Stadt Frauenfeld

Budget 2027

der Stadtverwaltung,
der Thurplus und
dem Alterszentrum Park

Frauenfeld, 12. November 2026
Kontakt Reto Angehrn
Direkt 052 724 52 50
e-mail reto.angehrn@stadtfrauenfeld.ch

Budget 2027

Sehr geehrte Damen und Herren

Das Budget 2027 wurde in den Geschäftsprüfungskommissionen und im Gemeinderat beraten und beschlossen.

Die Botschaft zum Budget 2027 finden Sie unter folgendem Pfad:

www.frauenfeld.ch –Politik & Verwaltung – Politik – Gemeinderat – Botschaft an den Gemeinderat und Abänderungsanträge

Sie finden die Botschaft des Stadtrates an den Gemeinderat unter dem Jahr 2026 mit der Bezeichnung „Budget der Stadt Frauenfeld für das Jahr 2027" vom 8. September 2026. Die Angaben in der Botschaft beziehen sich auf das vom Stadtrat erstellte Budget 2027.

Freundliche Grüsse

Amt für Finanzen und Steuern

Reto Angehrn
Amtsleiter

Stadt Frauenfeld

Budget 2027

der Stadtverwaltung

Referendumsfrist beginnt am
12. November 2026 und dauert 45 Tage

Budget 2027 - vom Gemeinderat am 11. November 2026 genehmigt

Artengliederung		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5	**Investitionsausgaben**	**11'845'720.00**		**10'172'000.00**		**11'119'411.86**	
50	**Sachanlagen**	**9'416'600.00**		**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.)	3'328'000.00		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**	**1'248'000.00**		**1'220'000.00**		**963'584.71**	
529	Übrige immatrielle Anlagen	1'248'000.00		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
		11'845'720.00	**1'206'880.00**	**10'172'000.00**	**1'210'880.00**	**11'119'411.86**	**2'984'018.30**
	Nettoinvestition		**10'638'840.00**		**8'961'120.00**		**8'135'393.56**
		11'845'720.00	**11'845'720.00**	**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
2	Departement für Bau und Verkehr	11'505'920.00	1'197'280.00	9'188'000.00	1'201'280.00	7'257'689.89	1'360'310.30
3	Departement Thurplus, Freizeit und Sport	200'000.00		768'000.00		3'579'652.37	1'591'618.00
5	Departement für Gesellschaft und Soziales	-10'600.00					
		11'845'720.00	**1'206'880.00**	**10'172'000.00**	**1'210'880.00**	**11'119'411.86**	**2'984'018.30**
	Nettoinvestition		**10'638'840.00**		**8'961'120.00**		**8'135'393.56**
		11'845'720.00	**11'845'720.00**	**10'172'000.00**	**10'172'000.00**	**11'119'411.86**	**11'119'411.86**

Institutionelle Gliederung		Budget 2027	Budget 2026	Rechnung 2025	Abweichung Budget 2027 / Budget 2026 Betrag	%	Erläuterungen
1	**Departement für Finanzen und Zentrales**	**140'800.00**	**206'400.00**	**249'979.60**	**-65'600.00**	**-31.78**	
12	**Stadtkanzlei**	**14'800.00**	**218'400.00**	**215'105.30**	**-203'600.00**	**-93.22**	
120	**Departementsbezogene Aufwendungen und Erträge DFZ**	**-35'200.00**	**-51'600.00**		**16'400.00**	**-31.78**	
1200	**Departementsbezogene Aufwendungen und Erträge DFZ**	**-35'200.00**	**-51'600.00**		**16'400.00**	**-31.78**	
INV00425	**BUDGETKORREKTUR PAUSCHAL ÜBER ALLES**	**-35'200.00**	**-51'600.00**		**16'400.00**	**-31.78**	
5060.00	Mobilien	-27'600.00			-27'600.00	100.00	
5290.00	Übrige immatrielle Anlagen	-10'000.00	-54'000.00		44'000.00	-81.48	
6450.00	Private Unternehmen	2'400.00	2'400.00				
121	**Stadtkanzlei**	**50'000.00**	**70'000.00**		**-20'000.00**	**-28.57**	
1210	**Stadtkanzlei**	**50'000.00**	**70'000.00**		**-20'000.00**	**-28.57**	
INV00809	**Stadtarchiv / Records Management**	**50'000.00**	**70'000.00**		**-20'000.00**	**-28.57**	
5290.00	Übrige immatrielle Anlagen	50'000.00	70'000.00		-20'000.00	-28.57	
123	**Abteilung Informatik**		**200'000.00**	**215'105.30**	**-200'000.00**	**-100.00**	
1230	**Abteilung Informatik**		**200'000.00**	**215'105.30**	**-200'000.00**	**-100.00**	
INV00760	**IKT Einführungs- und Umstellungskosten**		**200'000.00**	**215'105.30**	**-200'000.00**	**-100.00**	
5290.00	Übrige immatrielle Anlagen		200'000.00	215'105.30	-200'000.00	-100.00	
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**			
1310	**Kultur**	**-12'000.00**	**-12'000.00**	**-12'000.00**			
INV00315	**Genossenschaft Eisenwerk; zinsloses Darlehen bis 31.12.2035**	**-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	Abweichung Budget 2027 / Budget 2026 Betrag	%	Erläuterungen
19	**Feuerwehr**	**138'000.00**		**46'874.30**	**138'000.00**	**100.00**	
191	**Feuerwehr**	**138'000.00**		**46'874.30**	**138'000.00**	**100.00**	
1910	**Feuerwehr**	**138'000.00**		**46'874.30**	**138'000.00**	**100.00**	
INV00562	**Motorspritzen**			**46'874.30**			
5060.00	Mobilien			66'964.30			
6310.00	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten			-20'090.00			
INV00834	**Ersatzbeschaffung Murgo 18**	**90'000.00**			**90'000.00**	**100.00**	
5060.00	Mobilien	90'000.00			90'000.00	100.00	Siehe Erläuterung Register 6
INV00835	**Ersatzbeschaffung Funkgeräte R5**	**48'000.00**			**48'000.00**	**100.00**	
5060.00	Mobilien	48'000.00			48'000.00	100.00	Siehe Erläuterung Register 6
2	**Departement für Bau und Verkehr**	**10'308'640.00**	**7'986'720.00**	**5'897'379.59**	**2'321'920.00**	**29.07**	
20	**Departementsbezogene Aufwendungen und Erträge DBV**	**-2'577'160.00**	**-1'996'680.00**		**-580'480.00**	**29.07**	
200	**Departementsbezogene Aufwendungen und Erträge DBV**	**-2'577'160.00**	**-1'996'680.00**		**-580'480.00**	**29.07**	
2000	**Departementsbezogene Aufwendungen und Erträge DBV**	**-2'577'160.00**	**-1'996'680.00**		**-580'480.00**	**29.07**	
INV00425	**BUDGETKORREKTUR PAUSCHAL ÜBER ALLES**	**-2'577'160.00**	**-1'996'680.00**		**-580'480.00**	**29.07**	
5010.00	Strassen / Verkehrswege	-777'000.00	-849'000.00		72'000.00	-8.48	
5010.01	Strassen / Verkehrswege PROJEKT	-95'600.00	-89'000.00		-6'600.00	7.42	
5020.00	Wasserbau	-10'000.00			-10'000.00	100.00	
5030.00	Übriger Tiefbau	-733'000.00	-582'000.00		-151'000.00	25.95	
5030.01	Übriger Tiefbau PROJEKT	-95'000.00	-72'000.00		-23'000.00	31.94	
5040.00	Hochbauten	-554'000.00	-160'000.00		-394'000.00	246.25	
5060.00	Mobilien	-18'000.00			-18'000.00	100.00	
5090.00	Übrige Sachanlagen	-6'600.00	-20'000.00		13'400.00	-67.00	
5290.00	Übrige immatrielle Anlagen	-292'000.00	-251'000.00		-41'000.00	16.33	

Institutionelle Gliederung		Budget 2027	Budget 2026	Rechnung 2025	Abweichung Budget 2027 / Budget 2026 Betrag	%	Erläuterungen
5610.00	Investitionsbeiträge an Kantone und Konkordate	-168'680.00	-162'000.00		-6'680.00	4.12	
5620.00	Gemeinden und Gemeindezweckverbände	-126'600.00	-112'000.00		-14'600.00	13.04	
6310.00	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten	192'000.00	131'000.00		61'000.00	46.56	
6370.00	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten	2'000.00	4'000.00		-2'000.00	-50.00	
6370.10	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten (Anschlussgebühren)	100'000.00	160'000.00		-60'000.00	-37.50	
6440.00	Rückzahlung von Darlehen VV von öffentlichen Unternehmungen	5'320.00	5'320.00				
21	**Amt für Hochbau und Stadtplanung**	**4'788'000.00**	**2'675'000.00**	**1'231'854.95**	**2'113'000.00**	**78.99**	
212	**Stadtplanung**	**868'000.00**	**1'325'000.00**	**560'142.19**	**-457'000.00**	**-34.49**	
2120	**Stadtplanung**	**985'000.00**	**1'075'000.00**	**500'392.16**	**-90'000.00**	**-8.37**	
INV00265	**Arealentwicklung Stadtkaserne und Zeughausareal**			**172'161.46**			
5290.00	Übrige immatrielle Anlagen			172'161.46			
INV00557	**Stadtkaserne, Um- und Erweiterungsbau P+R Gebäude; Überprüfung Machbarkeit und Gestaltungsplan**	**50'000.00**	**30'000.00**		**20'000.00**	**66.67**	
5290.00	Übrige immatrielle Anlagen	50'000.00	30'000.00		20'000.00	66.67	
INV00626	**Richtplanung Freiraum, Natur und Landschaft**	**15'000.00**	**30'000.00**	**53'000.20**	**-15'000.00**	**-50.00**	
5290.00	Übrige immatrielle Anlagen	15'000.00	30'000.00	53'000.20	-15'000.00	-50.00	
INV00642	**Richtplanung Siedlung und Verkehr**	**35'000.00**	**95'000.00**	**191'243.75**	**-60'000.00**	**-63.16**	
5290.00	Übrige immatrielle Anlagen	35'000.00	95'000.00	191'243.75	-60'000.00	-63.16	
INV00680	**Gewässerraumlinien; Grundeigentümerverbindliche Festlegung**	**10'000.00**		**85'776.55**	**10'000.00**	**100.00**	
5290.00	Übrige immatrielle Anlagen	10'000.00		85'776.55	10'000.00	100.00	
INV00707	**Rahmennutzungsplan Überarbeitung**	**150'000.00**	**50'000.00**		**100'000.00**	**200.00**	
5290.00	Übrige immatrielle Anlagen	150'000.00	50'000.00		100'000.00	200.00	
INV00711	**Murgraum Murgweg**	**200'000.00**	**240'000.00**		**-40'000.00**	**-16.67**	
5030.00	Übriger Tiefbau	200'000.00	240'000.00		-40'000.00	-16.67	

Institutionelle Gliederung		Budget 2027	Budget 2026	Rechnung 2025	Abweichung Budget 2027 / Budget 2026 Betrag	%	Erläuterungen
INV00712	**Murgbogen**	**200'000.00**	**300'000.00**	**1'069.85**	**-100'000.00**	**-33.33**	
5290.00	Übrige immatrielle Anlagen	450'000.00	300'000.00	27'475.25	150'000.00	50.00	
6310.00	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten	-250'000.00		-26'405.40	-250'000.00	100.00	
INV00713	**Gewässerraum Festlegung**			**-31'306.40**			
5290.00	Übrige immatrielle Anlagen			-31'306.40			
INV00714	**Gestaltungsrichtlinie / Klimagerechtes Bauen**	**50'000.00**	**50'000.00**				
5290.00	Übrige immatrielle Anlagen	50'000.00	50'000.00				
INV00750	**Schutzplan Natur- und Kulturobjekte Überarbeitung**	**50'000.00**	**50'000.00**	**28'446.75**			
5290.00	Übrige immatrielle Anlagen	50'000.00	50'000.00	28'446.75			
INV00752	**Agglomerationsprogramm AP6**	**45'000.00**			**45'000.00**	**100.00**	
5620.00	Gemeinden und Gemeindezweckverbände	45'000.00			45'000.00	100.00	Siehe Erläuterung Register 6
INV00754	**Murgraum Renaturierung Aumühle**	**30'000.00**	**30'000.00**				
5030.00	Übriger Tiefbau	30'000.00	30'000.00				
INV00756	**Schaffhauserplatz Aufwertung**		**50'000.00**		**-50'000.00**	**-100.00**	
5030.00	Übriger Tiefbau		50'000.00		-50'000.00	-100.00	
INV00757	**Stadtmodell Erweiterung**		**50'000.00**		**-50'000.00**	**-100.00**	
5290.00	Übrige immatrielle Anlagen		50'000.00		-50'000.00	-100.00	
INV00774	**Koordination Siedlung und Verkehr entlang Hauptverkehrsachen**	**100'000.00**	**100'000.00**				
5290.00	Übrige immatrielle Anlagen	100'000.00	100'000.00				
INV00829	**Freiraumqualitätem und Grünanlagen**	**50'000.00**			**50'000.00**	**100.00**	
5290.00	Übrige immatrielle Anlagen	50'000.00			50'000.00	100.00	Siehe Erläuterung Register 6
2122	**Altlastensanierung**	**-117'000.00**	**250'000.00**	**59'750.03**	**-367'000.00**	**-146.80**	
INV00622	**Altlastensanierung Parz. 386 und umliegende**	**-87'000.00**	**50'000.00**	**23'882.69**	**-137'000.00**	**-274.00**	
5090.00	Übrige Sachanlagen	33'000.00	50'000.00	23'882.69	-17'000.00	-34.00	

Institutionelle Gliederung		Budget 2027	Budget 2026	Rechnung 2025	Abweichung Budget 2027 / Budget 2026 Betrag	%	Erläuterungen
6310.00	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten	-120'000.00			-120'000.00	100.00	
INV00705	**Altlasten "Espi" (Rattenloch)**	**50'000.00**	**100'000.00**	**25'714.58**	**-50'000.00**	**-50.00**	
5030.00	Übriger Tiefbau	50'000.00	100'000.00	25'714.58	-50'000.00	-50.00	
INV00706	**Altlasten Schiessanlage "Mühletobel", 300 m**	**-80'000.00**	**100'000.00**	**10'152.76**	**-180'000.00**	**-180.00**	
5030.00	Übriger Tiefbau	40'000.00	100'000.00	10'152.76	-60'000.00	-60.00	
6310.00	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten	-120'000.00			-120'000.00	100.00	
213	**Liegenschaftenverwaltung**	**3'220'000.00**	**800'000.00**	**460'664.16**	**2'420'000.00**	**302.50**	
2130	**Immobilien Verwaltungsvermögen**	**3'160'000.00**	**800'000.00**	**-5'973.25**	**2'360'000.00**	**295.00**	
INV00558	**Friedhof Oberkirch; Umsetzungsplanung Parkpflegekonzept**	**650'000.00**	**100'000.00**	**10'633.25**	**550'000.00**	**550.00**	
5030.00	Übriger Tiefbau	650'000.00			650'000.00	100.00	
5290.00	Übrige immatrielle Anlagen		100'000.00	10'633.25	-100'000.00	-100.00	
INV00703	**Verlegung Schrebergärten Vorderes Espi und Walzmühle**		**50'000.00**		**-50'000.00**	**-100.00**	
5090.00	Übrige Sachanlagen		50'000.00		-50'000.00	-100.00	
INV00704	**Liegenschaft Bahnhofplatz 76b/Kasernenplatz 4; Casino (Ersatzbau)**	**1'800'000.00**			**1'800'000.00**	**100.00**	
5040.00	Hochbauten	1'800'000.00			1'800'000.00	100.00	
INV00710	**Aussiedlung Stadtbetriebe - Neubau Stadtbusdepot, Werkhof, Feuerwehr**	**400'000.00**			**400'000.00**	**100.00**	
5040.00	Hochbauten	400'000.00			400'000.00	100.00	
INV00759	**Trafostation für Busdepot und Werkhof an Gaswerkstrasse für E-Mobilität**		**100'000.00**		**-100'000.00**	**-100.00**	
5290.00	Übrige immatrielle Anlagen		100'000.00		-100'000.00	-100.00	
INV00766	**Adlerlift: Erneuerung**			**-16'606.50**			
5090.00	Übrige Sachanlagen			-16'606.50			
INV00767	**Liegenschaft Bahnhofplatz 76 / Kasernenplatz 4; Casino Ohnehin-Massnahmen**		**200'000.00**		**-200'000.00**	**-100.00**	

Institutionelle Gliederung		Budget 2027	Budget 2026	Rechnung 2025	Abweichung Budget 2027 / Budget 2026 Betrag	%	Erläuterungen
5040.00	Hochbauten		200'000.00		-200'000.00	-100.00	
INV00769	**Feuerwehrdepot, Marktstrasse 4**		**100'000.00**		**-100'000.00**	**-100.00**	
5040.00	Hochbauten		100'000.00		-100'000.00	-100.00	
INV00770	**Schlossmühlestrasse 3, Sanierungsmassnahmen Risse**		**150'000.00**		**-150'000.00**	**-100.00**	
5040.00	Hochbauten		150'000.00		-150'000.00	-100.00	
INV00771	**Erchingerstrasse 13**	**140'000.00**	**100'000.00**		**40'000.00**	**40.00**	
5040.00	Hochbauten	140'000.00	100'000.00		40'000.00	40.00	
INV00830	**Balierestrasse 26, 28: Heizungsersatz**	**120'000.00**			**120'000.00**	**100.00**	
5040.00	Hochbauten	120'000.00			120'000.00	100.00	Siehe Erläuterung Register 6
INV00831	**Rüegerholzhalle**	**50'000.00**			**50'000.00**	**100.00**	
5290.00	Übrige immatrielle Anlagen	50'000.00			50'000.00	100.00	Siehe Erläuterung Register 6
2135	**Parkplatzbewirtschaftung (MWST-pflichtig)**			**79'418.54**			
INV00810	**Zeughausstrasse 17 (Unteres Mätteli), Rückbau Lagergebäude/Neubau Gebäude mit WC und Taubenschlag**			**79'418.54**			
5040.00	Hochbauten			79'418.54			
2139	**Liegenschaften Dritter**	**60'000.00**		**387'218.87**	**60'000.00**	**100.00**	
INV00773	**Umzug DBV / AFS**			**387'218.87**			
5040.00	Hochbauten			387'218.87			
INV00840	**Velostation "Haus am Bahnhof"**	**60'000.00**			**60'000.00**	**100.00**	
5040.00	Hochbauten	60'000.00			60'000.00	100.00	Siehe Erläuterung Register 6
216	**Eigentümervertretung, Standortförderung**	**700'000.00**	**550'000.00**	**211'048.60**	**150'000.00**	**27.27**	
2160	**Eigentümervertretung**	**700'000.00**	**550'000.00**	**211'048.60**	**150'000.00**	**27.27**	
INV00704	**Liegenschaft Bahnhofplatz 76b/Kasernenplatz 4; Casino (Ersatzbau)**		**200'000.00**		**-200'000.00**	**-100.00**	

Institutionelle Gliederung		Budget 2027	Budget 2026	Rechnung 2025	Abweichung Budget 2027 / Budget 2026 Betrag	%	Erläuterungen
5290.00	Übrige immatrielle Anlagen		200'000.00		-200'000.00	-100.00	
INV00710	**Aussiedlung Stadtbetriebe - Neubau Stadtbusdepot, Werkhof, Feuerwehr**	**400'000.00**	**100'000.00**	**28'697.10**	**300'000.00**	**300.00**	
5290.00	Übrige immatrielle Anlagen	400'000.00	100'000.00	28'697.10	300'000.00	300.00	
INV00715	**Arealentwicklung Gaswerkstrasse 16 - 18a**	**50'000.00**			**50'000.00**	**100.00**	
5290.00	Übrige immatrielle Anlagen	50'000.00			50'000.00	100.00	
INV00716	**Liegenschaft Bahnhofplatz 76b/Kasernenplatz 4: Variantenstudium Casinobetrieb am bestehenden Standort**			**182'351.50**			
5290.00	Übrige immatrielle Anlagen			182'351.50			
INV00772	**Schiessanlage Schollenholz**	**250'000.00**	**250'000.00**				
5040.00	Hochbauten	250'000.00	250'000.00				
24	**Amt für Tiefbau und Verkehr**	**8'097'800.00**	**7'308'400.00**	**4'665'524.64**	**789'400.00**	**10.80**	
241	**Verkehr**	**5'216'400.00**	**5'155'000.00**	**3'432'389.13**	**61'400.00**	**1.19**	
2411	**Projektierung/Bau**	**4'836'400.00**	**5'155'000.00**	**3'404'046.38**	**-318'600.00**	**-6.18**	
INV00018	**Lachenstrasse, entlang Spital, Strasseninstandstellung**		**60'000.00**		**-60'000.00**	**-100.00**	
5010.00	Strassen / Verkehrswege		60'000.00		-60'000.00	-100.00	
INV00019	**Agglomerationsprojekte; Radwegverbindung entlang SBB, Neubau**	**600'000.00**	**110'000.00**		**490'000.00**	**445.45**	
5010.00	Strassen / Verkehrswege	600'000.00	250'000.00		350'000.00	140.00	
6310.00	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten		-140'000.00		140'000.00	-100.00	
INV00062	**Hummelstrasse, Schaffhauerstrasse bis Autobahn, Projekt**	**40'000.00**			**40'000.00**	**100.00**	
5010.01	Strassen / Verkehrswege PROJEKT	40'000.00			40'000.00	100.00	
INV00065	**Lärmschutz an diversen Strassen, Fenstersanierungen**		**20'000.00**	**7'126.43**	**-20'000.00**	**-100.00**	
5010.00	Strassen / Verkehrswege		20'000.00	7'126.43	-20'000.00	-100.00	

Institutionelle Gliederung		Budget 2027	Budget 2026	Rechnung 2025	Abweichung Budget 2027 / Budget 2026 Betrag	%	Erläuterungen
INV00206	**Bergliweg West**			**17'918.59**			
5010.00	Strassen / Verkehrswege			17'918.59			
INV00327	**Hertenstrasse, Unterherten - Ergaten**	**70'000.00**		**94'071.05**	**70'000.00**	**100.00**	
5010.00	Strassen / Verkehrswege	70'000.00		94'071.05	70'000.00	100.00	
INV00359	**Bahnhofstrasse, Laubgasse bis Talbach**		**60'000.00**	**300'000.00**	**-60'000.00**	**-100.00**	
5610.00	Investitionsbeiträge an Kantone und Konkordate		60'000.00	300'000.00	-60'000.00	-100.00	
INV00415	**Obere Weinackerstrasse**			**9'434.50**			
5010.00	Strassen / Verkehrswege			9'434.50			
INV00419	**Schützenweg, Fliederstrasse bis Siedlungsende**			**1'248.55**			
5010.00	Strassen / Verkehrswege			1'248.55			
INV00429	**Ausbau Kirchweg, Gerlikon**		**10'000.00**		**-10'000.00**	**-100.00**	
5010.00	Strassen / Verkehrswege		20'000.00		-20'000.00	-100.00	
6370.00	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten		-10'000.00		10'000.00	-100.00	
INV00446	**Marktplatz, Projekt**	**30'000.00**	**70'000.00**		**-40'000.00**	**-57.14**	
5010.01	Strassen / Verkehrswege PROJEKT	20'000.00	50'000.00		-30'000.00	-60.00	
5030.01	Übriger Tiefbau PROJEKT	10'000.00	20'000.00		-10'000.00	-50.00	
INV00462	**Fuchshalde Bühl**			**45'281.58**			
5010.00	Strassen / Verkehrswege			45'281.58			
INV00468	**Gewerbestrasse**	**40'000.00**	**100'000.00**		**-60'000.00**	**-60.00**	
5010.00	Strassen / Verkehrswege	40'000.00	100'000.00		-60'000.00	-60.00	
INV00472	**Hueb / Wellenbergstrasse / Loostrasse**	**70'000.00**	**150'000.00**		**-80'000.00**	**-53.33**	
5010.00	Strassen / Verkehrswege	70'000.00	150'000.00		-80'000.00	-53.33	
INV00479	**Oberwilerstrasse Meteorwasserkanalisation, Projekt**		**20'000.00**		**-20'000.00**	**-100.00**	
5010.01	Strassen / Verkehrswege PROJEKT		20'000.00		-20'000.00	-100.00	
INV00484	**Scheizelstrasse**			**1'577.45**			

Institutionelle Gliederung		Budget 2027	Budget 2026	Rechnung 2025	Abweichung Budget 2027 / Budget 2026 Betrag	%	Erläuterungen
5010.00	Strassen / Verkehrswege			1'577.45			
INV00489	**Langsamverkehrskonzept Vorbereitung Umsetzung, Projekt**			**3'700.00**			
5010.01	Strassen / Verkehrswege PROJEKT			3'700.00			
INV00490	**Langsamverkehrskonzept Vorbereitung Umsetzung**	**200'000.00**	**50'000.00**	**144'319.75**	**150'000.00**	**300.00**	
5010.00	Strassen / Verkehrswege	200'000.00	50'000.00	144'319.75	150'000.00	300.00	
INV00570	**St. Gallerstrasse, Murkart Radweg**		**50'000.00**		**-50'000.00**	**-100.00**	
5610.00	Investitionsbeiträge an Kantone und Konkordate		50'000.00		-50'000.00	-100.00	
INV00572	**Burgerholzstrasse, Maiholzstrasse bis Grünmattweg**	**150'000.00**	**50'000.00**		**100'000.00**	**200.00**	
5010.00	Strassen / Verkehrswege	150'000.00	50'000.00		100'000.00	200.00	
INV00573	**Brücke Militärstrasse in den Murg-Auen-Park, Projekt**			**7'678.05**			
5010.01	Strassen / Verkehrswege PROJEKT			7'678.05			
INV00574	**Brücke Militärstrasse bis Murg-Auen-Park**	**150'000.00**	**325'000.00**	**50'406.80**	**-175'000.00**	**-53.85**	
5010.00	Strassen / Verkehrswege	150'000.00	325'000.00	50'406.80	-175'000.00	-53.85	
INV00576	**Dreispitzstrasse im Ortsteil Horgenbach**			**835.20**			
5010.00	Strassen / Verkehrswege			260.30			
5030.00	Übriger Tiefbau			574.90			
INV00581	**Im Weberlisrebberg**			**1'734.60**			
5010.00	Strassen / Verkehrswege			1'734.60			
INV00590	**Lindenweg, Rad- und Fusswegunterquerung Rheinstrasse**	**100'000.00**	**100'000.00**				
5010.00	Strassen / Verkehrswege	100'000.00	100'000.00				
INV00598	**Allgemeiner Kredit für kleinere, unvorhergesehene Neuanlagen, Korrektionen und Projektierungen 2025**			**280'207.70**			
5010.00	Strassen / Verkehrswege			280'207.70			

Institutionelle Gliederung		Budget 2027	Budget 2026	Rechnung 2025	Abweichung Budget 2027 / Budget 2026 Betrag	%	Erläuterungen
INV00600	**Brücke Badstrasse**			**-9'000.00**			
6320.00	Investitionsbeiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden			-9'000.00			
INV00601	**Bannhaldenstrasse, Weizenstrasse bis Siedlungsende, Projekt**	**5'000.00**			**5'000.00**	**100.00**	
5010.01	Strassen / Verkehrswege PROJEKT	5'000.00			5'000.00	100.00	
INV00602	**Bannhaldenstrasse, Weizenstrasse bis Siedlungsende**		**50'000.00**		**-50'000.00**	**-100.00**	
5010.00	Strassen / Verkehrswege		50'000.00		-50'000.00	-100.00	
INV00604	**Bühlwiesenstrasse und Im Rötelimoos**			**1'880.95**			
5010.00	Strassen / Verkehrswege			1'880.95			
INV00605	**Eisenwerkstrasse Bushaltestelle Anpassung an BehiG und Veloquerung, Projekt**	**20'000.00**	**20'000.00**	**108.10**			
5010.01	Strassen / Verkehrswege PROJEKT	20'000.00	20'000.00	108.10			
INV00606	**Eisenwerkstrasse Bushaltestelle Anpassung an BehiG und Veloquerung**		**-215'000.00**	**355'258.95**	**215'000.00**	**-100.00**	
5010.00	Strassen / Verkehrswege			355'258.95			
6310.00	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten		-215'000.00		215'000.00	-100.00	
INV00607	**Innenstadt BGK Strassenräume, Projekt**	**10'000.00**	**120'000.00**	**185'043.20**	**-110'000.00**	**-91.67**	
5010.01	Strassen / Verkehrswege PROJEKT	10'000.00	120'000.00	204'494.75	-110'000.00	-91.67	
6310.00	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten			-19'451.55			
INV00609	**Langdorfstrasse, Kreisel bis Autobahn**			**1'037.75**			
5010.00	Strassen / Verkehrswege			1'037.75			
INV00611	**Gachnangerstrasse, Hagenbucherstrasse bis Siedlungsende**		**20'000.00**	**18'207.25**	**-20'000.00**	**-100.00**	
5010.00	Strassen / Verkehrswege		20'000.00	18'207.25	-20'000.00	-100.00	
INV00613	**Ulmenstrasse Teil Ost**			**1'349.65**			
5010.00	Strassen / Verkehrswege			1'349.65			

Institutionelle Gliederung		Budget 2027	Budget 2026	Rechnung 2025	Abweichung Budget 2027 / Budget 2026 Betrag	%	Erläuterungen
INV00614	**Weiherstrasse, Ulmenstrasse bis Ulmenstrasse, Projekt**	**18'000.00**	**5'000.00**		**13'000.00**	**260.00**	
5010.01	Strassen / Verkehrswege PROJEKT	18'000.00	5'000.00		13'000.00	260.00	
INV00618	**Bushaltestellen auf Kantonsstrassen, Ausbau gemäss BehiG**	**100'000.00**	**100'000.00**				
5610.00	Investitionsbeiträge an Kantone und Konkordate	100'000.00	100'000.00				
INV00630	**Innenstadt BGK Strassenräume**	**300'000.00**			**300'000.00**	**100.00**	
5010.00	Strassen / Verkehrswege	300'000.00			300'000.00	100.00	
INV00643	**Junkholzstrasse, Blumenstrasse bis Ende**	**60'000.00**	**360'000.00**	**1'312.50**	**-300'000.00**	**-83.33**	
5010.00	Strassen / Verkehrswege	60'000.00	360'000.00	1'312.50	-300'000.00	-83.33	
INV00644	**Schaffhauserstrasse, Schaffhauserplatz bis Sonnenhofstrasse**		**100'000.00**	**922'485.60**	**-100'000.00**	**-100.00**	
5010.00	Strassen / Verkehrswege			27'485.60			
5610.00	Investitionsbeiträge an Kantone und Konkordate		100'000.00	895'000.00	-100'000.00	-100.00	
INV00646	**Häberlinstrasse, Oberwiesenstrasse bis Burgerholzstrasse, Projekt**			**2'456.40**			
5010.01	Strassen / Verkehrswege PROJEKT			2'456.40			
INV00647	**Häberlinstrasse, Oberwiesenstrasse bis Burgerholzstrasse**	**35'000.00**	**50'000.00**	**227'334.45**	**-15'000.00**	**-30.00**	
5010.00	Strassen / Verkehrswege	35'000.00	50'000.00	227'334.45	-15'000.00	-30.00	
INV00649	**Lüdem Regenwasserableitung**	**-50'000.00**			**-50'000.00**	**100.00**	
6310.00	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten	-50'000.00			-50'000.00	100.00	
INV00652	**Rütitobelbrücke, Projekt**			**1'621.50**			
5010.01	Strassen / Verkehrswege PROJEKT			1'621.50			
INV00653	**Rütitobelbrücke**			**65'619.10**			
5010.00	Strassen / Verkehrswege			65'619.10			
INV00654	**Scheuchenstrasse, Häberlinstrasse bis Maiholzstrasse Projekt**			**19'738.45**			

Institutionelle Gliederung		Budget 2027	Budget 2026	Rechnung 2025	Abweichung Budget 2027 / Budget 2026 Betrag	%	Erläuterungen
5010.01	Strassen / Verkehrswege PROJEKT			19'738.45			
INV00655	**Scheuchenstrasse, Häberlinstrasse bis Maiholzstrasse**	**50'000.00**	**200'000.00**		**-150'000.00**	**-75.00**	
5010.00	Strassen / Verkehrswege	50'000.00	200'000.00		-150'000.00	-75.00	
INV00656	**Wellenbergstrasse, Ergaten Strassensanierung**			**2'702.50**			
5010.00	Strassen / Verkehrswege			2'702.50			
INV00663	**Allgemeiner Kredit für kleinere, unvorhergesehene Neuanlagen, Korrektionen und Projektierungen 2026**		**400'000.00**		**-400'000.00**	**-100.00**	
5010.00	Strassen / Verkehrswege		400'000.00		-400'000.00	-100.00	
INV00664	**Allgemeiner Kredit für kleinere, unvorhergesehene Neuanlagen, Korrektionen und Projektierungen 2027**	**400'000.00**			**400'000.00**	**100.00**	
5010.00	Strassen / Verkehrswege	400'000.00			400'000.00	100.00	Siehe Erläuterung Register 6
INV00667	**Försterhausbrücke**			**1'798.75**			
5010.00	Strassen / Verkehrswege			1'798.75			
INV00668	**Langfeldstrasse**		**80'000.00**		**-80'000.00**	**-100.00**	
5010.00	Strassen / Verkehrswege		80'000.00		-80'000.00	-100.00	
INV00684	**Junkholz Hochwasserschutz, Kleingerinne und Meteorwasserleitung Junkholz, Projekt**			**460.60**			
5010.01	Strassen / Verkehrswege PROJEKT			460.60			
INV00690	**Gemeindestrassen diverse Planungen**	**75'000.00**	**30'000.00**		**45'000.00**	**150.00**	
5010.01	Strassen / Verkehrswege PROJEKT	75'000.00	30'000.00		45'000.00	150.00	
INV00691	**Haselweg, Projekt**			**6'723.80**			
5010.01	Strassen / Verkehrswege PROJEKT			6'723.80			
INV00692	**Haselweg,**		**180'000.00**		**-180'000.00**	**-100.00**	
5010.00	Strassen / Verkehrswege		180'000.00		-180'000.00	-100.00	
INV00693	**Hertenstrasse Bushaltstelle Plättlizoo, Projekt**	**20'000.00**		**108.10**	**20'000.00**	**100.00**	

Institutionelle Gliederung		Budget 2027	Budget 2026	Rechnung 2025	Abweichung Budget 2027 / Budget 2026 Betrag	%	Erläuterungen
5010.01	Strassen / Verkehrswege PROJEKT	20'000.00		108.10	20'000.00	100.00	
INV00694	**Hertenstrasse Bushaltstelle Plättlizoo**		**100'000.00**		**-100'000.00**	**-100.00**	
5010.00	Strassen / Verkehrswege		100'000.00		-100'000.00	-100.00	
INV00695	**Spannerstrasse, Staubeggstrasse bis Zürcherstrasse, Projekt**			**12'972.00**			
5010.01	Strassen / Verkehrswege PROJEKT			12'972.00			
INV00696	**Spannerstrasse, Staubeggstrasse bis Zürcherstrasse**	**20'000.00**	**150'000.00**		**-130'000.00**	**-86.67**	
5010.00	Strassen / Verkehrswege	20'000.00	150'000.00		-130'000.00	-86.67	
INV00698	**Staubeggstrasse, Promenadenstrasse bis Ringstrasse, Projekt**			**24'072.65**			
5010.01	Strassen / Verkehrswege PROJEKT			24'072.65			
INV00699	**Staubeggstrasse, Promenadenstrasse bis Ringstrasse**	**20'000.00**	**300'000.00**		**-280'000.00**	**-93.33**	
5010.00	Strassen / Verkehrswege	20'000.00	300'000.00		-280'000.00	-93.33	
INV00700	**Ulmenstrasse, Weiherstrasse bis Zelglistrasse Projekt**	**40'000.00**			**40'000.00**	**100.00**	
5010.01	Strassen / Verkehrswege PROJEKT	40'000.00			40'000.00	100.00	
INV00727	**Kirchweg, Projekt**			**7'761.55**			
5010.01	Strassen / Verkehrswege PROJEKT			7'761.55			
INV00728	**Kirchweg**		**70'000.00**		**-70'000.00**	**-100.00**	
5010.00	Strassen / Verkehrswege		70'000.00		-70'000.00	-100.00	
INV00729	**Langfeldstrasse Keller Stahl bis Maurerstrasse Busspur, Projekt**			**17'584.35**			
5010.01	Strassen / Verkehrswege PROJEKT			17'584.35			
INV00730	**Langfeldstrasse Keller Stahl bis Maurerstrasse Busspur**	**300'000.00**	**300'000.00**				
5010.00	Strassen / Verkehrswege	300'000.00	300'000.00				

Institutionelle Gliederung		Budget 2027	Budget 2026	Rechnung 2025	Abweichung Budget 2027 / Budget 2026 Betrag	%	Erläuterungen
INV00731	**Militärstrasse, Zeughausstrasse bis Breitenstrasse Vorhaltemassnahme Projekt**			**9'729.00**			
5010.01	Strassen / Verkehrswege PROJEKT			9'729.00			
INV00732	**Militärstrasse, Zeugahausstrasse bis Breitenstrasse Vorhaltemassnahme**		**150'000.00**		**-150'000.00**	**-100.00**	
5010.00	Strassen / Verkehrswege		150'000.00		-150'000.00	-100.00	
INV00733	**Oberkirchstrasse, Zürcherstrasse bis Hörnlistrasse, Projekt**	**20'000.00**		**1'081.00**	**20'000.00**	**100.00**	
5010.01	Strassen / Verkehrswege PROJEKT	20'000.00		1'081.00	20'000.00	100.00	
INV00735	**Oststrasse, Zürcherstrasse bis Wellhauserweg, Projekt**			**2'940.35**			
5010.01	Strassen / Verkehrswege PROJEKT			2'940.35			
INV00737	**Roräckerstrasse Horgenbach, Projekt**			**13'185.45**			
5010.01	Strassen / Verkehrswege PROJEKT			13'185.45			
INV00738	**Roräckerstrasse Horgenbach**		**100'000.00**		**-100'000.00**	**-100.00**	
5010.00	Strassen / Verkehrswege		100'000.00		-100'000.00	-100.00	
INV00739	**Rüegerholzstrasse St. Gallerstrasse bis Festhüttenweg, Projekt**			**19'463.40**			
5010.01	Strassen / Verkehrswege PROJEKT			19'463.40			
INV00740	**Rüegerholzstrasse St. Gallerstrasse bis Festhüttenweg**	**120'000.00**			**120'000.00**	**100.00**	
5010.00	Strassen / Verkehrswege	120'000.00			120'000.00	100.00	Siehe Erläuterung Register 6
INV00741	**Hagenbucherstrasse vor Gemeindegrenze**			**229'115.25**			
5010.00	Strassen / Verkehrswege			229'115.25			
INV00742	**Heimstrasse, Zürcherstrasse bis Bahnhofstrasse**	**10'000.00**			**10'000.00**	**100.00**	
5010.00	Strassen / Verkehrswege	10'000.00			10'000.00	100.00	
INV00743	**Tiefenaustrasse**			**98'181.15**			
5010.00	Strassen / Verkehrswege			98'181.15			

Institutionelle Gliederung		Budget 2027	Budget 2026	Rechnung 2025	Abweichung Budget 2027 / Budget 2026 Betrag	Abweichung Budget 2027 / Budget 2026 %	Erläuterungen
INV00744	**Velozählstellen**	**20'000.00**		**11'916.57**	**20'000.00**	**100.00**	
5010.00	Strassen / Verkehrswege	20'000.00		11'916.57	20'000.00	100.00	
INV00745	**Weststrasse, Osterhalde bis Thurstrasse neuer Radweg**	**80'000.00**			**80'000.00**	**100.00**	
5610.00	Investitionsbeiträge an Kantone und Konkordate	80'000.00			80'000.00	100.00	
INV00747	**Agglomerations-Radweg 5. Etappe**		**50'000.00**		**-50'000.00**	**-100.00**	
5010.00	Strassen / Verkehrswege		50'000.00		-50'000.00	-100.00	
INV00749	**Erneuerung Brücken und Kunstbauten**	**200'000.00**	**200'000.00**	**53'582.55**			
5010.00	Strassen / Verkehrswege	200'000.00	200'000.00	53'582.55			
INV00761	**Strassenbeleuchtung 2025**			**130'673.26**			
5010.00	Strassen / Verkehrswege			130'673.26			
INV00774	**Koordination Siedlung und Verkehr entlang Hauptverkehrsachen**	**100'000.00**	**100'000.00**				
5010.00	Strassen / Verkehrswege	100'000.00	100'000.00				
INV00775	**Talacker Velovorzugsroute**	**100'000.00**	**150'000.00**		**-50'000.00**	**-33.33**	
5010.00	Strassen / Verkehrswege	100'000.00	150'000.00		-50'000.00	-33.33	
INV00776	**Langfeldstrasse Bushaltestelle Paulisgut, Projekt**	**30'000.00**	**30'000.00**				
5010.01	Strassen / Verkehrswege PROJEKT	30'000.00	30'000.00				
INV00778	**Mühlewiesenstrasse, Projekt**		**20'000.00**		**-20'000.00**	**-100.00**	
5010.01	Strassen / Verkehrswege PROJEKT		20'000.00		-20'000.00	-100.00	
INV00779	**Mühlewiesenstrasse**	**150'000.00**			**150'000.00**	**100.00**	
5010.00	Strassen / Verkehrswege	150'000.00			150'000.00	100.00	Siehe Erläuterung Register 6
INV00780	**Oberer Moosweg, Projekt**	**30'000.00**	**50'000.00**		**-20'000.00**	**-40.00**	
5010.01	Strassen / Verkehrswege PROJEKT	30'000.00	50'000.00		-20'000.00	-40.00	
INV00784	**Thundorferstrasse, Chappenzipfel bis Marktplatz**	**20'000.00**	**20'000.00**				
5010.01	Strassen / Verkehrswege PROJEKT	20'000.00	20'000.00				

Institutionelle Gliederung		Budget 2027	Budget 2026	Rechnung 2025	Abweichung Budget 2027 / Budget 2026 Betrag	%	Erläuterungen
INV00786	**Thurstrasse, Parkplatz Finnenbahn**	**20'000.00**	**20'000.00**				
5010.01	Strassen / Verkehrswege PROJEKT	20'000.00	20'000.00				
INV00788	**Unterherten, alte Hertenstrasse, Projekt**		**20'000.00**		**-20'000.00**	**-100.00**	
5010.01	Strassen / Verkehrswege PROJEKT		20'000.00		-20'000.00	-100.00	
INV00789	**Unterherten, alte Hertenstrasse**	**120'000.00**			**120'000.00**	**100.00**	
5010.00	Strassen / Verkehrswege	120'000.00			120'000.00	100.00	Siehe Erläuterung Register 6
INV00790	**Lärmsanierung auf Gemeindestrassen**	**20'000.00**	**40'000.00**		**-20'000.00**	**-50.00**	
5010.01	Strassen / Verkehrswege PROJEKT	20'000.00	40'000.00		-20'000.00	-50.00	
INV00791	**Lärmsanierung auf Gemeindestrassen**	**80'000.00**			**80'000.00**	**100.00**	
5010.00	Strassen / Verkehrswege	80'000.00			80'000.00	100.00	Siehe Erläuterung Register 6
INV00792	**Pneulader mit Teleskoparm**		**110'000.00**		**-110'000.00**	**-100.00**	
5010.00	Strassen / Verkehrswege		110'000.00		-110'000.00	-100.00	
INV00794	**Marktstrasse / Thundorferstrasse**	**200'000.00**	**350'000.00**		**-150'000.00**	**-42.86**	
5610.00	Investitionsbeiträge an Kantone und Konkordate	200'000.00	350'000.00		-150'000.00	-42.86	
INV00795	**Schaffhauserstrasse, Sonnenhofstrasse bis Osterhalde, inkl Bushaltestelle Osterhalde**	**63'400.00**	**150'000.00**		**-86'600.00**	**-57.73**	
5610.00	Investitionsbeiträge an Kantone und Konkordate	63'400.00	150'000.00		-86'600.00	-57.73	
INV00796	**Schaffhauserstrasse, Querungshilfe Lachenackerstrasse / Hummelstrasse**	**200'000.00**			**200'000.00**	**100.00**	
5610.00	Investitionsbeiträge an Kantone und Konkordate	200'000.00			200'000.00	100.00	Siehe Erläuterung Register 6
INV00819	**Thundorferstrasse, Spitalkreisel bis Bühl**	**100'000.00**			**100'000.00**	**100.00**	
5610.00	Investitionsbeiträge an Kantone und Konkordate	100'000.00			100'000.00	100.00	Siehe Erläuterung Register 6
INV00820	**Schaffhauserstrasse, Eichäckerstrasse bis Kreisel Osterhalde**	**100'000.00**			**100'000.00**	**100.00**	
5610.00	Investitionsbeiträge an Kantone und Konkordate	100'000.00			100'000.00	100.00	Siehe Erläuterung Register 6
INV00821	**Bahnhofplatz dringende Erhaltungsarbeiten**	**90'000.00**			**90'000.00**	**100.00**	

Institutionelle Gliederung		Budget 2027	Budget 2026	Rechnung 2025	Abweichung Budget 2027 / Budget 2026 Betrag	%	Erläuterungen
5010.00	Strassen / Verkehrswege	90'000.00			90'000.00	100.00	Siehe Erläuterung Register 6
INV00823	**Zeughausstrasse Bushaltestelle Anpassung an BehiG Projekt**	**20'000.00**			**20'000.00**	**100.00**	
5010.01	Strassen / Verkehrswege PROJEKT	20'000.00			20'000.00	100.00	Siehe Erläuterung Register 6
INV00826	**Wannenfeldstrasse, Staudenweg bis Haselweg Projekt**	**40'000.00**			**40'000.00**	**100.00**	
5010.01	Strassen / Verkehrswege PROJEKT	40'000.00			40'000.00	100.00	Siehe Erläuterung Register 6
INV00828	**Gerlikonerstrasse Neubau Trottoir, Projekt**	**30'000.00**			**30'000.00**	**100.00**	
5010.01	Strassen / Verkehrswege PROJEKT	30'000.00			30'000.00	100.00	Siehe Erläuterung Register 6
2412	**Öffentliche Gewässer (Investitionen)**	**50'000.00**			**50'000.00**	**100.00**	
INV00811	**Dohlen Zustandserfassung**	**50'000.00**			**50'000.00**	**100.00**	
5020.00	Wasserbau	50'000.00			50'000.00	100.00	Siehe Erläuterung Register 6
2418	**Industriegleisanlagen**	**330'000.00**		**28'342.75**	**330'000.00**	**100.00**	
INV00683	**Industriegleis Paulisgut**	**330'000.00**		**28'342.75**	**330'000.00**	**100.00**	
5010.00	Strassen / Verkehrswege	330'000.00		28'342.75	330'000.00	100.00	
242	**Entwässerung**	**2'791'400.00**	**2'153'400.00**	**1'233'135.51**	**638'000.00**	**29.63**	
2421	**Abwasserentsorgung; Kläranlagen, Kanäle**	**2'791'400.00**	**2'153'400.00**	**1'233'135.51**	**638'000.00**	**29.63**	
INV00018	**Lachenstrasse, entlang Spital, Strasseninstandstellung**		**15'000.00**		**-15'000.00**	**-100.00**	
5030.00	Übriger Tiefbau		15'000.00		-15'000.00	-100.00	
INV00062	**Hummelstrasse, Schaffhauerstrasse bis Autobahn, Projekt**	**40'000.00**			**40'000.00**	**100.00**	
5030.01	Übriger Tiefbau PROJEKT	40'000.00			40'000.00	100.00	
INV00090	**Zürcherstrasse Ost; Lindenspitz bis Tower Kreisel, Projekt**	**50'000.00**		**17'082.24**	**50'000.00**	**100.00**	
5030.01	Übriger Tiefbau PROJEKT	50'000.00		17'082.24	50'000.00	100.00	

Institutionelle Gliederung		Budget 2027	Budget 2026	Rechnung 2025	Abweichung Budget 2027 / Budget 2026 Betrag	%	Erläuterungen
INV00202	**Sonnenhofstrasse**		**80'000.00**		**-80'000.00**	**-100.00**	
5030.00	Übriger Tiefbau		80'000.00		-80'000.00	-100.00	
INV00206	**Bergliweg West**			**6'456.56**			
5030.00	Übriger Tiefbau			6'456.56			
INV00329	**Langwiesstrasse, Sternwartestrasse - Speicherstrasse**	**20'000.00**		**3'126.92**	**20'000.00**	**100.00**	
5030.00	Übriger Tiefbau	20'000.00		3'126.92	20'000.00	100.00	
INV00336	**Oberfeldstrasse, Speicherstrasse - Buechhölzlistrasse**			**17'258.28**			
5030.00	Übriger Tiefbau			17'258.28			
INV00359	**Bahnhofstrasse, Laubgasse bis Talbach**		**50'000.00**		**-50'000.00**	**-100.00**	
5030.00	Übriger Tiefbau		50'000.00		-50'000.00	-100.00	
INV00416	**Obholzstrasse, Thundorferstrasse bis Obholz**	**15'000.00**			**15'000.00**	**100.00**	
5030.00	Übriger Tiefbau	15'000.00			15'000.00	100.00	
INV00419	**Schützenweg, Fliederstrasse bis Siedlungsende**			**1'442.92**			
5030.00	Übriger Tiefbau			1'442.92			
INV00420	**Sternwartestrasse, Algisserstrasse bis Speicherstrasse**	**15'000.00**			**15'000.00**	**100.00**	
5030.00	Übriger Tiefbau	15'000.00			15'000.00	100.00	
INV00438	**Gerlikon Meteorwasserkonzept Schollenholz / Aumühle, Projekt**	**30'000.00**			**30'000.00**	**100.00**	
5030.01	Übriger Tiefbau PROJEKT	30'000.00			30'000.00	100.00	
INV00440	**Retention/Versickerung Gerlikonerstrasse; Regenabwasserleitung Walzmühlestrasse, Projekt**			**513.00**			
5030.01	Übriger Tiefbau PROJEKT			513.00			
INV00460	**Weiherstrasse, Hochwasserschutz**		**125'000.00**	**23'328.13**	**-125'000.00**	**-100.00**	
5030.00	Übriger Tiefbau		125'000.00	23'328.13	-125'000.00	-100.00	

Institutionelle Gliederung		Budget 2027	Budget 2026	Rechnung 2025	Abweichung Budget 2027 / Budget 2026 Betrag	%	Erläuterungen
INV00462	**Fuchshalde Bühl**			**2'676.26**			
5030.00	Übriger Tiefbau			2'676.26			
INV00468	**Gewerbestrasse**	**40'000.00**			**40'000.00**	**100.00**	
5030.00	Übriger Tiefbau	40'000.00			40'000.00	100.00	
INV00479	**Oberwilerstrasse Meteorwasserkanalisation, Projekt**		**50'000.00**		**-50'000.00**	**-100.00**	
5030.01	Übriger Tiefbau PROJEKT		50'000.00		-50'000.00	-100.00	
INV00484	**Scheizelstrasse**			**38'821.75**			
5030.00	Übriger Tiefbau			38'821.75			
INV00495	**Stadtbach, Abschnitt General Weber Strasse bis Thundorferstrasse**		**-300'000.00**	**-280'841.18**	**300'000.00**	**-100.00**	
5030.00	Übriger Tiefbau			461'905.62			
6310.00	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten		-300'000.00	-742'746.80	300'000.00	-100.00	
INV00510	**Werterhaltung / Unterhalt Abwasserreinigungsanlage Frauenfeld 2024**			**56'241.69**			
5620.00	Gemeinden und Gemeindezweckverbände			56'241.69			
INV00572	**Burgerholzstrasse, Maiholzstrasse bis Grünmattweg**	**20'000.00**			**20'000.00**	**100.00**	
5030.00	Übriger Tiefbau	20'000.00			20'000.00	100.00	
INV00581	**Im Weberlisrebberg**			**28'385.80**			
5030.00	Übriger Tiefbau			28'385.80			
INV00597	**Anschlussgebühren Kanalisation 2025**			**-462'506.00**			
6370.10	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten (Anschlussgebühren)			-462'506.00			
INV00598	**Allgemeiner Kredit für kleinere, unvorhergesehene Neuanlagen, Korrektionen und Projektierungen 2025**			**186'408.52**			
5030.00	Übriger Tiefbau			186'408.52			

Institutionelle Gliederung		Budget 2027	Budget 2026	Rechnung 2025	Abweichung Budget 2027 / Budget 2026 Betrag	%	Erläuterungen
INV00599	**Werterhaltung / Unterhalt Abwasserreinigungsanlage Frauenfeld 2025**			**478'900.00**			
5620.00	Gemeinden und Gemeindezweckverbände			478'900.00			
INV00601	**Bannhaldenstrasse, Weizenstrasse bis Siedlungsende, Projekt**	**5'000.00**			**5'000.00**	**100.00**	
5030.01	Übriger Tiefbau PROJEKT	5'000.00			5'000.00	100.00	
INV00604	**Bühlwiesenstrasse und Im Rötelimoos**			**53'053.28**			
5030.00	Übriger Tiefbau			53'053.28			
INV00609	**Langdorfstrasse, Kreisel bis Autobahn**			**60'199.87**			
5030.00	Übriger Tiefbau			60'199.87			
INV00611	**Gachnangerstrasse, Hagenbucherstrasse bis Siedlungsende**			**18'237.60**			
5030.00	Übriger Tiefbau			18'237.60			
INV00613	**Ulmenstrasse Teil Ost**			**60'338.25**			
5030.00	Übriger Tiefbau			60'338.25			
INV00614	**Weiherstrasse, Ulmenstrasse bis Ulmenstrasse, Projekt**	**10'000.00**	**10'000.00**				
5030.01	Übriger Tiefbau PROJEKT	10'000.00	10'000.00				
INV00616	**Kanalisationsnetz Zustandsaufnahmen**		**50'000.00**	**49'959.12**	**-50'000.00**	**-100.00**	
5030.00	Übriger Tiefbau			18'356.65			
5030.01	Übriger Tiefbau PROJEKT		50'000.00	31'602.47	-50'000.00	-100.00	
INV00630	**Innenstadt BGK Strassenräume**	**50'000.00**			**50'000.00**	**100.00**	
5030.00	Übriger Tiefbau	50'000.00			50'000.00	100.00	
INV00643	**Junkholzstrasse, Blumenstrasse bis Ende**		**120'000.00**		**-120'000.00**	**-100.00**	
5030.00	Übriger Tiefbau		120'000.00		-120'000.00	-100.00	
INV00644	**Schaffhauserstrasse, Schaffhauserplatz bis Sonnenhofstrasse**	**50'000.00**		**385.01**	**50'000.00**	**100.00**	

Institutionelle Gliederung		Budget 2027	Budget 2026	Rechnung 2025	Abweichung Budget 2027 / Budget 2026 Betrag	%	Erläuterungen
5030.00	Übriger Tiefbau	50'000.00		385.01	50'000.00	100.00	
INV00645	**Thundorferstrasse, Chappenzipfel bis Reutenenstrasse**			**1'180.80**			
5030.00	Übriger Tiefbau			1'180.80			
INV00647	**Häberlinstrasse, Oberwiesenstrasse bis Burgerholzstrasse**			**498'608.11**			
5030.00	Übriger Tiefbau			498'608.11			
INV00649	**Lüdem Regenwasserableitung**	**325'000.00**			**325'000.00**	**100.00**	
5030.00	Übriger Tiefbau	325'000.00			325'000.00	100.00	
INV00654	**Scheuchenstrasse, Häberlinstrasse bis Maiholzstrasse Projekt**			**15'531.45**			
5030.01	Übriger Tiefbau PROJEKT			15'531.45			
INV00655	**Scheuchenstrasse, Häberlinstrasse bis Maiholzstrasse**		**50'000.00**	**19'205.92**	**-50'000.00**	**-100.00**	
5030.00	Übriger Tiefbau		50'000.00	19'205.92	-50'000.00	-100.00	
INV00658	**Erschliessungsbeiträge 2026 für Kanalisationsbauten früherer Jahre**		**-10'000.00**		**10'000.00**	**-100.00**	
6370.00	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten		-10'000.00		10'000.00	-100.00	
INV00659	**Erschliessungsbeiträge 2027 für Kanalisationsbauten früherer Jahre**	**-10'000.00**			**-10'000.00**	**100.00**	
6370.00	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten	-10'000.00			-10'000.00	100.00	Siehe Erläuterung Register 6
INV00660	**Anschlussgebühren Kanalisation 2026**		**-800'000.00**		**800'000.00**	**-100.00**	
6370.10	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten (Anschlussgebühren)		-800'000.00		800'000.00	-100.00	
INV00661	**Anschlussgebühren Kanalisation 2027**	**-500'000.00**			**-500'000.00**	**100.00**	
6370.10	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten (Anschlussgebühren)	-500'000.00			-500'000.00	100.00	Siehe Erläuterung Register 6
INV00663	**Allgemeiner Kredit für kleinere, unvorhergesehene Neuanlagen, Korrektionen und Projektierungen 2026**		**400'000.00**		**-400'000.00**	**-100.00**	

Institutionelle Gliederung		Budget 2027	Budget 2026	Rechnung 2025	Abweichung Budget 2027 / Budget 2026 Betrag	%	Erläuterungen
5030.00	Übriger Tiefbau		400'000.00		-400'000.00	-100.00	
INV00664	**Allgemeiner Kredit für kleinere, unvorhergesehene Neuanlagen, Korrektionen und Projektierungen 2027**	**400'000.00**			**400'000.00**	**100.00**	
5030.00	Übriger Tiefbau	400'000.00			400'000.00	100.00	Siehe Erläuterung Register 6
INV00666	**Darlehen Interkommunale Anstalt ARA Ellikon an der Thur**	**-26'600.00**	**-26'600.00**	**-23'366.70**			
6440.00	Rückzahlung von Darlehen VV von öffentlichen Unternehmungen	-26'600.00	-26'600.00	-23'366.70			
INV00682	**Gerlikonerstrasse, Junkholz bis Gerlikonerstrasse**		**40'000.00**		**-40'000.00**	**-100.00**	
5030.00	Übriger Tiefbau		40'000.00		-40'000.00	-100.00	
INV00684	**Junkholz Hochwasserschutz, Kleingerinne und Meteorwasserleitung Junkholz, Projekt**			**189.64**			
5030.01	Übriger Tiefbau PROJEKT			189.64			
INV00685	**Junkholz Hochwasserschutz, Kleingerinne und Meteorwasserleitung Junkholz**	**-420'000.00**	**250'000.00**	**314'809.11**	**-670'000.00**	**-268.00**	
5030.00	Übriger Tiefbau		250'000.00	391'642.96	-250'000.00	-100.00	
6310.00	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten	-420'000.00		-76'833.85	-420'000.00	100.00	
INV00686	**Junkholz Hochwasserschutz, Heerenbergbach, Projekt**	**50'000.00**	**20'000.00**	**3'633.72**	**30'000.00**	**150.00**	
5030.01	Übriger Tiefbau PROJEKT	50'000.00	20'000.00	3'633.72	30'000.00	150.00	
INV00687	**Junkholz Hochwasserschutz, Heerenbergbach**	**100'000.00**			**100'000.00**	**100.00**	
5030.00	Übriger Tiefbau	100'000.00			100'000.00	100.00	
INV00688	**Junkholz Hochwasserschutz, Rückhalteraum Oberwilergraben Projekt**	**10'000.00**	**10'000.00**	**2'308.51**			
5030.01	Übriger Tiefbau PROJEKT	10'000.00	10'000.00	2'308.51			
INV00689	**Junkholz Hochwasserschutz, Rückhalteraum Oberwilergraben**	**100'000.00**			**100'000.00**	**100.00**	
5030.00	Übriger Tiefbau	100'000.00			100'000.00	100.00	Siehe Erläuterung Register 6

Institutionelle Gliederung		Budget 2027	Budget 2026	Rechnung 2025	Abweichung Budget 2027 / Budget 2026 Betrag	%	Erläuterungen
INV00691	**Haselweg, Projekt**			**1'000.00**			
5030.01	Übriger Tiefbau PROJEKT			1'000.00			
INV00695	**Spannerstrasse, Staubeggstrasse bis Zürcherstrasse, Projekt**			**15'961.52**			
5030.01	Übriger Tiefbau PROJEKT			15'961.52			
INV00696	**Spannerstrasse, Staubeggstrasse bis Zürcherstrasse**	**20'000.00**	**30'000.00**		**-10'000.00**	**-33.33**	
5030.00	Übriger Tiefbau	20'000.00	30'000.00		-10'000.00	-33.33	
INV00697	**Innenstadt BGK Kanalisationen, Projekt**	**100'000.00**	**100'000.00**				
5030.01	Übriger Tiefbau PROJEKT	100'000.00	100'000.00				
INV00698	**Staubeggstrasse, Promenadenstrasse bis Ringstrasse, Projekt**			**17'281.22**			
5030.01	Übriger Tiefbau PROJEKT			17'281.22			
INV00699	**Staubeggstrasse, Promenadenstrasse bis Ringstrasse**	**30'000.00**	**30'000.00**				
5030.00	Übriger Tiefbau	30'000.00	30'000.00				
INV00700	**Ulmenstrasse, Weiherstrasse bis Zelglistrasse Projekt**	**30'000.00**			**30'000.00**	**100.00**	
5030.01	Übriger Tiefbau PROJEKT	30'000.00			30'000.00	100.00	
INV00717	**Werterhaltung / Unterhalt Abwasserreinigungsanlage Frauenfeld 2026**		**560'000.00**		**-560'000.00**	**-100.00**	
5620.00	Gemeinden und Gemeindezweckverbände		560'000.00		-560'000.00	-100.00	
INV00718	**Werterhaltung / Unterhalt Abwasserreinigungsanlage Frauenfeld 2027**	**588'000.00**			**588'000.00**	**100.00**	
5620.00	Gemeinden und Gemeindezweckverbände	588'000.00			588'000.00	100.00	Siehe Erläuterung Register 6
INV00729	**Langfeldstrasse Keller Stahl bis Maurerstrasse Busspur, Projekt**			**1'324.19**			
5030.01	Übriger Tiefbau PROJEKT			1'324.19			

Institutionelle Gliederung		Budget 2027	Budget 2026	Rechnung 2025	Abweichung Budget 2027 / Budget 2026 Betrag	%	Erläuterungen
INV00730	**Langfeldstrasse Keller Stahl bis Maurerstrasse Busspur**	**300'000.00**	**350'000.00**		**-50'000.00**	**-14.29**	
5030.00	Übriger Tiefbau	300'000.00	350'000.00		-50'000.00	-14.29	
INV00733	**Oberkirchstrasse, Zürcherstrasse bis Hörnlistrasse, Projekt**	**20'000.00**		**2'000.00**	**20'000.00**	**100.00**	
5030.01	Übriger Tiefbau PROJEKT	20'000.00		2'000.00	20'000.00	100.00	
INV00739	**Rüegerholzstrasse St. Gallerstrasse bis Festhüttenweg, Projekt**		**30'000.00**	**4'000.00**	**-30'000.00**	**-100.00**	
5030.01	Übriger Tiefbau PROJEKT		30'000.00	4'000.00	-30'000.00	-100.00	
INV00740	**Rüegerholzstrasse St. Gallerstrasse bis Festhüttenweg**	**650'000.00**			**650'000.00**	**100.00**	
5030.00	Übriger Tiefbau	650'000.00			650'000.00	100.00	Siehe Erläuterung Register 6
INV00742	**Heimstrasse, Zürcherstrasse bis Bahnhofstrasse**	**10'000.00**			**10'000.00**	**100.00**	
5030.00	Übriger Tiefbau	10'000.00			10'000.00	100.00	
INV00782	**Promenadestrasse bis Murg, Meteorwasserkanalisation, Projekt**	**30'000.00**	**30'000.00**				
5030.01	Übriger Tiefbau PROJEKT	30'000.00	30'000.00				
INV00784	**Thundorferstrasse, Chappenzipfel bis Marktplatz**	**20'000.00**	**20'000.00**				
5030.01	Übriger Tiefbau PROJEKT	20'000.00	20'000.00				
INV00786	**Thurstrasse, Parkplatz Finnenbahn**	**20'000.00**	**20'000.00**				
5030.01	Übriger Tiefbau PROJEKT	20'000.00	20'000.00				
INV00793	**Pumpwerk Aumühle, Erneuerung Steuerung**		**50'000.00**		**-50'000.00**	**-100.00**	
5030.00	Übriger Tiefbau		50'000.00		-50'000.00	-100.00	
INV00794	**Marktstrasse / Thundorferstrasse**	**400'000.00**	**500'000.00**		**-100'000.00**	**-20.00**	
5030.00	Übriger Tiefbau	400'000.00	500'000.00		-100'000.00	-20.00	
INV00795	**Schaffhauserstrasse, Sonnenhofstrasse bis Osterhalde, inkl Bushaltestelle Osterhalde**		**100'000.00**		**-100'000.00**	**-100.00**	
5030.00	Übriger Tiefbau		100'000.00		-100'000.00	-100.00	

Institutionelle Gliederung		Budget 2027	Budget 2026	Rechnung 2025	Abweichung Budget 2027 / Budget 2026 Betrag	%	Erläuterungen
INV00808	**Mooskanal**		**200'000.00**		**-200'000.00**	**-100.00**	
5030.00	Übriger Tiefbau		200'000.00		-200'000.00	-100.00	
INV00824	**Kanalisation, diverse Robotersanierungen**	**150'000.00**			**150'000.00**	**100.00**	
5030.00	Übriger Tiefbau	150'000.00			150'000.00	100.00	Siehe Erläuterung Register 6
INV00826	**Wannenfeldstrasse, Staudenweg bis Haselweg Projekt**	**20'000.00**			**20'000.00**	**100.00**	
5030.01	Übriger Tiefbau PROJEKT	20'000.00			20'000.00	100.00	Siehe Erläuterung Register 6
INV00828	**Gerlikonerstrasse Neubau Trottoir, Projekt**	**30'000.00**			**30'000.00**	**100.00**	
5030.01	Übriger Tiefbau PROJEKT	30'000.00			30'000.00	100.00	Siehe Erläuterung Register 6
243	**Werkhof**	**90'000.00**			**90'000.00**	**100.00**	
2430	**Zentrale Dienste Werkhof**	**90'000.00**			**90'000.00**	**100.00**	
INV00839	**E-Lieferwagen**	**90'000.00**			**90'000.00**	**100.00**	
5060.00	Mobilien	90'000.00			90'000.00	100.00	Siehe Erläuterung Register 6
3	**Departement Thurplus, Freizeit und Sport**	**200'000.00**	**768'000.00**	**1'988'034.37**	**-568'000.00**	**-73.96**	
30	**Departementsbezogene Aufwendungen und Erträge DTFS**	**-50'000.00**	**-192'000.00**		**142'000.00**	**-73.96**	
300	**Departementsbezogene Aufwendungen und Erträge DTFS**	**-50'000.00**	**-192'000.00**		**142'000.00**	**-73.96**	
3000	**Departementsbezogene Aufwendungen und Erträge DTFS**	**-50'000.00**	**-192'000.00**		**142'000.00**	**-73.96**	
INV00425	**BUDGETKORREKTUR PAUSCHAL ÜBER ALLES**	**-50'000.00**	**-192'000.00**		**142'000.00**	**-73.96**	
5030.00	Übriger Tiefbau	-4'000.00			-4'000.00	100.00	
5040.00	Hochbauten	-10'000.00	-192'000.00		182'000.00	-94.79	
5060.00	Mobilien	-4'000.00			-4'000.00	100.00	
5090.00	Übrige Sachanlagen	-22'000.00			-22'000.00	100.00	
5290.00	Übrige immatrielle Anlagen	-10'000.00			-10'000.00	100.00	

Institutionelle Gliederung		Budget 2027	Budget 2026	Rechnung 2025	Abweichung Budget 2027 / Budget 2026 Betrag	%	Erläuterungen
31	**Amt für Freizeit und Sport**	**250'000.00**	**960'000.00**	**1'988'034.37**	**-710'000.00**	**-73.96**	
311	**Amt für Freizeit und Sport**	**50'000.00**			**50'000.00**	**100.00**	
3110	**Amt für Freizeit und Sport**	**50'000.00**			**50'000.00**	**100.00**	
INV00833	**Spielplatz- und Feuerstellenkonzerpt**	**50'000.00**			**50'000.00**	**100.00**	
5290.00	Übrige immatrielle Anlagen	50'000.00			50'000.00	100.00	
312	**Sportanlagen**	**200'000.00**	**960'000.00**	**1'988'034.37**	**-760'000.00**	**-79.17**	
3120	**Schlossbadi**			**279'909.30**			
INV00295	**Neubau Hallenbad**			**279'909.30**			
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			
3121	**Kunsteisbahn**	**67'000.00**	**960'000.00**		**-893'000.00**	**-93.02**	
INV00514	**Kunsteisbahn; Sanierung Heizung - Wärmerzeugung und -Gewinnung**		**960'000.00**		**-960'000.00**	**-100.00**	
5040.00	Hochbauten		960'000.00		-960'000.00	-100.00	
INV00520	**Kunsteisbahn; Ersatz Eismaschine**	**20'000.00**			**20'000.00**	**100.00**	
5060.00	Mobilien	20'000.00			20'000.00	100.00	
INV00837	**Systemersatz Leitsystem Entfeuchtung und Lüftung Eishalle**	**47'000.00**			**47'000.00**	**100.00**	
5090.00	Übrige Sachanlagen	47'000.00			47'000.00	100.00	Siehe Erläuterung Register 6
3122	**Sportanlagen**	**133'000.00**		**1'708'125.07**	**133'000.00**	**100.00**	

Institutionelle Gliederung		Budget 2027	Budget 2026	Rechnung 2025	Abweichung Budget 2027 / Budget 2026 Betrag	%	Erläuterungen
INV00518	**Sportanlagen; Leichtathletikanlage Sanierung Rundbahn**			**1'708'125.07**			
5030.00	Übriger Tiefbau			1'910'125.07			
6310.00	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten			-200'000.00			
6360.00	Investitionsbeiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck			-2'000.00			
INV00812	**Sportanlage Kleine Allmend: Ersatz der Sportplatzbeleuchtung durch LED**	**50'000.00**			**50'000.00**	**100.00**	
5040.00	Hochbauten	50'000.00			50'000.00	100.00	Siehe Erläuterung Register 6
INV00813	**Sportanlage Kleine Allmend: Erstellung automatische Bewässerungsanlage**	**20'000.00**			**20'000.00**	**100.00**	
5030.00	Übriger Tiefbau	20'000.00			20'000.00	100.00	Siehe Erläuterung Register 6
INV00838	**Ersatz Beschallungs- und Akustikanlage**	**63'000.00**			**63'000.00**	**100.00**	
5090.00	Übrige Sachanlagen	63'000.00			63'000.00	100.00	Siehe Erläuterung Register 6
5	**Departement für Gesellschaft und Soziales**	**-10'600.00**			**-10'600.00**	**100.00**	
50	**Departementsbezogene Aufwendungen und Erträge DGS**	**-10'600.00**			**-10'600.00**	**100.00**	
500	**Departementsbezogene Aufwendungen und Erträge DGS**	**-10'600.00**			**-10'600.00**	**100.00**	
5000	**Departementsbezogene Aufwendungen und Erträge DGS**	**-10'600.00**			**-10'600.00**	**100.00**	
INV00425	**BUDGETKORREKTUR PAUSCHAL ÜBER ALLES**	**-10'600.00**			**-10'600.00**	**100.00**	
5060.00	Mobilien	-10'600.00			-10'600.00	100.00	
	Nettoinvestition	**10'638'840.00**	**8'961'120.00**	**8'135'393.56**	**1'677'720.00**	**18.72**	

Gestufter 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	**-99'686'750.89**	**-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	-20'360'504.72	-22'548'338.53	-21'181'325.88
47	Durchlaufende Beiträge	-297'000.00	-100'000.00	-5'192.30
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	**33'029.48**	**1'706'753.99**	**-5'680'983.74**
34	Finanzaufwand	5'386'360.00	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	**337'885.00**	**-3'471'070.97**	**-6'929'708.92**
	Operatives Ergebnis	**370'914.48**	**-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	**310'314.48**	**-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**	**122'298'011.88**		**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**	**5'386'360.00**		**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	3'599'500.00		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**		**121'987'697.40**		**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**		**20'360'504.72**		**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		7'212'814.72		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
		122'298'011.88	**121'987'697.40**	**120'872'662.54**	**122'697'579.52**	**116'489'668.13**	**121'160'960.79**
	Gesamtergebnis		**310'314.48**	**1'824'916.98**		**4'671'292.66**	
		122'298'011.88	**122'298'011.88**	**122'697'579.52**	**122'697'579.52**	**121'160'960.79**	**121'160'960.79**

Ausgewählte Budgetarten

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

Budget 2027 - vom Gemeinderat am 11. November 2026 genehmigt

Institutionelle Gliederung		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1	Departement für Finanzen und Zentrales	23'826'433.43	68'383'141.89	24'203'956.81	65'088'382.70	19'258'227.55	63'396'943.94
2	Departement für Bau und Verkehr	46'472'769.61	29'709'278.01	46'428'008.99	34'924'639.22	49'005'479.51	33'641'778.04
3	Departement Thurplus, Freizeit und Sport	8'716'722.59	3'464'470.00	8'762'469.56	3'400'270.00	8'790'699.71	3'799'403.79
4	Departement für Alter und Gesundheit	13'013'699.12	2'456'550.00	12'649'736.58	2'287'300.00	12'048'860.74	2'030'179.20
5	Departement für Gesellschaft und Soziales	30'268'387.13	17'974'257.50	29'750'894.82	16'996'987.60	27'386'400.62	18'292'655.82
9	Abschluss					4'671'292.66	
		122'298'011.88	**121'987'697.40**	**121'795'066.76**	**122'697'579.52**	**121'160'960.79**	**121'160'960.79**
	Gesamtergebnis		**310'314.48**	**902'512.76**			
		122'298'011.88	**122'298'011.88**	**122'697'579.52**	**122'697'579.52**	**121'160'960.79**	**121'160'960.79**

Institutionelle Gliederung		Budget 2027	Budget* 2026	Rechnung 2025	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026 Betrag	%	Erläuterungen
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 2027	Budget* 2026	Rechnung 2025	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026 Betrag	%	Erläuterungen
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 2027	Budget* 2026	Rechnung 2025	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026 Betrag	%	Erläuterungen
3170.10	Pauschalspesen	45'680.90	46'161.60	46'161.60	-480.70	-1.04	
3910.00	Interne Verrechnung 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 gesamtstädtische 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 2027	Budget* 2026	Rechnung 2025	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026 Betrag	%	Erläuterungen
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 2027	Budget* 2026	Rechnung 2025	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026 Betrag	%	Erläuterungen
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 2027	Budget* 2026	Rechnung 2025	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026 Betrag	%	Erläuterungen
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 2027	Budget* 2026	Rechnung 2025	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026 Betrag	%	Erläuterungen
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 2027	Budget* 2026	Rechnung 2025	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026 Betrag	%	Erläuterungen
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	Betreibungskosten	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 2027	Budget* 2026	Rechnung 2025	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026 Betrag	%	Erläuterungen
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 Betreibungskosten	-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 2027	Budget* 2026	Rechnung 2025	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026 Betrag	%	Erläuterungen
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 2027	Budget* 2026	Rechnung 2025	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026 Betrag	%	Erläuterungen
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 2027	Budget* 2026	Rechnung 2025	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026 Betrag	%	Erläuterungen
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 2027	Budget* 2026	Rechnung 2025	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026 Betrag	%	Erläuterungen
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	Anschaffung 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 2027	Budget* 2026	Rechnung 2025	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026 Betrag	%	Erläuterungen
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 Schutzraumersatzabgaben 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 Schutzraumersatzabgaben	-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 2027	Budget* 2026	Rechnung 2025	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026 Betrag	%	Erläuterungen
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 erhöhter Strombedarf
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 Verwaltungsvermögen allgemeiner Haushalt	12'000.00	12'000.00	12'000.00			
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			
1274	**Polizeiaufgaben (Kantonspolizei)**	**336'812.75**	**382'606.44**	**381'159.90**	**-45'793.69**	**-11.97**	

Institutionelle Gliederung		Budget 2027	Budget* 2026	Rechnung 2025	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026 Betrag	%	Erläuterungen
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	
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			

Institutionelle Gliederung		Budget 2027	Budget* 2026	Rechnung 2025	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026 Betrag	%	Erläuterungen
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	Polycomnutzungskosten 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			
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			

Institutionelle Gliederung		Budget 2027	Budget* 2026	Rechnung 2025	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026 Betrag	%	Erläuterungen
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	
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			

Institutionelle Gliederung		Budget 2027	Budget* 2026	Rechnung 2025	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026 Betrag	%	Erläuterungen
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	Betreibungskosten	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	
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	

Institutionelle Gliederung		Budget 2027	Budget* 2026	Rechnung 2025	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026 Betrag	%	Erläuterungen
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	
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	

Institutionelle Gliederung		Budget 2027	Budget* 2026	Rechnung 2025	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026 Betrag	%	Erläuterungen
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*			
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*			

Institutionelle Gliederung		Budget 2027	Budget* 2026	Rechnung 2025	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026 Betrag	%	Erläuterungen
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			
4240.02	Benützungsgebühren Stadtgalerie Baliere; 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

Institutionelle Gliederung		Budget 2027	Budget* 2026	Rechnung 2025	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026 Betrag	%	Erläuterungen
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	
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			

Institutionelle Gliederung		Budget 2027	Budget* 2026	Rechnung 2025	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026 Betrag	%	Erläuterungen
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	
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	

Institutionelle Gliederung		Budget 2027	Budget* 2026	Rechnung 2025	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026 Betrag	%	Erläuterungen
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	
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			

Institutionelle Gliederung		Budget 2027	Budget* 2026	Rechnung 2025	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026 Betrag	%	Erläuterungen
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				
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**	

Institutionelle Gliederung		Budget 2027	Budget* 2026	Rechnung 2025	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026 Betrag	%	Erläuterungen
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			
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			

Institutionelle Gliederung		Budget 2027	Budget* 2026	Rechnung 2025	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026 Betrag	%	Erläuterungen
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	
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			

Institutionelle Gliederung		Budget 2027	Budget* 2026	Rechnung 2025	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026 Betrag	%	Erläuterungen
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			
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			

Institutionelle Gliederung		Budget 2027	Budget* 2026	Rechnung 2025	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026 Betrag	%	Erläuterungen
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.
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.

Institutionelle Gliederung		Budget 2027	Budget* 2026	Rechnung 2025	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026 Betrag	%	Erläuterungen
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	Liegenschaftensteuern	-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	
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	

Institutionelle Gliederung		Budget 2027	Budget* 2026	Rechnung 2025	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026 Betrag	%	Erläuterungen
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 (gesamtstädtisch) 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	
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

Institutionelle Gliederung		Budget 2027	Budget* 2026	Rechnung 2025	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026 Betrag	%	Erläuterungen
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				
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.

Institutionelle Gliederung		Budget 2027	Budget* 2026	Rechnung 2025	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026 Betrag	%	Erläuterungen
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	
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	

Institutionelle Gliederung		Budget 2027	Budget* 2026	Rechnung 2025	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026 Betrag	%	Erläuterungen
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			
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

Institutionelle Gliederung		Budget 2027	Budget* 2026	Rechnung 2025	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026 Betrag	%	Erläuterungen
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			
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	

Institutionelle Gliederung		Budget 2027	Budget* 2026	Rechnung 2025	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026 Betrag	%	Erläuterungen
2	**Departement für Bau und Verkehr**	**16'763'491.60**	**11'226'869.77**	**15'363'701.47**	**5'536'621.83**	**49.32**	
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	
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	

Institutionelle Gliederung		Budget 2027	Budget* 2026	Rechnung 2025	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026 Betrag	%	Erläuterungen
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**	**5'347'030.20**	**-298'499.27**	**5'412'751.06**	**5'645'529.47**	**-1'891.30**	
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			
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	

Institutionelle Gliederung		Budget 2027	Budget* 2026	Rechnung 2025	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026 Betrag	%	Erläuterungen
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	
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			

Institutionelle Gliederung		Budget 2027	Budget* 2026	Rechnung 2025	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026 Betrag	%	Erläuterungen
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			
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**			

Institutionelle Gliederung		Budget 2027	Budget* 2026	Rechnung 2025	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026 Betrag	%	Erläuterungen
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**	
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	

Institutionelle Gliederung		Budget 2027	Budget* 2026	Rechnung 2025	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026 Betrag	%	Erläuterungen
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.)
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			

Institutionelle Gliederung		Budget 2027	Budget* 2026	Rechnung 2025	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026 Betrag	%	Erläuterungen
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			
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			

Institutionelle Gliederung		Budget 2027	Budget* 2026	Rechnung 2025	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026 Betrag	%	Erläuterungen
213	**Liegenschaftenverwaltung**	**977'373.85**	**-4'215'966.89**	**1'534'916.97**	**5'193'340.74**	**-123.18**	
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
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	

Institutionelle Gliederung		Budget 2027	Budget* 2026	Rechnung 2025	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026 Betrag	%	Erläuterungen
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			
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			

Institutionelle Gliederung		Budget 2027	Budget* 2026	Rechnung 2025	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026 Betrag	%	Erläuterungen
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 Kehrichtgebühren	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			
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			

Institutionelle Gliederung		Budget 2027	Budget* 2026	Rechnung 2025	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026 Betrag	%	Erläuterungen
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**	**-169'310.00**	**109'940.00**	**-1'740'173.66**	**-279'250.00**	**-254.00**	
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
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

Institutionelle Gliederung		Budget 2027	Budget* 2026	Rechnung 2025	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026 Betrag	%	Erläuterungen
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 Kehrichtgebühren	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	50'000.00		4'900.00	50'000.00	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			
2133	**Stadtkaserne**	**2'161'780.00**	**1'284'013.46**	**1'794'003.72**	**877'766.54**	**68.36**	
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	3'000.00	5'000.00		-2'000.00	-40.00	

Institutionelle Gliederung		Budget 2027	Budget* 2026	Rechnung 2025	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026 Betrag	%	Erläuterungen
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
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			

Institutionelle Gliederung		Budget 2027	Budget* 2026	Rechnung 2025	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026 Betrag	%	Erläuterungen
3439.20	Abwasser- und Kehrichtgebühren	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.	1'000'000.00	1'574'124.03	1'181'448.85	-574'124.03	-36.47	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		-1'550'000.00		1'550'000.00	-100.00	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			
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, Münzzählungen	22'000.00	22'000.00	33'999.94			

Institutionelle Gliederung		Budget 2027	Budget* 2026	Rechnung 2025	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026 Betrag	%	Erläuterungen
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 Verwaltungsvermögen spezialfinanzierte Gemeindebetriebe	800.00	800.00	800.00			
3300.91	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen Verwaltungsvermögen spezialfinanzierte Gemeindebetriebe			12'426.30			
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			
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)**						

Institutionelle Gliederung		Budget 2027	Budget* 2026	Rechnung 2025	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026 Betrag	%	Erläuterungen
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			
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			

Institutionelle Gliederung		Budget 2027	Budget* 2026	Rechnung 2025	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026 Betrag	%	Erläuterungen
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				
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

Institutionelle Gliederung		Budget 2027	Budget* 2026	Rechnung 2025	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026 Betrag	%	Erläuterungen
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	
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	

Institutionelle Gliederung		Budget 2027	Budget* 2026	Rechnung 2025	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026 Betrag	%	Erläuterungen
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten Verwaltungsvermögen allgemeiner Haushalt	32'900.00	11'500.00	11'500.00	21'400.00	186.09	Abschreibungen Investitionen Bankplatz 3
3301.40	Ausserplanmässige Abschreibungen Hochbauten Verwaltungsvermögen allgemeiner Haushalt			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	**Eigentümervertretung, Standortförderung**	**115'203.20**	**5'000.00**	**1'895.20**	**110'203.20**	**2'204.06**	
2160	**Eigentümervertretung**	**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	

Institutionelle Gliederung		Budget 2027	Budget* 2026	Rechnung 2025	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026 Betrag	%	Erläuterungen
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	
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	

Institutionelle Gliederung		Budget 2027	Budget* 2026	Rechnung 2025	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026 Betrag	%	Erläuterungen
3130.00	Dienstleistungen Dritter (diverse)	42'000.00	24'000.00	40'176.75	18'000.00	75.00	Zusätzliche Projekte CMI-Registraturplan 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	
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	

Institutionelle Gliederung		Budget 2027	Budget* 2026	Rechnung 2025	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026 Betrag	%	Erläuterungen
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.
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			

Institutionelle Gliederung		Budget 2027	Budget* 2026	Rechnung 2025	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026 Betrag	%	Erläuterungen
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	
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				

Institutionelle Gliederung		Budget 2027	Budget* 2026	Rechnung 2025	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026 Betrag	%	Erläuterungen
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 Dieselbussen
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	
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	

Institutionelle Gliederung		Budget 2027	Budget* 2026	Rechnung 2025	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026 Betrag	%	Erläuterungen
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.
3300.91	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen Verwaltungsvermögen spezialfinanzierte Gemeindebetriebe	28'900.00	28'900.00	28'900.00			

Institutionelle Gliederung		Budget 2027	Budget* 2026	Rechnung 2025	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026 Betrag	%	Erläuterungen
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	
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	

Institutionelle Gliederung		Budget 2027	Budget* 2026	Rechnung 2025	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026 Betrag	%	Erläuterungen
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	Betreibungskosten	200.00	200.00	135.25			
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			

Institutionelle Gliederung		Budget 2027	Budget* 2026	Rechnung 2025	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026 Betrag	%	Erläuterungen
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).
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.

Institutionelle Gliederung		Budget 2027	Budget* 2026	Rechnung 2025	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026 Betrag	%	Erläuterungen
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 Stadtbus, 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, Frostschäden, 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			
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien Verwaltungsvermögen allgemeiner Haushalt	8'700.00	8'700.00	50'805.45			

Institutionelle Gliederung		Budget 2027	Budget* 2026	Rechnung 2025	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026 Betrag	%	Erläuterungen
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				
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten Verwaltungsvermögen allgemeiner Haushalt	13'487.95	13'900.00	9'400.00	-412.05	-2.96	

Institutionelle Gliederung		Budget 2027	Budget* 2026	Rechnung 2025	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026 Betrag	%	Erläuterungen
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 2027	Budget* 2026	Rechnung 2025	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026 Betrag	%	Erläuterungen
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 Reservoire, Pumpstationen, Quellfassungen	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 2027	Budget* 2026	Rechnung 2025	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026 Betrag	%	Erläuterungen
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 2027	Budget* 2026	Rechnung 2025	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026 Betrag	%	Erläuterungen
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 Stadtbus) 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 2027	Budget* 2026	Rechnung 2025	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026 Betrag	%	Erläuterungen
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 2027	Budget* 2026	Rechnung 2025	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026 Betrag	%	Erläuterungen
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 kantonaler 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 2027	Budget* 2026	Rechnung 2025	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026 Betrag	%	Erläuterungen
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 2027	Budget* 2026	Rechnung 2025	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026 Betrag	%	Erläuterungen
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 2027	Budget* 2026	Rechnung 2025	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026 Betrag	%	Erläuterungen
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 2027	Budget* 2026	Rechnung 2025	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026 Betrag	%	Erläuterungen
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 2027	Budget* 2026	Rechnung 2025	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026 Betrag	%	Erläuterungen
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 2027	Budget* 2026	Rechnung 2025	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026 Betrag	%	Erläuterungen
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 Stundenlöhnern.
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 2027	Budget* 2026	Rechnung 2025	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026 Betrag	%	Erläuterungen
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-Sprühgerät 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 2027	Budget* 2026	Rechnung 2025	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026 Betrag	%	Erläuterungen
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 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	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 2027	Budget* 2026	Rechnung 2025	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026 Betrag	%	Erläuterungen
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 2027	Budget* 2026	Rechnung 2025	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026 Betrag	%	Erläuterungen
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 2027	Budget* 2026	Rechnung 2025	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026 Betrag	%	Erläuterungen
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 2027	Budget* 2026	Rechnung 2025	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026 Betrag	%	Erläuterungen
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 2027	Budget* 2026	Rechnung 2025	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026 Betrag	%	Erläuterungen
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 2027	Budget* 2026	Rechnung 2025	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026 Betrag	%	Erläuterungen
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 2027	Budget* 2026	Rechnung 2025	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026 Betrag	%	Erläuterungen
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten Verwaltungsvermögen allgemeiner Haushalt	26'000.00	26'000.00	26'100.00			
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 2027	Budget* 2026	Rechnung 2025	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026 Betrag	%	Erläuterungen
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 2027	Budget* 2026	Rechnung 2025	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026 Betrag	%	Erläuterungen
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 2027	Budget* 2026	Rechnung 2025	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026 Betrag	%	Erläuterungen
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 2027	Budget* 2026	Rechnung 2025	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026 Betrag	%	Erläuterungen
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 2027	Budget* 2026	Rechnung 2025	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026 Betrag	%	Erläuterungen
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 Legislaturschwerpunkte
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 2027	Budget* 2026	Rechnung 2025	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026 Betrag	%	Erläuterungen
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 Verwaltungsvermögen allgemeiner Haushalt	18'700.00	18'700.00	18'700.00			
3636.26	Beiträge Dachverband Freiwilligenarbeit	42'000.00	42'000.00	42'000.00			
4634.00	Beiträge von öffentlichen Unternehmungen		-12'000.00		12'000.00	-100.00	Hier werden die Unterstützungsbeiträge Dritter für die das Freiwilligenfest budgetiert. Nächstes Freiwilligenfest ist im Jahre 2028
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 2027	Budget* 2026	Rechnung 2025	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026 Betrag	%	Erläuterungen
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 2027	Budget* 2026	Rechnung 2025	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026 Betrag	%	Erläuterungen
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 2027	Budget* 2026	Rechnung 2025	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026 Betrag	%	Erläuterungen
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 2027	Budget* 2026	Rechnung 2025	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026 Betrag	%	Erläuterungen
3631.01	Übernahme Verlustscheinforderungen	20'000.00	30'000.00	4'818.39	-10'000.00	-33.33	Bei nicht kooperativen Klienten müssen 85% alle angefallenen Verlustscheine (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%-Verlustscheinzahlungen 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 2027	Budget* 2026	Rechnung 2025	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026 Betrag	%	Erläuterungen
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 2027	Budget* 2026	Rechnung 2025	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026 Betrag	%	Erläuterungen
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 2027	Budget* 2026	Rechnung 2025	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026 Betrag	%	Erläuterungen
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 2027	Budget* 2026	Rechnung 2025	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026 Betrag	%	Erläuterungen
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	Betreibungskosten	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 Betreibungskosten			-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 2027	Budget* 2026	Rechnung 2025	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026 Betrag	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026 %	Erläuterungen
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 2027	Budget* 2026	Rechnung 2025	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026 Betrag	%	Erläuterungen
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 2027	Budget* 2026	Rechnung 2025	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026 Betrag	%	Erläuterungen
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 2027	Budget* 2026	Rechnung 2025	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026 Betrag	%	Erläuterungen
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 2027	Budget* 2026	Rechnung 2025	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026 Betrag	%	Erläuterungen
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 2027	Budget* 2026	Rechnung 2025	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026 Betrag	%	Erläuterungen
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 2027	Budget* 2026	Rechnung 2025	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026 Betrag	%	Erläuterungen
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 2027	Budget* 2026	Rechnung 2025	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026 Betrag	%	Erläuterungen
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 2027	Budget* 2026	Rechnung 2025	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026 Betrag	%	Erläuterungen
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 2027	Budget* 2026	Rechnung 2025	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026 Betrag	%	Erläuterungen
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 2027	Budget* 2026	Rechnung 2025	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026 Betrag	%	Erläuterungen
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 2027	Budget* 2026	Rechnung 2025	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026 Betrag	%	Erläuterungen
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 2027	Budget* 2026	Rechnung 2025	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026 Betrag	%	Erläuterungen
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 2027	Budget* 2026	Rechnung 2025	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026 Betrag	%	Erläuterungen
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 2027	Budget* 2026	Rechnung 2025	Abweichung Budget 2027 / Budget* 2026 Betrag	%	Erläuterungen
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	**310'314.48**	**-1'824'916.98**	**-4'671'292.66**	**2'135'231.46**	**-117.00**	

Ausgewählte Budgetarten

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

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 Prämienverbilligungen können noch nicht abgeschätzt werden. Trotzdem wurden für die Jahre 2028 bis 2030 jeweils moderate Mehrkosten berücksichtigt.
46 Der Wegfall der Liegenschaftensteuern 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.

Gestufter 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**	**-99'686'751**	**-105'395'012**	**-106'708'411**	**-105'955'815**
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	-20'360'505	-23'969'369	-23'733'313	-21'294'346
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**	**33'029**	**-1'100'083**	**-275'866**	**2'383'582**
34 Finanzaufwand	4'426'527	5'392'404	5'386'360	10'974'577	17'990'110	9'804'582
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**	**337'885**	**5'919'828**	**13'026'118**	**4'767'337**
Operatives Ergebnis	**-12'610'693**	**-1'764'317**	**370'914**	**4'819'744**	**12'750'253**	**7'150'920**
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**	**310'314**	**4'759'144**	**12'689'653**	**7'090'320**

Investitionsrechnung	Rechnung 2025	Budget 2026	Budget 2027	Fipla 2028	Fipla 2029	Fipla 2030
Ausgaben						
50 Sachanlagen	8'425'685	7'856'000	9'416'600	16'727'000	18'419'400	22'774'000
52 Immaterielle Anlagen	963'585	1'220'000	1'248'000	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**	**10'638'840**	**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	10'638'840	17'445'400	18'403'400	23'507'729
Gesamtergebnis	-4'671'293	-1'824'917	310'314	4'759'144	12'689'653	7'090'320
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**	**4'671'917**	**15'732'014**	**24'429'648**	**23'649'621**

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	-163'828'897	-179'586'325	-204'038'337	-227'710'322
Erwartetes Nettovermögen/-schuld (-)	**45'371'887**	**43'943'571**	**39'271'654**	**23'514'226**	**-937'786**	**-24'609'771**
Erwartete Einwohner	26'919	27'188	27'460	27'735	28'012	28'292
Erwartetes Nettovermögen/-schuld (-) pro Einwohne	**1'685**	**1'616**	**1'430**	**848**	**-33**	**-870**

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	188'725'695	183'882'435	170'996'418
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	-310'314	-4'759'144	-12'689'653	-7'090'320
Erwartetes Eigenkapital	**186'701'979**	**189'070'426**	**188'725'695**	**183'882'435**	**170'996'418**	**163'549'453**

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 Jahrestranchen erforderlich wären, um die Nettoschulden abzutragen. Ein Wert kleiner als Null bedeutet, dass ein Nettovermögen vorliegt.

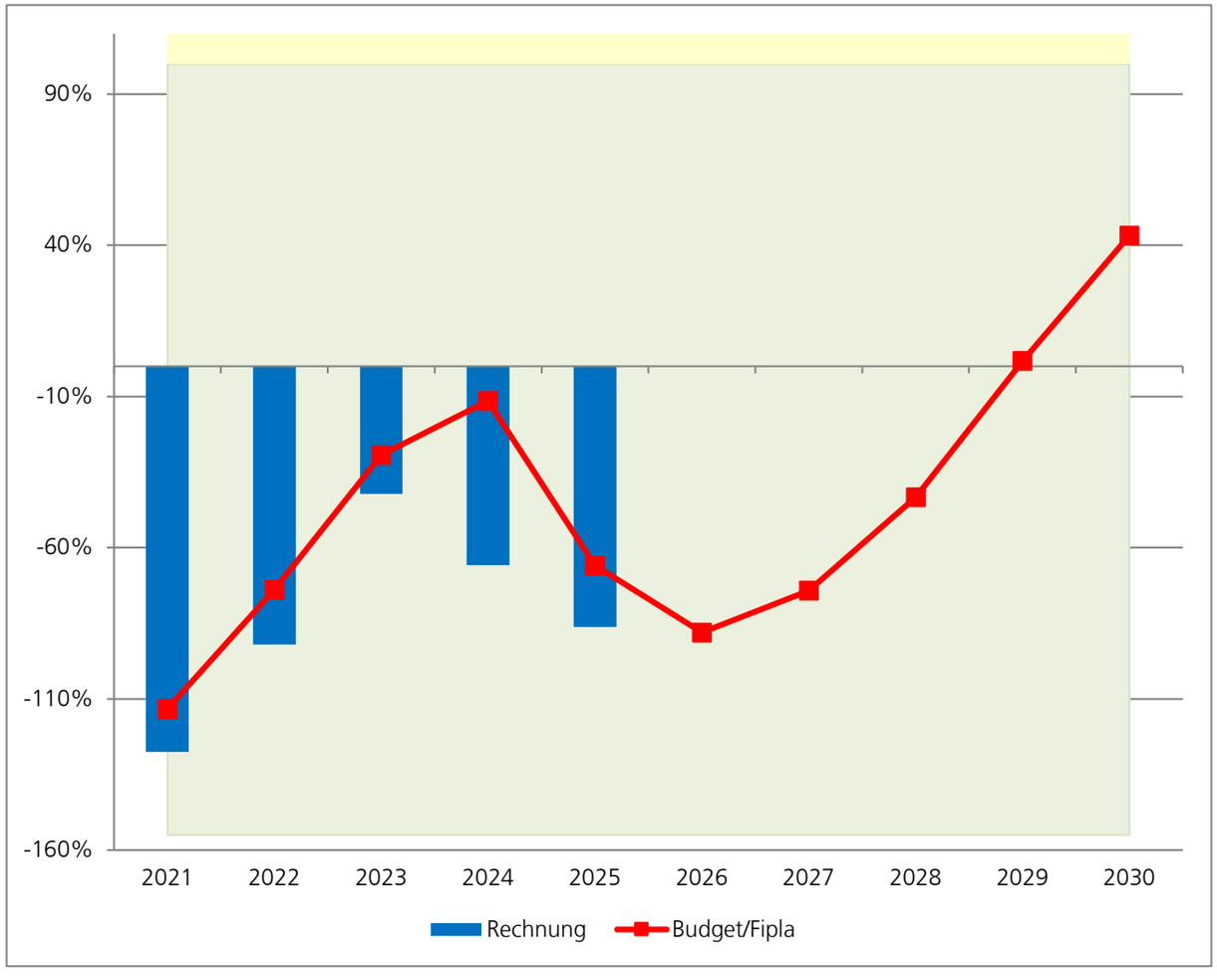
Berechnung $\frac{\text{Nettoschulden}}{\text{Fiskalertrag}}$

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%	-74.2%	-43.3%	1.7%	43.2%

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

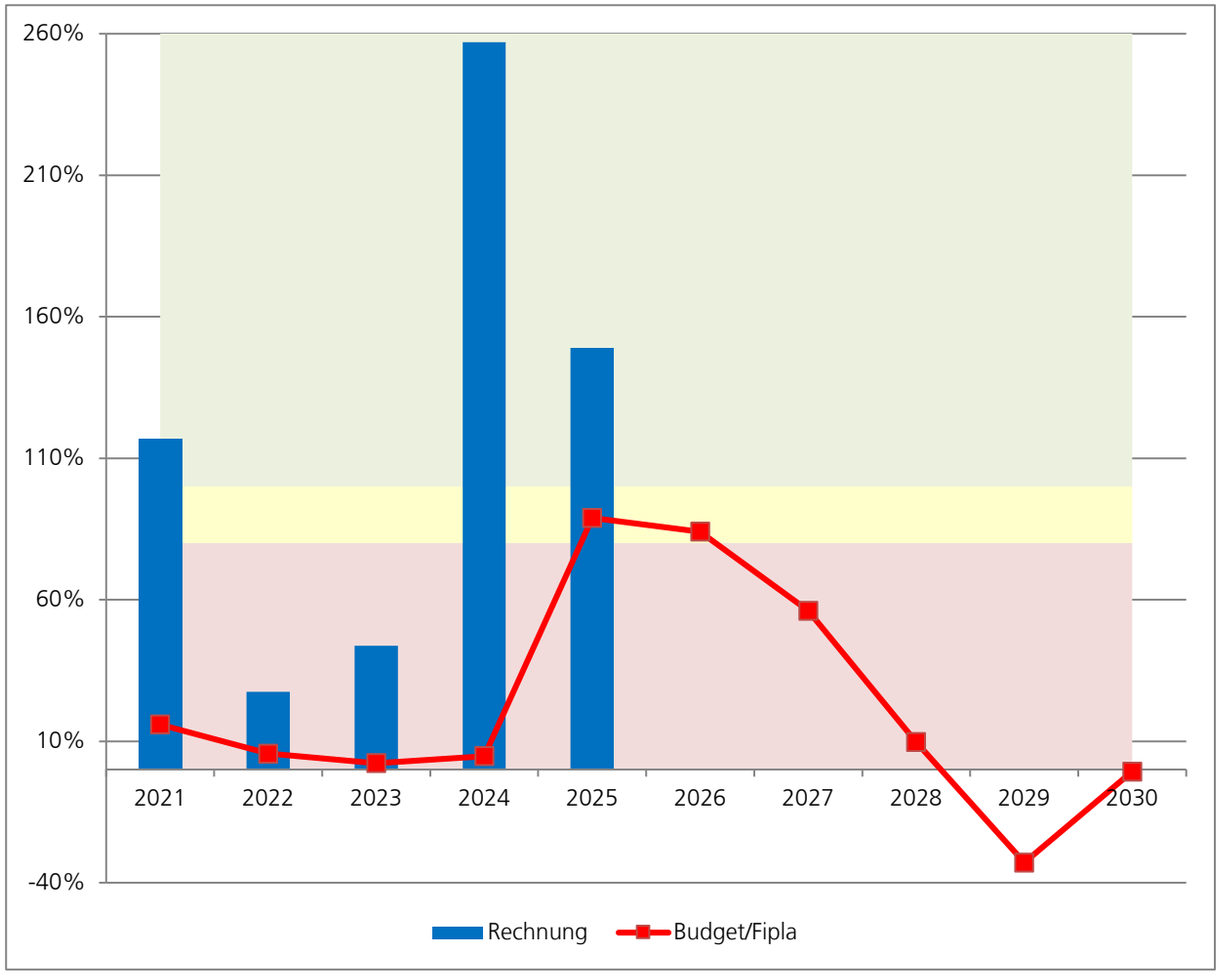
Definition Diese Kennzahl gibt an, welchen Anteil ihrer Nettoinvestitionen eine öffentliche Körperschaft aus eigenen Mitteln finanzieren kann.

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

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%	56.1%	9.7%	-32.9%	-0.7%

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

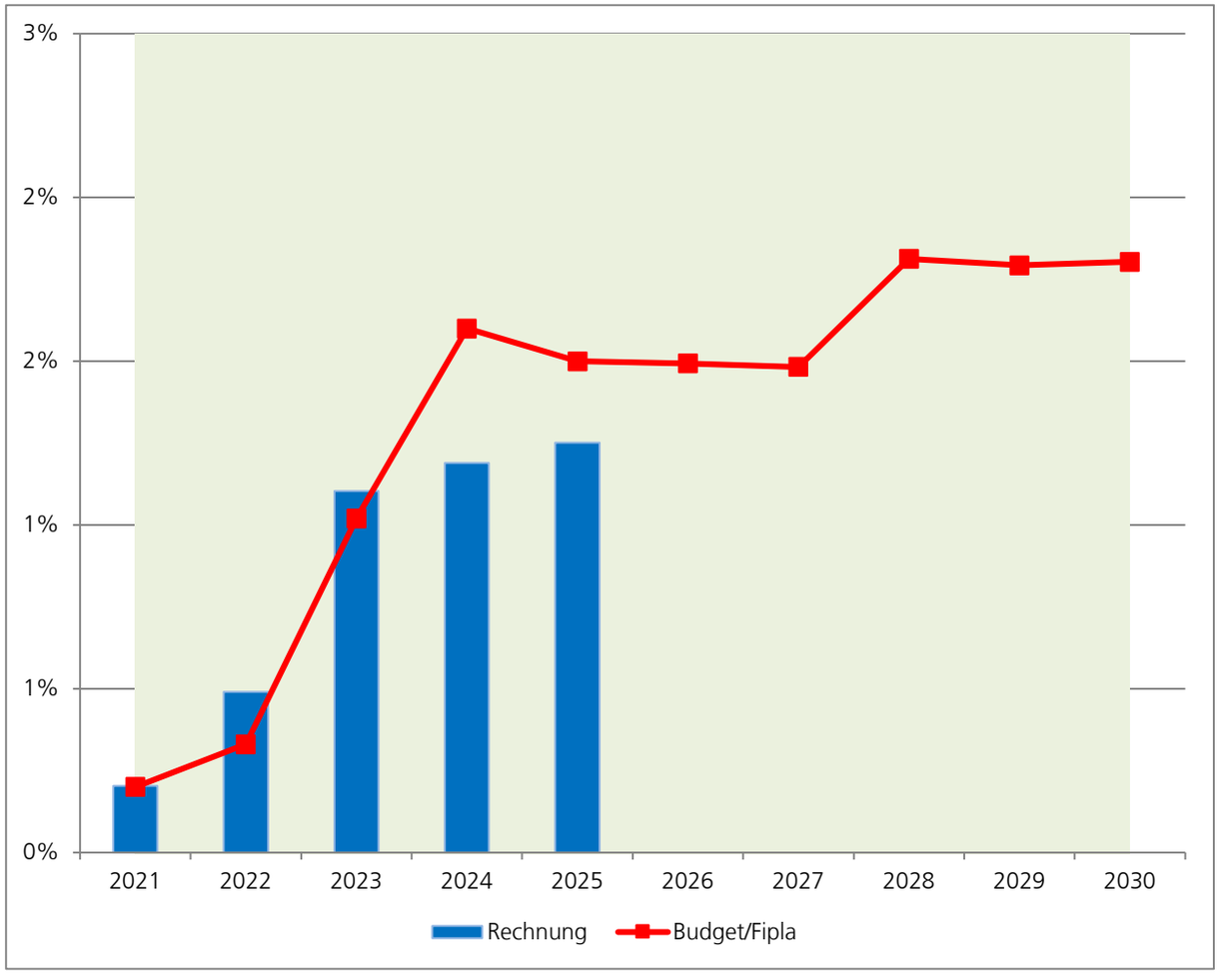
Definition	Die Grösse sagt aus, welcher Anteil des "verfügbaren Einkommens" durch den Zinsaufwand gebunden ist. Je tiefer der Wert, desto grösser der Handlungsspielraum.

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

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%	1.5%	1.8%	1.8%	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

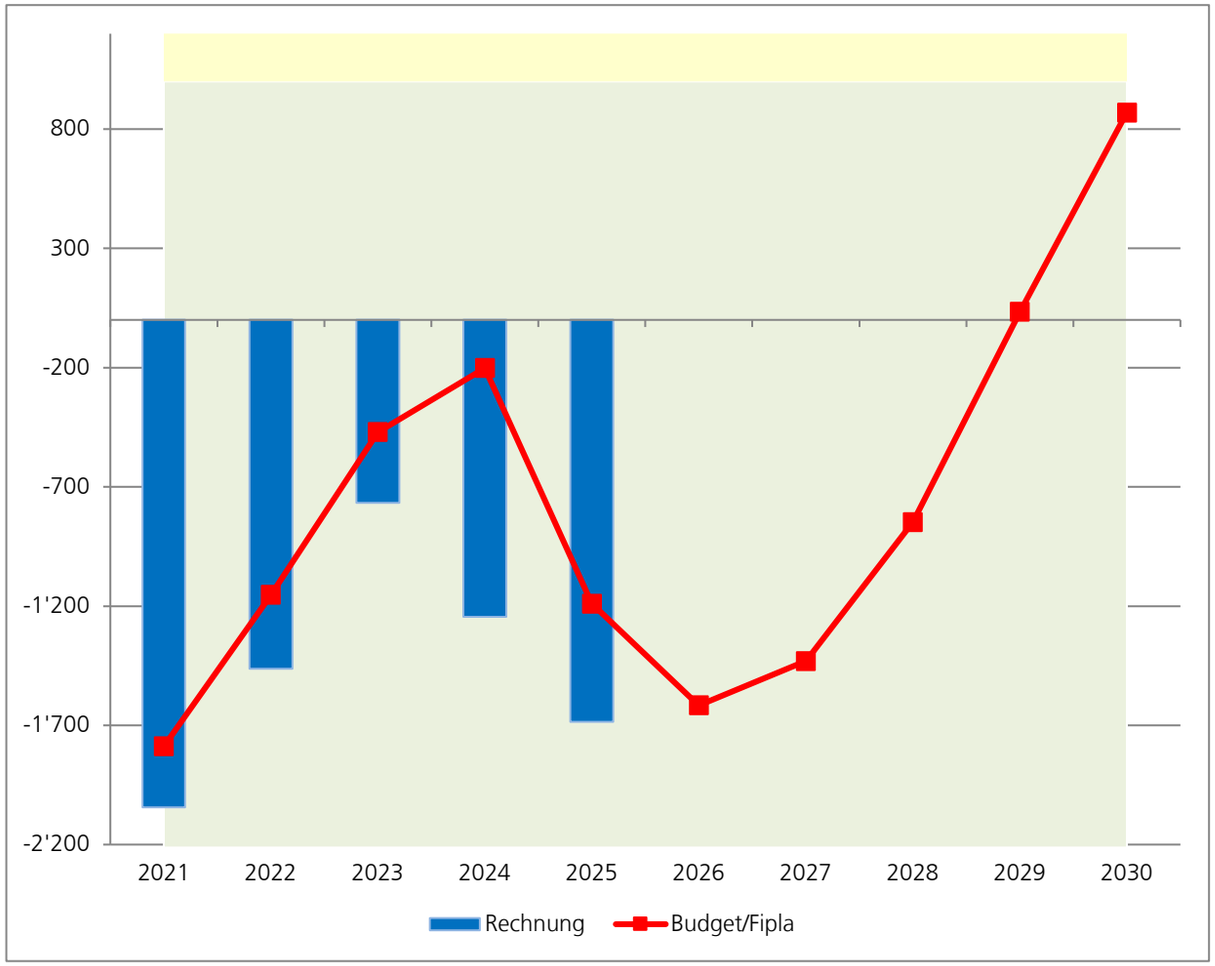
Definition	Diese Kennzahl gibt an, wie viel Nettoschulden durchschnittlich auf eine Einwohnerin oder einen Einwohner fallen. Ein Wert kleiner als Null bedeutet, dass ein Nettovermögen pro Einwohnerin oder Einwohner vorliegt. Diese Kennzahl hat nur beschränkte Aussagekraft, da es eher auf die Finanzkraft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

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 -1'430	CHF -848	CHF 33	CHF 870

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.

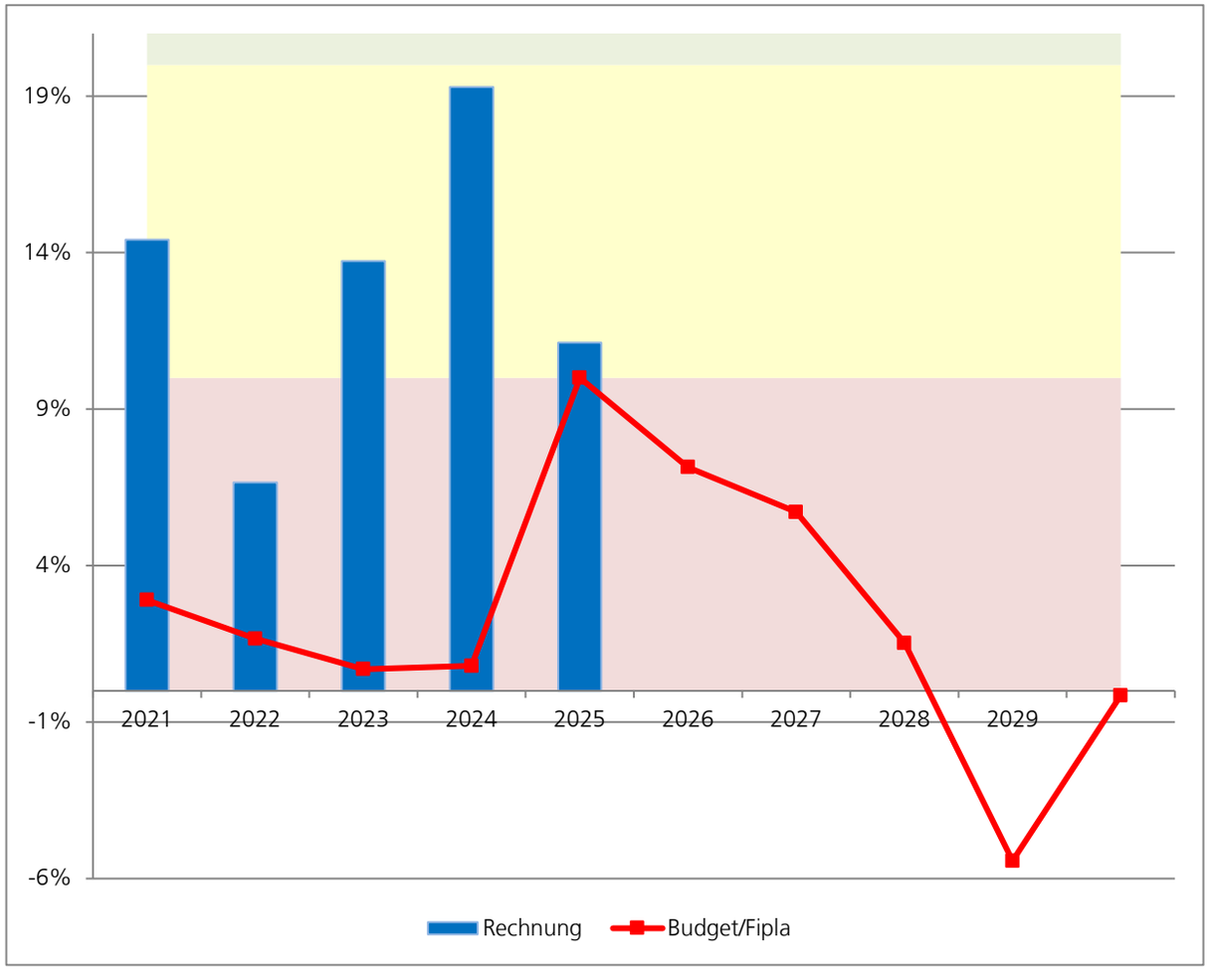
Berechnung $\frac{\text{Selbstfinanzierung x 100}}{\text{Ertrag}}$

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%	5.7%	1.5%	-5.4%	-0.1%

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

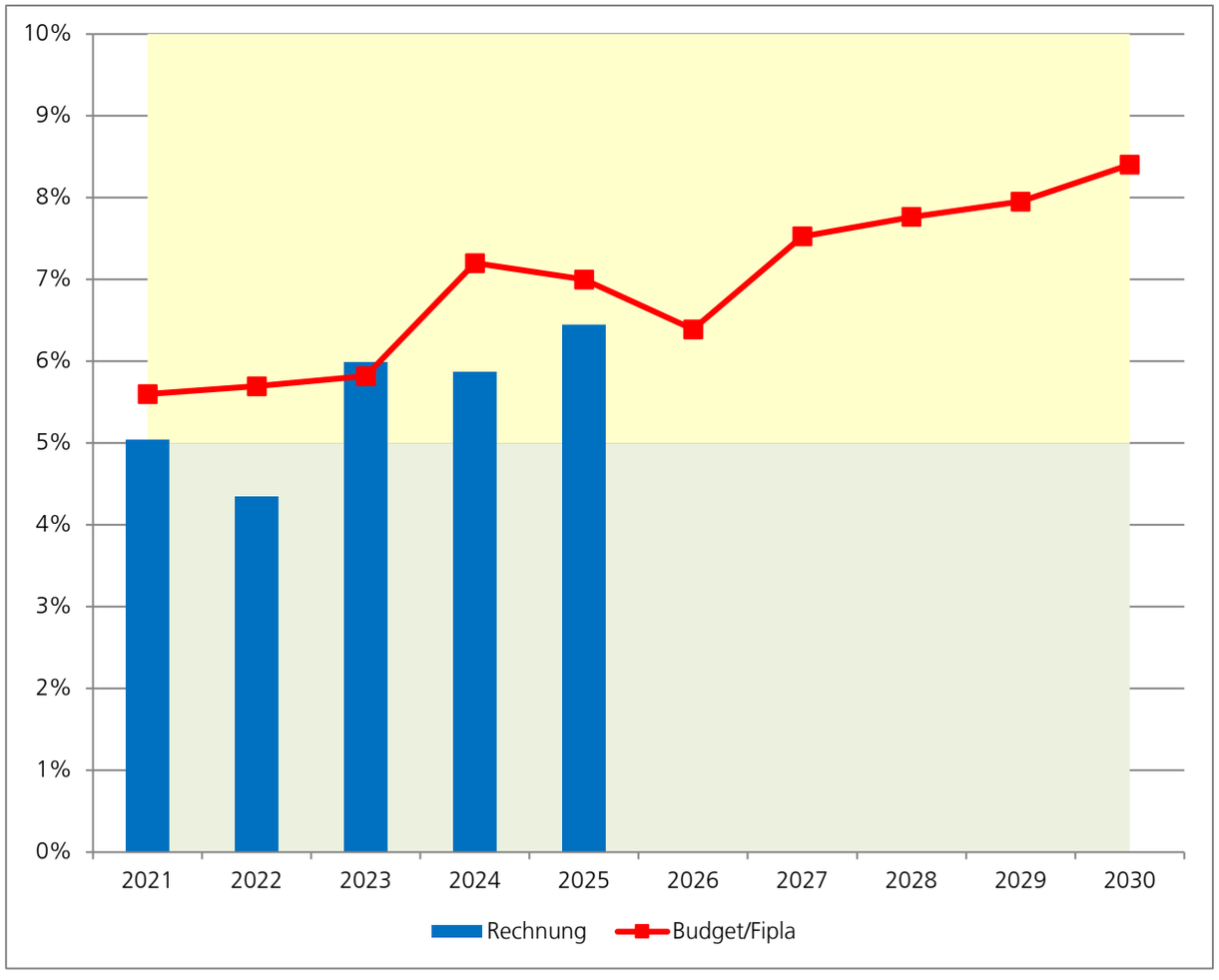
Definition	Mass für die Belastung des Haushaltes durch Kapitalkosten. Die Kennzahl gibt Auskunft darüber, wie stark der Laufende Ertrag durch den Zinsendienst und die Abschreibungen (=Kapitaldienst) belastet ist. Ein hoher Anteil weist auf einen enger werdenden finanziellen Spielraum hin.

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

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%	7.5%	7.8%	8.0%	8.4%

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 $\frac{\text{Bruttoverschuldung x 100}}{\text{Ertrag}}$

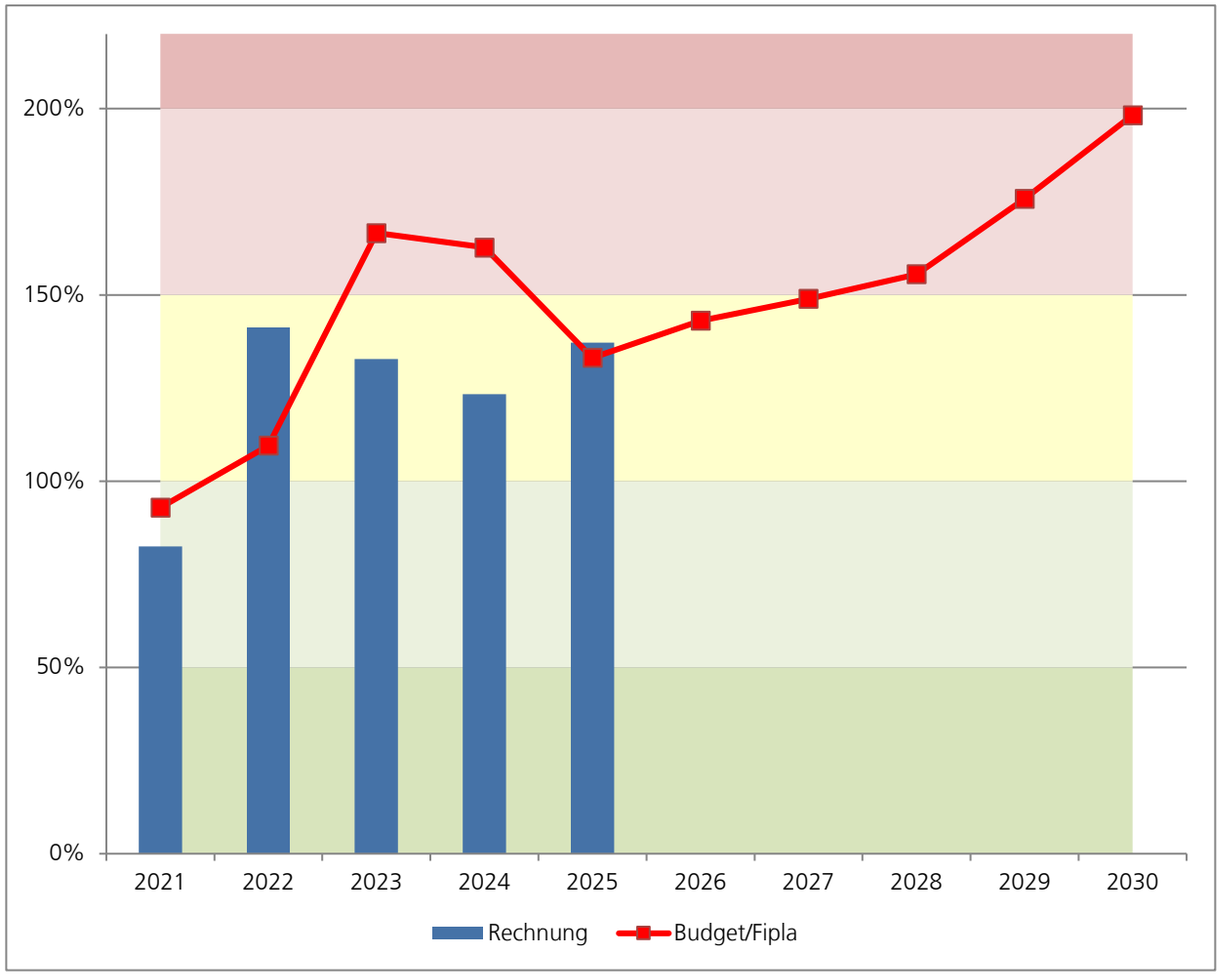
Jahr	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Rechnung	82.5%	141.2%	132.7%	123.3%	137.1%					
Budget/Fipla	92.9%	109.5%	166.6%	162.7%	133.1%	143.1%	149.0%	155.5%	175.8%	198.2%

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.

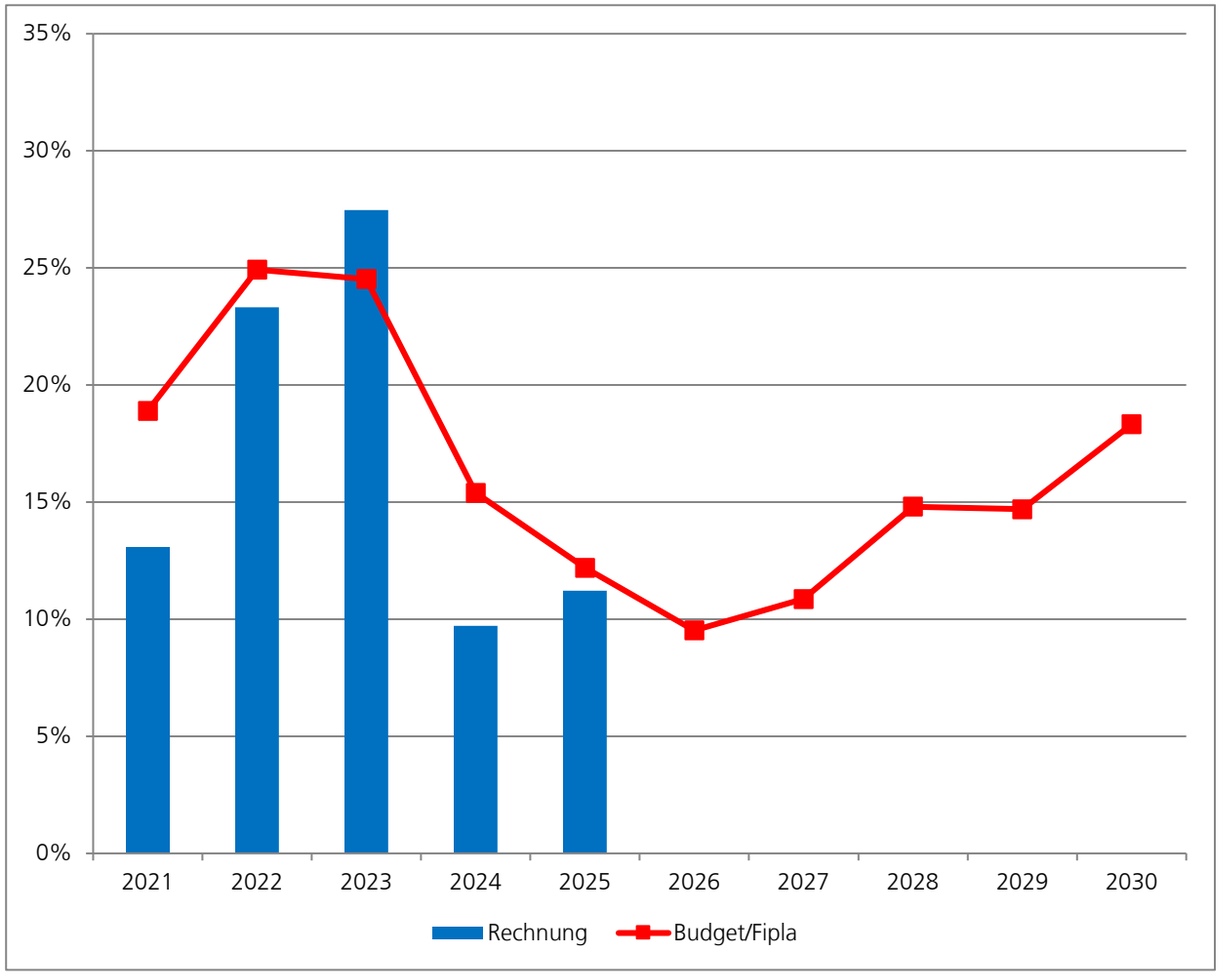
Berechnung $\frac{\text{Bruttoinvestitionen x 100}}{\text{Gesamtaufwand}}$

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%	10.9%	14.8%	14.7%	18.3%

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 Investitionshöher 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 hohne Anteil aus. Die Situation ist rund 8 Jahre nach Beginn des Hallenbadneubaus jedoch eine andere. Diese neuen Investitionen stellen eine grosser Herausforderung für die Stadtfinanzen dar.



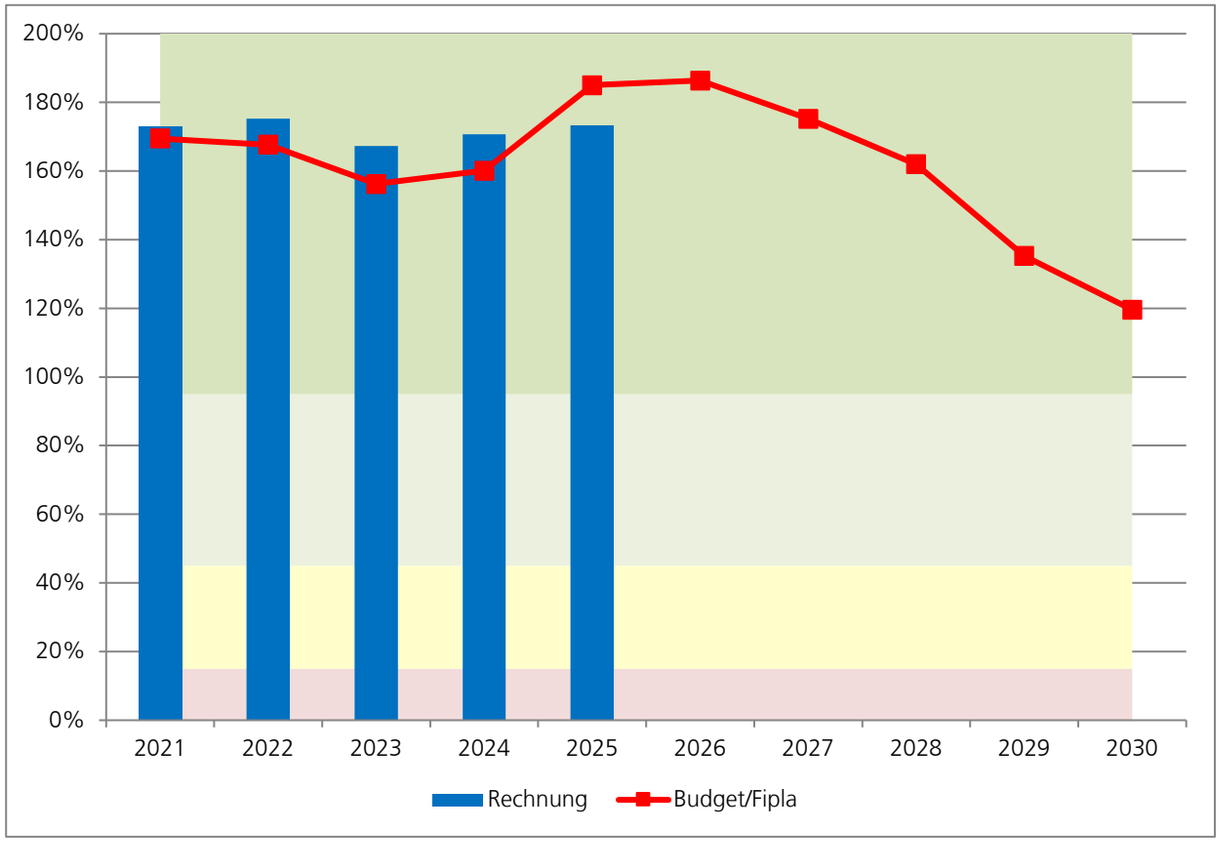
Bilanzüberschussquotient

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

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

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%	175.2%	161.9%	135.3%	119.6%

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 Liegenschaftensteuern, 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

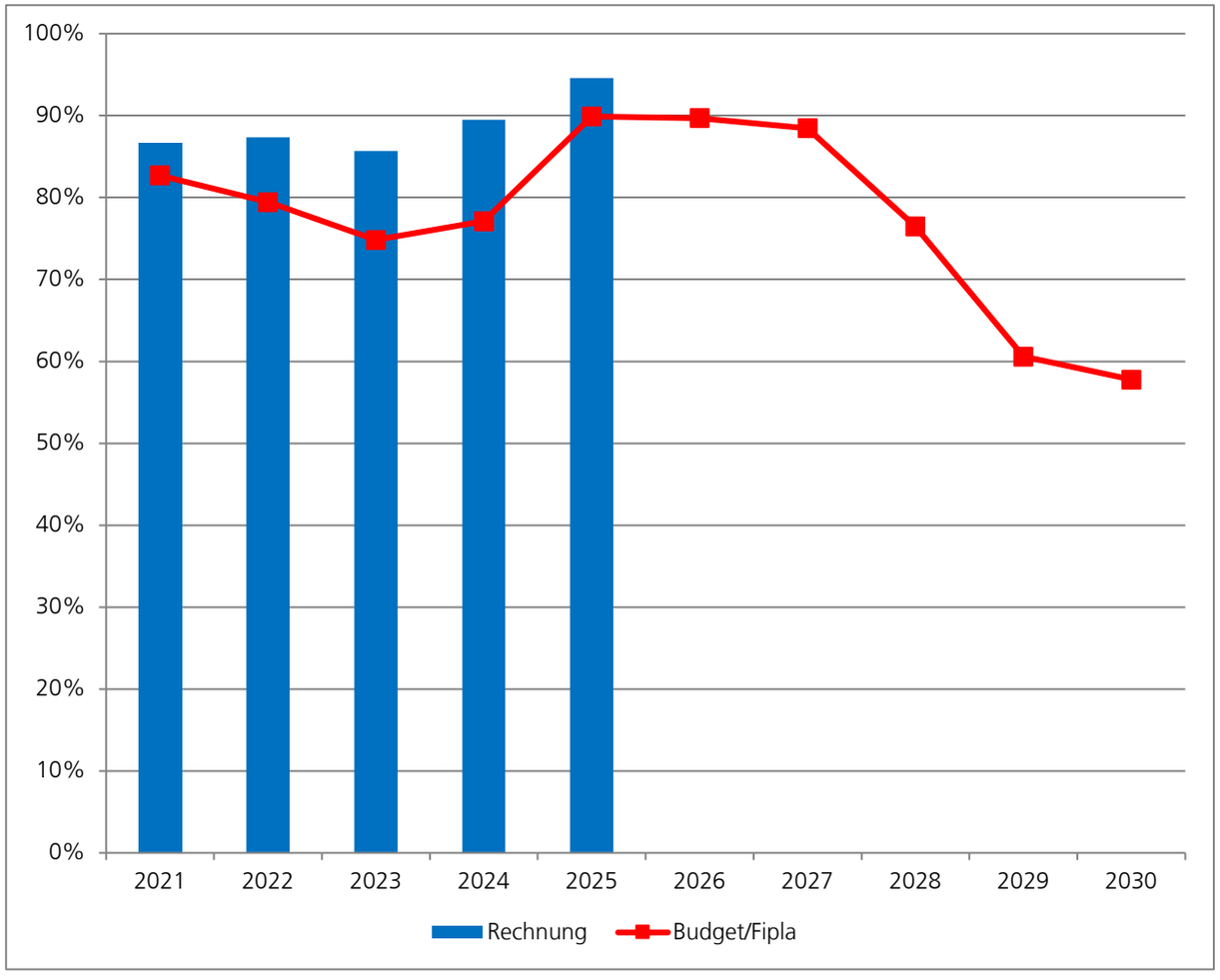
Definition Diese Kennzahl gibt an, wie viel frei verfügbare Reserven zur Deckung allfälliger Defizite vorhanden sind.

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

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%	88.5%	76.5%	60.6%	57.8%

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 verhanden 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

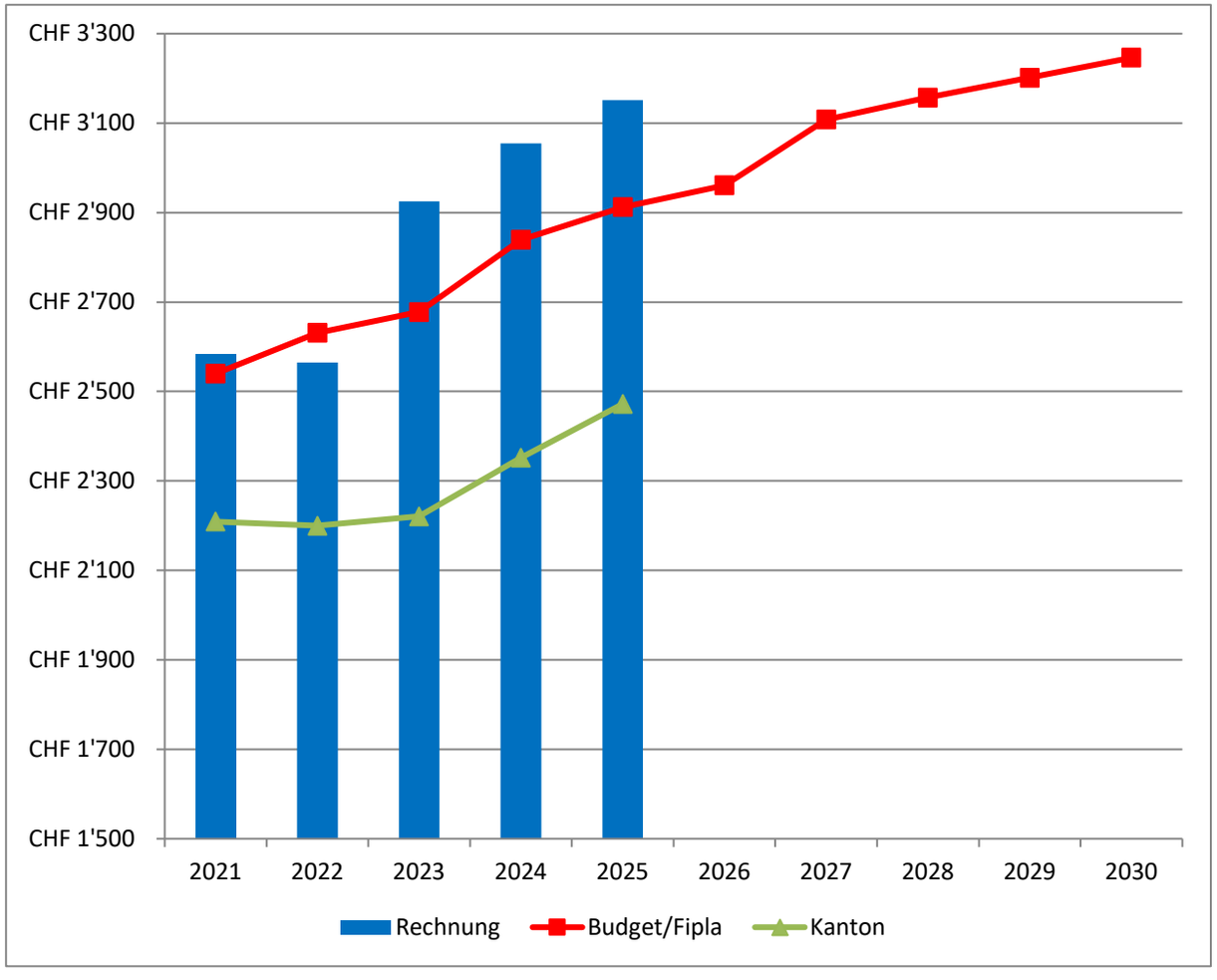
Definition	Diese Kennzahl zeigt die Steuerkraft pro Einwohnerin oder Einwohner. Dazu wird errechnet wie viel Ertrag aus der einfachen Steuer durchschnittlich auf eine Einwohnerin oder einen Einwohner fällt.

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.



Stadt Frauenfeld

Budget 2027

der Thurplus

Referendumsfrist beginnt am
12. November 2026 und dauert 45 Tage

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 Investititionseinnahmen		**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 2027	Budget 2026	Rechnung 2025	Abweichung Budget 2027/Budget 2026 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 2027	Budget 2026	Rechnung 2025	Abweichung Budget 2027/Budget 2026 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 Burgerholzstrasse, 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 Burgerholzstrasse		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, Trasseeerweiterung	143'100	238'500			
10199 Schaffhauserstrasse, Sonnenhofstrasse- Osterhaldenkreisel		311'600			
10200 Schaffhauserstrasse, Kreisel Osterhalden bis Eichäckerstrasse	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 2027	Budget 2026	Rechnung 2025	Abweichung Budget 2027/Budget 2026 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, Miltärstr. - 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 2027	Budget 2026	Rechnung 2025	Abweichung Budget 2027/Budget 2026 Betrag	%
10115 Weststrasse, Osterhalde bis Thurbrücke	41'600	3'000			
10116 Trafostation 07, Ringstrasse	21'700	21'700			
10117 Burgerholzstrasse, 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 Spitzrütti	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 Burgerholzstrasse		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, Trasseeerweiterung	5'080	154'800			
10195 MS Kurzdorf bis Fernwärmezentrale West, Trasseeerweiterung	603'000	1'005'000			
10200 Schaffhauserstrasse, Kreisel Osterhalden bis Eichäckerstrasse	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 2027	Budget 2026	Rechnung 2025	Abweichung Budget 2027/Budget 2026 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 Burgerholzstrasse, 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 2027	Budget 2026	Rechnung 2025	Abweichung Budget 2027/Budget 2026 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%**

Budget 2027 - vom Gemeinderat am 11. November 2026 genehmigt

Gestufter 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 - vom Gemeinderat am 11. November 2026 genehmigt

		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

Budget 2027 - vom Gemeinderat am 11. November 2026 genehmigt

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
		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	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%	
3104.00	Aufwände für Aufträge Dritter	240'000	-	19'369	240'000	100%	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.
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%	
3130.02	Porto	110'000	91'000	78'813	19'000	21%	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.

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%	Die Gesamtaufwendungen für Marketing über alle Funktion bleibt unverändert. Lediglich die Zusammensetzung pro Funktion verändert sich.
3130.81	Div. Dienstleistungen	370'700	375'700	339'013	-5'000	-1%	
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%	Die Gesamtaufwendungen für übrige Honorare über alle Funktion bleibt unverändert. Lediglich die Zusammensetzung pro Funktion verändert sich.
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 Fahrzeugeflotte 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%	
3300.61	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	218'024	92'272	49'577	125'752	136%	Die Abschreibungen steigen als Folge von drei Investitionen an: i) Erneuerung der OT-Netzwerkinfrastruktur ii) Teilerneuerung der Servicefahrzeuge iii) Smart Meter Contracting Uesslingen-Buch
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%	
3910.01	Interne Verrechnung Löhne	130'754	1'479	1'907	129'275	8739%	Der Anstieg steht im Zusammenhang mit den internen Leistungen für die Betriebsführung Uesslingen-Buch.
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	32'588	46	206	32'542	71364%	dito.
3930.01	Interne Verrechnung Betriebs- und Verwaltungskosten	27'603	577	1'207	27'026	4683%	dito.
4210.14	Diverse Gebühren	-44'000	-42'000	-69'578	-2'000	5%	
4240.26	Übrige Betriebserträge	-197'275	-5'000	-64'919	-192'275	3845%	Der Anstieg steht im Zusammenhang mit den internen Leistungen für die Betriebsführung Uesslingen-Buch.
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%	
4310.01	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen	-810'000	-559'000	-613'917	-251'000	45%	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.
4329.00	Übrige Bestandesveränderungen	-	-	-9'702	-	100%	
4390.01	Auflösung Wertberichtigungen Forderungen	-	-100'000		100'000	-100%	In den Jahren 2025 und 2026 konnten aufgrund eines bewertungstechnischen Effekts Wertberichtigungen aufgelöst werden. Dieser Prozess ist abgeschlossen.
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%	
3910.01	Interne Verrechnung Löhne	84'667	74'667	76'218	10'000	13%	In den vergangenen Jahren wurden vermehrt interne Dienstleistungen zu Gunsten der Betriebs- und Verwaltungsliegenschaft geleistet. Es wird davon ausgegangen, dass sich dieser Trend fortsetzt.
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 (allgmein)**	**-**	-		-	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%	
3104.00	Aufwände für Aufträge Dritter	13'000	6'000	21'080	7'000	117%	Diese Position wurde auf den Mittelwert der drei letzten Rechnungsjahre angepasst und muss zusammen mit den höheren Erträgen auf Konto 4250.10 betrachtet werden.
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 Reservoire, Pumpstationen, Quellfassungen	190'200	185'200	55'314	5'000	3%	
3143.02	Bau und Unterhalt Hydranten	143'000	48'000	18'820	95'000	198%	Im 2027 werden überfällige Hydrantenkontrollen mit externer Unterstützung durchgeführt. Dies erklärt im Wesentlichen die Mehrkosten.
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.
3510.01	Einlagen in Spezialfinanzierungen des EK	1'905'673	1'539'184	2'725'303	366'489	24%	Der Gewinn der Spezialfinanzierung fällt höher aus, als noch im Budget 2026. Entsprechend steigt die Einlage an.
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	Netzpreiskalkulation	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%	Per 1. Januar 2026 wurde das neue Produkt SolarFlex eingeführt. Die zu erwartenden Kosten werden erstmalig budgetiert.
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%	Für 2027 ist ein erhöhter Ersatz von Mess- und Schutzgeräten in den Trafostationen geplant.
3118.01	Anschaffung Immaterielle Anlagen	-	-	12'800	-	100%	

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%	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	5'000	-	3'633	5'000	100%	Die Kosten für die Organisation für Stromversorgung in Ausserordentlichen Lagen (OSTRAL) wird erstmalig separat budgetiert, damit die entsprechenden Kosten zurückgefordert werden können.
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%	
3707.09	Swissgrid - Solidarisierte Kosten	327'773	81'550	-	246'223	302%	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
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 Verteilkabinen 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 Temporäranschlüsse	-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 vergangen Jahren wurde mengenenbedingt 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
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	-19'235	-71'000	-69'331	51'765	-73%	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.
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%	
3101.12	Stromankauf aus Zertifikaten	819'180	558'987	579'710	260'193	47%	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.
3101.16	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%	
3130.81	Div. Dienstleistungen	710'178	567'994	592'238	142'184	25%	Der Kostenanstieg steht im Zusammenhang mit der Umsetzung der im Mantelerlass geforderten Massnahmen zur Steigerung der Energieeffizienz.
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%	
3158.01	Unterhalt immaterielle Anlagen	28'500	16'500	8'157	12'000	73%	Die Mehrkosten stehen im Zusammenhang mit Softwarelizenzen zur Umsetzung der Anforderungen von lokalen Energiegemeinschaften (LEG) und virtuellen Zusammenschlüssen zum Eigenverbrauch (vZEV).
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%	
3300.41	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	151'358	114'048	119'508	37'310	33%	Der Anstieg ist die Folge von Investitionen in Photovoltaikanlagen, sowie in Trafostationen im Contracting.
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%	
3910.01	Interne Verrechnung Löhne	1'459'672	1'264'193	744'822	195'479	15%	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.
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%	
4240.70	Erträge Messwesen	-865'236	-	-	-865'236	100%	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.
4240.84	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%	Die Energietarife sinken um durchschnittlich 17 Prozent.
4250.62	Stromverkauf Gewerbe	-5'456'142	-6'876'313	-9'057'459	1'420'171	-21%	dito.
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%	dito.
4250.65	Stromverkauf Strassenbeleuchtung	-160'714	-201'240	-213'666	40'526	-20%	dito.
4250.71	Thurgauer Naturstrom	-	-40'000	-28'758	40'000	-100%	Der Vertrieb dieser Zusatzprodukte wird per 1.1.2027 eingestellt und wo möglich mit den Thurpuls-eigenen SolarPlus Produkten ersetzt.
4250.72	Verbrauch Deckungsdifferenzen Energie	-276'546	-	-	-276'546	100%	Es werden Überdeckungen der Vorjahre an die Kundschaft zurückgegeben.
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%	Mit der Reduktion der Energiebeschaffungskosten sinkt auch die Verrechnung der Netzverluste.
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%	Basierend auf den IST-Werten 2025 sind die Dienstleistungskosten für die Gasbeschaffung leicht angestiegen.
3132.80	Übrige Honorare	-	25'000		-25'000	-100%	
3143.03	Bau und Unterhalt Leitungsnetz	109'000	64'000	6'027	45'000	70%	Der Anstieg steht im Zusammenhang mit einmaligen Aufwänden für den Kathodenschutz bei den Versorgungsleitungen
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%	Die Erhöhung entsteht als Folge der Aktivierung der Gaszähler.
3602.04	Gewinnablieferung an Stadt	160'000	90'000	400'086	70'000	78%	Das Geschäftsjahr 2025 der Sparte Gas war finanziell ausserordentlich erfolgreich. Davon wird auch die Gewinnabgabe im 2027 profitieren.
3707.01	Abgaben an das Gemeinwesen	-	-	88	-	100%	
3707.04	CO2-Abgabe	8'246'775	7'687'218	8'451'085	559'557	7%	Das Budget 2026 basierte auf den Annahmen und Tarifen des Jahres 2025. Da der Rückgang beim Gasabsatz im Zuge der Wärmetrans-formation langsamer verlief als ursprünglich angenommen, wurden die Mengenannahmen für das Budget 2027 nach oben korrigiert. Die daraus resultierenden höheren Absatzmengen führen zu entsprechend höheren CO_2-Abgaben. Da es sich hierbei um einen durchlaufenden Posten handelt, stehen den Mehraufwendungen gleichwertige Erträge aus der Weiterverrechnung gegenüber (Konto 4707.04)
3707.07	Winterzuschlag Gas	-	-	-0	-	0%	

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%	
4240.46	Mengengebühr Gas	-1'907'525	-785'405	-931'816	-1'122'120	143%	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 Tarifanpassung geplant.
4240.83	Verbrauch Deckungsdifferenzen Netz	-750'000	-1'987'358	-1'460'358	1'237'358	-62%	Mit der Tariferhöhung per 1. Januar 2026 wurde der Verbrauch der Deckungsdifferenzen stark reduziert.
4240.84	Nachkalkulation Deckungsdifferenzen	-	-	-11'002	-	0%	
4250.10	Erlös aus Arbeiten für Dritte	-130'000	-141'400	-157'748	11'400	-8%	
4250.78	Gasverkauf	-17'876'641	-26'724'906	-26'786'626	8'848'265	-33%	Per 1. Januar 2027 ist nach aktuellem Stand keine Tarifanpassung 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.
4329.00	Übrige Bestandesveränderungen	-	-	-76'269	-	0%	
4451.00	Dividenden aus Beteiligungen VV	-101'360	-114'100	-114'100	12'740	-11%	Die Dividenden der Kompogas sind 2026 erstmals leicht gesunken. Dies wird auch im Budget abgebildet.
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 Wärmezähler	-	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%	Die Dividenden der Firma Ganeos sind 2026 erstmals gesunken. Dies wird auch im Budget 27 abgebildet.
4440.00	Wertberichtigung übrige Finanzanlagen FV	-	-	-150'000	-	100%	
	Gesamtergebnis	**-5'886'965**	**-6'040'430**	**-12'333'109**	**153'465**	**-3%**	

Annahmen zur Erstellung des Finanzplanes:

Basis

Die Basis stellt das Budget 2027 dar.

Lohnkosten

Die Personalkosten steigen gemäss der geldpolitischen Lagebeurteilung der Schwerizer 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" Tarifkalkulation 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%.

Budget 2027 - vom Gemeinderat am 11. November 2026 genehmigt

	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**

Budget 2027 - vom Gemeinderat am 11. November 2026 genehmigt

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**

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**

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

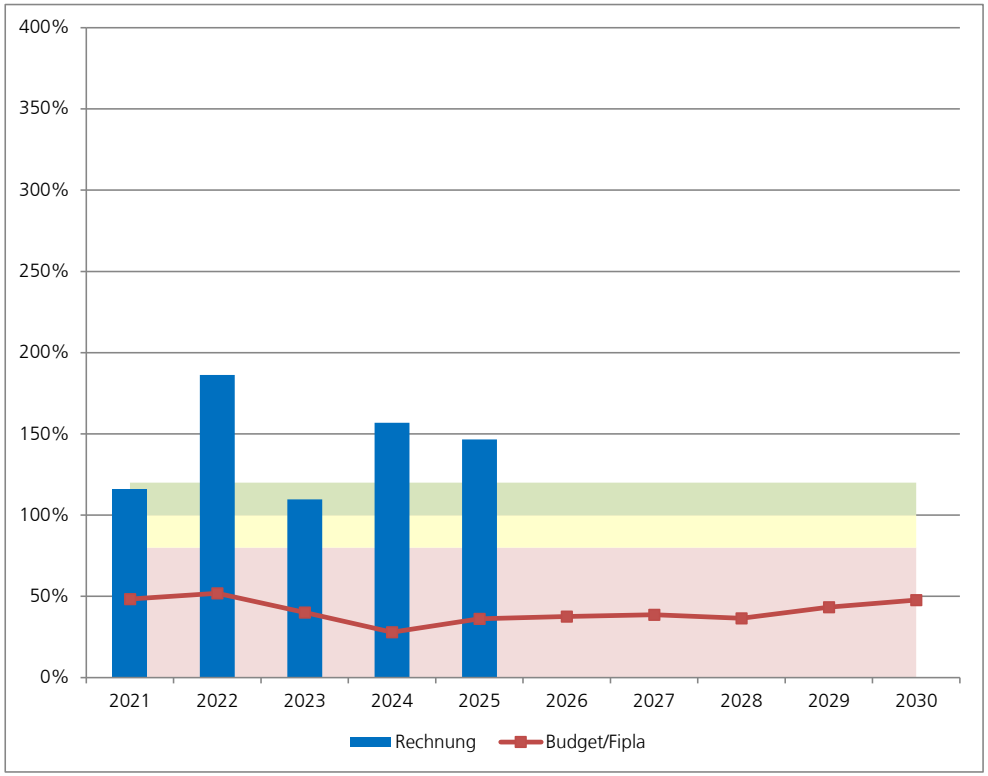
$$\frac{\text{Selbstfinanzierung x 100}}{\text{Nettoinvestitionen}}$$

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.

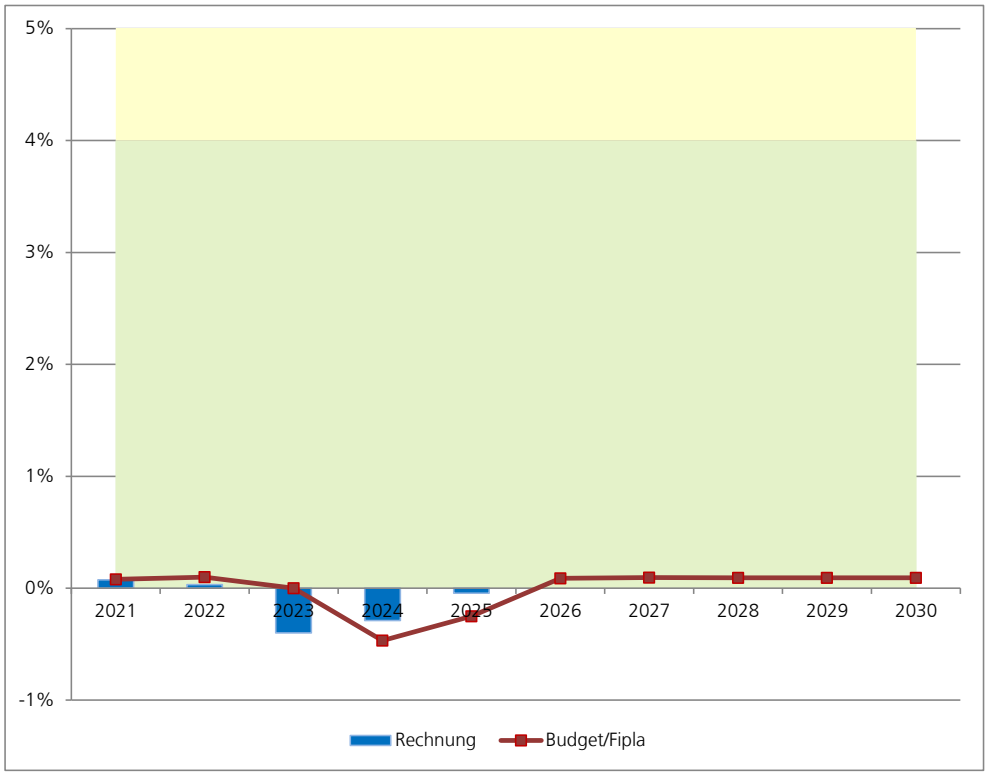
Berechnung $\frac{\text{Nettozinsaufwand x 100}}{\text{Laufender Ertrag}}$

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 dem 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

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

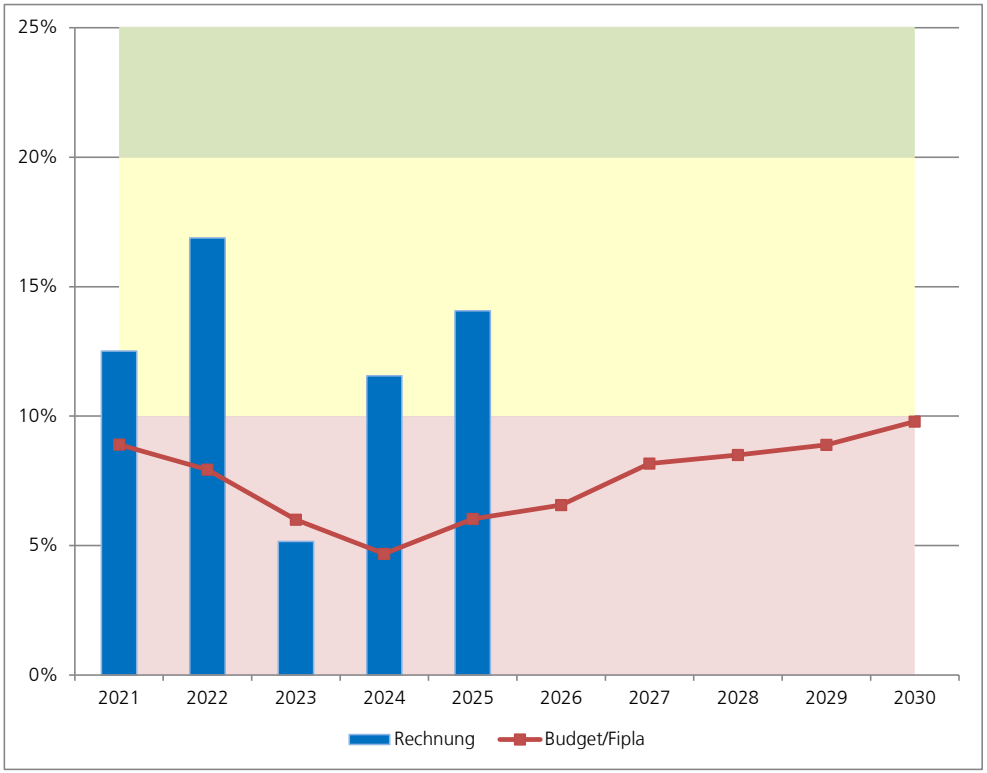
Jahr	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Rechnung	13%	17%	5%	12%	14%					
Budget/Fipla	9%	8%	6%	5%	6%	7%	8%	8%	9%	10%

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

$$\frac{\text{Kapitaldienst x 100}}{\text{Laufender Ertrag}}$$

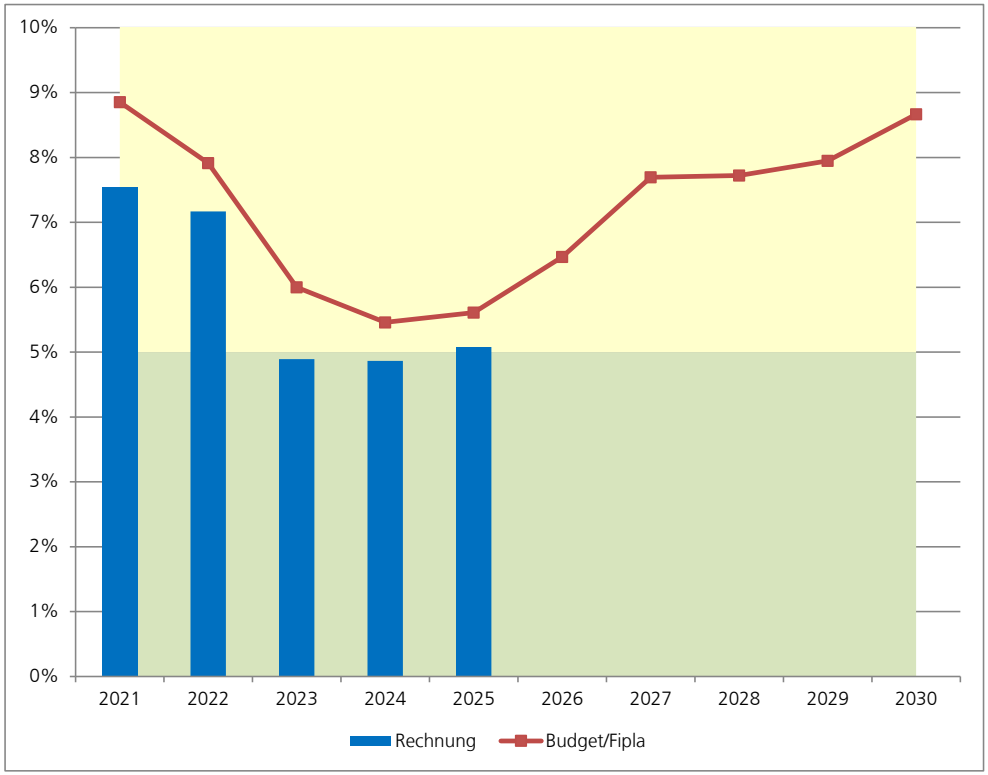
Jahr	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Rechnung	8%	7%	5%	5%	5%					
Budget/Fipla	9%	8%	6%	5%	6%	6%	8%	8%	8%	9%

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

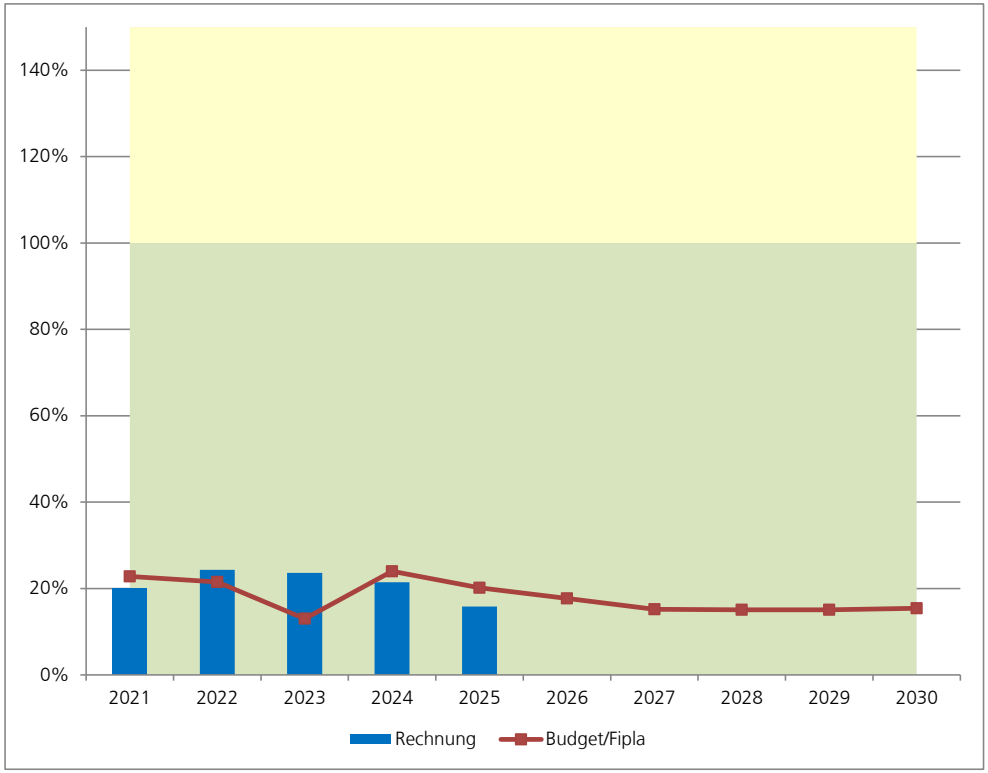
$$\frac{\text{Bruttoschulden x 100}}{\text{Laufender Ertrag}}$$

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

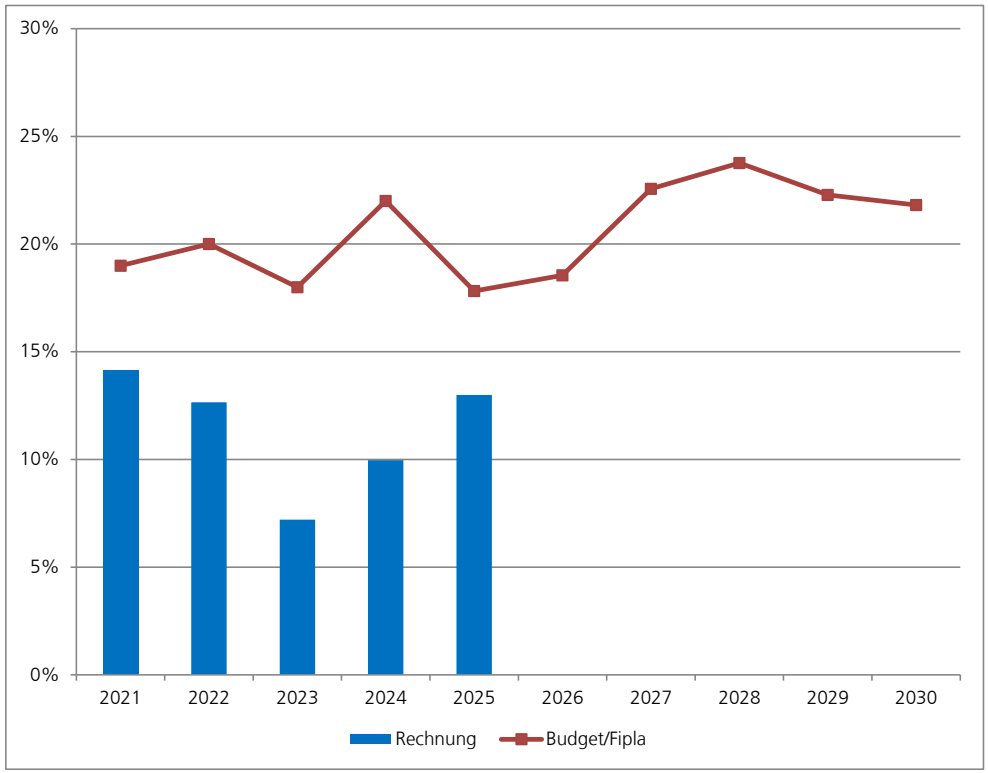
$$\frac{\text{Bruttoinvestitionen x 100}}{\text{Gesamtausgaben}}$$

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.



Stadt Frauenfeld

Budget 2027

des Alterszentrums Park

Referendumsfrist beginnt am
12. November 2026 und dauert 45 Tage

Alterszentrum Park, Frauenfeld **Budget 2027** **Erfolgsrechnung**

Es wird nur noch eine Gesamtrechnung erstellt

Budget 2027 - vom Gemeinderat am 11. November 2026 genehmigt

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	**8.81**	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	**-8.71**	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	**-36.72**	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	**-17.82**	Hochrechnung 2026
3190 RV Versicherungen Pflege	0.00	-150'000.00	-343'181.25	-150'000.00	**100.00**	Taggelder werden direkt auf den entsprechenden Konten verbucht
32 Besoldung Aktivierung	**200'000.00**	**174'000.00**	**211'885.21**	**-26'000.00**	**-14.94**	
3250 Besoldung Aktivierung	200'000.00	229'000.00	211'885.21	29'000.00	**12.66**	Hochrechnung 2026
3290 RV Versicherungen andere Fachbereiche	0.00	-55'000.00	0.00	-55'000.00	**100.00**	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	**-26.47**	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	**29.28**	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	**-98.18**	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	**-**	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 Personalnebenaufwand	**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 Personalnebenaufwand	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**	**1'046'000.00**	**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	**Haushaltaufwand**	**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 immobilen 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 Betrag	%	Bemerkungen / Kommentare
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	**6.15**	Aufgrund aktuellem Aufwand (Mieteinfrastruktur), da mit tieferem Support gerechnet wird etwas tiefer als Budget 2026
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 Pflegetaxen 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	**-233.33**	Es zeigt sich, dass vermehrt Bewohner ohne Vermögen versterben und Ausstände stehen bleiben.
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 Betrag	%	Bemerkungen / Kommentare
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 Uebriger 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 Betrag	%	Bemerkungen / Kommentare
7060 Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	-23'934.40	0.00	-	
72 Uebriger 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 - vom Gemeinderat am 11. November 2026 genehmigt

	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 "Defizitdeckung Ergaten-Talbach"	0	0	0	0
Übriger Betriebsfremder Ertrag	0	0	0	0
Gesamterfolg (- Gewinn / + Verlust)	**-52'950**	**-52'950**	**-52'949**	**-52'950**