

Primarschulgemeinde Budget 2027



Inhalt

Bericht	2
Kennzahlen	5
Finanzbericht	6
Gestufte Erfolgsrechnung mit Artengliederung	13
Funktionale Erfolgsrechnung kurz mit Erläuterungen	14
Funktionale Erfolgsrechnung detailliert	16
Investitionsrechnung funktional detailliert	26
Kreditkontrolle inklusive Verpflichtungskredite	27
Finanzplan	28
Antrag	31
Bau	32
Behörde und Abteilungen	38
Impressionen	39

Bericht

Die Primarschulbehörde Kreuzlingen legt für das Jahr 2027 ein Budget vor, das von einer grundsätzlich erfreulichen finanziellen Entwicklung geprägt ist, gleichzeitig aber einen hohen Investitionsbedarf in den kommenden Jahren aufzeigt. Die von der Stadt Kreuzlingen prognostizierte nachhaltig positive Entwicklung der Steuerkraft schafft eine wichtige Grundlage für einen stabilen Finanzhaushalt und reduziert damit den hohen zusätzlichen Finanzbedarf der Bauvorhaben leicht.

Schülerinnen und Schüler

Die Schülerzahlen steigen aktuell nochmals leicht an. Mittelfristig rechnen wir bei der Primarschule mit einer Stabilisierung auf hohem Niveau. Nach Jahren des kontinuierlichen Wachstums bedeutet dies zwar eine gewisse Entspannung in der Planung, nicht jedoch einen Rückgang des Ressourcenbedarfs. Die vorhandenen Klassen, die Anzahl Mitarbeitende und der notwendige Schulraum müssen weiterhin auf dieses hohe Niveau ausgerichtet sein.

Die Zusammensetzung unserer Schülerschaft ist vielfältig und zunehmend heterogener. Kreuzlingen weist im schweizweiten Vergleich einen sehr hohen Anteil Einwohnerinnen und Einwohner mit ausländischer Staatsangehörigkeit auf. Unterschiedliche sprachliche Voraussetzungen, Bildungsbiografien und Unterstützungsbedürfnisse prägen damit den Schulalltag in besonderem Mass.

Diesen Rahmenbedingungen trägt die Schule bewusst Rechnung. Bei den Klassengrössen schöpfen wir den vom Kanton vorgegebenen Spielraum nach Möglichkeit nicht vollständig aus. Damit schaffen wir Voraussetzungen, die es den Lehrpersonen erlauben, die Schülerinnen und Schüler gezielter zu begleiten und gleichzeitig einen guten Unterricht für die gesamte Klasse sicherzustellen.

Ergänzend stehen bedarfsgerechte Förder- und Unterstützungsangebote zur Verfügung. Dabei richtet sich der Blick nebst Kindern mit zusätzlichem Förderbedarf auch auf Kinder mit besonderen Begabungen und Stärken. Unser Anspruch ist es, die vorhandenen Ressourcen dort einzusetzen, wo sie die grösste Wirkung entfalten – mit dem Ziel, allen Kindern gute Bildungschancen zu ermöglichen und gleichzeitig tragfähige Rahmenbedingungen für einen möglichst guten Unterricht zu sichern.

Dementsprechend enthält das Budget zwei bis drei Klasseneröffnungen. Wir gehen davon aus, dass es sich auch um Halbklassen handeln kann, die gegebenenfalls gemischt geführt werden.

Im Bereich Logopädie besteht trotz erfolgter Pensenaufstockung bereits wieder eine längere Warteliste. Erklärtes Ziel ist, dass Kinder nicht zu lange auf einen Therapieplatz warten müssen, deshalb haben wir erneut eine Erhöhung um 50 Stellenprozente budgetiert.

Was sich ebenfalls im Budget 2027 widerspiegelt, sind die Einsparungen, die vonseiten Kanton erfolgen und die zu Mehrkosten für die Primarschule führen.

Der Anteil von 40 %, den die Schule Kreuzlingen bei Kariesbehandlungen übernimmt, bewegt sich mit CHF 140'000 in der gleichen Grössenordnung wie in den vergangenen Jahren.

Verwaltungsstrukturen für rund 500 Mitarbeitende

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

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

Ebenfalls sind weitere Massnahmen, wie beispielsweise Weiterbildungsworkshops für Mitarbeitende im Bereich BGM, betrieblichem Gesundheitsmanagement im Budget reflektiert.

Werterhalt unserer Infrastruktur

Ein weiterer Schwerpunkt der kommenden Jahre bleibt die Investition in unsere Schulinfrastruktur. Mit den laufenden Grossbauprojekten schaffen wir den notwendigen zusätzlichen Schulraum und decken gleichzeitig den steigenden Bedarf an Turn- und Sportflächen. Aufgrund des Bauunterbruchs beim Grossprojekt Wehrli müssen wir leider eine Verzögerung von rund einem halben Jahr hinnehmen. Die Arbeiten für die zweite Ankerlage der Baugrubensicherung mussten vorübergehend unterbrochen werden. Während der Ausführung zeigte sich, dass der stark sand- und wasserhaltige Untergrund anspruchsvoller ist als ursprünglich angenommen. Bei den Bohr- und Ankerarbeiten kam es zu Materialausspülungen, die eine Weiterführung unter den bisherigen Bedingungen aus Sicherheitsgründen nicht zulassen. Während der Sommerferien 2026 wurden deshalb Probebohrungen durchgeführt und die angewendeten Verfahren geprüft, um eine geeignete Lösung für die Baugrubensicherung zu finden. Sicherheit und langfristige Stabilität haben bei allen Entscheiden oberste Priorität. Die beteiligten Fachingenieure, Geotechniker, Unternehmen und die Bauherrschaft arbeiten gemeinsam daran, die Bauarbeiten unter den vorgefundenen Bedingungen sicher fortzuführen. Anfang September 2026 wurden die Arbeiten wieder aufgenommen.

Die Sanierung des Verwaltungsgebäudes haben wir in den vergangenen Jahren bewusst zugunsten der Investitionen in die Schulbauten zurückgestellt. Aufgrund der sich zunehmend verschlechternden Bausubstanz kann die Sanierung nun nicht länger aufgeschoben werden. Gleichzeitig sind Anpassungen beim Brandschutz und bei der Barrierefreiheit unumgänglich. Vorgesehen ist eine zweckmässige werterhaltende Sanierung des bestehenden Gebäudes. Damit stellen wir sicher, dass wir die vorhandene Infrastruktur langfristig sicher und funktional nutzen können.

Zudem beschäftigen uns die hohen Temperaturen in den Sommermonaten. Für das kommende Jahr prüfen wir vertretbare und wirkungsvolle Hitzeschutzmassnahmen für unsere Schulgebäude. Entsprechende Mittel sind im Budget berücksichtigt.

Informatik

Die Digitalisierung und die Anforderungen an Technik, konstante Verbindungen, Arbeitsgeräte und Möglichkeiten nehmen stetig zu. Die Anpassung im technischen und im pädagogischen IT-Bereich hat sich absolut bewährt und ist für einen Schulbetrieb in unserer Grössenordnung notwendig. Einerseits stellen wir so sicher, dass wir einen professionellen Support und ausgewiesene Fachpersonen haben, die sehr gut einschätzen können, welche Anschaffungen sinnvoll und wirklich notwendig sind, und die sich andererseits bestens im Markt auskennen.

Mit unserem Medienpädagogen decken wir diesen Bereich ebenfalls ab. So sind auch verpflichtende Elternabende im Bereich Medienbildung geplant. Ein teilweise fahrlässiger Umgang von Eltern und Erziehungsberechtigten in Bezug auf Bildschirmzeit und Verfügbarkeit kann die Entwicklung von Kindern nachweislich hemmen. Entsprechend gilt es, die Eltern und die Erziehungsberechtigten in diesem Bereich weiterzubilden, sie auf ihren Erziehungsauftrag hinzuweisen und diesen mit den zur Verfügung stehenden Mitteln einzufordern.

Bildung bleibt unsere Kernaufgabe

Bei all diesen finanziellen, organisatorischen und baulichen Fragestellungen verlieren wir unsere Kernaufgabe – den Bildungsauftrag – nicht aus den Augen.

Unsere Aufgabe ist es, den Kindern in Kreuzlingen gute Voraussetzungen für ihre schulische und persönliche Entwicklung zu bieten und gleichzeitig unseren Mitarbeitenden Rahmenbedingungen zu schaffen, in denen sie ihre anspruchsvolle Aufgabe professionell erfüllen können. Dafür braucht es geeignete Schulräume, eine funktionierende Infrastruktur und eine Verwaltung, welche die Schulen wirkungsvoll unterstützt. Die kommenden Jahre bleiben aufgrund der verschiedenen bereits aufgezeigten Aspekte anspruchsvoll.

Die Primarschulbehörde wird weiterhin sorgfältig abwägen, wo Investitionen notwendig sind, wo Strukturen angepasst werden müssen und wo Zurückhaltung angezeigt ist.

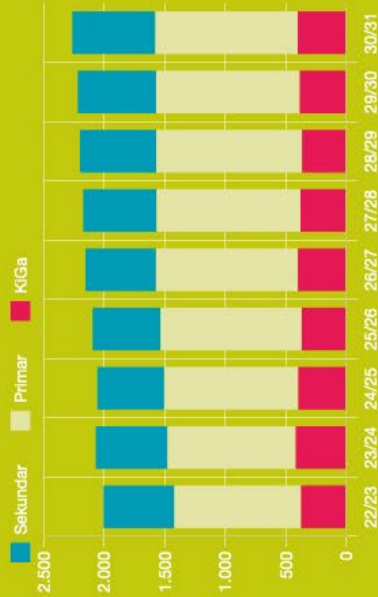
Unser Ziel bleibt klar: Die vorhandenen Mittel verantwortungsvoll einzusetzen und damit langfristig eine starke, zeitgemässe und bestmögliche Schule für die Kreuzlinger Kinder sicherzustellen.

Ganz herzlichen Dank an Sie, liebe Stimmbürgerinnen und Stimmbürger, dass Sie uns mit Ihrem Vertrauen ermöglichen, unseren Bildungsauftrag wahrzunehmen.

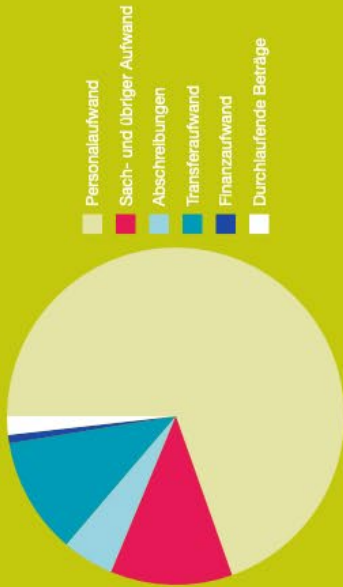
Seraina Perini Allemann

Schulpräsidentin Primarschule Kreuzlingen

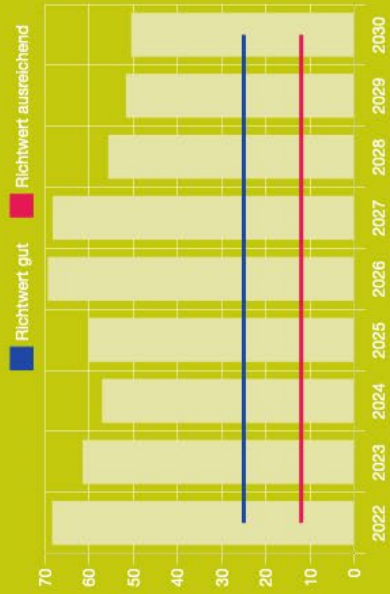
Entwicklung Schülerzahlen



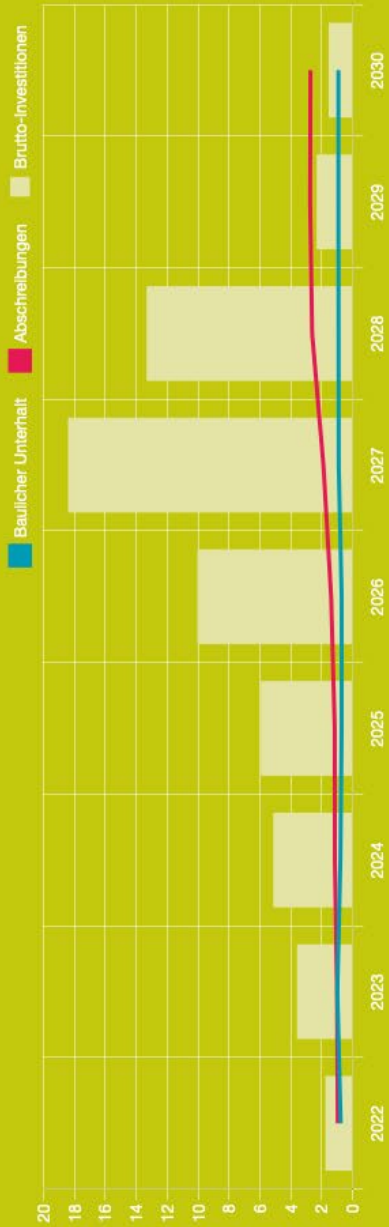
Betrieblicher Aufwand Budget 2027
Der Gesamtaufwand beträgt CHF 38.1 Mio.
(Vorjahresbudget: CHF 36.8 Mio.)



Eigenkapitalquote
in Prozent



Investitionen und Unterhalt
in Millionen Franken



Steuerfuss
in Prozent



Finanzbericht

Das Budget 2027 sieht einen Ertragsüberschuss von 697 TCHF vor. Im Vorjahresbudget 2026 war ein Ertragsüberschuss von 196 TCHF veranschlagt.

Der operative Ertrag erhöht sich gegenüber dem Budget 2026 um CHF 1.8 Mio. auf CHF 38.7 Mio. Gleichzeitig steigt der operative Aufwand um CHF 1.3 Mio. auf CHF 38.1 Mio. Der stärkere Ertragszuwachs führt damit zu einer weiteren Verbesserung des operativen Ergebnisses auf CHF 0.6 Mio. Zusammen mit dem ausserordentlichen Ergebnis von 105 TCHF resultiert ein Gesamtergebnis von 697 TCHF.

Getragen wird die positive Entwicklung insbesondere von den höheren Steuererträgen und der tieferen Belastung durch den kantonalen Finanzausgleich. Auf der Aufwandseite stehen dem vor allem höhere Personalaufwendungen sowie deutlich steigende Abschreibungen gegenüber.

	Rechnung 2025	Budget 2026	Budget 2027	Veränderung Budget 2027 zu	
	Betrag	Betrag	Betrag	Budget Vorjahr	Rechnung 2025
Operativer Ertrag	37'738'713	36'905'082	38'699'630	1'794'548	960'917
Operativer Aufwand	37'353'549	36'788'660	38'107'352	1'318'692	753'803
Operatives Ergebnis	385'164	116'422	592'278	475'856	207'114
Ausserordentliches Ergebnis	200'000	80'000	105'000	25'000	-95'000
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	585'164	196'422	697'278	500'856	112'114

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

Die nachstehende Tabelle nennt Positionen, die im Budgetvergleich des operativen Erfolges wesentliche Abweichungen aufzeigen.

+ Ergebnisverbesserung / – Ergebnisverschlechterung Positionen > 100 TCHF	Abweichungen zu Vorjahresbudget	
	Abweichung in TCHF	Abweichung in %
Mehreinnahmen		
Steuern		
Direkte Steuern natürliche Personen	+1'670	+6.1
Rückerstattungen		
Einnahmen Tagesbetreuung	+103	+7.1
Minderaufwand		
Kantonaler Finanz- und Lastenausgleich	+600	+15.8
Mehraufwand		
Personalaufwand		
Kindergarten		
- Förderpersonal / Anteil Logopädie / kantonale Kostenverlagerungen	-182	-4.0
Primarschule		
- Ganzjährige Wirkung der im Schuljahr 2026/27 eröffneten Klassen		
- Zusätzliche Klassengefässe Schuljahr 2027/28		
- Höhere Stellendotation bei Logopädie und Förderangeboten	-646	-4.5
Tagesbetreuung		
- Zusätzliches Personal infolge höherer Belegung im Mittagsmodul	-79	-3.9
Schulverwaltung		
- Anpassung der Verwaltungsstrukturen HR/Finanzen	-109	-11.0
- Sonstiger Personalaufwand inkl. Stufenanstiege/Teuerung	-50	
Nicht aktivierbare Anlagen		
- Raumausstattung, insbesondere Hitzeschutz	-101	-82.1
Bauliche Massnahmen und betrieblicher Unterhalt	-173	-23.9
Planmässige Abschreibungen	-501	-36.1
Andere Differenzen < 100 TCHF	-31	
Total Ergebnisverbesserung gegenüber Vorjahresbudget	+501	
Ergebnis Budget 2026	+196	
Ergebnis Budget 2027	+697	

Personalaufwand

Generelle Anpassungen

Der Personalaufwand beträgt CHF 26.5 Mio. und entspricht rund 69 % des operativen Gesamtaufwandes. Gegenüber dem Budget 2026 erhöht er sich um rund CHF 1.1 Mio.

Den budgetierten Lohnkosten liegt die kantonale Annahme eines generellen Teuerungsausgleichs von 0.2 % zugrunde. Ebenfalls berücksichtigt sind die kantonal geregelten Stufenanstiege bei den Lehrpersonen sowie die individuellen Lohnentwicklungen bei den übrigen Mitarbeitenden.

Die Zunahme ist insbesondere auf die Entwicklung der Klassenzahlen, zusätzliche Ressourcen im Förderbereich sowie die Anpassung der Verwaltungsstrukturen zurückzuführen. Die im Schuljahr 2026/27 eröffneten Klassen wirken sich erstmals ganzjährig aus. Gleichzeitig sind im Budget die für das Schuljahr 2027/28 voraussichtlich benötigten zusätzlichen Klassengefässe berücksichtigt.

Kindergarten

Im Schuljahr 2027/28 wird die Zahl der Kindergartenkinder gegenüber dem laufenden Schuljahr voraussichtlich von 399 auf rund 378 zurückgehen. Für die kommenden Jahre rechnen wir zunächst mit einer Stabilisierung bei rund 370 bis 380 Kindern. Ab 2031 zeigen die Prognosen wieder steigende Kinderzahlen.

Der Unterstützungsbedarf bleibt weiterhin hoch. Bei integrativen Beschulungen sind ergänzende Ressourcen für Klassenassistenten vorgesehen, da die kantonalen Unterstützungsleistungen zurückhaltender bemessen werden. Damit können anspruchsvolle Situationen gezielt aufgefangen werden.

Vorschulische Sprachförderung

Die vorschulische Sprachförderung wird weiterhin in Zusammenarbeit mit externen Leistungspartnern umgesetzt. Für 2027 gehen wir von rund 65 Kindern mit Deutschförderbedarf aus. Der Kanton vergütet für die geförderten Kinder und Betreuungsplätze entsprechende Pauschalen.

Primarschule

Für das Schuljahr 2027/28 rechnen wir auf der Primarstufe mit 1190 Schülerinnen und Schülern. Gegenüber dem laufenden Schuljahr entspricht dies nochmals einem leichten Anstieg. Für 2028/29 erwarten wir den vorläufigen Höchststand; danach bewegen sich die Schülerzahlen gemäss aktueller Prognose weiterhin auf hohem Niveau.

Im Schuljahr 2026/27 haben wir in den Schulzentren Seetal und Wehrli zwei zusätzliche Klassen eröffnet. Auch im kommenden Schuljahr werden wir weitere Klassengefässe benötigen. Trotz insgesamt weitgehend stabiler Schülerzahlen kann zusätzlicher Klassenbedarf entstehen, da sich die Kinder nicht gleichmässig auf die einzelnen Jahrgänge und Schulzentren verteilen. Deshalb prüfen wir die Klassenorganisation laufend anhand der effektiven Schülerzahlen und Klassengrössen. Wo es die Zusammensetzung der Jahrgänge zulässt, können auch alternative Klassenzusammensetzungen innerhalb der Stufe geprüft werden.

Mit durchschnittlichen Klassengrössen von rund 18 Schülerinnen und Schülern werden Rahmenbedingungen geschaffen, die der zunehmend heterogenen Zusammensetzung der Schülerschaft Rechnung tragen. Unterschiedliche sprachliche Voraussetzungen und Unterstützungsbedürfnisse erfordern einen gezielten Einsatz der vorhandenen personellen Ressourcen.

Im Förderbereich bleibt der Bedarf hoch. Trotz der bereits erfolgten Personalaufstockung bei der Logopädie besteht dort erneut eine längere Warteliste. Um zeitnahe Therapien zu gewährleisten, ist eine weitere Erhöhung der Stellendotation um 50 Stellenprozente vorgesehen. Die Stellendotation in der Psychomotorik beträgt ab dem Schuljahr 2026/27 wieder 100 %.

Aktuell werden auf der Primarschulstufe 17 Schülerinnen und Schüler integrativ beschult. Für die entsprechenden Lohnkosten sind im Budget 2027 650 TCHF vorgesehen. Gleichzeitig werden kantonale Unterstützungsbeiträge für ergänzende Begleitmassnahmen zurückhaltender bemessen. Zur Deckung des ausgewiesenen Unterstützungsbedarfs sind deshalb zusätzliche Mittel berücksichtigt.

Tagesbetreuung

Die Personalkosten in der Tagesbetreuung steigen gegenüber dem Vorjahr. Hauptursache ist die weiterhin hohe Auslastung des Mittagsmoduls, die entsprechende personelle Ressourcen erfordert.

Schulverwaltung

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

Die Behörde hat deshalb die Weiterentwicklung der Verwaltungsstrukturen als Legislaturziel definiert. Wir streben eine professionelle, effiziente und langfristig tragfähige Organisation an.

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

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

Informatik

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

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

Sach- und übriger Aufwand

Der Sach- und übrige Aufwand beträgt **CHF 4.5 Mio.** und entspricht 12 % des operativen Aufwandes. Gegenüber dem Vorjahresbudget steigt dieser Kostenblock um rund CHF 0.3 Mio.

Die Zunahme ist insbesondere auf bauliche Unterhaltsmassnahmen sowie gezielte Anschaffungen im Bereich Hitzeschutz zurückzuführen.

Material- und Warenaufwand

Die Ansätze für Lehr- und Schulmaterial wurden der Preis- und der Schülerentwicklung angepasst. Auf der Primarstufe sind für Lehrmittel 130 TCHF, für elektronische Lehrmittel 24 TCHF und für Schulmaterial 270 TCHF vorgesehen.

Nicht aktivierbare Anlagen

Für das kommende Jahr sind Anschaffungen von 436 TCHF vorgesehen (Vorjahr: 345 TCHF). Davon entfallen 204 TCHF auf Raumausstattungen, 70 TCHF auf Geräte und 105 TCHF auf Hardware.

Neben den regulären Ersatzbeschaffungen sind gezielte Ergänzungen des Schulmobiliars in den Schulzentren Bernegg, Schreiber und Wehrli vorgesehen.

In den Raumausstattungen ausserordentlich enthalten sind zudem 90 TCHF für Hitzeschutzmassnahmen. Eine flächendeckende Nachrüstung sämtlicher Schulräume ist nicht vorgesehen. Vielmehr sollen besonders sonnenexponierte Klassenzimmer und Büroräume bedarfsgerecht ausgestattet werden. Bei den Neubauten wird der sommerliche Wärmeschutz bereits im Gebäudekonzept berücksichtigt.

Ver- und Entsorgung Liegenschaften

Die Ver- und Entsorgungskosten für Strom, Heizung, Wasser und Abfall bleiben mit 436 TCHF nahezu unverändert auf tiefem Niveau (Vorjahr: 455 TCHF).

Dienstleistungen und Honorare

Die Kosten für externe Berater, Honorare und Dienstleistungen belaufen sich im Budget 2027 auf 714 TCHF (Vorjahr: 624 TCHF). Sie gliedern sich wie folgt:

- **Dienstleistungen: 113 TCHF**

Davon entfallen 62 TCHF auf den Schülertransport. Darin enthalten sind die Transporte zum Naturkindergarten sowie die angepassten Tarife für die Nutzung des Stadtbusses durch Schulklassen. Weitere Aufwendungen entstehen für Telefonie und Internet, Porti und Betriebskosten sowie kleinere Fremdvergaben im Bereich Reinigung und Unterhalt.

- **Honorare für externe Berater und Fachexperten: 365 TCHF**

Die grössten Positionen sind:

- Anbieter von Deutschförderplätzen im Rahmen der vorschulischen Sprachförderung: 143 TCHF
- Rechtsberatung: 50 TCHF
- Coaching und Begleitung der neuen Schulleitung im Schulzentrum Bernegg: 40 TCHF
- Begleitung durch das Staatsarchiv Thurgau im Zusammenhang mit der Einführung der digitalen Archivierung: 16 TCHF
- Musisches Projekt während der Bauzeit im Schulzentrum Wehrli in Zusammenarbeit mit der Musikschule Kreuzlingen: 15 TCHF
- Begleitung des Bläserprojekts durch die Jugendmusik Kreuzlingen
- Projekt «Drehscheibe» in Kooperation mit Sportnetz und der Stadt: 15 TCHF
- Weitere Aufwendungen für Dolmetscherdienste sowie die begleitete Revision durch die OBT Treuhand AG

- **Informatik-Nutzungsaufwand: 145 TCHF** (Vorjahr: 156 TCHF)

Der Informatik-Nutzungsaufwand umfasst insbesondere Microsoft-365-Lizenzen, das ERP-System mit Finanzbuchhaltung sowie verschiedene Fachapplikationen und IT-Verwaltungslösungen. Ebenfalls enthalten sind unter anderem Kosten für Internetfilter, Geräte- und Systemverwaltung sowie weitere schulische und administrative Anwendungen. Trotz der fortschreitenden Digitalisierung liegt der budgetierte Aufwand leicht unter dem Vorjahreswert.

- **Sachversicherungen: 69 TCHF** (Vorjahr: 64 TCHF)

Eine marginale Erhöhung ergibt sich bei den Gebäudeversicherungen infolge Neuschätzung und einer Tarifierpassung bei der Gebäudezusatzversicherung.

Baulicher und betrieblicher Unterhalt

Der Kostenvoranschlag für den baulichen und betrieblichen Unterhalt beläuft sich auf 898 TCHF (Vorjahr: 725 TCHF).

Neben den wiederkehrenden Aufwendungen für den allgemeinen Gebäudeunterhalt sowie die Baum- und Rasenpflege sind verschiedene grössere Einzelmassnahmen vorgesehen. Dazu gehören unter anderem:

SZ Seetal

- Absturzsicherung 50 TCHF

SZ Schreiber

- Schmutzschleuse 15 TCHF
- Fertigstellung der Gebäudeautomation 85 TCHF
- Erneuerung des Vordachs der Turnhalle 30 TCHF
- Kamera beim Blauen Platz 12 TCHF

Kindergarten Paulisgut

- Aufhebung des DaZ-Zimmers im Untergeschoss zugunsten einer oberirdischen Lösung 75TCHF

SZ Bernegg

- Umnutzung der Hauswartwohnung zum Förderzentrum 50 TCHF
- Anpassung des Geräteraums 15 TCHF

Schulareale

- Erneuerung des Fallschutzes auf den Spielplätzen
- Ballfangzaun beim Hort Bachweg 15 TCHF
- Entwässerungsrinne beim Torggel 35 TCHF

Für den späteren Rückbau der temporären Schulpavillons sind zudem wiederum Rückstellungen von 60 TCHF vorgesehen.

Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren

Die budgetierten Gesamtkosten belaufen sich auf 314 TCHF (Vorjahr: 364 TCHF).

Mietkosten: 168 TCHF (Vorjahr: 166 TCHF)

Der Raumbedarf der Primarschule umfasst neben Klassen- und Gruppenräumen zunehmend auch Turnhallen. Mehrere Kindergartenabteilungen und Primarschulklassen nutzen deshalb Turnhallen der Sekundarschulgemeinde. Ebenfalls enthalten sind die Fremdmieten für den Hort Schreiber mit 66 TCHF sowie die Psychomotorik-Räumlichkeiten im Haus Weill mit 9 TCHF. Der Mietvertrag für das Haus Weill konnte verlängert werden und läuft voraussichtlich bis Ende 2027. Hinzu kommen Mietkosten für die Glasfaserkabel von Energie Kreuzlingen von 15 TCHF pro Jahr.

Leasingkosten: 104 TCHF (Vorjahr: 167 TCHF)

Die Umstellung vom Leasing auf den Kauf der Schülergeräte widerspiegelt sich in den deutlich sinkenden Leasingkosten. Weiterhin geleast werden die Hardware für die Lehrpersonen sowie die Kopier- und Druckgeräte.

Spesenentschädigungen

Nebst Reisekosten und Spesen für Weiterbildungsveranstaltungen umfasst dieser Kostenbereich insbesondere Exkursionen, Schulreisen, Sommer- und Winterlager sowie Aktivitäten im Rahmen von Projektwochen und weiteren Schulveranstaltungen.

Insgesamt sind dafür 343 TCHF budgetiert und damit etwas mehr als im Vorjahr mit 323 TCHF. Die Zunahme steht insbesondere im Zusammenhang mit den weiterhin hohen Schülerzahlen sowie der gestiegenen Zahl der Mitarbeitenden.

Diese Aufwendungen schaffen für Schülerinnen und Schüler wichtige ausserschulische Lern- und Erfahrungsräume und bieten den Mitarbeitenden im Rahmen von Weiterbildungsveranstaltungen zugleich Raum für persönlichen Austausch, Vernetzung und Zusammenarbeit.

Abschreibungen

Der Abschreibungsaufwand steigt auf rund CHF 1.9 Mio. und damit um rund CHF 0.5 Mio. gegenüber dem Vorjahr.

Der zusätzliche Abschreibungsbedarf steht in direktem Zusammenhang mit der hohen Investitionstätigkeit: Fertigstellung des Erweiterungsbaus im Schulzentrum Seetal, Sanierung der Flachdächer im Schulzentrum Bernegg sowie Entfeuchtungsmassnahmen und Instandstellung der Dachgauben im Schulhaus Emmishofen.

Mit der Fertigstellung weiterer Grossprojekte wird der Abschreibungsbedarf in den kommenden Jahren nochmals zunehmen. Gemäss Finanzplanung steigt der jährliche Amortisationsbedarf von rund CHF 1 Mio. im Jahr 2025 auf CHF 2.9 Mio. im Jahr 2032.

Finanzaufwand

Der Finanzaufwand beträgt rund 304 TCHF.

Aufgrund der Verzögerung des Bauprojekts Wehrli und der hohen Steuereinnahmen musste im laufenden Jahr weniger rasch zusätzliches Fremdkapital aufgenommen werden als ursprünglich vorgesehen. Dadurch fällt auch die Zinsbelastung zunächst tiefer aus.

Mit der hohen Investitionstätigkeit der kommenden Jahre wird jedoch eine erhebliche Fremdfinanzierung notwendig sein. Die Entwicklung der Finanzierungskosten bleibt deshalb ein wichtiger Bestandteil der Finanzplanung.

Transferaufwand, Finanz- und Lastenausgleich

Der Transferaufwand beträgt CHF 4.3 Mio. und liegt damit unter dem Budget 2026. Dieser Kostenblock setzt sich insbesondere wie folgt zusammen:

- Beiträge an den kantonalen Finanzausgleich: CHF 3.2 Mio.
- Steuerbezugskosten an die Gemeinden: CHF 0.5 Mio.
- Beitrag der Primarschulgemeinde an das Bad Egelsee: 150 TCHF
- Schulgemeindebeiträge an Zahnbehandlungskosten und Reihenuntersuchungen: CHF 0.2 Mio.
- Unterstützungsbeiträge an gemeinnützige Institutionen wie die Stiftung Büecherbrugg, die Offene Jugendarbeit Kreuzlingen sowie die Kreuzlinger Museen

Die tiefere Belastung beim kantonalen Finanzausgleich ist vor allem auf die grossmehrheitlich gestiegene Steuerkraft der anderen Schulgemeinden, teilweise begünstigt durch Nachholeffekte aus dem Abbau von Veranlagungsrückständen, zurückzuführen.

Die Entwicklung bleibt dennoch anspruchsvoll zu prognostizieren, da die Berechnung von verschiedenen Faktoren abhängt, insbesondere von der Steuerkraft, der Entwicklung der Schülerzahlen, der Teuerung sowie den Normkosten.

Durchlaufende Beiträge

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

Betrieblicher Ertrag

Steuern

Der Steuerfuss der Primarschulgemeinde bleibt unverändert bei 50 %.

Die Steuereinnahmen entwickeln sich weiterhin erfreulich. Bereits die Jahresrechnung 2025 fiel damals höher aus als budgetiert, und auch für das laufende Jahr 2026 weist die Hochrechnung der Stadt Kreuzlingen höhere Erträge als im Budget der Primarschule vorgesehen aus.

Für 2027 werden die direkten Steuern mit CHF 32.5 Mio. budgetiert. Damit liegen sie rund CHF 1.7 Mio. bzw. 5.4 % über dem Vorjahresbudget. Dabei steigen sowohl die Erträge des laufenden Rechnungsjahres als auch die Nachträge aus früheren Jahren. Neben den weiterhin bestehenden Nachholeffekten aus dem Abbau der Veranlagungsrückstände geht die Stadt Kreuzlingen inzwischen auch von einem nachhaltigen Anstieg der Steuerkraft aus.

Entwicklung der direkten Steuern

DIREKTE STEUERN IN TCHF	Rechnung 2025	Budget 2026	Budget 2027	Veränderung 26/27	in %
Steuern Rechnungsjahr inkl. Quellensteuern	28'730	27'240	28'524	+1'284	+4.7 %
Steuern früherer Jahre	2'944	3'597	3'987	+390	+10.8 %
Total direkte Steuern	31'673	30'837	32'511	+1'674	+5.4 %

Die Aufteilung nach Steuerpflichtigen zeigt, dass der budgetierte Mehrertrag nahezu vollständig auf die natürlichen Personen entfällt. Die Steuern der juristischen Personen werden mit rund CHF 3.6 Mio. praktisch auf Vorjahresniveau veranschlagt.

Aufteilung nach Steuerpflichtigen

DIREKTE STEUERN IN TCHF	Rechnung 2025	Budget 2026	Budget 2027	Veränderung 26/27	in %
Natürliche Personen inkl. Quellensteuern	28'004	27'244	28'914	+1'670	+6.1 %
Juristische Personen	3'669	3'593	3'597	+4	+0.1 %
Total direkte Steuern	31'673	30'837	32'511	+1'674	+5.4 %

Entgelte, Rückerstattungen

Für das Jahr 2027 sind Entgelte in Höhe von CHF 1.8 Mio. budgetiert, was einer Zunahme von CHF 0.1 Mio. gegenüber dem Vorjahr entspricht. Die hohe Auslastung der Tagesbetreuung wirkt sich weiterhin auf die Entgelte aus. Besonders das Mittagsmodul verzeichnet eine anhaltend hohe Nachfrage. Rund 30 % der Primarschulkinder nutzen inzwischen ein oder mehrere Betreuungsangebote.

Liegenschaftserträge

Der Liegenschaftsertrag beläuft sich im Jahr 2027 auf 91 TCHF. Darin enthalten sind die Einnahmen aus der Vermietung von Räumlichkeiten und Infrastruktur an die neue Eigentümerschaft der Schulzahnklinik sowie die Erträge aus den Hauswart-Dienstwohnungen Seetal und Wehrli.

Transfererträge

Die Transfererträge belaufen sich auf CHF 3.6 Mio. und bleiben gegenüber dem Vorjahr nahezu unverändert. Sie umfassen insbesondere die Grundstückgewinnsteuern, den Beitrag der Stadt an den Betrieb der Tagesbetreuung sowie die kantonalen Beiträge für integrative Beschulungen und die vorschulische Sprachförderung.

Für 2027 sind CHF 1.5 Mio. Grundstückgewinnsteuern, 790 TCHF Kantonsbeiträge für die integrative Beschulung auf Primarstufe, 196 TCHF für den Kindergarten sowie 150 TCHF für die vorschulische Sprachförderung budgetiert.

Bei der Beschulung der Kinder aus dem Bundesasylzentrum reduziert sich der kantonale Beitrag infolge der voraussichtlichen Reduktion von drei auf zwei Klassen ab Mitte 2027.

Durchlaufende Beiträge

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

		Rechnung 2025	Budget 2026	Budget 2027	Abweichung Budget 2027	
		Betrag	Betrag	Betrag	Budget 2026	Rechnung 2025
	Betrieblicher Aufwand	37'225'537	36'441'660	37'803'852	1'362'192	578'315
30	Personalaufwand	24'279'981	25'439'960	26'515'760	1'075'800	2'235'779
31	Sach- und übriger Aufwand	3'808'154	4'114'260	4'457'102	342'842	648'948
33	Abschreibungen	1'161'314	1'389'000	1'890'125	501'125	728'811
35	Einlagen	2'700'000	0	0	0	-2'700'000
36	Transferaufwand	4'730'394	4'846'500	4'264'025	-582'475	-466'369
37	Durchlaufende Beiträge	545'694	651'940	676'840	24'900	131'146
	Betrieblicher Ertrag	37'545'527	36'739'982	38'550'064	1'810'082	1'004'537
40	Fiskalertrag	31'673'412	30'837'000	32'511'000	1'674'000	837'588
42	Entgelte	1'574'297	1'655'300	1'758'300	103'000	184'003
43	Verschiedene Erträge	0	0	0	0	0
46	Transferertrag	3'752'124	3'595'742	3'603'924	8'182	-148'200
47	Durchlaufende Beiträge	545'694	651'940	676'840	24'900	131'146
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	319'990	298'322	746'212	447'890	426'222
34	Finanzaufwand	128'012	347'000	303'500	-43'500	175'488
44	Finanzertrag	193'186	165'100	149'566	-15'534	-43'620
	Ergebnis aus Finanzierung	65'174	-181'900	-153'934	27'966	-219'108
	Operatives Ergebnis	385'164	116'422	592'278	475'856	207'114
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0	0	0
48	Ausserordentlicher Ertrag	200'000	80'000	105'000	25'000	-95'000
	Ausserordentliches Ergebnis	200'000	80'000	105'000	25'000	-95'000
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	585'164	196'422	697'278	500'856	112'114

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

		Rechnung 2025	Budget 2026	Budget 2027	Abw. Budget 26/27
		Betrag	Betrag	Betrag	Betrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	38'452	49'010	49'010	0
01	Legislative und Exekutive	38'452	49'010	49'010	0
011	Legislative	38'452	49'010	49'010	0
0110	Legislative	38'452	49'010	49'010	0
2	BILDUNG	28'756'320	27'754'518	29'525'668	1'771'150
21	Obligatorische Schule	28'756'320	27'754'518	29'525'668	1'771'150
211	Eingangsstufe	4'543'915	4'697'237	4'874'600	177'363
2110	Kindergarten	4'449'523	4'526'355	4'693'600	167'245
2118	Vorschulische Förderung	94'391	170'881	181'000	10'119
212	Primarstufe	14'395'230	15'257'159	15'934'817	677'658
2120	Primarstufe	14'395'230	15'257'159	15'934'817	677'658
217	Schulliegenschaften	6'389'922	4'050'892	4'788'600	737'708
2170	Schulliegenschaften	6'351'105	3'980'032	4'753'040	773'008
2173	Lagerhaus Fünfländerblick	16'931	47'950	18'150	-29'800
2174	Time-Out Liegenschaft Schmittenstrasse	17'485	2'910	-2'590	-5'500
2175	Sport + Kulturveranstaltungen übrige	4'400	20'000	20'000	0
218	Schulergänzende Tagesbetreuung	471'725	535'973	547'436	11'463
2180	Schulergänzende Tagesbetreuung	471'725	535'973	547'436	11'463
219	Übrige obligatorische Schule	2'955'529	3'213'258	3'380'215	166'957
2190	Schulbehörde und -verwaltung	1'509'875	1'584'365	1'692'925	108'560
2191	Schulleitung	1'038'045	1'075'030	1'151'300	76'270
2192	Schulische Sozialarbeit	275'950	398'412	359'240	-39'172
2193	Schülertransport	23'690	45'000	62'000	17'000
2194	Schulbibliothek	107'968	110'450	114'750	4'300
2195	Informatik	0	0	0	0

Erläuterungen

- 2110 Erhöhung Stellendotation Logopädie, Mehrbedarf an Klassenassistenten aufgrund zunehmend anspruchsvoller Situation bzw. Betreuungsmehrbedarf, bis Kinder eine INS-Diagnose erhalten und der Kanton die Beschulung unterstützt. Höhere Dotation SHP als im Vorjahr.
- 2118 Kosten der externen Leistungspartner Sprachförderung sind etwas höher als im Vorjahr budgetiert.
- 2120 Ganzjährige Führung der im SJ26/27 eröffneten Klassen plus nochmals 2–3 zusätzliche Klasseneröffnungen geplant auf SJ 27/28.
Es wird geprüft, wo punktuell Halbklassen möglich sind. Erhöhung Stellendotation Logopädie um Warteliste abzubauen
- 2170 Höhere Abschreibungen mit Fertigstellung Erweiterungsbau Seetal, Sanierung Flachdächer Bernegg und Sanierung UG Schulhaus Emmishofen 450 T, Massnahmen Hitzeschutz 90T, Mehraufwand Baul. Unterhalt für Umnutzung Hauswartwohnung Bernegg 50 und DaZ Zimmer Kindergarten Paulisgut
- 2180 Beitrag der Schule an die Tagesbetreuung konstant bei rund 500 TCHF (max 600 TCHF zur Verfügung zzgl Teuerung)
► Die Nachfrage während der Mittagsbetreuung ist weiter gestiegen.
- 2190 Anpassung der Verwaltungsorganisation an die Organisationsgrösse (Anzahl Mitarbeitende im Unternehmen)
► +140 Stellenprozent ab 01.07.2027 professionelle Verwaltungsleitung und HR-Organisation
- 2191 Die Strukturanpassung ist 2026 erfolgt, für 2027 ist als Übergangsregelung zur Nachfolge der Schulleitung Schreiber ein befristetes Mehrpensum eingeplant, höhere Weiterbildungskosten.
- 2192 Konzept «Kompetenzzentrum Schulische Sozialarbeit» ohne Anteil Coaching Plus auf Primarschulstufe, da dieses im wesentlichen auf der Sekundarschulstufe stattfindet.
- 2193 Preisanpassung Stadtbuss
- 2195 Anteilmässige Kosten werden auf Abteilungen umgelegt

		Rechnung 2025	Budget 2026	Budget 2027	Abw. Budget 26/27
		Betrag	Betrag	Betrag	Betrag
4	GESUNDHEIT	167'796	194'550	194'550	0
43	Gesundheitsprävention	167'796	194'550	194'550	0
433	Schulgesundheitsdienst	167'796	194'550	194'550	0
4330	Schulgesundheitsdienst	28'870	24'550	24'550	0
4331	Schulzahnklinik	138'926	170'000	170'000	0
9	FINANZEN UND STEUERN	-28'962'568	-28'194'500	-30'466'506	-2'272'006
910	Steuern	-31'518'159	-30'708'000	-32'388'000	-1'680'000
930	Finanz- und Lastenausgleich	3'743'602	3'800'000	3'200'000	-600'000
950	Grundstückgewinnsteuer	-1'708'971	-1'575'000	-1'510'000	65'000
961	Zinsen	93'555	336'000	280'994	-55'006
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	-32'760	-32'500	-34'500	-2'000
969	Finanzvermögen	-5'000	0	0	0
971	Rückvergütung aus CO ₂ -Abgabe	0	-15'000	-15'000	0
995	Neutrale Aufwendungen und Erträge	-120'000	0	0	0
	Ergebnis (- Gewinn / +Verlust)	-585'165	-196'422	-697'278	-500'856

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

Erläuterungen

- 4331 Schulbeitrag an die Behandlungskosten der Kariesbehandlung
- 910 Gemäss Steuerprognose der Stadt ist für die Hochrechnung 2026 wieder ein substantieller Nachholeffekt aus früheren Steuerperioden zu erwarten.
Dies zeichnet sich auch für 2027 ab ► Veranlagungsrückstand
- 930 Gemäss Prognose Berechnungstool Kanton Thurgau fällt der Finanzbeitrag erneut geringer aus
- 961 Aufnahme Fremdkapital zur Finanzierung des Investitionsprogramm, Verzinsung mit 2% berücksichtigt – etwas tiefer als im Vorjahresbudget
- 969 Verkauf Parzelle Parpan 2025
- 995 2025: Erlös aus Handänderung Grundbucheintrag Zukunft AG – Höhenbeschränkung Wehrli
2025: Erlös aus Landabtretung Burg für die Unterflurcontainer

Funktionale Erfolgsrechnung detailliert		Rechnung 2025	Budget 2026	Budget 2027	A bw. Budget 26/27	Erläuterungen
		Betrag CHF	Betrag CHF	Betrag CHF	Betrag CHF	%
0	ALL GEMEINE VERWALTUNG	38'452	49'010	49'010		
01	Legislative und Exekutive	38'452	49'010	49'010		
011	Legislative	38'452	49'010	49'010		
0110	Legislative	38'452	49'010	49'010		
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder Kommissionen, RPK	2'112	2'500	2'500		
3063.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3	10	10		
3102.00	Budget, Jahresrechnung	21'197	23'500	23'500		Hybride Publikation von Budget und Jahresrechnung
3102.01	Drucksachen, Publikationen	2'694	5'000	5'000		Reserve für 1 Botschaft
3130.00	Dienstleistungen Dritter		3'000	3'000		
3132.80	Übrige Honorare externe Berater, Fachexperten	6'001	7'000	7'000		Treuhandbüro Begleitung RPK
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'167	1'000	1'000		
3612.90	Entschädigung an Stadt Kreuzlingen	5'279	7'000	7'000		Abschliessungskostenbeitrag an die Stadt
2	BILDUNG	28'756'320	27'754'518	29'525'668	-1'771'150	-6.00
21	Obligatorische Schule	28'756'320	27'754'518	29'525'668	-1'771'150	-6.00
211	Eingangsstufe	4'543'915	4'697'237	4'874'600	-177'363	3.64
2110	Kindergarten	4'449'323	4'526'355	4'693'600	-167'245	-3.56
3020.10	Besoldung Regelunterricht	2'391'323	2'400'000	2'410'000	-10'000	-0.41
3020.11	Besoldung Stellvertretung einfache Besoldung	28'708	10'000		10'000	
3020.31	Besoldung Schulische Heilpädagogik (SHP)	19'715	200'000	200'000		
3020.32	Besoldung Logopädie	78'977	150'000	160'000	-10'000	-6.25 Anteil Logopädische Therapie - Erhöhung Stellenotation aufgrund Warteliste
3020.33	Besoldung Psychomotorik	2'955	15'000	20'000	-5'000	-25.00 Anteil Psychomotorik- Therapie Kindergärten
3020.34	Besoldung Deutsch als Zweitsprache	194'971	200'000	195'000	5'000	2.56 Deutsch Förderunterricht fremdsprachige Kinder
3020.37	Besoldung integrative Sonderschulung (Ins)	89'223	143'000	163'000	-20'000	-12.27 Lohnkosten Ins-Beschulungen Stand SJ2026/27 - 4-6 SuS, Entschädigung von Kanton Kto 3020.96
3020.38	Besoldung übriges Förderangebot	621'035	600'000	695'000	-95'000	-13.67 Klassenassistenzen in allen Abteilungen jeweils Vormittags, Einsparungen Kanton im Bereich Integ. Beschulung spürbar
3020.60	Stellvertretungen Doppelbesoldung	153'909	110'000	130'000	-20'000	-15.38 Stellvertretungen bei Personalausfällen
3020.81	Besoldung MIA - iScout / EVD Verantwortlicher					
3020.91	Rückersättning Unfalltaggelder	-31'137				
3020.92	Rückersättning Krankentaggelder	-19'794				
3020.93	Rückersättning EO Mutterschaft & Vaterschaft	-27'983	-40'000	-40'000		
3020.96	Rückersättning Besoldungsaufwand durch Kanton	-8'102				
3040.00	freiwillige kant. Familienzulage	54'469	48'000	58'500	-10'500	-17.95
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK, Verwaltungskosten	297'960	290'000	306'000	-16'000	-5.23
3062.00	AG-Beiträge an Pensionsklassen	368'114	362'000	368'000	-6'000	-1.63
3063.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	27'199	27'000	28'000	-1'000	-3.57 UVG-Sätze gemäss aktueller Police SWICA 2026-2028
3065.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	32'494	32'000	35'000	-3'000	-8.57 KTG-Sätze gemäss aktueller Police SWICA 2026-2028
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'905	10'000	10'000		
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'963	5'000	5'000		Mitarbeiter pflege / Reka
3104.00	Lehrmittel	629	2'500	2'500		
3104.01	elektronische Lehrmittel	169	200	200		
3104.02	Schulmaterial	5'104	50'000	50'000		
3105.00	Lebensmittel	458				
3110.00	Anschaffung Raumaussstattungen	8'985	2'000	5'000	-3'000	-60.00 Reserve für Ersatzbeschaffungen
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeug	1'170	2'000	2'000		
3113.00	Anschaffung Hardware	989	1'000	1'000		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	544	500	500		Dolmetscher
3132.80	Übrige Honorare externe Berater, Fachexperten	503	1'000	1'000	-3'000	-75.00 Scheren schleifen
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	787	1'000	4'000	-1'600	-100.00
3162.00	Raten für operatives Leasing	5'206	5'500	5'400	100	1.85 Leasing Drucker inkl. Toner
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'577	2'000	2'000		
3171.00	Exkursionen, Schulfreisen	1'982	4'000	4'000		
3171.03	Malbummel / Herbstwanderung / OBA	42	500	1'000	-500	-50.00
3171.20	Klassenprojekte (Projektwochen/Projekttag/Klassenprojekte)	1'359	4'000	6'000	-2'000	-33.33
3171.30	Übrige Veranstaltungen (Faschachtsunzug / Examen etc.)	605		500	-500	-100.00

Primarschulgemeinde Kreuzlingen

3171.31	Kulturelle Veranstaltungen	10	2'000	1'000	1'000	100,00	Beitrag Schulmaterialkosten Privatschulen Kreuzlinger Kinder
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	3'300	3'000				
3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	4'200					
3910.30	Interne Verrechnung Informalk	39'903	58'155	55'400	2'755	4,97	Anteilmässige Verrechnung zentrale IT - Basis: Anzahl Office Lizenzen
4621.6	Direktzahlungen	-128'510	-175'000	-195'000	21'000	-10,71	
4621.61	Direktzahlungen für integrative Schulung	-128'510	-175'000	-195'000	21'000	-10,71	Kantonsbeitrag für die integr. Beschulungen 4-6 SuS
2118	Vorschulische Förderung	94'391	170'851	181'000	-10'119	-5,59	
3020.32	Besoldung Logopädie	64'128	126'000	129'000	-3'000	-2,33	Seit 2026 mit zusätzlicher 50% Stelle
3040.00	Kantonale Familienzuläge	1'341	2'400	1'500	900	60,00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK, Verwaltungskosten	5'104	10'000	10'000			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionsklassen	8'009	13'000	14'000	-1'000	-7,14	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	480	1'000	1'000			UVG-Sätze gemäss aktueller Police SWICA 2026-2028
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggdiversicherungen	575	1'200	1'200			KTG-Sätze gemäss aktueller Police SWICA 2026-2028
3061.00	Personalwerbung	100					
3069.00	Übriger Personalaufwand	146	400	400			
3100.00	Büromaterial		800	800			
3104.00	Lehrmittel	507	800	1'000	-200	-20,00	
3113.00	Anschaffung Hardware		1'000	1'000			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	209	400	400			
3132.80	Übrige Honorare externe Berater, Fachexperten	150'670	125'000	143'000	-18'000	-12,59	Leistungspartner der vorschulischen Sprachförderung - Annahme 65 Kinder
3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	27'430	30'000	28'000	4'000	15,38	10 Plätze Tagesbetreuung Schule - Anteilmässige Kosten
3910.30	Interne Verrechnung Informalk	566	881	1'700	-819	-48,17	Anteilmässige Verrechnung zentrale IT - Basis: Anzahl Office Lizenzen
4621.6	Direktzahlungen	-165'503	-142'000	-150'000	8'000	-5,33	
4621.65	Direktzahlungen für Vorschulische Sprachförderung	-165'503	-142'000	-150'000	8'000	-5,33	Entschädigung des Kantons für die vorschulische Sprachförderung; 65 Plätze
212	Primarstufe	14'395'230	19'257'159	19'934'817	-677'658	-4,25	
2120	Primarstufe	14'395'230	19'257'159	19'934'817	-677'658	-4,25	
3000.01	Entschädigungen Behörden und Kommissionen			12'000	-12'000	-100,00	Beitrag dergelührte Baz.-Abteilung (Beschulung des Bundesasylzentrums)
3020.10	Besoldung Regelunterricht	7'850'633	8'275'000	8'500'000	-225'000	-2,65	Im Schulzentrum Wehliti ist die Eröffnung einer zusätzlichen 5. Klasse vorgesehen; im Bernegg und Seetal je eine 3. Klasse; bei den ersten Klassen wird abhängig von den jeweiligen Klassengrösse die Stelendotation festgelegt; punktuell können Halbklassen zur Führung von 2-Jahrgangsklassen notwendig werden
3020.11	Besoldung Stellvertretung einfache Besoldung	20'722	20'000	25'500	-5'500	-21,57	
3020.21	Besoldung Einschulungsklassen	485'150	505'000	505'000			
3020.22	Besoldung Sonderklassen	923'514	920'000	911'000	9'000	0,99	4 Förderklassen, 1,5 Integrationsklasse, ab 01.07.27 voraussichtliche Schliessung einer BAZ Klasse nötig auf insgesamt 2 Klassen -> diese werden vom Kanton finanziert - Beitrag auf Kto 3020.96
3020.31	Besoldung Schulische Heilpädagogik (SHP)	620'083	670'000	670'000			
3020.32	Besoldung Logopädie	287'377	240'000	308'000	-68'000	-21,57	50% Erhöhung Stelendotation aufgrund Warteliste
3020.33	Besoldung Psychomotorik	88'215	75'000	108'000	-31'000	-29,25	Die Stelendotation beträgt ab SJ26/27 wieder 100%
3020.34	Besoldung Deutsch als Zweitsprache	54'103	50'000	60'000	-10'000	-16,67	Deutsch Förderunterricht fremdsprachige Kinder
3020.37	Besoldung integrative Sonderschulung (INS)	582'852	600'000	650'000	-50'000	-7,68	Lehmkosten INS-Beschulungen Stand SJ26/27 - Total 17 SuS; Entschädigung von Kanton Kto 3020.96
3020.38	Besoldung übriges Förderangabot	734'529	730'000	780'000	-50'000	-6,41	Höherer Unterstützungsbedarf, da kantonale Einsparungen für INS-Begleitmassnahmen spürbar -> Kostenumlagerung
3020.41	Besoldung Aufgabehilfe	95'600	95'000	98'000	-1'000	-1,04	Lernatelier kostenpflichtig -> Ertrag auf Kto 4231.00
3020.43	Besoldung Freifächer	595					
3020.60	Stellvertretungen Doppelbesoldung	485'667	400'000	400'000			Stellvertretungen bei Personalausfällen -> Schule findet statt
3020.61	Stellvertretung Bildungssemester	33'510	20'000		20'000		keine Anträge für ein Bildungssemester 2027 eingegangen
3020.80	Besoldung für besondere Aufgaben	6'688					
3020.81	Besoldung MIA - i Scout / EVD Verantwortlicher	2'696					
3020.83	Besoldung Kulturbbeauftragter	1'984					
3020.91	Rückstattung Unfalltagelager	-13'989	-15'000	-15'000			
3020.92	Rückstattung Krankentagelager	-21'028	-20'000	-20'000			
3020.93	Rückstattung EO Mutterschaft & Vaterschaft	-133'600	-100'000	-100'000			
3020.94	Rückstattung EO/IV	-6'273					
3020.95	Rückstattung Bildungsemester durch Kanton	-52'891	-20'000		-20'000		bisher sind keine Anträge für ein Bildungssemester 2027 eingegangen
3020.96	Rückstattung Besoldungsaufwand durch Kanton freiwillige kant. Familienzuläge	-687'789	-685'000	-592'500	-92'500	15,61	Kantonsbeitrag weiterhin bis 30.06.2027 3 Klassen, ab 01.07.2027 voraussichtlich nur noch 2 Klassen
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK, Verwaltungskosten	973'184	994'000	1'031'000	-37'000	-3,59	Anpassung erfolgt in Relation zur Lohnsumme
3052.00	AG-Beiträge an Pensionsklassen	1'195'167	1'250'000	1'279'000	-29'000	-2,27	Anpassung erfolgt in Relation zur Lohnsumme
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	88'638	90'000	95'000	-6'000	-6,25	UVG-Sätze gemäss aktueller Police SWICA 2026-2028
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggdiversicherungen	106'246	110'000	120'000	-10'000	-8,33	KTG-Sätze gemäss aktueller Police SWICA 2026-2028
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	35'430	50'000	54'000	-4'000	-7,41	Weiterbildung Lehrpersonal / Mitarbeitende
3090.10	Schulinterne Weiterbildung (SCHLW)	6'185	14'000	20'000	-6'000	-30,00	Referenten für Schulinterne Weiterbildungen,

Primarschulgemeinde Kreuzlingen

3099.00	Übriger Personalaufwand	63'921	77'000	97'000	-20'000	-20'62	Umsetzung Massnahmen Betr. Gesundheitsmanagement 2021, Personalpflege, Examen-/Weihnachtsessen, Personalausflug, Reka
3104.00	Lehrmittel	125'964	120'000	130'000	-10'000	-7'69	Preis Anpassungen Lehrmittel
3104.01	elektronische Lehrmittel	15'722	20'000	24'000	-4'000	-16.67	
3104.02	Schulmaterial	253'218	280'000	270'000	-10'000	-3.70	Preis Anpassungen Schulmaterial
3105.00	Lebensmittel	1'819					
3110.00	Anschaffung Raumausstattungen	20'447	85'000	95'000	-10'000	-10.53	Bernegg: 50x Hocker für Werkräume, 25x Stühle Schreiber: 25x Stühle Falsenschliessl, Wehrl: Ergänzung mobile Schrankelemente gem. Standardausstattung Schulzimmer 33 TCHF
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	5'110	35'000	30'000	5'000	16.67	Musikanlage Seetal obere Hallö, Gerätesatz Nähmaschinen
3113.00	Anschaffung Hardware	107'25	93'000	90'000	3'000	3.33	Kauf Leasinggeräte für Pool 50T, Austausch Streaminggeräte Klassenzimmer 18T, Kopfhörer, Hülle, Stifte für Schüler/innen 16T, Reserve Gerätesatz, Schülergeräte werden gekauft und sind in der Investitionsrechnung ersichtlich
3118.00	Anschaffung von immateriellen Anlagen	220	10'000	22'200	-12'200	-54.98	Einführung neue Schuladministrationssoftware - Evaluation 2026
3130.00	Dienstleistungen Dritter	823	2'500	2'500			
3132.80	Übrige Honorare externe Berater, Fachexperten	11'936	29'500	46'000	-16'500	-35.87	Zusammenarbeit Musikschule SZ Wehrl 15 TCHF, Jugendmusik Bläserprojekt im SZ Schreiber 15 TCHF, Future Kids mit PHTG, Autzenreisen
3133.00	Informatic-Nutzungsaufwand	58'445	64'000	51'000	13'000	25.49	Mosyle für iPad 11T, Lizenzkosten neue Schuladministrationssoftware 12T, Datenbankhosting 5T, Klapp Messenger, Internettfilter, WLAN Sw Mgmt.
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	14'940	15'000	16'000	-1'000	-6.25	Service Nähmaschinen, Scheren schleifen, Unterhalt Werkstatt
3153.00	Unterhalt Informatic (Hardware)	18'337	14'000	10'000	4'000	40.00	Reserve für externe Supportleistungen Hardware
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	28'979	15'000	18'000	-3'000	-16.67	Miete Glasfaserkabel Energie Kreuzlingen
3162.00	Raten für operatives Leasing	140'195	157'000	94'192	62'808	66.68	Leasing Lehrgeräte 2021-2031 38T, Kopierer 21T, Schülergeräte werden seit 2026 gekauft - auslaufende Leasings bis 2027/2028 35 T
3163.00	Software-Lizenzen			3'500	-3'500	-100.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	19'028	19'000	19'000			Verpflegung Schulinterne Weiterbildungen
3171.00	Exkursionen, Schulreisen	20'514	35'000	35'000			
3171.01	Eintritte Thermalbad / Schwimmbad Hörnli	5'000	5'000	6'000	-1'000	-16.67	
3171.02	Eintritte Eisbahn	22'011	23'000	23'000			
3171.03	Malbommel / Herbstwanderung / OBA	1'642	1'500	2'000	-500	-25.00	
3171.04	Ferriepass	166	1'000	1'000			
3171.10	Klassenlager Sommer	21'129	40'000	40'000			Sommerlager der 4. Klassen finden in der Regel im Ferienhaus Fünfländerblick statt
3171.11	Klassenlager Winter	107'628	90'000	100'000	-10'000	-10.00	Winterlager der 6. Klassen, 2025 fanden zwei 'vergezogene' Lager bereits im Dezember statt
3171.20	Klassenprojekte (Projektwochen/Projekttag/Klassenprojekte)	21'357	35'000	35'000			Individuelle Schulprojekte der Schulzentren
3171.30	Übrige Veranstaltungen (Fasnachtsumzug / Examen etc.)	107'56	5'000	10'000	-5'000	-50.00	
3171.31	Kulturelle Veranstaltungen	6'654	15'000	15'000			
3171.32	Sportliche Veranstaltungen	2'212	3'000	3'400	-400	-11.76	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste Kreuzlingen	860					
3300.6	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV			52'125	-52'125	-100.00	
3300.62	Planmässige Abschreibungen Informatic Hardware VV			52'125	-52'125	-100.00	Abschreibung SchülerPads und Erweiterung Netzinfrastruktur gemäss Investitionsrechnung, Die Schülergeräte werden 6 Jahre genutzt (2 Klassenzyklen ab der 4. Klasse)
3612.10	Schuldgeld externe Beschulung		20'000	20'000			Reserve für Beschulung in anderen Gemeinden
3612.90	Entschädigung an Stadt Kreuzlingen	150'000	150'000	150'000			Jährlicher Betriebsbeitrag Bad Egelsee an die Stadt
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	14'180	6'000	7'000	-1'000	-14.29	Beiträge an Seemuseum, Museum Rosenegg, Schulmuseum
3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand			18'000	-18'000	-100.00	Umlage Verwaltungskosten für den Betrieb der BAZ-Schule (Bundesasyl/zentrum)
4231.30	Interne Verrechnung Informatic	125'726	184'159	201'400	-17'241	-8.56	Anteilsmässige Verrechnung zentrale IT - Basis Anzahl M365 Lizenzen
4231.00	Kursgelder freiwillige Angebote	-26'305	-28'500	-28'500			Beitrag für Lernatelier und Future Kids
4250.00	Verkäufe	-12'285					
4260.00	Rückstellungen Dritter/ Elternbeiträge	-5'126	-1'000	-1'000			
4612.20	Schuldgeld für Einzelleistungen PTM	-1'755	-1'000	-2'000	1'000	-50.00	
4612.90	Entschädigungen der PG Kreuzlingen	-200					
4621.6	Direktzahlungen	-711'200	-730'000	-730'000	60'000	-7.59	
4621.61	Kantonsbeiträge für integrative Schulung	-740'212	-730'000	-730'000	60'000	-7.59	Kantonsbeitrag für InS-Beschulungen Stand SJ2627 - Total 17 SuS
4621.63	Kantonsbeiträge an Schulerwicklungsprojekte	-30'988					
4692.00	Entnahmen aus Rücklagen der Globalbudgetbereiche	-5'000	-5'000		-5'000		
217	Schullegenschaften	6'389'922	4'050'882	4'788'600	-737'708	-15.41	
2170	Schullegenschaften	6'351'105	3'980'032	4'753'040	-773'068	-16.26	
3010.10	Löhne Verwaltungspersonal	1'148'099	1'175'000	1'190'000	-15'000	-1.26	Teuerung und individuelle Lohnanpassung
3010.13	Löhne Hilfsstunden	108'721	90'000	90'000			Hilfspersonal Grundreinigung und Stielverträgen bei Ausfällen
3010.91	Rückerstattung Unfalltaggelder	-40'744					
3010.93	Rückerstattung EO Mutterschaft	-2'574					
3040.00	freiwillige Familienzulage	17'441	19'000	21'000	-2'000	-9.52	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK, Verwaltungskosten	96'036	103'000	105'000	-2'000	-1.90	
3092.00	AG-Beiträge an Pensionsklassen	112'595	118'000	115'000	3'000	2.61	
3093.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	8'787	9'500	10'000	-500	-5.00	

Primarschulgemeinde Kreuzlingen

3065.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	9'944	13'000	11'000	2'000	18.18	
3080.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	13'135	14'000	23'000	-9'000	-39.13	Ausbildung Lehrlinge, 2 Lehrgänge eidg. FA Hauswart, interne Kurse Mitarbeitende
3089.00	Übriger Personalaufwand	7'610	15'000	15'000			Mitarbeiterpflege und Berufsbildung
3100.00	Büromaterial	1'109	1'500	1'500			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	118'152	132'000	132'000			Reinigungsmittel, Hygieneartikel
3102.00	Drucksachen, Publikationen	102	500	500			
3110.00	Anschaffung Raumausstattungen	6'423	5'000	95'000	-80'000	-94.74	Massnahmen Hitzeschutz für sonnenexponierte Klassenzimmer
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	38'539	30'000	30'000			Containerpresse und Ersatz Scheuersaugmaschine Hauswartung Bernegg, Allg. Reserve für Ersatzgeräte Hauswartung
3113.00	Anschaffung Hardware	3'892	2'000	2'000			
3118.00	Anschaffung von Immateriellen Anlagen		8'000		8'000		neues Reservestool ab 2027 unter Kio 3133.00
3120.10	Strom Liegenschaften	189'966	182'000	178'000	4'000	2.25	
3120.11	Heizkosten Liegenschaften	204'224	208'000	208'000			
3121.12	Wasser / Abwasser	36'471	39'000	39'000			
3120.20	Abfall / Entsorgung Liegenschaften	21'442	22'000	22'000			
3120.90	Nebenkostenanteile anderer Nutzer	-10'237	-5'500	-10'000	4'500	-45.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'428	10'000	10'000			Reinigung Fremdmiete Haus Weill (Psychomotorik), Reserve für Umzüge anlässlich der Renovationen während den Sommerferien
3132.80	Übrige Honorare externe Berater, Fachexperten	28'594	40'000	50'000	-10'000	-20.00	Beitrag Sportplatz 15 TCHF 2026-2028 / Umstellung Mitarbeiter ausweis auf Badsystem einmalig 10T, Reserve
3133.00	Informatic-Nutzungsaufwand	8'067	18'300	18'300			Factplaner/Rechtsberatung
3134.00	Sachversicherungsprämien, Haftpflichtversicherungen	63'625	63'000	68'000	-5'000	-7.35	Gebäudeversicher. TG, Gebäudesachvers. Mobiliar - Anpassung Gebäudewerte und leichte Prämienerhöhung
3137.00	Steuern und Ausgaben	351	50	1'000	-950	-95.00	COR Facility Management Software 8T/Magneo Raumreservation 8T/Messeri
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	164'122	92'000	150'500	-58'500	-38.87	Allg. Baum- und Räumpflege auf Schülerealen, Zusätzlich: Fallschutz der Spielplätze erneuern, Ballfangzaun Hort Bachweg 15T, Konzept Bewegungsraum Felsenschloss 5T, Rinne für Oberflächenwasser beim Torggel 35 T
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	508'149	574'000	667'200	-93'200	-13.97	Allgemeiner Unterhalt, Seetal, Absturzsicherung 50T, Schreiber, Schutzschleuse 15, Fertigstellung Gebäudeautomation 85T, Erneuerung Vordach Turnhalle 30T, Kamera Blauer Platz 12T, DAZ Zimmer Paulisgut 75T, Bernegg: Umnutzung HW Whg. 50, Geräteraum 15
3149.00	Übriger baulicher Unterhalt			60'000	-60'000	-100.00	Rückstellung für Rückbaukosten der temporären Pavillons Wehrl, Schreiber, Remisberg mit je 20T p.a. 2026-2030
3150.00	Unterhalt Raumausstattung	2'047	2'000	2'000			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	61'164	45'000	45'000			
3153.00	Informatic-Unterhalt (Hardware)	918	2'000	2'000			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	92'818	84'000	84'000			Miete Weill 16T, Nutzung Sek. Turnhallen 65T
3160.10	Miete und Pacht Liegenschaften Nebenkosten	4'478	500	500			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'201	1'300	1'300			
3162.00	Raten für operatives Leasing	925	1'000	1'000			
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'235	2'000	2'000			
3300.00	Planmässige Abschreibungen Grundstücke VW	14'447	15'000	15'000			
3300.00	Planmässige Abschreibungen Grundstücke VW	14'447	15'000	15'000			
3300.4	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VW	914'444	935'000	1'291'000	-356'000	-27.58	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VW	914'444	935'000	1'291'000	-356'000	-27.58	inkl. Abschreibung Seetal Bezug Erweiterungsbau, Bernegg Flachdächer und UG-Sanierung SH Emmishofen
3300.6	Planmässige Abschreibungen Mobilien VW	232'423	424'000	517'000	-93'000	-17.99	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VW	73'344	74'000	74'000			
3300.61	Planmässige Abschreibungen Haustechnik	159'079	350'000	443'000	-93'000	-20.95	inkl. Abschreibung Seetal Heizung, Abschluss LED Beleuchtung
3311.00	Einlagen in Fonds des EK, Legate EK	2'700'000					
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	41'546	40'000	42'000	-2'000	-4.76	Mieterklasse Vereine, davon Pladi 38 TCHF Teuerungsbereinig
3910.30	Interne Verrechnung Informatic	3'138	4'932	4'400	1'82	4.14	Anteilsmässige Verrechnung zentrale IT - Basis Anzahl M365 Accounts
4240.00	Benützunggebühren Einzelbelegungen	-8'255	-10'000	-10'000			
4240.01	Benützunggebühren Dauerbelegungen	-5'015	-5'300	-5'300			
4240.02	Benützunggebühren Parkgebühren	-690	-1'000	-1'000			
4240.03	Parkplatzgebühren Mitarbeiter	-33'523	-32'000	-32'000			
4260.00	Rückstellungen Dritter/ Elternbeiträge	-100					
4471.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VW (langfristig)	-55'300	-52'300	-52'060	-240	0.46	BBM Miete Torggel 4T, HPZ Baurechtszins 13T p.a.; Mieten sonstige YT, Mietertrag SwissOrtho Raum 2024-2028 Index, 33 T.,
4471.00	Vergütung Dienstverrichtungen VW	-64'800	-66'300	-39'000	-27'300	70.00	Mietertrag Hauswart Wohnungen Seetal und Wehrl, Umnutzung der Wohnungen Bernegg und Schreiber
4812.91	Entschädigungen von anderen Gemeinden	-39'220	-22'200	-22'200			Mietanteil Sek an Präsidium und IT-Abteilung
4893.10	Entnahmen Vorfinanzierungen in Gebrauch	-75'000	-75'000	-105'000	30'000	-28.57	inkl. Anteilmässige Vorfinanzierung Seetal
4910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	-20'000	-20'000	-20'000			Interne Umlage Reinigung Tagesbetreuung
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	-285'945	-270'600	-270'600			Interne Mietumlage Horte
2173	Lagerhaus Fünfländerblick	16'931	47'950	18'150	29'800	164.19	
3010.10	Löhne Verwaltungspersonal	4'403	5'000	5'000			Entschädigung Hauswartin Fünfländerblick
3010.13	Löhne Hilfspersonal		2'000		2'000		Reinigung erfolgt durch externe Firma
3060.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK, Verwaltungskosten		500	5'000	-4'500	-90.00	

Primarschulgemeinde Kreuzlingen

3053.00	AG-Beträge an Unfallversicherungen	6	50	50					
3069.00	Übriger Personalaufwand		100	100					
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'075	2'000	2'000					Reinigungs- und Hygieneartikel
3110.00	Büromöbel und -geräte (Raumausstattung)	2'161	5'500	5'000	500	10,00			
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge		2'000	2'000					
3120.10	Strom Liegenschaften	2'525	3'300	3'300					
3120.12	Wasser- / Abwasser Liegenschaften	1'003	1'000	1'000					
3120.20	Abfall / Entsorgung Liegenschaften	445	500	500					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'515	8'000	9'700	-1'700				-17'53 Reinigungsfirma u.a. für Grundreinigung & Landwirt Umgebungsarbeiten
3134.00	Sachversicherungsprämien, Haftpflichtversicherungen	680	700	700					
3137.00	Steuern und Ausgaben	300	300	300					
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	2'701	2'000	5'000	-3'000				-60,00 Reserve für Unterhalt Fünftänderblick
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	16'962	41'500	5'000	36'500				730,00 2027 Reserve für allg. Unterhalt, 2026 inkl. Fotodtekt und Ersatz Boiler
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	351	500	500					
3170.00	Reisekosten und Spesen	646	500	500					
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste Kreuzlingen	9							
4240.00	Benutzungsgebühren Vermietung	-22'600	-25'000	-25'000					
4260.00	Rückstellungen Schlussreinigung	-2'250	-2'500	-2'500					
2174	SSA Kompetenzzentrum - Liegenschaft Schnittenstrasse	17'485	2'910	-2'590	5'500	-212,36			Hauswartung Anteil SSA Kompetenzzentrum
3010.10	Löhne Verwaltungspersonal	6'559	12'000	12'000					
3040.00	freiwillige Familienzulage	284	400	400					
3060.00	AG-Beträge AHV, IV, EO, ALV, FAK, Verwaltungskosten	701	1'000	1'000					
3062.00	AG-Beträge an Pensionsklassen	682	1'400	1'000	400	40,00			
3063.00	AG-Beträge an Unfallversicherungen	63	100	100					
3065.00	AG-Beträge an Krankentaggeldversicherungen	79	100	100					
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	63							
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeug	3'297							
3120.10	Strom Liegenschaften	631	1'100	1'000	100	10,00			
3120.11	Heizkosten Liegenschaften	2'873	3'000	3'000					
3120.12	Wasser- / Abwasser Liegenschaften	452	600	600					
3120.20	Abfall / Entsorgung Liegenschaften	108	110	110					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'049							
3134.00	Sachversicherungsprämien, Haftpflichtversicherungen	406	500	500					
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	3'069		5'000	-5'000	-100,00			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	17'269	15'000	5'000	10'000	200,00 2027: Allg. Reserve, 2026: inkl. Reserve für partielle Teppicherneuerung (Geruch)			
4612.91	Erschließungen der Sekundarschule an die Primarschule	-16'300	-12'960	-12'960					40% Mietanteil des SSA Kompetenzzentrums der Sekundarschule
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benutzungskosten	-6'900	-19'440	-19'440					60% Mietanteil des SSA Kompetenzzentrums der Primarschule
2175	Sport + Kulturveranstaltungen übrige	4'400	20'000	20'000					
3636.00	Beträge an private Organisationen	4'400	20'000	20'000					Beträge an Vereine / Mieterklasse Einzelbelegungen
218	Schulergänzende Tagesbetreuung	47'1725	535'973	547'436	-11'463	-2,09			
2180	Schulergänzende Tagesbetreuung	47'1725	535'973	547'436	-11'463	-2,09			
3010.00	Besoldung Mittagstisch	170'477	180'000	215'000	-35'000				-16,25 zusätzliches Personal zur Abdeckung der Kapazitätserweiterung
3010.10	Löhne Verwaltungspersonal	1'422'608	1'520'000	1'560'000	-30'000	-1,94			Teuerung und ind. Lohnanpassung
3010.91	Rückstellung Unfalltagelder	-346	-5'000	-5'000					
3010.92	Rückstellung Krankentaggelder		-5'000	-5'000					
3010.93	Rückstellung EO Mutterschaft	-7'601	-10'000	-10'000					
3010.94	Rückstellung EO/IV	-1'718							
3010.99	Rückstellung Übriges	-726							
3040.00	freiwillige Familienzulage	18'044	17'000	17'500	-500	-2,86			
3060.00	AG-Beträge AHV, IV, EO, ALV, FAK, Verwaltungskosten	125'484	135'500	140'000	-4'500	-3,21			
3062.00	AG-Beträge an Pensionsklassen	139'676	148'000	155'000	-7'000	-4,52			
3063.00	AG-Beträge an Unfallversicherungen	11'576	12'000	13'300	-1'300	-9,77			
3065.00	AG-Beträge an Krankentaggeldversicherungen	127'49	15'000	15'900	-900	-5,66			
3080.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	9737	20'000	20'000					
3091.00	Personalwerbung		2'500	2'500					
3099.00	Übriger Personalaufwand	14'099	25'000	25'000					Mitarbeiterpflege & Einsatz Zivi 10 TCHF
3100.00	Büromaterial / Bastelmaterial	20'155	20'000	20'000					
3105.00	Lebensmittel	23'750	25'000	25'000					

Primarschulgemeinde Kreuzlingen

3105.01	Mittagessen Fremdlieferant	358'757	430'000	430'000				Laufender Vertrag 2026-2028 mit Option auf Verlängerung um weitere 3 Jahre
3105.90	Rückstellungen Mittagessen Mitarbeiter	-63'000	-70'000	-65'000	-5'000	7.69		
3109.00	Übriger Material- und Wareneinsatz	6'514	7'000	7'000				
3110.00	Anschaffung Raumausstattungen	21'635	20'000	20'000				Seetal, Althockeyfisch, Schreiber: Kinderküche, Lernwabe, Bachweg, Kinderküche, Lernwabe, Bernegg: Bodenmatten Bewegungsraum
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	2'689	4'000	4'000				
3113.00	Anschaffung Hardware	757	1'000	1'000				
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'157	7'000	7'000				Port, Betriebskosten
3132.80	Übrige Honorare externe Berater, Fachexperten	5'410	5'000	5'000				Reserve Rechtsberatung
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand (Lizenz- und Wartungsgebühren)	3'724	6'000	9'000	-3'000			Kipro Software inkl Erweiterung mit Team-App für Anwesenheits Erfassung & Cloud Hosting
3153.00	Unterhalt Informatik (Hardware)		1'000	1'000				
3160.00	Miete Liegenschaften	67'200	66'000	67'200	-1'200	-1.79		Hort Schreiber (Mietvertrag bis 2028)
3160.10	Miete Nebenkosten	24'644	15'000	17'000	-2'000	-11.76		NK Hort Schreiber (Versorgung/Energie)
3162.00	Raten für operatives Leasing	549	600	600				
3170.00	Reisekosten und Spesen	17'162	20'000	20'000				Exkursionen Feriort und Spesen ZW 6 T
3180.00	Werberichtigungen auf Forderungen	400	1'000	1'000				
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste Kreuzlingen	-3'163	2'000	2'000				
3612.92	Entschädigung PS an Sekundarschulgemeinde	44'900						
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'782	3'000	3'100	-100	-3.23		Beiträge KlebeSuisse und Fondssozial Berufsbildung
3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	40'000	40'000	40'000				Kostenumlage für Reinigung / Administrationsanteil Verwaltung mit je 207 CHF
3910.30	Interne Verrechnung Informatik	7'965	11'465	6'800	4'665	68.45		Anteilsmässige Verrechnung zentrale IT - Basis Anzahl M365 Accounts
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	280'245	261'000	261'000				Interne Miete Räumlichkeiten
4260.00	Ellenbeiträge Ferienborg	-1'356'447	-1'450'000	-1'550'000	100'000	-6.45		Zusatzbelegungen insbesondere im Modul 2 (Mittag)
4260.05	Rückstellungen Ferienhort	-98'686	-100'000	-100'000				
4632.90	Beitrag der Stadt Kreuzlingen	-804'705	-810'082	-789'464	-20'618	2.61		Defizitbeitrag der Stadt Kreuzlingen (Obergrenze gem. Botschaft 900T indexiert)
4910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	-31'530	-35'000	-30'000	-5'000	16.67		Umlage Vorschulische Sprachförderung 10 Plätze 26T, Verschraufpause 4T
219	Übrige obligatorische Schule	2'955'529	3'213'258	3'390'215	-166'957	-4.94		
2190	Schulbehörde und -verwaltung	1'509'875	1'584'365	1'692'925	-108'560	-6.41		
3000.00	Entschädigungen Tag- und Sitzungsgehälter	43'270	45'000	45'000				
3000.01	Entschädigungen Behördenarbeit	26'143	30'000	36'000	-6'000	-16.67		aktive Mitarbeit Behörde/mittglieder in diversen Kommissionen / Projekten
3010.10	Löhne Verwaltungspersonal	682'880	710'000	785'000	-85'000	-10.69		Anpassung der Verwalungsorganisation an Organisationsgrösse (Zunahme Anzahl Mitarbeitende) -> plus 140 Stellenprozent ab 01.07.2027; professionelle Verwaltungslleistung und HR-Organisation; Kostensteiler Primar-Sekundarschule 60/40
3040.00	freiwillige Familienzulage	6'948	9'000	9'000				
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK, Verwaltungskosten	61'026	63'000	70'000	-7'000	-10.00		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionsklassen	76'720	82'000	87'000	-5'000	-5.75		
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	5'629	5'900	6'600	-700	-10.61		
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggdiversicherungen	6'277	7'500	7'500				
3060.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	7'478	12'000	12'000				
3091.00	Personalwerbung	431	1'000	3'000	-2'000	-66.67		
3099.00	Übriger Personalaufwand	15'983	15'000	18'000	-3'000	-16.67		Mitarbeiterpflege und Anlässe
3100.00	Büromaterial	4'649	9'000	7'000	2'000	28.57		
3102.00	Drucksachen, Publikationen	8'598	7'000	9'000	-2'000	-22.22		
3110.00	Anschaffung Raumausstattungen		1'000	1'000				
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge		1'500	1'500				
3113.00	Anschaffung Hardware	11'567	2'000	3'000	-1'000	-33.33		
3118.00	Anschaffung von immateriellen Anlagen		12'000	15'000	-3'000	-20.00		Erneuerung Protokollierungssoftware da Software 'End of life' (ev. Dokumentenmanager (1 Projekt))
3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'987	7'000	8'000	-1'000	-12.50		
3132.80	Übrige Honorare externe Berater, Fachexperten	79'803	45'000	55'000	-10'000	-18.18		Rechtsvertrftung 30T, Archivlösung TG Staatsarchiv 16T, Moderation Klausuraufgung
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	25'735	47'000	44'000	3'000	6.82		Neue Protokollierungs-SW, Dokumentenmanagement, Bisher: ERP-Lösung Navision, HR Tool Abacus, IKS
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	551	1'000	1'000				
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	5'472	3'000	3'000				
3162.00	Raten für operatives Leasing	1'273	1'400	1'400				Leasing Kopierer / Drucker
3163.00	Software-Lizenzen	205						
3170.00	Reisekosten und Spesen	12'078	13'000	14'000	-1'000	-7.14		
3180.00	Werberichtigungen auf Forderungen	-800						
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste Kreuzlingen	-1'075						
3300.6	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV		15'000	15'000				
3300.62	Planmässige Abschreibungen Informatik Hardware VV		15'000	15'000				Abschreibung Erneuerung Server

Primarschulgemeinde Kreuzlingen

3612.30	Entschädigung an Gemeinden Steuerbezugskosten	428'214	450'000	460'000	-10'000	-2.17 Bezugsprovision Stadt 1.75% auf Steuereinnahmen natürliche Personen. Auf die Quellensteuer und Steuern juristischer Personen entfallen keine Bezugsprovisionen
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	13'319	14'000	16'425	-2'425	-14.76 Beitrag VTGS, Kreuzlingen Gewerbeverein, IGKG TG KV, Perspektive
3910.30	Interne Verrechnung Informatik	11'361	16'665	15'000	1'665	10.44 Anteilmässige Verrechnung zentrale IT - Basis Anzahl M365 Accounts
4260.00	Rückstellungen Dritter/ Elternbeiträge	-16				
4612.90	Entschädigungen der PG Kreuzlingen	-1'454	-1'500	-1'500		Bezugsprovision Quellensteuer
4612.95	Verwaltungskostenbeitrag andere Gemeinden	-3'087	-3'000	-3'000	3'000	-15.00
4621.6	Direktzahlungen	-14'300	-17'000	-20'000		
4621.61	Direktzahlungen für integrative Schulung	-5'500	-10'000	-10'000		Anteil Verwalungsbeitrag Integr. Schule
4621.65	Direktzahlungen für Vorschulische Sprachförderung	-8'800	-7'000	-10'000	3'000	-30.00 Kantonsbeitrag für Sprachstandserfassung / Frühe Förderung
4910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	-23'000	-20'000	-41'000	21'000	-51.22 Kostenumlage Tagesbetreuung 20T und Admin Aufw. BAZ-Schule 18T
2191	Schulhaltung	1038'045	1'075'000	1'161'300	-76'270	-6.62
3010.10	Löhne Verwaltungspersonal	666'983	710'000	750'000	-40'000	-5.33 Temporäre Erhöhung Stellendotation Schreiber (Nachfolgeregelung)
3010.11	Löhne Sekretariat/Schulleitung	129'091	145'000	146'000	-1'000	-0.68
3040.00	freiwillige Familienzulage	14'070	16'000	17'000	-1'000	-5.88
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK, Verwaltungskosten	62'304	68'000	73'000	-5'000	-6.85
3052.00	AG-Beiträge an Pensionsklassen	85'126	92'000	92'000		
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	5'638	6'300	6'500	-200	-3.08
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	6'632	7'500	8'000	-500	-6.25
3060.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	110	3'000	11'000	-8'000	-72.73 inkl. Aus-/Weiterbildungen Schulleitung Bernegg und Wehrli
3091.00	Personalwerbung	627	500	2'000	-1'500	-75.00
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'774	2'500	2'500		
3100.00	Büromaterial	667				
3100.00	Anschaffung Raumausstattungen		2'500	1'000	1'500	150.00
3113.00	Anschaffung Hardware	5'632	1'000	1'000		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'460	1'200	1'200		
3132.80	Übrige Honorare externe Berater, Fachexperten	59'344	20'000	40'000	-20'000	-50.00 Begleitung neue Schulleitung Bernegg bis 31.07.2027
3162.00	Raten für operatives Leasing	1'044	1'100	1'100		
3170.00	Reisekosten und Spesen		500	500		
3910.30	Interne Verrechnung Informatik	5'442	7'600	8'500	-570	-6.70 Anteilmässige Verrechnung zentrale IT - Basis Anzahl M365 Accounts
4621.6	Direktzahlungen	-8'000	-10'000	-10'000		
4621.61	Direktzahlungen für integrative Schulung	-8'000	-10'000	-10'000		Anteil Verwalungsbeitrag Integr. Schule
2192	Schulische Sozialarbeit	275'950	368'412	359'240	39'172	10.90
3010.10	Löhne Verwaltungspersonal	203'620	265'000	221'500	43'500	19.64 Kompetenzzentrum Schulische Sozialarbeit - ohne Anteil Coaching Plus (nur Oberstufe)
3010.12	Löhne Familienhilfe	20'221	20'000	25'000	-5'000	-20.00
3010.13	Löhne Krisengefässe / Klassenassistenten		15'000	15'000		
3040.00	Kantonale Familienzulage	2'228	3'700	3'000	700	23.33
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK, Verwaltungskosten	16'706	24'200	20'000	4'200	21.00
3052.00	AG-Beiträge an Pensionsklassen	21'178	22'000	22'000		
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'658	2'300	1'800	500	27.78
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'837	3'100	2'100	1'000	47.62
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	746	7'000	13'000	-6'000	-46.15 Weiterbildung SSA und Klassenassistenten, 1 CAS
3091.00	Personalwerbung	292		1'000	-1'000	-100.00
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'111	2'000	3'000	-1'000	-33.33 Mitarbeiterpflege
3100.00	Büromaterial	966	2'000	1'000	1'000	100.00
3110.00	Anschaffung Raumausstattungen	15'626	2'000	2'000		
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	756				
3113.00	Anschaffung Hardware	844	1'000	1'000		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	413	500	500		
3132.80	Übrige Honorare externe Berater, Fachexperten	-142	1'500	1'500		
3162.00	Raten für operatives Leasing	464	500	500		
3170.00	Reisekosten und Spesen	170	500	800	-300	-37.50
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	7'700	18'500	18'500		OJA Beitrag Primarschule - Aktuelles Projekt bis 31.07.2027 - Annahme Verlängerung
3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand		5'000	4'000	1'000	25.00 Verr. Kosten Verschmutzungsreinigung
3910.30	Interne Verrechnung Informatik	4'988	3'172	2'600	572	22.00 Anteilmässige Verrechnung zentrale IT - Basis Anzahl M365 Lizenzen (ohne Familienhilfe)
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	12'200	19'440	19'440		Anteil Miete Gebäude SSA
4612.10	Schulgelder von anderen Gemeinden	-630				
4612.90	Entschädigung Stadt Kreuzlingen Familienhilfe	-20'000	-20'000	-20'000		Beitrag der Stadt an die Familienhilfe
4612.91	Entschädigungen der Sekundarschule an Primarschule	-17'600				

Primarschulgemeinde Kreuzlingen

2193	Schülertransport	23'690	45'000	62'000	-17'000	-27'42	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	23'690	45'000	62'000	-17'000	-27'42	Bustransport Naturkindergarten, Beitrag an Stadbus für Benutzung durch Schulklassen (Tarifanpassung)
2194	Schulbibliothek	107'968	110'450	114'750	-4'300	-3,75	
3020.84	Besoldung Bibliothek	9'787	10'000	10'000			
3040.00	freiwillige Familienzulage	1'350	1'350	1'350			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK, Verwaltungskosten	784	800	800			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionsklassen	855	700	700			
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	61	100	100			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen		100	100			
3060.00	Aus- und Weiterbildung des Personals		500	500			
3100.00	Büromaterial	347		1'000	-1'000	-100,00	
3103.00	Bücher, Fachliteratur, Zeitschriften	9'462	9'500	10'000	-500	-5,00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	231	400	2'000	-1'600	-80,00	
3163.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	60					
3636.00	Beiträge an Stiftung Bücherbrugg	132'233	145'000	147'000	-2'000	-1,36	Beitrag an Stiftung Bücherbrugg
3690.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	3'000		3'000	-3'000	-100,00	
4260.00	Rückstellungen Dritter/ Elternbeiträge	-3'000		-3'000	3'000	-100,00	
4612.91	Entschädigungen der Sekundarschule an Primarschule	-47'200	-58'000	-58'800	800	-1,36	Anteil Sek die Stiftung Bücherbrugg
2195	Informatik						
3010.10	Löhne Verwaltungspersonal	125'466	168'000	177'000	-9'000	-5,06	Informatikabteilung +10 Stellenprozent Medienpädagoge (PS/Sek 60-40)
3040.00	freiwillige Familienzulage	2'505	2'700	2'700			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK, Verwaltungskosten	9'925	13'700	14'000	-300	-2,14	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionsklassen	11'944	14'500	15'000	-500	-3,33	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	928	1'400	1'400	-100	-7,14	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'068	1'700	1'700			
3060.00	Aus- und Weiterbildung des Personals		1'500	3'000	-1'500	-50,00	
3069.00	Übriger Personalaufwand	168	400	400			
3100.00	Büromaterial	8					
3102.00	Drucksachen, Publikationen			500	-500	-100,00	
3113.00	Anschaffung Hardware	5'075	15'000	5'000	10'000	200,00	Reservekürzung, da Erneuerung Netzwerkinfrastruktur über Investitionsrechnung
3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'371	5'000	7'000	-2'000	-26,57	Telefonatkosten
3132.80	Übrige Honorare externe Berater, Fachexperten	68	17'000	17'000			Projekunterstützung Extern
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	11'306	20'000	21'000	-1'000	-4,76	Ersatz SA/Anschlüsse Kindergarten/Horte 7T, Sunrise Business Internet 7T, Ersatz Cyber Security Check 2T, Hosting Website 2T T
3163.00	Software-Lizenzen	15'773	15'000	19'000	-4'000	-21,05	Office M365 Lizenzen
3620.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benutzungskosten		9'600	9'600			Anteilige Miete IT-Räumlichkeiten
4910.30	Interne Verrechnung Informatik	-1'98'619	-265'900	-265'800	8'900	-3,01	Umlage Kosten zentrale IT auf Abteilungen -Basis Anzahl M365 Accounts
4	GESUNDHEIT	167'796	194'550	194'550			
43	Gesundheitsprävention	167'796	194'550	194'550			
433	Schulgesundheitsdienst	167'796	194'550	194'550			
4330	Schulgesundheitsdienst	28'970	24'550	24'550			
3010.10	Löhne Verwaltungspersonal (Schule)	4'276	4'000	4'000			Mitarbeiter/in Lausimerventon
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK, Verwaltungskosten		400	400			
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	5	50	50			
3106.00	Medizinisches Material	4'211	3'000	3'000			Ergänzung Schul- und Reiseapotheken
3136.00	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	23'770	20'000	20'000			Reihenuntersuche im Klassenverband gem. kant. Richtlinien
3170.00	Reisekosten und Spesen	96	100	100			
4612.91	Entschädigungen von anderen Gemeinden	-3'489	-3'000	-3'000			
4331	Schulzahnklinik	138'926	170'000	170'000			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK, Verwaltungskosten	67					
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste Kreuzlingen	-81					
3637.00	Beiträge an Zahnbehandlungskosten SZK	100'296	125'000	125'000			40% Schulgemeindebeitrag an Behandlungskosten Karies an alle Zahnarztpraxen mit Leistungsvereinbarungen
3637.03	Beiträge Kieferorthopädie Ergdent	947					
3637.04	Beiträge Reihenuntersuchungen	37'698	45'000	45'000			Reihenuntersuche im Klassenverband gem. kant. Richtlinien
9	FINANZEN UND STEUERN	-28'962'568	-28'194'500	-30'466'506	2'272'006	-7,46	
91	Steuern	-31'518'159	-30'708'000	-32'388'000	1'680'000	-5,19	
910	Steuern	-31'518'159	-30'708'000	-32'388'000	1'680'000	-5,19	2027: Steuerruss unverändert bei 50%
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	-31'518'159	-30'708'000	-32'388'000	1'680'000	-5,19	

Primarschulgemeinde Kreuzlingen

3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste Kreuzlingen				155'253	129'000	123'000	6'000	4.88
4000.00	Einkommensteuern natürliche Personen Rechnungsjahr				-18'979'239	-19'425'000	-20'313'000	888'000	-4.37
4000.00	Einkommensteuern Kreuzlingen natürliche Personen Rechnungsjahr				-18'929'751	-19'375'000	-20'213'000	838'000	-4.16
4000.01	Einkommensteuern Bältschhausen natürliche Personen Rechnungsjahr				-49'488	-50'000	-100'000	50'000	-50.00
4000.1	Einkommensteuern natürliche Personen früherer Jahre				-30'123'346	-2'344'000	-2'734'000	390'000	-14.26
4000.10	Einkommensteuern Kreuzlingen natürliche Personen früherer Jahre				-3'003'728	-2'344'000	-2'734'000	390'000	-14.26
4000.11	Einkommensteuern Bältschhausen natürliche Personen früherer Jahre				-8'618				Nachholeffekt Aufholung Steuerrückstand Veranlagungen
4001.0	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr				-2'373'812	-2'347'000	-2'348'000	1'000	-0.04
4001.00	Vermögenssteuern Kreuzlingen natürliche Personen Rechnungsjahr				-2'369'853	-2'344'000	-2'344'000		
4001.01	Vermögenssteuern Bältschhausen natürliche Personen Rechnungsjahr				-3'659	-3'000	-4'000	1'000	-25
4001.1	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre				-274'757	-384'000	-384'000		
4001.10	Vermögenssteuern Kreuzlingen natürliche Personen früherer Jahre				-272'068	-381'000	-381'000		
4001.11	Vermögenssteuern Bältschhausen natürliche Personen früherer Jahre				-2'689	-3'000	-3'000		
4002.0	Quellensteuer natürliche Personen				-3'363'767	-2734'000	-3'125'000	391'000	-12.51
4002.00	Quellensteuern Kreuzlingen natürliche Personen				-3'363'767	-2'734'000	-3'125'000	391'000	-12.51
4010.0	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr				-4012'925	-2'734'000	-2'738'000	4'000	-0.15
4010.00	Gewinnsteuern Kreuzlingen juristische Personen Rechnungsjahr				-4'005'426	-2'734'000	-2'734'000		
4010.01	Gewinnsteuern Bältschhausen juristische Personen Rechnungsjahr				-7'469		-4'000	4'000	-100
4010.1	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre				343'433	-859'000	-859'000		
4010.10	Gewinnsteuern Kreuzlingen juristische Personen früherer Jahre				340'662	-859'000	-859'000		
4010.11	Gewinnsteuern Bältschhausen juristische Personen früherer Jahre				2'771				
93	Finanz- und Lastenausgleich				3743'602	3'800'000	3'200'000	600'000	18.75
930	Finanz- und Lastenausgleich				3743'602	3'800'000	3'200'000	600'000	18.75
9300	Finanz- und Lastenausgleich				3743'602	3'800'000	3'200'000	600'000	18.75
3621.5	Innerkantonaler Finanzausgleich von Gemeinden an Kanton				3743'602	3'800'000	3'200'000	600'000	18.75
3621.51	Gemeindebeitrag an kantonalen Finanzausgleich				3743'602	3'800'000	3'200'000	600'000	18.75
95	Ertragsanteile, übrige				-17'08'971	-1'575'000	-1'510'000	-65'000	4.30
950	Grundstückgewinnsteuer				-17'08'971	-1'575'000	-1'510'000	-65'000	4.30
9500	Grundstückgewinnsteuer				-17'08'971	-1'575'000	-1'510'000	-65'000	4.30
4601.0	Anteil am Ertrag kantondaler Steuern				-17'08'971	-1'575'000	-1'510'000	-65'000	4.30
4601.00	Grundstückgewinnsteuern Kreuzlingen				-17'08'966	-1'500'000	-1'500'000		Prognose Stadt Kreuzlingen
4601.01	Grundstückgewinnsteuern Bältschhausen				-115	-75'000	-10'000	-65'000	660.00
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung				557'955	303'900	246'494	57'006	23.13
961	Zinsen				93'555	336'000	280'994	55'006	19.58
9610	Zinsen				93'555	336'000	280'994	55'006	19.58
3130.00	Gebühren Post + Bank				870	3'000	1'500	1'500	100.00
3401.00	Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten				1'091	5'000		5'000	
3406.00	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten				121'880	338'500	300'000	38'500	12.83
4401.00	Verzugszinsen				-69	-500	-500		Neuaufnahme Fremdkapital zur Finanzierung Investitionsprogramm
4401.01	Zinsen auf Steuerforderungen				-31'076	-10'000	-20'000	10'000	-50.00
4402.00	Zinsen kurzfristige Finanzanlagen				1'063				
4407.00	Zinsen langfristige Finanzanlagen				-6		-6	6	-100.00
963	Liegenschaften des Finanzvermögens				-32'760	-32'500	-34'500	2'000	-5.80
9630	Pfadheim - Liegenschaft FV				-32'760	-32'500	-34'500	2'000	-5.80
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV				4'659	3'000	3'000		
3430.30	Steuern und Abgaben				85				
3430.40	Sachversicherungsprämien				496	500	500		
4430.00	Mietzins Liegenschaften FV				-38'000	-36'000	-38'000	2'000	-5.26
969	Finanzvermögen				-5'000				Miete Pfadheim inkl. Teuerung
9690	Finanzvermögen				-5'000				
4411.0	Gewinn aus Verkäufen von Grundstücken FV				-5'000				
4411.00	Gewinn aus Verkäufen von Grundstücken FV				-5'000				
97	Rückverteilung					-15'000	-15'000		
971	Rückverteilung aus CO2-Abgabe					-15'000	-15'000		
9710	Rückverteilung CO2-Abgabe					-15'000	-15'000		
4699.1	Rückverteilung CO2-Abgabe					-15'000	-15'000		
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe					-15'000	-15'000		CO2-Abgabe - 2025 wurde aufgrund Gesetzesrevision über sprungen, ab 2026 erfolgt die Auszahlung wieder
99	Nicht aufgeteilte Posten				465'165				

Primarschulgemeinde Kreuzlingen

995	Neutrale Aufwendungen und Erträge	-120'000					
990	Neutrale Aufwendungen und Erträge	-120'000					
4832.00	Ausserordentliche verschiedene Erträge	-120'000					
999	Abschluss vor Erfolgsverwendung	585'165	-196'422	-697'278	500'656	-71.83	

Beträge sind gerundet.

		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
2	BILDUNG	5'944'512	15'382	15'609'750	–	18'413'500	0
21	Obligatorische Schule	5'944'512	15'382	15'609'750	–	18'413'500	0
212	Primarstufe	–	–	–	–	208'500	–
2120	Primarstufe	–	–	–	–	208'500	–
5062.00	Informatik Hardware	–	–	–	–	208'500	–
INV100004	Primarschule Beschaffung Hardware Schülergeräte 2027					108'000	
INV100005	Primarschule Erneuerung Netzinfrastruktur 2027					100'500	
217	Schulliegenschaften	5'878'639	15'382	15'609'750	–	18'205'000	0
2170	Schulliegenschaften	5'878'639	15'382	15'609'750	–	18'205'000	0
5040.00	Hochbauten	5'316'037	–	14'125'500	–	16'855'000	–
INV110017	SZ Seetal – Neubau Trakt C / Sanierung Bestand 2023–2027 (Planungskredit 2023)	253'046		3'000'000		6'500'000	
INV110023	SZ Seetal – Sanierung Bestand – aus INV110017			500'000		600'000	
INV110024	SZ Seetal, SH/TH Brandschutzmassnahmen			100'500			
INV120011	SZ Schreiber, KG Paulisgut – Gesamtsanierung (Planungskredit 2023)	404'811					
INV120012	SZ Schreiber, SH Felsenschlössli Sanierung / Umnutzung Dachgeschoss	221'879					
INV120014	SZ Schreiber, SH Felsenschlössli Nasszellen / Brandschutz	-6		300'000			
INV130004	SZ Wehrli, Schoderbach Sanierung Bestand ohne Heizung	49'070		500'000		800'000	
INV130007	SZ Wehrli – Schoderbach Neubau mit unterirdischer Turnhalle	3'785'146		8'530'000		6'010'000	
INV130008	SZ Wehrli, SH Rosenegg, Teilsanierung Brand- / Schallschutz	371'750					
INV130009	SZ Wehrli, Hort Bachweg, Dach- und Fassadensanierung	170'311					
INV130010	SZ Wehrli – Schoderbach, Umnutzung alte Turnhalle	26'329		235'000		405'000	
INV140016	SZ Bernegg, Turnhalle, Sanierung WC Anlagen – 1.Etappe	33'701					
INV140017	SZ Bernegg, Turnhalle, Sanierung Flachdächer					940'000	
INV140020	SZ Bernegg, Turnhalle Bernegg WC-Anlagen – 2. Etappe			700'000			
INV140021	SZ Bernegg, Turnhalle, Sanierung Treppentrakt, MZH			110'000			
INV140023	SZ Bernegg, SH Emmishofen Sanierung UG / Dachbauben					400'000	
INV250004	LS Pestalozzistrasse 15, Sanierung Villa Louisa			150'000		1'200'000	
5061.00	Haustechnik	562'602	–	1'484'250	–	1'350'000	–
INV110021	SZ Seetal – Sanierung Heizung	20'582		700'000		700'000	
INV110022	SZ Seetal – LED Beleuchtung ganze Anlage	131'960		128'500			
INV120013	SZ Schreiber, LED Beleuchtung ganze Anlage	96'286		114'250			
INV130008	SZ Wehrli, SH Rosenegg, Teilsanierung Brand- / Schallschutz	102'285					
INV130012	SZ Wehrli – LED-Umstellung ganzes Schulzentrum	-25'498		137'000			
INV130013	SZ Wehrli – Sanierung Heizung (aus Projekt INV 130007)			150'000		650'000	
INV140014	SZ Bernegg, Sanierung Heizung, Lüftung, Technik	307					
INV140019	SZ Bernegg – LED Umstellung ganz Schulanlage	236'680		254'500			
6310.00	Investitionsbeiträge Kantone	–	15'382	–	–	–	0
INV110021	SZ Seetal – Sanierung Heizung						0
INV120011	SZ Schreiber, KG Paulisgut – Gesamtsanierung (Planungskredit 2023)		7'022				
INV130009	SZ Wehrli, Hort Bachweg, Dach- und Fassadensanierung		8'359				
219	Übrige obligatorische Schule	65'873	–	–	–	–	–
2190	Schulbehörde und -verwaltung	65'873	–	–	–	–	–
5062.00	Informatik Hardware	65'873	–	–	–	–	–
INV150000	Präsidium, Erneuerung Server / Backup	65'873		–		–	
	Summe	5'944'512	15'382	15'609'750	–	18'413'500	0
	Nettoinvestition		5'929'130		15'609'750		18'413'500

Nr.	Beschreibung	Funkt. Glied.	Kreditabschluss / Verpflichtungs- Budget-Jahr	Kredit	bevoll. Brutto Kreditantrag	Reduktion Kredit: Fördergelder/ Entnahmen Reserven / Abschreibung	bevoll. Original Kredit	Anpassung Teuerung	Anpassung MWSt	Kredit Teuerungsbereinig 31.12.2025	Zahlungen bis Ende 2025	Budget / Prognose 2026	Budget / Prognose 2027	Beanspruchter Kredit Prognose bis 31.12.2027	Restkredit (+) Übertrag (-)	Status: A = Abgeschlossen L = Laufend
Nettoinvestition																
					50'394'500	-4'415'000	48'979'500	4'922'835	62'9672	48'702'672	7'081'813	10'943'760	18'413'500	35'539'073	13'163'599	
Hochbauten																
SZ Seetal					46'246'500	-4'319'000	44'630'500	4'922'835	607'835	45'238'335	6'283'481	8'413'444	16'655'000	31'051'925	13'666'410	
INV110017	Schulhausverlängerung 2025-2027 (Planungskredit 2023/24)	2170	B2026; B2024		200'000		200'000	2'817	0	202'817	11'1515	0	0	11'1515	97'302 A	Planungskredit Erweiterung Seetal - Abschreibung erfolgt mit Inbetriebnahme Neubau
INV110017	SZ Seetal Botschaft Neubau Trakt O Sanierung 2023-2027	2170	Botschaft WK B204		10'600'000	-1'000'000	9'600'000	87'739	0	9'687'739	536'776	2'000'000	6'900'000	9'087'776	660'960 L	Vollkreditschaft Erweiterung Seetal vom 28.11.2024 F -> Anteil Heizung unter Haustechnik
INV110023	SZ Seetal Sanierung Bestand	2170	Botschaft WK B204		1'300'000	0	1'300'000	4'545	0	1'304'545	0	300'000	600'000	900'000	404'545 L	inkl. 100 TCHF Fördergelder / Entnahme Reserven 1.0 Mio. CHF
INV110024	SZ Seetal Brandschutzmassnahmen	2170	B2026		100'500		100'500	0	0	100'500	0	0	0	0	100'500 A	Vollkreditschaft Erweiterung Seetal vom 28.11.2024 F -> Anteil Sanierung Best and
SZ Schreiber																
INV112014	Schulhaus Faltenschlossl Sanierung Nasszellen	2170	B2026		300'000	0	300'000	0	0	300'000	0	277'973	0	277'967	22'133 A	Kredit wird nicht benötigt, da im Rahmen des Erweiterungsbau integriert
SZ Wehrli																
INV113002	Planungskredit Schulraumplanung Schulhaus Wehrli	2170	B2015; B2020; B2021; B2022; B2023		220'000	-70'000	150'000	21'095	0	171'095	122'128	0	0	122'128	48'968 L	Planungskredit Projekt Schoderbach
INV113004	SZ Wehrli, Botschaft Schoderbach Sanierung Bestand	2170	Botschaft WK B204		5'412'000	-72'000	5'400'000	39'593	0	5'439'593	449'920	500'000	800'000	1'749'920	3'989'673 L	Vollkreditschaft Schoderbach 09.06.2024 - inkl. Fördergelder 72 TCHF -> Anteil Heizung unter Haustechnik
INV113007	SZ Wehrli, Botschaft Schoderbach Neubau Schulhaus/Turnhalle	2170	Botschaft WK B204		21'592'000	-3'102'000	18'400'000	421'671	0	18'821'671	4'902'225	3'930'000	6'010'000	14'742'225	4'079'445 L	Vollkreditschaft Schoderbach 09.06.2024 - inkl. Fördergelder 307 TCHF
INV113010	SZ Wehrli, Botschaft Schoderbach Umnutzung alle Turnhalle	2170	Botschaft WK B204		4'071'000	-71'000	4'000'000	30'374	0	4'030'374	260'916	235'000	465'000	900'916	3'129'458 L	Vollkreditschaft Schoderbach 09.06.2024 - inkl. Fördergelder 72 TCHF
SZ Bernegg																
INV114017	SZ Bernegg, Sanierung Flurflächlicher	2170	B2027		940'000		940'000	0	0	940'000	0	0	940'000	940'000	0 L	Planungskredit Projekt Schoderbach
INV114020	Turnhalle Bernegg, WC-Anlagen 2. Etappe	2170	B2026		700'000		700'000	0	0	700'000	0	736'502	0	736'502	36'502 A	Neuprojektierung Sanitäre Anlagen - 2. Etappe
INV114021	Turnhalle Bernegg, Sanierung Treppentrakt MZH	2170	B2026		110'000		110'000	0	0	110'000	0	0	0	94'882	15'108 A	Diverse Renovierungen Umsetzung 2026
INV114022	SZ Bernegg, SH Emmishofen UG Klassenzimmer Sanierung	2170	PSB 2026/2024		180'000		180'000	0	0	180'000	0	189'176	0	189'176	-91'176 A	Nachtrag kredit Primarschulbehörde 24.03.2026
INV114023	SZ Bernegg, SH Emmishofen UG Restaurierung/Darstellung	2170	B2027		400'000		400'000	0	0	400'000	0	0	0	400'000	0	0
Allgemeine Anlagen																
INV210004	LS Pädagogisches, Gesamtplanung Villa Louisa	2170	B2026/2027		150'000		2850'000	0	0	2'850'000	0	150'000	1'200'000	1'350'000	1'500'000 L	Gesamtplanung 2026-2028 - Gesamtvolumen 2'850 Mio CHF inkl. Erfüllung Vorgaben Beamteneinrichtungen Gerechtigkeit, Brandschutz, Erreichung Energiek. und Sicherheit & Gebäudetechnik, Mobiliar, temporärer Umzug und Fremdmiete
Informatik																
INV115000	Präsidium, Server/ Backup - Anteil Primarschule 60%	2195	B2021; B2023; B2025		275'000		268'500	0	0	268'500	65'673	0	208'500	274'372	-5873	
INV110004	Primarschule, Beschaffung Hardware Schulgeräte	2120	B2027		60'000		60'000	0	0	60'000	65'673	0	0	65'673	-5873 A	Inbetriebnahme 2026
INV110005	Primarschule, Erneuerung Netzinfrastruktur	2120	B2027		108'000		108'000	0	0	108'000	0	0	108'000	108'000	0	
Haustechnik																
					3'873'000	-10'000	3'174'000		21'837	3'156'837	732'460	16'303'116	1'350'000	3'712'776	-516'938	
INV110021	SZ Seetal, Botschaft Sanierung Heizung	2170	Botschaft WK B204		1'400'000	-100'000	1'300'000	10'272	0	1'310'272	20'592	680'000	700'000	1'400'592	-90'316 L	Vollkreditschaft Erweiterung Seetal vom 24.11.2024 - Ausbau Heizung -> Förderbeitrag 2028 100 TCHF
INV110022	SZ Seetal - LED Beleuchtung ganze Anlage	2170	B2025		302'500		302'500	1'284	0	303'784	160'080	1'81'142	0	303'784	-4'428 A	Umstellung Beleuchtung auf LED 2024-2026 -> Abschluss geplant 31.12.2026
INV112013	SZ Schreiber, LED Beleuchtung ganze Anlage	2170	B2025		298'500		298'500	1'112	0	299'612	143'221	1'145'710	0	257'791	1'827 A	Umstellung Beleuchtung auf LED 2024-2026 -> Abschluss geplant 31.12.2026
INV113012	SZ Wehrli - LED-Umstellung ganzes Schulzentrum	2170	B2025		313'000		313'000	1'268	0	314'268	46'175	286'514	0	332'763	-16'521 A	Umstellung Beleuchtung auf LED 2024-2026 -> Abschluss geplant 31.12.2026
INV113004	SZ Wehrli, Botschaft Schoderbach Sanierung Heizung	2170	Botschaft WK B204		1'000'000	0	1'000'000	7'902	0	1'007'902	0	150'000	660'000	800'000	207'902 L	Vollkreditschaft Schoderbach 09.06.2024 -> Anteil Heizung
INV114019	SZ Bernegg - LED Umstellung ganz Schulanlage	2170	B2025		599'000		599'000	2'644	0	601'644	332'416	280'960	0	613'405	-17'762 A	Umstellung Beleuchtung auf LED 2024-2026 -> Abschluss geplant 31.12.2026

Finanzplan, Kommentar

Gegenüber der letztjährigen Finanzplanung haben sich die finanziellen Perspektiven insbesondere aufgrund der höheren Steuererträge und der von der Stadt prognostizierten weiteren Entwicklung der Steuerkraft aufgehellt.

Der aktuelle Finanzplan weist bei einem unveränderten Steuerfuss von 50 % über die kommenden Jahre einen ausgeglichenen Finanzhaushalt aus. Gleichzeitig führt das ausserordentlich hohe Investitionsvolumen zu einem erheblichen Fremdkapitalbedarf. Der Verschuldungsgrad steigt bis 2032 voraussichtlich auf 116.1 %. Im vergangenen Jahr erwähnten wir eine mögliche, zusätzliche Steuerfussanpassung. Aufgrund der vorliegenden Steuerkraftprognose der Stadt Kreuzlingen hat sich die Situation dementsprechend verändert, sodass voraussichtlich keine Anpassung nötig sein wird.

Der vorliegende Finanzplan berücksichtigt insbesondere die demografische Entwicklung, die Steuerkraft sowie die konkretisierten Investitionsvorhaben im Bereich der notwendigen Schulraumerweiterungen. Für die Planjahre 2028–2032 wurden folgende Annahmen getroffen:

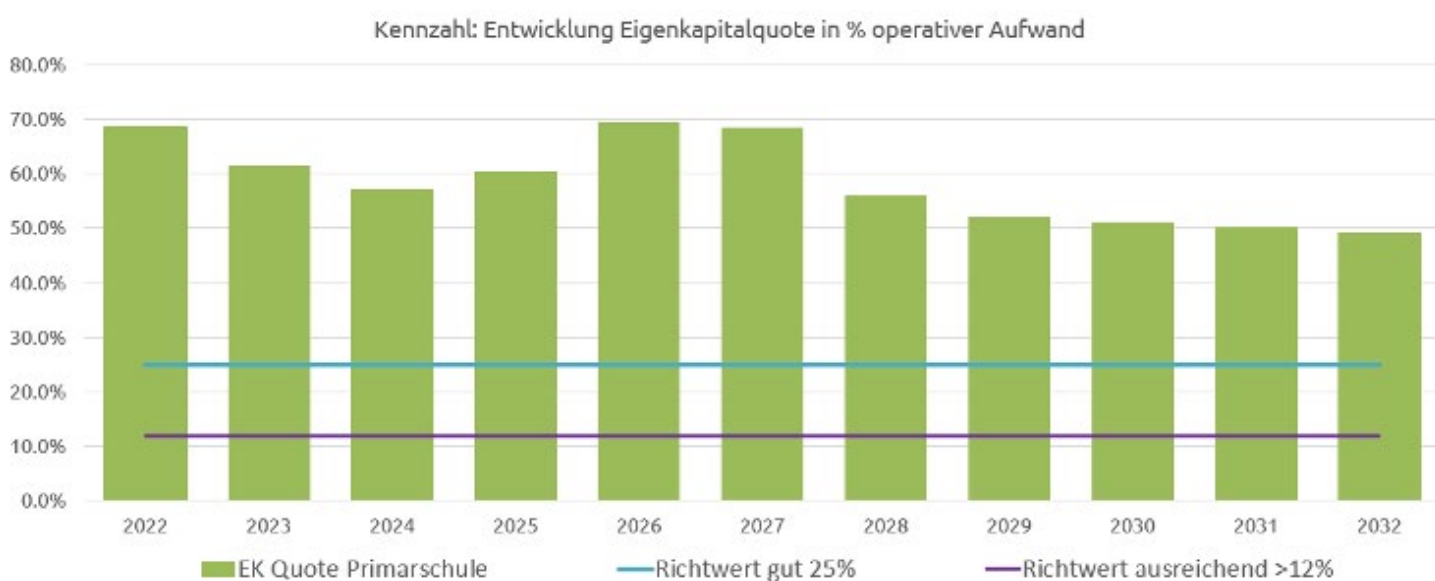
- Auf hohem Niveau weitgehend stabile Schülerzahlen
- Ein jährlicher Steuerertragszuwachs von 1.0 bis 1.5 %
- Eine durchschnittliche Zunahme der Personalkosten um 1.0 %
- Eine Teuerung von 1.0 % auf den Sachaufwand
- Fremdkapitalzinsen von 1.5 bis 2.0 %

Mit der Fertigstellung der Grossprojekte nehmen Abschreibungen und Zinsbelastung weiter zu. Zusätzliche Unsicherheiten ergeben sich aus bevorstehenden Gesetzesanpassungen und kantonalen Vorgaben, die zu weiteren Aufgaben oder Kostenverlagerungen zulasten der Schulgemeinden führen können. Diese möglichen Mehrbelastungen sind im vorliegenden Finanzplan noch nicht berücksichtigt.

Entwicklung des Eigenkapitals

Das freie und zweckgebundene Eigenkapital wird in den kommenden Jahren gezielt für die anstehenden Investitionen eingesetzt. Das zweckgebundene Eigenkapital umfasst insbesondere Reserven für Baufolgekosten und Vorfinanzierungen.

Mit der Realisierung der Projekte Wehrli und Seetal sowie der Sanierung der Villa Louisa werden diese Mittel schrittweise abgebaut. Dadurch nimmt das Eigenkapital bis 2032 weiter ab, liegt jedoch auch am Ende der Planperiode noch innerhalb eines soliden Deckungsbereichs.



		Rechnung	Hochrechnung	Budget	Finanzplan		
ERFOLGSRECHNUNG (in TCHF)		2025	2026	2027	2028	2029	2030
Betrieblicher Aufwand							
30	Personalaufwand ¹	24'280	24'754	26'516	26'838	27'104	27'371
31	Sachaufwand ²	3'808	3'983	4'457	4'501	4'546	4'592
33	Abschreibungen ³	1'161	1'389	1'890	2'620	2'746	2'729
35	Einlagen Fonds EK ⁴	2'700	3'000	0	0	0	0
36	Transferaufwand ⁵	4'730	4'113	4'264	3'799	3'874	3'980
39	Interne Verrechnungen	546	629	677	680	680	680
Betrieblicher Ertrag							
40	Fiskalertrag	31'673	32'512	32'511	32'960	33'464	33'825
42	Entgelte	1'562	1'689	1'758	1'764	1'764	1'764
43	Verschiedene Erträge	0	0	0	0	0	0
45	Entnahmen Fonds EK	0	0	0	0	0	0
46	Transferertrag	3'752	3'838	3'604	3'545	3'545	3'575
49	Interne Verrechnungen	546	629	677	680	680	680
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	308	800	746	510	503	491
34	Finanzaufwand ⁶	128	174	304	754	884	884
44	Finanzertrag	193	165	150	149	149	149
	Ergebnis aus Finanzierung	65	-9	-154	-605	-735	-735
	Operatives Ergebnis	373	791	592	-94	-232	-243
48	Ausserordentlicher Ertrag ⁷	200	80	105	105	105	105
	Ausserordentliches Ergebnis	200	80	105	105	105	105
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	573	871	697	11	-127	-138
	In Steuerprozenten	49 %	49 %	49 %	50 %	50 %	50 %

	Rechnung	Hochrechnung	Budget	Finanzplan		
INVESTITIONSRECHNUNG (in TCHF)	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Ausgaben ⁸	5'945	10'044	18'414	13'327	2'330	1'545
Einnahmen	15	0	0	5'301	1'071	0
Nettoinvestition	5'929	10'044	18'414	8'026	1'259	1'545

	BILANZ PER 31.12. (in TCHF)	2025	2026	2027	2028	2029	2030
14	Verwaltungsvermögen	33'587	42'242	57'665	64'373	61'887	60'703
206	langfristige Finanzverbindlichkeiten	19'000	23'000	40'000	49'000	48'000	48'000
29	Eigenkapital	22'174	25'965	25'557	21'463	20'231	19'988
291/293	davon Fonds/Vorfinanzierungen ⁹	11'188	14'113	13'008	8'903	7'798	7'693
292/296 298/2999	davon restliches EK	10'413	10'981	11'852	12'549	12'560	12'433
2990	davon Jahresergebnis	573	871	697	11	-127	-138

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

Bemerkungen

- Teuerung 0.2 % / individuelle Stufenanstiege 1 %, Klasseneröffnungen Wehrli / Bernegg / Seetal
- Sachaufwand ► Teuerung berücksichtigt
- gemäss Investitionsplanung ► Fertigstellung Neubau Schoderbach 2028
- Einlage des Rechnungsüberschusses in die Reserven für Baufolgekosten; Hochrechnung 2026 voraussichtlich nochmals mit erheblichem Überschuss. Glücksfall zur Finanzierung der Grossbauten
- Beitragszahlung an den Finanzausgleich ► Der Kanton geht von tieferen Beitragszahlungen aus, aufgrund von Nachholeffekten bei den Steuern der Vorjahre

- Fremdkapitalkosten basierend auf einem Zinssatz von 2.0 % ► Kapitalbedarf aufgrund des Investitionsplans
- Entnahme aus Vorfinanzierungen; seit 2021 inkl. Hort Tannegg und ab 2027 inkl. Erweiterung Seetal
- gemäss Investitionsprogramm inkl. Schulraumerweiterung SZ Wehrli und SZ Seetal, Sanierung Verwaltungsgebäude «Villa Louisa»
- Entnahme aus Reserven für Baufolgekosten 2027: Seetal 1 Mio., Wehrli Schoderbach 3 Mio, Verwaltung 1 Mio und zusätzlich für Renovation Wehrli 1 Mio.

	Rechnung	Hochrechnung	Budget	Finanzplan		
PARAMETER	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Steuerkraft (einfache Steuer in TCHF)	63'276	65'024	65'022	65'672	66'677	67'697
Veränderung Steuerkraft		2.8%	0.0%	1.0%	1.5%	1.5%
Steuerfuss effektiv	50.0%	50.0%	50.0%	50.0%	50.0%	50.0%
Steuerfuss notwendig	49.0%	49.0%	49.0%	50.0%	50.0%	50.0%
Lohnanpassung Verwaltungspersonal				1.0%	1.0%	1.0%
Lohnanpassung Lehrpersonal				1.0%	1.0%	1.0%
Teuerung Sachaufwand				1.0%	1.0%	1.0%
Kapitalkosten (Zinssatz)				2.0%	2.0%	2.0%

	Rechnung	Hochrechnung	Budget	Finanzplan		
KENNZAHLEN	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Eigenkapitalquote (zu operativem Aufwand) ¹	60.2%	69.4%	68.3%	55.7%	51.7%	50.5%
Nettoverschuldungsquotient ²	40.9%	55.3%	109.5%	141.5%	135.4%	131.3%
Zinsbelastungsanteil ³	0.2%	0.4%	0.7%	2.0%	2.5%	2.4%
Zinsbelastungsrisiko ⁴	2.5%	3.0%	5.3%	6.4%	6.2%	6.1%
Aufwanddeckung ⁵			101.6%	99.8%	99.4%	99.4%

	Rechnung	Hochrechnung	Budget	Finanzplan		
HAUSHALTSGLEICHGEWICHT	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	573	871	697	11	-127	-138
Nettoverschuldungsquotient						131.3%
Kumulierte Ergebnisse über 6 Jahre ⁶						1'887

Bemerkungen

- Die Eigenkapitalquote sinkt bis zum Jahr 2030 auf 50.5%. Im Vergleich zum letztjährigen Finanzplan hat sich die Situation etwas entspannt. Grund dafür sind die höheren Steuereinnahmen und die gestiegene Steuerkraft.
- Aufgrund des hohen Fremdmittelbedarfs zur Finanzierung der Grossbauten Seetal und Wehrli steigt die Nettoverschuldungsquote an und beträgt zwischen 40.9 bis 131.3%. Diese Kennzahl misst das Verhältnis zwischen Nettoschuld (Verwaltungsvermögen ./ EK) im Verhältnis zu den Steuereinnahmen ./ Finanzbeitrag). Der Wert ist aktuell ausreichend.
- Der Zinsbelastungsanteil verbleibt bis 2030 mit 2.4% in einem guten Bereich
► sofern keine fundamentale Verschlechterung der Kapitalmarktsituation

- Zinsbelastungsrisiko von max. 7.2% ist schlecht! Diese Einschätzung basiert auf einen kalkulatorischen Zinssatz von 4.0% ► Diese Kennzahl beziffert das Risiko bei steigenden Zinsen. Mit zunehmendem Fremdkapitalbedarf sind wir einem grösseren Risiko steigender Zinsen ausgesetzt.
- Die Aufwanddeckung ist weiterhin zu überwachen. Ein sorgsamer und effizienter Umgang mit den finanziellen Mitteln bleibt daher zentral.
- Der vorliegende Finanzplan weist bei unverändertem Steuerfuss über den Zeitraum von sechs Jahren ein ausgeglichenes Ergebnis aus.

Antrag

Gleichbleibender Steuerfuss von 50 %

Sehr geehrte Stimmbürgerinnen, sehr geehrte Stimmbürger

Die Primarschulbehörde legt Ihnen ein Budget mit einem Aufwand von CHF 38'107'352 gegenüber einem Ertrag von CHF 38'804'630 vor. Dies entspricht einem Ertragsüberschuss von CHF 697'278. Mit Blick auf den Finanzplan pflegen wir weiterhin einen sorgsamen Umgang mit den uns zur Verfügung stehenden Steuergeldern.

Wir bitten Sie, dem vorliegenden Budget 2027 mit einem gleichbleibenden Steuerfuss von 50 % zuzustimmen.

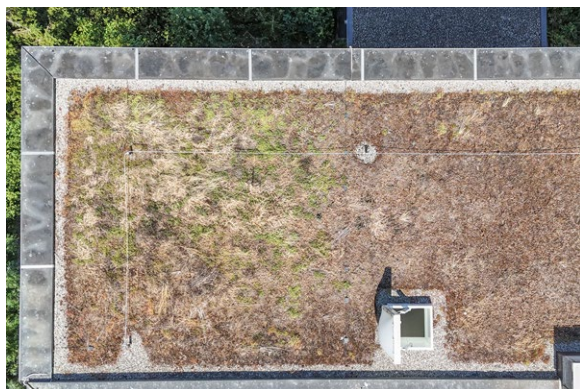
Kreuzlingen, 08. September 2026, Primarschulbehörde

Schulzentrum Bernegg

Sanierung Flachdächer, inkl. Photovoltaikanlage Schulhaus und Turnhalle Bernegg Investition Nr. 140017 (CHF 940'000)

Die Flachdächer des Schulhauses und der Turnhalle Bernegg haben das Ende ihrer technischen Lebensdauer erreicht und müssen erneuert werden. Mit der Sanierung sichern wir die Gebäudehülle langfristig und schützen die Bausubstanz.

Im Rahmen des Projekts prüfen wir zudem, ob auf den Dachflächen eine Photovoltaikanlage realisiert werden kann. Damit könnte ein Teil des benötigten Stroms künftig nachhaltig selbst produziert werden.



Flachdächer vor der Sanierung

Zweite Etappe Umbau Untergeschoss Schulhaus Emmishofen

Investition Nr. 140022 (CHF 400'000)

Zweite Etappe Sanierung restliche Räume Untergeschoss und Übertrag aus 2026 mit Dach- und Gauben-Instandstellung.

Aufgrund grosser Schwankungen in den Schülerzahlen der ersten Klassen und der Einschulungsklasse mussten wir im Jahr 2026 kurzfristig zusätzlichen Schulraum schaffen. Deshalb bauten wir im Untergeschoss des Schulhauses einen Werkraum zu einem Klassenzimmer um.

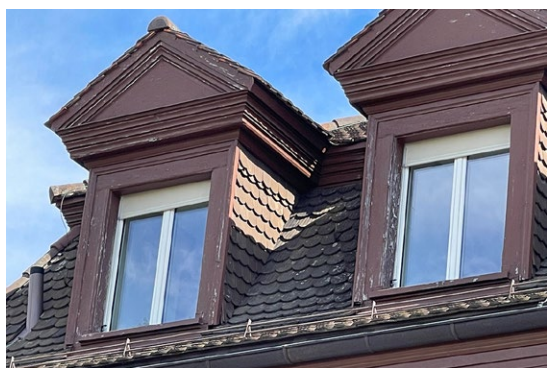
Die Sanierung des umplatzierten Werkraums sowie die restlichen geplanten Arbeiten zur Behebung von Feuchtigkeitsschäden im Untergeschoss und an den Dachgauben verschoben wir auf das Jahr 2027. Mit der zweiten Etappe werden diese Arbeiten abgeschlossen und der langfristige Werterhalt des über 100-jährigen Schulhauses wird sichergestellt.



Werkraum vor der Sanierung



Feuchtigkeitsschäden



Dachgauben vor der Sanierung



Schulzentrum Schreiber

Gesamtsanierung Gebäude Schulverwaltung «Villa Louisa»

Investition Nr. 250004 (2027: CHF 1'200'000)

Die Sanierung des Verwaltungsgebäudes, der «Villa Louisa», Sitz des Schulpräsidiums, stellten wir in den vergangenen Jahren mehrfach zurück, da die Schulraumerweiterungen in den Schulzentren Wehrli und Seetal Priorität hatten. Nun kann die Sanierung der rund 100-jährigen Villa Louisa nicht länger aufgeschoben werden.

Die Detailplanung und Schadstoffprüfung sowie Kostenberechnung erfolgte in diesem Jahr gemäss Budget 2026. Die Gesamtsanierung ist für die kommenden zwei Jahre (2027–2028) geplant mit einem Gesamtkostenaufwand von CHF 2.85 Mio. Die Bausubstanz befindet sich in einem ausgesprochen schlechten Zustand, teilweise regnet es ins Gebäude. Die für die öffentliche Hand verpflichtenden Vorgaben für Barrierefreiheit können mit der Sanierung endlich umgesetzt werden. Ausserdem werden die technischen Installationen den heutigen Anforderungen angepasst.

Die Sanierung ist nicht unter Laufendem Betrieb möglich. Die Verwaltung wird während der Sanierungsphase ausgelagert werden. Die Fremdmiete und die Umzugskosten sind im Gesamtbetrag eingerechnet.

Folgende Sanierungsarbeiten sind vorgesehen:

- Umstellung auf barrierefreien Zugang (Lift aussen)
- Sanierung und Erhaltung der Bausubstanz aussen und innen
- Ertüchtigung gemäss Minergievorgaben, Brandschutzanforderungen und Denkmalschutz
- Neue Raumaufteilung für Büros, Kundenempfang und Besprechungszimmer
- Neue Installationen für Haustechnik, Beleuchtung und teilweise Erneuerung Mobiliar



Bilder vor der Sanierung

Schulzentrum Seetal

Verpflichtungskredite gemäss genehmigten Abstimmungsbotschaften

Erweiterung Schulhaus Seetal

Investition Nr. 110017 (2027: CHF 6'500'000)

Botschaft Ergänzungsbau und Sanierung Heizung

Nach Abschluss der Planungsarbeiten starteten die Bauarbeiten im Sommer 2026 planmässig. Die Erdsondenbohrungen wurden erfolgreich abgeschlossen, während die Aushubarbeiten derzeit fortschreiten. Im kommenden Jahr werden die Bauarbeiten weitergeführt. Die Fertigstellung des Erweiterungsbaus ist für Ende 2027 vorgesehen.



Spatenstich vom 2. Juli 2026

Sanierung Bestand Schulhaus Seetal

Investition Nr. 110023 (CHF 600'000)

Parallel zum Erweiterungsbau ist im Frühling 2027 Baustart für die Verbindungen vom bestehenden Schulhaus zum Erweiterungsbau vorgesehen. Die Arbeiten erfolgen etappenweise unter laufendem Schulbetrieb und umfassen verschiedene Umbauten und Anpassungen im Bestand. Der Abschluss der Sanierung ist für 2028 geplant.

Sanierung Heizung inkl. Technik Schulhaus Seetal

Investition Nr. 110021 (CHF 600'000)

Die Erneuerung der Heizungsanlage erfolgt parallel zu den Arbeiten für den Erweiterungsbau des Schulzentrums Seetal.

Die Erdsondenbohrungen konnten wir im Sommer 2026 erfolgreich abschliessen und die weiteren Arbeiten werden etappenweise umgesetzt.

Die neue Heizungsanlage wird künftig sowohl den Erweiterungsbau als auch den bestehenden Gebäudekomplex versorgen.

Schulzentrum Wehrli

Verpflichtungskredite gemäss genehmigter Abstimmungsbotschaft

Neubau Schulhaus Wehrli

Investition Nr. 130002/130007 (CHF 6'010'000)

Die Arbeiten am Neubau des Schulhauses Wehrli und der neuen Doppelturnhalle sind im Gange. Aufgrund unerwarteter sand- und wasserhaltiger Bodenverhältnisse mussten wir zusätzliche Abklärungen zur Baugrubenstabilität durchführen.

Dadurch verzögert sich das Projekt voraussichtlich um rund sechs Monate. Den vorgesehenen Gesamtkostenrahmen können wir gemäss heutigem Stand weiterhin einhalten. Sicherheit und Stabilität haben bei der Umsetzung des Projekts oberste Priorität.



Baugrube

Alle Schulzentren: Informatik

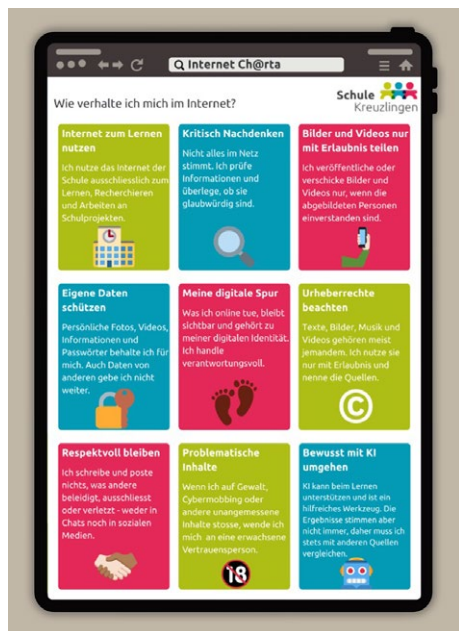
Beschaffung Schülergeräte Investition Nr. 100004 – CHF 108'000

Erneuerung Netzinfrastruktur – Anteil Primarschule Investition Nr. 100005 – CHF 100'500

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

Im Jahr 2027 werden die Schüler-iPads für die neu eintretenden Viertklässlerinnen und Viertklässler beschafft. Damit verschieben sich die Kosten vom laufenden Leasingaufwand in die Investitionsrechnung und werden über die Nutzungsdauer abgeschrieben.

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

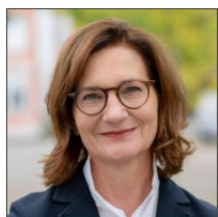


Primarschulbehörde

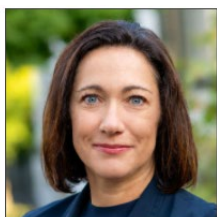


Von links nach rechts: Franziska Lioi, Markus Blättler (Vizepräsident), Andreas Schreiber, Martin Lorenz, Désirée Hurtado, Seraina Perini Allemann (Präsidentin), Judith Hutterli, Cvjetko Miljic

Präsidium / Finanzen / Liegenschaften



Seraina Perini
Präsidentin

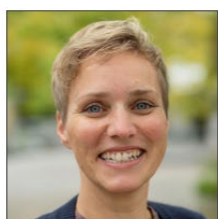


Susanne Burgmer
Leiterin Finanzen



Nicola Maimone
Leiter Liegenschaften

Schulleitung / Leitung Tagesbetreuung



Annette Kurzmann
Schulleiterin Bernegg



Michele Miani
Schulleiter Schreiber



Sebastian Schaad
Schulleiter Seetal



Orkun Simsek
Schulleiter Wehrli



Karin Helbling
Leiterin Tagesbetreuung

Impressionen





