

Primarschulgemeinde Budget 2024



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	28
Kreditkontrolle inklusive Verpflichtungskredite	29
Finanzplan	30
Antrag	33
Bau	34
Behörde und Abteilungen	40
Impressionen	41

Kurzbericht

Das Budgetieren für die kommenden Jahre ist geprägt von vielen Unbekannten. Wie werden sich die erwartete Zuwanderung und die rege Bautätigkeit auf die Schülerzahlen auswirken? Welche Auswirkungen wird die Abschwächung der Wirtschaft auf die Steuerkraft haben und in welchem Mass wird diese positiv von der zu erwartenden Zuwanderung beeinflusst?

Wir rechnen im kommenden Jahr mit einer leichten Zunahme der Steuerkraft und gleichzeitig mit einem wieder steigenden Beitrag an den Finanzausgleich. Zudem überträgt der Kanton den Volksschulen die frühe Sprachstandserfassung. Diesen Schritt begrüßen wir. Er ist jedoch mit Mehrkosten im vorschulischen Bereich verbunden, die traditionell nicht bei der Volksschule verbucht worden sind.

Die Schule Kreuzlingen möchte sich auch zukünftig und mit den zusätzlichen Aufgaben im pädagogischen Bereich – wie der erwähnten Sprachstandserfassung, dem Logomobil – auf ihren Kernauftrag fokussieren. Dies ist mit ein Grund, weshalb die Behörde entschieden hat, die Schulzahnklinik in ihre Selbstständigkeit zu entlassen. Das Führen einer medizinischen Klinik ist weder Kompetenz noch Aufgabe der Schulbehörde.

Der Fokus für die kommenden Jahre ist, die Qualität der Volksschule auf ihrem guten Niveau zu halten und gleichzeitig die Arbeitsbedingungen so anzupassen, dass die anspruchsvolle Arbeit für alle leistbar bleibt. Dazu gehören auch der flächendeckende Einsatz von Klassenassistenten in den Kindergärten und der punktuelle Einsatz in der Primarschule.

Ein wesentlicher Auftrag der Schulbehörde besteht darin, Schulraum zur Verfügung zu stellen. In den vergangenen Jahren haben wir den vorhandenen Raum optimierter genutzt und durch Provisorien ergänzt. Auch um genügend Zeit für eine sorgfältige Prüfung der notwendigen Bauvorhaben zu gewinnen.

Besonders im Schulzentrum Wehrli hat sich offenbart, wie wichtig eine fundierte Prüfung ist. Während der Vorprojektphase hat sich gezeigt, dass für eine langfristig optimale Lösung eine zusätzliche Doppelturnhalle nötig ist. Auch ist es wirtschaftlich sinnvoll und ressourcenschonend, den Neubau der Sanierung vorzuziehen. Dadurch lassen sich zusätzliche kostspielige Provisorien vermeiden. Sehr gerne informieren wir die Bevölkerung im Frühling 2024 detailliert über das Projekt, das voraussichtlich im Juni zur Abstimmung kommen wird.

Im Schulzentrum Seetal konnten wir auf bereits geleistete Vorarbeit zurückgreifen. Das Siegerprojekt aus dem Wettbewerb im Jahr 2005, das nie umgesetzt worden ist, wird nun leicht überarbeitet. Wir gehen davon aus, dieses Projekt ebenfalls im kommenden Jahr dem Souverän vorlegen zu können.

Weitere Informationen sind im Finanzbericht ersichtlich.

Aktuelles

Die Schulraumplanung ist mit dem Abschluss des Planerwahlverfahrens Schulhaus Wehrli einen bedeutenden Schritt weitergekommen. Während der Vorprojektphase hat sich gezeigt: Eine unterirdische Doppelturnhalle kombiniert mit einem Neubau ist die bestmögliche und nachhaltigste Variante. Sie gewährleistet die optimale Nutzung der bestehenden Flächen und Ressourcen. Gleichzeitig decken wir den steigenden Bedarf an Turnfläche in Kreuzlingen ab und minimieren die Abhängigkeit zum Zeitplan «Areal Energie Kreuzlingen».

Im Schulzentrum Seetal haben wir das Siegerprojekt des Wettbewerbes «Ergänzung Schulzentrum Seetal» aus dem Jahr 2005, das nicht realisiert worden ist, reaktivieren können. Der damals definierte Raumbedarf entspricht nach leichten Anpassungen dem heutigen. Wir rechnen bereits im kommenden Jahr damit, dem Soverän die zwei Vorlagen zur Abstimmung vorlegen zu können.

In den vergangenen Jahren haben wir den Raumbedarf mit Optimierungen und Provisorien abgedeckt. Nun sind diese Möglichkeiten ausgeschöpft – der Bedarf an Neubauten ist ausgewiesen.

Nebst den baulichen Grossprojekten haben wir den Förderpool der Schule Kreuzlingen strukturell angepasst. Dadurch verfügen die Schulleitungen über einen klaren Rahmen für die optimale Förderung von Stärken, Schwächen und Auffälligkeiten und können den Förderpool bei Bedarf einsetzen. Mit diesen Anpassungen stellen wir sicher, dass – wo angezeigt – gezielt gefördert und unterstützt wird, was zu Gunsten aller und guter Lernsituationen ist.

Die hohen Kinderzahlen in den Kindergartenabteilungen fangen wir mit den zwei Abteilungen Naturkindergärten auf.

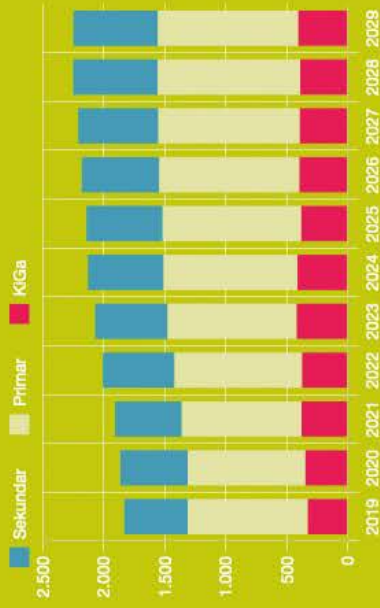
Im Budget 2024 spiegelt sich auch die überfällige Anpassung der Löhne der Kindergartenlehrpersonen gemäss kantonaler Vorgabe an diejenigen der Primarschulbehörde.

Weitere Informationen sind im Finanzbericht ersichtlich.

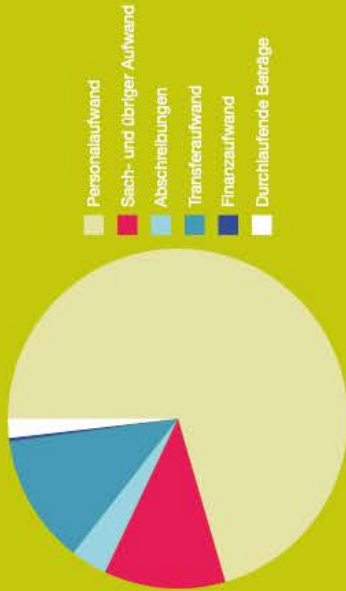
Seraina Perini Allemann

Schulpräsidentin Primarschule Kreuzlingen

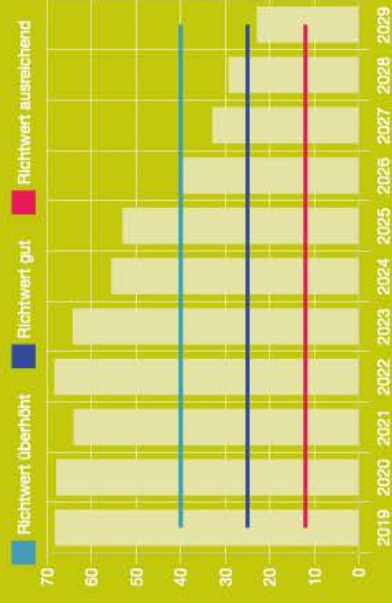
Entwicklung Schülerzahlen



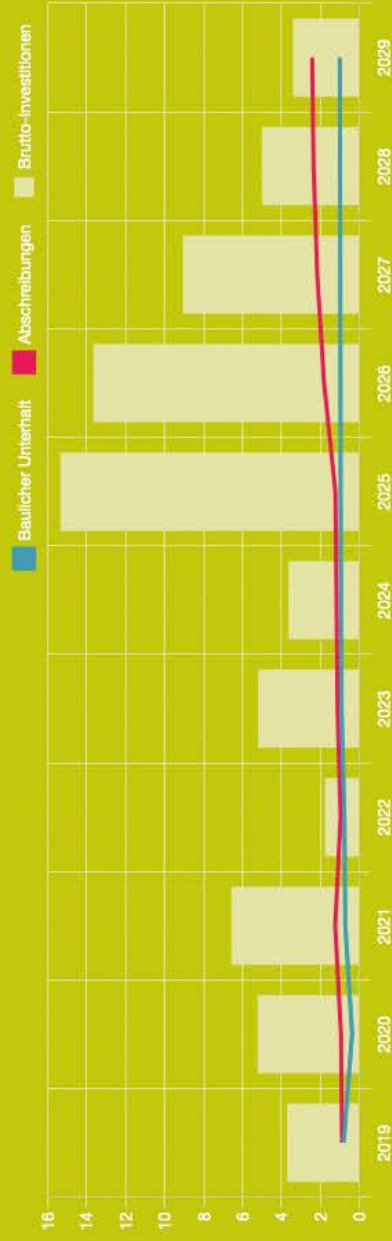
Betrieblicher Aufwand Budget 2024



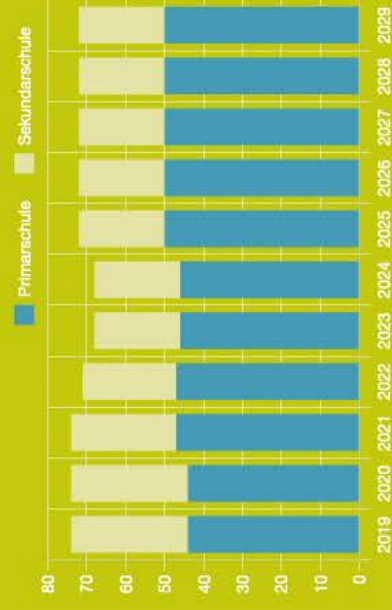
Eigenkapitalquote in Prozent



Investitionen und Unterhalt in Millionen Franken



Steuereffuss in Prozent



Finanzbericht

Das Budget 2024 weist einen Aufwandsüberschuss von 1766 TCHF aus, im Vorjahr resultierte ein Ertragsüberschuss von +14 TCHF. Die grössten Veränderungen zum Budget 2023 sind nachfolgend summarisch aufgeführt:

	Abweichung in TCHF
BUDGET 2023	+ 14
Mehreinnahmen	
Steuereinnahmen natürliche und juristische Personen	+568
A.o. Ertrag Verkaufserlös Schulzahnklinik gemäss Botschaft	+330
Einnahmen Tagesbetreuung	+100
Mieteinnahmen für Räumlichkeiten und Infrastruktur -> Mietvertrag mit neuer Trägerschaft der Schulzahnklinik	+60
Direktzahlungen des Kantons an die integrative Schulung und die vorschulische Sprachförderung	+91
Mindereinnahmen	
Einnahmen Schulzahnklinik bei Verselbstständigung	-1'380
Entnahmen aus Neubewertungsreserven HRM2 erfolgen letztmalig 2023	-103
Minderaufwand	
Personalaufwand der Schulzahnklinik bei Verselbstständigung	+822
Sachaufwand der Schulzahnklinik bei Verselbstständigung	+341
Mehraufwand	
Beitrag an den kantonalen Finanzausgleich	-600
Personalaufwand	
Allgemein	
- 1.5% Teuerung generell / Kantonal geregelte Stufenanstiege bei den Lehrpersonen / 1.5% individueller Lohnanstieg beim Verwaltungspersonal -> die Anpassungen sind in den Positionen innerhalb der Abteilungen teilweise bereits enthalten	-225
- Teuerungsbedingte Anpassung der Sozialleistungen	-175
Kindergarten	
- Lohnangleichung der Kindergartenlehrpersonen an die Primarschullehrpersonen gemäss kant. Verordnung – inkl. Teuerung	-300
- Ganzjährige Führung von zweieinhalb zusätzlichen Abteilungen inkl. Begleitung durch Klassenassistenten	-360
Vorschulische Sprachförderung	
- Logopädische Therapie der Vorschulkinder	-76
Primarschule	
- Ganzjährige Führung zweier zusätzlicher Klassenzüge SJ23/24 sowie einer zusätzlichen Klasse per SJ24/25 inkl. Fördermassnahmen	-360
- Integrative Beschulung -> siehe Mehreinnahmen Direktzahlungen Kanton	-150
Tagesbetreuung	
- Reorganisation dezentrale Standorte inkl. Stellvertretungsregelungen	-188
Miete und Benützunggebühren inkl. Verrechnung der Turnhallenbelegungen seitens der Primarschule in den Räumlichkeiten der Sekundarschule	-113
Übrige Veränderungen netto	-62
BUDGET 2024	-1'766

Betrieblicher Aufwand

Personalaufwand

Generelle Anpassungen

Der Personalaufwand beträgt CHF 23.9 Mio. (Vorjahr: CHF 23.0 Mio.) und somit 70% des betrieblichen Gesamtaufwandes. Dieser erhöht sich in absoluten Zahlen mit Teuerung und Stufenanstiegen gegenüber dem Vorjahresbudget um 4% resp. CHF 0.9 Mio.

Den budgetierten Lohnkosten liegt die Annahme eines generellen Teuerungsausgleichs von 1.5% für 2024 zugrunde. Massgebend für die tatsächliche Umsetzung wird der Entscheid des Kantonsrates Anfang Dezember 2023 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 1.5%.

Die Pensionskasse Thurgau konnte ihren Deckungsgrad weiterhin bei über 100% wahren. Aufgrund der aktuellen erfreulichen finanziellen Entwicklung der Pensionskasse mit einer von Januar bis Juli 2023 erzielten Nettoerndite von +4.1%, sind im vorliegenden Budget keine Zusatzkosten für einen Sanierungsbeitrag an die Pensionskasse vorgesehen.

Die Verträge für die Kollektiv-Krankentaggeldversicherung wie auch für die Unfallversicherung wurden im Herbst 2022 auf SIMAP öffentlich ausgeschrieben. Die neuen Ansätze mit Gültigkeit ab 2023 sind insbesondere bei der Krankentaggeldversicherung höher.

Kindergarten

Ab 2024 werden die Kindergartenlehrpersonen den Primarlehrpersonen beim Lohn gleichgestellt. Die Lohnanpassung wurde seitens Grosse Rat im Dezember 2022 beschlossen und wird per 1.1.2024 in Kraft gesetzt. Im Durchschnitt erfahren die Kindergartenlehrpersonen so einen Lohnanstieg von rund 10% inkl. Teuerung, der sich im Budget 2024 bei 22.5 Vollzeitstellen mit rund 300 TCHF manifestiert.

Per Schuljahr 2023/24 haben wir zwei Naturkindergärten eröffnet sowie eine zusätzliche Halbkategorie im Kindergarten Freieweg, dies um dem hohen Zuwachs an Kindergartenkindern zu begegnen. Die zusätzlichen Kindergartenabteilungen werden von Klassenassistenten unterstützt. Der Einsatz von Assistenten hat sich bewährt. So sind für alle Beteiligten gute Rahmenbedingungen zur Meisterung schwieriger Klassenkonstellationen geschaffen worden.

Insgesamt betragen die zusätzlichen Personalkosten inkl. Teuerungs- und ausserordentlichen Lohnanstiegs der Kindergartenlehrpersonen 607 TCHF.

Vorschulische Sprachstandserfassung

Diese Funktion (Abteilung) wird im kantonalen Kontorahmen per 2024 neu geführt.

Kinder mit Deutschförderbedarf besuchen ab Schuljahr 2024/25 für ein Jahr ein Angebot mit alltagsintegrierter Sprachförderung. Die Schulgemeinden sind gesetzlich verpflichtet, die Sprachstandserfassung durchzuführen. Dazu füllen alle Erziehungsberechtigten eineinhalb Jahre vor dem Kindergartenbeginn ihres Kindes eine Sprachstandserhebung aus. Kinder mit Förderbedarf in deutscher Sprache werden zum Besuch eines Angebots (Spielgruppen, Kitas, Tagesfamilien) verpflichtet. Der Besuch des Angebots erfolgt während eines Jahres vor dem Kindergartenbeginn und umfasst in Kreuzlingen vier Stunden pro Woche.

Die Schulgemeinden sind bis zum Start im kommenden Jahr gefordert, um ausreichend Plätze bereitzustellen. Zu diesem Zweck werden aktuell Leistungsvereinbarungen mit Anbietern von Förderangeboten (Kitas, Spielgruppen, Tagesfamilien) erarbeitet und abgeschlossen. Wenn nötig wird das Angebot mit eigenen Betreuungsplätzen innerhalb der Tagesbetreuung ergänzt. Aktuell gehen wir von rund 60 benötigten Plätzen aus, was etwa einem Drittel aller eintretenden Kinder entspricht.

Der Kanton vergütet pro Betreuungsplatz und Kind eine Pauschale.

Die Schulgemeinde ist ausserdem für die logopädische Therapie von Vorschulkindern zuständig. Aufgrund des stetig wachsenden Bedarfs im Vorschulalter haben wir per Schuljahr 2023/24 eine zusätzliche 50%-Stelle geschaffen, welche die vom Kanton vorgegebene Therapie übernimmt. Mit dieser Massnahme können wir die Warteliste für Logopädie-Therapie abbauen und gleichzeitig eine zeitnahe, aufsuchende Therapie sicherstellen.

Primarschule

Auf der Primarschulstufe ist im Vergleich mit dem Vorjahresbudget mindestens eine zusätzliche Klasse erforderlich. Bereits per Schuljahr 2023/24 haben wir zwei zusätzliche Klassen eröffnet, die nun ganzjährig in den Personalkosten reflektiert sind. Dem Schülerzuwachs entsprechend skalieren sich die Anpassungen auch im Förderbereich mit Mehrkosten.

Die zusätzlichen Klassengefässe und Fördermassnahmen wirken sich mit 360 TCHF auf das Budget 2024 aus.

Die Integrationsklasse wird bedarfsgerecht mit einer höheren Lektionenzahl weitergeführt. Aktuell besuchen 23 Schülerinnen und Schüler die Integrationsklasse sowie den weiterführenden Deutschunterricht, davon sind 13 ukrainischer Nationalität. Der Kanton übernimmt weiterhin einen Kostenanteil von 70 TCHF.

Die zunehmenden Flüchtlingsströme sind auch im Bundesasylzentrum Kreuzlingen spürbar. Aktuell wären weitere Klassengefässe notwendig, allerdings kann das Staatssekretariat für Migration SEM die benötigte Infrastruktur noch nicht zur Verfügung stellen. Zusätzlich gestaltet sich die Rekrutierung von Lehrpersonal, insbesondere in diesem Bereich, anspruchsvoll. Die Kosten für Lehrpersonal und Material werden vom Kanton mittels Pauschale entschädigt.

Tagesbetreuung

Die Abteilung Tagesbetreuung umfasst mittlerweile 36 fest angestellte Mitarbeitende sowie einige Angestellte im Stundenlohn. Infolge der gewachsenen Organisationsstruktur hat die Kommission Schule mit Tagesstruktur, bestehend aus Vertretern der Stadt und der Schule, per Schuljahr 2023/24 eine Reorganisation initiiert. Damit haben wir eine zusätzliche Professionalisierung der einzelnen dezentralen Hortstandorte sowie eine Stellvertretungsregelung für die Gesamtleitung auf das laufende Schuljahr hin erreicht.

Die Personalkosten steigen inkl. Teuerung und individueller Stufenanstiege um 188 TCHF.

Schulzahnklinik

Die heutige Schulzahnklinik soll per 1.1.2024 verselbstständigt werden. Vorbehältlich der Zustimmung des Souveräns – Antrag gemäss separater Botschaft – wird mit dem Klinikverkauf auch das Personal der neuen Leitung übertragen. Entsprechend sind 2024 keine Personalkosten mehr im Budget reflektiert.

Sach- und übriger Aufwand

Die Ausgaben im Bereich Sach- und übriger Aufwand betragen analog zum Vorjahr CHF 3.9 Mio. Dies entspricht 12% des betrieblichen Gesamtaufwandes. Die voraussichtliche Verselbstständigung der Schulzahnklinik ist im Budget berücksichtigt. Dies ergibt Einsparungen im Sachaufwand von 263 TCHF, vorwiegend bei «Honorare und Fremdleistungen» (154 TCHF) sowie bei «Medizinisches Material» (84 TCHF).

Material- und Warenaufwand

Die Materialaufwände für Lehrmittel, Büromaterial sowie Verbrauchsmaterial haben wir der MWST-Erhöhung sowie dem Wachstum der Schülerzahlen angepasst. Die Schulgemeinde ist von der MWST ausgenommen und kann entsprechend keine Vorsteuern geltend machen. Preisauflschläge beim Einkauf von Verbrauchsmaterial und Lehrmitteln haben wir bereits 2023 berücksichtigt.

Nicht aktivierbare Anlagen

Insgesamt sind Anschaffungen von 271 TCHF bei Mobilien, Geräten und Hardware geplant (Vorjahr: 302 TCHF).

Beim Mobiliar sind 109 TCHF budgetiert (Vorjahr: 128 TCHF). Pro Schulzentrum haben wir Ersatzbeschaffungen für Schulmobiliar von jeweils 20 TCHF eingeplant. An den vier Hortstandorten sind Anschaffungen für 16 TCHF vorgesehen.

Die Hauswartung hat 20 TCHF für den Ersatz von Gerätschaften budgetiert.

Die Hardwareanschaffungen beziffern sich auf 102 TCHF. Zusätzlich zum üblichen Hardware-Ersatz sollen im kommenden Jahr die Telefonie-Lösung sowie die Firewall für 45 TCHF ersetzt werden.

Ver- und Entsorgung Liegenschaften

Erneut werden Preiserhöhungen beim Strom und bei Heizmitteln erwartet, wobei dank bereits erfolgter energetischer Sanierungsmassnahmen die Mehrkosten von 20 TCHF als gering eingestuft werden.

Dienstleistungen und Honorare

Die Kosten für Dienstleistungen, Honorare und Support bewegen sich infolge der wegfallenden Aufwände der Schulzahnklinik mit 442 TCHF unter dem Niveau des Vorjahres (477 TCHF). Ohne den Effekt des Klinikverkaufes wäre allerdings ein Anstieg von 86 TCHF zu verzeichnen.

So steigen die Honorare für externe Dienstleistungen um 30 TCHF auf 146 TCHF. Hintergrund ist die Einführung der vorschulischen Sprachförderung resp. die Entschädigungen zu Händen der Anbieter von Deutschförderplätzen ab 1.8.2024 (fünf Monate).

Für den Schülertransport sind ebenfalls zusätzliche Mittel von 30 TCHF eingeplant. Damit werden die beiden Abteilungen der Naturkindergärten jeweils dreimal wöchentlich vom Heimstandort zum Waldschulzimmer und retour befördert.

Die Kosten des Informatik-Nutzungsaufwandes steigen um 20 TCHF auf 121 TCHF, dies aufgrund einer höheren Anzahl benötigter Lizenzen (Lernende und Personal) sowie des Umstands, dass die Digitalisierung auch im Schulumfeld vermehrt Einzug hält. Ein Beispiel: Im vergangenen Jahr haben wir, nicht zuletzt aus Datenschutzgründen, den «Klapp»-Messenger eingeführt. Er schlägt mit verhältnismässig geringen Kosten von 5.5 TCHF zu Buche, veranschaulicht jedoch, dass immer mehr wiederkehrende Kosten zu berücksichtigen sind.

Baulicher und betrieblicher Unterhalt

Der Kostenvoranschlag für den baulichen Unterhalt beläuft sich auf 943 TCHF (Vorjahr: 906 TCHF). Die grössten Positionen sind nebst den wiederkehrenden allgemeinen Positionen jene für den regelmässigen Service und den Unterhalt der Schulanlagen.

Seetal/Kurzrickenbach:

Umstellung auf LED-Beleuchtung im ganzen Schulzentrum 46 TCHF

Mehrzweckhalle: Schallschutz der Decke 42 TCHF

Versiegelung der Böden der Gruppenräume 12 TCHF

Einbindung der Turnhallen-Schliessanlage in das elektronische Schliesssystem 14 TCHF

Schreiber/Felsenschlössli:

Schulhaus: Umstellung auf LED-Beleuchtung 30 TCHF

Schulhaus: Mauersanierung im UG 65 TCHF

Turnhallentrakt: Fenster und Nebeneingangssanierung 50 TCHF

Wehrli/Roseneegg:

Schulhaus Wehrli: Einbindung der restlichen Türen in das elektronische Schliesssystem 60 TCHF

Schulhaus Roseneegg: Velo- und Entsorgungsstation 30 TCHF

Torggel: Erneuerung Audio-Video-System

sowie Bühnenlicht 60 TCHF

Anpassung Vorplatz Gefälle und Entwässerung gemeinsam mit BBM 20 TCHF

Bernegg/Emmishofen:

Umstellung auf LED-Beleuchtung im ganzen Schulzentrum 90 TCHF

Mehrzweckhalle: Erneuerung Technik und Bühnenbeleuchtung 70 TCHF

Hauswartwohnung: Sanierung Balkon 45 TCHF

Naturnahe Umgebungsgestaltung und -instandstellung nach Heizungssanierung 40 TCHF

Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren

Die budgetierten Gesamtkosten belaufen sich auf 359 TCHF (Vorjahr: 246 TCHF).

Der Raumbedarf der Primarschule erstreckt sich nicht nur auf Klassen- und Gruppenräume, sondern zeigt sich immer mehr auch bei den Turnhallen. So belegen etliche Kindergartenabteilungen und Primarschulklassen Turnhallen der Sekundarschulgemeinde sowie die Turnhalle der pädagogischen Mittelschule. Mit zunehmendem Raumbedarf ist eine transparente Kostenverrechnung zwingend. So sind im Budget 2024 erstmalig Nutzungskosten von 70 TCHF aufgeführt.

Die Leasingkosten belaufen sich im Jahr 2024 auf 120 TCHF (Vorjahr: 85 TCHF). Seit 2022 werden Schüler-Tablets für vier Jahre geleast und am Ende der Primarschulzeit der Leasinggesellschaft retourniert. Der Nachhaltigkeitsaspekt hat uns bewogen, von der bisherigen Praxis – dem Erwerb der Geräte durch die Schulgemeinde und dem Verkauf an die Schüler und Schülerinnen bei deren Austritt – Abstand zu nehmen. Bis im Jahr 2026 werden die Leasingkosten bis zur kompletten Geräteabdeckung von der dritten bis zur sechsten Klasse jährlich ansteigen.

Abschreibungen

Der Abschreibungsaufwand beträgt rund CHF 1.2 Mio. In den kalkulierten Abschreibungen für 2024 sind die geplanten Mitteleinsätze für Hochbauten und Mobiliar gemäss Investitionsrechnung enthalten.

Finanzaufwand

Zur Finanzierung der Investitionsvorhaben wird zusätzliches Fremdkapital benötigt. Entsprechend höher fällt der budgetierte Zins im Vorjahresvergleich aus mit 114 TCHF gegenüber 75 TCHF.

Transferaufwand/Finanz- und Lastenausgleich

Der Transferaufwand beträgt CHF 4.2 Mio., was einer Erhöhung um rund CHF 0.6 Mio. gegenüber dem Vorjahresbudget entspricht. Der Beitrag an den kantonalen Finanzausgleich fällt bereits 2023 höher aus als budgetiert. So sind 2023 Total CHF 3.1 Mio. geschuldet, budgetiert waren CHF 2.5 Mio.

Auch im kommenden Jahr müssen wir mit einem um rund 600 TCHF höheren Beitrag an den kantonalen Finanzausgleich rechnen. Der Grund sind die sich abkühlende Wirtschaft sowie der allgemein höhere Mittelbedarf seitens der Primarschulgemeinden (erweiterter Leistungsauftrag mit Einführung der Sprachstandserfassung und Lohnangleichung der Kindergartenlehrpersonen). Der Beitrag wird mit CHF 3.1 Mio. beziffert, wobei es sich um eine bestmögliche Prognose handelt – auf die Berechnungsfaktoren haben wir keinen Einfluss.

Durchlaufende Beiträge

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

Betrieblicher Ertrag

Steuern

Den Fiskalertrag für 2024 haben wir bei gleichbleibendem Steuerfuss von 46% mit CHF 26.5 Mio. veranschlagt (Vorjahr: CHF 26.0 Mio.). Die Steuerprognosen seitens der Stadt und des Kantons für die kommenden Jahre bleiben verhalten positiv. Es wird erwartet, dass sich die Steuerkraft um 2.5% bis 3% erhöhen wird. Dieser Anstieg ist unter anderem auf die kontinuierliche Zuwanderung und die demografische Entwicklung zurückzuführen. Darüber hinaus wird erwartet, dass sich die inflationsbedingten Lohnanpassungen leicht positiv auf die Steuereinnahmen bei natürlichen Personen auswirken werden.

Entgelte/Rückerstattungen

Das Budget sieht Entgelte von CHF 1.3 Mio. vor. Dies entspricht einer Abnahme von CHF 1.3 Mio. gegenüber dem Vorjahr. Mit der Übertragung der Schulzahnklinik an eine neue Trägerschaft reduziert sich der Umsatz aus Elternbeiträgen um CHF 1.4 Mio. Das Mittagsmodul der Tagesbetreuung erfreut sich grosser Beliebtheit und die Auslastung konnte wiederum erhöht werden. Die Nachfrage nach Hortplätzen während der Schulferien hat sich ebenfalls positiv entwickelt. Im Sommer 2023 wurde zudem das freiwillige Sommerlager im Fünfländerblick innerhalb des Ferienhortangebots durchgeführt. Die budgetierten Einnahmen belaufen sich 2024 auf CHF 1.2 Mio. (Vorjahr: CHF 1.1 Mio.).

Liegenschaftserträge

Der Liegenschaftsertrag erhöht sich um 62 TCHF auf 154 TCHF im Jahr 2024.

Darin widerspiegeln sich die Mieteinnahmen für Räumlichkeiten und Infrastruktur der neuen Eigentümerschaft der Schulzahnklinik.

Transfererträge

Der Transferertrag wird mit rund CHF 3.1 Mio. veranschlagt, was CHF 0.3 Mio. mehr als im Vorjahresbudget entspricht. Im Transferertrag enthalten sind CHF 1.35 Mio. Einnahmen aus Grundstückgewinnsteuern, CHF 0.9 Mio. Beitrag der Stadt an den Betrieb der Tagesbetreuung, CHF 0.7 Mio. Direktzahlungen seitens des Kantons an die integrative Beschulung und rund CHF 0.1 Mio. an Entschädigungen der Sekundarschule zugunsten der Primarschulgemeinde sowie Schulgelder von Nachbargemeinden.

Durchlaufende Beiträge

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

		Rechnung 2022	Budget 2023	Budget 2024	Abweichung Budget 2024	
		Betrag	Betrag	Betrag	Budget 2023	Vorjahr 2022
	Betrieblicher Aufwand	30'903'217	32'058'709	33'749'448	1'690'739	2'846'231
30	Personalaufwand	21'435'834	22'961'780	23'874'330	912'550	2'438'496
31	Sach- und übriger Aufwand	3'431'131	3'922'339	3'917'600	-4'739	486'469
33	Abschreibungen	964'638	1'115'500	1'172'318	56'818	207'680
35	Einlagen	1'000'000	0	0	0	-1'000'000
36	Transferaufwand	3'614'333	3'557'390	4'170'300	612'910	555'967
37	Durchlaufende Beiträge	457'281	501'700	614'600	112'900	157'319
	Betrieblicher Ertrag	30'891'428	31'833'882	31'496'200	-337'682	604'772
40	Fiskalertrag	25'427'039	25'956'723	26'525'000	568'277	1'097'961
42	Entgelte	2'486'558	2'558'500	1'289'500	-1'269'000	-1'197'058
43	Verschiedene Erträge	500	0	0	0	-500
46	Transferertrag	2'520'050	2'816'959	3'067'100	250'141	547'050
47	Durchlaufende Beiträge	457'281	501'700	614'600	112'900	157'319
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-11'790	-224'827	-2'253'248	-2'028'421	-2'241'458
34	Finanzaufwand	38'700	78'600	118'100	39'500	79'400
44	Finanzertrag	139'208	139'260	200'060	60'800	60'852
	Ergebnis aus Finanzierung	100'507	60'660	81'960	21'300	-18'547
	Operatives Ergebnis	88'717	-164'167	-2'171'288	-2'007'121	-2'260'005
38	Ausserordentlicher Aufwand	13'000	0	0	0	-13'000
48	Ausserordentlicher Ertrag	177'670	177'670	405'000	227'330	227'330
	Ausserordentliches Ergebnis	164'670	177'670	405'000	227'330	240'330
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	253'387	13'503	-1'766'288	-1'779'791	-2'019'675

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

		Rechnung 2022		Budget 2023		Budget 2024		Abw. Budget 23/24	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	45'964	0	60'720	0	61'710	0	990	0
01	Legislative und Exekutive	45'964	0	60'720	0	61'710	0	990	0
011	Legislative	45'964	0	60'720	0	61'710	0	990	0
0110	Legislative	45'964	0	60'720	0	61'710	0	990	0
2	BILDUNG	26'826'867	3'156'828	28'043'094	3'310'419	30'250'288	3'839'260	2'207'194	528'841
21	Obligatorische Schule	26'826'867	3'156'828	28'043'094	3'310'419	30'250'288	3'839'260	2'207'194	528'841
211	Eingangsstufe	3'708'526	202'462	4'045'355	174'000	4'828'695	210'000	783'340	36'000
2110	Kindergarten	3'708'526	202'462	4'045'355	174'000	4'670'795	150'000	625'440	-24'000
2118	Vorschulische Förderung	0	0	0	0	157'900	60'000	157'900	60'000
212	Primarstufe	13'358'482	357'855	14'242'010	367'800	14'982'280	516'000	740'270	148'200
2120	Primarstufe	13'358'482	357'855	14'242'010	367'800	14'982'280	516'000	740'270	148'200
217	Schulliegenschaften	4'786'088	639'546	4'225'114	618'060	4'574'428	646'260	349'314	28'200
2170	Schulliegenschaften	4'741'374	588'581	4'155'744	567'160	4'498'158	591'860	342'414	24'700
2173	Lagerhaus Fünfländerblick	28'391	24'565	34'050	24'500	40'950	28'000	6'900	3'500
2174	Time-Out Liegenschaft Schmittenstrasse	12'407	26'400	15'320	26'400	15'320	26'400	0	0
2175	Sport + Kulturveranstaltungen übrige	3'915	0	20'000	0	20'000	0	0	0
218	Schulergänzende Tagesbetreuung	2'255'567	1'753'122	2'429'105	1'901'359	2'611'608	2'100'000	182'503	198'641
2180	Schulergänzende Tagesbetreuung	2'255'567	1'753'122	2'429'105	1'901'359	2'611'608	2'100'000	182'503	198'641
219	Übrige obligatorische Schule	2'718'205	203'844	3'101'510	249'200	3'253'277	367'000	151'767	117'800
2190	Schulbehörde und -verwaltung	1'397'123	25'150	1'581'440	18'500	1'584'530	25'000	3'090	6'500
2191	Schulleitung	829'182	7	936'840	0	941'438	0	4'598	0
2192	Schulische Sozialarbeit	228'270	20'051	246'245	20'000	250'459	20'000	4'214	0
2193	Schülertransport	8'658	0	13'000	0	45'000	0	32'000	0
2194	Schulbibliothek	147'536	51'200	170'485	57'200	167'850	58'000	-2'635	800
2195	Informatik	107'436	107'436	153'500	153'500	264'000	264'000	110'500	110'500
4	GESUNDHEIT	1'255'866	1'297'389	1'355'895	1'380'500	195'450	500	-1'160'445	-1'380'000
43	Gesundheitsprävention	1'255'866	1'297'389	1'355'895	1'380'500	195'450	500	-1'160'445	-1'380'000
433	Schulgesundheitsdienst	1'255'866	1'297'389	1'355'895	1'380'500	195'450	500	-1'160'445	-1'380'000
4330	Schulgesundheitsdienst	19'405	1'793	25'350	500	25'450	500	100	0
4331	Schulzahnklinik	1'236'462	1'295'596	1'330'545	1'380'000	170'000	0	-1'160'545	-1'380'000
9	FINANZEN UND STEUERN	2'826'220	26'754'089	2'677'600	27'459'893	3'360'100	28'261'500	682'500	801'607
910	Steuern	98'939	25'427'039	96'000	25'956'723	139'000	26'525'000	43'000	568'277
930	Finanz- und Lastenausgleich	2'671'876	0	2'500'000	0	3'100'000	0	600'000	0
950	Grundstückgewinnsteuer	0	1'150'537	0	1'350'000	0	1'350'000	0	0
961	Zinsen	54'589	13'148	78'000	11'500	117'500	10'500	39'500	-1'000
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	817	133'750	3'600	133'750	3'600	36'000	0	-97'750
969	Finanzvermögen	0	4'920	0	4'920	0	0	0	-4'920
971	Rückvergütung aus CO ₂ -Abgabe	0	24'695	0	3'000	0	10'000	0	7'000
971	Neutrale Aufwendungen und Erträge	0	0	0	0	0	330'000	0	330'000
	Abschluss	30'954'917	31'208'306	32'137'309	32'150'812	33'867'548	32'101'260	1'730'239	-49'552
	Erfolg	253'389	0	13'503	0	0	1'766'288	-13'503	1'766'288
	Gesamttotal	31'208'306	31'208'306	32'150'812	32'150'812	33'867'548	33'867'548	1'716'736	1'716'736

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

Erläuterungen

- 2110 Lohnanpassung der Kindergarten Lehrpersonen gemäss Entscheid Grosser Rat, Total 22.5 Abteilungen gegenüber 20 Abteilungen im Jahr 2022, Flächendeckender Einsatz von Klassenassistenten
- 2118 Umsetzung obligatorischer Sprachstandserfassung gemäss Volksschulgesetz, Eröffnung 50% Logopädiestelle für die Therapie von Vorschulkindern seit 01.08.23
- 2120 +3% Lohnanstiege (Teuerung & kant. Geregelt Stufenanstiege), Klasseneröffnungen per SJ23/24 + 2 Klassenzüge ► ganzjährige Kosten im Budget 2024, per SJ24/25 +1 Primarschulklasse, Förderpool skaliert entsprechend dem Zuwachs an Schülerzahlen
- 2170 Personalkosten + 62, Unterhalt + 27, Abschreibungen +117TCHF, Nutzungskosten Sekundarschulturnhallen + 70
- 2180 Erhöhung Personaldotation entsprechend Nachfrage, Reorganisation Standorte / Einführung päd. Leitung/Stv., Höherer Umsatz und Erhöhung Defizitbeitrag Stadt
- 2193 Transport Naturkindergarten
- 2195 Erhöhung Personaldotation 50% (anteilige Kostenaufteilung Primar-/Sekundarschule 60/40), Neu: Leasing Drucker läuft über zentrale IT, WLAN Infrastruktur-Beschaffung
- 4331 Verselbständigung Schulzahnklinik gemäss sep. Botschaft, Weiterführung Schulgemeindebeitrag an Kariesbehandlungen
- 910 Steuereinnahmen basierend auf Steuerfuss 46% (2022: 47%)
- 930 höherer Beitrag an den Finanzausgleich, Abschöpfungsquote analog der IST-Rechnung für 2023
- 950 Prognose der Stadt Kreuzlingen
- 961 Fremdkapitalzinsen für Neuaufnahme mit 2.5% budgetiert
- 963 Auflösung Neubewertungsreserven letztmalig 2023
- 995 Verkaufspreis Schulzahnklinik (Substanzwert + Goodwill)

Nr.	Funktion	Rechnung 2022		Hochrechnung 2023		Budget 2023		Budget 2024		Abw. Budget 23/22		Erläuterungen
		Betrag	Betrag	Betrag	Betrag	Betrag	Betrag	Betrag	Betrag	Betrag	%	
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	45'964	51'343	60'720	61'710	990	1.63					
01	Legislative und Exekutive	45'964	51'343	60'720	61'710	990	1.63					
011	Legislative	45'964	51'343	60'720	61'710	990	1.63					
0110	Legislative	45'964	51'343	60'720	61'710	990	1.63					
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder Kommissionen, RPK	2'270	2'500	2'500	2'500							
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK, Verwaltungskosten											
3063.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3	10	20	10	-10	-50.00					
3102.00	Budget, Jahresrechnung	19'653	22'633	17'000	20'000	3'000	17.65					Hybride Publikation, Anpassung Kostendach
3102.01	Drucksachen, Publikationen	3'416	6'000	14'000	14'000							zwei zusätzliche Botschaften (Bauten Wehrl / Seetal)
3130.00	Dienstleistungen Dritter		1'000	3'000	3'000							
3132.80	Übrige Honorare externe Berater, Fachexperten	8'238	6'000	8'000	6'000	-2'000	-25.00					Treuhandbüro Begleitung RPK/ 2022 inkl. Lohnvergleichsanalyse
3170.00	Reisekosten und Spesen	697	700	700	700							
3612.90	Entschädigung an Stadt Kreuzlingen	11'786	12'500	15'500	15'500							Anteil Abstimmungskosten der Schulgemeinde
2	BILDUNG	23'670'039	24'769'916	24'732'675	26'411'028	1'678'353	6.79					
21	Obligatorische Schule	23'670'039	24'769'916	24'732'675	26'411'028	1'678'353	6.79					
211	Eingangsstufe	3'506'063	3'878'029	3'871'355	4'618'695	747'340	19.30					
2110	Kindergarten	3'506'063	3'878'029	3'871'355	4'520'795	649'440	16.78					
3020.10	Besoldung Regelunterricht	1'805'795	2'025'000	2'009'000	2'430'000	421'000	20.96					Lohnanpassung gemäss Besoldungsverordnung, +2 1/2 Abteilungen ganzjährig
3020.11	Besoldung Stellvertretung einfache Besoldung	12'685										
3020.31	Besoldung Schulische Heilpädagogik (SHP)	238'026	220'000	250'000	230'000	-20'000	-8.00					
3020.32	Besoldung Logopädie	147'114	130'000	157'000	110'000	-47'000	-29.94					Logopädin für Vorschulkinder neu unter Funktion 2118
3020.33	Besoldung Psychomotorik	9'178	10'000	10'000	10'000							
3020.34	Besoldung Deutsch als Zweitsprache	191'459	193'000	200'000	200'000							
3020.37	Besoldung integrative Sonderschulung (InS)	129'636	145'000	177'000	126'000	-51'000	-28.81					Lohnkosten InS-Beschulungen Stand SJ 2023/24: 4 Schüler/Innen
3020.38	Besoldung übriges Förderangebot	381'148	479'000	410'000	550'000	140'000	34.15					flächendeckende Einführung von Klassenassistenten auf Kindergartenstufe, zusätzliche Dotation neue Abteilungen, hohe Schülerzahlen
3020.60	Stellvertretungen Doppelbesoldung	111'336	102'500	112'000	110'000	-2'000	-1.79					
3020.61	Stellvertretung Bildungsemester	5'380	2'000	2'000	2'000							
3020.81	Besoldung MIA - iScout / EVD Verantwortlicher	284										
3020.91	Rückerstattung Unfalltaggelder	2'394	2'000	1'000	2'000	1'000	100.00					
3020.92	Rückerstattung Krankentaggelder	-471	-1'000	-1'000	-1'000							
3020.93	Rückerstattung EO Mutterschaft & Vaterschaft	-1'766										
3020.94	Rückerstattung EO/IV	-43'544	-50'000	-50'000	-50'000							
3020.95	Rückerstattung Bildungsemester durch Kanton		-2'000	-2'000	-2'000							
3040.00	freiwillige kant. Familienzulage	35'412	40'000	30'000	40'000	10'000	33.33					Anpassung an Anzahl Mitarbeitende

Nr.	Funktion	Rechnung 2022		Hochrechnung 2023		Budget 2023		Budget 2024		Abw. Budget 23/22		Erläuterungen
		Betrag		Betrag		Betrag		Betrag		Betrag	%	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK, Verwaltungskosten	240'284		255'000		255'000		320'000		65'000	25.49	Veränderung im Rahmen des Lohnanstieges
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	293'181		309'000		339'000		400'000		61'000	17.99	Veränderung im Rahmen des Lohnanstieges, kein Sanierungsbeitrag berücksichtigt
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	21'189		21'000		18'000		27'000		9'000	50.00	Anpassung UVG-Police Laufzeit 2023-2025
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	16'369		26'000		16'000		34'000		18'000	112.50	Anpassung KTG-Police Laufzeit 2023-2025
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'425		10'000		10'000		12'000		2'000	20.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'380		4'500		4'500		4'500				
3104.00	Lehrmittel	716		2'000		1'000		1'000				
3104.01	elektronische Lehrmittel	75										
3104.02	Schulmaterial	50'963		50'000		51'510		52'000		490	0.95	
3105.00	Lebensmittel	448										
3110.00	Anschaffung Raumausstattungen	24'608		17'000		17'000		500		-16'500	-97.06	Ausstattung komplett
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeug	1'631		400		400		2'000		1'600	400.00	
3113.00	Anschaffung Hardware	299		1'000		1'000		1'000				
3130.00	Dienstleistungen Dritter	106		500		500		500				
3132.80	Übrige Honorare externe Berater, Fachexperten	5'990		2'000		2'000		2'000				
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	708										
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'186		1'500		1'500		1'500				
3171.00	Exkursionen, Schulreisen	2'485		6'000		6'000		4'000		-2'000	-33.33	Anpassung an Vorjahreszahlen
3171.03	Maibummel / Herbstwanderung / OBA	180		900		900		900				
3171.20	Klassenprojekte (Projektwochen/Projekttag/Klassenprojekte)	415		2'500		2'500		2'500				
3171.31	Kulturelle Veranstaltungen	1'280		2'000		2'000		2'000				
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	4'800		4'800		1'800		1'800				
3637.00	Kostenbeteiligung Spielgruppenbesuch DAZ			500		500		-500		-500	-100.00	
3910.30	Interne Verrechnung Informatik	10'744		25'929		10'745		44'595		33'850	315.03	Anteilsmässige Verrechnung zentrale IT - Basis Anzahl Arbeitsgeräte
4621.6	Direktzahlungen	-202'462		-160'000		-174'000		-150'000		24'000	-13.79	
4621.61	Direktzahlungen für Integrative Schulung	-202'462		-160'000		-174'000		-150'000		24'000	-13.79	Integr. Beschulungen Stand SJ 2023/24: 4 SchulerInnen
2118	Vorschulische Förderung							97'900		97'900		Neu ab 01.01.2024 gem. kant. Volksschulgesetz
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals							62'000		62'000		50% Pensum Logopädin für Vorschulkinder
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK, Verwaltungskosten							5'000		5'000		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen							7'300		7'300		
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen							450		450		
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen							650		650		
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals							500		500		
3099.00	Übriger Personalaufwand							200		200		
3100.00	Büromaterial							400		400		
3104.00	Lehrmittel							400		400		
3132.80	Übrige Honorare externe Berater, Fachexperten							37'000		37'000		ab 01.08.24: 30 Plätze externe Anbieter Horte, Sprachspielgruppen, Krippen, Tagesfamilienverein

Nr.	Funktion	Rechnung 2022		Hochrechnung 2023		Budget 2023		Budget 2024		Abw. Budget 23/22		Erläuterungen
		Betrag		Betrag		Betrag		Betrag		Betrag	%	
3170.00	Reisekosten und Spesen							1'000		1'000		
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck							3'000		3'000		
3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand							40'000		40'000		ab 01.08.24: 30 Plätze Tagesbetreuung Schule - Anteilmässige Kosten
4621.6	Direktzahlungen							-60'000		-60'000		
4621.65	Direktzahlungen für Vorschulische Sprachförderung							-60'000		-60'000		Entschädigung Kanton für Sprachförderung
212	Primarstufe	13'000'627		13'855'869		13'874'210		14'466'280		592'070	4.27	
2120	Primarstufe	13'000'627		13'855'869		13'874'210		14'466'280		592'070	4.27	
3020.10	Besoldung Regelunterricht	6'981'362		7'368'000		7'350'000		7'692'000		342'000	4.65	Teuerung 1,5% und kant. geregelte Stufenansteige, Eröffnung zwei zusätzliche Klassen SJ 23/24 sowie eine zusätzliche Klasse SJ 24/25
3020.11	Besoldung Stellvertretung einfache Besoldung	2'589										
3020.21	Besoldung Einschulungsklassen	467'505		491'000		496'000		503'000		7'000	1.41	
3020.22	Besoldung Sonderklassen	823'483		899'000		908'000		871'000		-37'000	-4.07	4 Förderklassen, 1,5 Integrationsklasse, 2 Klassen Bundesasylzentrum -> Finanziert durch Kanton
3020.31	Besoldung Schulische Heilpädagogik (SHP)	7'11'988		690'000		730'000		7'14'000		-16'000	-2.19	Umlagerung in übr. Förderbereich 3020.38
3020.32	Besoldung Logopädie	227'535		245'000		275'000		255'000		-20'000	-7.27	Umlagerung Integr. Therapie 3020.37
3020.33	Besoldung Psychomotorik	99'720		85'000		100'000		100'000				
3020.34	Besoldung Deutsch als Zweitsprache	41'429		40'000		40'000		40'000				
3020.37	Besoldung integrative Sonderschulung (INS)	231'307		300'000		242'500		390'000		147'500	60.82	Lohnkosten INS-Beschulungen Stand SJ 2023/24 - 11 Sus, Entschädigung durch Kanton Kto. 3020.96
3020.38	Besoldung übriges Förderangebot	425'618		637'000		500'000		710'000		210'000	42.00	Erhöhung Dotation flexibler Förderpool, wird teilweise kompensiert durch Umlagerung aus anderen Bereichen
3020.41	Besoldung Aufgabenhilfe	97'648		100'000		100'000		100'000				
3020.43	Besoldung Freifächer	26'513		27'200		30'200		7'000		-23'200	-76.82	SJ23/24 Freifachangebot Handwerk / Sport
3020.60	Stellvertretungen Doppelbesoldung	391'730		310'000		350'000		300'000		-50'000	-14.29	
3020.61	Stellvertretung Bildungssemester	19'774		5'000		35'000		35'000				
3020.80	Besoldung für besondere Aufgaben	11'995		15'500		15'500		10'000		-5'500	-35.48	
3020.81	Besoldung MIA - iScout / EVD Verantwortlicher	42'537		42'000		42'000		42'000				
3020.83	Besoldung Kulturbbeauftragter	5'345		7'000		7'000		7'000				
3020.91	Rückerstattung Unfalltaggelder	-35'539		-20'000		-20'000		-20'000				
3020.92	Rückerstattung Krankentaggelder	107		-20'000		-40'000		-40'000				
3020.93	Rückerstattung EO Mutterschaft & Vaterschaft	-115'212		-50'000		-90'000		-90'000				
3020.94	Rückerstattung EO/IV	-759										
3020.95	Rückerstattung Bildungssemester durch Kanton	-42'015		-5'000		-35'000		-35'000				
3020.96	Rückerstattung Besoldungsaufwand durch Kanton	-454'841		-528'000		-574'000		-528'000		46'000	-8.01	480 TCHF Kanton für Bundesasyl/Klassen, 70 TCHF Kanton an Integrationsklasse
3040.00	freiwillige kant. Familienzulage	112'646		115'000		115'000		125'000		10'000	8.70	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK, Verwaltungskosten	841'297		861'700		880'000		940'000		60'000	6.82	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'021'895		1'114'000		1'230'000		1'202'000		-28'000	-2.28	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	75'762		76'000		70'000		83'000		13'000	18.57	Anpassung UVG-Police Laufzeit 2023-2025
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	57'236		93'000		61'000		103'000		42'000	68.85	Anpassung KTG-Police Laufzeit 2023-2025

Nr.	Funktion	Rechnung 2022		Hochrechnung 2023		Budget 2023		Budget 2024		Abw. Budget 23/22		Erläuterungen
		Betrag		Betrag		Betrag		Betrag		Betrag	%	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	49'396	56'500	56'500	56'500	56'500	50'000	50'000	-6'500	-11.50		
3090.10	Schulinterne Weiterbildung (SCHILW)	2'657	8'000	8'000	8'000	8'000	8'000	8'000				
3099.00	Übriger Personalaufwand	53'727	55'000	55'000	55'000	55'000	55'000	55'000				
3104.00	Lehrmittel	98'244	115'000	115'000	115'000	110'000	120'000	120'000	10'000	9.09		
3104.01	elektronische Lehrmittel	17'280	20'000	20'000	20'000	30'000	20'000	20'000	-10'000	-33.33		
3104.02	Schulmaterial	248'553	230'000	230'000	220'000	220'000	220'000	220'000				
3105.00	Lebensmittel	1'268										
3110.00	Anschaffung Raumausstattungen	91'438	58'000	58'000	58'000	58'000	85'000	85'000	27'000	46.55	Reserve für Ersatzbeschaffungen / Klärung Standard	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	1'975	16'000	16'000	16'000	26'350	16'000	16'000	-10'350	-39.28		
3113.00	Anschaffung Hardware	14'069	23'000	23'000	23'000	23'000	30'000	30'000	7'000	30.43	inkl. iPad Zubehör (Stifte/Kopfhörer/Hülle) 25 TCHF	
3118.00	Anschaffung von immateriellen Anlagen	829										
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'396	2'735	2'735	2'735	2'735	2'500	2'500	-235	-8.59		
3132.10	Honorare Regelunterricht		8'500	8'500	8'500	10'000	10'000	10'000				
3132.80	Übrige Honorare externe Berater, Fachexperten	21'896	10'000	10'000	10'000	10'000	10'000	10'000			PHTG Future Kids, Übersetzungen Verdi, Kindersport Thurgau Freifachkurs	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	34'188	42'000	42'000	42'000	42'000	52'000	52'000	10'000	23.81	Lehreroffice, Klapp Messenger, Internetfilter, WLAN SW Mgfm, MdM JamfPro	
3150.00	Unterhalt Raumausstattung	116	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000				
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	15'017	22'250	22'250	12'000	12'000	17'000	17'000	5'000	41.67		
3153.00	Unterhalt Informatik (Hardware)	15'384	16'800	16'800	38'800	38'800	18'000	18'000	-20'800	-53.61	Reduktion Reserve ext. Supportleistung	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	39'502	40'000	40'000	40'000	40'000	30'000	30'000	-10'000	-25.00	Leasing Kopierer/Drucker über zentr. IT 2'195, Umlage Kosten unter 39'10.30	
3162.00	Raten für operatives Leasing	71'457	84'500	84'500	84'500	84'500	103'000	103'000	18'500	21.89	Leasing Schüler & Lehrgeräte, AB 2024 sind alle Geräte geleast	
3170.00	Reisekosten und Spesen	24'193	20'000	20'000	20'000	20'000	20'000	20'000				
3171.00	Exkursionen, Schulfreisen	24'339	30'000	30'000	30'000	30'000	30'000	30'000				
3171.01	Eintritte Thermalbad / Schwimmbad Hörnli	5'000	5'000	5'000	5'000	5'000	5'000	5'000				
3171.02	Eintritte Eisbahn	18'430	18'500	18'500	17'000	17'000	18'500	18'500	1'500	8.82		
3171.03	Maibummel / Herbstwanderung / OBA	921	3'000	3'000	3'000	3'000	1'000	1'000	-2'000	-66.67		
3171.04	Ferienpass	900	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000				
3171.10	Klassenlager Sommer	32'877	40'000	40'000	50'000	50'000	40'000	40'000	-10'000	-20.00	Anpassung an Werte 2023 gem. Hochrechnung	
3171.11	Klassenlager Winter	60'023	85'000	85'000	95'000	95'000	85'000	85'000	-10'000	-10.53	Anpassung an Werte 2023 gem. Hochrechnung	
3171.20	Klassenprojekte (Projektwochen/Projekttag/Klassenprojekte)	19'572	34'000	34'000	34'000	34'000	25'000	25'000	-9'000	-26.47		
3171.30	Übrige Veranstaltungen (Fasnachtsumzug / Examen etc.)	3'201	5'000	5'000	1'000	1'000	5'000	5'000	4'000	400.00		
3171.31	Kulturelle Veranstaltungen	5'840	14'500	14'500	10'000	10'000	15'000	15'000	5'000	50.00		
3171.32	Sportliche Veranstaltungen	1'060	3'000	3'000	3'000	3'000	2'000	2'000	-1'000	-33.33		
		894										
3300.6	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	65'118	38'118	38'118	53'000	53'000	38'118	38'118	-14'882	-28.08		
3300.62	Planmässige Abschreibungen Informatik Hardware VV	65'118	38'118	38'118	53'000	53'000	38'118	38'118	-14'882	-28.08	Abschreibung Tablet Beschaffung 2021 endet 2024	
3612.10	Schulgeld externe Beschulung	37'960	40'000	40'000	40'000	40'000	40'000	40'000			Reserve für 2 Plätze im Timeout der Sekundarschule	
3612.90	Entschädigung an Stadt Kreuzlingen		30'000	30'000	50'000	50'000	150'000	150'000	100'000	200.00	jährlicher Betriebsbeitrag Bad Egelsee an die Stadt	
3612.92	Entschädigung PS an Sekundarschulgemeinde	150'000	75'000	75'000	75'000	75'000			-75'000	-100.00	Schliessung Thermalbad 30.06.23	

Nr.	Funktion	Rechnung 2022		Hochrechnung 2023		Budget 2023		Budget 2024		Abw. Budget 23/22		Erläuterungen
		Betrag		Betrag		Betrag		Betrag		Betrag	%	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	6'280		3'800		3'800		6'000		2'200	57.89	
3892.00	Einlagen in Rücklagen der Globalbudgetbereiche	13'000										
3910.30	Interne Verrechnung Informatik	40'826		85'566		115'125		147'162		32'037	27.83	Anheimässige Verrechnung zentrale IT - Basis Anzahl Arbeitsgeräte
4231.00	Kursgelder freiwillige Angebote	-33'945		-30'000		-30'000		-30'000				Beitrag Lernateller
4250.00	Verkäufe	-10'300		-12'300		-5'000		-10'000		-5'000	100.00	letzimaliger Verkauf iPad 2024
4260.00	Rückerstattungen Dritter/ Elternbeiträge	-1'075		-1'000		-2'000		-1'000		1'000	-50.00	
4612.20	Schulgeld für Einzelleistungen PTM	-16'210		-15'000		-15'000		-15'000				PTM Leistungsverrechnung an andere Schulgemeinden
4612.90	Entschädigungen der PG Kreuzlingen	-5'000		-5'000		-5'000		-5'000		5'000	-100.00	Projekt Adipositas wird nicht mehr weitergeführt
4621.6	Direktzahlungen	-291'324		-320'000		-310'800		-460'000		-149'200	48.01	
4621.61	Kantonsbeiträge für Integrative Schulung	-289'108		-310'000		-290'800		-460'000		-159'200	54.75	Integr. Beschulungen Stand SJ 2023/24 -11 Sus
4621.63	Kantonsbeiträge an Schulentwicklungsprojekte	-2'216		-10'000		-20'000		-10'000		10'000	-50.00	Kantonsbeitrag an IT-Weiterbildung MIA
217	Schulliegenschaften	4'146'542		3'659'576		3'607'054		3'928'168		321'114	8.90	
2170	Schulliegenschaften	4'152'794		3'647'206		3'588'584		3'906'298		317'714	8.85	
3010.10	Löhne Verwaltungspersonal	1'036'064		1'040'000		1'040'000		1'078'000		38'000	3.65	Teuerung und indiv. Lohnanstiege , inkl. Planzeichnerin
3010.13	Löhne Hilfsstunden	146'341		145'000		155'000		134'000		-21'000	-13.55	max. Pensum gem. Wschflächenberechnung
3010.91	Rückerstattung Unfalltaggelder	-8'321										
3010.92	Rückerstattung Krankentaggelder	-18'957										
3010.94	Rückerstattung EO/IV	-3'983										
3010.99	Rückerstattung Übriges	-53'065				-45'000				45'000	-100.00	HPZ Vertrag für Hausdienstleistungen 2023 beendet
3040.00	freiwillige Familienzulage	12'915		15'000		15'000		15'000				
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK, Verwaltungskosten	92'816		87'800		90'400		100'000		9'600	10.62	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	102'716		105'800		132'600		110'000		-22'600	-17.04	2024 kein Sanierungsbeitrag berücksichtigt
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	8'421		7'500		7'500		8'500		1'000	13.33	Anpassung UVG-Police Laufzeit 2023-2025
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	6'147		8'900		6'600		11'000		4'400	66.67	Anpassung KTG-Police Laufzeit 2023-2025
3059.90	Rückerstattungen Sozialversicherungsbeiträge	-10'560				-9'000				9'000	-100.00	HPZ Vertrag für Hausdienstleistungen 2023 beendet
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'111		9'500		9'500		9'500				
3091.00	Personalwerbung	724										
3099.00	Übriger Personalaufwand	8'520		9'000		7'500		9'000		1'500	20.00	
3100.00	Büromaterial	1'616		1'500		1'100		1'500		400	36.36	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	117'007		130'000		125'000		130'000		5'000	4.00	Berücksichtigung Preisanpassungen 2023
		316		500				500		500		
3110.00	Anschaffung Raumausstattungen	4'101		4'000		4'000		4'000				
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	62'775		35'000		25'000		20'000		-5'000	-20.00	Reserve für Ersatzgeräte Hauswartung
3113.00	Anschaffung Hardware	1'976				2'000		2'000				
3120.10	Strom Liegenschaften	93'771		140'000		135'000		135'000				
3120.11	Heizkosten Liegenschaften	193'613		310'000		266'000		285'000		19'000	7.14	Heizkosten gem. Hochrechnung 2023
3120.12	Wasser / Abwasser	37'498		39'000		39'000		39'000				
3120.20	Abfall / Entsorgung Liegenschaften	22'529		22'000		20'000		22'000		2'000	10.00	

Nr.	Funktion	Rechnung 2022		Hochrechnung 2023		Budget 2023		Budget 2024		Abw. Budget 23/22		Erläuterungen
		Betrag		Betrag		Betrag		Betrag		Betrag	%	
3120.90	Nebenkostenanteile anderer Nutzer	-5'135		-3'500		-2'500		-3'500		-1'000	40.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'559		11'000		10'000		10'000				
3132.80	Übrige Honorare externe Berater, Fachexperten	30'978		70'000		35'000		40'000		5'000	14.29	Planungskosten, Sportnetz Drehscheibe 15 TCHF
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	8'029										
3134.00	Sachversicherungsprämien, Haftpflichtversicherungen	59'248		60'000		50'000		60'000		10'000	20.00	Anpassungen Gebäudewerte / inkl. Neubauten Horte Bernegg & Seetal/ Kiga Freiweg
3137.00	Steuern und Ausgaben	81						50		50		
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	178'808		186'800		206'800		150'000		-56'800	-27.47	Baum- und Rasenpflege sowie SZ Bernegg Umgebungsinstandstellung Heizung, Rosenegg Velo-/Entsorgungsstation.
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	589'478		690'000		690'000		780'000		90'000	13.04	SZ Seetal LED 60, Schallschutz MZH 42, Schliessanlage 14, SZ Schreiber LED 30, Mauersanierung SH 65, Fenster-/Nebeneingangs. TH 50, SZ Wehrli Schliessanlage 60, LED 40, Torggeli, Audio/Video & Bühnenlicht 60, SZ Bernegg MZH 70, LED, San. HW-WWhg
3150.00	Unterhalt Raumausstattung			2'000		2'000		2'000				
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	50'069		36'500		36'500		30'500		-6'000	-16.44	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	3'412						2'000		2'000		
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	15'620		18'891		15'624		91'000		75'376	482.44	Miete Weilli 15, Nutzung Sek-Turnhallen Remisberg, Egelsee, Dreisptz 70 TCHF, Miete Doldenhof 7 TCHF
3160.10	Miete und Pacht Liegenschaften Nebenkosten	342		1'500		500		1'000		500	100.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	775		2'000		2'000		1'000		-1'000	-50.00	
3163.00	Software-Lizenzen			10'000		1'550		10'000		8'450	545.16	COR Facility Mgmt Software, Messerli Baudamin Tool
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'352		2'000		2'000		2'000				
3300.0	Planmässige Abschreibungen Grundstücke VV	7'842		14'500		14'500		14'500				
3300.00	Planmässige Abschreibungen Grundstücke VV	7'842		14'500		14'500		14'500				
3300.4	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	764'739		850'000		883'000		860'000		-23'000	-2.60	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	764'739		850'000		883'000		860'000		-23'000	-2.60	gemäss Investitionsplanung / Verschiebungen 2023/24 berücksichtigt
3300.6	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	112'408		135'500		135'500		275'000		139'500	102.95	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	101'544		124'000		124'000		137'000		23'000	18.55	Abschr. Provisorium Wehrli Liefer, da kleinere Einheit realisiert
3300.61	Planmässige Abschreibungen Haustechnik	10'864		11'500		11'500		128'000		116'500	1013.04	Abschr. Heizung Bernegg ab 2024 - 15 Jahre
3511.00	Einlagen in Fonds des EK, Legate EK	1'000'000										
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	42'937		43'000		43'000		43'000				Mieterklasse Vereine, davon Pfadi 37 TCHF
3910.30	interne Verrechnung Informatik	10'744		9'075		3'070		15'608		12'538	408.41	Anteilsmässige Verrechnung zentrale IT - Basis Anzahl Arbeitsgeräte
4240.00	Benützunggebühren Einzelbelegungen	-3'915		-10'000		-10'000		-10'000				
4240.01	Benützunggebühren Dauerbelegungen	-5'143		-7'000		-7'000		-7'000				
4240.02	Benützunggebühren Parkgebühren	-540		-1'000		-500		-1'000		-500	100.00	
4240.03	Parkplatzgebühren Mitarbeiter	-33'040		-32'000		-29'500		-32'000		-2'500	8.47	
4260.00	Rückerstattungen Dritter/ Elternbeiträge	-1'638		-500				-500		-500		
4260.01	Rückerstattungen von Versicherungen	-14'496		-34'000								

Nr.	Funktion	Rechnung 2022		Hochrechnung 2023		Budget 2023		Budget 2024		Abw. Budget 23/22		Erläuterungen
		Betrag		Betrag		Betrag		Betrag		Betrag	%	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV (langfristig)	-25'260		-26'960		-26'960		-88'760		-61'800	229.23	Mietvertrag SZK Raum 2024-2028 indexiert 33 TCHF p.a., Infrastruktur 24 TCHF p.a., BBM Torggel/TH 7, Baurechtszins HPZ 13 TCHF p.a.
4471.00	Vergütung Dienstwohnungen VV	-64'800		-63'300		-64'800		-64'800				
4611.00	Entschädigung von Kanton und Konkordaten	500										
4612.90	Entschädigungen der PG Kreuzlingen	-13'204				-3'000				3'000	-100.00	
4612.91	Entschädigungen von andern Gemeinden	-22'200		-22'200		-22'200		-22'200				Mietenteil Sek an Präsidium / Timeout
4893.10	Entnahmen Vorfinanzierungen in Gebrauch	-75'000		-75'000		-75'000		-75'000				
4910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	-30'000		-30'000		-20'000		-20'000				Interne Umlage an Tagesbetreuung
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	-299'845		-300'600		-308'200		-270'600		37'600	-12.20	Interne Mietumlage Horte / Schulberatung / Verwaltung
2173	Lagerhaus Fünftänderblick	3'826		3'450		9'550		12'950		3'400	35.60	
3010.10	Löhne Verwaltungspersonal	5'058		7'500		7'000		7'500		500	7.14	
3010.13	Löhne Hilfsstunden	3'445		5'000		3'000		5'000		2'000	66.67	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK, Verwaltungskosten	680		1'000		1'000		1'000				
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	11		50		50		50				
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals											
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'229		2'000		1'500		2'000		500	33.33	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			500								
3110.00	Büromöbel und -geräte (Raumausstattung)			4'500								
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	4'106		1'000		4'000		5'000		1'000	25.00	Geschirrspüler Haushaltgerät
3120.10	Strom Liegenschaften	1'522		2'000		2'400		2'000		-400	-16.67	
3120.12	Wasser- / Abwasser Liegenschaften	925		1'000		1'000		1'000				
3120.20	Abfall / Entsorgung Liegenschaften	358		500		500		500				
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'063		5'200		5'200		5'200				
3134.00	Sachversicherungsprämien, Haftpflichtversicherungen	663		700		400		700		300	75.00	
3137.00	Steuern und Ausgaben	300										
3140.00	Unterhalt an Grundstücken					1'000				-1'000	-100.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'690				5'500		10'000		4'500	81.82	Reserve Unterhalt Fünftänderblick
3150.00	Unterhalt Raumausstattung					1'000				-1'000	-100.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'175										
3170.00	Reisekosten und Spesen	168		500		500		500				
4240.00	Benützungsgebühren Vermietung	-22'815		-25'000		-22'000		-25'000		-3'000	13.64	
4260.00	Rückstellungen Schlussreinigung	-1'750		-3'000		-2'500		-3'000		-500	20.00	
2174	Time-Out Liegenschaft Schmittenstrasse	-13'993		-11'080		-11'080		-11'080				
3010.10	Löhne Verwaltungspersonal	5'786		6'000		6'000		6'000				Lohnteil Hauswartung Bernegg
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK, Verwaltungskosten	489		500		500		500				
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	482		500		500		500				
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	43		50		50		50				
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	34		50		50		50				
3120.10	Strom Liegenschaften	785		1'100		1'100		1'100				

Nr.	Funktion	Rechnung 2022		Hochrechnung 2023		Budget 2023		Budget 2024		Abw. Budget 23/22		Erläuterungen
		Betrag		Betrag		Betrag		Betrag		Betrag	%	
3120.11	Heizkosten Liegenschaften	2'098		3'100		3'100		3'100				
3120.12	Wasser- / Abwasser Liegenschaften	493		600		600		600				
3120.20	Abfall / Entsorgung Liegenschaften	108		200		200		200				
3130.00	Dienstleistungen Dritter	19		20		20		20				
3134.00	Sachversicherungsprämien, Haftpflichtversicherungen	461		200		200		200				
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'609		3'000		3'000		3'000				
4612.91	Entschädigung Sekundarschulgemeinde Kreuzlingen	-26'400		-26'400		-26'400		-26'400				Mietkosten Sekundarschule für Time-Out in den Räumlichkeiten der Primarschule
2175	Sport + Kulturveranstaltungen übrige	3'915		20'000		20'000		20'000				
3636.00	Beiträge an private Organisationen	3'915		20'000		20'000		20'000				Beiträge an Vereine / Erlasse Mieten Einzelbelegung
218	Schulergänzende Tagesbetreuung	502'445		527'375		527'746		511'608		-16'138	-3.06	
2180	Schulergänzende Tagesbetreuung	502'445		527'375		527'746		511'608		-16'138	-3.06	
3010.00	Besoldung Mittagstisch	72'283		60'000		72'000		65'000		-7'000	-9.72	
3010.10	Löhne Verwaltungspersonal	1'292'595		1'375'000		1'290'000		1'475'000		185'000	14.34	Erhöhung Stellendotation an Belegungszahlen, Reorganisation Standorte 2023, Einführung pädag. Leitung/Stv Gesamtleitung
3010.91	Rückerstattung Unfalltaggelder	-28'900		-1'000		-5'000		-5'000				
3010.92	Rückerstattung Krankentaggelder	-52'341		-16'000		-5'000		-5'000				
3010.93	Rückerstattung EO Mutterschaft	-31'512		-10'000		-20'000		-10'000		10'000	-50.00	
3040.00	freiwillige Familienzulage	14'950		15'000		15'000		15'000				
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK, Verwaltungskosten	103'661		120'000		108'000		126'000		18'000	16.67	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	117'067		135'000		132'000		150'000		18'000	13.64	kein Samierungsbetrag berücksichtigt
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	9'306		9'500		8'500		10'500		2'000	23.53	Anpassung UVG-Police Laufzeit 2023-2025
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	6'819		13'500		7'500		14'000		6'500	86.67	Anpassung KTG-Police Laufzeit 2023-2025
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'775		20'000		20'000		20'000				
3091.00	Personalauswerbung	1'357		2'500		1'000		2'500		1'500	150.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	14'661		10'000		15'000		10'000		-5'000	-33.33	
3100.00	Büromaterial / Basismaterial	16'287		17'000		14'000		17'000		3'000	21.43	
3105.00	Lebensmittel	19'896		22'000		20'000		25'000		5'000	25.00	Anpassung inkl Ferienhort Fürfländerblick
3105.01	Mittagessen Fremdlieferant	294'072		280'000		320'000		310'000		-10'000	-3.13	Neuergabe 2024 prüfen
3105.90	Rückerstattungen Mittagessen Mitarbeiter	-47'013		-62'000		-50'000		-65'000		-15'000	30.00	Naturallohn Mitarbeitende -> Aufrechnung Lohn 3010.10
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	3'679		4'000		5'000		3'500		-1'500	-30.00	
3110.00	Anschaffung Raumausstattungen	35'397		20'000		42'000		15'500		-26'500	-63.10	Seelrat, Malwand/ AirhockeyischBachweg: Tischtennistisch, Fussballtore Bernegg, Teppiche / Regal
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	3'301		2'000		4'000		4'000				
3113.00	Anschaffung Hardware			12'000		12'000		2'000		-10'000	-83.33	Hardwareersatz 2023 erfolgt
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'281		6'000		6'000		6'000				
3132.80	Übrige Honorare externe Berater, Fachexperten	3'478		5'000		5'000		5'000				
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand (Lizenz- und Wartungsgebühren)	2'840		3'300		3'000		3'000				
3150.00	Unterhalt Raumausstattung	132		2'000		2'000				-2'000	-100.00	

Nr.	Funktion	Rechnung 2022		Hochrechnung 2023		Budget 2023		Budget 2024		Abw. Budget 23/22		Erläuterungen
		Betrag		Betrag		Betrag		Betrag		Betrag	%	
3151.00	Unterhalt Apparate, Geräte					500				-500	-100.00	
3153.00	Unterhalt Informatik (Hardware)			500		1'000		1'000				
3160.00	Miete Liegenschaften	67'200		66'000		66'000		66'000				Miete Hort Schreiber: 500/Mt
3160.10	Miete Nebenkosten	10'442		15'000		15'000		15'000				Hort Schreiber: Energie / Wasser, inkl. Bauliches 5600 (Umgebung Hort Schreiber)
3170.00	Reisekosten und Spesen	10'459		12'000		12'000		12'000				Ferienhort Ausflüge inkl. Freiwilliges Sommerlager Funfländerblick
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	1'000		4'000		4'000		4'000				
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste Kreuzlingen	-5'213										
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'770		3'000		2'000		3'000		1'000	50.00	
3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	40'000		40'000		40'000		40'000				Interne Kostenumlage Hausdienst / Verwaltung
3910.30	Interne Verrechnung Informatik	8'595		9'075		4'605		15'608		11'003	238.94	Anteilsmässige Verrechnung zentrale IT - Basis Anzahl Arbeitsgeräte
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	260'245		261'000		262'000		261'000		-1'000	-0.38	Interne Mietumlage Horte Seetal, Bachweg, Bernegg
4260.00	Elternbeiträge	-996'465		-1'010'000		-1'020'000		-1'080'000		-60'000	5.88	Hochrechnung gemäss Neuanmeldungen 2023/24
4260.05	Elternbeiträge Ferienhort	-65'256		-90'000		-50'000		-90'000		-40'000	80.00	grössere Nachfrage, inkl. Ferienhort Funfländerblick
4390.00	Übriger Ertrag	-500										
4632.90	Beitrag der Stadt Kreuzlingen	-690'901		-826'000		-831'359		-890'000		-58'641	7.05	Betriebsbeitrag an Defizit der Stadt - max 900 TCHF (+Teuerung)
4910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand							-40'000		-40'000		Umlage Personalkosten für Betreuungsplätze Vorschulische Sprachförderung Funktion 2118
219	Übrige obligatorische Schule	2'514'361		2'849'067		2'852'310		2'886'277		33'967	1.19	
2190	Schulbehörde und -verwaltung	1'371'973		1'568'002		1'562'940		1'559'530		-3'410	-0.22	
3000.00	Entschädigungen Tag- und Sitzungsgelder	36'962		44'000		50'000		45'000		-5'000	-10.00	
3000.01	Entschädigungen Behördenarbeit	24'456		40'000		30'000		35'000		5'000	16.67	
3010.10	Löhne Verwaltungspersonal	655'763		700'000		675'000		710'000		35'000	5.19	30%-Pensum Sprachstandserfassung Einführung, Teuerung 1.5% und ind. Lohnanpassungen,
3040.00	freiwillige Familienzulage	6'737		7'500		7'000		8'000		1'000	14.29	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK, Verwaltungskosten	56'444		61'061		61'000		60'000		-1'000	-1.64	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	69'275		75'201		78'000		77'000		-1'000	-1.28	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	5'156		5'150		5'300		5'100		-200	-3.77	Anpassung UVG-Police Laufzeit 2023-2025
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'964		6'300		4'500		6'700		2'200	48.89	Anpassung KTG-Police Laufzeit 2023-2025
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	9'514		8'000		10'000		7'500		-2'500	-25.00	
3091.00	Personalwerbung	271		2'000		2'000		1'000		-1'000	-50.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	11'602		19'500		14'500		16'000		1'500	10.34	
3100.00	Büromaterial	8'613		9'000		9'000		9'000				
3102.00	Drucksachen, Publikationen	6'805		8'000		5'000		7'000		2'000	40.00	
3110.00	Anschaffung Raumaussstattungen			2'000		2'000		2'000				
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	83		1'500		1'500		1'500				
3113.00	Anschaffung Hardware	5'351		5'000		9'000		5'000		-4'000	-44.44	
3118.00	Anschaffung von immateriellen Anlagen	2'722		30'000		42'000		12'000		-30'000	-71.43	2023: Abacus Rekrutierung/Zeiterfassung, 2024 Dokumentenmanagement
3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'021		10'000		10'000		10'000				Port & Betriebskosten, Telefon

Nr.	Funktion	Rechnung 2022		Hochrechnung 2023		Budget 2023		Budget 2024		Abw. Budget 23/22		Erläuterungen
		Betrag		Betrag		Betrag		Betrag		Betrag	%	
3132.80	Übrige Honorare externe Berater, Fachexperten	18'239		30'000		20'000		20'000		18'000	72.00	Rechtsberatung / Begleitung Projekte
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	21'014		30'000		25'000		43'000		18'000		Neu: Abacus HR Tool 8, IKS 3, Dokumentenmgmt 6
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	424		1'000		1'000		1'000				Support Fachapplikationen
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	2'231		3'000		3'000		3'000				
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	17										
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	4'234		4'000		2'500		3'000		500	20.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	16'897		15'400		15'000		15'000				
3170.00	Reisekosten und Spesen	-4'000										
3300.6	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV					15'000		-15'000		-30'000	-200.00	
3300.62	Planmässige Abschreibungen Informatik Hardware VV					15'000		-15'000		-30'000	-200.00	Server Anschaffung erfolgt erst 2024
3612.30	Entschädigung an Gemeinden Steuerbezugskosten	398'721		465'000		465'000		465'000				Bezugsprovision Stadt 1,75% auf Steuereinnahmen
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	12'492		13'000		13'000		13'000				Beitrag Verband Thurgauer Schulgemeinden
3910.30	Interne Verrechnung Informatik	16'115		10'890		6'140		18'730		12'590	205.04	Anteilsmässige Verrechnung zentrale IT - Basis Anzahl Arbeitsgeräte
4260.00	Rückstellungen Dritter/ Elternbeiträge	-578										
4612.90	Entschädigungen der PG Kreuzlingen	-1'373		-1'500		-1'500		-1'500				
4612.95	Verwaltungskostenbeitrag andere Gemeinden	-3'200		3'000		3'000		3'000				
4621.6	Direktzahlungen							-6'500		-6'500		
4621.65	Direktzahlungen für Vorschulische Sprachförderung					-6'500		-6'500		-6'500		Kantonsbeitrag an Administrationskosten
4910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	-20'000		-20'000		-20'000		-20'000				Interne Umlage Verwaltungskosten an Tagesbetreuung
2191	Schulleitung	829'175		907'072		936'840		941'438		4'598	0.49	
3010.10	Löhne Verwaltungspersonal	543'797		586'500		621'000		625'000		4'000	0.64	Anpassungen für Reorg 'Geführte Selbstorganisation' berücksichtigt
3010.11	Löhne Sekretariat Schulleitung	120'753		130'200		119'000		110'000		-9'000	-7.56	
3010.94	Rückstellung EO/IV	-11'910										
3040.00	freiwillige Familienzulage	9'554		12'000		10'500		13'500		3'000	28.57	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK, Verwaltungskosten	54'573		57'000		61'000		63'000		2'000	3.28	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	78'098		83'000		94'000		83'000		-11'000	-11.70	kein Sanierungsbeitrag PKTG berücksichtigt
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	5'066		5'000		5'000		5'500		500	10.00	Anpassung UVG-Police Laufzeit 2023-2025
3055.00	AG-Beiträge an Krankentagegeldversicherungen	3'778		6'400		4'200		7'000		2'800	66.67	Anpassung KTG-Police Laufzeit 2023-2025
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	9'704		9'000		9'000		9'000				
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'540		2'000		2'000		2'000				
3100.00	Büromaterial			500				500		500		
3102.00	Drucksachen, Publikationen			100				100		100		
3110.00	Anschaffung Raumausstattungen			2'000		2'000		2'000				
3113.00	Anschaffung Hardware	961		1'000		1'000		1'000				
3130.00	Dienstleistungen Dritter	902		1'000		1'000		1'000				
		1'420										
3170.00	Reisekosten und Spesen	278		1'000		1'000		1'000				
3910.30	Interne Verrechnung Informatik	9'669		10'372		6'140		17'838		11'698	190.52	Anteilsmässige Verrechnung zentrale IT - Basis Anzahl Arbeitsgeräte

Nr.	Funktion	Rechnung 2022		Hochrechnung 2023		Budget 2023		Budget 2024		Abw. Budget 23/22		Erläuterungen
		Betrag		Betrag		Betrag		Betrag		Betrag	%	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		-7									
2192	Schulische Sozialarbeit	208'219		219'883		226'245		230'459		4'214	1.86	
3010.10	Löhne Verwaltungspersonal	165'199		181'000		167'000		185'000		18'000	10.78	10% Pensenerhöhung Unterstützung Sek -> Fakturierung Ko 3010.99
3010.12	Löhne Familienhilfe	10'694		12'300		20'000		15'000		-5'000	-25.00	Konzept Familienhilfe -> Leistungsvereinbarung Stadt
3010.92	Rückerstattung Krankentaggelder	346										
3010.99	Rückerstattung Übriges			-17'000				-17'000		-17'000		Verrechnung Personalkosten an Sekundarschule
3040.00	Kantonale Familienzulage	4'166		3'700		4'500		3'900		-600	-13.33	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK, Verwaltungskosten	13'892		15'600		15'700		16'900		1'200	7.64	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	17'552		21'500		19'000		22'500		3'500	18.42	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'278		1'400		1'200		1'500		300	25.00	Anpassung UVG-Police Laufzeit 2023-2025
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	922		1'600		910		1'700		790	86.81	Anpassung KTG-Police Laufzeit 2023-2025
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	100		1'300		1'200		1'300		100	8.33	
3098.00	Übriger Personalaufwand	1'478		1'500		1'500		1'500				
3100.00	Büromaterial	152		1'700		1'000		1'000				
3113.00	Anschaffung Hardware	600		600		600		600				
3130.00	Dienstleistungen Dritter	324		500		500		500				
3132.80	Übrige Honorare externe Berater, Fachexperten			1'500		1'500		1'500				
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	250										
3170.00	Reisekosten und Spesen	169		500		500		500				
3910.30	Interne Verrechnung Informatik	2'149		2'593		1'535		4'459		2'924	190.52	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	9'600		9'600		9'600		9'600				Anheimässige Verrechnung zentrale IT - Basis Anzahl Arbeitsgeräte
4612.10	Schulgelder von anderen Gemeinden	-51										
4612.90	Entschädigung Stadt Kreuzlingen Familienhilfe	-20'000		-20'000		-20'000		-20'000				Beitrag Stadt gem. Leistungsvereinbarung
2193	Schülertransport	8'658		15'000		13'000		45'000		32'000	246.15	
3010.10	Löhne Verwaltungspersonal	3'033										
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK, Verwaltungskosten	244										
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	4										
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'677		15'000		13'000		45'000		32'000	246.15	Bustransporte Naturkindergärten Waldschulzimmer
3170.00	Reisekosten und Spesen	700										
2194	Schulbibliothek	96'336		110'130		113'285		109'850		-3'435	-3.03	
3020.84	Besoldung Bibliothek	9'770		10'600		10'000		10'000				
3040.00	freiwillige Familienzulage	103										
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK, Verwaltungskosten	795		800		800		1'000		200	25.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	392		430		400		500		100	25.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	49		100		100		100				
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	33		50		50		100		50	100.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			500				500		500		
3100.00	Büromaterial	680		500		500		500				
3103.00	Bücher, Fachliteratur, Zeitschriften	7'167		10'000		12'500		10'000		-2'500	-20.00	Globalbudget Schulleitungen

Nr.	Funktion	Rechnung 2022		Hochrechnung 2023		Budget 2023		Budget 2024		Abw. Budget 23/22		Erläuterungen
		Betrag		Betrag		Betrag		Betrag		Betrag	%	
3110.00	Anschaffung Raumaussstattungen					1'200				-1'200	-100.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand (Lizenz- und Wartungsgebühren)	69										
3163.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	137		150		300		150		-150	-50.00	
3636.00	Beiträge an Stiftung Bücherbrugg	340				100				-100	-100.00	
3910.30	Interne Verrechnung Informatik	128'000		145'000		143'000		145'000		2'000	1.40	Beitrag Bücherbrugg Teuerungsbereinigt, inkl. zusätzlicher Defizitbeitrag 2023-2025
4260.00	Rückerstattungen Dritter/ Elternbeiträge					1'535				-1'535	-100.00	
4612.91	Entschädigungen der Sekundarschule an Primarschule	-51'200		-58'000		-57'200		-58'000		-800	1.40	Anteil Bücherbrugg der Sekundarschule inkl. Teuerung Nachtrag
2195	Informatik			8'970								
3010.10	Löhne Verwaltungspersonal	59'966		70'500		63'000		90'500		27'500	43.65	Erhöhung Stellendotation um 30%
3040.00	freiwillige Familienzulage	1'620		1'620		1'650		1'620		-30	-1.82	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK, Verwaltungskosten	4'702		5'600		5'000		8'200		3'200	64.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	5'765		6'500		6'000		9'000		3'000	50.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	439		500		400		700		300	75.00	Anpassung UVG-Police Laufzeit 2023-2025
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggelversicherungen	326		650		350		900		550	157.14	Anpassung KTG-Police Laufzeit 2023-2025
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			600		600		1'000		400	66.67	
3099.00	Übriger Personalaufwand	81										
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	59										
3113.00	Anschaffung Hardware	15'385		15'000		15'000		60'000		45'000	300.00	Ersatz Firewall, Telefonelösung, Reserve für Hardwareersatz
3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'603		7'200		7'200		7'200				Telefoniekosten Provider
3132.80	Übrige Honorare externe Berater, Fachexperten	2'921		14'400		14'400		20'000		5'600	38.89	Cybernisk Security 5, Redesign Website, ext. Support
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand (Lizenz- und Wartungsgebühren)	5'977		18'400		18'400		22'700		4'300	23.37	Schule ans Internet-Anschluss, Tickettool 5
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	2'593		3'000		3'000		3'000				
3162.00	Raten für operatives Leasing							16'500		16'500		Leasing Drucker / Kopierer -> ab 01.4.24
3163.00	Software-Lizenzen			18'500		18'500		22'680		4'180	22.59	Office365 Lizenzen, LDAP, Firewall
4910.30	Interne Verrechnung Informatik	-107'436		-153'500		-153'500		-264'000		-110'500	71.99	Anteilmässige Verrechnung an Abteilungen - Basis Anzahl Arbeitsgeräte
4	GESUNDHEIT	-41'523		31'631		-24'605		194'950		219'555	-892.32	
43	Gesundheitsprävention	-41'523		31'631		-24'605		194'950		219'555	-892.32	
433	Schulgesundheitsdienst	-41'523		31'631		-24'605		194'950		219'555	-892.32	
4330	Schulgesundheitsdienst	17'611		24'450		24'850		24'950		100	0.40	
3010.10	Löhne Verwaltungspersonal (Schule)	1'835		2'000		2'000		2'000				Entschädigung Laus-Interventionen
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK, Verwaltungskosten	367		300		200		300		100	50.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	6		50		50		50				
3106.00	Medizinisches Material	2'557		3'000		3'000		3'000				Schulapotheken / Lagerapotheken
3136.00	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	14'573		20'000		20'000		20'000				Schularzt gemäss Leistungsvereinbarung / gesetz. Verpflichtung der Schulgemeinde
3170.00	Reisekosten und Spesen	67		100		100		100				
4612.91	Entschädigungen von anderen Gemeinden	-1'793		-1'000		-500		-500				
4331	Schulzahnklinik	-59'134		7'181		-49'455		170'000		219'455	-443.75	gemäss Botschaft 'Verselbständigung Schulzahnklinik'

Nr.	Funktion	Rechnung 2022		Hochrechnung 2023		Budget 2023		Budget 2024		Abw. Budget 23/22		Erläuterungen
		Betrag		Betrag		Betrag		Betrag		Betrag	%	
3010.00	Besoldung Personal Schulzahnklinik	697'453		610'000		660'000		660'000		-660'000	-100.00	ab 01.01.2024 Übernahme Personal durch Käuferschaft - vorbehaltlich Genehmigung Souverän
3010.10	Löhne Verwaltungspersonal	-4'887										
		-421										
3010.92	Rückerstattung Krankentaggelder	-37'228		-1'550								
3010.94	Rückerstattung EO/IV	-22'201										
3040.00	freiwillige Familienzulage	9'488		10'000		10'000		10'000		-10'000	-100.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK, Verwaltungskosten	52'851		51'000		54'000		54'000		-54'000	-100.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	69'051		62'000		69'000		69'000		-69'000	-100.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	4'751		4'500		4'200		4'200		-4'200	-100.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'660		5'500		4'000		4'000		-4'000	-100.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	16'066		7'000		17'000		17'000		-17'000	-100.00	
3091.00	Personalwerbung	1'221		1'400		1'000		1'000		-1'000	-100.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'535		2'000		3'000		3'000		-3'000	-100.00	
3100.00	Büromaterial	2'414		3'000		1'500		1'500		-1'500	-100.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'637		3'600		3'000		3'000		-3'000	-100.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	451		450		500		500		-500	-100.00	
3106.00	Medizinisches Material	80'415		80'000		84'000		84'000		-84'000	-100.00	
3110.00	Anschaffung Raumausstattungen	7'691		1'000		2'000		2'000		-2'000	-100.00	
3113.00	Anschaffung Hardware	678		1'000		2'000		2'000		-2'000	-100.00	
3116.00	Anschaffung medizinische Geräte und Instrumente			1'000		5'000		5'000		-5'000	-100.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	11'494		10'000		7'250		7'250		-7'250	-100.00	
3132.80	Übrige Honorare externe Berater, Fachexperten			22'000		20'000		20'000	5'000	-15'000	-75.00	nachgelagerte Beratungskosten
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand (Lizenz- und Wartungsgebühren)	10'796		12'000		12'000		12'000		-12'000	-100.00	
3136.00	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	114'254		90'000		120'000		120'000		-120'000	-100.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	9'435		6'000		6'000		6'000		-6'000	-100.00	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	969				500		500		-500	-100.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	65		65		100		100		-100	-100.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'199		1'000		1'000		1'000		-1'000	-100.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste Kreuzlingen	-4'298				3'000		3'000		-3'000	-100.00	
3300.6	Planmäßige Abschreibungen Mobilien VV	14'531		14'530		14'500		14'500		-14'500	-100.00	
3300.60	Planmäßige Abschreibungen Mobilien VV	14'531		14'530		14'500		14'500		-14'500	-100.00	Abschreibung wird unter Funktion 2170 weitergeführt
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	7'940		4'800		4'790		4'790		-4'790	-100.00	
3637.00	Beiträge an Zahnbehandlungskosten SZK	79'648		94'286		90'000		100'000		10'000	11.11	Fortführung Beitragsleistung an Kariesbehandlungen; Öffnung Angebot an weitere Praxen im Bezirk
3637.03	Beiträge Kieferorthopädie Ergodont	11'659		20'000		35'000		10'000		-25'000	-71.43	Auslaufende Beitragsleistung für aktive Behandlungen / Rückforderungen innert Jahresfrist
3637.04	Beiträge Reihenuntersuchungen	43'350		44'000		55'000		55'000				Fortführung der Reihenuntersuche gem. Leistungsvereinbarung mit Käuferschaft - gleiche Konditionen
3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	10'000		10'000								
3910.30	Interne Verrechnung Informatik	8'595				4'605				-4'605	-100.00	

Nr.	Funktion	Rechnung 2022		Hochrechnung 2023		Budget 2023		Budget 2024		Abw. Budget 23/22		Erläuterungen
		Betrag	%	Betrag	%	Betrag	%	Betrag	%	Betrag	%	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	30'000		36'600		36'600				-36'600	-100.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter/ Elternbeiträge	-1'295'596		-1'200'000		-1'380'000				1'380'000	-100.00	
9	FINANZEN UND STEUERN	-23'674'480		-24'782'293		-24'901'400		-24'901'400		-119'107	0.48	
91	Steuern	-25'328'100		-25'937'000		-25'860'723		-26'386'000		-525'277	2.03	
910	Steuern	-25'328'100		-25'937'000		-25'860'723		-26'386'000		-525'277	2.03	
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	-25'328'100		-25'937'000		-25'860'723		-26'386'000		-525'277	2.03	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste Kreuzlingen	98'939		117'000		96'000		139'000		43'000	44.79	
4000.0	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr	-17'108'695		-17'064'000		-17'594'511		-17'730'000		-135'489	0.77	Basis Steuerfuss 46% (2022: 47%)
4000.00	Einkommenssteuern Kreuzlingen natürliche Personen Rechnungsjahr	-17'077'172		-17'034'000		-17'563'191		-17'700'000		-136'809	0.78	
4000.01	Einkommenssteuern Bättershausen natürliche Personen Rechnungsjahr	-31'523		-30'000		-31'319		-30'000		1'319	-4.21	
4000.1	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre	-792'625		-1'150'000		-1'114'766		-1'175'000		-60'234	5.4	
4000.10	Einkommenssteuern Kreuzlingen natürliche Personen früherer Jahre	-800'949		-1'150'000		-1'114'766		-1'175'000		-60'234	5.4	
4000.11	Einkommenssteuern Bättershausen natürliche Personen früherer Jahre	7724										
4001.0	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr	-2'176'331		-2'087'000		-2'090'563		-2'137'000		-46'447	2.22	
4001.00	Vermögenssteuern Kreuzlingen natürliche Personen Rechnungsjahr	-2'173'297		-2'084'000		-2'090'563		-2'134'000		-43'447	2.08	
4001.01	Vermögenssteuern Bättershausen natürliche Personen Rechnungsjahr	-3'034		-3'000		-3'034		-3'000		-3'000		
4001.1	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre	-395'331		-434'000		-417'915		-434'000		-16'085	3.85	
4001.10	Vermögenssteuern Kreuzlingen natürliche Personen früherer Jahre	-392'671		-431'000		-417'915		-437'000		-13'085	3.13	
4001.11	Vermögenssteuern Bättershausen natürliche Personen früherer Jahre	-2'660		-3'000		-3'000		-3'000		-3'000		
4002.0	Quellensteuer natürliche Personen	-2'302'994		-2'300'000		-2'090'563		-2'300'000		-209'447	10.02	
4002.00	Quellensteuer Kreuzlingen natürliche Personen	-2'302'836		-2'300'000		-2'090'563		-2'300'000		-209'447	10.02	
4002.01	Quellensteuer Bättershausen natürliche Personen	-158										
4010.0	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr	-2'536'508		-2'372'000		-2'300'000		-2'318'000		-18'000	0.78	
4010.00	Gewinnsteuern Kreuzlingen juristische Personen Rechnungsjahr	-2'536'414		-2'372'000		-2'300'000		-2'318'000		-18'000	0.78	
4010.01	Gewinnsteuern Bättershausen juristische Personen Rechnungsjahr	-94										
4010.1	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre	-114'555		-647'000		-348'426		-431'000		-82'574	23.70	
4010.10	Gewinnsteuern Kreuzlingen juristische Personen früherer Jahre	-114'555		-647'000		-348'426		-437'000		-82'574	23.70	
93	Finanz- und Lastenausgleich	2'671'876		3'108'746		2'500'000		3'100'000		600'000	24.00	
930	Finanz- und Lastenausgleich	2'671'876		3'108'746		2'500'000		3'100'000		600'000	24.00	
9300	Finanz- und Lastenausgleich	2'671'876		3'108'746		2'500'000		3'100'000		600'000	24.00	Basis Abschöpfungsquote 2023 45% / 2022: 35%
3621.5	Innenkantonaler Finanzausgleich von Gemeinde an Kanton	2'671'876		3'108'746		2'500'000		3'100'000		600'000	24.00	
3621.51	Gemeindebeitrag an kantonalen Finanzausgleich	2'671'876		3'108'746		2'500'000		3'100'000		600'000	24.00	
95	Ertragsanteile, übrige	-1'150'537		-1'350'000		-1'350'000		-1'350'000				
950	Grundstückgewinnsteuer	-1'150'537		-1'350'000		-1'350'000		-1'350'000				Prognose Stadt Kreuzlingen
9500	Grundstückgewinnsteuer	-1'150'537		-1'350'000		-1'350'000		-1'350'000				
4601.0	Anteil am Ertrag kantonalen Steuern	-1'150'537		-1'350'000		-1'350'000		-1'350'000				
4601.00	Grundstückgewinnsteuern Kreuzlingen	-1'150'537		-1'350'000		-1'350'000		-1'350'000				
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	-96'412		-104'570		-68'570		74'600		143'170	-208.79	
961	Zinsen	41'441		32'500		66'500		107'000		40'500	60.90	

Nr.	Funktion	Rechnung 2022		Hochrechnung 2023		Budget 2023		Budget 2024		Abw. Budget 23/22		Erläuterungen
		Betrag		Betrag		Betrag		Betrag		Betrag	%	
9610	Zinsen	41'441		32'500		66'500		107'000		40'500	60.90	
3130.00	Gebühren Post + Bank	2'467		3'000		3'000		3'000				
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste Kreuzlingen	14'238										
3401.00	Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	308										
3406.00	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	33'724		40'000		75'000		114'500		39'500	52.67	Kapitalbeschaffung 4 Mio - Basis 2.5 %
3409.00	Übrige Passivzinsen (Verzugszinsen)	3'852										
4401.00	Verzugszinsen	-740		-500		-1'500		-500		1'000	-66.67	
4401.01	Zinsen auf Steuerforderungen	-12'404		-10'000		-10'000		-10'000				
4407.00	Zinsen langfristige Finanzanlagen	-4										
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	-132'933		-132'150		-130'150		-32'400		97'750	-75.11	
9630	Pfadhheim - Liegenschaft FV	-132'933		-132'150		-130'150		-32'400		97'750	-75.11	
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	215		1'000		3'000		3'000				
3439.30	Steuern und Abgaben	73		100		100		100				
3439.40	Sachversicherungsprämien	528		500		500		500				
4430.00	Mietzinse Liegenschaften FV	-36'000		-36'000		-36'000		-36'000				unentgeltliche Miete Pfadi Kreuzlingen
4896.00	Entnahmen Neubewertungsreserve	-97'750		-97'750		-97'750		0		97'750	-100.00	Auffösung aus HRM2 Überführung -> leizimalig 2023
969	Finanzvermögen	-4'920		-4'920		-4'920		-4'920		4'920	-100.00	
9690	Finanzvermögen	-4'920		-4'920		-4'920		-4'920		4'920	-100.00	
4896.00	Entnahmen aus Neubewertungsreserven	-4'920		-4'920		-4'920		-4'920		4'920	-100	Auffösung aus HRM2 Überführung -> leizimalig 2023
97	Rückverteilungen	-24'695		-10'000		-3'000		-10'000		-7'000	233.33	
971	Rückvergütung aus CO2-Abgabe	-24'695		-10'000		-3'000		-10'000		-7'000	233.33	
9710	Rückverteilung CO2-Abgabe	-24'695		-10'000		-3'000		-10'000		-7'000	233.33	
4699.1	Rückverteilung CO2-Abgabe	-24'695		-10'000		-3'000		-10'000		-7'000	233.33	
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe	-24'695		-10'000		-3'000		-10'000		-7'000	233.33	
99	Nicht aufgeteilte Posten	253'387						-330'000		-330'000		
995	Neutrale Aufwendungen und Erträge							-330'000		-330'000		
9950	Neutrale Aufwendungen und Erträge							-330'000		-330'000		
4830.00	Ausserordentliche verschiedene Erträge							-330'000		-330'000		Verkaufspreis Schulzahnklinik (Substanzwert & Goodwill)
999	Abschluss (- Ertragsüberschuss/ + Aufwandüberschuss)	-253'387		560'066		-13'503		17'662'288		1'779'791	-13'180.32	
9990	Abschluss (- Ertragsüberschuss/ + Aufwandüberschuss)	-253'387		560'066		-13'503		17'662'288		1'779'791	-13'180.32	

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

		Rechnung 2022		Budget 2023		Budget 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
2	BILDUNG	1'756'150.00	20'441.00	5'192'600.00	338'368.00	3'637'811.00	50'000.00
21	Obligatorische Schule	1'756'150.00	20'441.00	5'192'600.00	338'368.00	3'637'811.00	50'000.00
217	Schulliegenschaften	1'756'150.00	20'441.00	5'132'600.00	338'368.00	3'577'500.00	50'000.00
2170	Schulliegenschaften	1'756'150.00	20'441.00	5'132'600.00	338'368.00	3'577'500.00	50'000.00
5000.00	Grundstücke			557'600.00			
INV110018	SZ Seetal – Landkauf evangelische Kirchgemeinde			557'600.00			
5040.00	Hochbauten	1'526'717.00		3'475'000.00		1'877'500.00	
INV110013	SZ Seetal, Schulhaus sanitäre Anlagen	199'089.00					
INV110014	SZ Seetal, Schulhaus/TH Akustikdecken / Beleuchtung	201'327.00					
INV110015	SZ Seetal, Umbau UG DAZ in TW Zimmer	177'086.00					
INV110016	SZ Seetal, SH Kuriba, Sanierung 2 Zi 2022 / 3 Zi 2023	302'994.00		600'000.00			
INV110017	SZ Seetal, Schulhauserweiterung 2023-2026 (Planungskredit 2023)			50'000.00		150'000.00	
INV110019	SZ Seetal, Kiga Burg, Gesamtsanierung 2024-2026 (Planungskredit)					50'000.00	
INV120004	SZ Schreiber, Planungskosten Schulraumerweiterung	-10'339.00					
INV120005	SZ Schreiber, Erweiterung Kiga Freieweg	-12'958.00					
INV120007	SZ Schreiber, Turnhalle, Sanierung Nasszelle/Garderoben	629'610.00					
INV120008	SZ Schreiber, SH Felsenschlössli, Sanierung Schulräume & Umgebung	5'886.00		300'000.00		300'000.00	
INV120009	SZ Schreiber, Kiga Freieweg, Altbau Innensanierung/Heizung	20'000.00		600'000.00			
INV120010	SZ Schreiber, Sanierung/Umnutzung Werkräume			675'000.00			
INV120011	SZ Schreiber, KG Paulisgut – Gesamtsanierung (Planungskredit 2023)			50'000.00		467'500.00	
INV130002	SZ Wehrli, Planungskredit Schulraumerweiterung	7'970.00		150'000.00			
INV130004	SZ Wehrli, SH Wehrli, Sanierung Bestand / Rückbau Gruppenräume			1'050'000.00		0.00	
INV130006	SZ Wehrli, Kiga Finkernstrasse, Dachsanierung/Dämmung	166'113.00					
INV130008	SZ Wehrli, SH Rosenegg, Teilsanierung Brand- / Schallschutz					160'000.00	
INV130009	SZ Wehrli, Hort Bachweg, Dach- und Fassadensanierung					100'000.00	
INV140004	SZ Bernegg, Neubau Hort/Kiga Weinburg 20/2021	-93'217.00					
INV140006	SZ Bernegg, Sanierung Hort Weinburg (Bestand)	-259'231.00					
INV140012	SZ Bernegg, SH Bernegg, Korridore streichen / Beleuchtung	78'241.00					
INV140013	SZ Bernegg, TH Bernegg, Sanierung Wandverkleidung BFU	107'444.00					
INV140016	SZ Bernegg, Turnhalle, Sanierung WC Anlagen					200'000.00	
INV140017	SZ Bernegg, Turnhalle, Sanierung Flachdächer					450'000.00	
INV170002	Alle Schulhäuser, Sicherheitsmassnahmen inkl. Brandschutz 2021	6'702.00					
5060.00	Mobilien	215'640.00				250'000.00	
INV110020	SZ Seetal, Provisorium Schulraum					250'000.00	
INV120006	SZ Schreiber, Provisorium 2021	8'748.00					
INV130005	SZ Wehrli, Provisorium Schulzimmer 2-4 Klassenzimmer/Gruppenräume 2022	206'892.00					
5061.00	Haustechnik	13'793.00		1'100'000.00		1'450'000.00	
INV140014	SZ Bernegg, Sanierung Heizung, Lüftung, Technik	17'888.00		1'100'000.00		1'450'000.00	
INV170003	Alle Schulhäuser, Erneuerung Schliessanlagen 2021	-4'095.00					
6310.00	Investitionsbeiträge Kantone		23'432.00				50'000.00
INV120005	SZ Schreiber, Erweiterung Kiga Freieweg		500.00				
INV130006	SZ Wehrli, Kiga Finkernstrasse, Dachsanierung/Dämmung		17'692.00				
INV140004	SZ Bernegg, Neubau Hort/Kiga Weinburg 20/2021		10'261.00				
INV140006	SZ Bernegg, Sanierung Hort Weinburg (Bestand)		-5'021.00				
INV140014	SZ Bernegg, Sanierung Heizung, Lüftung, Technik						50'000.00
6320.00	Investitionsbeiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		-2'991.00				
INV140006	SZ Bernegg, Sanierung Hort Weinburg (Bestand)		-2'991.00				
6830.01	Entnahme aus Fonds Landkäufe				338'368.00		
INV110018	SZ Seetal, Landkauf evangelische Kirchgemeinde				338'368.00		
219	Übrige obligatorische Schule			60'000.00		60'000.00	
2190	Schulbehörde und -verwaltung			60'000.00		60'000.00	
5062.00	Informatik Hardware			60'000.00		60'000.00	
INV150000	Präsidium, Erneuerung Server/Backup			60'000.00		60'000.00	
		1'756'150.00	20'441.00	5'192'600.00	338'368.00	3'637'500.00	50'000.00
	Nettoinvestition		1'735'709.00		4'854'232.00		3'587'500.00
		1'756'150.00	1'756'150.00	5'192'600.00	5'192'600.00	3'637'500.00	3'637'500.00

Nr.	Beschreibung	Funkt. Glied.	Kreditabschluss / Budget-Jahr	bewilligter Kredit (Netto)	Zahlungen bis Ende 2022	Budget / Hochrechnung 2023	Budget 2024	Beanspruchter Kredit bis 31.12.2024	Restredit (+) / Überzug (-)	Status: L = Laufend A = Abgeschlossen
Nettoinvestition										
				8'721'732	435'348	2'925'109	3'587'500	6'947'957	1'773'775	
Hochbauten										
SZ Seetal				6'661'732	417'460	2'642'997	1'877'500	4'937'957	1'723'775	
INV110016	Schulhaus Kurzriekenbach Sanierung fünf Klassenzimmer	2170	B2022	800'000	302'994	487'006	0	800'000	0 A	Abschluss geplant per 31.12.2023
INV110017	Schulhausweiterung 2025-2027 (Planungskredit 2023/24)	2170	B2023	200'000	0	50'000	150'000	200'000	0 L	Planungskredit 2023/24
INV110018	Landkauf ev. Kirchengemeinde (Netto inkl. Verwendung Fonds)	2170	B2023	219'232	0	219'232	0	219'232	0 A	Abschluss geplant per 31.12.2023; 557,6 TCHF ./ Fonds 338,4 TCHF
INV110019	Kiga Burg - Gesamtsanierung 2024-2026 (Planungskredit 2024)	2170	B2024	50'000	0	0	50'000	50'000	0 L	Etapplierte Sanierung 2025-2026 875 TCHF
SZ Schreiber				120'000	10'339	0	0	10'339	109'661 L	separate Botschaft erfolgt frühestens 2025 für Neubau Schulraumerweiterung
INV120004	Planungskredit Schulraumerweiterung Schreiber	2170	B2021; B2022	120'000	10'339	0	0	10'339	109'661 L	separate Botschaft erfolgt frühestens 2025 für Neubau Schulraumerweiterung
INV120008	Schulhaus Feinschlüssli Gesamtsanierung inkl. Umgebung	2170	B2022; B2023; B2024	650'000	5'886	300'000	300'000	605'886	44'114 L	Sanierung 2022-2023 - Total rund 650 TCHF
INV120009	Kiga Freiweg Sanierung Altbau inkl. neue Heizung	2170	B2021; B2022	600'000	20'000	580'000	0	600'000	0 A	Abschluss geplant per 31.12.2023 / Erhöhung Kredit um 100 TCHF auf Total 600 TCHF
INV120010	Schulhaus Schreiber Sanierung/Umnutzung Werkräume	2170	B2023	675'000	0	675'000	0	675'000	0 A	Abschluss geplant per 31.12.2023
INV120011	Kiga Paulisgut - Gesamtsanierung (Planungskredit 2023)	2170	B2023/B2024	517'500	0	50'000	467'500	517'500	0 L	Sanierung 2023-2025 Totalkosten Schätzung 1.0 Mio
SZ Wehrli				220'000	0	150'000	0	150'000	70'000 L	Planungskredit Neubau / Sanierung
INV130002	Planungskredit Schutraumplanung Schulareal Wehrli	2170	B2019; B2020; B2021; B2022; B2023	220'000	0	150'000	0	150'000	70'000 L	Planungskredit Neubau / Sanierung
INV130004	Schulhaus Wehrli Sanierung Altbau 1. Etappe (2025-2028)	2170	B2022; B2023; B2024	1'050'000	0	0	0	0	1'050'000 L	Etapplierte Sanierung
INV130008	Schulhaus Rosenegg, Teilsanierung Brand- und Schallschutz	2170	B2024	160'000	0	0	160'000	160'000	0 L	Abschluss geplant per 31.12.2024
INV130009	Hort Bachweg, Dach- und Fassadensanierung	2170	B2024	100'000	0	0	100'000	100'000	0 L	Sanierung 2024-2025 - Total 180 TCHF
SZ Bernegg				200'000	78'241	121'759	0	200'000	0 L	Abschluss geplant per 31.12.2023
INV140012	Schulhaus Bernegg, Korridore, Beleuchtung/Akustik	2170	B2022	200'000	78'241	121'759	0	200'000	0 L	Abschluss geplant per 31.12.2023
INV140016	Turnhalle Bernegg, Sanierung WC-Anlagen 2024-2025	2170	B2024	600'000	0	0	450'000	450'000	0 L	Sanierung 2024-2025 - Total 600 TCHF
INV140017	Turnhalle Bernegg, Sanierung Flachdächer	2170	B2024	450'000	0	0	200'000	200'000	0 L	Sanierung 2024-2025 - Total 450 TCHF
Allgemeine Anlagen				50'000	0	0	0	0	50'000 L	Projekt verschoben (2025)
INV250004	LS Pestalozzistrasse, Sanierung Villa Louisa	2170	B2020; B2021; B2022	50'000	0	0	0	0	50'000 L	Projekt verschoben (2025)
Mobilien										
				310'000	0	0	310'000	310'000	0	
INV110020	SZ Seetal - Pavillon Schulraum	2170	B2024	250'000	0	0	250'000	250'000	0 L	Abschluss geplant per 31.12.2024
INV1150000	Präsidium, Server/ Backup - Anteil Primarschule 60%	2195	B2021; B2023	60'000	0	0	60'000	60'000	0 L	Projekt verschoben (2024)
Haustechnik										
				1'750'000	17'888	282'112	1'400'000	1'700'000	50'000	
INV1140014	SZ Bernegg, Sanierung Heizung, Lüftung, Technik (2023-2024)	2170	B2023; B2024	1'750'000	17'888	282'112	1'400'000	1'700'000	50'000 L	Projektkumsetzung 2023-2024 - Brutto 1.80 Mio ./ Fördergelder 0.05 Mio

Finanzplan, Kommentar

Den vorliegenden Finanzplan haben wir unter Berücksichtigung verschiedener Faktoren erstellt wie beispielsweise der demografischen Entwicklung, der Steuerkraft und der konkretisierten Investitionen in die nötigen Schulraumerweiterungen.

Die Berechnungen für den Finanzplan 2025–2029 beruhen auf folgenden Parametern:

- Einer steigenden Anzahl Schülerinnen und Schüler
- Einem jährlich um 2.5% bis 3% steigenden Steuerertrag
- Einer durchschnittlichen Zunahme der Personalkosten um 1.5%
- Einer Teuerung von 1.0% auf den Sachaufwand
- Zinssätzen für das Fremdkapital von 2.5%

Die vergangenen Jahre waren geprägt von einer positiven Steuerkraftentwicklung und einem geringeren Beitrag an den kantonalen Finanzausgleich. Diese Faktoren haben massgeblich zu einer überhöhten Eigenkapitalquote geführt. Wie Sie dem Finanzplan entnehmen können, werden wir diese Quote 2024 weiter korrigieren.

Mit der sichtbaren regen Wohnbautätigkeit und entsprechenden Zuzügen steigt der Bedarf an Schulraum. Dieser zeigt sich in einem anstehenden Investitionsvolumen von über 40 Mio. für die nächsten fünf Jahre. Investitionen in dieser Grössenordnung können nicht mit den vorhandenen Reserven für Baufolgekosten finanziert werden. Wir müssen bereits heute davon ausgehen, dass im kommenden Jahr zur Erfüllung unseres Auftrages und zur Umsetzung der verschiedenen Bauprojekte eine Steuerfusserhöhung unumgänglich sein wird.

Für das kommende Jahr 2024 wird der Steuerfuss unverändert auf 46% belassen, um das überhöhte Eigenkapital bewusst zu reduzieren.

Ab 2025 ist im Finanzplan aktuell eine Erhöhung abgebildet. Entscheidende Einflussfaktoren dafür sind, die zukünftige wirtschaftliche Entwicklung, die Bautätigkeit in Kreuzlingen (Bevölkerungszuwachs) sowie die geldpolitischen Massnahmen der Nationalbank.

Selbstverständlich gehen wir weiterhin wie gewohnt sorgsam mit den Steuergeldern um.

		Rechnung	Budget		Finanzplan				
ERFOLGSRECHNUNG (in TCHF)		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Betrieblicher Aufwand									
30	Personalaufwand ¹	21'436	22'962	23'874	24'404	24'869	25'232	25'479	25'896
31	Sachaufwand ²	3'431	3'922	3'918	4'074	4'134	4'174	4'215	4'256
33	Abschreibungen ³	965	1'116	1'173	1'234	1'805	2'160	2'346	2'421
35	Einlagen Fonds EK	1'000	0	0	0	0	0	0	0
36	Transferaufwand ⁴	3'614	3'557	4'170	4'376	4'434	4'601	4'788	5'075
39	Interne Verrechnungen	457	502	615	621	621	621	621	621
Betrieblicher Ertrag									
40	Fiskalertrag ⁵	25'427	25'957	26'525	29'693	30'582	31'497	32'439	33'247
42	Entgelte	2'487	2'559	1'290	1'309	1'299	1'299	1'299	1'299
43	Verschiedene Erträge	1	0	0	0	0	0	0	0
45	Entnahmen Fonds EK	0	0	0	0	0	0	0	0
46	Transferertrag	2'520	2'817	3'067	3'030	3'030	3'030	3'030	3'030
49	Interne Verrechnungen	457	502	615	621	621	621	621	621
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		-12	-225	-2'253	-57	-331	-341	-60	-73
34	Finanzaufwand ⁶	39	79	118	352	727	1'027	1'227	1'352
44	Finanzertrag ⁷	139	139	200	197	197	197	197	197
Ergebnis aus Finanzierung		101	61	82	-156	-531	-831	-1'031	-1'156
Operatives Ergebnis		89	-164	-2'171	-212	-862	-1'171	-1'091	-1'228
38	Ausserordentlicher Aufwand	13	0	0	0	0	0	0	0
48	Ausserordentlicher Ertrag ⁸	178	178	405	75	75	105	105	105
Abschreibung Bilanzfehlbetrag		0	0	0	0	0	0	0	0
Ausserordentliches Ergebnis		165	178	405	75	75	105	105	105
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung		253	14	-1'766	-137	-787	-1'066	-985	-1'123
In Steuerprozenten		0.5%	0.0%	-3.1%	-0.2%	-1.3%	-1.7%	-1.5%	-1.7%

		Rechnung	Budget		Finanzplan				
INVESTITIONSRECHNUNG (in TCHF)		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Ausgaben ⁹		1'756	5'193	3'638	15'350	13'663	9'050	5'000	3'400
Einnahmen ¹⁰		20	338	50	0	3'000	1'000	0	1'000
Nettoinvestition		1'736	4'854	3'588	15'350	10'663	8'050	5'000	2'400

		Rechnung	Budget		Finanzplan				
BILANZ PER 31.12. (in TCHF)		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
14	Verwaltungsvermögen	22'751	26'490	28'905	43'020	51'877	57'768	60'422	60'400
206	langfristige Finanzverbindlichkeiten	10'000	10'000	14'000	29'000	41'000	49'000	54'000	55'000
29	Eigenkapital¹¹	20'840	20'338	18'497	18'284	14'423	12'251	11'161	8'933
291/293	davon Fonds/Vorfinanzierungen)	8'483	8'069	7'994	7'919	4'844	3'739	3'634	2'528
292/296 298/2999	davon restliches EK	12'104	12'255	12'269	10'502	10'365	9'578	8'512	7'527
2990	davon Jahresergebnis (2990)	253	14	-1'766	-137	-787	-1'066	-985	-1'123

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

Bemerkungen

- Personalaufwand: Lohnanstiege 2023-2024 mit rund 3% (inklusive genereller Teuerung) sind massiv. Ab 2024 höhere Löhne Kiga LP +300TCHF, Zusätzliche Aufgabe mit Sprachstandserfassung, dafür keine Personalkosten SZK, 6 Klasseneröffnungen bis im Jahr 2028/29
- Sachaufwand ► höhere Schülerzahlen / Teuerung berücksichtigt
- gemäss Investitionsplanung Bauko / 2022 tiefere Abschreiber, da die Abschreibungsdauer, der nach HRM2 überführten Anlagen, 2021 letztmalig erfolgt
- kant. Finanzbeitrag gemäss kant. Tool. Anstieg Steuerkraft bei 2.5 – Schülerzahlzuwachs eingerechnet / Höherer Abschöpfungsquote!
- Steuerfuss per 01.01.2023 von 47% auf 46% gesenkt, Per 01.01.2025 ist aufgrund der Bauvorhaben ist eine Steuerfusserhöhung von min. +4% notwendig
- Fremdkapitalkosten basierend auf einem Zinssatz von 2.5% ► Kapitalbedarf aufgrund des Investitionsplans
- Entnahme aus Vorfinanzierungen; ab 2021 inkl. Hort Tannegg und ab 2026 inkl. Erweiterung Seetal / bis 2023 jährliche Auflösung Neubewertungsreserven
- Verkaufserlös Schulzahnklinik – einmalig, Entnahme aus Vorfinanzierungen; ab 2021 inkl. Hort Tannegg
- gemäss Investitionsprogramm inkl. Schulraumerweiterung SZ Wehrli und SZ Schreiber sowie SZ Seetal -> Wachstum Schülerzahlen
- Entnahme aus Reserven für Baufolgekosten für Renovationen
- Reduktion des überhöhten Eigenkapitals ► 2029 aktuell leicht unter dem angestrebten Wert von rund 9.5-10 Mio.

PARAMETER	Rechnung	Budget		Finanzplan				
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Steuerkraft (einfache Steuer) (in TCHF)	53'752	56'428	57'663	59'105	60'878	62'704	64'585	66'200
Veränderung Steuerkraft		5.0%	2.2%	2.5%	3.0%	3.0%	3.0%	2.5%
Steuerfuss effektiv	47%	46%	46%	50.0%	50.0%	50.0%	50.0%	50.0%
Steuerfuss notwendig	47%	46%	49%	50.2%	51.3%	51.7%	51.5%	51.7%
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%	1.5%	1.0%	1.0%	1.0%
Kapitalkosten (Zinssatz)				2.5%	2.5%	2.5%	2.5%	2.5%

KENNZAHLEN	Rechnung	Budget		Finanzplan				
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Eigenkapitalquote (zu operativem Aufwand) ¹	68.4%	64.3%	55.6%	53.1%	40.1%	32.9%	29.3%	22.9%
Nettoverschuldungsquotient ²	8.4%	26.2%	44.4%	93.6%	137.4%	162.4%	171.1%	175.5%
Zinsbelastungsanteil ³	0.1%	0.2%	0.3%	1.0%	2.0%	2.8%	3.3%	3.5%
Zinsbelastungsrisiko ⁴	1.6%	1.6%	2.2%	4.2%	5.8%	6.8%	7.3%	7.3%
Aufwanddeckung ⁵	-	-	94.5%	99.4%	98%	97%	97%	97%

Bemerkungen

- 1 EK Quote: bis 2029 auf 22.9% ► Ausreichend
- 2 Nettoverschuldungsquotient (Verhältnis zwischen Nettoschuld (Verwaltungsvermögen ./ EK) im Verhältnis zu den Steuereinnahmen ./ Finanzbeitrag) ► beträgt zwischen 44-175% ► bis 2026 genügend, danach Massnahmen prüfen
- 3 Zinsbelastungsanteil 3.5% = gut
- 4 Zinsbelastungsrisiko von max. 7.3% ist schlecht! (basierend auf einen Zinssatz von 4.0%)
- 5 Aufwanddeckung bis 2025 OK, danach mit rund 97% ist problematisch ► Anpassung erforderlich

Antrag

Gleichbleibender Steuerfuss von 46%

Sehr geehrte Stimmbürgerinnen, sehr geehrte Stimmbürger

Die Primarschulbehörde Kreuzlingen legt Ihnen ein Budget mit einem gleichbleibenden Steuerfuss von 46% vor bei einem Aufwand von CHF 33'867'548 gegenüber einem Ertrag von CHF 32'101'260. Das entspricht einem Aufwandsüberschuss von CHF 1'766'288.

Die vergangenen Jahre waren geprägt von einer positiven Steuerkraftentwicklung und einem geringeren Beitrag an den kantonalen Finanzausgleich. Diese Faktoren haben massgeblich zu einer überhöhten Eigenkapitalquote geführt. Wie Sie dem Finanzplan entnehmen können, werden wir diese Quote 2024 korrigieren. Mit der sichtbaren regen Wohnbautätigkeit und entsprechenden Zuzügen steigt der Schulraumbedarf. Dies zeigt sich in einem anstehenden Investitionsvolumen von über CHF 40 Mio. für die nächsten fünf Jahre. Investitionen in dieser Grössenordnung können nicht mit den vorhandenen Reserven für Baufolgekosten finanziert werden. Wir müssen bereits heute davon ausgehen, dass im kommenden Jahr zur Erfüllung unseres Auftrages und zur Umsetzung der verschiedenen Bauprojekte eine Steuerfusserhöhung unumgänglich ist. Selbstverständlich gehen wir weiterhin wie gewohnt sorgsam mit den Steuergeldern um.

Den vorliegenden Finanzplan haben wir unter Berücksichtigung verschiedener Faktoren erstellt wie beispielsweise der demografischen Entwicklung, der Steuerkraft und der konkretisierten Investitionen in die nötigen Schulraumerweiterungen. Für das kommende Jahr wird der Steuerfuss auf 46% belassen, um das überhöhte Eigenkapital bewusst zu reduzieren.

Die Primarschulbehörde ersucht Sie, dem vorliegenden Budget für das Jahr 2024 mit einem gleichbleibenden Steuerfuss von 46% zuzustimmen.

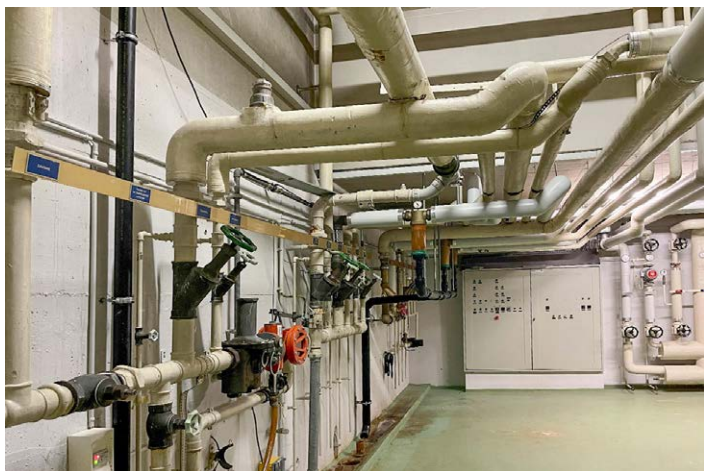
Kreuzlingen, 12. September 2023, Primarschulbehörde Kreuzlingen

Schulzentrum Bernegg

Investition Nr. 140014, Sanierung Heizung (CHF 1'400'000)

Die Öl-Gas-Heizung im Schulzentrum Bernegg ist rund 22-jährig und immer wieder teilsaniert worden. Nun ersetzen wir sie komplett durch eine neue, ressourcenschonende Heizung. Die erste Etappe der Sanierung ist bereits im laufenden Jahr erfolgt.

Der Abschluss der Arbeiten für die Erdsondenheizung Schulhaus Bernegg und Schulhaus Emmishofen ist für 2024 budgetiert. Die Verzögerung ist u.a. auf Lieferengpässe zurückzuführen.



Schulzentrum Bernegg

Investition Nr. 140016, Turnhalle Sanierung WC-Anlage (CHF 450'000)

Im Zuge der Heizungssanierung werden die in die Jahre gekommenen sanitären Anlagen in der Turnhalle den heutigen Anforderungen angepasst und optimiert. Gleichzeitig müssen wir die Wasserverteilungen erneuern.

Aus diesem Grund ist eine Sanierung zum jetzigen Zeitpunkt wirtschaftlich sinnvoll. In diesem Zusammenhang wird auch die Anzahl der Nasszellen verifiziert. Die Gesamtsanierung ist mit 600 TCHF veranschlagt, wobei die erste Etappe 2024 erfolgen wird.



Schulzentrum Bernegg

Investition Nr. 140017 Flachdach (CHF 200'000)

Die Flachdächer des 1967 erstellten Schulhauses und der Turnhalle müssen saniert werden. Die Gesamtkosten beziffern sich auf CHF 450'000 und verteilen sich auf die Jahre 2024 und 2025.

Im Zusammenhang mit der Sanierung prüfen wir, ob die Installation einer Photovoltaikanlage sinnvoll ist.



Schulzentrum Wehrli

Im Zusammenhang mit dem Schulzentrum Wehrli werden wir dem Souverän im Juni 2024 das Projekt Schoderbach vorlegen. Es sieht einen Ergänzungsbau inkl. Turnhalle, die Umnutzung der heutigen Turnhalle und eine Sanierung der bestehenden Räumlichkeiten vor. Im Budget 2022 war bereits ein Provisorium vorgesehen, das seit dem Sommer 22/23 in Betrieb ist. Im Budget 2023 waren für die erste Sanierungsetappe CHF 1.05 Mio. enthalten. Nachdem im Planerwahlverfahren das Architekturbüro Pfister Schiess Tropeano und Partner Architekten aus Zürich gewählt worden ist, hat sich während der Vorprojektphase gezeigt, dass eine Umkehrung der Arbeiten wirtschaftlich sinnvoller und ressourcenschonender ist.

Dementsprechend werden, sofern das Volk seine Zustimmung zu diesem nötigen und durchdachten Projekt erteilt, in einem ersten Schritt der Ergänzungsbau und die Turnhallen erstellt. Die Sanierung wird in einem zweiten Schritt erfolgen.

Vorbehältlich der Zustimmung der Stimmbürgerinnen und Stimmbürger werden die Baueingabe, die Vorbereitungsarbeiten für ein neues Projekt, der von der Denkmalpflege geforderte Rückbau der Gruppenräume sowie die Verlegung des Spielplatzes beim Heilpädagogischen Zentrum folgen.



Schulzentrum Wehrli

Investition Nr. 130009, Hort Bachweg Dach- und Fassadensanierung CHF 100'000)

Im Sinne der Wert- und Substanzerhaltung müssen die Fenster-, Fassaden- und Dachflächen einer Prüfung unterzogen werden. Damit dort wo nötig saniert werden kann.



Investition Nr. 130008, Rosenegg Teilsanierung Brand- / Schallschutz (CHF 160'000)

Die bestehende Galerie im Obergeschoss dieses schönen historischen Schulhauses ermöglicht unter Berücksichtigung der kantonal vorgegebenen Brandschutzmassnahmen eine Gruppenraumlösung.

Schulzentrum Schreiber

Investition Nr. 120011, Kiga Paulisgut , Sanierung Bestand 1. Etappe (CHF 467'500)

Der Doppelkindergarten Paulisgut, 1958 erbaut, ist in die Jahre gekommen und jeweils punktuell saniert worden.

Nun erfolgt eine umfassende Renovation: Böden, Wände und Einbauten sanieren sowie die Haustechnik überprüfen und gegebenenfalls anpassen. Die Ausführung erfolgt in zwei Etappen.



Schulzentrum Schreiber

Investition Nr. 120008, SH Felsenschlössli, Sanierung 2. Etappe (CHF 300'000)

Das Schulhaus Felsenschlössli ist verschiedentlich umgenutzt worden, ohne dass wir grössere bauliche Massnahmen vorgenommen haben. So befindet sich beispielsweise die ehemalige Wohnung noch beinahe im Originalzustand. Sie wird nun saniert. Die bestehenden Räume passen wir an, um sie optimal zu nutzen.

Da die Sanierung des Schulhauses und der Umgebung unter laufendem Betrieb erfolgt, gehen wir etappiert vor. Im Jahr 2023 konnten wir bereits die ersten zwei Etagen fertigstellen. Für das kommende Jahr ist die zweite Etappe geplant mit der Auffrischung der Bodenbeläge, neuer Akustiktechnik und der Anpassung der Haustechnik.



Schulzentrum Seetal

Investition Nr. 110019, Planungskredit Schulhauserweiterung (CHF 150'000)

Wir haben das Siegerprojekt der AIR Architekten AG Kreuzlingen, aus dem im Jahr 2005 durchgeführten Projektwettbewerb, reaktiviert. Ziel ist es, mit leichten Anpassungen, das vor rund 20 Jahren nicht umgesetzte Projekt, dem Souverän noch im Jahr 2024 vorlegen zu können.

Damit können wertvolle Zeit eingespart und zusätzlich Ressourcen geschont werden, dies indem bereits gemachte Arbeiten wiederverwendet werden.

Primarschulbehörde

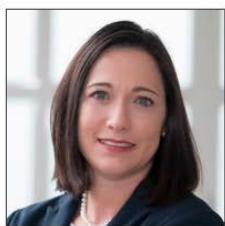


Von links nach rechts: Andreas Schreiber, Silvia Meier, Cvjetko Miljic, Franziska Lioi, Martin Lorenz, Seraina Perini Allemann (Präsidentin), Judith Hutterli, Markus Blättler (Vizepräsident), Christine Graeser (Aktuarin)

Präsidium / Finanzen / Liegenschaften



Seraina Perini
Präsidentin



Susanne Burgmer
Leiterin Finanzen



Nicola Maimone
Leiter Liegenschaften

Schulleitung / Leitung Tagesbetreuung



Viktor Gruber
Schulleiter Bernegg



Michele Miani
Schulleiter Schreiber



Orkun Simsek
Schulleiter Wehrli



Sebastian Schaad
Schulleiter Seetal



Karin Helbling
Leiterin Tagesbetreuung

Impressionen





