Vorfinanzierungen für realisierte Bauvorhaben / Ab 2024 inkl. Heizung Egelsee und Bad Egelsee
- Gemäss Investitionsprogramm
- Mit dem aktuellen Steuerfuss kann ein mittelfristig ein ausgeglichenes Haushaltsbudget präsentiert werden.

PARAMETER	Rechnung	Budget		Finanzplan		
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Steuerkraft (einfache Steuer) (CHF in 1'000)	75'277	78'041	79'113	80'300	81'504	82'727
Veränderung Steuerkraft		3.7%	1.4%	1.5%	1.5%	1.5%
Steuerfuss effektiv	22%	22%	22%	22.0%	22.0%	22.0%
Steuerfuss notwendig	22%	22%	22%	22.0%	21.9%	21.8%
Lohnanpassung Verwaltungspersonal				1.0%	1.0%	1.0%
Lohnanpassung Lehrpersonal				1.0%	1.0%	1.0%
Teuerung Sachaufwand				1.0%	1.0%	1.0%
Kapitalkosten (Zinssatz)				2.0%	2.0%	2.0%
Anzahl Schüler (Durchschnitt RJ)	571.0	559.5	570.5	586.0	610.5	635.5

KENNZAHLEN	Rechnung	Budget		Finanzplan		
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Eigenkapitalquote (zu operativem Aufwand) ¹	106.3%	102.9%	98.7%	95.1%	92.6%	90.9%
Nettoverschuldungsquotient ²	45.3%	56.2%	54.1%	46.2%	38.3%	29.6%
Zinsbelastungsanteil ³	0.2%	0.4%	0.4%	0.9%	0.8%	0.8%
Zinsbelastungsrisiko ⁴	2.3%	3.0%	2.4%	2.1%	2.0%	1.5%
Aufwanddeckung ⁵	–	–	97.7%	97.9%	98.3%	99.0%

HAUSHALTSGLEICHGEWICHT	Rechnung	Hochrechnung 2025	Budget	Finanzplan		
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	9	23	-72	-39	46	172
Nettoverschuldungsquotient						29.6%
Kumulierte Ergebnisse über 6 Jahre ⁶						140

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

Erläuterungen

- 1 Die überhöhte Eigenkapitalquote nimmt durch die Entnahme der Reserven aus Baufolgekosten und der Reduktion der Vorfinanzierungen kontinuierlich und planmässig ab.
- 2 Nettoverschuldung <100% = guter Wert
- 3 Zinsbelastung <1% = sehr gut
- 4 Zinsbelastungsrisiko (basierend auf einem Zinssatz von 4%) ► aktuell ist das Risiko gering
- 5 Aufwanddeckung aktuell unproblematisch
- 6 Haushaltsbudget ist ausgeglichen innert 6 Jahren ► Zur Reduktion des Eigenkapital kann ungleichgewicht eingegangen werden, solange Nettoverschuldung unter 100% liegt.

Antrag

Gleichbleibender Steuerfuss von 22%

Sehr geehrte Stimmbürgerinnen, sehr geehrte Stimmbürger

Die Sekundarschulbehörde legt Ihnen ein Budget mit einem gleichbleibendem Steuerfuss von 22 % vor. Bei einem Aufwand von CHF 19'940'220 gegenüber einem Ertrag von CHF 19'868'310 entspricht dies einem kleinen Aufwandüberschuss von CHF 71'910. Wir pflegen weiterhin einen sorgsamen Umgang mit den uns zur Verfügung stehenden Steuergeldern.

Wir bitten Sie, dem vorliegenden Budget 2026 mit einem gleichbleibenden Steuerfuss von 22 % zuzustimmen.

Kreuzlingen, 16. September 2025, Sekundarschulbehörde

Schulzentrum Egelsee

Planung Ersatz Lehrerzimmer-Provisorium Investition Nr. INV220023 (CHF 150'000)

2025 konnten wir die Gesamteröffnung Familien und Freizeitbad Egelsee, 50- Jahre Schulzentrum Egelsee und Abschluss Sanierung Turnhallentrakt Egelsee feiern. Ein Meilenstein für Kreuzlingen, die Region und unsere Schule.

Was in der rund 5-jährigen Bauphase noch nicht angepasst werden konnte, ist das Lehrerzimmer, das sich in einem Provisorium befindet.

CHF 150'000.- sind eingesetzt für Planung und Baueingabe für ein neues Lehrerzimmer mit Vordach sowie Sonnenschutz als Ersatz für das bestehende Provisorium.

Zudem wird nach Abschluss aller Bautätigkeiten die Fassade komplett gereinigt.
Planung 2026 / Realisierung 2027 (CHF 150'000).



Schulzentrum Pestalozzi

Zimmersanierung Stelzenbau Investition Nr. 230010 (CHF 250'000)

Auch im Schulzentrum Pestalozzi soll die Sanierung im 2026 abgeschlossen werden.

Dazu werden die Zimmer im Stelzenbau sanft saniert. In diesen vier Zimmern werden die Böden und Schänke aufgefrischt, Akustikdecken eingesetzt und die Beleuchtung ersetzt. Da sich diese Zimmer auf der Südseite des Schulhauses befinden ist das Anbringen von Folien als Wärmeschutz an den Fensterscheiben besonders wichtig.

Zudem wird das gesamte Treppenhaus aufgefrischt.



Schulzentrum Remisberg

Keine baulichen Investitionen 2026 vorgesehen.

Alle Schulzentren

Ersatz Leuchtmittel

Investition Nr. 210013 Remisberg / 230012 Pestalozzi / 220017 Egelsee (CHF 476'700)

In allen Schulzentren werden wir innerhalb dreier Jahre sämtliche konventionellen Leuchtmittel durch LED-Leuchtmittel ersetzen. Der Abschluss der letzten Etappe ist für 2026 geplant.

Sekundarschulbehörde

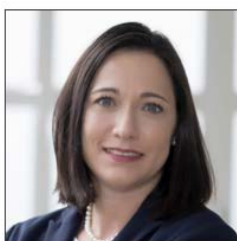


Von links nach rechts: Dario My, Christian Bänziger, Claudia Ehm, Seraina Perrini (Präsidentin), Othmar Dietler (Vizepräsident), Marco Pätzold. Es fehlt: Marie-Line Meyenhofer.

Präsidium / Finanzen / Liegenschaften



Seraina Perini
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

