

Budget 2027

Botschaft an den Gemeinderat **1**

Stadt

Investitionsrechnung 2
Übersicht Inst. Gliederung 3stufig
Artengliederung
Institutionelle Gliederung

Erfolgsrechnung 3
gestufter Erfolgsausweis
Artengliederung
Institutionelle Gliederung mit Kommentaren
Institutionelle Gliederung mit Erläuterungen
Institutionelle Gliederung nach Ausgabeart
Diagramme zur Erfolgsrechnung

Finanzplan 2028-2030 4
Gesamtübersicht
geplante Investitionen
Plan-Geldflussrechnung

Kennzahlen 5

Stadt/Thurplus

Investitionen-Details 6

Thurplus

Erfolgsrechnung 7
Investitionsrechnung
Investitionen-Details
Finanzplan
Finanzkennzahlen

Alterszentrum Park

Budgets mit Erläuterungen 8
Finanzplan

Diverses

Stellenplan 9



Botschaft

8. September 2026

Botschaft-Nummer: 39

Budget der Stadt Frauenfeld für das Jahr 2027

Herr Präsident
Sehr geehrte Damen und Herren

Die vorliegende Botschaft befasst sich mit dem Zahlenmaterial der Stadtverwaltung, von
Thurplus und dem Alterszentrum Park für das Budgetjahr 2027.

1 Inhalt¹

1	Inhalt	2
2	Einleitung / Vorbemerkungen.....	4
3	Budget.....	5
3.1	«Auf einen Blick».....	5
4	Stadtverwaltung	6
4.1	Budget-Grundlagen 2027	7
4.2	Erwartetes Ergebnis Rechnung 2026.....	7
4.3	Schematische Darstellung.....	9
4.4	Investitionsrechnung	10
4.5	Erfolgsrechnung.....	10
	Departement für Bau und Verkehr	12
	Departement Thurplus, Freizeit und Sport.....	13
	Departement für Gesellschaft und Soziales	13
4.6	Wesentliche Veränderungen.....	14
	Lohnbudget über Lohnbuchhaltung generiert (Artengliederung 30 Personalaufwand)	14
4.7	Restbuchwert	14
4.8	Finanzkennzahlen	15
4.9	Finanzplanung	15
4.10	Finanzpolitische Zielsetzung des Stadtrates	17
4.11	Besoldung	19
4.12	Stellenplananpassungen.....	20
5	Thurplus.....	23
5.1	Einleitung / Vorbemerkungen.....	23
5.2	Budget-Grundlagen 2027	23
5.3	Zusammenfassung	24
5.4	Erwartetes Ergebnis Rechnung 2026.....	25
5.5	Schematische Darstellung.....	27
5.6	Investitionsrechnung	28
5.7	Erfolgsrechnung.....	30
5.8	Wesentliche Veränderungen.....	33
5.9	Restbuchwerte Verwaltungsvermögen	33
5.10	Finanzkennzahlen	33
5.11	Finanzplanung	34
5.12	Besoldung	35
5.13	Stellenplananpassungen.....	35

¹ Die Seitennummerierung in diesem Inhaltsverzeichnis bezieht sich auf die Nummerierung in der Kopfzeile.

6	Alterszentrum Park	36
6.1	Zusammenfassung	36
6.2	Budget-Grundlagen 2027	36
6.3	Schematische Darstellung.....	37
6.4	Investitionsrechnung	38
6.5	Erfolgsrechnung.....	38
6.6	Personalaufwand	38
6.6.1	Sachaufwand.....	39
6.6.2	Ertragsentwicklung	39
6.6.3	Anlagevermögen	39
6.7	Chancen und Risiken.....	40
6.8	Finanzkennzahlen	40
6.9	Finanzplanung	41
6.10	Finanzpolitische Würdigung	41
7	Würdigung des Budgets 2027 der Stadtverwaltung und ihrer Betriebe	42
8	Schlussbemerkungen und Anträge.....	43
9	Beilage	44

2 Einleitung / Vorbemerkungen

Die Botschaft beinhaltet die Anträge und ergänzenden Erläuterungen zum Budgetordner. An verschiedenen Stellen finden sich Verweise auf den Budgetordner, der Bestandteil dieser Botschaft ist. Dieses Dokument hat nur konsolidierenden Charakter. Die Anträge beziehen sich auf den gesamten Budgetordner.

Aufgrund der Diskussionen in der Geschäftsprüfungskommission Finanzen und Administration zum Budget 2025 und 2026 sollen die Beschlüsse zum Budget und zum Steuerfuss dem Gemeinderat getrennt zur Entscheidung vorgelegt werden. Der Stadtrat kommt diesem Wunsch nach und unterbreitet die beiden Anträge mit dieser Botschaft separat.

Gleichzeitig weist der Stadtrat darauf hin, dass ein genehmigtes Budget verbindlich ist und umgesetzt werden muss. Der Stadtrat darf nicht eigenständig Aufwendungen kürzen, wenn das Budget beschlossen wurde. Dies gilt auch dann, wenn der für die Finanzierung vorgesehene Steuerfuss nicht genehmigt wird und dadurch die geplanten Aufwendungen nicht vollständig gedeckt sind.

In einer solchen Situation hat der Stadtrat grundsätzlich zwei Möglichkeiten:

1. Er akzeptiert den Entscheid und nimmt den daraus entstehenden Verlust hin. Dies ist jedoch nur möglich, wenn er die notwendige Finanzierung bereitstellen kann.
2. Er beantragt eine erneute Beratung der Beschlüsse oder den Rückzug des Budgets, damit dieses an die neuen finanziellen Rahmenbedingungen angepasst werden kann. Da während einer Ratssitzung in der Regel nur wenig Zeit zur Verfügung steht, sind grössere Korrekturen oder Anpassungen des Budgets während der Sitzung meist nicht möglich.

Bei Beratungen im Gemeinderat können getrennte Beschlüsse je nach Abstimmungsergebnis weitere politische Vorstösse auslösen. Bei einer Volksabstimmung ist eine solche direkte Einflussnahme hingegen nicht möglich. Aus diesem Grund schlägt der Stadtrat vor, dass das Budget und der Steuerfuss dem Volk gemeinsam zur Abstimmung gebracht werden.

3 Budget

3.1 «Auf einen Blick»

		Total	Stadt	Thurplus	AZP
Rechnungsergebnis	B 2027	-6.88	-0.94	-5.89	-0.05
(Aufwandüberschuss + /	B 2026	-7.97	-1.82	-6.04	-0.10
Ertragsüberschuss -)	R 2025	-17.01	-4.67	-12.33	-0.01
Umsatz	B 2027	253.26	124.99	104.57	23.71
(inkl. interne	B 2026	259.57	122.70	113.57	23.31
Verrechnungen)	R 2025	265.80	121.16	121.75	22.89
Selbstfinanzierung	B 2027	13.61	7.22	5.14	1.26
	B 2026	13.74	7.53	4.79	1.42
	R 2025	25.38	12.13	12.03	1.22
Nettoinvestitionen	B 2027	26.04	11.32	13.27	1.45
	B 2026	23.39	8.96	12.74	1.69
	R 2025	16.61	8.14	8.21	0.26
Finanzierung	B 2027	12.42	4.10	8.13	0.19
(Fehlbetrag + /	B 2026	8.37	1.43	7.95	-1.01
Überschuss -)	R 2025	-8.77	-3.99	-3.82	-0.96
Restbuchwerte	B 2027	309.75	150.16	135.68	23.91
(Verwaltungs-	B 2026	296.54	145.16	128.48	22.90
vermögen)	R 2025	284.62	141.36	119.54	23.72
Nettovermögen (-)	B 2027	-60.45	-39.79	-43.71	23.05
Nettoschuld (+)	B 2026	-68.90	-43.94	-47.82	22.86
	R 2025	-79.34	-45.37	-57.54	23.57
Eigenkapital (-)	B 2027	-345.50	-190.13	-157.18	1.80
Bilanzfehlbetrag (+)	B 2026	-338.63	-189.16	-151.33	1.86
	R 2025	-339.88	-186.73	-155.10	1.96

Tabelle 1: Auf einen Blick

4 Stadtverwaltung

Basierend auf dem Finanzplan 2027 und den Erwartungen hat der Stadtrat Budgetvorgaben ausgegeben. Diese Vorgaben konnten nicht überall eingehalten werden. Entsprechend intensiv fanden die Budgetdiskussionen in den Departementen und dem Stadtrat statt. Dabei hat insbesondere die Finanzstrategie aus dem Jahre 2023 zu grösseren Diskussionen geführt.

Die vom Stadtrat im Dezember 2023 verabschiedete Finanzstrategie für die Jahre 2025 bis 2027 umfasst folgende Punkte:

- Der Personal- und Sachaufwand zusammen sollen maximal 55.3 Mio. Franken pro Jahr betragen.
- Die Nettoinvestitionen pro Jahr sind auf maximal 12 Mio. Franken beschränkt (nach Abzug von 20 Prozent Budgetkorrektur).
- Der Steuerertrag ist bis 2027 auf 55 Mio. Franken pro Jahr zu steigern.

Damit sollen folgende Parameter erreicht werden:

- Selbstfinanzierungsgrad > 80 %
- Bilanzüberschuss > 40 Mio. Franken
- Nettoverschuldungsanteil < 50 %
- Nettoverschuldung < 1'000 Franken/Einwohner
- Steuerkraft Top 10 der Thurgauer Gemeinden
- Gemeindesteuerfuss max. 70 % (auch bei Abschaffung der Liegenschaftensteuern)
- Attraktivität Top 3 der Thurgauer Gemeinden gemäss Bilanz
- Gesamtergebnis Erfolgsrechnung < 2 Mio. Franken Defizit

Die Strategie kann betreffend Nettoinvestitionen, Bilanzüberschuss, Nettoverschuldungsanteil, Nettoschuld pro Einwohnende, Gemeindesteuerfuss unter 70 Prozent, und das Gesamtergebnis unter 2 Mio. Franken Defizit eingehalten werden.

Nicht eingehalten werden kann der Personal- und Sachaufwand, welcher maximal 55.3 Mio. Franken betragen soll. Aktuell wird von einem Aufwand in diesen Bereichen von 55.44 Mio. Franken ausgegangen. Auf die einzelnen Ursachen wird in dieser Botschaft weiter unten eingegangen.

Der Steuerertrag von 55 Mio. Franken wird noch nicht erreicht. Die Steuererträge steigen und erreichen voraussichtlich rund 54.61 Mio. Franken bei gleichbleibendem Steuerfuss.

Der Selbstfinanzierungsgrad erreicht lediglich 63.8 Prozent anstatt der vorgesehenen mindestens 80 Prozent.

Der Stadtrat ist überzeugt, obwohl einige Vorgaben nicht erreicht werden konnten, ein angemessenes Budget vorzulegen.

4.1 Budget-Grundlagen 2027

Das Budget 2027 basiert auf

- der Verordnung des Regierungsrates über das Rechnungswesen der Gemeinden (RB 131.21);
- dem aktuell gültigen Besoldungsreglement (RB 177.2.1)
 Individuelle Lohnanpassungen: 0.65 Prozent der Gesamtlohnsumme
 Erfahrungszuschläge bis und mit zehntem Dienstjahr: 1 Prozent des Grundlohnes
 Leistungsprämie: 0.1 Prozent der Gesamtlohnsumme
 eines Teuerungsausgleichs von 0.6 Prozent² (Stand März 2026);
- einem gleichbleibenden Steuerfuss von 62 Prozent und einer Steuerertragsprognose basierend auf den Steuereinnahmen per Juli 2026;
- Nettoinvestitionen von gesamthaft höchstens 12 Mio. Franken (Stadtverwaltung, nach Abzug der Korrektur von 20 Prozent).

4.2 Erwartetes Ergebnis Rechnung 2026

Die Verwaltung hat bis Anfang August 2026 eine Prognose für das aktuelle Rechnungsjahr erstellt.

Im Budget wurde von einem Ertragsüberschuss von 1.82 Mio. Franken ausgegangen. Die aktuelle Hochrechnung geht von einem Überschuss von lediglich 0.34 Mio. Franken aus. Das Resultat wird sich voraussichtlich um 1.49 Mio. Franken verschlechtern.

Die voraussichtlich grössten Abweichungen (+/- 300'000 Franken) werden in nachfolgenden Bereichen erwartet:

Stadtkanzlei – Informatik (1230): Verbesserung um rund 350'000 Franken
Tiefere Personalkosten und Sachaufwendungen

Amt für Finanzen und Steuern – Direkte Steuern (1551): Verbesserung um rund 840'000 Franken
Höhere Steuererträge

DBV – Departementsbezogene Aufwendungen und Erträge (2000): Verbesserung um rund 340'000 Franken
Höherer Anteil an den Verkehrssteuern

² Der Stadtrat entscheidet jeweils im November aufgrund der Teuerung per Ende Oktober über den Teuerungsausgleich gestützt auf Art. 25 Abs. 3 Besoldungsreglement, SRS 177.2.1). Die Teuerung Oktober 2025 bis Juli 2026 betrug +0.9 Prozent.

Amt für Hochbau und Stadtplanung – Immobilien Finanzvermögen (2131): Verschlechterung um rund 3.33 Mio. Franken

Höherer übriger Aufwand und tiefere Marktwertanpassungen für die Finanzliegenschaften

Amt für Tiefbau und Verkehr – Projektierung/Bau (2411): Verschlechterung um rund 420'000 Mio. Franken

Höhere Abschreibungen

Amt für Tiefbau und Verkehr – Zentrale Dienste Werkhof (2430): Verbesserung um rund 320'000 Mio. Franken

Geringere Personalkosten

Bezogen auf die Kostenarten werden die grösseren Abweichungen in folgenden Bereichen erwartet:

Aufwand³

30	Personalaufwand	-430'000 Franken
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-980'000 Franken
33	Abschreibungen	+680'000 Franken
34	Finanzaufwand	+390'000 Franken
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	+1'650'000 Franken
36	Transferaufwand	-440'000 Franken

Ertrag⁴

40	Fiskalerträge	+610'000 Franken
42	Entgelte	+210'000 Franken
44	Finanzertrag	-2'830'000 Franken
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	-360'000 Franken
46	Transferertrag	+1'740'000 Franken

Die voraussichtlich höheren Einlagen in die Fonds und Spezialfinanzierungen (35) bzw. die geringeren Entnahmen (45) zeigen, dass es in diesen Bereichen besser als geplant läuft.

Das wesentlich schlechter erwartete Ergebnis im Bereich Finanzerträge (44) sind die tiefer ausfallenden Liegenschaftenbewertungen bzw. die nicht so stark steigenden Preise.

Die Hochrechnung bei den Investitionen geht von Nettoausgaben von 10.47 Mio. Franken gegenüber den budgetierten 8.96 Mio. Franken aus. Die Mehrausgaben sind im Wesentlichen auf die in den Vorjahren projektierten Investitionen zurückzuführen, welche erst später umgesetzt werden konnten.

³ Minus: Reduktion der Aufwendungen. Plus: Erhöhung der Aufwendungen.

⁴ Plus: Erhöhung der Erträge. Minus: Tiefere Erträge.

4.3 Schematische Darstellung

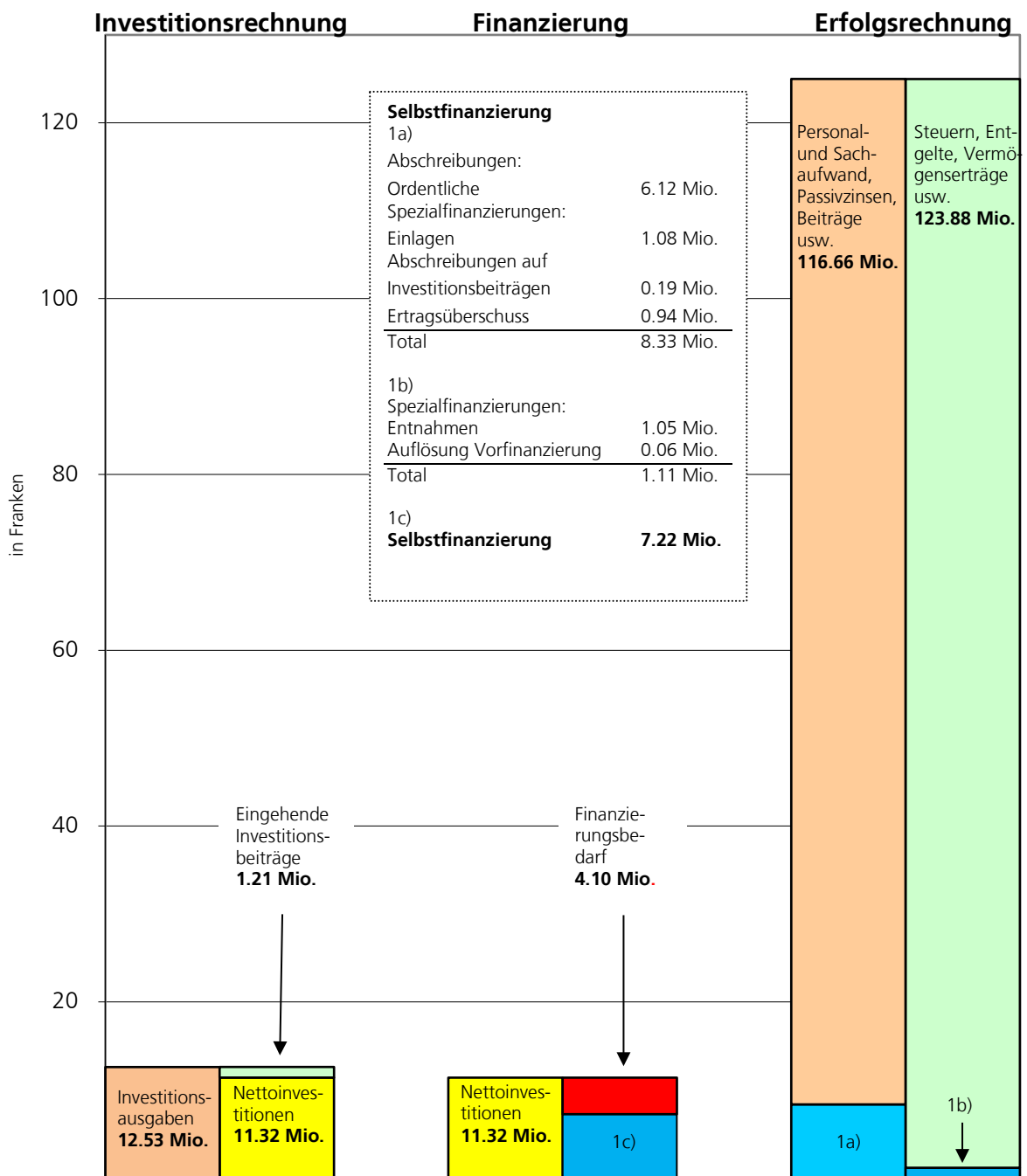


Abbildung 1: Schematische Darstellung Investitionsrechnung, Finanzierung, Erfolgsrechnung

Die Zahlen in der obigen Darstellung sind auf zwei Stellen nach dem Komma gerundet.

Der oben ausgeführte Finanzierungsbedarf ist buchhalterisch hergeleitet und weicht von einer rein monetären Betrachtungsweise des Finanzbedarfs teils wesentlich ab.

4.4 Investitionsrechnung

Der komprimierte Zusammenzug der Investitionen mit Vorjahresvergleich befindet sich im Budgetordner im Register 2.

Die Erläuterungen für die neuen Investitionen befinden sich im Register 6 des Budgetordners. Bei den übrigen Investitionen gemäss Auflistung im Register 2 und 4 handelt es sich um Investitionen aus früheren Budgets, die fortgeführt werden oder später als ursprünglich geplant zur Umsetzung gelangen.

Die vom Stadtrat im Dezember 2023 verabschiedete Finanzstrategie beschränkt die Nettoinvestitionen auf maximal 12 Mio. Franken und wird mit der ab Budget 2018 eingeführten Kürzung von 20 Prozent aller Investitionen eingehalten. Der Stadtrat plant Nettoinvestitionen von 11.32 Mio. Franken und bleibt damit unter den eigenen maximalen Vorgaben. Gegenüber dem Budget 2026 sollen rund 2.36 Mio. Franken mehr investiert werden, was in der Folge zu höheren Abschreibungen in der Erfolgsrechnung führt.

Von den 11.32 Mio. Franken Nettoinvestitionen sind 11 Mio. Franken im Departement für Bau und Verkehr geplant. Das Amt für Hochbau und Stadtplanung nimmt vor der Kürzung um 20 Prozent der Budgetposten 5.64 Mio. Franken für sich in Anspruch. 3.72 Mio. Franken gehen in den Hochbau, die übrigen Ausgaben sind mehrheitlich für Planungsmassnahmen und Grundlagenarbeit vorgesehen. Das Amt für Tiefbau und Verkehr nimmt ebenfalls vor der erwähnten Kürzung 8.10 Mio. Franken in Anspruch. Davon entfallen 2.80 Mio. Franken auf die Abwasserentsorgung. Die übrigen Ausgaben entfallen mehrheitlich auf Strassenprojekte.

4.5 Erfolgsrechnung

Der gestufte Erfolgsausweis befindet sich im Budgetordner Register 3.

Das erwartete Ergebnis gegenüber dem Budget 2026 sinkt um rund 890'000 Franken auf einen Gewinn von rund 940'000 Franken. Wesentliche Änderungen (+/- 500'000 Franken) finden sich in folgenden Bereichen:

Der **Personalaufwand** (Artengliederung 30) steigt um nicht ganz 2 Prozent. Diese Steigerung ist auf die Stellenanpassungen gemäss Kapitel 4.12 und die Lohnprognosen für die Budgetvorgaben gemäss Kapitel 4.1 zurückzuführen. Für die Mutationsgewinne wurde in der Gliederung 1200 wiederum ein Betrag von 300'000 Franken berücksichtigt. Wo welche Fluktuationen erfolgen werden und welche finanziellen Auswirkungen diese haben, ist im Detail nicht prognostizierbar. Der Wert basiert auf mehrjährigen Beobachtungen und lässt sich als genereller Korrekturfaktor begründen.

Die **Abschreibungen** (Artengliederung 33) steigen um 21.5 Prozent. Die Bedenken im Budget 2026, dass die systemtechnisch generierten Abschreibungen zu tief ausgefallen sind, haben sich bestätigt. Die Überprüfungen haben gezeigt, dass einzelne Parameter zu falschen Prognosen geführt haben. Aufgrund des Umstandes, dass viele Anlagen bereits abgeschrieben sind, führen die Erneuerungen dieser Anlagen zu neuen Abschreibungen. Bei einem Investitionsvo-

lumen von rund 12 Mio. Franken pro Jahr (Mehrfahresdurchschnitt) sind mit neuen Abschreibungen von etwa 350'000 Franken pro Jahr zu rechnen (je nach Anlageart). In der Rechnung 2025 finden sich 5.51 Mio. Franken Abschreibungen. Somit müssten theoretisch im Budget 2026 etwa 5.9 Mio. Franken und im Budget 2027 etwa 6.2 Mio. Franken eingestellt werden, was im Budget 2027 erfolgt ist. Die Auswirkungen des zu tiefen Budgets 2026 wurden im Kapitel 4.2 ausgeführt.

Die **Einlagen in die Spezialfinanzierungen und Fonds** (Artengliederung 35) sinken. Die gebührenfinanzierten Bereiche sind von Mehrkosten betroffen, was zu geringeren Überschüssen führt, die für die künftigen Aufwendungen zurückgelegt werden können. In diesem Zusammenhang sind auch die **Entnahmen aus den Spezialfinanzierungen und Fonds** (Kostenart 45) in die Beurteilung einzubeziehen. Obwohl geringere Überschüsse zu verzeichnen sind, müssen aus den einzelnen Spezialfinanzierungen und Fonds auch weniger Mittel für den Ausgleich dieser Rechnungen bezogen werden.

Die neueste Steuerabrechnung (**Fiskalerträge**, Artengliederung 40) vom Juli 2026 erlaubt eine wesentliche Anpassung der Steuerprognose sowohl für das laufende Jahr 2026 als auch das Budget 2027. Wie im Kapitel 4.2 ausgeführt, wird für das Jahr 2026 bereits eine Verbesserung gegenüber dem Budget 2026 erwartet. Die Entwicklung der Zahlen erlaubt es eine weitere Verbesserung für das Jahr 2027 vorzunehmen.

Ins gleiche Kapitel gehen die **Entgelte** (Artengliederung 42). Im Budget 2026 wurden Erträge von 20.75 Mio. Franken erwartet. In der Rechnung 2025 sind bereits 23.22 Mio. Franken erzielt worden. Da es in diesen Positionen auch Einmaleffekte hat, kann der Betrag nicht einfach weiter fortgeschrieben werden. Trotzdem konnten fürs Budget 2027 gegenüber dem Budget 2026 die Entgelte auf 22.93 Mio. Franken erhöht werden, was eine Steigerung von 10.49 Prozent bzw. 2.18 Mio. Franken bedeutet.

Auch die Beiträge steigen (**Transferertrag**, Artengliederung 46). Neben den direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen werden auch die Grundstückgewinnsteuern höher budgetiert. Der Mehrjahresdurchschnitt ist aufgrund der letzten Ergebnisse angestiegen. Neu wird mit einem Ertrag von 2 Mio. Franken gegenüber bisher von 1.65 Mio. Franken pro Jahr gerechnet. Die Erträge steigen auch durch die Beiträge des Kantons für die Stadtkaserne (+1.45 Mio. Franken gegenüber dem Vorjahr), welche in dieser Gliederung verbucht werden. Im Gegenzug werden geringere Staatsbeiträge für die Personen, welche bisher im Schutzstatus S waren (-1.27 Mio. Franken), erwartet.

Der **Finanzaufwand** (Artengliederung 34) steigt infolge der Aufwendungen für die Finanzliegenschaften, welche in der Regel durch spätere Wertberichtigungen und allenfalls Veräusserungen wieder zu einem Rückfluss dieser Mittel führen wird. Die Abfolge ist jedoch zeitlich verzögert. So kann zwischen den Aufwendungen und den buchhalterischen Erträgen ein so grosser Abstand sein, dass der Ausgleich erst mehrere Jahre später erfolgt. Die Aufwendungen betreffen sowohl bestehende Finanzliegenschaften als auch die Stadtkaserne, die für die Vermietung fit gemacht werden muss.

Die **Finanzerträge** (Artengliederung 44) sinken. Die hohen Bewertungskorrekturen bei den Liegenschaften dürften nicht mehr im gleichen Masse anfallen. Die Liegenschaften werden

weiterhin fortlaufend neu geschätzt. Die Objekte mit dem grössten Wertsteigerungspotenzial sind jedoch erst gerade geschätzt worden. Da die Differenzen zwischen den Buchwerten und den Schätzwerten erfolgswirksam verbucht werden müssen, können grössere Schwankungen pro Jahr entstehen. Zudem besteht das Risiko, sollten die Schätzungen zu hoch ausgefallen sein, dass diese in der Folge ebenfalls erfolgswirksam korrigiert werden müssen.

Der **Ertragsüberschuss** halbiert sich gegenüber dem Budget 2026 auf 0.94 Mio. Franken.

Einzelne ausgewählte Bereiche sind nachstehend umfassender ausgeführt:

Departement für Bau und Verkehr

Im Landkreditkonto (Gliederung 2132) wird die Parzelle 20013 geführt. Sie ist gemäss Reglement und Verordnung zum preisgünstigem Wohnraum für die Abgabe und Entwicklung einer zumindest teilweisen gemeinnützigen Wohnüberbauung vorgesehen. Für die Entwicklung der Parzelle ist ein Investorenwettbewerb vorgesehen und budgetiert. Im Rahmen des Wettbewerbs soll ein geeignetes Projekt zusammen mit einem Kaufangebot durch Investoren gesucht werden. Für die Vorbereitung, Durchführung und Entschädigungen sind gesamthaft 800'000 Franken budgetiert. Diese Ausgaben können wieder eingenommen werden und in den nächsten Jahren kann neuer Wohnraum geschaffen werden.

Im Vergleich zum Vorjahr fallen die hohen Buchgewinne aus der Neubewertung der Liegenschaften im Finanzvermögen weg.

Im Verwaltungsvermögen (Gliederung 2130) werden im Budget 2027 nur die Unterhaltsarbeiten budgetiert, welche dringlich sind und durch die vorhandenen personellen Mittel in der Stadtverwaltung realisiert werden können. Gleichzeitig werden grössere Investitionsprojekte wie Casino Frauenfeld oder die Aussiedlung des Werkhofs und Stadtbustdepots über die Investitionsrechnung vorangetrieben, sodass auf Unterhaltsarbeiten im Bestand grösstenteils verzichtet werden kann. Für eine nachhaltige Bewirtschaftung von Immobilien sind erfahrungsgemäss 1% der Gebäudeversicherungssumme für den Unterhalt notwendig. Dies wurde in den letzten Jahren so budgetiert, obwohl man diesen Betrag aufgrund der personellen Mittel nicht erreichen konnte.

Die Planungen für die Stadtkaserne sind im vollen Gange. 2026 hat der Regierungsrat die Fördervereinbarung für das Projekt Stadtkaserne Markt Thurgau unterzeichnet. Mit Erhalt der Baubewilligung und der Erreichung von weiteren Meilensteinen können im Jahr 2027 substanzielle Förderbeiträge aus dem TKB-Agio zur Auszahlung eingefordert werden, welche die Erfolgsrechnung der Stadtkaserne trotz hoher Planungskosten ausgeglichen hält.

Bedeutende Ausgaben im ATV:

- 2 Neue Personenunterstände für den strassengebundenen Orts- und Regionalverkehr für rund 40'000 Franken
- Zusätzlich notwendige Ersatzbeschaffung Billettautomaten für den Stadtbus für rund 100'000 Franken
- Erneuerung von Beleuchtung an Haltestellen für rund 20'000 Franken.

- Elektrifizierung der Stadtbusflotte und teuerungsbedingte Erhöhung des Transportauftrags für den Stadtbus von rund 105'000 Franken
- Steigende Ausgaben zur Finanzierung der Beiträge an den Zweckverband AVRf für Investition und Betrieb der ARA und dessen Verbandskanäle

Digitalisierung durch Weiterentwicklung der digitalen Verwaltungsprozesse und digitalen Dienstleistungen für die Bevölkerung.

Departement Thurplus, Freizeit und Sport

Im Amt für Freizeit und Sport sind im Budget 2027 keine Investitionen über 100'000 Franken vorgesehen. Die wesentlichen Veränderungen betreffen gezielte Unterhalts- und Ersatzpositionen in den bestehenden Anlagen sowie zusätzliche personelle Ressourcen zur Sicherstellung des Betriebs und zur Umsetzung anstehender Projektaufgaben. Damit sollen über alle Anlagen des Amts grössere Erneuerungsstaus vermieden und die betrieblichen Anforderungen weiterhin verlässlich erfüllt werden. Das in der Investition vorgesehene Spielplatz- und Feuerstellenkonzept schafft zudem die Grundlage, um den künftigen Unterhalt, Ersatz und Mitteleinsatz bei den städtischen Spielplätzen und Feuerstellen strategisch zu priorisieren.

Departement für Gesellschaft und Soziales

Gliederung 51xx (Amt für Soziale Dienste)

- Bedarf Unterstützungsleistungen

Das Amt für Soziale Dienste hat mit stabilen Fallzahlen in allen Bereichen (Wirtschaftliche Sozialhilfe einschliesslich Flüchtlingswesen, Berufsbeistandschaft und Alimentenhilfe) auf Basis der Rechnung 2025 und laufenden Rechnung 2026 bis Juli budgetiert. Es gibt Hinweise auf zunehmende Fallzahlen in der Berufsbeistandschaft, die sich aber noch nicht so verdichtet haben, dass auf dieser Grundlage Anpassungen budgetiert werden können.

- Entwicklung Wirtschaftliche Sozialhilfe und Flüchtlingswesen

Die grösste Veränderung im Jahr 2027 wird sich im Bereich der Flüchtlinge aus der Ukraine mit Schutzstatus S ergeben. Nach 5 Jahren ordentlichem Aufenthalt einer Person werden Kantone und Gemeinden nicht mehr mit Globalpauschalen für ihre Leistungen unterstützt, was zu Mindereinnahmen von rund 1'270'000 Franken in diesem Bereich führen wird. Diese werden durch die Möglichkeit, neu Individuelle Prämienverbilligungen (IPV) geltend zu machen, mit Mehreinnahmen von rund 400'000 Franken teilweise kompensiert. Neben dem Wegfall der Globalpauschalen wechselt bei Personen mit Schutzstatus S nach 5 Jahren Aufenthalt auch der Aufenthaltstitel und die Fälle müssen neu in der Wirtschaftlichen Sozialhilfe (Inst. Gliederung 5110) anstatt im ausserordentlichen Flüchtlingsbereich (Inst. Gliederung 5116) geführt werden.

- Sozialpädagogische Familienbegleitung als eigenes Angebot der Stadt Frauenfeld

Neu plant die Stadt Frauenfeld 2027 ein eigenes Angebot einer Sozialpädagogischen Familienbegleitung (Inst. Gliederung 5140) einzuführen. Bisher wurden diese Dienstleistungen extern eingekauft und in den Unterstützungskonten 3637.xx verbucht. Aufgrund des Kostenwachs-

tums in diesem Bereich in den letzten Jahren haben bereits anderen Gemeinden in der Ostschweiz von teuren externen Dienstleistungen auf interne Angebote umgestellt. In der Stadt Frauenfeld wurden 2026 Dienstleistungen in diesem Bereich im Umfang von rund 400'000 Franken eingekauft. Mit einem Drittel der Kosten können bessere und flexiblere Dienstleistungen erbracht werden, was die Stadt Rorschach in einem gut dokumentierten Projekt belegen konnte. Auf den Umfang des Angebots an Sozialpädagogischer Familienbegleitung kann die Stadt Frauenfeld nur begrenzt Einfluss nehmen, da die Massnahmen teilweise von der Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde (KESB) angeordnet werden oder die KESB bei nicht erfolgreicher Stabilisierung der Familiensysteme Fremdplatzierungen anordnen kann. Mit der Einführung des Angebots ist entsprechend auch die Hoffnung verbunden, dem Wachstum der letzten Jahre bei Fremdplatzierungen und Beistandschaften im Kinderschutz Einhalt zu gebieten.

4.6 Wesentliche Veränderungen

Lohnbudget über Lohnbuchhaltung generiert (Artengliederung 30 Personalaufwand)

Für das Budget 2026 wurde erstmals das Lohnbudget über die Lohnbuchhaltungssoftware generiert. Einzelne Bereiche haben zu Unklarheiten geführt und lösten manuelle Nachkalkulationen aus. Nachdem nun mehrere Monate im Hauptbuch nachgeführt werden konnten, sind Vergleiche zwischen Budget und Hochrechnung erfolgt. Auch wurden die neuen Lohnkalkulationen für das Budget 2027 in die Überprüfung einbezogen. Es zeigt sich, dass die Budgetierung über die Lohnbuchhaltungssoftware im Gros stimmt. Leider gibt es noch einzelne Verschiebungen zwischen den einzelnen Kostenstellen. Auch beim Lohnbudget handelt es sich um eine Prognose in die Zukunft, die nicht zwingend eintreten muss.

Beim Verwaltungsaufwand zur Erstellung des Lohnbudgets kann, abgesehen von einem neuen Softwarefehler, eine positive Rückmeldung gemacht werden. Der gesamte Aufwand zur Erstellung des Lohnbudgets hat sich bereits reduziert.

4.7 Restbuchwert

Die Restbuchwerte entwickeln sich voraussichtlich wie folgt:

in Mio. Franken

Restbuchwerte Verwaltungsvermögen	R 2025	B 2026	B 2027	Fipla 2028	Fipla 2029	Fipla 2030
Nettoinvestitionen	8.14	8.96	11.32	17.45	18.40	23.51
ordentliche Abschreibungen	5.51	5.04	6.12	6.43	6.74	7.18
Abschreibungen auf Investitionsbeiträgen	0.15	0.12	0.19	0.19	0.19	0.19
Restbuchwert	141.36	145.16	150.16	160.99	172.46	188.60

Tabelle 3: Restbuchwerte im Vergleich der Rechnungen und Finanzplanungen

Die Zielgrösse für die Investitionen liegt bei jährlich 12 Mio. Franken. Für das Jahr 2027 sind 11.32 Mio. Franken geplant. In den Folgejahren wird mit einigen höheren Investitionen gerechnet. Dies führt dazu, dass über die obige Periode die Investitionen im Durchschnitt bei rund

14.64 Mio. Franken zu liegen kommen. Dies ist wesentlich höher als in der bisherigen Finanzstrategie vorgesehen.

Für Investitionen führt der Stadtrat eine separate Mehrjahresplanung. Diese enthält weitere wesentliche Projekte, welche in den Finanzplanungsjahren noch nicht enthalten sind. Die bisherige Annahme, dass Nettoinvestitionen von 12 Mio. Franken pro Jahr ausreichen, ist nicht realistisch. Gleichzeitig ist die heute angesetzte Höhe von 12 Mio. Franken für die Stadt auf Dauer nicht finanzierbar bzw. es müssten wesentlich bessere Rechnungsabschlüsse erzielt werden. Diese müssten auf geldwirksamen Transaktionen basieren und nicht – wie in den letzten Jahren – auf Gewinnen aus Bewertungskorrekturen.

Wenn die obige Zahlenreihe der Tabelle mit den Restbuchwerten analysiert wird, kann man feststellen, dass bei durchschnittlich 14.64 Mio. Franken Nettoinvestitionen lediglich 6.34 Mio. Franken Abschreibungen vorgesehen sind. Dies führt in dieser isolierten Betrachtung zu einer zusätzlichen Verschuldung von jährlich 8.29 Mio. Franken. In der Tabelle sind 6 Jahre dargestellt. Über diesen Zeitraum sind es dann bereits rund 50 Mio. Franken.

Beim Wechsel auf das heutige Rechnungslegungsmodell, am 1. Januar 2015, bestanden Darlehen gegen Dritte im Umfang von 27.5 Mio. Franken. Per 31.12.2025 sind Schulden von 116 Mio. Franken aufgelaufen. Dies ist eine Erhöhung von 88.5 Mio. Franken bzw. eine Zunahme von jährlich 8 Mio. Franken.

Sollte diese Situation anhalten, wird die Stadt bald einen Nettoverschuldungsquotient von 100 Prozent aufweisen und dann das gesetzliche Haushaltsgleichgewicht einhalten müssen (siehe nachstehendes Kapitel Finanzkennzahlen).

4.8 Finanzkennzahlen

Die Finanzkennzahlen befinden sich im Register 5 des Budgetordners. Die Kennzahlen sind mit Erläuterungen versehen.

Die Kennzahlen verändern sich zwischen dem Budget 2026 zum Budget 2027 nur geringfügig, jedoch mit der Tendenz sich zu verschlechtern. Wie in den vergangenen Jahren ist meist die Selbstfinanzierung zu gering, sodass die Investitionen nicht mit eigenen Mitteln gedeckt werden können und eine stetige Verschuldung vorliegt.

Werden die Finanzplanungsjahre in die Betrachtung einbezogen, wird dringender Handlungsbedarf erkennbar. Der Stadtrat erarbeitet aktuell eine neue Finanzstrategie, um die Leitplanken für die künftigen finanziellen Herausforderungen zu setzen und die Stadtfinanzen in einem vordefinierten Bereich zu sichern.

4.9 Finanzplanung

Der Finanzplan (siehe Register 4 des Budgetordners) basiert auf dem Budget 2026 und verschiedenen Annahmen betreffend Entwicklung der Bevölkerung hinsichtlich Wachstum, wirt-

schaftliche Leistungsfähigkeit usw. Zudem werden Teuerung, Zinsentwicklungen, Referenzzinssatz für Mieten und weitere Eckdaten geschätzt. Wo bereits heute wesentliche Kostenentwicklungen bekannt sind, werden diese individuell im Finanzplan berücksichtigt.

Die Stabilisierung der Nettoinvestitionen bei durchschnittlich rund 12 Mio. Franken wird in den Finanzplanungsjahren zunehmend schwieriger. Eine Priorisierung und eine Verzichtsplanning werden notwendig sein, sollten nicht wesentliche zusätzliche Erträge generiert werden können. Der Stadtrat hat Langzeitprognosen erstellt. Sollten die Erträge nicht verbessert und/oder die Aufwendungen reduziert werden können, sind auch die bisher durchschnittlich 12 Mio. Franken Nettoinvestitionen pro Jahr nicht ohne Steuerfussanpassungen finanzierbar. Der Stadtrat hat bereits einzelne Eckwerte definiert, wo er die Stadtfinanzen in 10 Jahren sieht. Diese Eckwerte werden nun in eine Finanzstrategie gebaut. Der Gemeinderat wird zu diesen Themen eingeladen werden, da eine wirksame Finanzstrategie nur funktionieren kann, wenn alle sich auf die gleichen Regeln einigen können.

Für das Budget 2027 gilt jedoch noch die bisherige Strategie aus dem Jahr 2023.

Ein zentrales Vorhaben stellt die Verselbständigung des Alterszentrums Park dar. Dieser Schritt kann wesentliche Auswirkungen auf die städtischen Finanzen haben. Unabhängig davon steht in den kommenden Jahren zudem die Erneuerung der Infrastruktur des Alterszentrums Park an, deren finanzielle Auswirkungen ebenfalls erheblich sein können. Da derzeit noch keine bevorzugte Lösungsvariante vorliegt, können die daraus resultierenden finanziellen Konsequenzen in den Finanzplanungsjahren noch nicht verlässlich berücksichtigt werden.

Die Finanzplanung wird durch zwei Bereiche beeinflusst. Einerseits steigen die Investitionen wesentlich über die bisherige durchschnittliche Höhe von 12 Mio. Franken, was die Erfolgsrechnung mit höheren Abschreibungen und höheren Zinskosten belasten wird. Andererseits wird die Verschuldung massiv zunehmen, da die Investitionen nicht durch selbst erwirtschaftete Mittel gedeckt werden können.

Die *Liegenschaftsteuern* werden ab dem Jahr 2029 wegfallen. Dies entlastet die Immobileneigentümer. Der Einnahmeausfall wird für die Stadt ungefähr 3 Steuerprozent ausmachen. Da auch beim Kanton diese Einnahmen wegfallen, bestehen keine anderweitigen Kompensationen, diese Ertragsausfälle wett zu machen.

Die Auswirkungen durch den *Wegfall des Eigenmietwertes* kann heute noch nicht abgeschätzt werden. Einzelne Szenarien gehen davon aus, dass die Eigenheimbesitzenden aktuell mehr Unterhaltsarbeiten durchführen, um diese noch bei den Steuern geltend machen zu können. Dies würde bereits jetzt zu tieferen Steuererträgen führen. Inwieweit die Unterhaltsarbeiten bei den Unternehmenssteuern zu Mehrerträgen führen, kann ebenfalls noch nicht abgeschätzt werden. Beim eigentlichen Wegfall des Eigenmietwertes dürfte es nochmals eine Reduktion des Steuerertrages geben.

Über die *Individual-Besteuerung* ist noch nichts bekannt. Zumindest soll es eine Entlastung der Steuerzahlenden geben, so dass diese in der Summe weniger Steuern bezahlen müssten.

Gleichzeitig wird die Verwaltung massiv aufgebaut werden müssen, da der Aufwand für die Veranlagungen stark zunehmen wird.

Die Änderungen bei den *individuellen Prämienverbilligungen* lassen sich heute kaum prognostizieren. In der ersten Umstellungsphase sollen die Verbilligungen an eine grössere Zahl Begünstigter erfolgen, jedoch die Verbilligung im Einzelfall geringer ausfallen. Im Anschluss wird jedoch von nicht unwesentlichen Mehrkosten ausgegangen. Für die Planjahre wurden moderate Mehrkosten berücksichtigt.

Die zusätzlichen Belastungen lassen sich kaum allein durch Einsparungen bei den bisherigen Aufgaben der Stadt auffangen. Selbst der Verzicht auf einzelne Aufgaben dürfte nicht ausreichen, diese Einnahmeausfälle und Mehrkosten zu decken. Aktuell muss davon ausgegangen werden, dass der *Steuerfuss* schon bald wesentlich angehoben werden muss. Da von den vorerwähnten Umständen auch der Kanton und zum Teil auch die Schulen und Kirchen betroffen sein werden, könnte auch bei diesen Steuerfussdiskussionen anstehen.

4.10 Finanzpolitische Zielsetzung des Stadtrates

Aktuelle Lage

Der Stadtrat geht davon aus, dass er zumindest bis zum Jahre 2028 keine weiteren Steuermittel (Erhöhung des Steuerfusses) bewilligt erhalten wird. Unabhängig des Ergebnisses der Rechnungen und der Budgets steigt die Schuldenlast kontinuierlich. Um längerfristig die aktuell durchschnittlichen Investitionen auch selber finanzieren zu können, müsste der Steuerfuss um 8-10 Prozentpunkte erhöht oder die Investitionen massiv reduziert werden.

Die aktuellen Rechnungsergebnisse als auch die geplanten Ergebnisse aus den Budgets sind mehrheitlich durch Liegenschaftsbewertungen positiv ausgefallen bzw. beeinflusst. Solange diese Liegenschaften nicht veräussert werden, können mit diesen Rechnungsergebnissen keine Schulden bezahlt bzw. keine weiteren Verschuldungen verhindert oder reduziert werden.

Investitionen

Dem Stadtrat ist bewusst, dass jährliche Nettoinvestitionen von rund 12 Mio. Franken zu einem Anstieg der Verschuldung führen. Dennoch hält er an diesem Investitionsvolumen fest, da sich zahlreiche wichtige Projekte bereits in der Umsetzung befinden. Gleichzeitig wird derzeit ein Prozess erarbeitet, mit dem Investitionen anhand definierter Kriterien priorisiert werden können. Damit soll sichergestellt werden, dass die finanzielle Stabilität der Stadt langfristig gewahrt bleibt.

Nettovermögen/Haushaltsgleichgewicht

Die Stadt wird auch Ende 2027 über ein Nettovermögen verfügen. Die vielen und teils hohen Wertberichtigungen der Finanzliegenschaften lassen die Aktivseite weiter stark ansteigen. Die laufend notwendigen Darlehen für die Finanzierung der Investitionen erhöhen die Passivseite. Unter dem Strich und über mehrere Jahre verglichen halten sich die beiden Seiten jedoch die Waage. So bestand Ende 2014 ein Nettovermögen von 35.73 Mio. Franken. Für Ende 2027 wird ein Nettovermögen von 39.79 Mio. Franken prognostiziert. In der vorerwähnten Periode sind viele Liegenschaften geschätzt worden, bei denen seit Jahren keine Wertberichtigungen

vorgenommen wurden. Die künftigen Wertberichtigungen werden trotz erwarteten, steigenden Liegenschaftspreisen einiges geringer ausfallen.

Das Risiko, dass die Stadt die Regelung zur Einhaltung des Haushaltsgleichgewichts (§ 22 der Verordnung über das Rechnungswesen der Gemeinden) in einigen Jahren einhalten muss, bleibt bestehen. Es empfiehlt sich deshalb, heute schon mögliche Massnahmen zu prüfen und umzusetzen, um spätere finanzpolitisch zwingende Eingriffe zu vermeiden.

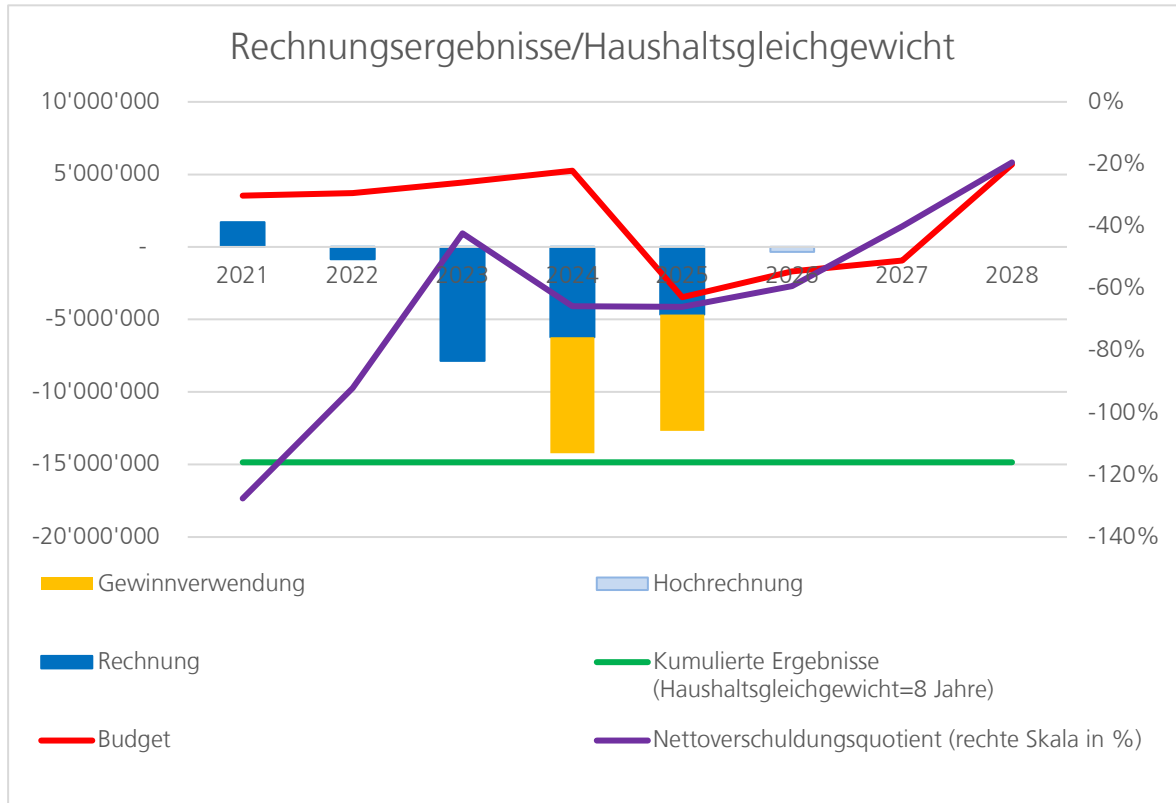


Diagramm 1: Rechnungsergebnisse/Haushaltsgleichgewicht

Finanzausgleich

Der Kanton hat das Thema Finanzausgleich an den Verband Thurgauer Gemeinden übergeben mit der Aufforderung, eine tragbare und mehrheitsfähige Lösung eines Finanzausgleichs zu erarbeiten. Der Verband hat bereits intensiv mit verschiedensten Gemeindevertretungen gearbeitet und kürzlich eine mögliche Gestaltung des Finanzausgleichs in eine Vernehmlassung gegeben. Für die Stadt Frauenfeld werden sich, sollte diese Lösung schlussendlich umgesetzt werden, nur geringe Mehrerträge ergeben.

Finanzstrategie 2023

Die Finanzstrategie 2023 gilt bis 2027. Verschiedene Eckwerte werden nicht eingehalten. Die wesentlichsten Abweichungen sind nachstehend ausgeführt:

- *Der Personal- und Sachaufwand darf maximal 55.3 Mio. Franken betragen.*
Diese Vorgabe überschreitet der Stadtrat um 140'000 Franken. Um dieses Resultat zu erzielen, mussten bereits auf verschiedene Anschaffungen und Massnahmen verzichtet werden. Auffallend ist, dass im Investitionsbudget neu auch Projekte mit einem Gesamtwert von unter 100'000 Franken geführt werden. Gründe dafür sind Sparmassnahmen in anderen Bereichen. Z.B. werden die polizeilichen Aufgaben neu durch die

Stadt selbst und nicht mehr durch die Kantonspolizei erbracht. Dies führt zu einer Einsparung in der Gesamtrechnung. Im Bereich des Personal- und Sachaufwandes steigen die Kosten, im Bereich Beiträge (Artengliederung 36) sinken die Kosten aber stärker. Ein weiteres Beispiel stellt die neu zu schaffende Gliederung 5140 Sozialpädagogische Familienbegleitung dar. Durch dieses Angebot, welches im Wesentlichen Kosten beim Personal und den Sachaufwendungen mit sich bringen, können wesentliche Kosten für die Unterstützungen dieser Personen eingespart werden. Die Einsparungen erfolgen wiederum im Bereich Beiträge (Artengliederung 36). Der Stadtrat verbirgt dabei nicht, dass er von seiner langjährigen Praxis betreffend Aktivierung von Anschaffungen erst bei einem Betrag von 100'000 Franken abweicht. Die Finanzstrategie sollte das Sparen jedoch nicht verhindern. Der Stadtrat entspricht auch mit diesen Änderungen den gesetzlichen Vorgaben.

- *Der Selbstfinanzierungsgrad soll 80 Prozent erreichen.*
Mit 63.8 Prozent wird diese Vorgabe nicht eingehalten. Wie bereits ausgeführt muss geprüft werden, inwieweit das bisher vorgegebene jährliche Investitionsvolumen von durchschnittlich 12 Mio. Franken für die Stadt tragbar ist. Das Budget sieht einen Gewinn von beinahe 1 Mio. Franken vor. Das reicht aber nicht aus, um die Kennzahl auf die gewünschten 80 Prozent zu heben. Ein wesentlicher Auslöser sind die Abschreibungen. Diese liegen nun bei 6.12 Mio. Franken. Vereinfacht müssten die Abschreibungen und der Gewinn bei 9.1 Mio. Franken liegen, damit sich bei geplanten Nettoinvestitionen von 11.32 Mio. Franken ein Selbstfinanzierungsgrad von 80 Prozent ergeben würde. Für das Budget 2027 bedeutet das, der geplante Rechnungsgewinn müsste auf 3 Mio. Franken erhöht werden oder umgekehrt, die Nettoinvestitionen müssten auf 8.82 Mio. Franken reduziert werden.
- *Die direkten Steuern sollen 55 Mio. Franken betragen.*
Obwohl die neusten Prognosen der Steuererträge bereits nahe an diese Summe gelangen, war von Beginn an bekannt, dass dieses Ziel durch Steuerfussanpassungen erreicht werden soll. Der letzte Antrag wurde abgelehnt. Der Steuerfuss bleibt bei 62 Prozent.

4.11 Besoldung

Gemäss Art. 15 Abs. 1 des Besoldungsreglements stehen für individuelle Besoldungsanpassungen in der Regel jährlich mindestens 0.65 Prozent der Gesamtlohnsumme (Bruttobesoldungen) und für Leistungsprämienzahlungen 0.1 Prozent zur Verfügung. Über einen allfällig höheren Prozentsatz beschliesst der Gemeinderat im Rahmen des Budgets auf Antrag des Stadtrates.

Für den Teuerungsausgleich, der jeweils um ein Jahr verzögert erfolgt, hat der Stadtrat 0.6 Prozent in die Lohnsummen eingerechnet (Stand März 2026). Dabei ist zu beachten, dass die Teuerung (massgeblich ist jeweils der Stand per Ende Oktober des Vorjahres) mit den aktuellen Löhnen ausgeglichen ist. Es besteht kein Nachhol- bzw. Ausgleichspotenzial. Die Teuerung von Oktober 2025 bis Juli 2026 betrug rund 1.0 Prozent. Über den effektiven Teuerungsausgleich wird der Stadtrat im November, nach Vorliegen der Zahlen per Ende Oktober 2026, entscheiden.

4.12 Stellenplananpassungen

Neben Pensenanpassungen, Umwandlungen in Festanstellungen usw. sind auch Verschiebungen innerhalb der Organisation erfolgt. Die nachstehende Übersicht zeigt die geplanten Stellenplananpassungen. Dabei führen nicht alle Stellenplananpassungen zu Mehrkosten. Teilweise kann mit Insourcing, also der Schaffung von Stellen in der Stadtverwaltung, der Bezug von deutlich höheren Kosten extern produzierter Dienstleistungen reduziert werden.

Einzelne Stellen können bereits bestehend sein, jedoch nur temporär bewilligt. Die Kosten sind in diesen Fällen teils bereits im Vorjahresbudget enthalten. Der ordentliche Stellenplan wird um 710 Stellenprozente erhöht.

Stadtkanzlei

1210 Stadtkanzlei

Fachspezialistin Stadtkanzlei (+60 Stellenprozente)

Die Stadtkanzlei leistet neben den eigenen Entwicklungsarbeiten (Projekt Zukunft Stadtarchiv, Legislaturplanung, Gesamterneuerungswahlen 2027, Erneuerung der Geschäftsverwaltungssoftware, Revisionen gesetzlicher Grundlagen usw.) auch Unterstützungsarbeit für andere Ämter. Insbesondere bei Botschaften und Abstimmungsbotschaften nimmt die Stadtkanzlei eine unterstützende oder beratende Rolle ein. Für die Betreuung der eingesetzten Spezialkommission Verselbstständigung AZP waren zusätzliche personelle Ressourcen notwendig. Der Betrieb der Spezialkommission wird 2027 in eine weitere Phase treten. Die Stellenerhöhung dient der Entlastung der Kanzleidienste und soll damit auch indirekt zur Entlastung der Stadtschreiberin beitragen.

Amt für Freizeit und Sport

Amt für Freizeit und Sport

3110 Amt für Freizeit und Sport

Fachspezialist/in Projekte und Entwicklung (+50 Stellenprozente)

Im Amt für Freizeit und Sport stehen in den kommenden Jahren zahlreiche strategische und infrastrukturelle Projekte zur Weiterentwicklung und Werterhaltung der Freizeit- und Sportanlagen an. Bereits heute reichen die verfügbaren Ressourcen der Amtsleitung nicht aus, um neben der Sicherstellung des laufenden Betriebs die erforderliche Führungsarbeit und die strategische Projektarbeit im notwendigen Umfang wahrzunehmen. Die zusätzlichen 50 Stellenprozente dienen der Unterstützung des Amtsleiters bei der Erarbeitung von Projekt- und Entscheidungsgrundlagen sowie der fachlichen Mitarbeit bei der Umsetzung von Projekten, die durch andere städtische Ämter, insbesondere das Amt für Hochbau und Stadtplanung, oder durch externe Dritte realisiert werden. Damit kann das Amt für Freizeit und Sport seine betrieblichen und nutzerseitigen Anforderungen frühzeitig und verbindlich in die Projekte einbringen und eine zweckmässige, wirtschaftliche und nachhaltige Umsetzung sicherstellen.

Amt für Freizeit und Sport

3120 Schlossbadi

Badaufsicht (+100 Stellenprozente)

Bei der Planung des Neubaus des Hallenbads wurde mit jährlich rund 300'000 Besuchenden gerechnet. Im Jahr 2025 verzeichnete die Schlossbadi insgesamt rund 360'000 Besuchende und damit bereits 20% mehr als der Planung zugrunde gelegt. Die deutlich höhere Auslastung erhöht insbesondere zu publikumsstarken Zeiten die Anforderungen an die Aufsicht und die

betriebliche Sicherheit. Bei der Festlegung der zulässigen Auslastung sind gemäss SN EN 15288-2 die tatsächlich vorhandenen personellen Ressourcen der Aufsicht zu berücksichtigen; ein hoher Besucherandrang stellt zudem einen zusätzlichen Risikofaktor dar. Mit den zusätzlichen 100 Stellenprozenten kann die erforderliche Badaufsicht während den täglichen Öffnungszeiten an sieben Tagen pro Woche verlässlich gewährleistet werden. Gleichzeitig werden die bestehenden Mitarbeitenden insbesondere bei den regelmässigen Abendschichten entlastet und die Einsatzplanung stabilisiert. Damit können die Sicherheit der Besuchenden und ein verlässlicher Betrieb der Schlossbadi nachhaltig sichergestellt werden.

Reinigung (+80 Stellenprocente)

Aufgrund der gegenüber der Planung um rund 20% höheren Besucherzahlen in der Schlossbadi ist der Reinigungsaufwand entsprechend höher. Um die erforderliche Sauberkeit und Hygiene in der stark ausgelasteten Anlage sicherzustellen, leisten die im Stundenlohn angestellten Mitarbeitenden bereits heute mehr Arbeitsstunden, als im Stellenplan abgebildet sind. Mit der Erhöhung um 80 Stellenprocente wird der Stellenplan an den tatsächlichen, dauerhaft anfallenden Arbeitsumfang angepasst. Die Anpassung hat keine zusätzlichen finanziellen Auswirkungen, da die effektiv geleisteten Stunden und die entsprechenden Personalkosten bereits im Budget berücksichtigt sind.

Kundendienst (+80 Stellenprocente)

Aufgrund der gegenüber der Planung um rund 20% höheren Besucherzahlen in der Schlossbadi ist auch der Aufwand im Kundendienst entsprechend höher. Um die Betreuung der Besuchenden und einen verlässlichen Betrieb während der gesamten Öffnungszeiten sicherzustellen, leisten die im Stundenlohn angestellten Mitarbeitenden bereits heute mehr Arbeitsstunden, als im Stellenplan abgebildet sind. Mit der Erhöhung um 80 Stellenprocente wird der Stellenplan an den tatsächlichen, dauerhaft anfallenden Arbeitsumfang angepasst. Die Anpassung hat keine zusätzlichen finanziellen Auswirkungen, da die effektiv geleisteten Stunden und die entsprechenden Personalkosten bereits im Budget berücksichtigt sind.

Amt für Freizeit und Sport

3121 Kunsteisbahn

Eismeister (+25 Stellenprocente)

Im Frühling und Herbst werden die Kunsteisbahn und die Sportanlage während der saisonalen Übergangszeiten teilweise parallel betrieben. Da das bestehende Personal bereits heute auf beiden Anlagen eingesetzt wird, können die gleichzeitig anfallenden Aufgaben mit den vorhandenen Stellenprozenten nicht ausreichend abgedeckt werden. Die zusätzlichen 25 Stellenprocente ermöglichen einen flexiblen Einsatz als Springer zwischen den beiden Anlagen. Damit können insbesondere die betrieblichen Überschneidungen während der Saisonübergänge, Ferienablösungen sowie kurzfristige Absenzen zuverlässig abgedeckt werden. Die Anpassung verbessert die personelle Einsatzplanung und stellt einen verlässlichen Betrieb beider Anlagen sicher.

Reinigung (+50 Stellenprocente)

Aufgrund der höheren Nutzungsintensität der bereits vermieteten Flächen und Räume sowie der grösseren Anzahl anwesender Personen ist der Reinigungsaufwand auf der Kunsteisbahn gestiegen. Um die bestehende Qualität und den erforderlichen Sauberkeitsstandard weiterhin

sicherzustellen, leisten die im Stundenlohn angestellten Mitarbeitenden bereits heute mehr Arbeitsstunden, als im Stellenplan abgebildet sind. Mit der Erhöhung um 50 Stellenprozente wird der Stellenplan an den tatsächlichen, dauerhaft anfallenden Arbeitsumfang angepasst. Die Anpassung hat keine zusätzlichen finanziellen Auswirkungen, da die effektiv geleisteten Stunden und die entsprechenden Personalkosten bereits im Budget berücksichtigt sind.

Amt für Freizeit und Sport

3122 Sportplatz

Sportplatzwart (+25 Stellenprozente)

Im Frühling und Herbst werden die Sportanlage und die Kunsteisbahn während der saisonalen Übergangszeiten teilweise parallel betrieben. Da das bestehende Personal bereits heute auf beiden Anlagen eingesetzt wird, können die gleichzeitig anfallenden Aufgaben mit den vorhandenen Stellenprozente nicht ausreichend abgedeckt werden. Die zusätzlichen 25 Stellenprozente ermöglichen einen flexiblen Einsatz als Springer zwischen den beiden Anlagen. Damit können insbesondere die betrieblichen Überschneidungen während der Saisonübergänge, Ferienablösungen sowie kurzfristige Absenzen zuverlässig abgedeckt werden. Die Anpassung verbessert die personelle Einsatzplanung und stellt einen verlässlichen Betrieb beider Anlagen sicher.

Reinigung (+40 Stellenprozente)

Aufgrund der höheren Nutzungsintensität der bereits vermieteten Flächen und Räume sowie der grösseren Anzahl anwesender Personen ist der Reinigungsaufwand auf der Kunsteisbahn gestiegen. Um die bestehende Qualität und den erforderlichen Sauberkeitsstandard weiterhin sicherzustellen, leisten die im Stundenlohn angestellten Mitarbeitenden bereits heute mehr Arbeitsstunden, als im Stellenplan abgebildet sind. Mit der Erhöhung um 40 Stellenprozente wird der Stellenplan an den tatsächlichen, dauerhaft anfallenden Arbeitsumfang angepasst. Die Anpassung hat keine zusätzlichen finanziellen Auswirkungen, da die effektiv geleisteten Stunden und die entsprechenden Personalkosten bereits im Budget berücksichtigt sind.

Amt für Soziale Dienste

5140 Sozialpädagogische Familienbegleitung

Sozialpädagogische Fachpersonen (+200 Stellenprozente)

Wie bereits in Abschnitt 4.5 ausgeführt, soll das bisher bei externen Anbietern bezogene Angebot durch eigenes Personal in eigenen Räumlichkeiten realisiert werden. Dadurch können die hohen externen Kosten reduziert werden. Aufgrund der Situation, dass die Nutzung des Angebots teilweise von der Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde angeordnet ist, und es eingesetzt wird, um noch kostenintensivere Fremdplatzierungen zu vermeiden, steht nicht zur Frage, ob diese Dienstleistung erbracht wird, sondern nur durch wen, mit welcher Effizienz und wer damit welchen Mehrwert wie abschöpft.

5 Thurplus

5.1 Einleitung / Vorbemerkungen

Die internationalen Energiemärkte zeigen sich im Jahr 2026 wieder anspruchsvoll und volatil. Während sich die Stromgrosshandelspreise nach den Extremwerten der vorangegangenen Energiekrise auf einem moderateren Niveau stabilisiert haben, verzeichneten die europäischen Gasmärkte infolge der geopolitischen Spannungen und des Krieges im Nahen Osten (Iran) zuletzt wieder einen markanten Preisanstieg. Zwar glättet die bewährte, strukturierte Beschaffung über mehrjährige Tranchen kurzfristige Ausschläge für die Kundinnen und Kunden ab, die jüngste Verteuerung an den Terminmärkten wird sich jedoch zeitversetzt in kommenden Tarifperioden niederschlagen. Für das vorliegende Budget konnte Thurplus die Gastarife stabil halten, sowie die Elektrizitätstarife zugunsten der Kunden stark reduzieren.

Gleichzeitig ist das wirtschaftliche Umfeld von einer zweigeteilten Teuerungs dynamik geprägt: Die allgemeine Teuerung hat sich nach dem Anstieg der Vorjahre (kumuliert knapp 7 % von 2020 bis 2025 gemäss Landesindex der Konsumentenpreise) spürbar beruhigt und verharret auf tiefem Niveau. Demgegenüber verharren die für die Netzinfrastruktur entscheidenden Baukosten im Tiefbau und Werkleitungen nach einer kumulierten Teuerung von über 15 % auf einem hohen Niveau. Die spezifische und für unsere Versorgung notwendige Infrastruktur hat eine noch viel grössere Teuerung erfahren, z.B. der Kupferpreis (LME Copper Cash Settlement) hat sich von 2020 mit einem Indexstand von 100 auf 211 mehr als verdoppelt. Dies erfordert für den Substanzerhalt, die Verstärkung der Stromnetze sowie den forcierten Fernwärmeausbau weiterhin einen hohen Mitteleinsatz.

Im Zinsumfeld führten die Zinssenkungen der Schweizerischen Nationalbank zu spürbar tieferen Zinserträgen auf den liquiden Mitteln und Guthaben. Da Thurplus kaum über zinsbelastetes Fremdkapital verfügt, bringt der Zinsrückgang auf der Passivseite keine Entlastung, wirkt sich jedoch direkt dämpfend auf das Finanzergebnis sowie auf die kalkulatorischen Eigenkapitalkosten (WACC) und dadurch den Gewinn im regulierten Netzbereich aus.

Die Umsetzung des neuen Bundesgesetzes für eine sichere Stromversorgung mit erneuerbaren Energien (Energie-Mantelerlass) und der gross angelegte Wärmeausbau fordern Thurplus weiterhin.

5.2 Budget-Grundlagen 2027

Das vorliegende Budget wurde basierend auf folgenden Grundlagen und Annahmen erstellt:

Gesetzliche & reglementarische Vorgaben:

- Verordnung des Regierungsrates über das Rechnungswesen der Gemeinden vom 24. April 2023
- Gemeinderatsbeschlüsse zur Überleitung auf das Harmonisierte Rechnungslegungsmodell 2 (HRM2)
- Aktuell gültiges Besoldungsreglement gemäss den detaillierten Ausführungen im Abschnitt 5.12

Elektrizität (Stadtratsbeschluss vom 25. August 2026 zu den Stromtarifen per 1. Januar 2027):

- Dem Budget liegt eine leicht steigende Stromabsatzmenge zugrunde, getrieben durch die fortschreitende Elektrifizierung von Prozessen auf der Netzebene 5 (NE5, Mittelspannung).
- Die Energiebeschaffungskosten sinken marktbedingt deutlich (–17 %).
- Bei den Netznutzungstarifen sinken die Ansätze auf der Niederspannungsebene (NE7) um durchschnittlich 17 %, während sie auf der Mittelspannungsebene (NE5) um durchschnittlich 9 % angehoben werden. Die Messtarife bleiben unverändert.

Gas:

- Die Gastarife können per 1. Januar 2027 unverändert belassen werden.
- Die Budgetabweichung 2027 gegenüber 2026 ist im Wesentlichen auf die vorangegangene Tarifierung zurückzuführen: Während das Budget 2026 noch auf den Tarifen von 2025 basierte, wurden per 1. Januar 2026 die Energiepreise markant gesenkt. Gleichzeitig wurden die Netznutzungstarife aufgrund auslaufender Überdeckungen aus Vorjahren sowie zur Deckung der Rückbau-, Stilllegungs- und Abschreibungskosten im Zuge der Gasnetztransformation angehoben.

Fernwärme:

- Nach den Inbetriebnahmen der Fernwärmenetze West und Altstadt im Verlauf des Jahres 2026 bildet das Budget 2027 erstmals ein volles Betriebsjahr beider Netze ab.

Wirtschaftliche Rahmenbedingungen & Zinsen:

- Für die Teuerung werden die aktuellen Prognosen gemäss Landesindex der Konsumentenpreise (LIK) berücksichtigt.
- Der Zinsentwicklung wird die Zinssatzentwicklung der Schweizerischen Nationalbank zugrunde gelegt

Regulatorisches Umfeld (Mantelerlass / Stromgesetz):

- Die seit 2026 laufende, vollständige Umsetzung der regulatorischen Neuerungen, insbesondere bezüglich lokaler Elektrizitätsgemeinschaften (LEG), Massnahmen zur Steigerung der Energieeffizienz und die Weiterentwicklung des Messwesens, prägt die operativen und administrativen Prozesse von Thurplus massgeblich.

5.3 Zusammenfassung

Das Budget 2027 weist ein Gesamtergebnis von 5.9 Mio. Franken aus, das Vorjahresbudget wies ein sehr ähnliches Gesamtergebnis in der Höhe von 6.0 Mio. Franken aus. Das Total der betrieblichen Erträge liegt mit 82.4 Mio. Franken. Damit liegt es um 9.1 Mio. Franken, bzw. 10 Prozent, unter dem Budget 2026. Ursache für den Rückgang der Erträge sind im Wesentlichen die sinkenden Tarife Strom und Gas zugunsten der Kundschaft. Entsprechend sinken auch die Aufwände.

Das betriebliche Ergebnis ist mit 0.1 Mio. Franken praktisch gleich hoch wie im Vorjahresbudget (0.2 Mio. Franken). Dabei ist zu beachten, dass das betriebliche Ergebnis nach den

Grundsätzen von HRM2⁵ die Gewinnabgabe an die Stadt von 0.35 Mio. Franken beinhaltet. Auch beinhaltet das betriebliche Ergebnis nicht aktivierte Anlagen von 0.7 Mio. Franken. Betriebswirtschaftlich betrachtet ist somit das geplante betriebliche Ergebnis leicht höher.

Die geplanten Bruttoinvestitionen steigen mit 15.9 Mio. Franken auf hohem Niveau an (Budget 2026: 14.8 Mio. Franken). Der Anstieg steht unter anderem im Zusammenhang mit dem Ausbau der Fernwärme ARA. Neben einer neuen Fernwärmezentrale auf dem Areal der Stadtkaserne zur Versorgung umliegender Liegenschaften wird eine Druckerhöhungsstation evaluiert, um der hohen Nachfrage nachzukommen. Der Ausbau der Fernwärme im Westen schreitet in ähnlichem Tempo wie in den letzten Jahren voran. Fokus im Jahr 2027 ist die Querung des Gleistrassees der SBB und somit die Erschliessung des Potenzials des Gebiets rund um die Wanenfeldstrasse. Der Ausbau der Fernwärme Altstadt wird sich im Jahr 2027 aufgrund der Pläne des Kantons verlangsamen. Oberste Priorität hat die Nutzung von Kostensynergien. Es ist der Leitungsabschnitt von der Energiezentrale über die Zürcherstrasse zum Beginn der Altstadt geplant. Ein weiterer Investitionsfokus im Jahr 2027 ist die Leistungserhöhung beim Unterwerk Ost (Geisschopf). Dieser Netzausbau ist eine direkte Folge der vermehrten Elektrifizierung.

Der geplante Selbstfinanzierungsgrad ist mit 39 Prozent praktisch unverändert zum Vorjahresbudget (Budget 2026: 38 Prozent). Der geplante Finanzierungsfehlbetrag von 8.1 Mio. Franken kann weiterhin ohne zusätzliches Fremdkapital mit bestehendem Finanzvermögen gedeckt werden.

5.4 Erwartetes Ergebnis Rechnung 2026

Thurplus erwartet ein Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit von 1.5 Mio. Franken, das Budget 2026 sah ein betriebliches Ergebnis von 0.2 Mio. Franken vor, das Vorjahr schloss mit 6.3 Mio. Franken. Die Verbesserung im Vergleich zum Budget ergibt sich aus folgenden wesentlichen Effekten:

- Im Energiegeschäft Gas ergeben sich höhere Deckungsbeiträge, da im Budget 2026 das Budget 2025 kopiert und in der Zwischenzeit die Tarife angepasst wurden. Dieser Planung liegt die Annahme zugrunde, dass sich die Heizgradtage und die Marktpreise im 4. Quartal 2026 im üblichen Rahmen bewegen.
- Der Beschaffungspreis Elektrizität fällt in der Rechnung höher aus als budgetiert, was das Ergebnis belasten wird.
- Bei der Fernwärme fehlen Deckungsbeiträge aufgrund der Totalsanierungen von vier Objekten der Fernwärme West und der späteren Inbetriebnahme Fernwärme Altstadt.
- Der Personalaufwand wird unter Budget bleiben, weil verschiedene Stellen nicht oder erst später als geplant besetzt werden.
- Der Aufwand für Bau, Unterhalt und Reparaturen wird wesentlich unter Budget ausfallen, sofern keine unerwartete Häufung von Versorgungsunterbrechungen auftaucht.
- Die Abschreibungen werden tiefer als geplant ausfallen, weil zum einen das Investitionsvolumen kleiner als geplant ist und zum anderen die Inbetriebnahme Fernwärme Altstadt später erfolgte.
- Die Gewinnabgabe wird aufgrund der tiefen Investitionsvolumen 2025 des Elektrizitätsnetzes sowie dem ausserordentlich positiven Geschäftsjahr 2025 beim Gasverkauf

⁵ Harmonisiertes Rechnungslegungsmodell 2

ansteigen. Diese Effekte beeinflussen aufgrund der Berechnungsweise die Gewinnabgabe der fünf Folgejahre.

Unterhalb des betrieblichen Ergebnisses ergibt sich aufgrund der gesunkenen Dividenden von Ganeos und Kompogas eine leichte Reduktion im Finanzergebnis.

In der Summe ergibt sich ein Gesamtergebnis nach Finanzierungserfolg und ausserordentlichem Ergebnis (Auflösung der Aufwertungsreserve) von rund 7.3 Mio. Franken (Budget 2026: 6.0 Mio. Franken, Rechnung 2025: 12.3 Mio. Franken).

Thurplus geht zudem im Jahr 2026 von Bruttoinvestitionen in der Höhe von 11.6 Mio. Franken aus. Budgetiert waren 14.8 Mio. Franken. Insbesondere beim Stromnetz werden die IST-Werte wesentlich tiefer ausfallen. Auch der Wärmeausbau wird voraussichtlich die geplanten Werte nicht erreichen.

5.5 Schematische Darstellung

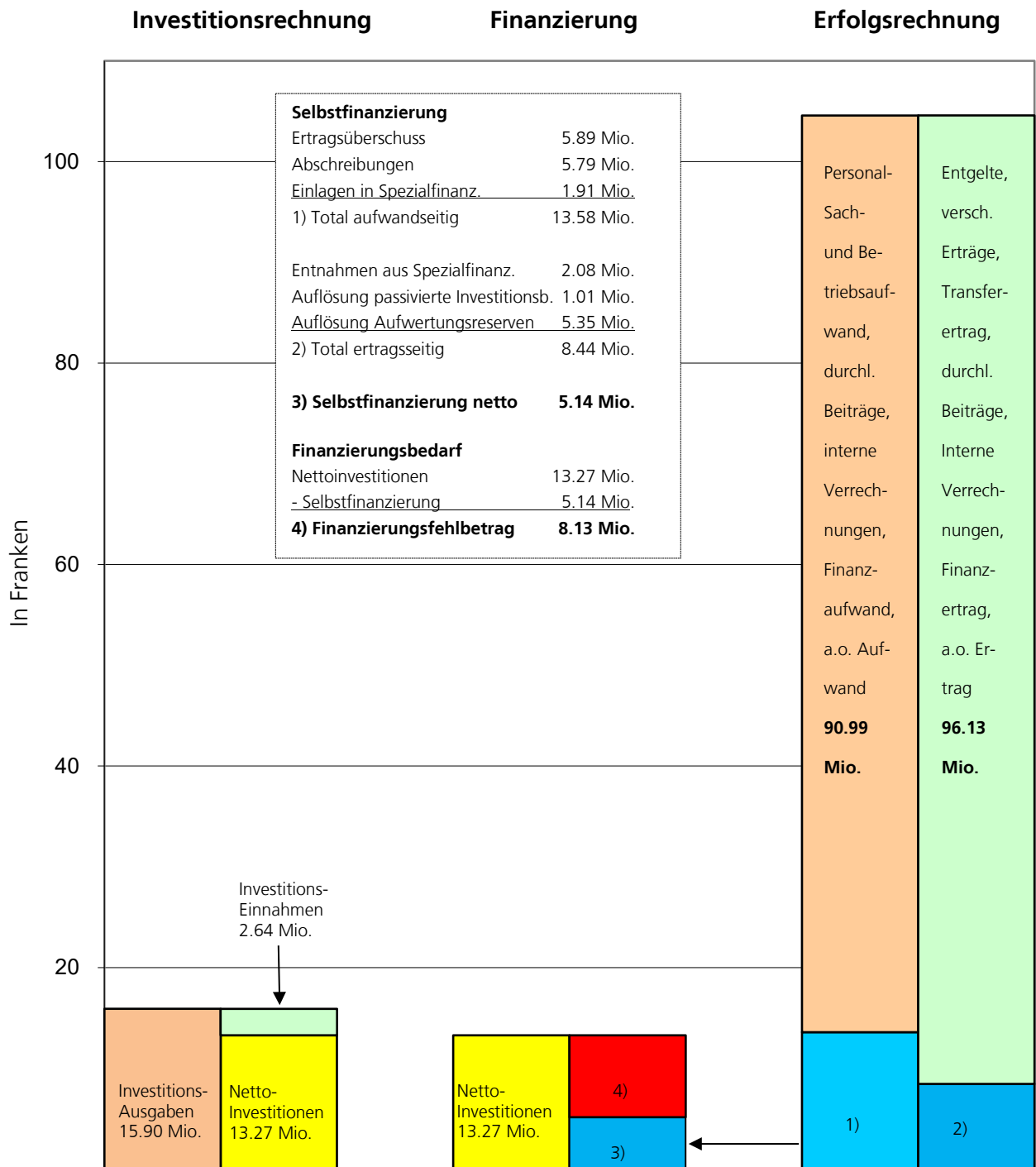


Abbildung 2: Schematische Darstellung Investitionsrechnung, Finanzierung, Erfolgsrechnung

Die Zahlen in der obigen Darstellung sind auf zwei Stellen nach dem Komma gerundet.

5.6 Investitionsrechnung

Funktionale Gliederung	Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0 Allgemeine Dienste	769'440		369'360		320'607	
022 Allgemeine Dienste	769'440		369'360		320'607	
7 Umweltschutz und Raumordnung	3'324'440	290'000	3'131'248	290'000	971'902	271'720
710 Wasserversorgung	3'324'440	290'000	3'131'248	290'000	971'902	271'720
8 Volkswirtschaft	11'810'710	2'345'000	11'304'773	1'778'000	8'458'218	1'270'277
871 Elektrizität	5'891'250	970'000	5'156'483	470'000	1'979'153	544'598
872 Gas	836'260	7'000	745'640	8'000	378'040	8'075
873 Nichtelektrische Energie	5'083'200	1'368'000	5'402'649	1'300'000	6'101'025	717'604
Total	15'904'590	2'635'000	14'805'381	2'068'000	9'750'727	1'541'997
Nettoinvestitionen		13'269'590		12'737'831		8'208'730

Tabelle 4: Budget Investitionsrechnung 27 funktionale Gliederung

Wie in den vergangenen Budgets sind wiederum laufende und verzögerte Projekte mit dem aktuellen Planungsstand abgebildet. Analog dem Vorgehen der Stadt wurde wieder eine pauschale Budgetkürzung von 20 Prozent auf allen Positionen vorgenommen. Letztlich wurden in Abstimmung mit dem Amt für Tiefbau und Verkehr, abhängig von der Umsetzungswahrscheinlichkeit, einheitliche Realisierungsschritte zur realistischeren Aufteilung der Bauprojekte auf die einzelnen Planjahre festgelegt.

Im Vergleich zum Vorjahresbudget steigen die Bruttoinvestitionen auf hohem Niveau von 14.8 auf 15.9 Mio. Franken. Auch die Investitionseinnahmen steigen von 2.1 auf 2.6 Mio. Franken. Hintergrund sind zum einen erstmalig budgetierte Einnahmen von Swissgrid für erzeugungsbedingte Netzverstärkungen. Zum andern erhöhen zwei Grosskunden die Leitung ihres Stromanschlusses, was zu einmalig erhöhten Anschlussgebühren und Netzanschlusskostenbeiträgen führen wird.

Die wichtigsten Investitionsschwerpunkte für das Jahr 2027 sind die folgenden:

- **Allgemeine Dienste:** Im Hinblick auf die geplante Stilllegung der Erdgastankstelle in Frauenfeld per Ende 2027 steht der schrittweise Ersatz der Erdgas-Dienstfahrzeuge an. Die Flotte wird zukunftsgerichtet auf Elektroantrieb umgestellt.

- **Elektrizität:** Neben den ordentlichen Netzerneuerungen im Rahmen koordinierter Strassensanierungen bildet die Leistungserhöhung des Unterwerks Ost (Geisschopf) das zentrale Vorhaben. Da der Stromabsatz in den letzten Jahren kontinuierlich gestiegen ist und sich dieser Trend fortsetzt, wird die Kapazität einer der beiden Haupteinspeisepunkte vorausschauend erweitert.
- **Gasversorgung:** Trotz des mittelfristigen Gasanstiegs bleibt ein Investitionsvolumen von rund 0.8 Mio. Franken notwendig. Neuinvestitionen werden auf das Minimum beschränkt. Zur Gewährleistung der Versorgungssicherheit bis 2040 müssen Leitungen und Hausanschlüsse im Zuge städtischer Strassensanierungen jedoch weiterhin punktuell erneuert werden. Auch beinhaltet das Budget Investitionen für die Versorgung von Prozessgaskunden, die noch länger mit Gas versorgt werden.
- **Fernwärme:**
 - *Fernwärme ARA:* Um der anhaltend hohen Nachfrage zu entsprechen, ist der Bau einer Druckerhöhungsstation vorgesehen. Auch der Anschluss sowie das Energie-Contracting für die Stadtkaserne ist im Budget abgebildet.
 - *Fernwärme West:* Der Ausbau wird im bisherigen Tempo fortgeführt. Kernelement 2027 ist die Querung des SBB-Gleistrassees zur Erschliessung des Entwicklungspotenzials im Gebiet Wannenfeldstrasse.
 - *Fernwärme Altstadt:* Um maximale Kostensynergien im Strassenraum zu nutzen, konzentrieren sich die Arbeiten auf den Trassenabschnitt von der Energiezentrale über die Zürcherstrasse bis an den Beginn der Altstadt.

Die grössten sechs neuen Investitionsprojekte im Budget 2027 sind (Bruttobeträge vor Kürzung):

- 10067 Messstation 60 Geisschopf, 2027: 1.7 Mio. Franken, bis 2028: 2.1 Mio. Franken – aufgrund der stetig steigenden Nachfrage nach Elektrizität wird die Leistung am Haupteinspeisepunkt erhöht.
- 10266 Zürcherstrasse, Promenadenstrasse bis Spannerstrasse, 2027: 1.0 Mio. Franken, bis 2028: 1.6 Mio. Franken – ausgelöst durch die Sanierung der Kantonsstrasse wird Thurplus die Elektrizität-, Gas- und Wasserleitungen erneuern.
- 10227 Rüegerholzstrasse, St. Gallerstrasse bis Rüegerholzstrasse 56, 2027: 0.7 Mio. Franken, bis 2028: 1.2 Mio. Franken – aufgrund der kürzlich aufgetretenen Leitungsbrüche werden die sanierungsbedürftigen Elektrizität-, Gas- und Wasserleitungen zusammen mit der Strasse erneuert.
- 10217 Haubitzenstrasse, Weststrasse bis Kaserne Auenfeld, 2027: 0.5 Mio. Franken, bis 2028: 1.2 Mio. Franken – Der Bedarf eines Grosskunden löst eine Leistungserhöhung der Zuleitungen Elektrizität und Wasser aus.
- 10219 Fernwärme ARA Druckerhöhung, 2027: 0.3 Mio. Franken, bis 2028: 1.2 Mio. Franken – Durch den laufenden Ausbau ist absehbar, dass die Förderpumpen in der Zentrale ARA zukünftig für weit entfernte Leitungsstränge an ihre Leistungsgrenzen stossen. Dadurch wird eine Druckerhöhungsstation nötig, welche im Bereich Oberes Mätteli ins Netz eingebunden werden soll.
- 10222 Fernwärme ARA Stadtkaserne, 2027: 0.2 Mio. Franken, bis 2028: 1.2 Mio. Franken – für die zukünftige Fernwärmeversorgung der Stadtkaserne und umliegender Liegenschaften soll eine neue Fernwärmezentrale entstehen.

Neben diesen grösseren Projekten bestehen fünfzehn weitere Projekte, welche erstmalig in diesem Budget enthalten sind. Dabei ist auch erstmalig eine Investition für ein Contracting mit einer Nachbargemeinde, sowie der Ersatz von Erdgasfahrzeugen mit Elektrofahrzeugen. Weitere Details finden sich auf den Kreditblättern in Register 7.

Verschiedene Projekte im Budget befinden sich entweder im Bau oder sind verzögert. Die grössten und relevantesten Projekte aus den Vorjahren im Budget 2027 sind (Bruttobeträge vor Kürzung):

- 10151 Thurplus Fernwärme West, Phase II, 2027: 3.9 Mio. Franken, bis 2030 31.3 Mio. Franken – gemäss vom Volk bewilligtem Kredit, Abstimmung vom 25. September 2022.
- 10195 MS Kurzdorf bis Fernwärmezentrale West, Trasse Erweiterung, 2027: 0.7 Mio. Franken, bis 2028: 1.2 Mio. Franken – ausgelöst durch die Elektrifizierung von Prozessen bei einem Grosskunden wird ein 1.5 km langes Rohrtrasse gebaut.
- 10161 Bau von Photovoltaikanlagen in Frauenfeld, 2027: 0.7 Mio. Franken, bis 2030: 2.8 Mio. Franken. Basierend auf der genehmigten Strategie wird in den Ausbau der lokalen und nachhaltigen Energieproduktion investiert.
- 10152 Thurplus Fernwärme Altstadt, 2027: 0.6 Mio. Franken, bis 2030 10.7 Mio. Franken – gemäss vom Volk bewilligtem Kredit, Abstimmung vom 25. September 2022.
- 10193 Übernahme und Sanierung Fernwärme Bildungszentrum für Technik (BZT), 2027: 0.6 Mio. Franken, bis 2028: 1.0 Mio. Franken – mit der Übernahme und Sanierung der Fernwärme BZT können für Thurplus verschiedene Synergien realisiert werden.

Total sind im Budget 2027 85 Projekte (Budget 2026: 66) enthalten. Sämtliche Details können der Berichterstattung rund um die Investitionsrechnung entnommen werden.

5.7 Erfolgsrechnung

Gestufferter Erfolgsausweis		Budget 2027 CHF	Budget 2026 CHF	Rechnung 2025 CHF
Betrieblicher Aufwand		82'281'026	91'324'860	93'732'358
30	Personalaufwand	8'767'718	8'765'218	7'672'744
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	45'467'275	55'939'548	56'751'633
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	5'786'902	5'577'912	5'302'125
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	1'905'673	1'539'184	2'725'303
36	Transferaufwand	350'000	280'000	774'435
37	Durchlaufende Beiträge	20'003'458	19'222'998	20'506'119
Betrieblicher Ertrag		-82'412'774	-91'522'207	-99'993'272
42	Entgelte	-58'199'421	-68'310'366	-75'307'313
43	Verschiedene Erträge	-1'045'000	-894'000	-992'618
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	-2'083'755	-2'091'979	-2'056'398
46	Transferertrag	-1'081'138	-1'002'863	-973'180
47	Durchlaufende Beiträge	-20'003'460	-19'222'999	-20'663'763
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		-131'748	-197'348	-6'260'914

Gestufferter Erfolgsausweis		Budget 2027 CHF	Budget 2026 CHF	Rechnung 2025 CHF
34	Finanzaufwand	90'100	94'775	106'052
44	Finanzertrag	-494'360	-586'900	-827'291
	Ergebnis aus Finanzierung	-404'260	-492'125	-721'238
	Operatives Ergebnis	Fehler! Keine gültige Verknüpfung.	-689'473	-6'982'152
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0
48	Ausserordentlicher Ertrag	-5'350'957	-5'350'957	-5'350'957
	Ausserordentliches Ergebnis	-5'350'957	-5'350'957	-5'350'957
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-5'886'965	-6'040'430	-12'333'109

Tabelle 5: Budget 2027, gestufter Erfolgsausweis

Personalaufwand (Artengliederung 30)

Der Personalaufwand bleibt unverändert bei 8.8 Mio. Franken. Es werden keine neuen Stellen geschaffen. Die Mehrkosten durch Teuerung, Erfahrungszuschlag und individuelle Lohnerhöhungen werden durch eine neue Budgeteinsparung «Vakanzen aufgrund Fachkräftemangel» kompensiert. Detaillierte Ausführungen zu diesem Thema finden sich in Abschnitt 5.12 und 5.13

Sach- und Betriebsaufwand (Artengliederung 31)

Insgesamt wird im Vergleich zum Budget 2026 ein um 10.5 Mio. Franken (18 Prozent) geringerer Sach- und Betriebsaufwand geplant. Der starke Rückgang steht in erster Linie im Zusammenhang mit den gesunkenen Erdgas- und Strombeschaffungskosten.

Abschreibungen Verwaltungsvermögen (Artengliederung 33)

Die Abschreibungen erhöhen sich gegenüber dem Budget 2026 um 0.2 Mio. Franken, beziehungsweise vier Prozent. Hauptgrund ist das erste volle Betriebsjahr der Fernwärme West.

Finanzaufwand (Artengliederung 34)

Der Finanzaufwand ist nahezu unverändert.

Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen (Artengliederung 35)

Die Einlage von 1.9 Mio. Franken (Budget 2026: 1.5 Mio. Franken) besteht ausschliesslich aus dem Ergebnis der Spezialfinanzierung Wasser. Die Erhöhung ist eine Folge von zusätzlichen Erträgen mit den Nachbargemeinden, gesunkene Elektrizitätspreise für die Wasserförderung und -verteilung, sowie geringere interne Umlagen.

Transferaufwand (Artengliederung 36)

Dieser Posten beinhaltet ausschliesslich die im Jahr 2020 eingeführte Gewinnabgabe. Der Planwert ist mit 350'000 Franken um 70'000 Franken höher als im Budget 2026. Der Anstieg steht im Zusammenhang mit dem tiefen Investitionsvolumen 2023 bis 2025, sowie dem ausserordentlich positiven Geschäftsjahr 2025. Diese Effekte beeinflussen aufgrund der Berechnungsweise die Gewinnabgabe der fünf Folgejahre.

Durchlaufende Beiträge (Artengliederung 37)

Die durchlaufenden Beiträge erhöhen sich leicht um 0.8 Mio., Franken beziehungsweise vier Prozent. Mit dem geplant höheren Stromnetzabsatz erhöhen sich die Abgaben an das Gemeinwesen, die Bundesabgabe zur Förderung der Produktion von Elektrizität aus erneuerbaren Energien sowie Recyclinggebühren. Zudem führt der angepasste Absenkungspfad beim Gas zu höheren CO₂-Abgaben.

Entgelte (Artengliederung 42)

Parallel zum Sach- und übrigen Betriebsaufwand (31) sinken die Entgelte um 10.1 Mio. Franken bzw. 15 Prozent. Auch hier ist der Hauptgrund die signifikante Reduktion der Elektrizitätsstarife auf 2027 sowie der Gastarife auf Anfang 2026, was im Vorjahresbudget noch nicht abgebildet war.

Verschiedene Erträge (Artengliederung 43)

Diese Position besteht hauptsächlich aus aktivierten Eigenleistungen für Investitionen. Diese ist 151'000 Franken (17 Prozent) über dem Budget 2026. Hintergrund sind zwei wiederbesetzte Projektleiter (Elektrizität und Fernwärme), die im Jahr 2026 ihre Stelle antraten und davon ausgegangen wird, dass dadurch externe Leistungen durch interne Leistungen ersetzt werden. Auch die Aktivierung der Zähler führt zu höheren Eigenleistungen.

Finanzertrag (Artengliederung 44)

Die Position besteht aus Zins-, Dividenden- und externen Liegenschaftserträgen. Der Rückgang von rund 93'000 Franken (16 Prozent) steht vollumfänglich im Zusammenhang mit gesunkenen Dividendenerträgen von Ganeos (ehemals Erdgas Ostschweiz AG) und Kompogas.

Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen (Artengliederung 45)

Diese Position enthält im Wesentlichen die Entnahme der Aufwertungsreserven der Spezialfinanzierung Wasser, die nahezu unverändert ist.

Transferertrag (Artengliederung 46)

In dieser Position wird nach HRM2 die Auflösung passivierter Investitionsbeiträge gezeigt. Zudem beinhaltet diese Position geplante Subventionserträge für den Bau von Photovoltaikanlagen unterhalb der Aktivierungsgrenze. Die Position steigt um rund 81'000 Franken aufgrund der passivierten Investitionsbeiträge Fernwärme.

Durchlaufende Beiträge (Artengliederung 47)

Diese Position ist das Pendant der Aufwandposition Artengliederung 37. Thurplus fungiert lediglich als Inkassostelle.

Ausserordentlicher Ertrag (Artengliederung 48)

Diese Position beinhaltet die Auflösung der Aufwertungsreserven, die bei der HRM2-Umstellung entstanden sind und ist daher als Vergangenheitsthema zu betrachten, das nichts mit dem

aktuellen Geschäft zu tun hat. Dieser Betrag wird bis 2029, wenn sämtliche Aufwertungsge-
winne aufgelöst sind, unverändert bleiben.

5.8 Wesentliche Veränderungen

Am 7. August 2026 hat die Inbetriebnahme der Fernwärme West mit der ersten Kundenliefe-
rung stattgefunden. Das vorliegende Budget beinhaltet somit erstmalig ein vollständiges Be-
triebsjahr der Fernwärme West. Das Budget 2026 ging davon aus, dass die Inbetriebnahme im
4. Quartal 2026 erfolgt.

Die Betriebsführung des Elektrizitätswerks Uesslingen-Buch startete per 1. Juli 2026, die Ge-
schäftsführung per 1. Januar 2027. Während im Budget 2026 lediglich einmalige Vorberei-
tungsaufwände für das vierte Quartal eingestellt waren, umfasst das Budget 2027 erstmals das
vollständige Jahresvolumen an Erträgen und operativem Aufwand aus Betriebs- und Geschäfts-
führung.

Zum Zeitpunkt der Budgetierung sind ansonsten keine wesentlichen strukturellen Änderungen
in der Finanzberichterstattung vorgesehen.

5.9 Restbuchwerte Verwaltungsvermögen

Ausgelöst durch die Energiewende und die Eigentümerstrategie verbleiben die Investitionen in
den nächsten Jahren konstant hoch. Details hierzu finden sich im Abschnitt Investitionsrech-
nung 5.6. Als Folge aus den Investitionen erhöhen sich die fixen Kosten in Form von Abschrei-
bungen über viele Jahre hinaus. Bis zum Ende der Finanzplan-Periode geht Thurplus von einer
Erhöhung der Abschreibungen von rund 1.0 Mio. Franken aus (Basis Forecast 2026). Netto
steigen die Restbuchwerte des Verwaltungsvermögens durch diese Effekte um 39 Prozent be-
ziehungsweise 46.5 Mio. Franken (Basis Rechnung 2025) an und entwickeln sich wie folgt:

in Mio. Franken	Rech- nung 2025	Forecast 2026	Budget 2027	Fipla 2028	Fipla 2029	Fipla 2030
Bruttoinvestitionen		11.6	15.9	17.2	15.9	15.6
Abschreibungen		-5.5	-5.8	-5.9	-6.2	-6.5
Restbuchwerte 31.12.	119.5	125.6	135.7	147.0	156.8	165.9

Tabelle 6: Restbuchentwicklung 2025 bis 2030

5.10 Finanzkennzahlen

Der Selbstfinanzierungsgrad bleibt im Budget 2027 mit 39 Prozent weiterhin tief. Hintergrund
sind die hohen Investitionen bei gleichzeitig ausgeglichenem betrieblichem Resultat. Trotz tie-
fer Selbstfinanzierung sieht Thurplus dank der überaus soliden Bilanz, hohen Liquiditätsbestän-
den und dem soliden Kerngeschäft keinen unmittelbaren Handlungsbedarf. Thurplus geht mit
den getroffenen Annahmen davon aus, dass in der Finanzplanungsperiode keine fremden Mit-
tel notwendig werden, um die grossen Investitionen in die Wärmeversorgung zu finanzieren.
Mit den ansteigenden Rückflüssen aus den neuen Geschäftsfeldern steigt die Selbstfinanzie-
rung in der Finanzplanungsperiode bereits wieder leicht an.

Auch der Selbstfinanzierungsanteil ist mit 8 bis 10 Prozent während des Finanzplan-Zeitraums
weiterhin in einem tiefen Bereich. Auf einen zusätzlichen Franken Ertrag generiert Thurplus

«nur» 8 bis 10 Rappen Selbstfinanzierung. Dies widerspiegelt insbesondere das grossvolumige, margenarme Energiegeschäft.

Die weiteren Kennzahlen widerspiegeln durchweg die gesunde finanzielle Situation von Thurplus. Mit dem Wärmeausbau wird der finanzielle Spielraum zwar mittelfristig abnehmen, allerdings in vertretbarem Rahmen.

5.11 Finanzplanung

Basis für die Finanzplanung stellt das Budget 2027 dar. Die Annahmen zum Finanzplan sowie die Berichte sind im Register 7 zu finden.

Gewinndynamik im Netz- und Energiegeschäft

Es wird davon ausgegangen, dass die Deckungsbeiträge aus dem Energiegeschäft unverändert bleiben. Mit dieser Prämisse haben Mengenveränderungen kaum Einfluss auf den Gewinn; insbesondere auch nicht durch die Rückgänge der Gasumsätze. Auch die Gewinne aus dem Netzgeschäft sind mit der Annahme gleichbleibender Kapitalverzinsung mengenunabhängig und daher sehr stabil. Aufgrund der kostenbasierten Regulierung (Cost-Plus-Prinzip) sind auch Kostenerhöhungen im Netzgeschäft gewinnneutral.

Wachstumsfelder

Der Wärmeausbau wird im Westen und in der Altstadt zu zusätzlichen Einnahmen führen. In der Finanzplanungsperiode werden weiterhin geplante, betriebswirtschaftlich typische Anlaufverluste aus dem Wärmeausbau entstehen, die aber nach der vollständigen Inbetriebnahme der Fernwärme West mit jedem Jahr kleiner werden. Auch das Geschäftsfeld Stromproduktion soll durch die Investitionen in Photovoltaikanlagen den Umsatz weiter erhöhen, wobei ein minimaler Gewinn in Form der Kapitalverzinsung stehen bleiben wird.

Betriebliches Ergebnis und Risikobeurteilung

Ausgehend von den neuen Geschäftsfeldern wird das Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit in den Jahren 2028 bis 2030 voraussichtlich leicht ansteigen. Die grössten Risiken bezüglich einzelner Jahresergebnisse liegen bei starken Marktpreisschwankungen im Energiegeschäft Gas. Allerdings können Gewinne oder Verluste jederzeit in der Tarifierung berücksichtigt und ausgeglichen werden. Ein weiteres Risiko besteht in der Senkung des kalkulatorischen Zinssatzes (WACC) für die Berechnung der Netznutzungstarife. Es besteht politischer Druck auf nationaler Ebene, diesen Satz noch weiter zu senken, was zu einer nachhaltigen Verschlechterung des betrieblichen Ergebnisses führen würde. Letztlich besteht das Risiko, dass beim Fernwärmeausbau die angestrebte Anschlussdichte nicht erreicht wird und daher den fixen Abschreibungskosten weniger Erträge gegenüberstehen.

Finanzergebnis und Aufwertungsreserven

Dem Finanzergebnis liegt die Annahme zugrunde, dass die Zinsen wieder leicht negativ werden. Entsprechend entsteht Finanzaufwand, welcher aber mit der Reduktion der zinstragenden Vermögenswerte abnimmt. In der Summe ist das Finanzergebnis aber aufgrund von Dividenderträgen nach wie vor positiv. Die Entnahmen aus den Aufwertungsreserven bleiben bis 2029 unverändert bei 5.4 Mio. Franken. Erstmals wird ein Jahresergebnis ohne diesen Sondereffekt im Jahr 2030 sichtbar.

Investitionen und Eigenfinanzierung

Die Bruttoinvestitionen verbleiben in der gesamten Finanzplanungsperiode mit 15.6 bis 17.2 Mio. Franken hoch. Der Ausbau der Fernwärme wird hierbei weiterhin eine wichtige Rolle spielen. Der Ausbau in der Altstadt wird in den Jahren 2026 und 2027 wie erläutert reduziert sein und ab 2028 wieder zunehmen. Gleichzeitig stehen hohe Investitionen in die Elektrizitätsinfrastruktur an, um die netzseitigen Herausforderungen der dezentralen Produktion erneuerbarer Energien und Elektrifizierung zu bewältigen. Bei der Gasversorgung werden nur diejenigen Investitionen getätigt, die für die Prozessgasversorgung über 2040 hinaus und für die Komfortgasversorgung bis 2040 zwingend notwendig sind. Bei Strassensanierungen werden Leitungen und Hausanschlüsse ersetzt, um eine sichere Versorgung bis 2040 zu garantieren. Das führt, neben der Erneuerung einer Druckreduzierstation zur Versorgung von Prozessgaskunden, zu einem stetigen jährlichen Investitionsvolumen von knapp einer Million Franken in das Gasnetz.

Unter den getroffenen Annahmen kann Thurplus bis Ende 2030 die Investitionen weiterhin aus eigenen liquiden Mitteln finanzieren.

5.12 Besoldung

Gemäss Art. 15 Abs. 1 des aktuell gültigen Besoldungsreglements stehen für individuelle Besoldungsanpassungen jährlich in der Regel mindestens 0.65 Prozent der Gesamtlohnsumme (Bruttobesoldungen) und für Leistungsprämienzahlungen 0.1 Prozent zur Verfügung.

Für den Teuerungsausgleich ist der Indexstand per Ende Oktober 2026 massgebend. Die Löhne 2027 basieren auf einem Indexstand von 171.2 Punkten (Basis 1982, Ende Oktober 2025: 169.3 Punkte). Das Budget 2027 sieht eine Teuerungsanpassung bei den Löhnen von 0.6 Prozent vor (siehe auch Erklärungen unter Punkt Besoldung Stadt). Trotz Teuerung, Erfahrungszuschlägen und individuellen Lohnanpassungen budgetiert Thurplus den Lohnaufwand unverändert, da aufgrund des Fachkräftemangels auch künftig von Rekrutierungsverzögerungen und Vakanzen ausgegangen wird.

5.13 Stellenplananpassungen

Es sind im Budget 2027 keine Stellenanpassungen vorgesehen.

6 Alterszentrum Park

6.1 Zusammenfassung

Das Alterszentrum Park (AZP) hat die im Jahr 2025 eingeleitete Reorganisation im Wesentlichen abgeschlossen und befindet sich 2026 und 2027 im Übergang zu einem stabilisierten Regelbetrieb. Die organisatorischen Anpassungen, die Verstärkung der Führungsstrukturen sowie die Optimierung der Betriebsabläufe zeigen zunehmend Wirkung. Gleichzeitig bleibt das Umfeld anspruchsvoll: Die Pflegeintensität der Bewohnenden nimmt weiter zu, Fachpersonal bleibt knapp und die Anforderungen an Qualität, Infrastruktur und Digitalisierung steigen kontinuierlich.

Das Budget 2027 schliesst mit einem Ertragsüberschuss von 52'950 Franken ab. Der betriebliche Aufwand steigt gegenüber dem Vorjahresbudget um 445'750 Franken auf 23.65 Mio. Franken, während gleichzeitig höhere Pflegeerlöse und Restfinanzierungsbeiträge erwartet werden.

Auf Tarifierungen bei Pension und Betreuung wurde weiterhin verzichtet. Die Budgetierung basiert auf vorsichtigen Annahmen hinsichtlich Belegung, Personalbestand und Kostenentwicklung. Die hohe Nachfrage nach Pflegeleistungen sowie die steigende Pflegeintensität der Bewohnerinnen und Bewohner führen zu höheren Erträgen aus Pflegeleistungen und Restfinanzierungsbeiträgen.

Das Budget 2027 verfolgt das Ziel, die finanzielle Stabilisierung weiter voranzutreiben und gleichzeitig die Qualität der Pflege, Betreuung und Hotellerie langfristig sicherzustellen. Trotz eines nahezu ausgeglichenen Ergebnisses bestehen weiterhin Herausforderungen im Bereich Infrastrukturunterhalt, Personalentwicklung und Finanzierung künftiger Investitionen. Das AZP verfügt nun wieder über die notwendigen Voraussetzungen, um den Unterhalt angemessen sicherzustellen und den in den vergangenen Jahren entstandenen Nachholbedarf schrittweise und zumindest teilweise abzubauen.

6.2 Budget-Grundlagen 2027

Das Budget 2027 wurde nach den Vorgaben der Stadt Frauenfeld sowie den geltenden branchenspezifischen Richtlinien erstellt. Die Planwerte stützen sich auf die Erfahrungen der Jahre 2025 und 2026 sowie auf die erwartete Entwicklung der Belegung und des Pflegebedarfs. Die Auswirkungen der in den vergangenen Jahren umgesetzten Reorganisationsmassnahmen wurden soweit möglich berücksichtigt.

6.3 Schematische Darstellung

Bei einem Gesamtaufwand von 23'652'250 Franken und einem Gesamtertrag von 23'705'200 Franken resultiert ein nahezu ausgeglichenes Budget mit einem Ertragsüberschuss von 52'950 Franken. Geplant sind Investitionen von 1'450'000 Franken im Bereich Mobiliar und Geräte sowie immobile Sachanlagen.

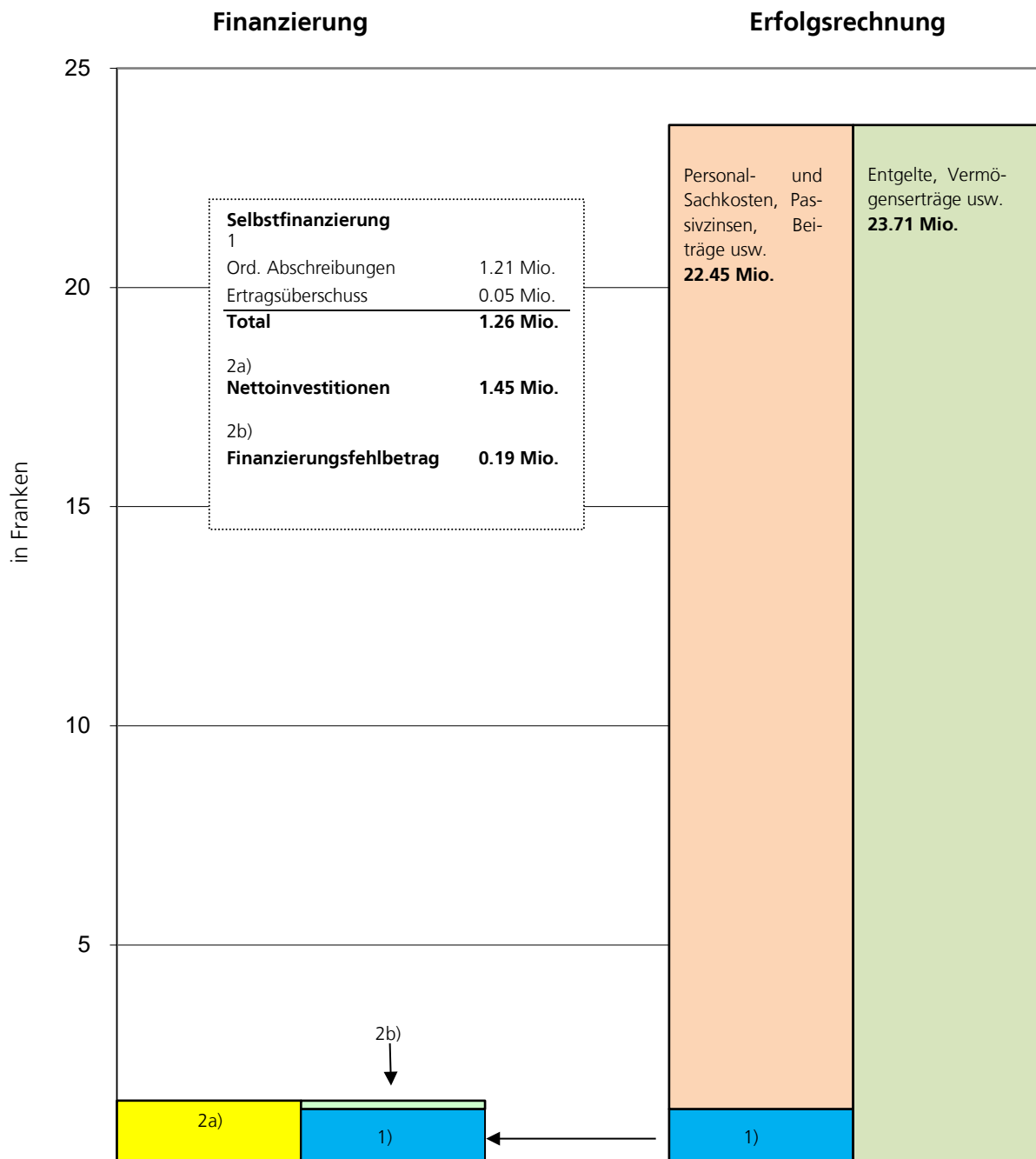


Abbildung 3: Schematische Darstellung Investitionsrechnung, Finanzierung, Erfolgsrechnung

Die Zahlen in der obigen Darstellung sind auf zwei Stellen nach dem Komma gerundet.

6.4 Investitionsrechnung

Seit dem 1. Januar 2010 wird gemäss Vorgaben von Curaviva Schweiz keine Investitionsrechnung mehr geführt. Curaviva Schweiz hat zudem Anfang 2019 ein neues Anlagereglement erlassen. Wertvermehrende und die Nutzungsdauer verlängernde Investitionen werden aktiviert und mit dem Rechnungsabschluss in die Bilanz übertragen. Die Aktivierungsgrenze für Sachanlagen wird mit 5'000 Franken definiert. Dieses Anlagereglement entlastet die laufende Rechnung mit Kosten von Anschaffungen und Immobilien-Unterhaltskosten, die bisher direkt über die laufende Rechnung ausgebucht wurden. Im Gegenzug belasten Anschaffungen und Immobilienunterhalt die laufende Rechnung dann über mehrere Jahre.

6.5 Erfolgsrechnung

6.6 Personalaufwand

Mit 17.9 Mio. Franken stellt der Personalaufwand weiterhin den grössten Aufwandposten dar und steigt gegenüber dem Budget 2026 um 1.34 Mio. Franken und liegt bei 75 % des Ertrags. Die Erhöhung geht einher mit des zu erwartenden höheren RAI-Mix, womit auch der Aufwand für die Pflege und dementsprechend der Personalanteil ansteigt. Der höhere RAI-Mix erklärt sich damit, dass die Bewohnende später als in der Vergangenheit bzw. zur Genesung von einem Spitalaufenthalt ins Heim eintritt und dementsprechend mehr Pflege benötigt.

Im Bereich Pflege wird ein höherer Anteil von Betreuungspersonal und Fachangestellten Gesundheit eingeplant, während der Aufwand im Bereich diplomiertem Fachpersonal etwas tiefer ausfällt. Dies aufgrund der anhaltenden Schwierigkeiten weitere Anstellungen in diesem Bereich zu tätigen. Dies immer unter Einhaltung des Skill & Grade-Mix, welcher durch den Kanton vorgegeben wird.

Ab dem Jahr 2027 soll die Berufswäsche intern gereinigt werden, weshalb hier eine Aufstockung geplant wurde.

Gleichzeitig sollen zusätzliche Mittel für Aus- und Weiterbildung eingesetzt werden, um die langfristige Fachkräftesicherung und Qualitätsentwicklung zu unterstützen.

Das AZP setzt auf stabile Personalstrukturen, gezielte Rekrutierung und die Entwicklung eigener Fachkräfte, weshalb wie im Jahr 2025 und 2026 auf temporäres Personal verzichtet wird. Die Besoldung wird analog zum Budget der Stadtverwaltung aufgestellt. Abweichend davon wird jedoch keine generelle Korrektur für Mutationsgewinne vorgenommen, da Neuanstellungen gemäss den Erfahrungen der letzten Jahre nicht zu solchen Gewinnen geführt haben. Die individuelle Besoldungsanpassung inklusive Stufenanstieg sowie Teuerung sind im Budget berücksichtigt.

Der Stellenplan wurde auf 209.77 Stellen angepasst (Erhöhung um 8.21), um sowohl die Kontinuität im Betrieb als auch die Flexibilität für künftige Entwicklungen sicherzustellen. Ziel ist es, die notwendigen personellen Ressourcen bereitzustellen, ohne die finanzielle Tragbarkeit zu gefährden.

6.6.1 Sachaufwand

Der Sachaufwand reduziert sich gegenüber dem Vorjahr um 895'850 Franken und beträgt 5.76 Mio. Franken. Diese Entwicklung ist insbesondere auf den Wegfall verschiedener Projekt- und Beratungskosten sowie auf organisatorische Anpassungen zurückzuführen.

Demgegenüber bleibt der Aufwand für Unterhalt und Reparaturen erhöht. Hintergrund ist ein über mehrere Jahre entstandener Unterhaltsbedarf, der schrittweise aufgearbeitet werden soll. Im Bereich Büro- und Verwaltungsaufwand fallen die Ausgaben deutlich tiefer aus als im Vorjahr. Insbesondere bei Strategie-, Organisations- und Beratungsprojekten wird nach Abschluss wesentlicher Reorganisationsarbeiten von einem tieferen Bedarf ausgegangen. Im Rahmen des Projekts «bauliche Erneuerung Infrastruktur Alterszentrum Park» sind indessen ausreichend Mittel budgetiert, um eine Kreditbotschaft zu erarbeiten und weitere Projekt- und Planungsschritte zu finanzieren. Gleichzeitig bleiben die Informatikkosten auf hohem Niveau.

6.6.2 Ertragsentwicklung

Die Gesamterträge steigen gegenüber dem Vorjahr um 398'200 Franken auf 23.71 Mio. Franken. Wesentliche Treiber sind höhere Pflegeerlöse sowie höhere Beiträge aus der Restfinanzierung. Das Tageszentrum zeigt aktuell eine tiefere Auslastung, weshalb der Ertrag tiefer budgetiert wurde. Im Bereich Spitex wurde mit einem Ertrag im Rahmen des Jahres 2026 gerechnet.

Besonders deutlich steigen die Erträge aus der Restfinanzierung durch Gemeinden und Kanton für Heimbewohnende, welche gegenüber dem Budget 2026 um rund 795'500 Franken höher ausfallen. Gleichzeitig nehmen die Beiträge der Krankenversicherer für Heimbewohnende um rund 321'000 Franken zu. Diese Entwicklung widerspiegelt die zunehmende Pflegeintensität sowie die Erhöhung der Kostenvergütung, welche im Jahr 2026 stattgefunden hat und nicht im Budget 2026 abgebildet sind. Die Normkostenbeiträge 2027 des Kantons Thurgau waren zum Zeitpunkt der Budgeterstellung nicht kommuniziert. Das AZP rechnet vorsorglich mit unveränderten Ansätzen gegenüber 2026.

Die Erträge aus Pensionstaxen präsentieren sich insgesamt stabil. Bei den Alterswohnungen in der Parksiedlung Talacker wird weiterhin von einer hohen Auslastung ausgegangen. Das Restaurant sowie der Mahlzeitendienst leisten weiterhin einen wichtigen Beitrag zum Betriebsertrag.

6.6.3 Anlagevermögen

Für das Budget 2027 sind verschiedene Investitionen geplant.

Übersicht Investitionen Sachanlagen:

Absturzsicherung aller Dächer	CHF	98'000	Gebäude
Ergaten Ersatz Küchen	CHF	90'000	Gebäude
Parksiedlung Ersatz Wasserzähler	CHF	85'000	Gebäude
Talbach Notstrom	CHF	185'000	Gebäude
Steuerung Netzersatzanlage (Notstrom)	CHF	62'000	Gebäude
Talbach Lüftung / Hygiene Küche (Türe)	CHF	119'000	Gebäude

Talbach Gasheizung	CHF	110'000	Gebäude
Talbach Heizung Elektrofilter	CHF	180'000	Gebäude
Brandmeldeanlage	CHF	46'000	Gebäude
Steuerung Lift/Heizung:	CHF	150'000	Gebäude
Ersatz Küchengeräte (Diverse)	CHF	115'000	Übrige SA
Ersatz Reinigung (Diverse)	CHF	30'000	Übrige SA
Ersatz Technischer Dienst (Diverse)	CHF	50'000	Übrige SA
Ersatz Mobiliar / Infrastruktur öffentliche Räume	CHF	50'000	Übrige SA
Ersatz Waschmaschine	CHF	50'000	Übrige SA
Ersatz Geschäftsfahrzeug	CHF	30'000	Übrige SA
Total	CHF	1'450'000	

Die Restbuchwerte präsentieren sich wie folgt per 31.12.:

Jahr	Immobilien Betrag in CHF	Übrige Sachanlagen Betrag in CHF
R2024	23'396'898	1'171'695
R2025	22'680'280	1'041'854
B2026	22'000'000	900'000
B2027	22'800'000	1'110'000

6.7 Chancen und Risiken

Für das Jahr 2027 wird weiterhin von einer hohen Nachfrage nach stationären Pflege- und Betreuungsleistungen ausgegangen. Die zunehmende Pflegeintensität bietet Ertragspotenzial bei den Pflegeleistungen, führt gleichzeitig aber zu höheren Anforderungen an Personal und Organisation.

Risiken bestehen insbesondere in der Entwicklung der Lohnkosten, im Fachkräftemangel, in möglichen Veränderungen der kantonalen Finanzierungsgrundlagen sowie im weiterhin hohen Investitions- und Unterhaltsbedarf der Infrastruktur. Zudem können Schwankungen bei Belegung und Pflegeeinstufung einen direkten Einfluss auf die Ertragslage haben.

6.8 Finanzkennzahlen

Aus dem Budget 2027 resultiert ein Ertragsüberschuss von 52'950 Franken. Zusammen mit den ordentlichen Abschreibungen von 1'205'000 Franken ergibt dies eine Selbstfinanzierung von 1'257'950 Franken. Dieser Betrag stehen geplante Investitionen von 1'450'000 Franken gegenüber.

6.9 Finanzplanung

Die Finanzplanung für das Jahr 2027 basiert auf dem Budget 2027 sowie den Erfahrungswerten aus den Vorjahren. Ein Grossteil der Investitionen kann aus eigenen Mitteln gedeckt werden; lediglich ein kleiner Teil muss über Fremdfinanzierungen erfolgen.

Für die kommenden Jahre ist weiterhin mit einem steigenden Bedarf an Unterhalts- und Ersatzinvestitionen zu rechnen. Im Vordergrund stehen insbesondere Investitionen in die bauliche Infrastruktur, in die Pflegeangebote sowie in die Informatik.

Die Finanzplanung trägt zudem der Entwicklung der Pflegekosten Rechnung, welche wesentlich von der Belegung der Wohn- und Pflegeplätze sowie von den künftigen Normkostenbeiträgen des Kantons abhängen. Risiken bestehen insbesondere in möglichen Anpassungen der kantonalen Beiträge oder in einer schwankenden Auslastung. Vor diesem Hintergrund sind eine sorgfältige Planung und Steuerung der Betriebs- und Investitionskosten weiterhin unabdingbar.

Insgesamt zeigt sich für das Budgetjahr 2027 ein positiver Finanzierungsspielraum: Die erreichte Selbstfinanzierung erlaubt es, den überwiegenden Teil der geplanten Investitionen ohne zusätzliche Verschuldung zu tragen. Damit bleibt die finanzielle Handlungsfähigkeit des Alterszentrums Park auch in den kommenden Jahren gesichert.

6.10 Finanzpolitische Würdigung

Das Budget 2027 zeigt, dass die eingeleiteten Reorganisations- und Optimierungsmassnahmen zunehmend Wirkung entfalten. Trotz erheblicher Herausforderungen gelingt es, den Betrieb praktisch ausgeglichen zu führen und gleichzeitig notwendige Investitionen in Personal, Infrastruktur und Qualität sicherzustellen. Der Stadtrat kann damit das Ziel eines langfristig stabilen und finanzierbaren Betriebs des Alterszentrums Park weiterverfolgen.

7 Würdigung des Budgets 2027 der Stadtverwaltung und ihrer Betriebe

Der Stadtrat setzt in der **Stadtverwaltung** weiterhin seine finanzpolitische Strategie um, die er im Dezember 2023 vorgestellt hat. Vieles vom Wünschenswerten musste gekürzt oder gestrichen werden. Dies wird auch künftig der Fall sein. Die Strategie ist mit ihren teils absoluten Vorgaben starr und würde bei konsequenter Umsetzung Mehrkosten generieren. Da aber der Einsatz jedes Steuerfrankens überlegt und effizient erfolgen muss, müssen die Vorgaben der Finanzstrategie in dieser Form hinterfragt und zum Wohle der Stadt ausgelegt werden. Solche Beispiele zeigen, wie wichtig eine Finanzstrategie ist, die für die finanzielle Sicherheit der Stadt sorgt, gleichzeitig aber auch die Entwicklung und Optimierung der städtischen Aufgaben ermöglicht.

Die Finanzstrategie auch für das Jahr 2027 einzuhalten, stellte eine grössere Herausforderung dar, wie bereits zum Budget 2026 erwähnt. Trotzdem konnte ein Budget erstellt werden, welches von den Eckwerten teils nur unwesentlich abweicht. Prognostiziert wird ein Gewinn von 0.94 Mio. Franken (Budget 2026: 1.82 Mio. Franken) trotz den wesentlichen Einflüssen auf das Budget. Die erwarteten Wertberichtigungen auf den Liegenschaften betragen lediglich 600'000 Franken (Budget 2026: 4.62 Mio. Franken). Somit würde auch ohne diese Wertberichtigungen ein Gewinn von 0.34 Mio. Franken resultieren.

Die Investitionen liegen mit 11.37 Mio. Franken im Rahmen der Vorgaben. Die künftigen Investitionen werden die Stadt vor grössere Herausforderungen stellen, worauf sich die Stadt mit einer neuen Finanzstrategie und neuen internen Instrumenten vorbereitet.

Das Budget 2027 von **Thurplus** sieht einen Gewinn von 5.89 Mio. Franken vor. Das Budget 2026 sieht einen Gewinn von 6.04 Mio. Franken vor. Die Rechnung 2025 schloss mit einem Ertragsüberschuss von 12.33 Mio. Franken. Der Gewinn von Thurplus ist wie in den vergangenen Jahren im Wesentlichen auf die Auflösung der Aufwertungsreserven zurückzuführen. Dies impliziert, dass die Tarife stimmen und die anfallenden Aufwendungen gedeckt werden können.

Die Investitionen von 13.27 Mio. Franken fallen wie im Vorjahre (12.74 Mio. Franken) im Wesentlichen in den Bereichen Wasserversorgung, Elektrizität und nichtelektrische Energie (Fernwärme) an. Der Ausbau der Fernwärme schreitet voran.

Das **Alterszentrum Park** erwartet für das Budget 2027 einen Ertragsüberschuss von rund 53'000 Franken. Dies ist zwar leicht tiefer als fürs Budget 2026 geplant, aber immer noch ein Gewinn. Die Herausforderungen sind gross mit den aktuellen Voraussetzungen in diesem Bereich ein ausgeglichenes Budget erreichen zu können. Mit Mehrerträgen steht immer eine Steigerung der Personalkosten einher. Skaleneffekte gibt es praktisch nicht. Der zu tätigende Unterhalt in die alten Liegenschaften ist hoch und belastet die Gesamtrechnung als auch die Abläufe im Betrieb.

8 Schlussbemerkungen und Anträge

Herr Präsident

Sehr geehrte Damen und Herren

Das Budget 2027 der Stadtverwaltung schliesst nach Vornahme der ordentlichen Abschreibungen mit einem Ertragsüberschuss von rund 0.94 Mio. Franken ab. Thurplus rechnet mit einem Gewinn von 5.89 Mio. Franken und das Alterszentrum Park mit einem solchen von 53'000 Franken. Für die Lohnanpassungen beschränkt sich der Stadtrat auf die im Besoldungsreglement minimalen Vorgaben. Für den Teuerungsausgleich sind 0.6 Prozent im Budget berücksichtigt. Massgeblich ist jeweils die Teuerung per Ende Oktober.

Der Stadtrat unterbreitet Ihnen folgende

Anträge:

1. Gemäss Art.15 Absatz 1 des Besoldungsreglements werden für individuelle Besoldungsanpassungen 0.65 Prozent und für Leistungsprämien 0.1 Prozent der Gesamtlohnsumme bewilligt.
2. Der unveränderte Steuerfuss von 62 Prozent wird genehmigt.
3. Das Budget 2027 der Stadtverwaltung wird gutgeheissen.
4. Das Budget 2027 von Thurplus wird gutgeheissen.
5. Das Budget 2027 des Alterszentrums Park wird gutgeheissen.

Die Budgets der Stadtverwaltung, von Thurplus und des Alterszentrums Park für das Jahr 2027 gemäss Ziffer 2, 3, 4 und 5 dieses Beschlusses unterstehen dem fakultativen Referendum der Stimmberechtigten. Die Referendumsfrist dauert 45 Tage und beginnt mit dem Tag der öffentlichen Bekanntmachung des Gemeinderatsbeschlusses.

Die Vorlage geht an das Präsidium des Gemeinderates mit der Einladung, die drei Geschäftsprüfungskommissionen zur Vorberatung, Berichterstattung und Antragstellung im Gemeinderat einzuladen.

STADT FRAUENFELD
Stadtrat Frauenfeld

Der Stadtpräsident: Claudio Bernold



Die Stadtschreiberin: Bettina Beck



9 Beilage

Ordner Budget 2027

Investitionsrechnung Budget 2027

	Seite
Übersicht Inst. Gliederung 3stufig	49 - 50
Artengliederung Investitionsrechnung	51 - 52
Institutionelle Gliederung	53 - 59

Institutionelle Gliederung		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
1	Departement für Finanzen und Zentrales	150'400.00	9'600.00	216'000.00	9'600.00	282'069.60	32'090.00
12	Stadtkanzlei	12'400.00	-2'400.00	216'000.00	-2'400.00	215'105.30	
120	Departementsbezogene Aufwendungen und Erträge DFZ	-37'600.00	-2'400.00	-54'000.00	-2'400.00		
121	Stadtkanzlei	50'000.00		70'000.00			
123	Abteilung Informatik			200'000.00		215'105.30	
13	Amt für Kultur und Stadtleben		12'000.00		12'000.00		12'000.00
131	Kultur		12'000.00		12'000.00		12'000.00
19	Feuerwehr	138'000.00				66'964.30	20'090.00
191	Feuerwehr	138'000.00				66'964.30	20'090.00
2	Departement für Bau und Verkehr	12'185'920.00	1'197'280.00	9'188'000.00	1'201'280.00	7'257'689.89	1'360'310.30
20	Departementsbezogene Aufwendungen und Erträge DBV	-3'046'480.00	-299'320.00	-2'297'000.00	-300'320.00		
200	Departementsbezogene Aufwendungen und Erträge DBV	-3'046'480.00	-299'320.00	-2'297'000.00	-300'320.00		
21	Amt für Hochbau und Stadtplanung	6'128'000.00	490'000.00	2'675'000.00		1'258'260.35	26'405.40
212	Stadtplanung	1'408'000.00	490'000.00	1'325'000.00		586'547.59	26'405.40
213	Liegenschaftenverwaltung	3'720'000.00		800'000.00		460'664.16	
216	Eigentümerversammlung, Standortförderung	1'000'000.00		550'000.00		211'048.60	
24	Amt für Tiefbau und Verkehr	9'104'400.00	1'006'600.00	8'810'000.00	1'501'600.00	5'999'429.54	1'333'904.90
241	Verkehr	5'266'400.00	50'000.00	5'520'000.00	365'000.00	3'460'840.68	28'451.55
242	Entwässerung	3'748'000.00	956'600.00	3'290'000.00	1'136'600.00	2'538'588.86	1'305'453.35
243	Werkhof	90'000.00					
3	Departement Thurplus, Freizeit und Sport	200'000.00		768'000.00		3'579'652.37	1'591'618.00

Institutionelle Gliederung		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
30	Departementsbezogene Aufwendungen und Erträge DTFS	-50'000.00		-192'000.00			
300	Departementsbezogene Aufwendungen und Erträge DTFS	-50'000.00		-192'000.00			
31	Amt für Freizeit und Sport	250'000.00		960'000.00		3'579'652.37	1'591'618.00
311	Amt für Freizeit und Sport	50'000.00					
312	Sportanlagen	200'000.00		960'000.00		3'579'652.37	1'591'618.00
5	Departement für Gesellschaft und Soziales	-10'600.00					
50	Departementsbezogene Aufwendungen und Erträge DGS	-10'600.00					
500	Departementsbezogene Aufwendungen und Erträge DGS	-10'600.00					
		12'525'720.00	1'206'880.00	10'172'000.00	1'210'880.00	11'119'411.86	2'984'018.30
	Nettoinvestition		11'318'840.00		8'961'120.00		8'135'393.56
		12'525'720.00	12'525'720.00	10'172'000.00	10'172'000.00	11'119'411.86	11'119'411.86

Artengliederung		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5	Investitionsausgaben	12'525'720.00		10'172'000.00		11'119'411.86	
50	Sachanlagen	9'816'600.00		7'856'000.00		8'425'685.46	
501	Strassen	3'490'400.00		3'752'000.00		2'265'265.78	
502	Wasserbau	40'000.00					
503	Übriger Tiefbau (Kanalisation usw.)	3'728'000.00		2'616'000.00		3'950'014.48	
504	Hochbauten	2'256'000.00		1'408'000.00		2'126'422.01	
506	Mobilien	187'800.00				75'021.29	
509	Übrige Sachanlagen	114'400.00		80'000.00		8'961.90	
52	Immaterielle Anlagen	1'528'000.00		1'220'000.00		963'584.71	
529	Übrige immaterielle Anlagen	1'528'000.00		1'220'000.00		963'584.71	
56	Eigene Investitionsbeiträge	1'181'120.00		1'096'000.00		1'730'141.69	
561	Kanton	674'720.00		648'000.00		1'195'000.00	
562	Gemeinden und Gemeindezweckverbände	506'400.00		448'000.00		535'141.69	
6	Investitionseinnahmen		1'206'880.00		1'210'880.00		2'984'018.30
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung		1'176'000.00		1'180'000.00		2'948'651.60
630	Bund						188'719.00
631	Kantone und Konkordate		768'000.00		524'000.00		1'322'847.60
632	Gemeinden und Gemeindezweckverbände						887'579.00
635	Private Unternehmungen						85'000.00
636	Private Organisationen ohne Erwerbszweck						2'000.00
637	Private Haushalte		408'000.00		656'000.00		462'506.00
64	Rückzahlung von Darlehen		30'880.00		30'880.00		35'366.70
644	Öffentliche Unternehmungen		21'280.00		21'280.00		23'366.70

Artengliederung		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
645	Private Unternehmen		9'600.00		9'600.00		12'000.00
		12'525'720.00	1'206'880.00	10'172'000.00	1'210'880.00	11'119'411.86	2'984'018.30
	Nettoinvestition		11'318'840.00		8'961'120.00		8'135'393.56
		12'525'720.00	12'525'720.00	10'172'000.00	10'172'000.00	11'119'411.86	11'119'411.86

Institutionelle Gliederung		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
1	Departement für Finanzen und Zentrales	150'400.00	9'600.00	216'000.00	9'600.00	282'069.60	32'090.00
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>140'800.00</i>		<i>206'400.00</i>		<i>249'979.60</i>
12	Stadtkanzlei	12'400.00	-2'400.00	216'000.00	-2'400.00	215'105.30	
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>14'800.00</i>		<i>218'400.00</i>		<i>215'105.30</i>
120	Departementsbezogene Aufwendungen und Erträge DFZ	-37'600.00	-2'400.00	-54'000.00	-2'400.00		
1200	Departementsbezogene Aufwendungen und Erträge DFZ	-37'600.00	-2'400.00	-54'000.00	-2'400.00		
5060.00	Mobilien	-27'600.00					
5290.00	Übrige immatrielle Anlagen	-10'000.00		-54'000.00			
6450.00	Private Unternehmen		-2'400.00		-2'400.00		
121	Stadtkanzlei	50'000.00		70'000.00			
1210	Stadtkanzlei	50'000.00		70'000.00			
5290.00	Übrige immatrielle Anlagen	50'000.00		70'000.00			
123	Abteilung Informatik			200'000.00		215'105.30	
1230	Abteilung Informatik			200'000.00		215'105.30	
5290.00	Übrige immatrielle Anlagen			200'000.00		215'105.30	
13	Amt für Kultur und Stadtleben		12'000.00		12'000.00		12'000.00
	<i>Nettoinvestition</i>	<i>12'000.00</i>		<i>12'000.00</i>		<i>12'000.00</i>	
131	Kultur		12'000.00		12'000.00		12'000.00
1310	Kultur		12'000.00		12'000.00		12'000.00
6450.00	Private Unternehmen		12'000.00		12'000.00		12'000.00

Institutionelle Gliederung		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
19	Feuerwehr	138'000.00				66'964.30	20'090.00
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>138'000.00</i>				<i>46'874.30</i>
191	Feuerwehr	138'000.00				66'964.30	20'090.00
1910	Feuerwehr	138'000.00				66'964.30	20'090.00
5060.00	Mobilien	138'000.00				66'964.30	
6310.00	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten						20'090.00
2	Departement für Bau und Verkehr	12'185'920.00	1'197'280.00	9'188'000.00	1'201'280.00	7'257'689.89	1'360'310.30
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>10'988'640.00</i>		<i>7'986'720.00</i>		<i>5'897'379.59</i>
20	Departementsbezogene Aufwendungen und Erträge DBV	-3'046'480.00	-299'320.00	-2'297'000.00	-300'320.00		
	<i>Nettoinvestition</i>	<i>2'747'160.00</i>		<i>1'996'680.00</i>			
200	Departementsbezogene Aufwendungen und Erträge DBV	-3'046'480.00	-299'320.00	-2'297'000.00	-300'320.00		
2000	Departementsbezogene Aufwendungen und Erträge DBV	-3'046'480.00	-299'320.00	-2'297'000.00	-300'320.00		
5010.00	Strassen / Verkehrswege	-777'000.00		-849'000.00			
5010.01	Strassen / Verkehrswege PROJEKT	-95'600.00		-89'000.00			
5020.00	Wasserbau	-10'000.00					
5030.00	Übriger Tiefbau	-833'000.00		-582'000.00			
5030.01	Übriger Tiefbau PROJEKT	-95'000.00		-72'000.00			
5040.00	Hochbauten	-554'000.00		-160'000.00			
5060.00	Mobilien	-18'000.00					
5090.00	Übrige Sachanlagen	-6'600.00		-20'000.00			
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen	-362'000.00		-251'000.00			

Institutionelle Gliederung		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5610.00	Investitionsbeiträge an Kantone und Konkordate	-168'680.00		-162'000.00			
5620.00	Gemeinden und Gemeindezweckverbände	-126'600.00		-112'000.00			
6310.00	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten		-192'000.00		-131'000.00		
6370.00	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten		-2'000.00		-4'000.00		
6370.10	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten (Anschlussgebühren)		-100'000.00		-160'000.00		
6440.00	Rückzahlung von Darlehen VV von öffentlichen Unternehmungen		-5'320.00		-5'320.00		
21	Amt für Hochbau und Stadtplanung	6'128'000.00	490'000.00	2'675'000.00		1'258'260.35	26'405.40
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>5'638'000.00</i>		<i>2'675'000.00</i>		<i>1'231'854.95</i>
212	Stadtplanung	1'408'000.00	490'000.00	1'325'000.00		586'547.59	26'405.40
2120	Stadtplanung	1'285'000.00	250'000.00	1'075'000.00		526'797.56	26'405.40
5030.00	Übriger Tiefbau	230'000.00		320'000.00			
5290.00	Übrige immatrielle Anlagen	1'010'000.00		755'000.00		526'797.56	
5620.00	Gemeinden und Gemeindezweckverbände	45'000.00					
6310.00	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten		250'000.00				26'405.40
2122	Altlastensanierung	123'000.00	240'000.00	250'000.00		59'750.03	
5030.00	Übriger Tiefbau	90'000.00		200'000.00		35'867.34	
5090.00	Übrige Sachanlagen	33'000.00		50'000.00		23'882.69	
6310.00	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten		240'000.00				
213	Liegenschaftenverwaltung	3'720'000.00		800'000.00		460'664.16	
2130	Immobilien Verwaltungsvermögen	3'660'000.00		800'000.00		-5'973.25	
5030.00	Übriger Tiefbau	1'150'000.00					
5040.00	Hochbauten	2'460'000.00		550'000.00			

Institutionelle Gliederung		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5090.00	Übrige Sachanlagen			50'000.00		-16'606.50	
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen	50'000.00		200'000.00		10'633.25	
2135	Parkplatzbewirtschaftung (MWST-pflichtig)					79'418.54	
5040.00	Hochbauten					79'418.54	
2139	Liegenschaften Dritter	60'000.00				387'218.87	
5040.00	Hochbauten	60'000.00				387'218.87	
216	Eigentümerversammlung, Standortförderung	1'000'000.00		550'000.00		211'048.60	
2160	Eigentümerversammlung	1'000'000.00		550'000.00		211'048.60	
5040.00	Hochbauten	250'000.00		250'000.00			
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen	750'000.00		300'000.00		211'048.60	
24	Amt für Tiefbau und Verkehr	9'104'400.00	1'006'600.00	8'810'000.00	1'501'600.00	5'999'429.54	1'333'904.90
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>8'097'800.00</i>		<i>7'308'400.00</i>		<i>4'665'524.64</i>
241	Verkehr	5'266'400.00	50'000.00	5'520'000.00	365'000.00	3'460'840.68	28'451.55
2411	Projektierung/Bau	4'886'400.00	50'000.00	5'520'000.00	365'000.00	3'432'497.93	28'451.55
5010.00	Strassen / Verkehrswege	3'555'000.00		4'245'000.00		1'881'043.53	
5010.01	Strassen / Verkehrswege PROJEKT	478'000.00		445'000.00		355'879.50	
5030.00	Übriger Tiefbau					574.90	
5030.01	Übriger Tiefbau PROJEKT	10'000.00		20'000.00			
5610.00	Investitionsbeiträge an Kantone und Konkordate	843'400.00		810'000.00		1'195'000.00	
6310.00	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten		50'000.00		355'000.00		19'451.55
6320.00	Investitionsbeiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden						9'000.00
6370.00	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten				10'000.00		

Institutionelle Gliederung		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
2412	Öffentliche Gewässer (Investitionen)	50'000.00					
5020.00	Wasserbau	50'000.00					
2418	Industriegleisanlagen	330'000.00				28'342.75	
5010.00	Strassen / Verkehrswege	330'000.00				28'342.75	
242	Entwässerung	3'748'000.00	956'600.00	3'290'000.00	1'136'600.00	2'538'588.86	1'305'453.35
2421	Abwasserentsorgung; Kläranlagen, Kanäle	3'748'000.00	956'600.00	3'290'000.00	1'136'600.00	2'538'588.86	1'305'453.35
5030.00	Übriger Tiefbau	2'695'000.00		2'390'000.00		1'891'019.21	
5030.01	Übriger Tiefbau PROJEKT	465'000.00		340'000.00		112'427.96	
5620.00	Gemeinden und Gemeindezweckverbände	588'000.00		560'000.00		535'141.69	
6310.00	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten		420'000.00		300'000.00		819'580.65
6370.00	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten		10'000.00		10'000.00		
6370.10	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten (Anschlussgebühren)		500'000.00		800'000.00		462'506.00
6440.00	Rückzahlung von Darlehen VV von öffentlichen Unternehmungen		26'600.00		26'600.00		23'366.70
243	Werkhof	90'000.00					
2430	Zentrale Dienste Werkhof	90'000.00					
5060.00	Mobilien	90'000.00					
3	Departement Thurplus, Freizeit und Sport	200'000.00		768'000.00		3'579'652.37	1'591'618.00
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>200'000.00</i>		<i>768'000.00</i>		<i>1'988'034.37</i>
30	Departementsbezogene Aufwendungen und Erträge DTFS	-50'000.00		-192'000.00			
	<i>Nettoinvestition</i>	<i>50'000.00</i>		<i>192'000.00</i>			

Institutionelle Gliederung		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
300	Departementsbezogene Aufwendungen und Erträge DTFS	-50'000.00		-192'000.00			
3000	Departementsbezogene Aufwendungen und Erträge DTFS	-50'000.00		-192'000.00			
5030.00	Übriger Tiefbau	-4'000.00					
5040.00	Hochbauten	-10'000.00		-192'000.00			
5060.00	Mobilien	-4'000.00					
5090.00	Übrige Sachanlagen	-22'000.00					
5290.00	Übrige immatrielle Anlagen	-10'000.00					
31	Amt für Freizeit und Sport	250'000.00		960'000.00		3'579'652.37	1'591'618.00
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>250'000.00</i>		<i>960'000.00</i>		<i>1'988'034.37</i>
311	Amt für Freizeit und Sport	50'000.00					
3110	Amt für Freizeit und Sport	50'000.00					
5290.00	Übrige immatrielle Anlagen	50'000.00					
312	Sportanlagen	200'000.00		960'000.00		3'579'652.37	1'591'618.00
3120	Schlossbadi					1'669'527.30	1'389'618.00
5040.00	Hochbauten					1'659'784.60	
5060.00	Mobilien					8'056.99	
5090.00	Übrige Sachanlagen					1'685.71	
6300.00	Investitionsbeiträge vom Bund						188'719.00
6310.00	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten						237'320.00
6320.00	Investitionsbeiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden						878'579.00
6350.00	Investitionsbeiträge von privaten Unternehmungen						85'000.00

Institutionelle Gliederung		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
3121	Kunsteisbahn	67'000.00		960'000.00			
5040.00	Hochbauten			960'000.00			
5060.00	Mobilien	20'000.00					
5090.00	Übrige Sachanlagen	47'000.00					
3122	Sportanlagen	133'000.00				1'910'125.07	202'000.00
5030.00	Übriger Tiefbau	20'000.00				1'910'125.07	
5040.00	Hochbauten	50'000.00					
5090.00	Übrige Sachanlagen	63'000.00					
6310.00	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten						200'000.00
6360.00	Investitionsbeiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck						2'000.00
5	Departement für Gesellschaft und Soziales	-10'600.00					
	<i>Nettoinvestition</i>	<i>10'600.00</i>					
50	Departementsbezogene Aufwendungen und Erträge DGS	-10'600.00					
	<i>Nettoinvestition</i>	<i>10'600.00</i>					
500	Departementsbezogene Aufwendungen und Erträge DGS	-10'600.00					
5000	Departementsbezogene Aufwendungen und Erträge DGS	-10'600.00					
5060.00	Mobilien	-10'600.00					
		12'525'720.00	1'206'880.00	10'172'000.00	1'210'880.00	11'119'411.86	2'984'018.30
Nettoinvestition			11'318'840.00		8'961'120.00		8'135'393.56
		12'525'720.00	12'525'720.00	10'172'000.00	10'172'000.00	11'119'411.86	11'119'411.86

Erfolgsrechnung Budget 2027

	Seite
Gestuffer Erfolgsausweis	63 - 63
Artengliederung Erfolgsrechnung	64 - 68
Institutionelle Gliederung mit Kommentaren	69 - 77
Institutionelle Gliederung Vergleich mit Erläuterungen	
Departement für Finanzen und Zentrales	78 - 113
Departement für Bau und Verkehr	114 - 151
Departement für Thurplus, Freizeit und Sport	152 - 168
Departement für Alter und Gesundheit	169 - 175
Departement für Gesellschaft und Soziales	176 - 193
Institutionelle Gliederung nach Ausgabeart	195 - 246
Diagramme zur Erfolgsrechnung	247 - 249

Der Fettdruck von Erläuterungen ist auf die Formatierung zurückzuführen und hat inhaltlich keine Bedeutung.

Gestufferter Erfolgsausweis		Budget 2027	Budget 2026*	Rechnung 2025
		Betrag	Betrag	Betrag
	Betrieblicher Aufwand	99'719'780.37	98'409'441.69	91'968'753.97
30	Personalaufwand	31'461'055.67	30'855'351.65	28'060'404.91
31	Sach- und übriger Aufwand	23'982'785.18	24'090'032.34	21'332'389.86
33	Abschreibungen	6'121'754.03	5'040'757.19	5'509'412.62
35	Einlagen	1'077'471.49	1'738'888.91	2'052'347.30
36	Transferaufwand	36'779'714.00	36'584'411.60	35'009'006.98
37	Durchlaufende Beiträge	297'000.00	100'000.00	5'192.30
	Betrieblicher Ertrag	-102'686'750.89	-96'702'687.70	-97'649'737.71
40	Fiskalertrag	-54'773'000.00	-51'873'000.00	-52'734'539.97
41	Regalien und Konzessionen	-179'743.00	-197'300.00	-172'643.20
42	Entgelte	-22'925'215.00	-20'749'290.00	-23'223'625.02
43	Verschiedene Erträge	-100'000.00	-100'000.00	-131'925.94
45	Entnahmen Fonds	-1'051'288.17	-1'134'759.17	-200'485.40
46	Transferertrag	-23'360'504.72	-22'548'338.53	-21'181'325.88
47	Durchlaufende Beiträge	-297'000.00	-100'000.00	-5'192.30
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-2'966'970.52	1'706'753.99	-5'680'983.74
34	Finanzaufwand	7'136'360.00	5'392'404.03	4'426'527.41
44	Finanzertrag	-5'048'475.00	-8'863'475.00	-11'356'236.33
	Ergebnis aus Finanzierung	2'087'885.00	-3'471'070.97	-6'929'708.92
	Operatives Ergebnis	-879'085.52	-1'764'316.98	-12'610'692.66
38	Ausserordentlicher Aufwand			8'000'000.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	-60'600.00	-60'600.00	-60'600.00
	Ausserordentliches Ergebnis	-60'600.00	-60'600.00	7'939'400.00
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-939'685.52	-1'824'916.98	-4'671'292.66

Ausgewählte Budgetarten

* Budgetkredit (ER), Kreditvortrag (ER), Verpflichtungskredit (IR)

Artengliederung		Budget 2027		Budget 2026*		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Aufwand	124'048'011.88		120'872'662.54		116'489'668.13	
30	Personalaufwand	31'461'055.67		30'855'351.65		28'060'404.91	
300	Behörden, Kommissionen und Richter	1'014'708.74		934'904.45		867'714.01	
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	24'490'327.23		24'165'428.26		22'881'565.19	
303	Temporäre Arbeitskräfte	193'500.20		231'815.20		150'943.15	
304	Zulagen	277'913.10		264'901.70		329'840.30	
305	Arbeitgeberbeiträge	4'950'596.40		4'822'882.04		4'520'484.15	
306	Arbeitgeberleistungen					-1'114'593.20	
309	Übriger Personalaufwand	534'010.00		435'420.00		424'451.31	
31	Sach- und Übriger Betriebsaufwand	23'982'785.18		24'090'032.34		21'332'389.86	
310	Material- und Warenaufwand	1'509'485.20		1'537'607.00		1'335'697.46	
311	Nicht aktivierbare Anlagen	797'440.00		1'320'200.00		1'074'432.46	
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'903'400.00		1'899'320.00		1'841'702.69	
313	Dienstleistungen und Honorare	13'774'983.55		13'149'772.09		11'473'293.64	
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	3'002'946.00		3'398'957.52		2'618'028.24	
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	784'570.00		670'659.65		896'878.41	
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	1'561'514.00		1'522'560.00		1'389'276.77	
317	Spesenentschädigungen	323'291.10		329'318.55		210'374.90	
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	184'700.00		142'200.00		183'771.45	
319	Verschiedener Betriebsaufwand	140'455.33		119'437.53		308'933.84	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	6'121'754.03		5'040'757.19		5'509'412.62	
330	Sachanlagen Verwaltungsvermögen	5'538'567.73		4'823'857.19		5'151'383.89	
332	Abschreibungen Immaterielle Anlagen	583'186.30		216'900.00		358'028.73	
34	Finanzaufwand	7'136'360.00		5'392'404.03		4'426'527.41	

Artengliederung		Budget 2027		Budget 2026*		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
340	Zinsaufwand	1'739'500.00		1'615'000.00		1'487'801.12	
341	Realisierte Kursverluste					200'000.00	
342	Kapitalbeschaffungs- und Verwaltungskosten	10'360.00		10'360.00		10'227.00	
343	Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen	5'349'500.00		3'730'044.03		2'252'250.79	
344	Wertberichtigungen Anlagen FV					435'160.00	
349	Verschiedener Finanzaufwand	37'000.00		37'000.00		41'088.50	
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	1'077'471.49		1'738'888.91		2'052'347.30	
351	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	1'077'471.49		1'738'888.91		2'052'347.30	
36	Transferaufwand	36'779'714.00		36'584'411.60		35'009'006.98	
360	Ertragsanteile an Dritte	357'728.00		360'719.00		341'766.55	
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	45'000.00		46'000.00		45'463.40	
362	Finanz- und Lastenausgleich	960'000.00		960'000.00		959'358.00	
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	35'227'086.00		35'094'092.60		33'508'319.03	
366	Abschreibungen Investitionsbeiträge	189'900.00		123'600.00		154'100.00	
37	Durchlaufende Beiträge	297'000.00		100'000.00		5'192.30	
370	Durchlaufende Beiträge	297'000.00		100'000.00		5'192.30	
38	Ausserordentlicher Aufwand					8'000'000.00	
389	Einlagen in das Eigenkapital					8'000'000.00	
39	Interne Verrechnungen	17'191'871.51		17'070'816.82		12'094'386.75	
390	Material- und Warenbezüge	900.00		900.00		2'748.90	
391	Dienstleistungen	9'625'617.50		9'558'572.60		7'686'186.94	
392	Pacht, Mieten Benützungskosten	2'336'294.00		2'406'507.22		2'198'806.04	
393	Betriebs- und Verwaltungskosten	3'919'040.01		3'825'082.00		928'720.28	

Artengliederung		Budget 2027		Budget 2026*		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
394	kalk. Zinsen und Finanzaufwand	1'900.00		23'400.00			
395	planmässige und ausserplanmässige Abschreibungen			9'800.00		86'546.99	
398	Übertragungen	1'305'120.00		1'246'555.00		1'188'377.60	
399	Übrige interne Verrechnungen	3'000.00				3'000.00	
4	Ertrag		124'987'697.40		122'697'579.52		121'160'960.79
40	Fiskalertrag		54'773'000.00		51'873'000.00		52'734'539.97
400	Direkte Steuern natürliche Personen		45'085'000.00		42'160'000.00		42'954'459.62
401	Direkte Steuern juristische Personen		9'525'000.00		9'550'000.00		9'645'983.75
403	Besitz- und Aufwandsteuern		163'000.00		163'000.00		134'096.60
41	Regalien und Konzessionen		179'743.00		197'300.00		172'643.20
410	Regalien		11'743.00		9'300.00		9'256.30
412	Konzessionen		168'000.00		188'000.00		163'386.90
42	Entgelte		22'925'215.00		20'749'290.00		23'223'625.02
420	Ersatzabgaben						8'000.00
421	Gebühren für Amtshandlungen		1'575'200.00		1'580'700.00		1'221'976.60
423	Schul- und Kursgelder		966'440.00		792'440.00		1'012'678.80
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		10'872'080.00		10'762'930.00		11'205'592.61
425	Erlös aus Verkäufen		254'000.00		260'100.00		291'737.41
426	Rückerstattungen		8'901'645.00		6'989'270.00		9'115'261.71
427	Bussen		210'000.00		210'000.00		203'450.00
429	Übrige Entgelte		145'850.00		153'850.00		164'927.89
43	Verschiedene Erträge		100'000.00		100'000.00		131'925.94
430	Verschiedene betriebliche Erträge		100'000.00		100'000.00		131'925.94

Artengliederung		Budget 2027		Budget 2026*		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
44	Finanzertrag		5'048'475.00		8'863'475.00		11'356'236.33
440	Zinsertrag		186'000.00		40'000.00		124'429.07
441	Realisierte Gewinne FV		10'000.00				104'520.00
442	Beteiligungsertrag FV						6.00
443	Liegenschaftenertrag FV		2'339'400.00		2'334'800.00		2'345'744.75
444	Wertberichtigungen Anlagen FV		600'000.00		4'621'000.00		6'415'347.10
445	Finanzertrag aus Darlehen und Beteiligungen des VV		2'100.00		2'100.00		1'892.65
446	Finanzertrag von öffentlichen Unternehmungen		358'775.00		288'775.00		801'150.00
447	Liegenschaftenertrag VV		1'509'100.00		1'538'700.00		1'514'747.46
448	Erträge von gemieteten Liegenschaften		43'100.00		38'100.00		48'399.30
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		1'051'288.17		1'134'759.17		200'485.40
450	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Fremdkapital		280'200.00		140'600.00		29'123.20
451	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital		771'088.17		994'159.17		171'362.20
46	Transferertrag		23'360'504.72		22'548'338.53		21'181'325.88
460	Ertragsanteile		7'254'090.00		6'376'450.00		7'322'215.70
461	Entschädigungen von Gemeinwesen		3'712'600.00		3'794'520.00		3'536'410.10
462	Finanz- und Lastenausgleich		2'181'000.00		2'181'000.00		2'180'540.00
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		10'212'814.72		10'196'368.53		8'142'160.08
47	Durchlaufende Beiträge		297'000.00		100'000.00		5'192.30
470	Durchlaufende Beiträge		297'000.00		100'000.00		5'192.30
48	Ausserordentlicher Ertrag		60'600.00		60'600.00		60'600.00

Artengliederung		Budget 2027		Budget 2026*		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
489	Entnahmen aus dem Eigenkapital		60'600.00		60'600.00		60'600.00
49	Interne Verrechnungen		17'191'871.51		17'070'816.82		12'094'386.75
490	Material- und Warenbezüge		900.00		900.00		2'748.90
491	Dienstleistungen		9'625'617.50		9'558'572.60		7'686'186.94
492	Pacht, Mieten, Benützungskosten		2'336'294.00		2'406'507.22		2'198'806.04
493	Betriebs- und Verwaltungskosten		3'919'040.01		3'825'082.00		928'720.28
494	Kalk. Zinsen und Finanzaufwand		1'900.00		23'400.00		
495	Planmässige und ausserplanmässige Abschreibungen				9'800.00		86'546.99
498	Übertragungen		1'305'120.00		1'246'555.00		1'188'377.60
499	Übrige interne Verrechnungen		3'000.00				3'000.00
		124'048'011.88	124'987'697.40	120'872'662.54	122'697'579.52	116'489'668.13	121'160'960.79
Gesamtergebnis		939'685.52		1'824'916.98		4'671'292.66	
		124'987'697.40	124'987'697.40	122'697'579.52	122'697'579.52	121'160'960.79	121'160'960.79

Ausgewählte Budgetarten

* Budgetkredit (ER), Kreditvortrag (ER), Verpflichtungskredit (IR)

Institutionelle Gliederung mit Erläuterungen		Budget 2027		Budget 2026*		Abweichung		Kommentare
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
1	Departement für Finanzen und Zentrales	23'826'433.43	68'383'141.89	23'664'552.59	65'088'382.70	-3'132'878.35	7.56	
10	Legislative	398'350.00	29'000.00	323'670.00	23'000.00	68'680.00	22.84	
100	Legislative	398'350.00	29'000.00	323'670.00	23'000.00	68'680.00	22.84	
1000	Gemeinde	266'850.00	29'000.00	194'500.00	23'000.00	66'350.00	38.69	
1001	Gemeinderat	131'500.00		129'170.00		2'330.00	1.80	
11	Exekutive	1'051'883.74	11'000.00	950'791.75	14'700.00	104'791.99	11.19	
110	Exekutive	1'051'883.74	11'000.00	950'791.75	14'700.00	104'791.99	11.19	
1100	Stadtrat	1'051'883.74	11'000.00	950'791.75	14'700.00	104'791.99	11.19	Erhöhung der Pensen der Stadträte um 80 Stellenprozente. Eine Botschaft zu dieser Anpassung folgt.
12	Stadtkanzlei	8'539'004.44	4'999'857.72	8'760'900.09	5'058'978.53	-162'774.84	-4.40	
120	Departementsbezogene Aufwendungen und Erträge DFZ	17'807.60	294'400.00	15'330.35	294'400.00	2'477.25	-0.89	
1200	Departementsbezogene Aufwendungen und Erträge DFZ	17'807.60	294'400.00	15'330.35	294'400.00	2'477.25	-0.89	
121	Stadtkanzlei	1'659'395.65	49'743.00	1'675'076.45	50'300.00	-15'123.80	-0.93	
1210	Stadtkanzlei	1'636'523.35	38'000.00	1'654'312.55	41'000.00	-14'789.20	-0.92	
1212	Jagd und Fischerei	17'472.30	11'743.00	15'463.90	9'300.00	-434.60	-7.05	
1213	Veranstaltungen	5'400.00		5'300.00		100.00	1.89	
123	Abteilung Informatik	3'091'028.15	3'101'100.00	3'060'503.79	3'087'100.00	16'524.36	-62.13	
1230	Abteilung Informatik	3'091'028.15	3'101'100.00	3'060'503.79	3'087'100.00	16'524.36	-62.13	
124	Einwohnerdienste	1'796'907.86	668'000.00	1'785'993.30	668'000.00	10'914.56	0.98	
1240	Einwohnerdienste	1'436'343.86	451'000.00	1'430'077.33	451'000.00	6'266.53	0.64	
1241	Schlichtungsstelle Mietwesen	45'553.12		43'078.02		2'475.10	5.75	
1242	Hundewesen	189'099.20	163'000.00	189'317.95	163'000.00	-218.75	-0.83	
1243	Bürgerrechtsdienst	46'648.05	54'000.00	46'765.84	54'000.00	-117.79	1.63	
1244	Bestattungsamt	79'263.63		76'754.16		2'509.47	3.27	

Institutionelle Gliederung mit Erläuterungen		Budget 2027		Budget 2026*		Abweichung		Kommentare
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
126	Lehrlingswesen	253'623.20	8'000.00	278'700.41	12'000.00	-21'077.21	-7.90	
1260	Lehrlingswesen (seit 2021)	253'623.20	8'000.00	278'700.41	12'000.00	-21'077.21	-7.90	
127	Sicherheit und Bewilligungen (ab 2024)	1'720'241.98	878'614.72	1'945'295.79	947'178.53	-156'490.00	-15.68	
1270	Sicherheit allgemein	160'802.95		270'696.66		-109'893.71	-40.60	Reduktion der Personalkosten und der Internen Verrechnungen
1271	Ziviler Gemeindeführungsstab (ad hoc-Organisation)	4'000.00				4'000.00	100.00	
1272	Zivilschutz der Stadt Frauenfeld	176'740.65	86'800.00	217'258.41	126'050.00	-1'267.76	-1.39	
1273	Quartieramt	173'216.94	204'500.00	177'859.58	193'500.00	-15'642.64	100.01	
1274	Polizeiaufgaben (Kantonspolizei)	339'262.75	2'450.00	386'706.44	4'100.00	-45'793.69	-11.97	
1275	Zivilschutz des Bezirks Frauenfeld	571'817.45	359'000.00	585'132.92	375'986.22	3'670.75	1.76	
1276	Regionaler Führungsstab	63'164.21	48'804.72	72'720.11	49'282.31	-9'078.31	-38.73	
1277	Patent- und Gebühreninkasso	123'930.41	119'000.00	128'966.15	140'200.00	16'164.26	-143.89	
1278	Bewilligungen öffentlicher Grund und Marktwesen	107'306.62	58'060.00	105'955.52	58'060.00	1'351.10	2.82	
13	Amt für Kultur und Stadtleben	3'488'639.13	264'700.00	3'378'088.70	269'700.00	115'550.43	3.72	
131	Kultur	1'795'784.34	221'000.00	1'738'909.97	226'000.00	61'874.37	4.09	
1310	Kultur	1'715'784.34	141'000.00	1'668'909.97	156'000.00	61'874.37	4.09	
1311	Kunstsammlung (Fonds)	30'000.00	30'000.00	30'000.00	30'000.00			
1312	Kulturfonds der Stadt Frauenfeld	50'000.00	50'000.00	40'000.00	40'000.00			
132	Stadtleben	1'692'854.79	43'700.00	1'639'178.73	43'700.00	53'676.06	3.36	
1320	Zentrales und Kommunikation (ab 2025)	635'986.26		663'900.53		-27'914.27	-4.20	
1321	Sozialraum (ab 2025)	328'426.05	3'000.00	331'313.80	3'000.00	-2'887.75	-0.88	
1322	Wirtschaft und Marketing (ab 2025)	728'442.48	40'700.00	643'964.40	40'700.00	84'478.08	14.00	
15	Amt für Finanzen und Steuern (ab 2025)	6'638'436.01	60'339'225.00	6'506'439.33	57'029'625.00	-3'177'603.32	6.29	
151	Finanzen	3'482'798.42	593'725.00	3'379'149.74	496'625.00	6'548.68	0.23	
1510	Lohn-, Stadtbuchhaltung und Zentrales	3'482'798.42	593'725.00	3'379'149.74	496'625.00	6'548.68	0.23	
155	Steueramt	3'155'637.59	59'745'500.00	3'127'289.59	56'533'000.00	-3'184'152.00	5.96	

Institutionelle Gliederung mit Erläuterungen		Budget 2027		Budget 2026*		Abweichung		Kommentare
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
1550	Steueramt ab 2025	2'050'637.59	2'735'500.00	2'047'289.59	2'853'000.00	120'848.00	-15.00	Die Steuerbezugsprovision wurde im Rahmen der gesetzlichen Anpassungen fürs Jahr 2026 zu hoch budgetiert. Der neue Betrag sollte erreichbar sein.
1551	Direkte Steuern	1'105'000.00	57'010'000.00	1'080'000.00	53'680'000.00	-3'305'000.00	6.28	Die Erträge von den natürlichen Personen können aufgrund der Zwischenergebnisse gegenüber dem Budget 2026 wesentlich höher budgetiert werden. Die Erträge der juristischen Personen steigen auch leicht.
18	Personalamt	1'099'760.94	129'000.00	1'143'303.55	91'020.00	-81'522.61	-7.75	
181	Personalamt	1'099'760.94	129'000.00	1'143'303.55	91'020.00	-81'522.61	-7.75	
1810	Personalamt	1'099'760.94	129'000.00	1'143'303.55	91'020.00	-81'522.61	-7.75	
19	Feuerwehr	2'610'359.17	2'610'359.17	2'601'359.17	2'601'359.17			
191	Feuerwehr	2'610'359.17	2'610'359.17	2'601'359.17	2'601'359.17			
1910	Feuerwehr	2'493'859.17	2'493'859.17	2'490'759.17	2'490'759.17			
1911	ASTRA (Fonds)	116'500.00	116'500.00	110'600.00	110'600.00			
2	Departement für Bau und Verkehr	48'222'769.61	32'709'278.01	46'151'508.99	34'924'639.22	4'286'621.83	38.18	
20	Departementsbezogene Aufwendungen und Erträge DBV	50'000.00	3'054'090.00	69'191.00	2'607'550.00	-465'731.00	18.35	
200	Departementsbezogene Aufwendungen und Erträge DBV	50'000.00	3'054'090.00	69'191.00	2'607'550.00	-465'731.00	18.35	
2000	Departementsbezogene Aufwendungen und Erträge DBV	50'000.00	3'054'090.00	69'091.00	2'607'450.00	-465'731.00	18.35	Der Anteil an den Verkehrssteuern war im Budget 2026 zu tief angesetzt worden.
2002	Hochwasserschäden (Fonds)			100.00	100.00			
21	Amt für Hochbau und Stadtplanung	18'396'875.21	14'299'845.01	16'357'714.95	16'656'214.22	4'395'529.47	-1'472.54	
210	Zentrale Dienste AHS	978'631.59		938'405.00		40'226.59	4.29	
2100	Zentrale Dienste AHS	978'631.59		938'405.00		40'226.59	4.29	
211	Bauberatung und Baubewilligungen	3'059'012.78	1'755'000.00	3'061'008.40	1'775'700.00	18'704.38	1.46	

Institutionelle Gliederung mit Erläuterungen		Budget 2027		Budget 2026*		Abweichung		Kommentare
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
2111	Bauberatung und Baubewilligungen	939'384.54	685'000.00	955'847.04	700'000.00	-1'462.50	-0.57	
2112	Energieberatung	1'119'628.24	70'000.00	1'099'461.36	70'000.00	20'166.88	1.96	
2114	Fonds für erneuerbare Energien und Energieeffizienz der Stadt Frauenfeld (Energiefonds), Anteil für Projekte Dritter	500'000.00	500'000.00	501'100.00	501'100.00			
2115	Fonds für erneuerbare Energien und Energieeffizienz der Stadt Frauenfeld (Energiefonds), Anteil für städtische Gebäude	500'000.00	500'000.00	503'400.00	503'400.00			
2116	Ersatzabgaben Parkplätze (Fonds)			1'200.00	1'200.00			
212	Stadtplanung	1'737'406.08	150'000.00	1'529'249.53	237'000.00	295'156.55	22.84	
2120	Stadtplanung	1'303'953.32	115'000.00	1'110'849.53	202'000.00	280'103.79	30.82	Die Abschreibungen steigen aufgrund der vielen Projekte (Investitionen) wesentlich an.
2121	Beiträge Kultur- und Naturobjekte	357'000.00	35'000.00	357'000.00	35'000.00			
2122	Altlastensanierung	76'452.76		61'400.00		15'052.76	24.52	
213	Liegenschaftenverwaltung	12'122'218.86	12'394'845.01	10'427'547.33	14'643'514.22	3'943'340.74	-93.53	
2130	Immobilien Verwaltungsvermögen	1'610'050.00	2'583'070.01	2'039'130.00	2'574'732.00	-437'418.01	81.67	Es wurden nur die Unterhaltsarbeiten budgetiert, welche mit hoher Wahrscheinlichkeit auch im entsprechenden Jahr umgesetzt werden können.
2131	Immobilien Finanzvermögen	1'396'310.00	2'274'180.00	678'620.00	6'383'000.00	4'826'510.00	-84.61	Es werden wesentlich geringere Marktwertanpassungen durch Folgebewertungen der Liegenschaften erwartet.
2132	Immobilien Landkreditkonto	950'590.00	369'900.00	389'600.00	279'660.00	470'750.00	428.19	Eine Liegenschaft soll entwickelt und veräussert werden. Dazu soll ein Investorenwettbewerb durchgeführt werden.
2133	Stadtkaserne	3'480'600.00	3'318'820.00	3'151'833.46	1'867'820.00	-1'122'233.46	-87.40	Es werden grössere Beiträge des Kantons für die teils bereits erbrachten Arbeiten für die Stadtkaserne erwartet.
2134	Parkplatzbewirtschaftung	1'163'000.00	1'163'000.00	1'169'800.00	1'169'800.00			
2135	Parkplatzbewirtschaftung (MWST-pflichtig)	463'835.00	463'835.00	534'535.00	534'535.00			
2138	Zentrale Dienste Immobilien	1'510'783.86	688'480.00	1'077'168.87	354'350.00	99'484.99	13.76	

Institutionelle Gliederung mit Erläuterungen		Budget 2027		Budget 2026*		Abweichung		Kommentare
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
2139	Liegenschaften Dritter	1'547'050.00	1'533'560.00	1'386'860.00	1'479'617.22	106'247.22	-114.54	Die Neben- und Betriebskosten werden aufgrund der Preissteigerungen als auch des Standortwechsels des Amts für Hochbau und Stadtplanung, dem Amt für Tiefbau und Verkehr und dem Amt für Freizeit und Sport steigen.
215	Projektierung und Bau	384'402.70		396'504.69		-12'101.99	-3.05	
2150	Projektierung und Bau	384'402.70		396'504.69		-12'101.99	-3.05	
216	Eigentümerversretung, Standortförderung	115'203.20		5'000.00		110'203.20	2'204.06	
2160	Eigentümerversretung	115'203.20		5'000.00		110'203.20	2'204.06	Die Abschreibungen auf den erfolgten Investitionen fallen an.
24	Amt für Tiefbau und Verkehr	29'775'894.40	15'355'343.00	29'724'603.04	15'660'875.00	356'823.36	2.54	
240	Zentrale Dienste ATV	2'197'236.59	1'736'500.00	2'079'482.01	1'880'500.00	261'754.58	131.55	
2400	Zentrale Dienste ATV	2'164'636.59	1'736'500.00	2'044'482.01	1'880'500.00	264'154.58	161.09	Verschiebungen bei den internen Verrechnungen der Löhnen erhöht den Saldo in diesem Bereich.
2401	Vermessungen	32'600.00		35'000.00		-2'400.00	-6.86	
241	Verkehr	12'086'331.50	3'390'560.00	11'314'432.10	3'268'600.00	649'939.40	8.08	
2411	Projektierung/Bau	3'634'892.70		3'056'663.10		578'229.60	18.92	Mehrere Investitionen werden abgeschlossen werden und lösen entsprechende Abschreibungen aus.
2412	Öffentliche Gewässer (Investitionen)	20'900.00		20'900.00				
2416	Öffentlicher Verkehr	1'701'718.80	25'560.00	1'634'634.00	25'300.00	66'824.80	4.15	
2417	Stadtbus	6'472'320.00	3'108'500.00	6'353'235.00	2'994'300.00	4'885.00	0.15	
2418	Industriegleisanlagen	256'500.00	256'500.00	249'000.00	249'000.00			
242	Entwässerung	3'183'500.00	3'183'500.00	3'145'500.00	3'147'200.00	1'700.00	-100.00	
2421	Abwasserentsorgung; Kläranlagen, Kanäle	3'183'500.00	3'183'500.00	3'145'500.00	3'147'200.00	1'700.00	-100.00	
243	Werkhof	9'841'526.31	6'652'783.00	10'764'528.93	7'094'075.00	-481'710.62	-13.12	
2430	Zentrale Dienste Werkhof	5'003'583.86	4'043'054.00	5'265'093.93	5'059'925.00	755'360.93	368.17	Die internen Verrechnungen schwanken je nach geplanten Arbeiten teils stark.
2431	Verkehrswege	1'700'300.00	623'000.00	1'999'800.00	197'450.00	-725'050.00	-40.23	Siehe Ausführungen zu Gliederung 2431

Institutionelle Gliederung mit Erläuterungen		Budget 2027		Budget 2026*		Abweichung		Kommentare
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
2432	Anlagen	768'687.95	184'000.00	1'025'200.00	14'500.00	-426'012.05	-42.15	Die intern erbrachten Leistungen werden neu verteilt.
2433	Öffentliche Toiletten	174'910.50	37'000.00	175'000.00	115'000.00	77'910.50	129.85	
2434	Städtische Abwasseranlagen	245'825.00	245'825.00	116'500.00	116'500.00			
2435	Abfallbeseitigung	1'285'104.00	1'285'104.00	1'389'400.00	1'389'400.00			
2436	Tierkörpersammelstelle	110'800.00	115'000.00	53'070.00	100'000.00	42'730.00	-91.05	
2437	Gewässerunterhalt	215'600.00	20'000.00	334'100.00	6'000.00	-132'500.00	-40.38	Der Unterhalt konnte durchgeführt werden.
2438	Wald	170'115.00	7'800.00	218'765.00	10'300.00	-46'150.00	-22.14	
2439	Schiessanlagen	166'600.00	92'000.00	187'600.00	85'000.00	-28'000.00	-27.29	
244	Stadtgrün	2'467'300.00	392'000.00	2'420'660.00	270'500.00	-74'860.00	-3.48	
2441	Friedhof und Bestattungen	1'565'200.00	212'000.00	1'359'860.00	220'500.00	213'840.00	18.77	Es wird mit einem grösseren Personaleinsatz im Bereich Friedhof erwartet.
2443	Grünpflege	656'500.00	132'000.00	881'300.00		-356'800.00	-40.49	Administrative Veränderungen führen zu Anpassungen im Personalbestand.
2444	Naturschutz	245'600.00	48'000.00	179'500.00	50'000.00	68'100.00	52.59	
3	Departement Thurplus, Freizeit und Sport	8'716'722.59	3'464'470.00	8'658'469.56	3'400'270.00	-5'946.97	-0.11	
30	Departementsbezogene Aufwendungen und Erträge DTFS	5'780.00		12'108.85		-6'328.85	-52.27	
300	Departementsbezogene Aufwendungen und Erträge DTFS	5'780.00		12'108.85		-6'328.85	-52.27	
3000	Departementsbezogene Aufwendungen und Erträge DTFS	5'780.00		12'108.85		-6'328.85	-52.27	
31	Amt für Freizeit und Sport	8'710'942.59	3'464'470.00	8'646'360.71	3'400'270.00	381.88	0.01	
311	Amt für Freizeit und Sport	890'374.74	88'920.00	840'494.73	91'920.00	52'880.01	7.06	
3110	Amt für Freizeit und Sport	890'374.74	88'920.00	840'494.73	91'920.00	52'880.01	7.06	
312	Sportanlagen	6'787'056.20	3'088'750.00	6'714'976.56	2'984'250.00	-32'420.36	-0.87	
3120	Schlossbadi	4'866'209.30	2'553'700.00	4'794'499.63	2'455'200.00	-26'790.33	-1.15	
3121	Kunsteisbahn	1'188'425.56	478'050.00	1'199'252.83	472'050.00	-16'827.27	-2.31	
3122	Sportanlagen	732'421.34	57'000.00	721'224.10	57'000.00	11'197.24	1.69	

Institutionelle Gliederung mit Erläuterungen		Budget 2027		Budget 2026*		Abweichung		Kommentare
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
313	Freizeitanlagen	1'033'511.65	286'800.00	1'090'889.42	324'100.00	-20'077.77	-2.62	
3130	Casino	509'897.45	111'100.00	551'709.66	133'900.00	-19'012.21	-4.55	
3131	Festhalle	387'337.34	146'900.00	398'004.21	164'000.00	6'433.13	2.75	
3133	Murg-Auen-Park	136'276.86	28'800.00	141'175.55	26'200.00	-7'498.69	-6.52	
4	Departement für Alter und Gesundheit	13'013'699.12	2'456'550.00	12'649'736.58	2'287'300.00	194'712.54	1.88	
40	Departementsbezogene Aufwendungen und Erträge DAG	169'740.00	30'000.00	228'457.30	27'000.00	-61'717.30	-30.64	
400	Departementsbezogene Aufwendungen und Erträge DAG	169'740.00	30'000.00	228'457.30	27'000.00	-61'717.30	-30.64	
4000	Departementsbezogene Aufwendungen und Erträge DAG	139'740.00		213'457.30	12'000.00	-61'717.30	-30.64	
4001	Umsorgt zuhause (Fonds)	30'000.00	30'000.00	15'000.00	15'000.00			
41	Amt für Alter und Gesundheit	12'843'959.12	2'426'550.00	12'421'279.28	2'260'300.00	256'429.84	2.52	
411	Amt für Alter und Gesundheit	542'062.01	145'000.00	508'937.58	133'300.00	21'424.43	5.70	
4110	Zentrale Dienste	443'353.01	65'000.00	423'222.78	43'300.00	-1'569.77	-0.41	
4111	Pilzkontrolle	4'709.00		4'714.80		-5.80	-0.12	
4113	Projekte	94'000.00	80'000.00	81'000.00	90'000.00	23'000.00	-255.56	
412	Krankenkasse und AHV	4'990'397.11	666'500.00	4'664'041.70	741'000.00	400'855.41	10.22	
4120	Krankenkasse	535'397.11	500.00	515'191.70		19'705.41	3.82	
4121	Alters- und Hinterlassenenversicherung		41'000.00		41'000.00			
4122	Prämienvverbilligung und Übernahme Prämienausstände	4'455'000.00	625'000.00	4'148'850.00	700'000.00	381'150.00	11.05	
414	Beiträge	7'311'500.00	1'615'050.00	7'248'300.00	1'386'000.00	-165'850.00	-2.83	
4140	Ambulante Betreuung Krankheit und Alter	3'525'200.00	1'615'050.00	3'578'400.00	1'386'000.00	-282'250.00	-12.87	Verschiedene Beiträge konnten leicht reduziert werden. Zusätzliche Beiträge des Kantons führen zu einer Verbesserung in diesem Bereich.

Institutionelle Gliederung mit Erläuterungen		Budget 2027		Budget 2026*		Abweichung		Kommentare
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
4141	Stationäre Betreuung Krankheit und Alter	3'025'000.00		3'266'000.00		-241'000.00	-7.38	Verschiedene Beiträge konnten leicht reduziert werden. Zusätzliche Beiträge des Kantons führen zu einer Verbesserung in diesem Bereich.
4142	Gesundheitsförderung und Prävention	761'300.00		403'900.00		357'400.00	88.49	
5	Departement für Gesellschaft und Soziales	30'268'387.13	17'974'257.50	29'748'394.82	16'996'987.60	-457'277.59	-3.59	
50	Departementsbezogene Aufwendungen und Erträge DGS	352'400.00	232'000.00	124'580.00		-4'180.00	-3.36	
500	Departementsbezogene Aufwendungen und Erträge DGS	352'400.00	232'000.00	124'580.00		-4'180.00	-3.36	
5000	Departementsbezogene Aufwendungen und Erträge DGS	20'400.00		24'580.00		-4'180.00	-17.01	
5001	Beiträge	332'000.00	232'000.00	100'000.00				
51	Amt für Soziale Dienste	24'960'392.50	15'978'717.50	24'866'652.09	15'426'547.60	-458'429.49	-4.86	
510	Sozialhilfe, Beratung, Asyl - zentrales	2'556'117.50	2'607'217.50	2'640'047.60	2'640'047.60	-51'100.00	-100.00	
5100	Sozialhilfe, Beratung, Asyl - zentrales	2'556'117.50	2'607'217.50	2'640'047.60	2'640'047.60	-51'100.00	-100.00	
511	Sozialhilfe, Beratung, Asyl	18'508'217.50	12'799'000.00	18'558'047.60	12'064'000.00	-784'830.10	-12.09	
5110	Sozialhilfe und Beratung	13'872'917.50	8'431'000.00	13'273'100.00	6'481'000.00	-1'350'182.50	-19.88	Es werden leicht höhere Kosten für die Unterstützungen erwartet.
5111	Asylwesen (ordentlich)	2'789'700.00	2'390'000.00	2'652'800.00	2'425'000.00	171'900.00	75.46	Verschiedene kleinere Veränderungen führen zum aktuellen Ergebnis.
5113	Vroni-Kappeler-Fonds	100'000.00	100'000.00	100'000.00	100'000.00			
5114	Carl-Ritzi-Fonds	80'000.00	80'000.00	40'000.00	40'000.00			
5115	Spendenkonto Fürsorge (Fonds)	3'000.00	3'000.00	3'000.00	3'000.00			
5116	Asylwesen Schutzstatus S	1'562'600.00	1'695'000.00	2'489'147.60	3'015'000.00	393'452.40	-74.82	Aufgrund der neuen Regelungen ist unklar, was realisiert werden kann und welche Kosten anfallen.
5117	Otto-Hug-Fonds	100'000.00	100'000.00					
512	Berufsbeistandschaft	2'930'497.00	320'000.00	2'938'277.39	320'000.00	-7'780.39	-0.30	

Institutionelle Gliederung mit Erläuterungen		Budget 2027		Budget 2026*		Abweichung		Kommentare
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
5120	Berufsbeistandschaft	2'767'597.00	260'000.00	2'794'127.39	260'000.00	-26'530.39	-1.05	
5122	Beistandschaft bei Privatmandaten	162'900.00	60'000.00	144'150.00	60'000.00	18'750.00	22.28	
513	Dienste	736'374.50	252'500.00	730'279.50	402'500.00	156'095.00	47.62	
5130	Alimente	736'374.50	252'500.00	730'279.50	402'500.00	156'095.00	47.62	Aufgrund der Prognose werden geringere Rückerstattungen für die Alimente erwartet.
514	Sozialpädagogische Familienbegleitung SPF	229'186.00				229'186.00	100.00	
5140	Sozialpädagogische Familienbegleitung SPF	229'186.00				229'186.00	100.00	Neuer Bereich zwecks Einsparung von Kosten für Dritteleistungen.
52	Amt für Gesellschaft und Integration	4'955'594.63	1'763'540.00	4'757'162.73	1'570'440.00	5'331.90	0.17	
520	Gesellschaft und Integration	4'955'594.63	1'763'540.00	4'757'162.73	1'570'440.00	5'331.90	0.17	
5200	Sekretariat und Support	441'157.41		572'475.38	200.00	-131'117.97	-22.91	Einmalige Anschaffungen fallen weg. Aufgrund der aktuellen Aufgabensituation sollen Mitarbeitende teils andere Schwerpunkte betreuen.
5201	Integrationsförderung und Bildung	1'955'388.12	1'483'600.00	1'673'032.61	1'297'000.00	95'755.51	25.46	
5202	Abteilung Kind und Jugend	801'081.77	24'300.00	776'902.30	22'800.00	22'679.47	3.01	
5203	Abteilung Frühe Kindheit	1'388'624.26	71'200.00	1'405'864.84	73'000.00	-15'440.58	-1.16	
5205	Familien- und kinderfreundliche Stadt	69'750.00		36'850.00		32'900.00	89.28	
5206	Sprachspielgruppe	299'593.07	184'440.00	292'037.60	177'440.00	555.47	0.48	
Gesamtergebnis		124'048'011.88	124'987'697.40	120'872'662.54	122'697'579.52	885'231.46	-48.51	
		939'685.52		1'824'916.98		-885'231.46	-48.51	
		124'987'697.40	124'987'697.40	122'697'579.52	122'697'579.52			

Ausgewählte Budgetarten

* Budgetkredit (ER), Kreditvortrag (ER), Verpflichtungskredit (IR)

Institutionelle Gliederung		Budget	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026		Erläuterungen
		2027	2026	2025	Betrag	%	
1	Departement für Finanzen und Zentrales	-44'556'708.46	-41'423'830.11	-44'138'716.39	-3'132'878.35	7.56	
10	Legislative	369'350.00	300'670.00	249'996.09	68'680.00	22.84	
100	Legislative	369'350.00	300'670.00	249'996.09	68'680.00	22.84	
1000	Gemeinde	237'850.00	171'500.00	125'991.89	66'350.00	38.69	
3000.01	Wahlbüro	42'000.00	34'000.00	22'150.00	8'000.00	23.53	Gesamterneuerungswahlen 2027 zusätzlicher Wahlsonntag
3000.02	Rechnungsprüfungskommission	15'000.00	15'000.00	15'370.00			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	32'000.00	16'000.00	12'195.80	16'000.00	100.00	Gesamterneuerungswahlen 2027 zusätzlicher Wahlsonntag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'000.00	2'000.00	1'176.55			
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	500.00	500.00	126.45			
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	800.00	800.00	272.75			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00	100.00	35.90			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	71'500.00	37'000.00	40'959.35	34'500.00	93.24	Zusätzlicher Druck und Material für Gesamterneuerungswahlen 2027
3102.01	Amtspublikationen	16'750.00	17'500.00	12'860.95	-750.00	-4.29	
3130.00	Dienstleistungen Dritter (diverse)	10'000.00			10'000.00	100.00	Einführung smart vote für Gesamterneuerungswahlen 2027
3130.02	Porto	40'000.00	40'000.00	30'050.41			
3132.70	Kontrollstelle	30'000.00	27'000.00	33'818.85	3'000.00	11.11	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'500.00	1'200.00	790.08	2'300.00	191.67	
3910.01	Interne Verrechnung Löhne	2'700.00	3'400.00		-700.00	-20.59	
4260.22	Übrige Rückerstattungen Dritter	-12'000.00	-10'000.00	-18'127.80	-2'000.00	20.00	
4260.31	Rückerstattung Porti	-17'000.00	-13'000.00	-25'687.40	-4'000.00	30.77	
1001	Gemeinderat	131'500.00	129'170.00	124'004.20	2'330.00	1.80	
3000.01	Geschäftsprüfungskommissionen, Redaktionskommission, Begutachtungskommission in Besoldungsfragen, Spezialkommissionen	33'000.00	33'000.00	32'940.00			
3000.02	Gemeinderat	60'000.00	60'000.00	56'800.00			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	7'000.00	5'000.00	6'800.00	2'000.00	40.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'600.00	5'200.00	3'518.50	-1'600.00	-30.77	

Institutionelle Gliederung		Budget	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026		Erläuterungen
		2027	2026	2025	Betrag	%	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	150.00	150.00	114.15			
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	900.00	1'200.00	815.15	-300.00	-25.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	50.00	20.00	33.30	30.00	150.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter (diverse)	10'000.00	10'000.00	8'950.68			
3130.12	Anlässe	5'500.00	4'700.00	3'943.65	800.00	17.02	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'300.00	900.00	1'088.77	1'400.00	155.56	
3636.00	Beiträge an Fraktionen	9'000.00	9'000.00	9'000.00			
11	Exekutive	1'040'883.74	936'091.75	-263'525.74	104'791.99	11.19	
110	Exekutive	1'040'883.74	936'091.75	-263'525.74	104'791.99	11.19	
1100	Stadtrat	1'040'883.74	936'091.75	-263'525.74	104'791.99	11.19	
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden	785'208.74	710'434.45	682'097.76	74'774.29	10.53	Geplante Anpassung des Reglements über die Besoldung des Stadtrates / Pensenerhöhung
3040.00	Familienzulage gemäss Besoldungsreglement	6'390.20	6'132.95	8'132.40	257.25	4.19	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	48'652.90	46'615.40	-28'572.20	2'037.50	4.37	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	110'067.75	93'047.95	93'009.50	17'019.80	18.29	Siehe Kto. 3000.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	6'939.20	6'182.25	6'374.80	756.95	12.24	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	11'477.75	10'159.30	-6'445.80	1'318.45	12.98	
3055.00	Krankentaggeldversicherung	2'816.30	2'407.85	2'462.40	408.45	16.96	
3064.00	Überbrückungsrenten			-1'114'593.20			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000.00	1'000.00	1'715.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand			5'277.25			
3099.08	Jahresabonnementvergünstigungen			450.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'400.00	1'000.00	1'192.00	400.00	40.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter (diverse)		1'000.00	1'119.70	-1'000.00	-100.00	
3130.12	Anlässe	20'050.00	20'050.00	14'544.14			
3130.44	Hoheitliche Kontrollen			410.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	8'000.00	3'500.00	21'173.82	4'500.00	128.57	
3134.20	Fahrzeugversicherungsprämien	1'200.00			1'200.00	100.00	
3137.01	Verkehrsabgaben	800.00	600.00	602.55	200.00	33.33	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'200.00	2'500.00	1'545.50	-300.00	-12.00	

Institutionelle Gliederung		Budget	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026		Erläuterungen
		2027	2026	2025	Betrag	%	
3170.10	Pauschalspesen	45'680.90	46'161.60	46'161.60	-480.70	-1.04	
3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen			7'261.04			
4260.22	Übrige Rückerstattungen Dritter	-11'000.00	-14'700.00	-7'444.00	3'700.00	-25.17	
12	Stadtkanzlei	3'539'146.72	3'701'921.56	5'696'999.88	-162'774.84	-4.40	
120	Departementsbezogene Aufwendungen und Erträge DFZ	-276'592.40	-279'069.65	114'720.81	2'477.25	-0.89	
1200	Departementsbezogene Aufwendungen und Erträge DFZ	-276'592.40	-279'069.65	110'034.61	2'477.25	-0.89	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-303'800.20	-300'000.00		-3'800.20	1.27	
3010.05	Leistungsprämien	6'400.00	6'200.00	5'900.00	200.00	3.23	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	-14'535.60	-21'424.50	130.30	6'888.90	-32.15	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	-15'000.00	-21'000.00		6'000.00	-28.57	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	-4'181.20	-6'746.20	20.15	2'565.00	-38.02	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	-3'057.00	-4'526.10	30.70	1'469.10	-32.46	
3055.00	Krankentaggeldversicherung	-1'508.40	-2'222.85	7.10	714.45	-32.14	
3099.00	Übriger Personalaufwand		7'360.00	38'137.60	-7'360.00	-100.00	2027 steht wieder der gesamtsstädtische Anlass an
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	650.00	800.00	455.05	-150.00	-18.75	
3101.02	Treibstoffe	400.00	500.00	245.65	-100.00	-20.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter (diverse)	1'000.00	1'000.00	1'201.00			
3130.01	Telefonkosten	10'200.00	10'200.00	9'845.45			
3130.02	Porto	120'000.00	120'000.00	131'652.98			
3130.06	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	4'000.00	4'000.00	4'000.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'000.00	1'000.00	1'149.85			
3134.20	Fahrzeugversicherungsprämien	800.00	800.00	830.68			
3137.01	Verkehrsabgaben	200.00	200.00	168.00			
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			70.80			
3151.02	Unterhalt Fahrzeuge	1'500.00	700.00	1'703.00	800.00	114.29	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	16'440.00	25'440.00	15'540.05	-9'000.00	-35.38	weniger Ausgaben Drucker
3192.00	Abgeltung von Rechten		1'000.00		-1'000.00	-100.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand inkl. Altersehrungen	7'700.00	7'980.00	16'492.50	-280.00	-3.51	

Institutionelle Gliederung		Budget	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026		Erläuterungen
		2027	2026	2025	Betrag	%	
3636.27	Beitrag an Regionalplanungsgruppe	139'000.00	139'000.00	138'951.85			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	9'800.00	9'800.00				
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	25'500.00	25'000.00	24'645.28	500.00	2.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	15'300.00	10'270.00	14'462.97	5'030.00	48.98	
4250.07	Übrige Einnahmen	-3'000.00	-3'000.00	-3'696.00			
4260.03	Rückerstattungen für Benützung von Fahrzeugen und Maschinen			-510.35			
4634.01	Verwaltungskostenanteil Elektrizitätswerk	-109'000.00	-109'000.00	-109'000.00			
4634.02	Verwaltungskostenanteil Gaswerk	-69'000.00	-69'000.00	-69'000.00			
4634.03	Verwaltungskostenanteil Wasserwerk	-22'000.00	-22'000.00	-22'000.00			
4634.04	Verwaltungskostenanteil Alterszentrum Park	-46'800.00	-46'800.00	-46'800.00			
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	-44'600.00	-44'600.00	-44'600.00			
1201	Geschäftsstelle Regio Frauenfeld (bis 31.12.2024)			4'686.20			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals			4'285.55			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			278.85			
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen			48.10			
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen			64.25			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			9.45			
121	Stadtkanzlei	1'609'652.65	1'624'776.45	1'069'373.52	-15'123.80	-0.93	
1210	Stadtkanzlei	1'598'523.35	1'613'312.55	1'049'233.69	-14'789.20	-0.92	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	703'864.70	652'597.05	527'626.33	51'267.65	7.86	Stellenplananpassung +60 Stellenprozente
3040.00	Familienzulage gemäss Besoldungsreglement	4'391.70	1'550.40	2'267.70	2'841.30	183.26	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	45'075.95	42'863.35	33'898.90	2'212.60	5.16	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	49'336.85	45'580.20	36'813.05	3'756.65	8.24	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	6'555.10	7'140.00	4'939.65	-584.90	-8.19	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	9'806.85	9'537.00	7'903.85	269.85	2.83	
3055.00	Krankentaggeldversicherung	2'534.20	2'851.20	1'861.40	-317.00	-11.12	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	8'800.00	500.00	10'634.25	8'300.00	1'660.00	CAS-Studiengang

Institutionelle Gliederung		Budget	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026		Erläuterungen
		2027	2026	2025	Betrag	%	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'360.00	1'440.00	394.35	-80.00	-5.56	
3099.01	Abgrenzung Gleitzeitsaldo und Ferienguthaben (pauschal)			2'000.00			
3099.08	Jahresabonnementvergünstigungen	1'200.00	800.00	1'280.00	400.00	50.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'800.00	5'200.00	2'460.03	-2'400.00	-46.15	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	228.00	228.00	228.00			
3105.00	Verpflegung	11'000.00	13'000.00	9'377.58	-2'000.00	-15.38	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	4'200.00		604.00	4'200.00	100.00	
3110.00	Büromöbel und -geräte (Raumausstattung)	500.00	75'000.00		-74'500.00	-99.33	Neubestuhlung im 2026 umgesetzt
3111.20	Anschaffung Maschinen und Geräte	33'000.00			33'000.00	100.00	Neuer Beamer und neue Lichtsteuerung für Grossen Bürgersaal
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge			244.30			
3130.00	Dienstleistungen Dritter (diverse)	34'000.00	25'000.00	5'079.95	9'000.00	36.00	Blumenschmuck in 1210.3109.00, neue Ausgabe Retraite ALK
3130.01	Telefonkosten	500.00	500.00	554.20			
3130.03	Kontospesen			13.92			
3130.05	Dienstleistungen Informatik		59'800.00		-59'800.00	-100.00	keine Neuanschaffung
3130.06	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	107'200.00	76'250.00	78'828.80	30'950.00	40.59	Höherer Mitgliederbeitrag beim VTG
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	7'500.00	10'000.00	5'555.65	-2'500.00	-25.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude			1'716.90			
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			1'264.80			
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	2'000.00	2'000.00	2'187.90			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	6'000.00	6'000.00	6'270.95			
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'500.00	2'000.00	1'223.40	-500.00	-25.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	151'340.00	164'100.00		-12'760.00	-7.78	
3910.01	Interne Verrechnung Löhne	7'600.00	10'300.00	5'750.05	-2'700.00	-26.21	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	215'180.00	245'726.00	213'650.57	-30'546.00	-12.43	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	129'750.00	105'049.35	125'509.71	24'700.65	23.51	
3930.25	Interne Verrechnung IKT	89'300.00	89'300.00				
4240.02	Div. Betriebseinnahmen	-1'000.00	-1'000.00	-600.00			
4250.07	Übrige Verkaufserlöse	-10'000.00	-10'000.00	-7'756.50			

Institutionelle Gliederung		Budget	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026		Erläuterungen
		2027	2026	2025	Betrag	%	
4260.22	Übrige Rückerstattungen Dritter	-12'000.00	-20'000.00	-16'610.00	8'000.00	-40.00	andere Aufteilung Verrechnung
4480.00	Mietzinse von gemieteten Liegenschaften	-15'000.00	-10'000.00	-15'940.00	-5'000.00	50.00	höher erwartete Einnahmen Vermietung
1212	Jagd und Fischerei	5'729.30	6'163.90	14'099.95	-434.60	-7.05	
3030.00	Temporäre Arbeitskräfte	2'500.20	2'500.20	2'500.20			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	162.65	162.65	162.65			
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	43.80	44.40	44.40	-0.60	-1.35	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	37.65	37.65	37.65			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			79.00			
3190.00	Schadenersatzleistungen für Wildschäden	7'000.00	7'000.00	14'813.00			
3601.00	Ertragsanteile an Kantone und Konkordate	7'728.00	5'719.00	5'719.35	2'009.00	35.13	
4100.01	Jagdpachtgebühren	-11'443.00	-9'000.00	-8'956.30	-2'443.00	27.14	
4100.02	Fischpachtgebühren	-300.00	-300.00	-300.00			
1213	Veranstaltungen	5'400.00	5'300.00	6'039.88	100.00	1.89	
3130.10	Begrüssung Neuzuzüger	2'000.00	2'000.00	1'422.85			
3130.11	Jungbürgerfeier	3'000.00	3'000.00	4'150.80			
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten Benützungskosten	400.00	300.00	466.23	100.00	33.33	
123	Abteilung Informatik	-10'071.85	-26'596.21	2'282'280.43	16'524.36	-62.13	
1230	Abteilung Informatik	-10'071.85	-26'596.21	2'282'280.43	16'524.36	-62.13	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	364'088.75	373'921.64	366'366.93	-9'832.89	-2.63	
3040.00	Familienzulage gemäss Besoldungsreglement	6'995.40	3'529.20	3'655.90	3'466.20	98.21	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	24'498.55	23'366.10	22'627.85	1'132.45	4.85	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	31'162.15	35'765.45	46'927.05	-4'603.30	-12.87	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	4'492.20	4'116.50	3'578.80	375.70	9.13	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	5'209.20	5'251.75	5'349.50	-42.55	-0.81	
3055.00	Krankentaggeldversicherung	1'717.20	1'503.15	1'171.45	214.05	14.24	
3099.01	Abgrenzung Gleitzeitsaldo und Ferienguthaben (pauschal)			3'000.00			
3100.00	Büromaterial	6'000.00	6'000.00	8'176.12			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	200.00	200.00	130.77			

Institutionelle Gliederung		Budget	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026		Erläuterungen
		2027	2026	2025	Betrag	%	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	5'500.00	7'500.00	5'309.55	-2'000.00	-26.67	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	200.00	500.00	126.00	-300.00	-60.00	
3111.20	Anschaffung Maschinen und Geräte	10'000.00	10'000.00	10'667.90			
3113.00	Anschaffung Hardware	5'000.00	147'000.00	94'890.67	-142'000.00	-96.60	Aufgrund Outsourcing keine Beschaffung von Arbeitsgeräten
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	18'000.00	22'000.00	9'357.50	-4'000.00	-18.18	
3130.00	Dienstleistungen Dritter (diverse)			115'311.50			
3130.01	Telefonkosten, inkl. Mietleitungen	65'050.00	65'050.00	58'588.50			
3130.05	Dienstleistungen Informatik		2'000.00		-2'000.00	-100.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	55'000.00	65'000.00	161'662.62	-10'000.00	-15.38	Kosten für Infrastrukturunterhalt konnte reduziert werden
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	2'144'200.00	2'144'200.00	1'046'821.56			
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'300.00	1'300.00	1'300.55			
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	25'200.00	25'200.00	48'044.50			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	151'500.00	48'700.00	273'216.56	102'800.00	211.09	Serviceverträge und Lizenzen für Fachapplikationen bleiben erhalten
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'000.00		1'006.45	1'000.00	100.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	100.00	100.00	264.80			
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien Verwaltungsvermögen allgemeiner Haushalt	21'074.70	28'100.00	42'200.00	-7'025.30	-25.00	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen allgemeiner Haushalt	125'300.00	21'600.00		103'700.00	480.09	Abschreibung der Einführungskosten der neuen IT über die Nutzungsdauer.
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	720.00			720.00	100.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	14'520.00	14'880.00	14'880.00	-360.00	-2.42	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	3'000.00	3'720.00	3'000.00	-720.00	-19.35	
4240.81	Arbeiten für Dritte	-22'500.00	-22'500.00	-46'465.00			
4250.07	Verkaufserlöse Hardware	-1'000.00	-2'000.00	-997.00	1'000.00	-50.00	
4260.22	Übrige Rückerstattungen Dritter	-467'000.00	-467'000.00	-12'890.60			
4612.90	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden	-3'700.00	-3'700.00	-5'000.00			
4930.25	Interne Verrechnung IKT	-2'606'900.00	-2'591'900.00		-15'000.00	0.58	
124	Einwohnerdienste	1'128'907.86	1'117'993.30	787'272.51	10'914.56	0.98	

Institutionelle Gliederung		Budget	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026		Erläuterungen
		2027	2026	2025	Betrag	%	
1240	Einwohnerdienste	985'343.86	979'077.33	682'401.32	6'266.53	0.64	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	647'591.36	709'143.18	644'773.41	-61'551.82	-8.68	Das Budget 2026 war zu hoch kalkuliert.
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals			-14'298.10			
3040.00	Familienzulage gemäss Besoldungsreglement	2'495.40	4'248.95	6'118.35	-1'753.55	-41.27	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	42'133.65	46'346.45	41'797.20	-4'212.80	-9.09	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	46'418.60	47'544.20	43'289.20	-1'125.60	-2.37	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	6'504.10	7'121.40	6'201.60	-617.30	-8.67	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	9'713.50	10'385.35	9'659.80	-671.85	-6.47	
3055.00	Krankentaggeldversicherung	2'246.25	2'636.40	2'241.60	-390.15	-14.80	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	12'550.00	9'300.00	7'350.00	3'250.00	34.95	
3099.01	Abgrenzung Gleitzeitsaldo und Ferienguthaben (pauschal)			2'000.00			
3100.00	Büromaterial	700.00	1'000.00	588.45	-300.00	-30.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	700.00	650.00	649.80	50.00	7.69	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand			110.00			
3110.00	Büromöbel und -geräte (Raumausstattung)	500.00			500.00	100.00	
3130.02	Porto			500.57			
3130.03	Kontospesen	500.00	500.00	534.35			
3130.04	Betriebungskosten	1'500.00	1'500.00	2'223.80			
3130.06	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	500.00	500.00	500.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	500.00	500.00	3'556.25			
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			368.60			
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)			193.50			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	6'000.00	6'000.00	7'865.95			
3170.00	Reisekosten und Spesen	200.00	200.00	139.40			
3181.02	Übrige tatsächliche Forderungsverluste			1'257.38			
3499.00	Übriger Finanzaufwand			-115.00			
3601.00	Ertragsanteile an Kanton (ID-Karten, ausländerrechtliche Gebühren)	285'000.00	285'000.00	272'176.60			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	22'300.00	8'100.00		14'200.00	175.31	

Institutionelle Gliederung		Budget	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026		Erläuterungen
		2027	2026	2025	Betrag	%	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	56'115.00	20'584.00	59'273.44	35'531.00	172.61	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	31'476.00	8'117.40	32'418.47	23'358.60	287.76	
3930.25	Interne Verrechnung IKT	260'700.00	260'700.00				
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen	-150'000.00	-150'000.00	-149'532.75			
4210.10	Gebühren für Identitätskarten	-55'000.00	-55'000.00	-54'775.00			
4210.11	Ausländerrechtliche Gebühren Migrationsamt	-245'000.00	-245'000.00	-243'121.25			
4260.01	Rückerstattungen Betreuungskosten	-1'000.00	-1'000.00	-631.55			
4260.22	Übrige Rückerstattungen Dritter			-543.50			
4290.00	Übrige Entgelte			-369.25			
1241	Schlichtungsstelle Mietwesen	45'553.12	43'078.02	46'669.04	2'475.10	5.75	
3000.01	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	13'000.00	11'000.00	13'449.70	2'000.00	18.18	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	24'750.72	24'780.92	25'368.14	-30.20	-0.12	
3040.00	Familienzulage gemäss Besoldungsreglement		430.50	749.10	-430.50	-100.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'610.40	1'612.80	2'285.05	-2.40	-0.15	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'824.40	3'829.75	3'726.60	-5.35	-0.14	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	238.20	238.80	251.10	-0.60	-0.25	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	371.40	372.00	526.80	-0.60	-0.16	
3055.00	Krankentaggeldversicherung	81.00	81.00	84.95			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	500.00			500.00	100.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	200.00	200.00	281.60			
3170.00	Reisekosten und Spesen	400.00			400.00	100.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	100.00	100.00				
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	305.00	310.00		-5.00	-1.61	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	172.00	122.25		49.75	40.70	
4260.22	Übrige Rückerstattungen Dritter			-54.00			
1242	Hundewesen	26'099.20	26'317.95	-20'026.16	-218.75	-0.83	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	24'109.20	24'133.70	18'198.88	-24.50	-0.10	
3040.00	Familienzulage gemäss Besoldungsreglement	624.00	811.15	705.00	-187.15	-23.07	

Institutionelle Gliederung		Budget	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026		Erläuterungen
		2027	2026	2025	Betrag	%	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'567.80	1'570.10	1'179.65	-2.30	-0.15	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'473.80	2'476.80	2'009.70	-3.00	-0.12	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	231.60	233.40	175.20	-1.80	-0.77	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	361.80	361.80	272.30			
3055.00	Krankentaggeldversicherung	81.00	81.00	60.15			
3130.02	Porto	1'000.00	1'000.00	926.41			
3130.04	Betreibungskosten	250.00	250.00	306.50			
3181.02	Übrige tatsächliche Forderungsverluste			300.00			
3636.22	Beiträge an andere Vereine	1'000.00	1'000.00	1'000.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	62'800.00	62'800.00	90'000.00			
3910.01	Interne Verrechnung Löhne	94'600.00	94'600.00				
4033.00	Hundesteuern	-163'000.00	-163'000.00	-134'096.60			
4260.01	Rückerstattungen Betreibungskosten			-272.65			
4260.22	Übrige Rückerstattungen Dritter			-24.00			
4290.00	Übrige Entgelte			-766.70			
1243	Bürgerrechtsdienst	-7'351.95	-7'234.16	4'309.49	-117.79	1.63	
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	12'000.00	14'000.00	10'430.00	-2'000.00	-14.29	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	23'238.55	22'592.04	22'591.24	646.51	2.86	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'511.65	1'470.00	1'695.20	41.65	2.83	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'223.10	3'103.80	3'023.40	119.30	3.84	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	222.95	218.40	218.55	4.55	2.08	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	348.80	339.00	390.95	9.80	2.89	
3055.00	Krankentaggeldversicherung	87.00	84.60	84.65	2.40	2.84	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500.00	500.00	535.50			
3170.00	Reisekosten und Spesen	700.00			700.00	100.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'000.00	1'000.00				
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	2'440.00	2'480.00		-40.00	-1.61	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	1'376.00	978.00		398.00	40.70	
4210.02	Einbürgerungsgebühren	-54'000.00	-54'000.00	-34'660.00			

Institutionelle Gliederung		Budget	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026		Erläuterungen
		2027	2026	2025	Betrag	%	
1244	Bestattungsamt	79'263.63	76'754.16	73'918.82	2'509.47	3.27	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	60'419.78	58'738.56	58'718.42	1'681.22	2.86	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'931.95	3'821.40	3'816.30	110.55	2.89	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	8'380.20	8'069.40	7'918.05	310.80	3.85	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	582.60	566.40	566.00	16.20	2.86	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	906.30	880.80	879.90	25.50	2.90	
3055.00	Krankentaggeldversicherung	226.80	219.60	218.25	7.20	3.28	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			1'746.90			
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand			55.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'000.00	1'000.00				
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	2'440.00	2'480.00		-40.00	-1.61	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	1'376.00	978.00		398.00	40.70	
126	Lehrlingswesen	245'623.20	266'700.41	230'898.35	-21'077.21	-7.90	
1260	Lehrlingswesen (seit 2021)	245'623.20	266'700.41	230'898.35	-21'077.21	-7.90	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	204'834.30	231'402.61	191'998.05	-26'568.31	-11.48	Fehlerhafte Budgetierung im 2026
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals			-643.55			
3040.00	Familienzulage gemäss Besoldungsreglement			38.70			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'775.40	10'743.40	5'467.70	-968.00	-9.01	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'771.30	1'925.40	1'689.50	-154.10	-8.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'974.00	2'383.45	1'892.15	-409.45	-17.18	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	2'105.20	2'371.40	1'261.80	-266.20	-11.23	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	563.00	727.95	532.40	-164.95	-22.66	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	13'230.00	11'360.00	27'866.50	1'870.00	16.46	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'850.00	3'350.00	2'353.25	-500.00	-14.93	
3099.01	Abgrenzung Gleitzeitsaldo und Ferienguthaben (pauschal)			-1'000.00			
3099.08	Jahresabonnementvergünstigungen	4'000.00	3'000.00	3'909.00	1'000.00	33.33	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'200.00	1'000.00	1'416.65	200.00	20.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter (diverse)			3'186.00			

Institutionelle Gliederung		Budget	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026		Erläuterungen
		2027	2026	2025	Betrag	%	
3130.06	Mitglieder- und Verbandsbeiträge			640.00			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	1'200.00	1'816.20	1'547.70	-616.20	-33.93	
3170.00	Reisekosten und Spesen	10'120.00	8'620.00	763.00	1'500.00	17.40	
4260.22	Übrige Rückerstattungen Dritter			-20.50			
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-8'000.00	-12'000.00	-12'000.00	4'000.00	-33.33	
127	Sicherheit und Bewilligungen (ab 2024)	841'627.26	998'117.26	1'212'454.26	-156'490.00	-15.68	
1270	Sicherheit allgemein	160'802.95	270'696.66	106'114.33	-109'893.71	-40.60	
3000.01	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'500.00	3'000.00	1'820.00	-1'500.00	-50.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	83'920.15	106'867.51	62'890.53	-22'947.36	-21.47	Fehlerhafte Budgetierung im 2026
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals			-2'225.25			
3040.00	Familienzulage gemäss Besoldungsreglement	2'340.00	3'134.40	1'520.00	-794.40	-25.34	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'460.00	7'097.25	3'952.10	-1'637.25	-23.07	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	5'999.30	7'824.25	4'406.40	-1'824.95	-23.32	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'202.65	1'654.45	876.80	-451.80	-27.31	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'258.90	1'351.50	914.40	-92.60	-6.85	
3055.00	Krankentaggeldversicherung	268.15	447.60	197.50	-179.45	-40.09	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			-553.95			
3099.00	Übriger Personalaufwand			56.00			
3099.01	Abgrenzung Gleitzeitsaldo und Ferienguthaben (pauschal)			3'000.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial		1'500.00	780.95	-1'500.00	-100.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			33.50			
3110.00	Büromöbel und -geräte (Raumausstattung)			98.00			
3111.20	Anschaffung Maschinen und Geräte		5'000.00	2'721.41	-5'000.00	-100.00	AED-Geräte werden neu zentral vom facility management bewirtschaftet
3130.00	Dienstleistungen Dritter (diverse)	500.00		513.50	500.00	100.00	
3130.01	Telefonkosten	600.00	500.00	467.45	100.00	20.00	
3130.06	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'600.00	1'600.00	1'600.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.			2'380.60			
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			21.10			

Institutionelle Gliederung		Budget	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026		Erläuterungen
		2027	2026	2025	Betrag	%	
3151.02	Unterhalt Fahrzeuge			3'853.55			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'500.00	1'500.00	1'331.20			
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'153.80	4'514.70	350.80	-3'360.90	-74.44	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck			920.00			
3910.01	Interne Verrechnung Löhne	13'700.00	85'400.00		-71'700.00	-83.96	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	10'890.00	10'890.00	11'980.81			
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	2'310.00	1'815.00	2'206.93	495.00	27.27	
3930.25	Interne Verrechnung IKT	26'600.00	26'600.00				
1271	Ziviler Gemeindeführungsstab (ad hoc-Organisation)	4'000.00			4'000.00	100.00	
3100.00	Büromaterial	500.00			500.00	100.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	750.00			750.00	100.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	750.00			750.00	100.00	
3110.00	Büromöbel und -geräte (Raumausstattung)	500.00			500.00	100.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'500.00			1'500.00	100.00	
1272	Zivilschutz der Stadt Frauenfeld	89'940.65	91'208.41	380'130.43	-1'267.76	-1.39	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	23'360.46	23'643.06	19'084.61	-282.60	-1.20	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals			-377.80			
3040.00	Familienzulage gemäss Besoldungsreglement	585.00	588.60	453.10	-3.60	-0.61	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'459.10	1'511.55	1'210.85	-52.45	-3.47	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'824.50	1'939.80	1'609.50	-115.30	-5.94	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	344.10	362.90	293.50	-18.80	-5.18	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	339.00	347.50	279.80	-8.50	-2.45	
3055.00	Krankentaggeldversicherung	72.60	73.50	58.50	-0.90	-1.22	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			-138.50			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			418.45			
3111.20	Ansaffung Maschinen und Geräte			1'800.00			
3120.01	Wasserankauf	4'000.00	4'500.00	2'435.88	-500.00	-11.11	
3120.02	Stromankauf	14'500.00	18'000.00	19'584.17	-3'500.00	-19.44	

Institutionelle Gliederung		Budget	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026		Erläuterungen
		2027	2026	2025	Betrag	%	
3120.04	Entsorgungskosten			5'492.01			
3130.01	Telefonkosten	1'866.00	2'442.00	2'174.35	-576.00	-23.59	
3130.44	Hoheitliche Kontrollen	2'000.00	2'500.00		-500.00	-20.00	
3130.80	div. Dienstleistungen			149'388.35			Ausgleichsgebietsplanung wird 2026 durchgeführt
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'300.00	2'300.00	2'255.80			
3134.30	Gebäudeversicherungsprämien	7'700.00	7'700.00	8'807.90			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	20'000.00	20'000.00	77'094.10			
3151.80	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'500.00	1'500.00	18'692.65			
3170.00	Reisekosten und Spesen	517.90	500.00	526.25	17.90	3.58	
3192.00	Abgeltung von Rechten	10'000.00	10'000.00	18'007.70			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten Verwaltungsvermögen allgemeiner Haushalt	5'200.00	5'200.00	5'200.00			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten Verwaltungsvermögen allgemeiner Haushalt	12'600.00	12'600.00	12'600.00			
3701.00	Weiterleitung Schutzraumsatzabgaben an Kanton	65'000.00	100'000.00	5'192.30	-35'000.00	-35.00	Abhängigkeit Bautätigkeit (Schätzung)
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	1'038.00	1'038.00	1'038.00			
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	533.99	511.50	511.71	22.49	4.40	
4240.02	Div. Betriebseinnahmen		-3'750.00	-3'705.00	3'750.00	-100.00	
4240.81	Arbeiten für Dritte			-47.00			
4260.02	Rückerstattungen von Raumnebenkosten		-500.00	-420.00	500.00	-100.00	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	-10'000.00	-10'000.00	85'000.00			
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-11'800.00	-11'800.00	-49'198.45			
4707.01	An Kanton weiterzuleitende Schutzraumsatzabgaben	-65'000.00	-100'000.00	-5'192.30	35'000.00	-35.00	Abhängigkeit Bautätigkeit (Schätzung)
1273	Quartieramt	-31'283.06	-15'640.42	-71'574.52	-15'642.64	100.01	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	46'935.90	47'984.96	44'094.65	-1'049.06	-2.19	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals			-755.65			
3040.00	Familienzulage gemäss Besoldungsreglement	1'170.00	1'177.20	1'034.80	-7.20	-0.61	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'954.15	3'122.10	2'835.45	-167.95	-5.38	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	4'286.70	4'646.65	4'142.05	-359.95	-7.75	

Institutionelle Gliederung		Budget	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026		Erläuterungen
		2027	2026	2025	Betrag	%	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	741.80	779.80	712.80	-38.00	-4.87	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	690.60	719.10	655.00	-28.50	-3.96	
3055.00	Krankentaggeldversicherung	146.40	149.70	137.05	-3.30	-2.20	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			-276.95			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00	500.00	1'074.97			
3120.01	Wasserankauf	3'000.00	4'000.00	5'108.14	-1'000.00	-25.00	
3120.02	Stromankauf	46'740.00	40'500.00	36'693.84	6'240.00	15.41	Allgemein höhere Strombezugskosten, erhöhter Strombedarf Hummelstrasse
3120.04	Entsorgungskosten	3'400.00	2'900.00	3'375.96	500.00	17.24	
3120.07	Wärmebezug	6'000.00	5'600.00	5'908.30	400.00	7.14	
3130.00	Dienstleistungen Dritter (diverse)	21'800.00	20'000.00		1'800.00	9.00	
3130.01	Telefonkosten	1'500.00	1'500.00	1'510.80			
3134.00	Sachversicherungsprämien	900.00	900.00	911.05			
3134.30	Gebäudeversicherungsprämien	1'700.00	1'700.00	817.35			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	14'000.00	25'000.00	9'917.30	-11'000.00	-44.00	Sanierung Elektroninstallationen ZS-Basis 2026 abgeschlossen
3151.80	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500.00	500.00	141.85			
3159.80	div. Unterhalt mobile Anlagen	500.00	500.00	172.55			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien			4'288.55			
3170.00	Reisekosten und Spesen	17.90		156.85	17.90	100.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	12'000.00	12'000.00	12'000.00			
	Verwaltungsvermögen allgemeiner Haushalt						
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	2'465.25	2'465.25	2'465.25			
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	1'268.24	1'214.82	1'215.32	53.42	4.40	
4240.02	Div. Betriebseinnahmen	-75'000.00	-64'000.00	-84'016.00	-11'000.00	17.19	Tendenziell höhere Belegungszahlen TAU Hummelstrasse (Vorjahreswert)
4260.02	Rückerstattungen von Raumnebenkosten	-54'020.00	-54'020.00	-52'340.00			
4260.34	Schadenersatz Mobiliar			-500.00			
4470.01	Mietzinsen			-575.80			
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	-75'480.00	-75'480.00	-72'480.00			

Institutionelle Gliederung		Budget	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026		Erläuterungen
		2027	2026	2025	Betrag	%	
1274	Polizeiaufgaben (Kantonspolizei)	336'812.75	382'606.44	381'159.90	-45'793.69	-11.97	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	60'775.16	56'775.92	48'579.64	3'999.24	7.04	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals			-2'644.70			
3040.00	Familienzulage gemäss Besoldungsreglement	1'365.00	1'371.60	1'131.50	-6.60	-0.48	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'719.90	3'693.20	2'989.70	26.70	0.72	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	4'206.25	4'170.60	3'094.85	35.65	0.85	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	744.55	790.50	615.05	-45.95	-5.81	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	857.70	851.70	694.90	6.00	0.70	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	184.20	183.00	149.45	1.20	0.66	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			-969.40			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			2'995.15			
3111.20	Anschaffung Maschinen und Geräte		20'000.00	22'689.25	-20'000.00	-100.00	Keine Erweiterung der Videoüberwachung 2027 geplant
3113.00	Anschaffung Hardware		2'000.00		-2'000.00	-100.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter (diverse)	264'400.00	85'108.00	90'667.00	179'292.00	210.66	Neuausrichtung gemeindepolizeiliche Aufgaben per 01.01.2027 / Botschaft vom 21. April 2026
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)			2'159.30			
3170.00	Reisekosten und Spesen	62.50	300.00	234.50	-237.50	-79.17	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate		208'556.60	210'048.00	-208'556.60	-100.00	Auflösung Vereinbarung Kantonspolizei per 31. Dezember 2026
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	1'946.25	1'946.25	1'946.25			
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	1'001.24	959.07	959.46	42.17	4.40	
4240.01	Allg. Benützungsgebühren		-500.00		500.00	-100.00	
4260.22	Übrige Rückerstattungen Dritter	-2'450.00	-3'600.00	-4'180.00	1'150.00	-31.94	
1275	Zivilschutz des Bezirks Frauenfeld	212'817.45	209'146.70	200'533.24	3'670.75	1.76	
3000.01	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	8'600.00	8'600.00	4'300.00			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	213'017.63	212'510.39	242'374.76	507.24	0.24	

Institutionelle Gliederung		Budget	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026		Erläuterungen
		2027	2026	2025	Betrag	%	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals		-5'000.00	-46'386.35	5'000.00	-100.00	Keine Rückerstattungen in Folge Militärdienst
3010.80	Zivilschutzsold	15'000.00	15'000.00	12'431.00			
3040.00	Familienzulage gemäss Besoldungsreglement	3'606.60	3'627.00	4'311.20	-20.40	-0.56	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	13'194.05	13'077.75	9'598.50	116.30	0.89	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	19'971.70	19'903.65	21'825.95	68.05	0.34	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'463.25	3'471.70	3'166.60	-8.45	-0.24	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	3'041.70	3'015.60	2'843.30	26.10	0.87	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	613.80	607.75	577.05	6.05	1.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals		1'800.00	-692.45	-1'800.00	-100.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'700.00	1'700.00	577.00			
3100.00	Büromaterial	1'500.00	1'500.00	1'171.72			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	7'600.00	12'000.00	6'670.05	-4'400.00	-36.67	
3101.02	Treibstoffe	5'500.00	5'000.00	5'273.11	500.00	10.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500.00	500.00	196.00			
3106.00	Medizinisches Material	2'500.00	4'650.00	635.50	-2'150.00	-46.24	
3110.00	Büromöbel und -geräte (Raumausstattung)	1'000.00	1'000.00	726.30			
3111.10	Anschaffung Fahrzeuge	27'000.00	25'000.00	66'752.30	2'000.00	8.00	
3111.20	Anschaffung Maschinen und Geräte	50'000.00	50'000.00	44'654.88			
3112.80	Anschaffung Kleider, Wäsche	4'000.00	4'000.00	4'373.96			
3113.00	Anschaffung Hardware	11'600.00	2'000.00	42.85	9'600.00	480.00	Notebooks des Zivilschutzes müssen altershalber ersetzt werden.
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen			3'950.80			
3130.01	Telefonkosten	750.00	720.00	552.43	30.00	4.17	
3130.02	Porto			35.55			
3130.05	Dienstleistungen Informatik			45.00			
3130.31	div. Entsorgungs- und Recyclingkosten	500.00	500.00	365.20			
3130.44	Hoheitliche Kontrollen	500.00	500.00	425.00			
3130.80	div. Dienstleistungen	2'500.00	2'500.00				
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand		22'900.00	15'448.60	-22'900.00	-100.00	Polycornnutzungskosten entfallen
3134.20	Fahrzeugversicherungsprämien	6'400.00	6'400.00	5'370.12			
3137.01	Verkehrsabgaben	4'000.00	4'000.00	3'372.50			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	3'000.00	3'000.00	2'118.20			

Institutionelle Gliederung		Budget	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026		Erläuterungen
		2027	2026	2025	Betrag	%	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			21.10			
3151.80	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	20'000.00	20'000.00	18'911.55			
3160.00	Miete, Pacht und Baurecht Liegenschaften	3'500.00	3'500.00	1'500.00			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	2'000.00	2'000.00	2'941.85			
3170.00	Verpflegung und Spesen	32'015.25	32'015.25	27'974.27			
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezüge	900.00	900.00	832.60			
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten Benützungskosten	59'540.25	59'540.25	59'540.25			
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	28'003.22	27'893.58	27'894.59	109.64	0.39	
3930.25	Interne Verrechnung IKT	14'800.00	14'800.00				
4240.81	Arbeiten für Dritte			-2'340.00			
4260.22	Übrige Rückerstattungen Dritter	-3'000.00	-3'000.00	-8'150.00			
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden	-354'000.00	-370'986.22	-343'699.60	16'986.22	-4.58	
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	-2'000.00	-2'000.00	-2'000.00			
1276	Regionaler Führungsstab	14'359.49	23'437.80	18'444.08	-9'078.31	-38.73	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	27'599.87	25'139.94	22'350.01	2'459.93	9.78	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals			-734.80			
3040.00	Familienzulage gemäss Besoldungsreglement	390.00	392.40	258.95	-2.40	-0.61	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'404.75	1'397.50	1'146.05	7.25	0.52	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	824.40	794.35	538.25	30.05	3.78	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	246.65	251.55	154.80	-4.90	-1.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	324.25	318.10	264.90	6.15	1.93	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	40.80	46.20	27.90	-5.40	-11.69	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			-138.45			
3100.80	Büromaterial	1'000.00	1'000.00	623.25			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'000.00	2'000.00				
3110.00	Büromöbel und -geräte (Raumausstattung)	1'000.00	1'000.00	139.60			
3111.20	Anschaffung Maschinen und Geräte	1'000.00	1'000.00	544.00			
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche		4'500.00		-4'500.00	-100.00	

Institutionelle Gliederung		Budget	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026		Erläuterungen
		2027	2026	2025	Betrag	%	
3113.00	Anschaffung Hardware	7'000.00	2'000.00		5'000.00	250.00	Laptop des Führungsstabes müssen altershalber ersetzt werden
3130.01	Telefonkosten	1'800.00	1'800.00	1'768.05			
3130.80	div. Dienstleistungen			1'621.50			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	11'800.00	24'400.00	15'792.40	-12'600.00	-51.64	Polycomkosten für den Führungsstab entfallen.
3160.00	Miete, Pacht und Baurecht Liegenschaften	500.00	500.00				
3170.00	Reisekosten und Spesen, Verpflegung	2'500.00	2'500.00	2'018.80			
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten Benützungskosten	2'465.25	2'465.25	2'465.25			
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	1'268.24	1'214.82	1'215.32	53.42	4.40	
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden	-48'804.72	-49'282.31	-31'611.70	477.59	-0.97	
1277	Patent- und Gebühreninkasso	4'930.41	-11'233.85	4'716.73	16'164.26	-143.89	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	47'185.71	46'913.10	41'720.68	272.61	0.58	
3040.00	Familienzulage gemäss Besoldungsreglement	487.20	489.60	291.30	-2.40	-0.49	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'069.00	3'051.90	2'687.40	17.10	0.56	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	5'809.60	5'762.60	5'271.10	47.00	0.82	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	613.80	654.30	584.70	-40.50	-6.19	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	706.80	703.75	619.25	3.05	0.43	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	149.35	45.45	132.10	103.90	228.60	
3130.04	Betriebungskosten	400.00	800.00	83.70	-400.00	-50.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.			3'243.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	8.95	45.45	71.30	-36.50	-80.31	
3181.02	Übrige tatsächliche Forderungsverluste	500.00	500.00	300.00			
3601.11	Alkohol- und Wirtepatente	65'000.00	70'000.00	63'870.60	-5'000.00	-7.14	
4120.01	Wirtschafts- und Alkoholverkaufspatente, Abgaben gebrannte Wasser	-110'000.00	-130'000.00	-105'118.40	20'000.00	-15.38	Abschätzung Gebührenertrag gemäss Vorjahren
4210.14	Diverse Gebühren	-9'000.00	-9'000.00	-8'540.00			
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		-1'200.00	-500.00	1'200.00	-100.00	
1278	Bewilligungen öffentlicher Grund und Marktwesen	49'246.62	47'895.52	192'930.07	1'351.10	2.82	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	74'481.77	74'002.92	65'413.90	478.85	0.65	

Institutionelle Gliederung		Budget	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026		Erläuterungen
		2027	2026	2025	Betrag	%	
3040.00	Familienzulage gemäss Besoldungsreglement	584.40	586.20	323.10	-1.80	-0.31	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'845.25	4'815.75	4'246.45	29.50	0.61	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	9'425.75	9'345.90	8'601.00	79.85	0.85	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	971.45	1'033.15	916.15	-61.70	-5.97	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	1'117.50	110.05	979.75	1'007.45	915.45	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	236.45	235.60	208.30	0.85	0.36	
3102.00	Drucksachen, Publikationen		2'000.00	4'324.00	-2'000.00	-100.00	
3120.02	Stromankauf	5'300.00	6'500.00	5'141.00	-1'200.00	-18.46	
3120.04	Entsorgungskosten			509.20			
3130.00	Dienstleistungen Dritter (diverse)	7'150.00	4'150.00	8'478.40	3'000.00	72.29	
3130.06	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	500.00	500.00	677.00			
3130.44	Hoheitliche Kontrollen	1'300.00	1'300.00	1'253.90			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'000.00	1'000.00	1'250.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	394.05	375.95	122.00	18.10	4.81	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen			90'242.87			
3910.01	Interne Verrechnung Löhne			49'567.65			
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten Benützungskosten			10'194.45			
4120.00	Marktgebühren	-31'000.00	-31'000.00	-30'026.05			
4240.01	Allg. Benützungsgebühren	-27'060.00	-27'060.00	-29'493.00			
13	Amt für Kultur und Stadtleben	3'223'939.13	3'108'388.70	2'608'157.62	115'550.43	3.72	
131	Kultur	1'574'784.34	1'512'909.97	1'296'216.86	61'874.37	4.09	
1310	Kultur	1'574'784.34	1'512'909.97	1'296'216.86	61'874.37	4.09	
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	3'000.00	3'000.00	2'925.00			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	185'081.99	200'825.72	183'392.77	-15'743.73	-7.84	
3040.00	Familienzulage gemäss Besoldungsreglement	2'760.00		1'446.60	2'760.00	100.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	12'018.00	12'360.65	11'934.70	-342.65	-2.77	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	21'589.60	21'866.85	21'072.95	-277.25	-1.27	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'694.45	1'749.25	1'687.35	-54.80	-3.13	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'771.05	2'849.65	2'751.55	-78.60	-2.76	

Institutionelle Gliederung		Budget	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026		Erläuterungen
		2027	2026	2025	Betrag	%	
3055.00	Krankentaggeldversicherung	567.25	590.85	558.50	-23.60	-3.99	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			300.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	480.00	920.00	80.00	-440.00	-47.83	
3099.01	Abgrenzung Gleitzeitsaldo und Ferienguthaben (pauschal)			3'000.00			
3099.08	Jahresabonnementvergünstigungen			400.00			
3100.00	Büromaterial	200.00	200.00	28.90			
3101.00	Auszahlung Kulturgutscheine	500.00	1'500.00	1'120.00	-1'000.00	-66.67	Werden seit 2021 nicht mehr verkauft.
3101.90	Verbrauchsmaterial	500.00	500.00				
3102.00	Drucksachen, Publikationen	35'000.00	45'000.00	17'137.90	-10'000.00	-22.22	2027 findet keine Bildhauerwoche statt.
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'000.00	1'000.00	799.80			
3130.00	Dienstleistungen Dritter (diverse)	15'000.00	15'000.00	6'943.11			
3130.01	Telefonkosten	400.00	400.00	400.00			
3130.05	Dienstleistungen Informatik	1'000.00	1'000.00	2'726.85			
3130.06	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	9'000.00	8'700.00	9'000.00	300.00	3.45	
3130.40	Marketing	5'000.00	5'000.00				
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	5'000.00	5'000.00				
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	500.00	500.00	17.40			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude			2'131.00			
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	500.00	500.00				
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'200.00	1'200.00	751.40			
3170.00	Reisekosten und Spesen	5'550.00	25'000.00	1'615.69	-19'450.00	-77.80	2027 findet keine Bildhauerwoche statt.
3300.90	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen Verwaltungsvermögen allgemeiner Haushalt	5'800.00	5'800.00	5'800.00			
3631.00	Beiträge Kantonsbibliothek	299'347.00	299'347.00	284'074.00			
3631.01	Beiträge an kantonale Museen	30'000.00	30'000.00	30'000.00			
3632.03	Beitrag an Jugendmusikschule Frauenfeld	70'000.00	70'000.00	70'000.00			
3636.01	Beiträge Kultur	825'000.00	721'000.00	641'887.98	104'000.00	14.42	
3636.01.02	Beitrag an Kunstverein Frauenfeld	25'000.00	25'000.00	25'000.00			
3636.01.04	Beitrag an Theaterverein Frauenfeld	60'000.00	60'000.00	60'000.00			
3636.01.05	Beitrag an Kultur im Eisenwerk	170'000.00	120'000.00	120'000.00	50'000.00	41.67	Gemäss Antrag Kulturkommission.
3636.01.07	Beitrag an Stadtmusik Frauenfeld	40'000.00	40'000.00	25'000.00			

Institutionelle Gliederung		Budget	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026		Erläuterungen
		2027	2026	2025	Betrag	%	
3636.01.08	Beitrag an Jugendmusik Frauenfeld	42'000.00	42'000.00	27'000.00			
3636.01.09	Beitrag an Stadtorchester Frauenfeld	6'000.00	6'000.00	6'000.00			
3636.01.10	Beitrag an Konzertgemeinde Frauenfeld	40'000.00	40'000.00	40'000.00			
3636.01.11	Beitrag an Oratorienchor Frauenfeld	9'000.00	9'000.00				
3636.01.13	Beitrag an Frauenfelder Filmfreunde/-innen (Cinema Luna)	20'000.00	20'000.00	20'000.00			
3636.01.14	Beitrag an Jugend-Kulturzentrum KAFF	60'000.00	60'000.00	35'000.00			
3636.01.16	Beitrag an Jazz-Festival Generations (alle 2 Jahre)	40'000.00		25'000.00	40'000.00	100.00	Findet nur alle zwei Jahre statt.
3636.01.18	Beitrag an Kindertheater Floh	5'000.00	5'000.00	5'000.00			
3636.01.19	Beitrag an Kulturpool Regio Frauenfeld	55'000.00	55'000.00	53'546.00			
3636.01.20	Beitrag an Theaterwerkstatt Gleis 5	50'000.00	50'000.00	50'000.00			
3636.01.21	Beitrag an Förderverein Kufstein	6'000.00	6'000.00				
3636.01.22	Beitrag an Verein Out in the Green Garden	20'000.00	20'000.00	20'000.00			
3636.01.23	Beitrag an Verein Musig i dä Stadt	20'000.00	20'000.00	20'000.00			
3636.01.24	Beitrag an Kunstraum Rutishauser	6'000.00	6'000.00	6'000.00			
3636.01.25	Beitrag an Verein Bildschule	20'000.00	15'000.00	15'000.00	5'000.00	33.33	Gemäss Antrag Kulturkommission.
3636.01.26	Beitrag an Verein Volkshochschule	6'000.00	6'000.00				
3636.01.27	Beitrag an Verein Lesefeld	9'000.00			9'000.00	100.00	Neue Leistungsvereinbarung
3636.01.78	Beitrag an die Reisekosten der Vereine nach Kufstein	1'000.00	1'000.00	680.00			
3636.01.79	Einmalige Beiträge	60'000.00	60'000.00	63'500.00			
3636.01.80	Städtische und diverse Veranstaltungen	50'000.00	50'000.00	21'529.00			
3636.01.81	Kulturpromotion	5'000.00	5'000.00	3'632.98			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	4'920.00	20'900.00	56'989.32	-15'980.00	-76.46	Die Verrechnung der Raumkosten wurde aufgeteilt zwischen den Bereichen Kultur (1310) und Stadtleben (1320).
3910.01	Interne Verrechnung Löhne	24'100.00	23'400.00	17'835.85	700.00	2.99	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	46'620.00	46'320.00	47'534.65	300.00	0.65	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	11'885.00	9'680.00	10'763.79	2'205.00	22.78	
3930.25	Interne Verrechnung IKT	77'800.00	77'800.00				
3980.00	Interne Übertragungen (Beitrag an Fonds für Kunstanschaffungen)	10'000.00	10'000.00	10'000.00			

Institutionelle Gliederung		Budget	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026		Erläuterungen
		2027	2026	2025	Betrag	%	
4240.02	Benützungsgebühren Stadtgalerie Balieri; Provisionen aus Verkäufen sowie andere Betriebseinnahmen	-10'000.00	-5'000.00	-26'635.00	-5'000.00	100.00	Erfolgversprechende Ausstellung geplant.
4260.22	Übrige Rückerstattungen Dritter	-21'000.00	-21'000.00	-22'755.20			Beitrag von Kulturpool an Geschäftsstelle
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag	-100'000.00	-100'000.00	-100'000.00			Pro-Rata-Rückzahlung des Darlehen an die Genossenschaft Jugendmusikschulen Frauenfeld
4631.00	Beiträge des Kantons	-10'000.00	-10'000.00				
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		-20'000.00		20'000.00	-100.00	Kein Beitrag von Kulturpool, weil kein Atelier-Wochenende.
4900.00	Material- und Warenbezüge			-1'500.00			
1311	Kunstsammlung (Fonds)						
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	30'000.00	30'000.00	7'175.00			
3511.00	Einlagen in Fonds des EK			2'825.00			
4511.00	Entnahmen aus Fonds EK	-19'900.00	-19'900.00				
4940.00	Interne Verrechnung von Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	-100.00	-100.00				
4980.00	Interne Übertragungen (Beitrag Stadt)	-10'000.00	-10'000.00	-10'000.00			
1312	Kulturfonds der Stadt Frauenfeld						
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	50'000.00	40'000.00	50'000.00	10'000.00	25.00	
4511.00	Entnahmen aus Fonds EK	-49'000.00	-39'400.00	-50'000.00	-9'600.00	24.37	
4940.00	Interne Verrechnung von Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	-1'000.00	-600.00		-400.00	66.67	
132	Stadtleben	1'649'154.79	1'595'478.73	1'311'940.76	53'676.06	3.36	
1320	Zentrales und Kommunikation (ab 2025)	635'986.26	663'900.53	492'463.73	-27'914.27	-4.20	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	286'668.31	318'712.03	221'119.12	-32'043.72	-10.05	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals			12'684.05			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	17'993.65	20'754.50	14'386.25	-2'760.85	-13.30	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	15'651.50	18'384.85	14'434.05	-2'733.35	-14.87	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'862.55	3'998.40	2'134.10	-1'135.85	-28.41	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	4'094.35	4'080.35	3'316.90	14.00	0.34	

Institutionelle Gliederung		Budget	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026		Erläuterungen
		2027	2026	2025	Betrag	%	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'035.90	1'565.40	738.70	-529.50	-33.83	
3099.00	Übriger Personalaufwand			117.85			
3100.00	Büromaterial	40'000.00	40'000.00	30'051.49			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	200.00	200.00	11.90			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	10'000.00	10'000.00	17'573.70			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'300.00	1'300.00	1'032.60			
3110.00	Büromöbel und -geräte (Raumausstattung)			190.55			
3111.20	Anschaffung Maschinen und Geräte			193.70			
3113.00	Anschaffung Hardware			112.52			
3130.00	Dienstleistungen Dritter (diverse)	12'000.00	12'000.00	5'774.40			
3130.01	Telefonkosten	600.00	600.00	234.15			
3130.05	Dienstleistungen Informatik	20'000.00	30'000.00		-10'000.00	-33.33	Im 2026 wird die betriebsinterne Kommunikation aufgebaut. Im Folgejahr sind dies noch restliche Aufwendungen der Einführung und die periodischen Lizenzkosten.
3130.06	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	70'000.00	70'000.00	65'046.00			
3130.40	Marketing	500.00	500.00	300.00			
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	4'000.00	2'000.00		2'000.00	100.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	32'000.00	37'000.00	33'591.88	-5'000.00	-13.51	
3134.00	Sachversicherungsprämien	300.00	300.00	342.30			
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	2'000.00	2'000.00				
3151.02	Unterhalt Fahrzeuge	200.00	200.00				
3160.00	Miete, Pacht und Baurecht Liegenschaften	3'200.00	3'200.00	3'361.75			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'600.00	1'600.00	1'502.40			
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'000.00	1'500.00	1'447.15	500.00	33.33	
3192.00	Abgeltung von Rechten	1'500.00	1'200.00	1'348.70	300.00	25.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	17'420.00			17'420.00	100.00	Die Verrechnung der Raumkosten wurde aufgeteilt zwischen den Bereichen Kultur (1310) und Stadtleben (1320).
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten Benützungskosten	61'200.00	60'500.00	56'400.48	700.00	1.16	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	27'660.00	22'305.00	26'017.04	5'355.00	24.01	

Institutionelle Gliederung		Budget	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026		Erläuterungen
		2027	2026	2025	Betrag	%	
4260.22	Übrige Rückerstattungen Dritter			-21'000.00			
1321	Sozialraum (ab 2025)	325'426.05	328'313.80	191'757.34	-2'887.75	-0.88	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	136'035.95	139'706.40	78'755.00	-3'670.45	-2.63	
3040.00	Familienzulage gemäss Besoldungsreglement	1'162.80	2'325.60	1'162.80	-1'162.80	-50.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'026.55	9'557.40	5'123.70	-530.85	-5.55	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	9'814.45	11'650.20	5'950.25	-1'835.75	-15.76	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'543.75	1'932.60	759.90	-388.85	-20.12	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	1'788.55	1'843.80	1'181.20	-55.25	-3.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	534.00	787.80	227.10	-253.80	-32.22	
3100.00	Büromaterial	200.00	200.00				
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'000.00	4'000.00	3'325.84			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	5'000.00	5'000.00	2'307.37			
3111.20	Anschaffung Maschinen und Geräte			2'452.80			
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	8'000.00	8'000.00	4'614.10			
3130.00	Dienstleistungen Dritter (diverse)	34'000.00	34'000.00	20'004.53			
3130.01	Telefonkosten	100.00	100.00	30.00			
3130.06	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	100.00	100.00				
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	5'000.00	5'000.00				
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	10'000.00	10'000.00	3'520.00			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	100.00	100.00	44.70			
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	6'000.00	6'000.00	1'412.00			
3160.00	Miete, Pacht und Baurecht Liegenschaften	900.00	900.00				
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	2'000.00	2'000.00				
3170.00	Reisekosten und Spesen	4'500.00	4'500.00	1'332.16			
3300.90	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen Verwaltungsvermögen allgemeiner Haushalt		2'900.00		-2'900.00	-100.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	4'000.00	4'000.00	4'264.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	47'000.00	47'000.00	33'315.80			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'440.00		143.00	1'440.00	100.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten Benützungskosten	27'200.00	19'200.00	17'600.00	8'000.00	41.67	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	8'980.00	10'510.00	6'598.59	-1'530.00	-14.56	

Institutionelle Gliederung		Budget	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026		Erläuterungen
		2027	2026	2025	Betrag	%	
4240.02	Div. Betriebseinnahmen	-3'000.00	-3'000.00	-2'367.50			
1322	Wirtschaft und Marketing (ab 2025)	687'742.48	603'264.40	627'719.69	84'478.08	14.00	
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'500.00	1'500.00	910.00			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	379'536.73	302'859.65	352'654.15	76'677.08	25.32	Die Kalkulation fürs Budget 2026 wies Fehler auf.
3040.00	Familienzulage gemäss Besoldungsreglement	519.90		1'367.00	519.90	100.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	24'802.70	19'805.10	22'986.30	4'997.60	25.23	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	42'590.90	34'582.00	38'605.55	8'008.90	23.16	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'808.95	3'065.85	3'407.40	743.10	24.24	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	5'441.20	4'291.00	5'299.70	1'150.20	26.80	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'342.10	1'060.80	1'165.95	281.30	26.52	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	200.00	1'000.00	80.00	-800.00	-80.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand			93.85			
3099.08	Jahresabonnementvergünstigungen		400.00	400.00	-400.00	-100.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00	2'000.00		-1'500.00	-75.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'000.00	3'600.00	1'075.27	-1'600.00	-44.44	
3130.00	Dienstleistungen Dritter (diverse)	55'000.00	55'600.00	45'259.17	-600.00	-1.08	
3130.06	Mitglieder- und Verbandsbeiträge			7'000.00			
3130.40	Marketing	5'000.00	5'000.00	4'550.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	700.00	500.00	520.00	200.00	40.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	700.00	700.00	1'062.95			
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'000.00	2'000.00	994.20			
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	3'000.00	3'000.00				
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen		5'000.00		-5'000.00	-100.00	Keine Beiträge geplant.
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	140'000.00	140'000.00	126'726.95			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		14'000.00	5'806.75	-14'000.00	-100.00	
3910.01	Interne Verrechnung Löhne	59'800.00	44'000.00	6'069.50	15'800.00	35.91	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten Benützungskosten			1'685.00			
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden	-40'700.00	-40'700.00				

Institutionelle Gliederung		Budget	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026		Erläuterungen
		2027	2026	2025	Betrag	%	
15	Amt für Finanzen und Steuern (ab 2025)	-53'700'788.99	-50'523'185.67	-53'132'986.91	-3'177'603.32	6.29	
151	Finanzen	2'889'073.42	2'882'524.74	1'749'023.57	6'548.68	0.23	
1510	Lohn-, Stadtbuchhaltung und Zentrales	2'889'073.42	2'882'524.74	1'749'023.57	6'548.68	0.23	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	674'746.42	730'711.54	684'085.59	-55'965.12	-7.66	Durch den Wegfall der Pensionskassenverwaltung wurde das entsprechende Personal abgebaut.
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals		-3'000.00	-7'727.40	3'000.00	-100.00	
3030.00	Temporäre Arbeitskräfte	135'000.00	124'315.00	81'291.20	10'685.00	8.60	
3040.00	Familienzulage gemäss Besoldungsreglement	12'074.15	6'886.80	12'129.60	5'187.35	75.32	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	45'310.25	47'274.10	43'961.85	-1'963.85	-4.15	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	294'167.85	311'745.45	293'877.30	-17'577.60	-5.64	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	7'315.40	6'840.80	6'660.35	474.60	6.94	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	9'599.45	10'709.00	10'259.45	-1'109.55	-10.36	
3055.00	Krankentaggeldversicherung	2'310.30	2'653.15	2'256.50	-342.85	-12.92	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'600.00	1'600.00	800.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	36'390.00	840.00	579.95	35'550.00	4'232.14	Die REKA-Bezüge werden neu bei der Lohnbuchhaltung verantwortet (bisher siehe Gliederung 1810).
3099.01	Abgrenzung Gleitzeitsaldo und Ferienguthaben (pauschal)		-30'000.00	4'000.00	30'000.00	-100.00	Aufgrund des aktuellen Arbeitsanfalles und den Personalwechseln wird ein weiterer Abbau der Saldi nicht möglich sein.
3099.08	Jahresabonnementvergünstigungen	850.00	450.00	850.00	400.00	88.89	
3100.00	Büromaterial	100.00	100.00				
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'550.00	1'550.00	44.72			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	130.00	130.00	37.00			
3110.00	Büromöbel und -geräte (Raumausstattung)	1'000.00	1'000.00	3'371.80			
3111.20	Anschaffung Maschinen und Geräte			89.95			
3130.00	Dienstleistungen Dritter (diverse)			14'053.00			
3130.01	Telefonkosten	1'080.00	1'080.00	1'035.20			
3130.03	Kontospesen	41'000.00	41'000.00	37'144.17			

Institutionelle Gliederung		Budget	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026		Erläuterungen
		2027	2026	2025	Betrag	%	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	5'000.00	16'700.00	19'901.04	-11'700.00	-70.06	Es soll, wenn immer möglich, auf externe Unterstützung verzichtet werden. Die verbleibende Unterstützung betrifft den Bereich MWST.
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand			3'232.65			
3134.00	Sachversicherungsprämien	39'000.00	39'000.00	37'245.05			
3134.20	Fahrzeugversicherungsprämien	4'600.00	9'100.00	4'559.15	-4'500.00	-49.45	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude			931.35			
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			591.60			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	4'500.00	4'500.00	3'371.85			
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'514.60	1'403.90	1'858.90	110.70	7.89	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen			1'028.04			
3181.02	Übrige tatsächliche Forderungsverluste	1'700.00	1'700.00	4'303.24			
3400.00	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	5'000.00	5'000.00	4'390.12			
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	1'734'500.00	1'610'000.00	1'483'411.00	124'500.00	7.73	Anstieg aufgrund der zentralen Verwaltung der Darlehen auch für die Betriebe und des zusätzlich erforderlichen Fremdmittelbedarfs.
3420.00	Kapitalbeschaffung und -verwaltung	10'360.00	10'360.00	10'227.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	20'200.00	20'200.00				Kosten der Liegenschaftenabteilung
3910.01	Interne Verrechnung Löhne	1'400.00		905.10	1'400.00	100.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	49'900.00	51'000.00	48'881.97	-1'100.00	-2.16	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	27'800.00	19'700.00	26'735.05	8'100.00	41.12	Kosten der Liegenschaftenabteilung
3930.25	Interne Verrechnung IKT	311'200.00	311'200.00				
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	1'900.00	23'400.00		-21'500.00	-91.88	Aufgrund des tiefen Zinsniveaus auf den Kontokorrenten wird von einer tiefen internen Verzinsung ausgegangen.
4120.02	Konzessionen Plakatanschlag	-27'000.00	-27'000.00	-28'242.45			
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen	-2'700.00	-2'700.00	-2'791.10			
4260.22	Übrige Rückerstattungen Dritter	-4'800.00	-4'800.00	-5'303.20			
4290.00	Übrige Entgelte	-350.00	-350.00	-435.30			
4400.00	Zinsen flüssige Mittel	-6'000.00	-10'000.00	-750.14	4'000.00	-40.00	

Institutionelle Gliederung		Budget	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026		Erläuterungen
		2027	2026	2025	Betrag	%	
4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente	-150'000.00		-57'686.70	-150'000.00	-100.00	Die Betriebe zahlen die Zinsen für die Geldausleihe an die Stadt. Siehe Kto. 3401.00.
4401.01	Verzugszinsen diverser Debitoren	-30'000.00	-30'000.00	-65'992.23			
4420.00	Dividenden			-6.00			
4450.00	Erträge aus Darlehen VV	-2'100.00	-2'100.00	-1'850.65			
4451.00	Erträge aus Beteiligungen VV			-42.00			
4462.00	Zinsen Dotationskapital Thurplus inkl. Fernwärme und Gewinnablieferung	-358'775.00	-288'775.00	-801'150.00	-70'000.00	24.24	
4612.90	Entschädigungen von AVRf	-12'000.00	-10'800.00	-12'000.00	-1'200.00	11.11	
4636.00	Beiträge von Pensionskasse		-120'100.00	-115'100.00	120'100.00	-100.00	Die Pensionskassenverwaltung wurde per Mitte 2026 extern gegeben. Siehe Kto. 3010.00.
155	Steueramt	-56'589'862.41	-53'405'710.41	-54'882'010.48	-3'184'152.00	5.96	
1550	Steueramt ab 2025	-684'862.41	-805'710.41	-1'007'473.50	120'848.00	-15.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'133'564.84	1'127'089.54	1'085'954.41	6'475.30	0.57	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals			-28'755.45			
3040.00	Familienzulage gemäss Besoldungsreglement		4'825.40	4'138.40	-4'825.40	-100.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	73'153.25	73'032.00	68'095.10	121.25	0.17	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	110'642.55	114'628.40	103'452.00	-3'985.85	-3.48	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	11'217.85	10'825.45	10'099.25	392.40	3.62	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	16'751.60	16'842.85	16'038.15	-91.25	-0.54	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'322.30	4'055.95	3'757.05	266.35	6.57	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'500.00	2'450.00	2'930.00	-950.00	-38.78	
3090.09	Aufwandminderung Aus- und Weiterbildung			-3'400.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand			49.80			
3099.08	Jahresabonnementvergünstigungen	1'100.00	1'100.00	1'130.40			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	600.00	600.00	453.90			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	400.00	370.00	649.80	30.00	8.11	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand			110.00			
3110.00	Büromöbel und -geräte (Raumausstattung)	1'000.00	2'000.00		-1'000.00	-50.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter (diverse)	113'000.00	113'000.00	112'547.35			

Institutionelle Gliederung		Budget	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026		Erläuterungen
		2027	2026	2025	Betrag	%	
3130.01	Telefonkosten	250.00	250.00	232.10			
3130.02	Porto	55'000.00	52'000.00	54'480.38	3'000.00	5.77	
3130.04	Betreibungskosten	110'000.00	110'000.00	103'227.70			
3130.06	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	80.00	80.00	80.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	900.00	900.00	912.80			
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			518.90			
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	200.00	200.00	225.95			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	6'100.00	7'600.00	8'133.05	-1'500.00	-19.74	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'155.20	1'000.00	712.20	1'155.20	115.52	
3181.02	Übrige tatsächliche Forderungsverluste			15.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	720.00			720.00	100.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten Benützungskosten	79'000.00	77'000.00	78'504.00	2'000.00	2.60	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	33'680.00	32'140.00	31'700.21	1'540.00	4.79	
3930.25	Interne Verrechnung IKT	295'300.00	295'300.00				
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen	-9'500.00	-8'500.00	-9'665.00	-1'000.00	11.76	
4260.01	Rückerstattungen Betreibungskosten	-110'000.00	-110'000.00	-93'098.75			
4260.22	Übrige Rückerstattungen Dritter	-6'000.00	-4'000.00	-3'967.40	-2'000.00	50.00	
4611.00	Steuerbezugsprovisionen	-907'500.00	-1'070'000.00	-897'450.00	162'500.00	-15.19	Die Provisionen steigen nicht so stark an wie erhofft. Das Budget 2026 dürfte wesentlich zu hoch sein.
4611.01	Entschädigung Kanton für Mithilfe bei Veranlagungen	-720'000.00	-750'000.00	-720'900.00	30'000.00	-4.00	
4612.90	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden	-947'000.00	-875'000.00	-903'126.10	-72'000.00	8.23	
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	-35'500.00	-35'500.00	-35'258.70			
1551	Direkte Steuern	-55'905'000.00	-52'600'000.00	-53'874'536.98	-3'305'000.00	6.28	Die Steuererträge werden aufgrund der aktuellsten Ergebnisse und den verschiedenen Wachstumsprognosen für die Stadt Frauenfeld geschätzt.
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen			5'000.00			
3181.02	Tatsächliche Forderungsverluste	145'000.00	120'000.00	134'367.64	25'000.00	20.83	Erhöhung aufgrund des aktuellen Ausstandes und der daraus erwarteten Ausfälle.

Institutionelle Gliederung		Budget	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026		Erläuterungen
		2027	2026	2025	Betrag	%	
3621.50	Innerkantonaler Finanzausgleich von Gemeinde an Kanton	960'000.00	960'000.00	959'358.00			
4000.00	Einkommenssteuern Natürliche Personen Rechnungsjahr	-32'500'000.00	-30'850'000.00	-30'781'102.88	-1'650'000.00	5.35	
4000.10	Einkommenssteuern Natürliche Personen früherer Jahre	-3'500'000.00	-2'600'000.00	-3'054'199.26	-900'000.00	34.62	Der Veranlagungsstand soll verbessert werden, was voraussichtlich zu mehr Einnahmen aus den Vorjahren führt.
4000.60	Anrechnung ausländischer Quellensteuern Natürliche Personen	15'000.00	40'000.00	12'596.17	-25'000.00	-62.50	Wird neu zwischen Natürlichen und Juristischen Personen aufgeteilt. Siehe Kto. 4010.60
4001.00	Vermögenssteuern Natürliche Personen Rechnungsjahr	-4'100'000.00	-3'700'000.00	-3'691'022.87	-400'000.00	10.81	Aufgrund der mehrjährigen Betrachtung kann von einer Steigerung ausgegangen werden.
4001.10	Vermögenssteuern Natürliche Personen früherer Jahre	-700'000.00	-750'000.00	-737'423.68	50'000.00	-6.67	
4002.00	Quellensteuer Natürliche Personen	-2'500'000.00	-2'500'000.00	-2'816'868.15			
4010.00	Gewinn- und Kapitalsteuern Juristische Personen Rechnungsjahr	-8'450'000.00	-8'450'000.00	-8'198'912.80			
4010.10	Gewinn- und Kapitalsteuern Juristische Personen frühere Jahre	-1'100'000.00	-1'100'000.00	-1'493'488.25			
4010.60	Anrechnung ausländischer Quellensteuern Juristische Personen	25'000.00		46'417.30	25'000.00	100.00	Siehe Kto. 4000.60
4601.01	Liegenschaftsteuern	-2'200'000.00	-2'120'000.00	-2'073'065.50	-80'000.00	3.77	
4601.02	Grundstückgewinnsteuern	-2'000'000.00	-1'650'000.00	-2'186'192.70	-350'000.00	21.21	Aufgrund der Prognosen 2026 und der Ergebnisse der Vorjahre wird von einem höheren Ertrag ausgegangen.
18	Personalamt	970'760.94	1'052'283.55	702'642.67	-81'522.61	-7.75	
181	Personalamt	970'760.94	1'052'283.55	702'642.67	-81'522.61	-7.75	
1810	Personalamt	970'760.94	1'052'283.55	702'642.67	-81'522.61	-7.75	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	484'447.99	530'513.25	489'105.96	-46'065.26	-8.68	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals			-1'396.15			
3040.00	Familienzulage gemäss Besoldungsreglement	2'261.00	6'447.60	8'455.80	-4'186.60	-64.93	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	31'456.90	34'429.80	31'748.50	-2'972.90	-8.63	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	64'698.75	71'149.45	63'053.85	-6'450.70	-9.07	

Institutionelle Gliederung		Budget	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026		Erläuterungen
		2027	2026	2025	Betrag	%	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	4'640.85	5'236.60	4'721.95	-595.75	-11.38	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	7'266.90	7'706.10	7'341.15	-439.20	-5.70	
3055.00	Krankentaggeldversicherung	1'780.95	2'030.75	1'776.80	-249.80	-12.30	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	37'000.00	32'000.00	22'267.15	5'000.00	15.63	Teamentwicklung Führungskräfte
3091.00	Personalwerbung	57'000.00	58'000.00	48'318.95	-1'000.00	-1.72	
3099.00	übriger Personalaufwand	58'160.00	73'740.00	37'318.05	-15'580.00	-21.13	Die REKA-Bezüge werden neu bei der Lohnbuchhaltung verantwortet (siehe Gliederung 1510). Die periodischen Personalanlässe (gesamstädtisch) und der Pensioniertenanlass finden im 2027 statt.
3099.01	Abgrenzung Gleitzeitsaldo und Ferienguthaben (pauschal)			-1'000.00			
3099.08	Jahresabonnementvergünstigungen	1'700.00	1'350.00	1'700.00	350.00	25.93	
3100.00	Büromaterial	500.00	500.00				
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	100.00		683.20	100.00	100.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	200.00	200.00				
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand			56.85			
3110.00	Büromöbel und -geräte (Raumausstattung)	1'000.00	1'000.00				
3111.20	Anschaffung Maschinen und Geräte	1'000.00	1'000.00	955.15			
3130.00	Dienstleistungen Dritter (diverse)	162'000.00	134'000.00	62'647.90	28'000.00	20.90	Einführung Abacus-Module
3130.01	Telefonkosten	300.00	300.00	233.40			
3130.06	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'000.00	1'000.00	750.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	36'000.00	36'000.00	11'039.60			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	15'000.00	15'000.00				
3137.00	Steuern und Abgaben	400.00	400.00	141.50			
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'000.00	1'000.00	359.95			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	2'200.00	2'200.00	1'998.95			
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'047.60	1'000.00	481.85	47.60	4.76	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	9'200.00	9'200.00				
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	23'500.00	28'500.00	25'641.60	-5'000.00	-17.54	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	13'100.00	7'600.00	12'240.71	5'500.00	72.37	

Institutionelle Gliederung		Budget	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026		Erläuterungen
		2027	2026	2025	Betrag	%	
3930.25	Interne Verrechnung IKT	81'800.00	81'800.00				
4240.81	Arbeiten für Dritte	-40'000.00	-90'000.00	-39'000.00	50'000.00	-55.56	s. 4260.22
4260.22	Übrige Rückerstattungen Dritter	-81'000.00		-81'000.00	-81'000.00	-100.00	int. Verrechnung AZP und Thurplus
4612.90	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden	-8'000.00	-1'020.00	-8'000.00	-6'980.00	684.31	Entschädigung ARA
19	Feuerwehr						
191	Feuerwehr						
1910	Feuerwehr						
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	520'683.44	518'945.81	460'933.08	1'737.63	0.33	
3010.80	Feuerwehrsold	617'650.00	552'600.00	389'338.25	65'050.00	11.77	Neue Ansätze bei der Besoldung von Einsätzen, Rapporten, Übungen und Tätigkeiten im Zusammenhang mit Feuerwehr erhöhen den Feuerwehrsold
3040.00	Familienzulage gemäss Besoldungsreglement	10'918.20	13'525.80	10'872.00	-2'607.60	-19.28	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	28'006.65	32'090.40	31'902.30	-4'083.75	-12.73	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	40'775.00	40'432.90	32'670.00	342.10	0.85	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	7'353.30	8'246.75	7'419.75	-893.45	-10.83	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	6'514.90	7'061.45	7'355.95	-546.55	-7.74	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'300.65	1'724.85	1'252.25	-424.20	-24.59	
3090.80	Aus- und Weiterbildung des Personals	53'500.00	60'500.00	15'879.70	-7'000.00	-11.57	Weniger neue Mitglieder reduzieren den Kursbedarf. Kein Fahrsicherheitstraining 2027 geplant
3099.00	Übriger Personalaufwand / Feuerwehr	21'990.00	19'950.00	19'323.89	2'040.00	10.23	
3099.01	Abgrenzung Gleitzeitsaldo und Ferienguthaben (pauschal)			-5'000.00			
3100.00	Büromaterial	3'000.00	3'000.00	1'390.32			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	64'000.00	43'200.00	49'021.06	20'800.00	48.15	Verbrauchsmaterial für Atemschutz Ausbildung in Riedikon führen zu höheren Ausgaben
3101.02	Treibstoffe	22'000.00	25'000.00	14'362.16	-3'000.00	-12.00	
3102.80	Drucksachen, Publikationen	15'500.00	15'000.00	9'404.60	500.00	3.33	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	6'000.00	7'000.00	4'150.00	-1'000.00	-14.29	
3106.00	Medizinisches Material	500.00	500.00				

Institutionelle Gliederung		Budget	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026		Erläuterungen
		2027	2026	2025	Betrag	%	
3110.00	Büromöbel und -geräte (Raumausstattung)	2'000.00	2'000.00	333.90			
3111.20	Anschaffung Maschinen und Geräte	85'670.00	98'650.00	148'499.40	-12'980.00	-13.16	Die Beschaffung von Funkgeräten in Investitionsbudget übertragen was den Betrag mindert.
3112.80	Uniformen, Kleider, Wäsche	28'650.00	121'000.00	12'432.49	-92'350.00	-76.32	Keine grössere Beschaffung von Bekleidung geplant
3113.00	Anschaffung Hardware	3'500.00	8'000.00	1'622.30	-4'500.00	-56.25	
3116.00	Anschaffung medizinische Geräte	800.00	800.00				
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen (Fireboard)	1'000.00	2'500.00		-1'500.00	-60.00	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	3'800.00	2'000.00	4'764.15	1'800.00	90.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter (diverse)	23'000.00	6'700.00	14'490.95	16'300.00	243.28	Dienstleistungen für Atemschutz Ausbildung in Riedikon erhöhen die Ausgaben
3130.01	Telefonkosten	3'840.00	3'600.00	3'275.05	240.00	6.67	
3130.02	Porto			64.00			
3130.04	Betreibungskosten	500.00	500.00				
3130.05	Dienstleistungen Informatik	1'000.00	1'000.00				
3130.06	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	4'300.00	4'300.00	4'371.83			
3130.30	Grüngutabfuhr			46.50			
3130.31	div. Entsorgungs- und Recyclingkosten	1'500.00	1'500.00	1'388.15			
3130.32	Transportkosten	500.00	500.00	200.61			
3130.44	Hoheitliche Kontrollen	2'000.00	2'000.00	195.00			
3130.80	Gebühren Alarmorganisation	15'500.00	14'100.00	15'351.25	1'400.00	9.93	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	2'500.00	2'500.00	2'500.35			
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'500.00	8'000.00	2'633.25	-5'500.00	-68.75	Anpassung an die Kosten der vergangenen Jahre
3134.20	Fahrzeugversicherungsprämien	11'100.00	17'000.00	11'532.05	-5'900.00	-34.71	Wegfall der Kosten für Stützpunkt Fahrzeuge reduzieren den Betrag
3137.01	Verkehrsabgaben	500.00	500.00	325.55			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	20'000.00	13'000.00	15'571.60	7'000.00	53.85	Geplante Beleuchtung der Atemschutz Werkstatt erhöht den Betrag
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			21.05			
3151.80	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	83'350.00	89'250.00	86'289.60	-5'900.00	-6.61	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	20'000.00	21'500.00	17'215.65	-1'500.00	-6.98	

Institutionelle Gliederung		Budget	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026		Erläuterungen
		2027	2026	2025	Betrag	%	
3159.80	div. Unterhalt mobile Anlagen	600.00	600.00	796.80			
3160.00	Miete, Pacht und Baurecht Liegenschaften	5'500.00	1'500.00	3'939.35	4'000.00	266.67	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	35'000.00	26'000.00	6'379.30	9'000.00	34.62	Kosten für die Miete der Übungsanlage für AS Ausbildung erhöhen den Betrag
3170.00	Reisekosten, Spesen, Verpflegung	57'100.00	56'600.00	27'945.53	500.00	0.88	
3181.02	Übrige tatsächliche Forderungsverluste	12'000.00	15'000.00	11'421.23	-3'000.00	-20.00	
3190.00	Schadenersatzleistungen	2'000.00	2'000.00	1'000.00			
3192.00	Abgeltung von Rechten	530.00	530.00	486.75			
3300.61	Planmässige Abschreibungen Mobilien Verwaltungsvermögen spezialfinanzierte Gemeindebetriebe	160'226.95	137'900.00	142'100.00	22'326.95	16.19	Funkgeräte und Ersatzbeschaffung von Pickup in Investitionsbudget übertragen, was die Abschreibungen ansteigen lässt.
3300.91	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen Verwaltungsvermögen spezialfinanzierte Gemeindebetriebe	26'500.00	26'500.00	26'600.00			
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK			331'683.80			
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezüge			416.30			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	35'500.00	35'500.00	35'258.70			
3910.01	Interne Verrechnung Löhne		300.00	2'040.00	-300.00	-100.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten Benützungskosten	304'685.00	305'185.00	304'747.70	-500.00	-0.16	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	68'115.08	64'566.21	66'052.55	3'548.87	5.50	
3930.25	Interne Verrechnung IKT	48'900.00	48'900.00				
4008.00	Feuerwehrdienstersatzabgaben	-1'800'000.00	-1'800'000.00	-1'886'438.95			
4240.81	Dienstleistungen für Dritte	-230'000.00	-230'000.00	-233'564.00			
4250.07	Übrige Verkaufserlöse	-4'000.00	-11'800.00	-830.00	7'800.00	-66.10	Kein Ticketverkauf für Sicherheitstag 2027 geplant
4260.03	Rückerstattungen für Benützung von Fahrzeugen und Maschinen	-40'250.00	-40'250.00	-33'551.10			
4260.22	Übrige Rückerstattungen Dritter	-29'825.00	-33'650.00	-39'435.50	3'825.00	-11.37	
4411.60	Gewinn aus Verkäufen von Mobilien Finanzvermögen	-10'000.00			-10'000.00	-100.00	
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV			-480.00			

Institutionelle Gliederung		Budget	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026		Erläuterungen
		2027	2026	2025	Betrag	%	
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK	-234'784.17	-198'259.17		-36'525.00	18.42	Höhere Ausgaben in der Besoldung und Anschaffungen führen zu einer höheren Entnahme aus der Spezialfinanzierung
4612.90	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden			-1'000.00			
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-133'000.00	-163'900.00	-146'168.45	30'900.00	-18.85	Kosten für den Unterhalt der Stützpunktfahrzeuge werden direkt über die Gebäudeversicherung Thurgau abgerechnet
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden	-8'000.00	-8'000.00	-8'800.00			
4635.00	Beiträge von privaten Unternehmungen			-300.00			
4637.00	Beiträge von privaten Haushalten	-4'000.00	-3'600.00	-3'700.00	-400.00	11.11	
4940.00	Interne Verrechnung von Kalk. Zinsen und Finanzaufwand		-1'300.00		1'300.00	-100.00	
1911	ASTRA (Fonds)						
3090.80	Aus- und Weiterbildung des Personals	10'000.00	20'000.00	18'580.00	-10'000.00	-50.00	Weniger neue Mitglieder in der Strassenrettung und zusätzliche kantonale Kurse reduzieren den Ausbildungsbedarf
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	55'000.00	39'000.00	39'944.10	16'000.00	41.03	Neuer Lieferant bei der Lieferung von Abbruchfahrzeugen erhöht die Kosten
3101.02	Treibstoffe	2'000.00	2'000.00	1'686.94			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'500.00	1'500.00	1'567.00			
3111.20	Anschaffung Maschinen und Geräte	10'000.00	10'000.00	2'678.55			
3112.80	Kleider, Wäsche, Vorhänge	1'000.00	1'000.00	1'347.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter (diverse)	10'500.00	10'500.00	14'537.25			
3151.80	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'500.00	3'500.00	1'522.05			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	1'000.00	1'000.00	988.00			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	3'000.00	4'500.00	5'331.25	-1'500.00	-33.33	
3170.00	Reisekosten und Spesen	13'000.00	13'000.00	12'320.40			
3511.00	Einlagen in Fonds des EK	6'000.00	4'600.00	9'455.36	1'400.00	30.43	
4260.03	Rückerstattungen für Benützung von Fahrzeugen und Maschinen	-2'000.00	-2'000.00	-1'686.95			

Institutionelle Gliederung		Budget	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026		Erläuterungen
		2027	2026	2025	Betrag	%	
4260.22	Übrige Rückerstattungen Dritter	-69'500.00	-63'500.00	-62'847.60	-6'000.00	9.45	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-45'000.00	-45'000.00	-45'423.35			
4940.00	Interne Verrechnung von Kalk. Zinsen und Finanzaufwand		-100.00		100.00	-100.00	
2	Departement für Bau und Verkehr	15'513'491.60	11'226'869.77	15'363'701.47	4'286'621.83	38.18	
20	Departementsbezogene Aufwendungen und Erträge DBV	-3'004'090.00	-2'538'359.00	-2'948'898.25	-465'731.00	18.35	
200	Departementsbezogene Aufwendungen und Erträge DBV	-3'004'090.00	-2'538'359.00	-2'948'898.25	-465'731.00	18.35	
2000	Departementsbezogene Aufwendungen und Erträge DBV	-3'004'090.00	-2'538'359.00	-2'948'898.25	-465'731.00	18.35	
3010.05	Leistungsprämien	7'600.00	8'500.00	6'900.00	-900.00	-10.59	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten		490.50	65.05	-490.50	-100.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen		126.95	14.50	-126.95	-100.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen		82.50	15.00	-82.50	-100.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen		51.05	3.25	-51.05	-100.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand		6'800.00	3'720.10	-6'800.00	-100.00	Im 2027 findet kein Departementsanlass aber ein gesamtstädtischer Personalanlass statt.
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial		300.00	298.35	-300.00	-100.00	
3101.18	Stromkosten für E-Fahrzeuge	600.00	600.00	1'004.75			
3111.10	Anschaffung Fahrzeuge		10'000.00		-10'000.00	-100.00	Es sind keine Anschaffungen notwendig.
3130.44	Hoheitliche Kontrollen	140.00	140.00	70.00			
3134.20	Fahrzeugversicherungsprämien	1'800.00	2'000.00	987.45	-200.00	-10.00	
3137.01	Verkehrsabgaben	260.00	400.00	197.55	-140.00	-35.00	
3151.02	Unterhalt Fahrzeuge	3'000.00	3'000.00	3'300.70			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	14'600.00	14'600.00	5'429.60			
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'000.00	2'000.00	1'973.20			
3631.00	Gemeindebeitrag an Pflanzenschutzfonds	20'000.00	20'000.00	20'079.75			
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		-1'000.00		1'000.00	-100.00	

Institutionelle Gliederung		Budget	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026		Erläuterungen
		2027	2026	2025	Betrag	%	
4601.03	Anteil Verkehrssteuern	-950'000.00	-620'000.00	-939'747.00	-330'000.00	53.23	Der Anteil der Verkehrssteuern wird durch den Kanton festgesetzt und erhöht.
4602.00	Anteil an Gas- und Stromtarif (Abgabe an Gemeinwesen)	-2'104'090.00	-1'986'450.00	-2'053'210.50	-117'640.00	5.92	
2002	Hochwasserschäden (Fonds)						
3511.00	Einlagen in Fonds des EK		100.00		-100.00	-100.00	
4940.00	Interne Verrechnung von Kalk. Zinsen und Finanzaufwand		-100.00		100.00	-100.00	
2004	Mehrwertabgabe (Fonds)						
3511.00	Einlagen in Fonds des EK			70'000.00			
4601.04	Mehrwertabschöpfung			-70'000.00			
21	Amt für Hochbau und Stadtplanung	4'097'030.20	-298'499.27	5'412'751.06	4'395'529.47	-1'472.54	
210	Zentrale Dienste AHS	978'631.59	938'405.00	559'944.32	40'226.59	4.29	
2100	Zentrale Dienste AHS	978'631.59	938'405.00	559'944.32	40'226.59	4.29	
3000.04	Flurkommission	600.00	600.00	260.00			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	345'399.74	311'976.08	292'336.79	33'423.66	10.71	Verlagerung Stellenprozente von der Bauberatung in die Administration
3040.00	Familienzulage gemäss Besoldungsreglement	3'876.00	3'876.00	3'876.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	22'235.05	18'552.00	18'589.45	3'683.05	19.85	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	28'468.40	16'788.60	18'925.10	11'679.80	69.57	Verlagerung Stellenprozente von der Bauberatung in die Administration
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	4'243.80	3'608.40	3'627.20	635.40	17.61	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	4'929.60	4'379.40	4'379.45	550.20	12.56	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'359.00	1'002.00	998.30	357.00	35.63	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'000.00	3'000.00	1'933.43	1'000.00	33.33	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'860.00	1'660.00	2'242.70	200.00	12.05	
3099.01	Abgrenzung Gleitzeitsaldo und Ferienguthaben (pauschal)		-20'000.00	17'000.00	20'000.00	-100.00	Es wird eine Reduktion des Gleitzeitsaldos angestrebt.
3100.00	Büromaterial	200.00	200.00				
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000.00	1'000.00	85.28			

Institutionelle Gliederung		Budget	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026		Erläuterungen
		2027	2026	2025	Betrag	%	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'500.00	1'500.00				
3102.01	Amtspublikationen	5'000.00	5'000.00	4'420.50			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	3'500.00	3'500.00	3'896.45			
3110.00	Büromöbel und -geräte (Raumausstattung)	2'000.00	5'000.00	739.00	-3'000.00	-60.00	
3111.20	Anschaffung Maschinen und Geräte	1'000.00	3'000.00		-2'000.00	-66.67	
3113.00	Anschaffung Hardware			284.50			
3130.00	Dienstleistungen Dritter (diverse)			67.60			
3130.01	Telefonkosten	4'500.00	4'500.00	3'385.25			
3130.06	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	5'500.00	5'500.00	5'422.20			
3134.00	Sachversicherungsprämien	550.00	550.00	526.60			
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	500.00	500.00				
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	500.00	500.00				
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	8'000.00	8'000.00	7'998.40			
3170.00	Reisekosten und Spesen	4'000.00	4'000.00	3'465.63			
3910.01	Interne Verrechnung Löhne	3'400.00	6'300.00	2'342.60	-2'900.00	-46.03	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten Benützungskosten	171'460.00	184'329.41	95'527.59	-12'869.41	-6.98	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	76'150.00	80'683.11	37'153.21	-4'533.11	-5.62	
3930.25	Interne Verrechnung IKT	272'900.00	272'900.00				
3950.00	Interne Verrechnung von planmässige und ausserplanmässige Abschreibungen		6'000.00	30'461.09	-6'000.00	-100.00	Keine ausserplanmässigen Abschreibungen vorgesehen.
211	Bauberatung und Baubewilligungen	1'304'012.78	1'285'308.40	1'619'554.00	18'704.38	1.46	
2111	Bauberatung und Baubewilligungen	254'384.54	255'847.04	565'436.39	-1'462.50	-0.57	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	670'939.79	715'787.24	709'500.33	-44'847.45	-6.27	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals			-14'187.00			
3040.00	Familienzulage gemäss Besoldungsreglement	9'446.40	7'845.00	9'876.85	1'601.40	20.41	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	43'652.75	46'732.30	45'216.05	-3'079.55	-6.59	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	79'841.65	82'193.05	79'409.80	-2'351.40	-2.86	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	8'728.45	10'119.35	9'716.70	-1'390.90	-13.74	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	10'063.95	10'474.70	10'542.70	-410.75	-3.92	

Institutionelle Gliederung		Budget	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026		Erläuterungen
		2027	2026	2025	Betrag	%	
3055.00	Krankentaggeldversicherung	2'211.55	2'495.40	2'277.55	-283.85	-11.37	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'500.00	5'000.00	7'471.60	-1'500.00	-30.00	
3099.08	Jahresabonnementvergünstigungen	2'000.00	1'200.00	1'000.00	800.00	66.67	
3100.00	Büromaterial			149.70			
3130.00	Dienstleistungen Dritter (diverse)	500.00	500.00	1'582.40			
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter			2'437.85			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	105'000.00	70'000.00	59'232.80	35'000.00	50.00	Auslagerung kommunaler Feuerschutzstelle an GVTG (Kosten GVTG werden über Baubewilligungsgebühren siehe Kto. 2111.4210.01 kostenneutral an Gesuchsstellende weiterverrechnet)
3132.01	Honorare Leitungskataster	2'500.00	2'500.00				
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000.00	1'000.00	451.65			
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen allgemeiner Haushalt			45'582.11			
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen			-171.70			
4210.01	Baubewilligungsgebühren	-685'000.00	-700'000.00	-404'653.00	15'000.00	-2.14	
2112	Energieberatung	1'049'628.24	1'029'461.36	1'052'947.61	20'166.88	1.96	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	53'940.24	53'519.76	52'393.20	420.48	0.79	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'509.40	3'481.80	3'426.90	27.60	0.79	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'472.20	3'437.40	3'345.00	34.80	1.01	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	702.00	745.80	734.00	-43.80	-5.87	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	808.80	802.80	790.00	6.00	0.75	
3055.00	Krankentaggeldversicherung	195.60	193.80	189.90	1.80	0.93	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals		1'000.00		-1'000.00	-100.00	
3099.08	Jahresabonnementvergünstigungen		280.00	280.00	-280.00	-100.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000.00		964.15	1'000.00	100.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter (diverse)	50'000.00	30'000.00	31'599.86	20'000.00	66.67	Rezertifizierung Energiestadt Gold Label
3130.06	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	5'000.00	5'000.00	5'000.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000.00	1'000.00	1'591.40			
3980.00	Interne Übertragungen (Beitrag an Energiefonds)	1'000'000.00	1'000'000.00	1'000'000.00			
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	-40'000.00	-40'000.00	-13'400.00			

Institutionelle Gliederung		Budget	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026		Erläuterungen
		2027	2026	2025	Betrag	%	
4612.90	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden	-20'000.00	-20'000.00	-21'366.80			
4630.00	Beiträge vom Bund	-10'000.00	-10'000.00	-12'600.00			
2113	Feuerungskontrolle/Luftreinhaltung			1'170.00			
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten Benützungskosten			1'170.00			
2114	Fonds für erneuerbare Energien und Energieeffizienz der Stadt Frauenfeld (Energiefonds), Anteil für Projekte Dritter						
3511.00	Einlagen in Fonds des EK	15'000.00	16'100.00	429'014.00	-1'100.00	-6.83	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	250'000.00	250'000.00	9'501.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	35'000.00	35'000.00	14'259.00			
3637.00	Beiträge an private Haushalte	200'000.00	200'000.00	47'226.00			
4940.00	Interne Verrechnung von Kalk. Zinsen und Finanzaufwand		-1'100.00		1'100.00	-100.00	
4980.00	Interne Übertragungen	-500'000.00	-500'000.00	-500'000.00			
2115	Fonds für erneuerbare Energien und Energieeffizienz der Stadt Frauenfeld (Energiefonds), Anteil für städtische Gebäude						
3511.00	Einlagen in Fonds des EK	500'000.00	503'400.00	555'984.90	-3'400.00	-0.68	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände			-55'984.90			
4940.00	Interne Verrechnung von Kalk. Zinsen und Finanzaufwand		-3'400.00		3'400.00	-100.00	
4980.00	Interne Übertragungen (Beitrag Stadt)	-500'000.00	-500'000.00	-500'000.00			
2116	Ersatzabgaben Parkplätze (Fonds)						
3511.00	Einlagen in Fonds des EK		1'200.00	8'000.00	-1'200.00	-100.00	
4200.00	Ersatzabgaben Parkplätze			-8'000.00			
4940.00	Interne Verrechnung von Kalk. Zinsen und Finanzaufwand		-1'200.00		1'200.00	-100.00	
212	Stadtplanung	1'587'406.08	1'292'249.53	1'264'413.32	295'156.55	22.84	
2120	Stadtplanung	1'188'953.32	908'849.53	886'199.42	280'103.79	30.82	

Institutionelle Gliederung		Budget	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026		Erläuterungen
		2027	2026	2025	Betrag	%	
3000.01	Fachkommission Natur und Landschaft	1'500.00	1'500.00	375.00			
3000.02	Aufsichtskommission über das Naturschutzgebiet Allmend Frauenfeld	2'000.00	2'000.00	500.00			
3000.03	Fachkommission Hochbau	4'000.00	4'000.00	2'470.00			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	630'224.37	604'042.93	577'408.33	26'181.44	4.33	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals			-1'767.75			
3040.00	Familienzulage gemäss Besoldungsreglement	5'444.05	5'490.60	12'763.20	-46.55	-0.85	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	40'461.65	38'342.30	37'443.05	2'119.35	5.53	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	82'885.95	79'891.35	74'268.00	2'994.60	3.75	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	8'917.00	8'951.05	8'556.65	-34.05	-0.38	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	9'109.85	8'736.70	8'632.70	373.15	4.27	
3055.00	Krankentaggeldversicherung	2'199.05	2'094.60	1'867.35	104.45	4.99	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'000.00	2'000.00	580.00			
3099.08	Jahresabonnementvergünstigungen	1'000.00	1'000.00	920.00			
3101.03	Signalisationsmaterial	1'000.00	1'000.00				
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'000.00	2'000.00				
3130.00	Dienstleistungen Dritter (diverse)			726.25			
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	30'000.00	50'000.00	36'408.30	-20'000.00	-40.00	Planungen werden vermehrt über die Investitionsrechnung budgetiert.
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	60'000.00	90'000.00	46'823.85	-30'000.00	-33.33	Planungen werden vermehrt über die Investitionsrechnung budgetiert.
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	1'500.00	1'500.00	215.65			
3170.00	Reisekosten und Spesen	5'017.65	5'000.00	3'028.65	17.65	0.35	
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau Verwaltungsvermögen	4'800.00			4'800.00	100.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten Verwaltungsvermögen allgemeiner Haushalt	3'600.00	3'600.00	3'600.00			
3300.90	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen Verwaltungsvermögen allgemeiner Haushalt	17'500.00			17'500.00	100.00	Start Investitionen Koordination Siedlung und Verkehr sowie Gestaltungsrichtlinie
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen allgemeiner Haushalt	388'793.75	172'700.00	188'294.94	216'093.75	125.13	Start Abschreibungen von diversen grösseren übergeordneten Planungen (Richtpläne, Stadtkaserne, etc.)

Institutionelle Gliederung		Budget	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026		Erläuterungen
		2027	2026	2025	Betrag	%	
3636.03	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck		27'000.00	24'818.25	-27'000.00	-100.00	Beiträge Arbeitszonenmanagement an Regio Frauenfeld entfallen und künftig werden die Beiträge zum Agglomerationsprogramm über die Investitionsrechnung geführt.
4260.22	Übrige Rückerstattungen Dritter	-60'000.00	-60'000.00	-60'000.00			
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-55'000.00	-119'000.00	-78'963.00	64'000.00	-53.78	Finanzierung Koordinationsstelle Arbeitszonenmanagement entfällt, da die Arbeiten abgeschlossen sind.
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		-23'000.00	-1'188.00	23'000.00	-100.00	Finanzierung Koordinationsstelle Arbeitszonenmanagement entfällt, da die Arbeiten abgeschlossen sind.
4636.00	Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck			-1'582.00			
2121	Beiträge Kultur- und Naturobjekte	322'000.00	322'000.00	399'500.00			
3631.97	Beiträge Kulturobjekte (NHG) an Kantone und Konkordate			190'400.00			
3632.97	Beiträge Kulturobjekte (NHG) an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	200'000.00	200'000.00	972.15			
3634.97	Beiträge Kulturobjekte (NHG) an öffentliche Unternehmungen			94'717.00			
3635.97	Beiträge Kulturobjekte (NHG) an private Unternehmungen	40'000.00	40'000.00				
3635.98	Beiträge Naturobjekte an private Unternehmungen	1'000.00	1'000.00				
3636.97	Beiträge Kulturobjekte (NHG) an private Organisationen ohne Erwerbszweck	5'000.00	5'000.00	5'515.05			
3636.98	Beiträge Naturobjekte an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'000.00	1'000.00	844.80			
3637.97	Beiträge Kulturobjekte (NHG) an private Haushalte	20'000.00	20'000.00	26'764.20			
3637.98	Beiträge Naturobjekte an private Haushalte	90'000.00	90'000.00	108'309.75			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen			4'337.05			
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-35'000.00	-35'000.00	-32'360.00			
2122	Altlastensanierung	76'452.76	61'400.00	-21'286.10	15'052.76	24.52	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	50'000.00	50'000.00	9'129.40			

Institutionelle Gliederung		Budget	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026		Erläuterungen
		2027	2026	2025	Betrag	%	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten Verwaltungsvermögen allgemeiner Haushalt	21'152.76			21'152.76	100.00	Start Abschreibungen nach Abschluss Altlastensanierung Schiessanlage Mühletobel
3300.91	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen Verwaltungsvermögen spezialfinanzierte Gemeindebetriebe	5'300.00	11'400.00		-6'100.00	-53.51	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten			-30'415.50			
213	Liegenschaftenverwaltung	-272'626.15	-4'215'966.89	1'534'916.97	3'943'340.74	-93.53	
2130	Immobilien Verwaltungsvermögen	-973'020.01	-535'602.00	6'829'689.57	-437'418.01	81.67	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	8'800.00	6'300.00	7'727.37	2'500.00	39.68	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	200.00	100.00	114.58	100.00	100.00	
3111.20	Anschaffung Maschinen und Geräte		2'500.00		-2'500.00	-100.00	
3120.01	Wasserankauf	18'000.00	16'000.00	16'134.73	2'000.00	12.50	
3120.02	Stromankauf	81'000.00	96'000.00	78'133.10	-15'000.00	-15.63	3-Jahresdurchschnitt liegt bei knapp CHF 81'000.00
3120.03	Heizöl, Gas	120'000.00	105'000.00	108'764.40	15'000.00	14.29	Verbrauchs- und Kostensteigerung von 2024 auf 2025 bei ca. 20%
3120.04	Entsorgungskosten	15'500.00	10'000.00	14'190.94	5'500.00	55.00	Verbrauchs- und Kostensteigerung von 2024 auf 2025 bei ca. 45%
3120.07	Wärmebezug	14'000.00	15'000.00	5'000.00	-1'000.00	-6.67	
3120.90	Allgemeine Neben-/Betriebskosten	10'000.00	10'000.00	8'956.25			
3130.00	Dienstleistungen Dritter (diverse)	500.00	1'000.00	8'879.95	-500.00	-50.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	45'000.00	40'400.00	23'424.34	4'600.00	11.39	Zusätzliche Ausgaben für externe Fachpersonen für die Bearbeitung der anstehenden Entwicklungen und Projekte, jedoch fallen für das Sternenkindergrab keine Kosten mehr an.
3134.00	Sachversicherungsprämien	11'000.00	11'000.00	11'750.80			
3134.30	Gebäudeversicherungsprämien	60'000.00	40'000.00	56'992.62	20'000.00	50.00	Umstellung der Verrechnungsstruktur in Bezug auf Schlossbadi nach Umbau wird erst mit diesem Budget korrekt erfasst
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	60'000.00	30'000.00	31'686.95	30'000.00	100.00	Rückkehr auf den notwendigen Unterhaltsbetrag ohne grössere Gartenarbeiten

Institutionelle Gliederung		Budget	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026		Erläuterungen
		2027	2026	2025	Betrag	%	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	425'000.00	880'780.00	378'054.30	-455'780.00	-51.75	Die Unterhaltsarbeiten wurden anhand des akuten Bedarfs und abgestimmt auf die personellen Ressourcen budgetiert.
3144.01	Nicht baulicher Liegenschaftenunterhalt durch Dritte	215'000.00	212'000.00	184'475.34	3'000.00	1.42	
3149.12	Unterhalt Naturschutzgebiete	30'000.00	30'000.00				
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	24'000.00	20'000.00	13'522.30	4'000.00	20.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	5'200.00	6'000.00	8'423.30	-800.00	-13.33	
3300.00	Planmässige Abschreibungen Grundstücke Verwaltungsvermögen allgemeiner Haushalt	19'800.00	19'800.00	19'800.00			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten Verwaltungsvermögen allgemeiner Haushalt	50'700.00	50'700.00	121'700.00			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten Verwaltungsvermögen allgemeiner Haushalt	290'400.00	316'000.00	315'100.00	-25'600.00	-8.10	
3300.90	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen Verwaltungsvermögen allgemeiner Haushalt	15'400.00	40'000.00	15'400.00	-24'600.00	-61.50	Die Abschreibungen für die Tierkörpersammelstelle werden neu im Bereich 2436 budgetiert.
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen allgemeiner Haushalt	10'000.00			10'000.00	100.00	Start Investition Instandsetzung Rüegerholzhalle
3893.00	Einlagen in Vorfinanzierungen des EK			8'000'000.00			
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten Benützungskosten	67'470.00	67'470.00	67'500.00			
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	13'080.00	13'080.00	13'080.00			
4260.02	Rückerstattungen von Raumnebenkosten	-59'000.00	-47'000.00	-61'448.95	-12'000.00	25.53	3-Jahresdurchschnitt liegt bei knapp CHF 55'000.00, sowie Berücksichtigung der Kostenanpassungen
4260.05	Rückerstattungen von Versicherungen			-45'803.75			
4470.01	Mietzinsen	-740'000.00	-800'000.00	-764'075.05	60'000.00	-7.50	
4470.02	Baurechtszinsen	-163'000.00	-163'000.00	-164'439.00			
4470.03	Pachtzinsen	-3'800.00	-3'800.00	-3'803.00			
4479.00	Übrige Erträge Liegenschaften VV	-20'000.00		-18'205.06	-20'000.00	-100.00	Einnahmen Umsatzanteil Automatenstandplatz
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten			-25'726.00			
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	-1'084'530.00	-1'084'530.00	-1'140'430.00			

Institutionelle Gliederung		Budget	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026		Erläuterungen
		2027	2026	2025	Betrag	%	
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	-512'740.01	-476'402.00	-439'890.89	-36'338.01	7.63	
4950.00	Interne Verrechnung von Planmässige und ausserplanmässige Abschreibungen			-15'300.00			
2131	Immobilien Finanzvermögen	-877'870.00	-5'704'380.00	-5'716'268.17	4'826'510.00	-84.61	
3181.02	Übrige tatsächliche Forderungsverluste			900.00			
3430.00	Baulicher Unterhalt Grundstücke FV	70'000.00	61'000.00	75'524.65	9'000.00	14.75	Verschiedene notwendige Arbeiten wie Baumpflege die sporadisch zum Grundunterhalt notwendig sind
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	1'024'960.00	285'220.00	398'088.76	739'740.00	259.36	Es wurden 1% GVTG-Wert budgetiert. Darüber hinaus stehen die Sanierung Liftanlage Grundstrasse 23 (CHF 310'000.00) sowie die Sanierung Fassade Oberkirchstrasse 50/52 (CHF 410'000.00) an.
3430.41	Baulicher Unterhalt Gebäude FV (nicht erfolgter/Abgrenzung)			-182'663.63			
3431.00	Nicht baulicher Liegenschaftenunterhalt durch Dritte	25'000.00	46'000.00	21'820.17	-21'000.00	-45.65	3-Jahresdurchschnitt liegt bei knapp CHF 25'000.00
3431.10	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'000.00	1'700.00	428.75	-700.00	-41.18	
3431.20	Anschaffungen Mobilien	6'000.00	2'500.00	7'726.05	3'500.00	140.00	
3431.30	Unterhalt Mobilien	30'000.00	28'000.00	36'419.90	2'000.00	7.14	
3439.00	Büromaterial, Drucksachen, Publikationen, Fachliteratur	250.00	150.00	13'834.64	100.00	66.67	
3439.11	Wasser	14'000.00	15'600.00	6'365.65	-1'600.00	-10.26	
3439.12	Strom	20'000.00	21'000.00	14'807.59	-1'000.00	-4.76	
3439.13	Heizmaterial	85'000.00	90'500.00	41'375.86	-5'500.00	-6.08	
3439.20	Abwasser- und Kehrrechtgebühren	8'100.00	14'750.00	5'670.35	-6'650.00	-45.08	Kostensenkung von 2024 auf 2025 bei ca. 40%, Anpassung Betrag von Budget 2026 um diesen Wert
3439.40	Sachversicherungsprämien	14'000.00	14'800.00	13'910.84	-800.00	-5.41	
3439.50	Dienstleistungen Dritter	2'500.00	4'000.00	2'374.35	-1'500.00	-37.50	
3439.70	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	45'000.00	18'000.00	4'623.98	27'000.00	150.00	Zusätzliche Ausgaben für externe Fachpersonen für die Bearbeitung der anstehenden Entwicklungen und Projekte
3439.90	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	13'500.00	13'400.00	12'395.52	100.00	0.75	
3439.91	Debitorenverluste			2'029.60			

Institutionelle Gliederung		Budget	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026		Erläuterungen
		2027	2026	2025	Betrag	%	
3441.00	Wertberichtigung Grundstücke Finanzvermögen			435'160.00			
3499.00	Übriger Finanzaufwand	37'000.00	37'000.00	39'000.00			
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		25'000.00		-25'000.00	-100.00	Es entfallen die internen Verrechnungen des Amts für Freizeit und Sport.
4411.00	Gewinn aus Verkäufen von Grundstücken Finanzvermögen			-104'520.00			
4430.01	Mietzinsen	-1'080'000.00	-1'080'200.00	-1'080'045.45	200.00	-0.02	
4430.02	Baurechtszinsen	-585'000.00	-585'700.00	-585'977.50	700.00	-0.12	
4430.03	Pachtzinsen	-20'000.00	-20'100.00	-20'441.65	100.00	-0.50	
4439.00	Rückerstattungen Raumnebenkosten	-60'000.00	-50'000.00	-100'842.15	-10'000.00	20.00	Steigende Kosten verursachen weniger Rückzahlungen
4439.10	Übrige Rückerstattungen Dritter			-3'566.10			
4439.90	Übriger Liegenschaftenertrag Finanzvermögen	-19'000.00	-26'000.00	-17'842.00	7'000.00	-26.92	Sinkende Einnahmen Minigolf
4443.00	Marktwertanpassungen Grundstücke Finanzvermögen	-300'000.00	-4'621'000.00	-2'471'070.00	4'321'000.00	-93.51	Dieser Betrag ist nicht gleichmässig budgetierbar, da sehr stark von den zu schätzenden Objekten abhängig. Entgegen dem Budget 2026 fällt kein Übertrag vom Verwaltungs- ins Finanzvermögen an (ehem. Pflanzenproduktion).
4443.40	Marktwertanpassungen Gebäude Finanzvermögen	-200'000.00		-2'164'277.10	-200'000.00	-100.00	Dieser Betrag ist nicht gleichmässig budgetierbar, da sehr stark von den zu schätzenden Objekten abhängig
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten			-85'506.00			
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden			-31'973.25			
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	-10'180.00			-10'180.00	-100.00	Neue Einnahmen im Finanzvermögen durch Verschiebung Waffenplatzstrasse / Allmendweg vom Landkreditkonto ins Finanzvermögen
2132	Immobilien Landkreditkonto	580'690.00	109'940.00	-1'740'173.66	470'750.00	428.19	
3411.00	Realisierte Verluste auf Grundstücken Finanzvermögen			200'000.00			
3430.00	Baulicher Unterhalt Grundstücke FV		500.00		-500.00	-100.00	
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	59'940.00	71'900.00	23'473.02	-11'960.00	-16.63	Rückkehr auf 1% GVTG Wert

Institutionelle Gliederung		Budget	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026		Erläuterungen
		2027	2026	2025	Betrag	%	
3430.41	Baulicher Unterhalt Gebäude FV (nicht erfolgter/Abgrenzung)			32'500.33			
3431.00	Nicht baulicher Liegenschaftenunterhalt durch Dritte	1'500.00	6'250.00	50.00	-4'750.00	-76.00	
3431.20	Anschaffungen Mobilien		1'500.00		-1'500.00	-100.00	
3431.30	Unterhalt Mobilien	6'500.00	64'500.00	14'796.65	-58'000.00	-89.92	Ersatz Speisenaufzug wird über Budget 2026 abgehandelt, danach Rückkehr auf übliches Unterhaltsbudget
3439.00	Büromaterial, Drucksachen, Publikationen, Fachliteratur	150.00	150.00	1'193.43			
3439.11	Wasser	4'300.00	3'350.00		950.00	28.36	
3439.12	Strom	3'500.00	2'750.00		750.00	27.27	
3439.13	Heizmaterial	27'500.00	29'500.00		-2'000.00	-6.78	
3439.20	Abwasser- und Kehrrechtgebühren	3'100.00	2'400.00		700.00	29.17	
3439.40	Sachversicherungsprämien	3'000.00	4'000.00	3'796.77	-1'000.00	-25.00	
3439.50	Dienstleistungen Dritter	1'100.00	1'800.00	39'925.00	-700.00	-38.89	
3439.70	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	40'000.00	201'000.00	2'852.49	-161'000.00	-80.10	Es sind geringere Beraterhonorare für den Erhalt bzw. Entwicklung der Liegenschaften nötig.
3439.90	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	800'000.00		4'900.00	800'000.00	100.00	Durchführung Investorenwettbewerb als Grundlage zur Veräusserung der Parzelle für eine Wohnsiedlung.
4430.01	Mietzinsen	-265'000.00	-265'200.00	-265'686.00	200.00	-0.08	
4430.03	Pachtzinsen	-1'400.00	-1'400.00	-1'440.00			
4439.00	Rückerstattungen Raumnebenkosten	-3'500.00	-2'200.00	-60.00	-1'300.00	59.09	
4439.90	Übriger Liegenschaftenertrag Finanzvermögen			-1'000.00			
4443.00	Marktwertanpassungen Grundstücke Finanzvermögen			-1'780'000.00			
4443.40	Marktwertanpassungen Gebäude Finanzvermögen	-100'000.00			-100'000.00	-100.00	Dieser Betrag ist nicht gleichmässig budgetierbar, da sehr stark von den zu schätzenden Objekten abhängig
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten			-4'352.00			
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		-10'860.00	-10'176.00	10'860.00	-100.00	Neu: Einnahmen nicht mehr im Landkreditkonto durch Verschiebung Waffenplatzstrasse / Allmendweg vom Landkreditkonto ins Finanzvermögen
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten			-947.35			

Institutionelle Gliederung		Budget	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026		Erläuterungen
		2027	2026	2025	Betrag	%	
2133	Stadtkaserne	161'780.00	1'284'013.46	1'794'003.72	-1'122'233.46	-87.40	
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	3'000.00	5'000.00		-2'000.00	-40.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals		241'454.28	237'616.40	-241'454.28	-100.00	Die Löhne wurden gemäss der Organisation zusammengefasst. Neu werden die Löhne der Stadtkaserne im Bereich 2138 verbucht. Sie werden nach Aufwand der Stadtkaserne intern verrechnet. Siehe Kto. 3910.01
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals			-140.45			
3040.00	Familienzulage gemäss Besoldungsreglement		6'825.15	6'949.20	-6'825.15	-100.00	Siehe Kto. 3010.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten		15'709.20	15'477.50	-15'709.20	-100.00	Siehe Kto. 3010.00
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen		34'755.00	33'855.00	-34'755.00	-100.00	Siehe Kto. 3010.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen		3'364.80	3'312.95	-3'364.80	-100.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen		3'621.60	3'568.55	-3'621.60	-100.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen		779.40	765.90	-779.40	-100.00	
3099.08	Jahresabonnementvergünstigungen			280.00			
3130.04	Betreibungskosten			125.25			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien			1'719.50			
3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00	500.00	97.25			
3430.00	Baulicher Unterhalt Grundstücke FV	5'000.00	25'000.00		-20'000.00	-80.00	Aufgrund des geplanten Projekts nur minimal notwendiger Baumunterhalt
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	590'000.00	600'000.00	63'681.67	-10'000.00	-1.67	
3431.00	Nicht baulicher Liegenschaftenunterhalt durch Dritte	120'000.00	60'000.00	102'681.06	60'000.00	100.00	Anpassung Betrag anhand der Erkenntnisse von einem kompletten Betriebsjahr
3431.10	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	3'500.00	3'500.00	3'232.70			
3431.20	Anschaffungen Mobilien	4'000.00	10'000.00	7'307.43	-6'000.00	-60.00	Aktuell keine speziellen Anschaffungen geplant
3431.30	Unterhalt Mobilien	16'000.00	20'000.00	14'360.38	-4'000.00	-20.00	
3431.40	Mieten und Benützungskosten	35'000.00	50'000.00	34'596.10	-15'000.00	-30.00	Anpassung Betrag anhand der Erkenntnisse von einem kompletten Betriebsjahr
3439.00	Büromaterial, Drucksachen, Publikationen, Fachliteratur	7'500.00	25'000.00	6'624.10	-17'500.00	-70.00	Durchführung Stadtkasernenfest in diesem Jahr mit weniger Aufwand

Institutionelle Gliederung		Budget	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026		Erläuterungen
		2027	2026	2025	Betrag	%	
3439.11	Wasser	6'000.00	7'000.00	2'028.45	-1'000.00	-14.29	
3439.12	Strom	60'000.00	90'000.00	58'941.05	-30'000.00	-33.33	Durchschnitt bei zwei Jahren von knapp CHF 60'000.00
3439.13	Heizmaterial	145'000.00	145'000.00	129'440.90			
3439.20	Abwasser- und Kehrrechtgebühren	6'100.00	10'000.00	5'184.80	-3'900.00	-39.00	
3439.40	Sachversicherungsprämien	24'500.00	24'200.00	24'084.13	300.00	1.24	
3439.50	Dienstleistungen Dritter	15'000.00	80'000.00	18'818.45	-65'000.00	-81.25	Fachplaner im Rahmen des zurzeit laufenden Bauprojekts eingerechnet
3439.70	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	2'000'000.00	1'574'124.03	1'181'448.85	425'875.97	27.05	Fortführung Planungen laufendes Bauprojekt
3439.90	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	2'000.00		1'600.00	2'000.00	100.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	6'000.00	6'000.00	1'970.00			
3910.01	Interne Verrechnung Löhne	431'500.00	110'000.00	115'000.00	321'500.00	292.27	Die Löhne für die Entwicklung und Verwaltung der Stadtkaserne werden nach Aufwand inkl. Sozialabgaben vom Bereich 2138 verrechnet. Siehe auch Kto. 3010.00 ff.
4430.01	Mietzinsen	-250'000.00	-245'000.00	-221'030.00	-5'000.00	2.04	
4439.00	Rückerstattungen Raumnebenkosten	-23'500.00	-19'000.00	-16'360.00	-4'500.00	23.68	
4439.90	Übriger Liegenschaftenertrag Finanzvermögen	-32'000.00	-40'000.00	-31'453.90	8'000.00	-20.00	Es bestehen noch wenige Vergleichszahlen für Veranstaltungen im Kasernenhof und der Doppelreithalle
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-3'000'000.00	-1'550'000.00		-1'450'000.00	93.55	Beiträge gemäss Meilensteinplanung Pro Thurgau
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	-720.00			-720.00	-100.00	
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	-8'160.00	-8'160.00	-8'160.00			
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	-4'440.00	-5'660.00	-3'619.50	1'220.00	-21.55	
2134	Parkplatzbewirtschaftung						
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'000.00	3'000.00				
3101.03	Signalisationsmaterial			2'089.20			
3111.20	Anschaffung Maschinen und Geräte			238.00			
3120.02	Stromankauf	6'000.00	6'000.00	4'226.25			

Institutionelle Gliederung		Budget	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026		Erläuterungen
		2027	2026	2025	Betrag	%	
3130.00	Dienstleistungen Dritter (diverse)	180'000.00	20'000.00	20'723.85	160'000.00	800.00	Kontrolle ruhender Verkehr durch Neuausrichtung gemeindepolizeiliche Aufgaben per 01.01.2027 / Botschaft vom 21. April 2026
3130.03	Kontospesen, Münzzahlungen	22'000.00	22'000.00	33'999.94			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	9'600.00	4'800.00	285.17	4'800.00	100.00	
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	68'000.00	58'000.00	10'431.90	10'000.00	17.24	Unterhalt von 5 Parkuhren budgetiert.
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen			99.57			
3300.31	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten	800.00	800.00	800.00			
	Verwaltungsvermögen spezialfinanzierte Gemeindebetriebe						
3300.91	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen			12'426.30			
	Verwaltungsvermögen spezialfinanzierte Gemeindebetriebe						
3499.00	Übriger Finanzaufwand			2'203.50			
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	264'305.00	695'145.00	278'357.47	-430'840.00	-61.98	Tiefere Einlagen in die Spezialfinanzierung durch dem Aufwand entsprechende interne Verrechnung der Leistungen Abteilung Werkhof und Stadtgrün (ATV)
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate		230'000.00	203'326.20	-230'000.00	-100.00	Wegfall Beiträge aufgrund Kontrolle ruhender Verkehr durch Neuausrichtung gemeindepolizeiliche Aufgaben per 01.01.2027 / Botschaft vom 21. April 2026
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	570'000.00	10'000.00	578'380.00	560'000.00	5'600.00	Arbeiten Abteilung Werkhof und Stadtgrün (ATV) werden neu dem Aufwand entsprechend weiterverrechnet und budgetiert (analog Rechnung 2025)
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten Benützungskosten		10'000.00		-10'000.00	-100.00	Aufwand Abteilung Werkhof und Stadtgrün im Kto. 2134.3910.00 inkludiert.
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten			11'380.54			
3980.00	Interne Übertragungen	39'295.00	110'055.00	13'917.46	-70'760.00	-64.30	Ausgleich mit 2135
4240.03	Parkplatzgebühren	-840'000.00	-840'000.00	-865'162.15			
4240.08	Gebühren Laternengaragen	-200'000.00	-200'000.00	-194'790.00			
4270.00	Bussen	-123'000.00	-123'000.00	-112'933.20			

Institutionelle Gliederung		Budget	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026		Erläuterungen
		2027	2026	2025	Betrag	%	
4940.00	Interne Verrechnung von Kalk. Zinsen und Finanzaufwand		-6'800.00		6'800.00	-100.00	Es wird keine interne Verrechnung der Zinsen erwartet.
2135	Parkplatzbewirtschaftung (MWST-pflichtig)						
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'500.00	1'500.00	153.98			
3120.01	Wasserankauf			228.02			
3120.02	Stromankauf	6'000.00	6'000.00	3'447.44			
3120.04	Entsorgungskosten			10.51			
3130.00	Dienstleistungen Dritter (diverse)			3'472.74			
3130.03	Kontospesen, Münzzahlungen	9'000.00	9'000.00	19'125.85			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude			3'556.61			
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	12'000.00	12'000.00	4'564.62			
3160.00	Miete, Pacht und Baurecht Liegenschaften	140'000.00	140'000.00	146'638.62			
3192.00	Abgeltung von Rechten			55.00			
3199.01	Nicht abzugsberechtigter Anteil Vorsteuern (MWST)			2'242.37			
3300.41	Planmässige Abschreibungen Hochbauten Verwaltungsvermögen spezialfinanzierte Gemeindebetriebe	9'500.00			9'500.00	100.00	Start Abschreibungen der Investitionen am Unteren Mätteli (Rückbau Lagergebäude, Wiedererstellung Igelstation, etc.)
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate		100'000.00	103'372.64	-100'000.00	-100.00	Wegfall Beiträge aufgrund Kontrolle ruhender Verkehr durch Neuausrichtung gemeindepolizeiliche Aufgaben per 01.01.2027 / Botschaft vom 21. April 2026
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	262'000.00	141'700.00	265'620.00	120'300.00	84.90	Arbeiten Abteilung Werkhof und Stadtgrün (ATV) werden neu dem Aufwand entsprechend weiterverrechnet und budgetiert (analog Rechnung 2025)
3910.01	Interne Verrechnung Löhne		30'000.00		-30'000.00	-100.00	Aufwand Abteilung Werkhof und Stadtgrün im Kto. 2135.3910.00 inkludiert.
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten Benützungskosten	12'000.00	84'950.00		-72'950.00	-85.87	Aufwand Abteilung Werkhof und Stadtgrün im Kto. 2135.3910.00 inkludiert.
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	11'835.00	9'385.00		2'450.00	26.11	
4240.03	Parkplatzgebühren	-360'000.00	-360'000.00	-459'464.14			

Institutionelle Gliederung		Budget	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026		Erläuterungen
		2027	2026	2025	Betrag	%	
4270.00	Bussen	-52'000.00	-52'000.00	-62'066.80			
4480.00	Mietzinse von gemieteten Liegenschaften	-12'000.00	-12'000.00	-16'200.00			
4489.00	Übrige Erträge von gemieteten Liegenschaften			-300.00			
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	-540.00	-480.00	-540.00	-60.00	12.50	
4980.00	Interne Übertragungen	-39'295.00	-110'055.00	-13'917.46	70'760.00	-64.30	Abgleich mit Kto. 2134
2138	Zentrale Dienste Immobilien	822'303.86	722'818.87	401'008.05	99'484.99	13.76	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'056'844.81	811'587.57	304'134.31	245'257.24	30.22	Die Löhne wurden gemäss der Organisation zusammengefasst. Neu sind entsprechend auch die Löhne der Stadtkaserne hier verbucht. Sie werden nach Aufwand der Stadtkaserne intern verrechnet. Siehe auch Kto. 3910.01
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals			-561.80			
3040.00	Familienzulage gemäss Besoldungsreglement	13'088.20	1'808.80		11'279.40	623.58	Erhöhung aufgrund aktueller Familienkonstellationen der Angestellten. Siehe auch Kto. 3010.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	69'482.40	53'512.75	19'787.35	15'969.65	29.84	Siehe Kto. 3010.00
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	103'465.00	65'863.00	23'683.95	37'602.00	57.09	Siehe Kto. 3010.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	15'452.60	12'378.30	4'114.60	3'074.30	24.84	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	15'405.55	11'663.70	4'561.95	3'741.85	32.08	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'945.30	3'154.75	1'098.45	790.55	25.06	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	8'000.00	9'700.00	2'008.60	-1'700.00	-17.53	
3099.08	Jahresabonnementvergünstigungen	300.00			300.00	100.00	
3100.00	Büromaterial	200.00	200.00				
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000.00	700.00	347.70	300.00	42.86	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500.00	500.00	259.20			
3106.00	Medizinisches Material	2'000.00		88.99	2'000.00	100.00	
3110.00	Büromöbel und -geräte (Raumausstattung)	1'000.00	1'000.00				
3111.20	Anschaffung Maschinen und Geräte	6'000.00			6'000.00	100.00	Ausrüstung Facility Management, FM seit 2026 bei Abteilung Immobilien, zuvor keine Ausrüstungen notwendig
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	2'000.00	2'000.00				

Institutionelle Gliederung		Budget	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026		Erläuterungen
		2027	2026	2025	Betrag	%	
3130.00	Dienstleistungen Dritter (diverse)	24'000.00			24'000.00	100.00	SiBe Mandat Facility Management, FM seit 2026 bei Abteilung Immobilien, zuvor keine Kosten diesbezüglich
3130.06	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	9'200.00	9'200.00				
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	157'500.00	72'500.00	44'993.95	85'000.00	117.24	Zusätzliche Ausgaben für externe Fachpersonen für die Bearbeitung der anstehenden Entwicklungen und Projekte (u.a. Arbeitsplatzanalyse der Verwaltungsstandorte)
3134.20	Fahrzeugversicherungsprämien	1'500.00	1'500.00				
3137.01	Verkehrsabgaben	400.00	400.00				
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'500.00	1'500.00				
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	15'000.00	15'000.00	799.95			
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'000.00	3'000.00	51.30			
4260.22	Übrige Rückerstattungen Dritter	-2'900.00	-3'950.00		1'050.00	-26.58	
4479.00	Übrige Erträge Liegenschaften VV			-4'360.45			
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	-254'080.00	-240'400.00		-13'680.00	5.69	
4910.01	Interne Verrechnung von Löhnen	-431'500.00	-110'000.00		-321'500.00	292.27	Die Löhne für die Entwicklung und Verwaltung der Stadtkaserne werden nach Aufwand dem Bereich 2133 intern belastet. Siehe Kto. 3010.00
2139	Liegenschaften Dritter	13'490.00	-92'757.22	-33'342.54	106'247.22	-114.54	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	15'250.00	17'700.00	8'747.56	-2'450.00	-13.84	
3111.20	Anschaffung Maschinen und Geräte		4'000.00		-4'000.00	-100.00	
3120.01	Wasserankauf	3'000.00	2'500.00	2'056.29	500.00	20.00	
3120.02	Stromankauf	87'400.00	78'400.00	70'798.62	9'000.00	11.48	Anpassungen bei Mietverträgen von Pauschale auf effektive Abrechnung
3120.04	Entsorgungskosten	6'400.00	3'900.00	3'897.44	2'500.00	64.10	
3120.90	Allgemeine Neben-/Betriebskosten	182'200.00	93'560.00	184'563.59	88'640.00	94.74	Anpassungen bei Mietverträgen von Pauschale auf effektive Abrechnung und allgemeine Preissteigerung
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	1'000.00	1'000.00	1'000.00			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	6'000.00	10'000.00	35.75	-4'000.00	-40.00	

Institutionelle Gliederung		Budget	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026		Erläuterungen
		2027	2026	2025	Betrag	%	
3144.01	Nicht baulicher Liegenschaftenunterhalt durch Dritte	199'000.00	155'000.00	156'943.96	44'000.00	28.39	Allgemeine Preissteigerungen und zusätzliche Leistungen mit Standortwechsel
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	3'500.00	1'000.00	2'831.95	2'500.00	250.00	
3160.00	Miete, Pacht und Baurecht Liegenschaften	1'010'400.00	1'008'300.00	896'783.20	2'100.00	0.21	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	32'900.00	11'500.00	11'500.00	21'400.00	186.09	Abschreibungen Investitionen Bankplatz 3
3301.40	Ausserplanmässige Abschreibungen Hochbauten			45'907.44			
4260.02	Rückerstattungen von Raumnebenkosten	-5'400.00	-7'000.00	-2'433.50	1'600.00	-22.86	
4470.01	Mietzinsen	-22'500.00	-22'100.00	-23'285.00	-400.00	1.81	
4479.00	Übrige Erträge Liegenschaften VV	-27'000.00	-27'000.00	-30'206.00			
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	-981'380.00	-985'277.22	-864'654.31	3'897.22	-0.40	
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	-497'280.00	-428'440.00	-426'582.54	-68'840.00	16.07	
4950.00	Interne Verrechnung von Planmässige und ausserplanmässige Abschreibungen		-9'800.00	-71'246.99	9'800.00	-100.00	Abschreibungen Schlossmühlestrasse 7 beendet
215	Projektierung und Bau	384'402.70	396'504.69	432'027.25	-12'101.99	-3.05	
2150	Projektierung und Bau	384'402.70	396'504.69	432'027.25	-12'101.99	-3.05	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	310'403.70	323'073.74	359'086.35	-12'670.04	-3.92	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals			-11'469.80			
3040.00	Familienzulage gemäss Besoldungsreglement	4'370.40	3'123.00	4'525.00	1'247.40	39.94	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	20'131.95	20'867.10	22'349.90	-735.15	-3.52	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	38'390.35	37'927.55	45'886.95	462.80	1.22	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'997.40	4'461.00	4'838.75	-463.60	-10.39	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	4'655.35	4'835.45	5'275.55	-180.10	-3.72	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'053.55	1'096.85	1'200.15	-43.30	-3.95	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000.00	1'000.00				
3099.08	Jahresabonnementvergünstigungen	400.00	120.00	320.00	280.00	233.33	
3170.00	Reisekosten und Spesen			14.40			
216	Eigentümerversretung, Standortförderung	115'203.20	5'000.00	1'895.20	110'203.20	2'204.06	

Institutionelle Gliederung		Budget	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026		Erläuterungen
		2027	2026	2025	Betrag	%	
2160	Eigentümerversretung	115'203.20	5'000.00	1'895.20	110'203.20	2'204.06	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	740.15		1'400.20	740.15	100.00	
3040.00	Familienzulage gemäss Besoldungsreglement			17.70			
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	4.75		16.15	4.75	100.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.			298.75			
3170.00	Reisekosten und Spesen	58.30		162.40	58.30	100.00	
3300.90	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen Verwaltungsvermögen allgemeiner Haushalt	72'900.00			72'900.00	100.00	Umsetzung Aussiedlung Werkhof und Stadtbusdepot sowie Schiessanlage Schollenholz
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen allgemeiner Haushalt	41'500.00	5'000.00		36'500.00	730.00	Abschreibung Machbarkeitsstudie Casino
24	Amt für Tiefbau und Verkehr	14'420'551.40	14'063'728.04	12'899'848.66	356'823.36	2.54	
240	Zentrale Dienste ATV	460'736.59	198'982.01	303'247.92	261'754.58	131.55	
2400	Zentrale Dienste ATV	428'136.59	163'982.01	259'585.77	264'154.58	161.09	
3000.05	Fachkommission für Verkehr und Mobilität	3'000.00	2'340.00		660.00	28.21	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'432'902.54	1'347'594.27	1'182'735.39	85'308.27	6.33	
3040.00	Familienzulage gemäss Besoldungsreglement	14'037.60	9'932.05	12'928.60	4'105.55	41.34	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	94'647.20	85'524.00	74'848.15	9'123.20	10.67	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	121'100.95	119'887.35	100'683.45	1'213.60	1.01	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	20'231.55	18'839.70	16'456.60	1'391.85	7.39	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	20'651.75	19'956.80	17'485.30	694.95	3.48	
3055.00	Krankentaggeldversicherungen	5'985.00	4'345.55	3'807.65	1'639.45	37.73	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	28'500.00	28'500.00	12'485.55			
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'420.00	3'000.00	6'938.27	420.00	14.00	
3099.01	Abgrenzung Gleitzeitsaldo und Ferienguthaben (pauschal)	-20'000.00	-20'000.00	-18'000.00			
3099.08	Jahresabonnementvergünstigungen	500.00		400.00	500.00	100.00	
3100.00	Büromaterial	2'000.00	2'000.00				
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	200.00	1'950.00	184.56	-1'750.00	-89.74	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	850.00	1'800.00	463.55	-950.00	-52.78	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2'900.00	3'000.00	2'085.52	-100.00	-3.33	

Institutionelle Gliederung		Budget	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026		Erläuterungen
		2027	2026	2025	Betrag	%	
3110.00	Büromöbel und -geräte (Raumausstattung)	7'000.00	5'000.00	8'699.30	2'000.00	40.00	
3111.20	Anschaffung Maschinen und Geräte	300.00	350.00	97.51	-50.00	-14.29	
3113.00	Anschaffung Hardware	1'000.00	1'900.00	89.15	-900.00	-47.37	
3130.00	Dienstleistungen Dritter (diverse)	42'000.00	24'000.00	40'176.75	18'000.00	75.00	Zusätzliche Projekte CMI-Registaturplan und Prozesse sowie Unterstützung Digitalisierung (z.B. M365, Vorlagen, Automatisierungen).
3130.01	Telefonkosten	1'900.00	2'000.00	1'848.65	-100.00	-5.00	
3130.02	Porto	50.00	300.00		-250.00	-83.33	
3130.06	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	21'500.00	21'500.00	20'420.25			
3130.31	div. Entsorgungs- und Recyclingkosten	500.00	1'000.00		-500.00	-50.00	
3130.40	Marketing	7'000.00	5'000.00	2'486.30	2'000.00	40.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	7'000.00	4'000.00		3'000.00	75.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	11'700.00	10'000.00	108.00	1'700.00	17.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	350.00	350.00	351.10			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	150.00	1'000.00	175.65	-850.00	-85.00	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'000.00	500.00		500.00	100.00	
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	500.00	500.00	305.00			
3160.00	Miete, Pacht und Baurecht Liegenschaften			60.00			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	5'500.00	5'500.00	3'186.15			
3170.00	Reisekosten und Spesen	8'900.00	11'000.00	7'567.59	-2'100.00	-19.09	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	720.00			720.00	100.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten Benützungskosten	107'470.00	108'078.96	77'150.42	-608.96	-0.56	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	47'470.00	48'333.33	31'194.26	-863.33	-1.79	
3930.25	Interne Verrechnung IKT	161'700.00	161'700.00				
3950.00	Interne Verrechnung von planmässige und ausserplanmässige Abschreibungen		3'800.00	18'159.50	-3'800.00	-100.00	
4210.01	Baubewilligungsgebühren	-55'000.00	-45'000.00	-45'889.00	-10'000.00	22.22	Aufgrund Stand Gesuche per 31.07.2026 und Prognose 2026 höher zu erwartende Gebühreneinnahmen.
4240.01	Allg. Benützungsgebühren	-24'000.00	-24'000.00	-10'666.65			
4910.01	Interne Verrechnung von Löhnen	-1'657'500.00	-1'811'500.00	-1'309'436.75	154'000.00	-8.50	

Institutionelle Gliederung		Budget	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026		Erläuterungen
		2027	2026	2025	Betrag	%	
2401	Vermessungen	32'600.00	35'000.00	43'662.15	-2'400.00	-6.86	
3130.50	Leistungen für Verwaltung	25'000.00	25'000.00	27'289.85			
3132.00	Unterhalt Vermessungswerk	7'600.00	10'000.00	7'585.45	-2'400.00	-24.00	
3950.00	Interne Verrechnung von planmässige und ausserplanmässige Abschreibungen			8'786.85			
241	Verkehr	8'695'771.50	8'045'832.10	7'519'532.01	649'939.40	8.08	
2411	Projektierung/Bau	3'634'892.70	3'056'663.10	3'097'399.70	578'229.60	18.92	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	100.00	100.00				
3130.00	Dienstleistungen Dritter (diverse)	6'000.00	4'200.00	972.00	1'800.00	42.86	
3130.80	Öffentliche Beleuchtung (durch Thurplus betrieben)	700'000.00	700'000.00	652'054.17			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	4'500.00			4'500.00	100.00	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege Verwaltungsvermögen - Gemeindestrassen	2'292'092.70	1'776'963.10	1'860'381.75	515'129.60	28.99	Bei 30 Investitionen beginnt die Abschreibungspflicht.
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten Verwaltungsvermögen allgemeiner Haushalt		400.00		-400.00	-100.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien Verwaltungsvermögen allgemeiner Haushalt	13'800.00			13'800.00	100.00	Die Anschaffung von Fahrzeugen über die Investitionsrechnung führt in der Folge zu Abschreibung.
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen allgemeiner Haushalt			106'451.68			
3660.10	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge allgemeiner Haushalt an Kantone und Konkordate	144'300.00	79'200.00	108'500.00	65'100.00	82.20	Drei neue Investitionsprojekte sind neu abzuschreiben.
3910.01	Interne Verrechnung Löhne	471'100.00	495'800.00	365'540.10	-24'700.00	-4.98	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten Benützungskosten			500.00			
3990.00	Übrige interne Verrechnungen	3'000.00		3'000.00	3'000.00	100.00	
2412	Öffentliche Gewässer (Investitionen)	20'900.00	20'900.00	27'000.00			
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau Verwaltungsvermögen	20'900.00	20'900.00	27'000.00			
2416	Öffentlicher Verkehr	1'676'158.80	1'609'334.00	1'578'182.45	66'824.80	4.15	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	40'000.00			40'000.00	100.00	Neuerstellung Personenunterstände Erzenholz und Lachenstrasse.

Institutionelle Gliederung		Budget	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026		Erläuterungen
		2027	2026	2025	Betrag	%	
3160.00	Miete, Pacht und Baurecht Liegenschaften	254.00	250.00	254.00	4.00	1.60	
3169.00	Übrige Mieten und Benützungskosten	13'000.00	13'000.00	12'764.40			
3170.00	Reisekosten und Spesen			250.00			
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege Verwaltungsvermögen - Gemeindestrassen	17'080.80	17'200.00	17'200.00	-119.20	-0.69	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten Verwaltungsvermögen allgemeiner Haushalt	2'800.00	2'800.00	2'800.00			
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	1'466'224.00	1'456'224.00	1'418'949.00	10'000.00	0.69	
3636.00	Subventionen Lokalzone	110'000.00	107'000.00	109'847.50	3'000.00	2.80	
3910.01	Interne Verrechnung Löhne	52'300.00	38'100.00	42'155.30	14'200.00	37.27	Mehraufwand infolge interner Arbeiten im Zusammenhang mit neuen Personenunterständen sowie aufgrund laufender Verhandlungen mit den SBB.
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	60.00	60.00	60.90			
4480.00	Vermietung Taxi-Standplätze Bahnhof	-16'100.00	-16'100.00	-15'959.30			
4632.00	Anteil Gachnang an Subvention Lokalzone	-9'460.00	-9'200.00	-10'139.35	-260.00	2.83	
2417	Stadtbus	3'363'820.00	3'358'935.00	2'816'949.86	4'885.00	0.15	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	7'000.00	3'000.00	2'350.51	4'000.00	133.33	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'525.00	5'100.00	3'072.75	-2'575.00	-50.49	
3111.20	Anschaffung Maschinen und Geräte		3'800.00		-3'800.00	-100.00	
3120.02	Stromankauf	1'000.00	1'100.00	1'645.86	-100.00	-9.09	
3130.00	Dienstleistungen Dritter (diverse)	444'500.00	343'200.00	345'633.99	101'300.00	29.52	Zusätzlich notwendige Ersatzbeschaffung Billettautomaten.
3130.01	Telefonkosten	300.00	340.00	299.76	-40.00	-11.76	
3130.03	Kontospesen	300.00		174.82	300.00	100.00	
3130.06	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	13'300.00	13'300.00	13'336.72			
3130.32	Transportkosten	5'254'000.00	5'149'000.00	4'779'375.18	105'000.00	2.04	
3130.40	Marketing	10'000.00	15'000.00	292.83	-5'000.00	-33.33	Geschätzter Umfang Informationskampagnen im 2027.
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	51'500.00	75'000.00	29'764.81	-23'500.00	-31.33	Geringere Kosten für Angebotsentwicklung (Stadtbusstrategie 2040) als im Vorjahr.
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	51'700.00	49'500.00	62'620.03	2'200.00	4.44	

Institutionelle Gliederung		Budget	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026		Erläuterungen
		2027	2026	2025	Betrag	%	
3134.30	Gebäudeversicherungsprämien	30.00	30.00	30.60			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	57'000.00	63'000.00	31'244.67	-6'000.00	-9.52	
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	2'500.00	2'500.00				
3160.00	Miete, Pacht und Baurecht Liegenschaften	1'500.00	1'500.00	1'500.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	590.00	250.00	90.81	340.00	136.00	
3192.00	Abgeltung von Rechten	300.00	340.00	270.00	-40.00	-11.76	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			125'387.00			
3199.01	Nicht abzugsberechtigter Anteil Vorsteuern (MWST)	90'000.00	65'000.00	91'114.46	25'000.00	38.46	Erwarteter Anteil gemäss Rechnung 2025.
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	23'400.00	38'525.00	40'797.50	-15'125.00	-39.26	Erwarteter Anteil an Abfallbeseitigung/Entsorgung (Kto. 2435).
3910.01	Interne Verrechnung Löhne	440'000.00	517'500.00	270'626.95	-77'500.00	-14.98	Erwarteter Anteil Personalaufwand für 2027 (Kto2400 und 2430).
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten Benützungskosten	15'125.00			15'125.00	100.00	Erwarteter Anteil an Betrieb Fahrzeuge (Kto. 2430).
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	5'750.00	6'250.00	5'130.15	-500.00	-8.00	
4240.02	Div. Betriebseinnahmen	-2'306'000.00	-2'297'700.00	-2'312'978.01	-8'300.00	0.36	
4250.07	Übrige Verkaufserlöse	-25'000.00			-25'000.00	-100.00	Annahme der Einnahmen bei Verkauf von 4 Diesebussen
4260.02	Rückerstattungen von Raumnebenkosten	-7'500.00	-8'600.00	-7'272.05	1'100.00	-12.79	
4260.22	Übrige Rückerstattungen Dritter	-10'000.00			-10'000.00	-100.00	Erwartete Rückerstattungen für Extrafahrten Dritter.
4260.30	Rückerstattung Telefon			-486.40			
4270.00	Bussen	-35'000.00	-35'000.00	-28'450.00			
4290.00	Übrige Entgelte	-130'000.00	-138'000.00	-148'105.95	8'000.00	-5.80	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-550'000.00	-465'000.00	-452'697.00	-85'000.00	18.28	Erwartete Beteiligung am Betriebsdefizit (Kanton Thurgau).
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden	-45'000.00	-50'000.00	-35'411.00	5'000.00	-10.00	Erwartete Beteiligung Gachnang an Linie 2 Sandbüel - Egelsee.
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten			-2'409.13			
2418	Industriegleisanlagen						
3120.02	Stromankauf	2'400.00	3'500.00	1'857.10	-1'100.00	-31.43	

Institutionelle Gliederung		Budget	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026		Erläuterungen
		2027	2026	2025	Betrag	%	
3149.00	Unterhalt Industriegleisanlagen	130'000.00	130'000.00	110'596.85			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten Verwaltungsvermögen allgemeiner Haushalt	2'000.00	1'100.00		900.00	81.82	
3910.01	Interne Verrechnung Löhne	122'100.00	114'400.00	98'427.10	7'700.00	6.73	
4240.01	Allg. Benützungsgebühren	-112'000.00	-112'000.00	-111'518.85			
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK	-141'500.00	-136'600.00	-96'362.20	-4'900.00	3.59	
4940.00	Interne Verrechnung von Kalk. Zinsen und Finanzaufwand		-400.00		400.00	-100.00	
4990.00	Übrige interne Verrechnungen	-3'000.00		-3'000.00	-3'000.00	-100.00	
242	Entwässerung		-1'700.00		1'700.00	-100.00	
2421	Abwasserentsorgung; Kläranlagen, Kanäle		-1'700.00		1'700.00	-100.00	
3000.06	Entschädigung Delegierte AVRf	3'500.00	3'500.00	3'120.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			8.35			
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen			1.40			
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen			1.95			
3130.00	Dienstleistungen Dritter (diverse)	60'700.00	56'000.00	51'200.00	4'700.00	8.39	
3130.01	Telefonkosten Pumpwerk	1'800.00	3'000.00	2'495.42	-1'200.00	-40.00	
3130.50	Messdienstleistungen	30'000.00	30'000.00	32'408.60			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	172'000.00	179'862.00	260'679.27	-7'862.00	-4.37	
3181.02	Übrige tatsächliche Forderungsverluste			2'000.00			
3192.00	Abgeltung von Rechten	400.00	400.00	420.00			
3199.01	Nicht abzugsberechtigter Anteil Vorsteuern (MWST)			3'691.77			
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau Verwaltungsvermögen			6'300.00			
3300.21	Planmässige Abschreibungen Wasserbau Verwaltungsvermögen spezialfinanzierte Gemeindebetriebe	4'700.00	5'600.00	4'700.00	-900.00	-16.07	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten Verwaltungsvermögen allgemeiner Haushalt		-3'100.00	20'700.00	3'100.00	-100.00	
3300.31	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten Verwaltungsvermögen spezialfinanzierte Gemeindebetriebe	173'708.51	209'594.09	175'962.95	-35'885.58	-17.12	Einige Projekte konnten vollständig abgeschrieben werden. Bei voraussichtlich im 2026 abzuschliessenden Investitionen beginnt die Abschreibungspflicht.

Institutionelle Gliederung		Budget	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026		Erläuterungen
		2027	2026	2025	Betrag	%	
3300.91	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen	28'900.00	28'900.00	28'900.00			
	Verwaltungsvermögen spezialfinanzierte						
	Gemeindebetriebe						
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	292'166.49	518'343.91	268'213.27	-226'177.42	-43.63	Geringerer Überschuss 2027 als im Budget 2026. Insbesondere wegen höheren Betriebskosten ARA (Kto. 3632.11)
3632.11	Anteil Betriebskosten ARA	1'496'000.00	1'266'000.00	1'709'472.53	230'000.00	18.17	Übernahme gemäss Budget 2027 des AVRf. Der Abwasserverband Frauenfeld rechnet mit steigenden Kosten für den Betrieb der ARA und dessen Kanäle.
3660.10	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge allgemeiner Haushalt an Kantone und Konkordate		3'300.00	3'300.00	-3'300.00	-100.00	
3660.11	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge spezialfinanzierte Gemeindebetriebe an Kantone und Konkordate	3'300.00			3'300.00	100.00	
3660.21	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge spezialfinanzierte Gemeindebetriebe an Gemeinden und Gemeinde-ZV	42'300.00	41'100.00	42'300.00	1'200.00	2.92	
3910.01	Interne Verrechnung Löhne	628'200.00	686'500.00	492'005.95	-58'300.00	-8.49	
3980.00	Interne Übertragungen	245'825.00	116'500.00	154'460.14	129'325.00	111.01	Dies ist der Saldo aus dem Unterhalt des Werkhofs, welcher in der Gliederung 2434 geführt wird.
4240.41	Mengengebühr Abwasser	-3'182'000.00	-3'140'000.00	-3'263'841.60	-42'000.00	1.34	
4632.01	Kostenanteile von Anschlussgemeinden	-1'500.00	-1'500.00	1'500.00			
4940.00	Interne Verrechnung von Kalk. Zinsen und Finanzaufwand		-5'700.00		5'700.00	-100.00	Beim aktuellen Zinsniveau wird davon ausgegangen, dass keine internen Zinsen verrechnet werden können.
243	Werkhof	3'188'743.31	3'670'453.93	3'480'658.09	-481'710.62	-13.12	
2430	Zentrale Dienste Werkhof	960'529.86	205'168.93	1'756'237.58	755'360.93	368.17	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'197'857.11	3'356'960.48	3'218'460.08	-159'103.37	-4.74	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-20'000.00	-20'000.00	-20'084.50			
3030.00	Temporäre Arbeitskräfte	5'000.00	5'000.00				
3040.00	Familienzulage gemäss Besoldungsreglement	49'345.60	51'213.00	56'393.35	-1'867.40	-3.65	
3049.00	Übrige Zulagen	4'260.30	4'377.05	5'570.00	-116.75	-2.67	

Institutionelle Gliederung		Budget	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026		Erläuterungen
		2027	2026	2025	Betrag	%	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	208'236.10	220'063.35	206'952.20	-11'827.25	-5.37	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	319'523.25	312'859.55	287'234.20	6'663.70	2.13	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	55'191.45	58'435.45	55'838.50	-3'244.00	-5.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	47'628.70	48'908.10	48'004.90	-1'279.40	-2.62	
3055.00	Krankentaggeldversicherungen	10'331.35	11'946.95	9'926.55	-1'615.60	-13.52	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	32'500.00	29'000.00	12'320.95	3'500.00	12.07	
3099.00	Übriger Personalaufwand	6'000.00	6'000.00	4'320.10			
3099.01	Abgrenzung Gleitzeitsaldo und Ferienguthaben (pauschal)	-10'000.00	-40'000.00		30'000.00	-75.00	
3099.08	Jahresabonnementvergünstigungen		400.00	400.00	-400.00	-100.00	
3100.00	Büromaterial	750.00	750.00	171.26			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	20'000.00	20'000.00	18'524.63			
3101.02	Treibstoffe	37'000.00	54'000.00	37'019.01	-17'000.00	-31.48	Reduktion gestützt auf die Rechnung 2025. Der bereits erfolgte Ersatz durch Elektrofahrzeuge führt zu tieferen Betriebs- und Unterhaltskosten.
3101.05	Baumaterialien	10'000.00	10'000.00	4'825.30			
3101.18	Stromkosten für E-Fahrzeuge	20'000.00	25'000.00	12'517.28	-5'000.00	-20.00	Reduktion gemäss Rechnung 2025 und Prognose 2026.
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'000.00	3'000.00	1'447.20	-1'000.00	-33.33	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'000.00	1'000.00	1'308.13			
3106.00	Medizinisches Material	500.00	750.00	333.49	-250.00	-33.33	
3110.00	Büromöbel und -geräte (Raumausstattung)	500.00	1'000.00		-500.00	-50.00	
3111.10	Anschaffung Fahrzeuge		90'000.00	260'289.95	-90'000.00	-100.00	Ersatz E-Lieferwagen ist in IR budgetiert.
3111.20	Anschaffung Maschinen und Geräte	11'000.00	6'000.00	101'410.65	5'000.00	83.33	Jährlicher Ersatzbedarf für Kleinmaschinen und Geräte aufgrund von Verschleiss und Umstellung auf Akkubetrieb.
3112.00	Anschaffung Arbeits- und Sicherheitsbekleidungen	20'000.00	20'000.00	21'120.85			
3113.00	Anschaffung Hardware	4'000.00	4'000.00				
3130.00	Dienstleistungen Dritter (diverse)	5'000.00	5'000.00	11'560.00			
3130.01	Telefonkosten	10'000.00	10'000.00	9'339.50			
3130.02	Porto	200.00	500.00		-300.00	-60.00	
3130.04	Betriebungskosten	200.00	200.00	135.25			

Institutionelle Gliederung		Budget	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026		Erläuterungen
		2027	2026	2025	Betrag	%	
3130.06	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	5'200.00	1'300.00	2'186.00	3'900.00	300.00	
3130.44	Hoheitliche Kontrollen	1'000.00	1'000.00	965.00			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	10'000.00	10'000.00				
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'500.00	3'500.00	3'385.40			
3134.20	Fahrzeugversicherungsprämien	33'200.00	32'000.00	33'124.85	1'200.00	3.75	
3137.01	Verkehrsabgaben	8'200.00	9'000.00	8'258.70	-800.00	-8.89	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	6'000.00	10'000.00	7'278.90	-4'000.00	-40.00	
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	35'000.00	35'000.00	30'269.06			
3151.02	Unterhalt Fahrzeuge	125'000.00	115'000.00	120'838.93	10'000.00	8.70	
3159.01	Reinigung und Änderung Dienstkleider	5'000.00	3'700.00	5'066.55	1'300.00	35.14	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	15'000.00	13'500.00	16'401.70	1'500.00	11.11	
3169.00	Übrige Mieten und Benützungskosten	3'300.00		3'287.30	3'300.00	100.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	10'800.00	6'000.00	5'602.10	4'800.00	80.00	
3181.02	Übrige tatsächliche Forderungsverluste	500.00		478.00	500.00	100.00	
3190.00	Schadenersatzleistungen	500.00	1'000.00		-500.00	-50.00	
3192.00	Abgeltung von Rechten	150.00	150.00				
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien Verwaltungsvermögen allgemeiner Haushalt	58'000.00	46'700.00	46'800.00	11'300.00	24.20	Zusätzlicher Beginn Abschreibung eines Fahrzeugs.
3910.01	Interne Verrechnung Löhne	52'300.00	95'300.00	42'155.30	-43'000.00	-45.12	Geringer erwartete Int. Verrechnung. Angleichung an Rechnung 2025.
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten Benützungskosten	374'280.00	374'900.00	373'776.00	-620.00	-0.17	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	77'530.00	79'580.00	75'608.61	-2'050.00	-2.58	
3930.25	Interne Verrechnung IKT	131'100.00	131'100.00				
4240.01	Allg. Benützungsgebühren inkl. öffentlichem Grund	-30'000.00	-30'000.00	-50'659.00			
4240.02	Div. Betriebseinnahmen	-10'000.00	-10'000.00	-18'008.30			
4250.07	Übrige Verkäufe	-5'000.00	-12'000.00	-28'885.00	7'000.00	-58.33	Erwartete Einnahmen aus Eintausch Fahrzeug.
4260.22	Übrige Rückerstattungen Dritter	-95'000.00	-95'000.00	-150'591.85			
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		-115'325.00	-309'196.00	115'325.00	-100.00	Neuverrechnung auf Basis effektiver Zeitaufwände anstelle pauschaler interner Verrechnungen (Kto. 4910.01).

Institutionelle Gliederung		Budget	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026		Erläuterungen
		2027	2026	2025	Betrag	%	
4910.01	Interne Verrechnung von Löhnen	-3'836'300.00	-4'684'100.00	-2'815'879.05	847'800.00	-18.10	Summe sämtlicher intern verrechneter Leistungen auf Basis der erfassten Zeitaufwände.
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	-66'754.00	-113'500.00	-11'364.45	46'746.00	-41.19	Kalkulatorische Verrechnung der eingesetzten Fahrzeuge und Geräte an die Spezialfinanzierungen Stadtbuss, Abwasser und Abfall.
2431	Verkehrswege	1'077'300.00	1'802'350.00	808'137.68	-725'050.00	-40.23	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'000.00	2'000.00	22'546.43			
3101.01	Salz, Splitt für Winterdienst	30'000.00	40'000.00	15'845.81	-10'000.00	-25.00	Annahme für 2027.
3101.03	Signalisationsmaterial	50'000.00	50'000.00	52'322.46			
3101.05	Baumaterialien	40'000.00	44'000.00	19'459.95	-4'000.00	-9.09	
3120.06	Stromankauf für Strassenbeleuchtung	6'600.00	8'000.00	8'692.20	-1'400.00	-17.50	
3130.07	Nachführung Grundbuch- und Vermessungswerk	100.00	5'500.00		-5'400.00	-98.18	Im Budgetjahr werden keine entsprechenden Ausgaben erwartet.
3130.31	div. Entsorgungs- und Recyclingkosten	40'000.00	42'000.00	37'826.40	-2'000.00	-4.76	
3130.32	Transportkosten	1'000.00	800.00	333.70	200.00	25.00	
3130.38	Entleeren von Schächten; Reinigen von Abwasserleitungen	47'000.00	40'000.00	13'401.27	7'000.00	17.50	Die Budgetposition wurde erhöht, weil aufgrund der angepassten Spülzyklen für Strassenschächte die laufende Rechnung 2026 überschritten wurde und sich die Bearbeitungsmenge für die kommenden Jahre im selben Rahmen einpendeln sollte.
3130.50	Messdienstleistungen	1'000.00	1'000.00				
3141.10	Winterdienst	162'000.00	170'000.00	144'444.10	-8'000.00	-4.71	
3141.40	Belagsarbeiten, Staubfreimachung, Entwässerung	360'000.00	360'000.00	320'454.51			
3141.50	Reparaturen, Frosts Schäden, Elementarschäden	10'000.00	10'000.00	1'298.30			
3141.70	Verkehrsberuhigungsmassnahmen, Strassenmarkierungen	50'000.00	40'000.00	46'256.75	10'000.00	25.00	Anpassung gemäss Rechnung 2025. Aufgrund der vorgesehenen ATV-Projekte wird ein tendenziell höherer Bedarf erwartet. Die Budgetierung basiert auf den entsprechenden Projektabsprachen.
3151.02	Unterhalt Fahrzeuge			160.85			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	22'600.00	23'000.00	22'260.00	-400.00	-1.74	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'000.00	2'000.00	1'713.45			

Institutionelle Gliederung		Budget	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026		Erläuterungen
		2027	2026	2025	Betrag	%	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien Verwaltungsvermögen allgemeiner Haushalt	8'700.00	8'700.00	50'805.45			
3910.01	Interne Verrechnung Löhne	867'300.00	1'152'800.00	671'798.85	-285'500.00	-24.77	Erwarteter Lohnkostenanteil der im Bereich Konto 2431 erbrachten Leistungen.
4240.02	Div. Betriebseinnahmen	-15'000.00	-15'000.00	-26'566.10			
4260.22	Übrige Rückerstattungen Dritter	-25'000.00	-50'000.00	-20'760.20	25'000.00	-50.00	Die Aufwendungen für Grabenaufbrüche Dritter unterliegen naturgemäss starken Schwankungen und sind nur eingeschränkt planbar. Die Budgetanpassung erfolgt unter Berücksichtigung der effektiven Kosten gemäss Rechnung 2025 und der Prognose 2026.
4260.35	Rückerstattungen Dritter für Winterdienst	-8'000.00	-5'000.00	-4'156.50	-3'000.00	60.00	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	-75'000.00	-75'000.00	-70'000.00			
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	-500'000.00	-36'700.00	-500'000.00	-463'300.00	1'262.40	Erwarteter Anteil der internen Leistungen auf öffentlichen Parkplätzen (Kto. 2134/2135).
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		-15'750.00		15'750.00	-100.00	Alle Leistungen in Kto. 4910.00.
2432	Anlagen	584'687.95	1'010'700.00	427'485.98	-426'012.05	-42.15	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'000.00	16'000.00	3'638.85	-11'000.00	-68.75	Reduktion infolge Umgliederung von Verbrauchsmaterialien (insbesondere Säcke) in das Konto 2435 «Abfälle». Die Budgetanpassung erfolgt aufgrund der geänderten Kontierung.
3101.05	Baumaterialien	5'000.00	5'000.00	3'220.30			
3101.07	Material für Hundetoiletten und Robidogs	15'000.00	15'000.00	17'756.35			
3111.20	Anschaffung Maschinen und Geräte	600.00	3'000.00		-2'400.00	-80.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter (diverse)	500.00	500.00				
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	700.00	3'000.00	647.50	-2'300.00	-76.67	
3141.00	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	5'000.00	5'000.00	10'002.55			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'000.00	1'000.00	1'342.21			
3149.00	Unterhalt übrige Sachanlagen	5'000.00	5'000.00	5'013.62			
3149.13	Unterhalt Spielplätze	25'000.00	25'000.00	25'307.50			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	500.00	500.00				

Institutionelle Gliederung		Budget	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026		Erläuterungen
		2027	2026	2025	Betrag	%	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten Verwaltungsvermögen allgemeiner Haushalt	13'487.95	13'900.00	9'400.00	-412.05	-2.96	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten Verwaltungsvermögen allgemeiner Haushalt	20'300.00	20'300.00	20'300.00			
3910.01	Interne Verrechnung Löhne	671'600.00	912'000.00	520'327.35	-240'400.00	-26.36	Erwarteter Lohnkostenanteil der im Bereich Konto 2432 erbrachten Leistungen.
4240.02	Div. Betriebseinnahmen	-9'000.00	-4'500.00	-14'470.25	-4'500.00	100.00	
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	-175'000.00		-175'000.00	-175'000.00	-100.00	Interne Leistungen für den Betrieb und Unterhalt der WC-Anlagen bei öffentlichen Parkplätzen (Kto. 2134/2135).
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		-10'000.00		10'000.00	-100.00	Alle Leistungen in Kto. 4910.00.
2433	Öffentliche Toiletten	137'910.50	60'000.00	139'455.55	77'910.50	129.85	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'500.00	2'500.00	2'887.91			
3120.01	Wasserankauf	5'000.00	2'500.00	7'768.61	2'500.00	100.00	
3120.02	Stromankauf	3'200.00	4'000.00	3'353.13	-800.00	-20.00	
3120.04	Entsorgungskosten	5'000.00	4'000.00	9'023.71	1'000.00	25.00	
3130.01	Telefonkosten	130.50		260.95	130.50	100.00	
3134.30	Gebäudeversicherungsprämien	80.00	100.00	76.85	-20.00	-20.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	135'000.00	135'000.00	133'916.74			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	14'000.00	12'000.00	11'339.40	2'000.00	16.67	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten Verwaltungsvermögen allgemeiner Haushalt	3'400.00	3'400.00	3'400.00			
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	2'500.00	2'500.00	1'500.00			
3910.01	Interne Verrechnung Löhne	4'100.00	9'000.00	2'928.25	-4'900.00	-54.44	
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	-25'000.00	-115'000.00	-37'000.00	90'000.00	-78.26	Interne Leistungen für den Betrieb und Unterhalt der WC-Anlagen bei öffentlichen Parkplätzen (Kto. 2134/2135).
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	-12'000.00			-12'000.00	-100.00	Alle Leistungen in Kto. 4910.00.
2434	Städtische Abwasseranlagen						
3120.02	Stromankauf	5'000.00	6'000.00	6'248.62	-1'000.00	-16.67	

Institutionelle Gliederung		Budget	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026		Erläuterungen
		2027	2026	2025	Betrag	%	
3130.00	Dienstleistungen Dritter (diverse)	10'500.00	2'000.00		8'500.00	425.00	Aufgrund des neuen Spülkonzepts mit fortlaufenden TV-Aufnahmen entsteht zusätzlicher Aufwand für die Auswertung der Kanalinspektionen. Die Budgetposition wird entsprechend an den künftig erwarteten Bedarf angepasst.
3130.38	Entleeren von Schächten; Reinigen von Abwasserleitungen	2'000.00	2'000.00	27'264.34			
3132.01	Honorare Leitungskataster	2'000.00	2'000.00				
3143.01	Unterhalt Reservoirs, Pumpstationen, Quelfassungen	39'000.00	20'000.00	4'738.20	19'000.00	95.00	Aufgrund der neu budgetierten Aufwendungen für den Unterhalt der Pumpwerke und technischen Anlagen des AVRF wird die Budgetposition um CHF 22'500 erhöht.
3143.06	Sanierung von Kanälen	2'000.00	2'000.00				
3143.10	Unterhalt Abwasserversorgung	158'000.00	50'000.00	100'609.28	108'000.00	216.00	Budgetanpassung infolge überarbeiteter Spülpläne und Spülmengen. Neu werden fortlaufende TV-Aufnahmen sowie Jeting-Arbeiten zur Beseitigung von Wurzeleinwuchs und Kalkablagerungen berücksichtigt.
3910.01	Interne Verrechnung Löhne	20'600.00	25'800.00	15'599.70	-5'200.00	-20.16	Geschätzter Lohnkostenanteil aus Kto. 2430 für interne Leistungen.
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten Benützungskosten	6'725.00	6'700.00		25.00	0.37	
4980.00	Interne Übertragungen	-245'825.00	-116'500.00	-154'460.14	-129'325.00	111.01	Der Saldo aus dem Unterhalt der Abwasseranlage wird mit der Spezialfinanzierung, Gliederung 2421, verrechnet.
2435	Abfallbeseitigung						
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial und Ankauf Gebührenmarken, Plomben	65'000.00	60'000.00	69'779.65	5'000.00	8.33	
3111.20	Anschaffung Maschinen und Geräte	6'000.00			6'000.00	100.00	Ersatz von drei durchgerosteten Absetzmulden.

Institutionelle Gliederung		Budget	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026		Erläuterungen
		2027	2026	2025	Betrag	%	
3111.21	Anschaffung Unterflurcontainer	50'000.00	120'000.00	57'611.85	-70'000.00	-58.33	Die Budgetposition wird gestützt auf die effektiven Aufwendungen gemäss Rechnung 2025 und Prognose 2026 reduziert. Das Stadtgebiet ist mehrheitlich mit Unterflurcontainern abgedeckt. Es erfolgen nur noch Standorte in Verbindung mit Neubauten.
3130.00	Dienstleistungen Dritter (diverse)	2'000.00	4'000.00	512.56	-2'000.00	-50.00	
3130.02	Porto	2'500.00	2'500.00	2'372.25			
3130.07	Nachführung Grundbuch- und Vermessungswerk	2'000.00	3'000.00	1'288.53	-1'000.00	-33.33	
3130.30	Grüngutabfuhr	820'000.00	820'000.00	728'390.51			
3130.31	div. Entsorgungs- und Recyclingkosten	55'000.00	35'000.00	32'725.20	20'000.00	57.14	Gestützt auf die Feststellungen der RPK wird der bisher nicht berücksichtigte städtische Kostenanteil für die Entsorgung von Tierkörpern in Höhe von CHF 20'000 neu budgetiert und verursachergerecht ausgewiesen.
3130.32	Transportkosten	15'000.00	25'000.00	12'565.33	-10'000.00	-40.00	Die Budgetposition wird gestützt auf die effektiven Aufwendungen gemäss Rechnung 2025 und Prognose 2026 reduziert.
3143.21	Unterhalt Unterflurcontainer (Sockel)	50'000.00	100'000.00	58'591.64	-50'000.00	-50.00	Die Budgetposition wird gestützt auf die effektiven Aufwendungen gemäss Rechnung 2025 und Prognose 2026 reduziert. Das Stadtgebiet ist mehrheitlich mit Unterflurcontainern abgedeckt. Es erfolgen nur noch Standorte in Verbindung mit Neubauten.
3149.00	Unterhalt übrige Sachanlagen	3'500.00	3'500.00	2'421.28			
3151.21	Unterhalt Unterflurcontainer (Behälter)	10'000.00	10'000.00	11'038.02			
3192.00	Abgeltung von Rechten			130.00			
3199.01	Nicht abzugsberechtigter Anteil Vorsteuern (MWST)			909.45			
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK			66'974.06			
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	45'000.00	45'000.00	43'373.40			
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	75'000.00	75'000.00	66'605.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	20'000.00	20'000.00	16'000.00			
3910.01	Interne Verrechnung Löhne	19'200.00	21'500.00	15'120.55	-2'300.00	-10.70	

Institutionelle Gliederung		Budget	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026		Erläuterungen
		2027	2026	2025	Betrag	%	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten Benützungskosten	44'904.00	44'900.00		4.00	0.01	
4240.02	Div. Betriebseinnahmen	-20'000.00	-20'000.00	-20'663.63			
4240.20	Grundpauschale für Recyclingaufwendungen	-730'000.00	-720'000.00	-734'140.28	-10'000.00	1.39	
4250.07	Übrige Verkaufserlöse	-3'000.00	-3'000.00	-3'094.86			
4250.12	Verkäufe Containerbänder	-54'000.00	-50'000.00	-51'618.92	-4'000.00	8.00	
4260.22	Übrige Rückerstattungen Dritter	-500.00	-1'000.00	-366.70	500.00	-50.00	
4260.36	Rückerstattungen Kehrichtverband			-375'275.99			
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK	-295'904.00	-585'200.00		289'296.00	-49.44	Entnahme aus der Spezialfinanzierung zur Deckung des in dieser Gliederung entstehenden Aufwandüberschusses.
4900.00	Material- und Warenbezüge	-900.00	-900.00	-1'248.90			
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	-86'200.00			-86'200.00	-100.00	Gemäss Vorgabe der RPK werden die Kosten für Abfallbeseitigung und Entsorgung (insb. Hundewesen und Stadtbuss) neu verursachergerecht verrechnet und diesem Konto gutgeschrieben.
4910.01	Interne Verrechnung von Löhnen	-94'600.00			-94'600.00	-100.00	Gemäss Vorgabe der RPK werden die internen Personalaufwendungen für das Hundewesen neu verursachergerecht diesem Konto zugeordnet.
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		-7'300.00		7'300.00	-100.00	Alle Leistungen in Kto. 2432.4910.00
4940.00	Interne Verrechnung von Kalk. Zinsen und Finanzaufwand		-2'000.00		2'000.00	-100.00	
2436	Tierkörpersammelstelle	-4'200.00	-46'930.00	7'754.33	42'730.00	-91.05	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'000.00	2'500.00	1'295.00	-500.00	-20.00	
3110.00	Büromöbel und -geräte (Raumausstattung)		300.00		-300.00	-100.00	
3111.20	Anschaffung Maschinen und Geräte		500.00		-500.00	-100.00	
3120.01	Wasserankauf	600.00	600.00	581.79			
3120.02	Stromankauf	600.00	600.00	576.90			
3120.04	Entsorgungskosten	300.00	400.00	231.91	-100.00	-25.00	
3130.44	Hoheitliche Kontrollen	300.00			300.00	100.00	

Institutionelle Gliederung		Budget	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026		Erläuterungen
		2027	2026	2025	Betrag	%	
3134.00	Sachversicherungsprämien	70.00	70.00	68.50			
3134.30	Gebäudeversicherungsprämien	1'130.00		1'106.34	1'130.00	100.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'500.00	2'500.00	2'536.34			
3149.00	Unterhalt übrige Sachanlagen	6'000.00	6'000.00	17'627.75			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten Verwaltungsvermögen allgemeiner Haushalt	45'000.00		44'000.00	45'000.00	100.00	Die Abschreibungen der Tierkörpersammelstelle wurden bisher im Bereich 2130 budgetiert.
3300.90	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen Verwaltungsvermögen allgemeiner Haushalt	23'400.00		23'400.00	23'400.00	100.00	Die Abschreibungen der Tierkörpersammelstelle wurden bisher im Bereich 2130 budgetiert.
3910.01	Interne Verrechnung Löhne	28'900.00	39'600.00	22'095.15	-10'700.00	-27.02	Geschätzter Lohnkostenanteil aus Kto. 2430 für interne Leistungen.
4612.90	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden	-115'000.00	-100'000.00	-105'765.35	-15'000.00	15.00	Neu mit Berücksichtigung des städtischen Kostenanteils. Die TKS-Rechnung soll ausgeglichen abschliessen; Überschüsse oder Defizite werden über das Konto 2435.3130.31 verbucht. Die Budgetanpassung erfolgt auf Empfehlung der RPK.
2437	Gewässerunterhalt	195'600.00	328'100.00	151'996.15	-132'500.00	-40.38	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000.00	1'000.00				
3101.05	Baumaterialien	1'000.00	1'000.00	603.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter (diverse)	12'000.00	1'000.00	880.00	11'000.00	1'100.00	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	40'000.00	52'000.00	41'400.28	-12'000.00	-23.08	Die Budgetposition wird aufgrund des festgestellten geringeren Unterhaltsbedarfs an den Bachsohlen reduziert. Grundlage für die Budgetierung bilden die Ergebnisse der durchgeführten Bachbegehungen.
3142.00	Unterhalt Wasserbau	58'000.00	118'000.00	45'605.37	-60'000.00	-50.85	Die Budgetposition wird reduziert, da die einmaligen Aufwendungen für die Sanierung des Mooskanals im Jahr 2026 angefallen sind und im Budgetjahr nicht mehr vorgesehen werden müssen.
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau Verwaltungsvermögen	1'900.00	1'900.00	1'900.00			

Institutionelle Gliederung		Budget	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026		Erläuterungen
		2027	2026	2025	Betrag	%	
3910.01	Interne Verrechnung Löhne	101'700.00	159'200.00	78'903.60	-57'500.00	-36.12	Geschätzter Lohnkostenanteil aus Kto. 2430 für interne Leistungen.
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-20'000.00	-6'000.00	-17'296.10	-14'000.00	233.33	Die Budgetposition wird erhöht, da die kantonalen Beiträge an Ingenieurleistungen sowie an beitragsberechtigte Leistungen voraussichtlich zunehmen werden.
2438	Wald	162'315.00	208'465.00	131'185.62	-46'150.00	-22.14	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000.00	1'000.00	97.20			
3101.05	Baumaterialien	1'500.00	750.00	1'209.90	750.00	100.00	
3145.00	Unterhalt Wald	30'000.00	38'000.00	15'828.92	-8'000.00	-21.05	Die Budgetposition wird reduziert, da verschiebbare Aufwendungen aufgrund fehlender kantonalen Budgetmittel für Kostenbeteiligungen zurückgestellt werden. Entsprechend fällt der Budgetbedarf im Budgetjahr tiefer aus.
3151.01	Schutzmassnahmen gegen Taubenplage		100.00		-100.00	-100.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	5'000.00		3'640.15	5'000.00	100.00	Die Budgetposition wird erhöht, da Eigenleistungen mit Mietgeräten erbracht werden können.
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	84'515.00	84'315.00	83'861.80	200.00	0.24	
3910.01	Interne Verrechnung Löhne	48'100.00	94'600.00	37'002.70	-46'500.00	-49.15	Geschätzter Lohnkostenanteil aus Kto. 2430 für interne Leistungen.
4250.01	Verkauf Stammholz	-1'500.00	-500.00	-3'220.20	-1'000.00	200.00	
4250.02	Verkauf Industrieholz	-300.00	-300.00	-66.60			
4250.03	Verkauf Brennholz	-1'500.00	-2'500.00	-1'451.80	1'000.00	-40.00	
4250.04	Verkauf Schnitzelholz	-3'000.00	-5'000.00	-3'390.00	2'000.00	-40.00	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-1'500.00	-2'000.00	-2'326.45	500.00	-25.00	
2439	Schiessanlagen	74'600.00	102'600.00	58'405.20	-28'000.00	-27.29	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'500.00	1'500.00	779.50			
3149.00	Unterhalt übrige Sachanlagen	21'500.00	21'500.00	53'107.70			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten Verwaltungsvermögen allgemeiner Haushalt	900.00	900.00	900.00			
3300.90	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen Verwaltungsvermögen allgemeiner Haushalt	30'700.00	29'500.00	9'600.00	1'200.00	4.07	

Institutionelle Gliederung		Budget	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026		Erläuterungen
		2027	2026	2025	Betrag	%	
3910.01	Interne Verrechnung Löhne	112'000.00	134'200.00	86'730.10	-22'200.00	-16.54	Geschätzter Lohnkostenanteil aus Kto. 2430 für interne Leistungen.
4636.00	Beiträge Stadtschützengesellschaft	-92'000.00	-85'000.00	-92'712.10	-7'000.00	8.24	
244	Stadtgrün	2'075'300.00	2'150'160.00	1'596'410.64	-74'860.00	-3.48	
2441	Friedhof und Bestattungen	1'353'200.00	1'139'360.00	1'045'463.16	213'840.00	18.77	
3101.00	Kreuze, Särge, übriges Verbrauchsmaterial	150'000.00	150'000.00	148'540.86			
3101.05	Baumaterialien	15'000.00	15'000.00	16'404.16			
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	60'000.00	40'000.00	68'417.10	20'000.00	50.00	Anpassung gemäss Rechnung 2025. Aufgrund der bisherigen Aufwendungen im 2026 wird ein tendenziell höherer Bedarf erwartet.
3120.01	Wasserankauf	7'000.00	6'000.00	9'331.38	1'000.00	16.67	
3120.02	Stromankauf	12'000.00	9'500.00	12'605.52	2'500.00	26.32	
3120.03	Heizöl, Gas	18'000.00	18'000.00	18'401.80			
3120.04	Entsorgungskosten	2'500.00	2'500.00	3'419.80			
3130.00	Dienstleistungen Dritter (diverse)	13'200.00	7'000.00	13'444.90	6'200.00	88.57	Erfahrungswerte Rechnung 2025, Gemeinschaftsgrab Bronzeplatten.
3130.01	Telefonkosten		3'000.00		-3'000.00	-100.00	
3130.02	Porto		100.00		-100.00	-100.00	
3130.04	Betreibungskosten			108.00			
3130.20	Kremationskosten	120'000.00	110'000.00	120'065.45	10'000.00	9.09	
3130.21	Leichenschau, -transporte	12'000.00	12'000.00	12'781.54			
3130.31	div. Entsorgungs- und Recyclingkosten	2'000.00	5'000.00	1'322.38	-3'000.00	-60.00	
3130.32	Transportkosten	7'000.00	7'000.00				
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	6'000.00	2'000.00	3'352.95	4'000.00	200.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	22'000.00	25'000.00	19'775.49	-3'000.00	-12.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten Verwaltungsvermögen allgemeiner Haushalt	27'000.00	27'000.00	27'000.00			
3300.90	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen Verwaltungsvermögen allgemeiner Haushalt	2'700.00	2'700.00	2'700.00			
3612.90	übrige Entschädigung an andere Gemeinden		1'000.00	2'090.00	-1'000.00	-100.00	
3910.01	Interne Verrechnung Löhne	1'085'800.00	913'500.00	771'466.60	172'300.00	18.86	Geschätzter Lohnkostenanteil aus Kto. 2430 für interne Leistungen.

Institutionelle Gliederung		Budget	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026		Erläuterungen
		2027	2026	2025	Betrag	%	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	3'000.00	3'560.00	6'061.68	-560.00	-15.73	
4210.14	Bewilligungen für Grabsteine usw.		-500.00		500.00	-100.00	
4240.02	Div. Betriebseinnahmen		-17'000.00	-840.00	17'000.00	-100.00	Einnahmen aus Gravuren und Kostenbeteiligungen Privater. Die entsprechenden Aufwendungen werden über das zugehörige Aufwandkonto verbucht.
4250.07	Verkauf Pflanzen, Diverses			-17'353.00			
4260.22	Übrige Rückerstattungen Dritter	-40'000.00	-40'000.00	-30'271.20			
4479.00	Nischenplätze Urnenwand, Grabplatzgebühren	-55'000.00	-55'000.00	-54'036.25			
4612.90	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden	-109'000.00	-100'000.00	-101'326.00	-9'000.00	9.00	
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden	-8'000.00	-8'000.00	-8'000.00			
2442	Grabpflegefonds						
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			86.50			
3511.00	Einlagen in Fonds des EK			31'839.44			
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag			-31'925.94			
2443	Grünpflege	524'500.00	881'300.00	414'085.14	-356'800.00	-40.49	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	7'500.00	10'000.00	6'298.85	-2'500.00	-25.00	
3101.05	Baumaterialien	22'000.00	22'000.00	20'051.05			
3102.00	Drucksachen, Publikationen		500.00		-500.00	-100.00	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	41'600.00	70'000.00	28'641.00	-28'400.00	-40.57	Budgetierung des erwarteten externen Aufwands für Grünpflegearbeiten. Der Unterhaltsbedarf wird sich ab 2028 durch die neuen Flächen im Fliederpark erhöhen.
3141.00	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	170'000.00	168'000.00	169'410.24	2'000.00	1.19	
3910.01	Interne Verrechnung Löhne	415'400.00	610'800.00	321'684.00	-195'400.00	-31.99	Geschätzter Lohnkostenanteil aus Kto. 2430 für interne Leistungen.
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	-132'000.00		-132'000.00	-132'000.00	-100.00	Interne Leistungen für den Unterhalt Grünflächen bei öffentlichen Parkplätzen (Kto. 2134/2135).

Institutionelle Gliederung		Budget	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026		Erläuterungen
		2027	2026	2025	Betrag	%	
2444	Naturschutz	197'600.00	129'500.00	136'862.34	68'100.00	52.59	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000.00	1'500.00	1'093.50	-500.00	-33.33	
3101.05	Baumaterialien	3'000.00	3'000.00	1'230.14			
3149.12	Unterhalt Naturschutzgebiete	30'000.00	30'000.00	17'768.35			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	3'000.00	3'000.00	3'130.35			
3910.01	Interne Verrechnung Löhne	208'600.00	142'000.00	161'640.00	66'600.00	46.90	Geschätzter Lohnkostenanteil aus Kto. 2430 für interne Leistungen.
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-48'000.00	-50'000.00	-48'000.00	2'000.00	-4.00	
3	Departement Thurplus, Freizeit und Sport	5'252'252.59	5'258'199.56	4'991'295.92	-5'946.97	-0.11	
30	Departementsbezogene Aufwendungen und Erträge DTFS	5'780.00	12'108.85	4'488.85	-6'328.85	-52.27	
300	Departementsbezogene Aufwendungen und Erträge DTFS	5'780.00	12'108.85	4'488.85	-6'328.85	-52.27	
3000	Departementsbezogene Aufwendungen und Erträge DTFS	5'780.00	12'108.85	4'488.85	-6'328.85	-52.27	
3000.01	Fachkommission Sport	2'000.00	2'000.00	1'170.00			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals			25.00			
3010.05	Leistungsprämien	3'000.00	2'800.00	3'000.00	200.00	7.14	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	190.00	183.80	196.25	6.20	3.37	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	50.00	47.80	41.75	2.20	4.60	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	30.00	18.00	45.40	12.00	66.67	
3055.00	Krankentaggeldversicherung	10.00	19.25	10.45	-9.25	-48.05	
3099.00	Übriger Personalaufwand		7'040.00		-7'040.00	-100.00	Der Departementsanlass findet alle zwei Jahre in geraden Jahren statt (2026, 2028, 2030). Ab dem Jahr 2024 erfolgt die Verbuchung direkt beim jeweiligen Departement.
3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00			500.00	100.00	
31	Amt für Freizeit und Sport	5'246'472.59	5'246'090.71	4'986'807.07	381.88	0.01	
311	Amt für Freizeit und Sport	801'454.74	748'574.73	1'028'666.91	52'880.01	7.06	

Institutionelle Gliederung		Budget	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026		Erläuterungen
		2027	2026	2025	Betrag	%	
3110	Amt für Freizeit und Sport	801'454.74	748'574.73	579'689.20	52'880.01	7.06	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	280'677.04	238'213.77	237'111.15	42'463.27	17.83	Stellenplananpassung um 50 Stellenprozent für die Unterstützung bei den vielen geplanten Projekten.
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals			-6'881.95			
3040.00	Familienzulage gemäss Besoldungsreglement	2'426.40	1'546.80	7'976.50	879.60	56.87	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	18'218.80	15'151.55	15'177.10	3'067.25	20.24	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	36'298.80	31'890.85	31'204.05	4'407.95	13.82	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'628.35	3'094.90	3'126.10	533.45	17.24	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	3'958.65	3'556.95	3'550.35	401.70	11.29	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'144.15	807.50	807.20	336.65	41.69	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'500.00	1'500.00	882.40			
3099.00	Übriger Personalaufwand	200.00	200.00	1'319.25			
3099.01	Abgrenzung Gleitzeitsaldo und Ferienguthaben (pauschal)	3'700.00	-11'500.00	-11'000.00	15'200.00	-132.17	Die Budgetierung basiert auf einer Momentaufnahme Mitte Juni 2026. Veränderungen bei Betriebsauslastung, Projekten und Stellvertretungen sind nur bedingt prognostizierbar.
3100.00	Büromaterial		800.00		-800.00	-100.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	8'000.00	9'000.00	6'226.79	-1'000.00	-11.11	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	4'100.00	4'000.00	7'964.25	100.00	2.50	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	700.00	700.00	721.60			
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand		1'080.00	480.00	-1'080.00	-100.00	
3110.00	Büromöbel und -geräte (Raumausstattung)			175.09			
3111.20	Anschaffung Maschinen und Geräte			195.00			
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	1'100.00	1'500.00	965.20	-400.00	-26.67	
3113.00	Anschaffung Hardware			149.90			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen		21'000.00		-21'000.00	-100.00	Im Budget 2026 waren CHF 21'000 für die Erweiterung und Aktualisierung des Reservationssystems Indico budgetiert.
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	57'500.00	57'500.00				
3130.00	Dienstleistungen Dritter (diverse)	6'500.00	6'500.00	4'326.20			

Institutionelle Gliederung		Budget	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026		Erläuterungen
		2027	2026	2025	Betrag	%	
3130.01	Telefonkosten	500.00	400.00	466.80	100.00	25.00	
3130.06	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	2'200.00	1'800.00	1'560.00	400.00	22.22	
3130.40	Marketing	5'000.00	5'000.00	3'000.70			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	4'000.00	4'000.00	44'474.35			
3149.13	Unterhalt Spielplätze	30'900.00	30'900.00	1'619.67			
3160.00	Miete, Pacht und Baurecht Liegenschaften	88'920.00	88'920.00	93'300.00			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'800.00	3'400.00	2'974.60	-1'600.00	-47.06	
3170.00	Reisekosten und Spesen	15'000.00	3'800.00	10'268.65	11'200.00	294.74	Das Jugendleitertreffen mit Essen findet alle zwei Jahre in ungeraden Jahren statt (nächste Termine 2027, 2029, 2031). Im Budget 2026 waren dafür keine Mittel enthalten.
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten Verwaltungsvermögen allgemeiner Haushalt	13'900.00	13'900.00	13'900.00			
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen allgemeiner Haushalt	17'592.55	17'600.00	17'700.00	-7.45	-0.04	
3636.00	Beiträge für spezielle Anlässe, einmalige Beiträge und Unvorhergesehenes	8'500.00	8'500.00	5'170.00			
3636.25	Beiträge Vereinsjugendarbeit	68'000.00	68'000.00	66'640.00			
3637.00	Beiträge an private Haushalte		3'000.00		-3'000.00	-100.00	
3910.00	Interne Verrechnung für Dienstleistungen	720.00		10'291.32	720.00	100.00	
3910.01	Interne Verrechnung Löhne	30'900.00	32'300.00	24'278.05	-1'400.00	-4.33	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten Benützungskosten	37'690.00	36'748.85	33'742.20	941.15	2.56	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	15'400.00	15'983.56	14'387.13	-583.56	-3.65	
3930.25	Interne Verrechnung IKT	119'700.00	119'700.00				
3950.00	Interne Verrechnung von planmässige und ausserplanmässige Abschreibungen			13'839.55			
4240.02	Div. Betriebseinnahmen	-88'920.00	-91'920.00	-82'400.00	3'000.00	-3.26	
3111	Facilitymanagement			448'977.71			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals			468'703.36			
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals			-18'772.55			
3040.00	Familienzulage gemäss Besoldungsreglement			6'399.15			

Institutionelle Gliederung		Budget	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026		Erläuterungen
		2027	2026	2025	Betrag	%	
3043.00	Wohnungszulagen			1'013.40			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			28'543.80			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen			46'700.10			
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen			7'360.80			
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen			6'813.85			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			1'348.45			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			1'005.20			
3099.00	Übriger Personalaufwand			631.80			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			231.15			
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge			4'222.30			
3130.01	Telefonkosten			862.00			
3130.06	Mitglieder- und Verbandsbeiträge			4'958.05			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.			2'972.75			
3151.02	Unterhalt Fahrzeuge			936.70			
3170.00	Reisekosten und Spesen			47.40			
4910.01	Interne Verrechnung von Löhnen			-115'000.00			
312	Sportanlagen	3'698'306.20	3'730'726.56	3'255'799.70	-32'420.36	-0.87	
3120	Schlossbadi	2'312'509.30	2'339'299.63	1'826'106.15	-26'790.33	-1.15	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'440'368.35	1'305'109.83	1'276'907.98	135'258.52	10.36	Die Badeaufsicht muss aufgrund der hohen Besucherzahlen um eine 100 Prozentstelle aufgestockt werden. Der Kundendienst als auch die Reinigung müssen aus gleichem Grund verstärkt werden, momentan jedoch mit Stundenlöhnen.
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals			-24'334.65			
3040.00	Familienzulage gemäss Besoldungsreglement	19'386.65	20'440.60	24'735.75	-1'053.95	-5.16	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	95'616.60	86'596.65	80'721.20	9'019.95	10.42	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	136'068.35	112'129.20	102'834.90	23'939.15	21.35	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	24'331.15	22'507.30	20'929.20	1'823.85	8.10	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	20'546.50	19'249.95	18'883.60	1'296.55	6.74	
3055.00	Krankentaggeldversicherung	5'795.70	4'669.20	3'873.10	1'126.50	24.13	

Institutionelle Gliederung		Budget	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026		Erläuterungen
		2027	2026	2025	Betrag	%	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	9'100.00	9'700.00	6'550.42	-600.00	-6.19	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'360.00	1'280.00	1'298.75	80.00	6.25	
3099.01	Abgrenzung Gleitzeitsaldo und Ferienguthaben (pauschal)	3'600.00	1'200.00		2'400.00	200.00	
3099.08	Jahresabonnementvergünstigungen			400.00			
3100.00	Büromaterial	100.00		259.90	100.00	100.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	188'700.00	217'700.00	185'688.54	-29'000.00	-13.32	Es müssen keine Chipkarten angeschafft werden, der Lagerbestand deckt den Bedarf ab CHF -30'000.
3101.02	Treibstoffe	2'000.00	2'000.00	1'809.34			
3101.20	Einkauf Badeartikel für Wiederverkauf (Shop)	50'000.00	50'000.00	51'455.48			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'100.00	6'900.00	3'905.00	-3'800.00	-55.07	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	100.00	100.00	69.98			
3105.00	Getränke und Material für Wiederverkauf	1'000.00	1'000.00	959.44			
3106.00	Medizinisches Material	500.00	1'000.00	462.26	-500.00	-50.00	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	2'600.00	3'900.00	1'226.07	-1'300.00	-33.33	
3110.00	Büromöbel und -geräte (Raumausstattung)	200.00		112.70	200.00	100.00	
3111.20	Anschaffung Maschinen und Geräte	18'800.00	26'200.00	61'595.48	-7'400.00	-28.24	Anschaffung Rasenmähroboter CHF 9'000 und Schubkarren-Sprüngerät CHF 5'000. Rest sind Kleingeräte.
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	10'000.00	10'800.00	9'324.02	-800.00	-7.41	
3113.00	Anschaffung Hardware	15'000.00			15'000.00	100.00	Anschaffung eines Besucherzählsystems CHF 15'000 zur zuverlässigen Erfassung der Besucherzahlen und Überwachung der maximal zulässigen Personenkapazität.
3119.00	Anschaffung von übrigen nicht aktivierbaren Anlagen	31'500.00	15'500.00	4'735.89	16'000.00	103.23	Ersatz Sprungbretter und Schläuche aus Kto. 3111.20 CHF 8'000. Anschaffung neuer Pfosten für die Beachfelder CHF 8'000.
3120.01	Wasserankauf	100'000.00	100'000.00	105'119.04			

Institutionelle Gliederung		Budget	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026		Erläuterungen
		2027	2026	2025	Betrag	%	
3120.02	Stromankauf	507'000.00	600'000.00	457'671.68	-93'000.00	-15.50	Das Budget basiert auf den Rechnungsergebnissen 2024 CHF 557'453 und 2025 CHF 457'672. Im Budget 2026 konnten die tieferen Energiepreise noch nicht berücksichtigt werden.
3120.04	Entsorgungskosten	100'000.00	115'000.00	85'096.01	-15'000.00	-13.04	Das Budget basiert auf den Rechnungsergebnissen 2024 CHF 114'779 und 2025 CHF 85'096. Das Jahr 2025 war das erste vollständige Betriebsjahr.
3120.07	Wärmebezug	84'000.00	70'000.00	85'930.02	14'000.00	20.00	Das Budget basiert auf dem ersten vollständigen Betriebsjahr 2025 mit durchschnittlichen Wärmekosten von rund CHF 21'000 pro Quartal.
3130.00	Dienstleistungen Dritter (diverse)	4'500.00	2'500.00	10'218.60	2'000.00	80.00	
3130.01	Telefonkosten	4'700.00	4'200.00	4'745.65	500.00	11.90	
3130.03	Kontospesen	30'000.00	24'000.00	29'962.75	6'000.00	25.00	Mit dem steigenden Anteil bargeldloser Zahlungen erhöhen sich die anfallenden Transaktionsgebühren.
3130.06	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'400.00	1'400.00	1'400.00			
3130.32	Transportkosten			144.70			
3130.38	Entleeren von Schächten; Reinigen von Abwasserleitungen	4'000.00	2'000.00		2'000.00	100.00	
3130.40	Marketing	2'000.00	4'000.00	8'653.56	-2'000.00	-50.00	
3130.44	Hoheitliche Kontrollen	7'500.00	7'000.00	7'838.72	500.00	7.14	
3130.50	Messdienstleistungen	3'000.00	3'300.00	2'859.20	-300.00	-9.09	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	10'900.00	23'700.00	12'334.22	-12'800.00	-54.01	Die Schlossbadi fällt unter das Grossverbraucher-gesetz und ist verpflichtet, eine stetige Effizienzsteigerung nachzuweisen. Die Kosten für das Monitoring der UZV-Verpflichtung wurden im Budget 2026 irrtümlich nochmals mit CHF 11'700 budgetiert.
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	32'900.00	30'400.00	29'759.21	2'500.00	8.22	
3134.00	Sachversicherungsprämien	18'000.00	18'000.00	18'015.45			
3134.20	Fahrzeugversicherungsprämien	1'100.00	1'100.00	1'051.25			

Institutionelle Gliederung		Budget	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026		Erläuterungen
		2027	2026	2025	Betrag	%	
3134.30	Gebäudeversicherungsprämien		11'500.00		-11'500.00	-100.00	Die Gebäudeversicherungsprämien werden neu bei der Liegenschaftenverwaltung budgetiert und über Kto. 3930.00 intern verrechnet.
3137.01	Verkehrsabgaben	200.00	200.00	198.00			
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	5'000.00	6'000.00	785.65	-1'000.00	-16.67	
3143.03	Unterhalt Leitungsnetz	10'500.00		728.12	10'500.00	100.00	Erweiterung der Bewässerungsleitung im Freibad CHF 8'000. Für die Badewassertechnik sind regelmässige Spülungen der Leitungen zur Sicherstellung des ordnungsgemässen Betriebs erforderlich CHF 2'500.
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	154'800.00	164'300.00	133'084.65	-9'500.00	-5.78	
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	18'500.00	17'520.00	24'558.63	980.00	5.59	
3151.02	Unterhalt Fahrzeuge	3'000.00	3'000.00	1'584.64			
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	1'400.00	7'400.00	1'771.69	-6'000.00	-81.08	Im Budget 2026 wurden CHF 6'000 für Leistungen des Amts für Informatik des Kantons Thurgau budgetiert. Die Kosten werden intern über die Informatik verrechnet.
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	2'500.00	2'500.00	2'461.10			
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen			410.24			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	8'500.00	7'000.00	6'591.84	1'500.00	21.43	
3169.00	Übrige Mieten und Benützungskosten	20'200.00	20'200.00	20'015.03			
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'336.00	1'184.90	674.07	151.10	12.75	
3192.00	Abgeltung von Rechten	500.00	300.00	478.90	200.00	66.67	
3199.01	Nicht abzugsberechtigter Anteil Vorsteuern (MWST)	13'000.00	5'000.00	13'987.08	8'000.00	160.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten Verwaltungsvermögen allgemeiner Haushalt	14'700.00	14'800.00	14'800.00	-100.00	-0.68	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten Verwaltungsvermögen allgemeiner Haushalt	1'013'700.00	1'001'700.00	1'029'800.00	12'000.00	1.20	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien Verwaltungsvermögen allgemeiner Haushalt	136'000.00	134'700.00	136'000.00	1'300.00	0.97	
3300.90	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen Verwaltungsvermögen allgemeiner Haushalt	458'100.00	472'600.00	458'100.00	-14'500.00	-3.07	

Institutionelle Gliederung		Budget	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026		Erläuterungen
		2027	2026	2025	Betrag	%	
3930.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	13'500.00	12.00	13'261.60	13'488.00	112'400.00	Interne Verrechnung der Gebäudeversicherungsprämien gemäss Kto. 3134.30.
4240.02	Eintritte und Abonnemente (Budget: Benützungsgebühren Schulen)	-2'100'000.00	-2'000'000.00	-2'088'168.11	-100'000.00	5.00	
4250.07	Verkauf Badeartikel, Getränke Bistro	-80'000.00	-90'000.00	-77'970.22	10'000.00	-11.11	Das Budget basiert auf dem ersten vollständigen Betriebsjahr 2025 und den entsprechenden Erfahrungswerten.
4260.05	Rückerstattungen von Versicherungen			-181'560.60			
4260.22	Übrige Rückerstattungen Dritter			-3'563.27			
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV	-270'000.00	-260'000.00	-269'803.50	-10'000.00	3.85	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten			-3'560.00			
4893.00	Entnahmen aus Fonds EK	-60'600.00	-60'600.00	-60'600.00			
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	-36'500.00	-38'000.00	-36'563.80	1'500.00	-3.95	
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	-6'600.00	-6'600.00	-6'600.00			
3121	Kunsteisbahn	710'375.56	727'202.83	754'812.40	-16'827.27	-2.31	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	424'419.95	430'077.28	405'869.44	-5'657.33	-1.32	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals			-8'824.35			
3040.00	Familienzulage gemäss Besoldungsreglement	5'997.55	2'194.55	2'930.15	3'803.00	173.29	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	27'716.85	27'264.10	25'112.30	452.75	1.66	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	46'180.75	45'339.90	38'539.30	840.85	1.85	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	6'993.25	7'546.70	6'721.75	-553.45	-7.33	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'055.90	5'936.35	5'889.10	119.55	2.01	
3055.00	Krankentaggeldversicherung	1'386.70	1'599.35	1'240.95	-212.65	-13.30	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'300.00	3'000.00	2'229.98	300.00	10.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	640.00	640.00	549.23			
3099.01	Abgrenzung Gleitzeitsaldo und Ferienguthaben (pauschal)	1'700.00	-2'000.00	3'000.00	3'700.00	-185.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	21'500.00	21'500.00	19'308.56			
3101.20	Einkauf Waren für Wiederverkauf	2'000.00	2'000.00	2'544.96			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'600.00	5'600.00	394.03	-2'000.00	-35.71	

Institutionelle Gliederung		Budget	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026		Erläuterungen
		2027	2026	2025	Betrag	%	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	200.00	200.00	210.34			
3105.00	Kiosk; Artikel für Wiederverkauf	300.00		176.54	300.00	100.00	
3106.00	Medizinisches Material	300.00	300.00	306.98			
3111.20	Anschaffung Maschinen und Geräte	6'000.00	2'000.00	11'020.96	4'000.00	200.00	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	3'000.00	4'000.00	555.13	-1'000.00	-25.00	
3119.00	Anschaffung von übrigen nicht aktivierbaren Anlagen	20'100.00	5'000.00		15'100.00	302.00	Neu werden Abfalleimer CHF 10'500 und Hockeytore CHF 4'600 zur korrekten Kontenzuordnung über Kto. 3119.00 statt wie bisher über Kto. 3144.00 budgetiert.
3120.01	Wasserankauf	20'000.00	20'000.00	18'294.89			
3120.02	Stromankauf	170'000.00	190'000.00	176'974.48	-20'000.00	-10.53	Das Budget basiert auf den Rechnungsergebnissen 2024 CHF 204'453 und 2025 CHF 176'974. Im Budget 2026 konnten die tieferen Energiepreise noch nicht berücksichtigt werden.
3120.03	Heizöl, Gas	63'000.00	53'000.00	74'260.69	10'000.00	18.87	Das Budget basiert auf den Rechnungsergebnissen 2023 CHF 66'578, 2024 CHF 51'419 und 2025 CHF 74'260. Budgetiert wurde der Mittelwert dieser drei Jahre.
3120.04	Entsorgungskosten	25'000.00	25'000.00	24'544.97			
3130.00	Dienstleistungen Dritter (diverse)	5'000.00	1'600.00	4'726.04	3'400.00	212.50	Im Budget 2026 waren CHF 15'000 für die Störfallverordnung sowie CHF 16'000 für die Ausarbeitung und Planung des Steuerungsersatzes der Entfeuchtung Eishalle budgetiert.
3130.01	Telefonkosten	1'500.00	1'500.00	1'384.71			
3130.03	Kontospesen	1'000.00	1'000.00	1'055.27			
3130.06	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	900.00	900.00	870.21			
3130.32	Transportkosten			28.60			
3130.40	Marketing	2'000.00	4'000.00		-2'000.00	-50.00	
3130.44	Hoheitliche Kontrollen	1'100.00	500.00	2'234.69	600.00	120.00	

Institutionelle Gliederung		Budget	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026		Erläuterungen
		2027	2026	2025	Betrag	%	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	4'600.00	17'700.00	10'159.02	-13'100.00	-74.01	Die Kunsteisbahn fällt unter das Grossverbrauchergesetz und ist verpflichtet, eine stetige Effizienzsteigerung nachzuweisen. Die Kosten für das Monitoring der UZV-Verpflichtung wurden im Budget 2026 irrtümlich nochmals mit CHF 11'700 budgetiert.
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	13'000.00	12'900.00	11'000.37	100.00	0.78	
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'700.00	3'800.00	3'682.90	-100.00	-2.63	
3134.20	Fahrzeugversicherungsprämien	300.00	400.00	400.34	-100.00	-25.00	
3134.30	Gebäudeversicherungsprämien		6'000.00		-6'000.00	-100.00	Die Gebäudeversicherungsprämien werden neu bei der Liegenschaftenverwaltung budgetiert und über Kto. 3930.00 intern verrechnet.
3137.01	Verkehrsabgaben	100.00	100.00	72.00			
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	6'000.00	6'000.00	5'269.89			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	60'600.00	60'100.00	83'698.72	500.00	0.83	
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	48'500.00	47'000.00	67'260.45	1'500.00	3.19	
3151.02	Unterhalt Fahrzeuge	15'000.00	13'000.00	40'363.67	2'000.00	15.38	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	4'200.00	500.00	140.01	3'700.00	740.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	2'300.00	1'450.00	3'183.94	850.00	58.62	
3170.00	Reisekosten und Spesen	791.25	1'094.60	545.25	-303.35	-27.71	
3192.00	Abgeltung von Rechten	200.00	200.00	185.89			
3199.01	Nicht abzugsberechtigter Anteil Vorsteuern (MWST); vormals Pauschalablieferung MWST		10'000.00	7'988.59	-10'000.00	-100.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten Verwaltungsvermögen allgemeiner Haushalt	68'900.00	70'100.00	70'100.00	-1'200.00	-1.71	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien Verwaltungsvermögen allgemeiner Haushalt	11'143.36	19'200.00	12'500.00	-8'056.64	-41.96	
3300.90	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen Verwaltungsvermögen allgemeiner Haushalt	71'700.00	68'500.00	68'500.00	3'200.00	4.67	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	6'500.00	1'510.00	7'634.35	4'990.00	330.46	
4240.02	Betriebseinnahmen (Budget: Benützungsgebühren Schulen)	-100'000.00	-100'000.00	-93'421.90			
4240.04	Vermietung Schlittschuhe	-46'000.00	-44'000.00	-46'323.79	-2'000.00	4.55	

Institutionelle Gliederung		Budget	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026		Erläuterungen
		2027	2026	2025	Betrag	%	
4240.07	Schlittschuhschleifen	-8'000.00	-8'000.00	-7'535.25			
4250.07	Kiosk; Umsatz			-3'127.38			
4250.88	Wärmeabgabe	-53'000.00	-49'000.00	-53'162.03	-4'000.00	8.16	
4290.00	Übrige Entgelte	-9'500.00	-9'500.00	-9'250.69			
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV	-165'000.00	-165'000.00	-146'185.85			
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten			-7'264.00			
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden	-50'000.00	-50'000.00	-50'000.00			
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	-40'070.00	-40'070.00	-37'272.00			
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	-6'480.00	-6'480.00	-6'480.00			
3122	Sportanlagen	675'421.34	664'224.10	674'881.15	11'197.24	1.69	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	340'335.89	321'045.10	318'365.37	19'290.79	6.01	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals			-203.45			
3040.00	Familienzulage gemäss Besoldungsreglement	2'503.75	587.60	1'192.50	1'916.15	326.10	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	22'212.80	20'253.90	20'223.30	1'958.90	9.67	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	29'471.10	27'269.90	23'119.80	2'201.20	8.07	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	5'924.65	5'830.80	5'590.70	93.85	1.61	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'841.95	4'652.65	4'662.50	189.30	4.07	
3055.00	Krankentaggeldversicherung	1'131.20	1'102.45	975.80	28.75	2.61	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'000.00	1'000.00	1'650.00	1'000.00	100.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	200.00	240.00		-40.00	-16.67	
3099.01	Abgrenzung Gleitzeitsaldo und Ferienguthaben (pauschal)	-2'000.00	-5'200.00	4'000.00	3'200.00	-61.54	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	42'000.00	39'000.00	44'397.70	3'000.00	7.69	
3101.02	Treibstoffe	7'000.00	7'500.00	6'687.90	-500.00	-6.67	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'000.00	3'300.00	97.30	-1'300.00	-39.39	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500.00	500.00				
3106.00	Medizinisches Material		200.00		-200.00	-100.00	
3111.20	Anschaffung Maschinen und Geräte	3'000.00	3'000.00	15'979.00			
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	2'500.00	2'500.00	1'352.30			

Institutionelle Gliederung		Budget	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026		Erläuterungen
		2027	2026	2025	Betrag	%	
3119.00	Anschaffung von übrigen nicht aktivierbaren Anlagen	18'300.00	12'500.00		5'800.00	46.40	Ersatz Abfallbehälter CHF 12'500, Sonnenschirme CHF 1'800 und Anschaffung Rasengitterwaben zwischen Unterhaltsgebäude und den Plätzen 2, 4 und 5 CHF 4'000.
3120.01	Wasserankauf	8'000.00	8'000.00	10'706.28			
3120.02	Stromankauf	20'000.00	23'000.00	23'370.08	-3'000.00	-13.04	
3120.03	Heizöl, Gas	9'000.00	10'000.00	8'986.73	-1'000.00	-10.00	
3120.04	Entsorgungskosten	6'000.00	5'000.00	6'175.86	1'000.00	20.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter (diverse)			463.45			
3130.01	Telefonkosten	1'700.00	1'700.00	1'702.25			
3130.02	Porto			22.00			
3130.06	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	300.00	300.00	175.00			
3130.32	Transportkosten			28.60			
3130.40	Marketing	1'000.00	3'000.00	503.85	-2'000.00	-66.67	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter		38'000.00	9'668.70	-38'000.00	-100.00	Die Planung des Ersatzes der Platzbeleuchtung durch LED Phase 3 und der Bewässerungsanlage war im Budget 2026 enthalten.
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	1'200.00	2'700.00	687.55	-1'500.00	-55.56	
3134.00	Sachversicherungsprämien	800.00	800.00	804.35			
3134.20	Fahrzeugversicherungsprämien	1'800.00	1'800.00	1'731.82			
3137.01	Verkehrsabgaben	400.00	400.00	348.00			
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	26'000.00	26'000.00	43'153.95			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	21'700.00	32'500.00	4'947.25	-10'800.00	-33.23	Der Unterhalt und die Reparaturen der Finnenbahn 750 Meter waren im Budget 2026 enthalten und konnten abgeschlossen werden.
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	17'500.00	16'400.00	11'022.55	1'100.00	6.71	
3151.02	Unterhalt Fahrzeuge	16'000.00	25'700.00	33'342.50	-9'700.00	-37.74	Im Budget 2026 waren CHF 9'700 für den Hydrauliksteuerungsumbau des Traktors budgetiert.
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	2'900.00	3'300.00	2'361.85	-400.00	-12.12	
3170.00	Reisekosten und Spesen	800.00	1'531.70	600.85	-731.70	-47.77	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten Verwaltungsvermögen allgemeiner Haushalt	80'700.00	38'100.00	80'600.00	42'600.00	111.81	

Institutionelle Gliederung		Budget	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026		Erläuterungen
		2027	2026	2025	Betrag	%	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	26'000.00	26'000.00	26'100.00			
	Verwaltungsvermögen allgemeiner Haushalt						
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen			155.15			
3930.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	8'700.00	11'710.00	8'590.71	-3'010.00	-25.70	
4240.02	Div. Betriebseinnahmen	-9'000.00	-9'000.00	-8'856.40			
4290.00	Übrige Entgelte	-6'000.00	-6'000.00	-6'000.00			
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV	-42'000.00	-42'000.00	-34'602.50			
313	Freizeitanlagen	746'711.65	766'789.42	702'340.46	-20'077.77	-2.62	
3130	Casino	398'797.45	417'809.66	384'132.46	-19'012.21	-4.55	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	274'657.75	306'696.06	298'136.63	-32'038.31	-10.45	Das Budget 2026 wurde zu hoch budgetiert. Die Rechnung 2025 schloss mit CHF 298'136 ab. Zudem wurden im Jahr 2025, aufgrund personeller Wechsel und knappen Ressourcen, entstandene Mehrstunden ausbezahlt.
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals			-30'527.70			
3040.00	Familienzulage gemäss Besoldungsreglement	4'563.25	4'022.75	6'698.25	540.50	13.44	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	17'594.80	18'240.25	18'742.05	-645.45	-3.54	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	26'252.80	21'735.45	20'786.95	4'517.35	20.78	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'682.95	2'954.40	2'708.00	-271.45	-9.19	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'054.75	4'143.65	4'365.85	-88.90	-2.15	
3055.00	Krankentaggeldversicherung	841.15	927.10	923.40	-85.95	-9.27	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'500.00	6'500.00	2'922.52	-3'000.00	-46.15	
3099.00	übriger Personalaufwand	400.00	960.00	323.50	-560.00	-58.33	
3099.01	Abgrenzung Gleitzeitsaldo und Ferienguthaben (pauschal)	-2'400.00	1'400.00		-3'800.00	-271.43	
3099.08	Jahresabonnementvergünstigungen	400.00	400.00	400.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	8'500.00	10'500.00	6'032.11	-2'000.00	-19.05	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'000.00	4'000.00	102.90	-2'000.00	-50.00	
3105.00	Einkauf Lebensmittel, Getränke	8'000.00	8'000.00	16'815.54			
3106.00	Medizinisches Material	200.00	200.00				
3111.20	Anschaffung Maschinen und Geräte	3'000.00	3'000.00	10'713.93			

Institutionelle Gliederung		Budget	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026		Erläuterungen
		2027	2026	2025	Betrag	%	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	1'500.00	1'500.00	1'737.00			
3113.00	Anschaffung Hardware	1'500.00	1'500.00				
3119.00	Anschaffung von übrigen nicht aktivierbaren Anlagen	1'500.00	2'500.00	636.70	-1'000.00	-40.00	
3120.02	Stromankauf	23'000.00	23'000.00	29'140.84			
3120.03	Heizöl, Gas			112.86			
3120.04	Entsorgungskosten	1'500.00	2'000.00	1'085.25	-500.00	-25.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter (diverse)	15'000.00	16'200.00	23'167.78	-1'200.00	-7.41	
3130.01	Telefonkosten	1'000.00	1'000.00	831.35			
3130.03	Kontospesen			111.10			
3130.06	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	600.00	600.00	550.00			
3130.40	Marketing	1'000.00	3'000.00		-2'000.00	-66.67	
3134.00	Sachversicherungsprämien			1'878.35			
3137.00	Steuern und Abgaben		100.00		-100.00	-100.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'000.00	5'000.00	16'320.49			
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	10'500.00	11'500.00	8'122.77	-1'000.00	-8.70	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)			151.35			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen			344.16			
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	900.00	1'300.00	270.00	-400.00	-30.77	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	4'500.00	6'500.00	2'585.60	-2'000.00	-30.77	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00	700.00	158.20	-200.00	-28.57	
3192.00	Abgeltung von Rechten	300.00		239.55	300.00	100.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	28'000.00	28'000.00	83'000.00			
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	59'350.00	53'630.00	43'174.48	5'720.00	10.67	Die Unterhalts- und Betriebskosten 'Gebäude' werden über die Liegenschaftenverwaltung abgewickelt und budgetiert. Der notwendige Unterhalt variiert von Jahr zu Jahr.
4240.02	Div. Betriebseinnahmen wie Saalmieten usw.	-91'000.00	-101'000.00	-145'837.50	10'000.00	-9.90	
4250.07	Übrige Verkaufserlöse	-8'000.00	-20'000.00	-33'287.45	12'000.00	-60.00	Aufgrund der Belegungs- und Nutzungseinschränkungen wird mit einer Reduktion der Verkaufserlöse gerechnet.
4260.22	Übrige Rückerstattungen Dritter	-1'500.00	-3'000.00	-748.00	1'500.00	-50.00	

Institutionelle Gliederung		Budget	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026		Erläuterungen
		2027	2026	2025	Betrag	%	
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	-10'600.00	-9'900.00	-8'756.35	-700.00	7.07	
3131	Festhalle	240'437.34	234'004.21	204'969.27	6'433.13	2.75	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	166'026.19	156'417.91	160'084.91	9'608.28	6.14	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals			-4'587.95			
3040.00	Familienzulage gemäss Besoldungsreglement	1'338.00	786.60	1'807.15	551.40	70.10	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	11'012.20	9'819.30	10'397.05	1'192.90	12.15	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	15'653.25	17'810.25	17'838.40	-2'157.00	-12.11	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'789.95	2'647.55	2'661.85	142.40	5.38	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'238.20	2'314.20	2'397.40	-76.00	-3.28	
3055.00	Krankentaggeldversicherung	679.55	503.40	510.45	176.15	34.99	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'000.00	4'500.00	710.00	-2'500.00	-55.56	
3099.00	Übriger Personalaufwand	200.00	200.00	105.55			
3099.01	Abgrenzung Gleitzeitsaldo und Ferienguthaben (pauschal)	-1'200.00	-1'900.00	-4'000.00	700.00	-36.84	
3100.00	Büromaterial		500.00		-500.00	-100.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	10'000.00	10'000.00	8'872.73			
3101.01	Salz, Splitt für Winterdienst	500.00	500.00				
3101.02	Treibstoffe	400.00	400.00	396.40			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'500.00	2'100.00		-600.00	-28.57	
3106.00	Medizinisches Material	200.00	200.00	268.28			
3111.20	Anschaffung Maschinen und Geräte	19'000.00	18'750.00	11'979.95	250.00	1.33	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	2'000.00	2'000.00	987.15			
3113.00	Anschaffung Hardware	1'500.00			1'500.00	100.00	
3119.00	Anschaffung von übrigen nicht aktivierbaren Anlagen	6'600.00	6'600.00	340.20			
3120.01	Wasserankauf	2'500.00	2'500.00	2'248.11			
3120.02	Stromankauf	16'000.00	17'000.00	16'419.05	-1'000.00	-5.88	
3120.03	Heizöl, Gas	37'000.00	34'000.00	39'674.85	3'000.00	8.82	
3120.04	Entsorgungskosten	3'900.00	5'000.00	3'837.69	-1'100.00	-22.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter (diverse)	200.00	200.00	191.35			
3130.01	Telefonkosten	600.00	600.00	539.50			
3130.31	div. Entsorgungs- und Recyclingkosten			10.00			

Institutionelle Gliederung		Budget	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026		Erläuterungen
		2027	2026	2025	Betrag	%	
3130.40	Marketing		2'500.00		-2'500.00	-100.00	
3130.44	Hoheitliche Kontrollen		1'000.00		-1'000.00	-100.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien			816.35			
3134.20	Fahrzeugversicherungsprämien	1'600.00	1'900.00	1'467.25	-300.00	-15.79	
3137.01	Verkehrsabgaben	300.00	300.00	216.00			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	9'500.00	19'000.00	30'540.83	-9'500.00	-50.00	Im Budget 2026 waren CHF 8'000 für das Balkongeländer und die Bühnensicherung sowie CHF 1'500 für die Trennwand in der Küche budgetiert.
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	9'600.00	9'600.00	12'865.74			
3151.02	Unterhalt Fahrzeuge	2'000.00	2'000.00	1'592.75			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	2'000.00	1'000.00	3'220.79	1'000.00	100.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen			65.95			
3910.01	Interne Verrechnung Löhne	100.00			100.00	100.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	59'600.00	67'255.00	33'024.59	-7'655.00	-11.38	Die Unterhalts- und Betriebskosten Gebäude werden über die Liegenschaftenverwaltung abgewickelt und budgetiert. Der notwendige Unterhalt variiert von Jahr zu Jahr.
4240.02	Div. Betriebseinnahmen	-130'000.00	-120'000.00	-139'081.05	-10'000.00	8.33	
4240.81	Arbeiten für Dritte	-10'000.00	-15'000.00	-9'450.00	5'000.00	-33.33	Die Buchung erfolgte früher über die interne Verrechnung Kto. 4930.00. Der Unterhalt der Minigolfanlage wird nach effektivem Aufwand verrechnet und variiert von Jahr zu Jahr.
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	-6'900.00	-4'000.00	-4'000.00	-2'900.00	72.50	
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		-25'000.00		25'000.00	-100.00	Neu erfolgt die Buchung über Kto. 4240.81 statt wie bisher über die interne Verrechnung Kto. 4930.00.
3133	Murg-Auen-Park	107'476.86	114'975.55	113'238.73	-7'498.69	-6.52	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	57'468.31	64'468.95	68'869.73	-7'000.64	-10.86	Die Differenzen resultieren aus personellen Veränderungen.
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals			-4'587.95			

Institutionelle Gliederung		Budget	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026		Erläuterungen
		2027	2026	2025	Betrag	%	
3040.00	Familienzulage gemäss Besoldungsreglement	1'338.00	379.80	1'080.65	958.20	252.29	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'739.05	4'044.70	4'461.65	-305.65	-7.56	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	4'711.75	6'309.40	6'636.15	-1'597.65	-25.32	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	866.50	1'044.05	785.55	-177.55	-17.01	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	862.50	954.65	1'028.10	-92.15	-9.65	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	190.75	219.00	230.85	-28.25	-12.90	
3099.01	Abgrenzung Gleitzeitsaldo und Ferienguthaben (pauschal)	-1'200.00	-1'900.00		700.00	-36.84	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'300.00	1'200.00	1'626.01	100.00	8.33	
3102.00	Drucksachen, Publikationen		3'000.00		-3'000.00	-100.00	
3111.20	Anschaffung Maschinen und Geräte	2'000.00	1'000.00	4'278.00	1'000.00	100.00	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	3'600.00	3'600.00				
3120.01	Wasserankauf	600.00	500.00	634.16	100.00	20.00	
3120.02	Stromankauf	2'500.00	2'500.00	2'365.43			
3120.04	Entsorgungskosten	500.00	500.00	241.61			
3130.40	Marketing		2'500.00		-2'500.00	-100.00	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	2'600.00		1'859.20	2'600.00	100.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'000.00		2'716.20	1'000.00	100.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge		1'500.00		-1'500.00	-100.00	
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte		1'700.00		-1'700.00	-100.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen			50.10			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten Verwaltungsvermögen allgemeiner Haushalt	42'800.00	42'800.00	42'800.00			
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	11'400.00	4'855.00	1'135.44	6'545.00	134.81	Die Unterhalts- und Betriebskosten 'Gebäude' werden über die Liegenschaftenverwaltung abgewickelt und budgetiert. Der notwendige Unterhalt variiert von Jahr zu Jahr.
4240.02	Div. Betriebseinnahmen	-27'600.00	-25'000.00	-22'972.15	-2'600.00	10.40	
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	-1'200.00	-1'200.00				
4	Departement für Alter und Gesundheit	10'557'149.12	10'362'436.58	10'018'681.54	194'712.54	1.88	

Institutionelle Gliederung		Budget	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026		Erläuterungen
		2027	2026	2025	Betrag	%	
40	Departementsbezogene Aufwendungen und Erträge DAG	139'740.00	201'457.30	272'837.70	-61'717.30	-30.64	
400	Departementsbezogene Aufwendungen und Erträge DAG	139'740.00	201'457.30	272'837.70	-61'717.30	-30.64	
4000	Departementsbezogene Aufwendungen und Erträge DAG	139'740.00	201'457.30	272'837.70	-61'717.30	-30.64	
3000.01	Fachkommission Alterszentrum Park	3'000.00	4'000.00	2'600.00	-1'000.00	-25.00	
3000.02	Fachkommission für Alters- und Generationenfragen	3'000.00	3'000.00	2'730.00			
3010.05	Leistungsprämien	600.00	600.00	500.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			41.05			
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen			4.80			
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen			9.45			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			1.90			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	800.00	800.00				
3099.00	Übriger Personalaufwand	640.00	640.00				
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			12.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen			625.90			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	100.00	100.00	33.00			
3110.00	Büromöbel und -geräte (Raumausstattung)	500.00	500.00				
3130.00	Dienstleistungen Dritter (diverse)	5'000.00	5'000.00	3'000.00			
3130.01	Telefonkosten	300.00	300.00	264.50			
3130.05	Dienstleistungen Informatik	300.00	300.00	48.65			
3130.06	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	2'450.00	2'675.00	3'067.75	-225.00	-8.41	
3130.40	Marketing	1'200.00			1'200.00	100.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	15'000.00		26'918.30	15'000.00	100.00	Rechtsberatung und Umsetzung Legislatorschwerpunkte
3132.71	Honorare und Gutachter in Zusammenhang mit dem AZP	40'000.00	110'000.00	165'600.20	-70'000.00	-63.64	Strategieplanung Alterszentrum Park, Projekt Verselbstständigung
3134.00	Sachversicherungsprämien	350.00	342.30	342.30	7.70	2.25	
3160.00	Miete, Pacht und Baurecht Liegenschaften	4'000.00	3'000.00	3'865.00	1'000.00	33.33	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien			100.00			

Institutionelle Gliederung		Budget	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026		Erläuterungen
		2027	2026	2025	Betrag	%	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'800.00	21'500.00	2'372.90	-19'700.00	-91.63	Hier werden die Ausgaben für die das Freiwilligenfest budgetiert. Nächstes Freiwilligenfest ist im Jahre 2028
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	18'700.00	18'700.00	18'700.00			
3636.26	Verwaltungsvermögen allgemeiner Haushalt						
4634.00	Beiträge Dachverband Freiwilligenarbeit	42'000.00	42'000.00	42'000.00			Hier werden die Unterstützungsbeiträge Dritter für die das Freiwilligenfest budgetiert. Nächstes Freiwilligenfest ist im Jahre 2028
	Beiträge von öffentlichen Unternehmungen		-12'000.00		12'000.00	-100.00	
4001	Umsorgt zuhause (Fonds)						
3130.00	Dienstleistungen Dritter (diverse)	20'000.00	5'000.00	15'000.00	15'000.00	300.00	Projekte Gesundheitspraxis und Nachbarschaftshilfe
3980.00	Interne Übertragungen	10'000.00	10'000.00	10'000.00			Für Projekt Zufrieden Wohnen im Alter
4511.00	Entnahmen aus Fonds EK	-30'000.00	-14'800.00	-25'000.00	-15'200.00	102.70	Summe aus 3130.00 und 3980.00
4940.00	Interne Verrechnung von Kalk. Zinsen und Finanzaufwand		-200.00		200.00	-100.00	
41	Amt für Alter und Gesundheit	10'417'409.12	10'160'979.28	9'745'843.84	256'429.84	2.52	
411	Amt für Alter und Gesundheit	397'062.01	375'637.58	282'311.20	21'424.43	5.70	
4110	Zentrale Dienste	378'353.01	379'922.78	289'365.07	-1'569.77	-0.41	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	226'560.61	209'066.43	223'418.01	17'494.18	8.37	Siehe 4910.01. Lohnanteile, die dem von Drittmittel finanziertem Wohnprojekt belastet werden können.
3040.00	Familienzulage gemäss Besoldungsreglement	3'337.20	3'146.40	7'274.80	190.80	6.06	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	14'739.80	13'602.40	14'561.95	1'137.40	8.36	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	20'852.60	19'394.10	20'621.80	1'458.50	7.52	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'182.00	2'017.20	2'159.95	164.80	8.17	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	3'398.35	3'136.65	3'357.10	261.70	8.34	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	778.15	705.95	766.60	72.20	10.23	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'500.00	1'000.00	3'239.10	500.00	50.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	320.00	280.00	681.15	40.00	14.29	

Institutionelle Gliederung		Budget	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026		Erläuterungen
		2027	2026	2025	Betrag	%	
3099.01	Abgrenzung Gleitzeitsaldo und Ferienguthaben (pauschal)			2'000.00			
3099.08	Jahresabonnementvergünstigungen	400.00	400.00	400.00			
3100.00	Büromaterial	500.00	500.00				
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial		400.00	199.35	-400.00	-100.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	4'000.00	8'000.00	3'907.80	-4'000.00	-50.00	
3110.00	Büromöbel und -geräte (Raumausstattung)	2'100.00	3'000.00	1'206.00	-900.00	-30.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter (diverse)	1'500.00		1'005.00	1'500.00	100.00	
3130.01	Telefonkosten	700.00	700.00	662.20			
3130.05	Dienstleistungen Informatik	1'100.00		79.50	1'100.00	100.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'634.30	1'223.65	1'778.00	410.65	33.56	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	12'500.00	12'500.00	12'360.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	720.00			720.00	100.00	
3910.01	Interne Verrechnung Löhne	200.00	400.00	159.70	-200.00	-50.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten Benützungskosten	41'800.00	41'600.00	40'904.00	200.00	0.48	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	13'430.00	13'050.00	13'063.96	380.00	2.91	
3930.25	Interne Verrechnung IKT	89'100.00	89'100.00				
4260.22	Übrige Rückerstattungen Dritter	-45'000.00		-44'440.90	-45'000.00	-100.00	Kontoverschiebung: Siehe Kto. 4636.00
4636.00	Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck		-43'300.00		43'300.00	-100.00	Siehe Kto. 4260.22
4910.01	Interne Verrechnung von Löhnen	-20'000.00		-20'000.00	-20'000.00	-100.00	Lohnanteile des Amtsleiters und der Fachstellenleiterin, die dem Projekt zufrieden Wohnen im Alter (4113.3910.01) belastet werden
4111	Pilzkontrolle	4'709.00	4'714.80	4'508.75	-5.80	-0.12	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'148.70	4'174.50	4'148.85	-25.80	-0.62	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	5.35	5.35	5.40			
3100.00	Büromaterial	150.00	150.00	69.50			
3130.06	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	180.00	180.00	180.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	224.95	204.95	105.00	20.00	9.76	
4113	Projekte	14'000.00	-9'000.00	-11'562.62	23'000.00	-255.56	

Institutionelle Gliederung		Budget	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026		Erläuterungen
		2027	2026	2025	Betrag	%	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'000.00	1'000.00	163.35	1'000.00	100.00	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	2'000.00	5'000.00		-3'000.00	-60.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter (diverse)	1'000.00	1'000.00	1'643.18			
3130.40	Marketing	8'000.00	2'000.00		6'000.00	300.00	Projektbericht. Kosten von Stiftungsgelder übernommen (siehe 4636.00)
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	50'000.00	60'000.00	43'880.85	-10'000.00	-16.67	Honorare für Projektberater. Kosten von Stiftungsgelder übernommen (siehe 4636.00)
3160.00	Miete, Pacht und Baurecht Liegenschaften	1'000.00	5'000.00	1'950.00	-4'000.00	-80.00	Mieten von Projekträumen. Kosten von Stiftungsgelder übernommen (siehe 4636.00)
3170.00	Reisekosten und Spesen	5'000.00	2'000.00	461.00	3'000.00	150.00	Veranstaltungen. Kosten von Stiftungsgelder übernommen (siehe 4636.00)
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	5'000.00	5'000.00				
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen			339.00			
3910.01	Interne Verrechnung Löhne	20'000.00		20'000.00	20'000.00	100.00	Lohnanteile des Amtsleiters und der Fachstellenleiterin, die dem Projekt zufrieden Wohnen im Alter belastet werden. Siehe 4110.4910.01
4636.00	Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck	-70'000.00	-80'000.00	-70'000.00	10'000.00	-12.50	Stiftungsbeiträge an Projekt 'Zufrieden Wohnen im Alter'
4980.00	Interne Übertragungen	-10'000.00	-10'000.00	-10'000.00			
412	Krankenkasse und AHV	4'323'897.11	3'923'041.70	4'036'856.35	400'855.41	10.22	
4120	Krankenkasse	534'897.11	515'191.70	490'276.80	19'705.41	3.82	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	377'540.26	364'717.80	345'676.29	12'822.46	3.52	Höherer administrativer Aufwand zu erwarten aufgrund neuer Gesetzgebung, wo massiv mehr Prämienverbilligungsbezüger zu erwarten sind
3040.00	Familienzulage gemäss Besoldungsreglement	2'495.40	3'638.50	4'925.30	-1'143.10	-31.42	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	24'562.55	23'396.50	22'515.20	1'166.05	4.98	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	36'189.65	35'682.60	35'656.50	507.05	1.42	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'636.30	3'583.45	3'340.45	52.85	1.47	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'663.15	5'363.40	5'191.75	299.75	5.59	

Institutionelle Gliederung		Budget	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026		Erläuterungen
		2027	2026	2025	Betrag	%	
3055.00	Krankentaggeldversicherung	1'309.80	1'309.45	1'215.35	0.35	0.03	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'000.00	3'000.00	389.00			
3099.01	Abgrenzung Gleitzeitsaldo und Ferienguthaben (pauschal)			-1'000.00			
3099.08	Jahresabonnementvergünstigungen	500.00		400.00	500.00	100.00	
3100.00	Büromaterial	500.00	500.00				
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	600.00	400.00	444.65	200.00	50.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	400.00	400.00				
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	100.00	100.00				
3110.00	Büromöbel und -geräte (Raumausstattung)	3'000.00	2'000.00	438.90	1'000.00	50.00	
3111.20	Anschaffung Maschinen und Geräte	300.00	300.00				
3130.00	Dienstleistungen Dritter (diverse)	3'000.00			3'000.00	100.00	
3130.01	Telefonkosten	250.00	250.00	234.40			
3130.04	Betreibungskosten Abteilung	5'000.00	5'000.00	4'171.85			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	3'000.00	3'000.00	7'642.67			
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	300.00	300.00				
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	200.00	200.00				
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	200.00		200.00	200.00	100.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	5'500.00	5'500.00	5'339.60			
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'500.00	400.00	76.00	1'100.00	275.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	720.00			720.00	100.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	41'600.00	41'600.00	40'904.00			
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	14'330.00	14'550.00	13'534.89	-220.00	-1.51	
4260.22	Übrige Rückerstattungen Dritter	-500.00		-1'020.00	-500.00	-100.00	Beiträge von Gemeinden, die beraten werden
4121	Alters- und Hinterlassenenversicherung	-41'000.00	-41'000.00	-40'349.00			
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	-41'000.00	-41'000.00	-40'349.00			
4122	Prämienverbilligung und Übernahme Prämienausstände	3'830'000.00	3'448'850.00	3'586'928.55	381'150.00	11.05	

Institutionelle Gliederung		Budget	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026		Erläuterungen
		2027	2026	2025	Betrag	%	
3631.01	Übernahme Verlostscheinforderungen	20'000.00	30'000.00	4'818.39	-10'000.00	-33.33	Bei nicht kooperativen Klienten müssen 85% alle angefallenen Verlostscheine (VS) des Vorjahres bezahlt werden. Dieser gesetzlich zwingende Betrag geht an die Krankenkassen
3631.10	Prämienverbilligungsbeiträge an Kanton	3'650'000.00	3'368'850.00	3'424'026.50	281'150.00	8.35	Gemäss allgemeinem Trend der IPV-Ausgaben ist für Frauenfeld mit CHF 19,6 Mio. zu rechnen. Gemeindeanteil:18.65% (2025:18.21%). Kostenanteil FF ggü TG liegt leicht über Bevölkerungsanteil.
3635.01	Beiträge an private Institutionen (Übernahme nicht gedeckte Krankheitskosten)	55'000.00	50'000.00	55'186.00	5'000.00	10.00	
3635.10	Kosten Aufhebung Prämienausstände	730'000.00	700'000.00	686'358.63	30'000.00	4.29	Die Summe der Prämienausstände pro Klient steigt jährlich entlang der allgemeinen Steigerung der Krankenkassenprämien.
4260.04	Rückerstattungen Krankenkassenprämien	-160'000.00	-200'000.00		40'000.00	-20.00	Abhängig von finanzieller Situation der Klienten und Inkassobemühungen.
4260.22	Übrige Rückerstattungen Dritter	-15'000.00	-30'000.00	-167'950.27	15'000.00	-50.00	Weiterverrechnung von Sanierungen und 100%-Verlostscheinzahlungen an andere TG-Gemeinden. Abhängig von den früheren Wohnorten der Klienten-Betrag schwierig vorauszusagen.
4631.00	Einnahmen aus IPV-Geldern	-450'000.00	-470'000.00	-415'510.70	20'000.00	-4.26	Abhängig von Betrag in Konto 4122.3635.10 'Kosten Aufhebung Prämienausstände'. Annahme: Rückerstattungsquote rund 65% (Durchschnitt letzte 3 Jahre)
414	Beiträge	5'696'450.00	5'862'300.00	5'426'676.29	-165'850.00	-2.83	
4140	Ambulante Betreuung Krankheit und Alter	1'910'150.00	2'192'400.00	2'226'108.29	-282'250.00	-12.87	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	4'200.00	4'200.00	4'200.00			
3632.21	Gemeindebeitrag an Hebammen	4'000.00	4'000.00	4'015.95			
3634.03	Tages- und Nachtstrukturbeiträge an öffentliche Pflegeheime	50'000.00	67'000.00	48'700.30	-17'000.00	-25.37	Restkostenfinanzierung an Tageseinrichtung Tageszentrum Talbach. Basis Leistungszahlen 2025 und Trends 2026.

Institutionelle Gliederung		Budget	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026		Erläuterungen
		2027	2026	2025	Betrag	%	
3635.01	Beiträge an private Institutionen		2'000.00		-2'000.00	-100.00	
3635.02	Beiträge Langzeitpflege an private Institutionen	379'800.00	471'000.00	543'968.73	-91'200.00	-19.36	Budgetierung Basis der Leistungszahlen 2025, des Trends 2026 und den Spitextarifen.
3636.00	Einmalige Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck			132.00			
3636.02	Beitrag an Langzeitpflege Spitex	2'792'000.00	2'730'000.00	2'579'035.04	62'000.00	2.27	Referenz ist das detaillierte Budget der Spitex Region FF. Tarifansätze werden auf Niveau Vorjahr bleiben. Es ist eine durchschnittliche Leistungsstundenerhöhung von 3% zu erwarten.
3636.03	Tages- und Nachtstrukturbeiträge an private Pflegeheime, Tagesheime	113'000.00	134'000.00	96'419.30	-21'000.00	-15.67	Restkostenfinanzierung an Tageseinrichtung Tapetenwechsel.
3636.04	Kosten für Entlastungsdienste	60'000.00	55'000.00	81'171.50	5'000.00	9.09	Entlastungsdienst SRK und Pro Infirmis, Basis Rechnung 2025 und Hochrechnung 2026
3636.21	Mahlzeitendienst, private Organisationen ohne Erwerbszweck	29'000.00	22'000.00	21'770.60	7'000.00	31.82	Mahlzeiten werden seit 1.6.2025 mit CHF 2.-pro Mahlzeit subventioniert, bisher CHF 1.-
3636.82	Haushaltshilfe mit LA: andere als Spitex	65'000.00	88'000.00	56'670.00	-23'000.00	-26.14	Leistungen Pro Senectute für Alltagshilfen gemäss Leistungsvereinbarung. Basis Rechnung 2025 und Hochrechnung 2026
3636.83	Fahrdienste mit LA	1'200.00	1'200.00	1'200.00			
3636.84	Sozialberatung mit LA	27'000.00		24'733.20	27'000.00	100.00	Leistungen Pro Senectute für Sozialberatung. Basis Rechnung 2025 und Hochrechnung 2026
4631.10	Kantonsbeitrag ambulante Pflege, Hilfe und Betreuung	-1'615'050.00	-1'386'000.00	-1'235'908.33	-229'050.00	16.53	Rückzahlung des Kantons, neu voraussichtlich 45% der ambulanten Kosten aus dem Jahr 2025 (Prognose) gemäss Entwurf TG KVG § 19 Abs. 2 und § 27a Abs. 1
4141	Stationäre Betreuung Krankheit und Alter	3'025'000.00	3'266'000.00	2'799'943.00	-241'000.00	-7.38	

Institutionelle Gliederung		Budget	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026		Erläuterungen
		2027	2026	2025	Betrag	%	
3631.01	Gemeindebeiträge Pflegefinanzierung	3'025'000.00	3'266'000.00	2'799'943.00	-241'000.00	-7.38	Es muss mit dem Niveau von 2024 oder Budget 2026 gerechnet werden. Achtung: Gemeindeanteil gemäss Entwurf des neuem TG KVG § 19 Abs. 2 und § 27a Abs. 1 voraussichtlich um 5% tiefer.
4142	Gesundheitsförderung und Prävention	761'300.00	403'900.00	400'625.00	357'400.00	88.49	
3632.01	Beitrag an Zweckverband Perspektive TG (inkl. Mütter-/Väterberatungsbeitrag)	758'800.00	403'900.00	400'625.00	354'900.00	87.87	Pro Kopfbeitrag wird aufgrund des Entwurfs des neuen Gesundheitsgesetzes § 39 Abs. 1 GG vollumfänglich den Gemeinden verrechnet. Neu voraussichtlich CHF 28.-/Kopf. Kompensation über 4141 und 4140
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'500.00			2'500.00	100.00	
5	Departement für Gesellschaft und Soziales	12'294'129.63	12'751'407.22	9'093'744.80	-457'277.59	-3.59	
50	Departementsbezogene Aufwendungen und Erträge DGS	120'400.00	124'580.00	96'385.50	-4'180.00	-3.36	
500	Departementsbezogene Aufwendungen und Erträge DGS	120'400.00	124'580.00	96'385.50	-4'180.00	-3.36	
5000	Departementsbezogene Aufwendungen und Erträge DGS	20'400.00	24'580.00	16'039.15	-4'180.00	-17.01	
3010.05	Leistungsprämien	6'200.00	6'200.00	5'735.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			510.45			
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen			75.70			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			117.70			
3055.00	Krankentaggeldversicherung			31.95			
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'500.00	7'680.00	2'048.50	-5'180.00	-67.45	
3130.06	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	5'200.00	5'200.00	5'200.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	5'000.00	4'000.00	1'761.45	1'000.00	25.00	Coaching und Mediation Führung
3151.02	Unterhalt Fahrzeuge			558.40			
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'500.00	1'500.00				
5001	Beiträge	100'000.00	100'000.00	80'346.35			

Institutionelle Gliederung		Budget	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026		Erläuterungen
		2027	2026	2025	Betrag	%	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	35'000.00	35'000.00	25'346.35			
3636.10	Beiträge an gemischtwirtschaftliche Unternehmen	15'000.00	15'000.00	10'000.00			
3638.00	Auslandhilfe (an Hilfswerke), ordentlich	50'000.00	50'000.00	40'000.00			
3638.01	Auslandhilfe (an Hilfswerke), ausserordentlich			5'000.00			
3706.00	Private Organisationen ohne Erwerbszweck	232'000.00			232'000.00	100.00	Lead Frauenfeld Auslandhilfe Städtepartnerschaft
4702.00	Durchlaufende Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden	-232'000.00			-232'000.00	-100.00	Gegenkonto zu 3706 siehe oben
51	Amt für Soziale Dienste	8'981'675.00	9'440'104.49	6'482'051.73	-458'429.49	-4.86	
510	Sozialhilfe, Beratung, Asyl - zentrales	-51'100.00			-51'100.00	-100.00	
5100	Sozialhilfe, Beratung, Asyl - zentrales	-51'100.00			-51'100.00	-100.00	
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	11'000.00	11'000.00	9'240.00			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'673'930.00	1'668'297.00	1'706'574.58	5'633.00	0.34	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals			-49'636.10			
3030.00	Temporäre Arbeitskräfte		50'000.00	24'236.30	-50'000.00	-100.00	Prognose nach Rechnung 2025 und 01 bis 04 2026
3040.00	Familienzulage gemäss Besoldungsreglement	19'800.00	18'241.10	18'618.80	1'558.90	8.55	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	110'500.00	108'568.05	110'930.35	1'931.95	1.78	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	139'200.00	139'631.41	140'318.85	-431.41	-0.31	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	16'300.00	15'621.49	15'941.10	678.51	4.34	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	23'800.00	25'051.16	25'602.90	-1'251.16	-4.99	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	6'100.00	5'989.59	6'056.55	110.41	1.84	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	30'000.00	37'500.00	19'114.00	-7'500.00	-20.00	Weniger grosse Weiterbildungen zu erwarten
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'000.00	3'000.00	2'714.65			
3099.01	Abgrenzung Gleitzeitsaldo und Ferienguthaben (pauschal)			-6'000.00			
3099.08	Jahresabonnementvergünstigungen	2'400.00	2'400.00	1'865.00			
3100.00	Büromaterial	1'000.00	1'000.00				
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000.00	1'000.00	577.15			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2'500.00	2'500.00	1'331.80			

Institutionelle Gliederung		Budget	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026		Erläuterungen
		2027	2026	2025	Betrag	%	
3110.00	Büromöbel und -geräte (Raumausstattung)	3'000.00	8'000.00	887.64	-5'000.00	-62.50	Keine grösseren Anschaffungen geplant
3111.20	Anschaffung Maschinen und Geräte	5'000.00	5'000.00	2'970.11			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	43'000.00	73'000.00		-30'000.00	-41.10	Erweiterung Klienteninformationssystem mit Automatisierungsmodul fürs Scanning.
3120.02	Stromankauf	800.00	800.00	777.20			
3120.04	Entsorgungskosten	40.00	40.00	34.65			
3130.00	Dienstleistungen Dritter (diverse)	2'000.00	2'000.00				
3130.01	Telefonkosten	3'000.00	3'000.00	810.95			
3130.04	Betriebskosten	1'000.00	1'000.00				
3130.06	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	7'000.00	7'000.00	6'550.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	40'000.00	47'000.00	30'669.93	-7'000.00	-14.89	Anpassung an Entwicklung
3134.00	Sachversicherungsprämien	750.00	750.00	746.15			
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			756.70			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	14'000.00	10'000.00	12'235.00	4'000.00	40.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'500.00	3'526.95	2'276.20	-26.95	-0.76	
3636.10	Beiträge an gemischtwirtschaftliche Unternehmen	10'000.00	10'000.00	7'362.60			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'200.02		60.50	1'200.02	100.00	
3910.01	Interne Verrechnung Löhne	500.00	600.00	106.50	-100.00	-16.67	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten Benützungskosten	86'580.48	86'380.48	86'380.00	200.00	0.23	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	54'217.00	52'150.37	48'026.38	2'066.63	3.96	
3930.25	Interne Verrechnung IKT	240'000.00	240'000.00				
4260.01	Rückerstattungen Betriebskosten			-500.00			
4260.22	Übrige Rückerstattungen Dritter			-220.00			
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	-2'367'217.50	-2'400'047.60	-2'227'416.44	32'830.10	-1.37	
4930.25	Interne Verrechnung IKT	-240'000.00	-240'000.00				
511	Sozialhilfe, Beratung, Asyl	5'709'217.50	6'494'047.60	3'900'229.13	-784'830.10	-12.09	

Institutionelle Gliederung		Budget	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026		Erläuterungen
		2027	2026	2025	Betrag	%	
5110	Sozialhilfe und Beratung	5'441'917.50	6'792'100.00	4'460'173.79	-1'350'182.50	-19.88	Unterstützungen und Rückerstattungen auf Basis der Rechnung 2025 und der Monate Januar bis Juli 2026 prognostiziert.
3637.50	Unterstützungen Thurgauer	2'200'000.00	2'000'000.00	2'149'429.39	200'000.00	10.00	
3637.51	Unterstützungen Schweizer	5'300'000.00	5'800'000.00	5'709'802.85	-500'000.00	-8.62	
3637.52	Unterstützungen Ausländer	4'425'000.00	3'500'000.00	3'091'958.79	925'000.00	26.43	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'767'917.50	1'793'100.00	1'663'062.33	-25'182.50	-1.40	
3930.25	Interne Verrechnung IKT	180'000.00	180'000.00				
4260.51	Rückvergütungen Schweizer	-2'800'000.00	-2'000'000.00	-2'955'413.03	-800'000.00	40.00	
4260.52	Rückvergütungen Ausländer	-2'250'000.00	-1'500'000.00	-1'628'990.77	-750'000.00	50.00	
4260.53	Rückvergütungen Thurgauer	-1'050'000.00	-700'000.00	-1'227'624.80	-350'000.00	50.00	
4260.90	Rückvergütungen frühere Unterstützungen	-150'000.00	-100'000.00	-161'510.97	-50'000.00	50.00	
4621.50	Innerkantonaler Finanzausgleich	-2'181'000.00	-2'181'000.00	-2'180'540.00			
5111	Asylwesen (ordentlich)	399'700.00	227'800.00	-135'250.96	171'900.00	75.46	Unterstützungen und Rückerstattungen auf Basis der Rechnung 2025 und der Monate Januar bis Juli 2026 prognostiziert.
3637.71	Unterstützungen Asylbewerber	80'000.00	40'000.00	36'871.70	40'000.00	100.00	
3637.72	Unterstützung vorläufig Aufgenommene	500'000.00	400'000.00	357'932.30	100'000.00	25.00	
3637.74	Unterstützung anerkannte Flüchtlinge (FL-5 und VAFL-7, GP2)	1'950'000.00	1'950'000.00	1'839'762.14			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	235'700.00	238'800.00	221'741.64	-3'100.00	-1.30	
3930.25	Interne Verrechnung IKT	24'000.00	24'000.00				
4260.71	Rückerstattungen Asylbewerber	-20'000.00	-20'000.00	-16'932.90			
4260.72	Rückerstattungen vorläufig Aufgenommene	-300'000.00	-200'000.00	-214'660.10	-100'000.00	50.00	
4260.74	Rückvergütung anerkannte Flüchtlinge (FL-5 und VAFL-7, GP2)	-500'000.00	-500'000.00	-681'706.99			
4631.71	Staatsbeitrag für Asylsuchende und vorläufig Aufgenommene (VA-7, GP1)	-190'000.00	-275'000.00	-216'062.20	85'000.00	-30.91	Budgetierung auf Vergütungen des 1. Quartals 2026 abgeschätzt
4631.74	Staatsbeiträge für anerkannte Flüchtlinge (FL-5 und VAFL -7, GP2)	-1'380'000.00	-1'430'000.00	-1'366'689.40	50'000.00	-3.50	
4631.75	Staatsbeiträge für anerkannte Flüchtlinge mit Lastenausgleich TG			-95'507.15			

Institutionelle Gliederung		Budget	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026		Erläuterungen
		2027	2026	2025	Betrag	%	
5113	Vroni-Kappeler-Fonds						
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	100'000.00	100'000.00	11'431.30			
4502.00	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des FK	-99'700.00	-99'700.00	-11'431.30			
4940.00	Interne Verrechnung von Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	-300.00	-300.00				
5114	Carl-Ritzi-Fonds						
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	80'000.00	40'000.00	16'275.85	40'000.00	100.00	Zunehmender Unterdeckung von Heimkosten durch Ergänzungsleistungen
4502.00	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des FK	-79'800.00	-39'900.00	-16'275.85	-39'900.00	100.00	Analog Kto. 3632.00
4940.00	Interne Verrechnung von Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	-200.00	-100.00		-100.00	100.00	
5115	Spendenkonto Fürsorge (Fonds)						
3637.00	Beiträge an private Haushalte	3'000.00	3'000.00	1'416.05			
4502.00	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des FK	-1'000.00	-1'000.00	-1'416.05			
4634.00	Beiträge von öffentlichen Unternehmungen	-2'000.00	-2'000.00				
5116	Asylwesen Schutzstatus S	-132'400.00	-525'852.40	-424'693.70	393'452.40	-74.82	Durch den Wechsel von vielen Schutzbedürftigen nach 5 Jahren Aufenthalt in die Wirtschaftliche Sozialhilfe und Wegfall von Globalpauschalen ergeben sich erhebliche Mindereinnahmen sowie eine Verschiebung der Fälle auf Inst. Gliederung 5110
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen			1'699.55			
3120.90	Allgemeine Neben-/Betriebskosten			-1'800.00			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	3'000.00			3'000.00	100.00	
3160.00	Miete, Pacht und Baurecht Liegenschaften			-6'800.00			
3637.30	Unterstützung an Schutzbedürftige SB5- (GP1)	1'125'000.00	2'050'000.00	2'006'191.10	-925'000.00	-45.12	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	353'600.00	358'147.60	332'612.47	-4'547.60	-1.27	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten Benützungskosten	45'000.00	45'000.00	42'000.00			
3930.25	Interne Verrechnung IKT	36'000.00	36'000.00				

Institutionelle Gliederung		Budget	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026		Erläuterungen
		2027	2026	2025	Betrag	%	
4260.50	Rückvergütungen an Schutzbedürftige S (GP1)	-100'000.00	-150'000.00	-173'397.82	50'000.00	-33.33	
4631.30	Staatsbeitrag für Schutzbedürftige SB5- (GP1)	-1'595'000.00	-2'865'000.00	-2'625'199.00	1'270'000.00	-44.33	
5117	Otto-Hug-Fonds						
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	100'000.00			100'000.00	100.00	Der Otto-Hug-Fonds wurde mit dem Legat im 2026 neu geschaffen.
4502.00	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des FK	-99'700.00			-99'700.00	-100.00	Analog Kto. 3632.00
4940.00	Interne Verrechnung von Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	-300.00			-300.00	-100.00	
512	Berufsbeistandschaft	2'610'497.00	2'618'277.39	2'292'622.36	-7'780.39	-0.30	
5120	Berufsbeistandschaft	2'507'597.00	2'534'127.39	2'225'021.61	-26'530.39	-1.05	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'929'757.00	1'931'769.00	1'874'485.71	-2'012.00	-0.10	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals			-10'319.80			
3030.00	Temporäre Arbeitskräfte	50'000.00	50'000.00	42'750.70			
3040.00	Familienzulage gemäss Besoldungsreglement	23'100.00	23'116.80	21'038.60	-16.80	-0.07	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	125'900.00	126'690.76	121'951.00	-790.76	-0.62	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	167'800.00	168'259.59	163'590.60	-459.59	-0.27	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	17'800.00	18'109.49	17'377.70	-309.49	-1.71	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	27'300.00	29'230.74	28'145.50	-1'930.74	-6.61	
3055.00	Krankentaggeldversicherung	6'900.00	6'962.81	6'688.35	-62.81	-0.90	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	30'000.00	32'500.00	28'439.95	-2'500.00	-7.69	
3091.00	Personalwerbung			594.60			
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'000.00	3'000.00	2'540.45			
3099.08	Jahresabonnementvergünstigungen	1'600.00	1'600.00	1'515.00			
3100.00	Büromaterial	2'000.00	2'000.00	456.70			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000.00	1'000.00	328.50			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2'000.00	2'000.00	1'560.95			
3110.00	Büromöbel und -geräte (Raumausstattung)	5'000.00	20'000.00	499.00	-15'000.00	-75.00	Keine grossen Erneuerungen geplant
3111.20	Anschaffung Maschinen und Geräte	3'000.00	3'000.00	2'645.95			
3130.00	Dienstleistungen Dritter (diverse)	2'000.00	5'000.00	4'100.55	-3'000.00	-60.00	
3130.01	Telefonkosten	3'000.00	3'000.00	3'183.70			

Institutionelle Gliederung		Budget	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026		Erläuterungen
		2027	2026	2025	Betrag	%	
3130.06	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	3'000.00	2'000.00	2'790.00	1'000.00	50.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	30'000.00	40'000.00	13'872.55	-10'000.00	-25.00	Prognose nach Rechnung 2025 und 01 bis 04 2026
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	10'000.00	10'000.00	10'200.85			
3170.00	Reisekosten und Spesen	30'000.00	37'398.20	13'606.05	-7'398.20	-19.78	Prognose nach Rechnung 2025 und 01 bis 04 2026
3181.02	Übrige tatsächliche Forderungsverluste	20'000.00	5'000.00	20'493.35	15'000.00	300.00	Prognose nach Rechnung 2025 und 01 bis 04 2026
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	720.00		60.50	720.00	100.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	44'220.00	44'220.00	44'220.00			
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	28'500.00	28'270.00	26'403.20	230.00	0.81	
3930.25	Interne Verrechnung IKT	200'000.00	200'000.00				
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen	-250'000.00	-250'000.00	-207'978.60			
4260.22	Übrige Rückerstattungen Dritter			-220.00			
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	-10'000.00	-10'000.00	-10'000.00			
5122	Beistandschaft bei Privatmandaten	102'900.00	84'150.00	67'600.75	18'750.00	22.28	
3010.02	Entschädigungen Privatbeistände	112'150.00	112'150.00	90'190.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'300.00		1'107.95	1'300.00	100.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	150.00		136.05	150.00	100.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	300.00		255.45	300.00	100.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			2.50			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'000.00	2'000.00	588.80			
3130.00	Dienstleistungen Dritter (diverse)	20'000.00	20'000.00	14'730.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	12'000.00		10'789.20	12'000.00	100.00	Prognose nach Rechnung 2025 und 01 bis 04 2026
3181.02	Übrige tatsächliche Forderungsverluste	5'000.00			5'000.00	100.00	Prognose nach Rechnung 2025 und 01 bis 04 2026
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	10'000.00	10'000.00	10'000.00			
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen	-60'000.00	-60'000.00	-60'199.20			
513	Dienste	483'874.50	327'779.50	289'200.24	156'095.00	47.62	
5130	Alimente	483'874.50	327'779.50	289'200.24	156'095.00	47.62	

Institutionelle Gliederung		Budget	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026		Erläuterungen
		2027	2026	2025	Betrag	%	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	112'412.00	111'986.00	98'358.00	426.00	0.38	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals			-3'707.60			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'400.00	7'285.96	5'939.25	114.04	1.57	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	15'500.00	11'808.02	12'006.05	3'691.98	31.27	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'100.00	1'011.32	917.10	88.68	8.77	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	1'600.00	1'680.10	1'425.15	-80.10	-4.77	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	400.00	387.75	322.10	12.25	3.16	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000.00	1'000.00				
3099.08	Jahresabonnementvergünstigungen	400.00	400.00				
3120.02	Stromankauf	400.00	400.00	388.65			
3120.04	Entsorgungskosten	20.00	20.00	17.20			
3130.04	Betreibungskosten	5'000.00	5'000.00	3'460.50			
3130.06	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	330.00	300.00	330.00	30.00	10.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	500.00	500.00	40.00			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	2'000.00		1'808.60	2'000.00	100.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	200.00	221.20	212.00	-21.20	-9.58	
3637.60	Alimentenbevorschussung	550'000.00	550'000.00	531'906.22			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	10'239.98	10'000.00	10'000.00	239.98	2.40	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten Benützungskosten	4'839.52	4'839.52	4'840.00			
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	3'333.00	3'739.63	3'034.17	-406.63	-10.87	
3930.25	Interne Verrechnung IKT	19'700.00	19'700.00				
4260.01	Rückerstattungen Betreibungskosten	-2'500.00	-2'500.00	-7'810.05			
4260.60	Rückerstattungen Alimentenbevorschussung	-250'000.00	-400'000.00	-374'287.10	150'000.00	-37.50	Prognose nach Hochrechnung Juli 2026
514	Sozialpädagogische Familienbegleitung SPF	229'186.00			229'186.00	100.00	

Institutionelle Gliederung		Budget	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026		Erläuterungen
		2027	2026	2025	Betrag	%	
5140	Sozialpädagogische Familienbegleitung SPF	229'186.00			229'186.00	100.00	Neues eigenes Angebot der Stadt Frauenfeld. Bisher durch Externe zu einsatzbezogen deutlich höheren Kosten abgedeckt und in den Konten 3637 auf Inst. Gliederung 5110, 5111 und 5116 enthalten.
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	115'036.00			115'036.00	100.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'600.00			7'600.00	100.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	16'000.00			16'000.00	100.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'150.00			1'150.00	100.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	1'600.00			1'600.00	100.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	400.00			400.00	100.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'000.00			2'000.00	100.00	
3099.08	Jahresabonnementvergünstigungen	400.00			400.00	100.00	
3110.00	Büromöbel und -geräte (Raumausstattung)	20'000.00			20'000.00	100.00	
3111.20	Anschaffung Maschinen und Geräte	10'000.00			10'000.00	100.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter (diverse)	12'000.00			12'000.00	100.00	
3130.01	Telefonkosten	1'000.00			1'000.00	100.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	4'000.00			4'000.00	100.00	
3160.00	Miete, Pacht und Baurecht Liegenschaften	19'800.00			19'800.00	100.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'000.00			1'000.00	100.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'200.00			2'200.00	100.00	
3930.25	Interne Verrechnung IKT	15'000.00			15'000.00	100.00	
52	Amt für Gesellschaft und Integration	3'192'054.63	3'186'722.73	2'515'307.57	5'331.90	0.17	
520	Gesellschaft und Integration	3'192'054.63	3'186'722.73	2'515'307.57	5'331.90	0.17	
5200	Sekretariat und Support	441'157.41	572'275.38	442'022.02	-131'117.97	-22.91	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	290'267.96	372'419.58	318'372.83	-82'151.62	-22.06	Verschiebung einer Stelle auf Inst. Gliederung 5201.
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals			-384.00			
3040.00	Familienzulage gemäss Besoldungsreglement	7'509.40	7'818.00	7'499.55	-308.60	-3.95	

Institutionelle Gliederung		Budget	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026		Erläuterungen
		2027	2026	2025	Betrag	%	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	18'884.75	23'884.55	20'713.95	-4'999.80	-20.93	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	26'524.65	33'427.60	29'616.75	-6'902.95	-20.65	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'795.50	3'647.70	3'041.40	-852.20	-23.36	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'354.55	5'478.15	4'775.85	-1'123.60	-20.51	
3055.00	Krankentaggeldversicherung	959.50	1'300.20	1'056.80	-340.70	-26.20	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000.00		779.35	1'000.00	100.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	400.00	500.00	357.79	-100.00	-20.00	
3099.01	Abgrenzung Gleitzeitsaldo und Ferienguthaben (pauschal)			-4'000.00			
3099.08	Jahresabonnementvergünstigungen	450.00	400.00		50.00	12.50	
3100.00	Büromaterial	700.00	700.00	664.46			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00	500.00	406.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	100.00	150.00		-50.00	-33.33	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	812.20	600.00	178.05	212.20	35.37	
3105.00	Getränkeautomat (Kaffee)			-93.50			
3106.00	Medizinisches Material	100.00	100.00	109.30			
3110.00	Büromöbel und -geräte (Raumausstattung)	200.00	200.00				
3111.20	Anschaffung Maschinen und Geräte	200.00	500.00	35.90	-300.00	-60.00	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen		50'000.00		-50'000.00	-100.00	Einmaliger Beschaffungsaufwand für Escola.
3120.04	Entsorgungskosten	1'000.00	1'000.00	1'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter (diverse)	200.00	200.00	192.00			
3130.01	Telefonkosten	600.00	300.00	383.40	300.00	100.00	
3130.05	Dienstleistungen Informatik	200.00	200.00	156.75			
3130.31	div. Entsorgungs- und Recyclingkosten	85.20	80.00	85.15	5.20	6.50	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	5'000.00	5'000.00	6'983.25			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	13'319.30	204.30	204.30	13'115.00	6'419.48	Lizenzkosten für die neue Verwaltungssoftware Escola.
3134.00	Sachversicherungsprämien	684.65	684.65	684.65			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	500.00	500.00	617.20			
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	200.00	200.00				
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte			73.82			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	1'420.00	1'089.65	1'089.65	330.35	30.32	

Institutionelle Gliederung		Budget	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026		Erläuterungen
		2027	2026	2025	Betrag	%	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	3'600.00	3'600.00	3'662.60			
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000.00	1'000.00	1'219.30			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	126.00			126.00	100.00	
3910.01	Interne Verrechnung Löhne	100.00	2'000.00	53.25	-1'900.00	-95.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	17'775.00	16'975.00	16'975.00	800.00	4.71	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	11'488.75	9'716.00	10'676.22	1'772.75	18.25	
3930.25	Interne Verrechnung IKT	28'100.00	28'100.00				
3950.00	Interne Verrechnung von planmässige und ausserplanmässige Abschreibungen			15'300.00			
4260.22	Übrige Rückerstattungen Dritter		-200.00	-465.00	200.00	-100.00	
5201	Integrationsförderung und Bildung	471'788.12	376'032.61	223'031.84	95'755.51	25.46	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'335'163.82	1'142'658.49	1'243'193.13	192'505.33	16.85	Mehr Deutschkurse führen zu höheren Lohnkosten. Vgl. Kto. 4231.00. Verschiebung einer Stelle von Inst. Gliederung 5200.
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals			-4'442.35			
3040.00	Familienzulage gemäss Besoldungsreglement	12'452.65	9'511.40	22'855.85	2'941.25	30.92	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	86'750.40	71'188.35	78'971.50	15'562.05	21.86	Mehr Deutschkurse führen zu höheren Lohnnebenkosten. Vgl. Kto. 4231.00.
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	153'059.30	128'732.90	133'819.60	24'326.40	18.90	Mehr Deutschkurse führen zu höheren Lohnnebenkosten. Vgl. Kto. 4231.00.
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	12'810.50	12'085.60	11'960.15	724.90	6.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	19'909.35	16'521.25	18'338.40	3'388.10	20.51	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'337.25	4'093.90	4'028.00	243.35	5.94	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	13'550.00	4'000.00	7'864.00	9'550.00	238.75	Zwei grössere Weiterbildungen fallen auf das Jahr 2027.
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'200.00	2'200.00	1'996.75			
3099.08	Jahresabonnementvergünstigungen	2'000.00	2'000.00	1'200.00			
3100.00	Büromaterial	1'500.00	1'500.00	1'150.79			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'140.00	1'000.00	2'052.20	1'140.00	114.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500.00	500.00	986.65			

Institutionelle Gliederung		Budget	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026		Erläuterungen
		2027	2026	2025	Betrag	%	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	100.00	100.00	87.20			
3104.00	Lehrmittel	20'000.00	16'000.00	22'970.49	4'000.00	25.00	
3110.00	Büromöbel und -geräte (Raumausstattung)	1'000.00	1'000.00	9'357.65			
3111.20	Anschaffung Maschinen und Geräte	300.00	300.00	222.20			
3113.00	Anschaffung Hardware		1'600.00		-1'600.00	-100.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter (diverse)			741.30			
3130.01	Telefonkosten	3'527.40	3'399.00	2'865.95	128.40	3.78	
3130.03	Kontospesen	10.00		1.92	10.00	100.00	
3130.04	Betreibungskosten	100.00	100.00	40.20			
3130.06	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'370.00	1'300.00	1'133.00	70.00	5.38	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	1'000.00	1'000.00				
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	30'900.00	10'000.00	2'886.50	20'900.00	209.00	Mietkosten für neue Arbeitsplätze der Mitarbeitenden im Stundenlohn.
3138.00	Gebühren Sprachdiplomprüfungen	14'000.00	14'000.00	13'173.33			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	6'096.00	4'877.52	7'875.97	1'218.48	24.98	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	200.00	200.00	63.25			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	3'200.00	3'200.00	2'179.30			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	5'500.00	5'000.00	5'652.20	500.00	10.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'000.00	1'000.00	2'412.90	1'000.00	100.00	
3181.02	Übrige tatsächliche Forderungsverluste			1'808.00			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand		100.00		-100.00	-100.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	18'000.00	18'000.00	18'000.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'861.20			1'861.20	100.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten Benützungskosten	76'125.00	76'125.00	79'256.85			
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	50'925.25	46'939.20	50'910.16	3'986.05	8.49	
3930.25	Interne Verrechnung IKT	72'800.00	72'800.00				
4231.00	Kursgelder	-900'000.00	-720'000.00	-948'962.20	-180'000.00	25.00	Konstant höhere Nachfrage nach Deutschkursen.
4231.01	Prüfungsgebühren	-50'000.00	-50'000.00	-48'850.00			
4240.02	Kinderhort	-15'000.00	-12'000.00	-9'545.00	-3'000.00	25.00	
4250.07	Einnahmen Getränkeverkauf, übrige	-200.00		-144.00	-200.00	-100.00	
4260.22	Übrige Rückerstattungen Dritter			-80.00			

Institutionelle Gliederung		Budget	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026		Erläuterungen
		2027	2026	2025	Betrag	%	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	-518'400.00	-515'000.00	-515'000.00	-3'400.00	0.66	
5202	Abteilung Kind und Jugend	776'781.77	754'102.30	593'871.10	22'679.47	3.01	
3000.00	Entschädigungen Jugendkommission	1'000.00	130.00	1'040.00	870.00	669.23	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	520'884.59	500'541.38	402'437.91	20'343.21	4.06	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals			-5'747.25			
3030.00	Temporäre Arbeitskräfte	1'000.00		164.75	1'000.00	100.00	
3040.00	Familienzulage gemäss Besoldungsreglement	2'729.40	9'013.20	5'305.70	-6'283.80	-69.72	Nach Personalwechsel war 2026 zu hoch budgetiert.
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	33'636.75	32'381.00	26'131.50	1'255.75	3.88	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	27'503.10	27'268.60	21'457.85	234.50	0.86	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	4'984.60	6'005.40	3'825.55	-1'020.80	-17.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	7'754.85	6'786.00	6'024.95	968.85	14.28	
3055.00	Krankentaggeldversicherung	1'743.05	2'233.20	1'321.20	-490.15	-21.95	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'900.00	3'300.00	7'986.30	-400.00	-12.12	
3091.00	Personalwerbung		750.00	1'040.55	-750.00	-100.00	
3099.00	übriger Personalaufwand	800.00	800.00	184.95			
3099.08	Jahresabonnementvergünstigungen	450.00		400.00	450.00	100.00	
3100.00	Büromaterial	1'000.00	1'000.00	1'378.75			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'000.00	3'000.00	4'193.86	1'000.00	33.33	
3101.05	Baumaterialien	3'000.00	3'000.00	1'625.94			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'500.00	1'500.00	1'262.43			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500.00	500.00	632.20			
3105.00	Getränkeeinkauf	1'500.00	1'500.00	1'105.85			
3106.00	Medizinisches Material	100.00	100.00	68.80			
3110.00	Büromöbel und -geräte (Raumausstattung)	3'900.00	1'000.00	3'805.55	2'900.00	290.00	
3111.20	Anschaffung Maschinen und Geräte	1'500.00	1'000.00	2'466.54	500.00	50.00	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	500.00	750.00	64.35	-250.00	-33.33	
3113.00	Anschaffung Hardware		800.00		-800.00	-100.00	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen			22.70			
3119.00	Anschaffung von übrigen nicht aktivierbaren Anlagen			822.21			
3130.00	Dienstleistungen Dritter (diverse)	1'000.00	1'000.00	144.00			

Institutionelle Gliederung		Budget	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026		Erläuterungen
		2027	2026	2025	Betrag	%	
3130.01	Telefonkosten	3'223.80	3'223.80	2'132.85			
3130.03	Kontospesen	20.00		2.75	20.00	100.00	
3130.06	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	580.00	740.00	580.00	-160.00	-21.62	
3130.31	div. Entsorgungs- und Recyclingkosten	100.00	100.00	59.90			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	5'000.00	5'000.00	4'733.55			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	3'406.30	2'516.64	3'290.42	889.66	35.35	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	400.00	400.00				
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	500.00	500.00				
3151.02	Unterhalt Fahrzeuge	300.00	300.00	629.05			
3160.00	Miete, Pacht und Baurecht Liegenschaften	1'600.00	1'500.00	1'500.00	100.00	6.67	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	900.00	1'200.00	875.65	-300.00	-25.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'550.00	2'295.55	2'392.70	1'254.45	54.65	
3192.00	Abgeltung von Rechten	1'175.33	1'037.53	1'175.33	137.80	13.28	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand		200.00		-200.00	-100.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten Verwaltungsvermögen allgemeiner Haushalt	2'600.00	2'600.00	2'600.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	720.00		742.00	720.00	100.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	72'600.00	72'600.00	73'381.00			
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	41'320.00	39'130.00	36'706.21	2'190.00	5.60	
3930.25	Interne Verrechnung IKT	39'200.00	39'200.00				
4250.07	Übrige Verkaufserlöse, Einnahmen Getränkeverkauf	-1'500.00	-1'000.00	-1'637.45	-500.00	50.00	
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV	-800.00	-800.00	-690.00			
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten			-8'000.00			
4614.00	Entschädigungen von öffentlichen Unternehmungen			-770.00			
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-22'000.00	-21'000.00	-15'000.00	-1'000.00	4.76	
5203	Abteilung Frühe Kindheit	1'317'424.26	1'332'864.84	1'102'082.23	-15'440.58	-1.16	
3000.00	Fachgruppe Frühe Förderung und Kinderbetreuung Frauenfeld	780.00	780.00	130.00			
3000.01	Fachkommission Frühe Förderung und Kinderbetreuung Frauenfeld	520.00	520.00	520.00			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	124'040.13	128'269.64	120'474.67	-4'229.51	-3.30	

Institutionelle Gliederung		Budget	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026		Erläuterungen
		2027	2026	2025	Betrag	%	
3040.00	Familienzulage gemäss Besoldungsreglement	929.60	907.70	918.55	21.90	2.41	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'069.35	8'071.25	7'864.35	-1.90	-0.02	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	16'776.40	16'580.15	16'437.00	196.25	1.18	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'194.60	1'287.80	1'166.25	-93.20	-7.24	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	1'860.80	1'838.30	1'813.20	22.50	1.22	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	446.55	484.00	434.15	-37.45	-7.74	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	500.00		400.00	500.00	100.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'200.00	1'200.00	353.15			
3099.08	Jahresabonnementvergünstigungen	450.00	240.00	400.00	210.00	87.50	
3100.00	Büromaterial	200.00	200.00	89.05			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000.00	1'000.00	930.45			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500.00	500.00	10.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	50.00	50.00	50.00			
3106.00	Medizinisches Material	50.00	50.00				
3110.00	Büromöbel und -geräte (Raumausstattung)	2'770.00	500.00	477.22	2'270.00	454.00	
3111.20	Anschaffung Maschinen und Geräte	500.00	500.00	23.25			
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	225.00			225.00	100.00	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	500.00	1'000.00	100.00	-500.00	-50.00	
3130.06	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	500.00	500.00	500.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	136'000.00	153'000.00	136'665.90	-17'000.00	-11.11	Voraussichtlich weniger Familien im Programm Zeppelin.
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	500.00	500.00	829.95			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'700.00	1'700.00	1'496.55			
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'600.00	1'000.00	1'069.80	600.00	60.00	
3632.21	Beitrag an Tagesschulangebote Frauenfeld (PSFG)	600'000.00	600'000.00	500'000.00			
3636.20	Beitrag an Kindertagesstätten, Tagesfamilien, Kindertreff	450'000.00	450'000.00	388'942.95			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	276.00			276.00	100.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten Benützungskosten	13'850.00	13'850.00	13'850.00			
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	10'435.83	10'136.00	9'290.84	299.83	2.96	
3930.25	Interne Verrechnung IKT	11'200.00	11'200.00				
4231.00	Kursgelder	-5'000.00	-5'000.00	-5'533.20			

Institutionelle Gliederung		Budget	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026		Erläuterungen
		2027	2026	2025	Betrag	%	
4260.22	Übrige Rückerstattungen Dritter			-240.00			
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	-3'000.00	-3'000.00	-6'200.00			
4612.90	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden	-40'000.00	-50'000.00	-52'771.85	10'000.00	-20.00	Neue Regelung im TAF Schollenholz führt zu weniger Rückvergütungen durch PSGF.
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-23'200.00	-15'000.00	-38'410.00	-8'200.00	54.67	Zusätzliche Beiträge vom Kanton für das Chrabbel-Kafi.
5204	Quartierarbeit Talbach			10'675.38			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals			67.50			
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen			0.65			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			0.20			
3130.00	Dienstleistungen Dritter (diverse)			4'099.40			
3130.01	Telefonkosten			168.30			
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte			34.60			
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezüge			1'500.00			
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten Benützungskosten			2'231.85			
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten			2'621.88			
4250.07	Übrige Verkaufserlöse, Einnahmen Getränkeverkauf			-49.00			
5205	Familien- und kinderfreundliche Stadt	69'750.00	36'850.00	24'198.72	32'900.00	89.28	
3000.00	Entschädigungen Kinderrat Frauenfeld	500.00	500.00	366.55			
3000.01	Entschädigung Jugendrat Frauenfeld	500.00	500.00				
3100.00	Büromaterial			150.35			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			89.25			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	19'000.00	19'600.00	17'093.17	-600.00	-3.06	
3130.00	Dienstleistungen Dritter (diverse)	3'500.00	3'500.00	3'471.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	40'000.00	6'500.00		33'500.00	515.38	Kosten für eine Erhebung zur Familienfreundlichkeit im Rahmen des UNICEF-Massnahmenplans.
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'250.00	3'250.00	502.45			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck			1'000.00			
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten Benützungskosten	3'000.00	3'000.00	1'525.95			

Institutionelle Gliederung		Budget	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026		Erläuterungen
		2027	2026	2025	Betrag	%	
5206	Sprachspielgruppe	115'153.07	114'597.60	119'426.28	555.47	0.48	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	182'640.75	185'941.75	194'217.00	-3'301.00	-1.78	
3040.00	Familienzulage gemäss Besoldungsreglement	3'016.35	2'977.90	4'106.45	38.45	1.29	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	11'827.35	12'097.95	12'661.85	-270.60	-2.24	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	20'275.25	20'610.40	16'073.70	-335.15	-1.63	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'769.20	1'794.60	1'877.75	-25.40	-1.42	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	2'668.85	2'789.25	2'919.45	-120.40	-4.32	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	542.95	539.75	580.25	3.20	0.59	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'560.00		673.90	1'560.00	100.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand			254.38			
3099.08	Jahresabonnementvergünstigungen	450.00		400.00	450.00	100.00	
3100.00	Büromaterial	400.00	400.00	351.35			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	400.00	400.00	546.60			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	100.00	100.00	82.80			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	100.00	49.00	101.20	51.00	104.08	
3106.00	Medizinisches Material	100.00	100.00	75.10			
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand		100.00		-100.00	-100.00	
3110.00	Büromöbel und -geräte (Raumausstattung)	100.00		216.35	100.00	100.00	
3111.20	Anschaffung Maschinen und Geräte	100.00	100.00	236.65			
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	225.00			225.00	100.00	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	400.00	400.00	111.00			
3130.01	Telefonkosten	1'190.40	1'138.20	1'138.20	52.20	4.59	
3130.04	Betreibungskosten	100.00		126.70	100.00	100.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	7'000.00			7'000.00	100.00	Mietkosten für neue Arbeitsplätze der Mitarbeitenden im Stundenlohn.
3170.00	Reisekosten und Spesen	800.00	800.00	491.70			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	616.80			616.80	100.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten Benützungskosten	36'430.00	36'430.00	36'430.00			
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	26'780.17	25'268.80	24'072.30	1'511.37	5.98	
4231.00	Kursgelder	-11'440.00	-17'440.00	-9'333.40	6'000.00	-34.40	Voraussichtlich weniger freie Plätze für Selbstzahler. Vgl. Kto. 4612.90.

Institutionelle Gliederung		Budget	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026		Erläuterungen
		2027	2026	2025	Betrag	%	
4612.90	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden	-143'000.00	-130'000.00	-138'985.00	-13'000.00	10.00	Voraussichtlich mehr Plätze durch die PSGF belegt. Vgl. Kto. 4231.00.
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden	-30'000.00	-30'000.00	-30'000.00			
Gesamtergebnis		-939'685.52	-1'824'916.98	-4'671'292.66	885'231.46	-48.51	

Ausgewählte Budgetarten

* Budgetkredit (ER), Kreditvortrag (ER), Verpflichtungskredit (IR)

Institutionelle Gliederung nach Ausgabeart

Legende

ungebunden

Ungebunden sind Ausgaben, welche weder durch Gesetz, Verordnung, rechtlicher Beschluss oder Vertrag begründet werden. Ungebundene Ausgaben können jederzeit aufgehoben werden.

gebunden

Gebundene Ausgaben sind durch Gesetz, Verordnung, rechtliche Beschlüsse oder durch Vertrag begründete Verpflichtungen. Die Ausgaben können nicht umgehend beseitigt werden.

gebunden – kurzfristig / mittelfristig / langfristig

Alle gebundenen Ausgaben sind beeinflussbar. Dabei ist der Grad der Beeinflussbarkeit unerheblich. Unerheblich ist auch, ob die heutigen Ausgaben die günstigste Lösung darstellen oder nicht.

Abstufung	kurzfristig	innert 12 Monaten veränderbar
	mittelfristig	innert 5 Jahren veränderbar
	langfristig	nach 5 Jahren veränderbar, bzw. nicht veränderbar

Diese Auswertung nimmt für sich nicht in Anspruch, rechtlich verbindliche Klassierungen der Ausgaben zu beinhalten. Die Frage nach gebundenen und ungebundenen Ausgaben kann nicht immer eindeutig beantwortet werden. Die Amtsleitungen haben nach bestem Wissen und Gewissen die Klassierungen vorgenommen.

Institutionelle Gliederung		ungebunden	kurzfristig	gebunden	
				mittelfristig	langfristig
1	Departement für Finanzen und Zentrales	1'575'862	-49'647'146	3'093'599	52'279
10	Legislative	-7'700	146'800	59'750	170'500
100	Legislative	-7'700	146'800	59'750	170'500
1000	Gemeinde	-15'500	116'100	59'750	77'500
300	Behörden, Kommissionen und Richter		57'000		
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals		32'000		
305	Arbeitgeberbeiträge		3'400		
310	Material- und Warenaufwand		21'000	29'750	37'500
313	Dienstleistungen und Honorare	10'000		30'000	40'000
317	Spesenentschädigungen	3'500			
391	Dienstleistungen		2'700		
426	Rückerstattungen	-29'000			
1001	Gemeinderat	7'800	30'700		93'000
300	Behörden, Kommissionen und Richter				93'000
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals		7'000		
305	Arbeitgeberbeiträge		4'700		
313	Dienstleistungen und Honorare	5'500	10'000		
317	Spesenentschädigungen	2'300			
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte		9'000		
11	Exekutive	23'650	1'017'234		
110	Exekutive	23'650	1'017'234		
1100	Stadtrat	23'650	1'017'234		

Institutionelle Gliederung		ungebunden	kurzfristig	gebunden	
				mittelfristig	langfristig
300	Behörden, Kommissionen und Richter		785'209		
304	Zulagen		6'390		
305	Arbeitgeberbeiträge		179'954		
309	Übriger Personalaufwand	1'000			
310	Material- und Warenaufwand	1'400			
313	Dienstleistungen und Honorare	30'050			
317	Spesenentschädigungen	2'200	45'681		
426	Rückerstattungen	-11'000			
12	Stadtkanzlei	190'487	916'666	2'460'892	-205'071
120	Departementsbezogene Aufwendungen und Erträge DFZ	11'190	-427'782	139'000	1'000
1200	Departementsbezogene Aufwendungen und Erträge DFZ	11'190	-427'782	139'000	1'000
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals		-297'400		
305	Arbeitgeberbeiträge		-38'282		
310	Material- und Warenaufwand	1'050			
313	Dienstleistungen und Honorare	4'000	132'200		1'000
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen		1'500		
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	1'440	15'000		
319	Verschiedener Betriebsaufwand	7'700			
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte			139'000	
391	Dienstleistungen		9'800		
392	Pacht, Mieten Benützungskosten		25'500		
393	Betriebs- und Verwaltungskosten		15'300		
425	Erlös aus Verkäufen	-3'000			
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		-246'800		
493	Betriebs- und Verwaltungskosten		-44'600		

Institutionelle Gliederung		ungebunden	kurzfristig	gebunden	
				mittelfristig	langfristig
121	Stadtkanzlei	67'238	1'466'131	50'557	25'728
1210	Stadtkanzlei	65'238	1'462'836	62'450	8'000
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals		703'865		
304	Zulagen		4'392		
305	Arbeitgeberbeiträge		113'309		
309	Übriger Personalaufwand	10'160	1'200		
310	Material- und Warenaufwand	15'278		2'950	
311	Nicht aktivierbare Anlagen	33'000	500		
313	Dienstleistungen und Honorare	42'800	46'900	59'500	
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	2'000	-500		500
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren				6'000
317	Spesenentschädigungen				1'500
391	Dienstleistungen		158'940		
392	Pacht, Mieten Benützungskosten		215'180		
393	Betriebs- und Verwaltungskosten		219'050		
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-1'000			
425	Erlös aus Verkäufen	-10'000			
426	Rückerstattungen	-12'000			
448	Erträge von gemieteten Liegenschaften	-15'000			
1212	Jagd und Fischerei	-3'000	2'895	-11'893	17'728
303	Temporäre Arbeitskräfte		2'500		
305	Arbeitgeberbeiträge		245		
319	Verschiedener Betriebsaufwand	-3'000			10'000
360	Ertragsanteile an Dritte				7'728
410	Regalien		150	-11'893	

Institutionelle Gliederung		ungebunden	kurzfristig	gebunden	
				mittelfristig	langfristig
1213	Veranstaltungen	5'000	400		
313	Dienstleistungen und Honorare	5'000			
392	Pacht, Mieten Benützungskosten		400		
123	Abteilung Informatik	65'600	-2'382'997	2'149'450	11'500
1230	Abteilung Informatik	65'600	-2'382'997	2'149'450	11'500
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals		364'089		
304	Zulagen		6'995		
305	Arbeitgeberbeiträge		67'079		
310	Material- und Warenaufwand	200		11'700	
311	Nicht aktivierbare Anlagen	33'000			
313	Dienstleistungen und Honorare	54'000	62'300	2'137'750	11'500
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen		176'700		
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren		1'000		
317	Spesenentschädigungen	100			
391	Dienstleistungen		720		
392	Pacht, Mieten Benützungskosten		14'520		
393	Betriebs- und Verwaltungskosten		3'000		
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		-22'500		
425	Erlös aus Verkäufen	-1'000			
426	Rückerstattungen	-2'000	-465'000		
461	Entschädigungen von Gemeinwesen	-3'700			
493	Betriebs- und Verwaltungskosten	-15'000	-2'591'900		
124	Einwohnerdienste	19'250	1'435'909	-81'250	-245'000

Institutionelle Gliederung		ungebunden	kurzfristig	gebunden	
				mittelfristig	langfristig
1240	Einwohnerdienste	15'950	1'133'894	80'500	-245'000
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals		647'591		
304	Zulagen		2'495		
305	Arbeitgeberbeiträge		107'017		
309	Übriger Personalaufwand	12'550			
310	Material- und Warenaufwand	1'200	200		
311	Nicht aktivierbare Anlagen	500			
313	Dienstleistungen und Honorare	2'500		500	
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren		6'000		
317	Spesenentschädigungen	200			
360	Ertragsanteile an Dritte			285'000	
391	Dienstleistungen		22'300		
392	Pacht, Mieten Benützungskosten		56'115		
393	Betriebs- und Verwaltungskosten		292'176		
421	Gebühren für Amtshandlungen			-205'000	-245'000
426	Rückerstattungen	-1'000			
1241	Schlichtungsstelle Mietwesen	1'100	44'452		
300	Behörden, Kommissionen und Richter		13'000		
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals		24'751		
305	Arbeitgeberbeiträge		6'124		
309	Übriger Personalaufwand	500			
310	Material- und Warenaufwand	200			
317	Spesenentschädigungen	400			
391	Dienstleistungen		100		
392	Pacht, Mieten Benützungskosten		305		

Institutionelle Gliederung		ungebunden	kurzfristig	gebunden	
				mittelfristig	langfristig
393	Betriebs- und Verwaltungskosten		172		
1242	Hundewesen	1'000	186'850	-161'750	
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals		24'109		
304	Zulagen		624		
305	Arbeitgeberbeiträge		4'717		
313	Dienstleistungen und Honorare			1'250	
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	1'000			
391	Dienstleistungen		157'400		
403	Besitz- und Aufwandsteuern			-163'000	
1243	Bürgerrechtsdienst	1'200	-8'551		
300	Behörden, Kommissionen und Richter		12'000		
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals		23'239		
305	Arbeitgeberbeiträge		5'394		
310	Material- und Warenaufwand	500			
317	Spesenentschädigungen	700			
391	Dienstleistungen		1'000		
392	Pacht, Mieten Benützungskosten		2'440		
393	Betriebs- und Verwaltungskosten		1'376		
421	Gebühren für Amtshandlungen		-54'000		
1244	Bestattungsamt		79'264		
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals		60'420		
305	Arbeitgeberbeiträge		14'028		
391	Dienstleistungen		1'000		
392	Pacht, Mieten Benützungskosten		2'440		
393	Betriebs- und Verwaltungskosten		1'376		

Institutionelle Gliederung		ungebunden	kurzfristig	gebunden	
				mittelfristig	langfristig
126	Lehrlingswesen	-6'800	241'802	10'620	
1260	Lehrlingswesen (seit 2021)	-6'800	241'802	10'620	
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals		204'834		
305	Arbeitgeberbeiträge		16'188		
309	Übriger Personalaufwand		20'080		
310	Material- und Warenaufwand	1'200			
313	Dienstleistungen und Honorare			1'200	
317	Spesenentschädigungen		700	9'420	
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten	-8'000			
127	Sicherheit und Bewilligungen (ab 2024)	34'009	583'603	192'515	1'701
1270	Sicherheit allgemein	2'700	156'603	1'500	
300	Behörden, Kommissionen und Richter		1'500		
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals		83'920		
304	Zulagen		2'340		
305	Arbeitgeberbeiträge		14'189		
313	Dienstleistungen und Honorare	1'600	1'100		
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren			1'500	
317	Spesenentschädigungen	1'100	54		
391	Dienstleistungen		13'700		
392	Pacht, Mieten Benützungskosten		10'890		
393	Betriebs- und Verwaltungskosten		28'910		
1271	Ziviler Gemeindeführungsstab (ad hoc-Organisation)	2'500	1'500		
310	Material- und Warenaufwand	2'000			

Institutionelle Gliederung		ungebunden	gebunden		
			kurzfristig	mittelfristig	langfristig
311	Nicht aktivierbare Anlagen	500			
317	Spesenentschädigungen		1'500		
1272	Zivilschutz der Stadt Frauenfeld	500	93'306	-11'665	-10'000
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals		23'360		
304	Zulagen		585		
305	Arbeitgeberbeiträge		4'040		
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV		18'500		
313	Dienstleistungen und Honorare		13'731	135	
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt		20'000		
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen		1'500		
317	Spesenentschädigungen	500	18		
319	Verschiedener Betriebsaufwand		10'000		
370	Durchlaufende Beiträge				65'000
392	Pacht, Mieten Benützungskosten		1'038		
393	Betriebs- und Verwaltungskosten		534		
461	Entschädigungen von Gemeinwesen				-10'000
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten			-11'800	
470	Durchlaufende Beiträge				-65'000
1273	Quartieramt	4'000	-59'763	12'480	
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals		46'936		
304	Zulagen		1'170		
305	Arbeitgeberbeiträge		8'820		
310	Material- und Warenaufwand	500			
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV		-4'260	63'400	
313	Dienstleistungen und Honorare		21'800	4'100	

Institutionelle Gliederung		ungebunden	kurzfristig	gebunden	
				mittelfristig	langfristig
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	3'000	11'000		
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	500	500		
317	Spesenentschädigungen		18		
392	Pacht, Mieten Benützungskosten		2'465		
393	Betriebs- und Verwaltungskosten		1'268		
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		-72'000	-3'000	
426	Rückerstattungen		-2'000	-52'020	
492	Pacht, Mieten, Benützungskosten		-75'480		
1274	Polizeiaufgaben (Kantonspolizei)		123'513	213'300	
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals		60'775		
304	Zulagen		1'365		
305	Arbeitgeberbeiträge		9'713		
313	Dienstleistungen und Honorare		51'100	213'300	
317	Spesenentschädigungen		63		
392	Pacht, Mieten Benützungskosten		1'946		
393	Betriebs- und Verwaltungskosten		1'001		
426	Rückerstattungen		-2'450		
1275	Zivilschutz des Bezirks Frauenfeld	13'009	150'848	38'600	10'361
300	Behörden, Kommissionen und Richter		8'600		
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals		228'018		
304	Zulagen		3'607		
305	Arbeitgeberbeiträge		40'285		
309	Übriger Personalaufwand		1'700		
310	Material- und Warenaufwand	2'450	10'550	4'600	
311	Nicht aktivierbare Anlagen	7'000	52'600	34'000	

Institutionelle Gliederung		ungebunden	kurzfristig	gebunden	
				mittelfristig	langfristig
313	Dienstleistungen und Honorare	459	3'830		10'361
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	3'000			
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen		20'000		
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	100	5'400		
317	Spesenentschädigungen		32'015		
390	Material- und Warenbezüge		900		
392	Pacht, Mieten Benützungskosten		59'540		
393	Betriebs- und Verwaltungskosten		42'803		
426	Rückerstattungen		-3'000		
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		-354'000		
492	Pacht, Mieten, Benützungskosten		-2'000		
1276	Regionaler Führungsstab	11'000	-7'981		11'340
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals		27'600		
304	Zulagen		390		
305	Arbeitgeberbeiträge		2'841		
310	Material- und Warenaufwand	1'000	2'000		
311	Nicht aktivierbare Anlagen	8'000	1'000		
313	Dienstleistungen und Honorare		2'260		11'340
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	500			
317	Spesenentschädigungen	1'500	1'000		
392	Pacht, Mieten Benützungskosten		2'465		
393	Betriebs- und Verwaltungskosten		1'268		
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		-48'805		
1277	Patent- und Gebühreninkasso		49'431	-34'500	-10'000
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals		47'186		

Institutionelle Gliederung		ungebunden	kurzfristig	gebunden	
				mittelfristig	langfristig
304	Zulagen		487		
305	Arbeitgeberbeiträge		10'349		
313	Dienstleistungen und Honorare		400		
317	Spesenentschädigungen		9		
318	Wertberichtigungen auf Forderungen			500	
360	Ertragsanteile an Dritte				65'000
412	Konzessionen			-35'000	-75'000
421	Gebühren für Amtshandlungen		-9'000		
1278	Bewilligungen öffentlicher Grund und Marktwesen	300	76'146	-27'200	
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals		74'482		
304	Zulagen		584		
305	Arbeitgeberbeiträge		16'596		
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV		-1'200	6'500	
313	Dienstleistungen und Honorare		7'650	1'300	
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren		1'000		
317	Spesenentschädigungen	300	94		
412	Konzessionen			-31'000	
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		-23'060	-4'000	
13	Amt für Kultur und Stadtleben	1'149'730	1'889'564	178'847	
131	Kultur	931'130	459'007	178'847	
1310	Kultur	931'130	459'007	178'847	
300	Behörden, Kommissionen und Richter		3'000		
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals		185'082		
304	Zulagen		2'760		

Institutionelle Gliederung		ungebunden	kurzfristig	gebunden	
				mittelfristig	langfristig
305	Arbeitgeberbeiträge		38'640		
309	Übriger Personalaufwand	480			
310	Material- und Warenaufwand	36'700		500	
313	Dienstleistungen und Honorare	27'900	8'000		
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	500			
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren		1'200		
317	Spesenentschädigungen	5'550			
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	870'000	55'000	299'347	
391	Dienstleistungen		29'020		
392	Pacht, Mieten Benützungskosten		46'620		
393	Betriebs- und Verwaltungskosten		89'685		
398	Übertragungen		10'000		
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		-10'000		
426	Rückerstattungen			-21'000	
430	Verschiedene betriebliche Erträge			-100'000	
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten	-10'000			
1311	Kunstsammlung (Fonds)	30'000	-30'000		
311	Nicht aktivierbare Anlagen	30'000			
451	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital		-19'900		
494	Kalk. Zinsen und Finanzaufwand		-100		
498	Übertragungen		-10'000		
1312	Kulturfonds der Stadt Frauenfeld	-30'000	30'000		
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	20'000	30'000		
451	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	-49'000			
494	Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	-1'000			

Institutionelle Gliederung					
		ungebunden	kurzfristig	gebunden	
				mittelfristig	langfristig
132	Stadtleben	218'600	1'430'557		
1320	Zentrales und Kommunikation (ab 2025)	82'600	553'387		
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals		286'668		
305	Arbeitgeberbeiträge		41'639		
310	Material- und Warenaufwand	51'500			
313	Dienstleistungen und Honorare	26'900	112'500		
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	2'200			
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren		4'800		
317	Spesenentschädigungen	2'000			
319	Verschiedener Betriebsaufwand		1'500		
391	Dienstleistungen		17'420		
392	Pacht, Mieten Benützungskosten		61'200		
393	Betriebs- und Verwaltungskosten		27'660		
1321	Sozialraum (ab 2025)	122'700	202'727		
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals		136'036		
304	Zulagen		1'163		
305	Arbeitgeberbeiträge		22'708		
310	Material- und Warenaufwand	9'200			
311	Nicht aktivierbare Anlagen		8'000		
313	Dienstleistungen und Honorare	49'100	200		
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	6'000			
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	2'900			
317	Spesenentschädigungen	4'500			
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	51'000			
391	Dienstleistungen		1'440		

Institutionelle Gliederung		ungebunden	kurzfristig	gebunden	
				mittelfristig	langfristig
392	Pacht, Mieten Benützungskosten		27'200		
393	Betriebs- und Verwaltungskosten		8'980		
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		-3'000		
1322	Wirtschaft und Marketing (ab 2025)	13'300	674'443		
300	Behörden, Kommissionen und Richter	1'500			
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals		379'537		
304	Zulagen		520		
305	Arbeitgeberbeiträge		77'986		
309	Übriger Personalaufwand		200		
310	Material- und Warenaufwand	2'600	-100		
313	Dienstleistungen und Honorare	7'200	54'200		
317	Spesenentschädigungen	2'000			
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte		143'000		
391	Dienstleistungen		59'800		
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		-40'700		
15	Amt für Finanzen und Steuern (ab 2025)	47'570	-55'338'520	1'463'460	126'700
151	Finanzen	46'170	1'252'742	1'463'460	126'700
1510	Lohn-, Stadtbuchhaltung und Zentrales	46'170	1'252'742	1'463'460	126'700
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals		674'746		
303	Temporäre Arbeitskräfte		135'000		
304	Zulagen		12'074		
305	Arbeitgeberbeiträge		358'702		
309	Übriger Personalaufwand	37'990	850		
310	Material- und Warenaufwand	1'180	600		

Institutionelle Gliederung		ungebunden	gebunden		
			kurzfristig	mittelfristig	langfristig
311	Nicht aktivierbare Anlagen	1'000			
313	Dienstleistungen und Honorare	5'000	46'680	39'000	
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren			4'500	
317	Spesenentschädigungen	1'000	515		
318	Wertberichtigungen auf Forderungen				1'700
340	Zinsaufwand		188'000	1'426'500	125'000
342	Kapitalbeschaffungs- und Verwaltungskosten		10'000	360	
391	Dienstleistungen		21'600		
392	Pacht, Mieten Benützungskosten		49'900		
393	Betriebs- und Verwaltungskosten		339'000		
394	kalk. Zinsen und Finanzaufwand		1'900		
412	Konzessionen		-27'000		
421	Gebühren für Amtshandlungen		-2'700		
426	Rückerstattungen			-4'800	
429	Übrige Entgelte		-350		
440	Zinsertrag		-186'000		
445	Finanzertrag aus Darlehen und Beteiligungen des VV			-2'100	
446	Finanzertrag von öffentlichen Unternehmungen		-358'775		
461	Entschädigungen von Gemeinwesen		-12'000		
155	Steueramt	1'400	-56'591'262		
1550	Steueramt ab 2025	1'400	-686'262		
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals		1'133'565		
305	Arbeitgeberbeiträge		216'088		
309	Übriger Personalaufwand		2'600		
310	Material- und Warenaufwand	400	600		

Institutionelle Gliederung		ungebunden	gebunden		
			kurzfristig	mittelfristig	langfristig
311	Nicht aktivierbare Anlagen	1'000			
313	Dienstleistungen und Honorare		279'230		
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen		200		
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren		6'100		
317	Spesenentschädigungen		2'155		
391	Dienstleistungen		720		
392	Pacht, Mieten Benützungskosten		79'000		
393	Betriebs- und Verwaltungskosten		328'980		
421	Gebühren für Amtshandlungen		-9'500		
426	Rückerstattungen		-116'000		
461	Entschädigungen von Gemeinwesen		-2'574'500		
491	Dienstleistungen		-35'500		
1551	Direkte Steuern		-55'905'000		
318	Wertberichtigungen auf Forderungen		145'000		
362	Finanz- und Lastenausgleich		960'000		
400	Direkte Steuern natürliche Personen		-43'285'000		
401	Direkte Steuern juristische Personen		-9'525'000		
460	Ertragsanteile		-4'200'000		
18	Personalamt	114'260	871'502	-15'000	
181	Personalamt	114'260	871'502	-15'000	
1810	Personalamt	114'260	871'502	-15'000	
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals		484'448		
304	Zulagen		2'261		
305	Arbeitgeberbeiträge		109'845		

Institutionelle Gliederung		ungebunden	gebunden		
			kurzfristig	mittelfristig	langfristig
309	Übriger Personalaufwand	81'160	72'700		
310	Material- und Warenaufwand	800			
311	Nicht aktivierbare Anlagen	2'000			
313	Dienstleistungen und Honorare	28'300	186'400		
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	1'000			
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren		2'200		
317	Spesenentschädigungen	1'000	48		
391	Dienstleistungen		9'200		
392	Pacht, Mieten Benützungskosten		23'500		
393	Betriebs- und Verwaltungskosten		94'900		
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		-25'000	-15'000	
426	Rückerstattungen		-81'000		
461	Entschädigungen von Gemeinwesen		-8'000		
19	Feuerwehr	57'865	849'608	-1'054'350	-39'850
191	Feuerwehr	57'865	849'608	-1'054'350	-39'850
1910	Feuerwehr	39'865	827'108	-1'058'850	5'150
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals		553'333	585'000	
304	Zulagen		10'918		
305	Arbeitgeberbeiträge		83'951		
309	Übriger Personalaufwand	37'240	38'250		
310	Material- und Warenaufwand	106'500		4'500	
311	Nicht aktivierbare Anlagen	77'450	44'720	3'250	
313	Dienstleistungen und Honorare	14'800	18'440	21'400	14'100
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	15'000	5'000		
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	25'600	53'200	15'100	10'050

Institutionelle Gliederung		ungebunden	gebunden		
			kurzfristig	mittelfristig	langfristig
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	31'500	8'100	900	
317	Spesenentschädigungen	52'600	4'500		
318	Wertberichtigungen auf Forderungen				12'000
319	Verschiedener Betriebsaufwand	2'000	530		
391	Dienstleistungen		35'500		
392	Pacht, Mieten Benützungskosten		304'685		
393	Betriebs- und Verwaltungskosten		117'015		
400	Direkte Steuern natürliche Personen		-200'000	-1'600'000	
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-230'000			
425	Erlös aus Verkäufen	-4'000			
426	Rückerstattungen	-57'825	-12'250		
441	Realisierte Gewinne FV	-10'000			
451	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital		-234'784		
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten	-21'000	-4'000	-89'000	-31'000
1911	ASTRA (Fonds)	18'000	22'500	4'500	-45'000
309	Übriger Personalaufwand		10'000		
310	Material- und Warenaufwand	8'000	50'500		
311	Nicht aktivierbare Anlagen	6'000	5'000		
313	Dienstleistungen und Honorare	4'000	6'500		
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen			4'500	
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren		3'000		
317	Spesenentschädigungen		13'000		
351	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital		6'000		
426	Rückerstattungen		-71'500		
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten				-45'000

Institutionelle Gliederung		ungebunden	kurzfristig	gebunden	
				mittelfristig	langfristig
2	Departement für Bau und Verkehr	2'331'120	4'886'093	-3'035'090	7'385'953
20	Departementsbezogene Aufwendungen und Erträge DBV	2'000	28'000	-3'034'090	
200	Departementsbezogene Aufwendungen und Erträge DBV	2'000	28'000	-3'034'090	
2000	Departementsbezogene Aufwendungen und Erträge DBV	2'000	28'000	-3'034'090	
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals		7'600		
310	Material- und Warenaufwand		600		
313	Dienstleistungen und Honorare		2'200		
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen		3'000		
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren		14'600		
317	Spesenentschädigungen	2'000			
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte			20'000	
460	Ertragsanteile			-3'054'090	
21	Amt für Hochbau und Stadtplanung	1'675'620	1'009'864	65'200	361'300
210	Zentrale Dienste AHS	11'200	967'432		
2100	Zentrale Dienste AHS	11'200	967'432		
300	Behörden, Kommissionen und Richter		600		
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals		345'400		
304	Zulagen		3'876		
305	Arbeitgeberbeiträge		61'236		
309	Übriger Personalaufwand	4'500	1'360		
310	Material- und Warenaufwand	2'700	8'500		
311	Nicht aktivierbare Anlagen	3'000			

Institutionelle Gliederung		ungebunden	kurzfristig	gebunden	
				mittelfristig	langfristig
313	Dienstleistungen und Honorare		10'550		
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	1'000			
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren		8'000		
317	Spesenentschädigungen		4'000		
391	Dienstleistungen		3'400		
392	Pacht, Mieten Benützungskosten		171'460		
393	Betriebs- und Verwaltungskosten		349'050		
211	Bauberatung und Baubewilligungen	29'280	1'274'733		
2111	Bauberatung und Baubewilligungen	-20'720	275'105		
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals		670'940		
304	Zulagen		9'446		
305	Arbeitgeberbeiträge		144'499		
309	Übriger Personalaufwand	-20'720	26'220		
313	Dienstleistungen und Honorare		108'000		
317	Spesenentschädigungen		1'000		
421	Gebühren für Amtshandlungen		-685'000		
2112	Energieberatung	50'000	-372	1'000'000	
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals		53'940		
305	Arbeitgeberbeiträge		8'688		
310	Material- und Warenaufwand		1'000		
313	Dienstleistungen und Honorare	50'000	5'000		
317	Spesenentschädigungen		1'000		
398	Übertragungen			1'000'000	
461	Entschädigungen von Gemeinwesen		-60'000		
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		-10'000		

Institutionelle Gliederung		ungebunden	gebunden		
			kurzfristig	mittelfristig	langfristig
2114	Fonds für erneuerbare Energien und Energieeffizienz der Stadt Frauenfeld (Energiefonds), Anteil für Projekte Dritter		500'000	-500'000	
351	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital		15'000		
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte		485'000		
498	Übertragungen			-500'000	
2115	Fonds für erneuerbare Energien und Energieeffizienz der Stadt Frauenfeld (Energiefonds), Anteil für städtische Gebäude		500'000	-500'000	
351	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital		500'000		
498	Übertragungen			-500'000	
212	Stadtplanung	-30'000	1'176'260		
2120	Stadtplanung	-30'000	804'260		
300	Behörden, Kommissionen und Richter		7'500		
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals		630'224		
304	Zulagen		5'444		
305	Arbeitgeberbeiträge		143'574		
309	Übriger Personalaufwand		3'000		
310	Material- und Warenaufwand		3'000		
313	Dienstleistungen und Honorare		91'500		
317	Spesenentschädigungen		5'018		
426	Rückerstattungen		-60'000		
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten	-30'000	-25'000		
2121	Beiträge Kultur- und Naturobjekte		322'000		
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte		357'000		
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		-35'000		

Institutionelle Gliederung			gebunden		
		ungebunden	kurzfristig	mittelfristig	langfristig
2122	Altlastensanierung		50'000		
313	Dienstleistungen und Honorare		50'000		
213	Liegenschaftenverwaltung	1'665'140	-2'793'766	65'200	361'300
2130	Immobilien Verwaltungsvermögen	480'000	-1'676'320	-163'000	
310	Material- und Warenaufwand		9'000		
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV		258'500		
313	Dienstleistungen und Honorare	45'000	71'500		
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	455'000	275'000		
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen		24'000		
319	Verschiedener Betriebsaufwand		5'200		
392	Pacht, Mieten Benützungskosten		67'470		
393	Betriebs- und Verwaltungskosten		13'080		
426	Rückerstattungen		-59'000		
447	Liegenschaftenertrag VV	-20'000	-743'800	-163'000	
492	Pacht, Mieten, Benützungskosten		-1'084'530		
493	Betriebs- und Verwaltungskosten		-512'740		
2131	Immobilien Finanzvermögen	47'500	-462'370		-463'000
343	Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen	47'500	1'311'810		
349	Verschiedener Finanzaufwand				37'000
443	Liegenschaftenertrag FV		-1'764'000		
444	Wertberichtigungen Anlagen FV				-500'000
492	Pacht, Mieten, Benützungskosten		-10'180		
2132	Immobilien Landkreditkonto	899'940	-319'250		

Institutionelle Gliederung		ungebunden	gebunden		
			kurzfristig	mittelfristig	langfristig
343	Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen	899'940	50'650		
443	Liegenschaftenertrag FV		-269'900		
444	Wertberichtigungen Anlagen FV		-100'000		
2133	Stadtkaserne	16'500	85'780		59'500
300	Behörden, Kommissionen und Richter	3'000			
317	Spesenentschädigungen		500		
343	Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen	13'500	2'966'600		59'500
391	Dienstleistungen		437'500		
443	Liegenschaftenertrag FV		-305'500		
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		-3'000'000		
491	Dienstleistungen		-720		
492	Pacht, Mieten, Benützungskosten		-8'160		
493	Betriebs- und Verwaltungskosten		-4'440		
2134	Parkplatzbewirtschaftung		-800		
310	Material- und Warenaufwand		3'000		
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV		6'000		
313	Dienstleistungen und Honorare		211'600		
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen		68'000		
351	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital		264'305		
391	Dienstleistungen		570'000		
398	Übertragungen		39'295		
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		-1'040'000		
427	Bussen		-123'000		
2135	Parkplatzbewirtschaftung (MWST-pflichtig)		-137'500	128'000	
310	Material- und Warenaufwand		1'500		

Institutionelle Gliederung		ungebunden	kurzfristig	gebunden	
				mittelfristig	langfristig
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV		6'000		
313	Dienstleistungen und Honorare		9'000		
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen		12'000		
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren			140'000	
391	Dienstleistungen		262'000		
392	Pacht, Mieten Benützungskosten		12'000		
393	Betriebs- und Verwaltungskosten		11'835		
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		-360'000		
427	Bussen		-52'000		
448	Erträge von gemieteten Liegenschaften			-12'000	
492	Pacht, Mieten, Benützungskosten		-540		
498	Übertragungen		-39'295		
2138	Zentrale Dienste Immobilien	215'200	607'104		
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals		1'056'845		
304	Zulagen		13'088		
305	Arbeitgeberbeiträge		207'751		
309	Übriger Personalaufwand	8'000	300		
310	Material- und Warenaufwand	2'700	1'000		
311	Nicht aktivierbare Anlagen	7'000	2'000		
313	Dienstleistungen und Honorare	179'500	13'100		
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	15'000	1'500		
317	Spesenentschädigungen	3'000			
426	Rückerstattungen		-2'900		
491	Dienstleistungen		-685'580		
2139	Liegenschaften Dritter	6'000	-890'410	100'200	764'800

Institutionelle Gliederung		ungebunden	kurzfristig	gebunden	
				mittelfristig	langfristig
310	Material- und Warenaufwand		15'250		
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV		279'000		
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	6'000	200'000		
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen		3'500		
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren		145'400	100'200	764'800
426	Rückerstattungen		-5'400		
447	Liegenschaftenertrag VV		-49'500		
492	Pacht, Mieten, Benützungskosten		-981'380		
493	Betriebs- und Verwaltungskosten		-497'280		
215	Projektierung und Bau		384'402		
2150	Projektierung und Bau		384'402		
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals		310'404		
304	Zulagen		4'370		
305	Arbeitgeberbeiträge		68'228		
309	Übriger Personalaufwand		1'400		
216	Eigentümerversammlung, Standortförderung		803		
2160	Eigentümerversammlung		803		
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals		740		
305	Arbeitgeberbeiträge		5		
317	Spesenentschädigungen		58		
24	Amt für Tiefbau und Verkehr	653'500	3'848'229	-66'200	7'024'653
240	Zentrale Dienste ATV	97'435	376'143	9'560	-22'400

Institutionelle Gliederung		ungebunden	kurzfristig	gebunden	
				mittelfristig	langfristig
2400	Zentrale Dienste ATV	97'435	376'143	9'560	-55'000
300	Behörden, Kommissionen und Richter		3'000		
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals		1'432'903		
304	Zulagen		14'038		
305	Arbeitgeberbeiträge		262'617		
309	Übriger Personalaufwand	32'420	-20'000		
310	Material- und Warenaufwand	3'050	1'090	1'810	
311	Nicht aktivierbare Anlagen	1'300	7'000		
313	Dienstleistungen und Honorare	51'165	38'585	2'250	
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt		150		
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	500	1'000		
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren			5'500	
317	Spesenentschädigungen	9'000	-100		
391	Dienstleistungen		720		
392	Pacht, Mieten Benützungskosten		107'470		
393	Betriebs- und Verwaltungskosten		209'170		
421	Gebühren für Amtshandlungen				-55'000
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		-24'000		
491	Dienstleistungen		-1'657'500		
2401	Vermessungen				32'600
313	Dienstleistungen und Honorare				32'600
241	Verkehr	167'415	-1'448'965	117'540	7'387'808
2411	Projektierung/Bau		474'100	10'600	721'000
310	Material- und Warenaufwand			100	

Institutionelle Gliederung		ungebunden	kurzfristig	gebunden	
				mittelfristig	langfristig
313	Dienstleistungen und Honorare			10'500	700'000
330	Sachanlagen Verwaltungsvermögen				21'000
391	Dienstleistungen		471'100		
399	Übrige interne Verrechnungen		3'000		
2416	Öffentlicher Verkehr	40'000	52'360	97'440	1'466'478
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	40'000			
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren			13'000	254
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte			110'000	1'466'224
391	Dienstleistungen		52'300		
393	Betriebs- und Verwaltungskosten		60		
448	Erträge von gemieteten Liegenschaften			-16'100	
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten			-9'460	
2417	Stadtbus	127'415	-1'978'025	9'500	5'204'930
310	Material- und Warenaufwand	1'025	5'000		3'500
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV		400		600
313	Dienstleistungen und Honorare	71'300	300	17'000	5'737'030
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt				57'000
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	2'500			
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren				1'500
317	Spesenentschädigungen	590			
319	Verschiedener Betriebsaufwand	90'000			300
391	Dienstleistungen		463'400		
392	Pacht, Mieten Benützungskosten		15'125		
393	Betriebs- und Verwaltungskosten		5'750		
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-3'000	-2'303'000		

Institutionelle Gliederung		ungebunden	gebunden		
			kurzfristig	mittelfristig	langfristig
425	Erlös aus Verkäufen	-25'000			
426	Rückerstattungen	-10'000		-7'500	
427	Bussen		-35'000		
429	Übrige Entgelte		-130'000		
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten				-595'000
2418	Industriegleisanlagen		2'600		-4'600
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV				2'400
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt		25'000		105'000
391	Dienstleistungen		122'100		
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen				-112'000
451	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital		-141'500		
499	Übrige interne Verrechnungen		-3'000		
242	Entwässerung	9'500	1'360'191		-1'622'600
2421	Abwasserentsorgung; Kläranlagen, Kanäle	9'500	1'360'191		-1'622'600
300	Behörden, Kommissionen und Richter				3'500
313	Dienstleistungen und Honorare	9'500	194'000		61'000
319	Verschiedener Betriebsaufwand				400
351	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital		292'166		
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte				1'496'000
391	Dienstleistungen		628'200		
398	Übertragungen		245'825		
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen				-3'182'000
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten				-1'500
243	Werkhof	190'150	1'856'260	-36'800	973'345

Institutionelle Gliederung		ungebunden	kurzfristig	gebunden	
				mittelfristig	langfristig
2430	Zentrale Dienste Werkhof	-40'350	920'229	22'500	150
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals		3'177'857		
303	Temporäre Arbeitskräfte		5'000		
304	Zulagen		53'606		
305	Arbeitgeberbeiträge		640'910		
309	Übriger Personalaufwand	29'500	-1'000		
310	Material- und Warenaufwand	33'250	58'000		
311	Nicht aktivierbare Anlagen	4'500	31'000		
313	Dienstleistungen und Honorare	5'400	51'900	19'200	
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt		6'000		
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	5'000	160'000		
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	15'000		3'300	
317	Spesenentschädigungen	7'000	3'800		
318	Wertberichtigungen auf Forderungen		500		
319	Verschiedener Betriebsaufwand		500		150
391	Dienstleistungen		52'300		
392	Pacht, Mieten Benützungskosten		374'280		
393	Betriebs- und Verwaltungskosten		208'630		
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-40'000			
425	Erlös aus Verkäufen	-5'000			
426	Rückerstattungen	-95'000			
491	Dienstleistungen		-3'836'300		
492	Pacht, Mieten, Benützungskosten		-66'754		
2431	Verkehrswege	27'000	513'400	479'600	48'600
310	Material- und Warenaufwand	2'000	120'000		

Institutionelle Gliederung		ungebunden	kurzfristig	gebunden	
				mittelfristig	langfristig
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV				6'600
313	Dienstleistungen und Honorare	1'000	46'100		42'000
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	22'000	5'000	555'000	
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren			22'600	
317	Spesenentschädigungen	2'000			
391	Dienstleistungen		867'300		
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen			-15'000	
426	Rückerstattungen		-25'000	-8'000	
461	Entschädigungen von Gemeinwesen			-75'000	
491	Dienstleistungen		-500'000		
2432	Anlagen	48'600	496'600	5'700	
310	Material- und Warenaufwand	25'000			
311	Nicht aktivierbare Anlagen	600			
313	Dienstleistungen und Honorare	500		700	
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	31'000		5'000	
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	500			
391	Dienstleistungen		671'600		
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-9'000			
491	Dienstleistungen		-175'000		
2433	Öffentliche Toiletten	16'500	117'931		80
310	Material- und Warenaufwand	2'500			
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV		13'200		
313	Dienstleistungen und Honorare		131		80
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt		135'000		
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	14'000			

Institutionelle Gliederung		ungebunden	kurzfristig	gebunden	
				mittelfristig	langfristig
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte		2'500		
391	Dienstleistungen		4'100		
491	Dienstleistungen		-25'000		
492	Pacht, Mieten, Benützungskosten		-12'000		
2434	Städtische Abwasseranlagen	2'000	-165'200	124'200	39'000
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV		-1'200	6'200	
313	Dienstleistungen und Honorare	2'000	12'500		
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt		42'000	118'000	39'000
391	Dienstleistungen		20'600		
392	Pacht, Mieten Benützungskosten		6'725		
498	Übertragungen		-245'825		
2435	Abfallbeseitigung	109'700	-409'700	-595'000	895'000
310	Material- und Warenaufwand	65'000			
311	Nicht aktivierbare Anlagen	56'000			
313	Dienstleistungen und Honorare	2'700	3'800	70'000	820'000
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	53'500			
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	10'000			
361	Entschädigungen an Gemeinwesen			45'000	
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte			20'000	75'000
391	Dienstleistungen		19'200		
392	Pacht, Mieten Benützungskosten		44'904		
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-20'000		-730'000	
425	Erlös aus Verkäufen	-57'000			
426	Rückerstattungen	-500			
451	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital		-295'904		

Institutionelle Gliederung		ungebunden	kurzfristig	gebunden	
				mittelfristig	langfristig
490	Material- und Warenbezüge		-900		
491	Dienstleistungen		-180'800		
2436	Tierkörpersammelstelle		39'700	1'200	-113'500
310	Material- und Warenaufwand		2'000		
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV				1'500
313	Dienstleistungen und Honorare		300	1'200	
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt		8'500		
391	Dienstleistungen		28'900		
461	Entschädigungen von Gemeinwesen				-115'000
2437	Gewässerunterhalt	14'000	171'700	8'000	
310	Material- und Warenaufwand	2'000			
313	Dienstleistungen und Honorare	12'000			
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt		90'000	8'000	
391	Dienstleistungen		101'700		
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		-20'000		
2438	Wald	11'200	66'600		84'515
310	Material- und Warenaufwand	2'500			
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	10'000	20'000		
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	5'000			
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte				84'515
391	Dienstleistungen		48'100		
425	Erlös aus Verkäufen	-6'300			
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		-1'500		
2439	Schiessanlagen	1'500	105'000	-83'000	19'500

Institutionelle Gliederung		ungebunden	kurzfristig	gebunden	
				mittelfristig	langfristig
310	Material- und Warenaufwand	1'500			
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt			2'000	19'500
391	Dienstleistungen		112'000		
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		-7'000	-85'000	
244	Stadtgrün	189'000	1'704'600	-156'500	308'500
2441	Friedhof und Bestattungen	81'400	1'212'600	-109'000	138'500
310	Material- und Warenaufwand	75'000	150'000		
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV				39'500
313	Dienstleistungen und Honorare	6'400	13'800		134'000
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt				28'000
391	Dienstleistungen		1'085'800		
393	Betriebs- und Verwaltungskosten		3'000		
426	Rückerstattungen		-40'000		
447	Liegenschaftenertrag VV				-55'000
461	Entschädigungen von Gemeinwesen			-109'000	
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten				-8'000
2443	Grünpflege	71'100	283'400		170'000
310	Material- und Warenaufwand	29'500			
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	41'600			170'000
391	Dienstleistungen		415'400		
491	Dienstleistungen		-132'000		
2444	Naturschutz	36'500	208'600	-47'500	
310	Material- und Warenaufwand	3'500		500	
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	30'000			

Institutionelle Gliederung		ungebunden	kurzfristig	gebunden	
				mittelfristig	langfristig
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	3'000			
391	Dienstleistungen		208'600		
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten			-48'000	
3	Departement Thurplus, Freizeit und Sport	383'900	2'320'520	-362'700	955'300
30	Departementsbezogene Aufwendungen und Erträge DTFS		5'780		
300	Departementsbezogene Aufwendungen und Erträge DTFS		5'780		
3000	Departementsbezogene Aufwendungen und Erträge DTFS		5'780		
300	Behörden, Kommissionen und Richter		2'000		
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals		3'000		
305	Arbeitgeberbeiträge		280		
317	Spesenentschädigungen		500		
31	Amt für Freizeit und Sport	383'900	2'314'740	-362'700	955'300
311	Amt für Freizeit und Sport	141'900	560'062	68'000	
3110	Amt für Freizeit und Sport	141'900	560'062	68'000	
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals		280'677		
304	Zulagen		2'426		
305	Arbeitgeberbeiträge		63'249		
309	Übriger Personalaufwand	1'700	3'700		
310	Material- und Warenaufwand	12'800			
311	Nicht aktivierbare Anlagen	57'500	1'100		
313	Dienstleistungen und Honorare	15'500	2'700		
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	30'900			

Institutionelle Gliederung		ungebunden	kurzfristig	gebunden	
				mittelfristig	langfristig
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren		90'720		
317	Spesenentschädigungen	15'000			
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	8'500		68'000	
391	Dienstleistungen		31'620		
392	Pacht, Mieten Benützungskosten		37'690		
393	Betriebs- und Verwaltungskosten		135'100		
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		-88'920		
312	Sportanlagen	242'300	1'133'565	-453'700	895'200
3120	Schlossbadi	84'960	166'550	-212'100	650'600
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals		1'440'368		
304	Zulagen		19'387		
305	Arbeitgeberbeiträge		282'359		
309	Übriger Personalaufwand	3'160	10'900		
310	Material- und Warenaufwand	62'300	185'800		
311	Nicht aktivierbare Anlagen	63'000	12'500		
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV		100'000		691'000
313	Dienstleistungen und Honorare	6'500	55'800	57'900	
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	25'500	144'800		
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	3'000	22'400		
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	1'500	7'000		20'200
317	Spesenentschädigungen		1'336		
319	Verschiedener Betriebsaufwand		13'500		
393	Betriebs- und Verwaltungskosten		13'500		
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		-2'100'000		
425	Erlös aus Verkäufen	-80'000			

Institutionelle Gliederung		ungebunden	kurzfristig	gebunden	
				mittelfristig	langfristig
447	Liegenschaftenertrag VV			-270'000	
489	Entnahmen aus dem Eigenkapital				-60'600
492	Pacht, Mieten, Benützungskosten		-36'500		
493	Betriebs- und Verwaltungskosten		-6'600		
3121	Kunsteisbahn	89'840	458'593	-194'400	204'600
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals		424'420		
304	Zulagen		5'998		
305	Arbeitgeberbeiträge		88'334		
309	Übriger Personalaufwand	3'940	1'700		
310	Material- und Warenaufwand	16'100	11'800		
311	Nicht aktivierbare Anlagen	28'300	800		
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV		3'000	22'000	253'000
313	Dienstleistungen und Honorare	3'600	16'900	8'100	4'600
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	24'000	42'600		
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	13'000	54'700		
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	900	1'400		
317	Spesenentschädigungen		791		
319	Verschiedener Betriebsaufwand		200		
393	Betriebs- und Verwaltungskosten		6'500		
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		-154'000		
425	Erlös aus Verkäufen				-53'000
429	Übrige Entgelte			-9'500	
447	Liegenschaftenertrag VV			-165'000	
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten			-50'000	
492	Pacht, Mieten, Benützungskosten		-40'070		
493	Betriebs- und Verwaltungskosten		-6'480		

Institutionelle Gliederung		ungebunden	kurzfristig	gebunden	
				mittelfristig	langfristig
3122	Sportanlagen	67'500	508'422	-47'200	40'000
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals		340'336		
304	Zulagen		2'504		
305	Arbeitgeberbeiträge		63'582		
309	Übriger Personalaufwand	1'200	-1'000		
310	Material- und Warenaufwand	4'000	47'500		
311	Nicht aktivierbare Anlagen	21'800	2'000		
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV		3'000		40'000
313	Dienstleistungen und Honorare	1'000	5'400	800	
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	32'500	15'200		
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	7'000	26'500		
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren		2'900		
317	Spesenentschädigungen		800		
393	Betriebs- und Verwaltungskosten		8'700		
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		-9'000		
429	Übrige Entgelte			-6'000	
447	Liegenschaftenertrag VV			-42'000	
313	Freizeitanlagen	-300	621'113	23'000	60'100
3130	Casino	-46'200	421'998	23'000	
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals		274'658		
304	Zulagen		4'563		
305	Arbeitgeberbeiträge		51'427		
309	Übriger Personalaufwand	3'900	-2'000		
310	Material- und Warenaufwand	18'500	200		
311	Nicht aktivierbare Anlagen	5'000	2'500		

Institutionelle Gliederung		ungebunden	gebunden		
			kurzfristig	mittelfristig	langfristig
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	500	1'000	23'000	
313	Dienstleistungen und Honorare	16'000	1'600		
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	3'000	2'000		
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	6'900	4'500		
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren		4'500		
317	Spesenentschädigungen	500			
319	Verschiedener Betriebsaufwand		300		
392	Pacht, Mieten Benützungskosten		28'000		
393	Betriebs- und Verwaltungskosten		59'350		
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-91'000			
425	Erlös aus Verkäufen	-8'000			
426	Rückerstattungen	-1'500			
492	Pacht, Mieten, Benützungskosten		-10'600		
3131	Festhalle	39'800	144'137		56'500
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals		166'026		
304	Zulagen		1'338		
305	Arbeitgeberbeiträge		32'373		
309	Übriger Personalaufwand	2'200	-1'200		
310	Material- und Warenaufwand	3'500	9'100		
311	Nicht aktivierbare Anlagen	28'100	1'000		
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV		2'900		56'500
313	Dienstleistungen und Honorare		2'700		
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	7'000	2'500		
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	8'000	3'600		
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	1'000	1'000		
391	Dienstleistungen		100		

Institutionelle Gliederung		ungebunden	kurzfristig	gebunden	
				mittelfristig	langfristig
393	Betriebs- und Verwaltungskosten		59'600		
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-10'000	-130'000		
492	Pacht, Mieten, Benützungskosten		-6'900		
3133	Murg-Auen-Park	6'100	54'978		3'600
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals		57'468		
304	Zulagen		1'338		
305	Arbeitgeberbeiträge		10'372		
309	Übriger Personalaufwand		-1'200		
310	Material- und Warenaufwand	500	800		
311	Nicht aktivierbare Anlagen	4'600	1'000		
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV				3'600
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	3'600			
393	Betriebs- und Verwaltungskosten		11'400		
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-2'600	-25'000		
492	Pacht, Mieten, Benützungskosten		-1'200		
4	Departement für Alter und Gesundheit	860	1'680'839	2'884'000	5'972'750
40	Departementsbezogene Aufwendungen und Erträge DAG	40'890	80'150		
400	Departementsbezogene Aufwendungen und Erträge DAG	40'890	80'150		
4000	Departementsbezogene Aufwendungen und Erträge DAG	30'890	90'150		
300	Behörden, Kommissionen und Richter		6'000		
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals		600		
309	Übriger Personalaufwand	640	800		
310	Material- und Warenaufwand		100		

Institutionelle Gliederung		ungebunden	gebunden		
			kurzfristig	mittelfristig	langfristig
311	Nicht aktivierbare Anlagen	500			
313	Dienstleistungen und Honorare	23'950	40'650		
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	4'000			
317	Spesenentschädigungen	1'800			
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte		42'000		
4001	Umsorgt zuhause (Fonds)	10'000	-10'000		
313	Dienstleistungen und Honorare		20'000		
398	Übertragungen	10'000			
451	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital		-30'000		
41	Amt für Alter und Gesundheit	-40'030	1'600'689	2'884'000	5'972'750
411	Amt für Alter und Gesundheit	-48'030	445'092		
4110	Zentrale Dienste	17'520	360'833		
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals		226'561		
304	Zulagen		3'337		
305	Arbeitgeberbeiträge		41'951		
309	Übriger Personalaufwand	2'220			
310	Material- und Warenaufwand	4'500			
311	Nicht aktivierbare Anlagen	2'100			
313	Dienstleistungen und Honorare	2'200	1'100		
317	Spesenentschädigungen	1'500	134		
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	5'000	7'500		
391	Dienstleistungen		920		
392	Pacht, Mieten Benützungskosten		41'800		
393	Betriebs- und Verwaltungskosten		102'530		

Institutionelle Gliederung		ungebunden	gebunden		
			kurzfristig	mittelfristig	langfristig
426	Rückerstattungen		-45'000		
491	Dienstleistungen		-20'000		
4111	Pilzkontrolle	450	4'259		
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals		4'149		
305	Arbeitgeberbeiträge		5		
310	Material- und Warenaufwand	150			
313	Dienstleistungen und Honorare	180			
317	Spesenentschädigungen	120	105		
4113	Projekte	-66'000	80'000		
310	Material- und Warenaufwand	2'000	2'000		
313	Dienstleistungen und Honorare	1'000	58'000		
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	1'000			
317	Spesenentschädigungen	5'000			
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	5'000			
391	Dienstleistungen		20'000		
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten	-70'000			
498	Übertragungen	-10'000			
412	Krankenkasse und AHV	8'000	511'897		3'804'000
4120	Krankenkasse	8'000	526'897		
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals		377'540		
304	Zulagen		2'495		
305	Arbeitgeberbeiträge		71'362		
309	Übriger Personalaufwand		3'500		
310	Material- und Warenaufwand	1'000	600		

Institutionelle Gliederung		ungebunden	gebunden		
			kurzfristig	mittelfristig	langfristig
311	Nicht aktivierbare Anlagen	3'000	300		
313	Dienstleistungen und Honorare	3'000	8'250		
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen		700		
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren		5'500		
317	Spesenentschädigungen	1'500			
391	Dienstleistungen		720		
392	Pacht, Mieten Benützungskosten		41'600		
393	Betriebs- und Verwaltungskosten		14'330		
426	Rückerstattungen	-500			
4121	Alters- und Hinterlassenenversicherung				-41'000
461	Entschädigungen von Gemeinwesen				-41'000
4122	Prämienverbilligung und Übernahme Prämienausstände		-15'000		3'845'000
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte				4'455'000
426	Rückerstattungen		-15'000		-160'000
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten				-450'000
414	Beiträge		643'700	2'884'000	2'168'750
4140	Ambulante Betreuung Krankheit und Alter		641'200	2'884'000	-1'615'050
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte		641'200	2'884'000	
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten				-1'615'050
4141	Stationäre Betreuung Krankheit und Alter				3'025'000
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte				3'025'000
4142	Gesundheitsförderung und Prävention		2'500		758'800
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte		2'500		758'800

Institutionelle Gliederung		ungebunden	kurzfristig	gebunden	
				mittelfristig	langfristig
5	Departement für Gesellschaft und Soziales	438'268	3'323'294	-151'032	8'731'000
50	Departementsbezogene Aufwendungen und Erträge DGS	11'700	108'700		
500	Departementsbezogene Aufwendungen und Erträge DGS	11'700	108'700		
5000	Departementsbezogene Aufwendungen und Erträge DGS	11'700	8'700		
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals		6'200		
309	Übriger Personalaufwand		2'500		
313	Dienstleistungen und Honorare	10'200			
317	Spesenentschädigungen	1'500			
5001	Beiträge		100'000		
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte		100'000		
370	Durchlaufende Beiträge		232'000		
470	Durchlaufende Beiträge		-232'000		
51	Amt für Soziale Dienste	331'526	-40'851	10'000	8'731'000
510	Sozialhilfe, Beratung, Asyl - zentrales	79'340	-151'441	10'000	11'000
5100	Sozialhilfe, Beratung, Asyl - zentrales	79'340	-151'441	10'000	11'000
300	Behörden, Kommissionen und Richter				11'000
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals		1'673'930		
304	Zulagen		19'800		
305	Arbeitgeberbeiträge		295'900		
309	Übriger Personalaufwand	3'000	32'400		
310	Material- und Warenaufwand	2'000	2'500		
311	Nicht aktivierbare Anlagen	51'000			

Institutionelle Gliederung		ungebunden	gebunden		
			kurzfristig	mittelfristig	langfristig
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	840			
313	Dienstleistungen und Honorare	4'000	49'750		
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	15'000	-1'000		
317	Spesenentschädigungen	3'500			
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte			10'000	
391	Dienstleistungen		1'700		
392	Pacht, Mieten Benützungskosten		86'580		
393	Betriebs- und Verwaltungskosten		294'217		
491	Dienstleistungen		-2'367'218		
493	Betriebs- und Verwaltungskosten		-240'000		
511	Sozialhilfe, Beratung, Asyl		-2'700'782		8'460'000
5110	Sozialhilfe und Beratung		-233'082		5'725'000
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte				11'925'000
391	Dienstleistungen		1'767'918		
393	Betriebs- und Verwaltungskosten		180'000		
426	Rückerstattungen				-6'200'000
462	Finanz- und Lastenausgleich		-2'181'000		
5111	Asylwesen (ordentlich)		-1'310'300		1'710'000
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte				2'530'000
391	Dienstleistungen		235'700		
393	Betriebs- und Verwaltungskosten		24'000		
426	Rückerstattungen				-820'000
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		-1'570'000		
5113	Vroni-Kappeler-Fonds				

Institutionelle Gliederung		ungebunden	gebunden		
			kurzfristig	mittelfristig	langfristig
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte		100'000		
450	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Fremdkapital		-99'700		
494	Kalk. Zinsen und Finanzaufwand		-300		
5114	Carl-Ritzi-Fonds				
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte		80'000		
450	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Fremdkapital		-79'800		
494	Kalk. Zinsen und Finanzaufwand		-200		
5115	Spendenkonto Fürsorge (Fonds)				
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	3'000			
450	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Fremdkapital	-1'000			
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten	-2'000			
5116	Asylwesen Schutzstatus S		-1'157'400		1'025'000
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt		3'000		
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte				1'125'000
391	Dienstleistungen		353'600		
392	Pacht, Mieten Benützungskosten		45'000		
393	Betriebs- und Verwaltungskosten		36'000		
426	Rückerstattungen				-100'000
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		-1'595'000		
5117	Otto-Hug-Fonds				
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte		100'000		
450	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Fremdkapital		-99'700		
494	Kalk. Zinsen und Finanzaufwand		-300		

Institutionelle Gliederung		ungebunden	kurzfristig	gebunden	
				mittelfristig	langfristig
512	Berufsbeistandschaft	19'000	2'631'497		-40'000
5120	Berufsbeistandschaft	19'000	2'488'597		
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals		1'929'757		
303	Temporäre Arbeitskräfte		50'000		
304	Zulagen		23'100		
305	Arbeitgeberbeiträge		345'700		
309	Übriger Personalaufwand	3'000	31'600		
310	Material- und Warenaufwand	3'000	2'000		
311	Nicht aktivierbare Anlagen	8'000			
313	Dienstleistungen und Honorare	5'000	33'000		
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren		10'000		
317	Spesenentschädigungen		30'000		
318	Wertberichtigungen auf Forderungen		20'000		
391	Dienstleistungen		720		
392	Pacht, Mieten Benützungskosten		44'220		
393	Betriebs- und Verwaltungskosten		228'500		
421	Gebühren für Amtshandlungen		-250'000		
491	Dienstleistungen		-10'000		
5122	Beistandschaft bei Privatmandaten		142'900		-40'000
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals		112'150		
305	Arbeitgeberbeiträge		1'750		
309	Übriger Personalaufwand		2'000		
313	Dienstleistungen und Honorare				20'000
317	Spesenentschädigungen		12'000		
318	Wertberichtigungen auf Forderungen		5'000		

Institutionelle Gliederung		ungebunden	kurzfristig	gebunden	
				mittelfristig	langfristig
391	Dienstleistungen		10'000		
421	Gebühren für Amtshandlungen				-60'000
513	Dienste	4'000	179'875		300'000
5130	Alimente	4'000	179'875		300'000
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals		112'412		
305	Arbeitgeberbeiträge		26'000		
309	Übriger Personalaufwand	1'000	400		
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV		420		
313	Dienstleistungen und Honorare	5'500	330		
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren		2'000		
317	Spesenentschädigungen		200		
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte				550'000
391	Dienstleistungen		10'240		
392	Pacht, Mieten Benützungskosten		4'840		
393	Betriebs- und Verwaltungskosten		23'033		
426	Rückerstattungen	-2'500			-250'000
514	Sozialpädagogische Familienbegleitung SPF	229'186			
5140	Sozialpädagogische Familienbegleitung SPF	229'186			
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	115'036			
305	Arbeitgeberbeiträge	26'750			
309	Übriger Personalaufwand	2'400			
311	Nicht aktivierbare Anlagen	30'000			
313	Dienstleistungen und Honorare	17'000			
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	20'800			

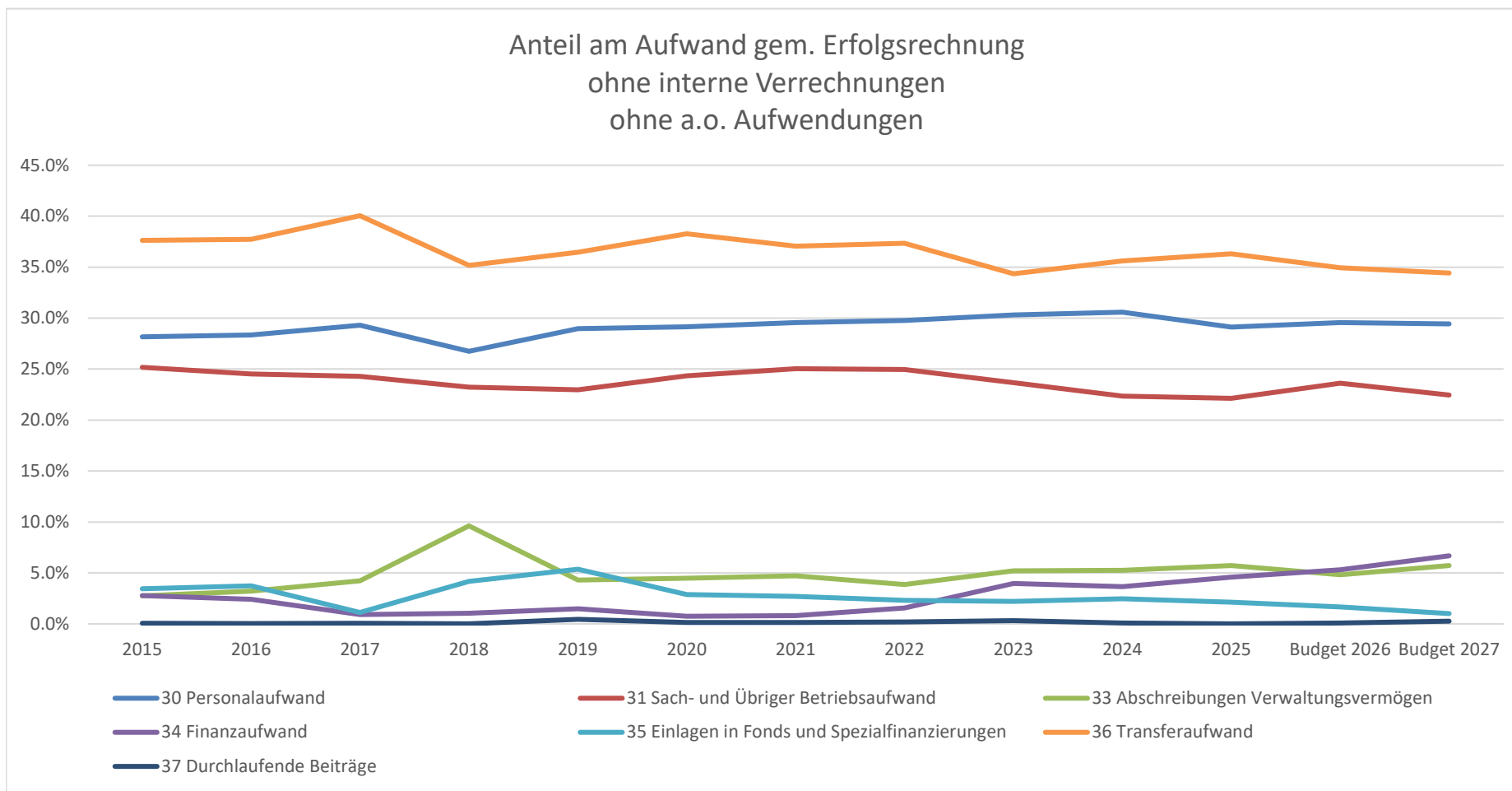
Institutionelle Gliederung		ungebunden	gebunden		
			kurzfristig	mittelfristig	langfristig
317	Spesenentschädigungen	2'200			
393	Betriebs- und Verwaltungskosten	15'000			
52	Amt für Gesellschaft und Integration	95'042	3'255'445	-161'032	
520	Gesellschaft und Integration	95'042	3'255'445	-161'032	
5200	Sekretariat und Support	11'012	430'147		
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals		290'268		
304	Zulagen		7'509		
305	Arbeitgeberbeiträge		53'521		
309	Übriger Personalaufwand	1'400	450		
310	Material- und Warenaufwand	2'112	100		
311	Nicht aktivierbare Anlagen	400			
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV		1'000		
313	Dienstleistungen und Honorare	5'400	14'689		
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	500			
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	200	1'420		
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren		3'600		
317	Spesenentschädigungen	1'000			
391	Dienstleistungen		226		
392	Pacht, Mieten Benützungskosten		17'775		
393	Betriebs- und Verwaltungskosten		39'589		
5201	Integrationsförderung und Bildung	20'060	616'727	-165'000	
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals		1'335'164		
304	Zulagen		12'453		
305	Arbeitgeberbeiträge		276'866		

Institutionelle Gliederung		ungebunden	gebunden		
			kurzfristig	mittelfristig	langfristig
309	Übriger Personalaufwand	15'750	2'000		
310	Material- und Warenaufwand	4'240	20'000		
311	Nicht aktivierbare Anlagen	300	1'000		
313	Dienstleistungen und Honorare	1'170	49'737		
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt		6'096		
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	200	3'200		
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren		5'500		
317	Spesenentschädigungen	2'000			
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte		18'000		
391	Dienstleistungen		1'861		
392	Pacht, Mieten Benützungskosten		76'125		
393	Betriebs- und Verwaltungskosten		123'725		
423	Schul- und Kursgelder		-950'000		
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		-15'000		
425	Erlös aus Verkäufen	-200			
461	Entschädigungen von Gemeinwesen	-3'400	-350'000	-165'000	
5202	Abteilung Kind und Jugend	15'780	754'434	3'968	
300	Behörden, Kommissionen und Richter			1'000	
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals		520'885		
303	Temporäre Arbeitskräfte		1'000		
304	Zulagen		2'729		
305	Arbeitgeberbeiträge		75'623		
309	Übriger Personalaufwand	3'700	450		
310	Material- und Warenaufwand	11'600			
311	Nicht aktivierbare Anlagen	5'900			
313	Dienstleistungen und Honorare	5'680	4'682	2'968	

Institutionelle Gliederung		ungebunden	gebunden		
			kurzfristig	mittelfristig	langfristig
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	1'200			
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	2'500			
317	Spesenentschädigungen	2'500	1'050		
319	Verschiedener Betriebsaufwand		1'175		
391	Dienstleistungen		720		
392	Pacht, Mieten Benützungskosten		72'600		
393	Betriebs- und Verwaltungskosten		80'520		
425	Erlös aus Verkäufen	-1'500			
447	Liegenschaftenertrag VV	-800			
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten	-15'000	-7'000		
5203	Abteilung Frühe Kindheit	3'595	1'313'830		
300	Behörden, Kommissionen und Richter		1'300		
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals		124'040		
304	Zulagen		930		
305	Arbeitgeberbeiträge		28'348		
309	Übriger Personalaufwand	1'700	450		
310	Material- und Warenaufwand	1'700	100		
311	Nicht aktivierbare Anlagen	3'995			
313	Dienstleistungen und Honorare		136'500		
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt		500		
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren		1'700		
317	Spesenentschädigungen	1'200	400		
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte		1'050'000		
391	Dienstleistungen		276		
392	Pacht, Mieten Benützungskosten		13'850		
393	Betriebs- und Verwaltungskosten		21'636		

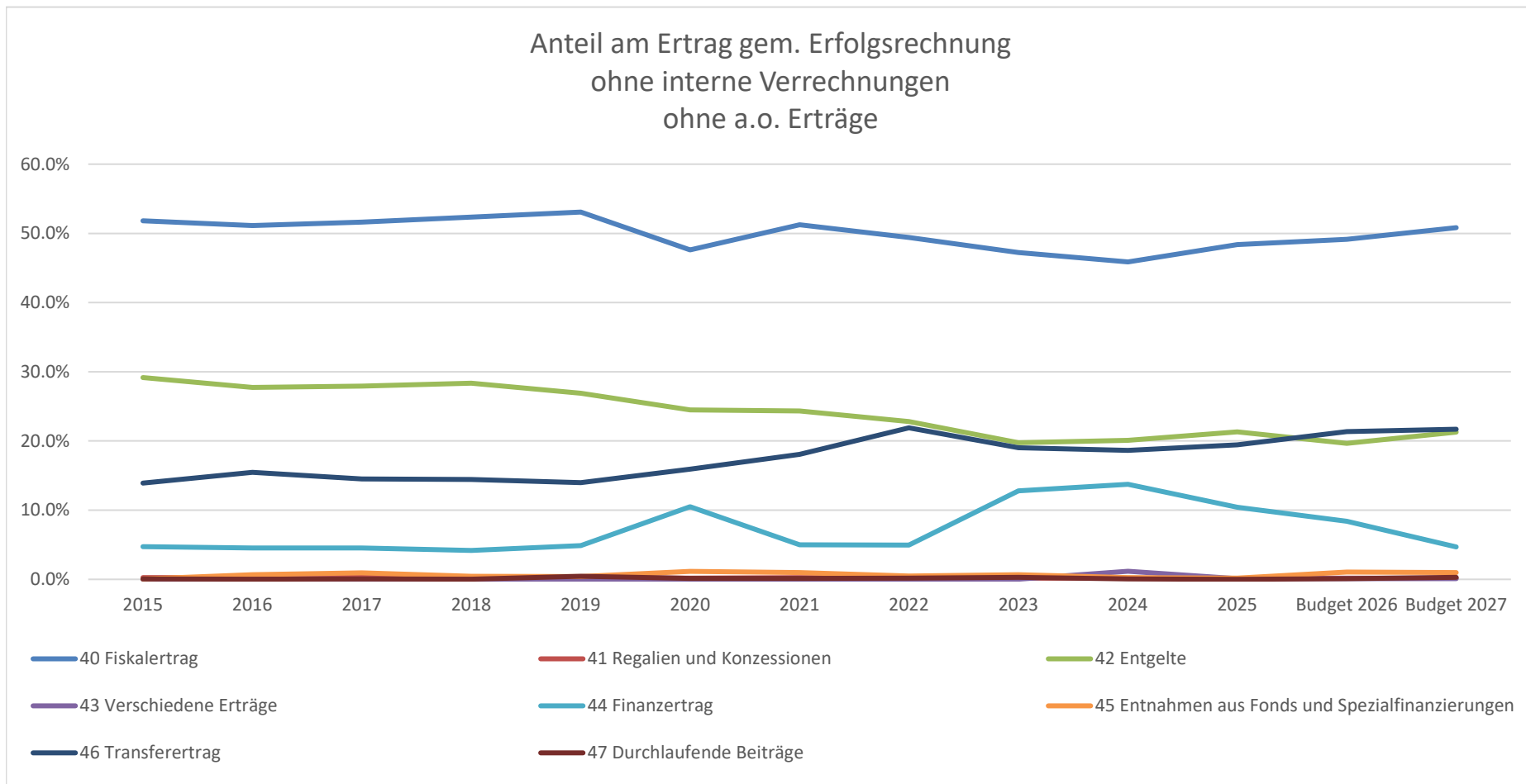
Institutionelle Gliederung		ungebunden	gebunden		
			kurzfristig	mittelfristig	langfristig
423	Schul- und Kursgelder	-5'000			
461	Entschädigungen von Gemeinwesen		-43'000		
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		-23'200		
5205	Familien- und kinderfreundliche Stadt	51'750	18'000		
300	Behörden, Kommissionen und Richter	500	500		
310	Material- und Warenaufwand	9'000	10'000		
313	Dienstleistungen und Honorare	40'000	3'500		
317	Spesenentschädigungen	2'250	1'000		
392	Pacht, Mieten Benützungskosten		3'000		
5206	Sprachspielgruppe	-7'155	122'307		
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals		182'641		
304	Zulagen		3'016		
305	Arbeitgeberbeiträge		37'083		
309	Übriger Personalaufwand	1'560	450		
310	Material- und Warenaufwand	1'000	100		
311	Nicht aktivierbare Anlagen	825			
313	Dienstleistungen und Honorare	100	8'190		
317	Spesenentschädigungen	800			
391	Dienstleistungen		617		
392	Pacht, Mieten Benützungskosten		36'430		
393	Betriebs- und Verwaltungskosten		26'780		
423	Schul- und Kursgelder	-11'440			
461	Entschädigungen von Gemeinwesen		-143'000		
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		-30'000		
Gesamtergebnis		4'730'010	-37'436'400	2'428'777	23'097'282

Kostenvergleiche nach 2stelliger Artengliederung über mehrere Jahre



In Prozent des gesamten Aufwandes.

Im Vergleich der Budgets 2027 zu 2026 steigen die Kosten der Bereiche Finanzaufwand, Abschreibungen Verwaltungsvermögen und Durchlaufende Beiträge leicht an.
Die übrigen Bereiche können i.d.R. ihre Kosten leicht senken.

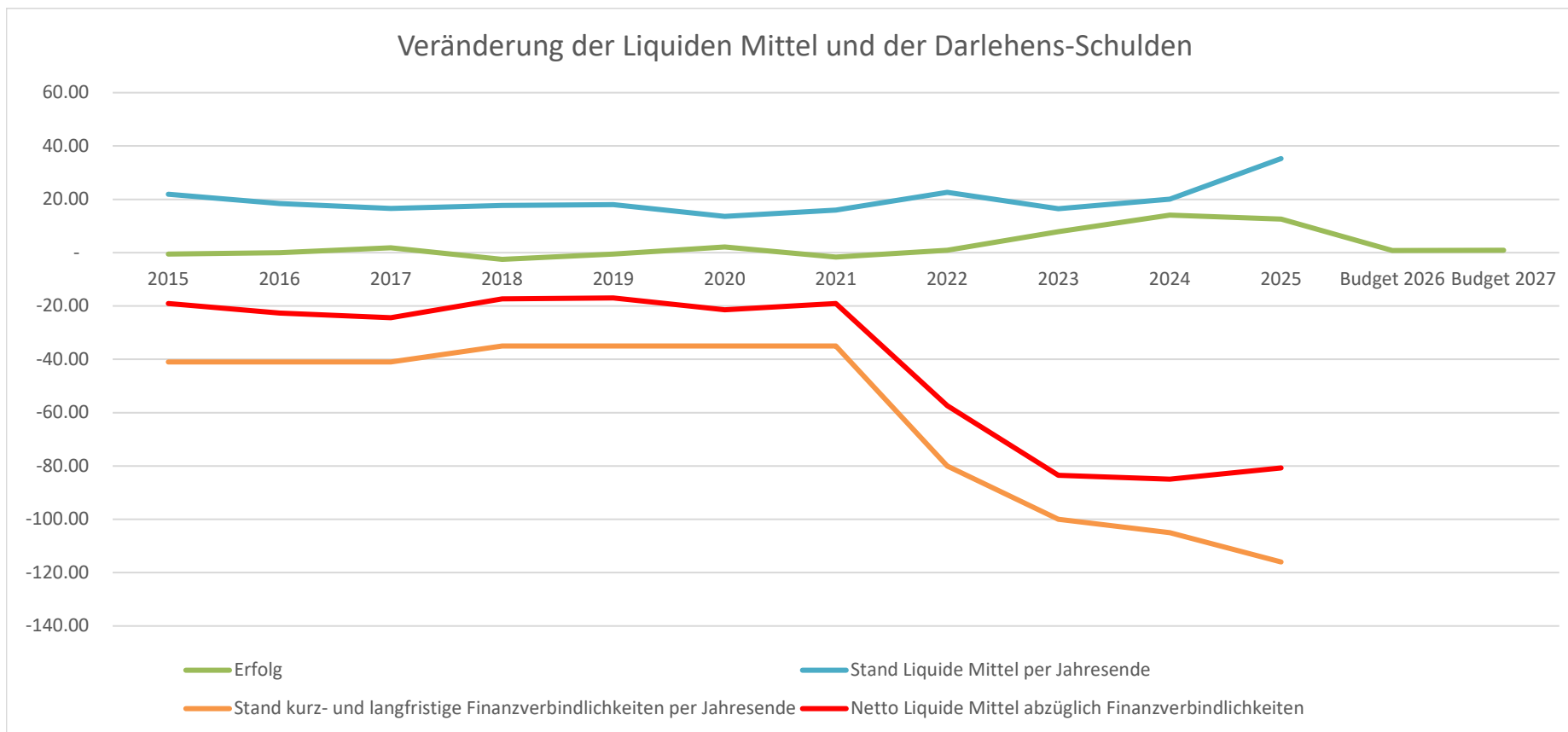


In Prozenten des gesamten Ertrags.

Die Fiskalerträge, die Entgelte und der Transferertrag steigen gegenüber dem Budget 2026 im Verhältnis zum Gesamtaufwand.

Die Fiskalerträge machen seit 2021 erstmals wieder mehr als 50 Prozent des Umsatzes aus.

Die Finanzerträge sinken zum Vorjahr um über 3 Prozentpunkte und fallen unter den Mittelwert der ausgewiesenen Zeitperiode.



in Mio. Franken

Die Stadt musste sich insbesondere in den Jahren 2022 bis 2023 mit Gelder Dritter eindecken.

Die rote Linie ist das Ergebnis an Liquiden Mitteln (blaue Linie) abzüglich den vorhandenen Schulden Dritter (orange Linie).

Trotz positiven Abschlüssen (grüne Linie) hat die Geldausleihe von Dritten (orange Linie) stark zugenommen.

In dieser Darstellung nicht berücksichtigt sind die Geldausleihen zwischen den städtischen Betrieben. Diese hatte jeweils Vorrang gegenüber der Geldausleihe bei Dritten. So konnten und können teils immer noch überschüssige Liquiditäten kosteneffizient in den anderen Betrieben genutzt werden. Würden diese Geldausleihen in der obigen Grafik mitberücksichtigt, würde die rote Linie bereits früher sich verschlechtern.

Finanzplan 2028 - 2030

	Seite
Finanzplan 2028 - 2030	253 - 257
Geplante Investitionen	259 - 274
Plan-Geldflussrechnung	275 - 276

Finanzplan 2028 - 2030

Annahmen zur Erstellung des Finanzplanes:

Basis

Die Basis stellt das Budget 2026 dar.

Lohnkosten

30 Die Berechnung der Lohnkosten erfolgt mit der jeweils fürs Vorjahr erwarteten Teuerung. Es wurde ein vollständiger Ausgleich angenommen.

Teuerung

Die Teuerung wurde gestützt auf die Prognosen des SECO für die kommenden Jahre geschätzt. Es wird nur von geringfügigen Veränderungen ausgegangen.

Zinslasten

34 Die aktuelle Zinskurve ist sehr flach. Trotz der Aufnahme von zusätzlichen Mitteln wird von einer geringen Zunahme der Zinslasten ausgegangen.

Einwohnerentwicklung

Die Zahlen basieren auf einer stetigen Entwicklung der Einwohnerzahlen. Es wird von einer Zunahme von einem Prozent pro Jahr ausgegangen.

Steuererträge

40 Die Prognose stützt sich auf die aktuellen Zahlen und die Erwartungen für das Jahr 2026. Umbekannt ist, wie sich der Wegfall des Eigenmietwertes auswirken wird. In den Jahren bis 2028 könnten höhere Unterhaltsarbeiten zu einem Rückgang der Steuererträge führen. Da noch zu wenige Steuererklärungen 2025 verarbeitet sind, kann noch kein Trend abgeleitet werden. Ab dem Jahr 2029 muss von einem Rückgang infolge Wegfall des Eigenmietwertes ausgegangen werden. Die Grössenordnung ist noch nicht bekannt und ist in diesen Prognosen noch nicht berücksichtigt.

Abschreibungen

33 Die Abschreibungen berechnen sich aufgrund der geplanten Investitionen und fallen mit Nutzungsbeginn an.
Es gelten die gesetzlichen Abschreibungsdauern, wo keine kürzere Nutzungsdauern absehbar sind.
Die angenommenen Abschreibungen werden eher als tief eingeschätzt und dürften sich je nach Projektfortschritt stark erhöhen.

Individuelle Anpassungen

Die Ämter haben erwartete individuelle Veränderungen gemeldet, welche in den Finanzplanungsjahren berücksichtigt wurden. Dabei wurden lediglich die wesentlichen Anpassungen vorgenommen.

- 34 Die Sanierung der Stadtkaserne ist über die Erfolgsrechnung abzuwickeln, da dies eine Liegenschaft des Finanzvermögens betrifft. Im Anschluss an die Sanierung**
46 wird eine neue Liegenschaftenschätzung erfolgen. Es kann davon ausgegangen werden, dass die eingesetzten finanziellen Mittel in die Sanierung als Wertvermehrung resultieren, die in der Folge ebenfalls erfolgswirksam zu verbuchen sein wird.
- 36 Die Auswirkungen der gesetzlichen Anpassungen betreffend den individuellen Prämienvorbilligungen können noch nicht abgeschätzt werden. Trotzdem wurden für die Jahre 2028 bis 2030 jeweils moderate Mehrkosten berücksichtigt.**
- 46 Der Wegfall der Liegenschaftsteuern im Jahre 2029 wurde berücksichtigt. Der Wegfall bedeutet einen Einnahmeausfall von rund 3 Steuerprozenten. Eine Steuerfussanpassung ist im Finanzplan noch nicht berücksichtigt.**

Die Auswirkungen der Kantonalen Aufgaben und Verzichtsplanung auf die Gemeinden und Städte ist noch nicht bekannt und entsprechend nicht berücksichtigt.

Die aktuelle Finanzstrategie des Stadtrates gilt bis Ende 2027. Für die anschliessende Periode erarbeitet der Stadtrat derzeit eine neue Finanzstrategie. Da dieser Prozess noch nicht abgeschlossen ist, wurden die Finanzplanungsjahre 2028 bis 2030 noch nicht auf der Grundlage der neuen strategischen Vorgaben beurteilt. Entsprechend können zum jetzigen Zeitpunkt noch keine konkreten Aussagen zu den für diese Jahre allenfalls erforderlichen Massnahmen gemacht werden.

Die Ergebnisse der Finanzplanungsjahre 2028 bis 2030 zeigen aus heutiger Sicht Handlungsbedarf auf. Im Rahmen der Erarbeitung der neuen Finanzstrategie wird zu prüfen sein, mit welchen Massnahmen die finanzielle Entwicklung nachhaltig gesteuert werden kann. Mögliche Ansatzpunkte umfassen die Priorisierung von Aufgaben, Effizienzsteigerungen in der Leistungserbringung, Leistungskürzungen, die Überprüfung von Gebühren und Entgelten und die Anpassungen im Investitionsprogramm. Die Aufzählung ist dabei nicht abschliessend.

Ein zentrales Vorhaben stellt die Verselbständigung des Alterszentrums Park dar. Dieser Schritt kann wesentliche Auswirkungen auf die städtischen Finanzen haben. Unabhängig davon steht in den kommenden Jahren zudem die Erneuerung der Infrastruktur des Alterszentrums Park an, deren finanzielle Auswirkungen ebenfalls erheblich sein können. Da derzeit noch keine bevorzugte Lösungsvariante vorliegt, können die daraus resultierenden finanziellen Konsequenzen in den Finanzplanungsjahren noch nicht verlässlich berücksichtigt werden.

Gestufte Erfolgsausweis	Rechnung 2025	Budget 2026	Budget 2027	Fipla 2028	Fipla 2029	Fipla 2030
Steuerfuss	62 %	62 %	62 %	62 %	62 %	62 %
Betrieblicher Aufwand	91'968'754	98'409'442	99'719'780	104'294'929	106'432'545	108'339'397
30 Personalaufwand	28'060'405	30'855'352	31'461'056	33'696'841	34'437'370	35'064'286
31 Sach- und übriger Aufwand	21'332'390	24'090'032	23'982'785	24'891'628	25'437'744	25'686'322
33 Abschreibungen	5'509'413	5'040'757	6'121'754	6'433'046	6'736'169	7'181'473
35 Einlagen	2'052'347	1'738'889	1'077'471	932'314	802'720	707'560
36 Transferaufwand	35'009'007	36'584'412	36'779'714	38'044'100	38'721'541	39'402'757
37 Durchlaufende Beiträge	5'192	100'000	297'000	297'000	297'000	297'000
Betrieblicher Ertrag	-97'649'738	-96'702'688	-102'686'751	-105'473'674	-109'817'859	-109'096'358
40 Fiskalertrag	-52'734'540	-51'873'000	-54'773'000	-56'416'743	-57'748'278	-59'106'913
41 Regalien und Kozessionen	-172'643	-197'300	-179'743	-179'743	-179'743	-179'743
42 Entgelte	-23'223'625	-20'749'290	-22'925'215	-23'576'328	-23'811'591	-24'074'207
43 Verschiedene Erträge	-131'926	-100'000	-100'000	-	-	-
45 Entnahmen	-200'485	-1'134'759	-1'051'288	-955'829	-938'485	-1'003'605
46 Transferertrag	-21'181'326	-22'548'339	-23'360'505	-24'048'031	-26'842'761	-24'434'889
47 Durchlaufende Beiträge	-5'192	-100'000	-297'000	-297'000	-297'000	-297'000
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-5'680'984	1'706'754	-2'966'971	-1'178'745	-3'385'314	-756'960
34 Finanzaufwand	4'426'527	5'392'404	7'136'360	11'980'577	19'000'610	10'815'082
44 Finanzertrag	-11'356'236	-8'863'475	-5'048'475	-5'054'749	-4'963'991	-5'037'245
Ergebnis aus Finanzierung	-6'929'709	-3'471'071	2'087'885	6'925'828	14'036'618	5'777'837
Operatives Ergebnis	-12'610'693	-1'764'317	-879'086	5'747'083	10'651'304	5'020'877
38 Ausserordentlicher Aufwand	8'000'000	-	-	-	-	-
48 Ausserordentlicher Ertrag	-60'600	-60'600	-60'600	-60'600	-60'600	-60'600
Ausserordentliches Ergebnis	7'939'400	-60'600	-60'600	-60'600	-60'600	-60'600
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-4'671'293	-1'824'917	-939'686	5'686'483	10'590'704	4'960'277

Investitionsrechnung	Rechnung 2025	Budget 2026	Budget 2027	Fipla 2028	Fipla 2029	Fipla 2030
Ausgaben						
50 Sachanlagen	8'425'685	7'856'000	9'816'600	16'727'000	18'419'400	22'774'000
52 Immaterielle Anlagen	963'585	1'220'000	1'528'000	1'040'000	600'000	236'009
54 Darlehen						
55 Beteiligungen und Grundkapitalien						
56 Eigene Investitionsbeiträge	1'730'142	1'096'000	1'181'120	912'000	1'044'000	1'623'000
Einnahmen						
60 Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen						
61 Rückerstattungen						
63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	-2'948'652	-1'180'000	-1'176'000	-1'233'600	-1'660'000	-1'104'000
64 Rückzahlung von Darlehen	-35'367	-30'880	-30'880	-	-	-21'280
Nettoinvestitionen	8'135'394	8'961'120	11'318'840	17'445'400	18'403'400	23'507'729
Finanzbedarf	Rechnung 2025	Budget 2026	Budget 2027	Fipla 2028	Fipla 2029	Fipla 2030
Finanzbedarf						
Nettoinvestitionen	8'135'394	8'961'120	11'318'840	17'445'400	18'403'400	23'507'729
Gesamtergebnis	-4'671'293	-1'824'917	-939'686	5'686'483	10'590'704	4'960'277
33 Abschreibungen	-5'509'413	-5'040'757	-6'121'754	-6'433'046	-6'736'169	-7'181'473
366 Abschreibungen auf Investitionsbeiträgen	-153'800	-123'600	-189'900	-123'600	-123'600	-123'600
38 Ausserordentlicher Aufwand (nicht monetär)	-8'000'000	-	-	-	-	-
35 Einlage Fonds und Spezialfinanzierungen	-2'052'347	-1'738'889	-1'077'471	-932'314	-802'720	-707'560
45 Entnahme Fonds und Spezialfinanzierungen	200'485	1'134'759	1'051'288	955'829	938'485	1'003'605
48 Ausserordentlicher Ertrag (nicht monetär)	60'600	60'600	60'600	60'600	60'600	60'600
Finanzbedarf	-11'990'374	1'428'316	4'101'917	16'659'352	22'330'700	21'519'578

Nettovermögen/-schulden	Rechnung 2025	Budget 2026	Budget 2027	Fipla 2028	Fipla 2029	Fipla 2030
Nettovermögen/-schulden						
10 Finanzvermögen	203'100'551	203'100'551	203'100'551	203'100'551	203'100'551	203'100'551
20 Fremdkapital	-157'728'664	-159'156'980	-163'258'897	-179'943'663	-202'296'727	-223'838'669
Erwartetes Nettovermögen/-schuld (-)	45'371'887	43'943'571	39'841'654	23'156'888	803'824	-20'738'118
Erwartete Einwohner	26'919	27'188	27'460	27'735	28'012	28'292
Erwartetes Nettovermögen/-schuld (-) pro Einwohne	1'685	1'616	1'451	835	29	-733
Eigenkapital	Rechnung 2025	Budget 2026	Budget 2027	Fipla 2028	Fipla 2029	Fipla 2030
Eigenkapital						
29 Eigenkapital	172'239'425	186'701'979	189'070'426	189'975'695	184'205'097	173'418'028
35 Einlagen	2'052'347	1'738'889	1'077'471	932'314	802'720	707'560
38 Ausserordentlicher Aufwand (nicht monetär)	8'000'000	-	-	-	-	-
45 Entnahmen	-200'485	-1'134'759	-1'051'288	-955'829	-938'485	-1'003'605
48 Ausserordentlicher Ertrag (nicht monetär)	-60'600	-60'600	-60'600	-60'600	-60'600	-60'600
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	4'671'293	1'824'917	939'686	-5'686'483	-10'590'704	-4'960'277
Erwartetes Eigenkapital	186'701'979	189'070'426	189'975'695	184'205'097	173'418'028	168'101'106

Institutionelle Gliederung		Budget 2027	Budget 2028	Budget 2029	Budget 2030	Abweichung Betrag	Erläuterungen %
1	Departement für Finanzen und Zentrales	140'800.00	-57'600.00	496'000.00			
12	Stadtkanzlei	14'800.00	44'400.00	-124'000.00			
120	Departementsbezogene Aufwendungen und Erträge DFZ	-35'200.00	14'400.00	-124'000.00			
1200	Departementsbezogene Aufwendungen und Erträge DFZ	-35'200.00	14'400.00	-124'000.00			
5060.00	Mobilien	-27'600.00		-160'000.00			
INV00425	BUDGETKORREKTUR PAUSCHAL ÜBER ALLES	-27'600.00		-160'000.00			
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen	-10'000.00	-6'000.00				
INV00425	BUDGETKORREKTUR PAUSCHAL ÜBER ALLES	-10'000.00	-6'000.00				
6450.00	Private Unternehmen	2'400.00	20'400.00	36'000.00			
INV00425	BUDGETKORREKTUR PAUSCHAL ÜBER ALLES	2'400.00	20'400.00	36'000.00			
121	Stadtkanzlei	50'000.00	30'000.00				
1210	Stadtkanzlei	50'000.00	30'000.00				
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen	50'000.00	30'000.00				
INV00809	Stadtarchiv / Records Management	50'000.00	30'000.00				
13	Amt für Kultur und Stadtleben	-12'000.00	-102'000.00				
131	Kultur	-12'000.00	-102'000.00				
1310	Kultur	-12'000.00	-102'000.00				
6450.00	Private Unternehmen	-12'000.00	-102'000.00				
INV00315	Genossenschaft Eisenwerk; zinsloses Darlehen bis 31.12.2035	-12'000.00	-102'000.00				
19	Feuerwehr	138'000.00		620'000.00			
191	Feuerwehr	138'000.00		620'000.00			

Institutionelle Gliederung		Budget	Budget	Budget	Budget	Abweichung	Erläuterungen
		2027	2028	2029	2030	Betrag	%
1910	Feuerwehr	138'000.00		620'000.00			
5060.00	Mobilien	138'000.00		800'000.00			
INV00386	Rüstfahrzeug (Murgo 8)			600'000.00			
INV00814	Neue Brandschutzbekleidung			200'000.00			
INV00834	Ersatzbeschaffung Murgo 18	90'000.00					Siehe Erläuterung Register 6
INV00835	Ersatzbeschaffung Funkgeräte R5	48'000.00					Siehe Erläuterung Register 6
6310.00	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten			-180'000.00			
INV00386	Rüstfahrzeug (Murgo 8)			-180'000.00			
2	Departement für Bau und Verkehr	10'988'640.00	15'213'120.00	16'857'120.00	20'857'729.00		
20	Departementsbezogene Aufwendungen und Erträge DBV	-2'747'160.00	-3'803'280.00	-4'214'280.00	-9'322'680.00		
200	Departementsbezogene Aufwendungen und Erträge DBV	-2'747'160.00	-3'803'280.00	-4'214'280.00	-9'322'680.00		
2000	Departementsbezogene Aufwendungen und Erträge DBV	-2'747'160.00	-3'803'280.00	-4'214'280.00	-9'322'680.00		
5010.00	Strassen / Verkehrswege	-777'000.00	-1'409'000.00	-1'155'600.00	-3'188'000.00		
INV00425	BUDGETKORREKTUR PAUSCHAL ÜBER ALLES	-777'000.00	-1'409'000.00	-1'155'600.00	-3'188'000.00		
5010.01	Strassen / Verkehrswege PROJEKT	-95'600.00	-34'000.00	-120'000.00	-64'000.00		
INV00425	BUDGETKORREKTUR PAUSCHAL ÜBER ALLES	-95'600.00	-34'000.00	-120'000.00	-64'000.00		
5020.00	Wasserbau	-10'000.00	-30'000.00	-70'000.00			
INV00425	BUDGETKORREKTUR PAUSCHAL ÜBER ALLES	-10'000.00	-30'000.00	-70'000.00			
5030.00	Übriger Tiefbau	-833'000.00	-1'093'000.00	-1'047'000.00	-234'000.00		
INV00425	BUDGETKORREKTUR PAUSCHAL ÜBER ALLES	-833'000.00	-1'093'000.00	-1'047'000.00	-234'000.00		
5030.01	Übriger Tiefbau PROJEKT	-95'000.00	-44'000.00	-26'000.00			
INV00425	BUDGETKORREKTUR PAUSCHAL ÜBER ALLES	-95'000.00	-44'000.00	-26'000.00			

Institutionelle Gliederung		Budget 2027	Budget 2028	Budget 2029	Budget 2030	Abweichung Betrag	Erläuterungen %
5040.00	Hochbauten	-554'000.00	-1'010'000.00	-1'700'000.00	-4'720'000.00		
INV00425	BUDGETKORREKTUR PAUSCHAL ÜBER ALLES	-554'000.00	-1'010'000.00	-1'700'000.00	-4'720'000.00		
5060.00	Mobilien	-18'000.00	-24'000.00	-60'000.00			
INV00425	BUDGETKORREKTUR PAUSCHAL ÜBER ALLES	-18'000.00	-24'000.00	-60'000.00			
5090.00	Übrige Sachanlagen	-6'600.00					
INV00425	BUDGETKORREKTUR PAUSCHAL ÜBER ALLES	-6'600.00					
5290.00	Übrige immatrielle Anlagen	-362'000.00	-245'000.00	-150'000.00	-16'000.00		
INV00425	BUDGETKORREKTUR PAUSCHAL ÜBER ALLES	-362'000.00	-245'000.00	-150'000.00	-16'000.00		
5610.00	Investitionsbeiträge an Kantone und Konkordate	-168'680.00	-107'000.00	-140'000.00	-1'670'000.00		
INV00425	BUDGETKORREKTUR PAUSCHAL ÜBER ALLES	-168'680.00	-107'000.00	-140'000.00	-1'670'000.00		
5620.00	Gemeinden und Gemeindezweckverbände	-126'600.00	-121'000.00	-121'000.00	-112'000.00		
INV00425	BUDGETKORREKTUR PAUSCHAL ÜBER ALLES	-126'600.00	-121'000.00	-121'000.00	-112'000.00		
6300.00	Investitionsbeiträge vom Bund		26'400.00				
INV00425	BUDGETKORREKTUR PAUSCHAL ÜBER ALLES		26'400.00				
6310.00	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten	192'000.00	168'000.00	256'000.00	322'000.00		
INV00425	BUDGETKORREKTUR PAUSCHAL ÜBER ALLES	192'000.00	168'000.00	256'000.00	322'000.00		
6320.00	Investitionsbeiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden				120'000.00		
INV00425	BUDGETKORREKTUR PAUSCHAL ÜBER ALLES				120'000.00		
6370.00	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten	2'000.00	2'000.00	2'000.00	122'000.00		
INV00425	BUDGETKORREKTUR PAUSCHAL ÜBER ALLES	2'000.00	2'000.00	2'000.00	122'000.00		
6370.10	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten (Anschlussgebühren)	100'000.00	112'000.00	112'000.00	112'000.00		
INV00425	BUDGETKORREKTUR PAUSCHAL ÜBER ALLES	100'000.00	112'000.00	112'000.00	112'000.00		
6440.00	Rückzahlung von Darlehen VV von öffentlichen Unternehmungen	5'320.00	5'320.00	5'320.00	5'320.00		

Institutionelle Gliederung		Budget	Budget	Budget	Budget	Abweichung	Erläuterungen
		2027	2028	2029	2030	Betrag	%
INV00425	BUDGETKORREKTUR PAUSCHAL ÜBER ALLES	5'320.00	5'320.00	5'320.00	5'320.00		
21	Amt für Hochbau und Stadtplanung	5'638'000.00	8'140'000.00	10'655'000.00	20'962'009.00		
212	Stadtplanung	918'000.00	1'090'000.00	1'305'000.00	2'622'009.00		
2120	Stadtplanung	1'035'000.00	990'000.00	805'000.00	1'037'009.00		
5030.00	Übriger Tiefbau	230'000.00	70'000.00	160'000.00	740'000.00		
INV00711	Murgraum Murgweg	200'000.00					
INV00754	Murgraum Renaturierung Aumühle	30'000.00	30'000.00	30'000.00	540'000.00		
INV00755	Murgraum Pocketpark Gutschickareal		40'000.00	80'000.00			
INV00756	Schaffhauserplatz Aufwertung			50'000.00	200'000.00		
5290.00	Übrige immatrielle Anlagen	1'010'000.00	875'000.00	600'000.00	252'009.00		
INV00557	Stadtkaserne, Um- und Erweiterungsbau P+R Gebäude; Überprüfung Machbarkeit und Gestaltungsplan	50'000.00	50'000.00				
INV00626	Richtplanung Freiraum, Natur und Landschaft	15'000.00					
INV00642	Richtplanung Siedlung und Verkehr	35'000.00					
INV00680	Gewässerraumlinien; Grundeigentümerverbindliche Festlegung	10'000.00					
INV00707	Rahmennutzungsplan Überarbeitung	150'000.00	200'000.00	100'000.00	100'000.00		
INV00712	Murgbogen	450'000.00	100'000.00	50'000.00	52'009.00		
INV00714	Gestaltungsrichtlinie / Klimagerechtes Bauen	50'000.00	50'000.00				
INV00750	Schutzplan Natur- und Kulturobjekte Überarbeitung	50'000.00					
INV00751	Masterplan Marktplatz	50'000.00	300'000.00				Siehe Erläuterung Register 6
INV00753	Masterplan Oberes- und Unteres Mätteli		50'000.00	300'000.00			
INV00757	Stadtmodell Erweiterung			50'000.00	50'000.00		
INV00774	Koordination Siedlung und Verkehr entlang Hauptverkehrsachsen	100'000.00	75'000.00	50'000.00			
INV00829	Freiraumqualitäten und Grünanlagen	50'000.00	50'000.00	50'000.00	50'000.00		Siehe Erläuterung Register 6
5620.00	Gemeinden und Gemeindezweckverbände	45'000.00	45'000.00	45'000.00	45'000.00		
INV00752	Agglomerationsprogramm AP6	45'000.00	45'000.00	45'000.00	45'000.00		Siehe Erläuterung Register 6

Institutionelle Gliederung		Budget 2027	Budget 2028	Budget 2029	Budget 2030	Abweichung Betrag	Erläuterungen %
6310.00	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten	-250'000.00					
INV00712	Murgbogen	-250'000.00					
2122	Altlastensanierung	-117'000.00	100'000.00	500'000.00	1'585'000.00		
5030.00	Übriger Tiefbau	90'000.00	100'000.00	500'000.00	925'000.00		
INV00705	Altlasten "Espil" (Rattenloch)	50'000.00	100'000.00	500'000.00	925'000.00		
INV00706	Altlasten Schiessanlage "Mühletobel", 300 m	40'000.00					
5090.00	Übrige Sachanlagen	33'000.00					
INV00622	Altlastensanierung Parz. 386 und umliegende	33'000.00					
6310.00	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten	-240'000.00			660'000.00		
INV00622	Altlastensanierung Parz. 386 und umliegende	-120'000.00					
INV00705	Altlasten "Espil" (Rattenloch)				660'000.00		
INV00706	Altlasten Schiessanlage "Mühletobel", 300 m	-120'000.00					
213	Liegenschaftenverwaltung	3'720'000.00	6'700'000.00	9'200'000.00	18'340'000.00		
2130	Immobilien Verwaltungsvermögen	3'660'000.00	6'700'000.00	9'200'000.00	18'340'000.00		
5030.00	Übriger Tiefbau	1'150'000.00	1'650'000.00	700'000.00			
INV00558	Friedhof Oberkirch; Umsetzungsplanung Parkpflegekonzept	650'000.00	650'000.00				
INV00703	Verlegung Schrebergärten Vorderes Espil und Walzmühle	500'000.00	1'000'000.00	700'000.00			
5040.00	Hochbauten	2'460'000.00	5'050'000.00	8'500'000.00	19'000'000.00		
INV00704	Liegenschaft Bahnhofplatz 76b/Kasernenplatz 4; Casino (Ersatzbau)	1'800'000.00	2'200'000.00	6'000'000.00	7'000'000.00		
INV00710	Aussiedlung Stadtbetriebe - Neubau Stadtbusdepot, Werkhof, Feuerwehr	400'000.00	2'200'000.00	2'000'000.00	12'000'000.00		
INV00770	Schlossmühlestrasse 3, Sanierungsmassnahmen Risse		150'000.00				
INV00771	Erchingerstrasse 13	140'000.00					
INV00830	Balierestrasse 26, 28: Heizungsersatz	120'000.00					

Siehe Erläuterung Register 6

Institutionelle Gliederung		Budget 2027	Budget 2028	Budget 2029	Budget 2030	Abweichung Betrag	Erläuterungen %
INV00831	Rüegerholzhalle		500'000.00	500'000.00			
5290.00	Übrige immatrielle Anlagen	50'000.00					
INV00831	Rüegerholzhalle	50'000.00					Siehe Erläuterung Register 6
6320.00	Investitionsbeiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden				-660'000.00		
INV00704	Liegenschaft Bahnhofplatz 76b/Kasernenplatz 4; Casino (Ersatzbau)				-660'000.00		
2139	Liegenschaften Dritter	60'000.00					
5040.00	Hochbauten	60'000.00					
INV00840	Velostation "Haus am Bahnhof"	60'000.00					Siehe Erläuterung Register 6
216	Eigentümerversretung, Standortförderung	1'000'000.00	350'000.00	150'000.00			
2160	Eigentümerversretung	1'000'000.00	350'000.00	150'000.00			
5040.00	Hochbauten	250'000.00					
INV00772	Schiessanlage Schollenholz	250'000.00					
5290.00	Übrige immatrielle Anlagen	750'000.00	350'000.00	150'000.00			
INV00710	Aussiedlung Stadtbetriebe - Neubau Stadtbustdepot, Werkhof, Feuerwehr	400'000.00					
INV00715	Arealentwicklung Gaswerkstrasse 16 - 18a	150'000.00	150'000.00	150'000.00			
INV00832	Entwicklung Oberkirch (ehem. Pflanzenproduktion)	200'000.00	200'000.00				Siehe Erläuterung Register 6
24	Amt für Tiefbau und Verkehr	8'097'800.00	10'876'400.00	10'416'400.00	9'218'400.00		
241	Verkehr	5'216'400.00	7'118'000.00	7'068'000.00	7'435'000.00		
2411	Projektierung/Bau	4'836'400.00	7'100'000.00	7'018'000.00	7'435'000.00		
5010.00	Strassen / Verkehrswege	3'555'000.00	7'045'000.00	5'778'000.00	3'830'000.00		
INV00018	Lachenstrasse, entlang Spital, Strasseninstandstellung		120'000.00	60'000.00			
INV00019	Agglomerationsprojekte; Radwegverbindung entlang SBB, Neubau	600'000.00	600'000.00				
INV00327	Hertenstrasse, Unterherten - Ergaten	70'000.00					

Institutionelle Gliederung		Budget	Budget	Budget	Budget	Abweichung	Erläuterungen
		2027	2028	2029	2030	Betrag	%
INV00331	Marktplatz Sanierung		300'000.00	500'000.00	200'000.00		
INV00468	Gewerbestrasse	40'000.00					
INV00470	Hasenbühlstrasse		100'000.00	63'000.00			
INV00472	Hueb / Wellenbergstrasse / Loostrasse	70'000.00	100'000.00				
INV00480	Oberwilerstrasse Meteorwasserkanalisation			100'000.00	100'000.00		
INV00490	Langsamverkehrskonzept Vorbereitung Umsetzung	200'000.00	200'000.00	200'000.00	350'000.00		
INV00564	Hummelstrasse, Schaffhauerstrasse bis Autobahn		300'000.00	300'000.00	50'000.00		
INV00565	Bannhalde-Mühletobel, Rad- und Fusswegverbindung			145'000.00			
INV00572	Burgerholzstrasse, Maiholzstrasse bis Grünmattweg	150'000.00	90'000.00				
INV00574	Brücke Militärstrasse bis Murg-Auen-Park	150'000.00	80'000.00				
INV00578	Frauenfelderstrasse, Emil Fahrni-Strasse bis Wald		400'000.00	430'000.00			
INV00590	Lindenweg, Rad- und Fusswegunterquerung Rheinstrasse	100'000.00	150'000.00				
INV00602	Bannhaldenstrasse, Weizenstrasse bis Siedlungsende		200'000.00	200'000.00	170'000.00		
INV00606	Eisenwerkstrasse Bushaltestelle Anpassung an BehiG und Veloquerung		50'000.00	300'000.00			
INV00615	Weiherstrasse, Ulmenstrasse bis Ulmenstrasse		200'000.00	200'000.00			
INV00630	Innenstadt BGK Strassenräume	300'000.00	1'000'000.00	1'000'000.00	1'500'000.00		
INV00643	Junkholzstrasse, Blumenstrasse bis Ende	60'000.00		40'000.00			
INV00647	Häberlinstrasse, Oberwiesenstrasse bis Burgerholzstrasse	35'000.00					
INV00655	Scheuchenstrasse, Häberlinstrasse bis Maiholzstrasse	50'000.00					
INV00664	Allgemeiner Kredit für kleinere, unvorhergesehene Neuanlagen, Korrekturen und Projektierungen 2027	400'000.00					Siehe Erläuterung Register 6
INV00668	Langfeldstrasse		80'000.00	20'000.00			
INV00692	Haselweg,		180'000.00	20'000.00			
INV00694	Hertenstrasse Bushaltestelle Plättlitzoo		150'000.00				
INV00696	Spannerstrasse, Staubeggstrasse bis Zürcherstrasse	20'000.00					
INV00699	Staubeggstrasse, Promenadenstrasse bis Ringstrasse	20'000.00					
INV00701	Ulmenstrasse, Weiherstrasse bis Zelglistrasse		300'000.00	350'000.00			
INV00730	Langfeldstrasse Keller Stahl bis Maurerstrasse Busspur	300'000.00	100'000.00				
INV00734	Oberkirchstrasse, Zürcherstrasse bis Hörnlistrasse			400'000.00	200'000.00		
INV00740	Rüegerholzstrasse St. Gallerstrasse bis Festhüttenweg	120'000.00	70'000.00				Siehe Erläuterung Register 6
INV00742	Heimstrasse, Zürcherstrasse bis Bahnhofstrasse	10'000.00					
INV00744	Veloabhängstellen	20'000.00					

Institutionelle Gliederung		Budget	Budget	Budget	Budget	Abweichung	Erläuterungen
		2027	2028	2029	2030	Betrag	%
INV00749	Erneuerung Brücken und Kunstbauten	200'000.00					
INV00765	Oberkirchstrasse: Trottoirausbau				600'000.00		
INV00774	Koordination Siedlung und Verkehr entlang Hauptverkehrsachsen	100'000.00	75'000.00	50'000.00			
INV00775	Talacker Velovorzugsroute	100'000.00	100'000.00	90'000.00			
INV00779	Mühlewiesenstrasse	150'000.00					Siehe Erläuterung Register 6
INV00781	Oberer Moosweg		500'000.00	100'000.00			
INV00785	Thundorferstrasse, Chappenzipfel bis Marktplatz		250'000.00	250'000.00			
INV00787	Thurstrasse, Parkplatz Finnenbahn		100'000.00	20'000.00			
INV00789	Unterherten, alte Hertenstrasse	120'000.00	60'000.00				Siehe Erläuterung Register 6
INV00791	Lärmsanierung auf Gemeindestrassen	80'000.00	150'000.00	190'000.00	210'000.00		Siehe Erläuterung Register 6
INV00805	Allgemeiner Kredit für kleinere, unvorhergesehene Neuanlagen, Korrekturen und Projektierungen 2028		400'000.00				
INV00806	Allgemeiner Kredit für kleinere, unvorhergesehene Neuanlagen, Korrekturen und Projektierungen 2029			400'000.00			
INV00807	Allgemeiner Kredit für kleinere, unvorhergesehene Neuanlagen, Korrekturen und Projektierungen 2030				400'000.00		
INV00821	Bahnhofplatz dringende Erhaltungsarbeiten	90'000.00	90'000.00				Siehe Erläuterung Register 6
INV00822	Zeughausstrasse Bushaltestelle Anpassung an BehiG		150'000.00	50'000.00			
INV00825	Wannenfeldstrasse, Staudenweg bis Haselweg		200'000.00	200'000.00	50'000.00		
INV00827	Gerlikonerstrasse Neubau Trottoir		200'000.00	100'000.00			
5010.01	Strassen / Verkehrswege PROJEKT	478'000.00	170'000.00	600'000.00	515'000.00		
INV00062	Hummelstrasse, Schaffhauerstrasse bis Autobahn, Projekt	40'000.00					
INV00399	Alte Landstrasse, Schulhaus bis Gemeindegrenze, Projekt				70'000.00		
INV00446	Marktplatz, Projekt	20'000.00					
INV00451	Zentrumsnahe Stadtentlastung, Vertiefung Machbarkeitsstudie / Vorprojekt			500'000.00			
INV00475	Murgstrasse / Metzgerstrasse, Projekt			50'000.00			
INV00479	Oberwilerstrasse Meteorwasserkanalisation, Projekt		20'000.00				
INV00481	Römerstrasse, Projekt				50'000.00		
INV00601	Bannhaldenstrasse, Weizenstrasse bis Siedlungsende, Projekt	5'000.00					
INV00605	Eisenwerkstrasse Bushaltestelle Anpassung an BehiG und Veloquerung, Projekt	20'000.00	20'000.00				

Institutionelle Gliederung		Budget 2027	Budget 2028	Budget 2029	Budget 2030	Abweichung Betrag	Erläuterungen %
INV00607	Innenstadt BGK Strassenräume, Projekt	10'000.00					
INV00614	Weiherstrasse, Ulmenstrasse bis Ulmenstrasse, Projekt	18'000.00					
INV00650	Moosweg, Zürcherstrasse bis Wellhauserweg, Projekt			30'000.00			
INV00690	Gemeindestrassen diverse Planungen	75'000.00	70'000.00		25'000.00		
INV00693	Hertenstrasse Bushaltstelle Plättlizoo, Projekt	20'000.00					
INV00700	Ulmenstrasse, Weiherstrasse bis Zelglistrasse Projekt	40'000.00					
INV00733	Oberkirchstrasse, Zürcherstrasse bis Hörnlistrasse, Projekt	20'000.00	20'000.00				
INV00735	Oststrasse, Zürcherstrasse bis Wellhauserweg, Projekt				50'000.00		
INV00776	Langfeldstrasse Bushaltestelle Paulisgut, Projekt	30'000.00					
INV00777	Langfeldstrasse Bushaltestelle Paulisgut				300'000.00		
INV00780	Oberer Moosweg, Projekt	30'000.00					
INV00784	Thundorferstrasse, Chappenzipfel bis Marktplatz	20'000.00					
INV00786	Thurstrasse, Parkplatz Finnenbahn	20'000.00					
INV00790	Lärmsanierung auf Gemeindestrassen	20'000.00	40'000.00	20'000.00	20'000.00		
INV00823	Zeughausstrasse Bushaltestelle Anpassung an BehiG Projekt	20'000.00					Siehe Erläuterung Register 6
INV00826	Wannenfeldstrasse, Staudenweg bis Haselweg Projekt	40'000.00					Siehe Erläuterung Register 6
INV00828	Gerlikonerstrasse Neubau Trottoir, Projekt	30'000.00					Siehe Erläuterung Register 6
5030.01	Übriger Tiefbau PROJEKT	10'000.00					
INV00446	Marktplatz, Projekt	10'000.00					
5610.00	Investitionsbeiträge an Kantone und Konkordate	843'400.00	535'000.00	700'000.00	3'100'000.00		
INV00241	Zürcherstrasse Ost, Lindenspitz - Tower Kreisel			500'000.00	500'000.00		
INV00356	Aumühle Brücke				200'000.00		
INV00358	Weststrasse Osterhaldenkreisel			100'000.00	100'000.00		
INV00618	Bushaltestellen auf Kantonsstrassen, Ausbau gemäss BehiG	100'000.00	100'000.00	100'000.00	100'000.00		
INV00745	Weststrasse, Osterhalde bis Thurstrasse neuer Radweg	80'000.00	70'000.00				
INV00747	Agglomerations-Radweg 5. Etappe				1'800'000.00		
INV00794	Marktstrasse / Thundorferstrasse	200'000.00	150'000.00		400'000.00		
INV00795	Schaffhauserstrasse, Sonnenhofstrasse bis Osterhalde, inkl Bushaltestelle Osterhalde	63'400.00					

Institutionelle Gliederung		Budget 2027	Budget 2028	Budget 2029	Budget 2030	Abweichung Betrag	Erläuterungen %
INV00796	Schaffhauserstrasse, Querungshilfe Lachenackerstrasse / Hummelstrasse	200'000.00	50'000.00				Siehe Erläuterung Register 6
INV00819	Thundorferstrasse, Spitalkreisel bis Bühl	100'000.00	100'000.00				Siehe Erläuterung Register 6
INV00820	Schaffhauserstrasse, Eichackerstrasse bis Kreisel Osterhalde	100'000.00	65'000.00				Siehe Erläuterung Register 6
6310.00	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten	-50'000.00	-650'000.00	-60'000.00	-10'000.00		
INV00019	Agglomerationsprojekte; Radwegverbindung entlang SBB, Neubau		-600'000.00				
INV00649	Lüdem Regenwasserableitung	-50'000.00					
INV00791	Lärmsanierung auf Gemeindestrassen		-50'000.00	-60'000.00	-10'000.00		
2412	Öffentliche Gewässer (Investitionen)	50'000.00	150'000.00	50'000.00			
5020.00	Wasserbau	50'000.00	150'000.00	350'000.00			
INV00621	Aumühle, Tüüscher- und Aumühletobelbach HWS		100'000.00	350'000.00			
INV00811	Dohlen Zustandserfassung	50'000.00	50'000.00				Siehe Erläuterung Register 6
6310.00	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten			-300'000.00			
INV00621	Aumühle, Tüüscher- und Aumühletobelbach HWS			-300'000.00			
2418	Industriegleisanlagen	330'000.00	-132'000.00				
5010.00	Strassen / Verkehrswege	330'000.00					
INV00683	Industriegleis Paulisgut	330'000.00					
6300.00	Investitionsbeiträge vom Bund		-132'000.00				
INV00683	Industriegleis Paulisgut		-132'000.00				
242	Entwässerung	2'791'400.00	3'638'400.00	3'048'400.00	1'783'400.00		
2421	Abwasserentsorgung; Kläranlagen, Kanäle	2'791'400.00	3'638'400.00	3'048'400.00	1'783'400.00		
5030.00	Übriger Tiefbau	2'695'000.00	3'645'000.00	3'875'000.00	1'700'000.00		
INV00018	Lachenstrasse, entlang Spital, Strasseninstandstellung			30'000.00			
INV00222	Stadtbach				600'000.00		

Institutionelle Gliederung		Budget	Budget	Budget	Budget	Abweichung	Erläuterungen
		2027	2028	2029	2030	Betrag	%
INV00241	Zürcherstrasse Ost, Lindenspitz - Tower Kreisel			500'000.00	500'000.00		
INV00329	Langwiesstrasse, Sternwartestrasse - Speicherstrasse	20'000.00	50'000.00				
INV00331	Marktplatz Sanierung		100'000.00				
INV00344	Speicherstrasse, Unterfeldstrasse bis Neuhauserstrasse		20'000.00				
INV00409	Algisserstrasse, Ringstrasse bis Sternwartestrasse		30'000.00				
INV00416	Obholzstrasse, Thundorferstrasse bis Obholz	15'000.00	15'000.00				
INV00420	Sternwartestrasse, Algisserstrasse bis Speicherstrasse	15'000.00	15'000.00				
INV00439	Gerlikon Meteorwasserkonzept Schollenholz / Aumühle			600'000.00			
INV00460	Weiherstrasse, Hochwasserschutz		125'000.00	200'000.00			
INV00468	Gewerbestrasse	40'000.00					
INV00470	Hasenbühlstrasse			25'000.00			
INV00480	Oberwilerstrasse Meteorwasserkanalisation		100'000.00	200'000.00	200'000.00		
INV00564	Hummelstrasse, Schaffhauerstrasse bis Autobahn		200'000.00				
INV00572	Burgerholzstrasse, Maiholzstrasse bis Grünmattweg	20'000.00					
INV00578	Frauenfelderstrasse, Emil Fahrni-Strasse bis Wald		660'000.00	500'000.00			
INV00602	Bannhaldenstrasse, Weizenstrasse bis Siedlungsende		20'000.00	20'000.00			
INV00615	Weiherstrasse, Ulmenstrasse bis Ulmenstrasse		210'000.00	20'000.00			
INV00630	Innenstadt BGK Strassenräume	50'000.00	150'000.00	100'000.00			
INV00644	Schaffhauserstrasse, Schaffhauserplatz bis Sonnenhofstrasse	50'000.00					
INV00649	Lüdem Regenwasserableitung	325'000.00					
INV00664	Allgemeiner Kredit für kleinere, unvorhergesehene Neuanlagen, Korrekturen und Projektierungen 2027	400'000.00					Siehe Erläuterung Register 6
INV00687	Junkholz Hochwasserschutz, Heerenbergbach	100'000.00	300'000.00	800'000.00			
INV00689	Junkholz Hochwasserschutz, Rückhalteraum Oberwilergraben	100'000.00	390'000.00	230'000.00			Siehe Erläuterung Register 6
INV00692	Haselweg,		30'000.00				
INV00696	Spannerstrasse, Staubeggstrasse bis Zürcherstrasse	20'000.00					
INV00699	Staubeggstrasse, Promenadenstrasse bis Ringstrasse	30'000.00					
INV00701	Ulmenstrasse, Weiherstrasse bis Zelglistrasse		110'000.00				
INV00730	Langfeldstrasse Keller Stahl bis Maurerstrasse Busspur	300'000.00	50'000.00				
INV00734	Oberkirchstrasse, Zürcherstrasse bis Hörnlistrasse			200'000.00	100'000.00		
INV00740	Rüegerholzstrasse St. Gallerstrasse bis Festhüttenweg	650'000.00	50'000.00				Siehe Erläuterung Register 6
INV00742	Heimstrasse, Zürcherstrasse bis Bahnhofstrasse	10'000.00					

Institutionelle Gliederung		Budget	Budget	Budget	Budget	Abweichung	Erläuterungen
		2027	2028	2029	2030	Betrag	%
INV00785	Thundorferstrasse, Chappenzipfel bis Marktplatz		50'000.00	50'000.00			
INV00787	Thurstrasse, Parkplatz Finnenbahn		70'000.00				
INV00794	Marktstrasse / Thundorferstrasse	400'000.00	100'000.00				
INV00805	Allgemeiner Kredit für kleinere, unvorhergesehene Neuanlagen, Korrekturen und Projektierungen 2028		300'000.00				
INV00806	Allgemeiner Kredit für kleinere, unvorhergesehene Neuanlagen, Korrekturen und Projektierungen 2029			300'000.00			
INV00807	Allgemeiner Kredit für kleinere, unvorhergesehene Neuanlagen, Korrekturen und Projektierungen 2030				300'000.00		
INV00824	Kanalisation, diverse Robotersanierungen	150'000.00	150'000.00				Siehe Erläuterung Register 6
INV00825	Wannenfeldstrasse, Staudenweg bis Haselweg		50'000.00				
INV00827	Gerlikonerstrasse Neubau Trottoir		300'000.00	100'000.00			
5030.01	Übriger Tiefbau PROJEKT	465'000.00	220'000.00	130'000.00	120'000.00		
INV00062	Hummelstrasse, Schaffhauerstrasse bis Autobahn, Projekt	40'000.00					
INV00090	Zürcherstrasse Ost; Lindenspitz bis Tower Kreisel, Projekt	50'000.00	50'000.00	50'000.00	20'000.00		
INV00438	Gerlikon Meteorwasserkonzept Schollenholz / Aumühle, Projekt	30'000.00					
INV00475	Murgstrasse / Metzgerstrasse, Projekt			50'000.00			
INV00479	Oberwilerstrasse Meteorwasserkanalisation, Projekt		40'000.00				
INV00481	Römerstrasse, Projekt				50'000.00		
INV00601	Bannhaldenstrasse, Weizenstrasse bis Siedlungsende, Projekt	5'000.00					
INV00614	Weiherstrasse, Ulmenstrasse bis Ulmenstrasse, Projekt	10'000.00					
INV00650	Moosweg, Zürcherstrasse bis Wellhauserweg, Projekt			30'000.00			
INV00686	Junkholz Hochwasserschutz, Heerenbergbach, Projekt	50'000.00	20'000.00				
INV00688	Junkholz Hochwasserschutz, Rückhalteraum Oberwilergraben Projekt	10'000.00					
INV00697	Innenstadt BGK Kanalisationen, Projekt	100'000.00	80'000.00				
INV00700	Ulmenstrasse, Weiherstrasse bis Zeliglistrasse Projekt	30'000.00					
INV00733	Oberkirchstrasse, Zürcherstrasse bis Hörnlistrasse, Projekt	20'000.00	30'000.00				
INV00735	Oststrasse, Zürcherstrasse bis Wellhauserweg, Projekt				50'000.00		

Institutionelle Gliederung		Budget 2027	Budget 2028	Budget 2029	Budget 2030	Abweichung Betrag	Erläuterungen %
INV00782	Promenadestrasse bis Murg, Meteorwasserkanalisation, Projekt	30'000.00					
INV00784	Thundorferstrasse, Chappenzipfel bis Marktplatz	20'000.00					
INV00786	Thurstrasse, Parkplatz Finnenbahn	20'000.00					
INV00826	Wannenfeldstrasse, Staudenweg bis Haselweg Projekt	20'000.00					Siehe Erläuterung Register 6
INV00828	Gerlikonerstrasse Neubau Trottoir, Projekt	30'000.00					Siehe Erläuterung Register 6
5620.00	Gemeinden und Gemeindezweckverbände	588'000.00	560'000.00	560'000.00	560'000.00		
INV00718	Werterhaltung / Unterhalt Abwasserreinigungsanlage Frauenfeld 2027	588'000.00					Siehe Erläuterung Register 6
INV00719	Werterhaltung / Unterhalt Abwasserreinigungsanlage Frauenfeld 2028		560'000.00				
INV00803	Werterhaltung / Unterhalt Abwasserreinigungsanlage Frauenfeld 2029			560'000.00			
INV00804	Werterhaltung / Unterhalt Abwasserreinigungsanlage Frauenfeld 2030				560'000.00		
6310.00	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten	-420'000.00	-190'000.00	-920'000.00			
INV00460	Weierstrasse, Hochwasserschutz			-150'000.00			
INV00685	Junkholz Hochwasserschutz, Kleingerinne und Meteorwasserleitung Junkholz	-420'000.00					
INV00687	Junkholz Hochwasserschutz, Heerenbergbach			-700'000.00			
INV00689	Junkholz Hochwasserschutz, Rückhalteraum Oberwilergraben		-190'000.00	-70'000.00			
6370.00	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten	-10'000.00	-10'000.00	-10'000.00	-10'000.00		
INV00659	Erschliessungsbeiträge 2027 für Kanalisationsbauten früherer Jahre	-10'000.00					Siehe Erläuterung Register 6
INV00800	Erschliessungsbeiträge 2028		-10'000.00				
INV00801	Erschliessungsbeiträge 2029			-10'000.00			
INV00802	Erschliessungsbeiträge 2030				-10'000.00		
6370.10	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten (Anschlussgebühren)	-500'000.00	-560'000.00	-560'000.00	-560'000.00		
INV00661	Anschlussgebühren Kanalisation 2027	-500'000.00					Siehe Erläuterung Register 6
INV00797	Anschlussgebühren Kanalisation 2028		-560'000.00				
INV00798	Anschlussgebühren Kanalisation 2029			-560'000.00			

Institutionelle Gliederung		Budget 2027	Budget 2028	Budget 2029	Budget 2030	Abweichung Betrag	Erläuterungen %
INV00799	Anschlussgebühren Kanalisation 2030				-560'000.00		
6440.00	Rückzahlung von Darlehen VV von öffentlichen Unternehmungen	-26'600.00	-26'600.00	-26'600.00	-26'600.00		
INV00666	Darlehen Interkommunale Anstalt ARA Ellikon an der Thur	-26'600.00	-26'600.00	-26'600.00	-26'600.00		
243	Werkhof	90'000.00	120'000.00	300'000.00			
2430	Zentrale Dienste Werkhof	90'000.00	120'000.00	300'000.00			
5060.00	Mobilien	90'000.00	120'000.00	300'000.00			
INV00671	CityCat ev			300'000.00			
INV00673	Klingler		120'000.00				
INV00839	E-Lieferwagen	90'000.00					Siehe Erläuterung Register 6
3	Departement Thurplus, Freizeit und Sport	200'000.00	1'732'000.00	920'000.00			
30	Departementsbezogene Aufwendungen und Erträge DTFS	-50'000.00	-433'000.00	-230'000.00			
300	Departementsbezogene Aufwendungen und Erträge DTFS	-50'000.00	-433'000.00	-230'000.00			
3000	Departementsbezogene Aufwendungen und Erträge DTFS	-50'000.00	-433'000.00	-230'000.00			
5030.00	Übriger Tiefbau	-4'000.00	-66'000.00	-80'000.00			
INV00425	BUDGETKORREKTUR PAUSCHAL ÜBER ALLES	-4'000.00	-66'000.00	-80'000.00			
5040.00	Hochbauten	-10'000.00	-308'000.00	-150'000.00			
INV00425	BUDGETKORREKTUR PAUSCHAL ÜBER ALLES	-10'000.00	-308'000.00	-150'000.00			
5060.00	Mobilien	-4'000.00	-50'000.00				
INV00425	BUDGETKORREKTUR PAUSCHAL ÜBER ALLES	-4'000.00	-50'000.00				
5090.00	Übrige Sachanlagen	-22'000.00					
INV00425	BUDGETKORREKTUR PAUSCHAL ÜBER ALLES	-22'000.00					

Institutionelle Gliederung		Budget	Budget	Budget	Budget	Abweichung	Erläuterungen
		2027	2028	2029	2030	Betrag	%
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen	-10'000.00	-9'000.00				
INV00425	BUDGETKORREKTUR PAUSCHAL ÜBER ALLES	-10'000.00	-9'000.00				
31	Amt für Freizeit und Sport	250'000.00	2'165'000.00	1'150'000.00			
311	Amt für Freizeit und Sport	50'000.00	185'000.00				
3110	Amt für Freizeit und Sport	50'000.00	185'000.00				
5040.00	Hochbauten		140'000.00				
INV00665	Neubau Spielplatz Ahornweg		140'000.00				
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen	50'000.00	45'000.00				
INV00833	Spielplatz- und Feuerstellenkonzerpt	50'000.00	45'000.00				
312	Sportanlagen	200'000.00	1'980'000.00	1'150'000.00			
3121	Kunsteisbahn	67'000.00	1'150'000.00				
5040.00	Hochbauten		900'000.00				
INV00514	Kunsteisbahn; Sanierung Heizung - Wärmerzeugung und -Gewinnung		900'000.00				
5060.00	Mobilien	20'000.00	250'000.00				
INV00520	Kunsteisbahn; Ersatz Eismaschine	20'000.00	250'000.00				
5090.00	Übrige Sachanlagen	47'000.00					
INV00837	Systemersatz Leitsystem Entfeuchtung und Lüftung Eishalle	47'000.00					Siehe Erläuterung Register 6
3122	Sportanlagen	133'000.00	830'000.00	1'150'000.00			
5030.00	Übriger Tiefbau	20'000.00	330'000.00	400'000.00			
INV00813	Sportanlage Kleine Allmend: Erstellung automatische Bewässerungsanlage	20'000.00	330'000.00	400'000.00			Siehe Erläuterung Register 6
5040.00	Hochbauten	50'000.00	500'000.00	750'000.00			

Institutionelle Gliederung		Budget	Budget	Budget	Budget	Abweichung	Erläuterungen
		2027	2028	2029	2030	Betrag	%
INV00812	Sportanlage Kleine Allmend: Ersatz der Sportplatzbeleuchtung durch LED	50'000.00	500'000.00	750'000.00			Siehe Erläuterung Register 6
5090.00	Übrige Sachanlagen	63'000.00					
INV00838	Ersatz Beschallungs- und Akustikanlage	63'000.00					Siehe Erläuterung Register 6
5	Departement für Gesellschaft und Soziales	-10'600.00					
50	Departementsbezogene Aufwendungen und Erträge DGS	-10'600.00					
500	Departementsbezogene Aufwendungen und Erträge DGS	-10'600.00					
5000	Departementsbezogene Aufwendungen und Erträge DGS	-10'600.00					
5060.00	Mobilien	-10'600.00					
INV00425	BUDGETKORREKTUR PAUSCHAL ÜBER ALLES	-10'600.00					
Nettoinvestition		11'318'840.00	16'887'520.00	18'273'120.00	20'857'729.00		

Plan-Geldflussrechnung	2025	Budget 2026	Budget 2027	Fipla 2028	Fipla 2029	Fipla 2030
aus operativer Tätigkeit						
Ergebnis Erfolgsrechnung	4'671'293	1'824'917	939'686	-5'711'897	-10'613'068	-4'982'641
Abgrenzung Arbeitszeit	-8'000	-129'900	-27'800	-27'800	-27'800	-27'800
Wertberichtigung Ford.	6'128	-	-	-	-	-
Abschreibungen VV	5'509'413	5'040'757	6'121'754	6'433'046	6'736'169	7'181'473
Realisierte Verluste FV	200'000	-	-	-	-	-
Debitorenverluste	2'030	-	-	-	-	-
Wertberichtigung FV	435'160	-	-	-	-	-
Einlagen in Fonds und SF	2'052'347	1'738'889	1'077'471	932'314	802'720	707'560
Abschreibungen IB	154'100	123'600	189'900	123'600	123'600	123'600
Einlagen in EK	8'000'000	-	-	-	-	-
Realisierte Gewinne FV	-104'520	-	-10'000	-	-	-
Wertberichtigung FV	-6'415'347	-4'621'000	-600'000	-600'000	-600'000	-600'000
Entnahmen aus Fonds und SF	-200'485	-1'134'759	-1'051'288	-955'829	-938'485	-1'003'605
Entnahmen aus EK	-60'600	-60'600	-60'600	-60'600	-60'600	-60'600
div. Abgrenzungen gegen Bilanz	-2'094'887	-	-	-	-	-
Mittelfluss aus operativer Tätigkeit	12'146'630	2'781'904	6'579'123	132'834	-4'577'464	1'337'987
aus Investitionstätigkeit						
Nettoinvestitionen	-8'135'394	-8'961'120	-11'318'840	-16'887'520	-18'418'120	-23'507'729
Veränderung FV	214'493	-	-	-	-	-
Mittelfluss aus Investitionstätigkeit	-7'920'901	-8'961'120	-11'318'840	-16'887'520	-18'418'120	-23'507'729

Plan-Geldflussrechnung	2025	Budget 2026	Budget 2027	Fipla 2028	Fipla 2029	Fipla 2030
aus Finanzierungstätigkeit						
Aufnahme von Schulden	26'000'000	10'000'000	25'000'000	35'000'000	25'000'000	35'000'000
Tilgung von Schulden	-15'000'000	-20'000'000	-20'000'000	-20'000'000	-	-16'000'000
Mittelfluss aus Investitionstätigkeit	11'000'000	-10'000'000	5'000'000	15'000'000	25'000'000	19'000'000
Veränderung der Flüssigen Mittel	15'225'730	-16'179'216	260'283	-1'754'686	2'004'416	-3'169'742

Die Plangeldflussrechnung soll aufgrund von erwarteten künftigen Geldflüssen aufzeigen, welche Mittel erwirtschaftet werden und wie diese verwendet werden. Das Eingehen von Schulden (rote Zahlen) ist das Resultat aus der Plan-Mittelflussrechnung und stellt das Erfordernis dar, um die Zahlungsbereitschaft der Stadt sicher stellen zu können.

Für die Darstellung wurde die indirekte Methode der Geldflussrechnung verwendet. Entsprechend sind fürs Rechnungsjahr 2025 die Abgrenzungsbuchungen gegenüber der Bilanz separat auszuweisen. Welche Abgrenzungsbuchungen in den Planungsjahren anfallen werden, ist nicht relevant, da von der Umsetzung der Budgets und Finanzplanungen ausgegangen werden muss.

Die Berechnungen mit dem Augenmerk auf den Geldfluss weicht von der bisher erfolgten Betrachtung des Finanzierungsbedarfs teils wesentlich ab. Zudem werden Schuldentilgungen mitberücksichtigt. Zusätzlich können künftig auch Veränderungen im Finanzvermögen berücksichtigt werden. Sollten z.B. Finanzliegenschaften veräussert geplant sein, führen diese zu entsprechenden Mittelzuflüssen und würden in der obigen Betrachtung mitgerechnet. Das Gleich gilt für Anschaffungen im Finanzvermögen wie z.B. übers Landkreditkonto.

Der Fokus auf den Geldfluss kommt nicht von ungefähr. In der bisherigen Erarbeitung einer neuen Finanzstrategie ist in den verschiedenen Szenarien hervorgekommen, dass für die Stadt Frauenfeld nicht das Eigenkapital bzw. der Bilanzüberschuss massgeblich sein wird, um die teils bereits angestossenen Projekte umsetzen zu können. Vielmehr wird es für die Stadt eine Herausforderung darstellen, die nötigen liquiden Mittel bereitstellen zu können, um die aus den Projekten erfolgenden Rechnungen begleichen zu können.

Mit dieser Plan-Geldflussrechnung sollen erste Erfahrungen gesammelt werden und die Lesenden auf die Wichtigkeit von genügend vorhandenen flüssigen Mitteln sensibilisiert werden.

Finanzkennzahlen

Gestützt auf § 23 RRV Rechnungswesen der Gemeinden sind folgende Finanzkennzahlen auszuweisen:

- Nettoverschuldungsanteil
- Selbstfinanzierungsgrad
- Zinsbelastungsanteil
- Nettoschuld in Franken je Einwohnerin oder Einwohner
- Selbstfinanzierungsanteil
- Kapitaldienstanteil
- Bruttoverschuldungsanteil
- Investitionsanteil
- Bilanzüberschussquotient
- Eigenkapitaldeckungsgrad
- Steuerkraft pro Einwohnerin oder Einwohner

Nettoverschuldungsanteil

Definition

Diese Kennzahl gibt an, welcher Anteil der Fiskalerträge, bzw. wieviele Jahrestrachten erforderlich wären, um die Nettoschulden abzutragen. Ein Wert kleiner als Null bedeutet, dass ein Nettovermögen vorliegt.

Berechnung

$$\frac{\text{Nettoschulden}}{\text{Fiskalertrag}}$$

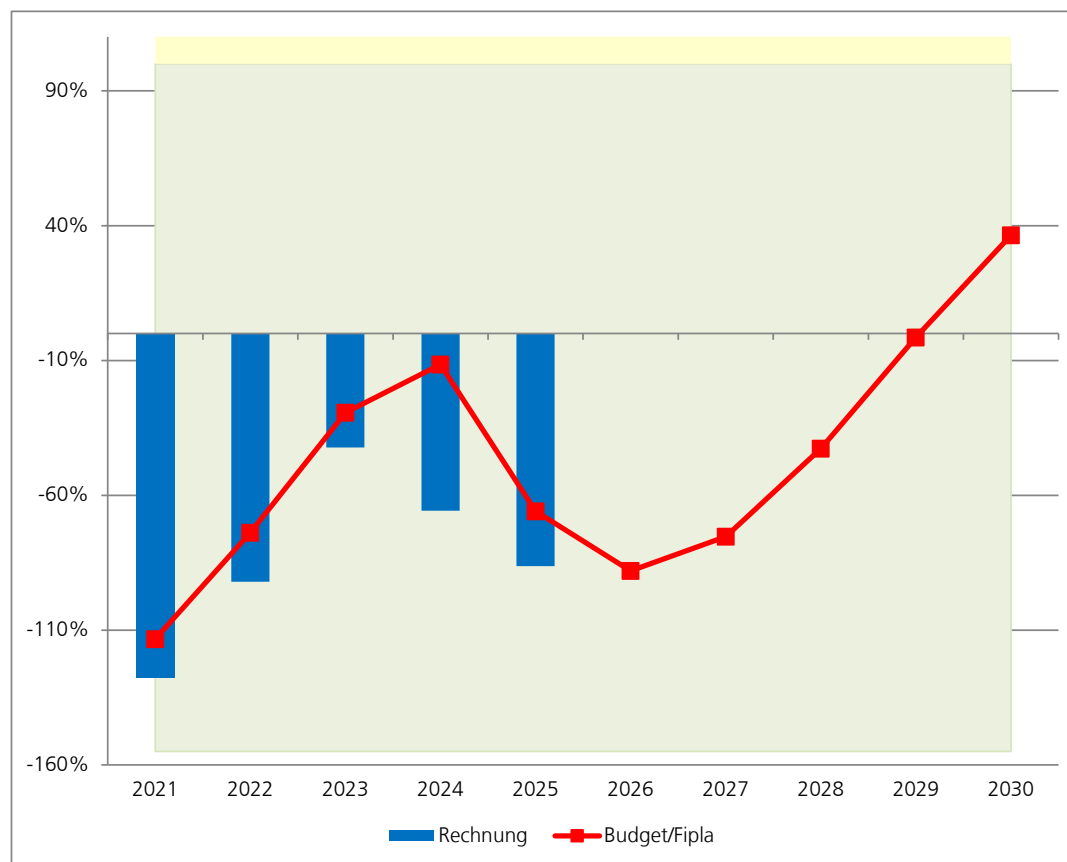
Jahr	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Rechnung	-127.6%	-92.0%	-42.3%	-65.8%	-86.3%					
Budget/Fipla	-113.3%	-73.9%	-29.4%	-11.5%	-65.9%	-88.0%	-75.3%	-42.7%	-1.4%	36.4%

Richtwert

< 100%	gut
100% - 150%	genügend
> 150%	schlecht

Aufgrund der steigenden Fiskalerträge und die Beschränkung der Nettoinvestitionen auf maximal 12 Mio. Franken führt zu einer moderaten Abnahme des Nettovermögens für das Jahr 2027. In den Folgejahren steigen die Investitionen stark. Die Fiskalerträge können, obwohl auch bei diesen Mehreinnahmen erwartet werden, die zusätzliche Verschuldung nicht auffangen.

Steigt der Nettoverschuldungsanteil auf 100 Prozent, ist umgehend das Haushaltsgleichgewicht gemäss den gesetzlichen Vorgaben einzuhalten.



Selbstfinanzierungsgrad

Definition Diese Kennzahl gibt an, welchen Anteil ihrer Nettoinvestitionen eine öffentliche Körperschaft aus eigenen Mitteln finanzieren kann.

Berechnung
$$\frac{\text{Selbstfinanzierung} \times 100}{\text{Nettoinvestitionen}}$$

Jahr	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Rechnung	116.6%	27.5%	43.7%	257.0%	149.1%					
Budget/Fipla	15.9%	5.6%	2.3%	4.7%	88.9%	84.1%	63.8%	4.4%	-21.5%	8.4%

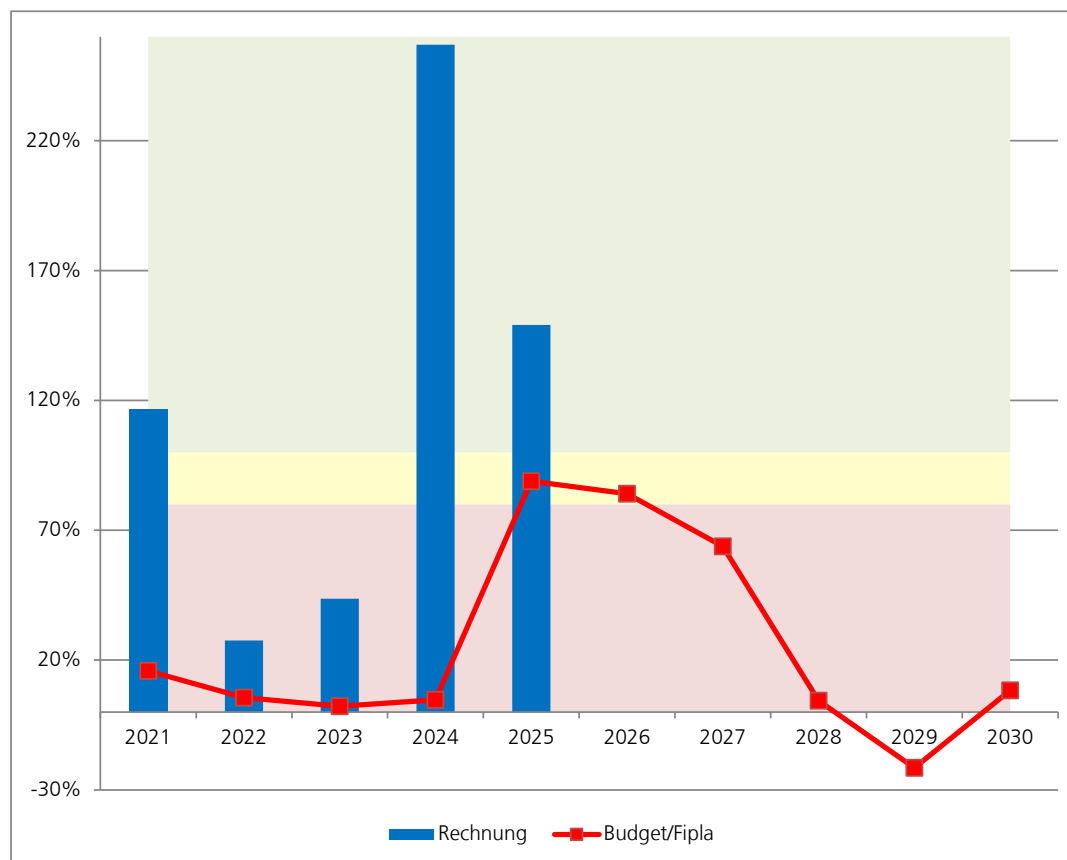
Richtwert

Mittelfristig sollte der Selbstfinanzierungsgrad im Durchschnitt gegen 100 Prozent sein, wobei auch der Stand der aktuellen Verschuldung eine Rolle spielt. Je nach Konjunkturlage sollte der Selbstfinanzierungsgrad betragen:

Hochkonjunktur:	über 100%
Normalfall:	80 - 100%
Abschwung:	50 - 80%

Während für das Budgetjahr 2027 mit einem noch vertretbaren Rückgang des Selbstfinanzierungsgrades gerechnet wird, sinkt diese Kennzahl in den Planungsjahren durch die geringe Selbstfinanzierung und die hohen Nettoinvestitionen sehr stark.

Diese Situation führt zur starken Verschuldung der Stadt. Dies kann dazu führen, dass die Investitionen priorisiert und über mehrere Jahre gestaffelt erfolgen müssen, da die Finanzierung ansonsten nicht gewährleistet ist.



Zinsbelastungsanteil

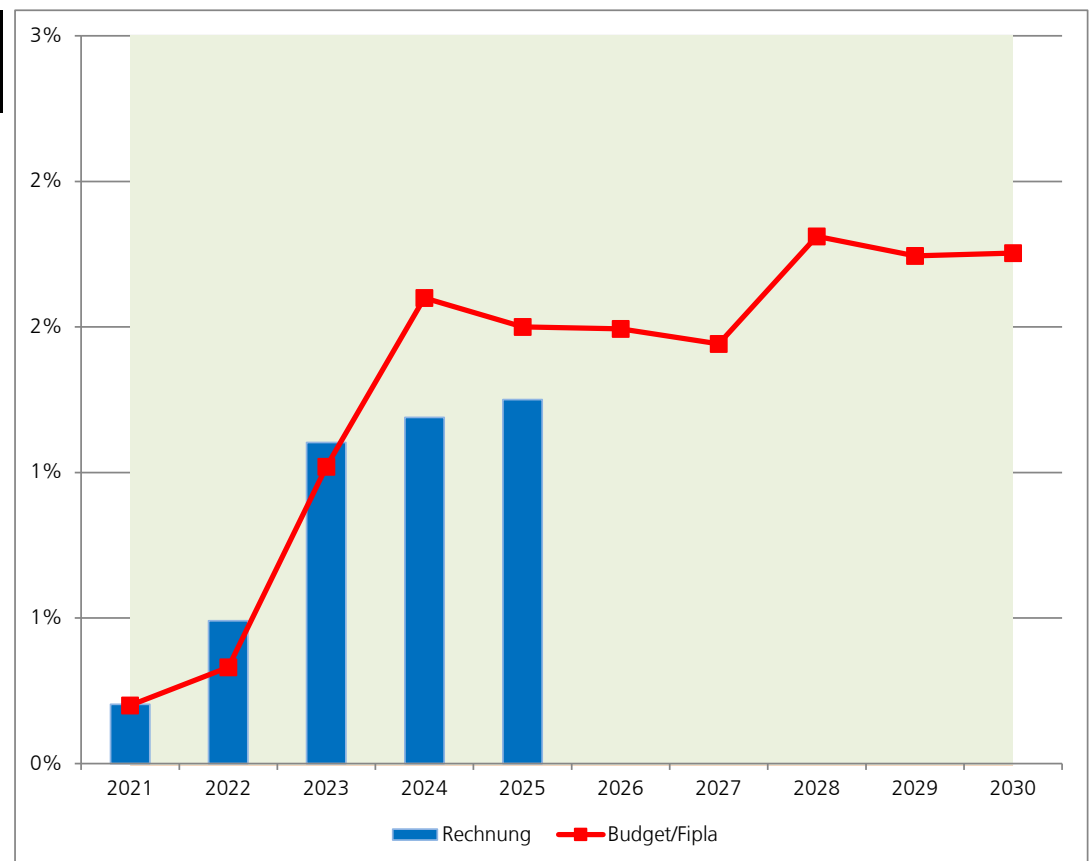
Definition Die Grösse sagt aus, welcher Anteil des "verfügbaren Einkommens" durch den Zinsaufwand gebunden ist. Je tiefer der Wert, desto grösser der Handlungsspielraum.

Berechnung
$$\frac{(\text{Zinsaufwand} - \text{Zinsertrag}) \times 100}{\text{Ertrag}}$$

Jahr	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Rechnung	0.2%	0.5%	1.1%	1.2%	1.3%					
Budget/Fipla	0.2%	0.3%	1.0%	1.6%	1.5%	1.5%	1.4%	1.8%	1.7%	1.8%

Richtwert	0 - 4%	gut
	4 - 9%	genügend
	10% und mehr	schlecht

Die Zinsaufwendungen steigen primär durch die höheren Schulden. Da die Erträge auch steigen, pendelt sich diese Kennzahl bei 2 Prozent ein. Nicht berücksichtigt, da der Effekt noch nicht abschätzbar ist, sind die Zinssatzsteigerungen aufgrund der hohen Verschuldung und der schlechteren Bonität der Stadt, was sich aufgrund der hohen Investitionen ergeben könnte.



Nettoschuld in Franken je Einwohnerin oder Einwohner

Definition

Diese Kennzahl gibt an, wie viel Nettoschulden durchschnittlich auf eine Einwohnerin oder einen Einwohner fallen. Ein Wert kleiner als Null bedeutet, dass ein Nettovermögen pro Einwohnerin oder Einwohner vorliegt. Diese Kennzahl hat nur beschränkte Aussagekraft, da es eher auf die Finanzkraft der Einwohnerinnen und Einwohner und nicht auf ihre Anzahl ankommt.

Berechnung

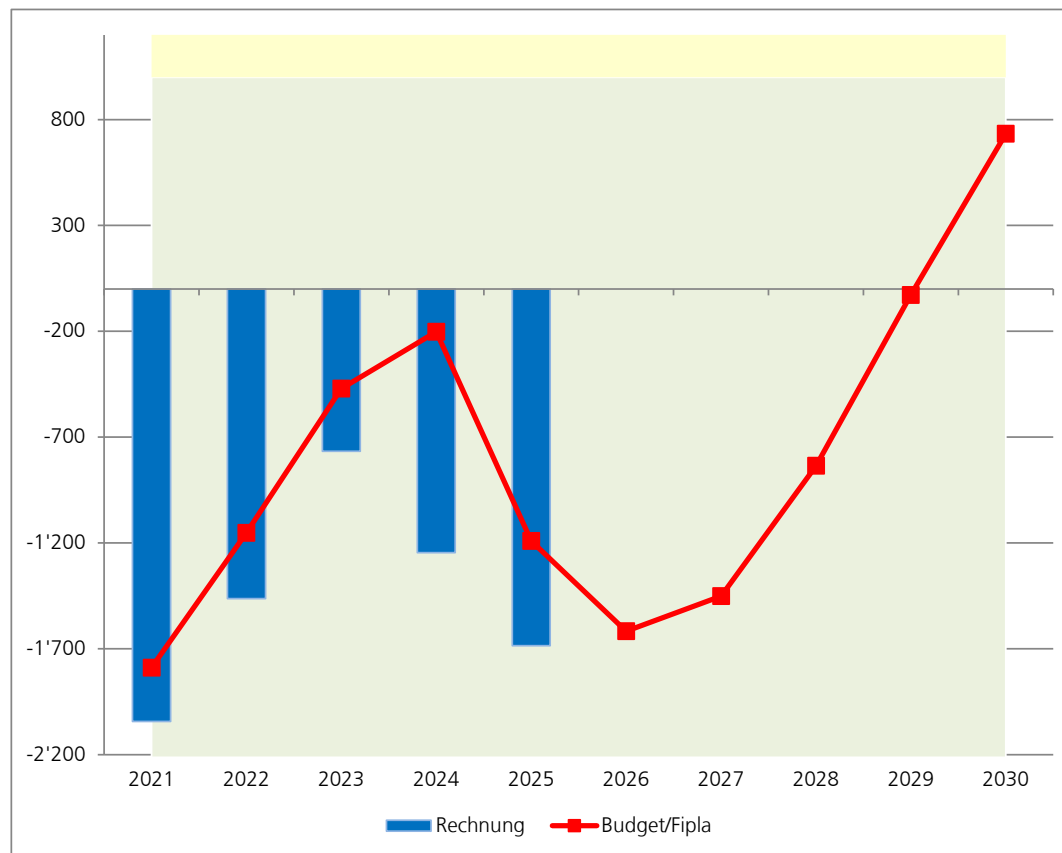
$$\frac{\text{Fremdkapital} - \text{Finanzvermögen}}{\text{Anzahl Einwohnerinnen und Einwohner}}$$

Jahr	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Rechnung	CHF -2'044	CHF -1'463	CHF -766	CHF -1'246	CHF -1'685					
Budget/FiPla	CHF -1'788	CHF -1'153	CHF -470	CHF -202	CHF -1'190	CHF -1'616	CHF -1'451	CHF -835	CHF -29	CHF 733

Richtwert	kleiner als 0 Franken	Nettovermögen
	0 - 1'000 Franken	geringe Verschuldung
	1'001 - 2'500 Franken	mittlere Verschuldung
	2'501 - 5'000 Franken	hohe Verschuldung
	mehr als 5'000 Franken	sehr hohe Verschuldung

Die Veränderung auf die Rechnung 2027 ist moderat. Die angemeldeten Investitionen sind jedoch sehr hoch. Die Finanzierung dieser Investitionen ist nicht gesichert. Davon ausgehend, dass die Stadt diese finanziellen Mittel erhalten wird, würde es zu einer Nettoschuld pro Einwohnende im Jahre 2030 von weit über den vom Stadtrat anvisierten CHF 1'000.-- führen.

Die mögliche gestaffelte Umsetzung als auch die Priorisierung der Investitionen wird noch eine Herausforderung für die städtischen Finanzen darstellen.



Selbstfinanzierungsanteil

Definition Diese Kennzahl gibt an, welchen Anteil ihres Ertrages die öffentliche Körperschaft zur Finanzierung ihrer Investitionen aufwenden kann.

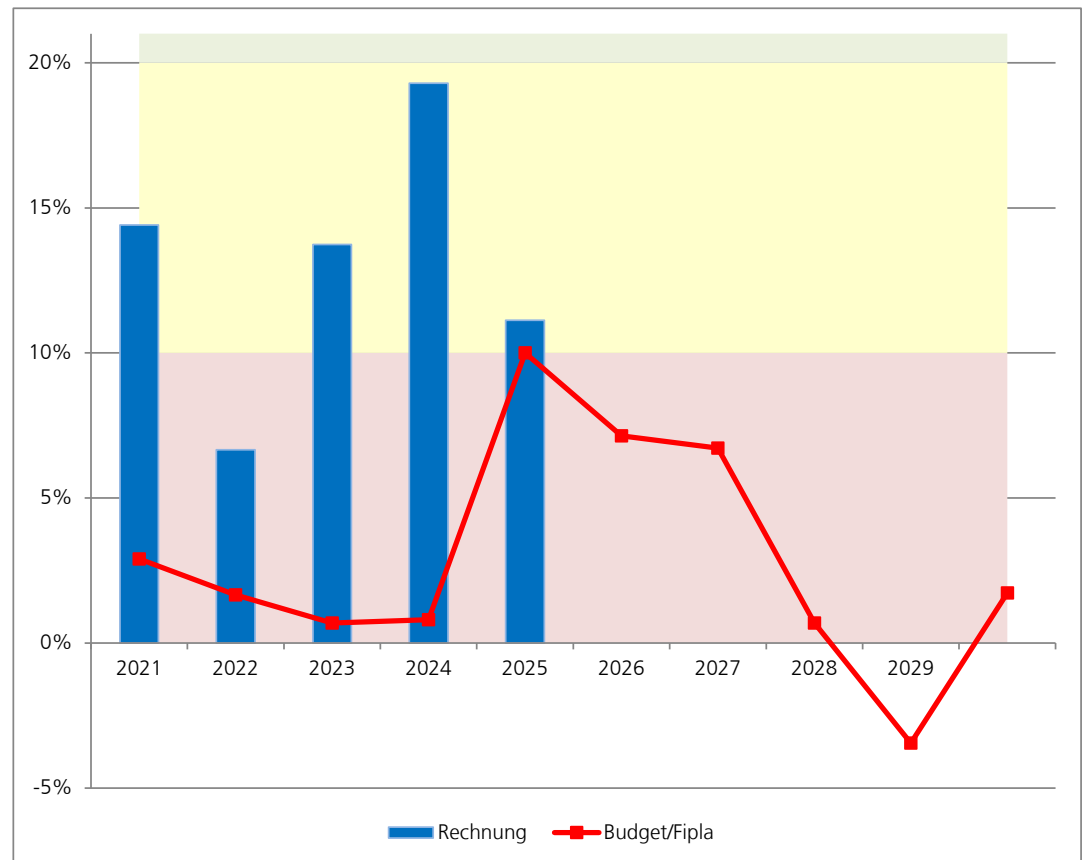
Berechnung
$$\frac{\text{Selbstfinanzierung} \times 100}{\text{Ertrag}}$$

Jahr	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Rechnung	14.4%	6.7%	13.7%	19.3%	11.1%					
Budget/Fipla	2.9%	1.7%	0.7%	0.8%	10.0%	7.1%	6.7%	0.7%	-3.4%	1.7%

Richtwert	> 20%	gut
	10% - 20%	mittel
	< 10%	schlecht

Das Budget 2027 sieht nur geringe Verschlechterungen gegenüber dem Budget 2026 vor. Entsprechend verändert sich die Kennzahl geringfügig.

Wie bereits ausgeführt stehen in den Jahren 2028 bis 2030 grössere Investitionen an. Diese belasten auch den allgemeinen Haushalt und lassen die Selbstfinanzierung sinken, was sich in dieser Kennzahl wieder zeigt.



Kapitaldienstanteil

Definition Mass für die Belastung des Haushaltes durch Kapitalkosten. Die Kennzahl gibt Auskunft darüber, wie stark der Laufende Ertrag durch den Zinsendienst und die Abschreibungen (=Kapitaldienst) belastet ist. Ein hoher Anteil weist auf einen enger werdenden finanziellen Spielraum hin.

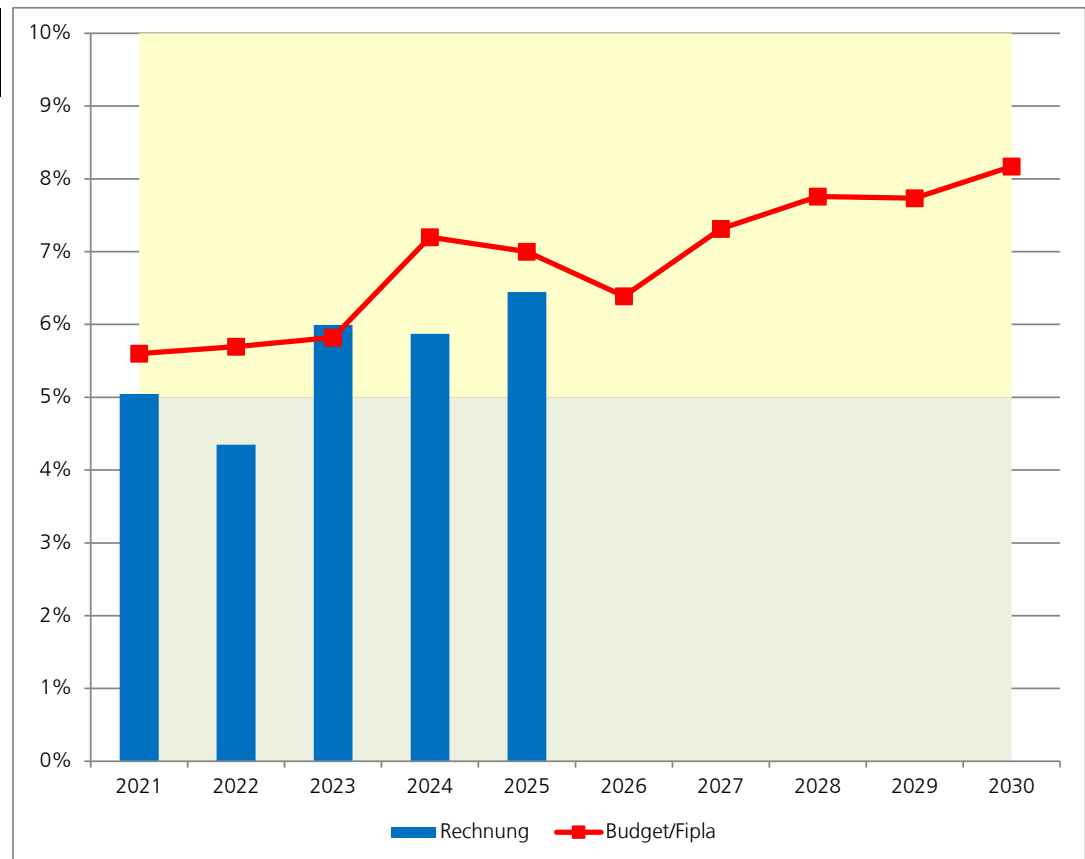
Berechnung
$$\frac{\text{Kapitaldienst} \times 100}{\text{Ertrag}}$$

Jahr	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Rechnung	5.0%	4.3%	6.0%	5.9%	6.4%					
Budget/Fipla	5.6%	5.7%	5.8%	7.2%	7.0%	6.4%	7.3%	7.8%	7.7%	8.2%

Richtwert

< 5%	geringe Belastung
5% - 15%	tragbare Belastung
> 15%	hohe Belastung

Die erwarteten Steigerungen der Erträge können in etwa die Mehrbelastung von Abschreibungen und Zinsen auffangen. Es wird bei dieser Kennzahl von einer seitlichen Bewegung ausgegangen. Sollten die Zinsen auf den Fremdkapitalien jedoch steigen, kann trotz gestaffelter Mittelbeschaffung diese Kennzahl sich schnell negativ entwickeln.



Bruttoverschuldungsanteil

Definition Grösse zur Beurteilung der Verschuldungssituation bzw. der Frage, ob die Verschuldung in einem angemessenen Verhältnis zu den erwirtschafteten Erträgen steht.

Berechnung
$$\frac{\text{Bruttoverschuldung} \times 100}{\text{Ertrag}}$$

Jahr	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Rechnung	82.5%	141.2%	132.7%	123.3%	137.1%					
Budget/Fipla	92.9%	109.5%	166.6%	162.7%	133.1%	143.1%	144.3%	155.8%	169.5%	189.4%

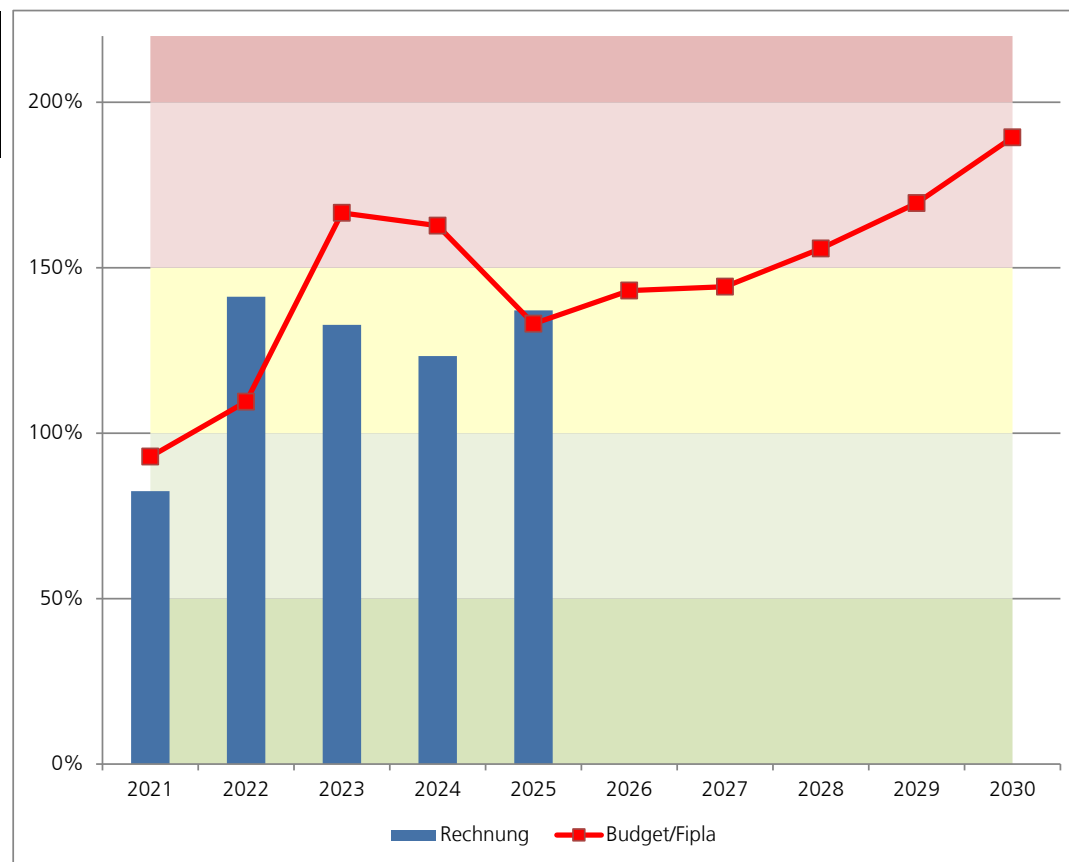
Richtwert	kleiner als 50%	sehr gut
	50% - 100%	gut
	100% - 150%	mittel
	150% - 200%	schlecht
	grösser als 200%	kritisch

Die Bruttoverschuldung im Verhältnis zu den Erträgen soll sich in den Jahren 2027 und 2028 noch nicht stark verändern. Da die voraussichtlichen Investitionen nicht mit eigenen Mitteln finanziert werden können, steigt die Bruttoverschuldung massiv an.

Wie oben bereits ausgeführt, werden sich die vorgesehenen Investitionen nicht ohne entsprechende Massnahmen umsetzen lassen.

Massnahmen können Verzichtsplanung, Priorisierung und Minimallösungen bei den Investitionen sein.

Auf der Ertragsseite können die Ausschöpfung von möglichen Gebühren und die Steuerfusserhöhung für höhere Erträge angepasst werden.



Investitionsanteil

Definition Diese Kennzahl zeigt die Aktivität des Gemeinwesens im Bereich der Investitionen. Sie setzt die Bruttoinvestitionen in das Verhältnis zu den Gesamtausgaben des Jahres.

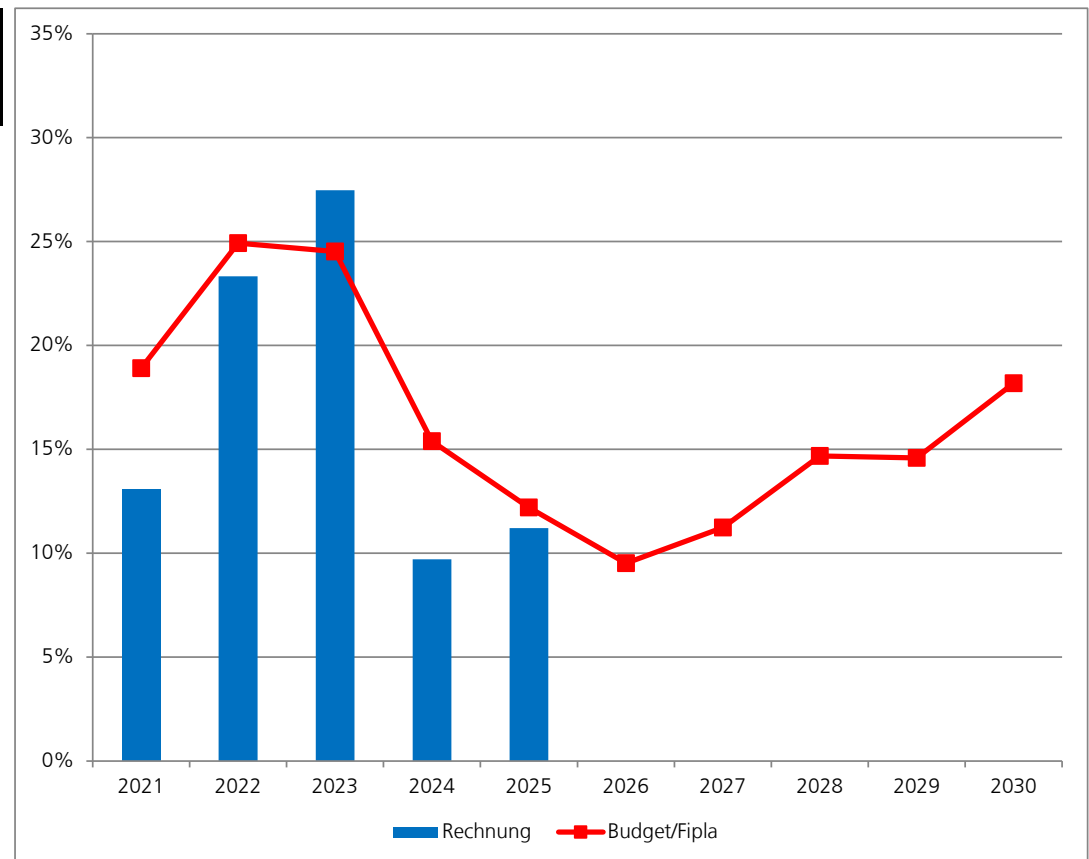
Berechnung
$$\frac{\text{Bruttoinvestitionen} \times 100}{\text{Gesamtaufwand}}$$

Jahr	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Rechnung	13.1%	23.3%	27.5%	9.7%	11.2%					
Budget/Fipla	18.9%	24.9%	24.5%	15.4%	12.2%	9.5%	11.2%	14.7%	14.6%	18.2%

Richtwert	kleiner als 10%	schwache Investitionstätigkeit
	10% - 20%	mittlere Investitionstätigkeit
	20% - 30%	starke Investitionstätigkeit
	grösser als 30%	sehr starke Investitionstätigkeit

Die städtischen Finanzen sind strapaziert. Aus diesem Grund hat der Stadtrat mit Ausnahme des Neubaus Schlossbadi die maximale Investitionshöhe von Netto 12 Mio. Franken vorgegeben. Diese Limite wurde jeweils bei der Rechnungslegung, bis auf die Bauzeit des Hallenbades, meist teils wesentlich unterschritten.

Nun stehen für die Planungsjahre wieder hohe Investitionen an. Im Verhältnis zum Gesamtaufwand machen diese Bruttoinvestitionen einen hohen Anteil aus. Die Situation ist rund 8 Jahre nach Beginn des Hallenbadneubaus jedoch eine andere. Diese neuen Investitionen stellen eine grosse Herausforderung für die Stadtfinanzen dar.



Bilanzüberschussquotient

Definition Stellt die Grösse zur Beurteilung der Risikofähigkeit einer Gemeinde dar.

Berechnung
$$\frac{\text{Bilanzüberschuss/-fehlbetrag} \times 100}{\text{Direkte Steuern natürliche und juristische Personen}}$$

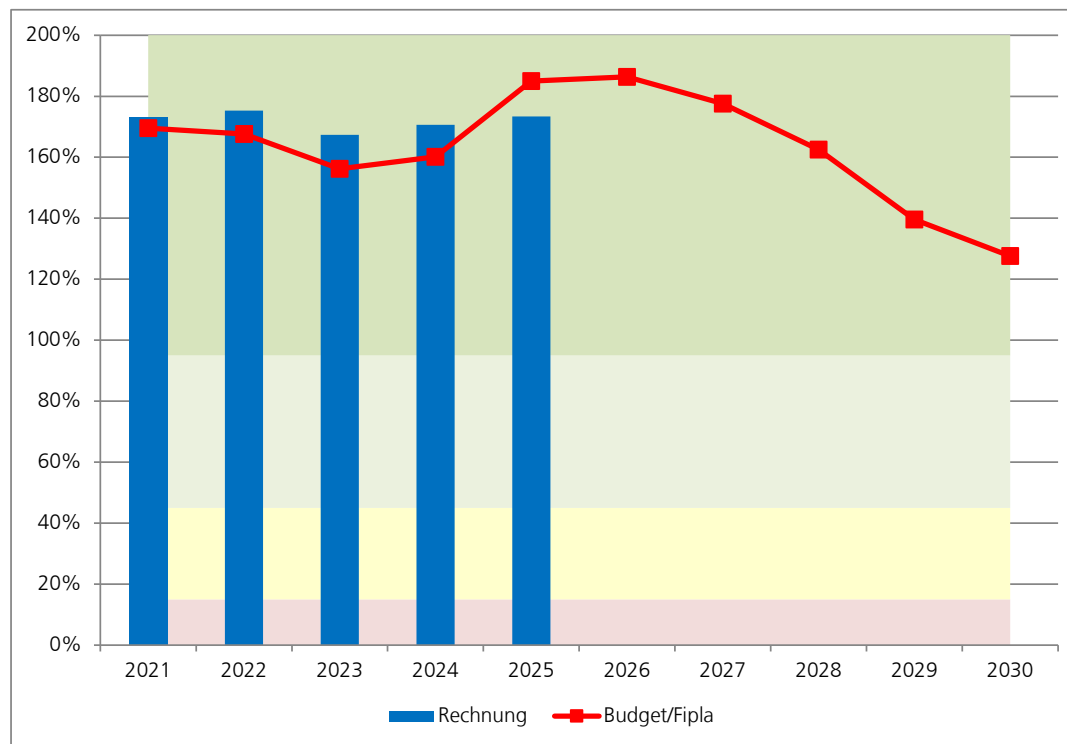
Jahr	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Rechnung	173.1%	175.3%	167.3%	170.6%	173.4%					
Budget/Fipla	169.5%	167.6%	156.2%	160.1%	185.0%	186.4%	177.6%	162.5%	139.6%	127.6%

Richtwert	< 0	kritisch
	> 0 - 15%	schlecht
	>15 - 45%	mittel
	>45 - 90%	gut
	>90%	sehr gut

Die Zunahme des Bilanzüberschusses aufgrund eines kleinen Gewinnes fürs Jahr 2027 gehen einher mit der Zunahme der direkten Steuern. Entsprechend verändert sich diese Kennzahl nur wenig.

Die Veränderungen in der Erfolgsrechnung infolge Wegfall Liegenschaftsteuern, höhere Kosten für die individuelle Prämienverbilligungen, höhere Zinsen usw. führen zu defizitären Rechnungsabschlüssen und zur Reduktion des Bilanzüberschusses.

Diese Kennzahl ist auch im 2030 noch nicht alarmierend. Der Bilanzüberschuss stellt jedoch kein freies verfügbares Kapital dar. Damit können keine Rechnungen bezahlt werden. Diese Kennzahl dient nur als längerfristiger Indikator, wie es einem Gemeinwesen finanziell geht.



Eigenkapitaldeckungsgrad

Definition Diese Kennzahl gibt an, wie viel frei verfügbare Reserven zur Deckung allfälliger Defizite vorhanden sind.

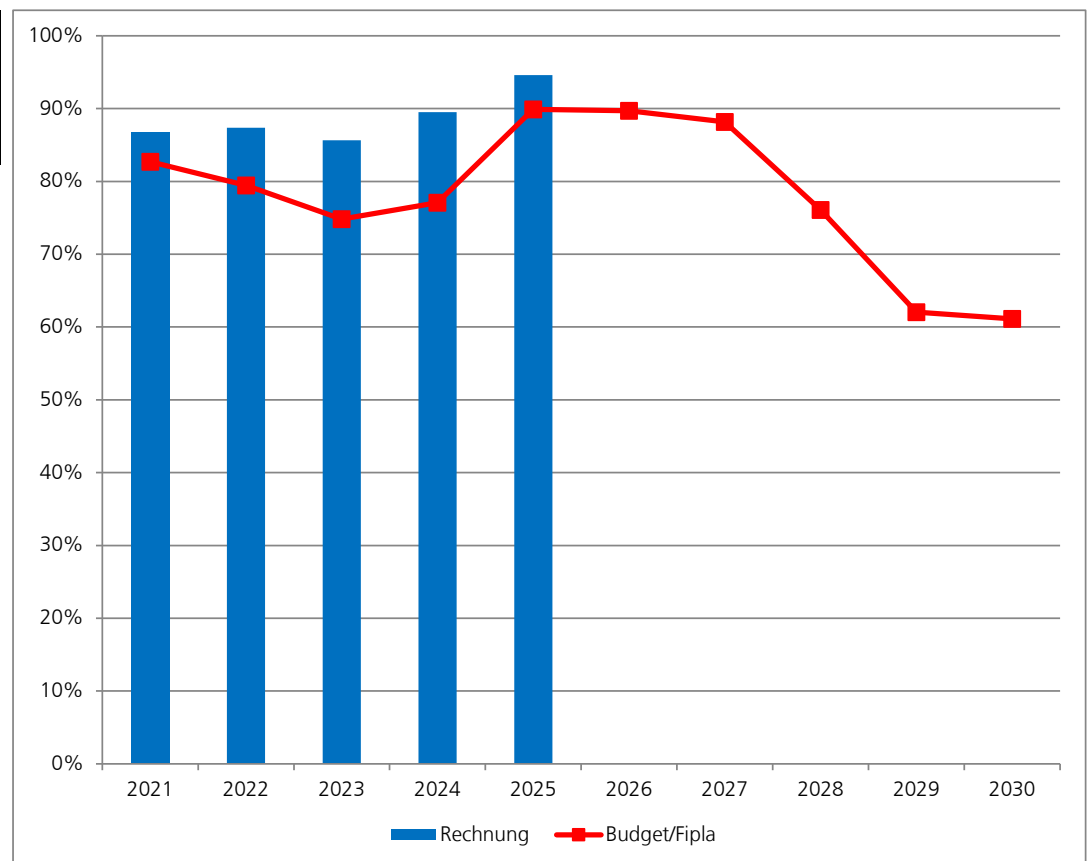
Berechnung
$$\frac{\text{Bilanzüberschuss/-fehlbetrag} \times 100}{\text{Aufwand}}$$

Jahr	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Rechnung	86.7%	87.4%	85.7%	89.5%	94.6%					
Budget/Fipla	82.7%	79.4%	74.8%	77.1%	89.9%	89.7%	88.2%	76.1%	62.0%	61.1%

Richtwert

Es ist anzustreben, ausreichend frei verfügbare Reserven zu bilden, um die Defizite eines konjunkturellen Tiefs ausgleichen zu können. Es sollten rund 12% des Aufwands als Zielgrösse für den Bilanzüberschuss vorhanden sein, um eine Durststrecke durchhalten zu können.

Der Bilanzüberschuss deckt auch im Jahre 2030 voraussichtlich noch über 50 Prozent des Aufwandumsatzes in einem Jahr ab.



Steuerkraft pro Einwohnerin oder Einwohner

Definition

Diese Kennzahl zeigt die Steuerkraft pro Einwohnerin oder Einwohner. Dazu wird errechnet wie viel Ertrag aus der einfachen Steuer durchschnittlich auf eine Einwohnerin oder einen Einwohner fällt.

Berechnung

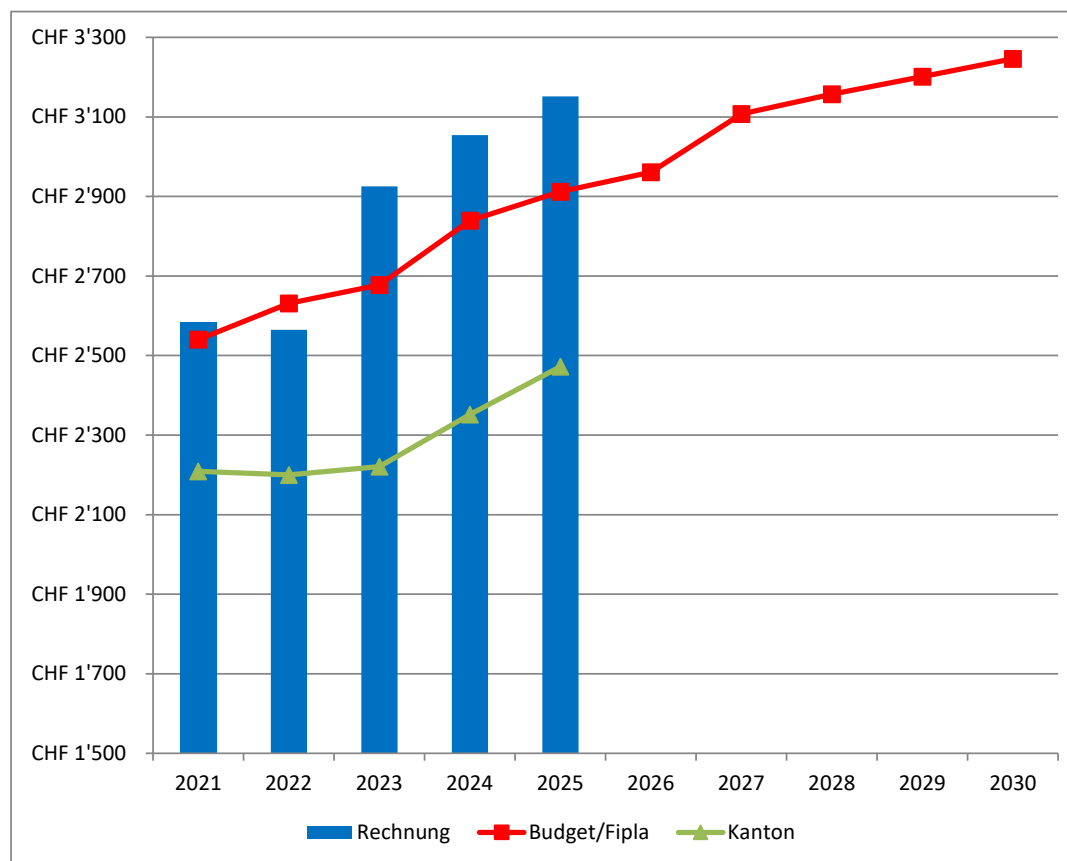
$$\frac{\text{Ertrag einfache Steuer}}{\text{Anzahl Einwohner}}$$

Jahr	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Rechnung	CHF 2'583	CHF 2'564	CHF 2'925	CHF 3'054	CHF 3'152					
Budget/Fipla	CHF 2'540	CHF 2'631	CHF 2'678	CHF 2'839	CHF 2'912	CHF 2'961	CHF 3'108	CHF 3'157	CHF 3'202	CHF 3'246
Kanton	CHF 2'209	CHF 2'200	CHF 2'221	CHF 2'352	CHF 2'472					

Richtwert

Diese Kennzahl dient als kantonale Vergleichszahl. Sie ist im Zusammenhang mit den Kennzahlen aus den übrigen Gemeinden zu interpretieren.

Es wird mit einer stetigen Zunahme der Steuerkraft pro Einwohnende gerechnet.



Investitionen

	Seite
Departementsbezogene Aufwendungen und Erträge	293 - 294
Departement für Bau und Verkehr	
- Amt für Hochbau und Stadtplanung	295 - 306
- Amt für Tiefbau und Verkehr	307 - 330
inkl. gemeinsame Investitionen mit den Werkbetrieben	
Plan Projekte	331 - 331
Details Projekte	333 - 338
Plan Bauausführungen	339 - 339
Details Bauausführungen	341 - 346
Departement für Thurplus, Freizeit und Sport	
- Amt für Freizeit und Sport	347 - 350

Die Investitionen, welche nur die Werkbetriebe betreffen, befinden sich im Register 7.

Investitionen

Für jede Investition wird ein Stammbblatt geführt. Das Finanzamt erstellt die Entwürfe und überträgt die Daten in die Buchhaltungssoftware. Die Stammbblätter dienen als Budgetunterlagen und werden an den Gemeinderat abgegeben (betreffend Qualität der Ausführungen).

Die Projekte haben über eine Priorisierung zu verfügen:

- 1 wichtig und dringend
- 2 wichtig oder dringend
- 3 wünschenswert
- N Neubau (Neuerstellung, keine Sanierung)

Beschlüsse

Inst. Glied.	Fibukontonr.	Budgetart	Kostenschätzung	Beschlossene Ausgaben (letztes Beschlussdatum)	Ausgaben	Einnahmen	Total
							-
							-
							-
							-
							-
							-
							-
							-
							-
							-
Total			-				-

Begründung

Departementsbezogene Aufwendungen und Erträge	Aufgrund der bisherigen Erfahrungen in der Umsetzung der Investitionen kann davon ausgegangen werden, dass maximal 80 Prozent der geplanten Investitionen auch umgesetzt werden können. Da nicht bekannt ist, welche Projekte es im nächsten Jahr trifft, wird eine pauschale Kürzung aller Budgetposten um 20 Prozent vorgenommen. Die Budgetkorrekturen erfolgen pauschal pro Departement. Eine Gewichtung der Projekte betreffend deren Realisierungswahrscheinlichkeit wird nicht vorgenommen.	Priorität
		1
		2

Rechnung/Budget/Finanzplan

INV00425

Nr. Inst. Gliederung	1200	2000	3000							Total
Inst. Gliederung	Departements bezogene Aufwendungen n und Erträge	Departements bezogene Aufwendungen n und Erträge	Departements bezogene Aufwendungen n und Erträge	Departements bezogene Aufwendungen n und Erträge	Departements bezogene Aufwendungen n und Erträge	Departements bezogene Aufwendungen n und Erträge	Departements bezogene Aufwendungen n und Erträge	Departements bezogene Aufwendungen n und Erträge	Departements bezogene Aufwendungen n und Erträge	
Fibukontonr.	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Name	Diverse	Diverse	Diverse	0	0	0	0	0	0	
Saldo per 31.12.2025										-
Budget 2026	-51'600	-2'240'680	-192'000							-2'484'280
Budget 2027	-7'600	-3'568'180	-4'000							-3'579'780
Finanzplan 2028	14'400	-3'625'280	-78'000							-3'688'880
Finanzplan 2029	-84'000	-8'908'680								-8'992'680
Finanzplan 2030		-9'322'680								-9'322'680
										-
Total Ausgaben	-77'200	-25'424'820	-82'000	-	-	-	-	-	-	-25'584'020

Investitionsnummer	INV00751	Amt für Hochbau und Stadtplanung	Botschaft?	folgt	Planverzeichnis:
Status	Budgetiert				
Bezeichnung	Masterplan Marktplatz				
Ergänzende Angaben	(Kostenschätzung 350'000)				

Projektverfasser	Hinweis auf allfälligen Projektierungskredit
Projektauflage	
Kostenbasis	1. Budgetierung

Beschlüsse

Inst. Glied.	Fibukontonr.	Budgetart	Kostenschätzung	Beschlossene Ausgaben (letztes Beschlussdatum)	Ausgaben	Einnahmen	Total
2120		Verpflichtungskredit	350'000				-
							-
							-
							-
							-
							-
							-
							-
							-
Total			350'000				-

Begründung

Stadtplanung	Im Rahmen des Agglomerationsprogramms AP5 wurde die Überprüfung der zur oberflächlichen Parkierung genutzten Flächen als Massnahme bestimmt. In einem Masterplan soll untersucht werden, wie die Fläche des Marktplatzes inkl. Burstelpark zukünftig genutzt werden soll. Basierend auf einem Nutzungskonzept soll ein Masterplan erarbeitet werden. Berücksichtigt werden als Nutzungen u.a. Gesamtverkehr (Fuss, Velo, MIV, ÖV), Parkierung, Erholung, Veranstaltungen sowie Bebauungen mit verschiedenen Nutzungsarten.
--------------	---

Priorität

1

Rechnung/Budget/Finanzplan

INV00751

Nr. Inst. Gliederung	2120	0	0	0	0	0	0	0	0	Total
Inst. Gliederung	Stadtplanung	0	0	0	0	0	0	0	0	
Fibukontonr.	5290.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Name	Übrige immaterielle Anlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	
Saldo per 31.12.2025	-									-
Budget 2026										-
<i>Prognose 2026</i>										-
Budget 2027	50'000									50'000
Finanzplan 2028	300'000									300'000
Finanzplan 2029										-
Finanzplan 2030										-
Finanzplan 2031 ff.										-
Total Ausgaben	350'000	-	-	-	-	-	-	-	-	350'000

Projektverfasser
Projektauflage
Kostenbasis

Hinweis auf allfälligen Projektierungskredit
1. Budgetierung

Beschlüsse

Inst. Glied.	Fibukontonr.	Budgetart	Kostenschätzung	Beschlossene Ausgaben (letztes Beschlussdatum)	Ausgaben	Einnahmen	Total
2120	5290.00	Verpflichtungskredit	180'000				-
2120	5030.00	Verpflichtungskredit	-				-
							-
							-
							-
							-
							-
							-
							-
							-
Total			180'000				-

Begründung

Stadtplanung

Die Arbeiten für das Agglomerationsprogramms AP6, welches die Stadtplanung im Auftrag der Regio Frauenfeld bearbeitet, muss im 2027 gestartet werden. Projektierung und Projektleitung werden durch den Kanton, die Regio Frauenfeld sowie die Gemeinden der Agglomeration mitfinanziert.

Priorität
1

Rechnung/Budget/Finanzplan

INV00752

Nr. Inst. Gliederung	2120	0	0	0	0	0	0	0	0	Total
----------------------	------	---	---	---	---	---	---	---	---	-------

Inst. Gliederung	Stadtplanung	0	0	0	0	0	0	0	0	
Fibukontonr.	5620.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Name	Gemeinden und Gemeindezwe ckverbände	0	0	0	0	0	0	0	0	
Saldo per 31.12.2025	-									-
Budget 2026										-
<i>Prognose 2026</i>										-
Budget 2027	45'000									45'000
Finanzplan 2028	45'000									45'000
Finanzplan 2029	45'000									45'000
Finanzplan 2030	45'000									45'000
Finanzplan 2031 ff.										-
Total Ausgaben	180'000	-	-	-	-	-	-	-	-	180'000

Investitionsnummer
Status
Bezeichnung
Ergänzende Angaben

INV00829
Budgetiert
Freiraumqualitäten und Grünanlagen
(Kostenschätzung 200'000)

Amt für Hochbau und Stadtplanung

Botschaft?
keine

Planverzeichnis:

Projektverfasser
Projektauflage
Kostenbasis

Hinweis auf allfälligen Projektierungskredit

1. Budgetierung

Beschlüsse

Inst. Glied.	Fibukontonr.	Budgetart	Kostenschätzung	Beschlossene Ausgaben (letztes Beschlussdatum)	Ausgaben	Einnahmen	Total
2120		Verpflichtungskredit	200'000				-
							-
							-
							-
							-
							-
							-
							-
							-
Total			200'000				-

Begründung

Liegenschaften Dritter

Die Totalrevision des kommunalen Richtplans sieht im Bereich Freiraum verschiedene Massnahmen zur Stärkung der Freiraumqualitäten und Aufwertung von Grünanlagen vor. Im ersten Schritt sollen die bestehenden Qualitäten erhoben werden. Anschliessend werden Massnahmen formuliert und ein Pflegekonzept für die öffentlichen Grünanlagen erarbeitet.

Priorität
1

Rechnung/Budget/Finanzplan

INV00829

Nr. Inst. Gliederung	2120	0	0	0	0	0	0	0	0	Total
Inst. Gliederung	Stadtplanung	0	0	0	0	0	0	0	0	
Fibukontonr.	5290.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Name	Übrige immatrielle Anlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	
Saldo per 31.12.2025	-									-
Budget 2026	-									-
<i>Prognose 2026</i>	-									-
Budget 2027	50'000									50'000
Finanzplan 2028	50'000									50'000
Finanzplan 2029	50'000									50'000
Finanzplan 2030	50'000									50'000
Finanzplan 2031 ff.										-
Total Ausgaben	200'000	-	-	-	-	-	-	-	-	200'000

Investitionsnummer
Status
Bezeichnung
Ergänzende Angaben

INV00830
Budgetiert
Balierestrasse 26, 28: Heizungersatz
(Kostenschätzung 120'000)

Amt für Hochbau und Stadtplanung

Botschaft?
keine

Planverzeichnis:

Projektverfasser
Projektauflage
Kostenbasis

Hinweis auf allfälligen Projektierungskredit

1. Budgetierung

Beschlüsse

Inst. Glied.	Fibukontonr.	Budgetart	Kostenschätzung	Beschlossene Ausgaben (letztes Beschlussdatum)	Ausgaben	Einnahmen	Total
2130	5040.00	Verpflichtungskredit	120'000				-
							-
							-
							-
							-
							-
							-
							-
							-
							-
Total			120'000				-

Begründung
Liegenschaften Dritter Heizungersatz

Priorität
1

Rechnung/Budget/Finanzplan

INV00830

Nr. Inst. Gliederung	2130	0	0	0	0	0	0	0	0	Total
Inst. Gliederung	Immobilien Verwaltungsve rmögen	0	0	0	0	0	0	0	0	
Fibukontonr.	5040.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Name	Hochbauten	0	0	0	0	0	0	0	0	
Saldo per 31.12.2025	-									-
Budget 2026	-									-
<i>Prognose 2026</i>	-									-
Budget 2027	120'000									120'000
Finanzplan 2028										-
Finanzplan 2029										-
Finanzplan 2030										-
Finanzplan 2031 ff.										-
Total Ausgaben	120'000	-	-	-	-	-	-	-	-	120'000

Investitionsnummer
Status

INV00831
Budgetiert

Amt für Hochbau und Stadtplanung

Botschaft? **keine**

Planverzeichnis:

Bezeichnung
Ergänzende Angaben

Rüegerholzhalle
(Kostenschätzung 1'050'000)

Projektverfasser
Projektauflage
Kostenbasis

Hinweis auf allfälligen Projektierungskredit

1. Budgetierung

Beschlüsse

Inst. Glied.	Fibukontonr.	Budgetart	Kostenschätzung	Beschlossene Ausgaben (letztes Beschlussdatum)	Ausgaben	Einnahmen	Total
2130	5290.00	Verpflichtungskredit	50'000				-
2130	5040.00	Verpflichtungskredit	1'000'000				-
							-
							-
							-
							-
							-
							-
							-
Total			1'050'000				-

Begründung
Liegenschaften Dritter

Instandhaltung Festhalle Rüegerholz: Es stehen Massnahmen zu Brandschutz, Statik und Fassade an. Keine Botschaft geplant, da es sich voraussichtlich um gebundene Ausgaben handelt.

Priorität
1

Immobilien
Verwaltungsvermögen

Rechnung/Budget/Finanzplan

INV00831

Nr. Inst. Gliederung	2130	2130	0	0	0	0	0	0	0	Total
Inst. Gliederung	Immobilien Verwaltungsve rmögen	Immobilien Verwaltungsve rmögen	0	0	0	0	0	0	0	
Fibukontonr.	5290.00	5040.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Name	Übrige immatrielle Anlagen	Hochbauten	0	0	0	0	0	0	0	
Saldo per 31.12.2025	-									-
Budget 2026	-									-
<i>Prognose 2026</i>	-									-
Budget 2027	50'000									50'000
Finanzplan 2028		500'000								500'000
Finanzplan 2029		500'000								500'000
Finanzplan 2030										-
Finanzplan 2031 ff.										-
Total Ausgaben	50'000	1'000'000	-	-	-	-	-	-	-	1'050'000

Investitionsnummer
Status
Bezeichnung
Ergänzende Angaben

INV00832
Budgetiert
Entwicklung Oberkirch (ehem. Pflanzenproduktion)
(Kostenschätzung 400'000)

Amt für Hochbau und Stadtplanung

Botschaft? **keine**

Planverzeichnis:

Projektverfasser
Projektauflage
Kostenbasis

Hinweis auf allfälligen Projektierungskredit

1. Budgetierung

Beschlüsse

Inst. Glied.	Fibukontonr.	Budgetart	Kostenschätzung	Beschlossene Ausgaben (letztes Beschlussdatum)	Ausgaben	Einnahmen	Total
2160	5290.00	Verpflichtungskredit	400'000				-
							-
							-
							-
							-
							-
							-
							-
							-
Total			400'000				-

Begründung
Liegenschaften Dritter

Nach der erfolgten Zonenplanänderung (voraussichtlich 1. Hj. 2027) soll die Entwicklung des Areals zu einer Wohnüberbauung aufgelegt werden (z.B. Erarbeitung GP, Studienauftrag, Investorenwettbewerb).

Priorität
1

Rechnung/Budget/Finanzplan

INV00832

Nr. Inst. Gliederung	2160		0	0	0	0	0	0	0	Total
Inst. Gliederung	Eigentümergebiet, Standortförderung		0	0	0	0	0	0	0	
Fibukontonr.	5290.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Name	Übrige immaterielle Anlagen		0	0	0	0	0	0	0	
Saldo per 31.12.2025	-									-
Budget 2026	-									-
<i>Prognose 2026</i>	-									-
Budget 2027	200'000									200'000
Finanzplan 2028	200'000									200'000
Finanzplan 2029										-
Finanzplan 2030										-
Finanzplan 2031 ff.										-
Total Ausgaben	400'000	-	-	-	-	-	-	-	-	400'000

Investitionsnummer
Status

INV00821
Budgetiert

Amt für Tiefbau und Verkehr

Botschaft?

Planverzeichnis:

Bezeichnung

Bahnhofplatz dringende Erhaltungsmassnahmen

Ergänzende Angaben

(Kostenschätzung Strasse 180'000)

Projektverfasser
Projektauflage
Kostenbasis

Kostenschätzung ATV

Hinweis auf allfälligen Projektierungskredit

1. Budgetierung

Beschlüsse

Inst. Glied.	Fibukontonr.	Budgetart	Kostenschätzung	Beschlossene Ausgaben (letztes Beschlussdatum)	Ausgaben	Einnahmen	Total
2411	5010.00	Verpflichtungskredit	180'000				-
2421	5030.01	Verpflichtungskredit					-
							-
							-
							-
							-
							-
							-
							-
							-
Total			180'000				-

Begründung

Projektierung/Bau

Der Bahnhofplatz weist diverse Schäden auf, welche zur Verlängerung der Lebenserwartung der Oberfläche saniert werden müssen.

Priorität

1

Abwasserentsorgung;
Kläranlagen, Kanäle

N

Strassenlänge
Ø Strassenbreite
Länge Kanalisation

Rechnung/Budget/Finanzplan

INV00821

Nr. Inst. Gliederung	2411	2421	0	0	0	0	0	0	0	Total
Inst. Gliederung	Projektierung/ Bau	Abwasser- entsorgung; Kläranlagen, Kanäle	0	0	0	0	0	0	0	
Fibukontonr.	5010.00	5030.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Name	Strassen / Verkehrs-wege	Übriger Tiefbau PROJEKT	0	0	0	0	0	0	0	
Saldo per 31.12.2025										-
Budget 2026										
<i>Prognose 2026</i>										
Budget 2027	90'000									90'000
Finanzplan 2028	90'000									90'000
Finanzplan 2029										-
Finanzplan 2030										-
Finanzplan 2031 ff.										-
Total Ausgaben	180'000	-	-	-	-	-	-	-	-	180'000

Bezeichnung
Ergänzende Angaben

Erschliessungsbeiträge 2027 für Kanalisationsbauten früherer Jahre

Projektverfasser
Projektauflage
Kostenbasis

Hinweis auf allfälligen Projektierungskredit

1. Budgetierung

Beschlüsse

Inst. Glied.	Fibukontonr.	Budgetart	Kostenschätzung	Beschlossene Ausgaben (letztes Beschlussdatum)	Ausgaben	Einnahmen	Total
2260	6350.00	Verpflichtungskredit					-
2260	6370.00	Verpflichtungskredit					-
2421	6350.00	Verpflichtungskredit					-
2421	6370.00	Verpflichtungskredit					-
							-
							-
							-
							-
							-
Total							-

Begründung

Abwasserentsorgung;
Kläranlagen, Kanäle

Abwasserentsorgung;
Kläranlagen, Kanäle

Abwasserentsorgung;
Kläranlagen, Kanäle
Abwasserentsorgung;
Kläranlagen, Kanäle

Priorität

Rechnung/Budget/Finanzplan

INV00659

Nr. Inst. Gliederung	2260	2260	2421	2421	0	0	0	0	0	Total
Inst. Gliederung	Abwasser- entsorgung; Kläranlagen, Kanäle	Abwasser- entsorgung; Kläranlagen, Kanäle	Abwasser- entsorgung; Kläranlagen, Kanäle	Abwasser- entsorgung; Kläranlagen, Kanäle	0	0	0	0	0	
Fibukontonr.	6350.00	6370.00	6350.00	6370.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Name	Investitionsbeit räge von privaten Unternehmun	Investitionsbeit räge von privaten Haushalten	Investitionsbeit räge von privaten Unternehmun	Investitionsbeit räge von privaten Haushalten	0	0	0	0	0	
Saldo per 31.12.2025	-	-								-
Budget 2026										
<i>Prognose 2026</i>										
Budget 2027				-10'000						-10'000
Finanzplan 2028										-
Finanzplan 2029										-
Finanzplan 2030										-
Finanzplan 2031 ff.										-
Total Ausgaben	-	-	-	-10'000	-	-	-	-	-	-10'000

Bezeichnung

Anschlussgebühren Kanalisation 2027

Ergänzende Angaben

Projektverfasser
Projektauflage
Kostenbasis

Hinweis auf allfälligen Projektierungskredit

1. Budgetierung

Beschlüsse

Inst. Glied.	Fibukontonr.	Budgetart	Kostenschätzung	Beschlossene Ausgaben (letztes Beschlussdatum)	Ausgaben	Einnahmen	Total
2260	6130.00	Verpflichtungskredit					-
2260	6370.10	Verpflichtungskredit					-
2421	6130.00	Verpflichtungskredit					-
2421	6370.10	Verpflichtungskredit					-
							-
							-
							-
							-
							-
Total							-

Begründung

Abwasserentsorgung;
Kläranlagen, Kanäle

Abwasserentsorgung;
Kläranlagen, Kanäle

Abwasserentsorgung;
Kläranlagen, Kanäle
Abwasserentsorgung;
Kläranlagen, Kanäle

Priorität

Rechnung/Budget/Finanzplan

INV00661

Nr. Inst. Gliederung	2260	2260	2421	2421	0	0	0	0	0	Total
Inst. Gliederung	Abwasser- entsorgung; Kläranlagen, Kanäle	Abwasser- entsorgung; Kläranlagen, Kanäle	Abwasser- entsorgung; Kläranlagen, Kanäle	Abwasser- entsorgung; Kläranlagen, Kanäle	0	0	0	0	0	
Fibukontonr.	6130.00	6370.10	6130.00	6370.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Name	Tiefbau	Investitionsbeit- räge von privaten Haushalten	Tiefbau	Investitionsbeit- räge von privaten Haushalten	0	0	0	0	0	
Saldo per 31.12.2025	-	-								-
Budget 2026										
<i>Prognose 2026</i>										
Budget 2027				-500'000						-500'000
Finanzplan 2028										-
Finanzplan 2029										-
Finanzplan 2030										-
Finanzplan 2031 ff.										-
Total Ausgaben	-	-	-	-500'000	-	-	-	-	-	-500'000

Investitionsnummer
Status

INV00664
Budgetiert

Amt für Tiefbau und Verkehr

Botschaft?

Planverzeichnis:

Bezeichnung

Allgemeiner Kredit für kleinere, unvorhergesehene Neuanlagen, Korrekturen und Projektierungen 2027

Ergänzende Angaben

(Kostenschätzung 700'000)

Projektverfasser
Projektauflage
Kostenbasis

Hinweis auf allfälligen Projektierungskredit

1. Budgetierung

Beschlüsse

Inst. Glied.	Fibukontonr.	Budgetart	Kostenschätzung	Beschlossene Ausgaben (letztes Beschlussdatum)	Ausgaben	Einnahmen	Total
2210	5010.00	Verpflichtungskredit					-
2210	5030.00	Verpflichtungskredit					-
2260	5030.00	Verpflichtungskredit					-
2411	5010.00	Verpflichtungskredit					-
2421	5030.00	Verpflichtungskredit					-
							-
							-
							-
							-
Total							-

Begründung

Tiefbau

Priorität

Tiefbau

Abwasserentsorgung;
Kläranlagen, Kanäle
Projektierung/Bau
Abwasserentsorgung;
Kläranlagen, Kanäle

Rechnung/Budget/Finanzplan

INV00664

Nr. Inst. Gliederung	2210	2210	2260	2411	2421	0	0	0	0	Total
Inst. Gliederung	Tiefbau	Tiefbau	Abwasser- entsorgung; Kläranlagen, Kanäle	Projektierung/ Bau	Abwasser- entsorgung; Kläranlagen, Kanäle	0	0	0	0	
Fibukontonr.	5010.00	5030.00	5030.00	5010.00	5030.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Name	Strassen / Verkehrs-wege	Übriger Tiefbau	Übriger Tiefbau	Strassen / Verkehrs-wege	Übriger Tiefbau	0	0	0	0	
Saldo per 31.12.2025	-	-	-							-
Budget 2026										
<i>Prognose 2026</i>										
Budget 2027				400'000	400'000					800'000
Finanzplan 2028										-
Finanzplan 2029										-
Finanzplan 2030										-
Finanzplan 2031 ff.										-
Total Ausgaben	-	-	-	400'000	400'000	-	-	-	-	800'000

Investitionsnummer
Status

INV00689
Budgetiert

Amt für Tiefbau und Verkehr

Botschaft?
keine

Planverzeichnis:

Bezeichnung

Junkholz Hochwasserschutz, Rückhalteraum Oberwilergraben

Ergänzende Angaben

(Kostenschätzung Kanal 460'000)

Projektverfasser
Projektauflage
Kostenbasis

Kostenschätzung ATV

Hinweis auf allfälligen Projektierungskredit
1. Budgetierung

Beschlüsse

Inst. Glied.	Fibukontonr.	Budgetart	Kostenschätzung	Beschlossene Ausgaben (letztes Beschlussdatum)	Ausgaben	Einnahmen	Total
2411	5010.01	Verpflichtungskredit					-
2421	5030.01	Verpflichtungskredit					-
							-
							-
							-
							-
							-
							-
							-
							-
Total							-

Begründung

Projektierung/Bau

Priorität

Abwasserentsorgung;
Kläranlagen, Kanäle

Für den Hochwasserschutz im Gebiet Junkholz sollen im Gebiet Blumenstein und Lilienweg Rückhalteräume für das amfallende Oberflächenwasser mit Ableitungen erstellt werden.

N

Strassenlänge

Ø Strassenbreite

Länge Kanalisation

Rechnung/Budget/Finanzplan

INV00689

Nr. Inst. Gliederung	2411	2421	2421	0	0	0	0	0	0	Total
Inst. Gliederung	Projektierung/ Bau	Abwasser- entsorgung; Kläranlagen, Kanäle	Abwasser- entsorgung; Kläranlagen, Kanäle	0	0	0	0	0	0	
Fibukontonr.	5030.00	5030.00	6310.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Name	Übriger Tiefbau	Übriger Tiefbau	Investitionsbeit räge von Kantonen und Konkordaten	0	0	0	0	0	0	
Saldo per 31.12.2025										-
Budget 2026										
<i>Prognose 2026</i>										
Budget 2027		100'000								100'000
Finanzplan 2028		390'000	-190'000							200'000
Finanzplan 2029		230'000	-70'000							160'000
Finanzplan 2030										-
Finanzplan 2031 ff.										-
Total Ausgaben	-	720'000	-260'000	-	-	-	-	-	-	460'000

Bezeichnung
Ergänzende Angaben

Werterhaltung / Unterhalt Abwasserreinigungsanlage Frauenfeld 2029

Projektverfasser
Projektauflage
Kostenbasis

Hinweis auf allfälligen Projektierungskredit

1. Budgetierung

Beschlüsse

Inst. Glied.	Fibukontonr.	Budgetart	Kostenschätzung	Beschlossene Ausgaben (letztes Beschlussdatum)	Ausgaben	Einnahmen	Total
2421	5620.00	Verpflichtungskredit	560'000				-
2421	6320.00	Verpflichtungskredit					-
							-
							-
							-
							-
							-
							-
							-
Total			560'000				-

Begründung
Abwasserentsorgung;
Kläranlagen, Kanäle

Priorität

Abwasserentsorgung;
Kläranlagen, Kanäle

Nr. Inst. Gliederung	2421	2421	0	0	0	0	0	0	0	Total
Inst. Gliederung	Abwasser- entsorgung; Kläranlagen, Kanäle	Abwasser- entsorgung; Kläranlagen, Kanäle	0	0	0	0	0	0	0	
Fibukontonr.	5620.00	6320.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Name	Gemeinden und Gemeindezwe- ckverbände	Investitionsbeit- räge von Gemeinden und	0	0	0	0	0	0	0	
Saldo per 31.12.2025	-	-								-
Budget 2026										
Prognose 2026										
Budget 2027										-
Finanzplan 2028										-
Finanzplan 2029	560'000									560'000
Finanzplan 2030										-
Finanzplan 2031 ff.										-
Total Ausgaben	560'000	-	-	-	-	-	-	-	-	560'000

Projektverfasser
Projektauflage
Kostenbasis

Kostenschätzung ATV

Hinweis auf allfälligen Projektierungskredit
1. Budgetierung

Beschlüsse

Inst. Glied.	Fibukontonr.	Budgetart	Kostenschätzung	Beschlossene Ausgaben (letztes Beschlussdatum)	Ausgaben	Einnahmen	Total
2411	5010.00	Verpflichtungskredit					-
2421	5030.00	Verpflichtungskredit					-
							-
							-
							-
							-
							-
							-
							-
							-
Total							-

Begründung

Projektierung/Bau

Durch den geplanten Bau der neuen Kanalisations- und Werkleitungen muss der der sanierungsbedürftige Deckbelag erneuert werden. Die Randabschlüsse werden wo notwendig erneuert. Hierfür ist ein Projekt auszuarbeiten.

Priorität

2

Abwasserentsorgung;
Kläranlagen, Kanäle

Entlang der Rüegerholzstrasse im Abschnitt St. Gallerstrasse bis Festhüttenweg wird das Meteorwasser im Mischsystem geführt. Dies führt bei starken Regenfällen zu Rückstau in die angrenzenden Hauskanalisationen. Es ist eine separate Meteorwasserableitung zu projektieren.

1

Strassenlänge

ca. 300 m

ø Strassenbreite

ca. 5.50 m

Länge Kanalisation

ca. 300 m

Rechnung/Budget/Finanzplan

INV00740

Nr. Inst. Gliederung	2411	2421	0	0	0	0	0	0	0	Total
Inst. Gliederung	Projektierung/ Bau	Abwasser- entsorgung; Kläranlagen, Kanäle	0	0	0	0	0	0	0	
Fibukontonr.	5010.00	5030.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Name	Strassen / Verkehrs-wege	Übriger Tiefbau	0	0	0	0	0	0	0	
Saldo per 31.12.2025										-
Budget 2026										
<i>Prognose 2026</i>										
Budget 2027	120'000	650'000								770'000
Finanzplan 2028	70'000	50'000								120'000
Finanzplan 2029										-
Finanzplan 2030										-
Finanzplan 2031 ff.										-
Total Ausgaben	190'000	700'000	-	-	-	-	-	-	-	890'000

Investitionsnummer
Status

INV00779
Budgetiert

Amt für Tiefbau und Verkehr

Botschaft?

Planverzeichnis:

Bezeichnung

Mühlewiesenstrasse

Ergänzende Angaben

(Kostenschätzung Strasse 150'000)

Projektverfasser
Projektauflage
Kostenbasis

Kostenschätzung ATV

Hinweis auf allfälligen Projektierungskredit

1. Budgetierung

Beschlüsse

Inst. Glied.	Fibukontonr.	Budgetart	Kostenschätzung	Beschlossene Ausgaben (letztes Beschlussdatum)	Ausgaben	Einnahmen	Total
2411	5010.00	Verpflichtungskredit	150'000				-
2421	5030.00	Verpflichtungskredit					-
							-
							-
							-
							-
							-
							-
							-
							-
Total			150'000				-

Begründung

Projektierung/Bau

Der Belag der Mühlewiesenstrasse ist strak verwittert und muss saniert werden. Die seitlichen Abschlüsse wurden zum Teil bereits von der Abteilung Werkhof und Stzadtgrün erneuert. Für die Sanierung ist ein Projekt zu erarbeiten.

Priorität
1

Abwasserentsorgung;
Kläranlagen, Kanäle

Strassenlänge

ca. 520 m

ø Strassenbreite

ca. 6.50 m

Länge Kanalisation

Rechnung/Budget/Finanzplan

INV00779

Nr. Inst. Gliederung	2411	2421	0	0	0	0	0	0	0	Total
Inst. Gliederung	Projektierung/ Bau	Abwasser- entsorgung; Kläranlagen, Kanäle	0	0	0	0	0	0	0	
Fibukontonr.	5010.00	5030.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Name	Strassen / Verkehrs-wege	Übriger Tiefbau	0	0	0	0	0	0	0	
Saldo per 31.12.2025										-
Budget 2026										
<i>Prognose 2026</i>										
Budget 2027	150'000									150'000
Finanzplan 2028										-
Finanzplan 2029										-
Finanzplan 2030										-
Finanzplan 2031 ff.										-
Total Ausgaben	150'000	-	-	-	-	-	-	-	-	150'000

Investitionsnummer
Status

INV00789
Budgetiert

Amt für Tiefbau und Verkehr

Botschaft?

Planverzeichnis:

Bezeichnung

Unterherten, alte Hertenstrasse,

Ergänzende Angaben

(Kostenschätzung Strasse 180'000)

Projektverfasser
Projektauflage
Kostenbasis

Kostenschätzung ATV

Hinweis auf allfälligen Projektierungskredit

1. Budgetierung

Beschlüsse

Inst. Glied.	Fibukontonr.	Budgetart	Kostenschätzung	Beschlossene Ausgaben (letztes Beschlussdatum)	Ausgaben	Einnahmen	Total
2411	5010.00	Verpflichtungskredit					-
2421	5030.00	Verpflichtungskredit					-
							-
							-
							-
							-
							-
							-
							-
Total							-

Begründung

Projektierung/Bau

Die alte Hertenstrasse unmittelbar nach dem Siedlungsgebiet weist diverse Schäden auf und muss saniert werden.

Priorität

1

Abwasserentsorgung;
Kläranlagen, Kanäle

Strassenlänge

ca. 200 m

Ø Strassenbreite

ca. 4.5 m

Länge Kanalisation

Rechnung/Budget/Finanzplan

INV00789

Nr. Inst. Gliederung	2411	2421	0	0	0	0	0	0	0	Total
Inst. Gliederung	Projektierung/ Bau	Abwasser- entsorgung; Kläranlagen, Kanäle	0	0	0	0	0	0	0	
Fibukontonr.	5010.00	5030.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Name	Strassen / Verkehrs-wege	Übriger Tiefbau	0	0	0	0	0	0	0	
Saldo per 31.12.2025										-
Budget 2026										
<i>Prognose 2026</i>										
Budget 2027	120'000									120'000
Finanzplan 2028	60'000									60'000
Finanzplan 2029										-
Finanzplan 2030										-
Finanzplan 2031 ff.										-
Total Ausgaben	180'000	-	-	-	-	-	-	-	-	180'000

Investitionsnummer
Status

INV00791
Budgetiert

Amt für Tiefbau und Verkehr

Botschaft?

Planverzeichnis:

Bezeichnung

Lärmsanierung auf Gemeindestrassen

Ergänzende Angaben

(Kostenschätzung Strasse 510'000)

Projektverfasser
Projektauflage
Kostenbasis

Kostenschätzung ATV

Hinweis auf allfälligen Projektierungskredit

1. Budgetierung

Beschlüsse

Inst. Glied.	Fibukontonr.	Budgetart	Kostenschätzung	Beschlossene Ausgaben (letztes Beschlussdatum)	Ausgaben	Einnahmen	Total
2411	5010.00	Verpflichtungskredit	630'000				-
2421	5030.00	Verpflichtungskredit					-
2411	6310.00	Verpflichtungskredit	-120'000				-
							-
							-
							-
							-
							-
							-
Total			510'000				-

Begründung

Projektierung/Bau

Gemäss Lärmkataster müssen folgende Strassen mit einem lärm mindernden Belag versehen werden. Kehlhofstrasse, Erchingerstrasse, Zeughausstrasse, Ringstrasse, Thundorferstrasse und Altweg. Beitrag an Kantonsstrassen CHF 80'000.

Priorität
N

Abwasserentsorgung;
Kläranlagen, Kanäle

1

Strassenlänge
Ø Strassenbreite
Länge Kanalisation

diverse Strassen

Rechnung/Budget/Finanzplan

INV00791

Nr. Inst. Gliederung	2411	2421	2411	0	0	0	0	0	0	Total
Inst. Gliederung	Projektierung/ Bau	Abwasser- entsorgung; Kläranlagen, Kanäle	Projektierung/ Bau	0	0	0	0	0	0	
Fibukontonr.	5010.00	5030.00	6310.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Name	Strassen / Verkehrs-wege	Übriger Tiefbau	Investitionsbeit räge von Kantonen und Konkordaten	0	0	0	0	0	0	
Saldo per 31.12.2025										-
Budget 2026										
<i>Prognose 2026</i>										
Budget 2027	80'000									80'000
Finanzplan 2028	150'000		-50'000							100'000
Finanzplan 2029	190'000		-60'000							130'000
Finanzplan 2030	210'000		-10'000							200'000
Finanzplan 2031 ff.										-
Total Ausgaben	630'000	-	-120'000	-	-	-	-	-	-	510'000

Investitionsnummer
Status

INV00811
Budgetiert

Amt für Tiefbau und Verkehr

Botschaft?

Planverzeichnis:

Bezeichnung

Dolen, Zustanderfassung

Ergänzende Angaben

(Kostenschätzung 100'000)

Projektverfasser
Projektauflage
Kostenbasis

Kostenschätzung ATV

Hinweis auf allfälligen Projektierungskredit

1. Budgetierung

Beschlüsse

Inst. Glied.	Fibukontonr.	Budgetart	Kostenschätzung	Beschlossene Ausgaben (letztes Beschlussdatum)	Ausgaben	Einnahmen	Total
2412	5020.00	Verpflichtungskredit	100'000				-
2412		Verpflichtungskredit					-
							-
							-
							-
							-
							-
							-
							-
							-
Total			100'000				-

Begründung

Öffentliche Gewässer

Die Dolen der Gewässer bezw Meteorwasserleitungen müssen auf ihren Zusatand überprft werden und anschliessend sind Sanierungsvorschläge zu erstellen.

Priorität
1

Öffentliche Gewässer

Rechnung/Budget/Finanzplan

INV00811

Nr. Inst. Gliederung	2412	2412	0	0	0	0	0	0	0	Total
Inst. Gliederung	Öffentliche Gewässer	Öffentliche Gewässer	0	0	0	0	0	0	0	
Fibukontonr.	5020.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Name	Wasserbau	0	0	0	0	0	0	0	0	
Saldo per 31.12.2025	-	-								-
Budget 2026										-
<i>Prognose 2026</i>										-
Budget 2027	50'000									50'000
Finanzplan 2028	50'000									50'000
Finanzplan 2029										-
Finanzplan 2030										-
Finanzplan 2031 ff.										-
Total Ausgaben	100'000	-	-	-	-	-	-	-	-	100'000

Investitionsnummer
Status

INV00824
Budgetiert

Amt für Tiefbau und Verkehr

Botschaft?

Planverzeichnis:

Bezeichnung

Kanalisation, diverse Robotersanierungen

Ergänzende Angaben

(Kostenschätzung Kanal 300'000)

Projektverfasser
Projektauflage
Kostenbasis

Kostenschätzung ATV

Hinweis auf allfälligen Projektierungskredit

1. Budgetierung

Beschlüsse

Inst. Glied.	Fibukontonr.	Budgetart	Kostenschätzung	Beschlossene Ausgaben (letztes Beschlussdatum)	Ausgaben	Einnahmen	Total
2411	5030.00	Verpflichtungskredit					-
2421	5030.00	Verpflichtungskredit	300'000				-
							-
							-
							-
							-
							-
							-
							-
							-
Total			300'000				-

Begründung

Projektierung/Bau

Priorität

N

Abwasserentsorgung;
Kläranlagen, Kanäle

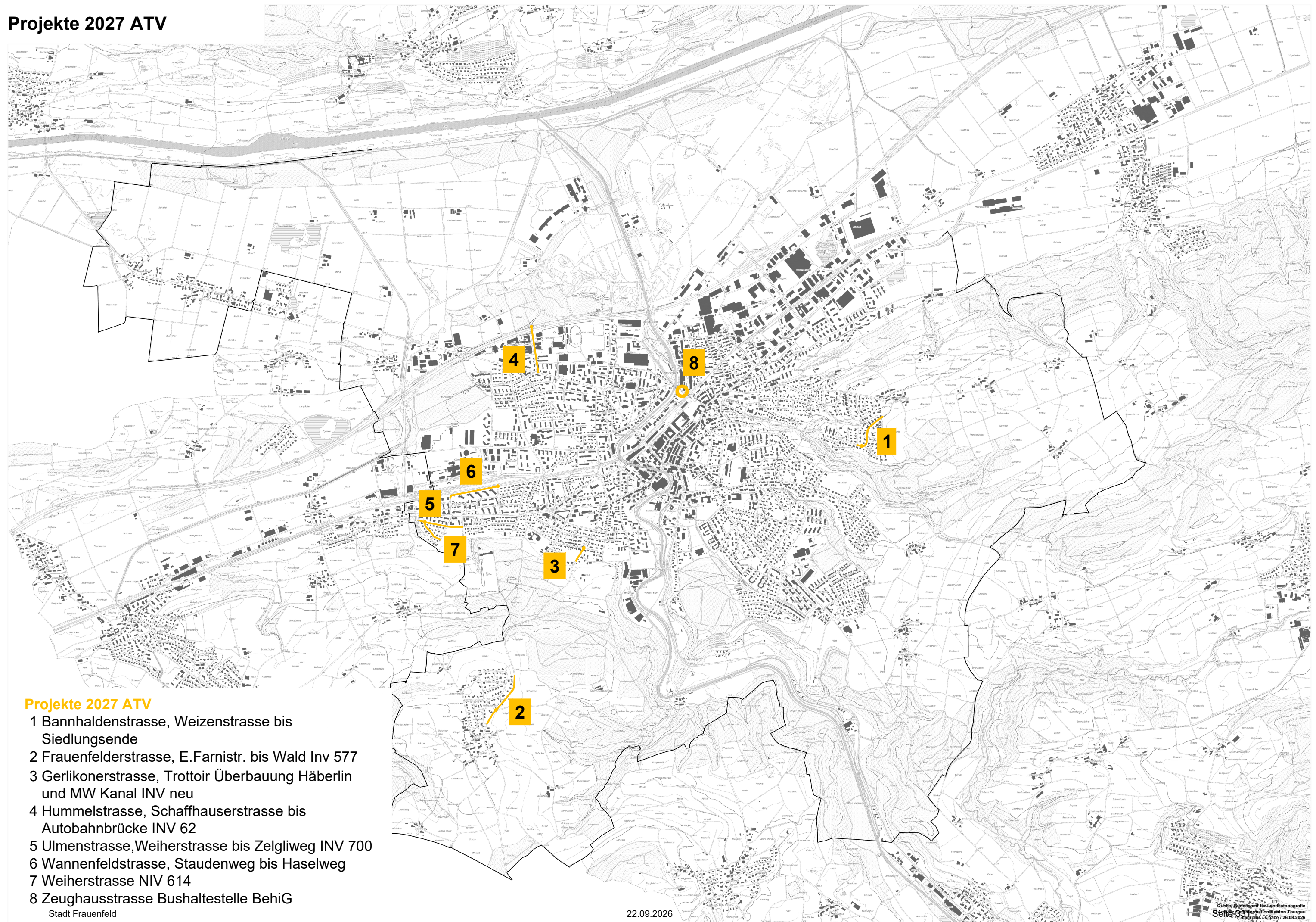
Nach der Auswertung der Daten des Generellen Entwässerungsprojektes der Stadt Frauenfeld bzw. der Zustandsaufnahmen des Kanalisationsnetzes sind diverse örtliche Schadenfälle welche dringend saniert werden dokumentiert. Die Schäden können mittels Innensanierung grabenlos saniert werden.

1

Strassenlänge
Ø Strassenbreite
Länge Kanalisation

Nr. Inst. Gliederung	2411	2421	0	0	0	0	0	0	0	Total
Inst. Gliederung	Projektierung/ Bau	Abwasser- entsorgung; Kläranlagen, Kanäle	0	0	0	0	0	0	0	
Fibukontonr.	5030.00	5030.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Name	Übriger Tiefbau	Übriger Tiefbau	0	0	0	0	0	0	0	
Saldo per 31.12.2025										-
Budget 2026										
Prognose 2026										
Budget 2027		150'000								150'000
Finanzplan 2028		150'000								150'000
Finanzplan 2029										-
Finanzplan 2030										-
Finanzplan 2031 ff.										-
Total Ausgaben	-	300'000	-	-	-	-	-	-	-	300'000

Projekte 2027 ATV



Projekte 2027 ATV

- 1 Bannhaldenstrasse, Weizenstrasse bis Siedlungsende
- 2 Frauenfelderstrasse, E.Farnistr. bis Wald Inv 577
- 3 Gerlikonerstrasse, Trottoir Überbauung Häberlin und MW Kanal INV neu
- 4 Hummelstrasse, Schaffhauserstrasse bis Autobahnbrücke INV 62
- 5 Ulmenstrasse, Weiherstrasse bis Zelgliweg INV 700
- 6 Wannenfeldstrasse, Staudenweg bis Haselweg
- 7 Weiherstrasse NIV 614
- 8 Zeughausstrasse Bushaltestelle BehiG

Stadt Frauenfeld

22.09.2026

Quelle: Bundesamt für Landestopografie
Sensitivitätsanalyse / 26.08.2026

Projektverfasser
Projektauflage
Kostenbasis

Kostenschätzung ATV

Hinweis auf allfälligen Projektierungskredit
1. Budgetierung

Beschlüsse

Inst. Glied.	Fibukontonr.	Budgetart	Kostenschätzung	Beschlossene Ausgaben (letztes Beschlussdatum)	Ausgaben	Einnahmen	Total
2411	5010.01	Verpflichtungskredit	30'000				-
2421	5030.01	Verpflichtungskredit	30'000				-
							-
							-
							-
							-
							-
							-
							-
Total			60'000				-

Begründung

Projektierung/Bau	Im Zusammenhang mit der geplanten "Überbauung Bruder Klaus" auf der Parzelle 799 soll auf der westlichen Strassenseite ein neues Trottoir erstellt werden. Mit dem Grundeigentümer der Parzelle 2018 besteht bereits eine Projektvereinbarung. Zudem soll die bestehende Bushaltestelle Fliederstrasse zur neuen Überbauung verschoben werden. Hierfür ist ein Projekt zu erarbeiten	Priorität N
Abwasserentsorgung; Kläranlagen, Kanäle	Für die geplante Retention am Lilienweg soll die Kapazität der Regenabwasserleitung in der Gerlikonerstrasse vergrößert werden. Zudem ist eine Retention auf der Parzelle 811 (Alterszentrum Park) zu prüfen. Hierfür ist ein Projekt zu erarbeiten.	N

Strassenlänge

105 m

ø Strassenbreite

2 m

Länge Kanalisation

220 m

Rechnung/Budget/Finanzplan

INV00828

Nr. Inst. Gliederung	2411	2421	0	0	0	0	0	0	0	Total
Inst. Gliederung	Projektierung/ Bau	Abwasser- entsorgung; Kläranlagen, Kanäle	0	0	0	0	0	0	0	
Fibukontonr.	5010.01	5030.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Name	Strassen / Verkehrs-wege PROJEKT	Übriger Tiefbau PROJEKT	0	0	0	0	0	0	0	
Saldo per 31.12.2025										-
Budget 2026										
<i>Prognose 2026</i>										
Budget 2027	30'000	30'000								60'000
Finanzplan 2028										-
Finanzplan 2029										-
Finanzplan 2030										-
Finanzplan 2031 ff.										-
Total Ausgaben	30'000	30'000	-	-	-	-	-	-	-	60'000

Investitionsnummer
Status
Bezeichnung
Ergänzende Angaben

INV00826
Budgetiert
Wannenfeldstrasse, Staudenweg bis Haselweg
(Kostenschätzung Strasse 40'000, Kanal 20'000)

Amt für Tiefbau und Verkehr

Botschaft?

Planverzeichnis:

6

Projektverfasser
Projektauflage
Kostenbasis

nicht erforderlich
Kostenschätzung ATV

Hinweis auf allfälligen Projektierungskredit

1. Budgetierung

Beschlüsse

Inst. Glied.	Fibukontonr.	Budgetart	Kostenschätzung	Beschlossene Ausgaben (letztes Beschlussdatum)	Ausgaben	Einnahmen	Total
2411	5010.01	Verpflichtungskredit	40'000				-
2421	5030.01	Verpflichtungskredit	20'000				-
							-
							-
							-
							-
							-
							-
							-
Total			60'000				-

Begründung

Projektierung/Bau

Der Zustand der Wannenfeldstrasse im Projektabschnitt ist sanierungsbedürftig. Zusammen mit dem geplanten Neubau der Fernwärmeleitung soll die Strasse saniert werden. Hierfür ist ein Projekt zu erarbeiten

Abwasserentsorgung;
Kläranlagen, Kanäle

Die Mischwasserkanalisation im Projektabschnitt weist örtliche Schäden auf. Diese sollen zusammen mit der Strassensanierung saniert werden. Zudem sind die Hausanschlussleitungen zu überprüfen und allfällige Sanierungsmassnahmen zu projektieren.

Priorität

2

2

Strassenlänge
ø Strassenbreite
Länge Kanalisation

350 m
8 m
350 m

Rechnung/Budget/Finanzplan

INV00826

Nr. Inst. Gliederung	2411	2421	0	0	0	0	0	0	0	Total
Inst. Gliederung	Projektierung/ Bau	Abwasser- entsorgung; Kläranlagen, Kanäle	0	0	0	0	0	0	0	
Fibukontonr.	5010.01	5030.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Name	Strassen / Verkehrs-wege PROJEKT	Übriger Tiefbau PROJEKT	0	0	0	0	0	0	0	
Saldo per 31.12.2025										-
Budget 2026										
<i>Prognose 2026</i>										
Budget 2027	40'000	20'000								60'000
Finanzplan 2028										-
Finanzplan 2029										-
Finanzplan 2030										-
Finanzplan 2031 ff.										-
Total Ausgaben	40'000	20'000	-	-	-	-	-	-	-	60'000

Bezeichnung

Ergänzende Angaben

Zeughausstrasse Bushaltestelle Anpassung an BehiG
(Kostenschätzung Strasse 20'000)

Projektverfasser
Projektauflage
Kostenbasis

Kostenschätzung ATV

Hinweis auf allfälligen Projektierungskredit
1. Budgetierung

Beschlüsse

Inst. Glied.	Fibukontonr.	Budgetart	Kostenschätzung	Beschlossene Ausgaben (letztes Beschlussdatum)	Ausgaben	Einnahmen	Total
2411	5010.01	Verpflichtungskredit					-
2421	5030.01	Verpflichtungskredit					-
							-
							-
							-
							-
							-
							-
							-
							-
Total							-

Begründung

Projektierung/Bau

Priorität

N

Abwasserentsorgung;
Kläranlagen, Kanäle

Die beiden Bushaltestellen an der Zeughausstrasse (Haltestellen Jugendmusikschule) müssen gemäss den Anforderungen des BehiGs ausgebaut werden

N

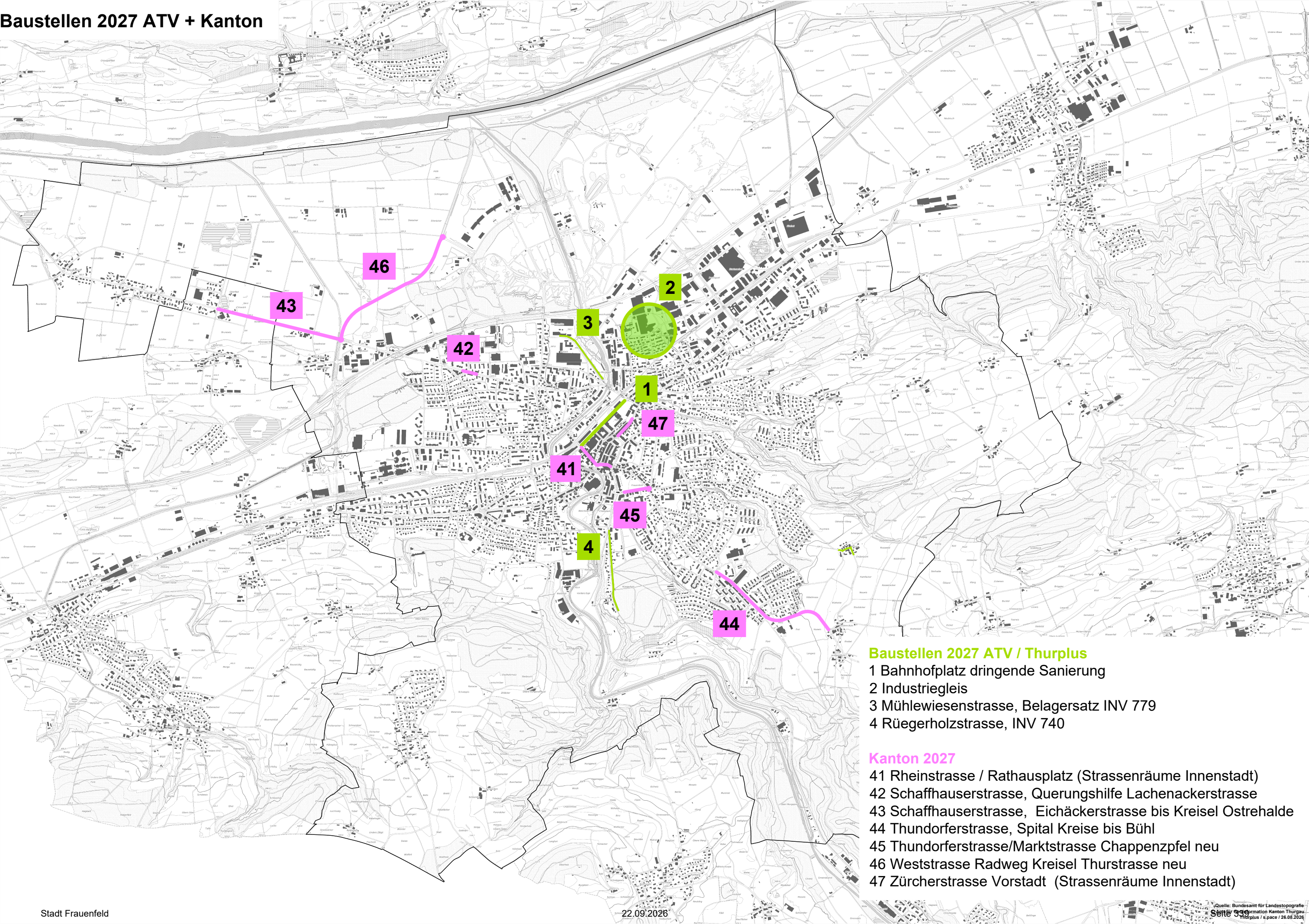
Strassenlänge
Ø Strassenbreite
Länge Kanalisation

Rechnung/Budget/Finanzplan

INV00823

Nr. Inst. Gliederung	2411	2421	0	0	0	0	0	0	0	Total
Inst. Gliederung	Projektierung/ Bau	Abwasser- entsorgung; Kläranlagen, Kanäle	0	0	0	0	0	0	0	
Fibukontonr.	5010.01	5030.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Name	Strassen / Verkehrs-wege PROJEKT	Übriger Tiefbau PROJEKT	0	0	0	0	0	0	0	
Saldo per 31.12.2025										-
Budget 2026										
<i>Prognose 2026</i>										
Budget 2027	20'000									20'000
Finanzplan 2028										-
Finanzplan 2029										-
Finanzplan 2030										-
Finanzplan 2031 ff.										-
Total Ausgaben	20'000	-	-	-	-	-	-	-	-	20'000

Baustellen 2027 ATV + Kanton



Baustellen 2027 ATV / Thurplus

- 1 Bahnhofplatz dringende Sanierung
- 2 Indriegleis
- 3 Mühlewiesenstrasse, Belagersatz INV 779
- 4 Rüegerholzstrasse, INV 740

Kanton 2027

- 41 Rheinstrasse / Rathausplatz (Strassenräume Innenstadt)
- 42 Schaffhauserstrasse, Querungshilfe Lachenackerstrasse
- 43 Schaffhauserstrasse, Eichackerstrasse bis Kreisel Ostrehalde
- 44 Thundorferstrasse, Spital Kreise bis Bühl
- 45 Thundorferstrasse/Marktstrasse Chappenzpfel neu
- 46 Weststrasse Radweg Kreisel Thurstrasse neu
- 47 Zürcherstrasse Vorstadt (Strassenräume Innenstadt)

Beschlüsse

Inst. Glied.	Fibukontonr.	Budgetart	Kostenschätzung	Beschlossene Ausgaben (letztes Beschlussdatum)	Ausgaben	Einnahmen	Total
2411	5010.00	Verpflichtungskredit					-
2411	5610.00	Verpflichtungskredit	250'000				-
2421	5030.00	Verpflichtungskredit					-
							-
							-
							-
							-
							-
							-
Total			250'000				-

Rechnung/Budget/Finanzplan

INV00796

Nr. Inst. Gliederung	2411	2411	2421	0	0	0	0	0	0	Total
Inst. Gliederung	Projektierung/ Bau	Projektierung/ Bau	Abwasser- entsorgung; Kläranlagen, Kanäle	0	0	0	0	0	0	
Fibukontonr.	5010.00	5610.00	5030.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Name	Strassen / Verkehrs-wege	Investitionsbeit- räge an Kantone und Konkordate	Übriger Tiefbau	0	0	0	0	0	0	
Saldo per 31.12.2024	-	-								-
Saldo per 31.12.2025										-
<i>Budget 2026</i>										
Prognose 2026										
Budget 2027		200'000								200'000
Finanzplan 2028		50'000								50'000
Finanzplan 2029										-
Finanzplan 2030										-
Finanzplan 2031 ff.	-	250'000	-	-	-	-	-	-	-	250'000

Beschlüsse

Inst. Glied.	Fibukontonr.	Budgetart	Kostenschätzung	Beschlossene Ausgaben (letztes Beschlussdatum)	Ausgaben	Einnahmen	Total
2411	5010.00	Verpflichtungskredit					-
2411	5610.00	Verpflichtungskredit	1'200'000				-
2421	5030.00	Verpflichtungskredit	500'000				-
							-
							-
							-
							-
							-
							-
Total			1'700'000				-

Begründung

Projektierung/Bau

DieFahrbahn der Schaffhauserstrasse im Abschnitt Eichäckerstrasse bis Kreisel Osterhalde wird durch das Kantonale Tiefbauamt saniert. Der Landerwerb für den seitlichen Radweg ist noch nicht zustande gekommen, deshalb wird in einem ersten Schritt die Fahrbahn saniert und so verbreitert, dass seittlich Radstreifen markiert werden können. Hierfür ist der Gemeindeanteil für den Teil auf dem Gebiet der Stadt Frauenfeld zu bezahlen

Projektierung/Bau

Priorität
2

Abwasserentsorgung;
Kläranlagen, Kanäle

Rechnung/Budget/Finanzplan

INV00820

Nr. Inst. Gliederung	2411	2411	2421	0	0	0	0	0	0	Total
Inst. Gliederung	Projektierung/ Bau	Projektierung/ Bau	Abwasser- entsorgung; Kläranlagen, Kanäle	0	0	0	0	0	0	
Fibukontonr.	5010.00	5610.00	5030.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Name	Strassen / Verkehrs-wege	Investitionsbeit- räge an Kantone und Konkordate	Übriger Tiefbau	0	0	0	0	0	0	
Saldo per 31.12.2025	-	-								-
Budget 2026										
<i>Prognose 2026</i>										
Budget 2027		100'000								100'000
Finanzplan 2028		65'000								65'000
Finanzplan 2029										-
Finanzplan 2030										-
Finanzplan 2031 ff.										-
Total Ausgaben	-	165'000	-	-	-	-	-	-	-	165'000

Investitionsnummer
Status

INV00819
In Planung

Amt für Tiefbau und Verkehr

Botschaft?

Planverzeichnis:

44

Bezeichnung

Thundorferstrasse, Spitalkreisel bis Bühl

Ergänzende Angaben

Kostenschätzung Gemeindeanteil 200'000

Projektverfasser
Projektauflage
Kostenbasis

ITK Planungen GmbH
noch ausstehend
Kostenschätzung TBA Kt.

Hinweis auf allfälligen Projektierungskredit

Beschlüsse

Inst. Glied.	Fibukontonr.	Budgetart	Kostenschätzung	Beschlossene Ausgaben (letztes Beschlussdatum)	Ausgaben	Einnahmen	Total
2411	5010.00	Verpflichtungskredit					-
2411	5610.00	Verpflichtungskredit					-
							-
							-
							-
							-
							-
							-
							-
							-
Total							-

Begründung

Projektierung/Bau

Die Fahrbahn der Thundorferstrasse im Abschnitt Spitalkreisel bis Bühl wird durch das Kantonale Tiefbauamt saniert hier für ist der Gemeindeanteil zu bezahlen

Projektierung/Bau

Priorität

2

Rechnung/Budget/Finanzplan

INV00819

Nr. Inst. Gliederung	2411	2411	0	0	0	0	0	0	0	Total
Inst. Gliederung	Projektierung/ Bau	Projektierung/ Bau	0	0	0	0	0	0	0	
Fibukontonr.	5010.00	5610.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Name	Strassen / Verkehrs-wege	Investitionsbeit räge an Kantone und Konkordate	0	0	0	0	0	0	0	
Saldo per 31.12.2025	-	-								-
Budget 2026										
<i>Prognose 2026</i>										
Budget 2027		100'000								100'000
Finanzplan 2028		100'000								100'000
Finanzplan 2029										-
Finanzplan 2030										-
Finanzplan 2031 ff.										-
Total Ausgaben	-	200'000	-	-	-	-	-	-	-	200'000

Investitionsnummer
Status
Bezeichnung
Ergänzende Angaben

INV00812
Budgetiert
Sportanlage Kleine Allmend: Ersatz der Sportplatzbeleuchtung durch LED
(Kostenschätzung 1'300'00)

Amt für Freizeitanlagen und Sport

Botschaft?
keine

Planverzeichnis:

Projektverfasser
Projektauflage
Kostenbasis

Hinweis auf allfälligen Projektierungskredit

1. Budgetierung

Beschlüsse

Inst. Glied.	Fibukontonr.	Budgetart	Kostenschätzung	Beschlossene Ausgaben	Ausgaben	Einnahmen	Total
3122	5040.00	Verpflichtungskredit	1'300'000				-
							-
							-
							-
							-
							-
							-
							-
							-
Total			1'300'000				-

Begründung

Sportanlagen

Die bestehende Beleuchtung der Sportanlage Kleine Allmend hat das technische Lebensende erreicht und entspricht bezüglich Energieeffizienz, Lichtqualität und Steuerung nicht mehr dem heutigen Stand der Technik. Die veralteten und störungsanfälligen Anlagen sollen deshalb durch eine moderne LED-Beleuchtung mit zeitgemässer Steuerung ersetzt werden. Mit dem Ersatz können Energieverbrauch und Betriebskosten deutlich reduziert sowie die Ausleuchtung der Sportflächen verbessert werden. Gleichzeitig verringern die gezielt ausgerichteten LED-Leuchten die Lichtverschmutzung und entlasten damit die Umwelt. Die neue Steuerung erhöht zudem den Bedienkomfort und ermöglicht eine bedarfsgerechte Nutzung der Beleuchtung.

Priorität

Rechnung/Budget/Finanzplan

INV00812

Nr. Inst. Gliederung	3122	0	0	0	0	0	0	0	0	Total
Inst. Gliederung	Sportanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	
Fibukontonr.	5040.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Name	Hochbauten	0	0	0	0	0	0	0	0	
Saldo per 31.12.2025	-	-								-
Budget 2026	-									-
<i>Prognose 2026</i>	-									-
Budget 2027	50'000									50'000
Finanzplan 2028	500'000									500'000
Finanzplan 2029	750'000									750'000
Finanzplan 2030										-
Finanzplan 2031 ff.										-
Total Ausgaben	1'300'000	-	-	-	-	-	-	-	-	1'300'000

Investitionsnummer
Status
Bezeichnung
Ergänzende Angaben

INV00813
Budgetiert
Sportanlage Kleine Allmend: Erstellung automatische Bewässerungsanlage
(Kostenschätzung 750'000)

Amt für Freizeitanlagen und Sport

Botschaft?
keine

Planverzeichnis:

Projektverfasser
Projektauflage
Kostenbasis

Hinweis auf allfälligen Projektierungskredit

1. Budgetierung

Beschlüsse

Inst. Glied.	Fibukontonr.	Budgetart	Kostenschätzung	Beschlossene Ausgaben	Ausgaben	Einnahmen	Total
3122	5030.00	Verpflichtungskredit	750'000				-
							-
							-
							-
							-
							-
							-
							-
							-
Total			750'000				-

Begründung
Sportanlagen

Die bestehende Bewässerung der Naturrasenspielfelder auf der Sportanlage Kleine Allmend erfolgt heute manuell mittels Schlauchwagen und entspricht nicht mehr den heutigen betrieblichen Anforderungen. Um den Unterhalt der Sportanlagen zu optimieren und die langfristige Qualität der Spielfelder sicherzustellen, soll eine automatische Bewässerungsanlage erstellt werden. Mit der neuen Bewässerungsanlage können die Rasenflächen bedarfsgerecht und effizient bewässert werden. Dadurch werden die Rasenqualität nachhaltig verbessert, der Personalaufwand reduziert und der Wasserverbrauch gezielter gesteuert. Zudem kann die Bewässerung automatisiert in den kühleren Nacht- und Morgenstunden erfolgen, wodurch Verdunstungsverluste reduziert und die Wassernutzung optimiert werden. Gleichzeitig schafft die neue Infrastruktur die Grundlage für einen langfristig sicheren und wirtschaftlichen Betrieb der Sportanlage.

Priorität

Rechnung/Budget/Finanzplan

INV00813

Nr. Inst. Gliederung	3122	0	0	0	0	0	0	0	0	Total
Inst. Gliederung	Sportanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	
Fibukontonr.	5030.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Name	Übriger Tiefbau	0	0	0	0	0	0	0	0	
Saldo per 31.12.2025	-	-								-
Budget 2026	-									-
<i>Prognose 2026</i>	-									-
Budget 2027	20'000									20'000
Finanzplan 2028	330'000									330'000
Finanzplan 2029	400'000									400'000
Finanzplan 2030										-
Finanzplan 2031 ff.										-
Total Ausgaben	750'000	-	-	-	-	-	-	-	-	750'000

Thurplus Budget 2027

	Seite		Seite
Erfolgsrechnung		Finanzkennzahlen	
Gestufter Erfolgsausweis	353 - 353	Selbstfinanzierungsgrad	441 - 441
Artengliederung Erfolgsrechnung	354 - 356	Zinsbelastungsanteil	442 - 442
Funktionale Gliederung Summe	357 - 357	Selbstfinanzierungsanteil	443 - 443
Funktionale Gliederung Detail	358 - 374	Kapitaldienstanteil	444 - 444
		Bruttoverschuldungsanteil	445 - 445
Investitionsrechnung		Investitionsanteil	446 - 446
Artengliederung	375 - 375		
Funktionale Gliederung Summe	376 - 376		
Funktionale Gliederung Detail	377 - 382		
Investitionen			
Plan Projekte (ohne Amt für Tiefbau und Verkehr)	383 - 383		
Details Projekte (ohne Amt für Tiefbau und Verkehr)	385 - 424		
Finanzplan			
Gesamtübersicht	425 - 430		
geplante Investitionen	431 - 438		

Gestufferter Erfolgsausweis		Budget 2027 Betrag	Budget 2026 Betrag	Rechnung 2025 Betrag
Betrieblicher Aufwand		82'281'026	91'324'860	93'732'358
30	Personalaufwand	8'767'718	8'765'218	7'672'744
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	45'467'275	55'939'548	56'751'633
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	5'786'902	5'577'912	5'302'125
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	1'905'673	1'539'184	2'725'303
36	Transferaufwand	350'000	280'000	774'435
37	Durchlaufende Beiträge	20'003'458	19'222'998	20'506'119
Betrieblicher Ertrag		-82'412'774	-91'522'207	-99'993'272
42	Entgelte	-58'199'421	-68'310'366	-75'307'313
43	Verschiedene Erträge	-1'045'000	-894'000	-992'618
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	-2'083'755	-2'091'979	-2'056'398
46	Transferertrag	-1'081'138	-1'002'863	-973'180
47	Durchlaufende Beiträge	-20'003'460	-19'222'999	-20'663'763
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		-131'748	-197'348	-6'260'914
34	Finanzaufwand	90'100	94'775	106'052
44	Finanzertrag	-494'360	-586'900	-827'291
Ergebnis aus Finanzierung		-404'260	-492'125	-721'238
Operatives Ergebnis		-536'008	-689'473	-6'982'152
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0
48	Ausserordentlicher Ertrag	-5'350'957	-5'350'957	-5'350'957
Ausserordentliches Ergebnis		-5'350'957	-5'350'957	-5'350'957
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung		-5'886'965	-6'040'430	-12'333'109

		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Aufwand	98'687'221		107'528'960		109'412'597	
30	Personalaufwand	8'767'718		8'765'218		7'672'744	
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	7'057'698		7'057'698		6'233'103	
303	Temporäre Arbeitskräfte	20'000		20'000			
305	Arbeitgeberbeiträge	1'404'020		1'404'020		1'229'827	
309	Übriger Personalaufwand	286'000		283'500		209'814	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	45'467'275		55'939'548		56'751'633	
310	Material- und Warenaufwand	36'189'568		46'795'386		46'430'043	
311	Nicht aktivierte Anlagen	691'300		911'520		677'262	
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	205'000		200'000		196'056	
313	Dienstleistungen und Honorare	3'866'362		3'701'104		3'054'379	
314	Baulicher und Betrieblicher Unterhalt	2'811'188		2'740'208		1'761'297	
315	Unterhalt Mobilien und Immaterielle Anlagen	991'846		921'480		754'052	
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benutzungsgebühren	90'484		51'850		66'973	
317	Spesenentschädigungen	10'000		2'000		10'674	
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	100'000		100'000		112'500	
319	Verschiedener Betriebsaufwand	511'527		516'000		499'485	
321	Deckungsdifferenzen					3'188'912	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	5'786'902		5'577'912		5'302'125	
330	Sachanlagen VV	5'653'525		5'408'688		5'133'122	
332	Abschreibungen Immaterielle Anlagen	133'377		169'224		169'003	
34	Finanzaufwand	90'100		94'775		106'052	
340	Zinsaufwand	59'300		64'175		34'168	
341	Realisierte Kursverluste					5'888	
343	Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen	30'800		30'600		65'996	
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	1'905'673		1'539'184		2'725'303	
351	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	1'905'673		1'539'184		2'725'303	

		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
36	Transferaufwand	350'000		280'000		774'435	
360	Ertragsanteile an Dritte	350'000		280'000		774'435	
37	Durchlaufende Beiträge	20'003'458		19'222'998		20'506'119	
370	Durchlaufende Beiträge	20'003'458		19'222'998		20'506'119	
39	Interne Verrechnungen	16'316'095		16'109'325		15'574'187	
390	Material- und Warenbezüge	241'031		312'433		345'209	
391	Dienstleistungen	7'893'318		7'892'249		6'903'991	
392	Pacht, Mieten, Benützungskosten	755'872		759'332		708'782	
393	Betriebs- und Verwaltungskosten	3'519'346		3'438'695		2'602'790	
394	Kalk. Zinsen und Finanzaufwand			1'000			
398	Übertragungen	3'906'527		3'705'616		5'013'414	
4	Ertrag		104'574'186		113'569'390		121'745'706
42	Entgelte		58'199'421		68'310'366		75'307'313
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		20'758'747		20'634'079		23'295'095
425	Erlös aus Verkäufen		36'244'586		46'353'479		51'222'636
426	Rückerstattungen		1'196'088		1'322'808		789'581
43	Verschiedene Erträge		1'045'000		894'000		992'618
431	Aktivierung Eigenleistungen		1'045'000		794'000		782'103
432	Bestandesveränderungen						172'693
439	Übriger Ertrag				100'000		37'822
44	Finanzertrag		494'360		586'900		827'291
440	Zinsertrag						73'195
441	Realisierte Gewinne FV						277
442	Beteiligungsertrag FV		285'000		364'800		364'800
443	Liegenschaftenertrag FV		68'000		68'000		68'460
444	Wertberichtigungen Anlagen FV						150'000
445	Finanzertrag aus Darlehen und Beteiligungen des VV		101'360		114'100		114'100

		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
447	Liegenschaftenertrag VV		25'000		25'000		24'420
449	Übriger Finanzertrag		15'000		15'000		32'038
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		2'083'755		2'091'979		2'056'398
451	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im EK		2'083'755		2'091'979		2'056'398
46	Transferertrag		1'081'138		1'002'863		973'180
466	Auflösung passivierte Investitionsbeiträge		1'006'138		927'863		920'286
469	Verschiedener Transferertrag		75'000		75'000		52'894
47	Durchlaufende Beiträge		20'003'460		19'222'999		20'663'763
470	Durchlaufende Beiträge		20'003'460		19'222'999		20'663'763
48	Ausserordentlicher Ertrag		5'350'957		5'350'957		5'350'957
489	Entnahmen aus dem Eigenkapital		5'350'957		5'350'957		5'350'957
49	Interne Verrechnungen		16'316'095		16'109'326		15'574'187
490	Material- und Warenbezüge		241'031		312'433		345'209
491	Dienstleistungen		7'880'122		7'882'218		6'891'659
492	Pacht, Mieten, Benützungskosten		769'069		769'363		721'115
493	Betriebs- und Verwaltungskosten		3'519'346		3'438'696		2'602'790
494	Kalk. Zinsen und Finanzaufwand				1'000		
498	Übertragungen		3'906'527		3'705'616		5'013'414
		98'687'221	104'574'186	107'528'960	113'569'390	109'412'597	121'745'706
	Gesamtergebnis	5'886'965		6'040'430		12'333'109	
		104'574'186	104'574'186	113'569'390	113'569'390	121'745'706	121'745'706

Funktionale Gliederung		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1	Allgemeine Dienste	17'311'254	17'343'129	16'605'859	16'600'757	15'223'065	15'246'669
122	Allgemeine Dienste, übrige	16'517'185	16'549'060	15'811'496	15'806'394	14'452'129	14'475'733
129	Verwaltungsliegenschaften, übriges	794'069	794'069	794'363	794'363	770'936	770'936
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	1'192'088	1'192'088	1'337'808	1'337'808	1'060'674	1'060'674
615	Gemeindestrassen	1'192'088	1'192'088	1'337'808	1'337'808	1'060'674	1'060'674
7	Umweltschutz und Raumordnung	7'593'306	7'553'041	7'491'369	7'447'891	7'738'010	7'707'485
710	Wasserversorgung	7'518'041	7'518'041	7'412'891	7'412'891	7'672'663	7'672'663
761	Luftreinhaltung und Klimaschutz	75'265	35'000	78'478	35'000	65'347	34'822
8	Volkswirtschaft	72'516'949	78'132'928	82'000'864	87'750'135	85'306'757	97'074'146
871	Elektrizität	41'250'735	44'310'408	42'181'354	46'099'451	50'704'440	55'144'189
872	Gas	28'618'794	31'593'337	37'825'996	40'020'853	33'092'456	40'586'096
873	Fernwärme (nichtelektrische Energie)	2'647'420	2'229'183	1'993'515	1'629'831	1'509'861	1'343'861
9	Finanzen und Steuern	73'624	353'000	93'060	432'800	84'092	656'732
961	Zinsen	6'500		6'400		6'333	
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	41'624	68'000	35'660	68'000	70'896	68'460
969	Finanzvermögen n.a.g.	25'500	285'000	51'000	364'800	6'863	588'273
Gesamtergebnis		98'687'221	104'574'186	107'528'960	113'569'390	109'412'597	121'745'706
		5'886'965		6'040'430		12'333'109	
		104'574'186	104'574'186	113'569'390	113'569'390	121'745'706	121'745'706

Funktionale Gliederung		Budget 2027	Budget 2026	Rechnung 2025	Abweichung Budget 2027 / Budget 2026	
			Erläuterungen			
1	Allgemeine Dienste	-31'875	5'102	-23'604	-36'977	-725%
					-	
122	Allgemeine Dienste, übrige	-31'875	5'102	-23'604	-36'977	-725%
					-	
1220	Allgemeine Dienste, übrige	-31'875	5'102	-23'604	-36'977	-725%
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	6'348'120	6'347'438	5'635'025	682	0%
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-	-	-19'241	-	0%
3030.01	Temporäre Arbeitskräfte	20'000	20'000	-	-	0%
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	507'217	507'217	443'783	-	0%
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	674'116	674'116	586'503	-	0%
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	86'647	86'647	82'076	-	0%
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	19'044	19'044	18'006	-	0%
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	151'500	151'500	117'626	-	0%
3091.00	Personalwerbung	60'000	55'000	18'992	5'000	9%
3099.00	Übriger Personalaufwand	34'500	37'000	34'271	-2'500	-7%
3100.80	Büromaterial	22'000	22'000	19'975	-	0%
3101.78	Gasankauf Energie	3'000	3'000	6'367	-	0%
3101.81	Wasserankauf	-	-	73	-	0%
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	5'200	4'300	5'445	900	21%
						Dieser Aufwand steht im Zusammenhang mit der Abwicklung von Aufträgen für Uesslingen-Buch. Die Kosten müssen zusammen mit den zusätzlichen Erträgen auf Konto 4250.10 betrachtet werden.
3104.00	Aufwände für Aufträge Dritter	240'000	-	19'369	240'000	100%
3109.01	Bewertungsanpassungen Vorräte	-	-	22'559	-	0%
3109.02	Übriger Material- und Warenaufwand	27'400	28'000	22'303	-600	-2%
3110.01	Büromöbel und -geräte	20'000	20'000	14'354	-	0%
3111.20	Anschaffung Maschinen und Geräte	41'000	41'000	27'898	-0	0%
3112.01	Kleider, Wäsche, Vorhänge	42'000	40'000	44'271	2'000	5%
3113.01	Anschaffung Hardware	38'300	63'320	34'082	-25'020	-40%
3118.01	Anschaffung Immaterielle Anlagen	10'400	24'900	21'318	-14'500	-58%
3120.90	Ver- und Entsorgung	-	-	129	-	0%
3130.01	Telefonkosten	42'000	42'000	40'268	-	0%
						Die Post hat die Preise für Briefe auf den 1. Januar 2027 erhöht. Zudem muss Thurplus aufgrund regulatorischer Vorschriften Rechnungen für Marktprodukte in Zukunft separat versenden.
3130.02	Porto	110'000	91'000	78'813	19'000	21%

Funktionale Gliederung		Budget 2027	Budget 2026	Rechnung 2025	Abweichung Budget 2027 / Budget 2026	
						Erläuterungen
3130.03	Kontospesen	16'000	18'000	14'733	-2'000	-11%
3130.04	Betreibungskosten	10'000	10'000	6'689	-	0%
3130.05	Div. DL Informatik	358'800	427'200	172'635	-68'400	-16%
3130.06	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'850	1'850	1'754	-	0%
3130.14	Diverse Anlässe	18'000	18'000	6'854	-	0%
3130.32	Transportkosten	20'000	20'000	8'466	-	0%
3130.40	Marketing	265'500	245'500	128'177	20'000	8%
3130.81	Div. Dienstleistungen	370'700	375'700	339'013	-5'000	-1%
						Die Gesamtaufwendungen für Marketing über alle Funktion bleibt unverändert. Lediglich die Zusammensetzung pro Funktion verändert sich.
3131.05	Projektierungskosten	85'000	55'000	19'855	30'000	55%
						Die Projektpipeline ist voll wie nie zuvor, entsprechend werden gesamthaft höhere Projektierungskosten anfallen. Zudem ist zu beachten, dass für 2027 mehr zentrale Projektierungskosten auf dieser Funktion geplant sind, im Budget 2026 waren entsprechende Positionen auf den einzelnen Gewerken geplant.
3132.80	Übrige Honorare	390'000	325'000	299'704	65'000	20%
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	247'360	253'160	225'532	-5'800	-2%
3134.20	Fahrzeugversicherungsprämien	25'000	27'000	19'816	-2'000	-7%
3134.40	Sonstige Sachversicherungen	121'000	124'500	118'453	-3'500	-3%
3137.01	Verkehrsabgaben	9'000	9'000	5'758	-	0%
3143.03	Bau und Unterhalt Leitungsnetz	-	-	1	-	0%
3143.99	Bau und Unterhalt übrige Tiefbauten	35'000	20'000	5'560	15'000	75%
						Die geplanten Mehrkosten stehen im Zusammenhang mit der notwendigen Dokumentation von zehn Trafostationen und deren Einbindung ins Glasfasernetz.
3151.01	Bau und Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	24'000	17'000	16'802	7'000	41%
						Diese Budgetposition wurde erhöht, da der Aufwand in den letzten Jahren stetig anstieg und das Budget im 2024 überschritten wurde.
3151.02	Unterhalt Fahrzeuge	41'000	35'000	36'629	6'000	17%
						Die Fahrzeugflotte ist durchschnittlich über 12 Jahre alt, da sind leicht erhöhte Unterhaltskosten unausweichlich.
3151.06	Unterhalt übrige Mobilien	4'000	4'000	1'348	0	0%
3158.01	Unterhalt immaterielle Anlagen	500'520	462'100	351'039	38'420	8%
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	17'700	17'850	16'031	-150	-1%
3170.00	Reisekosten und Spesen	10'000	2'000	10'419	8'000	400%
						Diese Position ging im Budget 2026 teilweise vergessen. Sie wurde nun wieder auf den Wert von vorherigen Budgets und auf Höhe der IST-Kosten angepasst.
3180.01	Wertberichtigungen auf Forderungen	-	-	9'883	-	0%

Funktionale Gliederung		Budget 2027	Budget 2026	Rechnung 2025	Abweichung Budget 2027 / Budget 2026	
						Erläuterungen
3181.02	Tatsächliche Forderungsverluste	100'000	100'000	102'667	-	0%
3190.00	Schadenersatzleistungen	10'000	15'000	1'000	-5'000	-33%
3192.00	Abgeltung von Rechten	2'500	5'000	-	-2'500	-50%
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	30'360	30'000	29'597	360	1%
3300.31	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	76'448	76'668	76'448	-220	0%
						Die Abschreibungen steigen als Folge von drei Investitionen an: i) Erneuerung der OT-Netzwerkinfrastruktur ii) Teilerneuerung der Servicefahrzeuge iii) Smart Meter Contracting Uesslingen-Buch
3300.61	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	218'024	92'272	49'577	125'752	136%
3320.01	Planmässige Abschreibungen Software	79'534	138'112	162'346	-58'578	-42%
3409.00	Übrige Passivzinsen	500	-	199	500	100%
3707.05	Recyclinggebühren	736'000	703'000	735'718	33'000	5%
3707.06	Kanalisationsgebühren	4'000'000	3'904'000	4'201'838	96'000	2%
						Der Anstieg steht im Zusammenhang mit den internen Leistungen für die Betriebsführung Uesslingen-Buch.
3910.01	Interne Verrechnung Löhne	130'754	1'479	1'907	129'275	8739%
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	32'588	46	206	32'542	71364%
3930.01	Interne Verrechnung Betriebs- und Verwaltungskosten	27'603	577	1'207	27'026	4683%
4210.14	Diverse Gebühren	-44'000	-42'000	-69'578	-2'000	5%
						Der Anstieg steht im Zusammenhang mit den internen Leistungen für die Betriebsführung Uesslingen-Buch.
4240.26	Übrige Betriebserträge	-197'275	-5'000	-64'919	-192'275	3845%
4240.82	Bezugsprovisionen	-96'000	-96'000	-94'573	-	0%
4250.07	Übrige Verkaufserlöse	-	-	-129	-	100%
4250.10	Erlös aus Arbeiten für Dritte	-340'000	-84'000	-80'650	-256'000	305%
						Aufgrund der Aktivierung der Zähler, sowie den Stellenbesetzungen bei den Projektleitern wird von höheren aktivierten Eigenleistungen in Zukunft ausgegangen. Externe Dienstleistungen werden durch interne ersetzt.
4310.01	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen	-810'000	-559'000	-613'917	-251'000	45%
4329.00	Übrige Bestandesveränderungen	-	-	-9'702	-	100%
						In den Jahren 2025 und 2026 konnten aufgrund eines bewertungstechnischen Effekts Wertberichtigungen aufgelöst werden. Dieser Prozess ist abgeschlossen.
4390.01	Auflösung Wertberichtigungen Forderungen	-	-100'000		100'000	-100%
4390.02	Bewertungsanpassungen Vorräte	-	-	-5'132	-	0%
4499.01	Lieferantenskonto	-15'000	-15'000	-32'038	-	0%
4690.00	Übriger Transferertrag	-	-	-24'286	-	0%
4707.05	Recyclinggebühren	-736'000	-703'000	-735'718	-33'000	5%
4707.06	Kanalisationsgebühren	-4'000'000	-3'904'000	-4'201'838	-96'000	2%
4910.01	Interne Verrechnung Löhne	-7'202'783	-7'234'962	-6'303'206	32'179	0%
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	-3'108'002	-3'063'432	-2'240'047	-44'570	1%

Funktionale Gliederung		Budget 2027	Budget 2026	Rechnung 2025	Abweichung Budget 2027 / Budget 2026	
						Erläuterungen
129	Verwaltungsliegenschaften, übriges	0	-	-	0	0%
		-	-			
1294	Verwaltungsliegenschaft Gaswerkstrasse 13	0	-	-	0	0%
3111.20	Anschaffung Maschinen und Geräte	-	-	1'803	-	
3113.01	Anschaffung Hardware	-	-	15'539	-	0%
3120.01	Wasserankauf	4'000	4'000	4'308	-	0%
3120.02	Stromankauf	35'000	35'000	33'019	-	0%
3120.03	Heizöl, Gas	8'000	8'000	5'130	-	0%
3120.07	Wärmebezug	79'000	79'000	74'321	-	0%
3120.90	Ver- und Entsorgung	79'000	74'000	79'114	5'000	7%
3130.05	Div. DL Informatik	-	-	3'829	-	0%
3134.30	Gebäudeversicherungsprämien	9'000	8'000	7'760	1'000	12%
3144.01	Bau und Unterhalt Gaswerkstrasse 13	200'400	216'700	169'055	-16'300	-8%
3158.01	Unterhalt immaterielle Anlagen	-	-	5'838	-	0%
3300.41	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	295'002	294'996	295'002	6	0%
						In den vergangenen Jahren wurden vermehrt interne Dienstleistungen zu Gunsten der Betriebs- und Verwaltungsliegenschaft geleistet. Es wird davon ausgegangen, dass sich dieser Trend fortsetzt.
3910.01	Interne Verrechnung Löhne	84'667	74'667	76'218	10'000	13%
4470.10	Mietzins Gaswerkstrasse 13	-25'000	-25'000	-24'420	-	0%
4690.00	Übriger Transferertrag	-	-	-25'400	-	0%
4920.01	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	-769'069	-769'363	-721'115	294	0%
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	-	-	-1	-	0%
					-	
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	-	0	-0	-0	0%
615	Gemeindestrassen	-	0	-0	-0	0%
6150	Gemeindestrassen	-	0	-0	-0	0%
3101.20	Stromkosten öffentliche Beleuchtung	320'000	399'000	413'948	-79'000	-20%
3104.00	Aufwände für Aufträge Dritter	-	-	12	-	0%
3141.30	Strassenbeleuchtung	540'088	597'808	490'910	-57'720	-10%
3910.01	Interne Verrechnung Löhne	193'000	195'000	123'804	-2'000	-1%
3930.01	Interne Verrechnung Betriebs- und Verwaltungskosten	139'000	146'000	32'000	-7'000	-5%
4250.10	Erlös aus Arbeiten für Dritte	-	-15'000	-277'946	15'000	-100%
4260.58	Rückerstattung öffentliche Beleuchtung	-1'192'088	-1'322'808	-782'727	130'720	-10%
7	Umweltschutz und Raumordnung	40'265	43'478	30'525	-3'213	-7%

Funktionale Gliederung		Budget 2027	Budget 2026	Rechnung 2025	Abweichung Budget 2027 / Budget 2026	
						Erläuterungen
710	Wasserversorgung	0	-		0	0%
7100	Wasserversorgung (allgemein)	-	-		-	0%
3143.08	Bau und Unterhalt Brunnen	60'000	60'000	32'417	-	0%
3910.01	Interne Verrechnung Löhne	19'386	25'805	20'806	-6'419	-25%
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	1'954	2'892	2'242	-939	-32%
3930.01	Interne Verrechnung Betriebs- und Verwaltungskosten	6'772	7'638	5'290	-866	-11%
4510.01	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK	-88'112	-96'336	-60'755	8'223	-9%
7101	Wasserwerk	-	-		-	0%
3101.21	Stromkosten Wasserförderung	292'948	322'350	337'753	-29'402	-9%
3101.22	Strom- und Gaskosten diverse Objekte	-	-	2'165	-	0%
						Diese Position wurde auf den Mittelwert der drei letzten Rechnungsjahre angepasst und muss zusammen mit den höheren Erträgen auf Konto 4250.10 betrachtet werden.
3104.00	Aufwände für Aufträge Dritter	13'000	6'000	21'080	7'000	117%
3109.01	Bewertungsanpassungen Vorräte	-	-	1'822	-	0%
3109.02	Übriger Material- und Warenaufwand	9'000	6'000	6'750	3'000	50%
3111.02	Anschaffung Wasserzähler	-	10'000	13'592	-10'000	-100%
3111.20	Anschaffung Maschinen und Geräte	15'000	16'000	9'443	-1'000	-6%
3113.01	Anschaffung Hardware	-	10'000	595	-10'000	-100%
3119.02	Material für Vermietung	10'000	12'000	262	-2'000	-17%
3130.05	Div. DL Informatik	-	-	1'594	-	0%
3130.06	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	15'500	15'500	13'597	-	0%
3130.40	Marketing	5'000	5'000	2'673	-	0%
3130.81	Div. Dienstleistungen	-	-	1'240	-	0%
3131.05	Projektierungskosten	-	-	29'475	-	0%
3132.06	Trinkwasseruntersuche	45'000	118'000	31'138	-73'000	-62%
3132.80	Übrige Honorare	-	-	6'853	-	0%
3134.30	Gebäudeversicherungsprämien	7'600	7'500	6'324	100	1%
3143.01	Bau und Unterhalt Reservoirs, Pumpstationen, Quelfassungen	190'200	185'200	55'314	5'000	3%
						Im 2027 werden überfällige Hydrantenkontrollen mit externer Unterstützung durchgeführt. Dies erklärt im Wesentlichen die Mehrkosten.
3143.02	Bau und Unterhalt Hydranten	143'000	48'000	18'820	95'000	198%
3143.03	Bau und Unterhalt Leitungsnetz	455'000	432'000	284'801	23'000	5%
3143.07	Bau und Unterhalt Hausanschlüsse	110'000	110'000	88'421	-	0%
3144.98	Bau und Unterhalt sonstige Hochbauten, Gebäude	111'000	148'000	127'009	-37'000	-25%
3151.01	Bau und Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	5'000	5'000	1'930	-0	0%
3151.03	Unterhalt Zähler	10'000	15'000	968	-5'000	-33%
3151.04	Bau und Unterhalt Fernwirk-, Leitsysteme und Steueranlagen	5'000	5'000	1'080	-	0%
3158.01	Unterhalt immaterielle Anlagen	6'186	5'140	5'118	1'046	20%

Funktionale Gliederung		Budget 2027	Budget 2026	Rechnung 2025	Abweichung Budget 2027 / Budget 2026	
						Erläuterungen
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	18'500	4'000	18'523	14'500	363% Diese Position beinhaltet die Miete von Flüssigsauerstofftanks. Im Budget des Vorjahres waren die Kosten zu tief angesetzt.
3192.00	Abgeltung von Rechten	-	-	1'183	-	0%
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	-	4'000	377	-4'000	-100%
3300.31	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	1'060'605	1'091'400	1'058'988	-30'795	-3%
3300.41	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	504'497	502'872	504'498	1'625	0%
3300.61	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	12'382	2'388	2'382	9'994	419% Die höheren Abschreibungen stehen im Zusammenhang mit der Aktivierung von Zählern. Der Gewinn der Spezialfinanzierung fällt höher aus, als noch im Budget 2026. Entsprechend steigt die Einlage an.
3510.01	Einlagen in Spezialfinanzierungen des EK	1'905'673	1'539'184	2'725'303	366'489	24%
3910.01	Interne Verrechnung Löhne	1'624'807	1'820'223	1'535'177	-195'417	-11%
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	160'198	186'617	165'436	-26'419	-14%
3930.01	Interne Verrechnung Betriebs- und Verwaltungskosten	694'834	684'181	530'224	10'653	2%
4240.20	Grundgebühren	-680'000	-673'000	-681'968	-7'000	1%
4240.26	Übrige Betriebserträge	-	-	-1'142	-	0%
4240.43	Mengengebühr Wasser	-1'655'000	-1'655'000	-1'732'612	-	0%
4250.10	Erlös aus Arbeiten für Dritte	-34'000	-17'000	-73'956	-17'000	100%
4250.81	Wasserabgabe an Private	-1'474'000	-1'474'000	-1'494'053	-	0%
4250.82	Wasserabgabe an Industrie und Gewerbe	-720'000	-696'000	-791'688	-24'000	3%
4250.83	Wasserabgabe an Baustellen	-5'000	-	-11'692	-5'000	100%
4250.84	Wasserabgabe an öffentliche Bauten und Einrichtungen	-	-	-391	-	0%
4250.86	Wasserabgabe an andere Versorger	-399'000	-339'000	-326'565	-60'000	18%
4329.00	Übrige Bestandesveränderungen	-	-	-10'869	-	0%
4390.02	Bewertungsanpassungen Vorräte	-	-	-24'045	-	0%
4518.01	Entnahmen aus Aufwertungsreserve Spezialfinanzierung	-1'995'643	-1'995'643	-1'995'643	-	0%
4660.70	Planmässige Auflösung passivierter Investitionsbeiträge	-467'286	-465'912	-467'286	-1'374	0%
4940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	-	-1'000	-	1'000	-100%
761	Luftreinhaltung und Klimaschutz	40'265	43'478	30'525	-3'213	-7%
7610	Luftreinhaltung und Klimaschutz	40'265	43'478	30'525	-3'213	-7%
3130.05	Div. DL Informatik	-	5'000	5'670	-5'000	-100%
3130.81	Div. Dienstleistungen	3'000	3'000	5'413	-	0%
3910.01	Interne Verrechnung Löhne	59'538	58'988	45'471	550	1%
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	6'000	5'645	4'900	354	6%
3930.01	Interne Verrechnung Betriebs- und Verwaltungskosten	6'727	5'845	3'893	883	15%
4240.26	Übrige Betriebserträge	-33'000	-33'000	-32'346	-	0%
4250.10	Erlös aus Arbeiten für Dritte	-2'000	-2'000	-2'476	-	0%

Funktionale Gliederung		Budget 2027	Budget 2026	Rechnung 2025	Abweichung Budget 2027 / Budget 2026	
					Erläuterungen	
8	Volkswirtschaft	-5'615'979	-5'749'271	-11'767'390	133'291	-2%
871	Elektrizität	-3'059'673	-3'918'097	-4'439'749	858'424	-22%
8710	Elektrizität (allgemein)	-0	0	-0	-0	0%
3101.78	Gasankauf Energie	1'500	2'000	1'341	-500	-25%
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'000	2'000	15	-1'000	-50%
3130.06	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	65'000	65'000	61'369	-	0%
3130.41	Netzkalkulation	10'000	7'500	12'337	2'500	33%
3132.80	Übrige Honorare	5'000	5'000	-	-	0%
3134.20	Fahrzeugversicherungsprämien	16'000	16'000	15'346	-	0%
3137.01	Verkehrsabgaben	10'000	10'000	9'594	-	0%
3151.02	Unterhalt Fahrzeuge	47'000	45'000	43'868	2'000	4%
3151.06	Unterhalt übrige Mobilien	-	-	574	-	0%
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	17'000	17'000	16'208	-	0%
3300.61	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	31'639	27'264	27'264	4'375	16%
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	-204'139	-196'764	-187'916	-7'375	4%
8711	Elektrizitätswerk - Netz	-	-	-	-	0%
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	709'578	710'260	628'846	-682	0%
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-	-	-11'527	-	0%
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	56'637	56'637	49'199	-	0%
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	48'331	48'331	39'120	-	0%
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	9'897	9'897	9'261	-	0%
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'131	2'131	1'879	-	0%
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	40'000	40'000	37'997	0	0%
3099.00	Übriger Personalaufwand	-	-	928	-	0%
3101.17	Stromankauf Netz	5'209'952	5'346'508	5'665'072	-136'556	-3%
3101.23	Vergütungen SolarFlex	30'000	-	-	30'000	100%
3101.81	Wasserankauf	300	200	268	100	50%
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'000	1'000	303	0	0%
3104.00	Aufwände für Aufträge Dritter	14'000	14'000	-	-	0%
3109.01	Bewertungsanpassungen Vorräte	-	-	4'473	-	0%
3109.02	Übriger Material- und Warenaufwand	14'000	12'000	14'890	2'000	17%
3111.04	Anschaffung Stromzähler	-	-	216'733	-	0%
3111.20	Anschaffung Maschinen und Geräte	30'000	40'000	42'495	-10'000	-25%
3113.01	Anschaffung Hardware	75'000	64'000	-	11'000	17%
3118.01	Anschaffung Immaterielle Anlagen	-	-	12'800	-	100%

Per 1. Januar 2026 wurde das neue Produkt SolarFlex eingeführt. Die zu erwartenden Kosten werden erstmalig budgetiert.

Für 2027 ist ein erhöhter Ersatz von Mess- und Schutzgeräten in den Trafostationen geplant.

Funktionale Gliederung		Budget 2027	Budget 2026	Rechnung 2025	Abweichung Budget 2027 / Budget 2026	
					Erläuterungen	
3130.02	Porto	-	-	5	-	100%
3130.05	Div. DL Informatik	25'000	16'000	50'950	9'000	56%
					Sofern im 2027 das Verbundleitsystem noch nicht umgesetzt werden muss, ist das Betriebssystem des Leitsystems zu aktualisieren.	
3130.81	Div. Dienstleistungen	159'475	57'500	83'821	101'975	177%
					Das Meldewesen Elektrizität befindet sich personell und organisatorisch im Umbau. Zur Sicherstellung des Gesetzesauftrages muss hierfür teilweise auf externe Dienstleister zurückgegriffen werden.	
3131.05	Projektierungskosten	-	-	16'133	-	0%
3132.80	Übrige Honorare	20'000	60'000	26'663	-40'000	-67%
3134.30	Gebäudeversicherungsprämien	3'600	3'400	3'371	200	6%
3143.03	Bau und Unterhalt Leitungsnetz	240'000	260'000	136'863	-20'000	-8%
3143.07	Bau und Unterhalt Hausanschlüsse	37'000	37'000	11'989	-	0%
3144.98	Bau und Unterhalt sonstige Hochbauten, Gebäude	355'000	336'000	236'898	19'000	6%
3151.01	Bau und Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	14'000	12'000	9'455	2'000	17%
3151.03	Unterhalt Zähler	-	-	23'793	-	0%
3151.04	Bau und Unterhalt Fernwirk-, Leitsysteme und Steueranlagen	2'000	1'000	2'164	1'000	100%
3151.06	Unterhalt übrige Mobilien	-	-	2'490	-	0%
3158.01	Unterhalt immaterielle Anlagen	69'500	73'500	66'536	-4'000	-5%
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	4'000	4'000	4'000	-	0%
3170.00	Reisekosten und Spesen	-	-	255	-	0%
					Die Kosten für die Organisation für Stromversorgung in Ausserordentlichen Lagen (OSTRAL) wird erstmalig separat budgetiert, damit die entsprechenden Kosten zurückgefordert werden können.	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	5'000	-	3'633	5'000	100%
3210.01	Nachkalkulation Deckungsdifferenzen Netz	-	-	894'755	-	0%
3210.03	Verbrauch Deckungsdifferenzen Netz	-	-	686'328	-	0%
3300.31	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	1'503'384	1'455'240	1'473'385	48'144	3%
3300.41	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	518'583	523'176	518'583	-4'593	-1%
3300.61	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	69'321	97'464	212'092	-28'143	-29%
3707.01	Abgaben an das Gemeinwesen	2'103'091	1'986'450	2'052'515	116'641	6%
3707.02	Swissgrid Systemdienstleistungen (SDL)	327'773	440'370	904'003	-112'597	-26%
3707.03	Bundesabgabe zur Förderung der Produktion von Elektrizität aus erne	3'967'776	3'751'300	3'797'153	216'476	6%
3707.08	Swissgrid - Winterreserve des Bundes	293'270	668'710	363'111	-375'440	-56%
					Der Ansatz für die solidarisierten Kosten steigt von 0.05 auf 0.19 Rp./kWh. Dies ist für Thurplus ein durchlaufender Posten, der entsprechend erhöhte Ertrag findet sich auf Konto 4707.09	
3707.09	Swissgrid - Solidarisierte Kosten	327'773	81'550	-	246'223	302%
3900.01	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	241'031	312'433	345'209	-71'402	-23%

Funktionale Gliederung		Budget 2027	Budget 2026	Rechnung 2025	Abweichung Budget 2027 / Budget 2026	
						Erläuterungen
3910.01	Interne Verrechnung Löhne	2'792'451	2'993'925	3'093'337	-201'474	-7%
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	276'276	308'244	322'458	-31'968	-10%
3930.01	Interne Verrechnung Betriebs- und Verwaltungskosten	1'073'193	1'119'587	1'040'518	-46'394	-4%
3980.03	Übertragung Netzerfolg	3'906'527	4'616'879	5'013'414	-710'351	-15%
4240.26	Übrige Betriebserträge	-33'000	-	-39'996	-33'000	100% Analog IST 2025 wird über diese Position ein Anteil der öffentlichen Beleuchtung an den Kosten der Verteilnkabinen verrechnet.
4240.51	Netznutzung Haushalte	-4'947'070	-5'704'346	-6'574'510	757'277	-13% Die Netztarife auf der Netzebene 7 sinken auf 2027 um durchschnittlich 17 Prozent
4240.52	Netznutzung Gewerbe	-5'782'805	-5'739'636	-6'491'432	-43'169	1%
4240.53	Netznutzung Industrie	-576'135	-763'670	-678'306	187'535	-25% dito.
4240.54	Netznutzung Temporärschlüsse	-99'120	-225'000	-139'782	125'880	-56% dito.
4240.55	Netznutzung Strassenbeleuchtung	-115'643	-150'680	-153'896	35'037	-23% dito.
4240.57	Netznutzung Industrie mit eigener Trafostation	-1'066'626	-1'086'465	-902'570	19'838	-2%
4240.83	Verbrauch Deckungsdifferenzen Netz	-276'632	-285'733	-316'721	9'101	-3%
4240.84	Nachkalkulation Deckungsdifferenzen	-	-	-898'368	-	0%
4250.07	Übrige Verkaufserlöse	-52'628	-69'461	-35'719	16'833	-24% In den vergangenen Jahren wurde mengenbedingt weniger Ertrag aus dem Verkauf von Altkupfer generiert. Dies wurde nun im Budget entsprechend der Mittelwerte abgebildet.
4250.10	Erlös aus Arbeiten für Dritte	-120'000	-95'000	-157'315	-25'000	26%
4310.01	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen	-235'000	-235'000	-168'186	-	0%
4329.00	Übrige Bestandesveränderungen	-	-	-73'761	-	0%
4390.02	Bewertungsanpassungen Vorräte	-	-	-8'646	-	0%
4660.70	Planmässige Auflösung passivierter Investitionsbeiträge	-437'421	-441'552	-437'422	4'131	-1%
4707.01	Abgaben an das Gemeinwesen	-2'103'090	-1'986'450	-2'052'515	-116'640	6%
4707.02	Swissgrid Systemdienstleistungen (SDL)	-327'774	-440'370	-947'775	112'596	-26% Der Tarif für Systemdienstleistungen sinkt von 0.27 auf 0.19 Rp./kWh. Dies ist für Thurplus ein durchlaufender Posten, der entsprechend tiefere Aufwand findet sich auf Konto 3707.02.
4707.03	Bundesabgabe zur Förderung der Produktion von Elektrizität aus erne	-3'967'776	-3'751'300	-3'872'682	-216'476	6%
4707.08	Swissgrid - Stromreserve des Bundes	-293'271	-668'710	-383'713	375'439	-56% Der Tarif für Systemdienstleistungen sinkt von 0.41 auf 0.17 Rp./kWh. Dies ist für Thurplus ein durchlaufender Posten, der entsprechend tiefere Aufwand findet sich auf Konto 3707.08.
4707.09	Swissgrid - Solidarisierte Kosten	-327'774	-81'550	-	-246'224	302%
4895.01	Entnahmen aus Aufwertungsreserve	-3'117'512	-3'117'512	-3'117'512	-	0%
4910.01	Interne Verrechnung Löhne	-677'339	-647'256	-588'453	-30'083	5%

Funktionale Gliederung		Budget 2027	Budget 2026	Rechnung 2025	Abweichung Budget 2027 / Budget 2026		
			Erläuterungen				
			An dieser Stelle liegt ein Kostenzuordnungs-fehler vor. Da in erster Linie Kosten in der gleichen Funktion betroffen sind (Konto 3930.01 fällt entsprechend tiefer aus), wird auf eine Anpassung verzichtet.				
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		-19'235	-71'000	-69'331	51'765	-73%
8712	Elektrizitätswerk Stromhandel und Übriges (ohne Netz)		-3'059'673	-3'918'097	-4'439'749	858'424	-22%
3101.10	Stromankauf Naturstrom (EKT)		-	36'000	26'397	-36'000	-100%
			Mit der Umsetzung des Mantelerlasses wurde die Zertifikatsbeschaffung auf quartalsweise umgestellt. Nun zeigt sich aber, dass sich die Beschaffung für die Winterquartale verteuert. Auch Marktkunden wählen vermehrt ökologische Produkte, welches ebenfalls zu einem Kostenanstieg führt. Diese Kosten sind dementsprechend in höheren Energieerträgen (auf Konto 4250.62 und 4250.63) eingepreist.				
3101.12	Stromankauf aus Zertifikaten		819'180	558'987	579'710	260'193	47%
3101.16	Stromankauf Energie		11'228'708	12'693'533	17'343'586	-1'464'825	-12%
3101.22	Strom- und Gaskosten diverse Objekte		21'085	20'000	20'330	1'085	5%
3104.00	Aufwände für Aufträge Dritter		45'000	45'000	-	-	0%
3109.01	Bewertungsanpassungen Vorräte		-	-	507	-	0%
3109.02	Übriger Material- und Warenaufwand		-	-	85'672	-	0%
3111.04	Anschaffung Stromzähler		-	-	-	-	0%
3111.22	Bau E-Tankstellen		70'000	70'000	25'130	-	0%
3111.23	Bau Photovoltaikanlagen		300'000	300'000	46'411	-	0%
3118.01	Anschaffung Immaterielle Anlagen		4'600	-	11'140	4'600	100%
3119.02	Material für Vermietung		15'000	15'000	14'950	-	0%
3130.05	Div. DL Informatik		10'000	10'000	6'075	-	0%
3130.06	Mitglieder- und Verbandsbeiträge		300	300	289	-	0%
3130.14	Diverse Anlässe		-	-	2'437	-	0%
3130.40	Marketing	63'000	76'000	52'382	-13'000	-17%	
		Der Kostenanstieg steht im Zusammenhang mit der Umsetzung der im Mantelerlass geforderten Massnahmen zur Steigerung der Energieeffizienz.					
3130.81	Div. Dienstleistungen	710'178	567'994	592'238	142'184	25%	
3131.05	Projektierungskosten	-	7'000	-	-7'000	-100%	
3132.80	Übrige Honorare	25'000	25'000	2'324	-	0%	
3134.20	Fahrzeugversicherungsprämien	-	-	1'966	-	0%	
3134.30	Gebäudeversicherungsprämien	100	500	65	-400	-80%	
3134.40	Sonstige Sachversicherungen	11'500	11'000	10'461	500	5%	
3137.01	Verkehrsabgaben	-	-	98	-	0%	
3143.03	Bau und Unterhalt Leitungsnetz	-	-	1'839	-	0%	
3144.98	Bau und Unterhalt sonstige Hochbauten, Gebäude	10'000	15'000	3'515	-5'000	-33%	

Funktionale Gliederung		Budget 2027	Budget 2026	Rechnung 2025	Abweichung Budget 2027 / Budget 2026	
						Erläuterungen
3151.01	Bau und Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	5'000	3'000	324	2'000	67%
3151.02	Unterhalt Fahrzeuge	-	-	2'313	-	0%
3151.03	Unterhalt Zähler	25'000	23'000	-	2'000	9%
3151.06	Unterhalt übrige Mobilien	26'000	26'000	19'755	-	0%
						Die Mehrkosten stehen im Zusammenhang mit Softwarelizenzen zur Umsetzung der Anforderungen von lokalen Energiegemeinschaften (LEG) und virtuellen Zusammenschlüssen zum Eigenverbrauch (vZEV).
3158.01	Unterhalt immaterielle Anlagen	28'500	16'500	8'157	12'000	73%
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	3'000	2'000	4'826	1'000	50%
3210.02	Nachkalkulation Deckungsdifferenzen Energie	-	-	860'151	-	0%
3210.04	Verbrauch Deckungsdifferenzen Energie	-	-	667'000	-	0%
						Der Anstieg ist die Folge von Investitionen in Photovoltaikanlagen, sowie in Trafostationen im Contracting.
3300.41	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	151'358	114'048	119'508	37'310	33%
3300.61	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	227'248	257'256	172'248	-30'008	-12%
3602.04	Gewinnablieferung an Stadt	190'000	190'000	374'349	-	0%
						Die letzten Leistungsauswertungen zeigen vermehrt Aufwände rund um neue Geschäftsfelder wie Verrechnungsdienstleistungen, E-Mobilität, Contractingdienstleistungen und Batteriespeicher. Aus diesem Grund ist von höheren internen Lohnverrechnungen auszugehen.
3910.01	Interne Verrechnung Löhne	1'459'672	1'264'193	744'822	195'479	15%
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	129'768	107'527	80'265	22'241	21% dito.
3930.01	Interne Verrechnung Betriebs- und Verwaltungskosten	891'549	880'323	526'669	11'225	1%
4240.01	Allg. Benützungsgebühren	-11'000	-19'000	-2'500	8'000	-42%
4240.26	Übrige Betriebserträge	-109'926	-46'041	-115'199	-63'885	139%
4240.51	Netznutzung Haushalte	-	-	-66	-	0%
4240.52	Netznutzung Gewerbe	-	-	-120	-	0%
4240.61	Erträge aus Produktionsanlagen Photovoltaik	-107'994	-99'806	-73'046	-8'188	8%
4240.63	Erträge aus Produktionsanlagen Wasserkraft	-130'000	-140'000	-76'633	10'000	-7%
4240.67	Erträge E-Mobilität	-75'000	-63'000	-73'262	-12'000	19%
						Im Budget 26 wurde die Budgetierung des Messwesens als separate Einheit noch nicht abgebildet. Da dies ab Januar 26 in Kraft ist, wird dies jetzt ab 2026 sowohl für das laufende Jahr 26 wie auch Budget 27 entsprechend separat abgebildet.
4240.70	Erträge Messwesen	-865'236	-	-	-865'236	100%
4240.84	Nachkalkulation Deckungsdifferenzen	-	-	-699'640	-	0%
4250.07	Übrige Verkaufserlöse	-263'000	-260'000	-443'444	-3'000	1%

Funktionale Gliederung		Budget 2027	Budget 2026	Rechnung 2025	Abweichung Budget 2027 / Budget 2026	
					Erläuterungen	
4250.10	Erlös aus Arbeiten für Dritte	-161'558	-177'000	-296'542	15'442	-9%
4250.61	Stromverkauf Haushalte	-4'952'256	-5'788'631	-7'234'027	836'375	-14%
4250.62	Stromverkauf Gewerbe	-5'456'142	-6'876'313	-9'057'459	1'420'171	-21%
4250.63	Stromverkauf Industrie	-2'604'749	-2'338'848	-2'995'506	-265'901	11%
4250.64	Stromverkauf Temporäranschlüsse	-49'352	-118'680	-88'719	69'328	-58%
4250.65	Stromverkauf Strassenbeleuchtung	-160'714	-201'240	-213'666	40'526	-20%
4250.71	Thurgauer Naturstrom	-	-40'000	-28'758	40'000	-100%
4250.72	Verbrauch Deckungsdifferenzen Energie	-276'546	-	-	-276'546	100%
4260.22	Übrige Rückerstattungen Dritte	-4'000	-	-6'854	-4'000	100%
4329.00	Übrige Bestandesveränderungen	-	-	-	-	100%
4390.02	Bewertungsanpassungen Vorräte	-	-	-	-	100%
4690.00	Übriger Transferertrag	-75'000	-75'000	-3'208	-	0%
4895.01	Entnahmen aus Aufwertungsreserve	-80'388	-80'388	-80'388	-	0%
4900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	-241'031	-312'433	-345'209	71'402	-23%
4980.03	Übertragung Netzerfolg	-3'906'527	-4'616'879	-5'013'414	710'351	-15%
872	Gas	-2'974'543	-2'194'857	-7'493'640	-779'686	36%
8720	Erdöl und Gas (allgemein)	-	-	0	-	0%
3130.06	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	98'970	100'000	98'970	-1'030	-1%
3130.41	Netzpreiskalkulation	7'500	7'500	6'107	-	0%
3134.30	Gebäudeversicherungsprämien	500	-	417	500	100%
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	-106'970	-107'500	-105'494	530	0%
8721	Gasversorgung	-2'974'543	-2'194'857	-7'493'640	-779'686	36%
3101.22	Strom- und Gaskosten diverse Objekte	19'000	22'000	13'805	-3'000	-14%
3101.78	Gasankauf Energie	16'676'795	26'239'008	20'985'047	-9'562'213	-36%
3101.81	Wasserankauf	2'500	2'500	223	-	0%
3104.00	Aufwände für Aufträge Dritter	35'000	36'000	44'645	-1'000	-3%
3109.01	Bewertungsanpassungen Vorräte	-	-	4'215	-	0%
3109.02	Übriger Material- und Warenaufwand	3'000	2'000	1'318	1'000	50%
3111.08	Anschaffung Gaszähler	-	147'000	98'219	-147'000	-100%
3111.20	Anschaffung Maschinen und Geräte	10'000	15'000	7'195	-5'000	-33%
3120.90	Ver- und Entsorgung	-	-	35	-	0%
3130.03	Kontospesen	3'000	3'000	2'272	-	0%

Funktionale Gliederung		Budget 2027	Budget 2026	Rechnung 2025	Abweichung Budget 2027 / Budget 2026	
					Erläuterungen	
3130.40	Marketing	1'000	1'000	350	-	0%
3130.81	Div. Dienstleistungen	214'929	160'000	198'214	54'929	34%
3132.80	Übrige Honorare	-	25'000		-25'000	-100%
3143.03	Bau und Unterhalt Leitungsnetz	109'000	64'000	6'027	45'000	70%
3143.07	Bau und Unterhalt Hausanschlüsse	30'000	30'000	24'942	-	0%
3143.99	Bau und Unterhalt übrige Tiefbauten	5'000	5'000		-	0%
3144.01	Bau und Unterhalt Gaswerkstrasse 13	3'000	-	2'870	3'000	100%
3144.98	Bau und Unterhalt sonstige Hochbauten, Gebäude	142'500	140'500	45'372	2'000	1%
3151.01	Bau und Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	16'500	16'500	16'010	-	0%
3151.03	Unterhalt Zähler	30'000	52'000	33'114	-22'000	-42%
3151.04	Bau und Unterhalt Fernwirk-, Leitsysteme und Steueranlagen	5'000	5'000	567	-	0%
3151.06	Unterhalt übrige Mobilien	10'000	10'000	5'490	0	0%
3158.01	Unterhalt immaterielle Anlagen	5'140	5'240	5'117	-100	-2%
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	2'000	2'000	1'512	-	0%
3181.02	Tatsächliche Forderungsverluste	-	-	-50	-	100%
3198.00	Aufbau Rückstellung Gasnetzausstieg	446'667	445'000	446'667	1'667	0%
3210.01	Nachkalkulation Deckungsdifferenzen Netz	-	-	80'678	-	0%
3300.31	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	307'842	357'985	303'512	-50'143	-14%
3300.41	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	224'318	224'565	224'319	-247	0%
3300.61	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	11'749	1'752	1'749	9'997	571%
3602.04	Gewinnablieferung an Stadt	160'000	90'000	400'086	70'000	78%
3707.01	Abgaben an das Gemeinwesen	-	-	88	-	100%
3707.04	CO2-Abgabe	8'246'775	7'687'218	8'451'085	559'557	7%
3707.07	Winterzuschlag Gas	-	-	-0	-	0%

Basierend auf den IST-Werten 2025 sind die Dienstleistungskosten für die Gasbeschaffung leicht angestiegen.

Der Anstieg steht im Zusammenhang mit einmaligen Aufwänden für den Kathodenschutz bei den Versorgungsleitungen

Die Erhöhung entsteht als Folge der Aktivierung der Gaszähler.

Das Geschäftsjahr 2025 der Sparte Gas war finanziell ausserordentlich erfolgreich. Davon wird auch die Gewinnabgabe im 2027 profitieren.

Das Budget 2026 basierte auf den Annahmen und Tarifen des Jahres 2025. Da der Rückgang beim Gasabsatz im Zuge der Wärmetransformation langsamer verlief als ursprünglich angenommen, wurden die Mengenannahmen für das Budget 2027 nach oben korrigiert. Die daraus resultierenden höheren Absatzmengen führen zu entsprechend höheren CO₂-Abgaben. Da es sich hierbei um einen durchlaufenden Posten handelt, stehen den Mehraufwendungen gleichwertige Erträge aus der Weiterverrechnung gegenüber (Konto 4707.04)

Funktionale Gliederung		Budget 2027	Budget 2026	Rechnung 2025	Abweichung Budget 2027 / Budget 2026	
						Erläuterungen
3910.01	Interne Verrechnung Löhne	1'179'967	1'273'114	1'058'436	-93'147	-7%
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	113'914	121'442	111'291	-7'528	-6%
3930.01	Interne Verrechnung Betriebs- und Verwaltungskosten	497'228	534'672	412'542	-37'444	-7%
4240.20	Grundgebühren	-304'260	-317'940	-304'105	13'680	-4%
4240.26	Übrige Betriebserträge	-13'500	-	-13'360	-13'500	100%
						Per 1. Januar 2026 wurden die Netznutzungstarife erhöht, um dem abnehmenden Restbestand der Überdeckungen Rechnung zu tragen. Im Budget 2026 waren noch die tieferen Tarife des Vorjahres hinterlegt. Für das Tarifjahr 2027 ist nach aktuellem Stand keine Tarifierhöhung geplant.
4240.46	Mengengebühr Gas	-1'907'525	-785'405	-931'816	-1'122'120	143%
4240.83	Verbrauch Deckungsdifferenzen Netz	-750'000	-1'987'358	-1'460'358	1'237'358	-62%
4240.84	Nachkalkulation Deckungsdifferenzen	-	-	-11'002	-	0%
4250.10	Erlös aus Arbeiten für Dritte	-130'000	-141'400	-157'748	11'400	-8%
						Per 1. Januar 2027 ist nach aktuellem Stand keine Tarifierhöhung vorgesehen. Der deutliche Rückgang der budgetierten Gaserlöse für 2027 resultiert im Wesentlichen aus einem Basiseffekt: Das Budget 2026 basierte noch auf dem höheren Tarifniveau von 2025, während die Tarife ab 2026 signifikant gesenkt wurden.
4250.78	Gasverkauf	-17'876'641	-26'724'906	-26'786'626	8'848'265	-33%
4329.00	Übrige Bestandesveränderungen	-	-	-76'269	-	0%
4451.00	Dividenden aus Beteiligungen VV	-101'360	-114'100	-114'100	12'740	-11%
4660.70	Planmässige Auflösung passivierter Investitionsbeiträge	-3'248	-1'968	-3'248	-1'280	65%
4707.01	Abgaben an das Gemeinwesen	-	-	-88	-	0%
4707.04	CO2 Abgabe	-8'246'775	-7'687'219	-8'468'826	-559'557	7%
4707.07	Winterzuschlag Gas	-	-	0	-	0%
4895.01	Entnahmen aus Aufwertungsreserve	-2'153'057	-2'153'057	-2'153'057	-	0%
873	Fernwärme (nichtelektrische Energie)	418'237	363'684	166'000	54'553	15%
8731	Fernwärme (nichtelektrische Energie)	418'237	363'684	166'000	54'553	15%

Funktionale Gliederung		Budget 2027	Budget 2026	Rechnung 2025	Abweichung Budget 2027 / Budget 2026	
						Erläuterungen
3101.22	Strom- und Gaskosten diverse Objekte	581'000	528'000	435'521	53'000	10% Die Stromkosten steigen in erster Linie aufgrund des notwendigen Pumpenstroms für die Verteilung der Wärme mit der Inbetriebnahme der Fernwärme West. Auch die Anschlüsse der Fernwärme Altstadt werden in der Planung erstmalig für ein Jahr versorgt, was entsprechend Stromverbrauch der Grosswärmepumpe und bei der Verteilung verursacht.
3101.86	Einkauf Wärme	552'000	442'000	288'458	110'000	25% Mit der Inbetriebnahme der Fernwärme West steigen die Kosten für den Einkauf der Wärme von der Bioenergie an.
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	-	-	90	-	0%
3109.02	Übriger Material- und Warenaufwand	2'000	2'000	2'001	-0	0%
3111.09	Anschaffung Wärmehäuser	-	20'300	7'970	-20'300	-100%
3111.20	Anschaffung Maschinen und Geräte	10'000	3'000	11'062	7'000	233% Die Mehrkosten stehen im Zusammenhang mit der Anschaffung einer Schweissanlage.
3130.05	Div. DL Informatik	5'000	5'000	2'242	-	0%
3130.06	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'000	1'000	1'000	-	0%
3130.40	Marketing	60'500	67'500	45'109	-7'000	-10%
3130.81	Div. Dienstleistungen	157'000	173'000	169'992	-16'000	-9%
3131.05	Projektierungskosten	-	10'000	8'790	-10'000	-100%
3134.40	Sonstige Sachversicherungen	6'000	3'000	2'375	3'000	100%
3143.03	Bau und Unterhalt Leitungsnetz	30'000	30'000	14'614	-	0%
3143.07	Bau und Unterhalt Hausanschlüsse	5'000	5'000	4'058	-	0%
3151.01	Bau und Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	41'000	26'000	35'557	15'000	58% Im Zusammenhang mit der Inbetriebnahme der Netze im Westen und in der Altstadt wird von einem erhöhten Unterhaltsaufwand für die Übergabestationen und Zentralen ausgegangen.
3151.04	Bau und Unterhalt Fernwirk-, Leitsysteme und Steueranlagen	12'000	-	892	12'000	100% Es ist geplant die bestehende Hardware für das Leitsystem zu ertüchtigen.
3151.05	Veränderung Rückstellung Ersatzinvestitionen Wärmeanlagen	58'000	57'000	56'000	1'000	2%
3158.01	Unterhalt immaterielle Anlagen	1'500	1'500	1'125	-	0%
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	45'284	22'000	22'080	23'284	106% Der Anstieg steht im Zusammenhang mit dem internen Contractingentgelt der Trafostationen Fernwärmezentrale West und Energiezentrale Altstadt.
3192.00	Abgeltung von Rechten	-	-	820	-	0%
3300.31	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	220'897	107'676	53'966	113'221	105% Mit der Inbetriebnahme der Fernwärme West im Spätsommer 2026 und der Fernwärme Altstadt im Frühjahr 2026 beginnen die Abschreibungen. Erstmalig ist ein volles Abschreibungsjahr budgetiert.

Funktionale Gliederung		Budget 2027	Budget 2026	Rechnung 2025	Abweichung Budget 2027 / Budget 2026	
					Erläuterungen	
3300.41	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	50'420	20'400		30'020	147% dito.
3300.61	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	169'808	161'266	39'601	8'542	5% dito.
3320.01	Planmässige Abschreibungen Software	20'000	16'738		3'262	19% dito.
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	33'843	14'374	6'657	19'469	135% dito.
3409.00	Übrige Passivzinsen	27'300	8'775	26'715	18'525	211% Die Stadt hat die Verzinsung des Dotationskapitals im 2025 angehoben. Dies wird nun auch im Budget entsprechend abgebildet.
3439.40	Sachversicherungsprämien	300	400	234	-100	-25%
3707.01	Abgaben an das Gemeinwesen	1'000	400	608	600	150%
3910.01	Interne Verrechnung Löhne	343'672	182'287	201'559	161'385	89% Mit dem fortschreitenden Fernwärmeausbau steigen die internen Kostenanteile aufgrund der Anpassung der zu Grunde liegenden Umlageschlüssel.
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	34'631	26'659	21'721	7'973	30% dito.
3930.01	Interne Verrechnung Betriebs- und Verwaltungskosten	178'264	58'240	49'046	120'024	206% dito.
4240.20	Grundgebühren	-882'000	-716'000	-656'779	-166'000	23%
4250.88	Wärmeabgabe	-1'167'000	-895'000	-672'052	-272'000	30%
4329.00	Übrige Bestandesveränderungen	-	-	-2'092	-	100%
4660.70	Planmässige Auflösung passivierter Investitionsbeiträge	-98'183	-18'431	-12'330	-79'752	433%
4707.01	Abgaben an das Gemeinwesen	-1'000	-400	-608	-600	150%
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	-81'000	-		-81'000	100%
9	Finanzen und Steuern	-279'376	-339'740	-572'640	60'364	-18%
961	Zinsen	6'500	6'400	6'333	100	2%
9610	Zinsen	6'500	6'400	6'333	100	2%
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	6'500	5'400	6'333	1'100	20%
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	-	1'000		-1'000	-100%
963.00	Liegenschaften des Finanzvermögens	-26'376	-32'340	2'437	5'964	-18%
9631	Industriestrasse 8	-26'376	-32'340	2'437	5'964	-18%
3134.30	Gebäudeversicherungsprämien	1'000	1'000	863	-	0%
3134.40	Sonstige Sachversicherungen	-	-	151	-	0%
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	-	-	34'283	-	0%
3431.40	Nicht baulicher Unterhalt Gebäude FV	22'500	22'200	25'830	300	1%
3439.10	Wasser, Energie, Heizmaterial	8'000	8'000	5'649	-	0%
3910.01	Interne Verrechnung Löhne	5'404	2'568	2'455	2'836	110%
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	545	260	265	284	109%
3930.01	Interne Verrechnung Betriebs- und Verwaltungskosten	4'176	1'632	1'401	2'543	156%

Funktionale Gliederung		Budget 2027	Budget 2026	Rechnung 2025	Abweichung Budget 2027 / Budget 2026	
						Erläuterungen
4430.01	Mietzinsen	-68'000	-68'000	-68'460	-	0%
969	Finanzvermögen n.a.g.	-259'500	-313'800	-581'410	54'300	-17%
9690	Finanzvermögen n.a.g.	-259'500	-313'800	-581'410	54'300	-17%
3130.03	Kontospesen	500	1'000	53	-500	-50%
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	-	-	7	-	0%
3402.00	Negativzinsen	25'000	50'000	915	-25'000	-50%
3419.01	Kursverluste Fremdwährungen	-	-	5'888	-	0%
4402.01	Zinsen Finanzanlagen	-	-	-73'195	-	0%
4419.00	Übrige realisierte Gewinne aus Finanzvermögen	-	-	-277	-	0%
4420.00	Dividenden	-285'000	-364'800	-364'800	79'800	-22%
4440.00	Wertberichtigung übrige Finanzanlagen FV	-	-	-150'000	-	100%
	Gesamtergebnis	-5'886'965	-6'040'430	-12'333'109	153'465	-3%

Die Dividenden der Firma Ganeos sind 2026 erstmals gesunken. Dies wird auch im Budget 27 abgebildet.

Artengliederung	Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5 Investitionsausgaben	15'904'590		14'805'381		9'750'727	
50 Sachanlagen	15'483'390		14'514'421		9'597'016	
500 Grundstücke	6'400		22'400		5'394'531	
503 Übriger Tiefbau	11'028'320		11'608'990		3'887'348	
504 Hochbauten	2'889'710		1'630'323		315'138	
506 Mobilien	1'558'960		1'252'708			
52 Immaterielle Anlagen	421'200		290'960		153'710	
520 Software	314'000		220'000		57'760	
529 Übrige immaterielle Anlagen	107'200		70'960		95'951	
6 Investitionseinnahmen		2'635'000		2'068'000		1'541'997
63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung		2'635'000		2'068'000		1'541'997
631 Kantone und Konkordate		110'000		10'000		138'094
632 Gemeinden und Gemeindezweckverbände		540'000				
637 Private Haushalte		1'985'000		2'058'000		1'403'903
Nettoinvestitionen		13'269'590		12'737'381		8'208'730

Funktionale Gliederung	Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0 Allgemeine Dienste	769'440		369'360		320'607	
022 Allgemeine Dienste	769'440		369'360		320'607	
129 Verwaltungsliegenschaften						
7 Umweltschutz und Raumordnung	3'324'440	290'000	3'131'248	290'000	971'902	271'720
710 Wasserversorgung	3'324'440	290'000	3'131'248	290'000	971'902	271'720
8 Volkswirtschaft	11'810'710	2'345'000	11'304'773	1'778'000	8'458'218	1'270'277
871 Elektrizität	5'891'250	970'000	5'156'483	470'000	1'979'153	544'598
872 Gas	836'260	7'000	745'640	8'000	378'040	8'075
873 Nichtelektrische Energie	5'083'200	1'368'000	5'402'649	1'300'000	6'101'025	717'604
Total	15'904'590	2'635'000	14'805'381	2'068'000	9'750'727	1'541'997
Nettoinvestitionen		13'269'590		12'737'381		8'208'730

Funktionale Gliederung	Budget	Budget	Rechnung	Abweichung Budget 2027/Budget 2026	
	2027	2026	2025	Betrag	%
0 Allgemeine Dienste	769'440	369'360	320'607	400'080	108%
022 Allgemeine Dienste	769'440	369'360	320'607	400'080	108%
10072 Trafostation 42, Dreispitzstr. 33a	800	2'400			
10073 Trafostation 40, Studer	3'000	800			
10149 Verbundleitsystem Thurplus (Kopfstation)	33'000	200'000			
10182 Allgemeine Dienste - Projekte Digitalisierung	250'000				
10074 Trafostation 41, Meier	11'000	5'500			
10186 Trafostation Zürcherstrasse	1'500	3'000			
10189 Erneuerung der OT-Netzwerkinfrastruktur	10'000	250'000			
10213 Erneuerung Fahrzeugflotte	210'000				
10218 Ersatz und Weiterentwicklung technische Informatik (OT)	442'500				
Pauschalkürzung	-192'360	-92'340			
129 Verwaltungsliegenschaften					
7 Umweltschutz und Raumordnung	3'324'440	3'131'248	971'902	193'192	6%
710 Wasserversorgung	3'324'440	3'131'248	971'902	193'192	6%
10015 Wannenfeldstrasse, Haselweg bis Staudenweg	58'960	58'960			
10024 Hasenbühlstrasse, Oberwiesenstr. - Ende	29'700	29'700			
10027 Ringstrasse, Zürcherstrasse - Chappenzipfel	68'750				
10028 Zeughausstrasse, Kreisel - Zürcherstr.	16'500	16'500			
10036 Quellwasserreservoir und Abgabe Rüti	30'000	30'000			
10041 Weststrasse, Osterhaldenkreisel	45'000	90'000			
10048 Wasseraufbereitungsanlage, Chemiezugabeanlage	50'000	50'000			
10058 Gewerbestrasse, Gewerbestr. - Ende	56'000	28'000			
10061 Überbauung Pengler und Privatstrasse Leitungsumlegung	83'400	299'600			
10071 Überbauung Walzmühle/ Fliederpark	47'700	326'900			
10077 Gerlikon Gachnangerstrasse, Hagenbuchstr. bis Siedlungsende	14'000	14'000			
10089 Murgstrasse + Metzgerstrasse	20'600				
10093 Zürcherstrasse Ost, Tower Kreisel bis Erchingerstrasse	74'600	149'200			
10095 Hummelstrasse, Bienenweg - Autobahn	74'800	18'700			
10098 Breitenstrasse, Miltärstr. - Pasta Premium	2'200				

Funktionale Gliederung	Budget	Budget	Rechnung	Abweichung Budget 2027/Budget 2026	
	2027	2026	2025	Betrag	%
10102 Weiherstrasse, Ulmenstr. - Ulmenstrasse	79'800	39'900			
10111 Lindenweg, Rad- und Fusswegunterquerung Rheinstrasse	49'440	49'440			
10113 Obholz, Dorfkern	85'600				
10115 Weststrasse, Osterhalde bis Thurbrücke	34'000	34'000			
10117 Bürgerholzstrasse, Maiholzstr. - Grünmattweg	210'000	210'000			
10119 Promenade, Vorstadt bis Holdertor	52'000				
10120 Ulmenstrasse, Weiherstrasse bis Zelglistrasse	98'600	98'600			
10132 Langfeldstrasse, Müller Gleisbau bis Baubedarf		2'000			
10133 Bannhaldenstrasse, Weizenstrasse - Siedlungsende		42'200			
10134 Bahnhofstrasse, Laubgasse - Kreisel Talbach	38'520	202'000			
10136 Scheuchenstrasse, Maiholzstrasse bis Häberlinstrasse	74'260	231'600			
10139 Häberlinstrasse, Schaffhauserstrasse bis Burgenholzstrasse		47'940			
10140 Junkholzstrasse, Blumenstr. - Privatstrasse mit neuer TS	40'400	141'400			
10141 Häberlinstrasse, Oberwiesenstrasse bis Bürgerholzstrasse		88'900			
10142 Eisenwerkstrasse, Bushaltestellen + Radwegverbindung	38'520	38'520			
10147 Spannerstrasse, Staubeggstrasse bis Zürcherstrasse	52'500	70'000			
10150 Sanierungsmassnahmen EMSRL - Anlagen	152'500	140'000			
10163 Lachenstrasse, Spital bis Hirschweg	67'000	67'000			
10174 Scheuchenstrasse West, Wasserringschluss mit Häberlinstrasse		30'000			
10176 Staubeggstrasse, Promenadenstrasse bis Ringstrasse	77'800	194'500			
10185 Messkampagne Trinkwasserversorgung	64'000	64'000			
10188 Heimstrasse, Zürcherstrasse bis Bahnhofstrasse	23'400	70'200			
10025 Freiestrasse, Begegnungszone	30'100				
10195 MS Kurzdorf bis Fernwärmezentrale West, Trasseerweiterung	143'100	238'500			
10199 Schaffhauserstrasse, Sonnenhofstrasse- Osterhaldenkeisel		311'600			
10200 Schaffhauserstrasse, Kreisel Osterhalden bis Eichackerstrasse	234'120	390'200			
10110 Im Häfler, Ersatz WA Transportleitung	66'000				
10209 Wasserzähler	135'000				
10217 Haubitzenstrasse, Weststrasse bis Kaserne Auenfeld	438'600				
10226 Zürcherstrasse, Promenadenstrasse - Spannerstrasse	353'400				
10228 Mühlewiesenstrasse, Thurstrasse bis Schmidgasse	331'680				
10227 Rüegerholzstrasse, St. Gallerstrasse bis Rüegerholzstrasse 56	513'000				

Funktionale Gliederung	Budget	Budget	Rechnung	Abweichung Budget 2027/Budget 2026	
	2027	2026	2025	Betrag	%
Pauschalkürzung	-831'110	-782'812			
8 Volkswirtschaft	11'810'710	11'304'773	8'458'218	505'937	4%
871 Elektrizität	5'891'250	5'156'483	1'979'153	734'766	14%
10001 Agglomerationsprojekte; Radwegverbindung entlang SBB, Neubau	7'500	30'000			
10015 Wannenfeldstrasse, Haselweg bis Staudenweg	42'000	42'000			
10024 Hasenbühlstrasse, Oberwiesenstr. - Ende	14'400	14'400			
10027 Ringstrasse, Zürcherstrasse - Chappenzipfel	51'250				
10028 Zeughausstrasse, Kreisel - Zürcherstr.	18'600	18'000			
10031 Lüdem Ausweichstelle FWB	73'020	10'170			
10041 Weststrasse, Osterhaldenkreisel	32'800	65'600			
10058 Gewerbestrasse, Gewerbestr. - Ende	82'000	41'000			
10061 Überbauung Pengler und Privatstrasse Leitungsumlegung	36'400	148'400			
10066 Trafostation 65, Obstgarten	51'000				
10067 Messstation 60, Geisschopf	1'676'000				
10068 Trafostation 67, Passage	114'000	102'000			
10071 Überbauung Walzmühle/ Fliederpark	24'600	172'200			
10072 Trafostation 42, Dreispitzstr. 33a	37'400	112'200			
10073 Trafostation 40, Studer	75'400	31'900			
10074 Trafostation 41, Meier	54'400	27'200			
10075 Trafostation 10, Ergaten	61'600	41'500			
10077 Gerlikon Gachnangerstrasse, Hagenbuchstr. bis Siedlungsende	14'200	14'200			
10089 Murgstrasse + Metzgerstrasse	35'040				
10093 Zürcherstrasse Ost, Tower Kreisel bis Erchingerstrasse	77'650	155'300			
10095 Hummelstrasse, Schaffhauserstr. - Autobahn	118'000	28'300			
10097 Frauenfelderstrasse, E. Farnistrasse bis Wald	23'900				
10098 Breitenstrasse, Militärstr. - Pasta Premium	36'000				
10102 Weiherstrasse, Ulmenstr. - Ulmenstrasse	74'120	36'300			
10111 Lindenweg, Rad- und Fusswegunterquerung Rheinstrasse	104'000	104'000			
10112 A- Station Schönenhof, Umbau	3'000	3'000			
10113 Obholz, Dorfkern	57'800				

Funktionale Gliederung	Budget	Budget	Rechnung	Abweichung Budget 2027/Budget 2026	
	2027	2026	2025	Betrag	%
10115 Weststrasse, Osterhalde bis Thurbrücke	41'600	3'000			
10116 Trafostation 07, Ringstrasse	21'700	21'700			
10117 Bürgerholzstrasse, Maihoolzstr. - Grünmattweg	106'800	106'800			
10119 Promenade, Vorstadt bis Holdertor	71'000				
10120 Ulmenstrasse, Weiherstrasse bis Zelglistrasse	83'400	80'000			
10126 Trafostation 115, Waffenplatz	25'942	51'884			
10129 Ersatz MS Kabel TS Bühl - TS Spitzrütli	18'180	20'200			
10132 Langfeldstrasse, Müller Gleisbau bis Baubedarf		100'000			
10133 Bannhaldenstrasse, Weizenstrasse - Siedlungsende		35'800			
10136 Scheuchenstrasse, Maiholzstrasse bis Häberlinstrasse	49'820	246'000			
10140 Junkholzstrasse, Blumenstr. - Privatstrasse mit neuer TS	144'800	506'800			
10141 Häberlinstrasse, Oberwiesenstrasse bis Bürgerholzstrasse		34'800			
10142 Eisenwerkstrasse, Bushaltestellen + Radwegverbindung	36'600	36'600			
10147 Spannerstrasse, Staubeggstrasse bis Zürcherstrasse	45'000	60'000			
10150 Sanierungsmassnahmen EMSRL - Anlagen	43'000				
10157 Batteriespeicher Gaswerkstrasse	30'000				
10159 Trafostation Zürcherstrasse 296	16'250	16'250			
10161 Bau von Photovoltaikanlagen Frauenfeld	700'000	700'000			
10162 Contracting Dienstleistungen	250'000	250'000			
10163 Lachenstrasse, Spital bis Hirschweg	25'200	25'200			
10175 Gewerbestrasse - Wannenfeldstrasse Bahnunterquerung	255'000	85'000			
10176 Staubeggstrasse, Promenadenstrasse bis Ringstrasse	59'800	149'500			
10178 Ersatz MS Kabel TS 72 Gerlikon - TS 73 Kapelle	66'000	44'000			
10180 Trafostation 99, Staubeggstrasse 3	36'800	73'600			
10188 Heimstrasse, Zürcherstrasse bis Bahnhofstrasse	21'000	63'000			
10025 Freiestrasse, Begegnungszone	30'300				
10194 TS 88 Industrie-West bis Gewerbestrasse, Trasseerweiterung	5'080	154'800			
10195 MS Kurzdorf bis Fernwärmezentrale West, Trasseerweiterung	603'000	1'005'000			
10200 Schaffhauserstrasse, Kreisel Osterhalden bis Eichackerstrasse	175'200	292'000			
10110 Im Häfler, Ersatz WA Transportleitung	36'000				
10134 Bahnhofstrasse, Laubgasse - Kreisel Talbach	32'510	215'000			
10186 Trafostation Zürcherstrasse	50'000	100'000			

Funktionale Gliederung	Budget	Budget	Rechnung	Abweichung Budget 2027/Budget 2026	
	2027	2026	2025	Betrag	%
10197 TS 99, Staubeggstrasse 3 bis Zürcherstrasse, Trassee Rohranlagen NS	6'000				
10199 Schaffhauserstrasse, Sonnenhofstrasse bis Osterhaldenkreisel		272'000			
10202 Elektrizitätszähler	400'000	499'000			
10213 Erneuerung Fahrzeugflotte	35'000				
10217 Haubitzenstrasse, Weststrasse bis Kaserne Auenfeld	48'000				
10225 Ersatz MS Kabel TS 40 Studer - TS 118 Baumer	196'000				
10226 Zürcherstrasse, Promenadenstrasse - Spannerstrasse	384'000				
10227 Rüegerholzstrasse, St. Gallerstrasse bis Rüegerholzstrasse 56	219'000				
Pauschalkürzung	-1'472'812	-1'289'121			
872 Gas	836'260	745'640	378'040	90'620	12%
10024 Hasenbühlstrasse, Oberwiesenstr. - Ende	26'700	26'700			
10027 Ringstrasse, Zürcherstrasse - Chappenzipfel	31'000				
10028 Zeughausstrasse, Kreisel - Zürcherstr.	9'500	9'500			
10058 Gewerbestrasse, Gewerbestr. - Ende	32'000	16'000			
10061 Überbauung Pengler und Privatstrasse Leitungsumlegung	9'400	21'000			
10071 Überbauung Walzmühle/ Fliederpark	23'100	245'000			
10093 Zürcherstrasse Ost, Tower Kreisel bis Erchingerstrasse	59'625	119'250			
10119 Promenade, Vorstadt bis Holdertor	38'000				
10140 Junkholzstrasse, Blumenstr. - Privatstrasse mit neuer TS	34'600	102'200			
10150 Sanierungsmassnahmen EMSRL - Anlagen	10'000	100'000			
10163 Lachenstrasse, Spital bis Hirschweg	28'000	28'000			
10176 Staubeggstrasse, Promenadenstrasse bis Ringstrasse	1'200	3'000			
10025 Freiestrasse, Begegnungszone	27'100				
10187 Leitungsumlegung Stubenackerstrasse Gachnang		24'400			
10095 Hummelstrasse, Bienenweg - Autobahn	45'900				
10112 A- Station Schönenhof, Umbau	70'000	70'000			
10117 Bürgerholzstrasse, Maiholzstr. - Grünmattweg	48'000	48'000			
10134 Bahnhofstrasse, Laubgasse - Kreisel Talbach	29'920	5'000			
10199 Schaffhauserstrasse, Sonnenhofstrasse bis Osterhaldenkreisel		114'000			
10208 Gaszähler	140'000				
10215 DRM Zelgli, Erneuerung Kathodenschutz	49'720				

Funktionale Gliederung	Budget	Budget	Rechnung	Abweichung Budget 2027/Budget 2026	
	2027	2026	2025	Betrag	%
10216 Hummelstrasse, Schaffhauserstr. - Bienenweg	17'760				
10226 Zürcherstrasse, Promenadenstrasse - Spannerstrasse	247'800				
10229 Marktgasse St. Gallerstrasse bis Chappenzipfel	54'000				
10227 Rüegerholzstrasse, St. Gallerstrasse bis Rüegerholzstrasse 56	12'000				
Pauschalkürzung	-209'065	-186'410			
873 Nichtelektrische Energie	5'083'200	5'402'649	6'101'025	-319'449	-6%
10130 Fernwärme West Phase I	70'000				
10151 Fernwärme West Phase II	3'878'000	4'571'417			
10152 Fernwärme Altstadt	600'000	380'895			
10191 Fernwärme ARA Anschlüsse Passage und Haus am Bahnhof	347'000	337'000			
10192 Fernwärme ARA Anschluss Schlosspark	19'000				
10193 Übernahme und Sanierung Wärmeverbund BZT	550'000	550'000			
10201 Optionen Fernwärme	200'000	400'000			
10204 Kapazitätserweiterung Fernwärmezentrale ARA		300'000			
10205 Fernwärme ARA, Netzerweiterung Staubeggstrasse		132'000			
10206 Fernwärme ARA, Netzerweiterung Zürcherstrasse	82'000	82'000			
10210 Wärmezähler Fernwärme ARA	20'000				
10219 Fernwärme ARA Druckerhöhung	348'000				
10222 Fernwärme ARA Stadtkaserne	240'000				
Pauschalkürzungen	-1'270'800	-1'350'662			
Bruttoinvestitionen Total	15'904'590	14'805'381	9'750'727	1'099'209	7%

Bezeichnung	Ergänzende Angaben

10229 Auslöser
1 - Projektierung

Kanton Thurgau/übrige

Botschaft

keine

Planverzeichnis:

43

Bezeichnung

Marktgasse, St. Gallerstrasse bis Chappenzipfel

Projektleiter
Ingenieurbüro
Kostenbasis

Ante Jularic
geschätzt

Hinweis auf allfälligen Projektierungskredit
Investitionsnummer TBA TG, ATV
1. Budgetierung

2027

Beschlüsse

Funktionale Gliederung	Genehmigende Instanz	Beschluss-Nr.	Kreditart	Budget-Betrag	Beschlossene Ausgaben (letztes Beschlussdatum)	Kredit - Ausgaben	Kredit - Einnahmen	Kredit - Total
Gas	Gemeinderat			135'000	11.11.2026			-
								-
								-
								-
								-
								-
								-
								-
								-
Total				135'000				-

Begründung

Im Rahmen der Sanierung der Thundorferstrasse der vergangenen Jahren ist rund um den Kreisel noch eine Anpassung im Bereich der Gasversorgung offen. Thurplus nutzt nun die Gelegenheit gleichzeitig mit dem kantonalen Strassensanierungsprojekt die notwendigen Anpassungen vorzunehmen.

Priorität

2

Rechnung/Budget/Finanzplan

10229

Total

Nr. Funkt. Gliederung	872									
Funktionale Gliederung	Gas									
Fibukontonr.	5030									
Anlageklasse	Versorgungslei- tungen Gas									
Saldo per 31.12.2025										-
Budget 2026										-
Prognose 2026										-
Budget 2027	54'000	-	-	-	-	-	-	-	-	54'000
Finanzplan 2028	81'000	-	-	-	-	-	-	-	-	81'000
Finanzplan 2029	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Finanzplan 2030	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Total Ausgaben	135'000	-	-	-	-	-	-	-	-	135'000

Beschlüsse

Funktionale Gliederung	Genehmigen- de Instanz	Beschluss-Nr.	Kreditart	Budget-Betrag	Beschlossene Ausgaben (letztes Beschlussdatum)	Kredit - Ausgaben	Kredit - Einnahmen	Kredit - Total
Wasserversorgung	Gemeinderat			552'800	11.11.2026			-
Elektrizitätsnetz	Gemeinderat			120'000	11.11.2026			-
								-
								-
								-
								-
								-
								-
								-
Total				672'800				-

Begründung

Thurplus nutzt die Gelegenheit der geplanten Strassensanierung, um die alte Trinkwasser- und Elektrizitätsinfrastruktur zu erneuern.

Priorität
2

Rechnung/Budget/Finanzplan

10228

Total

Nr. Funkt. Gliederung	710	710	710	871_1						
Funktionale Gliederung	Wasserversorgung	Wasserversorgung	Wasserversorgung	Elektrizitätsnetz						
Fibukontonr.	5030	5030	5030	Erfolgsrechnung						
Anlageklasse	Versorgungsleitungen Wasser	Hydranten	Hausanschlüsse Wasser	Öffentliche Beleuchtung						
Saldo per 31.12.2025										-
Budget 2026										-
Prognose 2026										-
Budget 2027	192'000	37'800	101'880	72'000	-	-	-	-	-	403'680
Finanzplan 2028	128'000	25'200	67'920	48'000	-	-	-	-	-	269'120
Finanzplan 2029	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Finanzplan 2030	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Total Ausgaben	320'000	63'000	169'800	120'000	-	-	-	-	-	672'800

Beschlüsse

Funktionale Gliederung	Genehmigen- de Instanz	Beschluss-Nr.	Kreditart	Budget-Betrag	Beschlossene Ausgaben (letztes Beschlussdatum)	Kredit - Ausgaben	Kredit - Einnahmen	Kredit - Total
Elektrizitätsnetz	Gemeinderat			855'000	11.11.2026			-
Wasserversorgung	Gemeinderat			440'000	11.11.2026			-
Gas	Gemeinderat			20'000	11.11.2026			-
								-
								-
								-
								-
								-
								-
Total				1'315'000				-

Begründung

Ausgelöst durch die Strassensanierung wird im Bereich zwischen der St. Gallerstrasse und der Rüegerholzstrasse Nr. 20 die bestehende Muffenverkabelung durch eine Einzelverkabelung ersetzt. Zudem werden die bestehenden Kabelverteilkabinen ertüchtigt. Die öffentliche Beleuchtung wird auf dem gesamten Abschnitt dem heutigen Stand der Technik angepasst.

Die bestehende Wasserleitung hat in der Vergangenheit mehrere Rohrbrüche erlitten. Aus diesem Grund werden die Synergien mit der Strassensanierung sowie den Arbeiten der Elektrizitätsversorgung genutzt, um die Wasserleitung ebenfalls zu sanieren.

Priorität
1

Rechnung/Budget/Finanzplan

10227

Total

Nr. Funkt. Gliederung	710	710	710	871_1	871_1	871_1	871_1	871_1	872	
Funktionale Gliederung	Wasserversorgung	Wasserversorgung	Wasserversorgung	Elektrizitätsnetz	Elektrizitätsnetz	Elektrizitätsnetz	Elektrizitätsnetz	Elektrizitätsnetz	Gas	
Fibukontonr.	5030	5030	5030	5030	5040	5030	5030	Erfolgsrechnung	5030	
Anlageklasse	Versorgungsleitungen Wasser	Hydranten	Hausanschlüsse Wasser	Trasse Rohranlage MS und NS	Kabelverteilkabinen	Kabel Niederspannung	Kundenanschlüsse Kabel	Öffentliche Beleuchtung	Hausanschlüsse Gas	
Saldo per 31.12.2025										-
Budget 2026										-
Prognose 2026	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Budget 2027	334'800	48'000	130'200	90'000	15'000	39'000	75'000	45'000	12'000	789'000
Finanzplan 2028	223'200	32'000	86'800	60'000	10'000	26'000	50'000	30'000	8'000	526'000
Finanzplan 2029	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Finanzplan 2030	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Total Ausgaben	558'000	80'000	217'000	150'000	25'000	65'000	125'000	75'000	20'000	1'315'000

Beschlüsse

Funktionale Gliederung	Genehmigen- de Instanz	Beschluss-Nr.	Kreditart	Budget-Betrag	Beschlossene Ausgaben (letztes Beschlussdatum)	Kredit - Ausgaben	Kredit - Einnahmen	Kredit - Total
Elektrizitätsnetz	Gemeinderat			682'000	11.11.2026			-
Wasserversorgung	Gemeinderat			589'000	11.11.2026			-
Gas	Gemeinderat			413'000	11.11.2026			-
								-
								-
								-
								-
								-
								-
Total				1'684'000				-

Begründung

Im Rahmen des Fernwärmeprojekts Altstadt ist die Querung der Zürcherstrasse sowie der Einbau der neuen Fernwärmeleitungen erforderlich. Da es sich bei der Zürcherstrasse um eine Kantonsstrasse handelt, sollen sämtliche Synergien zwischen den verschiedenen Werkleitungsträgern genutzt und die Arbeiten koordiniert umgesetzt werden. Die Kosten für die Fernwärmeleitungen sind im Projekt 10152 Fernwärme Altstadt enthalten.

Priorität
2

Rechnung/Budget/Finanzplan

Nr. Funkt. Gliederung	871_1	871_1	871_1	871_1	871_1	710	710	710	872	872
Funktionale Gliederung	Elektrizitätsnetz	Elektrizitätsnetz	Elektrizitätsnetz	Elektrizitätsnetz	Elektrizitätsnetz	Wasserversorgung	Wasserversorgung	Wasserversorgung	Gas	Gas
Fibukontonr.	5030	5040	5030	5030	Erfolgsrechnung	5030	5030	5030	5030	5030
Anlageklasse	Trasse Rohranlage MS und NS	Kabelverteilkäben	Kabel Niederspannung	Kundenanschlüsse Kabel	Öffentliche Beleuchtung	Versorgungsleitungen Wasser	Hydranten	Hausanschlüsse Wasser	Versorgungsleitungen Gas	Hausanschlüsse Gas
Saldo per 31.12.2025										
Budget 2026										
Prognose 2026	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Budget 2027	162'000	60'000	33'000	129'000	25'200	151'800	21'600	180'000	151'800	96'000
Finanzplan 2028	108'000	40'000	22'000	86'000	16'800	101'200	14'400	120'000	101'200	64'000
Finanzplan 2029	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Finanzplan 2030	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Total Ausgaben	270'000	100'000	55'000	215'000	42'000	253'000	36'000	300'000	253'000	160'000
		-	-	-	-	-	-	-	-	-

Beschlüsse

Funktionale Gliederung	Genehmigen- de Instanz	Beschluss-Nr.	Kreditart	Budget-Betrag	Beschlossene Ausgaben (letztes Beschlussdatum)	Kredit - Ausgaben	Kredit - Einnahmen	Kredit - Total
Elektrizitätsnetz	Gemeinderat			245'000	11.11.2026			-
								-
								-
								-
								-
								-
								-
								-
								-
								-
Total				245'000				-

Begründung

Das Mittelspannungskabel Trafostation 40 Studer zu Trafostation 118 Baumer wird benötigt, um den Ring Erzenholz zu schliessen. Dieses Kabel hatte schon sieben Defekte, ist stark in die Jahre gekommen und gehört dringend ausgetauscht. Gleichzeitig wird die Station mit Glasfaser (LWL) erschlossen, um die neuen Bedürfnisse betreffend Zähl- und Leittechnik zu decken.

Priorität
1

Rechnung/Budget/Finanzplan

10225

Total

Nr. Funkt. Gliederung	871_1	871_1								
Funktionale Gliederung	Elektrizitätsnet z	Elektrizitätsnet z								
Fibukontonr.	5030	5030								
Anlageklasse	Trassee Rohranlage MS und NS	Kabel Mittelspannung								
Saldo per 31.12.2025										-
Budget 2026										-
Prognose 2026										-
Budget 2027	60'000	136'000		-	-	-	-	-	-	196'000
Finanzplan 2028	15'000	34'000		-	-	-	-	-	-	49'000
Finanzplan 2029	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Finanzplan 2030	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Total Ausgaben	75'000	170'000	-	-	-	-	-	-	-	245'000

Beschlüsse

Funktionale Gliederung	Genehmigen- de Instanz	Beschluss-Nr.	Kreditart	Budget-Betrag	Beschlossene Ausgaben (letztes Beschlussdatum)	Kredit - Ausgaben	Kredit - Einnahmen	Kredit - Total
Nichtelektrische Energie_Fer	Gemeinderat			1'200'000	11.11.2026			-
								-
								-
								-
								-
								-
								-
								-
								-
								-
Total				1'200'000				-

Begründung

In den Räumen der bestehenden Heizzentrale im Hauptgebäude der Stadtkaserne entsteht die Fernwärmezentrale Kasernenplatz, welche ab 2028/29 die Stadtkaserne, ab 2029/30 das Casino und allenfalls das Nachbargebäude des Casinos, Bahnhofplatz 76, 76a mit Wärme versorgen soll. Die Wärmeerzeugungsanlage entspricht technisch derjenigen in der Energiezentrale Altstadt, also mit einer Gross-Wärmepumpe, mit Anschluss an den Fernwärmering ARA als Wärmequelle. Vorbereitungsarbeiten erfolgen 2027, der grosse Teil der Ausführung erfolgt ab Mitte 2028, koordiniert mit den Bauarbeiten der Sanierung und Umgestaltung der Stadtkaserne.

Priorität

1

Total

Nr. Funkt. Gliederung	873_1	873_1	873_1							
Funktionale Gliederung	Nichtelektrische Energie_Fernwärme ARA	Nichtelektrische Energie_Fernwärme ARA	Nichtelektrische Energie_Fernwärme ARA							
Fibukontonr.	5040	5030	5030							
Anlageklasse	Fernwärme industrielle Wärmepumpe	Fernwärme Haupt- und Verteilleitungen	Fernwärme Netzanbindung							
Saldo per 31.12.2025										-
Budget 2026										-
Prognose 2026										-
Budget 2027	100'000	110'000	30'000							240'000
Finanzplan 2028	400'000	440'000	120'000							960'000
Finanzplan 2029										-
Finanzplan 2030										-
Total Ausgaben	500'000	550'000	150'000	-	-	-	-	-	-	1'200'000

Beschlüsse

Funktionale Gliederung	Genehmigen-de Instanz	Beschluss-Nr.	Kreditart	Budget-Betrag	Beschlossene Ausgaben (letztes Beschlussdatum)	Kredit - Ausgaben	Kredit - Einnahmen	Kredit - Total
Nichtelektrische Energie_Fer	Gemeinderat			1'200'000	11.11.2026			-
								-
								-
								-
								-
								-
								-
								-
								-
								-
Total				1'200'000				-

Begründung

Die Fernwärmezentrale ARA versorgt den Fernwärmering ARA mit Niedertemperaturwärme. Der Fernwärmering entwickelt sich äusserst positiv und wird laufend erweitert. Für das Einkaufszentrum Passage und das Haus am Bahnhof sind die Anschlüsse bestellt, die Realisation erfolgt bis Sommer 2027. Aktuell wird auch das Leitungsnetz in der Staubeggstrasse erweitert, mit mehreren neuen Kundenanschlüssen. Durch den laufenden Ausbau wird es absehbar, dass die Förderpumpen in der Zentrale ARA zukünftig für weit entfernte Leitungsstränge an ihre Leistungsgrenzen stossen. Eine thermohydraulische Simulation vom November 2025 zeigt dies auch auf. Dadurch wird eine Druckerhöhungsstation nötig, welche im Bereich Oberes Mätteli ins Netz eingebunden werden soll.

Priorität

1

Rechnung/Budget/Finanzplan

Total

Nr. Funkt. Gliederung	873_1	873_1	873_1	873_1	873_1	873_1	873_1	873_1	873_1	
Funktionale Gliederung	Nichtelektrische Energie_Fernwärm e ARA	Nichtelektrisch e Energie_Fernw ärme ARA	Nichtelektrisch e Energie_Fernw ärme ARA	Nichtelektrisch e Energie_Fernw ärme ARA	Nichtelektrisch e Energie_Fernw ärme ARA	Nichtelektrisch e Energie_Fernw ärme ARA	Nichtelektrisch e Energie_Fernw ärme ARA	Nichtelektrisch e Energie_Fernw ärme ARA	Nichtelektrisch e Energie_Fernw ärme ARA	
Fibukontonr.	5030	5060	5200	5290	5040	5040	5030	5040	5040	
Anlageklasse	Fernwärme Haupt- und Verteilleitungen	Fernwärme Leittechnik Hardware	Fernwärme Leittechnik Software	Fernwärme Projektierung	Fernwärme Netzpumpen	Fernwärme Gebäude	Fernwärme Netzanbindun g	Fernwärme Elektroinstallat ionen	Fernwärme Lüftungsanlag e	
Saldo per 31.12.2025										-
Budget 2026										-
Prognose 2026				40'000						40'000
Budget 2027	25'500	7'500	7'500	84'000	60'000	105'000	7'500	30'000	21'000	348'000
Finanzplan 2028	59'500	17'500	17'500	196'000	140'000	245'000	17'500	70'000	49'000	812'000
Finanzplan 2029										-
Finanzplan 2030										-
Total Ausgaben	85'000	25'000	25'000	320'000	200'000	350'000	25'000	100'000	70'000	1'200'000

Beschlüsse

Funktionale Gliederung	Genehmigen- de Instanz	Beschluss-Nr.	Kreditart	Budget-Betrag	Beschlossene Ausgaben (letztes Beschlussdatum)	Kredit - Ausgaben	Kredit - Einnahmen	Kredit - Total
Allgemeine Dienste	Gemeinderat			737'500	11.11.2026			-
								-
								-
								-
								-
								-
								-
								-
								-
								-
Total				737'500				-

Begründung

Die heutige OT-Systemlandschaft (Leitsysteme Elektrizität, Gas/Wasser, Fernwärme sowie Smart Metering) ist historisch gewachsen und besteht aus mehreren separaten Server- und Systemplattformen. Dabei bestehen bereits heute verschiedene Herausforderungen: Mehrere dedizierte Server und Plattformen / Mehrere Systeme erreichen in den kommenden Jahren das Ende des Lebenszyklus- bzw. Supportende / Erforderliche Kapazitätsreserven für zukünftige Anforderungen sind teilweise nicht vorhanden / Unterschiedliche Technologien und Hersteller / Fehlende oder uneinheitliche Redundanz / Hoher Integrationsaufwand zwischen den Systemen.

ZIEL: Aufbau einer gemeinsamen Serverplattform mit mehreren Hosts, zentralem Speicher, Redundanz und Virtualisierung. Die bestehenden OT-Systeme werden auf dieser gemeinsamen Plattform betrieben. Daraus ergeben sich verschiedene technologische Vorteile: Einheitliche Infrastruktur / Zentrale Redundanz / Schnellere Erweiterungen / Einfachere Integration neuer Systeme / Reduzierte Komplexität / Grundlage für Verbundleitsystem / Bessere Skalierbarkeit für zukünftige Anforderungen.

Priorität
1

Rechnung/Budget/Finanzplan

10218

Total

Nr. Funkt. Gliederung	022	022								
Funktionale Gliederung	Allgemeine Dienste	Allgemeine Dienste								
Fibukontonr.	5200	5060								
Anlageklasse	Software inkl. Einführung	Hardware								
Saldo per 31.12.2025										-
Budget 2026										-
Prognose 2026	-	-	-							-
Budget 2027	90'000	352'500	-	-	-	-	-	-	-	442'500
Finanzplan 2028	60'000	235'000	-	-	-	-	-	-	-	295'000
Finanzplan 2029	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Finanzplan 2030	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Total Ausgaben	150'000	587'500	-	-	-	-	-	-	-	737'500

Beschlüsse

Funktionale Gliederung	Genehmigen- de Instanz	Beschluss-Nr.	Kreditart	Budget-Betrag	Beschlossene Ausgaben (letztes Beschlussdatum)	Kredit - Ausgaben	Kredit - Einnahmen	Kredit - Total
Elektrizitätsnetz	Gemeinderat			120'000	11.11.2026			-
Wasserversorgung	Gemeinderat			1'096'500	11.11.2026			-
								-
								-
								-
								-
								-
								-
								-
Total				1'216'500				-

Begründung

Für den Ausbau der Kaserne Auenfeld, sowie für den Löschschutz in diesem Gebiet bedarf es einer höheren Leistungskapazität. Aus diesem Grund muss der Leitungsabschnitt erweitert werden.

Priorität
1

Rechnung/Budget/Finanzplan

10217

Total

Nr. Funkt. Gliederung	871_1	871_1	710	710	710					
Funktionale Gliederung	Elektrizitätsnetz	Elektrizitätsnetz	Wasserversorgung	Wasserversorgung	Wasserversorgung					
Fibukontonr.	5030	5030	5030	5030	5030					
Anlageklasse	Trassee Rohranlage MS und NS	Kundenanschlüsse Kabel	Versorgungsleitungen Wasser	Hydranten	Hausanschlüsse e Wasser					
Saldo per 31.12.2025										-
Budget 2026										-
Prognose 2026	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Budget 2027	36'000	12'000	425'000	9'600	4'000	-	-	-	-	486'600
Finanzplan 2028	54'000	18'000	637'500	14'400	6'000	-	-	-	-	729'900
Finanzplan 2029	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Finanzplan 2030	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Total Ausgaben	90'000	30'000	1'062'500	24'000	10'000	-	-	-	-	1'216'500

Beschlüsse

Funktionale Gliederung	Genehmigen- de Instanz	Beschluss-Nr.	Kreditart	Budget-Betrag	Beschlossene Ausgaben (letztes Beschlussdatum)	Kredit - Ausgaben	Kredit - Einnahmen	Kredit - Total
Gas	Stadtrat			59'200	07.07.2026			-
								-
								-
								-
								-
								-
								-
								-
								-
								-
Total				59'200				-

Begründung

Im Zuge des Fernwärmeausbaus in der Hummelstrasse, wird ein Teil der Gasversorgungsleitung erneuert. Die Leitungen sind am Ende ihrer Lebensdauer.

Priorität
2

Rechnung/Budget/Finanzplan

10216

Total

Nr. Funkt. Gliederung	872										
Funktionale Gliederung	Gas										
Fibukontonr.	5030										
Anlageklasse	Versorgungslei- tungen Gas										
Saldo per 31.12.2025											-
Budget 2026											-
Prognose 2026	41'440	-	-	-	-	-	-	-	-	-	41'440
Budget 2027	17'760	-	-	-	-	-	-	-	-	-	17'760
Finanzplan 2028	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Finanzplan 2029	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Finanzplan 2030	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Total Ausgaben	59'200	-	-	-	-	-	-	-	-	-	59'200

Investitionsnummer
Status
Bezeichnung
Ergänzende Angaben

10215 Auslöser
2 - Ausführung
DRM Zelgli, Erneuerung Kathodenschutz

Thurplus

Botschaft
keine

Planverzeichnis:

26

Projektleiter
Ingenieurbüro
Kostenbasis

Ante Jularic
geschätzt

Hinweis auf allfälligen Projektierungskredit
Investitionsnummer TBA TG, ATV
1. Budgetierung

2027

Beschlüsse

Funktionale Gliederung	Genehmigen- de Instanz	Beschluss-Nr.	Kreditart	Budget-Betrag	Beschlossene Ausgaben (letztes Beschlussdatum)	Kredit - Ausgaben	Kredit - Einnahmen	Kredit - Total
Gas	Stadtrat	123	Verpflichtungsk		12.05.2026	124'300		124'300
								-
								-
								-
								-
								-
								-
								-
								-
Total				-				124'300

Begründung

Der Kathodenschutz für die Gasversorgungsanlage bei der DRM Station Zelgli ist aufgebraucht und muss zum Schutz der Rohrleitungsinfrastruktur zeitnah ersetzt werden.

Priorität
2

Rechnung/Budget/Finanzplan

10215

Total

Nr. Funkt. Gliederung	872									
Funktionale Gliederung	Gas									
Fibukontonr.	5040									
Anlageklasse	DRM technische Anlageteile									
Saldo per 31.12.2025										-
Budget 2026										-
Prognose 2026	74'580	-	-	-	-	-	-	-	-	74'580
Budget 2027	49'720	-	-	-	-	-	-	-	-	49'720
Finanzplan 2028	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Finanzplan 2029	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Finanzplan 2030	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Total Ausgaben	124'300	-	-	-	-	-	-	-	-	124'300

Beschlüsse

Funktionale Gliederung	Genehmigen- de Instanz	Beschluss-Nr.	Kreditart	Budget-Betrag	Beschlossene Ausgaben (letztes Beschlussdatum)	Kredit - Ausgaben	Kredit - Einnahmen	Kredit - Total
Elektrizität sonstiges	Gemeinderat			219'000	11.11.2026			-
								-
								-
								-
								-
								-
								-
								-
								-
								-
Total				219'000				-

Begründung

Auf Basis des unterzeichneten Dienstleistungsvertrags verantwortet Thurplus die Betriebsführung sowie den gesetzlichen Smart-Meter-Rollout für die rund 550 Messstellen der Gemeinde Uesslingen-Buch. Die Umsetzung erfolgt über ein zehnjähriges Contracting-Modell, bei welchem Thurplus die Beschaffung und Installation der neuen Zähler vollumfänglich vorfinanziert. Im Gegenzug generiert Thurplus über die Vertragslaufzeit hinweg stabile, wiederkehrende Erträge durch eine jährliche Contracting-Gebühr pro Zähler. Der beantragte Kredit dient der Freigabe dieser Investitionsmittel für den Rollout bis Ende 2027. Im Budget 2026 war auf dem Projekt 10162 ein Rahmenkredit für Contracting-Dienstleistungen in der Höhe von 250'000 Franken enthalten. Dies ist nun das konkrete Umsetzungsprojekt.

Priorität
1

Rechnung/Budget/Finanzplan

10214

Total

Nr. Funkt. Gliederung	871_2									
Funktionale Gliederung	Elektrizität sonstiges									
Fibukontonr.	5040									
Anlageklasse	TS im Contracting									
Saldo per 31.12.2025										-
Budget 2026										-
Prognose 2026	219'000									219'000
Budget 2027										-
Finanzplan 2028										-
Finanzplan 2029										-
Finanzplan 2030										-
Total Ausgaben	219'000	-	-	-	-	-	-	-	-	219'000

Beschlüsse

Funktionale Gliederung	Genehmigen- de Instanz	Beschluss-Nr.	Kreditart	Budget-Betrag	Beschlossene Ausgaben (letztes Beschlussdatum)	Kredit - Ausgaben	Kredit - Einnahmen	Kredit - Total
Allgemeine Dienste	Gemeinderat			210'000	11.11.2026			-
Elektrizitätsnetz	Gemeinderat			35'000	11.11.2026			-
								-
								-
								-
								-
								-
								-
								-
Total				245'000				-

Begründung

Die heute eingesetzten Personenwagen Erdgas-Servicefahrzeuge der Haustechnik sowie der Bereiche Strom-, Gas- und Wasserversorgung stehen seit vielen Jahren im Betrieb und sind für die Erfüllung der gesetzlichen Versorgungs- und Unterhaltsaufgaben unverzichtbar. Aufgrund der vorgesehenen Stilllegung der Erdgastankstelle per Ende 2027 erreichen die Fahrzeuge ihren wirtschaftlichen und betrieblichen Nutzungsendpunkt.

Die beantragte Beschaffung umfasst acht Ersatzfahrzeuge. Die Veränderung besteht im Wechsel der Antriebstechnologie von Erdgas auf Elektromobilität. Zweck und Nutzung bleiben identisch.

Priorität
1

Rechnung/Budget/Finanzplan

10213

Total

Nr. Funkt. Gliederung	022	871_1								
Funktionale Gliederung	Allgemeine Dienste	Elektrizitätsnet z								
Fibukontonr.	5060	5060								
Anlageklasse	Leichtfahrzeu g e	Leichtfahrzeug e								
Saldo per 31.12.2025										-
Budget 2026										-
Prognose 2026										-
Budget 2027	210'000	35'000								245'000
Finanzplan 2028										-
Finanzplan 2029										-
Finanzplan 2030										-
Total Ausgaben	210'000	35'000	-	-	-	-	-	-	-	245'000

Investitionsnummer
Status

10207 Auslöser
2 - Ausführung

Thurplus

Botschaft
keine

Planverzeichnis:

Bezeichnung
Ergänzende Angaben

PVA Langfeldstrasse 113 (Fassade)

Projektleiter
Ingenieurbüro
Kostenbasis

Mihael Franc

berechnet

Hinweis auf allfälligen Projektierungskredit
Investitionsnummer TBA TG, ATV
1. Budgetierung

2027

Beschlüsse

Funktionale Gliederung	Genehmigen- de Instanz	Beschluss-Nr.	Kreditart	Budget-Betrag	Beschlossene Ausgaben (letztes Beschlussdatum)	Kredit - Ausgaben	Kredit - Einnahmen	Kredit - Total
Allgemeine Dienste	Stadtrat	2025-147	Verpflichtungsk		17.10.2025	141'335		141'335
Elektrizität sonstiges	Gemeinderat			140'352	11.11.2026			-
								-
								-
								-
								-
								-
								-
								-
Total				140'352				141'335

Begründung

Nachdem bei der Trinkwasseraufbereitungsanlage an der Langfeldstrasse 113a bereits die Freiflächen-PV-Anlage umgesetzt wurde, hat Thurplus den Strom-Eigenverbrauch dieser Anlage weiter erhöht mit einer Fassadenanlage. Die Photovoltaikanlage ist nach Süden ausgerichtet, weist eine Leistung von 60 kWp auf und erzeugt jährlich elektrische Energie im Umfang von erwarteten 48'060 kWh, was einem Jahresstromverbrauch von rund 12 Einfamilienhäusern entspricht. Der notwendige Kredit für dieses Vorhaben war im Kreditrahmen des Projekts 10161 enthalten. Die Umsetzung ist basierend auf dem einem Beschluss des Departementsvorstehers bereits erfolgt.

Priorität
1

Rechnung/Budget/Finanzplan

10207

Total

Nr. Funkt. Gliederung	871_2									
Funktionale Gliederung	Elektrizität sonstiges									
Fibukontonr.	5040									
Anlageklasse	Photovoltaika anlagen									
Saldo per 31.12.2025	4'352									4'352
Budget 2026										-
Prognose 2026	136'000									136'000
Budget 2027										-
Finanzplan 2028										-
Finanzplan 2029										-
Finanzplan 2030										-
Total Ausgaben	140'352	-	-	-	-	-	-	-	-	140'352

[illegible]

10119 Auslöser
1 - Projektierung

Kanton Thurgau/übrige

Botschaft

keine

Planverzeichnis:

41

Bezeichnung

Promenade, Vorstadt bis Holdertor

Projektleiter
Ingenieurbüro
Kostenbasis

Ante Jularic
BHA
geschätzt

Hinweis auf allfälligen Projektierungskredit
Investitionsnummer TBA TG, ATV
1. Budgetierung

2027

Beschlüsse

Funktionale Gliederung	Genehmigende Instanz	Beschluss-Nr.	Kreditart	Budget-Betrag	Beschlossene Ausgaben (letztes Beschlussdatum)	Kredit - Ausgaben	Kredit - Einnahmen	Kredit - Total
Elektrizitätsnetz	Gemeinderat			355'000	11.11.2026			-
Wasserversorgung	Gemeinderat			260'000	11.11.2026			-
Gas	Gemeinderat			190'000	11.11.2026			-
								-
								-
								-
								-
								-
								-
Total				805'000				-

Begründung

Mit der Sanierung der Promenade wird Thurplus die bestehenden Wasser-, Gas- und Stromleitungen ersetzen oder ergänzen. Im Bereich Gas werden die Massnahmen auf ein Minimum reduziert. Die Beleuchtung wird dem heutigen Standard angepasst.

Priorität

3

Rechnung/Budget/Finanzplan

10119

Total

Nr. Funkt. Gliederung	871_1	871_1	871_1	710	710	710	872	872		
Funktionale Gliederung	Elektrizitätsnet z	Elektrizitätsnet z	Elektrizitätsnet z	Wasserversorg ung	Wasserversorg ung	Wasserversorg ung	Gas	Gas		
Fibukontonr.	5030	5030	5030	5030	5030	5030	5030	5030		
Anlageklasse	Trassee Rohranlage MS und NS	Kundenanschl üsse Kabel	Kabel Niederspannu ng	Versorgungslei tungen Wasser	Hydranten	Hausanschlüss e Wasser	Versorgungslei tungen Gas	Hausanschlüss e Gas		
Saldo per 31.12.2025	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Budget 2026										-
Prognose 2026	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Budget 2027	50'000	16'000	5'000	36'000	3'000	13'000	32'000	6'000	-	161'000
Finanzplan 2028	50'000	16'000	5'000	36'000	3'000	13'000	32'000	6'000	-	161'000
Finanzplan 2029	100'000	32'000	10'000	72'000	6'000	26'000	64'000	12'000	-	322'000
Finanzplan 2030	50'000	16'000	5'000	36'000	3'000	13'000	32'000	6'000	-	161'000
Total Ausgaben	250'000	80'000	25'000	180'000	15'000	65'000	160'000	30'000	-	805'000

Beschlüsse

Funktionale Gliederung	Genehmigen- de Instanz	Beschluss-Nr.	Kreditart	Budget-Betrag	Beschlossene Ausgaben (letztes Beschlussdatum)	Kredit - Ausgaben	Kredit - Einnahmen	Kredit - Total
Elektrizitätsnetz	Gemeinderat			322'000	11.11.2026			-
Wasserversorgung	Gemeinderat			428'000	11.11.2026			-
								-
								-
								-
								-
								-
								-
								-
Total				750'000				-

Begründung

Mir der Sanierung des Ortskern Obholz wird Thurplus die bestehende Wassertransportleitung ab der Kreuzung Obholzstrasse / Neuhauserstrasse bis zum Stadtbachtöbeli ersetzen. Diese Leitung aus 1971 muss aus Korrosiongründen ersetzt werden. Bei der Elektrizitätsversorgung wird im Dorf die Anbindung Obholzstrasse Neuhauserstrasse bis zur Verteilkabine erstellt. Zusammen mit der Wasserleitung werden noch Rohre bis zum Stadtbachtöbeli verlegt. Die öffentliche Beleuchtung wird dem heutigen Standard angepasst.

Priorität
2

Rechnung/Budget/Finanzplan

10113

Total

Nr. Funkt. Gliederung	871_1	871_1	871_1	871_1	710	710	710			
Funktionale Gliederung	Elektrizitätsnetz	Elektrizitätsnetz	Elektrizitätsnetz	Elektrizitätsnetz	Wasserversorgung	Wasserversorgung	Wasserversorgung			
Fibukontonr.	5030	Erfolgsrechnung	5030	5030	5030	5030	5030			
Anlageklasse	Trasse Rohranlage MS und NS	Öffentliche Beleuchtung	Kundenanschlüsse Kabel	Kabel Niederspannung	Transportleitungen Wasser	Hausanschlüsse Wasser	Hydranten			
Saldo per 31.12.2025										-
Budget 2026										-
Prognose 2026	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Budget 2027	33'600	6'600	7'200	17'000	83'100	1'000	1'500	-	-	150'000
Finanzplan 2028	33'600	6'600	7'200	17'000	83'100	1'000	1'500	-	-	150'000
Finanzplan 2029	67'200	13'200	14'400	34'000	166'200	2'000	3'000	-	-	300'000
Finanzplan 2030	33'600	6'600	7'200	17'000	83'100	1'000	1'500	-	-	150'000
Total Ausgaben	168'000	33'000	36'000	85'000	415'500	5'000	7'500	-	-	750'000

Beschlüsse

Funktionale Gliederung	Genehmigen- de Instanz	Beschluss-Nr.	Kreditart	Budget-Betrag	Beschlossene Ausgaben (letztes Beschlussdatum)	Kredit - Ausgaben	Kredit - Einnahmen	Kredit - Total
Elektrizitätsnetz	Gemeinderat			180'000	11.11.2026			-
Wasserversorgung	Gemeinderat			330'000	11.11.2026			-
								-
								-
								-
								-
								-
								-
								-
								-
Total				510'000				-

Begründung

Die bestehende Wasserleitung ist stark defektanfällig. Thurplus wird im Zusammenhang mit der Strassensanierung die Wasserversorgungsleitung ersetzen sowie den Brandschutz ergänzen. Das Elektrizitätsnetz wird entlang der neuen Wasserversorgungsleitung mit einem Rorblock ergänzt.

Priorität
2

Rechnung/Budget/Finanzplan

10110

Total

Nr. Funkt. Gliederung	871_1	710	710							
Funktionale Gliederung	Elektrizitätsnetz	Wasserversorgung	Wasserversorgung							
Fibukontonr.	5030	5030	5030							
Anlageklasse	Trasse Rohranlage MS und NS	Versorgungsleitungen Wasser	Hydranten							
Saldo per 31.12.2025										-
Budget 2026										-
Prognose 2026	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Budget 2027	36'000	64'000	2'000	-	-	-	-	-	-	102'000
Finanzplan 2028	36'000	64'000	2'000	-	-	-	-	-	-	102'000
Finanzplan 2029	72'000	128'000	4'000	-	-	-	-	-	-	204'000
Finanzplan 2030	36'000	64'000	2'000	-	-	-	-	-	-	102'000
Total Ausgaben	180'000	320'000	10'000	-	-	-	-	-	-	510'000

Beschlüsse

Funktionale Gliederung	Genehmigen- de Instanz	Beschluss-Nr.	Kreditart	Budget-Betrag	Beschlossene Ausgaben (letztes Beschlussdatum)	Kredit - Ausgaben	Kredit - Einnahmen	Kredit - Total
Elektrizitätsnetz	Gemeinderat			2'095'000	11.11.2026			-
								-
								-
								-
								-
								-
								-
								-
								-
								-
Total				2'095'000				-

Begründung

Aufgrund der zunehmenden Netzauslastung ist ein Ausbau der Leistungsfähigkeit im Unterwerk Ost erforderlich. Um einen Leistungsengpass während der Wintermonate zu vermeiden und den erwarteten Leistungszuwachs rechtzeitig aufnehmen zu können, soll die Erweiterung in Abstimmung mit dem EKT im Sommer 2027 erfolgen. Der gewählte Zeitpunkt fällt auf die Tieflastperiode und ermöglicht eine optimale Umsetzung. Vorgesehen ist ein Ersatz der bestehenden Anlage innerhalb des vorhandenen Anlagenraums mit gleichzeitiger Leistungserhöhung. Die bestehende Anlage stammt aus dem Jahr 1989 und wird im Zuge dieser Massnahme nach 38 Betriebsjahren ersetzt.

Priorität

1

Rechnung/Budget/Finanzplan

10067

Total

Nr. Funkt. Gliederung	871_1	871_1	871_1	871_1	871_1					
Funktionale Gliederung	Elektrizitätsnetz	Elektrizitätsnetz	Elektrizitätsnetz	Elektrizitätsnetz	Elektrizitätsnetz					
Fibukontonr.	5040	5040	5060	5030	5030					
Anlageklasse	TS Gebäude konventionelle Bauweise	TS - Trafo, elektrische Ausrüstungen und Schalteinrichtungen	Leittechnische Anlagen, Rundsteueranlagen Elektrizität	Kabel Mittelspannung	Kabel Niederspannung					
Saldo per 31.12.2025	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Budget 2026										-
Prognose 2026										-
Budget 2027	60'000	1'320'000	112'000	160'000	24'000	-	-	-	-	1'676'000
Finanzplan 2028	15'000	330'000	28'000	40'000	6'000	-	-	-	-	419'000
Finanzplan 2029	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Finanzplan 2030	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Total Ausgaben	75'000	1'650'000	140'000	200'000	30'000	-	-	-	-	2'095'000

[illegible]

10066 Auslöser	Thurplus
1 - Projektierung	

Trafostation 65, Obstgarten

Botschaft keine

Planverzeichnis:

22

Projektleiter
Ingenieurbüro
Kostenbasis

Michael Böckli Thurplus geschätzt

Hinweis auf allfälligen Projektierungskredit
Investitionsnummer TBA TG, ATV
1. Budgetierung

2027

Beschlüsse

Funktionale Gliederung	Genehmigende Instanz	Beschluss-Nr.	Kreditart	Budget-Betrag	Beschlossene Ausgaben (letztes Beschlussdatum)	Kredit - Ausgaben	Kredit - Einnahmen	Kredit - Total
Elektrizitätsnetz	Gemeinderat			255'000	11.11.2026			-
								-
								-
								-
								-
								-
								-
								-
								-
Total				255'000				-

Begründung

Die TS Obstgarten hat seine Lebensdauer überschritten und ist gemäss festgelegtem Turnus und aus Personenschutzüberlegungen zu sanieren.

Priorität

2

Rechnung/Budget/Finanzplan

10066

Total

Nr. Funkt. Gliederung	871_1	871_1	871_1	871_1	871_1	871_1				
Funktionale Gliederung	Elektrizitätsnet	Elektrizitätsnet	Elektrizitätsnet	Elektrizitätsnet	Elektrizitätsnet	Elektrizitätsnet				
	z	z	z	z	z	z				
Fibukontonr.	5040	5040	5040	5030	5060	5030				
Anlageklasse	TS Gebäude konventionelle Bauweise	TS - Trafo, elektrische Ausrüstungen und Schalteinrichtu ngen	TS Steuer- Mess- und Schutzeinricht ungen	Kabel Niederspannu ng	Leittechnische Anlagen, Rundsteueranl agen Elektrizität	Kabel Mittelspannun g				
Saldo per 31.12.2025	-	-	-	-	-	-				-
Budget 2026										-
Prognose 2026										-
Budget 2027	5'000	31'000	3'000	10'000	1'000	1'000	-	-	-	51'000
Finanzplan 2028	10'000	62'000	6'000	20'000	2'000	2'000	-	-	-	102'000
Finanzplan 2029	10'000	62'000	6'000	20'000	2'000	2'000	-	-	-	102'000
Finanzplan 2030	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Total Ausgaben	25'000	155'000	15'000	50'000	5'000	5'000	-	-	-	255'000

Beschlüsse

Funktionale Gliederung	Genehmigen- de Instanz	Beschluss-Nr.	Kreditart	Budget-Betrag	Beschlossene Ausgaben (letztes Beschlussdatum)	Kredit - Ausgaben	Kredit - Einnahmen	Kredit - Total
Elektrizitätsnetz	Stadtrat	186	Verpflichtungsk		08.07.2025	88'300		88'300
Wasserversorgung	Stadtrat	186	Verpflichtungsk		08.07.2025	185'900		185'900
Elektrizitätsnetz	Gemeinderat			120'680				-
Wasserversorgung	Gemeinderat			124'300				-
								-
								-
								-
								-
								-
Total				-				274'200

Begründung

In diesem Bereich sind die Trinkwasserversorgungsleitungen alt und es gab bereits mehrere Rohrbrüche. Deshalb müssen diese ersetzt werden. Parallel dazu wird auch die Elektrizitätsversorgungen erneuert.

Priorität
3

Rechnung/Budget/Finanzplan

10062

Total

Nr. Funkt. Gliederung		871_1	871_1	871_1	710	710	710			
Funktionale Gliederung		Elektrizitätsnet z	Elektrizitätsnet z	Elektrizitätsnet z	Wasserversorg ung	Wasserversorg ung	Wasserversorg ung			
Fibukontonr.		5030	5030	Erfolgsrechnu ng	5030	5030	5030			
Anlageklasse		Trassee Rohranlage MS und NS	Kundenanschl üsse Kabel	Öffentliche Beleuchtung	Hausanschlüss e Wasser	Hydranten	Versorgungslei tungen Wasser			
Saldo per 31.12.2025	-	-	-	-	-	-	-			-
Budget 2026										-
Prognose 2026	-	69'530	39'600	11'550	74'800	13'800	35'700	-	-	244'980
Budget 2027	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Finanzplan 2028	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Finanzplan 2029	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Finanzplan 2030	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Total Ausgaben	-	69'530.00	39'600.00	11'550.00	74'800.00	13'800.00	35'700.00	-	-	244'980

Annahmen zur Erstellung des Finanzplanes:

Basis

Die Basis stellt das Budget 2027 dar.

Lohnkosten

Die Personalkosten steigen gemäss der geldpolitischen Lagebeurteilung der Schweizer Nationalbank vom Juni 2026, sowie den Erfahrungszuschlägen und individuellen Lohnerhöhungen gemäss aktuellem Personalreglement.

Teuerung

Thurplus geht generell davon aus, dass sich die Inflationsprognose der Schweizer Nationalbank vom Juni 2026 materialisiert.

Entwicklung Absätze und Tarife

Es wird von ansteigenden Stromabsatzmengen ausgegangen, währenddem die Gasabsätze gemäss Gasnetzstrategie rückläufig sind.

Eine Voraussage der Energiepreise für die Jahre 2028 bis 2030 ist unmöglich. Dem Finanzplan liegt die Annahme zu Grunde, dass die Preise auf dem aktuellen Stand vom Herbst 26 verbleiben.

Die Kapitalverzinsung (WACC) verbleibt auf dem aktuellen Stand.

Aufgrund der sehr geringen Margen im Energiegeschäft und der "cost-plus" Tarifikalkulation im Netzgeschäft, werden Veränderungen in den Mengen, Preisen und Kosten nur einen unwesentlichen Einfluss auf Gewinne und Selbstfinanzierung haben. Es wird davon ausgegangen, dass die Strommarktliberalisierung nicht vor 2030 umgesetzt wird.

Neue Geschäftsfelder

Die PV-Strategie wird fortgeführt und hat anhaltend hohe Investitionen zur Folge. Parallel steigen Umsätze und Kosten, wobei die Gewinne in Form der Kapitalverzinsung überschaubar bleiben. 2027 sind sowohl bei der Fernwärme West als auch der Fernwärme Altstadt ein erstes volles Betriebsjahr geplant; die Verluste in der Finanzplanperiode bleiben stabil, die Anschlussdichte gemäss Business Plan wird erreicht.

Zinslasten

Aufgrund der hohen Liquidität wird keine Kapitalbeschaffung in der Finanzplanungsperiode nötig sein; vorausgesetzt dass keine Ausfälle an den Energiemärkten auftreten und keine anderen unplanbaren adverse Effekte auftreten.

Die Zinsen sind wieder leicht gesunken und es wird davon ausgegangen, dass diese bis Ende 2030 auf dem aktuellen Niveau bleiben.

Aufgrund der hohen Investitionen in den nächsten Jahren wird die Liquidität und das Finanzvermögen voraussichtlich abnehmen.

Abschreibungen

Die Abschreibungen basieren auf den geplanten Investitionen im Finanzplan und den vom Stadtrat festgelegten betriebswirtschaftlichen Nutzungsdauern.

Gewinnablieferung

Der Ausschüttungssatz vom bereinigten Geldfluss nach Investitionen verbleibt bei 20%.

Gestufter Erfolgsausweis, CHF		Budget 2027	Fipla 2028	Fipla 2029	Fipla 2030
Betrieblicher Aufwand		82'281'026	82'951'042	83'467'118	82'412'586
30	Personalaufwand	8'767'718	9'111'251	9'175'030	9'239'255
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	45'467'275	45'785'546	46'106'045	46'428'787
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	5'786'902	5'909'647	6'153'817	6'506'368
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	1'905'673	1'905'673	1'905'673	219'673
36	Transferaufwand	350'000	350'000	350'000	350'000
37	Durchlaufende Beiträge	20'003'458	19'888'925	19'776'553	19'668'503
Betrieblicher Ertrag		-82'412'774	-83'182'790	-83'798'866	-82'844'334
42	Entgelte	-58'199'421	-59'113'449	-59'792'832	-60'662'387
43	Verschiedene Erträge	-1'045'000	-1'052'315	-1'059'681	-1'067'099
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	-2'083'755	-2'083'755	-2'083'755	-397'755
46	Transferertrag	-1'081'138	-1'044'346	-1'086'044	-1'048'590
47	Durchlaufende Beiträge	-20'003'460	-19'888'925	-19'776'553	-19'668'503
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		-131'748	-231'748	-331'748	-431'748
Ergebnis aus Finanzierung		-404'260	-502'125	-512'125	-522'125
Operatives Ergebnis		-536'008	-733'873	-843'873	-953'873
Ausserordentliches Ergebnis		-5'350'957	-5'350'957	-5'350'957	
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung		-5'886'965	-6'084'830	-6'194'830	-953'873

Finanzbedarf	Budget 2027	Fipla 2028	Fipla 2029	Fipla 2030
Nettoinvestitionen	13'269'590	14'867'009	13'225'746	13'062'066
Selbstfinanzierung	5'138'690	5'384'300	5'663'470	6'051'021
Finanzbedarf	-8'130'900	-9'482'709	-7'562'276	-7'011'045

Eigenkapital	Budget 2027	Fipla 2028	Fipla 2029	Fipla 2030
Eröffnungsbestand	156'738'845	157'184'883	157'828'786	158'582'689
29 Jahresergebnis	5'886'965	6'084'830	6'194'830	953'873
35 Einlagen	1'905'673	1'905'673	1'905'673	219'673
45 Entnahmen	-1'995'643	-1'995'643	-1'995'643	0
48 ausserordentlicher Ertrag	-5'350'957	-5'350'957	-5'350'957	0
Endbestand	157'184'883	157'828'786	158'582'689	159'756'234

Artengliederung	Budget 2027		Fipla 2028		Fipla 2029		Fipla 2030	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5 Investitionsausgaben	15'904'590		17'219'009		15'946'746		15'626'066	
50 Sachanlagen	15'483'390		16'773'809		15'641'146		15'320'466	
500 Grundstücke	6'400		0		0			
503 Übriger Tiefbau	11'028'320		12'399'721		12'773'258		12'961'010	
504 Hochbauten	2'889'710		3'102'968		2'206'768		1'641'696	
506 Mobilien	1'558'960		1'271'120		661'120		717'760	
52 Immaterielle Anlagen	421'200		445'200		305'600		305'600	
520 Software	314'000		288'400		305'600		305'600	
529 Übrige immat. Anlagen	107'200		156'800		0		0	
6 Investitionseinnahmen		2'635'000		2'352'000		2'721'000		2'564'000
63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung		2'635'000		2'352'000		2'721'000		2'564'000
631 Kantone und Konkordate		110'000		110'000		110'000		110'000
632 Gemeinden und Gemeindezweckverbände		540'000						
637 Private Haushalte		1'985'000		2'242'000		2'611'000		2'454'000
Nettoinvestitionen		13'269'590		14'867'009		13'225'746		13'062'066

Funktionale Gliederung	Budget 2027		Fipla 2028		Fipla 2029		Fipla 2030	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0 Allgemeine Dienste	769'440		489'600		332'800		306'800	
022 Allgemeine Dienste	769'440		489'600		332'800		306'800	
129 Verwaltungsliegenschaften								
7 Umweltschutz und Raumordnung	3'324'440	290'000	3'131'304	290'000	3'085'472	290'000	3'549'008	290'000
710 Wasserversorgung	3'324'440	290'000	3'131'304	290'000	3'085'472	290'000	3'549'008	290'000
8 Volkswirtschaft	11'810'710	2'345'000	13'598'105	2'062'000	12'528'474	2'431'000	11'770'258	2'274'000
871 Elektrizität	5'891'250	970'000	5'174'485	570'000	5'215'114	570'000	4'410'538	570'000
872 Gas	836'260	7'000	942'820	6'000	903'760	5'000	931'720	4'000
873 Nichtelektrische Energie	5'083'200	1'368'000	7'480'800	1'486'000	6'409'600	1'856'000	6'428'000	1'700'000
Total	15'904'590	2'635'000	17'219'009	2'352'000	15'946'746	2'721'000	15'626'066	2'564'000
Nettoinvestitionen		13'269'590		14'867'009		13'225'746		13'062'066

Funktionale Gliederung	Budget 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030
0 Allgemeine Dienste	769'440	489'600	332'800	306'800
022 Allgemeine Dienste	769'440	489'600	332'800	306'800
10072 Trafostation 42, Dreispitzstr. 33a	800			
10073 Trafostation 40, Studer	3'000	6'000	6'000	
10074 Trafostation 41, Meier	11'000	22'000	22'000	
10149 Verbundleitsystem Thurplus (Kopfstation)	33'000	33'000	132'000	132'000
10182 Allgemeine Dienste - Projekte Digitalisierung	250'000	250'000	250'000	250'000
10186 Trafostation Zürcherstrasse	1'500	6'000	6'000	1'500
10189 Erneuerung der OT-Netzwerkinfrastruktur	10'000			
10213 Erneuerung Fahrzeugflotte	210'000			
10218 Ersatz und Weiterentwicklung technische Informatik (OT)	442'500	295'000		
Pauschalkürzung	-192'360	-122'400	-83'200	-76'700
7 Umweltschutz und Raumordnung	3'324'440	3'131'304	3'085'472	3'549'008
710 Wasserversorgung	3'324'440	3'131'304	3'085'472	3'549'008
10019 Reservoir Obstgarten Überlauf und Kammerbelüftung		28'000	126'000	126'000
10024 Hasenbühlstrasse, Oberwiesenstr. - Ende	29'700	59'400	89'100	118'800
10027 Ringstrasse, Zürcherstrasse - Chappenzipfel	68'750	206'250	550'000	550'000
10028 Zeughausstrasse, Kreisel - Zürcherstr.	16'500	16'500	33'000	99'000
10036 Quellwasserreservoir und Abgabe Rüti	30'000	30'000	30'000	60'000
10041 Weststrasse, Osterhaldenkreisel	45'000	45'000	90'000	45'000
10042 Aumühle Brücke		64'500	129'000	129'000
10044 Römerstrasse, Oststr. - Langdorfstr.		100'000	200'000	200'000
10058 Gewerbestrasse, Gewerbestr. - Ende	56'000	84'000		
10071 Überbauung Walzmühle/ Fliederpark	47'700			
10077 Gerlikon Gachnangerstrasse, Hagenbuchstr. bis Siedlungsende	14'000			

Funktionale Gliederung	Budget	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan
	2027	2028	2029	2030
10089 Murgstrasse + Metzgerstrasse	20'600	41'200	41'200	
10093 Zürcherstrasse Ost, Tower Kreisel bis Erchingerstrasse	74'600	74'600	447'600	447'600
10096 Laubgasse, Bahnhofstrasse - Oberwiesenstrasse		3'000	6'000	6'000
10098 Breitenstrasse, Militärstr. - Pasta Premium	2'200	2'200	4'400	2'200
10102 Weiherstrasse, Ulmenstr. - Ulmenstrasse	79'800	79'800	159'600	79'800
10111 Lindenweg, Rad- und Fusswegunterquerung Rheinstrasse	49'440	49'440	24'720	
10113 Obholz, Dorfkern	85'600	85'600	171'200	85'600
10117 Bürgerholzstrasse, Maiholzstr. - Grünmattweg	210'000	70'000	70'000	
10118 Erzenholz, Schaffhauserstrasse		87'000	174'000	261'000
10119 Promenade, Vorstadt bis Holdertor	52'000	52'000	104'000	52'000
10120 Ulmenstrasse, Weiherstrasse bis Zelglistrasse	98'600	98'600	98'600	197'200
10132 Langfeldstrasse, Müller Gleisbau bis Baubedarf		2'000	4'000	4'000
10140 Junkholzstrasse, Blumenstr. - Privatstrasse mit neuer TS	40'400			
10142 Eisenwerkstrasse, Bushaltestellen + Radwegverbindung	38'520	83'460		
10143 Neuhauserstrasse, Bergliweg - Obholz		80'000	80'000	80'000
10147 Spannerstrasse, Staubeggstrasse bis Zürcherstrasse	52'500			
10150 Sanierungsmassnahmen EMSRL - Anlagen	152'500	152'500	305'000	915'000
10163 Lachenstrasse, Spital bis Hirschweg	67'000	100'500		
10176 Staubeggstrasse, Promenadenstrasse bis Ringstrasse	77'800			
10015 Wannenfeldstrasse, Haselweg bis Staudenweg	58'960	58'960	117'920	353'760
10048 Wasseraufbereitungsanlage, Chemiezugabeanlage	50'000	100'000	100'000	
10061 Überbauung Pengler und Privatstrasse Leitungsumlegung	83'400			
10115 Weststrasse, Osterhalde bis Thurbrücke	34'000	34'000	68'000	34'000
10136 Scheuchenstrasse, Maiholzstrasse bis Häberlinstrasse	74'260			
10145 Moosweg, Zürcherstrasse bis Wellhauserweg		119'400	238'800	238'800
10185 Messkampagne Trinkwasserversorgung	64'000	96'000		
10188 Heimstrasse, Zürcherstrasse bis Bahnhofstrasse	23'400			

Funktionale Gliederung	Budget	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan
	2027	2028	2029	2030
10025 Freiestrasse, Begegnungszone	30'100	30'100	90'300	150'500
10095 Hummelstrasse, Bienenweg - Autobahn	74'800	74'800	37'400	
10110 Im Häfler, Ersatz WA Transportleitung	66'000	66'000	132'000	66'000
10134 Bahnhofstrasse, Laubgasse - Kreisel Talbach	38'520			
10195 MS Kurzdorf bis Fernwärmezentrale West, Trasseerweiterung	143'100	47'700		
10200 Schaffhauserstrasse, Kreisel Osterhalden bis Eichackerstrasse	234'120			
10209 Wasserzähler	135'000	135'000	135'000	135'000
10217 Haubitzenstrasse, Weststrasse bis Kaserne Auenfeld	438'600	657'900		
10226 Zürcherstrasse, Promenadenstrasse - Spannerstrasse	353'400	235'600		
10227 Rüegerholzstrasse, St. Gallerstrasse bis Rüegerholzstrasse 56	513'000	342'000		
10228 Mühlewiesenstrasse, Thurstrasse bis Schmidgasse	331'680	221'120		
Pauschalkürzung	-831'110	-782'826	-771'368	-887'252
8 Volkswirtschaft	11'810'710	13'598'105	12'528'474	11'770'258
871 Elektrizität	5'092'850	4'304'085	4'426'314	3'564'138
10001 Agglomerationsprojekte; Radwegverbindung entlang SBB, Neubau	7'500	15'000	15'000	
10024 Hasenbühlstrasse, Oberwiesenstr. - Ende	14'400	28'800	43'200	57'600
10027 Ringstrasse, Zürcherstrasse - Chappenzipfel	51'250	153'750	410'000	410'000
10028 Zeughausstrasse, Kreisel - Zürcherstr.	18'600	18'600	37'200	111'600
10031 Lüdem Ausweichstelle FWB	73'020	48'680		
10041 Weststrasse, Osterhaldenkreisel	32'800	32'800	65'600	32'800
10042 Aumühle Brücke		67'000	134'000	134'000
10044 Römerstrasse, Oststr. - Langdorfstr.		195'976	391'953	391'953
10058 Gewerbestrasse, Gewerbestr. - Ende	82'000	123'000		
10066 Trafostation 65, Obstgarten	51'000	102'000	102'000	
10067 Messstation 60, Geisschopf	1'676'000	419'000		
10068 Trafostation 67, Passage	114'000	171'000		

Funktionale Gliederung	Budget	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan
	2027	2028	2029	2030
10069 Trafostation 08, Erlen			51'000	102'000
10070 Trafostation 05, Burstel			68'000	136'000
10071 Überbauung Walzmühle/ Fliederpark	24'600			
10072 Trafostation 42, Dreispitzstr. 33a	37'400			
10073 Trafostation 40, Studer	75'400	150'800	150'800	
10074 Trafostation 41, Meier	54'400	108'800	108'800	
10075 Trafostation 10, Ergaten	61'600	246'400	308'000	
10077 Gerlikon Gachnangerstrasse, Hagenbuchstr. bis Siedlungsende	14'200			
10089 Murgstrasse + Metzgerstrasse	35'040	70'080	70'080	
10093 Zürcherstrasse Ost, Tower Kreisel bis Erchingerstrasse	77'650	77'650	465'900	465'900
10096 Laubgasse, Bahnhofstrasse - Oberwiesenstrasse		17'000	34'000	34'000
10097 Frauenfelderstrasse, E. Farnistrasse bis Wald	23'900	95'600	119'500	
10098 Breitenstrasse, Militärstr. - Pasta Premium	36'000	36'000	72'000	36'000
10102 Weiherstrasse, Ulmenstr. - Ulmenstrasse	74'120	74'120	148'240	74'120
10111 Lindenweg, Rad- und Fusswegunterquerung Rheinstrasse	104'000	104'000	52'000	
10113 Obholz, Dorfkern	57'800	57'800	115'600	57'800
10114 Trafostation 52, Coop		49'000	98'000	147'000
10116 Trafostation 07, Ringstrasse	21'700	65'100	130'200	
10117 Bürgerholzstrasse, Maiholzstr. - Grünmattweg	106'800	35'600	35'600	
10118 Erzenholz, Schaffhauserstrasse		140'500	281'000	421'500
10119 Promenade, Vorstadt bis Holdertor	71'000	71'000	142'000	71'000
10120 Ulmenstrasse, Weiherstrasse bis Zelglistrasse	83'400	83'400	83'400	166'800
10126 Trafostation 115, Waffenplatz	25'942			
10129 Ersatz MS Kabel TS Bühl - TS Spitzrütli	18'180	90'900	72'720	
10132 Langfeldstrasse, Müller Gleisbau bis Baubedarf		100'000	200'000	200'000
10140 Junkholzstrasse, Blumenstr. - Privatstrasse mit neuer TS	144'800			
10142 Eisenwerkstrasse, Bushaltestellen + Radwegverbindung	36'600	79'300		

Funktionale Gliederung	Budget	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan
	2027	2028	2029	2030
10143 Neuhauserstrasse, Bergliweg - Obholz		128'000	128'000	128'000
10147 Spannerstrasse, Staubeggstrasse bis Zürcherstrasse	45'000			
10150 Sanierungsmassnahmen EMSRL - Anlagen	25'000	25'000	50'000	150'000
10163 Lachenstrasse, Spital bis Hirschweg	25'200	37'800		
10178 Ersatz MS Kabel TS 72 Gerlikon - TS 73 Kapelle	66'000	44'000		
10179 Trafostation 01 Zeughausbrücke		49'000	98'000	98'000
10176 Staubeggstrasse, Promenadenstrasse bis Ringstrasse	59'800			
10015 Wannenfeldstrasse, Haselweg bis Staudenweg	42'000	42'000	84'000	252'000
10061 Überbauung Pengler und Privatstrasse Leitungsumlegung	36'400			
10115 Weststrasse, Osterhalde bis Thurbrücke	41'600	41'600	83'200	41'600
10136 Scheuchenstrasse, Maiholzstrasse bis Häberlinstrasse	49'820			
10145 Moosweg, Zürcherstrasse bis Wellhauserweg		49'000	98'000	98'000
10175 Gewerbestrasse - Wannenfeldstrasse Bahnunterquerung	255'000	170'000		
10180 Trafostation 99, Staubeggstrasse 3	36'800			
10188 Heimstrasse, Zürcherstrasse bis Bahnhofstrasse	21'000			
10025 Freiestrasse, Begegnungszone	30'300	30'300	90'900	151'500
10095 Hummelstrasse, Bienenweg - Autobahn	118'000	118'000	59'000	
10110 Im Häfler, Ersatz WA Transportleitung	36'000	36'000	72'000	36'000
10112 A- Station Schönenhof, Umbau	3'000	10'500	1'500	
10134 Bahnhofstrasse, Laubgasse - Kreisel Talbach	32'510			
10159 Trafostation Zürcherstrasse 296	16'250	146'250	162'500	
10186 Trafostation Zürcherstrasse	50'000	200'000	200'000	50'000
10194 TS 88 Industrie-West bis Gewerbestrasse, Trasseerweiterung	5'080			
10195 MS Kurzdorf bis Fernwärmezentrale West, Trasseerweiterung	603'000	201'000		
10197 TS 99, Staubeggstrasse 3 bis Zürcherstrasse, Trasse Rohranlagen NS	6'000			
10200 Schaffhauserstrasse, Kreisel Osterhalden bis Eichackerstrasse	175'200			
10202 Elektrizitätszähler	400'000	400'000	400'000	400'000

Funktionale Gliederung	Budget 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030
10213 Erneuerung Fahrzeugflotte	35'000			
10217 Haubitzenstrasse, Weststrasse bis Kaserne Auenfeld	48'000	72'000		
10225 Ersatz MS Kabel TS 40 Studer - TS 118 Baumer	196'000	49'000		
10226 Zürcherstrasse, Promenadenstrasse - Spannerstrasse	384'000	256'000		
10227 Rüegerholzstrasse, St. Gallerstrasse bis Rüegerholzstrasse 56	219'000	146'000		
Pauschalkürzung	-1'273'212	-1'076'021	-1'106'579	-891'035
871_2 Elektrizität sonstiges	798'400	870'400	788'800	846'400
10150 Sanierungsmassnahmen EMSRL - Anlagen	18'000	18'000	36'000	108'000
10157 Batteriespeicher Gaswerkstrasse	30'000	120'000		
10161 Bau von Photovoltaikanlagen Frauenfeld	700'000	700'000	700'000	700'000
10162 Contracting Dienstleistungen	250'000	250'000	250'000	250'000
Pauschalkürzung	-199'600	-217'600	-197'200	-211'600
872 Gas	836'260	942'820	903'760	931'720
10024 Hasenbühlstrasse, Oberwiesenstr. - Ende	26'700	53'400	80'100	106'800
10027 Ringstrasse, Zürcherstrasse - Chappenzipfel	31'000	93'000	248'000	248'000
10028 Zeughausstrasse, Kreisel - Zürcherstr.	9'500	9'500	19'000	57'000
10058 Gewerbestrasse, Gewerbestr. - Ende	32'000	48'000		
10071 Überbauung Walzmühle/ Fliederpark	23'100			
10093 Zürcherstrasse Ost, Tower Kreisel bis Erchingerstrasse	59'625	59'625	357'750	357'750
10096 Laubgasse, Bahnhofstrasse - Oberwiesenstrasse		4'800	9'600	9'600
10117 Bürgerholzstrasse, Maiholzstr. - Grünmattweg	48'000	16'000	16'000	
10118 Erzenholz, Schaffhauserstrasse		8'000	16'000	24'000
10119 Promenade, Vorstadt bis Holdertor	38'000	38'000	76'000	38'000
10140 Junkholzstrasse, Blumenstr. - Privatstrasse mit neuer TS	34'600			
10150 Sanierungsmassnahmen EMSRL - Anlagen	10'000	10'000	20'000	60'000

Funktionale Gliederung	Budget	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan
	2027	2028	2029	2030
10163 Lachenstrasse, Spital bis Hirschweg	28'000	42'000		
10176 Staubeggstrasse, Promenadenstrasse bis Ringstrasse	1'200			
10061 Überbauung Pengler und Privatstrasse Leitungsumlegung	9'400			
10145 Moosweg, Zürcherstrasse bis Wellhauserweg		4'000	8'000	8'000
10025 Freiestrasse, Begegnungszone	27'100	27'100	81'300	135'500
10095 Hummelstrasse, Bienenweg - Autobahn	45'900	45'900	22'950	
10112 A- Station Schönenhof, Umbau	70'000	245'000	35'000	
10134 Bahnhofstrasse, Laubgasse - Kreisel Talbach	29'920			
10208 Gaszähler	140'000	220'000	140'000	120'000
10215 DRM Zelgli, Erneuerung Kathodenschutz	49'720			
10216 Hummelstrasse, Schaffhauserstr. - Bienenweg	17'760			
10226 Zürcherstrasse, Promenadenstrasse - Spannerstrasse	247'800	165'200		
10227 Rüegerholzstrasse, St. Gallerstrasse bis Rüegerholzstrasse 56	12'000	8'000		
10229 Marktgasse St. Gallerstrasse bis Chappenzipfel	54'000	81'000		
Pauschalkürzung	-209'065	-235'705	-225'940	-232'930
873 Nichtelektrische Energie	5'083'200	7'480'800	6'409'600	6'428'000
10130 Fernwärme West Phase I	70'000			
10151 Fernwärme West Phase II	3'878'000	5'440'000	5'640'000	5'340'000
10152 Fernwärme Altstadt	600'000	1'500'000	2'000'000	2'500'000
10191 Fernwärme ARA Anschlüsse Passage und Haus am Bahnhof	347'000			
10192 Fernwärme ARA Anschluss Schlosspark	19'000	19'000	152'000	
10193 Übernahme und Sanierung Wärmeverbund BZT	550'000	400'000		
10201 Optionen Fernwärme	200'000	200'000	200'000	175'000
10205 Fernwärme ARA, Netzerweiterung Staubeggstrasse		20'000	20'000	20'000
10206 Fernwärme ARA, Netzerweiterung Zürcherstrasse	82'000			
10210 Wärmezähler Fernwärme ARA	20'000	960'000		

Funktionale Gliederung	Budget	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan
	2027	2028	2029	2030
10219 Fernwärme ARA Druckerhöhung	348'000	812'000		
10222 Fernwärme ARA Stadtkaserne	240'000			
Pauschalkürzung	-1'270'800	-1'870'200	-1'602'400	-1'607'000
Total	15'904'590	17'219'009	15'946'747	15'626'066

Finanzkennzahlen

Gestützt auf § 23 RRV Rechnungswesen der Gemeinden und in Verbindung mit dem Handbuch HRM2 des Kantons Thurgau, Kapitel 13, sind folgende Finanzkennzahlen durch Thurplus auszuweisen:

- Selbstfinanzierungsgrad
- Zinsbelastungsanteil
- Selbstfinanzierungsanteil
- Kapitaldienstanteil
- Bruttoverschuldungsanteil
- Investitionsanteil

Selbstfinanzierungsgrad

Aussage

Der Selbstfinanzierungsgrad zeigt an, in welchem Ausmass Neuinvestitionen durch selbsterwirtschaftete Mittel finanziert werden können. Ein Selbstfinanzierungsgrad unter 100% kann zu einer Neuverschuldung führen. Liegt dieser Wert über 100%, können Schulden abgebaut werden.

Berechnung

$$\frac{\text{Selbstfinanzierung} \times 100}{\text{Nettoinvestitionen}}$$

Jahr	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Rechnung	116%	186%	110%	157%	147%					
Budget/FiPla	48%	52%	40%	28%	36%	38%	39%	36%	43%	48%

Richtwert

Mittelfristig sollte der Selbstfinanzierungsgrad im Durchschnitt gegen 100 Prozent sein, wobei auch der Stand der aktuellen Verschuldung eine Rolle spielt. Die Kennzahl kann starken Schwankungen unterliegen und sollte daher mittelfristig betrachtet werden. Richtwerte

Ideal	über 100%
Gut bis vertretbar	80 - 100%
Poblematisch	unter 80%

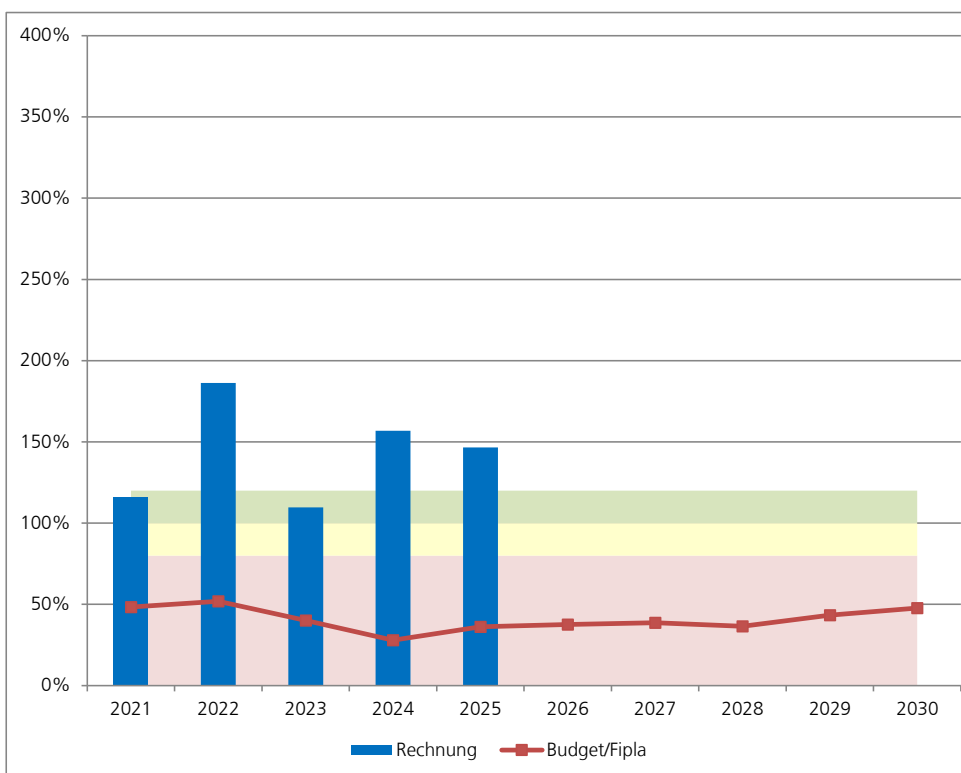
Thurplus:

Der geplante Selbstfinanzierungsgrad steigt über die Finanzplanperiode leicht an mit einem kurzen Rückgang im 2028 (aufgrund dem Investitionspeak), verbleibt jedoch weiterhin im kritischen Bereich. Diese Verbesserung ist in erster Linie auf ein besseres betriebliches Ergebnis zurückzuführen, die Investitionen gehen nur leicht zurück.

Für die Finanzplanungsperiode rechnet Thurplus mit weiterhin hohen Investitionen, insbesondere in den Ausbau der nachhaltigen Wärmeversorgung. Die daraus resultierenden Rückflüsse werden jedoch erst zeitverzögert wirksam, weshalb kurzfristig mit einem tiefen Selbstfinanzierungsgrad zu rechnen ist.

Es sei darauf hingewiesen, dass die effektiven Werte in den vergangenen Rechnungsjahren regelmässig weit über den Planannahmen lagen. Dies ist einerseits auf verschobene oder nicht realisierte Investitionen und andererseits auf in den Budgets enthaltene Kostenreserven zurückzuführen.

Dank vorhandener Liquiditätsreserven und Finanzanlagen kann Thurplus einen Selbstfinanzierungsgrad von unter 100 % während einer gewissen Zeit ohne zusätzliches Fremdkapital selbst tragen.



Zinsbelastungsanteil

Aussage Die Grösse sagt aus, welcher Anteil des laufenden Ertrags durch den Zinsaufwand gebunden ist. Je tiefer der Wert, desto grösser der Handlungsspielraum.

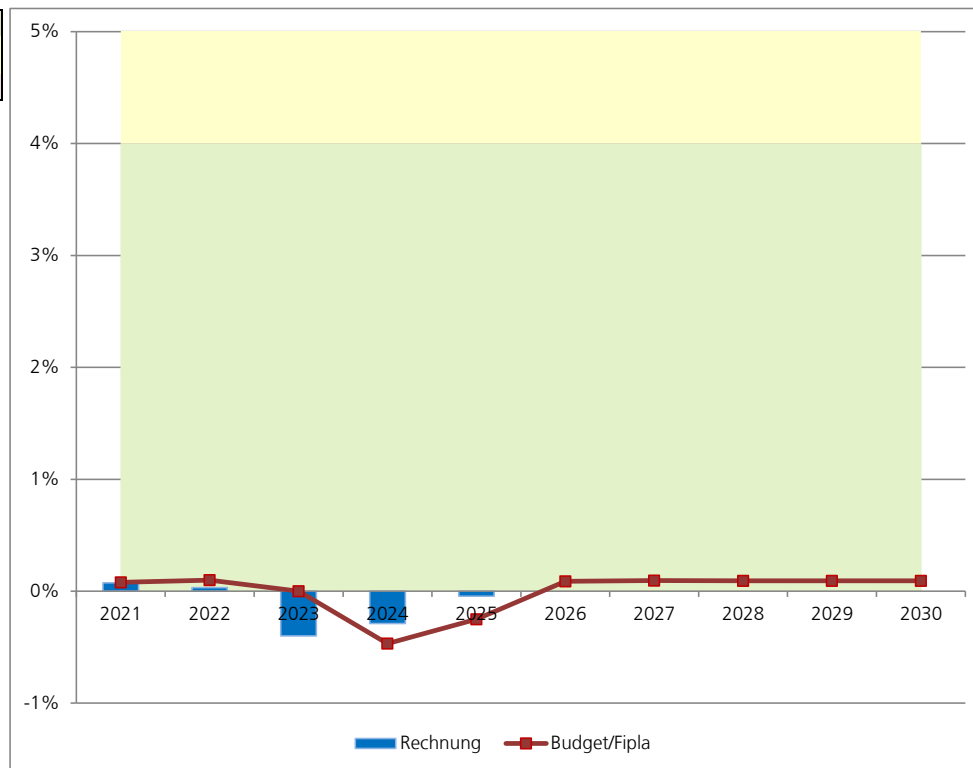
Berechnung
$$\frac{\text{Nettozinsaufwand} \times 100}{\text{Laufender Ertrag}}$$

Jahr	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Rechnung	0.1%	0.0%	-0.4%	-0.3%	0.0%					
Budget/Fipla	0.1%	0.1%	0.0%	-0.5%	-0.3%	0.1%	0.1%	0.1%	0.1%	0.1%

Richtwert	0 - 4%	gut
	4 - 9%	genügend
	> 9%	schlecht

Thurplus:

Dank der hohen Liquidität und des stabilen Kerngeschäfts ist bis voraussichtlich 2030 keine Aufnahme verzinslicher Fremdmittel erforderlich. Es bestehen keine nennenswerten verzinslichen Verbindlichkeiten gegenüber Dritten. Zinsaufwände fallen lediglich auf dem Dotationskapital sowie auf den Darlehen aus den Publikumsbeteiligungen an.



Selbstfinanzierungsanteil

Aussage

Der Selbstfinanzierungsanteil charakterisiert die Finanzkraft und den finanziellen Spielraum einer Organisation. Er gibt an, welchen Anteil ihres Ertrages die öffentliche Körperschaft zur Finanzierung ihrer Investitionen aufwenden kann.

Berechnung

$$\frac{\text{Selbstfinanzierung} \times 100}{\text{Laufender Ertrag}}$$

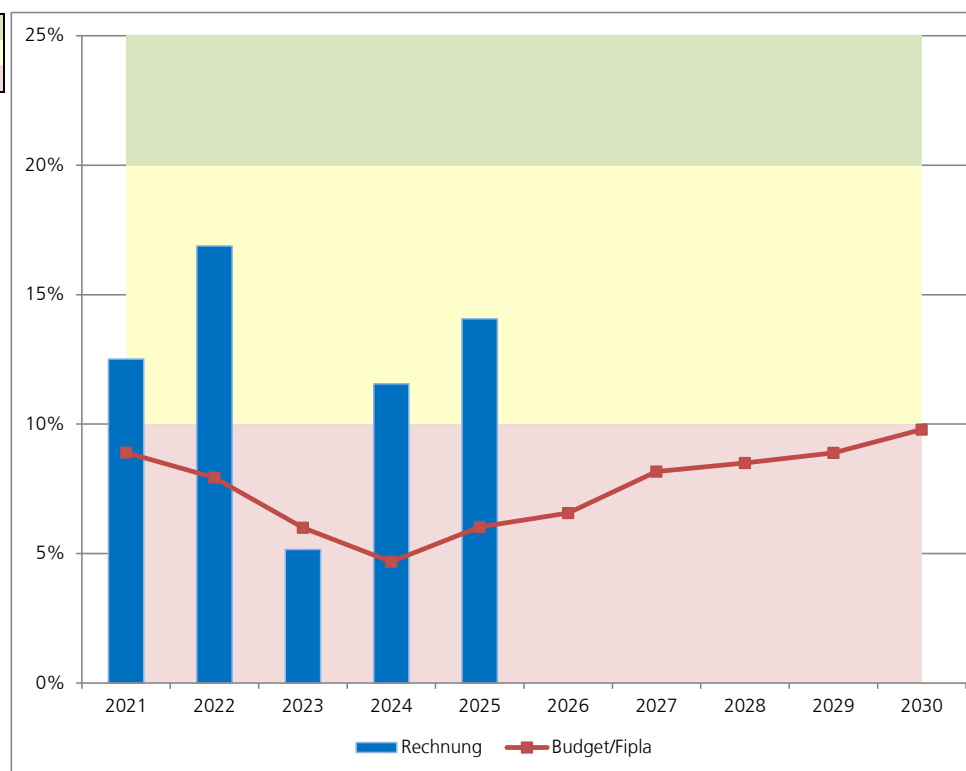
Jahr	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Rechnung	13%	17%	5%	12%	14%					
Budget/FiPla	9%	8%	6%	5%	6%	7%	8%	8%	9%	10%

Richtwert	> 20%	gut
	10% - 20%	mittel
	< 10%	schwach

Thurplus:

Mit weniger als 10 % Selbstfinanzierung aus dem laufenden Ertrag liegt Thurplus im schwachen Bereich. Dieser Wert ist jedoch zu relativieren: Durch die deutliche Erhöhung der Energiepreise ist die Quote rechnerisch bis 2024 gesunken, obwohl der absolute Betrag der Selbstfinanzierung unverändert geblieben ist. Der umgekehrte Trend ist seit 2025 zu beobachten.

Die Kennzahl bringt zum Ausdruck, dass ein zusätzlicher Franken laufender Ertrag im Jahr 2027 8 Rappen zusätzliche Selbstfinanzierung bringt. Der Wert steigt in der Finanzplanungsperiode leicht an durch das Wachstum in den neuen Geschäftsfelder, sowie der Reduktion der Verluste in der Fernwärme.



Kapitaldienstanteil

Aussage Der Kapitaldienstanteil ist die Messgrösse für die Belastung des Haushaltes durch Kapitalkosten. Die Kennzahl gibt Auskunft darüber, wie stark der Laufende Ertrag durch den Zinsendienst und die Abschreibungen (=Kapitaldienst) belastet ist. Ein hoher Anteil weist auf einen enger werdenden finanziellen Spielraum hin.

Berechnung
$$\frac{\text{Kapitaldienst} \times 100}{\text{Laufender Ertrag}}$$

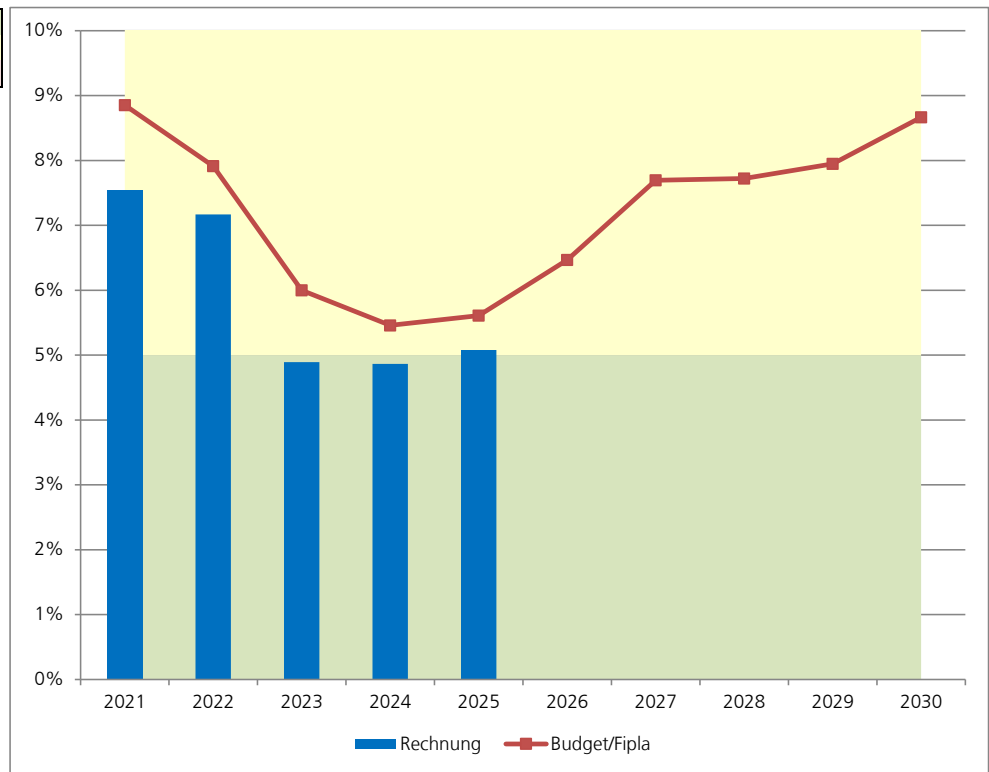
Jahr	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Rechnung	8%	7%	5%	5%	5%					
Budget/Fipla	9%	8%	6%	5%	6%	6%	8%	8%	8%	9%

Richtwert	< 5%	geringe Belastung
	5% - 15%	tragbare Belastung
	> 15%	hohe Belastung

Thurplus:

Durch die Aufwertung des Verwaltungsvermögens wurden die Abschreibungen auf ein Niveau angepasst, das dem tatsächlichen wirtschaftlichen Werteverzehr entspricht. Damit ist gewährleistet, dass Ersatzinvestitionen langfristig finanziert werden können. Mit einem Kapitaldienst von bis zu 9 % bewegt sich Thurplus am unteren Ende der Bandbreite „tragbare Belastung“, was in erster Linie auf das Fehlen von Finanzschulden und Zinsaufwand zurückzuführen ist.

In den kommenden Jahren rechnet Thurplus aufgrund der hohen Investitionstätigkeit im Zusammenhang mit der Energiewende mit steigenden Abschreibungen und einem damit enger werdenden finanziellen Spielraum.



Bruttoverschuldungsanteil

Aussage Der Bruttoverschuldungsanteil ist eine Grösse zur Beurteilung der Verschuldungssituation bzw. der Frage, ob die Verschuldung in einem angemessenen Verhältnis zu den erwirtschafteten Erträgen steht. Er zeigt an, wie viel Prozent vom laufenden Ertrag benötigt werden, um die Bruttoschulden abzutragen.

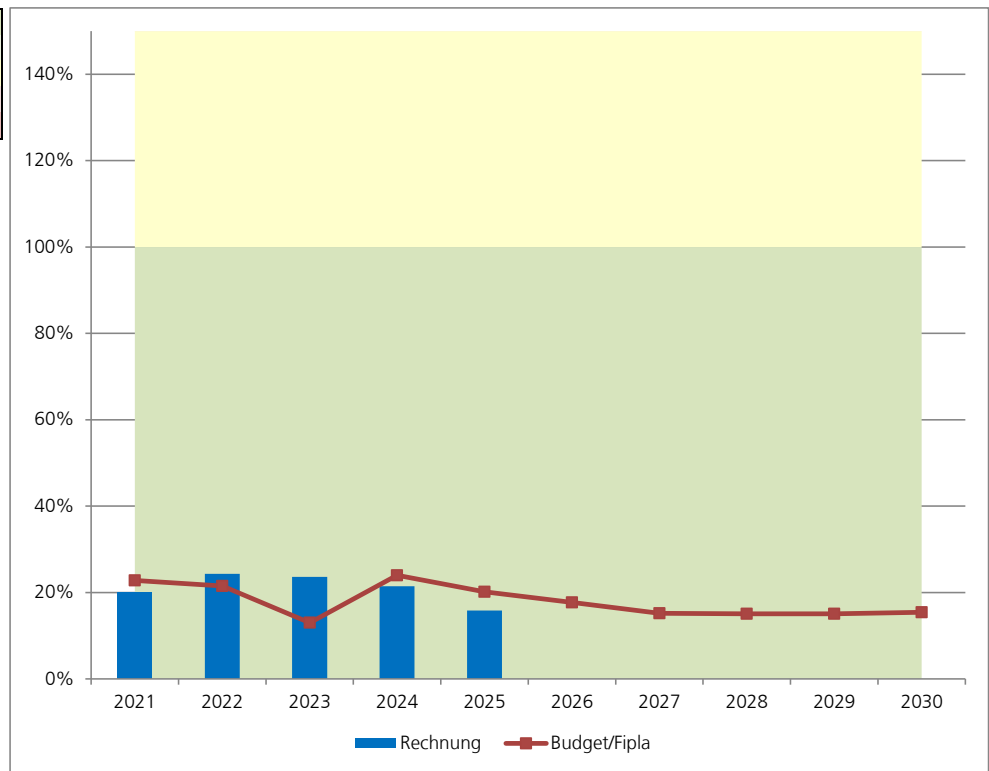
Berechnung
$$\frac{\text{Bruttoschulden} \times 100}{\text{Laufender Ertrag}}$$

Jahr	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Rechnung	20%	24%	24%	21%	16%					
Budget/FiPla	23%	22%	13%	24%	20%	18%	15%	15%	15%	15%

Richtwert	< 50%	sehr gut
	50% - 100%	gut
	100% - 150%	mittel
	150% - 200%	schlecht
	> 200%	kritisch

Thurplus:

Mit einem geplanten Bruttoverschuldungsanteil von rund 15 % im 2027 befindet sich Thurplus im „grünen Bereich“. Die bestehenden Bruttoschulden setzen sich im Wesentlichen aus kurzfristigen Verpflichtungen wie Kreditoren, MWST-Verbindlichkeiten oder Verpflichtungen gegenüber der Pensionskasse zusammen. Finanzverbindlichkeiten im engeren Sinn bestehen nur in sehr geringem Umfang. Für den Finanzplanungszeitraum sind keine zusätzlichen Finanzverbindlichkeiten vorgesehen, sodass die Kennzahl stabil bleibt. Der Rückgang zwischen 2024 und 2027 ist auf gesunkene Energiebeschaffungskosten und entsprechend geringere Kreditorenverpflichtungen zurück zu führen.



Investitionsanteil

Definition Diese Kennzahl zeigt die Aktivität im Bereich der Investitionen und den Einfluss auf die Nettoverschuldung.

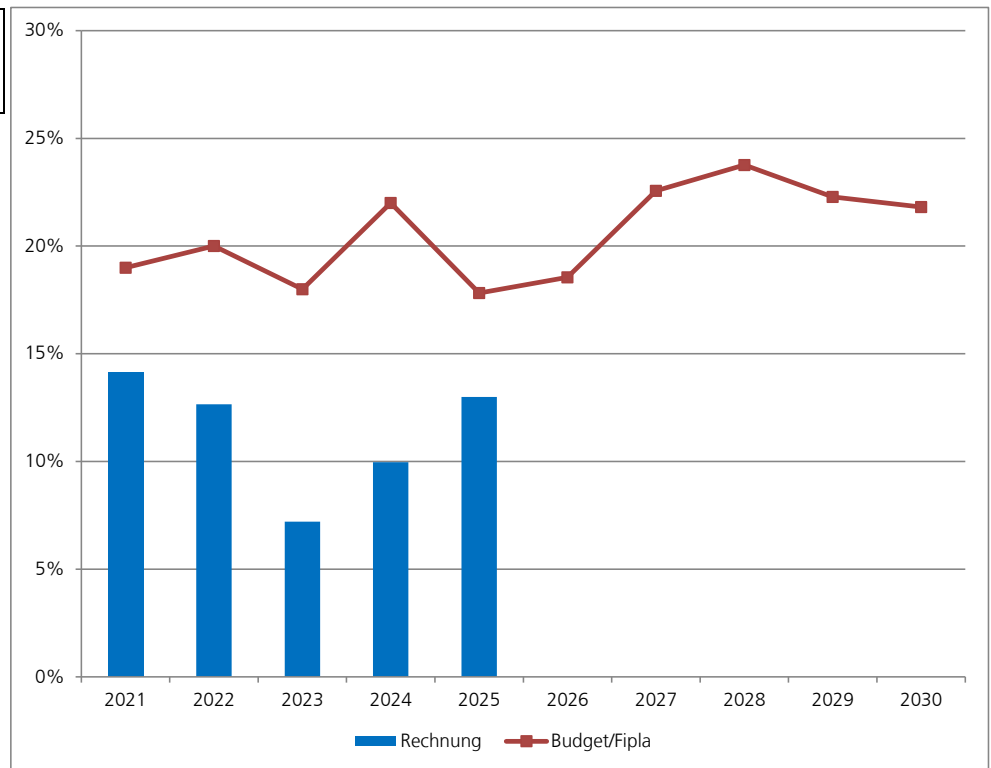
Berechnung
$$\frac{\text{Bruttoinvestitionen} \times 100}{\text{Gesamtausgaben}}$$

Jahr	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Rechnung	14%	13%	7%	10%	13%					
Budget/Fipla	19%	20%	18%	22%	18%	19%	23%	24%	22%	22%

Richtwert	< 10%	schwache Investitionstätigkeit
	10% - 20%	mittlere Investitionstätigkeit
	20% - 30%	starke Investitionstätigkeit
	> 30%	sehr starke Investitionstätigkeit

Thurplus:

Die geplanten Bruttoinvestitionen in Wärmetransformation und Stromnetzausbau sind in der Finanzplanungsperiode hoch. Entsprechend zeigt diese Kennzahl eine starke Investitionstätigkeit.



Alterszentrum Park Budget 2027

	Seite
Alterszentrum Park, gesamt	449 - 453
Finanzplan 2028 - 2030	454 - 454

Alterszentrum Park, Frauenfeld

Budget 2027

Es wird nur noch eine Gesamtrechnung erstellt

Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung	Budget 2027	Budget 2026	Rechnung 2025	Abweichung Budget 2027 / Budget 2026 Betrag	Bemerkungen / Kommentare %
Betriebsaufwand	23'652'250.00	23'206'500.00	22'878'315.12	-445'750.00	-1.92
3 Personalaufwand	17'896'000.00	16'554'400.00	17'135'821.43	-1'341'600.00	-8.10 Personalaufwand im Verhältnis zum Gesamtertrag
31 Besoldung Pflege	9'450'000.00	8'860'100.00	9'297'476.41	-589'900.00	-6.66 Die Erhöhung des RAI-Mix geht Hand in Hand mit der Erhöhung der Personalkosten.
3100 Besoldung Pflegepersonal Kader	1'260'000.00	1'697'200.00	1'563'611.12	437'200.00	25.76 Aufteilung Kader wurde etwas anders aufgeteilt, weshalb Kosten hier tiefer als in den Vorjahren. Skill-Grade-Mix gemäss Vorgabe Kanton eingehalten.
3101 Besoldung Grundleistung PS	0.00	93'100.00	92'000.00	93'100.00	100.00 Keine interne Verrechnung mehr
3110 Besoldung Pflege Dipl. Fachpersonal	1'980'000.00	2'171'200.00	2'196'875.17	191'200.00	Anteil etwas tiefer aufgrund Fachkräftemangel. Skill-Grade-Mix gemäss Vorgabe Kanton eingehalten.
3115 Besoldung FaGe Fachangestellte Ges,	2'190'000.00	2'014'500.00	2'233'388.63	-175'500.00	8.81 Höherer Anteil aufgrund tieferem dipl. Fachpersonal
3120 Besoldung Pflege BetreuerIn	3'220'000.00	2'355'100.00	2'759'689.39	-864'900.00	-8.71 Höherer Anteil von Betreuenden Personen (Verschiebung FAGE/Dipl. zu SRK)
3130 Besoldung Pflegepersonal in Ausbildung	800'000.00	679'000.00	795'093.35	-121'000.00	-36.72 Hochrechnung 2026
3190 RV Versicherungen Pflege	0.00	-150'000.00	-343'181.25	-150'000.00	-17.82 Taggelder werden direkt auf den entsprechenden Konten verbucht
32 Besoldung Aktivierung	200'000.00	174'000.00	211'885.21	-26'000.00	100.00 Taggelder werden direkt auf den entsprechenden Konten verbucht
3250 Besoldung Aktivierung	200'000.00	229'000.00	211'885.21	29'000.00	-14.94 Hochrechnung 2026
3290 RV Versicherungen andere Fachbereiche	0.00	-55'000.00	0.00	-55'000.00	12.66 Taggelder werden direkt auf den entsprechenden Konten verbucht
33 Besoldung Leitung und Verwaltung	1'020'000.00	926'000.00	964'038.60	-94'000.00	-10.15
3300 Besoldung Leitung und Verwaltung	1'020'000.00	986'000.00	979'107.45	-34'000.00	-3.45
3390 RV Versicherungen Leitung und Verwaltung	0.00	-60'000.00	-15'068.85	-60'000.00	100.00 Taggelder werden direkt auf den entsprechenden Konten verbucht
34 Besoldung Hotellerie	3'690'000.00	3'143'100.00	3'347'049.65	-546'900.00	-17.40 Zunahme teilweise mit Roomservice erklärbar (Übernahme neue Aufgabe in Hotellerie)
3400 Besoldung Hotellerie / Empfang	430'000.00	340'000.00	484'917.31	-90'000.00	Änderungen in der Personalzuteilung, weshalb nicht mit Vorjahr vergleichbar, Aufwand gemäss Hochrechnung 2026
3401 Besoldung Reinigung	785'000.00	1'110'000.00	1'264'537.28	325'000.00	Änderungen in der Personalzuteilung, weshalb nicht mit Vorjahr vergleichbar, Aufwand gemäss Hochrechnung 2026
3402 Besoldung Lingerie	240'000.00	121'100.00	199'331.81	-118'900.00	Änderungen in der Personalzuteilung, weshalb nicht mit Vorjahr vergleichbar, Aufwand gemäss Hochrechnung 2026
3403 Besoldung Roomservice	690'000.00	0.00	0.00	-690'000.00	-98.18 - Neue Kostenstelle, Roomservice neu budgetiert
3404 Besoldung Restauration	445'000.00	510'000.00	445'402.97	65'000.00	12.75 Hochrechnung 2026
3405 Besoldung Küche	1'100'000.00	1'100'500.00	998'151.61	500.00	0.05
3409 Besoldung Grundleistung Reinigung	0.00	31'500.00	-578.38	31'500.00	100.00 Keine interne Verrechnung mehr
3490 RV Versicherungen Ökonomie und Hausdienst	0.00	-70'000.00	-44'712.95	-70'000.00	100.00 Taggelder werden direkt auf den entsprechenden Konten verbucht
35 Besoldung Technischer Dienst	420'000.00	403'200.00	396'391.72	-16'800.00	-4.17
3500 Besoldung Technischer Dienst	420'000.00	403'200.00	396'391.72	-16'800.00	-4.17
37 Sozialleistungen	2'710'000.00	2'650'100.00	2'631'686.40	-59'900.00	-2.26
3700 AHV, ALV, FAK	1'161'000.00	1'061'900.00	1'129'727.85	-99'100.00	-9.33 Berechnet im Verhältnis Lohn
3710 Pensionskasse (BVG)	1'140'000.00	1'150'000.00	1'104'231.75	10'000.00	0.87
3720 Unfallversicherung (UVG)	269'000.00	300'200.00	262'074.80	31'200.00	10.39 Berechnet im Verhältnis zum Lohn
3730 Krankentaggeldversicherung	140'000.00	138'000.00	135'817.90	-2'000.00	-1.45
3790 Übrige Sozialleistungen	0.00	0.00	-165.90	0.00	-
38 Honorare Leistungen Dritter	116'000.00	98'500.00	139'576.55	-17'500.00	-17.77
3800 Honorare Leistungen Dritter	20'000.00	22'500.00	3'205.50	2'500.00	11.11
3801 Temporäres Personal Pflege Betreuer:in	0.00	6'000.00	45'371.05	6'000.00	100.00
3803 Honorare Stadt Frauenfeld	96'000.00	70'000.00	91'000.00	-26'000.00	-37.14 Gemäss Erfahrungen aus den Vorjahren
39 Personalebenaufwand	290'000.00	299'400.00	147'716.89	9'400.00	3.14
3900 Personalsuche, -bewilligungen	25'000.00	25'000.00	11'782.85	0.00	0.00
3910 Aus- und Fortbildung	200'000.00	165'000.00	96'031.36	-35'000.00	-21.21 Fokus auf Weiterbildung (Besuch Führungsausbildung von div. Teamleitungen)
3920 Personalanlässe	15'000.00	14'400.00	0.00	-600.00	-4.17
3950 Lohnverarbeitung Durchlaufkonto	0.00	0.00	-2'366.95	0.00	-
3990 Übriger Personalebenaufwand	50'000.00	95'000.00	42'269.63	45'000.00	47.37 ohne internen Personalanlass, da ein Gesamtstädtischer stattfindet

Institutionelle Gliederung	Budget 2027	Budget 2026	Rechnung 2025	Abweichung Budget 2027 / Budget 2026 Betrag	Bemerkungen / Kommentare %
4 Sachaufwand	5'756'250.00	6'652'100.00	5'742'493.69	895'850.00	13.47
40 Medizinischer Bedarf	272'000.00	428'000.00	477'479.49	156'000.00	36.45
4000 Medikamente nach SL-Liste	120'000.00	250'000.00	282'126.26	130'000.00	52.00 Modellwechsel bei einem Teil der Bewohnenden
4010 Übrige Medikamente	48'000.00	65'000.00	61'796.95	17'000.00	26.15 Angepasste Verbuchungspraxis, Verschiebung im Bereich 40XX
4020 Instrumente und Utensilien	10'000.00	19'000.00	29'367.84	9'000.00	47.37
4030 Pflegematerial nach MiGeL	10'000.00	40'000.00	21'781.40	30'000.00	75.00 Angepasste Verbuchungspraxis, Verschiebung im Bereich 40XX
4040 Übriges Pflegematerial - Verbrauchsmat.	84'000.00	54'000.00	80'133.77	-30'000.00	-55.56 Angepasste Verbuchungspraxis, Verschiebung im Bereich 40XX
4090 Übriger medizinischer Bedarf	0.00	0.00	2'273.27	0.00	-
41 Lebensmittel und Getränke	1'046'600.00	1'125'600.00	1'016'041.56	79'600.00	7.07
4100 Lebensmittel	900'000.00	981'500.00	897'701.69	81'500.00	8.30 Im Rahmen 2025
4150 Getränke	146'000.00	144'100.00	118'339.87	-1'900.00	-1.32
42 Haushaltsaufwand	320'000.00	471'600.00	373'151.62	151'600.00	32.15
4200 Textilien und Textilersatz	20'000.00	42'000.00	24'166.06	22'000.00	52.38 Angepasste Verbuchungspraxis, Verschiebung im Bereich 42XX
4210 Haushaltartikel	150'000.00	85'200.00	70'075.79	-64'800.00	-76.06 Angepasste Verbuchungspraxis, Verschiebung im Bereich 42XX
4211 Toilettenartikel Bewohner	0.00	3'200.00	570.00	3'200.00	100.00
4220 Wasch- und Reinigungsmittel	50'000.00	95'100.00	71'368.37	45'100.00	47.42 Angepasste Verbuchungspraxis, Verschiebung im Bereich 42XX
4250 Hauswirtschaftliche Fremdleistungen	100'000.00	199'100.00	206'971.40	99'100.00	49.77 Berufswäsche neu intern
4251 Hauswirtschaftliche Leistungen intern	0.00	47'000.00	0.00	47'000.00	100.00 Keine interne Verrechnung mehr
43 Unterhalt und Reparaturen	780'000.00	849'400.00	642'756.27	69'400.00	8.17
4300 Unterhalt u. Reparaturen immobile Sachanl.	660'000.00	720'000.00	526'395.96	60'000.00	8.33
4301 Unterhalt u. Reparaturen Gartenanlage	10'000.00	34'000.00	18'288.70	24'000.00	70.59 Hochrechnung 2026
4310 Unterhalt u. Reparaturen mobile Sachanlagen	70'000.00	65'900.00	60'042.00	-4'100.00	-6.22
4320 Unterhalt und Betrieb Fahrzeuge	10'000.00	7'000.00	22'855.32	-3'000.00	-42.86
4330 Unterhalt u. Reparaturen EDV	0.00	14'000.00	5'982.26	14'000.00	100.00 EDV wird neu gemietet alle Kosten sind unter 4780 verbucht.
4380 Techn. Verbrauchsmaterial u. Werkzeuge	30'000.00	8'500.00	9'192.03	-21'500.00	-252.94 Hochrechnung 2026
44 Anlagenutzung	1'330'000.00	1'527'000.00	1'380'991.60	197'000.00	12.90
4420 Abschreibungen auf immobilien Sachanl.	1'000'000.00	1'071'100.00	1'000'158.54	71'100.00	6.64 Hochrechnung aufgrund Investitionen
4421 Abschreibungen auf mobilen Sachanlagen	200'000.00	228'000.00	200'109.46	28'000.00	12.28 Hochrechnung aufgrund Investitionen
4425 Abschreibungen auf Fahrzeuge	5'000.00	5'500.00	0.00	500.00	9.09
4426 Abschreibungen EDV Hard- u. Software	0.00	16'400.00	8'887.00	16'400.00	100.00 Neue Systeme, welche alle gemietet sind.
4430 Mietzinse	8'000.00	15'500.00	51'905.30	7'500.00	48.39
4440 Leasing	57'000.00	55'500.00	56'099.60	-1'500.00	-2.70
4450 Kleinanschaffungen	60'000.00	135'000.00	63'831.70	75'000.00	55.56 Hochrechnung 2026
45 Energie und Wasser	445'000.00	468'500.00	467'955.95	23'500.00	5.02
4500 Strom	240'000.00	301'800.00	258'062.30	61'800.00	20.48 Stromeinkauf 3 Jahre im Voraus
4510 Gas	80'000.00	65'100.00	70'818.33	-14'900.00	-22.89 Kosten im Rahmen der Vorjahre, Abhängig von Wetter
4520 Brennstoffe für Heizung	80'000.00	52'500.00	91'447.76	-27'500.00	-52.38 Kosten im Rahmen der Vorjahre, Abhängig von Wetter
4550 Wasser / ARA-Geb.	45'000.00	49'100.00	47'627.56	4'100.00	8.35
46 Kapitalzinsen	259'250.00	295'600.00	260'725.30	36'350.00	12.30
4600 Kapitalzinsen	2'000.00	29'350.00	1'010.25	27'350.00	93.19 Hochrechnung 2026
4610 Baurechtszinsen	131'250.00	131'250.00	131'250.00	0.00	0.00
4630 Darlehenszinsen	120'000.00	135'000.00	122'333.90	15'000.00	11.11 Aufgrund ausstehender Darlehen
4690 übriger Finanzaufwand	6'000.00	0.00	6'131.15	-6'000.00	-
47 Büro und Verwaltungsaufwand	1'089'000.00	1'322'900.00	958'897.43	233'900.00	17.68
4700 Büromaterial, Papier, Toner	40'000.00	32'000.00	39'349.14	-8'000.00	-25.00
4710 Kommunikation (Telefon, Porti, Fax, Internet)	65'000.00	59'900.00	49'533.02	-5'100.00	-8.51
4720 Fachliteratur, Zeitungen	7'000.00	5'100.00	4'992.55	-1'900.00	-37.25
4730 Beratungen, Rechnungsrevision	50'000.00	18'000.00	24'392.62	-32'000.00	-177.78 Neuer Heimarzt
4731 Anteil Verwaltungskosten Stadt Frauenfeld	48'000.00	46'900.00	46'800.00	-1'100.00	-2.35
4732 Strategie-Beratung	10'000.00	215'000.00	14'652.95	205'000.00	95.35 Nur Überarbeitung, weshalb eher tief angesetzt
4733 QM Beratung	10'000.00	50'000.00	4'841.05	40'000.00	80.00 Ausbildung im 2026, im 2027 nur noch unterstützend
4734 Tätigkeitsanalyse	5'000.00	5'000.00	0.00	0.00	0.00

Institutionelle Gliederung	Budget 2027	Budget 2026	Rechnung 2025	Abweichung Budget 2027 / Budget 2026	Bemerkungen / Kommentare
				Betrag	%
4735 Beratung Hotellerie	20'000.00	20'000.00	1'109.65	0.00	0.00
4736 Projekt Machbarkeit / Infrastruktur	100'000.00	0.00	0.00	-100'000.00	- Weiterentwicklung Projekt Neubau / Umbau
4737 Beratung Pflege	10'000.00	35'000.00	6'750.00	25'000.00	71.43 Fachberatung
4738 Beratung Reorganisation	0.00	60'000.00	0.00	60'000.00	100.00 Abgeschlossen, weshalb keine weiteren Kosten budgetiert.
4739 Beratung Personal	50'000.00	35'000.00	198'655.55	-15'000.00	-42.86 Fachberatung
4740 Spesen	1'000.00	500.00	173.10	-500.00	-100.00
4750 Administrative Fremdleistungen	20'000.00	60'000.00	317'566.30	40'000.00	66.67 Fachberatung
4760 Bank-, Postspesen	1'000.00	3'000.00	116.36	2'000.00	66.67
4761 RaiseNow-Spesen (Fundraising)	0.00	0.00	6.87	0.00	-
4770 Werbeaufwand / PR	12'000.00	12'500.00	13'234.15	500.00	4.00
4780 Informatik- und Kommunik.-Softwareunterhalt	610'000.00	650'000.00	209'407.02	40'000.00	Aufgrund aktuellem Aufwand (Mietinfrastruktur), da mit tieferem Support gerechnet wird etwas tiefer als Budget 2026 6.15
4790 Übriger Büro- und Verwaltungsaufwand	30'000.00	15'000.00	27'317.10	-15'000.00	-100.00 Verschiedene Verbandsbeiträge, Abhängig von Betten und Mitarbeitenden
48 Bewohnerbezogener Aufwand	42'000.00	50'400.00	41'708.19	8'400.00	16.67
4800 Transporte Bewohner	0.00	0.00	240.00	0.00	-
4810 Anlässe und Veranstaltungen	38'000.00	45'800.00	38'158.99	7'800.00	17.03
4820 Material Aktivierung/Beschäftigung	2'000.00	4'600.00	1'867.85	2'600.00	56.52
4850 Übrige bewohnerbezogene Fremdleistungen	2'000.00	0.00	1'441.35	-2'000.00	-
49 Übriger Sachaufwand	173'000.00	113'100.00	122'786.28	-59'900.00	-52.96
4900 Sachversicherungen	46'000.00	46'000.00	45'856.30	0.00	0.00
4910 Prämien Haftpflicht-Versicherung	1'500.00	5'100.00	1'405.48	3'600.00	70.59
4920 Abgaben und Gebühren	5'000.00	5'500.00	4'690.00	500.00	9.09
4930 Dekoration, Blumenschmuck	60'000.00	7'500.00	9'776.00	-52'500.00	-700.00 Umgestaltung Wohngruppen mit verschiedenen Elementen
4940 Kleintierhaltung	3'500.00	5'100.00	3'277.65	1'600.00	31.37
4980 Entsorgungskosten	53'000.00	40'200.00	53'703.18	-12'800.00	-31.84 Hochrechnung 2026
4990 Übriger Sachaufwand	4'000.00	3'700.00	4'077.67	-300.00	-8.11
					-
Gesamtertrag	-23'705'200.00	-23'307'000.00	-22'867'468.85	398'200.00	-1.71
Betriebsertrag	-23'705'200.00	-23'307'000.00	-22'867'468.85	-398'200.00	1.71
60 Taxen	-22'285'000.00	-21'379'200.00	-21'125'685.43	905'800.00	-4.24
6000 Pensionstaxen LZP	-8'030'000.00	-7'972'300.00	-7'916'467.00	57'700.00	-0.72
6010 Pensionstaxe Kurzaufenthalte	-40'000.00	-86'000.00	-45'789.00	-46'000.00	53.49 Hochrechnung 2026, Ziel ist es Langzeitbewohnende aufzunehmen
6020 Betreuungstaxen LZ	-2'600'000.00	-2'716'000.00	-2'561'400.00	-116'000.00	4.27
6040 Pflege taxen Bewohner Spitex	-300'000.00	-258'000.00	-282'071.98	42'000.00	-16.28 Abhängig von Pflegebedarf der Bewohner der Parksiedlung
6041 Restfinanzierung Spitex, Stadt Frauenfeld	-130'000.00	-90'000.00	-109'838.55	40'000.00	-44.44 Abhängig von Pflegebedarf der Bewohner der Parksiedlung
6061 Beitrag Krankenversicherer (KVG/MiGel)	-3'560'000.00	-3'239'000.00	-3'333'168.00	321'000.00	-9.91 Hochrechnung 2026
6062 Eigenanteil Pflege Bewohner	-1'310'000.00	-1'388'000.00	-1'296'825.00	-78'000.00	5.62 Hochrechnung 2026
6063 Restfinanzierung Kanton bzw. Gemeinde	-3'970'000.00	-3'174'500.00	-3'103'302.00	795'500.00	-25.06 Hochrechnung 2026 (höherer RAI-Mix sowie höhere Vergütung Kanton)
6064 Finanzierungsbeitrag Gemeinden Tageszentrum	-60'000.00	-86'700.00	-81'360.00	-26'700.00	30.80 Aufgrund Erfahrungen aus 2026 und aktueller Auslastung tiefer angesetzt.
6065 Betreuungszuschlag spez. Wohnform	-100'000.00	-127'000.00	-107'780.00	-27'000.00	21.26 Hochrechnung 2026
6070 Pensionstaxen Tageszentrum	-80'000.00	-129'400.00	-125'235.00	-49'400.00	38.18 Aufgrund Erfahrungen aus 2026 und aktueller Auslastung tiefer angesetzt.
6071 Dora Gubler-Stiftung - Tax-Ermässigung	-15'000.00	-8'000.00	0.00	7'000.00	-87.50
6080 Erträge Alterswohnungen 1 Zi	-170'000.00	-173'200.00	-173'068.00	-3'200.00	1.85
6081 Erträge Alterswohnungen 2 Zi	-990'000.00	-975'700.00	-986'364.00	14'300.00	-1.47
6082 Erträge Alterswohnungen 3 Zi	-860'000.00	-870'300.00	-874'282.00	-10'300.00	1.18
6084 Erlös Heiz- und Nebenkosten	-74'000.00	0.00	-60'159.85	74'000.00	- Hochrechnung 2026
6085 Erträge Alterswohnungen Atelier	-8'000.00	-26'100.00	-3'780.00	-18'100.00	69.35 Nicht vollständig vermietet bzw. intern genutzt
6086 Erträge Tiefgaragenplätze Parksiedlung	-22'000.00	-18'400.00	-21'930.00	3'600.00	-19.57
6087 Betreuungspauschale PS	-66'000.00	-70'600.00	-63'450.00	-4'600.00	6.52
6090 Ertragsminderungen / Debitorenverluste	100'000.00	30'000.00	20'584.95	-70'000.00	Es zeigt sich, dass vermehrt Bewohner ohne Vermögen versterben und Ausstände stehen bleiben. -233.33
62 Erträge medizinische Leistungen	-253'000.00	-524'800.00	-530'779.41	-271'800.00	51.79
6200 Medikamente nach SL-Liste	-200'000.00	-412'000.00	-452'672.60	-212'000.00	51.46 Modellwechsel bei einem Teil der Bewohnenden

Institutionelle Gliederung	Budget 2027	Budget 2026	Rechnung 2025	Abweichung Budget 2027 / Budget 2026	Bemerkungen / Kommentare
				Betrag	%
6210 Übrige Medikamente	-16'000.00	-28'000.00	-16'920.60	-12'000.00	42.86 Hochrechnung 2026
6230 Besondere Personalleistungen	-4'000.00	-3'000.00	-2'116.80	1'000.00	-33.33
6231 Besondere Personalleistungen Spitex	-5'000.00	-22'800.00	-6'004.90	-17'800.00	78.07 Hochrechnung 2026
6240 Pflegematerial nach MiGeL	-13'000.00	-26'500.00	-36'786.97	-13'500.00	50.94 Hochrechnung 2026
6250 Übriges Pflegematerial (MwSt-frei)	0.00	-8'500.00	-2'296.25	-8'500.00	100.00
6251 übriges Pflegematerial (8.1%/P2.1%)	-15'000.00	-24'000.00	-13'981.29	-9'000.00	37.50
65 Erträge aus Leistungen für Bewohner	-177'200.00	-186'500.00	-209'495.91	-9'300.00	4.99
6370 Aktivierung, Verkauf Bastelartikel (8.1% / 4.5%)	0.00	-1'000.00	-512.83	-1'000.00	100.00
6500 Leistungen der Küche (8.1%/P5.3%)	0.00	-1'500.00	-572.98	-1'500.00	100.00
6510 Kommunikation (Telefon ,Porti, Internet)	-26'000.00	-22'000.00	-25'781.50	4'000.00	-18.18
6530 Leistungen Hotellerie (8.1%/P5.3%)	-36'000.00	-20'000.00	-31'092.54	16'000.00	-80.00 Hochrechnung 2026
6531 Leistungen Reinigung/Techn.Dienst (8.1%/P6.2%)	-54'000.00	-87'000.00	-75'484.06	-33'000.00	37.93 Hochrechnung 2026
6532 Pauschale "Todesfall"	-60'000.00	-55'000.00	-73'400.00	5'000.00	-9.09
6534 Verkauf Material Technik (8.1%/2.1%)	0.00	0.00	-2'447.50	0.00	-
6581 Spezialleistungen Bewohner Mwst-frei	-1'200.00	0.00	-783.40	1'200.00	-
6590 Debitorenverluste	0.00	0.00	578.90	0.00	-
66 Miet- und Kapitalzinsertrag	-100'400.00	-130'000.00	-108'789.12	-29'600.00	22.77
6600 Mietzinsertrag Physiotherapie	-45'000.00	-45'000.00	-45'000.00	0.00	0.00
6602 Mietzinsertrag Coiffeur	-22'000.00	-21'900.00	-21'936.00	100.00	-0.46
6603 Mietzinsertrag Fusspflege	-9'000.00	-8'040.00	-8'040.00	960.00	-11.94
6610 Mietertrag Garagen (8.1%/P3.7%)	-16'000.00	-23'500.00	-22'165.23	-7'500.00	31.91
6620 Ertrag Raumvermietungen (8.1%/P5.3%)	-7'000.00	-8'560.00	-3'716.97	-1'560.00	18.22
6621 Ertrag Raumvermietungen Mwst-frei	0.00	0.00	-100.00	0.00	-
6630 Infrastruktur-Benützung (8.1%/P5.3%)	0.00	0.00	-506.63	0.00	-
6640 Mietertrag Pavillon	0.00	-23'000.00	-5'250.00	-23'000.00	100.00 Keine internen Verrechnungen mehr
6650 Kapitalzinsertrag	-1'400.00	0.00	-2'074.29	1'400.00	-
67 Erträge Restaurant	-520'000.00	-564'000.00	-503'908.03	-44'000.00	7.80
6700 Umsatz Restaurant/Cafe (8.1%/P5.3%)	-520'000.00	-471'000.00	-491'006.80	49'000.00	-10.40 Hochrechnung 2026
6701 Umsatz "über Gasse" (2.6%/P0.6%)	0.00	-13'000.00	-11'211.23	-13'000.00	100.00 Änderung Verbuchungspraxis, Kosten werden auf verschieden Konten verteilt
6704 Konsumationen intern	0.00	-80'000.00	-1'690.00	-80'000.00	100.00 Keine internen Verrechnungen mehr
68 Übrige Erträge	-369'600.00	-522'500.00	-388'810.95	-152'900.00	29.26
6800 Personalverpflegung (8.1%/P5.3%)	0.00	-100'000.00	-13'422.87	-100'000.00	100.00 Keine separate Verbuchungen mehr
6825 Bonus Auszahlungsverpflichtung	-95'000.00	-95'000.00	-107'967.50	0.00	0.00
6831 Verkauf "über Gasse" (2.6%/P0.6%)	0.00	0.00	-6'539.25	0.00	-
6832 Catering (2.6% / 0.6%)	0.00	0.00	-2'226.56	0.00	-
6840 Vermietung Hilfsmittel (8.1%/P3.7%)	-10'000.00	-5'000.00	-15'509.54	5'000.00	-100.00
6860 Mahlzeitendienst/HPS (2.6%/P0.6%)	-260'000.00	-240'000.00	-234'120.53	20'000.00	-8.33 Hochrechnung 2026
6880 Übrige Nebenerlöse (8.1 % / P 5,3 %)	-2'600.00	0.00	-366.22	2'600.00	-
6881 Übrige Nebenerlöse Mwst-frei	-400.00	-81'000.00	-3'073.10	-80'600.00	99.51 Änderung Verbuchungspraxis, Kosten werden auf verschieden Konten verteilt
6883 Übrige Nebenerlöse (8.1 %, P 0.6 %)	0.00	0.00	-45.03	0.00	-
6885 Übrige Nebenerlöse (8.1 %, P 3.0 %)	-1'600.00	0.00	0.00	1'600.00	-
6886 Übrige Nebenerlöse (8.1 %, P 6.2 %)	0.00	-500.00	-46.90	-500.00	100.00
6888 Übrige Nebenerlöse (8.1%/3.7%)	0.00	0.00	-415.29	0.00	-
6889 Übrige Nebenerlöse (8.1 %/0.1%)	0.00	-1'000.00	0.00	-1'000.00	100.00
6891 Übrige Nebenerlöse MwSt-Frei	0.00	0.00	-400.00	0.00	-
6974 Spenden allgemein	0.00	0.00	-1'437.56	0.00	-
6975 Spenden Dritte Tageszentrum	0.00	0.00	-3'240.60	0.00	-
Betriebsergebnis (- Gewinn / + Verlust)	-52'950.00	-100'500.00	10'846.27	47'550.00	-47.31
7 Uebrigter Betrieb- / zeitfremder Ertrag	0.00	0.00	-23'934.40	0.00	-
70 Entnahme aus Rücklagen	0.00	0.00	0.00	0.00	-
7000 Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00	0.00	-

Institutionelle Gliederung	Budget 2027	Budget 2026	Rechnung 2025	Abweichung Budget 2027 / Budget 2026	Bemerkungen / Kommentare
				Betrag	%
7060 Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	-23'934.40	0.00	-
72 Uebrigter Betrieb- / zeitfremder Ertrag	0.00	0.00	0.00	0.00	-
7266 Spendenverwendung	0.00	0.00	0.00	0.00	-
Gesamtergebnis (- Gewinn / + Verlust)	-52'950.00	-100'500.00	-13'088.13	47'550.00	-47.31

in CHF

Budget 2027

	Budget 2027	Fipla 2028	Fipla 2029	Fipla 2030
Aufwand	23'652'250	23'652'250	23'652'250	23'652'250
1 Personalaufwand	17'896'000	17'896'000	17'896'000	17'896'000
Sachaufwand	5'756'250	5'756'250	5'756'250	5'756'250
2 - Unterhalt immobile Sachanlagen	780'000	780'000	780'000	780'000
3 - Abschreibungen/Anlagennutzung	1'330'000	1'330'000	1'330'000	1'330'000
4 - Übriger Betriebsaufwand	3'646'250	3'646'250	3'646'250	3'646'250
Ertrag	-23'705'200	-23'705'200	-23'705'200	-23'705'200
Betriebserfolg (- Gewinn / + Verlust)	-52'950	-52'950	-52'949	-52'950
Entnahme aus Spezialfinanzierung	0	0	0	0
"Defizitdeckung Ergaten-Talbach"				
Übriger Betriebsfremder Ertrag	0	0	0	0
Gesamterfolg (- Gewinn / + Verlust)	-52'950	-52'950	-52'949	-52'950

Stadt Frauenfeld

Stellenplan

Departement/Amt	Planzustand 2026	Planzustand 2027	Veränderung 2026 zu 2027
Departement für Finanzen und Zentrales	69.67 Vollzeitstellen	70.27 Vollzeitstellen	0.60 Vollzeitstellen
Stadtkanzlei	34.99 Vollzeitstellen	35.59 Vollzeitstellen	0.60 Vollzeitstellen
Amt für Kultur und Stadtleben	8.70 Vollzeitstellen	8.70 Vollzeitstellen	0.00 unverändert
Amt für Finanzen und Steuern	16.85 Vollzeitstellen	16.85 Vollzeitstellen	0.00 unverändert
Personalamt	3.90 Vollzeitstellen	3.90 Vollzeitstellen	0.00 unverändert
Feuerwehr	5.23 Vollzeitstellen	5.23 Vollzeitstellen	0.00 unverändert
Departement für Bau und Verkehr	71.56 Vollzeitstellen	71.56 Vollzeitstellen	0.00 unverändert
Amt für Hochbau und Stadtplanung	25.99 Vollzeitstellen	25.99 Vollzeitstellen	0.00 unverändert
Amt für Tiefbau und Verkehr	45.57 Vollzeitstellen	45.57 Vollzeitstellen	0.00 unverändert
Departement Thurplus, Freizeit und Sport	99.60 Vollzeitstellen	101.10 Vollzeitstellen	1.50 Vollzeitstellen
Amt für Freizeit und Sport	29.00 Vollzeitstellen	33.50 Vollzeitstellen	4.50 Vollzeitstellen
Thurplus	67.60 Vollzeitstellen	67.60 Vollzeitstellen	0.00 unverändert
Departement für Alter und Gesundheit	206.81 Vollzeitstellen	215.02 Vollzeitstellen	8.21 Vollzeitstellen
Alterszentrum Park	201.56 Vollzeitstellen	209.77 Vollzeitstellen	8.21 Vollzeitstellen
Amt für Alter und Gesundheit	5.25 Vollzeitstellen	5.25 Vollzeitstellen	0.00 unverändert
Departement für Gesellschaft und Soziales	59.45 Vollzeitstellen	61.45 Vollzeitstellen	2.00 Vollzeitstellen
Amt für Soziale Dienste	36.90 Vollzeitstellen	38.90 Vollzeitstellen	2.00 Vollzeitstellen
Amt für Gesellschaft und Integration	22.55 Vollzeitstellen	22.55 Vollzeitstellen	0.00 unverändert
Total	507.09 Vollzeitstellen	519.40 Vollzeitstellen	12.31 Vollzeitstellen

Ausführungen zu den Stellenplananpassungen finden sich in der Botschaft.