

Primarschulgemeinde Budget 2025



Inhalt

Kurzbericht und Aktuelles	2
Kennzahlen	5
Finanzbericht	6
Gestufte Erfolgsrechnung mit Artengliederung	12
Funktionale Erfolgsrechnung kurz mit Erläuterungen	13
Funktionale Erfolgsrechnung detailliert	14
Investitionsrechnung funktional detailliert	27
Kreditkontrolle inklusive Verpflichtungskredite	28
Finanzplan	30
Antrag	33
Bau	34
Behörde und Abteilungen	40
Impressionen	41

Kurzbericht

Die Primarschulbehörde Kreuzlingen legt Ihnen ein sorgfältig ausgearbeitetes Budget für das Jahr 2025 vor. Es umfasst einen Gesamtaufwand von CHF 35'340'940 und einen Ertrag von CHF 34'222'530, was zu einem Defizit von CHF 1'118'410 führt. Um den finanziellen Herausforderungen – insbesondere den nötigen Schulraumerweiterungen, den steigenden Beiträgen an den Finanzausgleich und der aktuell stagnierenden Steuerkraft – gerecht zu werden, ist eine Anpassung des Steuerfusses um 4 % auf 50 % unumgänglich.

Aktuell stagnierende Steuerkraft und wirtschaftliche Rahmenbedingungen

Kreuzlingen befindet sich in einer Phase sichtbaren Wachstums, sowohl was die Bevölkerung als auch die Bautätigkeit betrifft. Trotz dieser positiven Entwicklung ist die Steuerkraft der Gemeinde aktuell leicht negativ mit -0.03% , im Vergleich zu den vergangenen Jahren. Damals konnten wir mit einem durchschnittlichen Steuerkraftanstieg von 1.5 bis 2 % rechnen. Die aktuelle Stagnation ist möglicherweise auf den tiefen Veranlagungsstand der Steuerverwaltung zurückzuführen, sodass langfristig mit einem gewissen Nachholeffekt gerechnet werden kann. Bei der Quellensteuer ist dies 2024 der Fall. Die Grundstückgewinnsteuer verbleibt auf hohem Niveau.

Angesichts der aktuellen Wachstumsphase und der Prognosen für ein sich normalisierendes Wirtschaftswachstum, mit einem geschätzten Anstieg des Bruttoinlandprodukts (BIP) von 1.2 % 2024 auf 1.7 % 2025, ist es wichtig, die Ursachen für diese Stagnation zu hinterfragen. Gleichzeitig sehen wir uns mit einem deutlich gestiegenen Beitrag an den kantonalen Finanzausgleich konfrontiert, was den finanziellen Spielraum der Schule Kreuzlingen zusätzlich einschränkt. Frauenfeld und Kreuzlingen tragen gemeinsam rund 50 % der Schulgemeindebeiträge an den Finanzausgleich.

Personelle und organisatorische Anpassungen

Das vorliegende Budget reflektiert auch eine Reihe notwendiger personeller und organisatorischer Anpassungen, die den gestiegenen Anforderungen im Schulbetrieb und in der Schulverwaltung Rechnung tragen. Für das kommende Jahr rechnen wir mit der Eröffnung von voraussichtlich zwei neuen Klassen, um dem steten Zuwachs an Schülerinnen und Schülern gerecht zu werden. Gleichzeitig haben wir die Pensen der Schulleitungen, den gestiegenen Schülerzahlen der vergangenen Jahre, angepasst. Dies ermöglicht den Schulleitungen, zusätzliche Verantwortung geeigneten Mitarbeitenden zu übertragen, was auch im Zusammenhang mit einer aktiven Mitarbeiterförderung steht.

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

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

Investitionen und aktuelle Bauprojekte

Mit Blick auf den steigenden Schulraumbedarf in Kreuzlingen befinden sich derzeit zwei bedeutende Bauprojekte in der Planungs- und der Umsetzungsphase: das Projekt «Schoderbach» und das Projekt «Seetal». Die beiden Grossprojekte erfordern in den nächsten fünf Jahren Investitionen von rund CHF 43 Mio. Diesen erheblichen Betrag können wir nicht allein aus den vorhandenen Eigenmitteln finanzieren, weshalb eine Steuerfusserhöhung erforderlich ist.

Im Schulzentrum Wehrli wird ein Neubau mit einer unterirdischen Doppelturnhalle errichtet. Gleichzeitig nutzen wir die bestehende Turnhalle um und sanieren sie. Diese Baumassnahmen haben die Stimmberechtigten bereits im Juni 2024 mit einem Kredit von CHF 25.4 Mio. für den Neubau und die Umnutzung sowie einem Kredit von CHF 6.4 Mio. für die Sanierung genehmigt.

Das Schulzentrum Seetal steht ebenfalls vor einer Erweiterungsbau. Das bestehende Bauwerk wird, vorbehältlich der Zustimmung durch den Souverän, ergänzt und optimiert. Auch die Heizungsanlage erweitern und modernisieren wir, um den zukünftigen Anforderungen gerecht zu werden. Dieses Projekt legen wir den Stimmberechtigten gleichzeitig mit der Abstimmung über das Budget 2025 zur Entscheidung vor. Es ist mit Gesamtkosten von Netto CHF 13.2 Mio. veranschlagt.

Zusätzlich zu diesen Bauvorhaben müssen wir gemäss dem Energiegesetz alle Leuchtmittel in den Schulgebäuden sukzessive durch LED-Leuchtmittel ersetzen. So reduzieren wir den Energieverbrauch und erreichen die vorgegebenen Nachhaltigkeitsziele langfristig. Diese Massnahme wird über einen Zeitraum von voraussichtlich drei Jahren umgesetzt und kostet rund CHF 1.5 Mio.

Im Rahmen der Gebäudeunterhaltung konnten wir in den vergangenen Jahren umfangreiche Instandsetzungsmassnahmen durchführen, wodurch nun eine Konsolidierung möglich ist. Dies ermöglicht uns, in diesem Bereich Einsparungen von rund CHF 100'000.– zu erzielen, ohne dabei Kompromisse bei der Qualität eingehen zu müssen.

Fokus auf Bildung und Zukunft unserer Kinder

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

Innerhalb des Förderpools setzen wir die verfügbaren Gelder gezielt dort ein, wo sie benötigt werden. Die Schulleitungen überprüfen regelmässig, welche Spezialförderungen zielführend sind und wo innerhalb des Klassenverbands ein gleichwertiges Unterstützungs- oder Förderangebot erreicht werden kann. Diese Massnahmen sind entscheidend, um einerseits die Chancengleichheit zu fördern und andererseits die zur Verfügung stehenden Gelder bewusst einzusetzen, um Defizite aufzuholen, Begabungen zu fördern und die Qualität unserer Volksschule beizubehalten. Dies hat oberste Priorität.

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

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

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

Seraina Perini Allemann
Schulpräsidentin Primarschule Kreuzlingen

Aktuelles

Anstieg SchülerInnenzahlen

Im Personalaufwand spiegeln sich die Eröffnung zweier Klassen, die Erhöhung der Schulleitungspensen infolge gestiegener Schülerzahlen, die frühe Sprachförderung der Vorschulkinder und die Erhöhung der Hortplätze. Wesentliche Faktoren für die höheren Personalkosten sind zudem die Teuerung und die kantonal vorgegebenen Stufenanstiege. Insgesamt betragen die Mehrausgaben rund 800 TCHF. Die anstehenden Bauprojekte «Schoderbach» und «Seetal» sind notwendig, um den steigenden Schulraumbedarf zu decken.

Projekt «Schoderbach» – Schulzentrum Wehrli

Bereits im Juni 2024 haben die Stimmberechtigten dem Neubauprojekt und der Sanierung/Umnutzung zugestimmt. Dafür wurde ein Kredit von netto CHF 31.8 Mio. bewilligt.

Projekt «Seetal»

Für das Schulzentrum Seetal legen wir dem Souverän ein Projekt mit Erweiterungsbau, Anpassungen am bestehenden Bau und der Sanierung / Erweiterung der Heizungsanlage zur Abstimmung vor. Dieses Projekt bedarf der Zustimmung durch die Stimmberechtigten und ist mit Gesamtkosten von netto CHF 13.2 Mio. veranschlagt.

Steuerfusserhöhung um 4 %

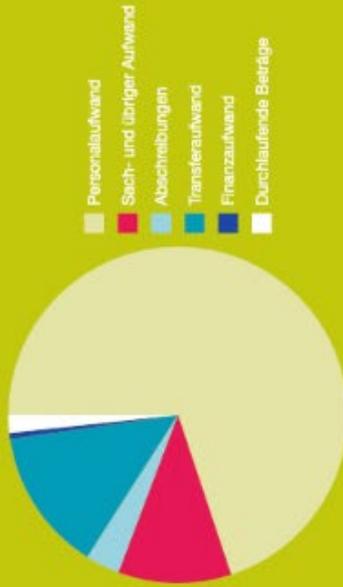
Für das Budget 2025 akzentuiert sich eine Einnahmenproblematik, die Steuerkraft ist aktuell stagnierend, zudem erhöht sich der Beitrag in den Finanzausgleich in der Grössenordnung von 1.5 Steuerprozenten. Dem gegenüber stehen ein Anstieg der Anzahl SchülerInnen und Schüler, was wiederum ein Mehrbedarf an Personal und Infrastruktur (Bauprojekte) bedeutet. Eine Steuerfusserhöhung um 4 % ist nötig. **Zur Erinnerung: In den vergangenen zehn Jahren ist der Gesamtsteuerfuss der Schule Kreuzlingen um 10 % gesenkt worden.**

Wir danken Ihnen, liebe Stimmbürgerinnen und Stimmbürger, für Ihr Vertrauen und Ihre Unterstützung. Sie ermöglichen uns, unseren Bildungsauftrag in Kreuzlingen zum Wohle der Kinder zu erfüllen.

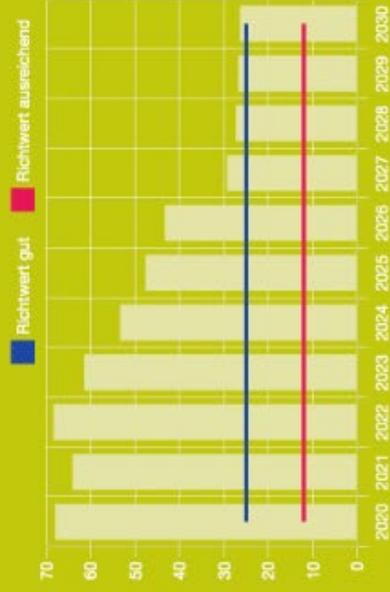
Entwicklung Schülerzahlen



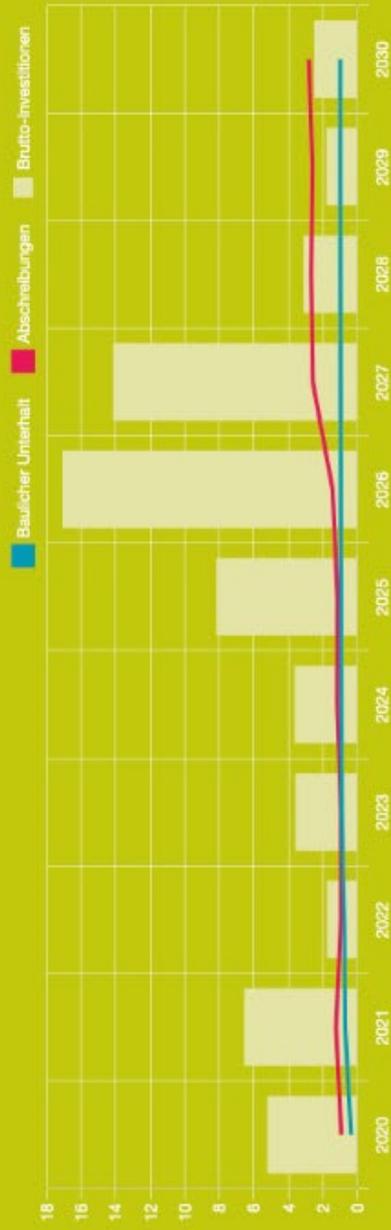
Betrieblicher Aufwand Budget 2025
Der Gesamtaufwand beträgt CHF 35.3 Mio.
(Vorjahresbudget: CHF 33.9 Mio.)



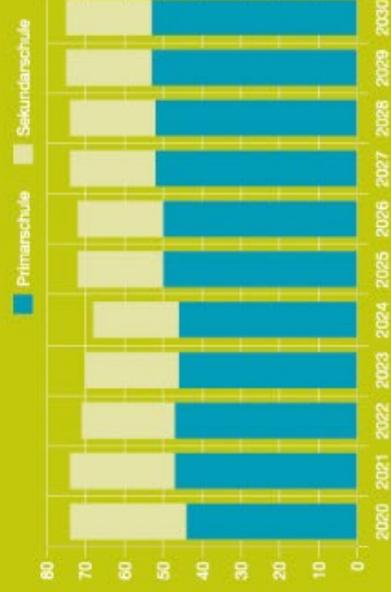
Eigenkapitalquote in Prozent



Investitionen und Unterhalt in Millionen Franken



Steuerfuss in Prozent



Finanzbericht

Das Budget 2025 sieht einen Aufwandüberschuss von 1118 TCHF vor. Im Vorjahresbudget 2024 war ein Verlust von 1766 TCHF veranschlagt.

	Rechnung 2023	Budget 2024	Budget 2025	Veränderung Budget 2025 zu	
	Betrag	Betrag	Betrag	Budget Vorjahr	Rechnung 2023
Operativer Ertrag	31'428'849	31'696'260	34'123'530	2'427'270	2'694'681
Operativer Aufwand	32'343'017	33'867'548	35'340'940	1'473'392	2'997'923
Operatives Ergebnis	-914'168	-2'171'288	-1'217'410	953'878	-303'242
Ausserordentliches Ergebnis	182'963	405'000	99'000	-306'000	-83'963
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-731'205	-1'766'288	-1'118'410	647'878	-387'205

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 (Beträge über hunderttausend Schweizer Franken):

+ Ergebnisverbesserung / – Ergebnisverschlechterung	Abweichungen zu Vorjahresbudget	
	Abweichung in TCHF	Abweichung in %
Mehreinnahmen		
Direkte Steuern natürliche Personen Anpassung Steuerfuss	+1'748	+6.85
Direkte Steuern juristische Personen Anpassung Steuerfuss	+169	+5.79
Einnahmen Tagesbetreuung	+230	+16.35
Kantonsbeitrag für höhere Anzahl integrativer Beschulungen	+276	+28.98
Mindereinnahmen		
A.o. Ertrag aus Verkauf Schulzahnklinik	-330	-100
Mehraufwand		
Beitrag an den kantonalen Finanzausgleich	-700	-18.42
Personalaufwand: inkl. Teuerung/Stufenanstiege		
Kindergarten	+173	+3.9
- Prüfung Schliessung von Kindergartenabteilungen		
Primarschule	-707	-5.19
- Eröffnung 2 Primarschulklassen (+2 im Vorjahr)		
- Höhere Anzahl integrativer Beschulungen (siehe Mehreinnahmen +276 TCHF)		
Tagesbetreuung	-117	-6.3
- Zusätzliches Personal Mittagsbetreuung ▶ Erhöhung Hortplätze Mittagsmodul		
Schulbehörde/Schulleitung	-106	-11.8
- Erhöhung Stellendotation Schulleitungen		
- Reduktion Stellendotation Verwaltung		
Honorare, externe Berater	-136	-23.51
- Temporäre Stellvertretung Fachspezialist/-in und Archivlösung mit Staatsarchiv Initialaufwand in 2 Etappen		
Einkauf Mittagessen Tagesbetreuung ▶ Mehrauslastung	-91	-25.10
Minderaufwand		
Baulicher Unterhalt (Grundstücke und Hochbauten)	+248	+35.59
Andere Differenzen < 100 TCHF	-9	
BUDGET 2025	+648	

Betrieblicher Aufwand

Personalaufwand

Generelle Anpassungen

Der Personalaufwand beträgt CHF 24.7 Mio. (Vorjahr: CHF 23.9 Mio.) und somit 70% des betrieblichen Gesamtaufwandes. Dieser erhöht sich in absoluten Zahlen mit Teuerung und Stufenanstiegen gegenüber dem Vorjahresbudget um 3.38% resp. CHF 0.8 Mio.

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

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

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

Kindergarten

Seit dem 1. Januar 2024 ist die Besoldung der Kindergartenlehrpersonen derjenigen der Primarlehrpersonen gleichgestellt. Diese Lohnanpassung war bereits im Budget 2024 vorgesehen und beläuft sich auf rund 300 TCHF, einschliesslich der Teuerungsanpassung.

Im aktuellen Schuljahr betreiben wir 22.5 Kindergartenabteilungen, darunter zwei Naturkindergärten. Die Naturkindergärten sowie eine halbe Abteilung im «Freiweg» wurden im Schuljahr 23/24 eingeführt, um dem vorübergehenden Anstieg der Anzahl Kindergartenkinder gerecht zu werden. Dies, auch mit dem Ziel, temporär keine zusätzlichen Bauten errichten zu müssen. Denn bereits vor zwei Jahren zeichnete sich ab, dass die Kinderzahlen auf Kindergartenstufe im Schuljahr 25/26 wieder rückläufig sein würden. In diesem Zusammenhang prüfen wir sorgfältig, welche Abteilungen weiterhin notwendig sind.

Insgesamt ergibt sich – unter Berücksichtigung von Teuerung und Lohnanpassungen – eine Reduktion der Personalkosten um 173 TCHF.

Vorschulische Sprachstandserfassung

Die Schulgemeinden sind gesetzlich verpflichtet, eineinhalb Jahre vor dem Kindergarteneintritt eine Sprachstandserfassung durchzuführen. Kinder mit Förderbedarf in der deutschen Sprache werden zum Besuch eines Förderangebots (z.B. Spielgruppen, Kitas, Tagesfamilien) verpflichtet. In Kreuzlingen erfolgt dieser Besuch im Jahr vor dem Kindergarteneintritt und umfasst vier Stunden pro Woche.

Seit dem Schuljahr 24/25 nehmen rund 70 Kinder mit Deutschförderbedarf an der alltagsintegrierten Sprachförderung teil. Das entspricht etwa einem Drittel der Kinder dieser Altersgruppe.

Zur Umsetzung der Sprachförderung wurden Leistungsvereinbarungen mit verschiedenen Anbietern (Kitas, Spielgruppen, Tagesfamilien) abgeschlossen. Der Kanton vergütet für jeden Betreuungsplatz und jedes sprachlich geförderte Kind eine Pauschale.

Darüber hinaus ist die Schulgemeinde für die logopädische Therapie von Vorschulkindern zuständig. Eine 50%-Stelle übernimmt dabei die vom Kanton vorgeschriebenen Therapien. Mit dieser Massnahme können wir die Warteliste für Logopädie abbauen und gleichzeitig eine zeitnahe, aufsuchende Therapie sicherstellen.

Primarschule

Auf der Primarschulstufe sind im Vergleich zum Vorjahresbudget zwei zusätzliche Klassen erforderlich. Bereits im laufenden Schuljahr haben wir zwei Klassen eröffnet, deren Personalkosten im Jahr 2025 ganzjährig berücksichtigt werden. Dem Schülerzuwachs entsprechend steigen auch die Kosten im Förderbereich.

Darüber hinaus verzeichnen wir eine wachsende Anzahl Kinder bei der integrativen Sonderschulung (InS). Derzeit besuchen 17 InS-Schülerinnen und -Schüler die Primarschulstufe in Kreuzlingen. In Absprache mit der Fachstelle Sonderpädagogik werden bedarfsgerechte Unterstützungskonzepte entwickelt, damit die Schülerinnen und Schüler individuell von Klassenassistenten, Schulischen Heilpädagogen, PTM-Therapeuten und Klassenlehrpersonen betreut werden können. Der Kanton übernimmt die Personalkosten einschliesslich der Sozialleistungen. Die kantonale Entschädigung beläuft sich aktuell auf 662 TCHF, was einem Plus von 212 TCHF gegenüber dem Vorjahr entspricht.

Die zusätzlichen Klassen, die Personalkosten für die integrative Beschulung sowie die kantonal geregelten Stufenanstiege und die voraussichtliche Teuerung führen zu einer Erhöhung des Budgets 2024 um 707 TCHF.

Tagesbetreuung

Aktuell nehmen rund 15 % aller Primarschulkinder das Mittagsverpflegungsangebot in unserer Tagesbetreuung in Anspruch. Aufgrund der anhaltend hohen Nachfrage wurden zum Schuljahr 24/25 zusätzliche Plätze für die Mittagsbetreuung an den Standorten Seetal, Bachweg und Bernegg geschaffen (Belegung +115 Plätze pro Woche). Diese Erweiterung der Hortplätze führt zu einer Erhöhung des Stellenetats für die Mittagsbetreuung. Die Personalkosten steigen dadurch, inklusive Teuerung und individueller Stufenanstiege, um 117 TCHF.

Schulleitung/Verwaltung/Informatik

Die Schülerzahlen sind in den vergangenen drei Jahren kontinuierlich gestiegen, wodurch sich die Aufgabenfülle vergrössert hat. Im Rahmen der dreijährlichen Überprüfung der Schulleitertypen und der Organisationsstruktur hat die Schulbehörde eine Erhöhung um 50 Stellenprozente, verteilt auf die vier Schulzentren, bewilligt. Im Schulzentrum Seetal wird in diesem Rahmen eine Co-Schulleitungsstelle mit einem Pensum von 30 Stellenprozenten eingerichtet, auch im Sinne der Nachwuchsförderung. In den anderen Schulzentren werden Schulleitungsteams aus Lehrpersonen verschiedener Unterrichtsstufen gebildet, die dadurch entstehenden Mehrkosten belaufen sich auf 108 TCHF.

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

Sach- und übriger Aufwand

Die Ausgaben im Bereich Sach- und übriger Aufwand betragen mit CHF 3.8 Mio. etwas weniger als im Vorjahr (CHF 3.9 Mio.) Sie entsprechen 11 % des betrieblichen Gesamtaufwandes.

Material- und Warenaufwand

Die Materialaufwände für Lehrmittel, Büromaterial und Verbrauchsmaterial bleiben auf dem Niveau des Vorjahres. Lediglich beim Einkauf von Lebensmitteln spiegelt sich die Erhöhung der Anzahl Mittagstischplätze wieder. Die Kosten steigen auf 360 TCHF gegenüber 270 TCHF im Vorjahr.

Nicht aktivierbare Anlagen

Insgesamt sind Anschaffungen in Höhe von 216 TCHF für Mobiliar, Geräte und Hardware geplant (Vorjahr: 271 TCHF). Für Mobiliar sind 98 TCHF budgetiert (Vorjahr: 109 TCHF). Dabei sind Ersatzbeschaffungen für Schulmobiliar in den Schulzentren in Höhe von 65 TCHF eingeplant. An den vier Hortstandorten sind Ersatzbeschaffungen im Umfang von 16 TCHF vorgesehen.

Die Hauswartung hat für den Ersatz von Gerätschaften 33 TCHF budgetiert. Die Hardwareanschaffungen belaufen sich auf 60 TCHF (Vorjahr: 102 TCHF). Im Vorjahr wurde zusätzlich zum üblichen Hardware-Ersatz die Telefonie erneuert.

Ver- und Entsorgung Liegenschaften

Dank der bereits umgesetzten energetischen Sanierungsmassnahmen und der Senkung der Strompreise erwarten wir im Jahr 2025 niedrigere Energie- und Heizkosten. Insgesamt sind 456 TCHF budgetiert im Vergleich zu 486 TCHF im Vorjahr.

Dienstleistungen und Honorare

Die Kosten für externe Berater, Honorare und Dienstleistungen belaufen sich auf 578 TCHF (Vorjahr: 442 TCHF). Für den Schülertransport wurden, wie im Vorjahr, 45 TCHF veranschlagt. Darin enthalten ist die Pauschale an den Stadtbuss für die Nutzung im Klassenverbund sowie die Transporte der Kindergartenkinder zum Waldschulzimmer.

Die Honorare der Anbieter von Deutsch-Förderplätzen im Rahmen der Leistungsvereinbarungen für die vorschulische Sprachförderung betragen 122 TCHF. Im Budget 2024 waren dafür lediglich 62 TCHF für ein halbes Jahr nötig.

Nach dem bedauerlichen und überraschenden Tod unseres Archivars mussten wir die Pflege des Schularchivs extern vergeben. Das Staatsarchiv Thurgau wird diese Aufgabe ab 2025 übernehmen und bis 2027 die Überleitung in die digitale Archivierung begleiten. Zudem haben wir aufgrund einer Mutterschaftsvertretung vorübergehend fachliche Unterstützung hinzugezogen, um den laufenden Betrieb sicherzustellen.

Die Kosten für den Informatik-Nutzungsaufwand bleiben mit 125 TCHF nahezu unverändert gegenüber dem Vorjahr. Die Digitalisierung schreitet sowohl in der Verwaltung als auch im Schulumfeld weiter voran.

Baulicher und betrieblicher Unterhalt

Der Kostenvoranschlag für den baulichen Unterhalt beläuft sich auf 696 TCHF (Vorjahr: 943 TCHF). Die baulichen Massnahmen wurden bewusst tiefer budgetiert aufgrund der kürzlich erfolgten Sanierungen und der bevorstehenden Grossbauprojekte.

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

SZ Seetal

- Turnhalle Seetal: Brandschutz 40 T
- Schulhaus Seetal: Erneuerung der Gong-Anlage 25 T

SZ Schreiber

- Schulhaus: Heizungssteuerung 20 T
- Kindergarten Freieweg: Streichen des Bodenablaufs/Aussenzimmer 20 T

SZ Wehrli

- Torggel: Ersatz des Windfanges 44 T
- Kindergarten Finkernstrasse: Ersatz Heizung 95 T
- Hort Bachweg: Vergrösserung/Anpassung der Haushaltsküche an die Bedürfnisse des Hortbetriebes 55 T

SZ Bernegg

- Umnutzung des Öltankraumes 25 T

Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren

Die budgetierten Gesamtkosten belaufen sich auf 355 TCHF (Vorjahr: 359 TCHF). Darin enthalten sind die Fremdmiete für den Hort «Schreiber» in Höhe von 66 TCHF sowie die Miete der Psychomotorik-Räumlichkeiten im Haus Weill mit 16 TCHF.

Der Raumbedarf der Primarschule umfasst nicht nur Klassen- und Gruppenräume, sondern zeigt sich zunehmend auch bei den Turnhallen. Mehrere Kindergartenabteilungen und Primarschulklassen nutzen derzeit die Turnhallen der Sekundarschulgemeinde. Angesichts dieses wachsenden Bedarfs ist eine transparente Kostenverrechnung unerlässlich, die erstmals im Budget 2024 berücksichtigt wurde. Im Budget 2025 sind dafür 65 TCHF vorgesehen.

Die Leasingkosten für das Jahr 2025 belaufen sich auf 149 TCHF (Vorjahr: 120 TCHF). Seit 2022 werden Schüler-Tablets für vier Jahre geleast und nach Ende der Primarschulzeit der Leasinggesellschaft zurückgegeben. Der Nachhaltigkeitsgedanke führte zu einer Abkehr von der bisherigen Praxis, bei der die Schulgemeinde die Geräte erwarb und sie beim Austritt der Schülerinnen und Schüler weiterverkaufte.

Abschreibungen

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

Finanzaufwand

Zur Finanzierung der Investitionsvorhaben benötigen wir zusätzliches Fremdkapital, was zu einem höheren budgetierten Zins im Vergleich zum Vorjahr führt. Für das Jahr 2025 sind 200 TCHF veranschlagt (Vorjahr: 114 TCHF). Bei der Berechnung haben wir die bestehenden Verträge berücksichtigt, die teilweise noch sehr attraktive Zinssätze aufweisen. Für die Neuaufnahmen von Fremdkapital haben wir einen Zinssatz von 2 % angesetzt.

Transferaufwand/Finanz- und Lastenausgleich

Der Transferaufwand beträgt CHF 4.8 Mio., was einer Erhöhung um rund CHF 0.7 Mio. im Vergleich zum Vorjahresbudget entspricht. Die Zahlungen an den Finanzausgleich überstiegen im Jahr 2023 erstmals die Marke von CHF 3 Mio. Budgetiert waren CHF 2.6 Mio. Für 2024 werden uns CHF 3.8 Mio. berechnet anstatt der ursprünglich budgetierten CHF 3.1 Mio.

Im kommenden Jahr ist aufgrund der aktuell stagnierenden Steuerkraft und des steigenden Finanzbedarfs der Nehmergemeinden mit weiteren Erhöhungen zu rechnen. Dies liegt unter anderem an der Übernahme der vorschulischen Sprachförderung sowie an den angepassten Löhnen im Kindergarten. Ausserdem wurden die Beiträge an die Baukosten dem Baukostenindex angepasst. Es handelt sich hierbei um eine bestmögliche Prognose, wobei die Berechnungsfaktoren ausserhalb unseres Einflussbereichs liegen.

Für die Gebergemeinden wirkt sich dies doppelt negativ aus: Zum einen verringern sich die Steuereinnahmen oder wachsen weniger stark an und zum anderen steigen die Ausgaben sowie die Beiträge an den Finanzausgleich. Durchlaufende Beiträge/Interne Verrechnungen sind nicht ergebniswirksam. Sie werden durch die entsprechende Position auf der Ertragsseite ausgeglichen.

Betrieblicher Ertrag

Steuern

Der Fiskalertrag für 2025 wird bei einem um 4% erhöhten Steuerfuss von 50% auf CHF 28.4 Mio. veranschlagt (Vorjahr: CHF 26.5 Mio.). Um den finanziellen Herausforderungen – insbesondere den notwendigen Schulraumerweiterungen, den steigenden Beiträgen zum Finanzausgleich und der aktuell stagnierenden Steuerkraft – gerecht zu werden, ist eine Anhebung des Steuerfusses um 4% auf 50% unumgänglich.

Trotz des sichtbaren Wachstums in Kreuzlingen – sowohl bei der Bevölkerung als auch bei der Bautätigkeit – stagnierte die Steuerkraft im vergangenen Finanzjahr und blieb deutlich unter dem erwarteten Anstieg von 1 bis 1.5%. Diese Stagnation wirft die Frage auf, ob sie möglicherweise auf den niedrigen Veranlagungsstand der Steuerverwaltung zurückzuführen ist und ob langfristig mit einem gewissen Nachholungseffekt zu rechnen ist.

Entgelte/Rückerstattungen

Das Budget sieht Entgelte in Höhe von CHF 1.4 Mio. vor, was einer Zunahme von CHF 0.2 Mio. gegenüber dem Vorjahr entspricht. Das Mittagsmodul der Tagesbetreuung erfreut sich grosser Nachfrage und konnte im laufenden Schuljahr erneut erweitert werden. Die höhere Anzahl Mittagsplätze sowie eine moderate Erhöhung der Elternbeiträge per 1. August 2024 – der ersten seit fünf Jahren – tragen zu diesem Anstieg bei.

Liegenschaftserträge

Der Liegenschaftsertrag beläuft sich im Jahr 2025 auf 129 TCHF. Darin enthalten sind die Mieteinnahmen aus der Vermietung von Räumlichkeiten und Infrastruktur an die neue Eigentümerschaft der Schulzahnklinik sowie die Mieteinnahmen aus den Hauswart-Dienstwohnungen, die jeweils 64 TCHF pro Jahr betragen.

Transfererträge

Der Transferertrag wird mit rund CHF 3.4 Mio. veranschlagt, was CHF 0.3 Mio. mehr als im Vorjahresbudget entspricht. Die Mehreinnahmen stehen in direktem Zusammenhang mit der höheren Anzahl integrativ beschulter Kinder, für welche der Kanton die integrative Sonderschulung bezahlt.

Im Transferertrag enthalten sind: CHF 1.4 Mio. Einnahmen aus Grundstückgewinnsteuern, CHF 0.9 Mio. Beitrag der Stadt an den Betrieb der Tagesbetreuung sowie insgesamt CHF 1.0 Mio. Direktzahlungen seitens des Kantons an die integrative Beschulung.

Durchlaufende Beiträge

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

		Rechnung 2023	Budget 2024	Budget 2025	Abweichung Budget 2025	
		Betrag	Betrag	Betrag	Budget 2024	Vorjahr 2023
	Betrieblicher Aufwand	32'304'069	33'749'448	35'137'440	1'387'992	2'833'371
30	Personalaufwand	22'863'566	23'874'330	24'709'990	835'660	1'846'424
31	Sach- und übriger Aufwand	3'900'254	3'917'600	3'815'820	-101'780	-84'434
33	Abschreibungen	1'009'005	1'172'318	1'158'500	-13'818	149'495
35	Einlagen	0	0	0	0	0
36	Transferaufwand	4'038'438	4'170'300	4'848'500	678'200	810'062
37	Durchlaufende Beiträge	492'806	614'600	604'630	-9'970	111'824
	Betrieblicher Ertrag	31'141'429	31'496'200	33'948'230	2'452'030	2'806'801
40	Fiskalertrag	24'956'674	26'525'000	28'442'000	1'917'000	3'485'326
42	Entgelte	2'517'576	1'289'500	1'517'000	227'500	-1'000'576
43	Verschiedene Erträge	500	0	0	0	-500
46	Transferertrag	3'174'374	3'067'100	3'384'600	317'500	210'226
47	Durchlaufende Beiträge	492'806	614'600	604'630	-9'970	111'824
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-1'162'639	-2'253'248	-1'189'210	1'064'038	-26'571
34	Finanzaufwand	38'948	118'100	203'500	85'400	164'552
44	Finanzertrag	287'420	200'060	175'300	-24'760	-112'120
	Ergebnis aus Finanzierung	248'472	81'960	-28'200	-110'160	-276'672
	Operatives Ergebnis	-914'167	-2'171'288	-1'217'410	953'878	-303'243
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0	0	0
48	Ausserordentlicher Ertrag	182'963	405'000	99'000	-306'000	-83'963
	Ausserordentliches Ergebnis	182'963	405'000	99'000	-306'000	-83'963
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-731'204	-1'766'288	-1'118'410	647'878	-387'206

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

		Rechnung 2023	Budget 2024	Budget 2025	Abw. Budget 24/25
		Betrag	Betrag	Betrag	Betrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	37'026	61'710	47'210	-14'500
01	Legislative und Exekutive	37'026	61'710	47'210	-14'500
011	Legislative	37'026	61'710	47'210	-14'500
0110	Legislative	37'026	61'710	47'210	-14'500
2	BILDUNG	24'328'041	26'411'028	26'666'150	255'122
21	Obligatorische Schule	24'328'041	26'411'028	26'666'150	255'122
211	Eingangsstufe	3'840'574	4'618'695	4'467'281	-151'414
2110	Kindergarten	3'840'574	4'520'795	4'370'751	-150'044
2118	Vorschulische Förderung		97'900	96'530	-1'370
212	Primarstufe	13'621'198	14'466'280	14'996'380	530'100
2120	Primarstufe	13'621'198	14'466'280	14'996'380	530'100
217	Schulliegenschaften	3'653'827	3'928'168	3'658'188	-269'980
2170	Schulliegenschaften	3'644'137	3'906'298	3'636'768	-269'530
2173	Lagerhaus Fünfländerblick	10'335	12'950	9'950	-3'000
2174	Time-Out Liegenschaft Schmittenstrasse	-13'844	-11'080	-8'530	2'550
2175	Sport + Kulturveranstaltungen übrige	13'200	20'000	20'000	
218	Schulergänzende Tagesbetreuung	518'375	511'608	532'785	21'177
2180	Schulergänzende Tagesbetreuung	518'375	511'608	532'785	21'177
219	Übrige obligatorische Schule	2'694'068	2'886'277	3'011'515	125'238
2190	Schulbehörde und -verwaltung	1'447'629	1'559'530	1'578'041	18'511
2191	Schulleitung	908'714	941'438	1'038'743	97'305
2192	Schulische Sozialarbeit	219'183	230'459	232'582	2'123
2193	Schülertransport	11'885	45'000	45'000	
2194	Schulbibliothek	106'960	109'850	117'150	7'300
2195	Informatik	-303	0	0	
4	GESUNDHEIT	-6'561	194'950	205'050	10'100
43	Gesundheitsprävention	-6'561	194'950	205'050	10'100
433	Schulgesundheitsdienst	-6'561	194'950	205'050	10'100
4330	Schulgesundheitsdienst	18'529	24'950	25'050	100
4331	Schulzahnklinik	-25'091	170'000	180'000	10'000
9	FINANZEN UND STEUERN	-23'627'302	-24'901'400	-25'800'000	-898'600
910	Steuern	-24'863'588	-26'386'000	-28'326'000	-1'940'000
930	Finanz- und Lastenausgleich	3'159'559	3'100'000	3'800'000	700'000
950	Grundstückgewinnsteuer	-1'648'064	-1'350'000	-1'400'000	-50'000
961	Zinsen	20'935	107'000	192'500	85'500
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	-272'625	-32'400	-32'500	-100
969	Finanzvermögen	-4'908			
971	Rückvergütung aus CO ₂ -Abgabe	-17'772	-10'000	-10'000	
971	Neutrale Aufwendungen und Erträge	-839	-330'000	-24'000	306'000
	Ergebnis (- Gewinn / + Verlust)	253'389	13'503	0	-13'503

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

Erläuterungen

2110 Ab Schuljahr 2025/26: Voraussichtliche Schliessung von 1.5 Abteilungen

2118 Vorschulische Sprachstandserfassung seit 01.01.2024 gemäss kantonalem Volksschulgesetz

2120 Ab Schuljahr 2025/26 +2 Schulklassen, Seit Schuljahr 24/25 ganzjährige Führung von +2 Klassen

2170 Reduktion Gebäudeunterhalt zu Gunsten Investitionsprogramm

2180 Erhöhung Kapazität Mittagsmodul

2191 Anpassung Organisationsstrukturen

► Erhöhung Stellendotation der Schulleitungen

2195 Anteilmässige Kosten für 50 %-Stelle Medienpädagogik ab 01.01.2025 werden auf Abteilungen umgelegt

4331 Verkauf der Schulzahnklinik per 01.01.2024

910 Erhöhung Steuerfuss um 4% auf 50% (Vorjahr 46%)

930 Beitrag an kant. Finanzausgleich gestiegen aufgrund geringerer Steuerkraft bei den Schulgemeinden, Budgetierter Betrag entspricht Beitrag 2024

950 Anteil Bättershausen Land Morgensonne berücksichtigt, Fertigstellung 1.Etappe 2025 / 2.Etappe 2026

961 Aufnahme Fremdkapital zur Finanzierung Investitionsprogramm, Verzinsung mit 2% berücksichtigt

995 2024: Erlös aus Verkauf Schulzahnklinik

Nr.	Funktion	Rechnung 2023		Hoch-RG 2024		Budget 2024		Budget 2025		Abw. Budget 25/24		Erläuterungen
		Betrag		Betrag		Betrag		Betrag		Betrag	%	
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	37'026	49'710	49'710	61'710	47'210	-14'500	-23.50				
01	Legislative und Exekutive	37'026	49'710	49'710	61'710	47'210	-14'500	-23.50				
011	Legislative	37'026	49'710	49'710	61'710	47'210	-14'500	-23.50				
0110	Legislative	37'026	49'710	49'710	61'710	47'210	-14'500	-23.50				
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder	1'934	2'000	2'000	2'500	2'500						
3003.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2	10	10	10	10						
3102.00	Budget, Jahresrechnung	24'927	20'000	20'000	20'000	20'000						
3102.01	Drucksachen, Publikationen	376	14'000	14'000	14'000	8'000	-6'000	-42.86				Hybride Publikation von Budget und Jahresrechnung
3132.80	Übrige Honorare externe Berater, Fachexperten	6'023	6'000	6'000	6'000	6'000						2025 Neuwahlen / keine weitere Zusatzbeschäft
3170.00	Reisekosten und Spesen	465	700	700	700	700						Treuhandbüro Begleitung RPK
3612.90	Entschädigung an Stadt Kreuzlingen	3'309	7'000	7'000	15'500	7'000	-8'500	-54.84				Reduktion Abstimmungskostenbeitrag an die Stadt -> Reduktion
2	BILDUNG	24'328'041	28'107'405	28'107'405	26'411'028	26'666'150	255'122	0.97				
211	Obligatorische Schule	24'328'041	28'107'405	28'107'405	26'411'028	26'666'150	255'122	0.97				
211	Eingangsstufe	3'840'574	4'508'054	4'508'054	4'618'695	4'467'281	-151'414	-3.28				
2110	Kindergarten	3'840'574	4'401'654	4'401'654	4'520'795	4'370'751	-150'044	-3.32				
3020.10	Besoldung Regelunterricht	2'019'091	2'382'000	2'382'000	2'365'000	2'430'000	-65'000	-2.67				Ab Schuljahr 2025/26: Voraussichtliche Schliessung ein temporärer Naturkindergarten, 1/2 Entlastungsabteilung Freileweg
3020.31	Besoldung Schulische Heilpädagogik (SHP)	226'580	210'000	210'000	230'000	214'000	-16'000	-6.96				
3020.32	Besoldung Logopädie	123'186	100'000	100'000	110'000	100'000	-10'000	-9.09				Anteil Logopädische Therapie Kindergarten
3020.33	Besoldung Psychomotorik	7'563	10'000	10'000	10'000	10'000						Anteil Psychomotorik-Therapie Kindergarten
3020.34	Besoldung Deutsch als Zweitsprache	185'554	225'000	225'000	200'000	200'000						Deutsch Förderunterricht fremdsprachige Kinder
3020.37	Besoldung integrative Sonderschulung (IHS)	124'033	108'000	108'000	126'000	119'000	-7'000	-5.56				Lohnkosten IHS-Beschulungen Stand SJ2024/25 - 2 SuS, Entschädigung von Kanton Kto 3020.96
3020.38	Besoldung übriges Förderangebot	493'026	567'000	567'000	550'000	550'000						Klassenassistenten in allen Abteilungen jeweils Vormittags
3020.60	Stellvertretungen Doppelbesoldung	96'306	163'000	163'000	110'000	110'000						Stellvertretungen bei Personalausfällen -> Schule findet statt
3020.61	Stellvertretung Bildungssemester	1'114			2'000		-2'000	-100.00				
3020.81	Besoldung MIA - I-Scout / EVD Verantwortlicher	2'145	2'000	2'000	2'000	1'000	-1'000	-50.00				
3020.91	Rückersättning Unfalltaggelder	-278	-60'000	-60'000	-1'000	-20'000	-19'000	1'900.00				
3020.92	Rückersättning Krankentaggelder	-34'673	-5'000	-5'000	-50'000	-40'000	10'000	-20.00				
3020.93	Rückersättning EO Mutterschaft & Vaterschaft				-2'000	2'000	2'000	100.00				
3020.95	Rückersättning Bildungssemester durch Kanton				40'000	48'000	8'000	20.00				
3040.00	freiwillige kant. Familienzulage	40'526	47'000	47'000	40'000	48'000	8'000	20.00				
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK, Verwaltungskosten	258'212	266'000	266'000	320'000	290'000	-30'000	-9.38				
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	318'080	351'000	351'000	400'000	362'000	-38'000	-9.50				
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	22'620	24'000	24'000	27'000	25'000	-2'000	-7.41				gemäss UVG-Police Laufzeit 2023-2025
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	28'260	30'000	30'000	34'000	31'000	-3'000	-8.82				gemäss KT G-Police Laufzeit 2023-2025
3050.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'030	4'500	4'500	12'000	12'000						
3059.00	Übriger Personalaufwand	4'450	4'500	4'500	4'500	5'000	500	11.11				
3104.00	Lehrmittel	1'172	2'000	2'000	2'500	1'500	1'500	150.00				
3104.01	elektronische Lehrmittel	294	200	200								
3104.02	Schulmaterial	55'109	50'000	50'000	52'000	50'000	-2'000	-3.85				
3105.00	Lebensmittel	474	500	500	500	500						
3110.00	Anschaffung Raumausstattungen	14'063	5'000	5'000	500	9'000	8'500	1'700.00				Reserve für Ersatzbeschaffungen

Nr.	Funktion	Rechnung 2023		Hoch-RG 2024		Budget 2024		Budget 2025		Abw. Budget 25/24		Erläuterungen
		Betrag		Betrag		Betrag		Betrag		Betrag	%	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeug	3'856		2'000		2'000		2'000				
3113.00	Anschaffung Hardware	1'108		1'000		1'000		1'000				
3130.00	Dienstleistungen Dritter	600		300		500		600		100	20.00	
3132.80	Übrige Honorare externe Berater, Fachexperten	687		1'000		2'000		1'000		-1'000	-50.00	Dolmetscher
3133.00	Informalik-Nutzungsaufwand	881										
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	171										
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	871		500				1'000		1'000		
3153.00	Informalik-Unterhalt (Hardware)	61										
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'079		1'300		1'500		1'500				
3171.00	Exkursionen, Schulreisen	3'144		4'000		4'000		4'000				
3171.03	Malbummal / Herbstwanderung / OBA	15		200		900		500		-400	-44.44	
3171.20	Klassenprojekte (Projektwochen/Projekttag/Klassenprojekte)	1'112		1'000		2'500		1'000		-1'500	-60.00	
3171.30	Übrige Veranstaltungen (Fasnachtsumzug / Examen etc.)	166										
3171.31	Kulturelle Veranstaltungen	-24		1'000		2'000		2'000				
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	3'500		5'000		1'800		1'500		-300	-16.67	Beitrag Schulmaterialkosten Privatschulen Kreuzlinger Kinder
3910.30	Interne Verrechnung Informalik	9'377		37'654		44'595		50'651		6'056	13.58	Anteilsmässige Verrechnung zentrale IT - Basis Anzahl Arbeitsgeräte
4621.6	Direktzahlungen	-174'916		-140'000		-150'000		-140'000		10'000	-6.67	
4621.61	Direktzahlungen für integrative Schulung	-174'916		-140'000		-150'000		-140'000		10'000	-6.67	Kantonsbeitrag für die integr. Beschulungen Stand SJ 2024/25, 2 SuS
2118	Vorschulische Förderung	106'399		97'900		97'900		96'530		-1'370	-1.40	Seit 01.01.2024 gem. kant. Volksschulgesetz
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals					62'000				-62'000	-100.00	neu auf Konto 3020.32
3020.32	Besoldung Logopädie			70'000				70'000		70'000		Logopädische Therapie für Vorschulkinder gem. kant. Verordnung
3040.00	Kantonale Familienzulage			1'400				1'400		1'400		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK, Verwaltungskosten			6'000		5'000		6'000		1'000	20.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen			5'500		7'300		8'000		700	9.99	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen			500		450		500		50	11.11	gemäss UVG-Police Laufzeit 2023-2025
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggelversicherungen			600		650		600		-50	-7.69	gemäss KTG-Police Laufzeit 2023-2025
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			500		500		500				
3099.00	Übriger Personalaufwand			267		200		200				
3100.00	Büromaterial			417		400		400				
3104.00	Lehrmittel			100		400		400				
3113.00	Anschaffung Hardware			300		500		500		500		
3130.00	Dienstleistungen Dritter			198				200		200		
3132.80	Übrige Honorare externe Berater, Fachexperten			62'000		37'000		122'000		85'000	229.73	seit 01.08.2024: 50 Plätze externe Anbieter Hort, Sprachspielgruppen, Krippen, Tagesfamilienverein
3170.00	Reisekosten und Spesen					1'000		1'000				
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck			3'000		3'000		3'000				
3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand			15'000		40'000		25'000		-15'000	-37.50	seit 01.08.2024: 10 Plätze Tagesbetreuung Schulle - Anteilsmässige Kosten
3910.30	Interne Verrechnung Informalik			617				830		830		
4621.6	Direktzahlungen			-60'000		-60'000		-144'000		-84'000	140.00	
4621.65	Direktzahlungen für Vorschulische Sprachförderung			-60'000		-60'000		-144'000		-84'000	140	Entschädigung Kanton für die vorschulische Sprachförderung: 60 Plätze
212	Primarstufe	13'621'198		14'351'524		14'466'280		14'996'380		530'100	3.66	
2120	Primarstufe	13'621'198		14'351'524		14'466'280		14'996'380		530'100	3.66	
3020.10	Besoldung Regelunterricht	7'344'840		7'670'000		7'682'000		8'214'000		522'000	6.79	+2 Klassen ganzjährig 2025 -> seit 01.08.2024: PR1 Seetal, PR1 Wehrli +2 Klassen ab 01.08.2025: PR1 Bernegg, PR3 Wehrli
3020.11	Besoldung Stellvertretung einfache Besoldung	19'085		12'000				10'000		10'000		
3020.21	Besoldung Einschulungsklassen	489'060		502'000		503'000		515'000		12'000	2.39	

Nr.	Funktion	Rechnung 2023		Hoch-RG 2024		Budget 2024		Budget 2025		Abw. Budget 25/24		Erläuterungen
		Betrag		Betrag		Betrag		Betrag		Betrag	%	
3020.22	Besoldung Sonderklassen	868'399		899'000		871'000		880'000		9'000		1.03 1.09 4 Förderklassen, 1.5 Integrationsklasse, 3 Klassen Bundesasylzentrum (BAZ) bis 31.07.25/ 2 BAZ-Klassen ab 01.08.2025 -> diese werden vom Kanton finanziert - Beitrag auf Kto 3020.96
3020.31	Besoldung Schulische Heilpädagogik (SHP)	679'689		639'000		714'000		670'000		-44'000		-6.16 Umlagerung in flexiblen Förderpool Kto 3020.38, sofern SHP-Stelle nicht besetzt
3020.32	Besoldung Logopädie	281'624		310'000		255'000		300'000		45'000		17.65 geringerer Anteil an InS-Kindern in der Logopädie als im Vorjahr
3020.33	Besoldung Psychomotorik	107'295		80'000		100'000		80'000		-20'000		-20.00 höherer Anteil an InS-Kindern in der Psychomotorik als im Vorjahr
3020.34	Besoldung Deutsch als Zweitsprache	37'834		39'000		40'000		50'000		10'000		25.00
3020.37	Besoldung integrative Sonderschulung (INS)	279'568		404'000		390'000		525'000		135'000		34.62 Lohnkosten InS-Beschulungen Stand SJ2024/25 - Total 17 SuS, Entschädigung von Kanton Kto 3020.96
3020.38	Besoldung übriges Förderangebot	612'337		708'000		710'000		700'000		-10'000		-1.41 Flexibler Förderpool
3020.41	Besoldung Aufgabenhilfe	95'663		93'000		100'000		95'000		-5'000		-5.00 Lernatelier kostenpflichtig -> Ertrag auf Kto 4231.00
3020.43	Besoldung Freifächer	14'229		5'000		7'000		5'000		-2'000		-28.57
3020.60	Stellvertretungen Doppelbesoldung	252'885		400'000		300'000		300'000				
3020.61	Stellvertretung Bildungsesmeister	3'341		17'000		35'000		2'900		-32'500		-92.86 Stellvertretungen bei Personalausfällen -> Schule findet statt
3020.80	Besoldung für besondere Aufgaben			10'000		10'000		10'000				
3020.81	Besoldung MIA - Scout/ EVD Verantwortlicher	48'990		5'500		42'000		25'000		-17'000		-40.48 Reorganisation Akt. Medien Informatik -> vgl. Funktion 2195
3020.83	Besoldung Kulturbeauftragter	7'029		1'500		7'000		5'000		-2'000		-28.57
3020.85	Besoldung SL-Einlastung			16'200								
3020.91	Rückersstattung Unfalltagelder	-18'272		1'000		-20'000		-20'000				
3020.92	Rückersstattung Krankentagelder	-9'038		-69'000		-40'000		-40'000				
3020.93	Rückersstattung EO Mutterschaft & Vaterschaft	-7'540		-102'000		-90'000		-90'000				
3020.94	Rückersstattung EO/IV	-1'920										
3020.95	Rückersstattung Bildungsesmeister durch Kanton	-7'411		-17'000		-35'000		-2'500		32'500		-92.86
3020.96	Rückersstattung Besoldungsaufwand durch Kanton	-582'715		-619'000		-528'000		-578'000		-50'000		9.47 Kantonsbeitrag für 3 BAZ Klassen bis 31.07.25 / 2 BAZ Klassen ab 01.08.2025 448 TCHF
3040.00	freiwillige kant. Familienzulage	113'784		120'000		125'000		121'900		-3'500		-2.80
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK, Verwaltungskosten	880'840		913'000		940'000		990'000		50'000		5.32
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'079'103		1'165'000		1'202'000		1'250'000		48'000		3.99
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	79'074		84'000		83'000		90'000		7'000		8.43
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggelversicherungen	96'453		101'000		103'000		102'000		-1'000		-0.97
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	30'173		37'000		50'000		50'000				
3090.10	Schulinterne Weiterbildung (SCHILW)	11'220		16'000		8'000		12'000		4'000		50.00
3099.00	Übriger Personalaufwand	56'389		71'000		55'000		65'000		10'000		18.18 Personalphlege: Examen-/Weihnachtsessen, Personalausflug, Reka
3104.00	Lehrmittel	113'301		110'000		120'000		110'000		-10'000		-8.33
3104.01	elektronische Lehrmittel	17'702		22'000		20'000		22'000		2'000		10.00
3104.02	Schulmaterial	233'474		230'000		220'000		230'000		10'000		4.55
3105.00	Lebensmittel	1'032										
3110.00	Anschaffung Raumausstattungen	43'647		105'000		85'000		65'000		-20'000		-23.53 Ersatzbeschaffungen & Reserve Mobiliar Klasseneröffnungen
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	26'488		12'000		16'000		16'000				
3113.00	Anschaffung Hardware	14'700		23'000		30'000		30'000				
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'887		2'000		2'500		2'500				
3132.10	Honorare Regalunterricht	8'240										
3132.80	Übrige Honorare externe Berater, Fachexperten	17'093		17'000		10'000		17'000		7'000		70.00 PHITG Future Kids, Übersetzungen, Autorenesungen
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	41'806		50'000		52'000		55'000		3'000		5.77 Lehroffice inkl. DB Hosting, Klapp Messenger, Internetfilter, WLAN Sw Mgmt, Mdm JamfPro, Neu: Stellvertretungsloot 3 TCHF
3150.00	Unterhalt Raumausstattung	1'001				1'000		1'000				
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	15'955		15'000		17'000		15'000		-2'000		-11.76
3153.00	Unterhalt Informatik (Hardware)	10'282		15'000		18'000		20'000		2'000		11.11 Supportleistungen Applikationen, Neu: Unterstüzung Stellvertretungsloot Einführung
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	53'210		34'500		30'000		18'000		-12'000		-40.00 Miete Glasfaserkabel Energie Kreuzlingen

Nr.	Funktion	Rechnung 2023		Hoch-RG 2024		Budget 2024		Budget 2025		Abw. Budget 25/24		Erläuterungen
		Betrag		Betrag		Betrag		Betrag		Betrag	%	
3162.00	Raten für operatives Leasing	84'375		103'000		103'000		147'000		44'000	42.72	Leasing Schüler & Lehrer IT-Geräte -> Alle Zyklen sind nun erfasst (vgl. Abschreibungen)
3170.00	Reisekosten und Spesen	29'190		30'000		20'000		27'000		7'000	35.00	Zivi Bundesasylzentrum Spesen 12 TCHF. Verpflegung Schulinterne Weiterbildungen
3171.00	Exkursionen, Schulreisen	23'924		25'000		30'000		30'000				
3171.01	Einfritze Thermalbad / Schwimmbad Hémli	5'000		5'000		5'000		5'000				
3171.02	Einfritze Eisbahn	20'976		20'500		18'500		20'500		2'000	10.81	Anpassung an Werte Saison 2023/24 -> mehr SuS
3171.03	Maibummel / Herbstwanderung / OBA	1'532		1'000		1'000		1'000				
3171.04	Feripass	565		1'000		1'000		1'000				
3171.10	Klassenlager Sommer	36'404		36'000		40'000		40'000				Sommerlager finden in der Regel im Ferienhaus Fünftänderblick statt
3171.11	Klassenlager Winter	82'972		74'000		85'000		85'000				
3171.20	Klassenprojekte (Projektwochen/Projekttag/Klassenprojekte)	15'925		25'000		25'000		25'000				
3171.30	Übrige Veranstaltungen (Fasnachtsumzug / Examen etc.)	5'283		15'000		5'000		10'000		5'000	100.00	Jubiläum - grosser Fasnachtsumzug Narrengesellschaft 2025
3171.31	Kulturelle Veranstaltungen	14'168		10'000		15'000		15'000				
3171.32	Sportliche Veranstaltungen	2'287		3'000		2'000		3'000		1'000	50.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste Kreuzlingen	235										
3300.6	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	38'118		38'118		38'118		0		-38'118	-100.00	ab 2025 sind Alle Lehrer und Schülengeräte geleast
3300.62	Planmässige Abschreibungen Informatik Hardware VV	38'118		38'118		38'118		0		-38'118	-100.00	
3612.30	Schulduld externe Beschulung	21'840		40'000		40'000		20'000		-20'000	-50.00	Beschulungen in anderen Schulgemeinden / Timeout
3612.90	Entschädigung an Stadt Kreuzlingen	30'000		150'000		150'000		150'000				
3612.92	Entschädigung PS an Sekundarschulgemeinde	75'000										
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	10'933		6'000		6'000		15'000		9'000	150.00	Beiträge an Seemuseum, Museum Roseegg, Schulmuseum, Jubiläum Narrengesellschaft
3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	2'400										
3910.30	Interne Verrechnung Informatik	100'470		127'778		147'162		171'880		24'718	16.80	Anteilsmässige Verrechnung zentrale IT - Basis Anzahl Arbeitsgeräte
4231.00	Kursgelder freiwillige Angebote	-31'500		-30'000		-30'000		-30'000				Elternbeitrag Lernatelier
4290.00	Verkäufe	-19'183		-12'000		-10'000		-10'000				letzmaliger Verkauf iPad - Danach Leasing ohne Erwerbsmöglichkeit
4280.00	Rückerstattungen Dritter / Elternbeiträge	-1'331		-1'000		-1'000		-1'000				
4612.20	Schulduld für Einzelleistungen PTM	-4'465		-5'000		-15'000		-5'000		10'000	-66.87	PTM Leistungsverrechnung an Nachbargemeinden
4612.90	Entschädigungen der PG Kreuzlingen	-2'917										
4621.6	Direktzahlungen	-378'293		-418'571		-460'000		-662'000		-202'000	43.91	
4621.61	Kantonsbeiträge für integrative Schulung	-331'825		-408'571		-450'000		-662'000		-212'000	47.11	Kantonsbeitrag für die integr. Beschulungen Stand SJ 2024/25: 17 SuS
4621.63	Kantonsbeiträge an Schulentwicklungsprojekte	-46'468		-10'000		-10'000				10'000	-100.00	Kantonsbeitrag letztmalig 2024 für Medien und Informatik
4682.00	Einnahmen aus Rücklagen der Globalbudgetbereiche	-4'464										
217	Schulliegenschaften	3'653'827		3'971'807		3'928'168		3'658'188		-269'980	-6.87	
2170	Schulliegenschaften	3'644'137		3'963'977		3'906'298		3'636'768		-269'530	-6.90	
3010.10	Löhne Verwaltungspersonal	1'032'801		1'131'463		1'078'000		1'138'000		60'000	5.57	Erhöhung Festanstellung zu Lasten der Hilfestunden
3010.13	Löhne Hilfestunden	147'887		63'124		134'000		66'000		-68'000	-50.75	Reduktion Hilfestunden zu Gunsten von Festanstellungen
3010.91	Rückerstattung Unfalltagelder	-3'588		-9'811								
3010.92	Rückerstattung Krankentaggelder	-1'688										
3010.94	Rückerstattung EO/IV	-4'028										
3010.99	Rückerstattung Übriges	-31'420										
3040.00	Freiwillige Familienzulage	13'676		18'459		15'000		19'000		4'000	26.67	Anpassung gem. 2024 Hochrechnung
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK, Verwaltungskosten	91'883		88'890		100'000		94'000		-6'000	-6.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	100'945		109'312		110'000		110'000				
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	7'975		8'134		8'500		8'500				
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	8'978		9'727		11'000		10'800		-500	-4.55	
3059.90	Rückerstattungen Sozialversicherungsbeiträge	-6'253										

Nr.	Funktion	Rechnung 2023		Hoch-RG 2024		Budget 2024		Budget 2025		Abw. Budget 25/24		Erläuterungen
		Betrag		Betrag		Betrag		Betrag		Betrag	%	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	15'578		13'000		9'500		13'000		3'500	36.84	Ausbildung Lehrlinge, Lehrgang eldg, FA Hauswart, Führungskurs leitende Hauswarte
3091.00	Personalwerbung	2'978										
3099.00	Übriger Personalaufwand	9'672		15'500		9'000		15'000		6'000	66.67	Berufsbeleidung 7 TCHF, Mitarbeiterpflege
3100.00	Büromaterial	1'419		1'500		1'500		1'500				
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	124'599		130'000		130'000		130'000				
3102.00	Drucksachen, Publikationen	40		500		500		500				
3110.00	Anschaffung Raumausstattungen	1'539		1'000		4'000		4'000				
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	59'036		36'000		20'000		33'000		13'000	65.00	Reserve für Ersatzgeräte Hauswartung inkl. Rollgerüst für Bühne Emmishofen
3113.00	Anschaffung Hardware	201				2'000		2'000				
3118.00	Anschaffung von Immaterialien Anlagen	881										
3120.10	Strom Liegenschaften	125'707		160'000		135'000		150'000		15'000	11.11	Mehrbedarf auf und Technologieanpassung Heizanlagen
3120.11	Heizkosten Liegenschaften	281'086		250'000		285'000		240'000		-45'000	-15.79	Einsparungen durch Heizungsanierungen
3120.12	Wasser / Abwasser	36'404		10'000		39'000		39'000				
3120.20	Abfall / Entsorgung Liegenschaften	21'834		22'000		22'000		22'000				
3120.90	Nebenkostenanteile anderer Nutzer	-5'525		-3'500		-3'500		-3'500				
3130.00	Dienstleistungen Dritter	11'670		10'000		10'000		10'000				
3132.80	Übrige Honorare externe Berater, Fachexperten	75'820		60'000		40'000		20'000		-20'000	-50.00	Reinigung Fremdmiete Haus Weill (Psychomotorik), Reserve für Umzüge anlässlich der Renovationen während den Sommerferien
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	8'920		9'000		9'000		9'000		9'000		Beitrag Sportnetz 15 TCHF 2023-2025 / Reserve
3134.00	Sachversicherungsprämien, Haftpflichtversicherungen	59'161		60'000		60'000		60'000				COR Facility Management Software
3137.00	Steuern und Ausgaben	21		30		50		50				Thurg. Gebäudeversicherung, Gebäude-Sachversicherungen
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	149'504		150'000		150'000		130'000		-20'000	-13.33	Baum- und Rasenpflege, Unterhalt Sport- und Spielplätze sowie SZ Schreiber, Anpassung Rinne und Kiesplatz 15
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	832'218		640'000		780'000		550'000		-230'000	-29.49	Allg. Gebäudeunterhalt sowie bauliche Massnahmen: SZ Seetal, TH Seetal Brandschutz 40T, SH Seetal Gong-Anlage 25T, SZ Schreiber: SH Heizungssteuerung 20T, Kiga Freiweg Bodenablauf Ausserzimmer 20T SZ Wehrli: Torggal Ersatz Windfang 44T, Kiga Finkern neue Heizung 95T, Hort Bachweg Vergrösserung Küche 55 T SZ Bernegg: Umnutzung Ölkranraum 25T
3150.00	Unterhalt Raumausstattung	32				2'000		2'000				
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	52'880		50'000		30'500		45'000		14'500	47.54	Service & Unterhalt Geräte und Techn. Anlagen
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	1'228		2'000		2'000		2'000				
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	20'772		91'000		91'000		86'000		-5'000	-5.49	Miete Weill 16T, Nutzung Sek-Turnhallen 65T, Fremdmiete Doldenhof bis 31.07.25 für 12 Kindergartenabst. Freiweg
3160.10	Miete und Pacht Liegenschaften Nebenkosten	1'335		1'000		1'000		1'000				
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	775		1'000		1'000		1'000				
3163.00	Software-Lizenzen	2'281		2'500		10'000		2'500		-7'500	-75.00	Messerli Baudemin -> COR Mgmt neu unter Kto 3133.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'882		2'000		2'000		2'000		0		
3300.0	Planmässige Abschreibungen Grundstücke VV	14'447		14'500		14'500		14'500		0		
3300.00	Planmässige Abschreibungen Grundstücke VV	14'447		14'500		14'500		14'500		0		
3300.4	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	829'501		850'000		860'000		925'000		65'000	7.56	gemäss Investitionsplanung
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	829'501		850'000		860'000		925'000		65'000	7.56	Abschreibung Provisorium Wehrli, KG Remisberg
3300.6	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	112'408		220'000		275'000		204'000		-71'000	-25.82	Wehrli Abschreibung Kinderspielplätze Inbetr. 2017
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	101'544		102'000		147'000		74'000		-73'000	-49.86	Abschreibung Provisorium Wehrli, KG Remisberg
3300.61	Planmässige Abschreibungen Hauslechnik	10'864		118'000		128'000		130'000		2'000	1.56	Abschreibung Heizung Bernegg / Fernwärme Boden
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	44'742		43'000		43'000		41'000		-2'000	-4.65	Mieterlässe Vereine, davon Pfadi 36 TCHF
3970.30	Interne Verrechnung Informatik	2'679		3'210		15'608		4'918		-11'290	-72.94	Anteilsmässige Verrechnung zentrale IT - Basis Anzahl Arbeitsgeräte
4240.00	Benützungsgeldern Einzelbelegungen	-9'810		-10'000		-10'000		-10'000				

Nr.	Funktion	Rechnung 2023		Hoch-RG 2024		Budget 2024		Budget 2025		Abw. Budget 25/24		Erläuterungen
		Betrag		Betrag		Betrag		Betrag		Betrag	%	
4240.01	Benützungsböhrn Dauerbelegungen	-4'750		-5'000		-7'000		-5'000		2'000	-28.57	
4240.02	Benützungsböhrn Parkeböhrn	-1'140		-1'000		-1'000		-1'000				
4240.03	Parplatzböhrn Mitarbeiter	-32'611		-32'000		-32'000		-32'000				
4280.00	Rückerstattungen Dritter / Elternbeiträge	-435		-600		-500		-500				
4280.01	Rückerstattungen von Versicherungen	-46'070		-10'000								
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV (langfristig)	-25'660		-64'760		-68'760		-64'000		24'760	-27.90	BBM Miete Torggöl & Turnhalle Schreiber 8T, HPZ Baurechtszins 13T p.a.; Mieten sonstige
4471.00	Vergütung Dienstwohnungen VV	-63'300		-60'000		-64'800		-64'800				Mietvertrag Hauswarte
4612.90	Entschädigungen der PG Kreuzlingen	6'602										
4612.91	Entschädigungen von andern Gemeinden	-22'200		-22'200		-22'200		-22'200				Mietanteil Sek an Präsidium / Timeout
4683.10	Entnahmen Vorfinanzierungen in Gebrauch	-75'000		-75'000		-75'000		-75'000				
4910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	-30'000		-20'000		-20'000		-20'000				Interne Umlage Reinigung Tagesbetreuung
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	-306'445		-270'600		-270'600		-270'600				Interne Mietumlage Hortel / Schulberatung / Verwaltung
2173	Lagerhaus Fünftänderblick	10'335		1'884		12'950		9'950		-3'000	-23.17	
3010.10	Löhne Verwaltungspersonal	4'775		5'000		7'500		5'000		-2'500	-33.33	Entschädigung Hauswartin Fünftänderblick
3010.13	Löhne Hilfsstunden	5'780		5'000		5'000		5'000		-5'000	-100.00	Neu Vergabe an Reinigungsfirma Kto 3130.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK, Verwaltungskosten	845		370		1'000		400		-600	-60.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	14		30		50		50				
3050.00	Aus- und Weiterbildung des Personals					500		2'000		-500	-100.00	Reinigungs- und Hygieneartikel
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'220		2'484								
3102.00	Drucksachen, Publikationen	440										
3110.00	Büromöbel und -geräte (Raumausstattung)	4'333						2'000		2'000		Reserve Ersatzbeschaffungen
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	215		6'000		5'000		2'000		-3'000	-60.00	Reserve Ersatzbeschaffungen
3120.10	Strom Liegenschaften	2'693		2'500		2'000		2'500		500	25.00	
3120.12	Wasser- / Abwasser Liegenschaften	970		1'000		1'000		1'000				
3120.20	Abfall / Entsorgung Liegenschaften	319		500		500		500				
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'063		10'000		5'200		10'000		4'800	92.31	Reinigungsfirma u.a. für Grundreinigung & Landwirt Umgebungsarbeiten
3134.00	Sachversicherungsprämien, Haftpflichtversicherungen	679		700		700		700				
3137.00	Steuern und Ausgaben	300		300				300				
3140.00	Unterhalt an Grundstücken							5'500		5'500		Reserve
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	9'047				10'000		5'000		-5'000	-50.00	Reserve
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	410										
3170.00	Reisekosten und Spesen	280		500		500		500				
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste Kreuzlingen	14										
4240.00	Benützungsböhrn Vermietung	-25'315		-25'000		-25'000		-25'000				
4280.00	Rückerstattungen Schlussreinigung	-2'750		-2'500		-3'000		-2'500		500	-16.67	
2174	Time-Out Liegenschaft Schmitzenstrasse	-13'844		-9'054		-11'080		-8'530		2'550	-23.01	
3010.10	Löhne Verwaltungspersonal	5'947		6'000		6'000		6'000				Lohnteil Hauswartung Barnegg
3040.00	Freiwillige Familienzulage			126				200		200		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK, Verwaltungskosten	502		500		500		500				
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	496		700		500		700		200	40.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	43		50		50		50				
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	57		50		50		50				
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeug			1'200								

Nr.	Funktion	Rechnung 2023		Hoch-RG 2024		Budget 2024		Budget 2025		Abw. Budget 25/24		Erläuterungen
		Betrag		Betrag		Betrag		Betrag		Betrag	%	
3120.10	Strom Liegenschaften	1'016		1'100		1'100		1'100				
3120.11	Heizkosten Liegenschaften	3'094		3'100		3'100		3'100				
3120.12	Wasser- / Abwasser Liegenschaften	546		600		600		600				
3120.20	Abfall / Entsorgung Liegenschaften	108		100		200		100		-100	-50.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	19		20		20		20				
3134.00	Sachversicherungsprämien, Haftpflichtversicherungen	437		450		200		450		250	125.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	291		3'000		3'000		5'000		2'000	66.67	Reserve
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge		350									
4612.91	Entschädigung Sekunderschulgemeinde Kreuzlingen	-26'400		-26'400		-26'400		-26'400				Mieterkosten Sekunderschule für Timeout Räumlichkeiten der Primarschulgemeinde
2175	Sport + Kulturveranstaltungen übrige	13'200		15'000		20'000		20'000				
3636.00	Beiträge an private Organisationen	13'200		15'000		20'000		20'000				Beiträge an Vereine / Mieterklasse Einzelbelegungen
218	Schulergänzende Tagesbetreuung	518'375		497'848		511'608		532'785		21'177	4.14	
2180	Schulergänzende Tagesbetreuung	518'375		497'848		511'608		532'785		21'177	4.14	
3010.00	Besoldung Mittagstisch	65'001		104'039		65'000		140'000		75'000	115.38	zusätzliches Personal für die Aussenstandorte Bachweg/Bernegg/Seetal zur Deckung der Nachfrage an Mittagsbetreuung
3010.10	Löhne Verwaltungspersonal	1'373'503		1'357'533		1'475'000		1'500'000		25'000	1.89	
3010.91	Rückerstattung Unfalltaggelder	-326		-300		-5'000		-5'000				
3010.92	Rückerstattung Krankentaggelder	-15'917				-5'000		-5'000				
3010.93	Rückerstattung EO Mutterschaft	-2'689		-26'000		-10'000		-10'000				
3010.94	Rückerstattung EO/IV	-240		-600								
3040.00	Freiwillige Familienzulage	13'212		14'375		15'000		17'000		2'000	13.33	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK, Verwaltungskosten	113'261		114'000		126'000		130'000		4'000	3.17	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	129'194		138'294		150'000		150'000				
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	10'096		10'304		10'500		11'500		1'000	9.52	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggelversicherungen	12'144		12'326		14'000		14'000				
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	11'466		14'500		20'000		20'000				
3091.00	Personnelwerbung	2'488		2'500		2'500		2'500				
3099.00	Übriger Personalaufwand	5'419		14'000		10'000		20'000		10'000	100.00	Mitarbeiterpflege & Einsatz Zivi 10 TCHF -> Zivikosten 2024 nicht budgetiert
3100.00	Büromaterial / Basismaterial	16'478		17'000		17'000		19'000		2'000	11.76	
3105.00	Lebensmittel	24'104		23'000		25'000		25'000				
3105.01	Mittagessen Fremdlieferant	279'346		326'000		310'000		400'000		90'000	29.03	Erweiterung der Anzahl Plätze während der Mittagsbetreuung (Modul 2) Preisanpassung sowie Neuausschreibung erfolgen 2025
3105.90	Rückerstattungen Mittagessen Mitarbeiter	-61'606		-60'000		-65'000		-65'000				
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	4'100		5'000		3'500		5'000		1'500	42.86	
3110.00	Anschaffung Raumausstattungen	15'622		21'000		15'500		15'500				Seetal: Ausstattung Ruheraum 7k, Aussentische 4k, Schreiber Sanckastendeckung 3.0, Bachweg Aussentisch 4
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	1'127		2'000		4'000		4'000				
3113.00	Anschaffung Hardware	10'987		2'000		2'000		1'000		-1'000	-50.00	Reserve
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'418		4'000		6'000		5'000		-1'000	-16.67	Porti, Betriebskosten
3132.80	Übrige Honorare externe Berater, Fachexperten					5'000		5'000				Reserve Rechtsberatung
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand (Lizenz- und Wartungsgebühren)	8'228		4'000		3'000		4'000		1'000	33.33	Kipro Software & Cloud Hosting
3151.00	Unterhalt Apparate, Geräte	1'111										
3153.00	Unterhalt Informatik (Hardware)			1'000		1'000		1'000				Supportkosten
3160.00	Miete Liegenschaften	67'200		66'000		66'000		66'000				Hort Schreiber (Mietvertrag bis 2028)
3160.10	Miete Nebenkosten	11'605		15'000		15'000		15'000				NK Hort Schreiber (Versorgung/Energie)
3170.00	Reisekosten und Spesen	11'850		16'000		12'000		19'000		7'000	58.33	Exkursionen Ferienhort & Spesen Zivi (nicht im Budget 2024)
3180.00	Wenberichtigungen auf Forderungen	500		1'000		4'000		1'000		-3'000	-75.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste Kreuzlingen	5'220		2'000				2'000		2'000		

Nr.	Funktion	Rechnung 2023		Hoch-RG 2024		Budget 2024		Budget 2025		Abw. Budget 25/24		Erläuterungen
		Betrag		Betrag		Betrag		Betrag		Betrag	%	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'860		3'000		3'000		3'000				Beiträge KibaSuisse und Fondsozial Berufsbildung
3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	40'000		40'000		40'000		40'000				Kostenumlage für Reinigung / Administration
3910.30	Interne Verrechnung Informatik	4'019		9'877		15'608		13'285		-2'323	-14.88	Anteilsmässige Verrechnung zentrale IT - Basis Anzahl Arbeitsgeräte
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	260'245		261'000		261'000		261'000				Interne Miete Räumlichkeiten
4280.00	Erlösbeiträge Ferienhof	-1'012'524		-1'175'000		-1'060'000		-1'300'000		-220'000	20.37	Tarifenpassung per 01.08.24 - Zusatzbelegungen Kapazitätssteigerung
4280.05	Rückerstattungen Ferienhof	-82'245		-100'000		-90'000		-100'000		-10'000	11.11	
4632.90	Beitrag der Stadt Kreuzlingen	-809'482		-726'000		-890'000		-867'000		23'000	-2.68	Darlehensbeitrag der Stadt Kreuzlingen
4910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	-2'400		-15'000		-40'000		-25'000		15'000	-37.50	Umlage Vorschulische Sprachförderung 10 Plätze, Verschnaufpause
219	Übrige obligatorische Schule	2'694'068		2'669'160		2'886'277		3'011'515		125'238	4.34	
2190	Schulbehörde und -verwaltung	1'447'629		1'469'586		1'559'530		1'578'041		18'511	1.19	
3000.00	Entschädigungen Tag- und Sitzungsgelder	44'448		45'000		45'000		40'000		5'000	-11.11	
3000.01	Entschädigungen Behördenarbeit	30'496		40'000		35'000		35'000				
3010.10	Löhne Verwaltungspersonal	713'571		705'600		710'000		690'000		-20'000	-2.82	Pensenreduktion 2025
3010.91	Rückerstattung Unfalltaggelder	-333										
3010.93	Rückerstattung EO Mutterschaft			-16'000								
3040.00	freiwillige Familienzulage	7'425		8'000		8'000		8'000				
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK, Verwaltungskosten	62'621		60'866		60'000		60'000				
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	75'987		81'497		77'000		78'000		1'000	1.30	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	5'568		5'372		5'100		5'100				
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggelversicherungen	6'401		6'502		6'700		6'500		-200	-2.99	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'749		9'500		7'500		6'000		-1'500	-20.00	
3091.00	Personalwerbung	120		1'000		1'000		1'000				
3099.00	Übriger Personalaufwand	15'206		16'000		16'000		15'000		-1'000	-6.25	
3100.00	Büromaterial	7'424		9'529		9'000		9'000				
3102.00	Drucksachen, Publikationen	8'012		9'000		7'000		7'000				
3110.00	Anschaffung Raumausstattungen	133		2'000		2'000		1'000		-1'000	-50.00	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	570		1'500		1'500		1'500				
3113.00	Anschaffung Hardware	1'256		1'500		5'000		9'000		4'000	80.00	Erneuerung PC-Arbeitsplätze
3118.00	Anschaffung von immateriellen Anlagen	26'240		8'000		12'000		0		-12'000	-100.00	2024: Dokumentenmanagement verschoben auf unbestimmt
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'714		7'000		10'000		7'000		-3'000	-30.00	Internet Backup Anschluss
3132.80	Übrige Honorare externe Berater, Fachexperten	24'128		50'000		20'000		84'000		64'000	320.00	Rechtsvertretung 20T, Temporäre Stellvertretung Payroll 30 T, Reorganisation Archivlösung TG Staatsarchiv 1. Etappe: 36T
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	24'564		26'000		43'000		32'500		-10'500	-24.42	Bisher: ERP-Lösung Navision, HR Tool Abacus, IKS; Rückstellung-> Dokumentenmanagement
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	494		1'000		1'000		1'000				
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	3'594		1'500		3'000		3'000				
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	151		2'000		3'000						
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	3'634		2'000		3'000				-3'000	-100.00	
3162.00	Raten für operatives Leasing					2'000		2'000		2'000		
3163.00	Software-Lizenzen			308								
3170.00	Reisekosten und Spesen	13'219		16'000		15'000		13'000		-2'000	-13.33	
3180.00	Werberichtigungen auf Forderungen	1'000										
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste Kreuzlingen	1'430										
3300.6	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV					-15'000		15'000		30'000	-200.00	
3300.62	Planmässige Abschreibungen Informatik Hardware VV					-15'000		15'000		30'000	-200.00	Abschreibung Erneuerung Server gem. Investitionsrechnung Budgetbetrag 2024 Fehler (falsches Vorzeichen erfasst)
3612.30	Entschädigung an Gemeinden Steuerbezugskosten	365'327		400'000		465'000		450'000		-15'000	-3.23	Bezugsprovision Stadt 1.75% auf Steuerentnahmen natürliche Personen Auf die Quellensteuer und Steuern juristischer Personen entfallen keine Bezugsprovisionen

Nr.	Funktion	Rechnung 2023		Hoch-RG 2024		Budget 2024		Budget 2025		Abw. Budget 25/24		Erläuterungen
		Betrag		Betrag		Betrag		Betrag		Betrag	%	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	11'971		13'000		13'000		13'000				
3910.30	Interne Verrechnung Informatik	5'358		12'222		18'730		16'441		-2'289	-12.22	Beitrag VTGS, Kreuzlingen Gewerbeverein, IQKG TG KV, Perspektive Anteilmässige Verrechnung zentrale IT - Basis Anzahl Arbeitsgeräte
4280.00	Rückerstattungen Dritter/ Elternbeiträge	-252		-50								
4612.90	Entscheidungen der PG Kreuzlingen	-1'273		-1'500		-1'500		-1'500				
4612.95	Verwaltungskostenbeitrag andere Gemeinden	-3'313		-2'700		3'000		-3'000		-6'000	-200.00	Bezugsprovision Quellensteuer
4621.6	Direktzahlungen			-6'500		-6'500		-6'500				
4621.65	Direktzahlungen für Vorschulische Sprachförderung			-6'500		-6'500		-6'500				Kantonsbeitrag für Sprachstandserfassung / Frühe Förderung
4970.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	-20'000		-20'000		-20'000		-20'000				Interne Umlage Verwaltungskosten Tagesbetreuung
2191	Schulleitung	908'714		922'145		941'438		1'038'743		97'305	10.34	
3010.10	Löhne Verwaltungspersonal	607'110		606'867		625'000		706'000		81'000	12.96	Pensenanpassungen der Schulleitungen an gewachsene Strukturen ab 01.02.25 zusätzlich Leitung Bundesstützpunkt um 15%
3010.11	Löhne Sekretariat Schulleitung	130'572		127'851		110'000		127'000		17'000	15.45	Pensenerhöhung Sekretariat entsprechend der Überprüfungen der Organisationsstruktur
3010.91	Rückerstattung Unfalltagelöhne	-3'047										
3010.93	Rückerstattung EO Mutterschaft	-3'277										
3040.00	Freiwillige Familienzulage	13'554		15'930		13'500		16'000		2'500	18.52	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK, Verwaltungskosten	58'900		58'978		63'000		66'000		3'000	4.76	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	82'248		83'361		83'000		93'000		10'000	12.05	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	5'244		5'436		5'500		6'000		600	10.91	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggelversicherungen	6'626		6'663		7'000		7'500		500	7.14	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			2'000		9'000		2'000		-7'000	-77.78	
3091.00	Personalerwerbung			600				500		500		
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'646		2'500		2'000		2'500		500	25.00	
3100.00	Büromaterial	120				500		-500		-100.00	-100.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	55				100		-100		-100.00	-100.00	
3110.00	Anschaffung Raumausstattungen					2'000		1'000		-1'000	-50.00	
3113.00	Anschaffung Hardware	816		4'000		1'000		1'000				
3130.00	Dienstleistungen Dritter	902		1'000		1'000		1'000				
3132.80	Übrige Honorare externe Berater, Fachexperten	560		1'000				2'000		2'000		Reserve kant. Schulberatung
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	153										
3170.00	Reisekosten und Spesen	200		1'000		1'000		500		-500	-50.00	
3910.30	Interne Verrechnung Informatik	5'358		4'938		17'838		6'643		-11'195	-62.76	Anteilmässige Verrechnung zentrale IT - Basis Anzahl Arbeitsgeräte
4280.00	Rückerstattungen Dritter	-17										
2192	Schulische Sozialarbeit	219'163		221'393		230'459		232'582		2'123	0.92	
3010.10	Löhne Verwaltungspersonal	179'511		186'000		185'000		188'000		3'000	1.62	inkl. 10% Pensenerhöhung Unterstützung Schulberatung Sekundarschule -> Fakturierung 4612.91
3010.12	Löhne Familienhilfe	14'362		9'885		15'000		15'000				
3010.99	Rückerstattung Übriges					-17'000		17'000		-17'000	-100.00	Fakturierung erfolgt unter Kto.4612.91
3040.00	Kantonale Familienzulage	3'511		3'511		3'900		3'700		-200	-5.13	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK, Verwaltungskosten	15'852		15'039		16'900		16'500		-400	-2.37	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	19'611		20'568		22'500		21'500		-1'000	-4.44	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'392		1'355		1'500		1'500				
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggelversicherungen	1'616		1'591		1'700		1'700				
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	696		1'000		1'300		1'300				
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'471		1'700		1'500		1'700		200	13.33	
3100.00	Büromaterial	1'837		1'300		1'000		1'000				
3113.00	Anschaffung Hardware			640		600		600				
3130.00	Dienstleistungen Dritter	353		500		500		500				
3132.80	Übrige Honorare externe Berater, Fachexperten			1'500		1'500		1'500				

Nr.	Funktion	Rechnung 2023		Hoch-RG 2024		Budget 2024		Budget 2025		Abw. Budget 25/24		Erläuterungen
		Betrag		Betrag		Betrag		Betrag		Betrag	%	
3170.00	Reisekosten und Spesen	30		500		500		500		523		
3910.30	Interne Verrechnung Informatik	1'340		3'704		4'459		4'982		523	11,72	Anteilmässige Verrechnung zentrale IT - Basis Anzahl Arbeitsgeräte
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	9'600		9'600		9'600		9'600				Mietumlage Präsidium
4280.00	Rückstellungen Dritter	-4										
4612.90	Entschädigung Stadt Kreuzlingen Familienhilfe	-20'000		-20'000		-20'000		-20'000				Beitrag Stadt gemäss Leistungsverbarung
4612.91	Entschädigungen der Sekundarschule an Primarschule	-12'000		-17'000		-17'000		-17'000		-17'000		Verrechnung 10% Pensum an Sekundarschulgemeinde
2193	Schülertransport	11'885		25'000		45'000		45'000				
3130.00	Dienstleistungen Dritter	11'885		25'000		45'000		45'000				Bustransport Naturkindergärten, Beitrag Stadtbus für Benutzung durch Schulklassen
2194	Schulbibliothek	106'960		115'050		109'850		117'150		7'300	6,65	
3020.84	Besoldung Bibliothek	9'882		10'000		10'000		10'000				
3040.00	freiwillige Familienzulage							500		500		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK, Verwaltungskosten	687		1'000		1'000		1'000				
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	447		500		500		5'600		5'100	1'020,00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	50		100		100		100				
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			50		50		50		-50	-50,00	
3050.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			500		500		500				
3100.00	Büromaterial	1'029		1'000		500		500				
3103.00	Bücher, Fachliteratur, Zeitschriften	6'070		9'500		10'000		11'600		1'600	16,00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	444		300		150		300		150	100,00	
3636.00	Beiträge an Stiftung Bücherbrugg	145'000		145'000		145'000		145'000				Beitrag an Stiftung Bücherbrugg
3910.30	Interne Verrechnung Informatik	1'340										
4612.91	Entschädigungen der Sekundarschule an Primarschule	-58'000		-58'000		-58'000		-58'000				
2195	Informatik	-303		5000								
3010.10	Löhne Verwaltungspersonal	70'965		86'779		90'500		153'000		62'500	69,06	Neu: 50% Stelle Medienpädagoge (Anteil PS 30%/Sek 20%); ab S/25/26 Erfassung der Pädagogischen ICT Verantwortlichen der Schulzentren (je 5%, pro SZ) auf der zentralen MIA Kostenstelle
3040.00	freiwillige Familienzulage	1'620		1'957		1'620		2'430		810	50,00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK, Verwaltungskosten	5'601		6'776		8'200		12'000		3'800	46,34	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	6'527		7'896		9'000		15'000		6'000	66,67	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	509		627		700		1'100		400	57,14	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	631		765		900		1'300		400	44,44	
3050.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	158		1'000		1'000		1'000		200	20,00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	48		200				200				
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	1'968		45'000		60'000		15'000		-45'000	-75,00	2024 inkl. Ersatz Firewall und Telefonie / 2025 Reserve Ersatz Switches
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'834		5'000		7'200		5'000		-2'200	-30,56	
3132.80	Übrige Honorare externe Berater, Fachexperten	14'641		5'000		20'000		20'000				Projekunterstützung Extern
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	14'733		22'000		22'700		24'500		1'800	7,93	Internetkosten / Anteilmässig PS 60% & Sek 40%; Ticketbot 9TCHF / Intune Fernwartung 5 TCHF
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'574						1'500		-1'500	-50,00	
3163.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	824		2'000		3'000		1'500		-1'500	-50,00	
3162.00	Raten für operatives Leasing	7'024		16'000		16'500		16'500		-16'500	-100,00	Direkt in den jeweiligen Abteilungen Budgetiert 2025
3163.00	Software-Lizenzen	133'961		16'000		22'680		17'000		-5'680	-25,04	Office 365 Lizenzen / Firewall Lizenzen
4910.30	Interne Verrechnung Informatik	-6'561		-195'000		-264'000		-269'030		-5'030	1,91	Umlage Kosten zentrale IT auf Abteilungen -Basis Anzahl Arbeitsgeräte
4	GESUNDHEIT	-6'561		198'115		194'950		205'050		10'100	5,18	
43	Gesundheitsprävention	-6'561		198'115		194'950		205'050		10'100	5,18	
433	Schulgesundheitsdienst	-6'561		198'115		194'950		205'050		10'100	5,18	
4330	Schulgesundheitsdienst	18'529		24'699		24'950		25'050		100	0,40	

Nr.	Funktion	Rechnung 2023		Hoch-RG 2024		Budget 2024		Budget 2025		Abw. Budget 25/24		Erläuterungen
		Betrag		Betrag		Betrag		Betrag		Betrag	%	
3010.10	Löhne Verwaltungspersonal (Schule)	2'561		3'200		2'000		3'600		1'600	80.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK, Verwaltungskosten	281		379		300		300				
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	6		20		50		50				
3106.00	Medizinisches Material	2'624		3'000		3'000		3'000				Ergänzung Schul- und Reiseapotheken
3132.80	Übrige Honorare externe Berater, Fachexperten	153										Reihenuntersuche im Klassenverband gem. kant. Richtlinien
3136.00	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	14'708		20'000		20'000		20'000				
3170.00	Reisekosten und Spesen	78		100		100		100				
4612.91	Erschädigungen von anderen Gemeinden	-1'882		-2'000		-500		-2'000		-1'500	-300.00	
4331	Schulzahnklinik	-25'091		173'416		170'000		180'000		10'000	5.88	Verkauf der Schulzahnklinik per 01.01.2024
3010.00	Besoldung Personal Schulzahnklinik	619'521		-2'034								
3010.91	Rückersättning Unfalltagelöhner	-279										
3010.92	Rückersättning Krankentaggelder	-1'544										
3040.00	freiwillige Familienzulage	9'988										
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK, Verwaltungskosten	49'670		141								
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	57'097										
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	4'446		13								
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggelversicherungen	5'447		16								
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	8'102										
3091.00	Personalwerbung	1'525										
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'651										
3100.00	Büromaterial	3'608										
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'642										
3102.00	Drucksachen, Publikationen	431										
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	199										
3106.00	Medizinisches Material	76'471										
3116.00	Anschaffung medizinische Geräte und Instrumente	1'196										
3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'662		148								
3132.80	Übrige Honorare externe Berater, Fachexperten	28'646				5'000				-5'000	-100.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand (Lizenz- und Wartungsgebühren)	12'430										
3136.00	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	99'414										
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	10'634										
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	65										
3170.00	Reisekosten und Spesen	762										
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen			-9'000								
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste Kreuzlingen	5'468		-5'089								
3300.6	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	14'531										Übertragung der festen Infrastruktur an Swiss Ortho mittels langfr. Abzahlungsvertrag 2024-2028 - 24 TCHF p.a.
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	14'531										
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	3'700		4'700								
3637.00	Beiträge an Zahnbehandlungskosten SZK	89'700		124'022		100'000		125'000		25'000	25.00	40% Schulgemeindefbeitrag an Behandlungskosten Karies an alle Zahnarztpraxen mit Leistungsvereinbarungen
3637.03	Beiträge Kieferorthopädie Ergodent	14'305		10'000		10'000		10'000				40% Schulgemeindefbeitrag an Zahrspargebühren (Weiterführung von bereits laufenden Behandlungen zum Zeitpunkt des Verkaufs bis längstens 31.12.2025)
3637.04	Beiträge Reihenuntersuchungen	43'493		50'000		55'000		45'000		-10'000	-18.18	Reihenuntersuche im Klassenverband gem. kant. Richtlinien
3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	10'000										
3910.30	Interne Verrechnung Informatik	4'019										
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	36'600										
4280.00	Rückersättungen Dritter/ Elternbeiträge	-1'247'629		500								

Nr.	Funktion	Rechnung 2023		Hoch-RG 2024		Budget 2024		Budget 2025		Abw. Budget 25/24		Erläuterungen
		Betrag		Betrag		Betrag		Betrag		Betrag	%	
9	FINANZEN UND STEUERN	-24'358'506		-24'901'400		-24'901'400		-25'800'000		-898'600	3.61	
91	Steuern	-24'863'588		-26'279'000		-26'386'000		-28'326'000		-1'940'000	7.35	
910	Steuern	-24'863'588		-26'279'000		-26'386'000		-28'326'000		-1'940'000	7.35	Erhöhung Steuerfuss um 4% auf 50% (Vorjahr 46%)
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	-24'863'588		-26'279'000		-26'386'000		-28'326'000		-1'940'000	7.35	Erhöhung Steuerfuss um 4% auf 50% (Vorjahr 46%)
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste Kreuzlingen	91'239		139'000		139'000		116'000		-23'000	-16.35	
3181.01	Tatsächliche Forderungsverluste Bältershausen	1'848										
4000.0	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr	-17'035'445		-17'211'000		-17'730'000		-19'022'000		-1'292'000	7.29	
4000.00	Einkommenssteuern Kreuzlingen natürliche Personen Rechnungsjahr	-17'000'549		-17'178'000		-17'700'000		-18'984'000		-1'284'000	7.25	
4000.01	Einkommenssteuern Bältershausen natürliche Personen Rechnungsjahr	-34'896		-33'000		-30'000		-38'000		-8'000	26.67	Erhöhung erwartet ab 2026 aufgrund Zuzüger Land Morgensonne
4000.1	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre	-1'487'676		-1'294'000		-1'175'000		-1'222'000		-47'000	4	
4000.10	Einkommenssteuern Kreuzlingen natürliche Personen früherer Jahre	-1'484'321		-1'294'000		-1'175'000		-1'222'000		-47'000	4	
4000.11	Einkommenssteuern Bältershausen natürliche Personen früherer Jahre	-3'355										
4001.0	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr	-2'137'735		-2'159'000		-2'137'000		-2'346'000		-209'000	9.78	
4001.00	Vermögenssteuern Kreuzlingen natürliche Personen Rechnungsjahr	-2'134'738		-2'156'000		-2'134'000		-2'343'000		-209'000	9.79	
4001.01	Vermögenssteuern Bältershausen natürliche Personen Rechnungsjahr	-2'998		-3'000		-3'000		-3'000				
4001.1	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre	-347'350		-291'000		-434'000		-434'000				
4001.10	Vermögenssteuern Kreuzlingen natürliche Personen früherer Jahre	-345'581		-288'000		-431'000		-431'000				
4001.11	Vermögenssteuern Bältershausen natürliche Personen früherer Jahre	-1'768		-3'000		-3'000		-3'000				
4002.0	Quellensteuer natürliche Personen	-1'361'829		-2'875'000		-2'300'000		-2'500'000		-200'000	8.7	
4002.00	Quellensteuer Kreuzlingen natürliche Personen	-1'361'829		-2'875'000		-2'300'000		-2'500'000		-200'000	8.7	
4010.0	Gewinnsteuern Juristische Personen Rechnungsjahr	-2'078'740		-2'013'000		-2'318'000		-2'343'000		-25'000	1.08	
4010.00	Gewinnsteuern Kreuzlingen Juristische Personen Rechnungsjahr	-2'075'646		-2'013'000		-2'318'000		-2'343'000		-25'000	1.08	
4010.01	Gewinnsteuern Bältershausen Juristische Personen Rechnungsjahr	-94										
4010.10	Gewinnsteuern Juristische Personen früherer Jahre	-507'900		-575'000		-431'000		-575'000		-144'000	33.41	
4010.10	Gewinnsteuern Kreuzlingen Juristische Personen früherer Jahre	-507'915		-575'000		-431'000		-575'000		-144'000	33.41	
4010.11	Gewinnsteuern Bältershausen Juristische Personen früherer Jahre	15										
93	Finanz- und Lastenausgleich	3'159'559		3'833'000		3'100'000		3'800'000		700'000	22.58	
930	Finanz- und Lastenausgleich	3'159'559		3'833'000		3'100'000		3'800'000		700'000	22.58	
9300	Finanz- und Lastenausgleich	3'159'559		3'833'000		3'100'000		3'800'000		700'000	22.58	
3621.5	Innerkantonaler Finanzausgleich von Gemeinde an Kanton	3'159'559		3'833'000		3'100'000		3'800'000		700'000	22.58	
3621.51	Gemeindebeitrag an kantonalen Finanzausgleich	3'159'559		3'833'000		3'100'000		3'800'000		700'000	22.58	Basis Abschlagsquote 2024 -> Erhöhung entspricht rund 1.5 Steuersatzprozenten
95	Ertragsanteile, übrige	-1'648'064		-1'347'000		-1'350'000		-1'400'000		-50'000	3.70	
950	Grundstückgewinnsteuer	-1'648'064		-1'347'000		-1'350'000		-1'400'000		-50'000	3.70	
9500	Grundstückgewinnsteuer	-1'648'064		-1'347'000		-1'350'000		-1'400'000		-50'000	3.70	
4601.0	Anteil am Ertrag kantonalen Steuern	-1'648'064		-1'347'000		-1'350'000		-1'400'000		-50'000	3.70	
4601.00	Grundstückgewinnsteuern Kreuzlingen	-1'648'064		-1'180'000		-1'350'000		-1'350'000		-50'000		Prognose Stadt Kreuzlingen
4601.01	Grundstückgewinnsteuern Bältershausen	0		-167'000		0		-50'000		-50'000		2024: A.o Nachtrag aus Handänderungen früherer Jahre, 2025: Land Morgensonne Bältershausen 15 EFH Bezugsbereit Mitte/Ende 2025, weitere Etappe im 2026
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	-256'588		37'000		74'600		160'000		85'400	114.48	
961	Zinsen	20'935		69'500		107'000		192'500		85'500	79.91	
9610	Zinsen	20'935		69'500		107'000		192'500		85'500	79.91	
3130.00	Gebühren Post + Bank	2'410		3'000		3'000		3'000				
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste Kreuzlingen	3'076		3'000								
3181.01	Tatsächliche Forderungsverluste Bältershausen	89										
3406.00	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	29'820		67'000		114'500		200'000		85'500	74.67	Aufnahme Fremdkapital Basis 2%; 2024: 3 Mio. / 2025: 9 Mio inkl. Refinanzierung auslaufender Kredit
4401.00	Verzugszinsen	-12'149		-500		-500		-500				
4401.01	Zinsen auf Steuerforderungen	-2'307		-3'000		-10'000		-10'000				

Nr.	Funktion	Rechnung 2023		Hoch-RG 2024		Budget 2024		Budget 2025		Abw. Budget 25/24		Erläuterungen
		Betrag		Betrag		Betrag		Betrag		Betrag	%	
4407.00	Zinsen langfristige Finanzanlagen	-4										
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	-272'625		-32'500		-32'400		-32'500		-100	0.31	
9630	Pfadheim - Liegenschaft FV	-272'625		-32'500		-32'400		-32'500		-100	0.31	
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	749		3'000		3'000		3'000				
3439.30	Steuern und Abgaben	50		100		100		100			-100.00	
3439.40	Sachversicherungsprämien	500		500		500		500				
3439.90	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	7'827										
4430.00	Mietzinse Liegenschaften FV	-36'000		-36'000		-36'000		-36'000				unentgeltliche Miete Pfadi
4443.40	Marktwertanpassungen Gebäude FV	-146'000										
4886.00	Entnahmen Neubewertungsreserve	-97'750										
969	Finanzvermögen	-4'908										
9690	Finanzvermögen	-4'908										
3440.00	Wertberichtigungen Wertschriften FV	2										
4886.00	Entnahmen aus Neubewertungsreserven	-4'910										
97	Rückverteilungen	-17'772		-10'000		-10'000		-10'000				
971	Rückvergütung aus CO2-Abgabe	-17'772		-10'000		-10'000		-10'000				
9710	Rückverteilung CO2-Abgabe	-17'772		-10'000		-10'000		-10'000				
4699.1	Rückverteilung CO2-Abgabe	-17'772		-10'000		-10'000		-10'000				
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe	-17'772		-10'000		-10'000		-10'000				
99	Nicht aufgeteilte Posten	-732'043		-330'555		-330'000		-24'000		306'000	-92.73	
995	Neutrale Aufwendungen und Erträge	-839		-330'555		-330'000		-24'000		306'000	-92.73	
9950	Neutrale Aufwendungen und Erträge	-839		-330'555		-330'000		-24'000		306'000	-92.73	
4830.00	Ausserordentliche verschiedene Erträge	-839		-330'555		-330'000		-24'000		306'000	-92.73	
999	Abschluss (- Ertragsüberschuss/ + Aufwandüberschuss)	-731'204		2'258'676		1'766'288		1'118'410		-647'878	-36.68	
9990	Abschluss (- Ertragsüberschuss/ + Aufwandüberschuss)	-731'204		2'258'676		1'766'288		1'118'410		-647'878	-36.68	

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

		Rechnung 2023		Budget 2024		Budget 2025	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
2	BILDUNG	3'594'961.11	315'772.20	3'637'500.00	50'000.00	8'181'750.00	
21	Obligatorische Schule	3'594'961.11	315'772.20	3'637'500.00	50'000.00	8'181'750.00	
217	Schulliegenschaften	3'594'961.11	315'772.20	3'577'500.00	50'000.00	8'121'750.00	
2170	Schulliegenschaften	3'594'961.11	315'772.20	3'577'500.00	50'000.00	8'121'750.00	
5000.00	Grundstücke	556'338.70					
INV110018	SZ Seetal, Landkauf ev. Kirchgemeinde	556'338.70					
5040.00	Hochbauten	2'957'840.11		1'877'500.00		7'287'500.00	
INV110014	SZ Seetal, Schulhaus / TH Akustikdecken / Beleuchtung	-20'102.86					
INV110016	SZ Seetal, SH Kuriba, Sanierung 2 Zi 2022 / 3 Zi 2023	653'466.63					
INV110017	SZ Seetal, Neubau Trakt C / Sanierung Bestand 2023–2027 (Planungskredit 2023)	111'514.60		150'000.00		800'000.00	
INV110019	SZ Seetal, Kiga Burg – Gesamtsanierung verschoben 2030 (Planungskredit 2024)			50'000.00			
INV120008	SZ Schreiber, SH Felsenschlössli Sanierung Schulräume & Umgebung	343'304.93		300'000.00			
INV120009	SZ Schreiber, Kiga Freieweg Altbau Innensanierung / Heizung	505'833.09					
INV120010	SZ Schreiber, Sanierung / Umnutzung Werkräume	816'985.17					
INV120011	SZ Schreiber, KG Paulisgut – Gesamtsanierung (Planungskredit 2023)	119.50		467'500.00		467'500.00	
INV120012	SZ Schreiber, SH Felsenschlössli Sanierung / Umnutzung Dachgeschoss					290'000.00	
INV130002	SZ Wehrli, Planungskredit Schulraumerweiterung	112'048.20					
INV130004	SZ Wehrli, Schoderbach Sanierung Bestand / Heizung	366'373.75				450'000.00	
INV130006	SZ Wehrli, Kiga Finkernstrasse, Dachsanierung / Dämmung	-2'140.65					
INV130007	SZ Wehrli, Schoderbach Neubau mit unterirdischer Turnhalle					4'300'000.00	
INV130008	SZ Wehrli, SH Rosenegg, Teilsanierung Brand- / Schallschutz			160'000.00		400'000.00	
INV130009	SZ Wehrli, Hort Bachweg, Dach- und Fassadensanierung			100'000.00		80'000.00	
INV130010	SZ Wehrli, Schoderbach, Umnutzung alte Turnhalle					100'000.00	
INV140012	SZ Bernegg, SH Bernegg, Korridore streichen / Beleuchtung	70'437.75					
INV140016	SZ Bernegg, Turnhalle, Sanierung WC Anlagen			200'000.00		400'000.00	
INV140017	SZ Bernegg, Turnhalle, Sanierung Flachdächer			450'000.00			
5060.00	Mobilien			250'000.00			
INV110020	SZ Seetal, Provisorium Schulraum			250'000.00			
5061.00	Haustechnik	80'782.30		1'450'000.00		834'250.00	
INV110021	SZ Seetal, Sanierung Heizung					100'000.00	
INV110022	SZ Seetal, LED Beleuchtung ganze Anlage					128'500.00	
INV120013	SZ Schreiber, LED Beleuchtung ganze Anlage					114'250.00	
INV130008	SZ Wehrli, SH Rosenegg, Teilsanierung Brand- / Schallschutz					100'000.00	
INV130012	SZ Wehrli, LED-Umstellung ganzes Schulzentrum					137'000.00	
INV140014	SZ Bernegg, Sanierung Heizung, Lüftung, Technik	80'782.30		1'450'000.00			
INV140019	SZ Bernegg, LED Umstellung ganz Schulanlage					254'500.00	
6310.00	Investitionsbeiträge Kantone		-22'596.00		50'000.00		
INV120009	SZ Schreiber, Kiga Freieweg Altbau Innensanierung / Heizung		6'000.00				
INV130006	SZ Wehrli, Kiga Finkernstrasse, Dachsanierung / Dämmung		-4'246.00				
INV140006	SZ Bernegg, Sanierung Hort Weinburg (Bestand)		-24'350.00				
INV140014	SZ Bernegg, Sanierung Heizung, Lüftung, Technik				50'000.00		
6830.01	Entnahme aus Fonds Landkäufe		338'368.20				
INV110018	SZ Seetal, Landkauf ev. Kirchgemeinde		338'368.20				
219	Übrige obligatorische Schule			60'000.00		60'000.00	
2190	Schulbehörde und -verwaltung			60'000.00		60'000.00	
5062.00	Informatik Hardware			60'000.00		60'000.00	
INV150000	Präsidium, Erneuerung Server / Backup			60'000.00		60'000.00	
		3'594'961.11	315'772.20	3'637'500.00	50'000.00	8'181'750.00	
	Nettoinvestition		3'279'188.91		3'587'500.00		8'181'750.00
		3'594'961.11	3'594'961.11	3'637'500.00	3'637'500.00	8'181'750.00	8'181'750.00

Nr.	Beschreibung	Funkt. Glied.	Kreditabschluss / Budget-Jahr	bewilligter Brutto Kreditantrag	Reduktion Kredit: Forderung/ Entnahmen Reserven / Abschreibung	bewilligter Kredit (Netto) Kreditantrag (Netto)	Zahlungen bis Ende 2023	Budget / Hochrechnung 2024	Budget 2025	Beanspruchter Kredit bis 31.12.2025	Restkredit (+) Überzug (-)	Status:
	Nettoinvestition			53'282'500	-4'885'000	47'798'500	1'076'905	4'196'661	8'181'750	13'455'316	34'942'184	A = Abgeschlossen L = Laufend
	Hochbauten			47'199'500	-4'485'000	42'714'500	978'235	2'592'161	7'287'500	10'857'896	31'856'604	
SZ Seetal	Schulhausenerweiterung 2025-2027 (Planungskredit 2023/24)	2170	B2023; B2024	200'000		200'000	111'515			111'515	88'485	Planungskredit Erweiterung Seetal
INV110017	SZ Seetal Botschaft Neubau Trakt C / Sanierung 2023-2027	2170	B2025	11'900'000	-1'000'000	10'900'000	0	50'000	800'000	850'000	10'050'000	Volksschaff Erweiterung Seetal vom 24.11.2024 F -> Anteil Heizung unter Haustechnik
INV110019	Kiga Burg - Gesamtsanierung 2024-2026 (Planungskredit 2024)	2170	B2024	50'000	-50'000	0	0			0	0	inkl. 100 TCHF Fördergelder / Entnahme Reserven 1.0 Mio. CHF Kredit wird abgeschrieben 31.12.2024 -> Projekt vorerst aufgehoben
SZ Schreiber	Planungskredit Schurraumverlängerung Schreiber	2170	B2021; B2022	120'000	-120'000	0	10'339	-10'339		0	0	Kredit wird abgeschrieben 31.12.2024 -> Projekt vorerst aufgehoben
INV120004	Schulhaus Felsenschlössli Gesamtsanierung inkl. Umgebung	2170	B2022; B2023; B2024	650'000		650'000	349'191	300'000		649'191	808	Sanierung 2022-2023 - Total rund 650 TCHF -> Abschluss 2024 ohne Dachgeschoss und Nasszellen/Treppenhaus -> Ausbau Dachgeschoss & Brandschutzlüftung sep. Projekt
INV120011	Kiga Paulisgut - Gesamtsanierung (Planungskredit 2023)	2170	B2023; B2024	984'500		984'500	120	517'500	467'500	985'120	-62	Sanierung 2023-2025 Totalkosten Schätzung 1.0 Mio -> Ausbau Dachgeschoss & Brandschutzlüftung sep. Projekt 2025 - vgl. INV120008
INV120008	Schulhaus Felsenschlössli Sanierung / Umnutzung Dachgeschoss	2170	B2025	290'000		290'000	0		290'000	290'000	0	
SZ Wehrli	Planungskredit Schurraumplanung Schulara Wehrli	2170	B2019; B2020; B2021; B2022; B2023	220'000	-70'000	150'000	140'697			140'697	9'303	Planungskredit Projekt Schoderbach
INV130002	SZ Wehrli, Botschaft Schoderbach Schulhaus/Tumhalle	2170	B2025	21'502'000	-3'102'000	18'400'000	0	1'060'000	4'300'000	5'360'000	13'040'000	Volksschaff Schoderbach 09.06.2024 - inkl. Fördergelder 102 TCHF
INV130007	SZ Wehrli, Botschaft Schoderbach Sanierung Bestand / Heizung	2170	B2025	5'472'000	-72'000	5'400'000	395'374	140'000	450'000	565'374	4'143'626	Volksschaff Schoderbach 09.06.2024 - inkl. Fördergelder 72 TCHF
INV130010	SZ Wehrli, Botschaft Schoderbach Umnutzung alte Tumhalle	2170	B2025	4'071'000	-71'000	4'000'000	0	175'000	100'000	275'000	3'725'000	Volksschaff Schoderbach 09.06.2024 - inkl. Fördergelder 72 TCHF
INV130008	Schulhaus Rosenegg, Teilsanierung Brand- und Schallschutz	2170	B2024	460'000	0	460'000	0	60'000	400'000	460'000	0	Umfassendere Brandschutzmassnahmen sind notwendig -> Neu Total Kredit 460 TCHF (Vorher 160 TCHF), davon LED-Beleuchtung 100 TCHF (siehe Haustechnik) Abschluss geplant per 31.12.2025
INV130009	Hort Bachweg, Dach- und Fassadensanierung	2170	B2024	180'000	0	180'000	0	100'000	80'000	180'000	0	Sanierung 2024-2025 - Total 180 TCHF
SZ Bernegg	Turnhalle Bernegg, Sanierung WC-Anlagen 2024-2025	2170	B2024	600'000		600'000	0	200'000	400'000	600'000	0	Sanierung 2024-2025 - Total 600 TCHF
INV140016	Turnhalle Bernegg, Sanierung Flachdächer	2170	B2024	450'000		450'000	0			0	450'000	Sanierung 2024-2025 - Total 450 TCHF -> verschoben 2026
INV140017	Turnhalle Bernegg, Sanierung Flachdächer	2170	B2024	50'000		50'000	0			0	50'000	Projekt verschoben (2025)
Allgemeine Anlagen	LS Piestalozzistrasse, Sanierung Villa Louisa	2170	B2020; B2021; B2022	250'000	-250'000	0	0			0	0	Kredit wird abgeschrieben 31.12.2024 -> Projekt wird nicht umgesetzt
INV250004	SZ Seetal - Pavillon Schurraum	2170	B2024	250'000	-250'000	0	0			0	0	
Mobilien	Präsidium, Server/Backup - Anteil Primarschule 60%	2195	B2021; B2023	60'000		60'000	0		60'000	60'000	0	Projekt nochmals verschoben (2025)
INV110020	SZ Seetal - Pavillon Schurraum	2170	B2024	60'000		60'000	0		60'000	60'000	0	
Informatik	Präsidium, Server/Backup - Anteil Primarschule 60%	2195	B2021; B2023	60'000		60'000	0		60'000	60'000	0	Projekt nochmals verschoben (2025)
INV150000	SZ Seetal - Erweiterung Seetal vom 24.11.2024 - Ausbau Heizung	2170	B2025	1'400'000	-100'000	1'300'000	98'670	1'604'500	834'250	2'537'426	3'085'586	Volksschaff Erweiterung Seetal vom 24.11.2024 - Ausbau Heizung
INV110021	SZ Seetal - LED Beleuchtung ganze Anlage	2170	B2025	302'500		302'500	45'500	45'500	128'500	174'000	128'500	Umstellung Beleuchtung auf LED 2024-2026 -> Abschluss geplant 31.12.2026
INV110022	SZ Schreiber, LED Beleuchtung ganze Anlage	2170	B2025	258'500		258'500	30'000	30'000	114'250	144'250	114'250	Umstellung Beleuchtung auf LED 2024-2026 -> Abschluss geplant 31.12.2026
INV120013	Schulhaus Rosenegg, Teilsanierung Brand- und Schallschutz	2170	B2024	100'000	0	100'000	0		100'000	100'000	0	Anteil LED an Gesamtprojekt -> Total Kredit 560 TCHF davon 100 TCHF LED-Beleuchtung -> Abschluss geplant per 31.12.2025
INV130008	SZ Wehrli - LED-Umstellung ganzes Schulzentrum	2170	B2025	313'000		313'000	39'000	39'000	137'000	176'000	137'000	Umstellung Beleuchtung auf LED 2024-2026 -> Abschluss geplant 31.12.2026
INV130012	SZ Wehrli, Botschaft Schoderbach Sanierung Heizung	2170	B2025	1'000'000	0	1'000'000	0		0	0	1'000'000	Volksschaff Schoderbach 09.06.2024 -> Anteil Heizung

Nr.	Beschreibung	Funkt. Glied.	Kreditabschluss / Budget-Jahr	Kredittrag bewilligter Brutto	Reduktion Kredit: Forderungser/ Entnahmen Reserven / Abschreibung	Kredittrag (Netto) bewilligter Kredit	Zahlungen bis Ende 2023	Budget / Hochrechnung 2024	Budget 2025	Beanspruchter Kredit bis 31.12.2025	Restkredit (+) Überzug (-)	Status: L = Laufend A = Abgeschlossen	Projektumsetzung 2023-2024-Brutto 1,80 Mio. / Fördergelder 0,05 Mio Umstellung Beleuchtung auf LED 2024-2026 -> Abschluss geplant 31.12.2026	
													2023; B2024	B2025
INV/40014	SZ Bernegg, Sanierung Heizung, Lüftung, Technik (2023-2024)	2170	B2023; B2024	1'800'000	-50'000	1'750'000	98'670	1'400'000	0	1'498'670	251'330	L	251'330	L
INV/40019	SZ Bernegg - LED Umstellung ganz Schulanlage	2170	B2025	599'000		599'000		90'000	254'500	344'500		L	254'500	L

Finanzplan, Kommentar

Zur Erfüllung unseres Auftrages und zur Umsetzung der verschiedenen Bauprojekte ist – wie bereits angekündigt – eine Steuerfusserhöhung ab 2025 erforderlich.

Den vorliegenden Finanzplan haben wir auf dieser Grundlage erstellt. Er berücksichtigt verschiedene Faktoren wie die demografische Entwicklung, die Steuerkraft und die konkretisierten Investitionsvorhaben die notwendigen Schulraumerweiterungen betreffend.

- Die Berechnungen für den Finanzplan 2026 – 2030 beruhen auf folgenden Parametern:
- Einer steigenden Anzahl Schülerinnen und Schüler
- Einem jährlich um 1.5 bis 2.5 % steigenden Steuerertrag
- Einer durchschnittlichen Zunahme der Personalkosten um 1.0 bis 1.5 %
- Einer Teuerung von 1.1 bis 1.5 % auf den Sachaufwand
- Zinssätzen für das Fremdkapital von 2.0 %

Die vergangenen Jahre waren geprägt von einer positiven Entwicklung der Steuerkraft und einem geringeren Beitrag an den kantonalen Finanzausgleich. Diese Faktoren haben sich geändert und wir müssen, trotz sichtbarem Wachstum und einem Mehrbedarf an Schulraum und Schulklassen, mit einer moderaten Steuerkraft und einem höheren Beitrag an den kantonalen Finanzausgleich kalkulieren. Um den zusätzlichen Raumbedarf für unsere Schulkinder abzudecken, steht in den nächsten fünf Jahren ein Investitionsvolumen von über CHF 40 Mio. an. Ein Grossteil der Investitionen wird fremdfinanziert, was einerseits zu einer höheren Zinsbelastung und andererseits zu einer höheren Nettoverschuldungsquote führt.

Der aktuelle Finanzplan sieht ab 2027 eine weitere Steuerfusserhöhung von 3 % vor, um langfristig ein ausgeglichenes Ergebnis zu erzielen und das gesetzlich vorgeschriebene Haushaltsgleichgewicht zu bewahren. Selbstverständlich werden wir weiterhin sorgfältig mit den Steuergeldern umgehen und unsere Kostenstrukturen in allen Bereichen vor einer erneuten Steuerfusserhöhung genau prüfen.

		Rechnung	Budget			Finanzplan				
ERFOLGSRECHNUNG (in TCHF)		2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	
Betrieblicher Aufwand										
30	Personalaufwand ¹	22'864	23'874	24'710	25'340	25'563	25'964	26'305	26'561	
31	Sachaufwand ²	3'900	3'918	3'816	3'873	3'866	3'909	3'942	3'976	
33	Abschreibungen ³	1'009	1'173	1'159	1'445	2'591	2'679	2'612	2'808	
35	Einlagen Fonds EK	0	0	0	0	0	0	0	0	
36	Transferaufwand ⁴	4'038	4'170	4'849	4'547	4'258	4'124	4'357	4'686	
39	Interne Verrechnungen	493	615	605	621	621	621	621	621	
Betrieblicher Ertrag										
40	Fiskalertrag ⁵	24'957	26'525	28'442	29'273	31'198	31'976	33'402	34'235	
42	Entgelte	2'518	1'290	1'517	1'503	1'503	1'503	1'503	1'503	
43	Verschiedene Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0	
45	Entnahmen Fonds EK	0	0	0	0	0	0	0	0	
46	Transferertrag	3'174	3'067	3'385	3'480	3'380	3'380	3'330	3'330	
49	Interne Verrechnungen	493	615	605	621	621	621	621	621	
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-1'163	-2'253	-1'189	-949	-196	185	1'020	1'038	
34	Finanzaufwand ⁶	39	118	204	363	543	883	1'123	1'123	
44	Finanzertrag ⁷	287	200	175	145	145	145	145	145	
	Ergebnis aus Finanzierung	248	82	-28	-219	-399	-739	-979	-979	
	Operatives Ergebnis	-914	-2'171	-1'217	-1'167	-595	-554	41	60	
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0	0	0	0	0	0	
48	Ausserordentlicher Ertrag ⁸	183	405	99	75	105	105	105	105	
	Abschreibung Bilanzfehlbetrag	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Ausserordentliches Ergebnis	183	405	99	75	105	105	105	105	
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-731	-1'766	-1'118	-1'092	-490	-449	147	165	
	In Steuerprozenten	-1.4%	-3.1%	-1.9%	-1.9%	-0.8%	-0.7%	0.2%	0.3%	

		Rechnung	Budget			Finanzplan				
INVESTITIONSRECHNUNG (in TCHF)		2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	
	Ausgaben ⁹	3'595	3'638	8'182	17'089	14'155	3'130	1'800	2'505	
	Einnahmen ¹⁰	316	50	0	0	4'100	245	0	0	
	Nettoinvestition	3'279	3'588	8'182	17'089	10'055	2'885	1'800	2'505	

		Rechnung	Budget			Finanzplan				
BILANZ PER 31.12. (in TCHF)		2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	
14	Verwaltungsvermögen	25'021	27'436	34'459	50'104	57'568	57'774	56'963	56'660	
206	langfristige Finanzverbindlichkeiten	10'000	14'000	18'000	27'000	44'000	56'000	56'000	56'000	
29	Eigenkapital¹¹	19'588	17'746	16'553	15'386	10'791	10'237	10'278	10'338	
291/293	davon Fonds/Vorfinanzierungen)	9'068	8'993	8'918	8'843	4'738	4'633	4'527	4'422	
292/296 298/2999	davon restliches EK	11'251	10'519	8'753	7'635	6'542	6'053	5'604	5'751	
2990	davon Jahresergebnis (2990)	-731	-1'766	-1'118	-1'092	-490	-449	147	165	

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

Bemerkungen

- Personalaufwand: Lohnanstiege inkl. Teuerung 2023–2024 mit rund 3% und Angleichung Löhne Kindergärtnerinnen +300 TCHF. Zusätzliche Aufgabe mit Sprachstandserfassung, dafür keine Personalkosten SZK, seit 2022: +6 Klasseneröffnungen bis im Jahr 2030!
- Sachaufwand ► höhere Schülerzahlen / Teuerung berücksichtigt
- gemäss Investitionsplanung
- Anstieg der Beitragszahlung an den kant. Finanzbeitrag – Seit 2021 um +1.1 Mio. gestiegen
- Steuerfusserhöhung um +4% auf 50% notwendig ► der aktuelle Finanzplan sieht eine weitere Erhöhung von 3% vor, damit langfristig wieder ein ausgeglichenes Ergebnis resultiert ► Haushaltsgleichgewicht gemäss §22 Gde RW innert 8 Jahren
- Fremdkapitalkosten basierend auf einem Zinssatz von 2.0% ► Kapitalbedarf aufgrund des Investitionsplane
- Entnahme aus Vorfinanzierungen; seit 2021 inkl. Hort Tannegg und ab 2027 inkl. Erweiterung Seetal / 2023 letztmalige Auflösung von Neubewertungsreserven
- Verkaufserlös Schulzahnklinik – einmalig, Entnahme aus Vorfinanzierungen; ab 2021 inkl. Hort Tannegg; ab 2027 inkl. Neubau Seetal
- gemäss Investitionsprogramm inkl. Schulraumerweiterung SZ Wehrli und SZ Seetal (Vorbehältlich Genehmigung Kredit)
- Entnahme aus Reserven für Baufolgekosten 2027: Seetal 1 Mio., Wehrli Schoederbach 3 Mio.
- Zielkorridor Eigenkapital rund 25%–40% ► 10–14 Mio.

PARAMETER	Rechnung	Budget		Finanzplan				
	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Steuerkraft (einfache Steuer) (in TCHF)	53'737	57'663	57'391	58'310	59'767	61'262	62'793	64'363
Veränderung Steuerkraft		7.3%	-0.5%	1.6%	2.5%	2.5%	2.5%	2.5%
Steuerfuss effektiv	46%	46%	50%	50.0%	52.0%	52.0%	53.0%	53.0%
Steuerfuss notwendig	47%	49%	52%	51.9%	52.8%	52.7%	52.8%	52.7%
Lohnanpassung Verwaltungspersonal				1.5%	1.0%	1.0%	1.0%	1.0%
Lohnanpassung Lehrpersonal				1.5%	1.0%	1.0%	1.0%	1.0%
Teuerung Sachaufwand				1.5%	1.1%	1.1%	1.1%	1.1%
Kapitalkosten (Zinssatz)				2.0%	2.0%	2.0%	2.0%	2.0%

KENNZAHLEN	Rechnung	Budget		Finanzplan				
	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Eigenkapitalquote (zu operativem Aufwand) ¹	61.5%	53.4%	47.7%	43.3%	29.3%	27.3%	26.8%	26.4%
Nettoverschuldungsquotient ²	24.9%	41.4%	72.7%	134.3%	166.4%	163.7%	154.3%	150.5%
Zinsbelastungsanteil ³	0.0%	0.3%	0.6%	1.0%	1.5%	2.3%	2.9%	2.8%
Zinsbelastungsrisiko ⁴	1.6%	2.2%	2.7%	3.9%	6.1%	7.6%	7.3%	7.1%
Aufwanddeckung ⁵	-	-	96.6%	96.7%	98.4%	98.5%	100.1%	100.2%

Bemerkungen

- 1 EK Quote: bis 2030 auf 26.4%. Damit Zielkorridor von 25%–40% langfristig gehalten werden kann (10–14 Mio), ist voraussichtlich eine weitere Steuerfusserhöhung um +3% notwendig!
- 2 Nettoverschuldungsquotient beträgt zwischen 72.7% bis 150.5%. Dieser misst das Verhältnis zwischen Nettoschuld (Verwaltungsvermögen ./ EK) im Verhält-

- 3 Zinsbelastungsanteil bis 2030 mit 2.8% = gut, sofern die Kapitalmarktsituation auf dem aktuellen Niveau bleibt
- 4 Zinsbelastungsrisiko von max. 7.3% ist schlecht! (basierend auf einen Zinssatz von 4.0%)
 - Diese Kennzahl beziffert das Risiko bei steigenden Zinsen

Antrag

Erhöhung Steuerfuss von 46 % auf 50 %

Sehr geehrte Stimmbürgerinnen, sehr geehrte Stimmbürger

Die Primarschulbehörde Kreuzlingen legt Ihnen ein Budget mit einem um 4 % erhöhten Steuerfuss von 46 auf 50 % vor. Bei einem Aufwand von CHF 35'340'940 gegenüber einem Ertrag von CHF 34'222'530 entspricht das einem Aufwandüberschuss von CHF 1'118'410.

Die vergangenen Jahre waren geprägt von einer positiven Steuerkraftentwicklung und einem geringeren Beitrag an den kantonalen Finanzausgleich. Diese Faktoren haben sich geändert und wir müssen, trotz sichtbarem Wachstum und einem Mehrbedarf an Schulraum und Schulklassen, mit einer aktuell stagnierenden Steuerkraft und einem höheren Beitrag an den kantonalen Finanzausgleich budgetieren. Um den zusätzlichen Raumbedarf für unsere Schulkinder abzudecken, steht ein Investitionsvolumen von über CHF 43 Mio. für die nächsten fünf Jahre an.

Zur Erfüllung unseres Bildungsauftrages und zur Umsetzung der Bauprojekte müssen wir – wie bereits angekündigt – den Steuerfuss erhöhen. Den vorliegenden Finanzplan haben wir unter Berücksichtigung der üblichen Faktoren erstellt: demografische Entwicklung, Steuerkraft und Investitionen.

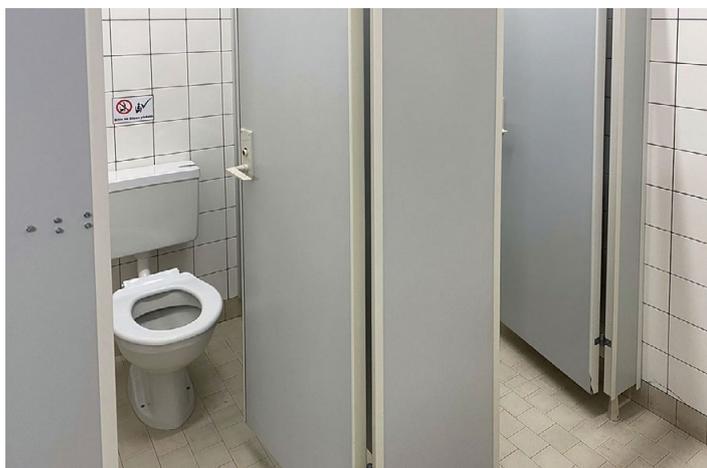
Die Primarschulbehörde ersucht Sie, dem vorliegenden Budget für das Jahr 2025 mit einer Steuerfussanpassung von 46 auf 50 % zuzustimmen.

Kreuzlingen, 10. September 2024, Primarschulbehörde Kreuzlingen

Schulzentrum Bernegg

WC-Anlagen Turnhalle, Investition Nr. 1140016 (CHF 400'000)

Vielen Kreuzlingerinnen und Kreuzlingern sind die WC-Anlagen im Schulzentrum Bernegg von den Narrenabenden her bekannt. Im kommenden Jahr sanieren wir die sanitären Anlagen im Turnhallentrakt.



Schulzentrum Schreiber

Zweite Etappe Sanierung Kindergarten Paulisgut, Investition Nr. 120011 (CHF 467'500)

Im laufenden Jahr haben wir die erste Etappe der notwendigen Sanierung des Kindergartens Paulisgut abgeschlossen. Nicht nur haben wir einen der zwei

Kindergärten sorgfältig saniert, sondern auch die in die Jahre gekommene Heizung durch eine Erdsondenheizung ersetzt. Für das kommende Jahr ist die zweite Etappe mit der Sanierung des zweiten Kindergartens und somit der Abschluss des Projekts geplant. Auch diese Arbeiten werden wir während der Sommerferien ausführen.



Vor der Sanierung



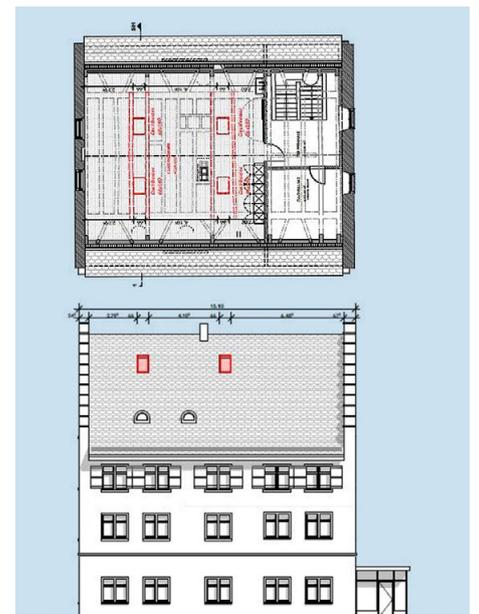
Nach der Sanierung

Abschluss Sanierung Schulhaus Felsenschlössli, Investition Nr. 120012 (CHF 290'000)

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



Vor der Sanierung



Grundriss Dachgeschoss / Fassadenansicht

Schulzentrum Seetal

Projekt «Ergänzungsbau Schulhaus Seetal», Investition Nr. 110017, Neubau / 10021 Heizung (CHF 900'000)

Für das kommende Rechnungsjahr sind, vorbehaltlich der Zustimmung des Soveräns, folgende Arbeiten geplant:

Erarbeitung des Bauprojekts und Einreichung der Baueingabe, Beginn mit den Vorbereitungsarbeiten und den Baustelleinrichtungen. Alles vorbehaltlich der Zustimmung zu dem Projekt durch die Stimmberechtigten und der Baubewilligung und -freigabe.

Botschaft Ergänzungsbau und Sanierung Heizung



Schulzentrum Wehrli

Projekt «Schoderbach»: CHF 4'850'000 (Teiletappe 2025)

Das Projekt, das der Souverän im Juni 2024 mit einer überzeugenden Mehrheit angenommen hat, bewegt sich in die nächste Phase. Hier ist eine Übersicht über die geplanten Arbeiten für das kommende Rechnungsjahr, vorbehaltlich der erforderlichen Baubewilligungen und -freigaben:

Rückbau der angebauten Gruppenräume, Budget: CHF 450'000, Investition Nr. 130004

Rückbau der bestehenden Gruppenräume, wie in Absprache mit der Denkmalpflege vorgesehen. Dies umfasst auch die Abschlussarbeiten an der Fassade, die erforderlich werden. Diese Arbeiten erfolgen im Hinblick auf eine spätere Gesamtanierung des Gebäudes.

Allgemeine Vorbereitungsarbeiten für den Neubau und die unterirdische Doppelturnhalle, Budget: CHF 4'300'000, Investition Nr. 130007

Dazu zählen die Einrichtung der Baustelle, Sicherungen der Baugrube, Aushubarbeiten sowie der Beginn der Arbeiten am Untergeschoss. Diese Massnahmen schaffen die Grundlage für den geplanten Neubau und die Turnhalle.

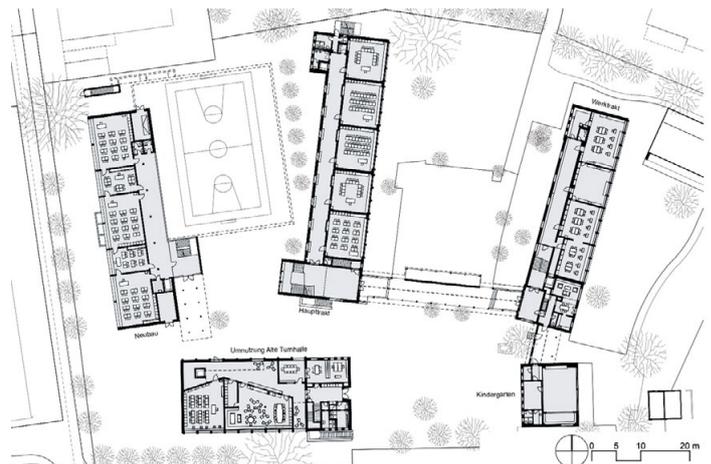
Detailplanung für die Umnutzung der Turnhalle, Budget: CHF 100'000, Investition Nr. 1130010

Hier geht es um die präzise Planung, wie die bestehende Turnhalle für die neue Nutzung umgewandelt werden soll.

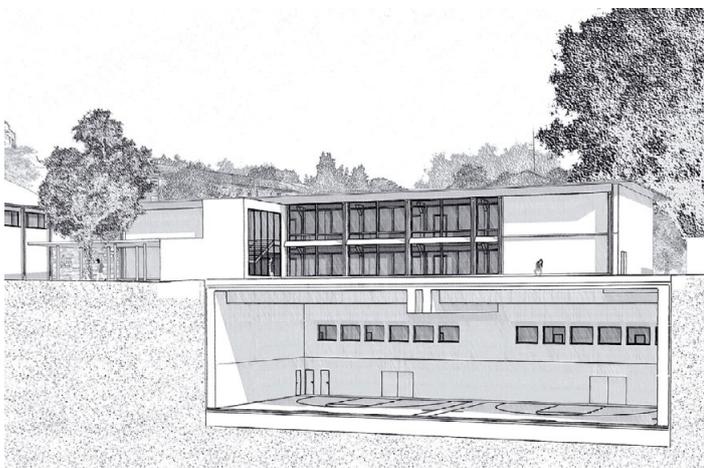
Botschaft Projekt «Schoderbach»



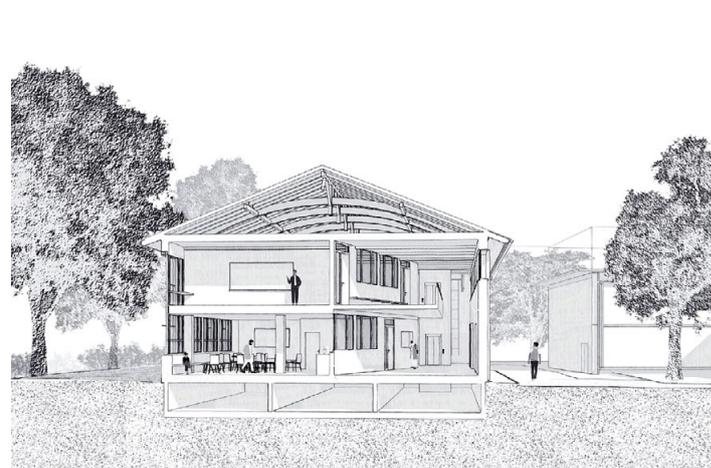
Entstehender Innenhof



Grundriss Erdgeschoss



Neubau und unterirdische Doppelturnhalle



Umnutzung Turnhalle

Schulzentrum Wehrli

Schulhaus Rosenegg, Investition Nr. 130008 (CHF 500'000)

Geplant ist eine Teilsanierung von vier Klassenzimmern auch aufgrund der vorgegebenen und nötigen Massnahmen im Bereich Brand- und Schallschutz. Die Böden müssen, der Abnutzung entsprechend, ebenso erneuert werden, wie das Mobiliar ersetzt werden muss. Zudem werden, dem Standard entsprechende Ablagemöglichkeiten installiert werden und das LehrerInnenzimmer saniert.



Hort Bachweg, Investition Nr. 130009 (CHF 80'000)

Um die Bausubstanz zu erhalten, nehmen wir die zweite Etappe der Dach- und Fassadensanierung in Angriff. Das Ziel ist, diese Etappe 2025 abzuschliessen. Folgende Arbeiten sind geplant;

Dachuntersichten und sämtliche Holzbauteile beim Altbau instand stellen und neu streichen.



Alle Schulzentren

Ersatz Leuchtmittel

Investition Nr. 110022 Seetal / 120013 Schreiber / 130012 Wehrli / 140019 Bernegg (CHF 634'000)

In allen Schulzentren werden innerhalb dreier Jahre sämtliche konventionellen Leuchtmittel durch LED-Leuchtmittel ersetzt.

Das Nettoinvestitionsvolumen im Baulichen sowie die Servererneuerung für 2025 betragen insgesamt CHF 8.2 Mio.

Die umfassende Sanierung der Villa Louisa – des Gebäudes, in dem die Schulverwaltung untergebracht ist – haben wir auf Grund der zahlreichen anstehenden Projekte auf 2026 verschoben. Eine weitere Verzögerung wird die Bausubstanz nicht zulassen.

Primarschulbehörde



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

Präsidium / Finanzen / Liegenschaften



Seraina Perini
Präsidentin



Susanne Burgmer
Leiterin Finanzen



Nicola Maimone
Leiter Liegenschaften

Schulleitung / Leitung Tagesbetreuung



Viktor Gruber
Schulleiter Bernegg



Michele Miani
Schulleiter Schreiber



Orkun Simsek
Schulleiter Wehrli



Sebastian Schaad
Schulleiter Seetal



Karin Helbling
Leiterin Tagesbetreuung

Impressionen



