

Budget 2026

Botschaft an den Gemeinderat 1

Stadt

Investitionsrechnung	2
Übersicht Inst. Gliederung 3stufig	
Artengliederung	
Institutionelle Gliederung	

Erfolgsrechnung	3
gestufter Erfolgsausweis	
Artengliederung	
Institutionelle Gliederung mit Kommentaren	
Institutionelle Gliederung nach Ausgabeart	

Finanzplan 2027-2029	4
Gesamtübersicht	
geplante Investitionen	

Kennzahlen	5

Stadt/Thurplus

Investitionen-Details	6

Thurplus

Erfolgsrechnung	7
Investitionsrechnung	
Finanzplan	
Investitionen-Details	
Finanzkennzahlen	

Alterszentrum Park

Budget mit Erläuterungen	8
Finanzplan	

Diverses

Stellenplan	9



Botschaft

9. September 2025

Botschaft-Nummer: 31

Budget der Stadt Frauenfeld für das Jahr 2026

Herr Präsident
Sehr geehrte Damen und Herren

Die vorliegende Botschaft befasst sich mit dem Zahlenmaterial der Stadtverwaltung, von Thurplus und dem Alterszentrum Park für das Budgetjahr 2026.

1 *Inhalt*¹

1	Inhalt	2
2	Einleitung / Vorbemerkungen.....	4
3	Budget.....	5
3.1	«Auf einen Blick»	5
4	Stadtverwaltung	6
4.1	Budget-Grundlagen 2026	7
4.2	Erwartetes Ergebnis Rechnung 2025	7
4.3	Schematische Darstellung	9
4.4	Investitionsrechnung.....	10
4.5	Erfolgsrechnung	10
	Departement für Finanzen und Zentrales.....	12
	Departement für Bau und Verkehr	13
	Departement für Gesellschaft und Soziales	13
4.6	Wesentliche Veränderungen	15
	Lohnbudget neu über Lohnbuchhaltung generiert (Artengliederung 30 Personalaufwand).....	15
	IT-Kosten (Gliederung 1230 Abteilung Informatik)	15
	Amt für Kultur und Stadtleben (Gliederung 13)	15
	Amt für Hochbau und Stadtplanung (Gliederung 21) und Amt für Freizeit und Sport (Gliederung 31)	18
4.7	Restbuchwert	18
4.8	Finanzkennzahlen.....	19
4.9	Finanzplanung.....	20
4.10	Finanzpolitische Zielsetzung des Stadtrates.....	21
4.11	Besoldung	23
4.12	Stellenplananpassungen	23
5	Thurplus.....	25
5.1	Einleitung / Vorbemerkungen.....	25
5.2	Budget-Grundlagen 2026	25
5.3	Zusammenfassung.....	26
5.4	Erwartetes Ergebnis Rechnung 2025	26
5.5	Schematische Darstellung	28
5.6	Erfolgsrechnung	31
5.7	Wesentliche Veränderungen	33
5.8	Restbuchwerte Verwaltungsvermögen	34
5.9	Finanzkennzahlen.....	34

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

5.10	Finanzplanung.....	35
5.11	Besoldung	36
5.12	Stellenplananpassungen	36
6	Alterszentrum Park	37
6.1	Zusammenfassung.....	37
6.2	Budget-Grundlagen 2026	37
6.3	Schematische Darstellung	38
6.4	Investitionsrechnung.....	39
6.5	Erfolgsrechnung	39
6.6	Wesentliche Veränderungen - Umstellung von vier Teilrechnungen auf eine Gesamtrechnung seit 01.01.2025.....	40
	Ausgangslage.....	40
	Ziel und Nutzen	40
	Umsetzung per 01.01.2025	40
6.7	Externe Rahmenbedingungen (Normkosten/Beiträge)	40
6.8	Mengengerüst und Annahmen	40
6.9	Restbuchwerte	41
6.10	Finanzkennzahlen.....	42
6.11	Finanzplanung.....	42
6.12	Finanzpolitische Zielsetzung des Stadtrates.....	43
6.13	Besoldung	43
6.14	Stellenplananpassungen	43
7	Würdigung des Budgets 2026 der Stadtverwaltung und ihrer Betriebe	45
8	Schlussbemerkungen und Anträge	47
9	Beilage	48

2 *Einleitung / Vorbemerkungen*

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

Der neue Zeitplan für die Erstellung des Budgets ist noch nicht eingespielt und führte bei verschiedenen Positionen zu kurzfristigen Anpassungen. Dies machte den Budgetprozess nicht effizienter. Es ist jedoch ein Anliegen aller beteiligten Personen, dem Gemeinderat ein Budget mit möglichst aktuellen Daten vorlegen zu können. Entsprechende Mehraufwendungen wurden in Kauf genommen. Gleichzeitig ist eingetroffen, was bereits mehrfach in diesem Zusammenhang erwähnt wurde: Einige Daten für die Budgetierung lagen bei Erstellung des Budgets noch nicht vor, sodass entsprechende Schätzungen vorgenommen werden mussten. Wie gut diese Schätzungen sind, wird beim Rechnungsabschluss ersichtlich sein.

Aufgrund der Diskussionen in der Geschäftsprüfungskommission Finanzen und Administration zum Budget 2025 sind die Anträge (Kapitel 8) an den Gemeinderat über das Budget und den Steuerfuss separat zu stellen. Da das Budget und damit auch das erwartete Ergebnis jedoch auf einem berechneten Steuerfuss basieren, würde jede Abweichung vom angewendeten Steuerfuss zu einem teils wesentlich veränderten Ergebnis führen. Diese Veränderungen könnten die Meinungen zu den geplanten Aufwendungen und Ausgaben beeinflussen und im Nachhinein zu einem anderen Abstimmungsergebnis führen. Während im Gemeinderat mittels Rückkommensantrag bereits beschlossene Anträge revidiert werden können, ist dies bei einer Urnenabstimmung nicht möglich. Entsprechend würde der Stadtrat entgegen der bisherigen Praxis bei einer möglichen Volksabstimmung zum Budget das Budget mit dem Steuerfuss in einem Antrag vorlegen.

3 Budget

3.1 «Auf einen Blick»

		Total	Stadt	Thurplus	AZP
		in Mio. CHF.	in Mio. CHF	in Mio. CHF	in Mio. CHF
Rechnungsergebnis	B 2026	-7.83	-1.69	-6.04	-0.10
(Aufwandüberschuss + /	B 2025	-9.58	-3.47	-6.05	-0.07
Ertragsüberschuss -)	R 2024	-15.14	-6.23	-10.46	1.55
Umsatz	B 2026	259.57	122.70	113.57	23.31
(inkl. interne	B 2025	257.64	116.84	117.73	23.08
Verrechnungen)	R 2024	307.01	158.34	124.43	24.24
Selbstfinanzierung	B 2026	13.74	7.53	4.79	1.42
	B 2025	16.29	10.39	4.62	1.28
	R 2024	30.85	21.36	9.93	-0.44
Nettoinvestitionen	B 2026	23.38	8.96	12.74	1.69
	B 2025	24.65	11.63	12.75	0.26
	R 2024	15.12	8.31	6.33	0.48
Finanzierung	B 2026	9.64	1.43	7.95	0.27
(Fehlbetrag + /	B 2025	8.36	1.24	8.13	-1.01
Überschuss -)	R 2024	-15.73	-13.05	-3.60	0.92
Restbuchwerte	B 2026	301.13	148.25	128.50	24.38
(Verwaltungs-	B 2025	294.77	144.59	126.20	23.99
vermögen)	R 2024	278.53	138.89	115.09	24.55
Nettovermögen (-)	B 2026	-46.33	-30.64	-38.82	23.13
Nettoschuld (+)	B 2025	-49.94	-32.07	-40.73	22.86
	R 2024	-63.49	-33.35	-53.71	23.57
Eigenkapital (-)	B 2026	-328.34	-178.88	-149.35	-0.11
Bilanzfehlbetrag (+)	B 2025	-319.97	-176.65	-143.31	-0.01
	R 2024	-318.32	-172.24	-147.45	1.37

Tabelle 1: Auf einen Blick

4 Stadtverwaltung

Der Stadtrat hat basierend auf dem Finanzplan 2026 und den Erwartungen strikte Budgetvorgaben ausgegeben. Auf der Aufwandsseite entwickelten sich verschiedene gebundene Ausgaben anders als im Finanzplan 2026 vorgesehen. Um unter diesen sich veränderten Gegebenheiten das Budgetziel zu erreichen, sind intensive Gespräche im Stadtrat erfolgt. Der Rotstift musste bei verschiedensten Aufwendungen und Projekten angesetzt werden, um die gesetzten Vorgaben erreichen zu können. Zwischen der zweiten und dritten Lesung des Stadtrates sind weitere Angaben zu gebundenen Ausgaben im Umfang von über 810'000 Franken von Seiten des Kantons eingetroffen. Das Budget wurde mit diesen aktuellen Angaben ergänzt.

Das Budget 2026 weist einen Ertragsüberschuss von rund 1.69 Mio. Franken aus. Auch in diesem Jahr werden Liegenschaftenschätzungen (Finanzliegenschaften) zu Anpassungen bei den Buchwerten führen. Neben den periodisch zu schätzenden Liegenschaften, bei denen ein Buchgewinn von rund 1.6 Mio. Franken erwartet wird, gesellt sich ausserordentlich noch ein Teil der Parzelle 61081 dazu. Der vom Friedhof abzutrennende Bereich umfasst die inzwischen stillgelegte Pflanzenproduktion und Teile des Parkplatzes. Sowohl die Entwidmung als auch die Umzonung sollen im Rechnungsjahr 2026 stattfinden. Der Mehrwert aus der daraufhin vorzunehmenden Liegenschaftenschätzung wird mit rund 3 Mio. Franken erwartet.

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

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

Damit sollen folgende Parameter erreicht werden:

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

Auch die Ertragsseite erfuhr nach der ersten Lesung wesentliche Anpassungen. Neben der oben erwähnten Entwidmung der Pflanzenproduktion konnten weitere 900'000 Franken Mehreinnahmen aufgenommen werden.

Soweit die obigen Parameter aktuell messbar sind, werden diese mit dem Budget 2026 eingehalten.

4.1 Budget-Grundlagen 2026

Das Budget 2026 basiert auf

- der Verordnung des Regierungsrates über das Rechnungswesen der Gemeinden (RB 131.21);
- dem Besoldungsreglement (RB 177.2.1)
 Individuelle Lohnanpassungen: 0.65 Prozent der Gesamtlohnsumme
 Erfahrungszuschläge bis und mit zehntem Dienstjahr: 1 Prozent des Grundlohnes
 Leistungsprämie: 0.1 Prozent der Gesamtlohnsumme
 eines Teuerungsausgleichs von 1.0 Prozent²;
- einem gleichbleibenden Steuerfuss von 62 Prozent und einer Steuerertragsprognose basierend auf den Steuereinnahmen per Juli 2025³;
- Nettoinvestitionen von gesamthaft höchstens 12 Mio. Franken (Stadtverwaltung, nach Abzug der Korrektur von 20 Prozent).

4.2 Erwartetes Ergebnis Rechnung 2025

Die Verwaltung hat Anfang August 2025 eine Prognose für das aktuelle Rechnungsjahr erstellt.

Im Budget wird von einem Ertragsüberschuss von 3.47 Mio. Franken ausgegangen. Die aktuelle Hochrechnung geht von 5.95 Mio. Franken aus. Das Resultat wird sich voraussichtlich um 2.48 Mio. Franken verbessern.

Die voraussichtlich grössten Verbesserungen (i.d.R. weniger Aufwand, mehr Ertrag) werden in nachfolgenden Bereichen erwartet:

Amt für Kultur und Stadtleben rund 210'000 Franken

Tiefere Personalkosten und Beiträge an Dritte sowie höhere Beiträge Dritter für eigene Rechnung

Amt für Finanzen und Steuern rund 1.63 Mio. Franken

Höhere Steuererträge und höhere Entschädigungen für den Veranlagungsaufwand, höhere Ablieferung im Bereich Ressourcenausgleich (Finanzausgleich) an den Kanton.

Amt für Hochbau und Stadtplanung rund 590'000 Franken

Wesentlich geringere bauliche Massnahmen für die Stadtkaserne aufgrund derer Verschiebungen und in der Folge geringere Beiträge des Kantons für die Stadtkaserne.

Amt für Tiefbau und Verkehr rund 370'000 Franken

Geringerer Personalaufwand und geringere Entgelte

² Der Stadtrat entscheidet jeweils im November aufgrund der Teuerung per Ende Oktober über den Teuerungsausgleich gestützt auf Art. 25 Abs. 3 Besoldungsreglement, SRS 177.2.1). Die Teuerung Oktober 2024 bis Juli 2025 betrug 0.65 Prozent.

³ Aufgrund des vorgezogenen Budgetprozesses kann nur auf den Zwischenabschluss bzw. die Prognose der Steuereingänge per Ende Juli abgestimmt werden. Bisher lagen die Zahlen per Ende August vor.

Mehr Aufwand und weniger Ertrag wird in folgenden Bereichen erwartet:

Amt für Soziale Dienste rund 550'000 Franken

Höhere Sozialhilfekosten, geringere Kosten für den Bereich Asyl und geringerer Beitrag aus dem Finanzausgleich

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

Aufwand⁴

30	Personalaufwand	-500'000 Franken
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	+240'000 Franken
34	Finanzaufwand	-1'060'000 Franken
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	+390'000 Franken
36	Transferaufwand	-660'000 Franken

Ertrag⁵

40	Fiskalerträge	+2'150'000 Franken
42	Entgelte	-350'000 Franken
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	-260'000 Franken
46	Transferertrag	-810'000 Franken

Eine Hochrechnung für die Investitionstätigkeit war aufgrund der Umstellung des Budgetprozesses mit teils grossen Abweichungen verbunden. Die Hochrechnung für die Investitionen muss im nächsten Budget verbessert werden.

⁴ Minus: Reduktion der Aufwendungen. Plus: Erhöhung der Aufwendungen.

⁵ Plus: Erhöhung der Erträge. Minus: Tiefere Erträge.

4.3 Schematische Darstellung

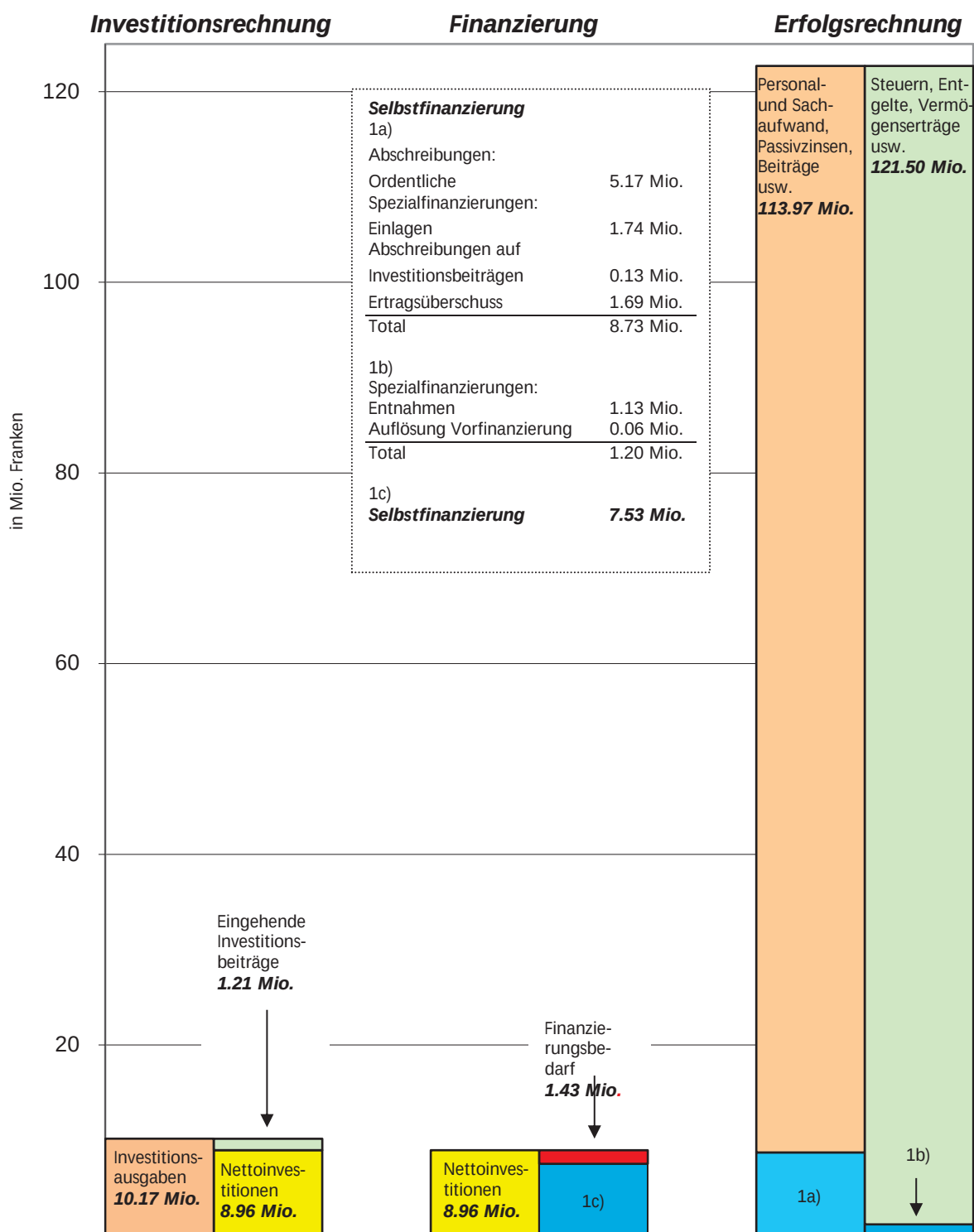


Abbildung 1: Schematische Darstellung Investitionsrechnung, Finanzierung, Erfolgsrechnung

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

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

4.4 Investitionsrechnung

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

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

Die vom Stadtrat im Dezember 2023 verabschiedete Finanzstrategie beschränkt die Nettoinvestitionen auf maximal 12 Mio. Franken und wird mit der ab Budget 2018 eingeführten Kürzung von 20 Prozent aller Investitionen eingehalten. Der Stadtrat plant Nettoinvestitionen von 9.94 Mio. Franken und bleibt damit unter den eigenen maximalen Vorgaben.

Die Abnahme der Investitionen gegenüber dem Budget 2025 (11.63 Mio. Franken) mit geplanten Nettoinvestitionen finden sich im Departement für Finanzen und Zentrales (die Abteilung Informatik muss beim Outsourcing-Projekt weniger investieren) und beim Departement Thurplus, Freizeit und Sport. Es stehen Nettoinvestitionen in die Sportanlagen von 768'000 Franken an, was rund 1.3 Mio. Franken weniger sind als im Budget 2025.

Um einen möglichst geringen Investitionsstau zu verursachen sind Investitionen notwendig und zeitlich auch erforderlich. Diese müssen aber auch seitens der internen Ressourcen umsetzbar sein. In den Folgejahren stehen grosse Projekte an, die jeweils die Vorgabe von maximal 12 Mio. Franken Investitionsaufwand pro Jahr überschreiten werden. Entsprechend ist es vertretbar, in einzelnen Jahren auch unter der Zielgrösse zu sein.

4.5 Erfolgsrechnung

Der gestufte Erfolgsausweis befindet sich im Budgetordner Register 3.

Wesentliche Veränderungen haben sich im **Personalaufwand** (Artengliederung 30) ergeben. In den 1.17 Mio. Franken höheren Kosten sind die Anpassungen gemäss Kapitel 4.1 enthalten. Auch wurde das Lohnbudget erstmals mit einem neuen Prozess erstellt. Dieses neue, systemunterstützte Vorgehen hat einige kleine Tücken, die noch nicht alle beseitigt werden konnten. Die Plausibilisierungen haben aufgezeigt, dass die Lohnsummen aufgrund der erwarteten Entwicklung stimmen. Einzelne Verschiebungen sind jedoch nicht auszuschliessen. Das neue System ermöglicht auch eine konsequente Budgetierung von vakanten, noch nicht voll besetzten Stellen. Gesamthaft wird erwartet, dass mit dem neuen System künftig schneller und genauer budgetiert werden kann. Da auch weiterhin Fluktuationen und damit verbunden Mutationsgewinne möglich sind, wurde die generelle Korrektur der Lohnsumme von 200'000 auf 300'000 Franken erhöht.

Die Alterung der Anlagen erfordert entsprechenden Unterhalt und Erneuerung. Vielerorts stehen Entwicklungen an, welche zur Vermeidung von grösseren Schäden angegangen werden müssen. Weiter kann die Stadt nicht stillstehen und muss sich weiterentwickeln. Die grösste Steigerung bei den **Sachaufwendungen** (Artengliederung 31) begründet sich mit der Umsetzung der neuen IT-Lösung, welche bei der Abteilung Informatik (Gliederung 1230) höhere

Sachaufwendungen von 881'000 Franken auslöst. Ein ebenfalls grösserer Posten sind die Kosten für den Stadtbuss. Die Transportkosten erhöhen sich insbesondere durch die 4 neuen Elektrobusse. Der höhere Sachaufwand beim Stadtbuss (Gliederung 2417) beträgt rund 314'000 Franken.

Auch Kostenreduktionen sind zu verzeichnen. So fallen die Mehraufwendungen für die Ersatzbeschaffungen von Fahrzeugen im Werkhof weg (Gliederung 2430).

Eine Kostenreduktion ist auch bei den **Abschreibungen** (Artengliederung 33) zu verzeichnen. Bisher konnte aufgrund der Investitionstätigkeit davon ausgegangen werden, dass die Abschreibungen jeweils um 300'000 bis 400'000 Franken steigen. Die geringeren Investitionen im Vorjahr als auch die teils nun auslaufenden Abschreibungsdauern lassen einzelne Posten wegfallen und verhindern, dass die Kosten wie bisher in die Höhe wachsen. An dieser Stelle sei jedoch darauf hingewiesen, dass die Investitionstätigkeit in den letzten 10 Jahren um die 12 Mio. Franken pro Jahr war. Entsprechend hätten zur vollen Finanzierung dieser Investitionen auch Abschreibungen in dieser Höhe möglich sein müssen. Dies war nicht der Fall. Entsprechend musste sich die Stadt verschulden.

Eine Steuerprognose (**Fiskalerträge**, Artengliederung 40) beim aktuellen Veranlagungsstand zu erstellen, ist äusserst schwierig. Aufgrund der Vorjahresergebnisse, den aktuellen Ergebnissen, den Erwartungen für das Jahr 2025 und den vagen Angaben des Kantons, wohin die Entwicklung gehen könnte, wurde eine Schätzung vorgenommen. Mit 49.91 Mio. Franken Steuereinnahmen bei gleichbleibendem Steuerfuss wird das Budget 2026 gegenüber dem Budget 2025 um 2.88 Mio. Franken erhöht. Das Budget 2025 war – aufgrund der aktuellen Hochrechnungen – zu tief angesetzt. Gegenüber der Rechnung 2024 ist das Budget 2026 jedoch nur um 1.02 Mio. Franken höher. Über zwei Jahr dürfte im Normalfall eine höhere Entwicklung zu erwarten sein, insbesondere, da es einen Teuerungsausgleich gab. Der Kanton hat aber auch die "kalte Steuerprogression" ausgeglichen, was entsprechend weniger Ertrag generiert. Im Weiteren wurden die provisorischen Rechnungen bei grösseren Abweichungen zu den eingereichten Steuererklärungen angepasst. Und zuletzt können nicht in jedem Jahr grössere Nachzahlungen insbesondere von den juristischen Personen (Unternehmen) erwartet werden.

Der **Finanzertrag** (Artengliederung 44) stellt gegenüber dem Vorjahr einen Rückgang dar. Im Budget 2025 wurde ausgeführt, dass verschiedene Liegenschaften zur Schätzung anstehen und dass entsprechend hohe Wertkorrekturen zu erwarten sind. Im Budget 2026 wie unter Kapitel 4 oben ausgeführt werden ebenfalls ausserplanmässige Anpassungen erwartet. Der Ertrag liegt gegenüber dem Budget 2025 zwar mit rund 1.71 Mio. Franken tiefer, jedoch wesentlich über dem über mehrere Jahre zu erwartenden Ergebnis.

Mit einem **Ertragsüberschuss** von 2.34 Mio. Franken werden die Vorgaben aus der Finanzstrategie eingehalten. Diese bleiben auch eingehalten, wenn die ausserplanmässige Liegenschaftsbewertung Pflanzenproduktion (beim Friedhof) nicht berücksichtigt wird. Ohne diese 3 Mio. Franken Bewertungskorrektur ergäbe sich ein Defizit von 660'000 Franken.

Die Auflistung und Ausführungen zu den wesentlichsten Abweichungen des Budgets 2026 zum Budget 2025 von über 100'000 Franken pro Bereich (vierstellige Institutionelle Gliederung) sind neu im Budgetordner im Register 3 abgelegt.

Zu wesentlichen Verschiebungen und dadurch in einzelnen Bereichen zu höheren Aufwendungen führt die neu eingeführte interne Verrechnung der IT-Kosten. Gleich in mehreren Gliederungen ist dies der Grund, weshalb die Veränderungen netto über 100'000 Franken Abweichung gegenüber dem Budget 2025 ergeben.

Der gesamte Aufwand steigt von 113.37 auf 120.80 Mio. Franken. Auch der Ertrag erhöht sich von 116.84 auf 123.14 Mio. Franken. Diese massive Steigerung ist im Wesentlichen auf die höheren internen Verrechnungen zurückzuführen, welche von 13.14 auf 17.07 Mio. Franken steigen.

Einzelne ausgewählte Bereiche sind nachstehend umfassender ausgeführt:

Departement für Finanzen und Zentrales

Projekt Zukunft Stadtarchiv und Langzeitarchivierung

Gliederung 1210 (Stadtkanzlei)

Konto 5290.00 Übrige immaterielle Anlagen

Die Stadtverwaltung Frauenfeld steht vor einer bedeutenden Veränderung im Bereich des Archiv- und Records-Managements (systematische Verwaltung von Geschäftsunterlagen über ihren gesamten Lebenszyklus, von der Entstehung bis zur Archivierung oder Vernichtung). Das städtische Archiv basiert grundsätzlich auf einem physischen System. Seit einigen Jahren werden viele intern erstellte Dokumente nicht mehr physisch archiviert, sondern nur noch digital in Laufwerken, diversen Fachapplikationen und dem Geschäftsverwaltungssystem CMI abgelegt. Dieses hybride System stösst zunehmend an seine Grenzen hinsichtlich Effizienz, Zugänglichkeit, Vollständigkeit und Rechtssicherheit. Besonders im Hinblick auf die langfristige digitale Archivierung (Langzeitarchivierung) besteht dringender Handlungsbedarf, um gesetzlichen Vorgaben gerecht zu werden und eine sichere sowie einfache Zugriffsmöglichkeit auf bedeutende Daten zu gewährleisten.

Die gegenwärtige Situation eröffnet die Möglichkeit, das Archivwesen zukunftssicher zu gestalten. Durch die Entwicklung eines neuen Registraturplans sowie die Implementierung einer digitalen Langzeitarchivierung kann die Dokumentenverwaltung insgesamt effizienter, rechtssicherer und nachhaltiger gestaltet werden. Ziel ist es, ein modernes, transparentes und rechtlich abgesichertes Archivsystem zu etablieren, das den heutigen Anforderungen entspricht und gleichzeitig flexibel genug ist, um zukünftigen Entwicklungen gerecht zu werden. Der Übergang von einem hybriden System zu einer digitalen Archivlösung ist essenziell, um Prozesse zu optimieren und den digitalen Wandel innerhalb der Stadtverwaltung aktiv voranzutreiben (vgl. Legislatorschwerpunkte 2023–2027, Leitziel 3.4 «Digitalisierung»).

Das Gesamtprojekt umfasst folgende zentrale Teilprojekte:

- Erneuerung des Registraturplans
- Revision Verordnung Stadtarchiv
- Erstellung von Organisationsvorschriften
- Ablösung des Laufwerks / CMI-Migration
- Mitarbeit Stadtarchiv
- Records-Management

Das Projektvolumen beläuft sich auf schätzungsweise 150'000 Franken, verteilt über einen Zeitraum von rund drei Jahren. Die Vergabe der Aufträge wird im Rahmen einer Ausschreibung im Einladungsverfahren gemäss Art. 20 der Interkantonalen Vereinbarung über das öffentliche Beschaffungswesen (IVöB; RB 720.3) vorgenommen, um bei Abweichungen in der Schlussrechnung eine angemessene Kontrolle sicherzustellen.

Departement für Bau und Verkehr

Rückerstattungen des Zweckverbands Kehrichtverbrennungsanlage Thurgau (KVA)
Gliederung 2435 (Abfallbeseitigung)

Zwecks Finanzierung der neuen Anlage beabsichtigt die KVA die bisherigen Rückerstattungen an die Gemeinden ab dem Jahr 2026 auszusetzen. Die bisherigen Rückerstattungen lagen im Bereich von 350'000 Franken.

Die Abfallbeseitigung ist eine Spezialfinanzierung. Die Aufwendungen und Erträge belasten den steuerfinanzierten Haushalt nicht. Die Spezialfinanzierung verfügte per Ende 2024 über eine Reserve von 1.95 Mio. Franken. Bereits im Budget 2025 wurde eine Entnahme aus diesen Reserven zur Deckung des Aufwandüberschusses von rund 370'000 Franken geplant. Der Wegfall der Rückerstattungen kann im Budget nicht vollständig aufgefangen werden. Es wird eine Entnahme aus den Reserven von rund 585'000 Franken erwartet. Mit der Entnahme für das Jahr 2025 würden die Reserven innert lediglich zweier Jahre um die Hälfte abgebaut. Eine baldige Gebührenanpassung ist nicht auszuschliessen.

Departement für Gesellschaft und Soziales

Rechtsgrundlage Auslandhilfe

Gliederung 5001 (Beiträge)

Konto 3638.00 Auslandhilfe (an Hilfswerke), ordentlich

Am 27. November 1991 reichten Gemeinderat Walter Wüthrich sowie 18 Mitunterzeichnende eine Motion ein, die verlangte, im Budget den Betrag für Auslandhilfe an Hilfswerke so zu erhöhen, dass er jeweils 2 Promillen des Ertrags aus den direkten Steuern (Basis: letzter Rechnungsabschluss) entspricht. Der Stadtrat beantragte dem Gemeinderat, die Motion für erheblich zu erklären. Am 1. April 1992 erklärte der Gemeinderat die Motion für erheblich.

Wie die Weiterbehandlung der Motion vonstattenging, ist nicht bekannt. Aus heutiger Sicht wäre es am Stadtrat gelegen, eine Botschaft zur Umsetzung der Motion auszuarbeiten – etwa in Form eines Reglements – und sodann diese Botschaft dem Gemeinderat vorzulegen. Jedoch wurde nachweislich keine derartige rechtliche Grundlage geschaffen. So ist anzunehmen, dass das Anliegen der Motion im Sinne einer Handlungsanweisung alljährlich bei der Budgetierung umgesetzt wurde. Offensichtlich war der Gemeinderat mit dieser Umsetzung stillschweigend einverstanden.

Mit dem Mechanismus aus der Motion müsste für die Auslandhilfe 2026 rund CHF 104'000 budgetiert werden. Das Departement für Gesellschaft und Soziales hat ab 2020 die Auslandshilfe neu ausgerichtet. Seither liegt der Fokus auf einer Städtepartnerschaft mit Winterthur, St. Gallen und Schaffhausen. So kann koordiniert, nachhaltig und mit professionellem Controlling Auslandhilfe geleistet werden. Mit dieser Neuausrichtung ging auch eine Reduktion einher auf CHF 80'000 im Budget 2024 und CHF 40'000 im Budget 2025. Diese Reduktionen führten

jedoch zu Diskussionen betreffend Verbindlichkeit der Motion respektive Vorhandensein einer Rechtsgrundlage für die Budgetierung der Auslandhilfe.

Im Auftrag des Departements für Gesellschaft und Soziales erfolgte deshalb eine juristische Abklärung. Das Ergebnis lässt sich wie folgt zusammenfassen:

- Aus heutiger Sicht hätte die Motion als nicht zulässig beurteilt werden müssen. Denn dem Vorstoss kann kein motionsfähiger Inhalt gemäss Geschäftsreglement für den Gemeinderat entnommen werden.
- Die Umsetzung der Motion durch den Stadtrat war aus heutiger Sicht nicht korrekt. Das Geschäftsreglement für den Gemeinderat lässt keine «direkte Umsetzung» einer Motion zu.
- Aus der Motion lässt sich aus heutiger Sicht rechtlich keine Verpflichtung ableiten, dem Gemeinderat betreffend Auslandhilfe eine Rechtsgrundlage zu unterbreiten.
- Für Auslandhilfe besteht eine Rechtsgrundlage in Form der jährlichen Genehmigung des Budgets durch den Gemeinderat. Diese Rechtsgrundlage genügt, weil der Beschluss dem fakultativen Referendum unterliegt.

Das heisst: Es muss keine (neue) Rechtsgrundlage geschaffen werden. Und die bestehende Rechtsgrundlage legitimiert die Reduktion der Aufwendungen für die Auslandhilfe.

Prognose Unterstützungsbeiträge

Gliederung 51 (Amt für Soziale Dienste)

Konten 36er Beiträge und 42er Rückerstattungen

Das Budget des Amts für Soziale Dienste orientiert sich an der Rechnung 2024 sowie einer Hochrechnung basierend auf den ersten 7 Monaten des Jahres 2025 unter Berücksichtigung der bereits interkantonal beschlossenen teuerungsbedingten Entwicklung der wirtschaftlichen Sozialhilfe und Asylfürsorge. Es wird für das Jahr 2026 mit gleichbleibenden Fallzahlen in allen 3 Bereichen, Sozialhilfe-Beratung-Asyl, Berufsbeistandschaft, Alimentenhilfe gerechnet, weshalb keine Anpassungen beim Stellenplan vorgesehen sind. Kürzungen der eidgenössischen und kantonalen Beiträge für den Flüchtlingsbereich sind in Planung, aber erst für das Rechnungsjahr 2027 zu erwarten.

Klientenverwaltungsprogramm

Gliederung 5200 (Amt für Gesellschaft und Integration – Sekretariat und Support)

Konto 3118.00 Anschaffung immaterielle Anlagen

Seit über fünfzehn Jahren arbeitet das Sekretariat mit derselben Kursverwaltungssoftware. Mit dieser Software werden die verschiedenen Kursangebote des Amts für Gesellschaft und Integration und deren Teilnehmer verwaltet. Das Klientenverwaltungsprogramm ist veraltet, kann nicht mehr richtig gewartet werden und stürzt immer wieder ab. Mittlerweile ist diese Software weit entfernt von einer Lösung, die ein sinnvolles, ressourcensparendes Arbeiten ermöglicht. Eine neue Softwarelösung ist daher unumgänglich und wird insgesamt Ressourcen sparen.

Der ausserordentliche einmalige Aufwand von CHF 50'000 begründet sich in der Anschaffung einer neuen Softwarelösung für die Kursverwaltung.

4.6 Wesentliche Veränderungen

Lohnbudget neu über Lohnbuchhaltung generiert (Artengliederung 30 Personalaufwand)

Bisher wurde das Lohnbudget mittels Auswertungen aus der Lohnbuchhaltung erstellt. Die Amtsleitenden erfassten ihre erwarteten Änderungen. Im Amt für Finanzen und Steuern wurden diese mit einem grossen Aufwand berechnet und den einzelnen Kostenstellen zugewiesen. Für das Budget 2026 wurden erstmals die geplanten oder erwarteten Änderungen direkt im Lohnsystem erfasst und daraus die voraussichtlichen Löhne berechnet. Dieses Vorgehen wird künftig schnellere und verlässlichere Resultate liefern. Während der Einführung und auch im Nachgang dazu musste festgestellt werden, dass es noch verschiedene Parameter im Lohnsystem zu prüfen und zu ergänzen gibt, damit dieser Mehrwert auch erzielt werden kann. Für das Budget 2026 bedeutet dies, dass es einzelne Fehler enthalten kann, die trotz zeitintensiven Plausibilisierungen nicht entdeckt wurden. Einzelne Verschiebungen der Löhne in den Gliederungen sind deshalb möglich.

IT-Kosten (Gliederung 1230 Abteilung Informatik)

Mit der Einführung der neuen IT-Infrastruktur wurde eine Kostenverrechnung vorgenommen, die die Amtsleitenden unterstützt, die Kosten zu prüfen und wo möglich aktiv zu beeinflussen. Entsprechend werden die individuellen Kosten für spezielle Software als auch die allgemeinen Kosten pro Gerät erhoben und den verursachenden Bereichen mittels internen Verrechnungen belastet. In der Regel erfolgt die Verrechnung auf die zentrale Kostenstelle pro Amt. Wo möglich sind diese bereits auf die einzelnen Gliederungen aufgeteilt worden. Mit den effektiven Kosten im 2026 wird es künftig möglich sein, die Kostensteuerung durch die Amtsleitenden zu verbessern.

Für das Budget 2026 bedeutet dies teils grössere Abweichungen beim Gesamtaufwand pro Institutionelle Gliederung gegenüber dem Budget 2025. Auch mussten die Kosten geschätzt werden, da noch keine bestätigten Beträge vorliegen.

Amt für Kultur und Stadtleben (Gliederung 13)

Aufgrund des zeitlichen Ablaufs war es für das Budget 2025 nicht mehr möglich, die geänderte Organisation der ehemaligen Ämter für Kultur und für Kommunikation und Wirtschaftsförderung in der Buchhaltung entsprechend darzustellen. Mit dem Budget 2026 kann nun aufgezeigt werden, was bereits seit Januar 2025 gilt. Das Amt für Kommunikation und Wirtschaftsförderung wechselt vom Nummernbereich 14 in den Nummernbereich 132.

<i>Institutionelle Gliederung</i>		<i>Budget</i>	<i>Budget</i>	<i>Abweichung Budget 2026 / Budget 2025</i>	
		<i>2026</i>	<i>2025</i>	<i>Betrag</i>	<i>%</i>
		<i>Neu</i>	<i>Alt</i>		
	<i>Gliederung</i>	1310	1310	<i>unverändert</i>	
1310	Kultur	1'512'910	1'437'852	75'058	5.22
	<i>Gliederung</i>	1311	1311	<i>unverändert</i>	-
1311	Kunstsammlung (Fonds)	-	-	-	

Institutionelle Gliederung		Budget	Budget	Abweichung Budget 2026 / Budget 2025	
		2026	2025	Betrag	%
Gliederung		1312	1312	unverändert	-
1312 Kulturfonds der Stadt Frauenfeld		-	-	-	
Gliederung		1320	1410		
1320 Zentrales und Kommunikation (ab 2025)		663'901	593'694	70'207	11.83
3010 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals		318'712	283'600	35'112	12.38
3050 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten		20'755	17'900	2'855	15.95
3052 AG-Beiträge an Pensionskassen		18'385	26'350	-7'965	-30.23
3053 AG-Beiträge an Unfallversicherungen		3'998	2'650	1'348	50.88
3054 AG-Beiträge an Familienzulagenkasse		4'080	4'100	-20	-0.48
3055 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen		1'565	750	815	108.72
3090 Aus- und Weiterbildung des Personals		-	1'000	-1'000	-100.00
3100 Büromaterial		40'000	42'200	-2'200	-5.21
3101 Betriebs-, Verbrauchsmaterial		200	200	-	-
3102 Drucksachen, Publikationen		10'000	9'500	500	5.26
3103 Fachliteratur, Zeitschriften		1'300	1'300	-	-
3130 Dienstleistungen Dritter		113'100	85'570	27'530	32.17
3131 Planungen und Projektierungen Dritter		2'000	3'000	-1'000	-33.33
3133 Informatik-Nutzungsaufwand		37'000	36'800	200	0.54
3134 Sachversicherungsprämien		300	300	-	0.00
3150 Unterhalt Büromöbel und -geräte		-	500	-500	-100.00
3151 Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge		2'200	2'100	100	4.76
3160 Miete und Pacht Liegenschaften		3'200	-	3'200	n/a
3161 Mieten, Benützungskosten Anlagen		1'600	2'000	-400	-20.00
3170 Reisekosten und Spesen		1'500	1'500	-	-
3192 Abgeltung von Rechten		1'200	500	700	140.00
3920 IV Pacht, Mieten Benützungskosten		60'500	50'086	10'414	20.79
3930 IV Betriebs- und Verwaltungskosten		22'305	21'788	517	2.37
Gliederung		1321	1414		
1321 Sozialraum (ab 2025)		328'314	333'600	-5'286	-1.58
3010 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals		139'706	133'950	5'756	4.30
3040 Freiwillige Familienzulage		2'326	1'800	526	29.20
3050 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten		9'557	8'650	907	10.49
3052 AG-Beiträge an Pensionskassen		11'650	17'400	-5'750	-33.04
3053 AG-Beiträge an Unfallversicherungen		1'933	1'300	633	48.66
3054 AG-Beiträge an Familienzulagenkasse		1'844	2'000	-156	-7.81
3055 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen		788	300	488	162.60
3090 Aus- und Weiterbildung des Personals		-	2'000	-2'000	-100.00

Institutionelle Gliederung	Budget	Budget	Abweichung Budget 2026 / Budget 2025	
	2026	2025	Betrag	%
3099 Übriger Personalaufwand	-	400	-400	-100.00
3100 Büromaterial	200	200	-	-
3101 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'000	4'000	-	-
3102 Drucksachen, Publikationen	5'000	5'000	-	-
3119 Übrige, nicht aktivierbare Anlagen	8'000	8'000	-	-
3130 Dienstleistungen Dritter	34'200	34'100	100	0.29
3131 Planungen und Projektierungen Dritter	5'000	5'000	-	-
3132 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	10'000	10'000	-	-
3133 Informatik-Nutzungsaufwand	100	-	100	n/a
3151 Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	6'000	6'000	-	-
3160 Miete und Pacht Liegenschaften	900	900	-	-
3161 Mieten, Benützungskosten Anlagen	2'000	2'000	-	-
3170 Reisekosten und Spesen	4'500	4'500	-	-
3300 Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	2'900	2'900	-	-
3635 Beiträge an private Unternehmungen	4'000	4'000	-	-
3636 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	47'000	37'000	10'000	27.03
3920 IV Pacht, Mieten Benützungskosten	19'200	28'800	-9'600	-33.33
3930 IV Betriebs- und Verwaltungskosten	10'510	14'400	-3'890	-27.01
4240 Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-3'000	-1'000	-2'000	200.00
Gliederung	1322	1415		
1322 Wirtschaft und Marketing (ab 2025)	603'264	532'800	70'464	13.23
3000 Löhne Behörden, Richter und Richterinnen	1'500	-	1'500	n/a
3010 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	302'860	281'400	21'460	7.63
3040 Freiwillige Familienzulage	-	5'400	-5'400	-100.00
3050 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	19'805	17'950	1'855	10.33
3052 AG-Beiträge an Pensionskassen	34'582	32'600	1'982	6.08
3053 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'066	2'650	416	15.69
3054 AG-Beiträge an Familienzulagenkasse	4'291	4'150	141	3.40
3055 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'061	750	311	41.44
3090 Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000	1'000	-	-
3099 Übriger Personalaufwand	400	400	-	-
3101 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'000	5'000	-3'000	-60.00
3102 Drucksachen, Publikationen	3'600	3'600	-	-
3130 Dienstleistungen Dritter	60'600	58'800	1'800	3.06
3132 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	500	-	500	n/a
3133 Informatik-Nutzungsaufwand	700	-	700	n/a
3170 Reisekosten und Spesen	2'000	2'000	-	-
3632 Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	3'000	4'000	-1'000	-25.00

Institutionelle Gliederung	Budget	Budget	Abweichung Budget 2026 / Budget 2025	
	2026	2025	Betrag	%
3635 Beiträge an private Unternehmungen	5'000	10'000	-5'000	-50.00
3636 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	140'000	135'100	4'900	3.63
3910 IV Dienstleistungen	58'000	10'000	48'000	480.00
4260 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-	-42'000	42'000	-100.00
4632 Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden	-40'700	-	-40'700	n/a

Tabelle 2: Vergleich Kulturamt und Amt für Kommunikation und Wirtschaft Budget 2025 und 2026

Amt für Hochbau und Stadtplanung (Gliederung 21) und Amt für Freizeit und Sport (Gliederung 31)

Aufs neue Jahr wird das Facilitymanagement (Gliederung 3111) vom Amt für Freizeit und Sport in die Liegenschaftenverwaltung (Zentrale Dienste Immobilien, Gliederung 2138) integriert. Diese Massnahme soll einen einfacheren Austausch, einen kürzeren Informationsweg und eine einfachere gesamtheitliche Verwaltung der Liegenschaften mit sich bringen.

4.7 Restbuchwert

Die Restbuchwerte entwickeln sich voraussichtlich wie folgt:

in Mio. Franken

Restbuchwerte Verwaltungsvermögen	R 2024	B 2025	B 2026	Fipla 2027	Fipla 2028	Fipla 2029
Nettoinvestitionen	8.31	11.63	8.96	14.15	15.12	36.23
ordentliche Abschreibungen	5.09	5.78	5.17	5.06	4.92	4.97
Abschreibungen auf Investitionsbeiträgen	0.10	0.15	0.13	0.12	0.12	0.12
Restbuchwert	138.89	144.59	148.25	157.21	167.28	198.42

Tabelle 3: Restbuchwerte im Vergleich der Rechnungen und Finanzplanungen

Die Zielgrösse für die Investitionen liegen bei jährlich 12 Mio. Franken. Für das Jahr 2026 sind lediglich 9 Mio. Franken geplant. In den Folgejahren wird mit einigen höheren Investitionen gerechnet. Dies führt dazu, dass über die obige Periode die Investitionen im Durchschnitt bei rund 15.73 Mio. Franken zu liegen kommen. Dies ist wesentlich höher als in der Finanzstrategie vorgesehen.

Der Stadtrat führt eine separate Mehrjahresplanung für die Investitionen. Diese enthält weitere wesentliche Projekte, welche in den Finanzplanungsjahren noch nicht enthalten sind. Die bisherige Annahme, dass Nettoinvestitionen von 12 Mio. Franken pro Jahr genügen würden, ist daher nicht realistisch.

Auch mit der aktuell vorgesehenen Höhe von durchschnittlich 12 Mio. Franken Nettoinvestitionen pro Jahr ergibt sich eine grössere Finanzierungsherausforderung. In der Annahme, die Erfolgsrechnung ist ausgeglichen, stünden lediglich die Abschreibungen zur Finanzierung der Investitionen zur Verfügung. Da diese weiterhin wesentlich tiefer sind, ist die Differenz zumin-

dest theoretisch mit der Aufnahme von Fremdmitteln (zusätzlicher Verschuldung) zu finanzieren. Möglich wären auch die Veräußerung von gebundenem Finanzvermögen (i.d.R. in Liegenschaften) oder die Erhöhung der Ertragssituation der Stadt, z.B. durch Steuerfusserhöhungen.

Der Restbuchwert erhöht sich im Umfang der Nettoinvestitionen abzüglich der Abschreibungen. Die Restbuchwerte steigen aufgrund obiger Ausführungen kontinuierlich.

Die oben beschriebenen Trends könnten zu höheren Kapitalkosten infolge eines schlechteren Ratings der Stadt führen – bis dahingehend, dass Finanzierungen nicht mehr sichergestellt werden können. Das kann zur Erhöhung des Nettoverschuldungsquotienten (-anteil) führen. Steigt dieser über 100 Prozent, greifen die gesetzlichen Bestimmungen über das Haushaltsgleichgewicht mit einschneidenden finanziellen Auswirkungen. Die hohen Restbuchwerte können zudem den finanziellen Handlungsspielraum der Stadt über längere Zeit stark einschränken.

4.8 Finanzkennzahlen

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

Die Nettoinvestitionen der Jahre 2015 bis und mit 2024 betrugen im Durchschnitt 12.08 Mio. Franken. Für das Jahr 2025 sind 11.64 Mio. Franken und für das Jahr 2026 8.96 Mio. Franken an Nettoinvestitionen geplant. Diese Investitionen entsprechen der Finanzstrategie des Stadtrates, der für die Jahre 2025 bis 2027 jährliche Nettoinvestitionen von maximal 12 Mio. Franken vorsieht. Der Durchschnitt der jährlichen Nettoinvestitionen beträgt seit der Umstellung auf das heutige Rechnungslegungsmodell (2015 bis 2026) 12.12 Mio. Franken. Der Investitionsanteil liegt für das Jahr 2026 bei 9.5 Prozent und wird damit als eine schwache Investitionstätigkeit eingestuft (weniger als 10 Prozent gilt als schwache Investitionstätigkeit).

Der Selbstfinanzierungsgrad liegt mit 84.1 Prozent im anzustrebenden Bereich zwischen 80 bis 100 Prozent. Auch in diesem Jahr sind es die Buchgewinne bei den Liegenschaftsbewertungen (Liegenschaften des Finanzvermögens) und die eher tiefen Nettoinvestitionen, die dazu führen, dass die Kennzahl auf dem Niveau des Budgets 2025 bleibt. Der durchschnittliche Selbstfinanzierungsgrad seit 2015 liegt jedoch bei guten 85.0 Prozent. Dies ist nur eine Verhältniszahl. In absoluten Zahlen beträgt die Selbstfinanzierung 2015 bis 2026 total 98.82 Mio. Franken. Im gleichen Zeitraum wurden bzw. werden Nettoinvestitionen von 141.08 Mio. Franken getätigt. Die Nettoinvestitionen sind damit lediglich zu 70.05 Prozent durch selbst erwirtschaftete Mittel gedeckt. Von den selbsterwirtschafteten Mittel sind wesentliche Teile nur Buchgewinne, welche nicht realisiert wurden.

Leider liegen nicht alle Kennzahlen im grünen Bereich (Richtwert: «gut»). Der Selbstfinanzierungsgrad ist "normal", der Kapitaldienst ist lediglich "tragbar", der Bruttoverschuldungsanteil wird auch als "mittel" bezeichnet und, wie bereits oben ausgeführt, wird der Investitionsanteil ebenfalls als "mittel" eingestuft. Im "schlechten" Bereich befindet sich lediglich der Selbstfinanzierungsanteil. Diese Kennzahl zeigt, welchen Anteil des Ertrages für die Finanzierung der Investitionen verwendet werden kann. Als "gut" wird ein Wert von über 20 Prozent erachtet. Mit 7.7 Prozent liegt dieser Wert leicht über dem Mehrjahresmittel von lediglich 4.5 Prozent.

Das Ergebnis der Kennzahl Investitionsanteil zeigt ein wesentliches Problem der Stadt Frauenfeld: Sie kann aus eigener Kraft nur geringe Mittel zur Finanzierung der Investitionen erarbeiten. Im Hinblick auf die anstehenden grösseren Investitionen müsste diese Kennzahl dringend verbessert werden.

4.9 Finanzplanung

Der Finanzplan (siehe Register 4 des Budgetordners) basiert auf dem Budget 2026 und verschiedenen Annahmen betreffend Entwicklung der Bevölkerung hinsichtlich Wachstum, wirtschaftliche Leistungsfähigkeit usw. Zudem werden Teuerung, Zinsentwicklungen, Referenzzinssatz für Mieten und weitere Eckdaten geschätzt. Wo bereits heute wesentliche Kostenentwicklungen bekannt sind, werden diese individuell im Finanzplan berücksichtigt. Solche individuellen Entwicklungen sind zum Beispiel wiederkehrende Mehrkosten für die IT (gemäss Volksabstimmung), künftig erwartete Wertanpassungen bei den Finanzliegenschaften oder die Eröffnung der Stadtkaserne. Ausserdem wurde der Wegfall der Liegenschaftsteuern im Jahre 2029 berücksichtigt.

Die Stabilisierung der Nettoinvestitionen bei durchschnittlich rund 12 Mio. Franken wird in den Finanzplanungsjahren zunehmend schwieriger. Die Investitionen steigen in den ersten beiden Jahren leicht über die Vorgabe. Im 2029 werden grössere Investitionen erwartet, welche sich nicht auf mehrere Jahre verteilen lassen. Auch nach dem Jahr 2029 stehen gemäss Mehrjahresplanung weitere grössere Investitionen an.

Die aus den Plandaten errechneten Finanzkennzahlen (Register 5 des Ordners) zeigen die Entwicklung der städtischen Finanzen. Die meisten Finanzkennzahlen verschlechtern sich. Das liegt an den hohen Investitionen und daran, dass diese nicht aus selbst erwirtschafteten Mitteln finanziert werden können. Das heutige Nettovermögen wird sich zu einer Nettoschuld wandeln. Mit den Investitionen ab 2029 dürfte die selbst gesetzte Schwelle für Nettoschulden von 1'000 Franken pro Einwohnerin bzw. Einwohner schnell erreicht werden. Der Nettoverschuldungsquotient verhält sich ähnlich und wird bis Ende 2029 auf 44.1 Prozent steigen. Dies ist noch weit weg von den 100 Prozent, ab denen das gesetzliche Haushaltsgleichgewicht eingehalten werden muss. Die Kennzahl verändert sich aufgrund der hohen Investitionen jedoch sehr schnell und der Mehrjahresvergleich zeigt eine stetige Annäherung an die erwähnte Limite von 100 Prozent.

Grosse Herausforderungen auf der Ausgabeseite können nur bewältigt werden, wenn sowohl der Aufwand möglichst klein gehalten und die Ertragsseite gestärkt werden kann. Mit dem Wegfall der Liegenschaftsteuern fallen ab 2029 wichtige Erträge im Umfang von rund 3 Steuerprozenten weg. Diese können aus heutiger Sicht ohne Steuerfussanpassung nicht kompensiert werden. In den Finanzplanungsjahren ist noch keine Steuerfussanpassung berücksichtigt, der Wegfall der Liegenschaftsteuern jedoch schon. Eine solche Anpassung würde zumindest die ausgewiesenen Trends abschwächen.

Der Bilanzüberschuss (das Kerneigenkapital) bleibt weiterhin üppig. Mit über 86 Mio. Franken per Ende 2024 wird der Bilanzüberschuss auch mit den erwarteten Defiziten aus den Finanzplanungsjahren weiterhin auf einem hohen Niveau verbleiben. Die Herausforderungen liegen nicht beim Eigenkapital, sondern bei der Verschiebung von Finanzvermögen ins Verwaltungsvermögen (Investitionstätigkeiten) und die daraus entstehende Verschuldung.

Der Stadtrat hat erste Vorbereitungsarbeiten in Auftrag gegeben, um sich auf die sich abzeichnende Situation vorzubereiten. Mögliche Massnahmen werden erarbeitet und sollen für politische Prozesse zur Verfügung gestellt werden. Die heutige Finanzstrategie, welche bis 2027 ihre Gültigkeit hat, reicht für diese Herausforderungen nicht aus.

4.10 Finanzpolitische Zielsetzung des Stadtrates

Aktuelle Lage

Der Stadtrat geht davon aus, dass er vorläufig keine weiteren Steuermittel (Erhöhung des Steuerfusses) bewilligt erhalten wird. Unabhängig des Ergebnisses der Rechnungen und der Budgets steigt die Schuldenlast kontinuierlich. Um längerfristig die aktuell durchschnittlichen Investitionen auch selber finanzieren zu können, müsste der Steuerfuss um 8-10 Prozentpunkte erhöht werden. Die aktuellen Rechnungsergebnisse als auch die geplanten Ergebnisse aus den Budgets sind mehrheitlich durch Liegenschaftsbewertungen positiv ausgefallen bzw. beeinflusst. Solange diese Liegenschaften nicht veräussert werden, können mit diesen Rechnungsergebnissen keine Schulden bezahlt bzw. keine weiteren Verschuldungen verhindert oder reduziert werden.

Budgetprozess

Mit dem Ziel, dass der Gemeinderat an seiner Sitzung im November das Budget beraten kann, musste der Start des Budgetprozesses um rund zwei Monate vorverschoben werden. Die sich daraus ergebenden Veränderungen in den Prozessen, den Absprachen, den Datensammlungen, Berechnungen usw. müssen sich erst einspielen. Wie bereits bei der Diskussion über die Verschiebung der Gemeinderatssitzung zum Budget erwähnt, beruhen einige Angaben auf unsicheren Grundlagen und wurden geschätzt. Bei einigen Budgetpositionen fehlen Daten aus dem aktuellen Jahr, was die Schätzungen zusätzlich erschwert.

Mit dem neuen Budgetprozess wurden auch engere Budgetvorgaben eingeführt. Dieser Prozess muss noch verbessert werden, sodass gewisse Priorisierungen bereits sehr früh stattfinden können. Die Qualität des Budgets ist bereits zu einem frühen Zeitpunkt hoch. Sie verhindert trotzdem nicht, dass der Stadtrat in der Beratungsphase intensive Diskussionen über einzelne Positionen führen muss und zusätzliche Priorisierungen und Sparmassnahmen vorgenommen werden müssen.

Investitionen

Die Infrastruktur soll in gutem Zustand erhalten bleiben. Die nötigen Investitionen dafür sind zu tätigen. Die aktuell geplanten durchschnittlichen jährlichen Nettoinvestitionen von 12 Mio. Franken werden in den nächsten Jahren nicht ausreichen, um die Infrastruktur à jour zu halten. Die Selbstfinanzierung muss erhöht werden können. Dies ist möglich durch Steuerfusserhöhungen und/oder durch den Wegfall von Aufgaben und Leistungen. Die nächste Herausforderung besteht darin, entsprechende Grundlagen und Prozesse aufzustellen, damit über diese Anpassungen beraten und entschieden werden kann.

Um unnötigen Investitionsstau zu verhindern, müssen die geplanten Investitionen auch umgesetzt werden können. Der Stadtrat sucht nach Möglichkeiten, die Investitionen zeitlich wie geplant ausführen zu können. Eine Möglichkeit ist die Überbudgetierung. Die Vorgaben der Nettoinvestitionen von 12 Mio. Franken pro Jahr ist erst mit einer Reduktion von 20 Prozent auf

den Planwerten einzuhalten. Trotz dieses Vorgehens wird der finanzielle Umsetzungsgrad bei den Projekten i.d.R. mit wesentlichen Abweichungen nicht erreicht. Aus Ressourcengründen ist es auch nicht möglich Projekte auszutauschen, sollte die Umsetzung des ursprünglich geplanten Projekts nicht im vorgesehenen Zeitrahmen realisierbar sein. Neben der Problematik der nicht vorhandenen personellen Ressourcen kämen Herausforderungen betreffend Kreditgenehmigungen dazu. Allenfalls könnte eine höhere Planungsreife der Projekte vor der Budgetierung helfen, die Budgets auch umsetzen zu können. Dies kann auch dazu führen, dass einzelne Projekte zeitlich später realisiert werden. *Jedes nicht umgesetzte Projekt, jede nicht umgesetzte Investition blockiert Mittel, welche sinnvoll und zukunftsgerichtet einem anderen Projekt hätten zugeführt werden können.*

Nettovermögen/Haushaltsgleichgewicht

Die Stadt wird auch Ende 2026 über ein Nettovermögen verfügen. Die vielen und teils hohen Wertberichtigungen der Finanzliegenschaften lassen die Aktivseite weiter stark ansteigen. Die laufend notwendigen Darlehen für die Finanzierung der Investitionen erhöhen die Passivseite. Unter dem Strich und über mehrere Jahre verglichen halten sich die beiden Seiten jedoch die Waage. So bestand Ende 2014 ein Nettovermögen von 35.73 Mio. Franken. Für Ende 2026 wird ein Nettovermögen von 30.64 Mio. Franken prognostiziert. In der vorerwähnten Periode sind viele Liegenschaften geschätzt worden, bei denen seit Jahren keine Wertberichtigungen vorgenommen wurden. Die künftigen Wertberichtigungen werden trotz erwarteten, steigenden Liegenschaftspreisen einiges geringer ausfallen.

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

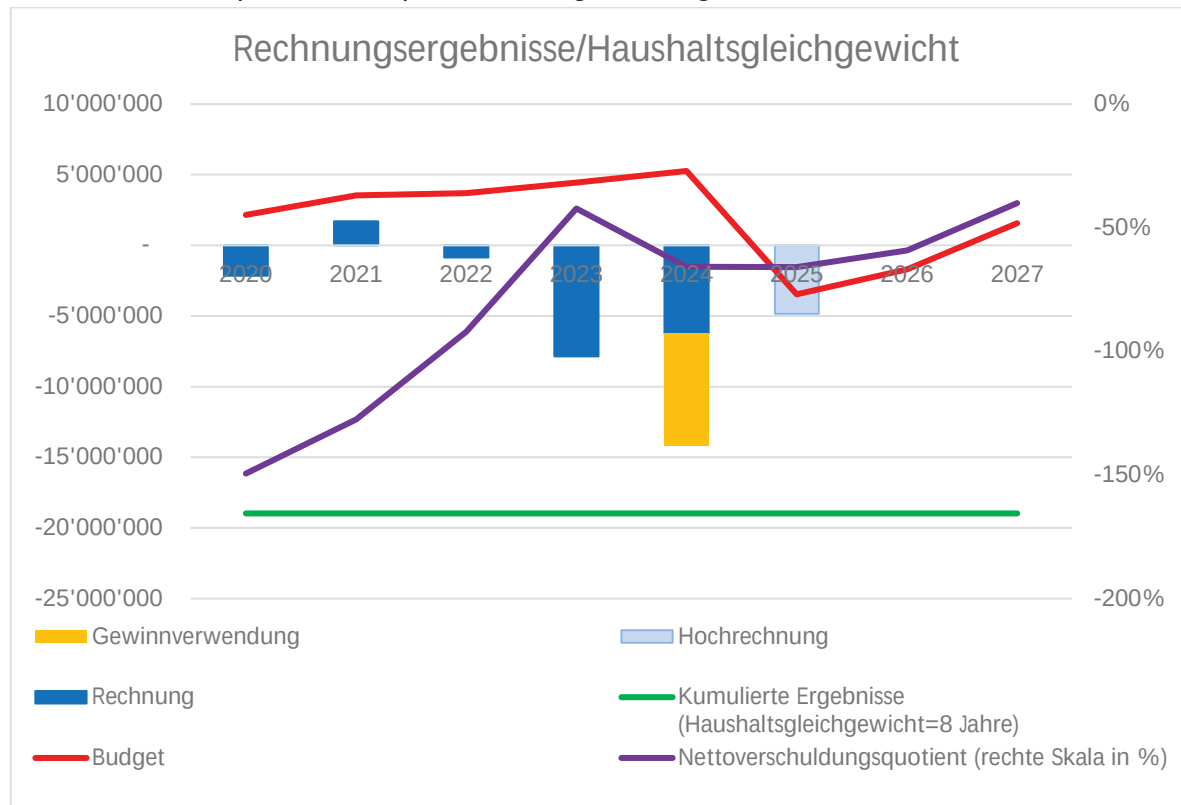


Diagramm 1: Rechnungsergebnisse/Haushaltsgleichgewicht

Finanzausgleich

Beim Kanton sind aktuell keine Aktivitäten auszumachen, wonach der Finanzausgleich angepasst wird und die Zentrumslasten der Städte anteilig stärker mitfinanziert würden. Obwohl der Kanton nachweislich zu wenig Mittel für den Finanzausgleich einsetzt, wird es weitere Vorstösse im Grossen Rat brauchen, um hier eine Veränderung und hoffentlich eine Verbesserung der Situation für die Städte zu erlangen. Vorläufig kann beim Finanzausgleich keine Verbesserung erwartet werden.

4.11 Besoldung

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

Für den Teuerungsausgleich, der jeweils um ein Jahr verzögert erfolgt, hat der Stadtrat 1.0 Prozent in die Lohnsummen eingerechnet. Dabei ist zu beachten, dass die Teuerung (massgeblich ist jeweils der Stand per Ende Oktober des Vorjahres) mit den aktuellen Löhnen ausgeglichen ist. Es besteht kein Nachhol- bzw. Ausgleichspotenzial. Die Teuerung von Oktober 2024 bis Juli 2025 betrug rund 0.65 Prozent. Über den effektiven Teuerungsausgleich wird der Stadtrat im November, nach Vorliegen der Zahlen per Ende Oktober 2025, entscheiden.

4.12 Stellenplananpassungen

Neben Pensenanpassungen, Umwandlungen in Festanstellungen usw. sind auch Verschiebungen innerhalb der Organisation erfolgt. Die nachstehende Übersicht zeigt die geplanten Stellenplananpassungen. Dabei führen nicht alle Stellenplananpassungen zu Mehrkosten. Verschieden Stellen sind bereits bestehend, jedoch nur temporär bewilligt und teils belegt. Die Kosten sind mehrheitlich bereits vorhanden und in den Budgets 2025 als nun auch 2026 enthalten. Der ordentliche Stellenplan wird um 350 Stellenprozente erhöht.

Amt für Kultur und Stadtleben

1320 Zentrales und Kommunikation

Praktikantenstelle Kommunikation (+80 Stellenprozente)

Die Möglichkeit einer Praktikumsstelle in der Kommunikation hat der Stadtrat im 2023 ermöglicht. Die bisherigen Erfahrungen waren äusserst positiv, sodass diese Möglichkeit fix in den Stellenplan einfließen soll. Bisher musste jede neue Belegung der Praktikumsstelle beim Stadtrat beantragt werden.

Feuerwehr

1910 Feuerwehr

Materialwart (+20 Stellenprozente)

Die Feuerwehr erbringt für die anderen Feuerwehren Dienstleistungen im Unterhalt der Atemschutzgeräte. Dadurch können die technischen Anlagen unter Kostenbeteiligung der anderen Feuerwehren effizienter eingesetzt werden. Die Mehrarbeit wird von den anderen Feuerwehren entschädigt.

Amt für Hochbau und Stadtplanung

2138 Zentrale Dienste Immobilien

Hauswart Stadtkaserne (+100 Stellenprozente)

Für den Betrieb und Unterhalt der Stadtkaserne besteht der Bedarf für eine Hauswartung. Für die ersten zwei Jahre nach Übernahme wurde der langjährige Hauswart der Armee temporär bei der Stadt Frauenfeld angestellt. Entsprechend erfolgt nun die Überführung der temporären Stelle in eine unbefristete Stelle.

Amt für Tiefbau und Verkehr

2430 Zentrale Dienste Werkhof

Gärtner (-260 Stellenprozente)

Mit der Aufgabe der Pflanzenproduktion fallen die beiden Festanstellungen als auch eine Lehrstelle weg.

2430 Zentrale Dienste Werkhof

Gärtner (+160 Stellenprozente)

Mit der Transformation der frei werdenden 160 Stellenprozente aus der Pflanzenproduktion werden zwei zusätzliche Stellen im betrieblichen Unterhalt (Bereich «Grünpflege und Gewässer») ermöglicht. Es gibt keine zusätzlichen Stellen im ATV.

Amt für Soziale Dienste

5100 Sozialhilfe, Beratung, Asyl – zentrales

Ausbildungspraktikum (+100 Stellenprozente)

Gut ausgebildetes Personal im Bereich Sozialhilfe und Beistandschaft wird laufend gesucht. Mit dieser Praktikumsstelle (Bachelor-Studium in Sozialer Arbeit) soll ein Beitrag an die Ausbildung von zukünftigen Mitarbeitenden geleistet werden.

Amt für Gesellschaft und Integration

5201 Integrationsförderung und Bildung

Teamleitung Kinderhort Deutschkurse (+70 Stellenprozente)

Eine bisherige Anstellung im Stundenlohn soll aufgrund der dauerhaften fixen Arbeitsbelastung in eine Festanstellung gewandelt und im Stellenplan aufgenommen werden.

5202 Abteilung Kind und Jugend

Soziokulturelle:r Animator:in (+80 Stellenprozente)

Überführung der befristet bewilligten Stelle in den ordentlichen Stellenplan.

5 *Thurplus*

5.1 *Einleitung / Vorbemerkungen*

Die makroökonomische Situation hat sich seit der letzten Budgetierung stabil gezeigt. Die Spotpreise in den Energiemärkten stiegen im Winter 2024/25 zwar wieder an, fielen dann aber im Frühjahr wieder auf das Niveau vom letzten Sommer. Die langfristigen Preise waren über das ganze Jahr stabil. Allerdings ist nach wie vor zu beachten, dass das Preisniveau sowohl beim Gas als auch beim Strom deutlich über dem Niveau vor der Ukraine Krise liegt. Die Inflationsraten sind im letzten Jahr weiter gefallen, sodass die Schweizer Nationalbank in ihrer letzten Lagebeurteilung von sehr geringer Inflation in den nächsten Jahren ausgeht. Entsprechend verlangsamt sich auch das natürliche Kostenwachstum im Budget. Aufgrund der tiefen Inflation sind auch die Zinsen weiter gefallen, sodass Negativzinsen wieder ein realistisches Szenario sind.

Die Umsetzung des neuen Bundesgesetzes für eine sichere Stromversorgung mit erneuerbaren Energien (Energie-Mantelerlass) und der gross angelegte Wärmeausbau werden Thurplus im Jahr 2026 weiterhin fordern.

5.2 *Budget-Grundlagen 2026*

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

- Verordnung des Regierungsrates über das Rechnungswesen der Gemeinden vom 24. April 2023
- Gemeinderatsbeschlüsse rund um die Überleitung auf das Harmonisierte Rechnungslegungsmodell 2 (HRM2)
- Stadtratsbeschluss zu den Tarifierungen Strom per 1. Januar 2026
Diesen Tarifierungen liegt ein leichter Anstieg der Stromabsatzmenge zugrunde, hauptsächlich getrieben durch Elektrifizierung von Prozessen auf der Netzebene 5. Die Energiepreise sinken stark, die Netzpreise sinken leicht auf der Niederspannungsebene und bleiben unverändert auf Mittelspannungsebene. Erstmals wurde das Messwesen basierend auf den Vorgaben des Mantelerlasses kostentechnisch ausgegliedert.
- Reglement über den Tarif für die Abgabe von Erdgas und Biogas
Die Tarifierung 2026 konnte nicht innerhalb der Budgettermine finalisiert werden. Das vorliegende Budget wurde gasseitig daher grundsätzlich mit dem Umsatz und den Kosten aus dem Budget 2025 bestückt. Einzig folgende sich abzeichnende Anpassungen wurden vorgenommen:
 - erstmalige Bildung von Rückbaurückstellungen
 - Erhöhung der Abschreibungen mit Blick auf CO₂-Neutralität 2050
 - Mehrkosten wurden im Budget mit einem entsprechenden Verbrauch von Deckungsdifferenzen aufgefangen.
- Die Inbetriebnahme der Wärme Altstadt ist für Herbst 2025 vorgesehen. Die Fernwärme West wird im Winter 2025/26 umfangreichen Tests unterzogen. Hierfür werden einzelne Kunden angeschlossen. Der Start der Fernwärme West und somit auch der Beginn der Abschreibungen der Netze und Anlagen ist auf Q4/2026 budgetiert.
- Besoldungsreglement gemäss detaillierten Ausführungen im Abschnitt 0

- Es wird von aktuellen Inflationsraten gemäss Landesindex der Konsumentenpreise und den Zinsen gemäss den aktuellen Sätzen der Schweizerischen Nationalbank ausgegangen. Für 2026 wurden wieder Negativzinsen auf den Bankguthaben eingepreist.
- Mantelerlass Energie: Die dazugehörenden Verordnungen sind publiziert. Der Fokus im Jahr 2026 liegt bei der Umsetzung der Effizienzziele, der Ausgliederung des Messwesens, der Umsetzung der Anforderungen rund um lokale Energiegemeinschaften und erweiterten Zusammenschlüssen zum Eigenverbrauch (LEG).

5.3 Zusammenfassung

Das Budget 2026 weist ein Gesamtergebnis von 6.0 Mio. Franken aus, das Vorjahresbudget wies genau das gleiche Gesamtergebnis aus. Das Total der betrieblichen Erträge liegt mit 91.5 Mio. Franken 3.4 Mio. Franken beziehungsweise 4 Prozent unter dem Budget 2025. Ursachen für den Rückgang der Erträge sind im Wesentlichen die sinkenden Energiepreise Strom zugunsten der Kundschaft.

Auch das betriebliche Ergebnis ist mit 0.2 Mio. Franken (Budget 2025: 0 Franken) sehr ähnlich geplant wie das Vorjahresbudget. Dabei ist zu beachten, dass das betriebliche Ergebnis nach den Grundsätzen von HRM2⁶ die Gewinnabgabe an die Stadt von 0.28 Mio. Franken beinhaltet. Auch beinhaltet das betriebliche Ergebnis Einzelprojekte unterhalb der Aktivierungsgrenze, die sich in der Summe auf über eine Million aufaddieren. Betriebswirtschaftlich betrachtet ist somit das geplante betriebliche Ergebnis höher.

Die geplanten Bruttoinvestitionen verbleiben mit 14.8 Mio. Franken auf weiterhin sehr hohem Niveau (Budget 2025: 14.9 Mio. Franken). Auch auf Ebene der Funktionen sind die Investitionsbudgets sehr ähnlich. Angesichts der Herausforderungen, weitere Flächen für Photovoltaikanlagen zu finden und aufgrund des neuen Regimes der Einspeisevergütungen, wurde das Budget für den Bau von Photovoltaikanlagen reduziert. Der Ausbau der Fernwärme im Westen schreitet in ähnlichem Tempo wie im Jahr 2025 voran. Der Ausbau der Fernwärme Altstadt wird in den Jahren 2026 und 2027 aufgrund der Pläne des Kantons mit der Zürcherstrasse langsamer ablaufen als ursprünglich angenommen. Oberste Priorität hat die Nutzung von Kostensynergien.

Der Selbstfinanzierungsgrad steigt mit der Verbesserung des betrieblichen Ergebnisses leicht an, auf 38 Prozent (Budget 2025: 36 Prozent). Der daraus entstehende Finanzierungsbedarf kann weiterhin ohne zusätzliches Fremdkapital mit bestehendem Finanzvermögen gedeckt werden.

5.4 Erwartetes Ergebnis Rechnung 2025

Thurplus erwartet ein Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit von 3.4 Mio. Franken in der Grössenordnung der Rechnung 2024 (3.2 Mio. Franken), das Budget 2025 sah noch ein ausgeglichenes betriebliches Ergebnis vor. Die Verbesserung im Vergleich zum Budget ergibt sich aus folgenden wesentliche Effekten:

⁶ Harmonisiertes Rechnungslegungsmodell 2

- Im Energiegeschäft Gas ergeben sich wesentliche nicht budgetierte Deckungsbeiträge unter der Annahme, dass sich die Heizgradtage und die Marktpreise im 4. Quartal 2025 im üblichen Rahmen bewegen.
- Bei der Stromtarifizierung konnten sowohl im Netz- als auch im Energiegeschäft Unterdeckungen der Vorjahre einkalkuliert werden. Dies führt zu einer Ergebnisverbesserung im Jahr 2025.
- Der Personalaufwand wird unter Budget bleiben, weil verschiedene Stellen nicht oder erst unterjährig besetzt werden.
- Der Aufwand für Bau, Unterhalt und Reparaturen wird wesentlich unter Budget ausfallen, sofern keine Häufung von Versorgungsunterbrechungen auftaucht.
- Es wird Einsparungen bei den nicht aktivierten Anlagen, insbesondere auch bei den Photovoltaikanlagen und den Ladestationen, geben.
- Auch die Abschreibungen werden tiefer als geplant ausfallen, weil zum einen das Investitionsvolumen kleiner als geplant ist und zum anderen die Inbetriebnahmen später als geplant erfolgen.
- Die Gewinnabgabe wird aufgrund wesentlich geringeren als ursprünglich geplanten Investitionsausgaben und des besseren betrieblichen Ergebnisses höher ausfallen.

Unterhalb des betrieblichen Ergebnisses, insbesondere im Finanzergebnis, ergeben sich aus heutiger Sicht keine wesentlichen Änderungen zum Budget.

In der Summe ergibt sich ein Gesamtergebnis nach Finanzierungserfolg und ausserordentlichem Ergebnis (Auflösung der Aufwertungsreserve) von rund 9.4 Mio. Franken (Budget 2025: 6.0 Mio. Franken, Rechnung 2024: 10.4 Mio. Franken).

Thurplus geht zudem im Jahr 2025 von Bruttoinvestitionen in der Höhe von 9.5 Mio. Franken aus. Budgetiert waren 14.9 Mio. Franken. Insbesondere beim Stromnetz und bei der Wasserversorgung werden die IST-Werte wesentlich tiefer ausfallen. Auch die Umsetzung beim Ausbau der Photovoltaikanlagen bleibt hinter dem Budget. Der Ausbau der Fernwärme wird voraussichtlich in etwa in der Grössenordnung des Budgets stattfinden.

5.5 Schematische Darstellung

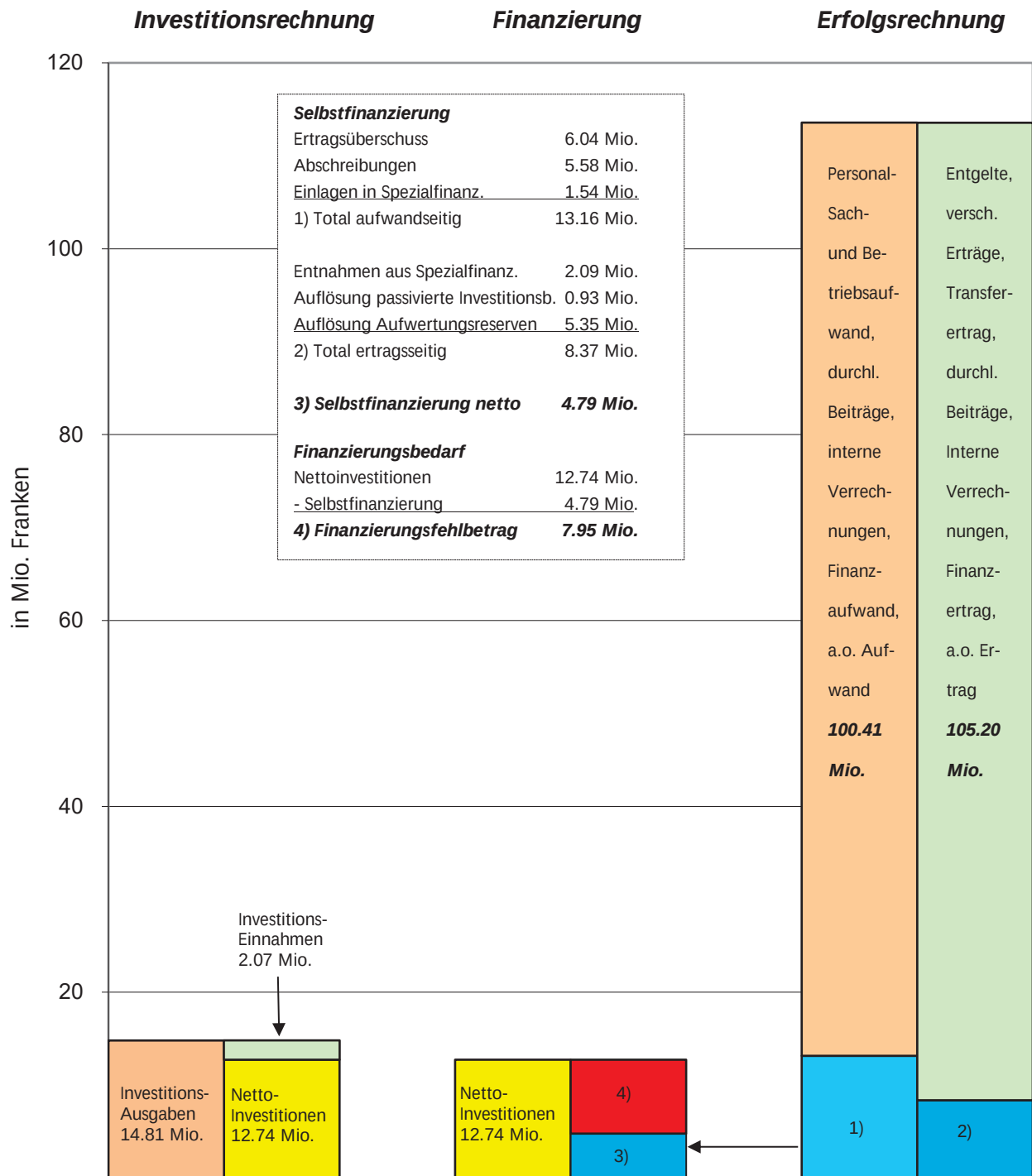


Abbildung 2: Schematische Darstellung Investitionsrechnung, Finanzierung, Erfolgsrechnung

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

5.6 Investitionsrechnung

Funktionale Gliederung	Budget 2026		Budget 2025	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0 Allgemeine Dienste	369'360		625'683	
022 Allgemeine Dienste	369'360		625'683	
129 Verwaltungsliegenschaften				
7 Umweltschutz und Raumordnung	3'131'248	290'000	3'063'380	250'000
710 Wasserversorgung	3'131'248	290'000	3'063'380	250'000
8 Volkswirtschaft	11'304'773	1'778'000	11'233'542	1'921'000
871 Elektrizität	5'156'483	470'000	5'620'777	520'000
872 Gas	745'640	8'000	627'040	10'000
873 Nichtelektrische Energie	5'402'649	1'300'000	4'985'725	1'391'000
Total	14'805'381	2'068'000	14'922'605	2'171'000
Nettoinvestitionen		12'737'381		12'751'605

Tabelle 4: Budget Erfolgsrechnung 26 funktionale Gliederung

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

Im Vergleich zum Vorjahresbudget sinken die Bruttoinvestitionen nur unwesentlich von 14.9 auf 14.8 Mio. Franken. Auch auf Ebene der Funktionen sind die Beträge sehr ähnlich zum Vorjahr. Und auch die Investitionseinnahmen sind nur unwesentlich geringer mit 2.1 Mio. Franken im Vergleich zu 2.2 Mio. Franken.

Innerhalb der Fernwärme reduzieren sich die Investitionen in der Fernwärme Altstadt, nachdem im Jahr 2025 die Energiezentrale erstellt und das Regierungsgebäude angeschlossen wurden. In Absprache mit dem Kanton und dessen Prioritäten mit der Zürcherstrasse verschiebt sich der weitere Ausbau bedauerlicherweise auf frühestens 2027. Gleichzeitig entwickelt sich die Fernwärme ARA erfreulich. Verschiedene neue Anschlüsse sind geplant und aufgrund der hierfür zusätzlich benötigten Leistung sind auch zusätzliche Kapazitäten bei der ARA-Zentrale notwen-

dig. Bei der Gasversorgung bleibt das geplante Investitionsvolumen trotz des absehbaren Ausstiegs bestehen. Obwohl Investitionen wo möglich vermieden werden, sind wiederum Ausgaben in der Höhe 0.7 Mio. Franken vorgesehen. Bei Strassensanierungen müssen aus Überlegungen der garantierten Versorgungssicherheit bis 2040 nach wie vor Versorgungsleitungen und Hausanschlüsse ersetzt werden.

Die relevantesten fünf neuen Investitionsprojekte im Budget 2026 sind (Bruttobeträge vor Kürzung):

- 10195 MS Kurzdorf bis Fernwärmezentrale West, Trasse Erweiterung, 2026: 1.2 Mio. Franken, bis 2027: 2.1 Mio. Franken – ausgelöst durch die Elektrifizierung von Prozessen bei einem Grosskunden wird ein 1.5 km langes Rohrtrasse gebaut.
- 10199 Schaffhauserstrasse, Sonnenhofstrasse- Osterhaldenkreisel, 2026: 1.0 Mio. Franken, bis 2028: 1.9 Mio. Franken – ausgelöst durch die Sanierung der Kantonsstrasse wird Thurplus die Strom-, Gas- und Wasserleitungen erneuern.
- 10200 Schaffhauserstrasse, Kreisel Osterhalden bis Eichackerstrasse, 2026: 0.7 Mio. Franken, bis 2028: 1.8 Mio. Franken - ausgelöst durch die Sanierung der Kantonsstrasse wird Thurplus die Strom-, Gas- und Wasserleitungen erneuern und ergänzen.
- 10201 Optionen Fernwärme, 2026: 0.4 Mio. Franken, bis 2029: 0.8 Mio. Franken – Gefäss für noch nicht definierte Verdichtungsprojekte der Fernwärme ARA, West und Altstadt.
- 10202 Elektrizitätszähler, 2025: 0.5 Mio. Franken, bis 2029: 1.9 Mio. Franken – aufgrund der Entflechtung des Messwesens im Kontext der Umsetzung des Mantelerlasses werden in Zukunft Zählermontagen aktiviert und abgeschrieben.

Neben diesen grösseren Projekten bestehen elf weitere Projekte, welche erstmalig in diesem Budget enthalten sind. Inkludiert sind insbesondere zwei konkrete Projekte (Zürcherstrasse und Staubeggstrasse) zur Verdichtung und Erweiterung der Fernwärme ARA. Erstmalig ist auch ein Betrag für potenzielle Strom-Contracting-Dienstleistungen im Budget. Weitere Details finden sich auf den Kreditblättern in Register 7.

Verschiedene Projekte im Budget befinden sich entweder im Bau oder sind verzögert. Die grössten und relevantesten Projekte aus den Vorjahren im Budget 2026 sind (Bruttobeträge vor Kürzung):

- 10151 Thurplus Fernwärme West, Phase II, 2026: 4.6 Mio. Franken, bis 2029 28.9 Mio. Franken – gemäss vom Volk bewilligtem Kredit, Abstimmung vom 25. September 2022.
- 10140 Junkholzstrasse, Blumenstr. - Privatstrasse mit neuer TS, 2026: 0.8 Mio. Franken, bis 2027 1.1 Mio. Franken – Ausgelöst durch die geplante Überbauung Fliederpark muss Thurplus sämtliche Leitungen, die quer durch die Bauparzelle verlaufen, in die Junkholzstrasse verlegen. Gleichzeitig werden die in die Jahre gekommenen Strom-, Gas- und Wasserleitungen ersetzt und eine neue Trafostation gebaut, um den zusätzlichen Strombedarf der Überbauung abzudecken.
- 10161 Bau von Photovoltaikanlagen in Frauenfeld, 2026: 0.7 Mio. Franken, bis 2027: 1.4 Mio. Franken. Basierend auf der genehmigten Strategie wird in den Ausbau der lokalen und nachhaltigen Energieproduktion investiert.

- 10193 Übernahme und Sanierung Fernwärme Bildungszentrum für Technik (BZT), 2026: 0.6 Mio. Franken, bis 2027: 1.0 Mio. Franken – mit der Übernahme und Sanierung der Fernwärme BZT können für Thurplus verschiedene Synergien realisiert werden.
- 10136 Scheuchenstrasse, Maiholzstrasse bis Häberlinstrasse, 2026: 0.5 Mio. Franken, bis 2027: 0.9 Mio. Franken. Ausgelöst durch die Sanierung der Gemeindestrasse wird Thurplus die Strom- und Wasserleitungen erneuern und ergänzen.

Total sind im Budget 2026 66 Projekte (Budget 2025: 66) enthalten. Sämtliche Details können der Berichterstattung rund um die Investitionsrechnung entnommen werden.

5.7 Erfolgsrechnung

Gestufte Erfolgsausweis	Budget		Rechnung
	2026 CHF	Budget 2025 CHF	2024 CHF
Betrieblicher Aufwand	91'324'860	94'873'597	98'381'051
30 Personalaufwand	8'765'218	8'536'616	7'235'741
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	55'939'548	60'050'900	59'828'652
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	5'577'912	5'481'744	5'339'496
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	1'539'184	1'547'440	2'441'451
36 Transferaufwand	280'000	230'000	612'093
37 Durchlaufende Beiträge	19'222'998	19'026'898	22'923'618
Betrieblicher Ertrag	-91'522'207	-94'878'210	-101'592'394
42 Entgelte	-68'310'366	-71'959'498	-74'977'787
43 Verschiedene Erträge	-894'000	-784'000	-558'304
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	-2'091'979	-2'115'698	-2'051'441
46 Transferertrag	-1'002'863	-992'116	-993'905
47 Durchlaufende Beiträge	-19'222'999	-19'026'898	-23'010'957
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-197'348	-4'613	-3'211'343
34 Finanzaufwand	94'775	79'930	66'171
44 Finanzertrag	-586'900	-772'500	-1'966'077
Ergebnis aus Finanzierung	-492'125	-692'570	-1'899'906
Operatives Ergebnis	-689'473	-697'183	-5'111'250
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	-6'040'430	-6'048'139	-10'462'207

Tabelle 5: Budget 2026, gestufter Erfolgsausweis

Personalaufwand (Artengliederung 30)

Der Personalaufwand steigt um 0.2 Mio. Franken beziehungsweise um 2.7 Prozent. Neben dem Teuerungszuschlag, den individuellen Lohnerhöhungen und den Erfahrungszuschlägen ist eine neue Stelle im Budget enthalten. Detaillierte Ausführungen zu diesem Thema finden sich in Abschnitt 5.12 und 5.13

Sach- und Betriebsaufwand (Artengliederung 31)

Insgesamt wird im Vergleich zum Budget 2025 ein um 4.1 Mio. Franken (7 Prozent) geringerer Sach- und Betriebsaufwand geplant. Der Rückgang steht in erster Linie im Zusammenhang mit den gesunkenen Strombeschaffungskosten. Des Weiteren trägt die Aktivierung von Elektrizitätszählern zur Einsparung bei.

Abschreibungen Verwaltungsvermögen (Artengliederung 33)

Die Abschreibungen erhöhen sich gegenüber dem Budget 2025 um 0.1 Mio. Franken beziehungsweise 2 Prozent. Hauptgrund ist die verkürzte Nutzungsdauer des Gasnetzes zur Versorgung mit Komfortwärme im Kontext der CO₂-Neutralität 2050. Weitere Ausführungen zu diesem Thema finden sich in Abschnitt 5.8.

Finanzaufwand (Artengliederung 34)

Der Finanzaufwand ist nahezu unverändert.

Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen (Artengliederung 35)

Die Einlage von 1.5 Mio. Franken (Budget 2025: 1.5 Mio. Franken) besteht ausschliesslich aus dem Ergebnis der Spezialfinanzierung Wasser. Es wird somit (vor Entnahme der Aufwertungsreserve) wiederum von einem negativen betrieblichen Ergebnis der Spezialfinanzierung ausgegangen.

Transferaufwand (Artengliederung 36)

Dieser Posten beinhaltet ausschliesslich die im Jahr 2020 eingeführte Gewinnabgabe. Der Planwert ist mit 280'000 Franken um 50'000 Franken höher als im Budget 2025. Der Anstieg steht im Zusammenhang mit dem tiefen Investitionsvolumen 2023 bis 2025 des Elektrizitätsnetzes.

Durchlaufende Beiträge (Artengliederung 37)

Die durchlaufenden Beträge erhöhen sich leicht um 0.2 Mio. Franken beziehungsweise einem Prozent. Der Anstieg ergibt sich aus höheren Abgaben an die Stadt, weil die geplante Stromabsatzmenge höher ist als noch im Budget 2025.

Entgelte (Artengliederung 42)

Die Entgelte sinken gegenüber dem Budget 2026 um 3.6 Mio. Franken beziehungsweise um 5 Prozent. Der Umsatzrückgang ist hauptsächlich auf die gesunkenen Stromtarife zurückzuführen.

Verschiedene Erträge (Artengliederung 43)

Diese Position besteht hauptsächlich aus aktivierten Eigenleistungen für Investitionen. Diese ist 90'000 Franken (13 Prozent) über dem Budget 2025. Hintergrund ist der höhere Eigenleistungsanteil im Fernwärmeausbau als noch im Vorjahr angenommen, gestützt durch IST-Werte 2024.

Finanzertrag (Artengliederung 44)

Die Position besteht aus Zins-, Dividenden- und externen Liegenschaftserträgen. Der Rückgang von rund 186'000 Franken (24 Prozent) steht vollumfänglich im Zusammenhang mit dem tieferen Zinsniveau und den damit verbundenen Erträgen auf Festgeldanlagen, internen Darlehen und Bankguthaben.

Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen (Artengliederung 45)

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

Transferertrag (Artengliederung 46)

In dieser Position wird nach HRM2 die Auflösung passivierter Investitionsbeiträge gezeigt. Zudem beinhaltet diese Position geplante Subventionserträge für den Bau von Photovoltaikanlagen unterhalb der Aktivierungsgrenze. Die Position ist praktisch unverändert zum Vorjahr.

Durchlaufende Beiträge (Artengliederung 47)

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

Ausserordentlicher Ertrag (Artengliederung 48)

Diese Position beinhaltet die Auflösung der Aufwertungsreserven, die bei der HRM2-Umstellung entstanden sind und ist daher als Vergangenheitsthema zu betrachten, das nichts mit dem aktuellen Geschäft zu tun hat. Dieser Betrag wird bis 2029, wenn sämtliche Aufwertungsgewinne aufgelöst sind, unverändert bleiben.

5.8 Wesentliche Veränderungen

Der buchhalterische Konsolidierungskreis erfährt im Jahr 2026 voraussichtlich eine Anpassung, die Übernahme der Fernwärme BZT vom Kanton Thurgau. Eine Botschaft an den Gemeinderat ist in Ausarbeitung.

Ende 2024 und Anfang 2025 hat der Preisüberwacher bei der Prüfung der Gastarife von Energie Wasser Bern (ewb) und den Industriellen Werken Basel (iwb) wichtige Grundsatzentscheide gefällt. Einerseits unterstützt er, die Abschreibungsdauer des Gasnetzes zu verkürzen, da dieses im Hinblick auf das Ziel der CO₂-Neutralität bis 2050 wohl früher ausser Betrieb genommen werden muss. Andererseits hat er in seinen Empfehlungen Rückstellungen für die Stilllegung und den Rückbau des Gasnetzes und deren Kostendeckung über die Netztarife, nicht ausgeschlossen. Für Thurplus ist die Finanzierung des Gasausstiegs eine grosse Herausforderung. Die hohen Stilllegungs- und Rückbaukosten würden in Zukunft nur noch auf wenige verbliebene Gaskundinnen und -kunden verteilt, was nicht verursachergerecht wäre. Deshalb sollen ab 2025 erstmals höhere Abschreibungen sowie eine Rückstellung für den Rückbau verbucht werden. Nach heutigen Schätzungen steigen dadurch die jährlichen Netzkosten um rund 0.55 Mio.

Franken, was etwa 23 Prozent der gesamten Gasnetzkosten entspricht. In Relation zum gesamten Gastarif inklusive Energiekomponente betragen diese Zusatzkosten knapp drei Prozent (Basis Tarife 2025).

Mit der Umsetzung des Mantelerlasses wird ab 1. Januar 2026 das Messwesen finanziell vom Stromnetz entflechtet. In diesem Kontext werden ab 2026 die Installation von neuen Stromzählern und ihr Ersatz inklusive der dafür aufgewendeten Arbeitsstunden aktiviert und über 10 Jahre abgeschrieben. Mittelfristig sollen mit diesem Vorgehen stabilere Tarife erzielt werden. Im Vergleich zum Budget 2025 entsteht dadurch eine Entlastung der Erfolgsrechnung von 0.4 Mio. Franken.

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

5.9 Restbuchwerte Verwaltungsvermögen

Ausgelöst durch die Energiewende und die Eigentümerstrategie verbleiben die Investitionen in den nächsten Jahren konstant. Details hierzu finden sich im Abschnitt Investitionsrechnung 5.6. Als Folge aus den Investitionen erhöhen sich die fixen Kosten in Form von Abschreibungen über viele Jahre hinaus. Bis zum Ende der Finanzplan-Periode geht Thurplus von einer Erhöhung der Abschreibungen von rund 1.1 Mio. Franken aus (Basis Forecast 2025). Netto steigen die Restbuchwerte des Verwaltungsvermögens durch diese Effekte um 36 Prozent (Basis Rechnung 2024) an und entwickeln sich wie folgt:

in Mio. Franken	Rechnung 2024	Forecast 2025	Budget 2026	Fipla 2027	Fipla 2028	Fipla 2029
Bruttoinvestitionen		9.6	14.8	15.3	16.0	15.5
Abschreibungen		-5.4	-5.6	-5.9	-6.2	-6.5
Restbuchwerte 31.12.	115.1	119.3	128.5	137.9	147.7	156.7

Tabelle 6: Restbuchentwicklung 2024 bis 2029

5.10 Finanzkennzahlen

Der Selbstfinanzierungsgrad bleibt im Budget 2026 mit 38 Prozent weiterhin tief. Hintergrund sind die hohen Investitionen bei gleichzeitig ausgeglichenem betrieblichem Resultat. Trotz tiefer Selbstfinanzierung sieht Thurplus dank der überaus soliden Bilanz, hohen Liquiditätsbeständen und dem soliden Kerngeschäft keinen unmittelbaren Handlungsbedarf. Im Gegenteil, die Energietarife werden nach wie vor bewusst mit minimalen Margen berechnet, um angesichts der erhöhten Energiepreise die Haushalte und Unternehmen nicht noch weiter zu belasten. Thurplus geht mit den getroffenen Annahmen davon aus, dass in der Finanzplanungsperiode keine fremden Mittel notwendig werden, um die grossen Investitionen in die Wärmeversorgung zu finanzieren. Mit den ansteigenden Rückflüssen aus den neuen Geschäftsfeldern steigt die Selbstfinanzierung in der Finanzplanungsperiode bereits wieder leicht an.

Auch der Selbstfinanzierungsanteil ist mit 7 bis 8 Prozent während des Finanzplan-Zeitraums weiterhin in einem tiefen Bereich. Auf einen zusätzlichen Franken Ertrag generiert Thurplus «nur» 7 bis 8 Rappen Selbstfinanzierung. Dies widerspiegelt insbesondere das grossvolumige, marmenarme Energiegeschäft.

Die weiteren Kennzahlen widerspiegeln durchweg die gesunde finanzielle Situation von Thurgau. Mit dem Wärmeausbau wird der finanzielle Spielraum zwar mittelfristig abnehmen und allenfalls mit fremden Mitteln gearbeitet werden müssen, allerdings in vertretbarem Rahmen.

5.11 Finanzplanung

Basis für die Finanzplanung stellt das Budget 2026 dar. Die Annahmen zum Finanzplan sowie die Berichte sind im Register 7 zu finden.

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

Der Wärmeausbau wird im Westen und in der Altstadt zu zusätzlichen Einnahmen führen. In der Finanzplanungsperiode werden weiterhin verkraftbare Verluste aus dem Wärmeausbau entstehen, die aber nach der vollständigen Inbetriebnahme der Fernwärme West, voraussichtlich 2027 mit jedem Jahr kleiner werden. Auch das Geschäftsfeld Stromproduktion soll durch die Investitionen in Photovoltaikanlagen bis 2028 den Umsatz weiter erhöhen, wobei ein minimaler Gewinn in Form der Kapitalverzinsung stehen bleiben wird.

Ausgehend von den neuen Geschäftsfeldern wird das Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit in den Jahren 2027 bis 2029 voraussichtlich leicht ansteigen. Die grössten Risiken bezüglich einzelner Jahresergebnisse liegen bei starken Marktpreisschwankungen im Energiegeschäft. Allerdings können im Folgejahr Gewinne oder Verluste in der Tarifierung berücksichtigt und ausgeglichen werden. Ein weiteres Risiko besteht in der Senkung des Kapitalverzinsungssatzes für die Berechnung der Netzentgelte. Es besteht politischer Druck auf nationaler Ebene, diesen Satz noch weiter zu senken, was zu einer nachhaltigen Verschlechterung des betrieblichen Ergebnisses führen würde. Letztlich besteht das Risiko, dass beim Fernwärmeausbau die angestrebte Anschlussdichte nicht erreicht wird und daher den fixen Abschreibungskosten weniger Erträge gegenüberstehen.

Dem Finanzergebnis liegt die Annahme zugrunde, dass die Zinsen wieder leicht negativ werden. Entsprechend entsteht Finanzaufwand, welcher aber mit der Reduktion der zinstragenden Vermögenswerte abnimmt. In der Summe ist das Finanzergebnis aber aufgrund stabiler Dividendenerträge nach wie vor positiv. Die Entnahmen aus den Aufwertungsreserven bleiben bis 2029 unverändert bei 5.4 Mio. Franken.

Die Bruttoinvestitionen verbleiben in der gesamten Finanzplanungsperiode hoch mit 15 bis 16 Mio. Franken. Der Ausbau der Fernwärme wird hierbei weiterhin eine wichtige Rolle spielen. Der Ausbau in der Altstadt wird in den Jahren 2026 und 2027 wie erläutert reduziert sein und ab 2028 wieder zunehmen. Gleichzeitig stehen hohe Investitionen in die Elektrizitätsinfrastruktur an, um die netzseitigen Herausforderungen der dezentralen Produktion erneuerbarer Energien zu bewältigen.

Bei der Gasversorgung werden nur diejenigen Investitionen getätigt, die für die Prozessgasversorgung über 2040 hinaus und für die Komfortgasversorgung bis 2040 zwingend notwendig sind. Bei Strassensanierungen werden Leitungen und Hausanschlüsse ersetzt, um eine sichere Versorgung bis 2040 zu garantieren. Das führt, neben der Erneuerung einer Druckreduzierstation zur Versorgung von Prozessgaskunden, zu einem stetigen jährlichen Investitionsvolumen zwischen 0.7 und 1.0 Mio. Franken in das Gasnetz.

Unter den getroffenen Annahmen kann Thurplus bis Ende 2029 die Investitionen weiterhin aus eigenen liquiden Mitteln finanzieren.

5.12 Besoldung

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

Für den Teuerungsausgleich ist der Indexstand per Ende Oktober 2025 massgebend. Die Löhne 2025 basieren auf einem Indexstand von 169.3 Punkten (Basis 1982, Ende Oktober 2024: 168.2 Punkte). Das Budget 2026 sieht eine Teuerungsanpassung bei den Löhnen von 1.0 Prozent vor (siehe auch Erklärungen unter Punkt Besoldung Stadt).

5.13 Stellenplananpassungen

Für den Stellenplan 2026 ist folgende Stellenanpassung vorgesehen:

Ausbau des Fernwärmeteams um eine Planstelle (100 Prozent), um den technischen Herausforderungen und möglichen Erschliessungen entsprechen zu können.

6 Alterszentrum Park

6.1 Zusammenfassung

Das Alterszentrum Park (AZP) befindet sich seit Anfang 2025 in einer umfassenden Reorganisation unter externer Beauftragung. Ziel ist die nachhaltige Stabilisierung von Qualität, Wirtschaftlichkeit und Führung. Dabei werden Strukturen und Abläufe systematisch überprüft, bevor allfällige Tarifierhöhungen bei Pensions- und Betreuungstaxen thematisiert werden. Für 2026 wird bewusst auf Tarifierhöhungen verzichtet, dies zumal sich auch die allgemeine Preis- und Teuerungsentwicklung im Jahr 2026 deutlich abgeschwächt hat.

Die Normkostenbeiträge 2026 des Kantons Thurgau waren zum Zeitpunkt der Budgeterstellung noch nicht kommuniziert. Das AZP rechnet vorsorglich mit unveränderten Ansätzen gegenüber 2025 (resp. dem bis anhin geltenden Niveau). Die Ein- und Austrittsbedingungen wurden mit der Teilrevision der Verordnung über das Alterszentrum Park (AZP-Verordnung; SRS 960.0.20) mit Stadtratsbeschluss vom 19. August 2025 angepasst und treten per 01. November 2025 in Kraft. Hintergrund ist die branchentypische Zunahme kürzerer Aufenthalte und häufigerer Bewohnendenwechsel und dem damit verbundenen höheren Aufwand bei sämtlichen Schnittstellen sowie ein Vergleich mit anderen Institutionen.

Seit 1. Januar 2025 wird nur noch eine Buchhaltung geführt: Die bisherigen Teilrechnungen (Pflegeheim Ergaten–Talbach, Tageszentrum Talbach, Parksiedlung Talacker und vormals Betreutes Wohnen) sind in eine Rechnung überführt worden. Das Betreute Wohnen wurde aufgegeben; relevante Prozesse und Verträge sind bereinigt.

Das Budget 2026 basiert auf konservativen Annahmen (Belegung, Lohn- und Sachkosten, keine Tarifierhöhung). Die Sanierungs- und Effizienzmassnahmen (u. a. massiv reduziertes Temporärpersonal, Reduktion von krankheits- und unfallbedingten Ausfällen, Abbau von Mehrstunden und Ferienguthaben, Organisationsentwicklung in Verwaltung und Administration, Optimierung der Pflegeeinstufung und der Ein- und Austrittsbedingungen, Kostensenkungen in der Hotellerie und Rückgabe zweier Mietobjekte an die Stadt und vielem mehr) greifen und führen zu Minderkosten bzw. Mehrertrag; dem stehen Mehrkosten in Form von einer Machbarkeitsstudie im Projekt Erneuerung Infrastruktur Alterszentrum Park, von Beratungskosten für strategische Projekte und für weitere Reorganisationsmassnahmen sowie Erhöhung der IT-Kosten gegenüber.

6.2 Budget-Grundlagen 2026

Das Alterszentrum Park ist ein Betrieb der Stadt Frauenfeld. Die Budgetierung 2026 erfolgt nach den städtischen Vorgaben und den einschlägigen Fach-/Bewertungsgrundlagen (u. a. kantonale Richtlinien und Curaviva-Empfehlungen) und knüpft methodisch an die Vorjahre an. Das Geschäftsjahr 2026 wird ein Übergangsjahr zwischen der laufenden Reorganisation und dem künftigen Regelbetrieb sein. Das Budget ist vorsichtig geplant.

6.3 Schematische Darstellung

Bei einem Gesamtertrag von 23'307'000 Franken und einem Gesamtaufwand von 23'206'500 Franken zeigt das Budget 2026 einen Ertragsüberschuss von 100'500 Franken. Geplant sind Investitionen von Franken 1'685'000 im Bereich Mobiliar und Geräte sowie immobile Sachanlagen.

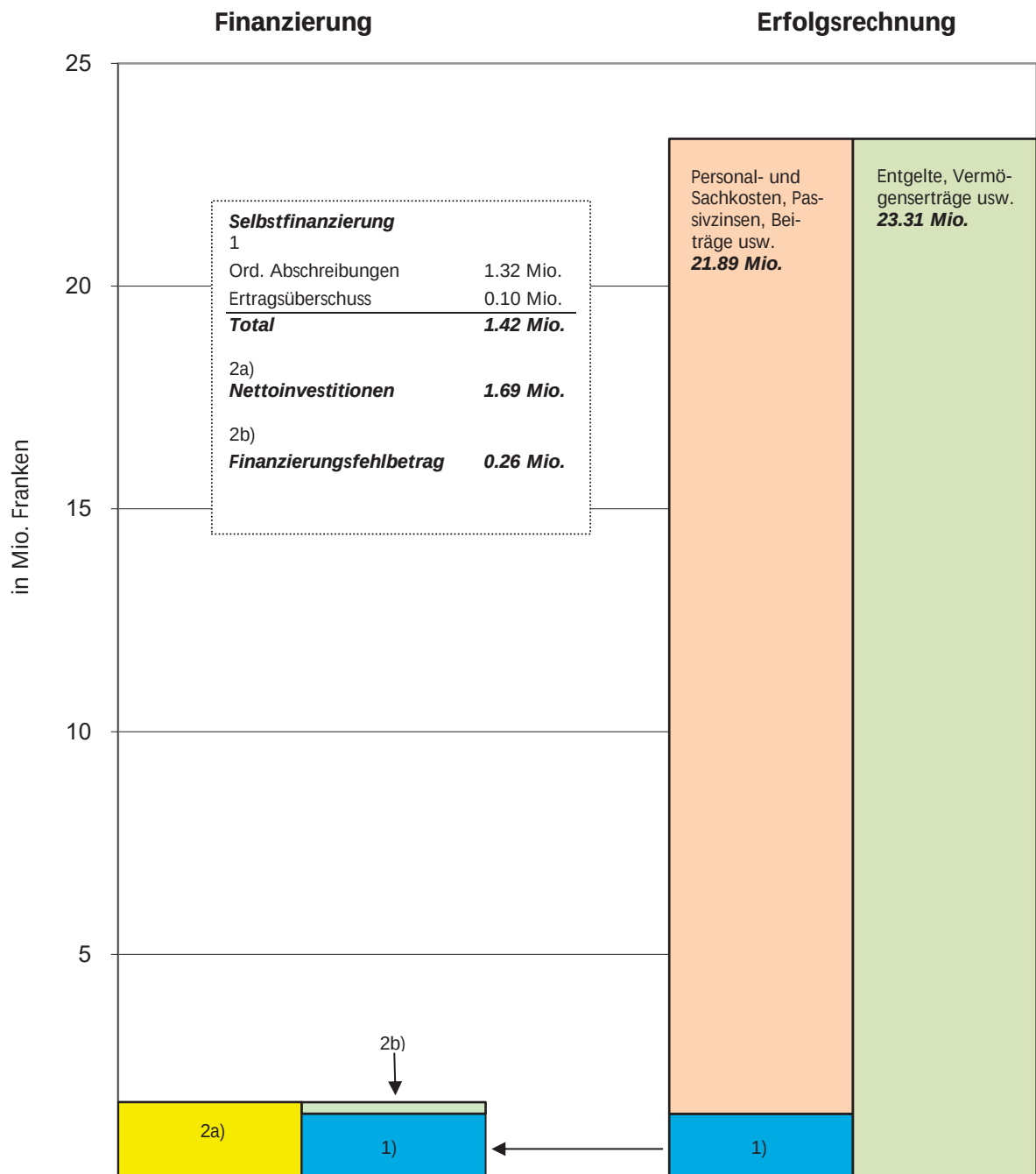


Abbildung 3: Schematische Darstellung Investitionsrechnung, Finanzierung, Erfolgsrechnung

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

6.4 Investitionsrechnung

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

6.5 Erfolgsrechnung

Die Budgetierung 2026 erfolgt unter Reorganisationsbedingungen. Besondere Unsicherheiten betreffen namentlich:

- Personaldisposition: Anpassung Stellenpläne, Reduktion von Temporärpersonal systematisches Absenzen-Management (Ziel: sinkende Krankheits- und Ausfalltage, optimierte Präsenzzeiten).
- Prozessumstellungen: Einführung/Optimierung von standardisierten Abläufen Personal- und Dienstplanung, Beschaffung, Unterhalt).
- IT-Kosten: Erneuerung der Infrastruktur gemäss Volksentscheid vom 22.09.2024 und Auslagerung an die Firma Abraxas erhöhen die laufenden Betriebskosten für IT
- Erlösseite: Keine Preiserhöhungen bei den Pensionspreisen und Betreuungstaxen, demgegenüber Anpassung bei der AZP-Verordnung betreffend Verlängerung Kündigungsfrist im Alters- und Pflegeheim, verrechenbaren Räumungsfrist nach Todesfall, Betreuungstaxe bei Abwesenheit, Gebühr für interne Verlegung usw.
- Zum Zeitpunkt der Budgetierung befindet sich die Rekrutierung der Zentrumsleitung in Durchführung. Reorganisation und personelle Ergänzungen in Finanzen, Administration und Personal werden planmässig vorangetrieben; die entsprechenden Aufwände sind im Budget 2026 einkalkuliert.

Konsequenz: Das Budget stützt sich auf vorsichtige Annahmen und Effizienzgewinne aus bereits beschlossenen Massnahmen, ohne deren Wirkung zu überschätzen.

Der Stadtrat ist zuversichtlich, dass die Ziele der Reorganisation für das Jahr 2025 eingehalten werden und dass das AZP das laufende Rechnungsjahr ausgeglichen abschliessen kann. Der Halbjahresabschluss 2025 per Ende Juni zeigt, dass sich die bereits umgesetzten Massnahmen auszahlen. Sowohl Personal- als auch Betriebsaufwand konnten deutlich gesenkt werden. Dies führt dazu, dass das betriebliche Ergebnis gegenüber dem Vorjahres-Halbjahr um rund 500'000 Franken verbessert werden konnte. Die Vorausschau auf die zweite Jahreshälfte, in der sich die eingeleiteten Massnahmen noch stärker auswirken werden, stimmt optimistisch. Der aktuelle Zwischenabschluss (per 31. Juli 2025) weist auch nach Abschreibungen und Finanzaufwänden ein positives Ergebnis aus.

6.6 Wesentliche Veränderungen - Umstellung von vier Teilrechnungen auf eine Gesamtrechnung seit 01.01.2025

Ausgangslage

Per 01.01. 2010 wurde die Rechnung des Alterszentrum Park aus der Stadtverwaltung gelöst und eigenständig geführt. Seither führte das Alterszentrum Park mehrere Teilrechnungen (Alters- und Pflegeheim Ergaten-Talbach, Parksiedlung Talacker, Tageszentrum Talbach, Betreutes Wohnen).

Ziel und Nutzen

Hauptziel der Konsolidierung dieser Teilrechnungen war die Vereinfachung und sinkende Komplexität der Rechnungsführung. Durch die sinkende Komplexität und den geringeren Bearbeitungsaufwand erfolgen die Zwischenabschlüsse schneller und machen damit zeitnahe Reaktionen und Anpassungen möglich. Die Jahresergebnisse der einzelnen Sonderrechnungen werden auch für die Jahre ab 2025 separiert ausgewiesen werden.

Umsetzung per 01.01.2025

Die Zusammenführung der vier Teilrechnungen in eine finanzbuchhalterische Rechnung per 01.01.2025 wurde im Stadtratsbeschluss vom 14. Januar 2025 beschlossen und umgesetzt; das AZP stellt die Vollkostendarstellung der Parksiedlung weiterhin sicher. Der Kontenplan wurde harmonisiert, Kostenstellen und Leistungsarten neu zugeordnet, Stammdaten migriert und Eröffnungsbuchungen erstellt. Restbuchwerte, Rückstellungen und Spezialfinanzierungen wurden in eine Gesamtrechnung überführt und zweckmässig weitergeführt. Seither erfolgt das Reporting als Gesamtabschluss.

6.7 Externe Rahmenbedingungen (Normkosten/Beiträge)

- Normkosten 2026: Zum Zeitpunkt der Budgeterstellung waren die kantonalen Normkostenbeiträge 2026 noch nicht publiziert. Das AZP budgetiert daher vorsorglich auf dem Niveau 2025 und nimmt erst nach amtlicher Bekanntgabe eine allfällige Feinjustierung vor. Damit bleibt ein Restrisiko bestehen, dass kantonale Anpassungen die Pflegeerlöse für das Jahr 2026 erheblich beeinflussen.
- Krankenkassen- und Pflegebeiträge (KVG/MiGeL): Die Beiträge werden unverändert zur Vorperiode unterstellt; das Volumen richtet sich primär nach dem Pflegebedarf. Die 2025 konsequent bereinigten RAI-Einstufungen und die Schulungen der Mitarbeitenden erhöhen die Abrechnungssicherheit und stützen die Annahmen für 2026.
- Demografie und Nachfrage: Es wird weiterhin von einer konstanten bis hohen Belegung bei steigender Pflegeintensität ausgegangen, analog Budget 2025. Zugleich nehmen kürzere Aufenthalte und häufigere Mutationen zu; die per 01. November 2025 in Kraft gesetzte Anpassung der AZP-Verordnung zu Ein-/Austritten trägt dieser Entwicklung Rechnung. Operativ begegnet das AZP dieser Entwicklung mit standardisierten Abläufen und stabiler Dienstplanung.

6.8 Mengengerüst und Annahmen

- Belegung/Nachfrage stationär: Für 2026 wird mit hoher bis sehr hoher Auslastung bei steigender Pflegeintensität gerechnet. Gleichzeitig nehmen kürzere Aufenthalte und

häufigere Mutationen zu. Die Verordnung über das Alterszentrum Park, welche per 01.11.2025 in Kraft tritt, wurde berücksichtigt (Ausführungen siehe Punkt 6.5, Erlösseite). Vorhalteleistungen und Spitzenzeiten sind eingeplant; Dienst- und Ressourceneinsatz werden entsprechend verdichtet.

- Tageszentrum: Der Betrieb ist konsolidiert; Belegung und Präsenzzeiten werden planbasiert gesteuert. Ziel ist ein verlässlicher, zweckmässiger Einsatz von Personal und Ressourcen bei stabiler Angebotsqualität. Als Kalkulationsbasis diene eine 80-prozentige Belegung analog zum Budget 2025.
- Parksiedlung: Analog zum Budget des laufenden Jahres wird von stabilen Miet- und Nebenerträgen ohne Ausweitung des Angebots ausgegangen. Obwohl weiterhin mit Mieterwechseln zu rechnen ist, ist von einer zeitnahen Wiedervermietung freiwerdender Wohnungen auszugehen. Unterhalt und Bewirtschaftung erfolgen bedarfsgerecht und werden nach Sicherheits- sowie Betriebsrelevanz priorisiert.
- Betreutes Wohnen: Das Angebot wurde aufgehoben, dies aufgrund stark rückläufiger Nachfrage und einer Liegenschaft, die sich – bezogen auf die noch bestehende Nachfrage im Segment der älteren Bewohnenden – als nicht mehr geeignet erwies. Zudem zeigte sich eine hohe Personallastigkeit, die sich nicht mehr wirtschaftlich gestalten liess. Administrative Nachwirkungen sind bereinigt. Ab 2026 entsteht keine Ergebnismwirkung mehr.

6.9 Restbuchwerte

Für das Budget 2026 sind mehrere Sanierungen geplant, welche aufgrund ihres Umfanges aktiviert werden.

Übersicht immobile Sachanlagen:

Talbach Heizungen:	CHF	1'000'000.00
Talbach Notstromgenerator:	CHF	185'000.00
Talbach Heizung Elektrofilter:	CHF	180'000.00
Brandmeldeanlagen	CHF	150'000.00
Steuerung Lift/Heizung:	CHF	150'000.00
Total	CHF	1'665'000.00

Die Restbuchwerte präsentieren sich wie folgt per 31.12.:

Jahr	Betrag in CHF
R2020	26'730'630
R2021	25'784'201
R2022	25'039'739
R2023	24'253'301
R2024	23'396'898
B2025	22'657'001
B2026	23'303'001

Tabelle 7: Restbuchwerte Immobilien 2020 bis 2026

Übersicht mobile Sachanlagen:

Ersatz Geschäftsfahrzeug	CHF	20'000.00
Total	CHF	20'000.00

Die Restbuchwerte präsentieren sich wie folgt per 31.12.:

Jahr	Betrag in CHF
R2020	703'333
R2021	916'000
R2022	1'014'607
R2023	928'424
R2024	1'171'695
B2025	1'332'750
B2026	1'077'450

Tabelle 8: Restbuchwerte Mobilien 2020 bis 2026

6.10 Finanzkennzahlen

Aus der budgetierten Erfolgsrechnung entsteht eine Selbstfinanzierung von 1'421'500.00 Franken. Die Nettoinvestitionen betragen 1'685'000.00 Franken; Dies führt zu einem Finanzierungsmanko von 263'500.00 Franken. Der Selbstfinanzierungsgrad beträgt 84 Prozent.

6.11 Finanzplanung

Die Finanzplanung für das Jahr 2026 basiert auf dem Budget 2026 sowie den Erfahrungswerten aus den Vorjahren. Aus dem Budget 2026 resultiert ein Gewinn von 100'500 Franken. Zusammen mit den ordentlichen Abschreibungen von 1'321'000 Franken ergibt dies eine Selbstfinanzierung von 1'421'500 Franken. Den geplanten Investitionen von 1'685'000 Franken stehen Nettoinvestitionen in derselben Höhe gegenüber. Daraus resultiert ein Selbstfinanzierungsgrad von rund 84 Prozent. Ein Grossteil der Investitionen kann somit aus eigenen Mitteln gedeckt werden; lediglich ein kleiner Teil muss über Fremdfinanzierungen erfolgen.

Für die kommenden Jahre ist weiterhin mit einem steigenden Bedarf an Unterhalts- und Ersatzinvestitionen zu rechnen. Im Vordergrund stehen insbesondere Investitionen in die bauliche Infrastruktur, in die Pflegeangebote sowie in die Informatik. Bereits für das Jahr 2026 sind im Rahmen der Erneuerung der IT-Infrastruktur zusätzliche Aufwendungen für Lizenzen und Support berücksichtigt.

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

Insgesamt zeigt sich für das Budgetjahr 2026 ein positiver Finanzierungsspielraum: Die erreichte Selbstfinanzierung erlaubt es, den überwiegenden Teil der geplanten Investitionen ohne

zusätzliche Verschuldung zu tragen. Damit bleibt die finanzielle Handlungsfähigkeit des Alterszentrums Park auch in den kommenden Jahren gesichert.

6.12 Finanzpolitische Zielsetzung des Stadtrates

Der Stadtrat verfolgt folgende finanzpolitische Zielsetzungen:

- **Ausgeglichener Finanzhaushalt und dies längerfristig:** Der Stadtrat verfolgt die Zielsetzung, den Finanzhaushalt des Alterszentrums Park nachhaltig im Gleichgewicht zu halten. Aufwand und Ertrag sollen über den gesamten Finanzplanungszeitraum in einem ausgewogenen Verhältnis stehen. Mit den eingeleiteten Reorganisationsmassnahmen wird angestrebt, die finanzielle Stabilität langfristig sicherzustellen und strukturelle Defizite zu vermeiden.
- **Abbau bestehender Defizite:** In einzelnen Bereichen bestehende Defizite sind gezielt abzubauen. Der Stadtrat erwartet, dass durch Effizienzsteigerungen, konsequente Kostenkontrollen und eine hohe Auslastung der Einrichtungen die Defizite schrittweise reduziert werden. Ziel ist es, die finanzielle Belastung der Gesamtrechnung nachhaltig zu senken.
- **Erwirtschaftung von Ertrag zur Reinvestition:** Überschüsse sollen dazu genutzt werden, die Qualität des Alterszentrums Park weiterzuentwickeln. Im Vordergrund stehen bauliche Sanierungen, die Modernisierung der Infrastruktur sowie die Stärkung der Pflege- und Betreuungsangebote und die Bindung des Personals zur Sicherung einer guten Leistungsqualität. Damit wird sichergestellt, dass die erzielten Erträge sowohl den Bewohnerinnen und Bewohnern als auch den Mitarbeitenden zugutekommen und die Wettbewerbsfähigkeit des Alterszentrums langfristig erhalten bleibt.

6.13 Besoldung

Die Besoldung wird analog zum Budget der Stadtverwaltung aufgestellt. Abweichend davon wird jedoch keine generelle Korrektur für Mutationsgewinne vorgenommen, da Neuanstellungen gemäss den Erfahrungen der letzten Jahre nicht zu solchen Gewinnen geführt haben. Die individuelle Besoldungsanpassung inklusive Stufenanstieg ist mit 1,15 Prozent im Budget berücksichtigt. Zusätzlich ist ein Teuerungsausgleich von 1,0 Prozent vorgesehen, dessen endgültige Festlegung noch durch den Stadtrat erfolgen muss.

6.14 Stellenplananpassungen

Das Jahr 2026 ist für das Alterszentrum Park ein Übergangsjahr im Zeichen des laufenden Reorganisationsprozesses. Der Stellenplan wurde entsprechend mit Augenmass angepasst, um sowohl die Kontinuität im Betrieb als auch die Flexibilität für künftige Entwicklungen sicherzustellen. Ziel ist es, die notwendigen personellen Ressourcen bereitzustellen, ohne die finanzielle Tragbarkeit zu gefährden.

Im Budget 2026 werden daher nur gezielte Anpassungen vorgenommen. Einerseits werden Stellen reduziert oder umgewandelt, wo sich im Rahmen der Reorganisation Effizienzsteigerungen abzeichnen. Andererseits werden einzelne Funktionen gestärkt, um die Qualität in Pflege und Betreuung sowie die Führungsstrukturen nachhaltig abzusichern. Dabei steht die Sicherstellung einer stabilen Grundversorgung für die Bewohnerinnen und Bewohner im Vordergrund.

Der Stadtrat erachtet die gewählte Vorgehensweise als zweckmässig, da sie den notwendigen Spielraum für die weitere Umsetzung der Reorganisation lässt und gleichzeitig eine klare Orientierung an den finanziellen Möglichkeiten gewährleistet.

7 **Würdigung des Budgets 2026 der Stadtverwaltung und ihrer Betriebe**

Der Stadtrat setzt in der **Stadtverwaltung** weiterhin seine finanzpolitische Strategie um, die er im Dezember 2023 vorgestellt hat. Vieles vom Wünschenswerten musste gekürzt oder gestrichen werden. Dies wird auch künftig der Fall sein. Die Strategie auch für das Jahr 2027 umsetzen und einhalten zu können, dürfte eine noch grössere Herausforderung sein, als diese bereits fürs Budget 2026 darstellte. Mit dem Budget 2026 werden die Herausforderungen der kommenden Jahre nicht gelöst. Auch können in diesem Budget die strukturellen Probleme bei den Finanzen der Stadt nicht behoben werden. Dazu sind Massnahmen und Diskussionen mit den politischen Vertretungen ausserhalb des Budgetprozesses erforderlich. Trotz den vielen Einsparungen und Streichungen ist es möglich, die bisherigen Dienstleistungen der Stadt erbringen zu können. Eine Entwicklung der Stadt und ihrer Dienstleistungen auch im kleinen Umfang wird immer schwieriger und wird in gewissen Bereichen unmöglich. Die Stadt läuft Gefahr, nur noch verwaltet zu werden. Umso wichtiger ist es, die verbleibenden Ressourcen in Entwicklungen von grösserer Bedeutung zu investieren, sodass sich aus diesen wiederum positive Effekte für die übrigen Aufgaben der Stadt ergeben können.

Der voraussichtliche Ertragsüberschuss der Stadtrechnung ist schlussendlich auf die Bewertungskorrekturen der Finanzliegenschaften zurückzuführen. Insgesamt rund 4.62 Mio. Franken werden an Anpassungen erwartet. Das Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit weist daher auch einen Verlust von 1.84 Mio. Franken aus. Die Finanzierungskosten (Zinslasten) sind dabei noch nicht berücksichtigt. Nach dem Budget 2025 ist auch beim Budget 2026 mit einem Ertragsüberschuss zu rechnen. Von einer Verbesserung der finanziellen Situation der Stadt zu sprechen, wäre verfrüht.

Das Budget 2026 von **Thurplus** sieht wiederum einen Gewinn von rund 6 Mio. Franken vor. Dieser ist praktisch gleich wie im Budget 2025 und 2024. Wobei die Rechnung 2024 mit einem Ertragsüberschuss von 10.46 Mio. Franken abschloss. Die wesentlichsten Veränderungen liegen beim Einkauf und Verkauf elektrischer Energie, welche einiges tiefer ausfallen wird. Das Budget zeigt auf, dass die Preise den Kosten entsprechend angesetzt sind. Der Gewinn von Thurplus ist wie in den vergangenen Jahren im Wesentlichen auf die Auflösung der Aufwertungsreserven zurückzuführen.

Weiterhin hoch sind die Investitionen. 12.74 Mio. Franken entsprechen in etwa dem Budget 2025. Zum Vergleich: In der Rechnung 2024 waren es lediglich 6.33 Mio. Franken. Die grossen Investitionen sind bei der Elektrizität und der nichtelektrischen Energie zu finden. Bei letzterem handelt es sich um den Ausbau der Fernwärme, die mit Nettoinvestitionen von 4.1 Mio. Franken weiter ausgebaut wird.

Die grossen Anstrengungen im **Alterszentrum Park** im laufenden Jahr 2025 tragen Früchte. Das Budget 2025 war noch nicht alarmierend. Das Rechnungsergebnis 2024 zeigte jedoch, dass ein Budget einzuhalten schnell grosse Anstrengungen erforderlich machen kann. Ob diese Anstrengungen und Massnahmen dann auch rechtzeitig zum Tragen kommen, ist eine andere Sache. Aktuell kann davon ausgegangen werden, dass die eingeleiteten Massnahmen und die bereits erwirkten Verbesserungen in der Kostenstruktur, in der Wirtschaftlichkeit und in der

Führung sich fürs 2026 fortschreiben lassen. Das Budget 2026 ist zurückhaltend erstellt worden. Ziel ist es, dieses trotz anspruchsvollem Umfeld mindestens einhalten zu können. Gesunde Finanzen sind für die Bewohnenden wichtig und gibt den betroffenen Mitarbeitenden die nötige Sicherheit in ihrer Aufgabenerfüllung. Weiter besteht der grosse Ansporn, das Erreichte zu festigen und zu erhalten. Sparmassnahmen und Reorganisationen sind immer mit sehr viel zusätzlichem Engagement der Mitarbeitenden verbunden. Laufend sich anzustrengen und die Finanzen im Blick zu halten, ist daher zielführender als einmalige grossangelegte Aktionen durchführen zu müssen. In diesem Sinn hat das Alterszentrum Park im ersten Halbjahr 2025 einen tolle Arbeit hingelegt, wofür der Stadtrat allen engagierten Mitarbeitenden herzlich dankt. Mit dem neuen Budget 2026 wächst die Zuversicht auf ein weiteres gutes Gelingen für die Bewohnenden als auch die Mitarbeitenden im Alterszentrum Park.

8 *Schlussbemerkungen und Anträge*

Herr Präsident

Sehr geehrte Damen und Herren

Das Budget 2026 der Stadtverwaltung schliesst nach Vornahme der ordentlichen Abschreibungen mit einem Ertragsüberschuss von rund 1.69 Mio. Franken ab. Thurplus rechnet mit einem Gewinn von 6.04 Mio. Franken und das Alterszentrum Park mit einem solchen von 100'500 Franken. Für die Lohnanpassungen beschränkt sich der Stadtrat auf die im Besoldungsreglement minimalen Vorgaben. Für den Teuerungsausgleich sind 1.0 Prozent im Budget berücksichtigt. Massgeblich ist jeweils die Teuerung per Ende Oktober.

Der Stadtrat unterbreitet Ihnen folgende

Anträge:

1. Gemäss Art.15 Absatz 1 des Besoldungsreglements werden für individuelle Besoldungsanpassungen 0.65 Prozent und für Leistungsprämien 0.1 Prozent der Gesamtlohnsumme bewilligt.
2. Das Budget 2026 der Stadtverwaltung mit einem Steuerfuss von 62 Prozent wird gutgeheissen.
3. Das Budget 2026 von Thurplus wird gutgeheissen.
4. Das Budget 2026 des Alterszentrums Park wird gutgeheissen.

Die Budgets der Stadtverwaltung, von Thurplus und des Alterszentrums Park für das Jahr 2026 gemäss Ziffer 2, 3 und 4 dieses Beschlusses unterstehen dem fakultativen Referendum der Stimmberechtigten. Die Referendumsfrist dauert 45 Tage und beginnt mit dem Tag der öffentlichen Bekanntmachung des Gemeinderatsbeschlusses.

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

STADT FRAUENFELD
Stadtrat Frauenfeld

Der Stadtpräsident: Claudio Bernold



Die Stadtschreiberin: Bettina Beck



9 *Beilage*

Ordner Budget 2026

Investitionsrechnung Budget 2026

Übersicht Inst. Gliederung 3stufig	Seite
Artengliederung Investitionsrechnung	53 - 54
Institutionelle Gliederung	55 - 56
	57 - 62

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025*		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
1	Departement für Finanzen und Zentrales	216'000.00	9'600.00	640'000.00	9'600.00	607'025.64	273'406.10
12	Stadtkanzlei	216'000.00	-2'400.00	640'000.00	-2'400.00	86'042.10	
120	Departementsbezogene Aufwendungen und Erträge DFZ	-54'000.00	-2'400.00	-160'000.00	-2'400.00		
121	Stadtkanzlei	70'000.00					
123	Abteilung Informatik	200'000.00		800'000.00		86'042.10	
13	Amt für Kultur und Stadtleben		12'000.00		12'000.00		12'000.00
131	Kultur		12'000.00		12'000.00		12'000.00
19	Feuerwehr					520'983.54	261'406.10
191	Feuerwehr					520'983.54	261'406.10
2	Departement für Bau und Verkehr	9'188'000.00	1'201'280.00	10'116'314.40	1'172'200.00	6'507'021.71	468'556.20
20	Departementsbezogene Aufwendungen und Erträge DBV	-2'297'000.00	-300'320.00	-2'529'078.60	-286'400.00		
200	Departementsbezogene Aufwendungen und Erträge DBV	-2'297'000.00	-300'320.00	-2'529'078.60	-286'400.00		
21	Amt für Hochbau und Stadtplanung	2'675'000.00		1'942'393.00		645'554.97	30'000.00
212	Stadtplanung	1'325'000.00		1'422'393.00		303'438.11	30'000.00
213	Liegenschaftsverwaltung	800'000.00		170'000.00		293'964.51	
216	Eigentümerversammlung, Standortförderung	550'000.00		350'000.00		48'152.35	
24	Amt für Tiefbau und Verkehr	8'810'000.00	1'501'600.00	10'703'000.00	1'458'600.00	5'861'466.74	438'556.20
241	Verkehr	5'520'000.00	365'000.00	7'313'000.00	322'000.00	3'037'173.41	106'990.50
242	Entwässerung	3'290'000.00	1'136'600.00	3'390'000.00	1'136'600.00	2'251'334.28	331'565.70
243	Werkhof					572'959.05	
3	Departement Thurplus, Freizeit und Sport	768'000.00		2'060'000.00		2'475'980.50	534'600.00

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025*		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
30	Departementsbezogene Aufwendungen und Erträge DTFS	-192'000.00		-390'000.00			
300	Departementsbezogene Aufwendungen und Erträge DTFS	-192'000.00		-390'000.00			
31	Amt für Freizeit und Sport	960'000.00		2'450'000.00		2'475'980.50	534'600.00
312	Sportanlagen	960'000.00		2'450'000.00		2'475'980.50	534'600.00
	Nettoinvestition	10'172'000.00	1'210'880.00	12'816'314.40	1'181'800.00	9'590'027.85	1'276'562.30
			8'961'120.00		11'634'514.40		8'313'465.55
		10'172'000.00	10'172'000.00	12'816'314.40	12'816'314.40	9'590'027.85	9'590'027.85

Ausgewählte Budgetarten

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

Artengliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5	Investitionsausgaben	10'172'000.00		12'816'314.40		9'590'027.85	
50	Sachanlagen	7'856'000.00		9'502'400.00		7'569'650.36	
500	Grundstücke					11'520.00	
501	Strassen	3'752'000.00		4'770'400.00		1'894'197.18	
503	Übriger Tiefbau (Kanalisation usw.)	2'616'000.00		4'216'000.00		2'580'839.71	
504	Hochbauten	1'408'000.00		16'000.00		539'565.15	
506	Mobilien					1'276'026.50	
509	Übrige Sachanlagen	80'000.00		500'000.00		1'267'501.82	
52	Immaterielle Anlagen	1'220'000.00		1'785'914.40		436'984.79	
529	Übrige immaterielle Anlagen	1'220'000.00		1'785'914.40		436'984.79	
56	Eigene Investitionsbeiträge	1'096'000.00		1'528'000.00		1'583'392.70	
561	Kanton	648'000.00		1'080'000.00		1'110'292.70	
562	Gemeinden und Gemeindezweckverbände	448'000.00		448'000.00		473'100.00	
6	Investitionseinnahmen		1'210'880.00		1'181'800.00		1'276'562.30
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung		1'180'000.00		1'145'600.00		1'241'195.60
630	Bund				89'600.00		
631	Kantone und Konkordate		524'000.00		400'000.00		922'826.60
632	Gemeinden und Gemeindezweckverbände						5'570.00
636	Private Organisationen ohne Erwerbszweck						4'600.00
637	Private Haushalte		656'000.00		656'000.00		308'199.00
64	Rückzahlung von Darlehen		30'880.00		36'200.00		35'366.70
644	Öffentliche Unternehmungen		21'280.00		26'600.00		23'366.70
645	Private Unternehmen		9'600.00		9'600.00		12'000.00

Artengliederung	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
Nettoinvestition	10'172'000.00	1'210'880.00	12'816'314.40	1'181'800.00	9'590'027.85	1'276'562.30
		8'961'120.00		11'634'514.40		8'313'465.55
	10'172'000.00	10'172'000.00	12'816'314.40	12'816'314.40	9'590'027.85	9'590'027.85

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
1	Departement für Finanzen und Zentrales <i>Nettoinvestition</i>	216'000.00	9'600.00 <i>206'400.00</i>	640'000.00	9'600.00 <i>630'400.00</i>	607'025.64	273'406.10 <i>333'619.54</i>
12	Stadtkanzlei <i>Nettoinvestition</i>	216'000.00	-2'400.00 <i>218'400.00</i>	640'000.00	-2'400.00 <i>642'400.00</i>	86'042.10	86'042.10
120	Departementsbezogene Aufwendungen und Erträge DFZ	-54'000.00	-2'400.00	-160'000.00	-2'400.00		
1200	Departementsbezogene Aufwendungen und Erträge DFZ	-54'000.00	-2'400.00	-160'000.00	-2'400.00		
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen	-54'000.00		-160'000.00			
6450.00	Private Unternehmen		-2'400.00		-2'400.00		
121	Stadtkanzlei	70'000.00					
1210	Stadtkanzlei	70'000.00					
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen	70'000.00					
123	Abteilung Informatik	200'000.00		800'000.00		86'042.10	
1230	Abteilung Informatik	200'000.00		800'000.00		86'042.10	
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen	200'000.00		800'000.00		86'042.10	
13	Amt für Kultur und Stadtleben <i>Nettoinvestition</i>	12'000.00	12'000.00	12'000.00	12'000.00	12'000.00	12'000.00
131	Kultur	12'000.00	12'000.00	12'000.00	12'000.00	12'000.00	12'000.00
1310	Kultur	12'000.00	12'000.00	12'000.00	12'000.00	12'000.00	12'000.00
6450.00	Private Unternehmen		12'000.00		12'000.00		12'000.00
19	Feuerwehr					520'983.54	261'406.10

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	<i>Nettoinvestition</i>						259'577.44
191	Feuerwehr					520'983.54	261'406.10
1910	Feuerwehr					520'983.54	261'406.10
5060.00	Mobilien					520'983.54	
6310.00	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten						261'406.10
2	Departement für Bau und Verkehr	9'188'000.00	1'201'280.00	10'116'314.40	1'172'200.00	6'507'021.71	468'556.20
	<i>Nettoinvestition</i>		7'986'720.00		8'944'114.40		6'038'465.51
20	Departementsbezogene Aufwendungen und Erträge DBV	-2'297'000.00	-300'320.00	-2'529'078.60	-286'400.00		
	<i>Nettoinvestition</i>	1'996'680.00		2'242'678.60			
200	Departementsbezogene Aufwendungen und Erträge DBV	-2'297'000.00	-300'320.00	-2'529'078.60	-286'400.00		
2000	Departementsbezogene Aufwendungen und Erträge DBV	-2'297'000.00	-300'320.00	-2'529'078.60	-286'400.00		
5010.00	Strassen / Verkehrswege	-849'000.00		-1'058'600.00			
5010.01	Strassen / Verkehrswege PROJEKT	-89'000.00		-134'000.00			
5030.00	Übriger Tiefbau	-582'000.00		-548'000.00			
5030.01	Übriger Tiefbau PROJEKT	-72'000.00		-116'000.00			
5040.00	Hochbauten	-160'000.00		-4'000.00			
5090.00	Übrige Sachanlagen	-20'000.00					
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen	-251'000.00		-286'478.60			
5610.00	Investitionsbeiträge an Kantone und Konkordate	-162'000.00		-270'000.00			
5620.00	Gemeinden und Gemeindezweckverbände	-112'000.00		-112'000.00			
6300.00	Investitionsbeiträge vom Bund				-22'400.00		

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6310.00	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten		-131'000.00		-100'000.00		
6370.00	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten		-4'000.00		-4'000.00		
6370.10	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten (Anschlussgebühren)		-160'000.00		-160'000.00		
6440.00	Rückzahlung von Darlehen VV von öffentlichen Unternehmungen		-5'320.00				
21	Amt für Hochbau und Stadtplanung <i>Nettoinvestition</i>	2'675'000.00		1'942'393.00		645'554.97	30'000.00
			2'675'000.00		1'942'393.00		615'554.97
212	Stadtplanung	1'325'000.00		1'422'393.00		303'438.11	30'000.00
2120	Stadtplanung	1'075'000.00		1'222'393.00		263'488.19	30'000.00
5030.00	Übriger Tiefbau	320'000.00		290'000.00			
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen	755'000.00		932'393.00		263'488.19	
6310.00	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten						30'000.00
2122	Altlastensanierung	250'000.00		200'000.00		39'949.92	
5030.00	Übriger Tiefbau	200'000.00		200'000.00			
5090.00	Übrige Sachanlagen	50'000.00				39'949.92	
213	Liegenschaftenverwaltung	800'000.00		170'000.00		293'964.51	
2130	Immobilien Verwaltungsvermögen	800'000.00		170'000.00		293'964.51	
5030.00	Übriger Tiefbau					9'943.75	
5040.00	Hochbauten	550'000.00		20'000.00		2'907.50	
5090.00	Übrige Sachanlagen	50'000.00				248'634.56	
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen	200'000.00		150'000.00		32'478.70	
216	Eigentümerversammlung, Standortförderung	550'000.00		350'000.00		48'152.35	

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
2160	Eigentümerversretung	550'000.00		350'000.00		48'152.35	
5040.00	Hochbauten	250'000.00					
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen	300'000.00		350'000.00		48'152.35	
24	Amt für Tiefbau und Verkehr	8'810'000.00	1'501'600.00	10'703'000.00	1'458'600.00	5'861'466.74	438'556.20
	Nettoinvestition		7'308'400.00		9'244'400.00		5'422'910.54
241	Verkehr	5'520'000.00	365'000.00	7'313'000.00	322'000.00	3'037'173.41	106'990.50
2411	Projektierung/Bau	5'520'000.00	365'000.00	7'313'000.00	210'000.00	3'005'989.61	106'990.50
5010.00	Strassen / Verkehrswege	4'245'000.00		5'293'000.00		1'478'464.78	
5010.01	Strassen / Verkehrswege PROJEKT	445'000.00		670'000.00		384'548.60	
5030.00	Übriger Tiefbau					25'860.08	
5030.01	Übriger Tiefbau PROJEKT	20'000.00				6'823.45	
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen					1'110'292.70	
5610.00	Investitionsbeiträge an Kantone und Konkordate	810'000.00		1'350'000.00			101'420.50
6310.00	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten		355'000.00		200'000.00		5'570.00
6320.00	Investitionsbeiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden						
6370.00	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten		10'000.00		10'000.00		
2418	Industriegleisanlagen				112'000.00	31'183.80	
5010.00	Strassen / Verkehrswege					31'183.80	
6300.00	Investitionsbeiträge vom Bund				112'000.00		
242	Entwässerung	3'290'000.00	1'136'600.00	3'390'000.00	1'136'600.00	2'251'334.28	331'565.70
2421	Abwasserentsorgung; Kläranlagen, Kanäle	3'290'000.00	1'136'600.00	3'390'000.00	1'136'600.00	2'251'334.28	331'565.70
5030.00	Übriger Tiefbau	2'390'000.00		2'250'000.00		1'621'762.57	

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5030.01	Übriger Tiefbau PROJEKT	340'000.00		580'000.00		156'471.71	
5620.00	Gemeinden und Gemeindezweckverbände	560'000.00		560'000.00		473'100.00	
6310.00	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten		300'000.00		300'000.00		
6370.00	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten		10'000.00		10'000.00		
6370.10	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten (Anschlussgebühren)		800'000.00		800'000.00		308'199.00
6440.00	Rückzahlung von Darlehen VV von öffentlichen Unternehmungen		26'600.00		26'600.00		23'366.70
243	Werkhof					572'959.05	
2430	Zentrale Dienste Werkhof					254'930.90	
5060.00	Mobilien					254'930.90	
2439	Schiessanlagen					318'028.15	
5090.00	Übrige Sachanlagen					318'028.15	
3	Departement Thurplus, Freizeit und Sport	768'000.00		2'060'000.00		2'475'980.50	534'600.00
	Nettoinvestition		768'000.00		2'060'000.00		1'941'380.50
30	Departementsbezogene Aufwendungen und Erträge DTFS	-192'000.00		-390'000.00			
	Nettoinvestition	192'000.00		390'000.00			
300	Departementsbezogene Aufwendungen und Erträge DTFS	-192'000.00		-390'000.00			
3000	Departementsbezogene Aufwendungen und Erträge DTFS	-192'000.00		-390'000.00			
5030.00	Übriger Tiefbau						
5040.00	Hochbauten	-192'000.00		-390'000.00			

Institutionelle Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
31	Amt für Freizeit und Sport <i>Nettoinvestition</i>	960'000.00	960'000.00	2'450'000.00	2'450'000.00	2'475'980.50	534'600.00 1'941'380.50
312	Sportanlagen	960'000.00		2'450'000.00		2'475'980.50	534'600.00
3120	Schlossbadi			500'000.00		1'709'178.90	454'600.00
5000.00	Grundstücke					11'520.00	
5040.00	Hochbauten					536'657.65	
5060.00	Mobilien					500'112.06	
5090.00	Übrige Sachanlagen			500'000.00		660'889.19	
6310.00	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten						450'000.00
6360.00	Investitionsbeiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck						4'600.00
3121	Kunsteisbahn	960'000.00					
5040.00	Hochbauten	960'000.00					
3122	Sportanlagen			1'950'000.00		766'801.60	80'000.00
5030.00	Übriger Tiefbau			1'950'000.00		766'801.60	
6310.00	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten						80'000.00
Nettoinvestition		10'172'000.00	1'210'880.00	12'816'314.40	1'181'800.00	9'590'027.85	1'276'562.30
			8'961'120.00		11'634'514.40		8'313'465.55
		10'172'000.00	10'172'000.00	12'816'314.40	12'816'314.40	9'590'027.85	9'590'027.85

Erfolgsrechnung Budget 2026

Gestufteter Erfolgsausweis	Seite
Artengliederung Erfolgsrechnung	65 - 65
Institutionelle Gliederung mit Kommentaren	66 - 70
Institutionelle Gliederung Vergleich mit Erläuterungen	71 - 80
Departement für Finanzen und Zentrales	81 - 123
Departement für Bau und Verkehr	124 - 159
Departement für Thurplus, Freizeit und Sport	160 - 178
Departement für Alter und Gesundheit	178 - 185
Departement für Gesellschaft und Soziales	185 - 204
Institutionelle Gliederung nach Ausgabeart	205 - 258

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

Gestuffer Erfolgsausweis		Budget 2026		Budget 2025*	Rechnung 2024	
		Betrag		Betrag	Betrag	
	Betrieblicher Aufwand	98'546'241.69		95'369'917.96	93'214'511.00	
30	Personalaufwand	30'855'351.65		29'688'021.48	29'586'284.52	
31	Sach- und übriger Aufwand	24'090'032.34		22'246'097.00	21'607'212.91	
33	Abschreibungen	5'174'857.19		5'782'996.52	5'087'129.87	
35	Einlagen	1'738'888.91		1'975'306.36	2'381'165.96	
36	Transferaufwand	36'587'111.60		35'577'496.60	34'461'317.74	
37	Durchlaufende Beiträge	100'000.00		100'000.00	91'400.00	
	Betrieblicher Ertrag	-96'702'687.70		-92'853'755.17	-95'595'281.89	
40	Fiskalertrag	-51'873'000.00		-48'766'000.00	-50'838'567.49	
41	Regalien und Konzessionen	-197'300.00		-205'800.00	-194'860.50	
42	Entgelte	-20'749'290.00		-20'664'000.00	-22'251'237.59	
43	Verschiedene Erträge	-100'000.00			-1'297'624.80	
45	Entnahmen Fonds	-1'134'759.17		-968'995.00	-283'799.97	
46	Transferertrag	-22'548'338.53		-22'148'960.17	-20'637'791.54	
47	Durchlaufende Beiträge	-100'000.00		-100'000.00	-91'400.00	
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	1'843'553.99		2'516'162.79	-2'380'770.89	
34	Finanzaufwand	5'392'404.03		4'857'890.00	3'526'111.47	
44	Finanzertrag	-8'863'475.00		-10'779'800.00	-15'225'160.46	
	Ergebnis aus Finanzierung	-3'471'070.97		-5'921'910.00	-11'699'048.99	
	Operatives Ergebnis	-1'627'516.98		-3'405'747.21	-14'079'819.88	
38	Ausserordentlicher Aufwand				44'500'000.00	
48	Ausserordentlicher Ertrag	-60'600.00		-60'600.00	-36'648'035.80	
	Ausserordentliches Ergebnis	-60'600.00		-60'600.00	7'851'964.20	
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-1'688'116.98		-3'466'347.21	-6'227'855.68	

Ausgewählte Budgetarten

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

Artengliederung		Budget 2026		Budget 2025*		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Aufwand	121'009'462.54		113'369'098.96		152'109'456.92	
30	Personalaufwand	30'855'351.65		29'688'021.48		29'586'284.52	
300	Behörden, Kommissionen und Richter	934'904.45		925'160.00		924'619.83	
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	24'165'428.26		23'186'261.48		22'893'648.77	
303	Temporäre Arbeitskräfte	231'815.20		110'750.00		476'082.71	
304	Zulagen	264'901.70		303'350.00		332'428.10	
305	Arbeitgeberbeiträge	4'822'882.04		4'538'450.00		4'595'168.20	
306	Arbeitgeberleistungen					-7'767.20	
309	Übriger Personalaufwand	435'420.00		624'050.00		372'104.11	
31	Sach- und Übriger Betriebsaufwand	24'090'032.34		22'246'097.00		21'607'212.91	
310	Material- und Warenaufwand	1'537'607.00		1'500'900.00		1'421'673.08	
311	Nicht aktivierbare Anlagen	1'320'200.00		1'131'300.00		1'009'858.33	
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'899'320.00		1'930'200.00		1'885'977.43	
313	Dienstleistungen und Honorare	13'149'772.09		11'397'493.00		11'297'277.18	
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	3'398'957.52		3'566'500.00		2'704'335.64	
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	670'659.65		942'160.00		903'642.63	
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	1'522'560.00		1'199'934.00		1'798'581.66	
317	Spesenentschädigungen	329'318.55		299'240.00		294'628.93	
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	142'200.00		172'200.00		75'319.19	
319	Verschiedener Betriebsaufwand	119'437.53		106'170.00		215'918.84	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	5'174'857.19		5'782'996.52		5'087'129.87	
330	Sachanlagen Verwaltungsvermögen	4'866'457.19		5'187'596.24		4'825'129.87	
332	Abschreibungen Immaterielle Anlagen	308'400.00		595'400.28		262'000.00	
34	Finanzaufwand	5'392'404.03		4'857'890.00		3'526'111.47	

Artengliederung		Budget 2026		Budget 2025*		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
340	Zinsaufwand	1'615'000.00		1'430'000.00		1'461'955.59	
342	Kapitalbeschaffungs- und Verwaltungskosten	10'360.00				227.00	
343	Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen	3'730'044.03		3'390'890.00		2'037'798.13	
349	Verschiedener Finanzaufwand	37'000.00		37'000.00		26'130.75	
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	1'738'888.91		1'975'306.36		2'381'165.96	
350	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im Fremdkapital					2'046.00	
351	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	1'738'888.91		1'975'306.36		2'379'119.96	
36	Transferaufwand	36'587'111.60		35'577'496.60		34'461'317.74	
360	Ertragsanteile an Dritte	360'719.00		360'700.00		393'429.00	
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	46'000.00		43'000.00		44'743.40	
362	Finanz- und Lastenausgleich	960'000.00		600'000.00		626'412.00	
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	35'094'092.60		34'419'996.60		33'298'533.34	
366	Abschreibungen Investitionsbeiträge	126'300.00		153'800.00		98'200.00	
37	Durchlaufende Beiträge	100'000.00		100'000.00		91'400.00	
370	Durchlaufende Beiträge	100'000.00		100'000.00		91'400.00	
38	Ausserordentlicher Aufwand					44'500'000.00	
389	Einlagen in das Eigenkapital					44'500'000.00	
39	Interne Verrechnungen	17'070'816.82		13'141'291.00		10'868'834.45	
390	Material- und Warenbezüge	900.00		900.00		1'665.20	
391	Dienstleistungen	9'558'572.60		8'633'960.00		6'552'555.51	
392	Pacht, Mieten Benützungskosten	2'406'507.22		2'157'419.00		2'220'228.07	
393	Betriebs- und Verwaltungskosten	3'825'082.00		897'937.00		786'344.82	

Artengliederung		Budget 2026		Budget 2025*		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
394	kalk. Zinsen und Finanzaufwand	23'400.00		112'500.00		23'477.85	
395	planmässige und ausserplanmässige Abschreibungen	9'800.00		23'700.00		40'639.55	
398	Übertragungen	1'246'555.00		1'314'875.00		1'240'923.45	
399	Übrige interne Verrechnungen					3'000.00	
4	Ertrag		122'697'579.52		116'835'446.17		158'337'312.60
40	Fiskalertrag		51'873'000.00		48'766'000.00		50'838'567.49
400	Direkte Steuern natürliche Personen		42'160'000.00		39'630'000.00		39'914'093.44
401	Direkte Steuern juristische Personen		9'550'000.00		9'000'000.00		10'788'302.25
403	Besitz- und Aufwandsteuern		163'000.00		136'000.00		136'171.80
41	Regalien und Konzessionen		197'300.00		205'800.00		194'860.50
410	Regalien		9'300.00		9'300.00		9'256.30
412	Konzessionen		188'000.00		196'500.00		185'604.20
42	Entgelte		20'749'290.00		20'664'000.00		22'251'237.59
420	Ersatzabgaben						8'000.00
421	Gebühren für Amtshandlungen		1'580'700.00		1'424'100.00		1'330'994.05
423	Schul- und Kursgelder		792'440.00		779'240.00		780'175.15
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		10'762'930.00		10'500'090.00		11'295'094.90
425	Erlös aus Verkäufen		260'100.00		244'600.00		390'219.02
426	Rückerstattungen		6'989'270.00		7'347'720.00		8'098'027.24
427	Bussen		210'000.00		210'000.00		220'581.25
429	Übrige Entgelte		153'850.00		158'250.00		128'145.98
43	Verschiedene Erträge		100'000.00				1'297'624.80
430	Verschiedene betriebliche Erträge		100'000.00				1'297'490.00

Artengliederung		Budget 2026		Budget 2025*		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
439	Übriger Ertrag						134.80
44	Finanzertrag		8'863'475.00		10'779'800.00		15'225'160.46
440	Zinsertrag		40'000.00		140'000.00		145'156.30
441	Realisierte Gewinne FV						378'000.00
442	Beteiligungsertrag FV						6.00
443	Liegenschaftenertrag FV		2'334'800.00		2'458'900.00		2'192'030.94
444	Wertberichtigungen Anlagen FV		4'621'000.00		6'534'900.00		10'242'863.00
445	Finanzertrag aus Darlehen und Beteiligungen des VV		2'100.00		2'500.00		2'123.95
446	Finanzertrag von öffentlichen Unternehmungen		288'775.00		230'000.00		620'868.00
447	Liegenschaftenertrag VV		1'538'700.00		1'331'500.00		1'596'769.27
448	Erträge von gemieteten Liegenschaften		38'100.00		82'000.00		47'343.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		1'134'759.17		968'995.00		283'799.97
450	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Fremdkapital		140'600.00		140'200.00		28'273.30
451	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital		994'159.17		828'795.00		255'526.67
46	Transferertrag		22'548'338.53		22'148'960.17		20'637'791.54
460	Ertragsanteile		6'376'450.00		7'104'000.00		6'338'831.68
461	Entschädigungen von Gemeinwesen		3'794'520.00		3'320'368.00		3'352'614.40
462	Finanz- und Lastenausgleich		2'181'000.00		2'400'000.00		2'386'799.00
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		10'196'368.53		9'324'592.17		8'545'603.86
469	Verschiedener Transferertrag						13'942.60
47	Durchlaufende Beiträge		100'000.00		100'000.00		91'400.00
470	Durchlaufende Beiträge		100'000.00		100'000.00		91'400.00

Artengliederung		Budget 2026		Budget 2025*		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
48	Ausserordentlicher Ertrag		60'600.00		60'600.00		36'648'035.80
489	Entnahmen aus dem Eigenkapital		60'600.00		60'600.00		36'648'035.80
49	Interne Verrechnungen		17'070'816.82		13'141'291.00		10'868'834.45
490	Material- und Warenbezüge		900.00		900.00		1'665.20
491	Dienstleistungen		9'558'572.60		8'633'960.00		6'552'555.51
492	Pacht, Mieten, Benützungskosten		2'406'507.22		2'157'431.00		2'220'228.07
493	Betriebs- und Verwaltungskosten		3'825'082.00		897'925.00		786'344.82
494	Kalk. Zinsen und Finanzaufwand		23'400.00		112'500.00		23'477.85
495	Planmässige und ausserplanmässige Abschreibungen		9'800.00		23'700.00		40'639.55
498	Übertragungen		1'246'555.00		1'314'875.00		1'240'923.45
499	Übrige interne Verrechnungen						3'000.00
Gesamtergebnis		121'009'462.54	122'697'579.52	113'369'098.96	116'835'446.17	152'109'456.92	158'337'312.60
		1'688'116.98		3'466'347.21		6'227'855.68	
		122'697'579.52	122'697'579.52	116'835'446.17	116'835'446.17	158'337'312.60	158'337'312.60

Ausgewählte Budgetarten

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

Institutionelle Gliederung mit Erläuterungen		Budget 2026		Budget 2025*		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
1	Departement für Finanzen und Zentrales	23'714'552.59	65'088'382.70	20'009'863.60	58'298'170.17	-3'085'523.54	8.06
10	Legislative	323'670.00	23'000.00	331'900.00	23'000.00	-8'230.00	-2.66
100	Legislative	323'670.00	23'000.00	331'900.00	23'000.00	-8'230.00	-2.66
1000	Gemeinde	194'500.00	23'000.00	197'900.00	23'000.00	-3'400.00	-1.94
1001	Gemeinderat	129'170.00		134'000.00		-4'830.00	-3.60
11	Exekutive	950'791.75	14'700.00	955'550.00	15'000.00	-4'458.25	-0.47
110	Exekutive	950'791.75	14'700.00	955'550.00	15'000.00	-4'458.25	-0.47
1100	Stadtrat	950'791.75	14'700.00	955'550.00	15'000.00	-4'458.25	-0.47
12	Stadtkanzlei	8'810'900.09	5'058'978.53	7'103'434.60	2'014'952.17	-1'336'560.87	-26.27
120	Departementsbezogene Aufwendungen und Erträge DFZ	15'330.35	294'400.00	188'425.00	297'400.00	-170'094.65	156.09
1200	Departementsbezogene Aufwendungen und Erträge DFZ	15'330.35	294'400.00	188'425.00	297'400.00	-170'094.65	156.09
121	Stadtkanzlei	1'675'076.45	50'300.00	1'162'852.00	50'300.00	512'224.45	46.04
1210	Stadtkanzlei	1'654'312.55	41'000.00	1'141'402.00	41'000.00	512'910.55	46.61
1212	Jagd und Fischerei	15'463.90	9'300.00	15'450.00	9'300.00	13.90	0.23
1213	Veranstaltungen	5'300.00		6'000.00		-700.00	-11.67
123	Abteilung Informatik	3'110'503.79	3'087'100.00	2'175'320.00	58'900.00	-2'093'016.21	-98.89
1230	Abteilung Informatik	3'110'503.79	3'087'100.00	2'175'320.00	58'900.00	-2'093'016.21	-98.89
124	Einwohnerdienste	1'785'993.30	668'000.00	1'427'910.00	641'000.00	331'083.30	42.07
1240	Einwohnerdienste	1'430'077.33	451'000.00	1'138'810.00	451'000.00	291'267.33	42.35

Mit der neuen systemunterstützten Lohnbudgetierung werden grössere Mutationsgewinne erwartet.

Verschiebung einzelner Löhne, Anschaffung neuer Bestuhlung für den Bürgersaal und verschiedene interne Verrechnungen führen zu Mehraufwendungen.

Die IT-Kosten werden mit dem Outsourcing auf die einzelnen User und Arbeitsplätze umgelegt und den Verursachern intern verrechnet.

Die IT-Kosten sind neu intern verrechnet.

Institutionelle Gliederung mit Erläuterungen		Budget 2026		Budget 2025*		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
1241	Schlichtungsstelle Mietwesen	43'078.02		43'450.00		-371.98	-0.86
1242	Hundewesen	189'317.95	163'000.00	122'400.00	136'000.00	39'917.95	-293.51
1243	Bürgerrechtsdienst	46'765.84	54'000.00	42'900.00	54'000.00	3'865.84	-34.83
1244	Bestattungsamt	76'754.16		80'350.00		-3'595.84	-4.48
126	Lehrlingswesen	278'700.41	12'000.00	261'041.00	6'000.00	11'659.41	4.57
1260	Lehrlingswesen (seit 2021)	278'700.41	12'000.00	261'041.00	6'000.00	11'659.41	4.57
127	Sicherheit und Bewilligungen (ab 2024)	1'945'295.79	947'178.53	1'887'886.60	961'352.17	71'582.83	7.73
1270	Sicherheit allgemein	270'696.66		127'505.00		143'191.66	112.30
1272	Zivilschutz der Stadt Frauenfeld	217'258.41	126'050.00	199'358.00	127'300.00	19'150.41	26.58
1273	Quartieramt	177'859.58	193'500.00	158'721.85	190'500.00	16'137.73	-50.78
1274	Polizeiaufgaben (Kantonspolizei)	386'706.44	4'100.00	374'542.65	500.00	8'563.79	2.29
1275	Zivilschutz des Bezirks Frauenfeld	585'132.92	375'986.22	653'424.05	395'113.16	-49'164.19	-19.03
1276	Regionaler Führungsstab	72'720.11	49'282.31	53'305.05	37'749.01	7'881.76	50.67
1277	Patent- und Gebührenkasso	128'966.15	140'200.00	141'950.00	139'800.00	-13'383.85	-622.50
1278	Bewilligungen öffentlicher Grund und Marktwesen	105'955.52	58'060.00	179'080.00	70'390.00	-60'794.48	-55.93
13	Amt für Kultur und Stadtleben	3'378'088.70	269'700.00	1'611'852.00	174'000.00	1'670'536.70	116.18
131	Kultur	1'738'909.97	226'000.00	1'611'852.00	174'000.00	75'057.97	5.22
1310	Kultur	1'668'909.97	156'000.00	1'461'852.00	24'000.00	75'057.97	5.22
1311	Kunstsammlung (Fonds)	30'000.00	30'000.00	30'000.00	30'000.00		
1312	Kulturfonds der Stadt Frauenfeld	40'000.00	40'000.00	120'000.00	120'000.00		
132	Stadtleben	1'639'178.73	43'700.00			1'595'478.73	100.00
1320	Zentrales und Kommunikation (ab 2025)	663'900.53				663'900.53	100.00
1321	Sozialraum (ab 2025)	331'313.80	3'000.00			328'313.80	100.00
1322	Wirtschaft und Marketing (ab 2025)	643'964.40	40'700.00			603'264.40	100.00

Die neu verrechneten IT-Kosten und die Verschiebung der Leistungen des Werkhofs von der Gliederung 1278 in diesen Bereich führen zu Mehraufwendungen.

Der Bereich Kommunikation und Wirtschaftsförderung (141) ist in diesen Bereich verschoben worden. Die Veränderung der Kosten liegen in allen Bereichen unter 100'000 Franken.

Siehe Ausführungen Gliederung 132.

Siehe Ausführungen Gliederung 132.

Siehe Ausführungen Gliederung 132.

Institutionelle Gliederung mit Erläuterungen		Budget 2026		Budget 2025*		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
14	Amt für Kommunikation und Wirtschaftsförderung			1'503'094.00	43'000.00	-1'460'094.00	-100.00
141	Kommunikation und Wirtschaftsförderung			1'503'094.00	43'000.00	-1'460'094.00	-100.00
1410	Zentrale Dienste AKW inkl. Kommunikation (bis 2024)			593'694.00		-593'694.00	-100.00
1414	Sozialraum (bis 2024)			334'600.00	1'000.00	-333'600.00	-100.00
1415	Wirtschaftsförderung (bis 2024)			574'800.00	42'000.00	-532'800.00	-100.00
15	Amt für Finanzen und Steuern (ab 2025)	6'506'439.33	57'029'625.00	5'207'452.00	53'586'298.00	-2'144'339.67	4.43
151	Finanzen	3'379'149.74	496'625.00	2'812'147.00	536'950.00	607'327.74	26.69
1510	Lohn-, Stadtbuchhaltung und Zentrales	3'379'149.74	496'625.00	2'812'147.00	536'950.00	607'327.74	26.69
155	Steueramt	3'127'289.59	56'533'000.00	2'395'305.00	53'049'348.00	-2'751'667.41	5.43
1550	Steueramt ab 2025	2'047'289.59	2'853'000.00	1'645'305.00	2'369'348.00	-81'667.41	11.28
1551	Direkte Steuern	1'080'000.00	53'680'000.00	750'000.00	50'680'000.00	-2'670'000.00	5.35
18	Personalamt	1'143'303.55	91'020.00	941'681.00	87'020.00	197'622.55	23.12
181	Personalamt	1'143'303.55	91'020.00	941'681.00	87'020.00	197'622.55	23.12
1810	Personalamt	1'143'303.55	91'020.00	941'681.00	87'020.00	197'622.55	23.12
19	Feuerwehr	2'601'359.17	2'601'359.17	2'354'900.00	2'354'900.00		
191	Feuerwehr	2'601'359.17	2'601'359.17	2'354'900.00	2'354'900.00		
1910	Feuerwehr	2'490'759.17	2'490'759.17	2'253'500.00	2'253'500.00		
1911	ASTRA (Fonds)	110'600.00	110'600.00	101'400.00	101'400.00		
2	Departement für Bau und Verkehr	46'238'308.99	34'924'639.22	44'914'285.08	36'498'906.00	2'898'290.69	34.44

Institutionelle Gliederung mit Erläuterungen		Budget 2026		Budget 2025*		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
20	Departementsbezogene Aufwendungen und Erträge DBV	69'191.00	2'607'550.00	1'011'550.00	3'455'000.00	-94'909.00	3.88
200	Departementsbezogene Aufwendungen und Erträge DBV	69'191.00	2'607'550.00	1'011'550.00	3'455'000.00	-94'909.00	3.88
2000	Departementsbezogene Aufwendungen und Erträge DBV	69'091.00	2'607'450.00	61'550.00	2'505'000.00	-94'909.00	3.88
2002	Hochwasserschäden (Fonds)	100.00	100.00				
2004	Mehrwertabgabe (Fonds)			950'000.00	950'000.00		
21	Amt für Hochbau und Stadtplanung	16'411'814.95	16'656'214.22	15'338'097.77	17'684'007.00	2'101'509.96	-89.58
210	Zentrale Dienste AHS	938'405.00		511'650.72		426'754.28	83.41
2100	Zentrale Dienste AHS	938'405.00		511'650.72		426'754.28	83.41
211	Bauberatung und Baubewilligungen	3'061'008.40	1'775'700.00	3'169'262.11	1'649'500.00	-234'453.71	-15.43
2111	Bauberatung und Baubewilligungen	955'847.04	700'000.00	1'020'082.11	550'000.00	-214'235.07	-45.57
2112	Energieberatung	1'099'461.36	70'000.00	1'119'680.00	70'000.00	-20'218.64	-1.93
2114	Fonds für erneuerbare Energien und Energieeffizienz der Stadt Frauenfeld (Energiefonds), Anteil für Projekte Dritter	501'100.00	501'100.00	504'000.00	504'000.00		
2115	Fonds für erneuerbare Energien und Energieeffizienz der Stadt Frauenfeld (Energiefonds), Anteil für städtische Gebäude	503'400.00	503'400.00	519'500.00	519'500.00		
2116	Ersatzabgaben Parkplätze (Fonds)	1'200.00	1'200.00	6'000.00	6'000.00		
212	Stadtplanung	1'577'049.53	237'000.00	1'723'294.94	256'000.00	-127'245.41	-8.67
2120	Stadtplanung	1'152'349.53	202'000.00	1'299'994.94	221'000.00	-128'645.41	-11.92
2121	Beiträge Kultur- und Naturobjekte	357'000.00	35'000.00	357'000.00	35'000.00		
2122	Altlastensanierung	67'700.00		66'300.00		1'400.00	2.11
213	Liegenschaftenverwaltung	10'427'547.33	14'643'514.22	9'475'430.00	15'778'507.00	2'087'110.11	-33.11

Es werden höhere Abgaben aus dem Strom- und Gastarif erwartet.

Die IT-Kosten und weitere interne Verrechnungen führen zur Erhöhung.

Der Wegfall von abgeschlossenen Abschreibungen und mehr Bewilligungsgebühren verbessern diesen Bereich.

Der Wegfall von fertig abgeschriebenen Anlagen führt zu geringerem Aufwand.

Institutionelle Gliederung mit Erläuterungen		Budget 2026		Budget 2025*		Abweichung		Kommentare
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
2130	Immobilien Verwaltungsvermögen	2'039'130.00	2'574'732.00	2'314'740.00	2'813'384.00	-36'958.00	7.41	Es werden weniger Liegenschaften einer Marktwertbeurteilung unterzogen als im Vorjahr. Zudem wird eine Liegenschaft aus dem Verwaltungsvermögen entwidmet und muss eine Marktwertbewertung unterzogen werden.
2131	Immobilien Finanzvermögen	678'620.00	6'383'000.00	775'790.00	8'401'900.00	1'921'730.00	-25.20	
2132	Immobilien Landkreditkonto	389'600.00	279'660.00	119'400.00	269'460.00	260'000.00	-173.26	Höherer Liegenschaftenunterhalt und die Entwicklung der Parzelle am Wellhauserweg lösen höher Kosten aus.
2133	Stadtkaserne	3'151'833.46	1'867'820.00	2'957'550.00	1'396'800.00	-276'736.54	-17.73	Der bauliche Unterhalt liegt tiefer. Im Gegenzug steigen die Planungskosten aber auch die Beiträge des Kantons.
2134	Parkplatzbewirtschaftung	1'169'800.00	1'169'800.00	1'126'000.00	1'126'000.00			Mit dem Übergang des Facilitymanagements aus der Gliederung 3111 steigen hier die Nettokosten.
2135	Parkplatzbewirtschaftung (MWST-pflichtig)	534'535.00	534'535.00	551'550.00	551'550.00			
2138	Zentrale Dienstle Immobilien	1'077'168.87	354'350.00	394'900.00	4'500.00	332'418.87	85.15	
2139	Liegenschaften Dritter	1'386'860.00	1'479'617.22	1'235'500.00	1'214'913.00	-113'344.22	-550.56	Die zunehmenden Mietkosten können weiter verrechnet werden.
215	Projektierung und Bau	396'504.69		458'460.00		-61'955.31	-13.51	
2150	Projektierung und Bau	396'504.69		458'460.00		-61'955.31	-13.51	
216	Eigentümerversretung, Standortförderung	11'300.00				11'300.00	100.00	
2160	Eigentümerversretung	11'300.00				11'300.00	100.00	
24	Amt für Tiefbau und Verkehr	29'757'303.04	15'660'875.00	28'564'637.31	15'359'899.00	891'689.73	6.75	
240	Zentrale Dienste ATV	2'079'482.01	1'880'500.00	1'671'622.48	1'385'900.00	-86'740.47	-30.36	
2400	Zentrale Dienste ATV	2'044'482.01	1'880'500.00	1'636'622.48	1'385'900.00	-86'740.47	-34.60	
2401	Vermessungen	35'000.00		35'000.00				
241	Verkehr	11'345'432.10	3'268'600.00	10'919'659.38	3'389'900.00	547'072.72	7.27	
2411	Projektierung/Bau	3'087'663.10		3'082'695.38		4'967.72	0.16	
2412	Öffentliche Gewässer (Investitionen)	20'900.00		21'000.00		-100.00	-0.48	
2416	Öffentlicher Verkehr	1'634'634.00	25'300.00	1'779'964.00	24'900.00	-145'730.00	-8.30	Die Beiträge an den Kanton fallen aufgrund der aktuellsten Mittelung leicht tiefer aus.

Institutionelle Gliederung mit Erläuterungen		Budget 2026		Budget 2025*		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
2417	Stadtbus	6'353'235.00	2'994'300.00	5'796'500.00	3'125'500.00	687'935.00	25.76
2418	Industriegleisanlagen	249'000.00	249'000.00	239'500.00	239'500.00		
242	Entwässerung	3'147'200.00	3'147'200.00	3'233'500.00	3'233'500.00		
2421	Abwasserentsorgung; Kläranlagen, Kanäle	3'147'200.00	3'147'200.00	3'233'500.00	3'233'500.00		
243	Werkhof	10'764'528.93	7'094'075.00	10'287'145.45	6'985'599.00	368'907.48	11.17
2430	Zentrale Dienste Werkhof	5'265'093.93	5'059'925.00	5'339'700.00	4'293'829.00	-840'702.07	-80.38
2431	Verkehrswege	1'999'800.00	197'450.00	1'795'505.45	640'000.00	646'844.55	55.98
2432	Anlagen	1'025'200.00	14'500.00	817'700.00	180'000.00	373'000.00	58.49
2433	Öffentliche Toiletten	175'000.00	115'000.00	181'000.00	37'000.00	-84'000.00	-58.33
2434	Städtische Abwasseranlagen	116'500.00	116'500.00	137'325.00	137'325.00		
2435	Abfallbeseitigung	1'389'400.00	1'389'400.00	1'495'445.00	1'495'445.00		
2436	Tierkörpersammelstelle	53'070.00	100'000.00	28'670.00	100'000.00	24'400.00	-34.21
2437	Gewässerunterhalt	334'100.00	6'000.00	179'300.00	10'000.00	158'800.00	93.80
2438	Wald	218'765.00	10'300.00	178'700.00	7'000.00	36'765.00	21.41
2439	Schiessanlagen	187'600.00	85'000.00	133'800.00	85'000.00	53'800.00	110.25
244	Stadtgrün	2'420'660.00	270'500.00	2'452'710.00	365'000.00	62'450.00	2.99
2441	Friedhof und Bestattungen	1'359'860.00	220'500.00	1'542'310.00	188'000.00	-214'950.00	-15.87
2443	Grünpflege	881'300.00		804'700.00	132'000.00	208'600.00	31.01
2444	Naturschutz	179'500.00	50'000.00	105'700.00	45'000.00	68'800.00	113.34

Die Transportkosten steigen durch den Einsatz von E-Bussen. Auch die internen Leistungsverrechnung fallen höher aus.

Die einmaligen Anschaffungen fallen weg und führen auch zu geringeren Unterhaltskosten. Die internen Verrechnungen konnten erhöht werden.

Im Wesentlichen werden mehr Leistungen an diese Kostenstelle verrechnet und können weniger Leistungen anderen Kostenstellen belastet werden.

Analog der Gliederung 2431.

Der Unterhalt an verschiedenen Gewässerabschnitten steigt durch einzelne Massnahmen. Auch steigt der Personaleinsatz, was zu höheren internen Verrechnungen führt.

Der Personaleinsatz fürs 2026 wird tiefer erwartet.

Der erwartete Personaleinsatz steigt. Auch können weniger Leistungen intern weiterverrechnet werden.

Institutionelle Gliederung mit Erläuterungen		Budget 2026		Budget 2025*		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
3	Departement Thurplus, Freizeit und Sport	8'658'469.56	3'400'270.00	8'974'775.80	3'066'790.00	-649'786.24	-11.00
30	Departementsbezogene Aufwendungen und Erträge DTFS	12'108.85		5'000.00		7'108.85	142.18
300	Departementsbezogene Aufwendungen und Erträge DTFS	12'108.85		5'000.00		7'108.85	142.18
3000	Departementsbezogene Aufwendungen und Erträge DTFS	12'108.85		5'000.00		7'108.85	142.18
31	Amt für Freizeit und Sport	8'646'360.71	3'400'270.00	8'969'775.80	3'066'790.00	-656'895.09	-11.13
311	Amt für Freizeit und Sport	840'494.73	91'920.00	1'156'116.80	110'500.00	-297'042.07	-28.41
3110	Amt für Freizeit und Sport	840'494.73	91'920.00	601'366.80	500.00	147'707.93	24.58
3111	Facilitymanagement			554'750.00	110'000.00	-444'750.00	-100.00
312	Sportanlagen	6'714'976.56	2'984'250.00	6'699'419.00	2'616'940.00	-351'752.44	-8.62
3120	Schlossbadi	4'794'499.63	2'455'200.00	4'791'092.00	2'102'200.00	-349'592.37	-13.00
3121	Kunsteisbahn	1'199'252.83	472'050.00	1'081'817.00	457'740.00	103'125.83	16.52
3122	Sportanlagen	721'224.10	57'000.00	826'510.00	57'000.00	-105'285.90	-13.68
313	Freizeitanlagen	1'090'889.42	324'100.00	1'114'240.00	339'350.00	-8'100.58	-1.05
3130	Casino	551'709.66	133'900.00	603'480.00	165'350.00	-20'320.34	-4.64
3131	Festhalle	398'004.21	164'000.00	373'155.00	149'000.00	9849.21	4.39
3133	Murg-Auen-Park	141'175.55	26'200.00	137'605.00	25'000.00	2'370.55	2.11
4	Departement für Alter und Gesundheit	12'649'736.58	2'287'300.00	11'518'374.00	2'016'980.00	861'042.58	9.06
40	Departementsbezogene Aufwendungen und Erträge DAG	228'457.30	27'000.00	204'175.00	25'000.00	22'282.30	12.44

Im Wesentlichen führt die Verrechnung der IT-Kosten zu Mehrkosten.
Verschiebung in die Gliederung 2138.

Höhere Einnahmen und geringere Abschreibungen stehen diversen Anpassungen bei den Betriebsmitteln gegenüber.
Die Lohnkalkulation ist leicht höher. Allenfalls sind Parametrisierungen im neuen Lohnbudgetprozesse noch anzupassen.
Siehe Gliederung 3121.

Institutionelle Gliederung mit Erläuterungen		Budget 2026		Budget 2025*		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
400	Departementsbezogene Aufwendungen und Erträge DAG	228'457.30	27'000.00	204'175.00	25'000.00	22'282.30	12.44
4000	Departementsbezogene Aufwendungen und Erträge DAG	213'457.30	12'000.00	179'175.00		22'282.30	12.44
4001	Umsorgt zuhause (Fonds)	15'000.00	15'000.00	25'000.00	25'000.00		
41	Amt für Alter und Gesundheit	12'421'279.28	2'260'300.00	11'314'199.00	1'991'980.00	838'760.28	9.00
411	Amt für Alter und Gesundheit	508'937.58	133'300.00	380'960.00	93'300.00	87'977.58	30.58
4110	Zentrale Dienste	423'222.78	43'300.00	321'480.00	43'300.00	101'742.78	36.57
4111	Pfizkontrolle	4'714.80		4'480.00		234.80	5.24
4113	Projekte	81'000.00	90'000.00	55'000.00	50'000.00	-14'000.00	-280.00
412	Krankenkasse und AHV	4'664'041.70	741'000.00	4'509'570.00	691'000.00	104'471.70	2.74
4120	Krankenkasse	515'191.70	41'000.00	525'780.00	41'000.00	-10'588.30	-2.01
4121	Alters- und Hinterlassenenversicherung		41'000.00				
4122	Prämienverbilligung und Übernahme Prämienausstände	4'148'850.00	700'000.00	3'983'790.00	650'000.00	115'060.00	3.45
414	Beiträge	7'248'300.00	1'386'000.00	6'423'669.00	1'207'680.00	646'311.00	12.39
4140	Ambulante Betreuung Krankheit und Alter	3'578'400.00	1'386'000.00	3'302'955.00	1'207'680.00	97'125.00	4.64
4141	Stationäre Betreuung Krankheit und Alter	3'266'000.00		2'714'899.00		551'101.00	20.30
4142	Gesundheitsförderung und Prävention	403'900.00		405'815.00		-1'915.00	-0.47
5	Departement für Gesellschaft und Soziales	29'748'394.82	16'996'987.60	27'951'800.48	16'954'600.00	1'754'206.74	15.95
50	Departementsbezogene Aufwendungen und Erträge DGS	124'580.00		96'500.00		28'080.00	29.10
500	Departementsbezogene Aufwendungen und Erträge DGS	124'580.00		96'500.00		28'080.00	29.10

Die internen Verrechnungen der IT-Kosten stellt die wesentlichste Ursache für die Kostensteigerung dar.

Die Mehkkosten begründen sich mit den Kostensteigerungen der Prämienverbilligungen.

Der Gemeindebeitrag an die amulanten Kosten steigt.

Der Gemeindebeitrag an die stationären Kosten steigt.

Institutionelle Gliederung mit Erläuterungen		Budget 2026		Budget 2025*		Abweichung		
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	Kommentare
5000	Departementsbezogene Aufwendungen und Erträge DGS	24'580.00		16'500.00		8'080.00	48.97	
5001	Beiträge	100'000.00		80'000.00		20'000.00	25.00	
51	Amt für Soziale Dienste	24'866'652.09	15'426'547.60	23'217'771.48	15'385'660.00	1'607'993.01	20.53	
510	Sozialhilfe, Beratung, Asyl - zentrales	2'640'047.60	2'640'047.60	2'177'160.00	2'177'160.00			
5100	Sozialhilfe, Beratung, Asyl - zentrales	2'640'047.60	2'640'047.60	2'177'160.00	2'177'160.00			
511	Sozialhilfe, Beratung, Asyl	18'558'047.60	12'064'000.00	17'753'160.00	12'536'000.00	1'276'887.60	24.47	
5110	Sozialhilfe und Beratung	13'273'100.00	6'481'000.00	12'428'870.00	7'387'000.00	1'750'230.00	34.71	Die Sozialhilfekosten werden steigen.
5111	Asylwesen (ordentlich)	2'652'800.00	2'425'000.00	2'836'716.00	2'183'000.00	-425'916.00	-65.15	Höhere Rückerstattungen und Beiträge bei geringeren Aufwendungen.
5113	Vroni-Kappeler-Fonds	100'000.00	100'000.00	100'000.00	100'000.00			
5114	Carl-Ritzi-Fonds	40'000.00	40'000.00	40'000.00	40'000.00			
5115	Spendenkonto Fürsorge (Fonds)	3'000.00	3'000.00	3'000.00	3'000.00			
5116	Asylwesen Schutzstatus S	2'489'147.60	3'015'000.00	2'344'574.00	2'823'000.00	-47'426.40	9.91	
512	Berufsbeistandschaft	2'938'277.39	320'000.00	2'617'831.48	310'000.00	310'445.91	13.45	
5120	Berufsbeistandschaft	2'794'127.39	260'000.00	2'486'331.48	310'000.00	357'795.91	16.44	Die interne Verrechnung der IT-Kosten führen neben den geringeren Rückerstattungen und höheren Lohnnebenkosten zu einem Mehraufwand.
5122	Beistandschaft bei Privatmandaten	144'150.00	60'000.00	131'500.00		-47'350.00	-36.01	
513	Dienste	730'279.50	402'500.00	669'620.00	362'500.00	20'659.50	6.73	
5130	Alimente	730'279.50	402'500.00	669'620.00	362'500.00	20'659.50	6.73	
52	Amt für Gesellschaft und Integration	4'757'162.73	1'570'440.00	4'637'529.00	1'568'940.00	118'133.73	3.85	
520	Gesellschaft und Integration	4'757'162.73	1'570'440.00	4'637'529.00	1'568'940.00	118'133.73	3.85	
5200	Sekretariat und Support	572'475.38	200.00	408'736.00	200.00	163'739.38	40.08	Die kostenmässige Verschiebung einer Stelle, die neu verrechneten IT-Kosten und die Erneuerung einer Software lösen höhere Kosten aus.
5201	Integrationsförderung und Bildung	1'673'032.61	1'297'000.00	1'610'085.50	1'303'000.00	68'947.11	22.45	
5202	Abteilung Kind und Jugend	776'902.30	22'800.00	676'680.00	16'500.00	93'922.30	14.23	

Institutionelle Gliederung mit Erläuterungen		Budget 2026		Budget 2025*		Abweichung		Kommentare
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
5203	Abteilung Frühe Kindheit	1'405'864.84	73'000.00	1'567'388.00	57'800.00	-176'723.16	-11.71	Der neue Kostensplitt für das Tagesschulangebot (TAF) führt zu einem tieferen städtischen Beitrag.
5204	Quartierarbeit Talbach			4'153.50		-4'153.50	-100.00	
5205	Familien- und kinderfreundliche Stadt	36'850.00		26'600.00		10'250.00	38.53	
5206	Sprachspielgruppe	292'037.60	177'440.00	343'886.00	191'440.00	-37'848.40	-24.83	
	Gesamtergebnis	121'009'462.54 1'688'116.98 122'697'579.52	122'697'579.52	113'369'098.96 3'466'347.21 116'835'446.17	116'835'446.17	1'778'230.23 -1'778'230.23	-51.30 -51.30	

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

Institutionelle Gliederung		Budget 2026	Budget* 2025	Rechnung 2024	Abweichung Budget 2026 / Budget* 2025		Erläuterungen
					Betrag	%	
1	Departement für Finanzen und Zentrales	-41'373'830.11	-38'288'306.57	-39'913'458.42	-3'085'523.54	8.06	
10	Legislative	300'670.00	308'900.00	443'619.02	-8'230.00	-2.66	
100	Legislative	300'670.00	308'900.00	443'619.02	-8'230.00	-2.66	
1000	Gemeinde	171'500.00	174'900.00	305'358.07	-3'400.00	-1.94	
3000.01	Wahlbüro	34'000.00	34'000.00	45'637.50			
3000.02	Rechnungsprüfungskommission	15'000.00	15'000.00	16'680.00			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	16'000.00	16'000.00	39'850.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'000.00	2'000.00	4'597.20			
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	500.00	500.00	843.15			
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	800.00	800.00	1'067.45			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00	100.00	86.45			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	37'000.00	50'500.00	85'117.25	-13'500.00	-26.73	Es ist nur eine kommunale Abstimmung bekannt.
3102.01	Amtpublikationen	17'500.00	10'000.00	15'645.55	7'500.00	75.00	Amtliche Publikationen werden wegen der Inkraftsetzung der Verordnung über die Information und Vernehmlassung seit 1. Juni 2025 zentral publiziert.
3130.00	Dienstleistungen Dritter (diverse)			3'091.65			
3130.02	Porto	40'000.00	40'000.00	73'574.31			
3132.70	Kontrollstelle	27'000.00	27'000.00	31'640.36			
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'200.00	2'000.00	2'584.05	-800.00	-40.00	
3910.01	Interne Verrechnung Löhne	3'400.00		2'853.05	3'400.00	100.00	
4260.22	Übrige Rückerstattungen Dritter	-10'000.00	-10'000.00	-7'313.70			
4260.31	Rückerstattung Porti	-13'000.00	-13'000.00	-10'596.20			
1001	Gemeinderat	129'170.00	134'000.00	138'260.95	-4'830.00	-3.60	
3000.01	Geschäftsprüfungskommissionen, Redaktionskommission, Begutachtungskommission in Besoldungsfragen, Spezialkommissionen	33'000.00	33'000.00	32'345.00			
3000.02	Gemeinderat	60'000.00	60'000.00	65'150.00			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	5'000.00	5'000.00	7'725.00			

Institutionelle Gliederung		Budget	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget 2026 / Budget* 2025		Erläuterungen
		2026	2025	2024	Betrag	%	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'200.00	5'000.00	5'309.15	200.00	4.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	150.00	150.00	149.40			
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	1'200.00	1'000.00	1'228.90	200.00	20.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	20.00	50.00	18.50	-30.00	-60.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter (diverse)	10'000.00	10'000.00	11'857.50			
3130.12	Anlässe	4'700.00	4'700.00	4'726.55			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc. (Reserve für Rechtsgutachten)		3'000.00		-3'000.00	-100.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	900.00	3'100.00	750.95	-2'200.00	-70.97	
3636.00	Beiträge an Fraktionen	9'000.00	9'000.00	9'000.00			
11	Exekutive	936'091.75	940'550.00	907'332.88	-4'458.25	-0.47	
110	Exekutive	936'091.75	940'550.00	907'332.88	-4'458.25	-0.47	
1100	Stadtrat	936'091.75	940'550.00	907'332.88	-4'458.25	-0.47	
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden	710'434.45	706'000.00	683'222.48	4'434.45	0.63	
3040.00	Familienzulage gemäss Besoldungsreglement	6'132.95	11'000.00	9'086.05	-4'867.05	-44.25	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	46'615.40	46'400.00	43'426.10	215.40	0.46	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	93'047.95	91'100.00	88'860.00	1'947.95	2.14	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	6'182.25	6'050.00	6'967.45	132.25	2.19	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	10'159.30	10'950.00	9'408.60	-790.70	-7.22	
3055.00	Krankentaggeldversicherung	2'407.85	2'050.00	1'077.55	357.85	17.46	
3064.00	Überbrückungsrenten			-7'767.20			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000.00	1'000.00	780.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen			2'590.75			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'000.00	1'000.00	1'158.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter (diverse)	1'000.00		4'000.00	1'000.00	100.00	
3130.12	Anlässe	20'050.00	25'000.00	10'346.35	-4'950.00	-19.80	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	3'500.00	6'000.00	311.75	-2'500.00	-41.67	
3137.01	Verkehrsabgaben	600.00			600.00	100.00	
3151.02	Unterhalt Fahrzeuge			14'570.50			
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'500.00	4'000.00	2'507.54	-1'500.00	-37.50	
3170.10	Pauschalspesen	46'161.60	45'000.00	45'569.40	1'161.60	2.58	

Institutionelle Gliederung			Abweichung Budget 2026 / Budget** 2025			Erläuterungen	
		Budget 2026	Budget* 2025	Rechnung 2024	Betrag	%	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen			5'466.12			
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten			1'690.44			
4260.22	Übrige Rückerstattungen Dritter	-14'700.00	-15'000.00	-15'939.00	300.00	-2.00	
12	Stadtkanzlei	3'751'921.56	5'088'482.43	5'165'044.51	-1'336'560.87	-26.27	
120	Departementsbezogene Aufwendungen und Erträge DFZ	-279'069.65	-108'975.00	97'981.81	-170'094.65	156.09	
1200	Departementsbezogene Aufwendungen und Erträge DFZ	-279'069.65	-108'975.00	77'993.72	-170'094.65	156.09	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-300'000.00	-200'000.00		-100'000.00	50.00	Die allgemeine Budgetkorrektur wurde um 100'000 erhöht, da neu diverse Zulagen budgetiert werden.
3010.05	Leistungsprämien	6'200.00	5'900.00	6'400.00	300.00	5.08	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	-21'424.50	-12'400.00	227.45	-9'024.50	72.78	Siehe Kto. 3010.00 oben
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	-21'000.00	-13'000.00		-8'000.00	61.54	Siehe Kto. 3010.00 oben
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	-6'746.20	-1'000.00	39.15	-5'746.20	574.62	Siehe Kto. 3010.00 oben
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	-4'526.10	-500.00	52.50	-4'026.10	805.22	
3055.00	Krankentaggeldversicherung	-2'222.85	-200.00	5.10	-2'022.85	1'011.43	
3099.00	Übriger Personalaufwand	7'360.00	60'000.00	3'808.90	-52'640.00	-87.73	Die personellen Anlässe wurden neu geregelt. Jedes Amt und jedes Departement erhält einen kleinen Betrag.
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	800.00	1'200.00	386.45	-400.00	-33.33	
3101.02	Treibstoffe	500.00	800.00	305.89	-300.00	-37.50	
3111.20	Anschaffung Maschinen und Geräte			1'897.15			
3130.00	Dienstleistungen Dritter (diverse)	1'000.00	1'600.00	1'181.55			
3130.01	Telefonkosten	10'200.00	10'200.00	10'547.80	-600.00	-37.50	
3130.02	Porto	120'000.00	120'000.00	145'168.27			
3130.06	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	4'000.00	4'000.00	4'000.00			
3130.44	Hoheitliche Kontrollen			130.00			
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	208.00			

Institutionelle Gliederung		Budget	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget 2026 / Budget* 2025		Erläuterungen
		2026	2025	2024	Betrag	%	
3151.02	Unterhalt Fahrzeuge	700.00	1'000.00	1'272.00	-300.00	-30.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	25'440.00	25'440.00	18'074.95			
3192.00	Abgeltung von Rechten	1'000.00	1'000.00	1'002.40			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand inkl. Altersehrungen	7'980.00	8'000.00	7'745.30	-20.00	-0.25	
3636.27	Beitrag an Regionalplanungsgruppe	139'000.00	137'000.00	137'332.59	2'000.00	1.46	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	9'800.00			9'800.00	100.00	Neu interne Verrechnung der Hauswartung.
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	25'000.00	23'082.00	25'718.12	1'918.00	8.31	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	10'270.00	14'303.00	9'098.62	-4'033.00	-28.20	
4250.07	Übrige Einnahmen	-3'000.00	-5'000.00	-2'619.00	2'000.00	-40.00	
4260.03	Rückerstattungen für Benützung von Fahrzeugen und Maschinen		-1'000.00	-976.20	1'000.00	-100.00	
4260.05	Rückerstattungen von Versicherungen			-2'993.80			
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	-45'200.00			
1201	Geschäftsstelle Regio Frauenfeld (bis 31.12.2024)			19'988.09			
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen			1'190.00			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals			272'549.96			
3040.00	Familienzulage gemäss Besoldungsreglement			3'639.80			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			16'689.35			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen			18'487.80			
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen			2'880.40			
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen			3'846.50			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			363.30			
3099.01	Abgrenzung Gleitzeitsaldo und Ferienguthaben (pauschal)			-2'000.00			
3099.08	Jahresabonnementvergünstigungen			400.00			

Institutionelle Gliederung		Budget	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget 2026 / Budget** 2025		Erläuterungen
		2026	2025	2024	Betrag	%	
3130.01	Telefonkosten			264.05			
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten Benützungskosten			6'600.00			
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten			3'846.93			
3950.00	Interne Verrechnung von planmässige und ausserplanmässige Abschreibungen			230.00			
4260.22	Übrige Rückerstattungen Dritter			-309'000.00			
121	Stadtkanzlei	1'624'776.45	1'112'552.00	1'130'199.42	512'224.45	46.04	
1210	Stadtkanzlei	1'613'312.55	1'100'402.00	1'110'322.38	512'910.55	46.61	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	652'597.05	580'600.00	600'509.20	71'997.05	12.40	Die Löhne wurden in der Vergangenheit zu tief budgetiert.
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals			-351.10			
3040.00	Familienzulage gemäss Besoldungsreglement	1'550.40	2'100.00	2'835.20	-549.60	-26.17	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	42'863.35	36'800.00	38'499.35	6'063.35	16.48	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	45'580.20	46'350.00	47'246.70	-769.80	-1.66	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	7'140.00	5'350.00	6'522.95	1'790.00	33.46	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	9'537.00	8'550.00	8'944.50	987.00	11.54	
3055.00	Krankentaggdversicherung	2'851.20	1'500.00	842.65	1'351.20	90.08	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	500.00	10'000.00	5'374.25	-9'500.00	-95.00	Keine grösseren Weiterbildungen geplant.
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'440.00			1'440.00	100.00	
3099.01	Abgrenzung Gleitzeitsaldo und Ferienguthaben (pauschal)			-9'000.00			
3099.08	Jahresabonnementvergünstigungen	800.00	1'000.00	1'100.00	-200.00	-20.00	
3100.00	Büromaterial			51.20			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'200.00	8'000.00	5'368.75	-2'800.00	-35.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen		600.00		-600.00	-100.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	228.00	700.00	78.00	-472.00	-67.43	
3105.00	Verpflegung	13'000.00	10'000.00	9'011.82	3'000.00	30.00	
3110.00	Büromöbel und -geräte (Raumausstattung)	75'000.00		5'103.15	75'000.00	100.00	Neubestuhlung der Bürgersäle
3111.20	Anschaffung Maschinen und Geräte			12'804.45			

Institutionelle Gliederung		Budget 2026	Budget* 2025	Rechnung 2024	Abweichung Budget 2026 / Budget* 2025		Erläuterungen
					Betrag	%	
3120.04	Entsorgungskosten			54.05			
3130.00	Dienstleistungen Dritter (diverse)	25'000.00	11'000.00	4'139.75	14'000.00	127.27	Erneuerung CMI und Blumenschmuck Rathaus
3130.01	Telefonkosten	500.00	500.00	475.75			
3130.03	Kontospesen			17.04			
3130.05	Dienstleistungen Informatik	59'800.00			59'800.00	100.00	Neu interne Verrechnung der Informatikkosten.
3130.06	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	76'250.00	77'000.00	77'845.00	-750.00	-0.97	
3132.00	Honore externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	10'000.00	10'000.00	2'200.60			
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	2'000.00	1'000.00	2'400.65	1'000.00	100.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	6'000.00	6'000.00	8'166.90			
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'000.00	1'000.00	1'423.65	1'000.00	100.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	164'100.00			164'100.00	100.00	Neu interne Verrechnung der Hauswartung
3910.01	Interne Verrechnung Löhne	10'300.00	17'400.00	10'887.75	-7'100.00	-40.80	Weniger Dienstleistungen vom Werkhof vorgesehen.
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	245'726.00	171'706.00	215'184.85	74'020.00	43.11	Neuer Mietvertrag per 01.01.2025, Mietzins angepasst zu Gunsten Reduktion Unterhaltsregelung 2/3 zu 1/3, somit Mietzins höher und Betriebskosten tiefer
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	105'049.35	134'246.00	83'628.32	-29'196.65	-21.75	Neuer Mietvertrag per 01.01.2025, Mietzins angepasst zu Gunsten Reduktion Unterhaltsregelung 2/3 zu 1/3, somit Mietzins höher und Betriebskosten tiefer
3930.25	Interne Verrechnung IKT	89'300.00			89'300.00	100.00	Siehe Gliederung 1230 Abteilung Informatik.
4240.02	Div. Betriebseinnahmen	-1'000.00	-1'000.00	-170.00			
4250.07	Übrige Verkaufserlöse	-10'000.00	-10'000.00	-8'755.70			
4260.22	Übrige Rückerstattungen Dritter	-20'000.00	-20'000.00	-5'927.30			
4480.00	Mietzinse von gemieteten Liegenschaften	-10'000.00	-10'000.00	-16'190.00			
1212	Jagd und Fischerei	6'163.90	6'150.00	9'517.75	13.90	0.23	
3030.00	Temporäre Arbeitskräfte	2'500.20	2'500.00	2'500.20	0.20	0.01	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	162.65	150.00	162.65	12.65	8.43	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	44.40	50.00	49.20	-5.60	-11.20	

Institutionelle Gliederung			Budget	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget 2026 / Budget** 2025		Erläuterungen
			2026	2025	2024	Betrag	%	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen		37.65	50.00	37.65	-12.35	-24.70	
3170.00	Reisekosten und Spesen				75.00			
3190.00	Schadenersatzleistungen für Wildschäden		7'000.00	7'000.00	10'230.00			
3601.00	Ertragsanteile an Kantone und Konkordate		5'719.00	5'700.00	5'719.35	19.00	0.33	
4100.01	Jagdpachtgebühren		-9'000.00	-9'000.00	-8'956.30			
4100.02	Fischpachtgebühren		-300.00	-300.00	-300.00			
1213	Veranstaltungen		5'300.00	6'000.00	6'516.10	-700.00	-11.67	
3130.10	Begrüssung Neuzuzüger		2'000.00	3'000.00	1'761.30	-1'000.00	-33.33	
3130.11	Jungbürgerfeier		3'000.00	3'000.00	2'496.80			
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten Benützungskosten		300.00		2'258.00	300.00	100.00	
1214	Tageskarten Gemeinden (Ende Angebot am 31.1.2024)				3'843.19			
3192.00	Abgeltung von Rechten				20.00			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand				8'666.05			
4250.07	Vertrieb Tageskarten Gemeinden (GA)				-4'842.86			
123	Abteilung Informatik		23'403.79	2'116'420.00	1'953'504.35	-2'093'016.21	-98.89	Die Informatikdienste sind im Umbruch betreffend Auslagerung der gesamten IT (Volksabstimmung vom 22.09.2024). Die Kosten lassen sich nur schwer schätzen, da das Projekt noch läuft. NEU werden die gesamten Kosten auf die nutzenden Ämter verteilt.
1230	Abteilung Informatik		23'403.79	2'116'420.00	1'953'504.35	-2'093'016.21	-98.89	Die geplante Reduktion der Personalkosten kann frühestens mit dem Abschluss des Projekts angegangen werden. Gewisse Mehrkosten sind aktuell unumgänglich.
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals		373'921.64	383'600.00	374'059.50	-9'678.36	-2.52	
3040.00	Familienzulage gemäss Besoldungsreglement		3'529.20	4'300.00	4'242.00	-770.80	-17.93	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten		23'366.10	24'450.00	24'168.20	-1'083.90	-4.43	

Institutionelle Gliederung		Budget	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget 2026 / Budget* 2025		Erläuterungen
		2026	2025	2024	Betrag	%	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	35'765.45	50'000.00	48'739.20	-14'234.55	-28.47	Die Beiträge sollten sich aufgrund von Pensionierungen reduzieren.
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	4'116.50	3'600.00	4'151.70	516.50	14.35	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	5'251.75	5'650.00	5'579.90	-398.25	-7.05	
3055.00	Krankentaggeldversicherung	1'503.15	1'000.00	529.10	503.15	50.32	
3099.08	Jahresabonnementvergünstigungen		400.00		-400.00	-100.00	
3100.00	Büromaterial	6'000.00	12'500.00	14'515.36	-6'500.00	-52.00	Der Einsatz von eigener Druckerhardware nimmt weiter ab. Die Kosten für Spezialpapiere/Etiketten etc. werden neu verursachergerecht den Ämtern belastet.
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	200.00	200.00	530.25			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	7'500.00	7'500.00	6'364.95			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500.00	500.00	169.10			
3111.20	Anschaffung Maschinen und Geräte	10'000.00	10'000.00	8'120.60			
3113.00	Anschaffung Hardware	147'000.00	85'000.00	68'532.76	62'000.00	72.94	Die zentrale Firewall muss altershalber ersetzt werden. Eine grosse Anzahl Switches an versch. Standorten muss erneuert werden.
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	22'000.00	35'400.00	53'168.99	-13'400.00	-37.85	Es werden weniger Lizenzbeschaffungen zentral getätigt.
3130.00	Dienstleistungen Dritter (diverse)			10'188.75			
3130.01	Telefonkosten, inkl. Mietleitungen	65'050.00	65'050.00	56'913.75			
3130.05	Dienstleistungen Informatik	2'000.00	2'000.00				
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	65'000.00	118'000.00	109'606.86	-53'000.00	-44.92	Es fallen geringere Honorar- und Beratungskosten an.
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	2'144'200.00	941'950.00	831'704.58	1'202'250.00	127.63	Die Kosten werden neu verursachergerecht bei den Ämtern budgetiert. Es verbleiben nur noch geringe Allgemeinkosten bei der IDS.
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'300.00	1'300.00	1'300.55			
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	25'200.00	55'900.00	52'083.60	-30'700.00	-54.92	Es fallen geringere Kosten für Wartungsverträge an
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	48'700.00	328'300.00	329'167.45	-279'600.00	-85.17	Die Software-Wartungsverträge werden neu verursachergerecht bei den Ämtern budgetiert.
3170.00	Reisekosten und Spesen	100.00	100.00	77.70			

Institutionelle Gliederung		Budget	Budget*	Rechnung		Abweichung Budget 2026 / Budget** 2025		Erläuterungen	
		2026	2025	2024		Betrag	%		
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien Verwaltungsvermögen allgemeiner Haushalt	28'100.00	21'100.00			7'000.00	33.18	Die Kosten für die Informatikstrategie waren im Budget 2025 noch nicht vollständig vorhanden, so dass nun der effektive Betrag zur Abschreibung gelang.	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen allgemeiner Haushalt	71'600.00				71'600.00	100.00	Die Einführungskosten für die neue IKT wurden aktiviert und werden über die Nutzungsdauer abgeschrieben.	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	14'880.00	14'520.00	14'880.00		360.00	2.48		
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	3'720.00	3'000.00	3'000.00		720.00	24.00		
4240.81	Arbeiten für Dritte	-22'500.00	-51'200.00	-60'440.00		28'700.00	-56.05	Es werden weniger Leistungen für das AZP erbracht. Die Leistungen für die Kirchgemeinden und die Schulverwaltung können nicht mehr verrechnet werden.	
4250.07	Verkaufserlöse Hardware	-2'000.00	-2'000.00	-941.50					
4260.22	Übrige Rückerstattungen Dritter	-467'000.00	-2'000.00	-1'909.00		-465'000.00	23'250.00	Interne Verrechnung IKT-Kosten AVRF und AZP	
4612.90	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden	-3'700.00	-3'700.00	-5'000.00					
4930.25	Interne Verrechnung IKT	-2'591'900.00				-2'591'900.00	-100.00	Die gesamten IT-Kosten werden basierend auf der Anzahl Benutzer und der eingesetzten Spezialsoftware auf die einzelnen Ämter verteilt.	
124	Einwohnerdienste	1'117'993.30	786'910.00	788'272.80		331'083.30	42.07		
1240	Einwohnerdienste	979'077.33	687'810.00	679'020.14		291'267.33	42.35		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	709'143.18	652'750.00	654'566.62		56'393.18	8.64	Die Löhne wurden in der Vergangenheit zu tief budgetiert.	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals			-2'054.25					
3040.00	Familienzulage gemäss Besoldungsreglement	4'248.95	6'300.00	6'102.20		-2'051.05	-32.56		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	46'346.45	41'950.00	42'373.55		4'396.45	10.48		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	47'544.20	47'300.00	47'039.95		244.20	0.52		
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	7'121.40	6'200.00	7'307.70		921.40	14.86		
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	10'385.35	9'650.00	9'783.60		735.35	7.62		

Institutionelle Gliederung		Budget	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget 2026 / Budget** 2025		Erläuterungen
		2026	2025	2024	Betrag	%	
3055.00	Krankentaggeldversicherung	2'636.40	1'650.00	901.75	986.40	59.78	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	9'300.00	1'000.00		8'300.00	830.00	Ausbildung von 2 neuen Mitarbeitenden.
3099.01	Abgrenzung Gleitzeitsaldo und Ferienguthaben (pauschal)			-8'000.00			
3099.08	Jahresabonnementvergünstigungen		500.00		-500.00	-100.00	
3100.00	Büromaterial	1'000.00	500.00	1'014.95	500.00	100.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial		500.00		-500.00	-100.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	650.00	500.00	596.00	150.00	30.00	
3111.20	Anschaffung Maschinen und Geräte			313.10			
3130.02	Porto			3'495.06			
3130.03	Kontospesen	500.00	1'000.00	561.62	-500.00	-50.00	
3130.04	Betriebskosten	1'500.00	1'500.00	2'526.00			
3130.06	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	500.00	500.00	500.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	500.00	500.00	450.00			
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)			193.50			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	6'000.00	6'000.00	5'743.45			
3170.00	Reisekosten und Spesen	200.00	200.00	223.60			
3181.02	Übrige tatsächliche Forderungsverluste			760.75			
3499.00	Übriger Finanzaufwand			-5.00			
3601.00	Ertragsanteile an Kanton (ID-Karten, ausländerrechtliche Gebühren)	285'000.00	285'000.00	303'726.40			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	8'100.00			8'100.00	100.00	Neue interne Verrechnung Kosten Hauswartung.
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	20'584.00	50'540.00	58'471.05	-29'956.00	-59.27	Neuer Mietvertrag per 01.01.2025, Mietzins angepasst zu Gunsten Reduktion Unterhaltsregelung 2/3 zu 1/3, somit Mietzins höher und Betriebskosten tiefer.
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	8'117.40	24'770.00	18'631.84	-16'652.60	-67.23	Neuer Mietvertrag per 01.01.2025, Mietzins angepasst zu Gunsten Reduktion Unterhaltsregelung 2/3 zu 1/3, somit Mietzins höher und Betriebskosten tiefer.
3930.25	Interne Verrechnung IKT	260'700.00			260'700.00	100.00	Siehe Gliederung 1230 Abteilung Informatik.
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen	-150'000.00	-150'000.00	-155'464.00			

Institutionelle Gliederung			Budget	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget 2026 / Budget* 2025		Erläuterungen
			2026	2025	2024	Betrag	%	
4210.10	Gebühren für Identitätskarten		-55'000.00	-55'000.00	-53'655.00			
4210.11	Ausländerrechtliche Gebühren Migrationsamt		-245'000.00	-245'000.00	-266'155.50			
4260.01	Rückerstattungen Betreibungskosten		-1'000.00	-1'000.00	-780.80			
4260.22	Übrige Rückerstattungen Dritter				-148.00			
1241	Schlichtungsstelle Mietwesen		43'078.02	43'450.00	46'265.78	-371.98	-0.86	
3000.01	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen		11'000.00	11'000.00	13'259.85			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals		24'780.92	24'550.00	25'293.48	230.92	0.94	
3040.00	Familienzulage gemäss Besoldungsreglement		430.50	650.00	759.30	-219.50	-33.77	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten		1'612.80	1'950.00	2'191.90	-337.20	-17.29	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen		3'829.75	3'550.00	3'690.00	279.75	7.88	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen		238.80	250.00	290.55	-11.20	-4.48	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse		372.00	450.00	505.35	-78.00	-17.33	
3055.00	Krankentaggeldversicherung		81.00	50.00	37.60	31.00	62.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			800.00		-800.00	-100.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften		200.00	200.00	98.00			
3132.00	Honoreare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.				162.15			
3170.00	Reisekosten und Spesen				13.60			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		100.00			100.00	100.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		310.00			310.00	100.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		122.25			122.25	100.00	
4260.22	Übrige Rückerstattungen Dritter				-36.00			
1242	Hundewesen		26'317.95	-13'600.00	-24'081.97	39'917.95	-293.51	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals		24'133.70	25'300.00	16'500.23	-1'166.30	-4.61	
3040.00	Familienzulage gemäss Besoldungsreglement		811.15	550.00	648.00	261.15	47.48	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten		1'570.10	1'600.00	1'069.20	-29.90	-1.87	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen		2'476.80	3'050.00	1'946.40	-573.20	-18.79	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen		233.40	250.00	184.40	-16.60	-6.64	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse		361.80	350.00	246.60	11.80	3.37	
3055.00	Krankentaggeldversicherung		81.00	50.00	21.45	31.00	62.00	

Institutionelle Gliederung		Budget	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget 2026 / Budget** 2025		Erläuterungen
		2026	2025	2024	Betrag	%	
3130.02	Porto	1'000.00			1'000.00	100.00	
3130.04	Betriebungskosten	250.00	250.00	357.70			
3170.00	Reisekosten und Spesen			31.85			
3181.02	Übrige tatsächliche Forderungsverluste			100.00			
3636.22	Beiträge an andere Vereine	1'000.00	1'000.00	1'000.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	62'800.00	90'000.00	90'000.00	-27'200.00	-30.22	Pauschale wurde auf effektive Kostenverrechnungen angepasst und erhöht.
3910.01	Interne Verrechnung Löhne	94'600.00			94'600.00	100.00	Siehe Erläuterung 3910.00
4033.00	Hundesteuern	-163'000.00	-136'000.00	-136'171.80	-27'000.00	19.85	Erhöhung der Hundesteuern aufgrund der gestiegenen Kosten.
4260.22	Übrige Rückerstattungen Dritter			-16.00			
1243	Bürgerrechtsdienst	-7'234.16	-11'100.00	446.37	3'865.84	-34.83	
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	14'000.00	16'000.00	12'300.00	-2'000.00	-12.50	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	22'592.04	21'650.00	22'861.42	942.04	4.35	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'470.00	1'500.00	1'699.90	-30.00	-2.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'103.80	2'650.00	2'876.40	453.80	17.12	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	218.40	200.00	255.80	18.40	9.20	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	339.00	350.00	391.90	-11.00	-3.14	
3055.00	Krankentaggeldversicherung	84.60	50.00	35.25	34.60	69.20	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500.00	500.00	535.50			
3170.00	Reisekosten und Spesen			10.20			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'000.00			1'000.00	100.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	2'480.00		5'500.00	2'480.00	100.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	978.00		4'000.00	978.00	100.00	
4210.02	Einbürgerungsgebühren	-54'000.00	-54'000.00	-49'970.00			
4290.00	Übrige Entgelte			-50.00			
1244	Bestattungsamt	76'754.16	80'350.00	86'622.48	-3'595.84	-4.48	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	58'738.56	66'450.00	63'037.68	-7'711.44	-11.60	Die Löhne wurden letztes Jahr falsch budgetiert.

Institutionelle Gliederung			Abweichung Budget 2026 / Budget** 2025			Erläuterungen	
		Budget	Budget*	Rechnung	Betrag	%	
		2026	2025	2024			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'821.40	4'250.00	4'074.05	-428.60	-10.08	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	8'069.40	7'800.00	7'692.00	269.40	3.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	566.40	650.00	702.00	-83.60	-12.86	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	880.80	1'000.00	938.30	-119.20	-11.92	
3055.00	Krankentaggeldversicherung	219.60	200.00	96.00	19.60	9.80	
3102.00	Drucksachen, Publikationen		10'055.05				
3170.00	Reisekosten und Spesen		27.40				
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'000.00			1'000.00	100.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	2'480.00			2'480.00	100.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	978.00			978.00	100.00	
126	Lehrlingswesen	266'700.41	255'041.00	240'637.23	11'659.41	4.57	
1260	Lehrlingswesen (seit 2021)	266'700.41	255'041.00	240'637.23	11'659.41	4.57	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	231'402.61	209'300.00	192'747.53	22'102.61	10.56	Die Löhne wurden in der Vergangenheit zu tief budgetiert.
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals			-214.55			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	10'743.40	9'400.00	7'435.75	1'343.40	14.29	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'925.40	2'100.00	1'926.60	-174.60	-8.31	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'383.45	1'950.00	2'162.10	433.45	22.23	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	2'371.40	2'150.00	1'714.45	221.40	10.30	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	727.95	300.00	141.25	427.95	142.65	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	11'360.00	15'940.00	26'490.20	-4'580.00	-28.73	Kantonale Streichung der Sprachaufenthalte
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'350.00			3'350.00	100.00	
3099.01	Abgrenzung Gleitzeitsaldo und Ferienguthaben (pauschal)		4'000.00	4'000.00			
3099.08	Jahresabonnementvergünstigungen	3'000.00	4'000.00	3'640.20	-1'000.00	-25.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000.00	1'000.00	1'000.95			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	1'816.20	711.00	2'428.80	1'105.20	155.44	
3170.00	Reisekosten und Spesen	8'620.00	14'190.00	1'163.95	-5'570.00	-39.25	Kantonale Abschaffung Sprachaufenthalte

Institutionelle Gliederung		Budget	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget 2026 / Budget* 2025		Erläuterungen
		2026	2025	2024	Betrag	%	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-12'000.00	-6'000.00	-4'000.00	-6'000.00	100.00	3 Sportlehrern im KV und Erhöhung der Beiträge vom Sportamt Thurgau
127	Sicherheit und Bewilligungen (ab 2024)	998'117.26	926'534.43	954'448.90	71'582.83	7.73	
1270	Sicherheit allgemein	270'696.66	127'505.00	135'875.49	143'191.66	112.30	
3000.01	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	3'000.00	1'600.00	3'250.00	1'400.00	87.50	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	106'867.51	82'900.00	67'454.68	23'967.51	28.91	Die Verteilung der Löhne wurde nach verschiedenen personellen Wechseln überprüft und angepasst.
3040.00	Familienzulage gemäss Besoldungsreglement	3'134.40			3'134.40	100.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'097.25	5'300.00	4'529.45	1'797.25	33.91	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	7'824.25	8'850.00	7'183.80	-1'025.75	-11.59	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'654.45	900.00	892.75	754.45	83.83	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'351.50	1'250.00	1'044.15	101.50	8.12	
3055.00	Krankentaggeldversicherung	447.60	200.00	92.10	247.60	123.80	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			3'977.40			
3099.01	Abgrenzung Gleitzeitsaldo und Ferienthataben (pauschal)			-2'000.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'500.00	2'000.00	1'877.15	-500.00	-25.00	
3111.20	Anschaffung Maschinen und Geräte	5'000.00			5'000.00	100.00	Ersatz AED-Geräte zeitlich notwendig
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge		1'000.00		-1'000.00	-100.00	
3130.01	Telefonkosten	500.00	480.00	466.70	20.00	4.17	
3130.06	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'600.00	1'600.00	1'600.00			
3151.02	Unterhalt Fahrzeuge		2'500.00	1'073.47	-2'500.00	-100.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'500.00	1'500.00	1'555.45			
3170.00	Reisekosten und Spesen	4'514.70	400.00	42.85	4'114.70	1'028.68	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck		3'500.00		-3'500.00	-100.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen			69'341.13			Arbeitsstunden ATV-Werkhof-Stadtgrün: Veranstaltungen, öff. Grund neu 1270 statt 1278
3910.01	Interne Verrechnung Löhne	85'400.00			85'400.00	100.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	10'890.00	10'890.00	15'521.95			

Institutionelle Gliederung		Budget	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget 2026 / Budget* 2025		Erläuterungen
		2026	2025	2024	Betrag	%	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	1'815.00	2'635.00	5'969.46	-820.00	-31.12	
3930.25	Interne Verrechnung IKT	26'600.00			26'600.00	100.00	Siehe Gliederung 1230 Abteilung Informatik.
4612.90	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden			-47'997.00			
1271	Ziviler Gemeindeführungsstab (ad hoc-Organisation)			19'851.15			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.			19'851.15			
1272	Zivilschutz der Stadt Frauenfeld	91'208.41	72'058.00	99'670.80	19'150.41	26.58	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	23'643.06	6'700.00	17'008.61	16'943.06	252.88	Die Verteilung der Löhne wurde nach verschiedenen personellen Wechseln überprüft und angepasst.
3040.00	Familienzulage gemäss Besoldungsreglement	588.60	100.00	221.40	488.60	488.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'511.55	400.00	1'053.50	1'111.55	277.89	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'939.80	600.00	1'531.20	1'339.80	223.30	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	362.90	100.00	290.80	262.90	262.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	347.50	100.00	242.80	247.50	247.50	
3055.00	Krankentaggeldversicherung	73.50		21.75	73.50	100.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			141.60			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial		1'000.00		-1'000.00	-100.00	
3111.20	Anschaffung Maschinen und Geräte		3'200.00	3'740.00	-3'200.00	-100.00	
3120.01	Wasserankauf	4'500.00	2'500.00	4'395.80	2'000.00	80.00	
3120.02	Stromankauf	18'000.00	20'000.00	17'844.98	-2'000.00	-10.00	
3120.04	Entsorgungskosten		200.00	205.87	-200.00	-100.00	
3120.07	Wärmebezug		4'000.00		-4'000.00	-100.00	
3130.01	Telefonkosten	2'442.00	2'442.00	2'432.50			
3130.44	Hoheitliche Kontrollen	2'500.00		2'248.50	2'500.00	100.00	
3130.80	div. Dienstleistungen			25.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.			3'018.50			
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'300.00	2'200.00	2'255.80	100.00	4.55	
3134.30	Gebäudeversicherungsprämien	7'700.00	7'600.00	7'675.25	100.00	1.32	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	20'000.00	15'700.00	97'112.05	4'300.00	27.39	

Institutionelle Gliederung		Budget	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget 2026 / Budget* 2025		Erläuterungen
		2026	2025	2024	Betrag	%	
3151.80	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'500.00	3'000.00	1'512.40	-1'500.00	-50.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00		31.50	500.00	100.00	
3192.00	Abgeltung von Rechten	10'000.00	10'000.00	10'807.70			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten	5'200.00	5'200.00	5'200.00			
	Verwaltungsvermögen allgemeiner Haushalt						
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	12'600.00	12'600.00	12'600.00			
	Verwaltungsvermögen allgemeiner Haushalt						
3701.00	Weiterleitung Schutzraumsatzabgaben an Kanton	100'000.00	100'000.00	62'400.00			
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	511.50	678.00	495.29	-166.50	-24.56	
4240.02	Div. Betriebseinnahmen	-3'750.00	-5'000.00	-2'220.00	1'250.00	-25.00	
4260.02	Rückerstattungen von Raumnebenkosten	-500.00	-500.00	-260.00			
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	-6'000.00			
4707.01	An Kanton weiterzuleitende Schutzraumsatzabgaben	-100'000.00	-100'000.00	-62'400.00			
1273	Quartieramt	-15'640.42	-31'778.15	-40'038.95	16'137.73	-50.78	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	47'984.96	59'050.00	52'224.38	-11'065.04	-18.74	Die Verteilung der Löhne wurde nach verschiedenen personellen Wechselsn überprüft und angepasst.
3040.00	Familienzulage gemäss Besoldungsreglement	1'177.20	300.00	663.60	877.20	292.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'122.10	3'800.00	3'393.45	-677.90	-17.84	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	4'646.65	6'300.00	5'611.80	-1'653.35	-26.24	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	779.80	850.00	876.05	-70.20	-8.26	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	719.10	850.00	782.10	-130.90	-15.40	
3055.00	Krankentaggeldversicherung	149.70	150.00	69.45	-0.30	-0.20	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			283.20			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00	1'000.00	104.50	-500.00	-50.00	
3111.20	Anschaffung Maschinen und Geräte			1'704.50			
3120.01	Wasserankauf	4'000.00	4'000.00	4'039.70			
3120.02	Stromankauf	40'500.00	45'000.00	33'193.70	-4'500.00	-10.00	
3120.04	Entsorgungskosten	2'900.00	2'900.00	2'956.35			

Institutionelle Gliederung		Budget	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget 2026 / Budget** 2025		Erläuterungen
		2026	2025	2024	Betrag	%	
3120.07	Wärmebezug	5'600.00		5'579.00	5'600.00	100.00	Wärmebezug ZSA Kurzdorf m. permanenter Belegung
3130.00	Dienstleistungen Dritter (diverse)	20'000.00			20'000.00	100.00	Budgetierung Umbau- und Begleitmassnahmen ZSA Hummelstrasse
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	1'787.45			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	25'000.00	10'000.00	368.75	15'000.00	150.00	Notwendige Sanierungsarbeiten ZS-Basis Hummelstrasse (Stromausfälle, Sanierungsbedarf)
3151.80	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500.00	1'000.00	222.90	-500.00	-50.00	
3159.80	div. Unterhalt mobile Anlagen	500.00	2'000.00	243.60	-1'500.00	-75.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen			98.15			
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	5'060.25	2'465.25	-2'595.00	-51.28	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	1'214.82	361.60	1'176.32	853.22	235.96	
4240.02	Div. Betriebseinnahmen	-64'000.00	-63'000.00	-56'490.00	-1'000.00	1.59	Tendenziell höhere Belegungszahlen Hummelstrasse
4260.02	Rückerstattungen von Raumnebenkosten	-54'020.00	-52'020.00	-39'535.00	-2'000.00	3.84	
4470.01	Mietzinsen			-800.00			
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	-75'480.00	-75'480.00	-75'480.00			
1274	Polizeiaufgaben (Kantonspolizei)	382'606.44	374'042.65	385'794.41	8'563.79	2.29	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	56'775.92	46'900.00	45'704.64	9'875.92	21.06	Die Verteilung der Löhne wurde nach verschiedenen personellen Wechseln überprüft und angepasst.
3040.00	Familienzulage gemäss Besoldungsreglement	1'371.60			1'371.60	100.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'693.20	3'000.00	2'974.85	693.20	23.11	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	4'170.60	3'150.00	3'091.80	1'020.60	32.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	790.50	600.00	671.35	190.50	31.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	851.70	700.00	685.70	151.70	21.67	

Institutionelle Gliederung		Budget	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget 2026 / Budget** 2025		Erläuterungen
		2026	2025	2024	Betrag	%	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	183.00	100.00	65.70	83.00	83.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			991.10			
3111.20	Anschaffung Maschinen und Geräte	20'000.00	25'000.00	2'091.30	-5'000.00	-20.00	Erweiterung Videoüberwachung Stadtkaserne (24/7 Öffnung)
3113.00	Anschaffung Hardware	2'000.00		4'929.55	2'000.00	100.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter (diverse)	85'108.00	79'008.00	109'983.55	6'100.00	7.72	Abschleppkosten und Bechtelinsnachkosten neu budgetiert
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte		3'000.00	3'173.35	-3'000.00	-100.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	300.00	300.00				
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	208'556.60	208'556.60	208'556.60			
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	1'946.25	2'465.25	1'946.25	-519.00	-21.05	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	959.07	1'762.80	928.67	-803.73	-45.59	
4240.01	Allg. Benützungsgebühren	-500.00	-500.00				
4260.22	Übrige Rückerstattungen Dritter	-3'600.00			-3'600.00	-100.00	
1275	Zivilschutz des Bezirks Frauenfeld	209'146.70	258'310.89	208'589.74	-49'164.19	-19.03	
3000.01	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	8'600.00	8'600.00	8'140.00			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	212'510.39	257'950.00	265'888.83	-45'439.61	-17.62	Die Verteilung der Löhne wurde nach verschiedenen personellen Wechselsn überprüft und angepasst.
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-5'000.00	-5'000.00	-8'884.05			
3010.80	Zivilschutzsold	15'000.00	15'000.00	13'051.00			
3040.00	Familienzulage gemäss Besoldungsreglement	3'627.00	2'000.00	2'736.50	1'627.00	81.35	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	13'077.75	14'850.00	16'655.00	-1'772.25	-11.93	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	19'903.65	23'700.00	25'560.00	-3'796.35	-16.02	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'471.70	3'200.00	4'337.55	271.70	8.49	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	3'015.60	3'400.00	3'838.10	-384.40	-11.31	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	607.75	550.00	321.50	57.75	10.50	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'800.00		707.95	1'800.00	100.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'700.00	1'500.00	1'663.55	200.00	13.33	
3100.00	Büromaterial	1'500.00	1'500.00	1'278.70			

Institutionelle Gliederung		Budget	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget 2026 / Budget* 2025		Erläuterungen
		2026	2025	2024	Betrag	%	
3100.80	Büromaterial			164.90			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	12'000.00	7'000.00	4'972.05	5'000.00	71.43	Beschaffung Rucksäcke für Pioniere als persönliche Ausrüstung
3101.02	Treibstoffe	5'000.00	7'000.00	3'907.45	-2'000.00	-28.57	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500.00	500.00				
3106.00	Medizinisches Material	4'650.00	500.00	103.25	4'150.00	830.00	
3110.00	Büromöbel und -geräte (Raumausstattung)	1'000.00	1'000.00	702.65			
3111.10	Anschaffung Fahrzeuge	25'000.00	70'000.00	17'000.00	-45'000.00	-64.29	Nur eine kleinere Beschaffung (Anhänger Rettung) geplant.
3111.20	Anschaffung Maschinen und Geräte	50'000.00	52'000.00	45'302.98	-2'000.00	-3.85	
3112.80	Anschaffung Kleider, Wäsche	4'000.00	4'500.00	1'702.60	-500.00	-11.11	
3113.00	Anschaffung Hardware	2'000.00	2'000.00				
3130.01	Telefonkosten	720.00	720.00	324.90			
3130.05	Dienstleistungen Informatik		750.00	45.00	-750.00	-100.00	
3130.31	div. Entsorgungs- und Recyclingkosten	500.00	500.00	106.80			
3130.44	Hoheitliche Kontrollen	500.00	500.00	515.00			
3130.80	div. Dienstleistungen	2'500.00	2'800.00	249.20	-300.00	-10.71	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	22'900.00	23'000.00	16'575.20	-100.00	-0.43	
3134.20	Fahrzeugversicherungsprämien	6'400.00	7'000.00	5'370.12	-600.00	-8.57	
3137.01	Verkehrsabgaben	4'000.00	4'200.00	3'138.00	-200.00	-4.76	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	3'000.00	3'000.00	877.70			
3151.02	Unterhalt Fahrzeuge			1'000.00			
3151.80	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	20'000.00	20'000.00	9'627.22			
3160.00	Miete, Pacht und Baurecht Liegenschaften	3'500.00	3'500.00	1'500.00			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	2'000.00	1'600.00	2'358.80	400.00	25.00	
3170.00	Verpflegung und Spesen	32'015.25	30'000.00	32'063.30	2'015.25	6.72	
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	56'945.25	59'540.25	2'595.00	4.56	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	27'893.58	26'258.80	27'814.54	1'634.78	6.23	
3930.25	Interne Verrechnung IKT	14'800.00			14'800.00	100.00	Siehe Gliederung 1230 Abteilung Informatik.

Institutionelle Gliederung		Budget	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget 2026 / Budget* 2025		Erläuterungen
		2026	2025	2024	Betrag	%	
4260.22	Übrige Rückerstattungen Dritter	-3'000.00	-3'000.00	-2'970.00			
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden	-370'986.22	-390'113.16	-358'404.40	19'126.94	-4.90	
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	-2'000.00	-2'000.00	-1'125.00			
1276	Regionaler Führungsstab	23'437.80	15'556.04	18'271.24	7'881.76	50.67	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	25'139.94	18'500.00	23'766.00	6'639.94	35.89	Die Verteilung der Löhne wurde nach verschiedenen personellen Wechseln überprüft und angepasst.
3040.00	Familienzulage gemäss Besoldungsreglement	392.40			392.40	100.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'397.50	1'050.00	1'216.60	347.50	33.10	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	794.35	500.00	441.00	294.35	58.87	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	251.55	100.00	192.45	151.55	151.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	318.10	250.00	280.75	68.10	27.24	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	46.20		11.20	46.20	100.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			141.60			
3100.80	Büromaterial	1'000.00	600.00		400.00	66.67	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'000.00		665.94	2'000.00	100.00	Verbrauchsmaterial NTP und RFS
3110.00	Büromöbel und -geräte (Raumausstattung)	1'000.00	1'000.00				
3111.20	Anschaffung Maschinen und Geräte	1'000.00		250.73	1'000.00	100.00	Beschaffung persönliche Bekleidung für Angehörige des RFS
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche	4'500.00			4'500.00	100.00	
3113.00	Anschaffung Hardware	2'000.00			2'000.00	100.00	
3130.01	Telefonkosten	1'800.00	1'800.00	1'632.25			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	24'400.00	24'700.00	16'560.20	-300.00	-1.21	
3160.00	Miete, Pacht und Baurecht Liegenschaften	500.00	500.00				
3170.00	Reisekosten und Spesen, Verpflegung	2'500.00	1'500.00	265.00	1'000.00	66.67	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten Benützungskosten	2'465.25	1'946.25	2'465.25	519.00	26.67	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	1'214.82	858.80	1'776.32	356.02	41.46	
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden	-49'282.31	-37'749.01	-31'394.05	-11'533.30	30.55	Durch die Neuverteilung der Löhne und verschiedenen personellen Wechseln generiert dies Mehreinnahmen.

Institutionelle Gliederung		Budget	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget 2026 / Budget* 2025		Erläuterungen
		2026	2025	2024	Betrag	%	
1277	Patent- und Gebühreninkasso	-11'233.85	2'150.00	13'672.43	-13'383.85	-622.50	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	46'913.10	56'850.00	57'697.33	-9'936.90	-17.48	Die Verteilung der Löhne wurde nach verschiedenen personellen Wechseln überprüft und angepasst.
3040.00	Familienzulage gemäss Besoldungsreglement	489.60	800.00	516.80	-310.40	-38.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'051.90	3'650.00	3'754.90	-598.10	-16.39	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	5'762.60	4'800.00	5'303.40	962.60	20.05	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	654.30	650.00	762.75	4.30	0.66	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	703.75	850.00	865.30	-146.25	-17.21	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	45.45	150.00	70.65	-104.55	-69.70	
3130.04	Betriebskosten	800.00	1'000.00	224.45	-200.00	-20.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.		2'700.00		-2'700.00	-100.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	45.45		101.20	45.45	100.00	
3181.02	Übrige tatsächliche Forderungsverluste	500.00	500.00	327.10			
3601.11	Alkohol- und Wirtepatente	70'000.00	70'000.00	83'983.25			
4120.01	Wirtschafts- und Alkoholverkaufspatente, Abgaben gebrannte Wasser	-130'000.00	-130'000.00	-129'410.00			
4210.14	Diverse Gebühren	-9'000.00	-8'600.00	-9'070.00	-400.00	4.65	
4290.00	Übrige Entgelte			-1'454.70			
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-1'200.00	-1'200.00				
1278	Bewilligungen öffentlicher Grund und Marktwesen	47'895.52	108'690.00	112'762.59	-60'794.48	-55.93	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	74'002.92	67'050.00	64'730.34	6'952.92	10.37	Die Verteilung der Löhne wurde nach verschiedenen personellen Wechseln überprüft und angepasst.
3040.00	Familienzulage gemäss Besoldungsreglement	586.20			586.20	100.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'815.75	4'300.00	4'212.10	515.75	11.99	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	9'345.90	6'700.00	6'649.20	2'645.90	39.49	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'033.15	800.00	917.75	233.15	29.14	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	110.05	1'000.00	970.75	-889.95	-89.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	235.60	150.00	86.70	85.60	57.07	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'000.00	8'000.00	2'162.00	-6'000.00	-75.00	
3120.01	Wasserankauf			5.49			
3120.02	Stromankauf	6'500.00	11'000.00	1'665.35	-4'500.00	-40.91	

Institutionelle Gliederung		Budget	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget 2026 / Budget* 2025		Erläuterungen
		2026	2025	2024	Betrag	%	
3120.04	Entsorgungskosten			284.06			
3130.00	Dienstleistungen Dritter (diverse)	4'150.00	3'150.00	6'186.40	1'000.00	31.75	
3130.06	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	500.00	150.00	396.00	350.00	233.33	
3130.44	Hoheitliche Kontrollen	1'300.00	1'500.00	1'237.70	-200.00	-13.33	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'000.00	1'000.00	1'000.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	375.95	300.00	163.25	75.95	25.32	
3181.02	Übrige tatsächliche Forderungsverluste			289.00			
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen		480.00	249.00	-480.00	-100.00	
3910.01	Interne Verrechnung Löhne		73'500.00	75'974.30	-73'500.00	-100.00	Arbeitsstunden ATV-Werkhof- Stadtgrün: Veranstaltungen, öff. Grund neu 1270 statt 1278
4120.00	Marktgebühren	-31'000.00	-35'000.00	-29'495.20	4'000.00	-11.43	
4240.01	Allg. Benützungsgebühren	-27'060.00	-35'390.00	-24'921.60	8'330.00	-23.54	Allgemein tieferer Gebührenertrag z.T. Wegfall/Übernahme intern
13	Amt für Kultur und Stadtleben	3'108'388.70	1'437'852.00	1'416'018.68	1'670'536.70	116.18	
131	Kultur	1'512'909.97	1'437'852.00	1'416'018.68	75'057.97	5.22	
1310	Kultur	1'512'909.97	1'437'852.00	1'416'018.68	75'057.97	5.22	
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	3'000.00	3'000.00	3'875.00			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	200'825.72	187'750.00	164'759.16	13'075.72	6.96	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	12'360.65	12'050.00	10'693.10	310.65	2.58	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	21'866.85	21'950.00	19'149.00	-83.15	-0.38	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'749.25	1'700.00	1'715.95	49.25	2.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'849.65	2'750.00	2'464.55	99.65	3.62	
3055.00	Krankentaggeldversicherung	590.85	400.00	182.60	190.85	47.71	
3099.00	Übriger Personalaufwand	920.00			920.00	100.00	
3099.01	Abgrenzung Gleitzeitsaldo und Ferienguthaben (pauschal)			-1'000.00			
3100.00	Büromaterial	200.00	200.00	51.80			
3101.00	Auszahlung Kulturgutscheine	1'500.00	1'500.00	1'140.00			
3101.90	Verbrauchsmaterial	500.00	500.00	89.70			

Institutionelle Gliederung		Budget 2026	Budget* 2025	Rechnung 2024	Abweichung Budget 2026 / Budget* 2025		Erläuterungen
					Betrag	%	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	45'000.00	25'000.00	48'229.40	20'000.00	80.00	unregelmässige Veranstaltungen 2026: Atelier-Wochenende, Kulturtag. Werden ausgeglichen durch kantonale Beiträge (4632.00)
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'000.00	1'000.00	1'026.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter (diverse)	15'000.00	15'000.00	4'298.70			
3130.01	Telefonkosten	400.00	400.00	400.00			
3130.05	Dienstleistungen Informatik	1'000.00	1'000.00	702.15			
3130.06	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	8'700.00	8'700.00	8'700.00			
3130.40	Marketing	5'000.00	5'000.00	3'137.13			
3130.44	Hoheitliche Kontrollen			302.65			
3132.00	Honore externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	5'000.00	5'000.00	2'000.00			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	500.00		17.40	500.00	100.00	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	500.00	500.00				
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'200.00	1'200.00	817.65			
3170.00	Reisekosten und Spesen	25'000.00	5'000.00	27'875.95	20'000.00	400.00	alle zwei Jahre Bildhauer-Woche. Wird ausgeglichen durch kantonale Beiträge (4631 und 4632)
3300.90	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen	5'800.00	2'900.00	2'900.00	2'900.00	100.00	
3631.00	Beiträge Kantonsbibliothek	299'347.00	287'000.00	284'074.00	12'347.00	4.30	
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	90'000.00			
3636.01	Beiträge Kultur	721'000.00	688'000.00	624'325.00	33'000.00	4.80	
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	120'000.00	120'000.00	120'000.00			
3636.01.07	Beitrag an Stadtmusik Frauenfeld	40'000.00	25'000.00	25'000.00	15'000.00	60.00	siehe Dossier
3636.01.08	Beitrag an Jugendmusik Frauenfeld	42'000.00	27'000.00	27'000.00	15'000.00	55.56	siehe Dossier
3636.01.09	Beitrag an Stadtorchester Frauenfeld	6'000.00	6'000.00	6'000.00			
3636.01.10	Beitrag an Konzertgemeinde Frauenfeld	40'000.00	40'000.00	40'000.00			
3636.01.11	Beitrag an Oratorienchor Frauenfeld	9'000.00	9'000.00	9'000.00			2025: einmaliges Aussetzen aus Spargründen
3636.01.13	Beitrag an Frauenfelder Filmfreunde/-innen (Cinema Luna)	20'000.00	20'000.00	20'000.00			

Institutionelle Gliederung		Budget	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget 2026 / Budget* 2025		Erläuterungen
		2026	2025	2024	Betrag	%	
3636.01.14	Beitrag an Jugend-Kulturzentrum KAFF	60'000.00	35'000.00	35'000.00	25'000.00	71.43	siehe Dossier
3636.01.16	Beitrag an Jazz-Festival Generations (alle 2 Jahre)		40'000.00		-40'000.00	-100.00	alle zwei Jahre
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	52'000.00	52'922.00	3'000.00	5.77	
3636.01.20	Beitrag an Theaterwerkstatt Gleis 5	50'000.00	50'000.00	25'000.00			
3636.01.21	Beitrag an Förderverein Kufstein	6'000.00	6'000.00	6'000.00			2025: einmaliges Aussetzen aus Spargründen
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	15'000.00	15'000.00	15'000.00			
3636.01.26	Beitrag an Verein Volkshochschule	6'000.00	6'000.00	6'000.00			2025: einmaliges Aussetzen aus Spargründen
3636.01.78	Beitrag an die Reisekosten der Vereine nach Kufstein	1'000.00	1'000.00	440.00			
3636.01.79	Einmalige Beiträge	60'000.00	60'000.00	80'800.00			
3636.01.80	Städtische und diverse Veranstaltungen	50'000.00	30'000.00	20'163.00	20'000.00	66.67	2025 einmalig gekürzt. Jetzt wieder fast auf Stand 2024. Siehe Erläuterungen
3636.01.81	Kulturpromotion	5'000.00	10'000.00		-5'000.00	-50.00	genauere Budgetierung gemäss HRM2, siehe Druckkosten
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	20'900.00		30'673.41	20'900.00	100.00	
3910.01	Interne Verrechnung Löhne	23'400.00	24'100.00	22'866.40	-700.00	-2.90	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	46'320.00	42'736.00	44'563.92	3'584.00	8.39	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	9'680.00	7'516.00	9'117.51	2'164.00	28.79	
3930.25	Interne Verrechnung IKT	77'800.00			77'800.00	100.00	Siehe Gliederung 1230 Abteilung Informatik.
3980.00	Interne Übertragungen (Beitrag an Fonds für Kunstanschaffungen)	10'000.00	10'000.00	10'000.00			
4240.02	Benützungsgebühren Stadtgalerie Balieri; Provisionen aus Verkäufen sowie andere Betriebseinnahmen	-5'000.00	-5'000.00	-2'842.50			
4260.22	Übrige Rückerstattungen Dritter	-21'000.00	-19'000.00	-20'286.95	-2'000.00	10.53	
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag	-100'000.00			-100'000.00	-100.00	2026-2031: Darlehensrückzahlung Jugendmusikschule, total 600'000

Institutionelle Gliederung		Budget	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget 2026 / Budget* 2025		Erläuterungen
		2026	2025	2024	Betrag	%	
4631.00	Beiträge des Kantons	-10'000.00		-10'000.00	-10'000.00	-100.00	Beiträge an städtische Veranstaltungen wie Atelier-Wochenende, Kulturtage, Bildhauer-Woche
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden	-20'000.00			-20'000.00	-100.00	Beiträge an städtische Veranstaltungen wie Atelier-Wochenende, Kulturtage, Bildhauer-Woche
1311	Kunstsammlung (Fonds)						
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	30'000.00	30'000.00	5'419.60			
3511.00	Einlagen in Fonds des EK			4'681.65			
4511.00	Entnahmen aus Fonds EK	-19'900.00	-19'700.00		-200.00	1.02	
4940.00	Interne Verrechnung von Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	-100.00	-300.00	-101.25	200.00	-66.67	
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	40'000.00	120'000.00	120'201.95	-80'000.00	-66.67	
4511.00	Entnahmen aus Fonds EK	-39'400.00	-117'500.00	-119'627.05	78'100.00	-66.47	
4940.00	Interne Verrechnung von Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	-600.00	-2'500.00	-574.90	1'900.00	-76.00	
1313	Beiträge an Grossveranstaltungen (Fonds)						
3511.00	Einlagen in Fonds des EK			32.95			
4940.00	Interne Verrechnung von Kalk. Zinsen und Finanzaufwand			-32.95			
132	Stadtleben	1'595'478.73			1'595'478.73	100.00	
1320	Zentrales und Kommunikation (ab 2025)	663'900.53			663'900.53	100.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	318'712.03			318'712.03	100.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	20'754.50			20'754.50	100.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	18'384.85			18'384.85	100.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'998.40			3'998.40	100.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	4'080.35			4'080.35	100.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'565.40			1'565.40	100.00	

Institutionelle Gliederung		Budget	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget 2026 / Budget** 2025		Erläuterungen
		2026	2025	2024	Betrag	%	
3100.00	Büromaterial	40'000.00			40'000.00	100.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	200.00			200.00	100.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	10'000.00			10'000.00	100.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'300.00			1'300.00	100.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter (diverse)	12'000.00			12'000.00	100.00	
3130.01	Telefonkosten	600.00			600.00	100.00	
3130.05	Dienstleistungen Informatik	30'000.00			30'000.00	100.00	Erhöhung um 20'000 für IKT
3130.06	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	70'000.00			70'000.00	100.00	
3130.40	Marketing	500.00			500.00	100.00	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	2'000.00			2'000.00	100.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	37'000.00			37'000.00	100.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	300.00			300.00	100.00	
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	2'000.00			2'000.00	100.00	
3151.02	Unterhalt Fahrzeuge	200.00			200.00	100.00	
3160.00	Miete, Pacht und Baurecht Liegenschaften	3'200.00			3'200.00	100.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'600.00			1'600.00	100.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'500.00			1'500.00	100.00	
3192.00	Abgeltung von Rechten	1'200.00			1'200.00	100.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten Benützungskosten	60'500.00			60'500.00	100.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	22'305.00			22'305.00	100.00	
1321	Sozialraum (ab 2025)	328'313.80			328'313.80	100.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	139'706.40			139'706.40	100.00	
3040.00	Familienzulage gemäss Besoldungsreglement	2'325.60			2'325.60	100.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'557.40			9'557.40	100.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	11'650.20			11'650.20	100.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'932.60			1'932.60	100.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	1'843.80			1'843.80	100.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	787.80			787.80	100.00	
3100.00	Büromaterial	200.00			200.00	100.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'000.00			4'000.00	100.00	

Institutionelle Gliederung			Budget	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget 2026 / Budget** 2025		Erläuterungen
			2026	2025	2024	Betrag	%	
3102.00	Drucksachen, Publikationen		5'000.00			5'000.00	100.00	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen		8'000.00			8'000.00	100.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter (diverse)		34'000.00			34'000.00	100.00	
3130.01	Telefonkosten		100.00			100.00	100.00	
3130.06	Mitglieder- und Verbandsbeiträge		100.00			100.00	100.00	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter		5'000.00			5'000.00	100.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.		10'000.00			10'000.00	100.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand		100.00			100.00	100.00	
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte		6'000.00			6'000.00	100.00	
3160.00	Miete, Pacht und Baurecht Liegenschaften		900.00			900.00	100.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien		2'000.00			2'000.00	100.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen		4'500.00			4'500.00	100.00	
3300.90	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen		2'900.00			2'900.00	100.00	
	Verwaltungsvermögen allgemeiner Haushalt							
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen		4'000.00			4'000.00	100.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck		47'000.00			47'000.00	100.00	Erhöhung um 10'000 für Quartierprojekte, gemäss "Städtischer Strategie für die Quartierentwicklung"
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten		19'200.00			19'200.00	100.00	
	Benützungskosten							
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und		10'510.00			10'510.00	100.00	
	Verwaltungskosten							
4240.02	Div. Betriebseinnahmen		-3'000.00			-3'000.00	-100.00	
1322	Wirtschaft und Marketing (ab 2025)		603'264.40			603'264.40	100.00	
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen		1'500.00			1'500.00	100.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals		302'859.65			302'859.65	100.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten		19'805.10			19'805.10	100.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen		34'582.00			34'582.00	100.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen		3'065.85			3'065.85	100.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen		4'291.00			4'291.00	100.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen		1'060.80			1'060.80	100.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals		1'000.00			1'000.00	100.00	
3099.08	Jahresabonnementvergünstigungen		400.00			400.00	100.00	

Institutionelle Gliederung		Budget	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget 2026 / Budget* 2025		Erläuterungen
		2026	2025	2024	Betrag	%	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'000.00			2'000.00	100.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'600.00			3'600.00	100.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter (diverse)	55'600.00			55'600.00	100.00	
3130.40	Marketing	5'000.00			5'000.00	100.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	500.00			500.00	100.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	700.00			700.00	100.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'000.00			2'000.00	100.00	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	3'000.00			3'000.00	100.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	5'000.00			5'000.00	100.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	140'000.00			140'000.00	100.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	14'000.00			14'000.00	100.00	
3910.01	Interne Verrechnung Löhne	44'000.00			44'000.00	100.00	
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden	-40'700.00			-40'700.00	-100.00	Die Rückstellungen für das Mitsommerfest beinhalten auch die internen Verrechnungen, welche in den 39er Konten erfasst sind. In diesem Umfang sind die Rückstellungen aufzulösen.
14	Amt für Kommunikation und Wirtschaftsförderung		1'460'094.00	2'414'278.91	-1'460'094.00	-100.00	
141	Kommunikation und Wirtschaftsförderung		1'460'094.00	2'414'278.91	-1'460'094.00	-100.00	
1410	Zentrale Dienste AKW inkl. Kommunikation (bis 2024)		593'694.00	503'471.14	-593'694.00	-100.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals		283'600.00	269'182.51	-283'600.00	-100.00	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals			-12'898.30			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten		17'900.00	17'294.25	-17'900.00	-100.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen		26'350.00	25'809.90	-26'350.00	-100.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen		2'650.00	2'983.75	-2'650.00	-100.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen		4'100.00	3'988.95	-4'100.00	-100.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen		750.00	379.80	-750.00	-100.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals		1'000.00	1'326.70	-1'000.00	-100.00	
3099.01	Abgrenzung Gleitzeitsaldo und Ferienguthaben (pauschal)			-8'000.00			

Institutionelle Gliederung		Budget 2026	Budget* 2025	Rechnung 2024	Abweichung Budget 2026 / Budget* 2025		Erläuterungen
					Betrag	%	
3100.00	Büromaterial		42'200.00	18'918.97	-42'200.00	-100.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial		200.00	118.70	-200.00	-100.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen		9'500.00	2'800.00	-9'500.00	-100.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften		1'300.00	1'934.75	-1'300.00	-100.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter (diverse)		12'000.00	13'355.37	-12'000.00	-100.00	
3130.01	Telefonkosten		800.00	597.30	-800.00	-100.00	
3130.02	Porto		200.00		-200.00	-100.00	
3130.05	Dienstleistungen Informatik		6'000.00	13'404.40	-6'000.00	-100.00	
3130.06	Mitglieder- und Verbandsbeiträge		66'070.00	75'244.90	-66'070.00	-100.00	
3130.40	Marketing		500.00	375.00	-500.00	-100.00	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter		3'000.00		-3'000.00	-100.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand		36'800.00	36'178.76	-36'800.00	-100.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien		300.00	342.30	-300.00	-100.00	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte		500.00		-500.00	-100.00	
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte		2'000.00		-2'000.00	-100.00	
3151.02	Unterhalt Fahrzeuge		100.00		-100.00	-100.00	
3160.00	Miete, Pacht und Baurecht Liegenschaften			1'642.15			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien		2'000.00	1'630.85	-2'000.00	-100.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen		1'500.00	211.00	-1'500.00	-100.00	
3192.00	Abgeltung von Rechten		500.00	369.35	-500.00	-100.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten Benützungskosten		50'086.00	59'756.45	-50'086.00	-100.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		21'788.00	20'023.33	-21'788.00	-100.00	
4260.08	Rückerstattung von Dritten			-43'500.00			
1414	Sozialraum (bis 2024)		333'600.00	219'045.09	-333'600.00	-100.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals		133'950.00	129'383.80	-133'950.00	-100.00	
3040.00	Familienzulage gemäss Besoldungsreglement		1'800.00	1'744.20	-1'800.00	-100.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten		8'650.00	8'447.05	-8'650.00	-100.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen		17'400.00	16'471.85	-17'400.00	-100.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen		1'300.00	1'460.75	-1'300.00	-100.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen		2'000.00	1'946.80	-2'000.00	-100.00	

Institutionelle Gliederung		Budget 2026	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget 2026 / Budget* 2025		Erläuterungen
			2025	2024	Betrag	%	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen		300.00	158.00	-300.00	-100.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals		2'000.00	240.00	-2'000.00	-100.00	
3099.08	Jahresabonnementvergünstigungen		400.00	400.00	-400.00	-100.00	
3100.00	Büromaterial		200.00	17.20	-200.00	-100.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial		4'000.00	58.60	-4'000.00	-100.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen		5'000.00	1'802.15	-5'000.00	-100.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			49.79			
3110.00	Büromöbel und -geräte (Raumausstattung)			399.00			
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen		8'000.00		-8'000.00	-100.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter (diverse)		34'000.00	15'467.75	-34'000.00	-100.00	
3130.06	Mitglieder- und Verbandsbeiträge		100.00		-100.00	-100.00	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter		5'000.00		-5'000.00	-100.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.		10'000.00	4'264.90	-10'000.00	-100.00	
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte		6'000.00	3'011.40	-6'000.00	-100.00	
3160.00	Miete, Pacht und Baurecht Liegenschaften		900.00	445.00	-900.00	-100.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien		2'000.00		-2'000.00	-100.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen		4'500.00	1'715.85	-4'500.00	-100.00	
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	-100.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck		37'000.00	32'381.00	-37'000.00	-100.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten Benützungskosten		28'800.00		-28'800.00	-100.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		14'400.00		-14'400.00	-100.00	
4240.02	Div. Betriebseinnahmen		-1'000.00	-820.00	1'000.00	-100.00	
1415	Wirtschaftsförderung (bis 2024)		532'800.00	1'691'762.68	-532'800.00	-100.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals		281'400.00	384'838.92	-281'400.00	-100.00	
3040.00	Familienzulage gemäss Besoldungsreglement		5'400.00	3'597.70	-5'400.00	-100.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten		17'950.00	24'832.25	-17'950.00	-100.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen		32'600.00	44'592.00	-32'600.00	-100.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen		2'650.00	4'227.35	-2'650.00	-100.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen		4'150.00	5'758.05	-4'150.00	-100.00	

Institutionelle Gliederung		Budget 2026	Budget*	Rechnung 2024	Abweichung Budget 2026 / Budget* 2025		Erläuterungen
			2025	2024	Betrag	%	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen		750.00	535.20	-750.00	-100.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals		1'000.00	2'311.95	-1'000.00	-100.00	
3099.08	Jahresabonnementvergünstigungen		400.00	400.00	-400.00	-100.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial		5'000.00	5.90	-5'000.00	-100.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen		3'600.00	6'590.67	-3'600.00	-100.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter (diverse)		51'300.00	141'032.39	-51'300.00	-100.00	
3130.02	Porto		2'500.00		-2'500.00	-100.00	
3130.40	Marketing		5'000.00	3'980.00	-5'000.00	-100.00	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter			2'262.00			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand			324.30			
3170.00	Reisekosten und Spesen		2'000.00	1'747.80	-2'000.00	-100.00	
3300.90	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen Verwaltungsvermögen allgemeiner Haushalt			2'900.00			
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände		4'000.00	5'833.30	-4'000.00	-100.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen		10'000.00		-10'000.00	-100.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck		135'100.00	1'029'759.30	-135'100.00	-100.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen			5'011.50			
3910.01	Interne Verrechnung Löhne		10'000.00	16'866.60	-10'000.00	-100.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten Benützungskosten			4'355.50			
4260.08	Rückerstattung von Dritten		-42'000.00		42'000.00	-100.00	
15	Amt für Finanzen und Steuern (ab 2025)	-50'523'185.67	-48'378'846.00	1'695'487.26	-2'144'339.67	4.43	
151	Finanzen	2'882'524.74	2'275'197.00	1'695'487.26	607'327.74	26.69	
1510	Lohn-, Stadtbuchhaltung und Zentrales	2'882'524.74	2'275'197.00	1'695'487.26	607'327.74	26.69	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	730'711.54	743'200.00	609'807.40	-12'488.46	-1.68	Zur Reduktion der vielen Überstunden wird eine Leihabgängerin für max. ein Jahr im Teilpensum weiterbeschäftigt.
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-3'000.00	-3'000.00	-12'538.55			

Institutionelle Gliederung		Budget	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget 2026 / Budget* 2025		Erläuterungen
		2026	2025	2024	Betrag	%	
3030.00	Temporäre Arbeitskräfte	124'315.00			124'315.00	100.00	Mit externe Unterstützungen sollen die vielen anstehenden Massnahmen/Projekte angegangen werden, so dass eine optimale Unterstützung der Stadtverwaltung in allen Prozessen möglich ist. Die Unterstützung basiert auf dem genehmigten Stellenplan.
3040.00	Familienzulage gemäss Besoldungsreglement	6'886.80	11'800.00	11'749.05	-4'913.20	-41.64	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	47'274.10	47'350.00	38'595.40	-75.90	-0.16	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	311'745.45	279'550.00	284'526.00	32'195.45	11.52	Die Altersstruktur erhöht sich. Im Vergleich zur Rechnung 2024 ist das Budget 2025 zu tief angesetzt.
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	6'840.80	7'500.00	8'389.00	-659.20	-8.79	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	10'709.00	11'000.00	9'130.80	-291.00	-2.65	
3055.00	Krankentaggeldversicherung	2'653.15	1'800.00	799.80	853.15	47.40	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'600.00	1'600.00	800.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	840.00		6.10	840.00	100.00	
3099.01	Abgrenzung Gleitzeitsaldo und Ferienguthaben (pauschal)	-30'000.00		4'000.00	-30'000.00	-100.00	Temporäre Unterstützungen helfen, die Überstunden abzubauen. Siehe Kto. 3010.00.
3099.08	Jahresabonnementvergünstigungen	450.00	400.00	400.00	50.00	12.50	
3100.00	Büromaterial	100.00	100.00				
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'550.00	500.00	9.90	1'050.00	210.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	130.00	500.00	368.00	-370.00	-74.00	
3106.00	Medizinisches Material			18.60			
3110.00	Büromöbel und -geräte (Raumausstattung)	1'000.00	4'000.00		-3'000.00	-75.00	
3111.20	Anschaffung Maschinen und Geräte			276.00			
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge			194.70			
3130.00	Dienstleistungen Dritter (diverse)			5.00			
3130.01	Telefonkosten	1'080.00	1'000.00	1'025.25	80.00	8.00	
3130.03	Kontospesen	41'000.00	40'000.00	41'132.46	1'000.00	2.50	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	16'700.00	5'000.00	16'974.15	11'700.00	234.00	MWST-Problematiken, Benchmarks und rechtliche Abklärungen erfordern Unterstützungen Dritter.
3134.00	Sachversicherungsprämien	39'000.00	39'000.00	38'554.05			
3134.20	Fahrzeugversicherungsprämien	9'100.00	9'000.00	9'036.05	100.00	1.11	

Institutionelle Gliederung		Budget	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget 2026 / Budget* 2025		Erläuterungen
		2026	2025	2024	Betrag	%	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	4'500.00	3'000.00	2'961.70	1'500.00	50.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'403.90	1'500.00	1'106.10	-96.10	-6.41	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen			7'000.40			
3181.02	Übrige tatsächliche Forderungsverluste	1'700.00	1'700.00	2'345.58			
3400.00	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	5'000.00	200'000.00	4'161.06	-195'000.00	-97.50	Aufgrund der sinkenden Zinsen werden vermehrt längerfristige Finanzierungen gesucht. Siehe auch Kto. 3401.
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	1'610'000.00	1'230'000.00	1'457'794.53	380'000.00	30.89	Die Stadt wird sich weitere verschulden, was die Zinskosten trotz erwarteter tieferer Zinsen ansteigen lässt.
3420.00	Kapitalbeschaffung und -verwaltung	10'360.00		227.00	10'360.00	100.00	Aktuell ist der Markt trotz Zinssenkungen der Nationalbank eher nicht liquid. Zur Kapitalbeschaffung könnte externe Unterstützung erforderlich sein.
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	20'200.00			20'200.00	100.00	Die Hauswartung wird neu intern verrechnet.
3910.01	Interne Verrechnung Löhne		2'000.00		-2'000.00	-100.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	51'000.00	41'520.00	52'823.79	9'480.00	22.83	Die Kosten werden im Umfang des Rechnungsjahres 2024 erwartet.
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	19'700.00	19'627.00	18'688.14	73.00	0.37	
3930.25	Interne Verrechnung IKT	311'200.00			311'200.00	100.00	Siehe Gliederung 1230 Abteilung Informatik.
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	23'400.00	112'500.00	23'477.85	-89'100.00	-79.20	Die Zinssenkungen der Nationalbank sollten auf die allgemeinen Zinsen sich auswirken. Entsprechend wird von tieferen internen Verzinsungskosten ausgegangen.
4120.02	Konzessionen Plakatanschlag	-27'000.00	-31'500.00	-26'699.00	4'500.00	-14.29	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen	-2'700.00	-2'000.00	-2'711.00	-700.00	35.00	
4260.05	Rückstellungen von Versicherungen			-8'586.90			
4260.22	Übrige Rückstellungen Dritter	-4'800.00	-4'800.00	-4'702.60			
4290.00	Übrige Entgelte	-350.00	-250.00	-358.05	-100.00	40.00	
4390.00	Übriger Ertrag			-46.25			

Institutionelle Gliederung		Budget 2026	Budget* 2025	Rechnung 2024	Abweichung Budget 2026 / Budget* 2025		Erläuterungen
					Betrag	%	
4400.00	Zinsen flüssige Mittel	-10'000.00	-115'000.00	-92'082.86	105'000.00	-91.30	Der Zinspool ist Anfangs 2025 aufgrund der veränderten Zinssituation weggefallen. Auch die Zinsen für die Geldausleihe bei den Banken sind sehr stark gesunken.
4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente			-19'697.88			
4401.01	Verzugszinsen diverser Debitoren	-30'000.00	-25'000.00	-33'375.56	-5'000.00	20.00	Durch den Rückstand bei den Steuerveranlagungen wird von geringen Mehrerträgen der daraus möglichen Zinsfolgen ausgegangen.
4420.00	Dividenden			-6.00			
4450.00	Erträge aus Darlehen VV	-2'100.00	-2'500.00	-2'081.95	400.00	-16.00	
4451.00	Erträge aus Beteiligungen VV			-42.00			
4462.00	Zinsen Dotationskapital Thurplus inkl. Fernwärme und Gewinnablieferung	-288'775.00	-230'000.00	-620'868.00	-58'775.00	25.55	Thurplus erwartet eine leicht höhere Gewinnablieferung gegenüber dem Budget, jedoch eine deutlich tiefere gegenüber der Rechnung 2024.
4612.90	Entschädigungen von AVRf	-10'800.00	-10'800.00	-12'000.00			
4636.00	Beiträge von Pensionskasse	-120'100.00	-115'100.00	-115'100.00	-5'000.00	4.34	
155	Steueramt	-53'405'710.41	-50'654'043.00		-2'751'667.41	5.43	
1550	Steueramt ab 2025	-805'710.41	-724'043.00		-81'667.41	11.28	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'127'089.54	1'054'200.00		72'889.54	6.91	
3040.00	Familienzulage gemäss Besoldungsreglement	4'825.40	5'100.00		-274.60	-5.38	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	73'032.00	67'500.00		5'532.00	8.20	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	114'628.40	96'650.00		17'978.40	18.60	Auch hier steigt die Altersstruktur verbunden mit der veränderten Lohnsumme. Folge: Höhere PK-Beiträge.
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	10'825.45	9'950.00		875.45	8.80	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	16'842.85	15'600.00		1'242.85	7.97	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'055.95	2'700.00		1'355.95	50.22	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'450.00	1'800.00		650.00	36.11	
3099.08	Jahresabonnentvergünstigungen	1'100.00	1'100.00				
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	600.00	600.00				
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	370.00	600.00		-230.00	-38.33	

Institutionelle Gliederung		Budget	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget 2026 / Budget** 2025		Erläuterungen
		2026	2025	2024	Betrag	%	
3110.00	Büromöbel und -geräte (Raumausstattung)	2'000.00			2'000.00	100.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter (diverse)	113'000.00	113'000.00				
3130.01	Telefonkosten	250.00	300.00		-50.00	-16.67	
3130.02	Porto	52'000.00	48'000.00		4'000.00	8.33	
3130.04	Betreibungskosten	110'000.00	110'000.00				
3130.06	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	80.00	100.00		-20.00	-20.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	900.00	900.00				
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte		300.00		-300.00	-100.00	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	200.00	200.00				
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	7'600.00	5'000.00		2'600.00	52.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000.00	1'000.00				
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten Benützungskosten	77'000.00	76'900.00		100.00	0.13	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	32'140.00	33'805.00		-1'665.00	-4.93	
3930.25	Interne Verrechnung IKT	295'300.00			295'300.00	100.00	Siehe Gliederung 1230 Abteilung Informatik.
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen	-8'500.00	-8'500.00				
4260.01	Rückerstattungen Betreibungskosten	-110'000.00	-110'000.00				
4260.22	Übrige Rückerstattungen Dritter	-4'000.00	-5'000.00		1'000.00	-20.00	
4611.00	Steuerbezugsprovisionen	-1'070'000.00	-1'042'200.00		-27'800.00	2.67	
4611.01	Entschädigung Kanton für Mithilfe bei Veranlagungen	-750'000.00	-44'200.00		-705'800.00	1'596.83	Mit dem neuen Entschädigungsmodell für die Veranlagungsunterstützung werden wesentlich höhere Beiträge des Kantons erwartet.
4611.02	Entschädigung Kanton für Veranlagungsteam		-266'348.00		266'348.00	-100.00	Durch das neue Entschädigungsmodell für die Veranlagungstätigkeiten entfällt das bisherige Entschädigungsregelung ersatzlos. Siehe Kto. 4611.01.
4612.90	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden	-875'000.00	-861'100.00		-13'900.00	1.61	
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	-35'500.00	-32'000.00		-3'500.00	10.94	

Institutionelle Gliederung		Budget	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget 2026 / Budget** 2025		Erläuterungen
		2026	2025	2024	Betrag	%	
1551	Direkte Steuern	-52'600'000.00	-49'930'000.00		-2'670'000.00	5.35	Die Schätzungen basieren auf der Hochrechnungen Stand Juli 2025 unter Einbezug der Prognosen des Kantons, angepasst auf die Stadt Frauenfeld.
3181.02	Tatsächliche Forderungsverluste	120'000.00	150'000.00		-30'000.00	-20.00	Aufgrund des aktuellen Verlaufs an Forderungsverlusten kann mit tieferen Ausfällen gerechnet werden.
3621.50	Innerkantonaler Finanzausgleich von Gemeinde an Kanton	960'000.00	600'000.00		360'000.00	60.00	Durch gute Entwicklung der Steuerkraft wird eine höhere Ausgleichszahlung erforderlich sein.
4000.00	Einkommenssteuern Natürliche Personen Rechnungsjahr	-30'850'000.00	-30'050'000.00		-800'000.00	2.66	
4000.10	Einkommenssteuern Natürliche Personen früherer Jahre	-2'600'000.00	-1'700'000.00		-900'000.00	52.94	Die aktuelle Prognose lässt eine Steigerung erwarten.
4000.60	Anrechnung ausländischer Quellensteuern	40'000.00	70'000.00		-30'000.00	-42.86	Aufgrund der aktuellen Daten kann mit geringeren Anrechnungen kalkuliert werden.
4001.00	Vermögenssteuern Natürliche Personen Rechnungsjahr	-3'700'000.00	-3'500'000.00		-200'000.00	5.71	
4001.10	Vermögenssteuern Natürliche Personen früherer Jahre	-750'000.00	-700'000.00		-50'000.00	7.14	
4002.00	Quellensteuer Natürliche Personen	-2'500'000.00	-2'150'000.00		-350'000.00	16.28	Die aktuellen Zahlen als auch die Prognosen gehen von einer wesentlichen Zunahme der Quellensteuern aus.
4010.00	Gewinn- und Kapitalsteuern Juristische Personen Rechnungsjahr	-8'450'000.00	-7'900'000.00		-550'000.00	6.96	
4010.10	Gewinn- und Kapitalsteuern Juristische Personen frühere Jahre	-1'100'000.00	-1'100'000.00				
4601.01	Liegenschaftsteuern	-2'120'000.00	-2'050'000.00		-70'000.00	3.41	
4601.02	Grundstückgewinnsteuern	-1'650'000.00	-1'600'000.00		-50'000.00	3.13	
16	Steueramt			-52'641'857.20			
161	Steueramt			-52'641'857.20			
1610	Steueramt bis 2024			-713'737.62			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals			1'017'449.59			
3040.00	Familienzulage gemäss Besoldungsreglement			4'378.40			

Institutionelle Gliederung		Budget 2026	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget 2026 / Budget* 2025		Erläuterungen
					Betrag	%	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			65'936.85			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen			92'839.20			
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen			11'276.45			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			15'257.10			
3055.00	Krankentaggeldversicherung			1'408.90			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			9'017.50			
3099.01	Abgrenzung Gleitzeitsaldo und Ferienguthaben (pauschal)			2'000.00			
3099.08	Jahresabonnementvergünstigungen			1'080.40			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			254.60			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			596.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter (diverse)			112'792.75			
3130.01	Telefonkosten			242.85			
3130.02	Porto			53'476.56			
3130.04	Betriebungskosten			114'916.80			
3130.06	Mitglieder- und Verbandsbeiträge			80.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien			912.80			
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			249.40			
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)			225.95			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien			7'307.25			
3170.00	Reisekosten und Spesen			1'656.00			
3181.02	Übrige tatsächliche Forderungsverluste			50.00			
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten			71'136.00			
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten			28'013.58			
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen			-7'405.00			
4260.01	Rückerstattungen Betriebungskosten			-108'636.20			
4260.22	Übrige Rückerstattungen Dritter			-6'392.00			
4611.00	Steuerbezugsprovisionen			-1'016'510.20			
4611.01	Entschädigung Kanton für Mithilfe bei Veranlagungen			-40'781.00			
4611.02	Entschädigung Kanton für Veranlagungsteam			-272'185.35			
4612.90	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden			-840'019.20			

Institutionelle Gliederung			Budget	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget 2026 / Budget* 2025		Erläuterungen
			2026	2025	2024	Betrag	%	
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen				-34'363.60			
1611	Direkte Steuern				-51'928'119.58			
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen				-104'000.00			
3181.02	Tatsächliche Forderungsverluste				103'680.46			
3621.50	Innenkantonaler Finanzausgleich von Gemeinde an Kanton				626'412.00			
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr				-29'591'711.84			
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre				-2'102'915.84			
4000.60	Anrechnung ausländischer Quellensteuern				28'213.10			
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr				-3'417'593.56			
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre				-593'817.07			
4002.00	Quellensteuer natürliche Personen				-2'422'074.48			
4010.00	Gewinn- und Kapitalsteuern Juristische Personen Rechnungsjahr				-7'697'089.35			
4010.10	Gewinn- und Kapitalsteuern Juristische Personen frühere Jahre				-3'091'212.90			
4601.01	Liegenschaftsteuern				-2'012'474.60			
4601.02	Grundstückgewinnsteuern				-1'653'535.50			
18	Personalamt		1'052'283.55	854'661.00	686'617.52	197'622.55	23.12	
181	Personalamt		1'052'283.55	854'661.00	686'617.52	197'622.55	23.12	
1810	Personalamt		1'052'283.55	854'661.00	686'617.52	197'622.55	23.12	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals		530'513.25	479'850.00	515'291.06	50'663.25	10.56	Vakanz besetzt
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals				-24'857.00			
3040.00	Familienzulage gemäss Besoldungsreglement		6'447.60	7'600.00	11'319.75	-1'152.40	-15.16	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten		34'429.80	30'950.00	33'573.95	3'479.80	11.24	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen		71'149.45	56'450.00	61'499.65	14'699.45	26.04	altersbedingter höherer AG-Beitrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen		5'236.60	4'600.00	5'787.70	636.60	13.84	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse		7'706.10	7'150.00	7'737.70	556.10	7.78	
3055.00	Krankentaggeldversicherung		2'030.75	1'350.00	763.10	680.75	50.43	

Institutionelle Gliederung		Budget	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget 2026 / Budget** 2025		Erläuterungen
		2026	2025	2024	Betrag	%	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	32'000.00	33'000.00	19'329.15	-1'000.00	-3.03	
3091.00	Personalwerbung	58'000.00	53'000.00	49'904.10	5'000.00	9.43	
3099.00	übriger Personalaufwand	73'740.00	48'800.00	43'625.35	24'940.00	51.11	neu Teamanlässe in 1810 budgetiert
3099.01	Abgrenzung Gleitzeitsaldo und Ferienguthaben (pauschal)			-3'000.00			
3099.08	Jahresabonnementvergünstigungen	1'350.00		1'600.00	1'350.00	100.00	
3100.00	Büromaterial	500.00			500.00	100.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			9.50			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	200.00	200.00				
3110.00	Büromöbel und -geräte (Raumausstattung)	1'000.00	1'000.00	380.00			
3111.20	Anschaffung Maschinen und Geräte	1'000.00	1'000.00	632.35			
3130.00	Dienstleistungen Dritter (diverse)	134'000.00	131'000.00	42'975.14	3'000.00	2.29	
3130.01	Telefonkosten	300.00	300.00	213.95			
3130.06	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'000.00	1'000.00				
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	36'000.00	36'000.00	22'868.60			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	15'000.00	15'000.00	9'783.05			
3137.00	Steuern und Abgaben	400.00		140.75	400.00	100.00	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'000.00	1'000.00				
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	2'200.00	2'000.00	2'076.25	200.00	10.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000.00	1'000.00	841.35			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	9'200.00			9'200.00	100.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	28'500.00	19'460.00	28'429.10	9'040.00	46.45	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	7'600.00	9'971.00	8'488.77	-2'371.00	-23.78	
3930.25	Interne Verrechnung IKT						
		81'800.00			81'800.00	100.00	Siehe Gliederung 1230 Abteilung Informatik.
4240.81	Arbeiten für Dritte	-90'000.00	-86'000.00	-144'795.80	-4'000.00	4.65	
4612.90	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden	-1'020.00	-1'020.00	-8'000.00			
19	Feuerwehr						
191	Feuerwehr						

Institutionelle Gliederung		Budget	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget 2026 / Budget** 2025		Erläuterungen
		2026	2025	2024	Betrag	%	
1910	Feuerwehr						
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	518'945.81	476'000.00	451'982.74	42'945.81	9.02	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals			-980.40			
3010.80	Feuerwehrsold	552'600.00	522'000.00	464'119.20	30'600.00	5.86	
3040.00	Familienzulage gemäss Besoldungsreglement	13'525.80	11'300.00	12'024.00	2'225.80	19.70	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	32'090.40	43'600.00	33'091.10	-11'509.60	-26.40	Höhere Lohnkosten auf Grund der budgetierten zusätzlichen 20 Stellenprozent erhöhen Abgaben AHV, IV usw.
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	40'432.90	38'200.00	32'025.40	2'232.90	5.85	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	8'246.75	7'800.00	8'269.10	446.75	5.73	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	7'061.45	6'950.00	7'642.10	111.45	1.60	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'724.85	1'150.00	513.70	574.85	49.99	
3090.80	Aus- und Weiterbildung des Personals	60'500.00	81'000.00	28'096.09	-20'500.00	-25.31	Keine Warmausbildung in externem Ausbildungszentrum geplant
3099.00	Übriger Personalaufwand / Feuerwehr	19'950.00	15'250.00	11'839.73	4'700.00	30.82	
3099.01	Abgrenzung Gleitzeitsaldo und Ferienguthaben (pauschal)			-3'000.00			
3100.00	Büromaterial	3'000.00	3'000.00	488.40			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	43'200.00	32'300.00	32'411.98	10'900.00	33.75	Verbrauchsmaterial auf Grund AS Pool mehr gerechnet
3101.02	Treibstoffe	25'000.00	25'000.00	50'094.20			
3102.80	Drucksachen, Publikationen	15'000.00	12'000.00	9'449.35	3'000.00	25.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	7'000.00	7'500.00	4'544.90	-500.00	-6.67	
3104.00	Lehrmittel			800.00			
3106.00	Medizinisches Material	500.00	500.00	30.40			
3110.00	Büromöbel und -geräte (Raumausstattung)	2'000.00		1'054.60	2'000.00	100.00	
3111.10	Anschaffung Fahrzeuge			4'107.75			
3111.20	Anschaffung Maschinen und Geräte	98'650.00	54'800.00	61'731.47	43'850.00	80.02	Haltbarkeit von 30 AS Flaschen werden überschritten und neu beschafft werden
3112.80	Uniformen, Kleider, Wäsche	121'000.00	39'050.00	42'754.35	81'950.00	209.86	Neue Einsatzhelme für die AdF im Budget vorgesehen

Institutionelle Gliederung		Budget	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget 2026 / Budget* 2025		Erläuterungen
		2026	2025	2024	Betrag	%	
3113.00	Anschaffung Hardware	8'000.00	2'000.00	1'040.15	6'000.00	300.00	Neue Tablet für Einsatzführung aufgrund neuer App Einsatzleiter
3116.00	Anschaffung medizinische Geräte	800.00	800.00	637.80			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen (Fireboard)	2'500.00	2'500.00				
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	2'000.00	2'000.00				
3130.00	Dienstleistungen Dritter (diverse)	6'700.00	12'000.00	2'098.95	-5'300.00	-44.17	Keine Externe Kleiderreinigung für Warmausbildung extern
3130.01	Telefonkosten	3'600.00	3'600.00	3'686.00			
3130.02	Porto			12.20			
3130.04	Betriebskosten	500.00	500.00	33.00			
3130.05	Dienstleistungen Informatik	1'000.00	1'000.00				
3130.06	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	4'300.00	4'300.00	4'446.20			
3130.31	div. Entsorgungs- und Recyclingkosten	1'500.00	1'500.00	753.10			
3130.32	Transportkosten	500.00	500.00				
3130.44	Hoheitliche Kontrollen	2'000.00	2'000.00	770.40			
3130.80	Gebühren Alarmorganisation	14'100.00	14'100.00	14'021.00			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	2'500.00	2'000.00	2'527.39	500.00	25.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	8'000.00	8'000.00	2'633.25			
3134.20	Fahrzeugversicherungsprämien	17'000.00	17'000.00	16'449.36			
3137.01	Verkehrsabgaben	500.00	300.00	520.00	200.00	66.67	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	13'000.00	19'000.00	19'445.90	-6'000.00	-31.58	Keine Investitionen geplant
3151.80	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	89'250.00	83'000.00	80'949.29	6'250.00	7.53	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	21'500.00	21'500.00	18'843.58			
3159.80	div. Unterhalt mobile Anlagen	600.00	600.00	722.00			
3160.00	Miete, Pacht und Baurecht Liegenschaften	1'500.00	1'500.00	485.00			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	26'000.00	5'000.00	9'967.55	21'000.00	420.00	Für den Sicherheitstag 2026 werden verschiedene Räumlichkeiten gemietet
3170.00	Reisekosten, Spesen, Verpflegung	56'600.00	50'600.00	65'182.62	6'000.00	11.86	Kosten Sicherheitstag 2026 eingeplant
3181.02	Übrige tatsächliche Forderungsverluste	15'000.00	15'000.00	6'683.46			
3190.00	Schadenersatzleistungen	2'000.00	2'000.00				
3192.00	Abgeltung von Rechten	530.00	530.00	486.75			

Institutionelle Gliederung		Budget	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget 2026 / Budget** 2025		Erläuterungen
		2026	2025	2024	Betrag	%	
3300.61	Planmässige Abschreibungen Mobilien Verwaltungsvermögen spezialfinanzierte Gemeindebetriebe	137'900.00	181'000.00	124'800.00	-43'100.00	-23.81	Alte Abschreibungen sind weggefallen.
3300.91	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen Verwaltungsvermögen spezialfinanzierte Gemeindebetriebe	26'500.00	23'700.00	26'600.00	2'800.00	11.81	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK			202'848.79			
3701.00	Kantone und Konkordate			29'000.00			
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezüge			832.60			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	35'500.00	35'000.00	34'363.60	500.00	1.43	
3910.01	Interne Verrechnung Löhne	300.00		2'312.70	300.00	100.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten Benützungskosten	305'185.00	301'785.00	305'564.00	3'400.00	1.13	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	64'566.21	61'785.00	64'000.60	2'781.21	4.50	
3930.25	Interne Verrechnung IKT	48'900.00			48'900.00	100.00	Siehe Gliederung 1230 Abteilung Informatik.
4008.00	Feuerwehrendienstersatzabgaben	-1'800'000.00	-1'600'000.00	-1'814'193.75	-200'000.00	12.50	Vorausichtliche Einnahmen für Ersatzabgaben und Quellensteuern. Schätzung
4240.81	Dienstleistungen für Dritte	-230'000.00	-212'500.00	-196'598.85	-17'500.00	8.24	
4250.07	Übrige Verkaufserlöse	-11'800.00	-4'000.00	-1'599.00	-7'800.00	195.00	Eintritte Sicherheitstag 2026 eingeplant
4260.03	Rückerstattungen für Benützung von Fahrzeugen und Maschinen	-40'250.00	-28'000.00	-16'723.00	-12'250.00	43.75	Miete AS Geräte für AS Poll eingerechnet
4260.22	Übrige Rückerstattungen Dritter	-33'650.00	-58'000.00	-37'892.20	24'350.00	-41.98	Weniger Rückerstattungen aus Kursen, da EF 1 nicht mehr durchgeführt wird
4411.60	Gewinn aus Verkäufen von Mobilien Finanzvermögen			-29'000.00			
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV			-1'140.00			
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK	-198'259.17	-171'550.00		-26'709.17	15.57	Anschaffung von Helmen, Flaschen usw. erhöhen die Entnahme aus Spezialfinanzierung
4612.90	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden			-1'000.00			
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-163'900.00	-165'850.00	-154'118.50	1'950.00	-1.18	
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden	-8'000.00	-4'000.00	-8'800.00	-4'000.00	100.00	

Institutionelle Gliederung		Budget 2026	Budget* 2025	Rechnung 2024	Abweichung Budget 2026 / Budget* 2025		Erläuterungen
					Betrag	%	
4635.00	Beiträge von privaten Unternehmungen			-300.00			
4637.00	Beiträge von privaten Haushalten	-3'600.00	-3'600.00	-3'500.00			
4705.00	Durchlaufende Beiträge von privaten Unternehmungen			-29'000.00			
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen			-604.50			
4940.00	Interne Verrechnung von Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	-1'300.00	-6'000.00	-1'337.60	4'700.00	-78.33	
1911	ASTRA (Fonds)						
3090.80	Aus- und Weiterbildung des Personals	20'000.00	21'000.00	20'790.00	-1'000.00	-4.76	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	39'000.00	31'000.00	31'916.30	8'000.00	25.81	Auf Grund eines neuen Lieferanten für Fahrzeuge für den Kurs OST und für eigene Ausildung muss mit höheren Kosten gerechnet werden
3101.02	Treibstoffe	2'000.00			2'000.00	100.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'500.00	1'500.00	2'494.60			
3111.20	Anschaffung Maschinen und Geräte	10'000.00	5'000.00		5'000.00	100.00	Beschaffungen für den Kurs OST ins Budget genommen
3112.80	Kleider, Wäsche, Vorhänge	1'000.00	1'000.00				
3130.00	Dienstleistungen Dritter (diverse)	10'500.00	6'000.00	10'588.18	4'500.00	75.00	
3151.80	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'500.00	3'500.00	5'560.85			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	1'000.00	1'000.00	940.00			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	4'500.00	4'000.00	4'659.75	500.00	12.50	
3170.00	Reisekosten und Spesen	13'000.00	15'000.00	12'286.00	-2'000.00	-13.33	
3511.00	Einlagen in Fonds des EK	4'600.00	12'400.00	10'350.42	-7'800.00	-62.90	Mehrausgaben für Fahrzeuge für eigene Übungen und Dienstleistungen dritter mindern die Einlage
4260.03	Rückerstattungen für Benützung von Fahrzeugen und Maschinen	-2'000.00	-2'000.00	-2'014.95			
4260.22	Übrige Rückerstattungen Dritter	-63'500.00	-54'000.00	-52'063.15	-9'500.00	17.59	Höhere Auslagen für Fahrzeuge im Kurs OST und Beschaffungen für den Kurs OST steigern die Rückerstattung
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	-400.00	-84.65	300.00	-75.00	

Institutionelle Gliederung		Budget	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget 2026 / Budget** 2025		Erläuterungen
		2026	2025	2024	Betrag	%	
2	Departement für Bau und Verkehr	11'313'669.77	8'415'379.08	9'225'590.27	2'898'290.69	34.44	
20	Departementsbezogene Aufwendungen und Erträge DBV	-2'538'359.00	-2'443'450.00	-2'635'174.74	-94'909.00	3.88	
200	Departementsbezogene Aufwendungen und Erträge DBV	-2'538'359.00	-2'443'450.00	-2'635'174.74	-94'909.00	3.88	
2000	Departementsbezogene Aufwendungen und Erträge DBV	-2'538'359.00	-2'443'450.00	-2'635'340.19	-94'909.00	3.88	
3010.05	Leistungsprämien	8'500.00	6'900.00	6'800.00	1'600.00	23.19	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	490.50		117.10	490.50	100.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	126.95		28.95	126.95	100.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	82.50		27.00	82.50	100.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	51.05		1.90	51.05	100.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	6'800.00			6'800.00	100.00	Neuregelung Finanzierung Departementsanlass / Teamanlass. Mineralwasser für Mitarbeitenden früherer in Konto 3170.00
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	300.00		18.68	300.00	100.00	
3101.18	Stromkosten für E-Fahrzeuge	600.00	500.00	358.80	100.00	20.00	
3111.10	Anschaffung Fahrzeuge	10'000.00			10'000.00	100.00	2 zusätzliche E-Bikes inkl. Ausrüstung (z.B. Satteltaschen)
3130.44	Hoheitliche Kontrollen	140.00		65.00	140.00	100.00	
3134.20	Fahrzeugversicherungsprämien	2'000.00	1'000.00	987.45	1'000.00	100.00	
3137.01	Verkehrsabgaben	400.00	150.00	96.00	250.00	166.67	
3151.02	Unterhalt Fahrzeuge	3'000.00	2'000.00	2'431.70	1'000.00	50.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	14'600.00	2'000.00	1'312.80	12'600.00	630.00	Leasing zusätzliches Fahrzeug E-Auto
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'000.00	10'000.00	5'390.26	-8'000.00	-80.00	Wegfall Mineralwasserbestellungen für Gäste und Mitarbeitende
3631.00	Gemeindebeitrag an Pflanzenschutzfonds	20'000.00	39'000.00	19'845.75	-19'000.00	-48.72	Der Gemeindebeitrag zum Pflanzenschutzfonds (u.a.Feuerbrand) wurden durch demRegierungsrat gesenkt.
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen	-1'000.00	-1'000.00				

Institutionelle Gliederung		Budget	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget 2026 / Budget* 2025		Erläuterungen
		2026	2025	2024	Betrag	%	
4601.03	Anteil Verkehrssteuern	-620'000.00	-615'000.00	-606'081.00	-5'000.00	0.81	
4602.00	Anteil an Gas- und Stromtarif (Abgabe an Gemeinwesen)	-1'986'450.00	-1'889'000.00	-2'066'740.58	-97'450.00	5.16	
2001	Arbeitssicherheit und Gesundheitsschutz			165.45			
3199.00	Sicherheitsprodukte			165.45			
2002	Hochwasserschäden (Fonds)						
3511.00	Einlagen in Fonds des EK	100.00		132.70	100.00	100.00	
4940.00	Interne Verrechnung von Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	-100.00		-132.70	-100.00	-100.00	
2003	Sonnenblumenfeld (Fonds)						
3511.00	Einlagen in Fonds des EK			20.90			
4940.00	Interne Verrechnung von Kalk. Zinsen und Finanzaufwand			-20.90			
2004	Mehrwertabgabe (Fonds)						
3511.00	Einlagen in Fonds des EK		950'000.00		-950'000.00	-100.00	Keine laufende Planungen, welche im 2026 eine Mehrwertabgabe auslösen.
4601.04	Mehrwertabschöpfung		-950'000.00		950'000.00	-100.00	Keine laufende Planungen, welche im 2026 eine Mehrwertabgabe auslösen.
21	Amt für Hochbau und Stadtplanung	-244'399.27	-2'345'909.23	-71'736.37	2'101'509.96	-89.58	
210	Zentrale Dienste AHS	938'405.00	511'650.72	481'873.86	426'754.28	83.41	
2100	Zentrale Dienste AHS	938'405.00	511'650.72	481'873.86	426'754.28	83.41	
3000.04	Flurkommission	600.00	600.00				
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	311'976.08	286'750.00	297'457.00	25'226.08	8.80	
3040.00	Familienzulage gemäss Besoldungsreglement	3'876.00	3'500.00	3'876.00	376.00	10.74	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	18'552.00	18'150.00	18'992.70	402.00	2.21	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	16'788.60	22'700.00	20'680.00	-5'911.40	-26.04	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'608.40	3'250.00	3'970.35	358.40	11.03	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	4'379.40	4'250.00	4'456.55	129.40	3.04	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'002.00	800.00	440.80	202.00	25.25	

Institutionelle Gliederung		Budget	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget 2026 / Budget* 2025		Erläuterungen
		2026	2025	2024	Betrag	%	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'000.00	7'000.00	9'570.92	-4'000.00	-57.14	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'660.00		184.50	1'660.00	100.00	
3099.01	Abgrenzung Gleitzeitsaldo und Ferienguthaben (pauschal)	-20'000.00		-38'000.00	-20'000.00	-100.00	
3100.00	Büromaterial	200.00	200.00	251.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000.00	1'000.00	186.35			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'500.00	1'500.00				
3102.01	Amtspublikationen	5'000.00	5'000.00	9'296.80			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	3'500.00	6'500.00	1'449.65	-3'000.00	-46.15	
3110.00	Büromöbel und -geräte (Raumausstattung)	5'000.00			5'000.00	100.00	Budget für Kleinsbeschaffungen nach Umzug an neuen Standort
3111.20	Anschaffung Maschinen und Geräte	3'000.00	3'000.00	2'124.00			
3113.00	Anschaffung Hardware			239.95			
3130.01	Telefonkosten	4'500.00	3'500.00	3'503.65	1'000.00	28.57	
3130.06	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	5'500.00	5'500.00	5'680.25			
3134.00	Sachversicherungsprämien	550.00	550.00	526.60			
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	500.00	500.00	227.10			
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	500.00	500.00				
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	8'000.00	8'000.00	8'578.90			
3170.00	Reisekosten und Spesen	4'000.00	3'000.00	1'398.75	1'000.00	33.33	
3910.01	Interne Verrechnung Löhne	6'300.00	3'300.00	6'125.70	3'000.00	90.91	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten Benützungskosten	184'329.41	84'480.00	81'200.97	99'849.41	118.19	Standortwechsel Büro verbunden mit höheren Mietzinskosten
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	80'683.11	32'120.72	33'475.37	48'562.39	151.19	Standortwechsel Büro verbunden mit höheren Betriebs-, Neben-, und Reinigungskosten
3930.25	Interne Verrechnung IKT	272'900.00			272'900.00	100.00	Siehe Gliederung 1230 Abteilung Informatik.
3950.00	Interne Verrechnung von planmässige und ausserplanmässige Abschreibungen	6'000.00	6'000.00	5'980.00			
211	Bauberatung und Baubewilligungen	1'285'308.40	1'519'762.11	1'515'445.83	-234'453.71	-15.43	
2111	Bauberatung und Baubewilligungen	255'847.04	470'082.11	496'266.03	-214'235.07	-45.57	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	715'787.24	730'550.00	691'811.68	-14'762.76	-2.02	

Institutionelle Gliederung		Budget	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget 2026 / Budget* 2025		Erläuterungen
		2026	2025	2024	Betrag	%	
3040.00	Familienzulage gemäss Besoldungsreglement	7'845.00	8'600.00	9'829.80	-755.00	-8.78	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	46'732.30	47'000.00	44'819.50	-267.70	-0.57	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	82'193.05	71'300.00	69'138.60	10'893.05	15.28	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	10'119.35	9'050.00	9'999.45	1'069.35	11.82	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	10'474.70	10'850.00	10'372.40	-375.30	-3.46	
3055.00	Krankentaggeldversicherung	2'495.40	1'950.00	991.45	545.40	27.97	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'000.00	10'000.00	1'040.60	-5'000.00	-50.00	Weiterbildungen für die Liegenschaftsentwässerung konnten für 2 Mitarbeitende im 2025 absolviert werden. Das Budget kann entsprechend reduziert werden.
3099.08	Jahresabonnementvergünstigungen	1'200.00	1'200.00	1'200.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter (diverse)	500.00	500.00	10'290.05			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	70'000.00	80'000.00	55'794.45	-10'000.00	-12.50	
3132.01	Honorare Leitungskataster	2'500.00	2'500.00	3'821.60			
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000.00	1'000.00				
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen allgemeiner Haushalt		45'582.11	45'600.00	-45'582.11	-100.00	Neuorganisation des Bauarchivs ist abgeschlossen und abgeschrieben.
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen			-511.55			
4210.01	Baubewilligungsgebühren	-7'000'000.00	-550'000.00	-457'932.00	-150'000.00	27.27	Anpassung Gebührenverordnung für die Durchführung baupolizeiliche Aufgaben zur Erhöhung des Kostendeckungsgrads im Baubewilligungswesen wird per 2026 in Kraft gesetzt.
2112	Energieberatung	1'029'461.36	1'049'680.00	1'018'459.80	-20'218.64	-1.93	
3000.01	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen			780.00			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	53'519.76	52'550.00	51'246.60	969.76	1.85	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'481.80	3'400.00	3'353.00	81.80	2.41	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'437.40	3'350.00	3'276.60	87.40	2.61	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	745.80	650.00	756.95	95.80	14.74	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	802.80	800.00	772.60	2.80	0.35	
3055.00	Krankentaggeldversicherung	193.80	150.00	71.50	43.80	29.20	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000.00	2'000.00	290.00	-1'000.00	-50.00	

Institutionelle Gliederung		Budget	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget 2026 / Budget** 2025		Erläuterungen
		2026	2025	2024	Betrag	%	
3099.08	Jahresabonnementvergünstigungen	280.00	280.00	280.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter (diverse)	30'000.00	50'000.00	44'632.90	-20'000.00	-40.00	Anpassung Budget ans Vorjahr. Es steht keine Rezerifizierung des Energiestadtlabels an.
3130.06	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	5'000.00	5'000.00	5'000.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000.00	1'500.00	139.65	-500.00	-33.33	
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	-51'100.00			
4612.90	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden	-20'000.00	-20'000.00	-21'140.00			
4630.00	Beiträge vom Bund	-10'000.00	-10'000.00	-19'900.00			
2113	Feuerungskontrolle/Luftreinhaltung			720.00			
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten Benützungskosten			720.00			
2114	Fonds für erneuerbare Energien und Energieeffizienz der Stadt Frauenfeld (Energiefonds), Anteil für Projekte Dritter						
3511.00	Einlagen in Fonds des EK	16'100.00	19'000.00	221'881.70	-2'900.00	-15.26	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände			500.00			
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	250'000.00	250'000.00	182'337.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	35'000.00	35'000.00	24'296.00			
3637.00	Beiträge an private Haushalte	200'000.00	200'000.00	72'126.00			
4940.00	Interne Verrechnung von Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	-1'100.00	-4'000.00	-1'140.70	2'900.00	-72.50	
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	503'400.00	74'500.00	477'994.90	428'900.00	575.70	Durch die aktuelle Überarbeitung des Reglements zum Energiefonds ist im Moment eine Budgetierung von Beiträgen an städtische Sanierungsmassnahmen nicht möglich.

Institutionelle Gliederung		Budget 2026	Budget* 2025	Rechnung 2024	Abweichung Budget 2026 / Budget* 2025		Erläuterungen
					Betrag	%	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände		445'000.00	25'400.00	-445'000.00	-100.00	Durch die aktuelle Überarbeitung des Reglements zum Energiefonds ist im Moment eine Budgetierung von Beiträgen an städtische Sanierungsmassnahmen nicht möglich.
4940.00	Interne Verrechnung von Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	-3'400.00	-19'500.00	-3'394.90	16'100.00	-82.56	Aufgrund der neueren Zinsentwicklung wird mit wesentlich tieferen internen Verzinsungen gerechnet.
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	6'000.00	9'171.55	-4'800.00	-80.00	
4200.00	Ersatzabgaben Parkplätze			-8'000.00			
4940.00	Interne Verrechnung von Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	-1'200.00	-6'000.00	-1'171.55	4'800.00	-80.00	
212	Stadtplanung	1'340'049.53	1'467'294.94	423'870.24	-127'245.41	-8.67	
2120	Stadtplanung	950'349.53	1'078'994.94	536'557.39	-128'645.41	-11.92	
3000.01	Fachkommission Natur und Landschaft	1'500.00	1'500.00	725.00			
3000.02	Aufsichtskommission über das Naturschutzgebiet Allmend Frauenfeld	2'000.00	2'000.00	1'000.00			
3000.03	Fachkommission Hochbau	4'000.00	5'000.00	2'210.00	-1'000.00	-20.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	604'042.93	564'150.00	410'015.66	39'892.93	7.07	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals			-1'767.75			
3040.00	Familienzulage gemäss Besoldungsreglement	5'490.60	7'000.00	7'003.90	-1'509.40	-21.56	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	38'342.30	36'400.00	26'743.15	1'942.30	5.34	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	79'891.35	65'900.00	47'225.50	13'991.35	21.23	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	8'951.05	7'400.00	6'310.65	1'551.05	20.96	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	8'736.70	8'400.00	6'163.40	336.70	4.01	
3055.00	Krankentaggeldversicherung	2'094.60	1'450.00	561.15	644.60	44.46	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'000.00	3'000.00	50.00	-1'000.00	-33.33	
3099.08	Jahresabonnementvergünstigungen	1'000.00	1'600.00	920.00	-600.00	-37.50	
3101.03	Signalisationsmaterial	1'000.00	1'000.00	717.60			

Institutionelle Gliederung			Budget	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget 2026 / Budget** 2025		Erläuterungen
			2026	2025	2024	Betrag	%	
3102.00	Drucksachen, Publikationen		2'000.00	2'000.00	567.58			
3130.00	Dienstleistungen Dritter (diverse)				2'705.75			
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter		50'000.00	50'000.00	114'387.80			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.		90'000.00	90'000.00	10'576.75			Budgetierung Aufwände für Merkblätter Bauberatung.
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand		1'500.00	1'500.00	1'293.95			
3170.00	Reisekosten und Spesen		5'000.00	5'000.00	1'700.30			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten		3'600.00	3'600.00	3'600.00			
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen allgemeiner Haushalt		214'200.00	416'094.94	92'300.00	-201'894.94	-48.52	Abschreibungen 2025 zu hoch budgetiert, da nicht alle im Voranschlag vorgesehenen Planungen gestartet und abgeschlossen werden konnten.
3636.03	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck		27'000.00	27'000.00	18'000.00			
4260.05	Rückerstattungen von Versicherungen				-1'000.00			
4260.22	Übrige Rückerstattungen Dritter		-60'000.00	-60'000.00	-60'000.00			
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		-119'000.00	-124'000.00	-99'253.00			
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		-23'000.00	-37'000.00	-34'200.00	5'000.00	-4.03	Geringere Gemeindebeiträge da keine Erarbeitung Agglomerationsprogramm
4636.00	Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck				-22'000.00	14'000.00	-37.84	
2121	Beiträge Kultur- und Naturobjekte		322'000.00	322'000.00	-117'828.20			
3632.97	Beiträge Kulturobjekte (NHG) an Gemeinden und Gemeindezweckverbände		200'000.00	200'000.00	-9'048.00			
3635.97	Beiträge Kulturobjekte (NHG) an private Unternehmen		40'000.00	40'000.00	-195'294.00			
3635.98	Beiträge Naturobjekte an private Unternehmungen		1'000.00	1'000.00	136.95			
3636.97	Beiträge Kulturobjekte (NHG) an private Organisationen ohne Erwerbszweck		5'000.00	5'000.00	3'541.00			
3636.98	Beiträge Naturobjekte an private Organisationen ohne Erwerbszweck		1'000.00	1'000.00				
3637.97	Beiträge Kulturobjekte (NHG) an private Haushalte		20'000.00	20'000.00	8'318.00			
3637.98	Beiträge Naturobjekte an private Haushalte		90'000.00	90'000.00	105'283.05			
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		-35'000.00	-35'000.00	-30'765.20			

Institutionelle Gliederung		Budget	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget 2026 / Budget** 2025		Erläuterungen
		2026	2025	2024	Betrag	%	
2122	Altlastensanierung	67'700.00	66'300.00	5'141.05	1'400.00	2.11	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	50'000.00	50'000.00	87'463.05			
3300.91	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen	17'700.00	16'300.00		1'400.00	8.59	
	Verwaltungsvermögen spezialfinanzierte Gemeindebetriebe						
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten			-82'322.00			
213	Liegenschaftenverwaltung	-4'215'966.89	-6'303'077.00	-3'641'671.78	2'087'110.11	-33.11	
2130	Immobilien Verwaltungsvermögen	-535'602.00	-498'644.00	43'473'083.58	-36'958.00	7.41	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	6'300.00	7'000.00	4'931.75	-700.00	-10.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	100.00	500.00	52.96	-400.00	-80.00	
3111.20	Anschaffung Maschinen und Geräte	2'500.00	6'000.00		-3'500.00	-58.33	
3120.01	Wasserankauf	16'000.00	16'000.00	13'956.78			Budget anhand der Vorjahre 2023 + 2024 angepasst.
3120.02	Stromankauf	96'000.00	85'000.00	90'597.85			Budget anhand der Vorjahre 2023 + 2024 angepasst. Allf. Preissteigerung dennoch berücksichtigt.
3120.03	Heizöl, Gas	105'000.00	135'000.00	88'518.74			
3120.04	Entsorgungskosten	10'000.00	10'000.00	9'815.13			
3120.07	Wärmebezug	15'000.00	10'000.00	14'101.10			Budget anhand der Vorjahre 2023 + 2024 angepasst.
3120.90	Allgemeine Neben-/Betriebskosten	10'000.00	8'000.00	9'882.80			
3130.00	Dienstleistungen Dritter (diverse)	1'000.00	1'000.00	624.90			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	40'400.00	15'000.00	38'095.41			Für die anstehenden Arbeiten an Liegenschaften werden teilweise Fachplaner benötigt.
3134.00	Sachversicherungsprämien	11'000.00	11'000.00	11'794.90			
3134.30	Gebäudeversicherungsprämien	40'000.00	40'000.00	39'346.93			
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	30'000.00	30'000.00	51'690.55			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	880'780.00	1'120'000.00	339'713.79			1% Unterhalt vom GVTG-Wert exkl. Schlossbadi und Kunsteisbahn
3144.01	Nicht baulicher Liegenschaftenerhalt durch Dritte	212'000.00	195'000.00	204'891.12			

Institutionelle Gliederung		Budget 2026	Budget* 2025	Rechnung 2024	Abweichung Budget 2026 / Budget* 2025		Erläuterungen
					Betrag	%	
3149.12	Unterhalt Naturschutzgebiete	30'000.00			30'000.00	100.00	Naturschutzobjekte und Gebiete auf städtischem Grund sind zu unterhalten und teilweise aufzuwerten. Der Budgetposten wird neu separat ausgewiesen.
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	20'000.00	16'000.00	23'638.55	4'000.00	25.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	6'000.00	6'000.00	5'309.00			
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	121'500.00	117'400.00	-70'800.00	-58.27	Abschreibung Lagerplatz Werkhof (ANR000002) fällt weg
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten Verwaltungsvermögen allgemeiner Haushalt	316'000.00	359'700.00	374'800.00	-43'700.00	-12.15	Abschreibung Gaswerkstrasse (ANR000030) fällt weg
3300.90	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen Verwaltungsvermögen allgemeiner Haushalt	40'000.00	23'400.00	40'000.00	16'600.00	70.94	Abschreibung Adlerlift (ANR01376) kommt hinzu
3893.00	Einlagen in Vorfinanzierungen des EK			44'500'000.00			
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten Benützungskosten	67'470.00	65'760.00	65'742.00	1'710.00	2.60	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	13'080.00	13'080.00	12'805.00			
4260.02	Rückerstattungen von Raumnebenkosten	-47'000.00	-45'000.00	-55'828.57	-2'000.00	4.44	
4470.01	Mietzinsen	-800'000.00	-783'000.00	-810'341.65	-17'000.00	2.17	Budgetierung gemäss Mieterspiegel.
4470.02	Baurechtszinsen	-163'000.00	-164'000.00	-163'482.20	1'000.00	-0.61	
4470.03	Pachtzinsen	-3'800.00	-7'000.00	-6'053.00	3'200.00	-45.71	Budgetierung gemäss Mieterspiegel. Pachtvertrag P61701 per 31.12.2024 aufgelöst.
4479.00	Übrige Erträge Liegenschaften VV			-24'046.04			
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten			-32'696.60			
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		-230'000.00		230'000.00	-100.00	Energieförderbeiträge sind aufgrund der Überarbeitung des Reglements zum Energiefonds nicht budgetierbar.
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	-1'084'530.00	-1'167'442.00	-1'120'062.50	82'912.00	-7.10	Casino mit Nutzungseinschränkungen, daher weniger interne Verrechnung.
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	-476'402.00	-416'942.00	-376'615.12	-59'460.00	14.26	Budgetierung in Absprache mit den jeweiligen AL gemäss Formularen interne Verrechnung.

Institutionelle Gliederung		Budget	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget 2026 / Budget** 2025		Erläuterungen
		2026	2025	2024	Betrag	%	
4950.00	Interne Verrechnung von Planmässige und ausserplanmässige Abschreibungen			-15'300.00			
2131	Immobilien Finanzvermögen	-5'704'380.00	-7'626'110.00	-19'838'761.41	1'921'730.00	-25.20	
3430.00	Baulicher Unterhalt Grundstücke FV	61'000.00	58'000.00	82'415.45	3'000.00	5.17	
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	285'220.00	465'000.00	479'250.88	-179'780.00	-38.66	1% v. GVTG-Versicherungswert, für 2026 aus Ressourcengründen keine zusätzlichen Arbeiten eingeplant
3430.41	Baulicher Unterhalt Gebäude FV (nicht erfolgter/Abgrenzung)		-119'210.00	-272'170.42	119'210.00	-100.00	
3431.00	Nicht baulicher Liegenschaftenunterhalt durch Dritte	46'000.00	75'000.00	36'504.94	-29'000.00	-38.67	Budget anhand der Vorjahre 2023 + 2024 angepasst.
3431.10	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'700.00	2'000.00	794.69	-300.00	-15.00	
3431.20	Anschaffungen Mobilien	2'500.00	5'000.00	13'909.20	-2'500.00	-50.00	
3431.30	Unterhalt Mobilien	28'000.00	28'000.00	24'325.40			
3439.00	Büromaterial, Drucksachen, Publikationen, Fachliteratur	150.00		2'675.48	150.00	100.00	
3439.10	Wasser, Energie, Heizmaterial			253.60			
3439.11	Wasser	15'600.00	18'000.00	14'452.44	-2'400.00	-13.33	
3439.12	Strom	21'000.00	17'000.00	19'508.20	4'000.00	23.53	
3439.13	Heizmaterial	90'500.00	119'000.00	77'047.73	-28'500.00	-23.95	Budget anhand der Vorjahre 2023 + 2024 angepasst.
3439.20	Abwasser- und Kehrrichtgebühren	14'750.00	18'000.00	13'649.45	-3'250.00	-18.06	
3439.40	Sachversicherungsprämien	14'800.00	16'000.00	14'602.29	-1'200.00	-7.50	
3439.50	Dienstleistungen Dritter	4'000.00	4'000.00	3'932.90			
3439.70	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	18'000.00		20'041.60	18'000.00	100.00	Kosten für Liegenschaftenschätzungen
3439.90	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	13'400.00	8'000.00	23'884.55	5'400.00	67.50	Budget anhand der Vorjahre 2023 + 2024 angepasst.
3499.00	Übriger Finanzaufwand	37'000.00	37'000.00	26'135.75			
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	25'000.00	25'000.00				
4411.00	Gewinn aus Verkäufen von Grundstücken Finanzvermögen			-49'000.00			
4411.40	Gewinn aus Verkäufen von Gebäuden Finanzvermögen			-300'000.00			
4430.01	Mietzinsen	-1'080'200.00	-1'044'000.00	-1'071'802.15	-36'200.00	3.47	Budgetierung gemäss Mieterspiegel.
4430.02	Baurechtszinsen	-585'700.00	-582'000.00	-581'879.50	-3'700.00	0.64	

Institutionelle Gliederung		Budget	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget 2026 / Budget* 2025		Erläuterungen
		2026	2025	2024	Betrag	%	
4430.03	Pachtzinsen	-20'100.00	-21'000.00	-20'791.65	900.00	-4.29	
4439.00	Rückerstattungen Raumnebenkosten	-50'000.00	-25'000.00	-115'792.54	-25'000.00	100.00	Budget anhand der Vorjahre 2023 + 2024 angepasst, jedoch weniger als 2024 erwartet.
4439.10	Übrige Rückerstattungen Dritter			-877.50			
4439.90	Übriger Liegenschaftenertrag Finanzvermögen	-26'000.00	-195'000.00	-41'070.00	169'000.00	-86.67	Voraussichtlich keine weiteren Einnahmen als Minigolf.
4443.00	Marktwertanpassungen Grundstücke Finanzvermögen	-4'621'000.00	-6'534'900.00	-940'000.00	1'913'900.00	-29.29	Mutmassliche Wertanpassungen gemäss Schätzungsliste. Zudem ist die Überführung der Liegenschaft der ehemaligen Pflanzenproduktion (Teil der Parzelle 61081) vom Verwaltungs- ins Finanzvermögen vorgesehen.
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten			-152'769.00			
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden			-51'035.00			
4896.00	Entnahmen aus Neubewertungsreserven			-17'094'958.20			
2132	Immobilien Landkreditkonto	109'940.00	-150'060.00	-24'022'442.47	260'000.00	-173.26	
3430.00	Baulicher Unterhalt Grundstücke FV	500.00	2'000.00		-1'500.00	-75.00	
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	71'900.00	68'000.00	62'597.14	3'900.00	5.74	1% v. GVTG-Versicherungswert, für 2026 aus Ressourcengründen keine zusätzlichen Arbeiten eingeplant
3430.41	Baulicher Unterhalt Gebäude FV (nicht erfolgter/Abgrenzung)			-3'649.24			
3431.00	Nicht baulicher Liegenschaftenerhalt durch Dritte	6'250.00	7'000.00	593.60	-750.00	-10.71	
3431.20	Anschaffungen Mobilien	1'500.00	1'500.00	4'559.30			
3431.30	Unterhalt Mobilien	64'500.00	4'500.00	6'719.20	60'000.00	1'333.33	Ersatz Küchenlift Restaurant Freiestrasse 15 (CHF 60'000), da keine Ersatzteile mehr erhältlich.
3439.00	Büromaterial, Drucksachen, Publikationen, Fachliteratur	150.00	300.00	1'729.60	-150.00	-50.00	
3439.11	Wasser	3'350.00	2'300.00		1'050.00	45.65	
3439.12	Strom	2'750.00	1'800.00		950.00	52.78	
3439.13	Heizmaterial	29'500.00	21'000.00		8'500.00	40.48	Erwartete Umbuchungen aus HK/NK-Abrechnungen rückwirkend.
3439.20	Abwasser- und Kehrrechtgebühren	2'400.00	2'000.00				
3439.40	Sachversicherungsprämien	4'000.00	4'000.00	3'760.13	400.00	20.00	

Institutionelle Gliederung		Budget 2026	Budget* 2025	Rechnung 2024	Abweichung Budget 2026 / Budget* 2025		Erläuterungen
					Betrag	%	
3439.50	Dienstleistungen Dritter	1'800.00	4'000.00	2'702.50	-2'200.00	-55.00	
3439.70	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	201'000.00	1'000.00	5'705.00	200'000.00	20'000.00	Budgetierung Investorenwettbewerb Wellhauserweg / Moos (CHF 200'000)
3439.90	Übriger Liegenschaftsaufwand FV			356.70			
4430.01	Mietzinsen	-265'200.00	-257'000.00	-265'872.00	-8'200.00	3.19	
4430.03	Pachtzinsen	-1'400.00	-1'500.00	-1'440.00	100.00	-6.67	
4439.00	Rückerstattungen Raumnebenkosten	-2'200.00	-2'200.00	-40.00			
4439.90	Übriger Liegenschaftenertrag Finanzvermögen			-4'823.80			
4443.00	Marktwertanpassungen Grundstücke Finanzvermögen			-4'342'863.00			
4896.00	Entnahmen aus Neubewertungsreserven			-19'492'477.60			
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	-10'860.00	-8'760.00		-2'100.00	23.97	
2133	Stadtkaserne	1'284'013.46	1'560'750.00	-3'478'079.75	-276'736.54	-17.73	
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	5'000.00		4'500.00	5'000.00	100.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals			206'638.88	7'754.28	3.32	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	241'454.28	233'700.00	-130.25			
3040.00	Familienzulage gemäss Besoldungsreglement	6'825.15	6'000.00	6'529.60	825.15	13.75	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	15'709.20	15'100.00	13'486.95	609.20	4.03	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	34'755.00	27'100.00	23'907.00	7'655.00	28.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'364.80	2'900.00	3'041.40	464.80	16.03	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	3'621.60	3'450.00	3'109.85	171.60	4.97	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	779.40	600.00	291.75	179.40	29.90	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			379.40			
3099.08	Jahresabonnementvergünstigungen			240.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.			1'453.30			
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			172.95			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien			1'248.55			
3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00	1'000.00	46.85	-500.00	-50.00	
3430.00	Baulicher Unterhalt Grundstücke FV	25'000.00	35'000.00	25'158.45	-10'000.00	-28.57	Bisher weniger Aufwand als erwartet.
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	600'000.00	1'539'000.00	842'051.51	-939'000.00	-61.01	Bauplanung gemäss Fachplanervertrag.

Institutionelle Gliederung		Budget	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget 2026 / Budget* 2025		Erläuterungen
		2026	2025	2024	Betrag	%	
3431.00	Nicht baulicher Liegenschaftenunterhalt durch Dritte	60'000.00	20'000.00	15'952.39	40'000.00	200.00	Betriebskosten konnten bisher noch nicht abgeschätzt werden. Anpassung gemäss zwischenzeitlichen Erfahrungen
3431.10	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	3'500.00	7'500.00	2'594.39	-4'000.00	-53.33	
3431.20	Anschaffungen Mobilien	10'000.00	20'000.00	49'330.74	-10'000.00	-50.00	Erstanschaffungen sind mehrheitlich getätigt, daher sollte Neuanschaffungen reduziert werden können.
3431.30	Unterhalt Mobilien	20'000.00	10'000.00	17'658.78	10'000.00	100.00	Der Unterhalt der bestehenden Geräte wird sich erhöhen, z.B. Grossküchengeräte
3431.40	Mieten und Benützungskosten	50'000.00	50'000.00	34'596.10			
3439.00	Büromaterial, Drucksachen, Publikationen, Fachliteratur	25'000.00	1'200.00	2'258.01	23'800.00	1'983.33	Für die Vermarktung und Entwicklung der Stadtkaserne und des in Planung befindlichen Markt Thurgau wird mit mehr Druck- und Publikationskosten (Inserate, Vermietungsdossier, Verkaufsbroschüre, etc.) gerechnet.
3439.11	Wasser	7'000.00	12'000.00	4'715.20	-5'000.00	-41.67	Betriebskosten konnten bisher noch nicht abgeschätzt werden. Anpassung gemäss zwischenzeitlichen Erfahrungen
3439.12	Strom	90'000.00	115'000.00	50'805.95	-25'000.00	-21.74	Betriebskosten konnten bisher noch nicht abgeschätzt werden. Anpassung gemäss zwischenzeitlichen Erfahrungen
3439.13	Heizmaterial	145'000.00	50'000.00	135'000.00	95'000.00	190.00	Betriebskosten konnten bisher noch nicht abgeschätzt werden. Anpassung gemäss zwischenzeitlichen Erfahrungen
3439.20	Abwasser- und Kehrrichtgebühren	10'000.00	18'000.00	5'804.15	-8'000.00	-44.44	Betriebskosten konnten bisher noch nicht abgeschätzt werden. Anpassung gemäss zwischenzeitlichen Erfahrungen
3439.40	Sachversicherungsprämien	24'200.00	30'000.00	24'634.10	-5'800.00	-19.33	Anpassung gemäss Rechnungen 2024 + 2025.
3439.50	Dienstleistungen Dritter	80'000.00	250'000.00	104'542.20	-170'000.00	-68.00	Bauplanung gemäss Fachplanervertrag

Institutionelle Gliederung		Budget 2026	Budget* 2025	Rechnung 2024	Abweichung Budget 2026 / Budget* 2025		Erläuterungen
					Betrag	%	
3439.70	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	1'574'124.03	400'000.00	77'914.05	1'174'124.03	293.53	Erste Tranche Planungsarbeiten gemäss Fachplanervertrag (Erarbeitung Vor- und Bauprojekt)
3439.90	Übriger Liegenschaftsaufwand FV			4'629.80			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	6'000.00			6'000.00	100.00	Anteil Leitung Facilitymanagement
3910.01	Interne Verrechnung Löhne	110'000.00	110'000.00	107'000.00			
4430.01	Mietzinsen	-245'000.00	-275'000.00	-87'000.00	30'000.00	-10.91	Budgetierung gemäss Mieterspiegel
4439.00	Rückerstattungen Raumnebenkosten	-19'000.00	-16'200.00		-2'800.00	17.28	
4439.90	Übriger Liegenschaftenertrag Finanzvermögen	-40'000.00	-40'000.00	-641.80			
4443.40	Marktwertanpassungen Gebäude Finanzvermögen			-4'960'000.00			
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-1'550'000.00	-1'050'000.00	-200'000.00	-500'000.00	47.62	Geplante Förderbeiträge aus TKB- Gelder.
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	-8'160.00	-8'160.00				
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	-5'660.00	-7'440.00		1'780.00	-23.92	
2134	Parkplatzbewirtschaftung						
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'000.00	3'000.00	1'145.85			
3101.03	Signalisationsmaterial			1'266.20			
3111.30	Anschaffung Parkuhren			67'634.90			
3120.02	Stromankauf	6'000.00	6'000.00	6'204.55			
3130.00	Dienstleistungen Dritter (diverse)	20'000.00	20'000.00	21'463.85			
3130.03	Kontospesen, Münzzahlungen	22'000.00	22'000.00	32'368.87			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	4'800.00			4'800.00	100.00	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken			4'779.90			
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	58'000.00	12'000.00	12'446.70	46'000.00	383.33	Div. Parkuhren älterer Bauweisen sind fehleranfällig und werden durch Hersteller nicht mehr bewirtschaftet. Ersatz ab 2026 zwingend notwendig.
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen			303.09			
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	12'500.00	-12'426.30	-100.00	Alte Abschreibungen sind weggefallen.

Institutionelle Gliederung		Budget 2026	Budget* 2025	Rechnung 2024	Abweichung Budget 2026 / Budget* 2025		Erläuterungen
					Betrag	%	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	695'145.00	92'223.70	238'050.34	602'921.30	653.76	Mehr Einlagen möglich, da geringere interne Verrechnungen (siehe 2134.3910.00) anfallen.
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	230'000.00	230'000.00	156'417.40			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	10'000.00	570'000.00	448'950.00	-560'000.00	-98.25	Aufgrund eines Monitorings des Aufwands ATV der letzten Jahren fallen weniger Arbeitsstunden und damit interne Verrechnungen an.
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten Benützungskosten	10'000.00			10'000.00	100.00	Genauere Kostenzuweisung für Aufwand ATV
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten			9'298.63			
3990.00	Interne Übertragungen	110'055.00	157'550.00	128'351.20	-47'495.00	-30.15	Ausgleich mit 2135
4240.03	Parkplatzgebühren	-840'000.00	-770'000.00	-831'796.74	-70'000.00	9.09	
4240.08	Gebühren Laternengaragen	-200'000.00	-200'000.00	-199'679.99			
4270.00	Bussen	-123'000.00	-123'000.00	-103'711.90			
4940.00	Interne Verrechnung von Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	-6'800.00	-33'000.00	-6'792.85	26'200.00	-79.39	Aufgrund der neueren Zinsentwicklung wird mit wesentlich tieferen internen Verzinssungen gerechnet.
2135							
Parkplatzbewirtschaftung (MWST-pflichtig)							
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'500.00	1'500.00	1'425.03			
3111.30	Anschaftung Parkuhren			19'853.33			
3120.02	Stromankauf	6'000.00	6'000.00	7'716.14			
3130.00	Dienstleistungen Dritter (diverse)			2'205.83			
3130.03	Kontospesen, Münzzahlungen	9'000.00	9'000.00	20'676.25			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude			7'923.41			
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	12'000.00	12'000.00	10'506.57			
3160.00	Miete, Pacht und Baurecht Liegenschaften	140'000.00	140'000.00	155'792.50			
3192.00	Abgeltung von Rechten			45.00			
3199.01	Nicht abzugsberechtigter Anteil Vorsteuern (MWST)			896.14			
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	100'000.00	100'000.00	156'417.40			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	141'700.00	262'000.00	351'050.00	-120'300.00	-45.92	Aufgrund eines Monitorings des Aufwands ATV der letzten Jahren fallen weniger Arbeitsstunden und damit interne Verrechnungen an.

Institutionelle Gliederung		Budget	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget 2026 / Budget* 2025		Erläuterungen
		2026	2025	2024	Betrag	%	
3910.01	Interne Verrechnung Löhne	30'000.00			30'000.00	100.00	Genauere Kostenzuweisung für Aufwand ATV
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten Benützungskosten	84'950.00	12'000.00		72'950.00	607.92	Genauere Kostenzuweisung für Aufwand ATV
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	9'385.00	9'050.00		335.00	3.70	
4240.03	Parkplatzgebühren	-360'000.00	-330'000.00	-517'568.30	-30'000.00	9.09	
4270.00	Bussen	-52'000.00	-52'000.00	-71'288.10			
4480.00	Mietzinse von gemieteten Liegenschaften	-12'000.00	-12'000.00	-15'000.00			
4489.00	Übrige Erträge von gemieteten Liegenschaften			-300.00			
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	-480.00		-2'000.00	-480.00	-100.00	
4980.00	Interne Übertragungen	-110'055.00	-157'550.00	-128'351.20	47'495.00	-30.15	Ausgleich mit 2134
2138	Zentrale Dienste Immobilien	722'818.87	390'400.00	256'410.56	332'418.87	85.15	Integration Abteilung Facilitymanagement aus dem Amt für Freizeit und Sport ins Amt für Hochbau und Stadtplanung (Abteilung Immobilien)
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	811'587.57	305'350.00	218'561.37	506'237.57	165.79	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals			-1'172.25			
3040.00	Familienzulage gemäss Besoldungsreglement	1'808.80			1'808.80	100.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	53'512.75	19'650.00	14'129.70	33'862.75	172.33	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	65'863.00	23'250.00	17'266.35	42'613.00	183.28	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	12'378.30	3'650.00	3'093.30	8'728.30	239.13	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	11'663.70	4'550.00	3'264.45	7'113.70	156.35	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'154.75	800.00	309.75	2'354.75	294.34	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	9'700.00	5'000.00	4'543.35	4'700.00	94.00	
3100.00	Büromaterial	200.00			200.00	100.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	700.00			700.00	100.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500.00	500.00	259.34			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften		100.00	98.00	-100.00	-100.00	
3110.00	Büromöbel und -geräte (Raumausstattung)	1'000.00			1'000.00	100.00	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	2'000.00			2'000.00	100.00	
3130.04	Betriebskosten			33.00			

Institutionelle Gliederung		Budget 2026	Budget* 2025	Rechnung 2024	Abweichung Budget 2026 / Budget* 2025		Erläuterungen
					Betrag	%	
3130.06	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	9'200.00	50.00		9'150.00	18'300.00	Integration Facilitymanagement und Mitgliedschaft SVKI
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	72'500.00	30'000.00		42'500.00	141.67	Integration Facilitymanagement und Arbeitsplatzanalysen städtische Liegenschaften / Drittliegenschaften
3134.20	Fahrzeugversicherungsprämien	1'500.00			1'500.00	100.00	
3137.01	Verkehrsabgaben	400.00			400.00	100.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'500.00			1'500.00	100.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	15'000.00			15'000.00	100.00	Ergänzung Immoledo, Prüfung DMS für Immoledo, Campos und allenfalls RIMO
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'000.00	2'000.00		1'000.00	50.00	
4260.08	Rückerstattung von Dritten		-4'500.00	-3'975.80	4'500.00	-100.00	
4260.22	Übrige Rückerstattungen Dritter	-3'950.00			-3'950.00	-100.00	
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	-240'400.00			-240'400.00	-100.00	
4910.01	Interne Verrechnung von Löhnen	-110'000.00			-110'000.00	-100.00	
2139	Liegenschaften Dritter	-92'757.22	20'587.00	-31'882.29	-113'344.22	-550.56	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	17'700.00	13'000.00	17'170.60	4'700.00	36.15	
3111.20	Anschaffung Maschinen und Geräte	4'000.00	4'000.00				
3120.01	Wasserankauf	2'500.00	4'000.00	2'197.35	-1'500.00	-37.50	
3120.02	Stromankauf	78'400.00	75'000.00	76'882.97	3'400.00	4.53	
3120.04	Entsorgungskosten	3'900.00	4'000.00	3'538.08	-100.00	-2.50	
3120.90	Allgemeine Neben-/Betriebskosten	93'560.00	161'000.00	94'295.80	-67'440.00	-41.89	Budget anhand der Erkenntnisse aus den Vorjahren 2023 + 2024 angepasst.
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	1'000.00		1'000.00	1'000.00	100.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	10'000.00		11'547.30	10'000.00	100.00	Budget anhand der Erkenntnisse aus den Vorjahren 2023 + 2024 angepasst.
3144.01	Nicht baulicher Liegenschaftenunterhalt durch Dritte	155'000.00	149'000.00	147'805.17	6'000.00	4.03	
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	1'000.00		494.00	1'000.00	100.00	
3160.00	Miete, Pacht und Baurecht Liegenschaften	1'008'300.00	814'000.00	943'408.90	194'300.00	23.87	Voraussichtliche Kosten mit teilweise neuen Verträgen oder Mietzinsanpassungen.
3190.00	Schadenersatzleistungen			52.00			

Institutionelle Gliederung		Budget	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget 2026 / Budget* 2025		Erläuterungen
		2026	2025	2024	Betrag	%	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	11'500.00	11'500.00	11'600.00			
4260.02	Verwaltungsvermögen allgemeiner Haushalt	-7'000.00	-4'000.00	-8'214.00	-3'000.00	75.00	
4470.01	Rückstellungen von Raumnebenkosten	-22'100.00		-39'876.00	-22'100.00	-100.00	Systemtechnisch wird das Konto 4470.01 anstelle von 4480.00 verwendet.
4479.00	Mietzinsen						
	Übrige Erträge Liegenschaften VV	-27'000.00		-27'050.00	-27'000.00	-100.00	Systemtechnisch wird das Konto 4479.00 anstelle von 4489.00 verwendet.
4480.00	Mietzinse von gemieteten Liegenschaften		-21'000.00		21'000.00	-100.00	Systemtechnisch wird das Konto 4470.01 anstelle von 4480.00 verwendet.
4489.00	Übrige Erträge von gemieteten Liegenschaften		-23'000.00		23'000.00	-100.00	Systemtechnisch wird das Konto 4479.00 anstelle von 4489.00 verwendet.
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	-985'277.22	-752'350.00	-894'804.01	-232'927.22	30.96	Weiterbelastung unter Berücksichtigung der neuen Verträge bzw. Mietzinsanpassungen.
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	-428'440.00	-390'863.00	-346'590.90	-37'577.00	9.61	Budgetierung in Absprache mit den jeweiligen AL gemäss Formularen interne Verrechnung.
4950.00	Interne Verrechnung von Planmässige und ausserplanmässige Abschreibungen	-9'800.00	-23'700.00	-25'339.55	13'900.00	-58.65	Abschreibung 3110 fällt weg.
215	Projektierung und Bau	396'504.69	458'460.00	483'266.80	-61'955.31	-13.51	
2150	Projektierung und Bau	396'504.69	458'460.00	483'266.80	-61'955.31	-13.51	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	323'073.74	363'500.00	387'088.40	-40'426.26	-11.12	Wegfall Kostenanteil temporär eingestellter Mitarbeiter
3040.00	Familienzulage gemäss Besoldungsreglement	3'123.00	7'000.00	6'117.90	-3'877.00	-55.39	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	20'867.10	23'300.00	25'079.00	-2'432.90	-10.44	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	37'927.55	51'650.00	52'680.30	-13'722.45	-26.57	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	4'461.00	4'450.00	5'544.60	11.00	0.25	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	4'835.45	5'400.00	5'822.95	-564.55	-10.45	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'096.85	1'000.00	578.65	96.85	9.69	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000.00	2'000.00	195.00	-1'000.00	-50.00	
3099.08	Jahresabonnementvergünstigungen	120.00	160.00	160.00	-40.00	-25.00	

Institutionelle Gliederung		Budget 2026	Budget* 2025	Rechnung 2024	Abweichung Budget 2026 / Budget* 2025		Erläuterungen
					Betrag	%	
216	Eigentümersvertretung, Standortförderung	11'300.00		665'478.68	11'300.00	100.00	
2160	Eigentümersvertretung	11'300.00		390'478.68	11'300.00	100.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals			285'251.73			
3040.00	Familienzulage gemäss Besoldungsreglement			5'612.40			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			18'137.95			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen			31'397.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen			4'445.40			
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen			4'214.65			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			380.10			
3099.08	Jahresabonnementvergünstigungen			400.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter (diverse)			10'416.55			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.			33'134.15			
3170.00	Reisekosten und Spesen			928.80			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten Verwaltungsvermögen allgemeiner Haushalt	6'300.00			6'300.00	100.00	Die Planungsarbeiten zum Casino wurden aktiviert und sind nun abzuschreiben.
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen allgemeiner Haushalt	5'000.00			5'000.00	100.00	Siehe Kto. 3300.40
4260.22	Übrige Rückerstattungen Dritter			-3'840.05			
2161	Eigentümersvertretung, Standortförderung			275'000.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck			275'000.00			
24	Amt für Tiefbau und Verkehr	14'096'428.04	13'204'738.31	11'932'501.38	891'689.73	6.75	
240	Zentrale Dienste ATV	198'982.01	285'722.48	281'174.51	-86'740.47	-30.36	
2400	Zentrale Dienste ATV	163'982.01	250'722.48	244'631.36	-86'740.47	-34.60	
3000.05	Fachkommission für Verkehr und Mobilität	2'340.00	3'060.00	4'160.00	-720.00	-23.53	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'347'594.27	1'194'200.00	953'296.62	153'394.27	12.84	Budgetierung Vollbestand gemäss bewilligtem Stellenplan ATV
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals			-615.00			
3040.00	Familienzulage gemäss Besoldungsreglement	9'932.05	18'000.00	17'857.00	-8'067.95	-44.82	siehe Konto 3010.00

Institutionelle Gliederung		Budget	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget 2026 / Budget* 2025		Erläuterungen
		2026	2025	2024	Betrag	%	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	85'524.00	74'750.00	60'870.00	10'774.00	14.41	siehe Konto 3010.00
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	119'887.35	110'150.00	86'502.00	9'737.35	8.84	siehe Konto 3010.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	18'839.70	15'100.00	14'283.15	3'739.70	24.77	siehe Konto 3010.00
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	19'956.80	17'400.00	14'180.40	2'556.80	14.69	siehe Konto 3010.00
3055.00	Krankentaggeldversicherungen	4'345.55	3'050.00	1'324.70	1'295.55	42.48	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	28'500.00	19'500.00	19'832.40	9'000.00	46.15	siehe Konto 3010.00
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'000.00	3'000.00	2'320.00			
3099.01	Abgrenzung Gleitzeitsaldo und Ferienguthaben (pauschal)	-20'000.00		-5'000.00	-20'000.00	-100.00	
3099.08	Jahresabonnementvergünstigungen		500.00		-500.00	-100.00	
3100.00	Büromaterial	2'000.00	650.00		1'350.00	207.69	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'950.00	750.00	140.85	1'200.00	160.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'800.00	1'200.00	101.50	600.00	50.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	3'000.00	3'000.00	2'459.65			
3110.00	Büromöbel und -geräte (Raumausstattung)	5'000.00	4'900.00	1'603.80	100.00	2.04	
3111.20	Anschaffung Maschinen und Geräte	350.00	100.00	1'589.60	250.00	250.00	
3113.00	Anschaffung Hardware	1'900.00	4'000.00	29.95	-2'100.00	-52.50	
3130.00	Dienstleistungen Dritter (diverse)	24'000.00	24'000.00				Zusätzliche Projekte Digitalisierung (Datenverwaltung, KI, Invenarisierung) und externe Unterstützung aufgrund Weiterentwicklung Organisation
3130.01	Telefonkosten	2'000.00	2'000.00	1'580.85			
3130.02	Porto	300.00			300.00	100.00	
3130.06	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	21'500.00	20'335.00	20'106.85	1'165.00	5.73	
3130.31	div. Entsorgungs- und Recyclingkosten	1'000.00			1'000.00	100.00	
3130.40	Marketing	5'000.00	15'000.00		-10'000.00	-66.67	Erwarteter Aufwand für jährlichen Ingenieur- und Bauunternehmens-Treff
3130.44	Hoheitliche Kontrollen			40.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	4'000.00		26'467.13	4'000.00	100.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	10'000.00			10'000.00	100.00	Betrieb Tools zur Digitalisierung (z.B. Protokollierung, Anfragemanagement)
3134.00	Sachversicherungsprämien	350.00		351.10	350.00	100.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'000.00	3'500.00	281.05	-2'500.00	-71.43	

Institutionelle Gliederung		Budget	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget 2026 / Budget** 2025		Erläuterungen
		2026	2025	2024	Betrag	%	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	500.00		225.95	500.00	100.00	
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	500.00	3'980.00	480.00	-3'480.00	-87.44	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	5'500.00	1'140.00	2'974.45	4'360.00	382.46	
3170.00	Reisekosten und Spesen	11'000.00	8'500.00	5'608.30	2'500.00	29.41	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten Benützungskosten	108'078.96	56'055.00	68'667.48	52'023.96	92.81	Anteil Miete Büros Bankplatz 3
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	48'333.33	25'002.48	26'815.73	23'330.85	93.31	Anteil Betriebskosten 2026 Bankplatz 3
3930.25	Interne Verrechnung IKT	161'700.00			161'700.00	100.00	Siehe Gliederung 1230 Abteilung Informatik.
3950.00	Interne Verrechnung von planmässige und ausserplanmässige Abschreibungen	3'800.00	3'800.00	3'565.00			
4210.01	Baubewilligungsgebühren	-45'000.00	-50'000.00	-24'807.00	5'000.00	-10.00	Volatiler Eingang Gesuche, durchschnittlicher Betrag der letzten 3 Jahre
4240.01	Allg. Benützungsgebühren	-24'000.00	-4'000.00	-4'000.00	-20'000.00	500.00	Ab 1.8.25 zahlt VOI eine jährliche Gebühr von neu 120 CHF pro E-Trottinett
4260.30	Rückerstattung Telefon			-12.00	3'000.00	-100.00	
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		-3'000.00				
4910.01	Interne Verrechnung von Löhnen	-1'811'500.00	-1'328'900.00	-1'058'650.15	-482'600.00	36.32	Budgetierter Vollbestand führt zu höheren internen Verrechnungen
2401	Vermessungen	35'000.00	35'000.00	36'543.15			
3130.50	Leistungen für Verwaltung	25'000.00	25'000.00	25'992.65			
3132.00	Unterhalt Vermessungswerk	10'000.00	10'000.00	8'825.50			
3950.00	Interne Verrechnung von planmässige und ausserplanmässige Abschreibungen			1'725.00			
241	Verkehr	8'076'832.10	7'529'759.38	6'529'582.89	547'072.72	7.27	
2411	Projektierung/Bau	3'087'663.10	3'082'695.38	3'078'818.28	4'967.72	0.16	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	100.00		121.00	100.00	100.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter (diverse)	4'200.00	4'200.00	972.00			
3130.80	Öffentliche Beleuchtung (durch Thurplus betrieben)	700'000.00	690'000.00	971'808.43	10'000.00	1.45	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege Verwaltungsvermögen - Gemeindestrassen	1'805'263.10	1'813'472.15	1'660'954.15	-8'209.05	-0.45	

Institutionelle Gliederung		Budget 2026	Budget* 2025	Rechnung 2024	Abweichung Budget 2026 / Budget* 2025		Erläuterungen
					Betrag	%	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten Verwaltungsvermögen allgemeiner Haushalt	400.00			400.00	100.00	
3300.31	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten Verwaltungsvermögen spezialfinanzierte Gemeindebetriebe		200.00		-200.00	-100.00	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen allgemeiner Haushalt		116'023.23	106'400.00	-116'023.23	-100.00	Abschluss Abschreibungen INV00552 Räumliche Entwicklungsplanung
3660.10	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge allgemeiner Haushalt an Kantone und Konkordate	81'900.00	86'800.00	53'800.00	-4'900.00	-5.65	
3910.01	Interne Verrechnung Löhne	495'800.00	371'500.00	281'762.70	124'300.00	33.46	Erwarteter Aufwand 2026. Budgetierter Vollbestand (siehe Gliederung 2400) führt zu höheren internen Verrechnungen.
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten Benützungskosten		500.00		-500.00	-100.00	
3990.00	Übrige interne Verrechnungen			3'000.00			
2412	Öffentliche Gewässer (Investitionen)	20'900.00	21'000.00	27'000.00	-100.00	-0.48	
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau Verwaltungsvermögen	20'900.00	21'000.00	27'000.00	-100.00	-0.48	
2416	Öffentlicher Verkehr	1'609'334.00	1'755'064.00	1'647'680.88	-145'730.00	-8.30	
3130.00	Dienstleistungen Dritter (diverse)		50.00	26.03	-50.00	-100.00	
3160.00	Miete, Pacht und Baurecht Liegenschaften	250.00	254.00	254.00	-4.00	-1.57	
3169.00	Übrige Mieten und Benützungskosten	13'000.00	12'500.00	12'478.80	500.00	4.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen		5'200.00	1'997.70	-5'200.00	-100.00	Wegfall Spesen für Bahnhofspaten. Neu in Gliederung 1270
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege Verwaltungsvermögen - Gemeindestrassen	17'200.00	17'200.00	17'200.00			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten Verwaltungsvermögen allgemeiner Haushalt	2'800.00	2'800.00	2'800.00			
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	1'456'224.00	1'590'000.00	1'471'594.00	-133'776.00	-8.41	
3636.00	Subventionen Lokalzone	107'000.00	109'000.00	106'033.66	-2'000.00	-1.83	
3910.01	Interne Verrechnung Löhne	38'100.00	42'900.00	58'700.55	-4'800.00	-11.19	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten Benützungskosten			1'724.84			
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	60.00	60.00	60.35			

Institutionelle Gliederung		Budget	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget 2026 / Budget** 2025		Erläuterungen
		2026	2025	2024	Betrag	%	
4480.00	Vermietung Taxi-Standplätze Bahnhof	-16'100.00	-16'000.00	-15'853.00	-100.00	0.63	
4632.00	Anteil Gachnang an Subvention Lokalzone	-9'200.00	-8'900.00	-9'336.05	-300.00	3.37	
2417	Stadtbus	3'358'935.00	2'671'000.00	1'776'083.73	687'935.00	25.76	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			259.02			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'000.00	3'000.00	1'266.79			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	5'100.00	3'000.00	8'328.50	2'100.00	70.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			220.25			
3111.20	Anschaffung Maschinen und Geräte	3'800.00		18'314.71	3'800.00	100.00	
3120.02	Stromankauf	1'100.00	500.00		600.00	120.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter (diverse)	343'200.00	456'000.00	379'534.60	-112'800.00	-24.74	Geringer erwarteter Aufwand für Ticketkontrolle und Inkasso als im 2025 budgetiert.
3130.01	Telefonkosten	340.00	300.00	338.53	40.00	13.33	
3130.03	Kontospesen		1'100.00	160.55	-1'100.00	-100.00	
3130.06	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	13'300.00	13'300.00	11'948.20			
3130.32	Transportkosten	5'149'000.00	4'720'000.00	4'718'181.72	429'000.00	9.09	Ab Dez. 2026 höhere Abgeltungen für die vier zusätzlichen E-Busse, wobeiim Gegenzug die Kosten für die vier ersetzten Dieselbusse wegfallen.
3130.40	Marketing						
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	15'000.00	15'000.00	16'451.07	-16'000.00	-17.58	Geringer erwarteter Aufwand für Qualitätsmanagement und Ausbau Ladeinfrastruktur. Mehr Eigenleistungen durch Vollbestand ATV.
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	49'500.00	45'000.00	49'535.10	4'500.00	10.00	
3134.30	Gebäudeversicherungsprämien	30.00	50.00	31.20	-20.00	-40.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	63'000.00	60'000.00	25'974.75	3'000.00	5.00	
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	2'500.00	2'000.00	2'542.78	500.00	25.00	
3160.00	Miete, Pacht und Baurecht Liegenschaften	1'500.00	1'500.00	1'500.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	250.00	250.00	139.70			
3190.00	Schadenersatzleistungen			5'000.00			
3192.00	Abteilung von Rechten	340.00	300.00	340.00	40.00	13.33	
3199.01	Nicht abzugsberechtigter Anteil Vorsteuern (MWST)	65'000.00	65'000.00	90'225.56			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	38'525.00	40'000.00	40'000.00	-1'475.00	-3.69	

Institutionelle Gliederung		Budget	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget 2026 / Budget* 2025		Erläuterungen
		2026	2025	2024	Betrag	%	
3910.01	Interne Verrechnung Löhne	517'500.00	273'800.00	322'143.70	243'700.00	89.01	Erwarteter Aufwand im 2026, Mehr Eigenleistungen durch Vollbestand ATV.
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	6'250.00	5'400.00	6'342.70	850.00	15.74	
4240.02	Div. Betriebseinnahmen	-2'297'700.00	-2'426'000.00	-2'284'661.83	128'300.00	-5.29	
4250.07	Übrige Verkaufserlöse			-80'572.80			
4260.02	Rückerstattungen von Raumnebenkosten	-8'600.00	-7'500.00	-8'624.20	-1'100.00	14.67	
4260.30	Rückerstattung Telefon			-74.90			
4270.00	Bussen	-35'000.00	-35'000.00	-45'581.25			
4290.00	Übrige Entgelte	-138'000.00	-142'000.00	-110'474.64	4'000.00	-2.82	
4309.01	MWST-Korrekturabrechnungen 2018-2022			-791'195.21			
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-465'000.00	-465'000.00	-568'245.00			
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden	-50'000.00	-50'000.00	-61'600.00			
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten			-1'724.84			
2418	Industriegleisanlagen						
3120.02	Stromankauf	3'500.00	3'500.00	3'060.15			
3149.00	Unterhalt Industriegleisanlagen	130'000.00	136'000.00	110'968.65	-6'000.00	-4.41	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten Verwaltungsvermögen allgemeiner Haushalt	1'100.00			1'100.00	100.00	
3910.01	Interne Verrechnung Löhne	114'400.00	100'000.00	70'440.70	14'400.00	14.40	
4240.01	Allg. Benützungsgebühren	-112'000.00	-112'000.00	-111'639.00			
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK	-136'600.00	-126'500.00	-69'415.20	-10'100.00	7.98	
4940.00	Interne Verrechnung von Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	-400.00	-1'000.00	-415.30	600.00	-60.00	
4990.00	Übrige interne Verrechnungen			-3'000.00			
242	Entwässerung						
2421	Abwasserentsorgung; Kläranlagen, Kanäle						
3000.06	Entschädigung Delegierte AVRf	3'500.00	2'000.00	6'240.00	1'500.00	75.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			8.45			
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen			1.60			

Institutionelle Gliederung		Budget	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget 2026 / Budget* 2025		Erläuterungen
		2026	2025	2024	Betrag	%	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen			1.95			
3130.00	Dienstleistungen Dritter (diverse)	56'000.00	56'000.00	51'420.00			
3130.01	Telefonkosten Pumpwerk	3'000.00	1'800.00	1'807.04	1'200.00	66.67	
3130.50	Messdienstleistungen	30'000.00	36'000.00	25'670.81	-6'000.00	-16.67	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	179'862.00	115'400.00	161'936.37	64'462.00	55.86	
3181.02	Übrige tatsächliche Forderungsverluste			50'348.20			
3192.00	Abgeltung von Rechten	400.00	400.00	400.00			
3199.01	Nicht abzugsberechtigter Anteil Vorsteuern (MWST)			619.01			
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau Verwaltungsvermögen		900.00		-900.00	-100.00	
3300.21	Planmässige Abschreibungen Wasserbau Verwaltungsvermögen spezialfinanzierte Gemeindebetriebe	5'600.00	4'700.00	4'700.00	900.00	19.15	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten Verwaltungsvermögen allgemeiner Haushalt		30'100.00		-30'100.00	-100.00	Die Abschreibungen haben sich in den Konten verschoben. Siehe Kto. 3300.31
3300.31	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten Verwaltungsvermögen spezialfinanzierte Gemeindebetriebe	208'194.09	165'692.34	133'437.00	42'501.75	25.65	
3300.91	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen Verwaltungsvermögen spezialfinanzierte Gemeindebetriebe	28'900.00	28'900.00	28'900.00			
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK						
3632.11	Anteil Betriebskosten ARA	518'343.91	821'182.66	1'202'349.71	-302'838.75	-36.88	
3660.10	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge allgemeiner Haushalt an Kantone und Konkordate	1'266'000.00	1'266'000.00	1'262'254.79			
		3'300.00	3'300.00	3'300.00			
3660.21	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge spezialfinanzierte Gemeindebetriebe an Gemeinden und Gemeinde-ZV	41'100.00	63'700.00	41'100.00	-22'600.00	-35.48	Die Abschreibungen haben sich in den Konten verschoben. Siehe Kto. 3300.31
3910.01	Interne Verrechnung Löhne	686'500.00	500'100.00	328'723.15	186'400.00	37.27	
3980.00	Interne Übertragungen	116'500.00	137'325.00	100'555.10	-20'825.00	-15.16	
4240.41	Mengengebühr Abwasser	-3'140'000.00	-3'202'000.00	-3'396'557.08	62'000.00	-1.94	
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	-30'000.00	-5'716.10	24'300.00	-81.00	Aufgrund der neueren Zinsentwicklung wird mit wesentlich tieferen internen Verzinsungen gerechnet.

Institutionelle Gliederung		Budget 2026	Budget* 2025	Rechnung 2024	Abweichung Budget 2026 / Budget* 2025		Erläuterungen
					Betrag	%	
243	Werkhof	3'670'453.93	3'301'546.45	2'936'074.44	368'907.48	11.17	
2430	Zentrale Dienste Werkhof	205'168.93	1'045'871.00	351'679.95	-840'702.07	-80.38	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'356'960.48	3'388'600.00	3'279'259.90	-31'639.52	-0.93	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-20'000.00	-15'000.00	-26'996.40	-5'000.00	33.33	
3030.00	Temporäre Arbeitskräfte	5'000.00	8'250.00		-3'250.00	-39.39	
3040.00	Familienzulage gemäss Besoldungsreglement	51'213.00	61'000.00	67'968.85	-9'787.00	-16.04	Veränderungen infolge Personalwechsel
3049.00	Übrige Zulagen	4'377.05	4'200.00	4'200.00	177.05	4.22	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	220'063.35	212'050.00	209'879.10	8'013.35	3.78	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	312'859.55	298'600.00	291'738.35	14'259.55	4.78	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	58'435.45	55'350.00	63'330.90	3'085.45	5.57	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	48'908.10	49'550.00	48'762.65	-641.90	-1.30	
3055.00	Krankentaggeldversicherungen	11'946.95	7'900.00	4'086.05	4'046.95	51.23	Mit dem neuen Lohnbudget werden die unterschiedlichen Prämien berücksichtigt.
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	29'000.00	30'000.00	29'554.90	-1'000.00	-3.33	
3099.00	Übriger Personalaufwand	6'000.00	6'750.00	2'268.85	-750.00	-11.11	
3099.01	Abgrenzung Gleitzeitsaldo und Ferienguthaben (pauschal)	-40'000.00			-40'000.00	-100.00	
3099.08	Jahresabonnementvergünstigungen	400.00			400.00	100.00	
3100.00	Büromaterial	750.00	750.00				
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	20'000.00	19'000.00	15'699.03	1'000.00	5.26	
3101.02	Treibstoffe	54'000.00	45'000.00	60'348.71	9'000.00	20.00	Zu tief geschätztes Budget 2024 und steigende Preise
3101.05	Baumaterialien	10'000.00	10'000.00	9'532.30			
3101.18	Stromkosten für E-Fahrzeuge	25'000.00	9'500.00	22.25	15'500.00	163.16	Genauere Budgetierung möglich infolge Verbrauch 2024 und geklärt Abrechnungen der Stromzähler- Systeme
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'000.00	2'500.00	3'172.25	500.00	20.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'000.00	1'000.00	1'071.94			
3106.00	Medizinisches Material	750.00	750.00	443.50			
3110.00	Büromöbel und -geräte (Raumausstattung)	1'000.00	1'500.00	417.33	-500.00	-33.33	

Institutionelle Gliederung		Budget	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget 2026 / Budget* 2025		Erläuterungen
		2026	2025	2024	Betrag	%	
3111.10	Anschaffung Fahrzeuge	90'000.00	288'000.00	154'839.74	-198'000.00	-68.75	Ersatz Lieferwagen sowie höhere Ausgaben im 2024 durch mehrere Neuanschaffungen
3111.20	Anschaffung Maschinen und Geräte	6'000.00	25'000.00	149'422.05	-19'000.00	-76.00	Geringere Notwendigkeit, da mehrere Ersatz- und Neuanschaffungen im 2025 erfolgten
3112.00	Anschaffung Arbeits- und Sicherheitsbekleidungen	20'000.00	21'450.00	19'190.18	-1'450.00	-6.76	
3113.00	Anschaffung Hardware	4'000.00		186.85	4'000.00	100.00	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen						
3130.00	Dienstleistungen Dritter (diverse)	5'000.00	5'000.00	2'707.70			
3130.01	Telefonkosten	10'000.00	14'000.00	9'308.80	-4'000.00	-28.57	
3130.02	Porto	500.00	50.00	5'616.60	450.00	900.00	
3130.04	Betriebskosten	200.00	500.00	207.15	-300.00	-60.00	
3130.06	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'300.00	5'600.00	2'186.00	-4'300.00	-76.79	
3130.44	Hoheitliche Kontrollen	1'000.00	1'500.00	780.00	-500.00	-33.33	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	10'000.00			10'000.00	100.00	Neuausgaben infolge notwendiger Lizenzen für Digitalisierung des Betriebsunterhalts
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'500.00	3'550.00	3'385.40	-50.00	-1.41	
3134.20	Fahrzeugversicherungsprämien	32'000.00	29'450.00	28'781.33	2'550.00	8.66	
3137.01	Verkehrsabgaben	9'000.00	13'500.00	9'000.65	-4'500.00	-33.33	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	10'000.00	15'000.00	6'287.35	-5'000.00	-33.33	Miete E-Ladestationen und Ausbau Regenwassernutzung
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	35'000.00	58'000.00	37'369.38	-23'000.00	-39.66	Neuanschaffungen im 2024/2025 führen zu geringeren Unterhaltskosten
3151.02	Unterhalt Fahrzeuge	115'000.00	130'000.00	158'263.14	-15'000.00	-11.54	
3159.01	Reinigung und Änderung Dienstkleider	3'700.00	3'000.00	3'672.75	700.00	23.33	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	13'500.00	17'500.00	13'254.37	-4'000.00	-22.86	
3170.00	Reisekosten und Spesen	6'000.00	6'000.00	3'678.70			
3181.02	Übrige tatsächliche Forderungsverluste			816.00			
3190.00	Schadenersatzleistungen	1'000.00	3'000.00	500.00	-2'000.00	-66.67	
3192.00	Abgeltung von Rechten	150.00			150.00	100.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien Verwaltungsvermögen allgemeiner Haushalt	46'700.00	14'900.00	46'800.00	31'800.00	213.42	Zuzüglich die Abschreibungen für das Bestattungsfahrzeug.

Stadt Frauenfeld

Erfolgsrechnung mit Budgeterläuterungen

Budget 2026

Institutionelle Gliederung		Budget	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget 2026 / Budget** 2025		Erläuterungen
		2026	2025	2024	Betrag	%	
3910.01	Interne Verrechnung Löhne	95'300.00	42'900.00		52'400.00	122.14	Budgetierung Vollbestand gemäss bewilligtem Stellenplan ATV
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten Benützungskosten	374'900.00	371'820.00	373'820.00	3'080.00	0.83	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	79'580.00	72'730.00	78'519.40	6'850.00	9.42	
3930.25	Interne Verrechnung IKT	131'100.00			131'100.00	100.00	Siehe Gliederung 1230 Abteilung Informatik.
4240.01	Allg. Benützungsgebühren inkl. öffentlichem Grund	-30'000.00	-25'000.00	-42'854.80	-5'000.00	20.00	Durchschnittswert von Einnahmen 2023/2024 und Prognose 2025
4240.02	Div. Betriebseinnahmen	-10'000.00	-10'000.00	-11'716.10			
4250.07	Übrige Verkäufe	-12'000.00	-1'100.00	-52'235.90	-10'900.00	990.91	Geschätzte Erträge aus Verkauf
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter			-111'814.10			
4260.08	Rückerstattung von Dritten		-65'000.00	-17'500.00	65'000.00	-100.00	Nach Vorgabe Finanzen neu im Konto 4260.22 budgetiert
4260.22	Übrige Rückerstattungen Dritter	-95'000.00	-200.00	-950.50	-94'800.00	47'400.00	Nach Vorgabe Finanzen neu im Konto 4260.22 budgetiert
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	-115'325.00	-130'000.00	-242'042.66	14'675.00	-11.29	
4910.01	Interne Verrechnung von Löhnen	-4'684'100.00	-4'010'900.00	-4'309'894.60	-673'200.00	16.78	Budgetierung Vollbestand gemäss bewilligtem Stellenplan ATV
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	-113'500.00	-51'629.00	-31'790.39	-61'871.00	119.84	
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten			-875.00			
2431	Verkehrswege	1'802'350.00	1'155'505.45	1'087'869.46	646'844.55	55.98	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'000.00	20'000.00	14'505.33	-18'000.00	-90.00	Klarere Unterscheidung zwischen Verbrauchs- und Baumaterial (siehe Konto 3101.05)
3101.01	Salz, Splitt für Winterdienst	40'000.00	40'000.00	51'672.85			
3101.03	Signalisationsmaterial	50'000.00	50'000.00	38'789.98			
3101.05	Baumaterialien	44'000.00	25'000.00	18'502.10	19'000.00	76.00	Klarere Unterscheidung zwischen Verbrauchs- und Baumaterial (siehe Konto 3101.00)
3120.06	Stromankauf für Strassenbeleuchtung	8'000.00	8'000.00	8'141.25			
3130.07	Nachführung Grundbuch- und Vermessungswerk	5'500.00	10'000.00		-4'500.00	-45.00	

Institutionelle Gliederung			Abweichung Budget 2026 / Budget* 2025			Erläuterungen	
			Budget 2026	Budget* 2025	Rechnung 2024	Betrag	%
3130.31	div. Entsorgungs- und Recyclingkosten	42'000.00	35'000.00	41'139.00	7'000.00	20.00	Durchschnittswert Ausgaben 2023/2024 und Prognose 2025
3130.32	Transportkosten	800.00	1'000.00	-200.00	-20.00		
3130.38	Entleeren von Schächten; Reinigen von Abwasserleitungen	40'000.00	20'000.00	7'190.40	20'000.00	100.00	Erhöhter Aufwand für Reinigung von Strassensammlern. Klarere Unterscheidung zwischen Kanalisation und Strassenentwässerung.
3130.50	Messdienstleistungen	1'000.00	5'000.00	-4'000.00	-80.00		
3141.10	Winterdienst	170'000.00	160'000.00	184'443.25	10'000.00	6.25	
3141.40	Belagsarbeiten, Staubfreimachung, Entwässerung	360'000.00	355'000.00	341'189.35	5'000.00	1.41	
3141.50	Reparaturen, Frostschäden, Elementarschäden	10'000.00	20'000.00	13'433.05	-10'000.00	-50.00	Erwarteter, reduzierter Aufwand im 2026
3141.70	Verkehrsberuhigungsmassnahmen, Strassenmarkierungen	40'000.00	50'000.00	34'338.00	-10'000.00	-20.00	Erwarteter, reduzierter Aufwand im 2026
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	23'000.00	30'000.00	22'746.45	-7'000.00	-23.33	Miete Salzsilo. Wegen dem Verkauf der Winterdienstgeräte fallen Kosten für das Einstellen weg.
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'000.00		1'521.00	2'000.00	100.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien	8'700.00	50'805.45	38'500.00	-42'105.45	-82.88	Strassenkehrmaschine, planmässige Abschreibung
3910.01	Interne Verrechnung Löhne	1'152'800.00	915'700.00	1'122'714.70	237'100.00	25.89	Int. Verrechnungen aufgrund erwartetem Aufwand
4240.02	Div. Betriebseinnahmen	-15'000.00	-10'000.00	-17'050.45	-5'000.00	50.00	Durchschnittswert Erträge 2023/2024 und Prognose 2025
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter			-49'952.70	50'000.00	-100.00	Nach Vorgaben Finanzen neu im Konto 4260.22 budgetiert
4260.08	Rückerstattung von Dritten		-50'000.00	-5'002.00	-50'000.00	-100.00	siehe 4260.08
4260.22	Übrige Rückerstattungen Dritter	-50'000.00	-5'000.00	-74'693.30	463'300.00	-92.66	Reduktion der int. Verrechnungen nach Erfassung und Monitoring der geleisteten Arbeiten 2023-2024
4260.35	Rückerstattungen Dritter für Winterdienst	-5'000.00	-75'000.00	-7'000'000.00	-15'750.00	-100.00	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	-75'000.00					
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	-36'700.00					
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	-15'750.00					
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten			-4'258.80			

Institutionelle Gliederung			Budget	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget 2026 / Budget** 2025		Erläuterungen
			2026	2025	2024	Betrag	%	
2432	Anlagen		1'010'700.00	637'700.00	926'625.97	373'000.00	58.49	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial		16'000.00	20'000.00	21'208.74	-4'000.00	-20.00	
3101.05	Baumaterialien		5'000.00	5'000.00	3'860.30			
3101.07	Material für Hundetoiletten und Robidogs		15'000.00	14'000.00	19'261.48	1'000.00	7.14	
3111.20	Anschaffung Maschinen und Geräte		3'000.00		3'798.40	3'000.00	100.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter (diverse)		500.00	500.00				
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand		3'000.00	2'000.00		1'000.00	50.00	
3141.00	Unterhalt Strassen / Verkehrswege		5'000.00	10'000.00		-5'000.00	-50.00	Durchschnittswert Ausgaben 2023/2024 und Prognose 2025
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude		1'000.00	10'000.00	997.25	-9'000.00	-90.00	Durchschnittswert Ausgaben 2023/2024 und Prognose 2025. Mehrheitlich Kosten für Velostation.
3149.00	Unterhalt übrige Sachanlagen		5'000.00	5'000.00	5'199.10			
3149.13	Unterhalt Spielplätze		25'000.00	25'000.00	23'330.50			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien		500.00	500.00	518.85			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten		13'900.00	10'300.00	9'400.00	3'600.00	34.95	
3300.40	Verwaltungsvermögen allgemeiner Haushalt							
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten		20'300.00	20'300.00	20'300.00			
3300.40	Verwaltungsvermögen allgemeiner Haushalt							
3910.01	Interne Verrechnung Löhne		912'000.00	695'100.00	886'887.95	216'900.00	31.20	Schätzung eintretender Aufwand 2026. Höherer Aufwand als im 2025.
4240.02	Div. Betriebseinnahmen		-4'500.00	-5'000.00	-3'136.60	500.00	-10.00	
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen			-175'000.00	-65'000.00	175'000.00	-100.00	
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		-10'000.00			-10'000.00	-100.00	
2433	Öffentliche Toilettten		60'000.00	144'000.00	124'726.00	-84'000.00	-58.33	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial		2'500.00	2'500.00	1'997.92			
3120.01	Wasserankauf		2'500.00	2'500.00	1'596.37			
3120.02	Stromankauf		4'000.00	4'000.00	3'563.31			
3120.04	Entsorgungskosten		4'000.00	1'000.00	353.12	3'000.00	300.00	
3134.30	Gebäudeversicherungsprämien		100.00	100.00	76.05			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude		135'000.00	145'000.00	126'670.23	-10'000.00	-6.90	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien		12'000.00	10'000.00	11'133.95	2'000.00	20.00	

Institutionelle Gliederung		Budget	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget 2026 / Budget** 2025		Erläuterungen
		2026	2025	2024	Betrag	%	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	3'400.00	3'400.00	3'400.00			
	Verwaltungsvermögen allgemeiner Haushalt						
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	2'500.00	2'500.00	2'250.00			
3910.01	Interne Verrechnung Löhne	9'000.00	10'000.00	8'685.05	-1'000.00	-10.00	
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	-115'000.00	-25'000.00	-35'000.00	-90'000.00	360.00	Verrechnung effektive Kosten, WC Reinigung extern an Spezialfinanzierung Parkplätze
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		-12'000.00		12'000.00	-100.00	Nicht korrekte Budgetierung 2025: keine Einnahmen durch Verrechnung
2434	Städtische Abwasseranlagen						
3120.02	Stromankauf	6'000.00	5'500.00	6'748.17	500.00	9.09	
3130.00	Dienstleistungen Dritter (diverse)	2'000.00			2'000.00	100.00	
3130.38	Entleeren von Schächten; Reinigen von Abwasserleitungen	2'000.00	30'000.00	28'217.54	-28'000.00	-93.33	Spülen von Strassensammlerschächten neu im Konto 2431 Verkehrswege
3132.01	Honorare Leitungskataster	2'000.00			2'000.00	100.00	
3141.40	Belagsarbeiten, Staubfreimachung, Entwässerung			-6'800.00			
3143.01	Unterhalt Reservoirs, Pumpstationen, Quellfassungen	20'000.00	10'000.00	11'549.02	10'000.00	100.00	Zusätzlicher Ersatz Pumpe notwendig
3143.06	Sanierung von Kanälen	2'000.00			2'000.00	100.00	
3143.10	Unterhalt Abwasserversorgung	50'000.00	65'000.00	36'883.12	-15'000.00	-23.08	Erwarteter Aufwand im 2026 für Aufgaben im Konto 2434
3910.01	Interne Verrechnung Löhne	25'800.00	20'100.00	23'957.25	5'700.00	28.36	Erwarteter Aufwand im 2026 für Aufgaben im Konto 2434
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten Benützungskosten	6'700.00	6'725.00		-25.00	-0.37	
4980.00	Interne Übertragungen	-116'500.00	-137'325.00	-100'555.10	20'825.00	-15.16	Abwasseranlagen, erwartetes Nettoergebnis 2026
2435	Abfallbeseitigung						
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial und Ankauf Gebührenmarken, Plomben	60'000.00	55'000.00	57'054.60	5'000.00	9.09	
3111.21	Anschaffung Unterflurcontainer	120'000.00	150'000.00	78'960.99	-30'000.00	-20.00	Planung von 8 UFC
3130.00	Dienstleistungen Dritter (diverse)	4'000.00	4'000.00	9'017.85			
3130.02	Porto	2'500.00	2'000.00		500.00	25.00	
3130.07	Nachführung Grundbuch- und Vermessungswerk	3'000.00	3'000.00	2'257.86			

Institutionelle Gliederung		Budget	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget 2026 / Budget** 2025		Erläuterungen
		2026	2025	2024	Betrag	%	
3130.30	Grüngutabfuhr	820'000.00	700'000.00	756'679.45	120'000.00	17.14	Zunahme Abfälle, Berücksichtigung Teuerung
3130.31	div. Entsorgungs- und Recyclingkosten	35'000.00	35'000.00	33'100.78			
3130.32	Transportkosten	25'000.00	8'000.00	24'075.61	17'000.00	212.50	Erwarteter Aufwand im 2026
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.			519.10			
3143.21	Unterhalt Unterflurcontainer (Sockel)	100'000.00	100'000.00	75'637.47			
3149.00	Unterhalt übrige Sachanlagen	3'500.00	3'000.00	3'520.44	500.00	16.67	
3151.21	Unterhalt Unterflurcontainer (Behälter)	10'000.00	5'000.00	5'007.22	5'000.00	100.00	Erwarteter Aufwand im 2026
3192.00	Abgeltung von Rechten		140.00	140.00	-140.00	-100.00	
3199.01	Nicht abzugsberechtigter Anteil Vorsteuern (MWST)			152.97			
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	45'000.00	43'000.00	43'373.40	2'000.00	4.65	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	75'000.00	75'000.00	74'005.55			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	20'000.00	1.00	35'379.99	19'999.00	1'999'900.00	War im Budget 2025 unklar, ob noch Förderbeitrag an sammelnde Vereine bezahlt wird (pro Sammlung CHF 2'000.--)
3910.01	Interne Verrechnung Löhne	21'500.00	267'400.00	20'873.45	-245'900.00	-91.96	Erwarteter Aufwand im 2026 für Aufgaben im Konto 2435
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten Benützungskosten	44'900.00	44'904.00		-4.00	-0.01	
3980.00	Interne Übertragungen			2'017.15			
4240.02	Div. Betriebseinnahmen	-20'000.00	-20'000.00	-25'541.86			
4240.20	Grundpauschale für Recyclingaufwendungen	-720'000.00	-700'000.00	-726'356.86	-20'000.00	2.86	
4250.07	Übrige Verkaufserlöse	-3'000.00	-1'500.00	-3'098.33	-1'500.00	100.00	
4250.12	Verkäufe Containerbänder	-50'000.00	-45'000.00	-48'747.49	-5'000.00	11.11	Erwartete Verkäufe im 2026
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		-500.00	-488.76	500.00	-100.00	
4260.08	Rückerstattung von Dritten				-1'000.00	-100.00	
4260.22	Übrige Rückerstattungen Dritter	-1'000.00					
4260.36	Rückerstattungen Kehrichtverband		-350'000.00	-360'832.01	350'000.00	-100.00	Wegfall der Rückerstattungen an die Gemeinden und UFC- Anschubfinanzierung ab 2026 infolge Finanzierung des Ersatzneubaus KVA TG
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK	-585'200.00	-369'545.00	-53'078.82	-215'655.00	58.36	Höhere Entnahme, insbesondere aufgrund geringer ausfallender Rückerstattungen (siehe 4260.36)

Institutionelle Gliederung		Budget	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget 2026 / Budget** 2025		Erläuterungen
		2026	2025	2024	Betrag	%	
4900.00	Material- und Warenbezüge	-900.00	-900.00	-1'665.20			
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	-7'300.00			-7'300.00	-100.00	
4940.00	Interne Verrechnung von Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	-2'000.00	-8'000.00	-1'964.55	6'000.00	-75.00	Aufgrund der neueren Zinsentwicklung wird mit wesentlich tieferen internen Verzinsungen gerechnet.
2436	Tierkörpersammelstelle	-46'930.00	-71'330.00	-47'592.53	24'400.00	-34.21	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'500.00	2'000.00	2'805.53	500.00	25.00	
3110.00	Büromöbel und -geräte (Raumausstattung)	300.00	600.00		-300.00	-50.00	
3111.20	Anschaffung Maschinen und Geräte	500.00			500.00	100.00	
3120.01	Wasserankauf	600.00	800.00	506.39	-200.00	-25.00	
3120.02	Stromankauf	600.00	3'000.00	517.10	-2'400.00	-80.00	
3120.04	Entsorgungskosten	400.00	500.00	188.01	-100.00	-20.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	70.00	70.00	68.50			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'500.00	3'000.00	2'434.85	-500.00	-16.67	
3149.00	Unterhalt übrige Sachanlagen	6'000.00	12'000.00	4'399.45	-6'000.00	-50.00	Anpassung Service-Verträge und Ersatz Ozonisatoren-Lampen
3910.01	Interne Verrechnung Löhne	39'600.00	6'700.00	38'284.00	32'900.00	491.04	Zu tiefe Budgetierung im 2025, erwarteter Aufwand im 2026
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten			779.74			
4612.90	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden	-100'000.00	-100'000.00	-97'576.10			Kostenanteil Stadt Frauenfeld wurde bis anhin nicht erfasst
2437	Gewässerunterhalt	328'100.00	169'300.00	219'709.39	158'800.00	93.80	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000.00	800.00	679.00	200.00	25.00	
3101.05	Baumaterialien	1'000.00	1'000.00	158.05			
3130.00	Dienstleistungen Dritter (diverse)	1'000.00	2'000.00	356.75	-1'000.00	-50.00	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	52'000.00	12'000.00	7'291.60	40'000.00	333.33	Unterhalt an Bachsohlen durch Dritte zur Erhaltung der Abflusskapazität
3142.00	Unterhalt Wasserbau	118'000.00	48'000.00	64'107.34	70'000.00	145.83	Zusatzaufwendungen SBB Projekt Wendegleise/Mooskanal
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien			1'346.30			
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau Verwaltungsvermögen	1'900.00	1'900.00	1'900.00			

Institutionelle Gliederung		Budget	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget 2026 / Budget* 2025		Erläuterungen
		2026	2025	2024	Betrag	%	
3910.01	Interne Verrechnung Löhne	159'200.00	113'600.00	154'085.90	45'600.00	40.14	Erwarteter Aufwand im 2026
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-6'000.00	-10'000.00	-10'215.55	4'000.00	-40.00	
2438	Wald	208'465.00	171'700.00	201'297.85	36'765.00	21.41	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000.00	1'500.00	338.95	-500.00	-33.33	
3101.05	Baumaterialien	750.00	1'000.00	624.85	-250.00	-25.00	
3145.00	Unterhalt Wald	38'000.00	40'000.00	30'293.30	-2'000.00	-5.00	
3151.01	Schutzmassnahmen gegen Taubenplage	100.00	500.00		-400.00	-80.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien		5'000.00		-5'000.00	-100.00	Maschinenmiete für die Holzerei bis anhin in Kto. 2430.3161
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	84'315.00	83'900.00	83'970.35	415.00	0.49	
3910.01	Interne Verrechnung Löhne	94'600.00	46'800.00	98'640.15	47'800.00	102.14	Erwarteter Aufwand im 2026
4250.01	Verkauf Stammholz	-500.00	-500.00	-493.40			
4250.02	Verkauf Industrieholz	-300.00	-500.00	-303.20	200.00	-40.00	
4250.03	Verkauf Brennholz	-2'500.00	-2'000.00	-1'240.00	-500.00	25.00	
4250.04	Verkauf Schnitzelholz	-5'000.00	-3'000.00	-5'335.70	-2'000.00	66.67	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-2'000.00	-1'000.00	-5'197.45	-1'000.00	100.00	
2439	Schiessanlagen	102'600.00	48'800.00	71'758.35	53'800.00	110.25	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'500.00	3'000.00		-1'500.00	-50.00	
3149.00	Unterhalt übrige Sachanlagen	21'500.00	18'500.00	15'411.95	3'000.00	16.22	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten	900.00	2'400.00	900.00	-1'500.00	-62.50	
	Verwaltungsvermögen allgemeiner Haushalt						
3300.90	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen	29'500.00	9'600.00	9'600.00	19'900.00	207.29	Die Erhöhung ist durch die neue Trefferanzeige ausgelöst.
3910.01	Interne Verrechnung Löhne	134'200.00	100'300.00	131'366.40	33'900.00	33.80	Erwarteter Aufwand im 2026
4636.00	Beiträge Stadtschützengesellschaft	-85'000.00	-85'000.00	-85'520.00			
244	Stadtgrün	2'150'160.00	2'087'710.00	2'185'669.54	62'450.00	2.99	
2441	Friedhof und Bestattungen	1'139'360.00	1'354'310.00	1'208'928.61	-214'950.00	-15.87	
3099.00	Übriger Personalaufwand			277.20			
3101.00	Kreuze, Särge, übriges Verbrauchsmaterial	150'000.00	150'000.00	186'557.61			
3101.05	Baumaterialien	15'000.00	15'000.00	8'005.11			

Institutionelle Gliederung		Budget 2026	Budget* 2025	Rechnung 2024	Abweichung Budget 2026 / Budget* 2025		Erläuterungen
					Betrag	%	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	40'000.00	60'000.00	50'808.66	-20'000.00	-33.33	Reduktion infolge Schliessung Pflanzenproduktion
3120.01	Wasserankauf	6'000.00	8'000.00	6'991.68	-2'000.00	-25.00	
3120.02	Stromankauf	9'500.00	10'000.00	12'665.84	-500.00	-5.00	
3120.03	Heizöl, Gas	18'000.00	25'000.00	20'256.26	-7'000.00	-28.00	Reduktion infolge Schliessung Pflanzenproduktion
3120.04	Entsorgungskosten	2'500.00	2'500.00	2'467.27			
3130.00	Dienstleistungen Dritter (diverse)	7'000.00	10'000.00	14'874.15	-3'000.00	-30.00	
3130.01	Telefonkosten	3'000.00			3'000.00	100.00	
3130.02	Porto	100.00			100.00	100.00	
3130.20	Kremationskosten	110'000.00	120'000.00	108'157.75	-10'000.00	-8.33	
3130.21	Leichenschau, -transporte	12'000.00	12'000.00	11'968.03			
3130.31	div. Entsorgungs- und Recyclingkosten	5'000.00	7'000.00	4'690.50	-2'000.00	-28.57	
3130.32	Transportkosten	7'000.00		7'454.64	7'000.00	100.00	Neu aufgeteilt und budgetiert
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	2'000.00	6'000.00	816.25	-4'000.00	-66.67	
3141.00	Unterhalt Strassen / Verkehrswege			360.00			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	25'000.00	29'000.00	24'878.68	-4'000.00	-13.79	
3181.02	Übrige tatsächliche Forderungsverluste			200.00			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	27'000.00	27'000.00	27'100.00			
3300.90	Planmässige Abschreibungen allgemeine Haushalt	2'700.00	2'700.00	2'700.00			
3612.90	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen	1'000.00		1'370.00	1'000.00	100.00	
3910.01	Verwaltungsvermögen allgemeiner Haushalt	913'500.00	1'056'100.00	923'976.70	-142'600.00	-13.50	Erwarteter Aufwand im 2026
3930.00	übrige Entschädigung an andere Gemeinden	3'560.00	2'010.00	3'550.93	1'550.00	77.11	
4210.14	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten						
4210.14	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	-500.00			-500.00	-100.00	
4240.02	Bewilligungen für Grabsteine usw.	-17'000.00		-640.00	-17'000.00	-100.00	Entschädigungen aus Einzelgräbern und Verträgen Familiengräber (früher in Kto. 4250.07)
4240.02	Div. Betriebseinnahmen						
4250.07	Verkauf Pflanzen, Diverses			-16'553.00			
4260.22	Übrige Rückerstattungen Dritter	-40'000.00	-40'000.00	-33'644.40			
4479.00	Nischenplätze Urnenwand, Grabplatzgebühren	-55'000.00	-45'000.00	-58'708.00	-10'000.00	22.22	Erwarteter Aufwand im 2026
4612.90	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden	-100'000.00	-95'000.00	-93'653.25	-5'000.00	5.26	

Institutionelle Gliederung		Budget 2026	Budget* 2025	Rechnung 2024	Abweichung Budget 2026 / Budget* 2025		Erläuterungen
					Betrag	%	
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden	-8'000.00	-8'000.00	-8'000.00			
2442	Grabpflegefonds						
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			1'948.68			
3511.00	Einlagen in Fonds des EK			11'604.35			
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag			-13'531.98			
4940.00	Interne Verrechnung von Kalk. Zinsen und Finanzaufwand			-21.05			
2443	Grünpflege	881'300.00	672'700.00	839'910.66	208'600.00	31.01	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	10'000.00	10'000.00	9'466.27			
3101.05	Baumaterialien	22'000.00	22'000.00	27'949.11			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500.00			500.00	100.00	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	70'000.00	50'000.00	46'009.29	20'000.00	40.00	Erwarteter Aufwand 2026 infolge mehr zu bewirtschaftenden Grünflächen und zusätzlichen Offenlegungen im Stadtgebiet
3141.00	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	168'000.00	188'000.00	167'728.84	-20'000.00	-10.64	Erwarteter Aufwand 2026: Reduktion aufgrund vorhandener Ressourcen und Prioritäten in der Bewirtschaftung Grünflächen und zusätzlichen Offenlegungen (siehe 3140.00)
3910.01	Interne Verrechnung Löhne	610'800.00	534'700.00	588'757.15	76'100.00	14.23	Erwarteter Aufwand 2026
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		-132'000.00		132'000.00	-100.00	Die Verrechnung der Aufwendungen für die Parkierungsanlagen findet neu in der Gliederung 2430 statt.
2444	Naturschutz	129'500.00	60'700.00	136'830.27	68'800.00	113.34	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'500.00	2'500.00	532.50	-1'000.00	-40.00	
3101.05	Baumaterialien	3'000.00	3'000.00	3'396.85			
3149.12	Unterhalt Naturschutzgebiete	30'000.00	27'000.00	34'733.95	3'000.00	11.11	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	3'000.00	3'000.00	4'571.32			
3910.01	Interne Verrechnung Löhne	142'000.00	70'200.00	139'023.45	71'800.00	102.28	Erwarteter Aufwand 2026, in Absprache mit Kanton TG (siehe auch Kto. 4631.00)
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-50'000.00	-45'000.00	-45'427.80	-5'000.00	11.11	gem. Subventionsvertrag ARE TG für die Jahre 2025 bis 2028

Stadt Frauenfeld

Erfolgsrechnung mit Budgeterläuterungen

Budget 2026

Institutionelle Gliederung			Budget	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget 2026 / Budget** 2025		Erläuterungen
			2026	2025	2024	Betrag	%	
3	Departement Thurplus, Freizeit und Sport		5'258'199.56	5'907'985.80	4'648'183.72	-649'786.24	-11.00	
30	Departementsbezogene Aufwendungen und Erträge DTFS		12'108.85	5'000.00	10'797.15	7'108.85	142.18	
300	Departementsbezogene Aufwendungen und Erträge DTFS		12'108.85	5'000.00	10'797.15	7'108.85	142.18	
3000	Departementsbezogene Aufwendungen und Erträge DTFS		12'108.85	5'000.00	10'797.15	7'108.85	142.18	
3000.01	Fachkommission Sport		2'000.00	2'000.00	1'690.00			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals				75.00			
3010.05	Leistungsprämien		2'800.00	3'000.00	3'100.00	-200.00	-6.67	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten		183.80		217.85	183.80	100.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen		47.80		50.10	47.80	100.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse		18.00		50.35	18.00	100.00	
3055.00	Krankentaggeldversicherung		19.25		4.75	19.25	100.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand		7'040.00		5'609.10	7'040.00	100.00	Der alle zwei Jahre stattfindende Departementsanlass wurde bisher zentral über das Personalamt verbucht. Ab dem Jahr 2024 erfolgt die Verbuchung direkt beim jeweiligen Departement.
31	Amt für Freizeit und Sport		5'246'090.71	5'902'985.80	4'637'386.57	-656'895.09	-11.13	
311	Amt für Freizeit und Sport		748'574.73	1'045'616.80	974'159.29	-297'042.07	-28.41	
3110	Amt für Freizeit und Sport		748'574.73	600'866.80	536'883.13	147'707.93	24.58	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals		238'213.77	221'750.00	226'597.92	16'463.77	7.42	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals			-5'000.00		5'000.00	-100.00	
3040.00	Familienzulage gemäss Besoldungsreglement		1'546.80	1'000.00	1'226.80	546.80	54.68	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten		15'151.55	13'950.00	14'510.30	1'201.55	8.61	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen		31'890.85	29'500.00	29'472.20	2'390.85	8.10	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen		3'094.90	2'650.00	3'201.85	444.90	16.79	

Institutionelle Gliederung		Budget 2026	Budget* 2025	Rechnung 2024	Abweichung Budget 2026 / Budget* 2025		Erläuterungen
					Betrag	%	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	3'556.95	3'250.00	3'373.95	306.95	9.44	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	807.50	600.00	333.40	207.50	34.58	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'500.00	2'000.00	460.00	-500.00	-25.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	200.00	200.00	317.35			
3099.01	Abgrenzung Gleitzeitsaldo und Ferienguthaben (pauschal)	-11'500.00	4'400.00	6'000.00	-15'900.00	-361.36	Die Basis des Budgets 2025 entspricht dem Stand und Saldo von Juni 2024. Veränderungen innert 1 Jahr ergeben sich aus Schwankungen bei Betriebsauslastung, Projekten, Stellvertretungen etc. und sind daher nur Annahmen.
3100.00	Büromaterial	800.00	400.00	47.80	400.00	100.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	9'000.00	12'000.00	4'323.80	-3'000.00	-25.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	4'000.00	11'000.00	5'249.90	-7'000.00	-63.64	Der Druck der Stadtgolf-Flyer CHF 2'000 wurde zur Schlossbadi verschoben. Zudem wurden die Kosten für visuelle Werbeträger, Flyer, Broschüren und Inserate um CHF 4'500 reduziert.
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	700.00	700.00	667.80			
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	1'080.00			1'080.00	100.00	
3111.20	Anschaffung Maschinen und Geräte			2'999.55			
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	1'500.00	1'000.00	1'023.85	500.00	50.00	
3113.00	Anschaffung Hardware			54.95			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	21'000.00			21'000.00	100.00	Das bestehende Buchungstool Indico wird ergänzt und aktualisiert, um Buchungen zu automatisieren, Online-Reservierungen zu vereinfachen, Abläufe zu optimieren, Kundenbindung zu stärken und datenbasierte Entscheidungen zu ermöglichen.
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	57'500.00			57'500.00	100.00	Neu werden Ersatzspielgeräte, Beschattungen, Sitz- und Aufenthaltsmobiliar, Abfallbehälter etc. für Spielplätze und Feuerstellen direkt im AFS budgetiert statt wie bisher intern über den Werkhof verrechnet.

Institutionelle Gliederung		Budget	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget 2026 / Budget* 2025		Erläuterungen
		2026	2025	2024	Betrag	%	
3130.00	Dienstleistungen Dritter (diverse)	6'500.00	8'500.00	8'903.75	-2'000.00	-23.53	
3130.01	Telefonkosten	400.00	400.00	555.26			
3130.04	Betriebskosten			60.55			
3130.06	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'800.00	1'800.00	1'740.50			
3130.40	Marketing	5'000.00	2'000.00	1'854.25	3'000.00	150.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	4'000.00	53'000.00	3'680.15	-49'000.00	-92.45	Im Budget 2025 waren CHF 50'000 für die Erarbeitung des Masterplans Freizeit- und Sportanlagen aus dem Gesamtkonzept Freizeit- und Sportanlagen enthalten.
3149.13	Unterhalt Spielplätze	30'900.00			30'900.00	100.00	Neu werden Unterhalt und Betrieb von Spiel- und Aufenthaltsinfrastruktur (Spielgeräte, Mobiliar, Abfallbehälter, Kontrollen, Grill- und Feuerstellen) direkt im AFS budgetiert statt wie bisher intern über den Werkhof verrechnet.
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			715.60			
3160.00	Miete, Pacht und Baurecht Liegenschaften	88'920.00		62'400.00	88'920.00	100.00	Seit 2024 werden die Mieten für Armeesporthele Auenfeld und Mehrzweckhalle armasuisse direkt über das AFS abgerechnet. Ab 2026 steigen die Tarife (Sommer +133%, Winter +150%). Budget 2025 berücksichtigte dies nicht. Ggk. 4240.02.
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	3'400.00	3'400.00	3'226.30			
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'800.00	18'100.00	4'172.18	-14'300.00	-79.01	Das Jugendleitertreffen mit Essen findet alle 2 Jahre in ungeraden Jahren statt (nächste Termine 2027, 2029). Im Budget 2025 waren dafür CHF 14'800 budgetiert.
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	13'900.00	13'900.00	13'900.00			
3320.90	Verwaltungsvermögen allgemeiner Haushalt	17'600.00	17'700.00	17'700.00	-100.00	-0.56	
3635.00	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen allgemeiner Haushalt						
3636.00	Beitrag Unterhaltskosten Herberge Rüegerholz			15'000.00			
	Beiträge für spezielle Anlässe, einmalige Beiträge und Unvorhergesehenes	8'500.00	8'000.00	3'165.00	500.00	6.25	
3636.25	Beiträge Vereinsjugendarbeit	68'000.00	68'000.00	65'720.00			

Institutionelle Gliederung		Budget 2026	Budget* 2025	Rechnung 2024	Abweichung Budget 2026 / Budget* 2025		Erläuterungen
					Betrag	%	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	3'000.00	2'000.00		1'000.00	50.00	
3910.00	Interne Verrechnung für Dienstleistungen			1'334.50			
3910.01	Interne Verrechnung Löhne	32'300.00	36'800.00	28'719.35	-4'500.00	-12.23	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten Benützungskosten	36'748.85	45'875.00	40'250.76	-9'126.15	-19.89	Die Bürofläche wechselt per 1.1.2026 von der Schlossmühlestrasse 7 Miete CHF 38'825 an den Bankplatz 3 Miete CHF 29'950 was eine Reduktion von CHF 8'875 bedeutet.
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	15'983.56	8'591.80	13'122.71	7'391.76	86.03	Die Betriebskosten steigen von CHF 8'600 an der Schlossmühlestrasse 7 auf CHF 15'900 ab 1.1.2026 am Bankplatz 3, was eine Erhöhung von CHF 7'300 bedeutet.
3930.25	Interne Verrechnung IKT	119'700.00			119'700.00	100.00	Siehe Gliederung 1230 Abteilung Informatik.
3950.00	Interne Verrechnung von planmässige und ausserplanmässige Abschreibungen		13'900.00	13'839.55	-13'900.00	-100.00	Die planmässigen Abschreibungen für den Umbau EG der Schlossmühlestrasse 7 sind per 31.12.2025 abgeschlossen.
4240.01	Allg. Benützungsgebühren			-62'400.00			
4240.02	Div. Betriebseinnahmen	-91'920.00	-500.00	-365.00	-91'420.00	18'284.00	Seit 2024 werden Mieten für Armeesporthalle Auenfeld und Mehrzweckhalle armasuisse über das AFS als Einnahmen Vereine abgerechnet. Ab 2026 steigen die Tarife (Sommer +133 %, Winter +150 %). Budget 2025 nicht berücksichtigte. Ggk. 3160.00.
4290.00	Übrige Entgelte			-273.70			
3111	Facilitymanagement		444'750.00	437'276.16	-444'750.00	-100.00	Integration Abteilung Facilitymanagement per 1.1.2026 ins Amt für Hochbau und Stadtplanung (Abteilung Immobilien) aus dem Amt für Freizeit und Sport.
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals		440'150.00	443'164.90	-440'150.00	-100.00	
3040.00	Familienzulage gemäss Besoldungsreglement		3'200.00	3'466.80	-3'200.00	-100.00	
3043.00	Wohnungszulagen		3'000.00	3'000.00	-3'000.00	-100.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten		28'150.00	28'790.80	-28'150.00	-100.00	

Institutionelle Gliederung		Budget 2026	Budget* 2025	Rechnung 2024	Abweichung Budget 2026 / Budget* 2025		Erläuterungen
					Betrag	%	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen		42'900.00	43'055.20	-42'900.00	-100.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen		6'700.00	7'965.95	-6'700.00	-100.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen		6'500.00	6'635.55	-6'500.00	-100.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen		950.00	509.95	-950.00	-100.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals		6'800.00		-6'800.00	-100.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand		300.00	202.40	-300.00	-100.00	
3100.00	Büromaterial			20.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial		700.00	373.46	-700.00	-100.00	
3110.00	Büromöbel und -geräte (Raumausstattung)		800.00		-800.00	-100.00	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge		2'000.00	1'067.49	-2'000.00	-100.00	
3130.01	Telefonkosten		600.00	689.61	-600.00	-100.00	
3130.06	Mitglieder- und Verbandsbeiträge		5'000.00	4'958.05	-5'000.00	-100.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.		6'500.00		-6'500.00	-100.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen		500.00	376.00	-500.00	-100.00	
4910.01	Interne Verrechnung von Löhnen		-110'000.00	-107'000.00	110'000.00	-100.00	
312	Sportanlagen	3'730'726.56	4'082'479.00	2'956'938.60	-351'752.44	-8.62	
3120	Schlossbadi	2'339'299.63	2'688'892.00	1'972'478.85	-349'592.37	-13.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'305'109.83	1'200'000.00	1'197'952.83	105'109.83	8.76	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals			-11'781.60			
3040.00	Familienzulage gemäss Besoldungsreglement	20'440.60	31'000.00	33'634.55	-10'559.40	-34.06	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	86'596.65	77'150.00	76'431.70	9'446.65	12.24	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	112'129.20	95'400.00	93'269.35	16'729.20	17.54	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	22'507.30	19'150.00	22'206.90	3'357.30	17.53	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	19'249.95	17'800.00	17'793.95	1'449.95	8.15	
3055.00	Krankentaggeldversicherung	4'669.20	2'500.00	1'338.80	2'169.20	86.77	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	9'700.00	6'300.00	1'980.39	3'400.00	53.97	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'280.00	1'200.00	921.73	80.00	6.67	

Institutionelle Gliederung		Budget 2026	Budget* 2025	Rechnung 2024	Abweichung Budget 2026 / Budget* 2025		Erläuterungen
					Betrag	%	
3099.01	Abgrenzung Gleitzeitsaldo und Ferienguthaben (pauschal)	1'200.00	21'200.00	9'000.00	-20'000.00	-94.34	Die Basis des Budgets 2025 entspricht dem Stand und Saldo von Juni 2024. Veränderungen innert 1 Jahr ergeben sich aus Schwankungen bei Betriebsauslastung, Projekten, Stellvertretungen etc. und sind daher nur Annahmen.
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	217'700.00	238'500.00	154'596.02	-20'800.00	-8.72	
3101.02	Treibstoffe	2'000.00	1'500.00	164.71	500.00	33.33	
3101.20	Einkauf Badeartikel für Wiederverkauf (Shop)	50'000.00	50'000.00	35'415.27			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	6'900.00	3'000.00	717.71	3'900.00	130.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	100.00	100.00	69.98			
3105.00	Getränke und Material für Wiederverkauf	1'000.00	1'000.00	1'432.54			
3106.00	Medizinisches Material	1'000.00	1'500.00	991.64	-500.00	-33.33	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	3'900.00			3'900.00	100.00	
3110.00	Büromöbel und -geräte (Raumausstattung)			516.63			
3111.20	Anschaffung Maschinen und Geräte	26'200.00	69'500.00	36'055.57	-43'300.00	-62.30	Im Budget 2025 war der Pool-Reinigungsroboter CHF 35'000 budgetiert. Neu ist der Ersatz des Grasauffangbehälters CHF 15'000 enthalten. CHF 15'500 werden neu über Kto. 3119.00 budgetiert.
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	10'800.00	9'900.00	10'636.87	900.00	9.09	
3113.00	Anschaffung Hardware			9'924.98			
3119.00	Anschaffung von übrigen nicht aktivierbaren Anlagen	15'500.00		1'000.00	15'500.00	100.00	CHF 15'500 vom Kto. 3111.20 werden zur korrekten Kontenzuordnung neu über dieses Kto. budgetiert.
3120.01	Wasserankauf	100'000.00	100'000.00	92'466.28			
3120.02	Stromankauf	600'000.00	600'000.00	557'452.89			
3120.04	Entsorgungskosten	115'000.00	70'000.00	114'778.75	45'000.00	64.29	Da das Budget 2024 und 2025 auf Schätzungen basierte, stehen erst seit dem Rechnungsjahr 2024 mit CHF 114'778 erste tendenzielle Erfahrungswerte zur Verfügung.

Institutionelle Gliederung		Budget	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget 2026 / Budget* 2025		Erläuterungen
		2026	2025	2024	Betrag	%	
3120.07	Wärmebezug	70'000.00	80'000.00	60'577.23	-10'000.00	-12.50	Da das Budget 2024 und 2025 auf Schätzungen basierte, stehen erst seit dem Rechnungsjahr 2024 mit CHF 60'577 erste tendenzielle Erfahrungswerte zur Verfügung.
3130.00	Dienstleistungen Dritter (diverse)	2'500.00	5'000.00	29'939.83	-2'500.00	-50.00	
3130.01	Telefonkosten	4'200.00	4'200.00	4'084.63			
3130.02	Porto		100.00		-100.00	-100.00	
3130.03	Kontospesen	24'000.00	20'000.00	22'845.23	4'000.00	20.00	
3130.06	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'400.00	1'400.00	832.56			
3130.38	Entleeren von Schächten; Reinigen von Abwasserleitungen	2'000.00	2'000.00				
3130.40	Marketing	4'000.00			4'000.00	100.00	
3130.44	Hoheitliche Kontrollen	7'000.00	7'000.00	7'277.66			
3130.50	Messdienstleistungen	3'300.00	3'300.00	2'955.73			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	23'700.00	23'700.00	1'815.99			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	30'400.00	27'600.00	27'959.44	2'800.00	10.14	
3134.00	Sachversicherungsprämien	18'000.00	20'000.00	7'020.55	-2'000.00	-10.00	
3134.20	Fahrzeugversicherungsprämien	1'100.00	1'200.00	1'153.82	-100.00	-8.33	
3134.30	Gebäudeversicherungsprämien	11'500.00	11'500.00	11'332.80			
3137.01	Verkehrsabgaben	200.00	200.00	198.00			
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	6'000.00	11'000.00	462.39	-5'000.00	-45.45	Baumpflege CHF -2'000 und Stadtgolf CHF -3'000 dank Wegfall von Pflegekosten und optimiertem Unterhalt, der günstiger ausfällt als im 2025 budgetiert.
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	164'300.00	145'800.00	290'589.04	18'500.00	12.69	Da das Budget 2024 und 2025 auf Schätzungen basierte, liegen erst seit dem Rechnungsjahr 2024 erste tendenzielle Erfahrungswerte vor. Der Betrag resultiert mehrheitlich aus Service- und Wartungsverträgen.
3149.00	Unterhalt übrige Sachanlagen			24.28			

Institutionelle Gliederung		Budget	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget 2026 / Budget* 2025		Erläuterungen
		2026	2025	2024	Betrag	%	
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	17'520.00	9'500.00	4'824.62	8'020.00	84.42	Weil die Anlage über zwei Jahre alt wird, fallen erste Wartungen an (Pumpen Freibad/Hallenbad, Pool-Roboter, Sanitär, Luftanlagen, Feuerlöscher). Die Schlossbadi ist 360 Tage pro Jahr in Betrieb.
3151.02	Unterhalt Fahrzeuge	3'000.00	3'000.00	2'705.83			
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	7'400.00	6'180.00	1'214.57	1'220.00	19.74	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	2'500.00		2'367.62	2'500.00	100.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	7'000.00	6'000.00	6'946.38	1'000.00	16.67	
3169.00	Übrige Mieten und Benützungskosten	20'200.00	20'200.00	20'200.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'184.90	1'000.00	1'060.59	184.90	18.49	
3181.02	Übrige tatsächliche Forderungsverluste			1'302.75			
3192.00	Abgeltung von Rechten	300.00	200.00	218.90	100.00	50.00	
3199.01	Nicht abzugsberechtigter Anteil Vorsteuern (MWST)	5'000.00		47'127.83	5'000.00	100.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten Verwaltungsvermögen allgemeiner Haushalt	14'800.00	14'800.00	14'800.00			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten Verwaltungsvermögen allgemeiner Haushalt	1'001'700.00	1'260'900.00	1'100'886.80	-259'200.00	-20.56	Die aufgrund von Systemproblemen im Budget 2025 manuell vorgenommenen Korrekturen waren zu hoch und teils in den falschen Konten. Siehe folgende 33er Konten.
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien Verwaltungsvermögen allgemeiner Haushalt	134'700.00	63'200.00	134'700.00	71'500.00	113.13	Siehe Kto. 3300.40
3300.90	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen Verwaltungsvermögen allgemeiner Haushalt	472'600.00	425'400.00	484'451.92	47'200.00	11.10	Siehe Kto. 3300.40
3930.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	12.00	12.00	1'729.80			
4240.02	Eintritte und Abonnemente (Budget: Benützungsgebühren Schulen)	-2'000'000.00	-1'780'000.00	-2'075'392.74	-220'000.00	12.36	Da das Budget 2024 und 2025 auf Schätzungen basierte, liegen erst seit dem Rechnungsjahr 2024 mit CHF 2'075'392 erste tendenzielle Erfahrungswerte vor.
4250.07	Verkauf Badeartikel, Getränke Bistro	-90'000.00	-95'000.00	-73'548.98	5'000.00	-5.26	
4309.01	MWST-Korrekturabrechnungen 2018-2022			-275'875.65			
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV	-260'000.00	-130'000.00	-251'881.23	-130'000.00	100.00	Da das Budget 2024 und 2025 auf dem Rechnungsjahr 2024 mit CHF 251'881 erste tendenzielle Erfahrungswerte vor.

Institutionelle Gliederung		Budget	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget 2026 / Budget* 2025		Erläuterungen
		2026	2025	2024	Betrag	%	
4893.00	Entnahmen aus Fonds EK	-60'600.00	-60'600.00	-60'600.00			
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	-38'000.00	-30'000.00	-36'472.78	-8'000.00	26.67	Da das Budget 2024 und 2025 auf Schätzungen basierte, liegen erst seit dem Rechnungsjahr 2024 mit CHF 36'472 erste tendenzielle Erfahrungswerte vor.
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	-6'600.00	-6'600.00	-6'325.00			
3121	Kunsteisbahn	727'202.83	624'077.00	438'703.45	103'125.83	16.52	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	430'077.28	336'350.00	383'273.43	93'727.28	27.87	Die Rechnung 2024 schloss mit CHF 383'200 statt budgetierten CHF 336'000 ab. Diese zu tiefe Budgetierung wurde ins Budget 2025 übernommen. Der Unterhalts- und Reinigungsaufwand steigt durch die zunehmende Nutzung der Anlage.
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals			-5'489.65			
3040.00	Familienzulage gemäss Besoldungsreglement	2'194.55	4'600.00	4'071.10	-2'405.45	-52.29	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	27'264.10	21'250.00	23'655.95	6'014.10	28.30	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	45'339.90	31'700.00	35'969.10	13'639.90	43.03	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	7'546.70	5'400.00	7'094.45	2'146.70	39.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'936.35	4'900.00	5'541.25	1'036.35	21.15	
3055.00	Krankentaggeldversicherung	1'599.35	700.00	418.05	899.35	128.48	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'000.00		1'765.78	3'000.00	100.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	640.00	800.00		-160.00	-20.00	
3099.01	Abgrenzung Gleitzeitsaldo und Ferienguthaben (pauschal)	-2'000.00			-2'000.00	-100.00	
3100.00	Büromaterial			85.36			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	21'500.00	21'500.00	20'817.60			
3101.20	Einkauf Waren für Wiederverkauf	2'000.00	2'000.00	1'641.66			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	5'600.00	1'000.00		4'600.00	460.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	200.00	100.00	101.76	100.00	100.00	
3105.00	Kiosk; Artikel für Wiederverkauf			295.40			
3106.00	Medizinisches Material	300.00	300.00				

Institutionelle Gliederung		Budget 2026	Budget* 2025	Rechnung 2024	Abweichung Budget 2026 / Budget* 2025		Erläuterungen
					Betrag	%	
3111.20	Anschaffung Maschinen und Geräte	2'000.00	7'000.00	6'499.50	-5'000.00	-71.43	Die Anschaffung von Mietschuhen CHF 5'000 werden neu über das Kto. 3119.00 budgetiert.
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	4'000.00	4'000.00	2'609.75			
3113.00	Anschaffung Hardware			1'398.29			
3119.00	Anschaffung von übrigen nicht aktivierbaren Anlagen	5'000.00		5'155.18	5'000.00	100.00	Anschaffung von Mietschuhen CHF 5'000 vom Kto. 3111.20 werden zur korrekten Kontenzuordnung neu über dieses Kto. budgetiert.
3120.01	Wasserankauf	20'000.00	20'000.00	19'704.25			
3120.02	Stromankauf	190'000.00	160'000.00	204'453.03	30'000.00	18.75	Die Rechnung 2023 schloss mit CHF 168'774, 2024 mit CHF 204'453 ab. Die CHF 190'000 im Budget 2026 sind als Annahme eines Mittelwerts.
3120.03	Heizöl, Gas	53'000.00	50'000.00	51'419.11	3'000.00	6.00	
3120.04	Entsorgungskosten	25'000.00	23'000.00	26'428.81	2'000.00	8.70	
3130.00	Dienstleistungen Dritter (diverse)	1'600.00	22'100.00	8'948.12	-20'500.00	-92.76	Im Budget 2025 waren CHF 19'000 für die Störfallverordnung und deren Ausarbeitung und Planung von Massnahmen gemäss Bericht AFU TG budgetiert.
3130.01	Telefonkosten	1'500.00	1'500.00	1'516.54			
3130.03	Kontospesen	1'000.00	1'000.00	1'096.80			
3130.06	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	900.00	900.00	840.24			
3130.40	Marketing	4'000.00			4'000.00	100.00	
3130.44	Hoheitliche Kontrollen	500.00	500.00	1'067.95			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	17'700.00	12'700.00	17'773.50	5'000.00	39.37	Für das Monitoring der UZV-Verpflichtung zur Effizienzsteigerung (Verminderungsverpflichtung) fallen CHF 12'700 an. Für das Projekt Ersatz Entfeuchtung sind CHF 5'000 eingeplant.
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	12'900.00	12'000.00	11'560.40	900.00	7.50	
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'800.00	3'800.00	3'682.90			
3134.20	Fahrzeugversicherungsprämien	400.00	400.00	400.34			
3134.30	Gebäudeversicherungsprämien	6'000.00	6'000.00	5'707.80			
3137.01	Verkehrsabgaben	100.00	100.00	72.00			
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	6'000.00	6'000.00	7'261.24			

Institutionelle Gliederung		Budget	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget 2026 / Budget** 2025		Erläuterungen
		2026	2025	2024	Betrag	%	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	60'100.00	104'000.00	43'178.08	-43'900.00	-42.21	Im Budget 2025 waren CHF 80'000 für den Ersatz vom Personellift Eingang UG bis Restaurant budgetiert.
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	47'000.00	45'400.00	42'032.90	1'600.00	3.52	
3151.02	Unterhalt Fahrzeuge	13'000.00	13'000.00	15'719.88			
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	500.00	500.00	140.01			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'450.00	3'500.00	2'402.74	-2'050.00	-58.57	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'094.60	1'000.00	736.69	94.60	9.46	
3192.00	Abgeltung von Rechten	200.00	200.00	195.90			
3199.01	Nicht abzugsberechtigter Anteil Vorsteuern (MWST); vormals Pauschalablieferung MWST	10'000.00		21'421.02	10'000.00	100.00	Die Vorsteuerkürzungen lassen sich nur schwer schätzen.
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	70'100.00	70'100.00	70'300.00			
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien	19'200.00	12'500.00	12'500.00	6'700.00	53.60	Durch einzelne Korrekturen in den Anlagen steigen die Abschreibungen leicht.
	Verwaltungsvermögen allgemeiner Haushalt						
3300.90	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen	68'500.00	68'500.00	68'500.00			
3930.00	Verwaltungsvermögen allgemeiner Haushalt	1'510.00	1'517.00	1'848.80	-7.00	-0.46	
	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten						
4240.02	Betriebseinnahmen (Budget: Benützungsgebühren Schulen)	-100'000.00	-95'000.00	-104'945.16	-5'000.00	5.26	
4240.04	Vermietung Schlittschuhe	-44'000.00	-40'000.00	-44'650.33	-4'000.00	10.00	
4240.07	Schlittschuhschleifen	-8'000.00	-8'000.00	-7'638.11			
4250.07	Kiosk; Umsatz			-2'599.63			
4250.88	Wärmeabgabe	-49'000.00	-49'000.00	-46'172.23			
4290.00	Übrige Entgelte	-9'500.00	-10'000.00	-9'250.69	500.00	-5.00	
4309.01	MWST-Korrekturabrechnungen 2018-2022			-216'887.16			
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV	-165'000.00	-160'000.00	-170'371.15	-5'000.00	3.13	
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	-39'260.00	-38'115.10	-810.00	2.06	
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	-6'480.00	-6'480.00	-6'480.00			

Institutionelle Gliederung		Budget	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget 2026 / Budget* 2025		Erläuterungen
		2026	2025	2024	Betrag	%	
3122	Sportanlagen	664'224.10	769'510.00	545'756.30	-105'285.90	-13.68	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	321'045.10	353'050.00	308'690.25	-32'004.90	-9.07	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals			-490.65			
3040.00	Familienzulage gemäss Besoldungsreglement	587.60	2'400.00	2'852.50	-1'812.40	-75.52	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	20'253.90	22'050.00	19'453.15	-1'796.10	-8.15	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	27'269.90	26'150.00	22'309.80	1'119.90	4.28	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	5'830.80	5'900.00	6'061.10	-69.20	-1.17	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'652.65	5'100.00	4'496.75	-447.35	-8.77	
3055.00	Krankentaggeldversicherung	1'102.45	750.00	353.70	352.45	46.99	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000.00	2'000.00	2'660.00	-1'000.00	-50.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	240.00	200.00		40.00	20.00	
3099.01	Abgrenzung Gleitzeitsaldo und Ferienguthaben (pauschal)	-5'200.00	4'100.00	3'000.00	-9'300.00	-226.83	Die Basis des Budgets 2025 entspricht dem Stand und Saldo von Juni 2024. Veränderungen innert 1 Jahr ergeben sich aus Schwankungen bei Betriebsauslastung, Projekten, Stellvertretungen etc. und sind daher nur Annahmen.
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	39'000.00	37'000.00	41'187.05	2'000.00	5.41	
3101.02	Treibstoffe	7'500.00	7'500.00	7'019.85			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'300.00	1'000.00	563.00	2'300.00	230.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500.00		330.00	500.00	100.00	
3106.00	Medizinisches Material	200.00	200.00				
3111.20	Anschaffung Maschinen und Geräte	3'000.00	18'000.00	11'964.50	-15'000.00	-83.33	Im Budget 2025 waren CHF 12'000 für den Bewässerungswagen mit integrierten Antrieb und Rohhaspel budgetiert.
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	2'500.00					
3119.00	Anschaffung von übrigen nicht aktivierbaren Anlagen	12'500.00	2'500.00	2'686.40	12'500.00	100.00	Ersatz von Abfallkübel durch neue Abfallbehälter aus Chromstahl mit Ascher und Haizahn CHF 12'500.
3120.01	Wasserankauf	8'000.00	10'000.00	3'491.74	-2'000.00	-20.00	
3120.02	Stromankauf	23'000.00	22'000.00	23'729.64	1'000.00	4.55	
3120.03	Heizöl, Gas	10'000.00	10'000.00	7'699.08			

Institutionelle Gliederung		Budget	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget 2026 / Budget* 2025		Erläuterungen
		2026	2025	2024	Betrag	%	
3120.04	Entsorgungskosten	5'000.00	5'000.00	4'624.19			
3130.00	Dienstleistungen Dritter (diverse)		2'700.00	1'180.45	-2'700.00	-100.00	
3130.01	Telefonkosten	1'700.00	1'700.00	1'712.15			
3130.02	Porto			22.50			
3130.06	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	300.00	300.00	300.00			
3130.40	Marketing	3'000.00			3'000.00	100.00	
3130.44	Hohheitliche Kontrollen		300.00	630.75	-300.00	-100.00	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	38'000.00	38'000.00	6'269.80			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	2'700.00			2'700.00	100.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	800.00	800.00	804.35			
3134.20	Fahrzeugversicherungsprämien	1'800.00	700.00	1'325.84	1'100.00	157.14	
3137.01	Verkehrsabgaben	400.00	400.00	348.00			
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	26'000.00	30'000.00	24'505.25	-4'000.00	-13.33	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	32'500.00	9'500.00	11'312.20	23'000.00	242.11	Die 750 m lange Finnenbahn weist seit längerem Mängel auf und wird repariert CHF 22'500.
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	16'400.00	14'500.00	7'564.61	1'900.00	13.10	
3151.02	Unterhalt Fahrzeuge	25'700.00	40'700.00	16'931.55	-15'000.00	-36.86	Im Budget 2025 waren CHF 22'000 für Ersatzspindeln für Spindelmäher budgetiert.
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	3'300.00	3'300.00	2'401.50			
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'531.70	1'500.00	997.85	31.70	2.11	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten	38'100.00	109'400.00	31'800.00	-71'300.00	-65.17	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	26'000.00	26'100.00	26'100.00	-100.00	-0.38	
3930.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	11'710.00	11'710.00	854.90			
4240.02	Div. Betriebseinnahmen	-9'000.00	-9'000.00	-14'067.45			
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	-41'920.00			
313	Freizeitanlagen	766'789.42	774'890.00	706'288.68	-8'100.58	-1.05	
3130	Casino	417'809.66	438'130.00	406'565.86	-20'320.34	-4.64	

Institutionelle Gliederung		Budget	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget 2026 / Budget* 2025		Erläuterungen
		2026	2025	2024	Betrag	%	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	306'696.06	250'150.00	300'515.50	56'546.06	22.60	Die Rechnung 2024 schloss mit CHF 300'515 statt budgetierten CHF 279'250 ab. Diese zu tiefe Budgetierung wurde ins Budget 2025 übernommen.
3040.00	Familienzulage gemäss Besoldungsreglement	4'022.75	200.00	142.45	3'822.75	1'911.38	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	18'240.25	15'800.00	19'463.15	2'440.25	15.44	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	21'735.45	17'950.00	21'265.20	3'785.45	21.09	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'954.40	2'450.00	3'457.55	504.40	20.59	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'143.65	3'650.00	4'485.90	493.65	13.52	
3055.00	Krankentaggeldversicherung	927.10	600.00	390.35	327.10	54.52	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	6'500.00	13'000.00	1'026.95	-6'500.00	-50.00	Die Ausbildung Betriebsanitäter Stufe 1–3 IVR für 3 Mitarbeitende (CHF 10'000) wurde nicht durchgeführt und auf unbestimmte Zeit verschoben. Für Kurse in Reinigung, Hauswartung, Haustechnik und Bühnentechnik sind CHF 2'500 budgetiert.
3099.00	übriger Personalaufwand	960.00	200.00		760.00	380.00	
3099.01	Abgrenzung Gleitzeitsaldo und Ferienguthaben (pauschal)	1'400.00			1'400.00	100.00	
3099.08	Jahresabonnementvergünstigungen	400.00	800.00		-400.00	-50.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	10'500.00	14'000.00	8'062.60	-3'500.00	-25.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	4'000.00			4'000.00	100.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften		100.00		-100.00	-100.00	
3105.00	Einkauf Lebensmittel, Getränke	8'000.00	12'000.00	12'719.58	-4'000.00	-33.33	
3106.00	Medizinisches Material	200.00	200.00	64.95			
3110.00	Büromöbel und -geräte (Raumausstattung)			894.31			
3111.20	Anschaffung Maschinen und Geräte	3'000.00	5'000.00	7'302.00	-2'000.00	-40.00	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	1'500.00	1'500.00	1'119.55			
3113.00	Anschaffung Hardware	1'500.00		113.40	1'500.00	100.00	
3119.00	Anschaffung von übrigen nicht aktivierbaren Anlagen	2'500.00	6'500.00	5.75	-4'000.00	-61.54	
3120.02	Stromankauf	23'000.00	25'000.00	28'578.90	-2'000.00	-8.00	
3120.03	Heizöl, Gas			43.45			
3120.04	Entsorgungskosten	2'000.00	1'500.00	1'068.95	500.00	33.33	

Institutionelle Gliederung		Budget	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget 2026 / Budget** 2025		Erläuterungen
		2026	2025	2024	Betrag	%	
3130.00	Dienstleistungen Dritter (diverse)	16'200.00	20'000.00	23'828.02	-3'800.00	-19.00	
3130.01	Telefonkosten	1'000.00	1'000.00	779.75			
3130.02	Porto			13.50			
3130.06	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	600.00	600.00	550.00			
3130.40	Marketing	3'000.00			3'000.00	100.00	
3130.44	Hoheitliche Kontrollen			5'469.85			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.		2'000.00		-2'000.00	-100.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien		1'900.00	1'878.35	-1'900.00	-100.00	
3137.00	Steuern und Abgaben	100.00	100.00	50.00			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'000.00	62'800.00	17'737.05	-57'800.00	-92.04	Die Unterhalts- und Betriebskosten 'Gebäude' werden über die Liegenschaftenverwaltung abgewickelt und mittels interner Verrechnung über Kto. 3930.00 ausgeglichen.
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	11'500.00	9'000.00	4'832.21	2'500.00	27.78	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)			151.35			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen			343.69			
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	1'300.00	1'800.00	751.35	-500.00	-27.78	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	6'500.00	6'500.00	4'702.90			
3170.00	Reisekosten und Spesen	700.00	700.00	170.60			
3192.00	Abgeltung von Rechten			509.35			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen			604.50			
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	28'000.00	83'000.00	83'000.00	-55'000.00	-66.27	Die Belegungs- und Nutzungseinschränkungen rechtfertigen den Mietzins von CHF 100'000 nicht mehr. Zudem wird mit höherem Aufwand für personelle Ressourcen gerechnet, um das Angebot bestmöglich aufrechtzuerhalten.
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	53'630.00	43'480.00	40'677.90	10'150.00	23.34	Die Unterhalts- und Betriebskosten 'Gebäude' werden über die Liegenschaftenverwaltung abgewickelt und nicht mehr über Kto. 3144.00 budgetiert. Der notwendige Unterhalt variiert von Jahr zu Jahr.

Institutionelle Gliederung		Budget 2026	Budget* 2025	Rechnung 2024	Abweichung Budget 2026 / Budget* 2025		Erläuterungen
					Betrag	%	
4240.02	Div. Betriebseinnahmen wie Saalmieten usw.	-101'000.00	-130'000.00	-137'295.35	29'000.00	-22.31	Aufgrund der Belegungs- und Nutzungseinschränkungen wird davon ausgegangen, dass sich die Betriebseinnahmen reduzieren.
4250.07	Übrige Verkaufserlöse	-20'000.00	-25'000.00	-36'156.10	5'000.00	-20.00	Aufgrund der Belegungs- und Nutzungseinschränkungen wird mit einer Reduktion der Verkaufserlöse gerechnet.
4260.22	Übrige Rückerstattungen Dritter	-3'000.00	-4'000.00	-3'235.10	1'000.00	-25.00	
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	-9'900.00	-6'350.00	-13'518.45	-3'550.00	55.91	
3131	Festhalle	234'004.21	224'155.00	195'242.25	9'849.21	4.39	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	156'417.91	155'750.00	160'023.36	667.91	0.43	
3040.00	Familienzulage gemäss Besoldungsreglement	786.60	2'000.00	1'738.35	-1'213.40	-60.67	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'819.30	10'000.00	10'393.30	-180.70	-1.81	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	17'810.25	17'450.00	17'657.65	360.25	2.06	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'647.55	2'450.00	2'924.25	197.55	8.06	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'314.20	2'300.00	2'395.70	14.20	0.62	
3055.00	Krankentaggeldversicherung	503.40	350.00	198.75	153.40	43.83	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'500.00	1'000.00		3'500.00	350.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	200.00	300.00	375.00	-100.00	-33.33	
3099.01	Abgrenzung Gleitzeitsaldo und Ferienguthaben (pauschal)	-1'900.00			-1'900.00	-100.00	
3100.00	Büromaterial	500.00	300.00	237.60	200.00	66.67	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	10'000.00	10'000.00	11'251.97			
3101.01	Salz, Splitt für Winterdienst	500.00		424.00	500.00	100.00	
3101.02	Treibstoffe	400.00	300.00	399.60	100.00	33.33	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'100.00			2'100.00	100.00	
3106.00	Medizinisches Material	200.00	200.00	87.67			
3111.20	Anschaffung Maschinen und Geräte	18'750.00	21'500.00	17'586.70	-2'750.00	-12.79	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	2'000.00	2'000.00	1'489.65			
3119.00	Anschaffung von übrigen nicht aktivierbaren Anlagen	6'600.00			6'600.00	100.00	Anschaffung von Tischbank-Festbankgamituren CHF 6'600 vom Kto. 3111.20 werden zur korrekten Kontenzuordnung neu über dieses Kto. budgetiert.

Institutionelle Gliederung		Budget	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget 2026 / Budget* 2025		Erläuterungen
		2026	2025	2024	Betrag	%	
3120.01	Wasserankauf	2'500.00	3'000.00	1'848.63	-500.00	-16.67	
3120.02	Stromankauf	17'000.00	21'000.00	12'189.28	-4'000.00	-19.05	
3120.03	Heizöl, Gas	34'000.00	35'000.00	32'462.20	-1'000.00	-2.86	
3120.04	Entsorgungskosten	5'000.00	5'600.00	3'946.74	-600.00	-10.71	
3130.00	Dienstleistungen Dritter (diverse)	200.00	200.00	191.35	-200.00	-25.00	
3130.01	Telefonkosten	600.00	800.00	513.80	1'500.00	150.00	
3130.40	Marketing	2'500.00	1'000.00				
3130.44	Hoheitliche Kontrollen	1'000.00	1'000.00	1'062.35			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.			751.55			
3134.00	Sachversicherungsprämien		800.00	816.35	-800.00	-100.00	
3134.20	Fahrzeugversicherungsprämien	1'900.00	1'600.00	1'923.55	300.00	18.75	
3137.01	Verkehrsabgaben	300.00	300.00	149.41			
3140.00	Unterhalt an Grundstücken		4'000.00		-4'000.00	-100.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	19'000.00	37'800.00	15'477.40	-18'800.00	-49.74	Im Budget 2025 waren CHF 17'000 für den Ersatz von Lautsprecher budgetiert.
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	9'600.00	5'800.00	11'706.84	3'800.00	65.52	
3151.02	Unterhalt Fahrzeuge	2'000.00	2'000.00	1'455.50			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'000.00	1'000.00	998.80			
3170.00	Reisekosten und Spesen		500.00	500.35	-500.00	-100.00	
3910.01	Interne Verrechnung Löhne		700.00		-700.00	-100.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	67'255.00	25'155.00	16'674.15	42'100.00	167.36	Die Unterhalts- und Betriebskosten 'Gebäude' werden über die Liegenschaftenverwaltung abgewickelt und nicht mehr über Kto. 3144.00 budgetiert. Der notwendige Unterhalt variiert von Jahr zu Jahr.
4240.02	Div. Betriebseinnahmen	-120'000.00	-120'000.00	-117'109.55			
4240.81	Arbeiten für Dritte	-15'000.00		-13'500.00	-15'000.00	-100.00	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	-4'000.00	-4'000.00	-4'000.00			

Institutionelle Gliederung		Budget	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget 2026 / Budget* 2025		Erläuterungen
		2026	2025	2024	Betrag	%	
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	-25'000.00	-25'000.00				Neu erfolgt die Buchung über Kto. 4240.81 statt wie bisher über die interne Verrechnung Kto. 4930.00. Der Unterhalt der Minigolfanlage wird nach effektivem Aufwand verrechnet und variiert von Jahr zu Jahr.
3133	Murg-Auen-Park	114'975.55	112'605.00	104'480.57	2'370.55	2.11	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	64'468.95	65'100.00	71'239.75	-631.05	-0.97	
3040.00	Familienzulage gemäss Besoldungsreglement	379.80	800.00	807.05	-420.20	-52.53	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'044.70	4'200.00	4'633.60	-155.30	-3.70	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	6'309.40	6'300.00	6'711.65	9.40	0.15	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'044.05	950.00	1'218.50	94.05	9.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	954.65	950.00	1'067.20	4.65	0.49	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	219.00	150.00	94.50	69.00	46.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			1'268.10			
3099.01	Abgrenzung Gleitzeitsaldo und Ferienguthaben (pauschal)	-1'900.00			-1'900.00	-100.00	Im Budget 2025 waren CHF 5'000 für den Ersatz der Gastro-Kühlschränke in der Küche budgetiert.
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'200.00	1'200.00	833.04			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'000.00			3'000.00	100.00	
3111.20	Anschaffung Maschinen und Geräte	1'000.00	6'000.00	351.95	-5'000.00	-83.33	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	3'600.00			3'600.00	100.00	
3120.01	Wasserankauf	500.00	500.00	525.24			
3120.02	Stromankauf	2'500.00	2'800.00	1'551.19	-300.00	-10.71	
3120.04	Entsorgungskosten	500.00	400.00	713.17	100.00	25.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter (diverse)			335.60			
3130.04	Betriebungskosten			122.10			
3130.40	Marketing	2'500.00			2'500.00	100.00	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken			3'932.22			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude		2'800.00	847.20	-2'800.00	-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	500.00		1'200.00	240.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen		300.00		-300.00	-100.00	

Institutionelle Gliederung			Budget	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget 2026 / Budget* 2025		Erläuterungen
			2026	2025	2024	Betrag	%	
3181.02	Übrige tatsächliche Forderungsverluste				308.40			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten		42'800.00	42'800.00	42'800.00			
	Verwaltungsvermögen allgemeiner Haushalt							
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		4'855.00	1'855.00	4'176.76	3'000.00	161.73	
4240.02	Div. Betriebseinnahmen		-25'000.00	-25'000.00	-37'921.65			
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		-1'200.00		-1'135.00	-1'200.00	-100.00	
4	Departement für Alter und Gesundheit		10'362'436.58	9'501'394.00	9'795'474.59	861'042.58	9.06	
40	Departementsbezogene Aufwendungen und Erträge DAG		201'457.30	179'175.00	124'893.90	22'282.30	12.44	
400	Departementsbezogene Aufwendungen und Erträge DAG		201'457.30	179'175.00	124'893.90	22'282.30	12.44	
4000	Departementsbezogene Aufwendungen und Erträge DAG		201'457.30	179'175.00	124'893.90	22'282.30	12.44	
3000.01	Fachkommission Alterszentrum Park		4'000.00	4'000.00	3'665.00			
3000.02	Fachkommission für Alters- und Generationenfragen		3'000.00	3'000.00	2'340.00			
3010.05	Leistungsprämien		600.00	500.00	500.00	100.00	20.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten				71.85			
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen				5.60			
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen				16.60			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen				0.75			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals		800.00	800.00	60.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand		640.00		683.30	640.00	100.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften		100.00	100.00	43.00			
3110.00	Büromöbel und -geräte (Raumausstattung)		500.00		214.90	500.00	100.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter (diverse)		5'000.00	7'000.00	3'600.00	-2'000.00	-28.57	
3130.01	Telefonkosten		300.00	400.00	233.60	-100.00	-25.00	
3130.05	Dienstleistungen Informatik		300.00	300.00	210.80			
3130.06	Mitglieder- und Verbandsbeiträge		2'675.00	2'675.00	3'075.00			
3130.40	Marketing			1'200.00		-1'200.00	-100.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.			20'000.00	10'300.90	-20'000.00	-100.00	

Institutionelle Gliederung		Budget 2026	Budget* 2025	Rechnung 2024	Abweichung Budget 2026 / Budget* 2025		Erläuterungen
					Betrag	%	
3132.71	Honorare und Gutachter in Zusammenhang mit dem AZP	110'000.00	75'000.00	36'223.85	35'000.00	46.67	Strategieplanung Alterszentrum Park, Projekt Verselbstständigung
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand		500.00		-500.00	-100.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	342.30		342.30	342.30	100.00	
3160.00	Miete, Pacht und Baurecht Liegenschaften	3'000.00	1'500.00	2'700.00	1'500.00	100.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	21'500.00	1'500.00	21'806.45	20'000.00	1'333.33	Hauptanteil für Verpflegung von rund 250 Freiwilligen am Freiwilligenfest
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	18'700.00	18'700.00	18'700.00			
3636.26	Verwaltungsvermögen allgemeiner Haushalt	42'000.00	42'000.00	42'000.00			
4634.00	Beiträge Dachverband Freiwilligenarbeit	-12'000.00		-21'900.00	-12'000.00	-100.00	Sponsorenbeiträge für Freiwilligenfest
	Beiträge von öffentlichen Unternehmungen						
4001	Umsorgt zuhause (Fonds)						
3113.00	Anschaffung Hardware			1'039.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter (diverse)	5'000.00	15'000.00	5'888.70	-10'000.00	-66.67	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.			6'640.05			
3980.00	Interne Übertragungen	10'000.00	10'000.00				
4511.00	Entnahmen aus Fonds EK	-14'800.00	-24'000.00	-13'405.60	9'200.00	-38.33	
4940.00	Interne Verrechnung von Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	-200.00	-1'000.00	-162.15	800.00	-80.00	
41	Amt für Alter und Gesundheit	10'160'979.28	9'322'219.00	9'670'580.69	838'760.28	9.00	
411	Amt für Alter und Gesundheit	375'637.58	287'660.00	315'635.26	87'977.58	30.58	
4110	Zentrale Dienste	379'922.78	278'180.00	284'224.39	101'742.78	36.57	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	209'066.43	200'000.00	189'205.16	9'066.43	4.53	
3040.00	Familienzulage gemäss Besoldungsreglement	3'146.40	5'000.00	4'526.30	-1'853.60	-37.07	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	13'602.40	12'850.00	12'328.40	752.40	5.86	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	19'394.10	18'500.00	17'413.40	894.10	4.83	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'017.20	1'900.00	2'125.40	117.20	6.17	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	3'136.65	2'950.00	2'841.20	186.65	6.33	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	705.95	500.00	261.00	205.95	41.19	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000.00	4'000.00	6'891.50	-3'000.00	-75.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	280.00			280.00	100.00	

Institutionelle Gliederung		Budget	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget 2026 / Budget** 2025		Erläuterungen
		2026	2025	2024	Betrag	%	
3099.01	Abgrenzung Gleitzeitsaldo und Ferienguthaben (pauschal)			1'000.00			
3099.08	Jahresabonnementvergünstigungen	400.00	400.00	400.00			
3100.00	Büromaterial	500.00	500.00	51.70			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	400.00	400.00	20.15			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	8'000.00	4'000.00	7'631.75	4'000.00	100.00	Druck der Broschüre Wegweiser (alle 2 Jahre) und Bericht und Inserate in Printmedien
3110.00	Büromöbel und -geräte (Raumausstattung)	3'000.00	500.00	81.68	2'500.00	500.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter (diverse)			1'559.00			
3130.01	Telefonkosten	700.00	450.00	547.40	250.00	55.56	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen			200.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'223.65	500.00	2'121.10	723.65	144.73	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	12'500.00	12'500.00	12'668.00			
3910.01	Interne Verrechnung Löhne	400.00	2'700.00	419.55	-2'300.00	-85.19	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten Benützungskosten	41'600.00	41'600.00	41'118.50			
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	13'050.00	12'230.00	11'712.75	820.00	6.70	
3930.25	Interne Verrechnung IKT	89'100.00			89'100.00	100.00	Siehe Gliederung 1230 Abteilung Informatik.
4260.22	Übrige Rückerstattungen Dritter			-29'700.00			
4260.30	Rückerstattung Telefon			-92.05			
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden			-1'107.50			
4636.00	Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck	-43'300.00	-43'300.00				
4111	Pilzkontrolle	4'714.80	4'480.00	4'535.90	234.80	5.24	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'174.50	4'000.00	4'174.45	174.50	4.36	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	5.35	50.00	6.95	-44.65	-89.30	
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	204.95	100.00	105.00	104.95	104.95	
4112	Arbeitssicherheit und Gesundheitsschutz			20'727.72			

Institutionelle Gliederung			Budget		Budget*	Rechnung		Abweichung Budget 2026 / Budget* 2025		Erläuterungen	
			2026	2025	2025	2024	2024	Betrag	%		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals					15'235.92					
3040.00	Familienzulage gemäss Besoldungsreglement					226.10					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					990.80					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen					1'578.00					
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen					170.95					
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen					228.60					
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					21.40					
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals					83.80					
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.					2'025.00					
3170.00	Reisekosten und Spesen					299.10					
4260.22	Übrige Rückerstattungen Dritter					-119.00					
4260.30	Rückerstattung Telefon					-12.95					
4113	Projekte		-9'000.00	5'000.00	5'000.00	6'147.25		-14'000.00	-280.00		
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals					500.00					
3102.00	Drucksachen, Publikationen		1'000.00	1'000.00	1'000.00	540.50					
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand		5'000.00	5'000.00	5'000.00						
3130.00	Dienstleistungen Dritter (diverse)		1'000.00	40'000.00	40'000.00	6'406.75		-39'000.00	-97.50		
3130.40	Marketing		2'000.00	2'000.00	2'000.00						
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.		60'000.00					60'000.00	100.00	Honorare für Projektberater. Kosten von Stiftungsgelder übernommen (siehe 4636.00)	
3160.00	Miete, Pacht und Baurecht Liegenschaften		5'000.00					5'000.00	100.00	Mieten von Projekträumen. Kosten von Stiftungsgelder übernommen (siehe 4636.00)	
3170.00	Reisekosten und Spesen		2'000.00	2'000.00	2'000.00						
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck		5'000.00	5'000.00	5'000.00						
4260.22	Übrige Rückerstattungen Dritter					-1'300.00					
4636.00	Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck		-80'000.00	-40'000.00	-40'000.00			-40'000.00	100.00	Stiftungsbeiträge an Projekt 'Zufrieden Wohnen im Alter'	
4980.00	Interne Übertragungen		-10'000.00	-10'000.00	-10'000.00						
412	Krankenkasse und AHV		3'923'041.70	3'818'570.00	3'818'570.00	3'770'828.52		104'471.70	2.74		
4120	Krankenkasse		515'191.70	525'780.00	525'780.00	459'420.36		-10'588.30	-2.01		

Institutionelle Gliederung		Budget	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget 2026 / Budget* 2025		Erläuterungen
		2026	2025	2024	Betrag	%	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	364'717.80	361'650.00	320'574.90	3'067.80	0.85	
3040.00	Familienzulage gemäss Besoldungsreglement	3'638.50	5'200.00	5'178.55	-1'561.50	-30.03	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	23'396.50	23'250.00	20'837.00	146.50	0.63	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	35'682.60	37'150.00	32'939.40	-1'467.40	-3.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'583.45	3'450.00	3'592.05	133.45	3.87	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'363.40	5'350.00	4'801.60	13.40	0.25	
3055.00	Krankentaggeldversicherung	1'309.45	850.00	413.85	459.45	54.05	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'000.00	4'000.00	820.00	-1'000.00	-25.00	
3099.01	Abgrenzung Gleitzeitsaldo und Ferienguthaben (pauschal)			1'000.00			
3100.00	Büromaterial	500.00	500.00	79.50			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	400.00	600.00	289.36	-200.00	-33.33	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	400.00		341.45	400.00	100.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	100.00	100.00	24.00			
3110.00	Büromöbel und -geräte (Raumausstattung)	2'000.00	1'000.00	595.55	1'000.00	100.00	
3111.20	Anschaffung Maschinen und Geräte	300.00	300.00	693.00			
3113.00	Anschaffung Hardware			258.00			
3130.01	Telefonkosten	250.00	250.00	233.35			
3130.04	Betriebungskosten Abteilung	5'000.00	7'000.00	5'808.15	-2'000.00	-28.57	Nach Einführung der neuen Software für die Prämienverbilligung nur noch IT-Betriebskosten hierfür
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	3'000.00	10'000.00	756.70	-7'000.00	-70.00	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	300.00	300.00				
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	200.00	200.00				
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	5'500.00	4'800.00	5'912.35	700.00	14.58	
3170.00	Reisekosten und Spesen	400.00	400.00	717.45			
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	14'550.00	17'830.00	12'950.15	-3'280.00	-18.40	
4260.22	Übrige Rückerstattungen Dritter			-300.00			
4121	Alters- und Hinterlassenenversicherung	-41'000.00	-41'000.00	-40'403.00			
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	-41'000.00	-41'000.00	-40'403.00			

Institutionelle Gliederung		Budget	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget 2026 / Budget** 2025		Erläuterungen
		2026	2025	2024	Betrag	%	
4122	Prämienvverbilligung und Übernahme Prämienausstände	3'448'850.00	3'333'790.00	3'351'811.16	115'060.00	3.45	
3631.01	Übernahme Verlustscheinforderungen	30'000.00	50'000.00	-30'614.40	-20'000.00	-40.00	Bei nicht kooperativen Klienten müssen 85% alle angefallenen Verlustscheine (VS) des Vorjahres bezahlt werden. Dieser gesetzlich zwingende Betrag geht an die Krankenkassen
3631.10	Prämienvverbilligungsbeiträge an Kanton	3'368'850.00	3'233'790.00	3'230'121.60	135'060.00	4.18	Gemäss Schreiben des kant.Gesundheitsamtes vom 25.6.2025 ist mit IPV-Ausgaben von Fr. 191,550 Mio zu rechnen. Gemeindeanteil: 18.21% (2023: 18.27%). Kostenanteil FF ggü TG liegt leicht über Bevölkerungsanteil.
3635.01	Beiträge an private Institutionen (Übernahme nicht gedeckte Krankheitskosten)	50'000.00	50'000.00	59'738.33			
3635.10	Kosten Aufhebung Prämienausstände	700'000.00	650'000.00	730'078.91	50'000.00	7.69	
4260.00	Rückerstattungen von Klienten			-203'846.23			
4260.04	Rückerstattungen Krankenkassenprämien	-200'000.00	-180'000.00		-20'000.00	11.11	Abhängig von finanzieller Situation der Klienten und Inkassobemühungen.
4260.08	Rückerstattung von Dritten		-30'000.00	-19'562.40	30'000.00	-100.00	Weiterverrechnung von Sanierungen und 100%-Verlustscheinzahlungen an andere TG-Gemeinden. Abhängig von den früheren Wohnorten der Klienten- Betrag schwierig vorausszusagen.
4260.22	Übrige Rückerstattungen Dritter	-30'000.00			-30'000.00	-100.00	
4631.00	Einnahmen aus IPV-Geldern	-470'000.00	-440'000.00	-414'104.65	-30'000.00	6.82	Abhängig von Betrag in Konto 4122.3635.10 'Kosten Aufhebung Prämienausstände'. Annahme: Rückersatzungsquote rund 65% (Durchschnitt letzte 3 Jahre)
414	Beiträge	5'862'300.00	5'215'989.00	5'584'116.91	646'311.00	12.39	
4140	Ambulante Betreuung Krankheit und Alter	2'192'400.00	2'095'275.00	1'956'085.20	97'125.00	4.64	
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	3'969.15			

Institutionelle Gliederung		Budget	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget 2026 / Budget* 2025		Erläuterungen
		2026	2025	2024	Betrag	%	
3634.03	Tages- und Nachtstrukturbeiträge an öffentliche Pflegeheime	67'000.00	77'000.00	50'377.10	-10'000.00	-12.99	Restkostenfinanzierung an Tageseinrichtung Tageszentrum Talbach. Basis Leistungszahlen 2024 und Trends 2025.
3635.01	Beiträge an private Institutionen	2'000.00	2'000.00				
3635.02	Beiträge Langzeitpflege an private Institutionen	471'000.00	415'000.00	471'546.98	56'000.00	13.49	Budgetierung Basis der Leistungszahlen 2024, des Trends 2025 und den Spitextarifen.
3636.02	Beitrag an Langzeitpflege Spitex	2'730'000.00	2'524'555.00	2'317'631.18	205'445.00	8.14	Referenz ist detailliertes Budget der Spitex Region FF. Tarfansätze sind durchschnittlich um 8% und Leistungsstundeneentwicklung ebenfalls um rund 8% höher als das Budget 2025 zu erwarten.
3636.03	Tages- und Nachtstrukturbeiträge an private Pflegeheime, Tagesheime	134'000.00	143'000.00	116'669.60	-9'000.00	-6.29	Restkostenfinanzierung an Tageseinrichtung Tapetenwechsel.
3636.04	Kosten für Entlastungsdienste	55'000.00	35'000.00	54'767.00	20'000.00	57.14	Entlastungsdienst SRK und Pro Infimis, Basis Rechnung 2024 und Hochrechnung 2025
3636.21	Mahlzeitendienst, private Organisationen ohne Erwerbszweck	22'000.00	13'000.00	11'964.60	9'000.00	69.23	Mahlzeiten werden neu mit CHF 2.- pro Mahlzeit subventioniert, bisher CHF 1.- (Gründe: Teuerung, Reorganisation bei der Koordination, Neuverhandlung mit Mahlzeitenproduzent)
3636.82	Haushaltshilfe mit LA; andere als Spitex	88'000.00	84'000.00	81'899.20	4'000.00	4.76	Leistungen Pro Senectute für Alltagshilfen und Sozialberatung gemäss Leistungsvereinbarung. Basis Rechnung 2024 und Hochrechnung 2025
3636.83	Fahrdienste mit LA	1'200.00	1'200.00	1'200.00			
4631.10	Kantonsbeitrag ambulante Pflege, Hilfe und Betreuung	-1'386'000.00	-1'207'680.00	-1'144'197.01	-178'320.00	14.77	Rückzahlung des Kantons. 40% der ambulanten Kosten aus dem Jahr 2024 (Prognose)
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe			-13'942.60			
4141	Stationäre Betreuung Krankheit und Alter	3'266'000.00	2'714'899.00	3'229'746.71	551'101.00	20.30	

Institutionelle Gliederung		Budget 2026	Budget* 2025	Rechnung 2024	Abweichung Budget 2026 / Budget* 2025		Erläuterungen
					Betrag	%	
3631.01	Gemeindebeiträge Pflegefinanzierung	3'266'000.00	2'714'899.00	3'224'746.71	551'101.00	20.30	Die Kantonsberechnungen waren zum Zeitpunkt der Budgetierung noch nicht verfügbar. Verschiedene Abklärungen und Hinweise lassen mindestens auf das Niveau von 2024 schliessen.
3636.02	Beitrag sozialpsychiatrische Wohngruppe im Kanzler			5'000.00			
4142	Gesundheitsförderung und Prävention	403'900.00	405'815.00	398'285.00	-1'915.00	-0.47	
3632.01	Beitrag an Zweckverband Perspektive TG (inkl. Mütter-/Väterberatungsbeitrag)	403'900.00	405'815.00	398'285.00	-1'915.00	-0.47	
5	Departement für Gesellschaft und Soziales	12'751'407.22	10'997'200.48	10'016'354.16	1'754'206.74	15.95	
50	Departementsbezogene Aufwendungen und Erträge DGS	124'580.00	96'500.00	165'365.20	28'080.00	29.10	
500	Departementsbezogene Aufwendungen und Erträge DGS	124'580.00	96'500.00	165'365.20	28'080.00	29.10	
5000	Departementsbezogene Aufwendungen und Erträge DGS	24'580.00	16'500.00	52'571.00	8'080.00	48.97	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals			6'388.42			
3010.05	Leistungsprämien	6'200.00	5'800.00	5'923.05	400.00	6.90	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals			-1'493.15			
3040.00	Familienzulage gemäss Besoldungsreglement			232.80			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			710.75			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen			423.75			
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen			107.15			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			163.90			
3055.00	Krankentaggeldversicherung			14.95			
3099.00	Übriger Personalaufwand	7'680.00		7'118.75	7'680.00	100.00	Departementsanlass für 90 Personen
3099.08	Jahresabonnementvergünstigungen			40.00			
3130.06	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	5'200.00	5'200.00	5'200.00			

Institutionelle Gliederung		Budget 2026	Budget* 2025	Rechnung 2024	Abweichung Budget 2026 / Budget* 2025		Erläuterungen
					Betrag	%	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	4'000.00	1'000.00		3'000.00	300.00	Fachliche Begleitung Auslandshilfe Städtepartnerschaft durch Uni ZH Dep. of Economic, jedes Jahr durch verantwortliche Stadt zu budgetieren
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'500.00	4'500.00	28.60	-3'000.00	-66.67	Bis jetzt jeweils Departementsanlass hier budgetiert, neu auf Konto 3090.00
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten			18'030.00			
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten			9'682.03			
5001	Beiträge	100'000.00	80'000.00	112'794.20	20'000.00	25.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	35'000.00	25'000.00	17'794.20	10'000.00	40.00	Aufgrund von Streichung Geld aus Kleidercontainer hier höher budgetiert zugunsten Spenden FF Organisationen
3636.10	Beiträge an gemischtwirtschaftliche Unternehmen	15'000.00	10'000.00	10'000.00	5'000.00	50.00	Aufgrund von Streichung Geld aus Kleidercontainer hier höher budgetiert zugunsten Spenden FF Organisationen
3638.00	Auslandshilfe (an Hilfswerke), ordentlich	50'000.00	40'000.00	80'000.00	10'000.00	25.00	
3638.01	Auslandshilfe (an Hilfswerke), ausserordentlich		5'000.00	5'000.00	-5'000.00	-100.00	
51	Amt für Soziale Dienste	9'440'104.49	7'832'111.48	6'872'260.65	1'607'993.01	20.53	
510	Sozialhilfe, Beratung, Asyl - zentrales						
5100	Sozialhilfe, Beratung, Asyl - zentrales						
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	11'000.00	11'000.00				Fürsorgebehörde
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'668'297.00	1'580'800.00		87'497.00	5.53	
3030.00	Temporäre Arbeitskräfte	50'000.00	50'000.00				Sicherstellung des Aufgabenvollzugs bei längeren Ausfällen
3040.00	Familienzulage gemäss Besoldungsreglement	18'241.10	10'000.00		8'241.10	82.41	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	108'568.05	93'200.00		15'368.05	16.49	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	139'631.41	126'200.00		13'431.41	10.64	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	15'621.49	13'550.00		2'071.49	15.29	

Institutionelle Gliederung		Budget	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget 2026 / Budget* 2025		Erläuterungen
		2026	2025	2024	Betrag	%	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	25'051.16	22'500.00		2'551.16	11.34	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	5'989.59	4'150.00		1'839.59	44.33	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	37'500.00	35'000.00		2'500.00	7.14	
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'000.00	3'000.00				
3099.08	Jahresabonnementvergünstigungen	2'400.00	2'400.00				
3100.00	Büromaterial	1'000.00			1'000.00	100.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000.00			1'000.00	100.00	Taschentücher, Desinfektion, etc.
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2'500.00	2'500.00				
3110.00	Büromöbel und -geräte (Raumausstattung)	8'000.00	1'000.00		7'000.00	700.00	Ersatz Bürostühle, Ventilatoren
3111.20	Anschaffung Maschinen und Geräte	5'000.00	3'000.00		2'000.00	66.67	Professioneller Aktenvernichter, Natel Aussendienst
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	73'000.00			73'000.00	100.00	Rechnungsworkflow und Inkassomodul für Fachapplikation KLIB
3120.02	Stromankauf	800.00			800.00	100.00	
3120.04	Entsorgungskosten	40.00			40.00	100.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter (diverse)	2'000.00	2'000.00				
3130.01	Telefonkosten	3'000.00	3'000.00				
3130.04	Betriebskosten	1'000.00	1'000.00				
3130.06	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	7'000.00	5'500.00		1'500.00	27.27	Mitgliederbeitrag Kirchliche Notherberge erhöht
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	47'000.00	47'000.00				Übersetzungen, Rechtsberatung Vertrauensärzte und -zahnärzte, Support Fallsoftware
3134.00	Sachversicherungsprämien	750.00	750.00				
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	10'000.00	10'000.00				Miete und Verbrauchsmaterial Kopierer
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'526.95	1'500.00		2'026.95	135.13	
3636.10	Beiträge an gemischtwirtschaftliche Unternehmen	10'000.00	10'000.00				Caritas Schuldenberatung
3910.01	Interne Verrechnung Löhne	600.00	700.00		-100.00	-14.29	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten Benützungskosten	86'380.48	86'380.00		0.48		
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	52'150.37	51'030.00		1'120.37	2.20	
3930.25	Interne Verrechnung IKT	240'000.00			240'000.00	100.00	Siehe Gliederung 1230 Abteilung Informatik.

Institutionelle Gliederung		Budget 2026	Budget* 2025	Rechnung 2024	Abweichung Budget 2026 / Budget* 2025		Erläuterungen
					Betrag	%	
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	-2'400'047.60	-2'177'160.00		-222'887.60	10.24	Aufteilung 5100 zu 75% 5110, 10%5111 und 15% 5116
4930.25	Interne Verrechnung IKT	-240'000.00			-240'000.00	-100.00	Aufteilung 5100 zu 75% 5110, 10% 5111 und 15% 5116
511	Sozialhilfe, Beratung, Asyl	6'494'047.60	5'217'160.00	3'665'095.08	1'276'887.60	24.47	
5110	Sozialhilfe und Beratung	6'792'100.00	5'041'870.00	4'609'095.65	1'750'230.00	34.71	
3000.01	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen			10'440.00			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals			1'264'570.14			
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals			-95'092.30			
3030.00	Temporäre Arbeitskräfte			146'082.55			
3040.00	Familienzulage gemäss Besoldungsreglement			9'735.40			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			77'770.35			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen			99'315.30			
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen			13'142.65			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			18'490.80			
3055.00	Krankentaggeldversicherung			1'831.45			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			14'754.20			
3099.01	Abgrenzung Gleitzeitsaldo und Ferienguthaben (pauschal)			17'000.00			
3099.08	Jahresabonnementvergünstigungen			2'000.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			174.05			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			2'244.60			
3106.00	Medizinisches Material			54.10			
3111.20	Anschaffung Maschinen und Geräte			2'688.95			
3130.00	Dienstleistungen Dritter (diverse)			2'173.30			
3130.01	Telefonkosten			766.20			
3130.02	Porto			240.90			
3130.04	Betriebungskosten			296.75			
3130.06	Mitglieder- und Verbandsbeiträge			6'550.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.			35'462.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien			746.15			

Institutionelle Gliederung		Budget	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget 2026 / Budget* 2025		Erläuterungen
		2026	2025	2024	Betrag	%	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien			6'099.60			
3170.00	Reisekosten und Spesen			3'113.40			
3636.10	Beiträge an gemischtwirtschaftliche Unternehmen			8'202.60			
3637.50	Unterstützungen Thurgauer	2'000'000.00	1'656'000.00	1'767'960.65	344'000.00	20.77	Hochgerechnet auf Ausgaben Januar bis Juli 25
3637.51	Unterstützungen Schweizer	5'800'000.00	5'255'000.00	5'021'757.69	545'000.00	10.37	Hochgerechnet auf Ausgaben Januar bis Juli 25
3637.52	Unterstützungen Ausländer	3'500'000.00	3'885'000.00	3'593'745.31	-385'000.00	-9.91	Hochgerechnet auf Ausgaben Januar bis Juli 25
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'793'100.00	1'632'870.00		160'230.00	9.81	Aufteilung 5100 zu 75% 5110, 10%5111 und 15% 5116
3910.01	Interne Verrechnung Löhne			566.40			
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten			61'875.00			
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten			30'836.50			
3930.25	Interne Verrechnung IKT	180'000.00			180'000.00	100.00	Siehe Gliederung 1230 Abteilung Informatik.
4260.50	Rückvergütungen Thurgauer/Schutzstatus S			-767'121.10			Seit 2025 auf 4260.53
4260.51	Rückvergütungen Schweizer	-2'000'000.00	-1'807'000.00	-2'253'256.17	-193'000.00	10.68	Hochgerechnet auf Einnahmen Januar bis Juli 25
4260.52	Rückvergütungen Ausländer	-1'500'000.00	-2'132'000.00	-1'913'577.82	632'000.00	-29.64	Hochgerechnet auf Einnahmen Januar bis Juli 25
4260.53	Rückvergütungen Thurgauer	-700'000.00	-848'000.00		148'000.00	-17.45	Hochgerechnet auf Einnahmen Januar bis Juli 25
4260.90	Rückvergütungen frühere Unterstützungen	-100'000.00	-200'000.00	-195'656.40	100'000.00	-50.00	
4390.00	Übriger Ertrag			-88.55			
4621.50	Innenkantonaler Finanzausgleich	-2'181'000.00	-2'400'000.00	-2'386'799.00	219'000.00	-9.13	
5111	Asylwesen (ordentlich)	227'800.00	653'716.00	-183'179.84	-425'916.00	-65.15	
3144.01	Nicht baulicher Liegenschaftenerhalt durch Dritte			2'659.30			
3637.71	Unterstützungen Asylbewerber	40'000.00		8'425.75	40'000.00	100.00	Hochgerechnet auf Ausgaben Januar bis Juli 25
3637.72	Unterstützung vorläufig Aufgenommene	400'000.00	544'000.00	426'971.44	-144'000.00	-26.47	Hochgerechnet auf Ausgaben Januar bis Juli 25
3637.74	Unterstützung anerkannte Flüchtlinge (FL-5 und VAFL-7, GP2)	1'950'000.00	2'075'000.00	1'920'294.60	-125'000.00	-6.02	Bis Budget 2024 auf Inst. Gliederung 5110

Institutionelle Gliederung		Budget 2026	Budget* 2025	Rechnung 2024	Abweichung Budget 2026 / Budget* 2025		Erläuterungen
					Betrag	%	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	238'800.00	217'716.00		21'084.00	9.68	Aufteilung 5100 zu 75% 5110, 10% 5111 und 15% 5116
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten			14'870.00			
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten			4'271.01			
3930.25	Interne Verrechnung IKT	24'000.00			24'000.00	100.00	Siehe Gliederung 1230 Abteilung Informatik.
4260.71	Rückerstattungen Asylbewerber	-20'000.00			-20'000.00	-100.00	Hochgerechnet auf Einnahmen Januar bis Juli 25
4260.72	Rückerstattungen vorläufig Aufgenommene	-200'000.00		-137'112.10	-200'000.00	-100.00	Hochgerechnet auf Einnahmen Januar bis Juli 25
4260.74	Rückvergütung anerkannte Flüchtlinge (FL-5 und VAFL-7, GP2)	-500'000.00	-467'000.00	-721'331.09	-33'000.00	7.07	Bis Budget 2024 auf Inst. Gliederung 5110
4260.75	Rückvergütung anerkannte Flüchtlinge (FL+5, mit Lastenausgleich TG)		-82'000.00		82'000.00	-100.00	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		-1'634'000.00	-1'702'228.75	1'634'000.00	-100.00	Globalpauschalen neu differenziert auf Kto 4631.71 und 4631.74
4631.71	Staatsbeitrag für Asylsuchende und vorläufig Aufgenommene (VA-7, GP1)	-275'000.00			-275'000.00	-100.00	
4631.74	Staatsbeiträge für anerkannte Flüchtlinge (FL-5 und VAFL -7, GP2)	-1'430'000.00			-1'430'000.00	-100.00	
5113 Vroni-Kappeler-Fonds							
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Gemeindef Zweckverbände	100'000.00	100'000.00	14'058.20			
4502.00	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des FK	-99'700.00	-99'500.00	-13'793.15	-200.00	0.20	
4940.00	Interne Verrechnung von Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	-300.00	-500.00	-265.05	200.00	-40.00	
5114 Carl-Ritzi-Fonds							
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Gemeindef Zweckverbände	40'000.00	40'000.00	14'600.00			Mehr Heimmitfinanzierungen aufgrund zu tiefer Ergänzungsleistungen
4502.00	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des FK	-39'900.00	-39'800.00	-14'480.15	-100.00	0.25	Damit korrespondierende höhere Entnahme
4940.00	Interne Verrechnung von Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	-100.00	-200.00	-119.85	100.00	-50.00	

Institutionelle Gliederung			Budget		Budget*	Rechnung		Abweichung Budget 2026 / Budget** 2025		Erläuterungen	
			2026	2025	2025	2024	2024	Betrag	%		
5115	Spendenkonto Fürsorge (Fonds)										
3502.00	Einlagen in Legate und Stiftungen des FK					2'046.00					
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände				1'500.00			-1'500.00	-100.00		
3637.00	Beiträge an private Haushalte		3'000.00		1'500.00			1'500.00	100.00		
4502.00	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des FK		-1'000.00		-900.00			-100.00	11.11		
4634.00	Beiträge von öffentlichen Unternehmungen		-2'000.00		-2'000.00						
4940.00	Interne Verrechnung von Kalk. Zinsen und Finanzaufwand				-100.00	-28.85		100.00	-100.00		
4980.00	Interne Übertragungen					-2'017.15					
5116	Asylwesen Schutzstatus S		-525'852.40		-478'426.00	-760'820.73		-47'426.40	9.91		
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen					2'752.70					
3120.90	Allgemeine Neben-/Betriebskosten					79'086.37					
3160.00	Miete, Pacht und Baurecht Liegenschaften					401'679.20					
3637.30	Unterstützung an Schutzbedürftige S (GP1)		2'050'000.00		1'973'000.00	1'435'891.46		77'000.00	3.90	Kosten inkl. Wohnkosten, Hochgerechnet auf Ausgaben Januar bis Juli 25	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		358'147.60		326'574.00			31'573.60	9.67	Aufteilung 5100 zu 75% 5110, 10% 5111 und 15% 5116	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten Benützungskosten		45'000.00		45'000.00	45'000.00				Notunterkunft Kurzdorf	
3930.25	Interne Verrechnung IKT		36'000.00								
4260.50	Rückvergütungen an Schutzbedürftige S (GP1)		-150'000.00		-163'000.00	-126'687.46		36'000.00	100.00	Siehe Gliederung 1230 Abteilung Informatik.	
4470.01	Mietzinsen					-300.00					
4631.30	Staatsbeitrag für Schutzbedürftige S (GP1)		-2'865'000.00		-2'660'000.00	-2'598'243.00		13'000.00	-7.98	Hochgerechnet auf Einnahmen Januar bis Juli 25	
512	Berufsbeistandschaft		2'618'277.39		2'307'831.48	2'188'517.92		-205'000.00	7.71		
5120	Berufsbeistandschaft		2'534'127.39		2'176'331.48	2'188'517.92		310'445.91	13.45		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals		1'931'769.00		1'904'111.48	1'712'037.61		357'795.91	16.44		
3010.02	Entschädigungen Privatbeistände					86'715.00		27'657.52	1.45	Seit Rechnung 2025 auf Inst Gliederung 5122	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals				-20'000.00	-46'470.90		20'000.00	-100.00		

Institutionelle Gliederung		Budget 2026	Budget* 2025	Rechnung 2024	Abweichung Budget 2026 / Budget* 2025		Erläuterungen
					Betrag	%	
3030.00	Temporäre Arbeitskräfte	50'000.00	50'000.00	221'661.70			Sicherstellung des Aufgabenvollzugsbei längeren Ausfällen
3040.00	Familienzulage gemäss Besoldungsreglement	23'116.80	10'000.00	12'901.35	13'116.80	131.17	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	126'690.76	123'000.00	109'721.20	3'690.76	3.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	168'259.59	143'050.00	141'772.55	25'209.59	17.62	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	18'109.49	18'350.00	18'849.70	-240.51	-1.31	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	29'230.74	28'600.00	25'694.85	630.74	2.21	
3055.00	Krankentaggeldversicherung	6'962.81	5'050.00	2'441.15	1'912.81	37.88	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	32'500.00	30'000.00	14'030.00	2'500.00	8.33	
3091.00	Personalwerbung			270.25			
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'000.00	3'000.00				
3099.08	Jahresabonnementvergünstigungen	1'600.00	1'200.00	1'600.00	400.00	33.33	
3100.00	Büromaterial	2'000.00	1'000.00	1'897.45	1'000.00	100.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000.00		19.70	1'000.00	100.00	Taschentücher, Desinfektion, etc.
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2'000.00	2'000.00	810.00			
3110.00	Büromöbel und -geräte (Raumausstattung)	20'000.00	3'000.00	1'754.00	17'000.00	566.67	Ersatz Bürostühle, Lampen. Ergonomische Pulte
3111.20	Anschaffung Maschinen und Geräte	3'000.00	3'000.00	2'798.30			
3130.00	Dienstleistungen Dritter (diverse)	5'000.00	20'000.00	66'025.70	-15'000.00	-75.00	Selbständig erwerbende Privatbeistände auf Inst. Gliederung 5122
3130.01	Telefonkosten	3'000.00	3'000.00	2'473.90			
3130.02	Porto			610.30			
3130.06	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	2'000.00	2'000.00	2'610.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	40'000.00	40'000.00	20'574.20			Übersetzungen, Rechtsberatung, Support Fallssoftware
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			588.80			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	10'000.00	10'000.00	9'159.85			Miete und VerbrauchsmaterialKopierer
3170.00	Reisekosten und Spesen	37'398.20	30'000.00	26'743.40	7'398.20	24.66	
3181.02	Übrige tatsächliche Forderungsverluste	5'000.00	5'000.00	3'480.00			
3190.00	Schadenersatzleistungen			246.95			
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	44'220.00	44'220.00	32'625.00			

Institutionelle Gliederung		Budget	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget 2026 / Budget* 2025		Erläuterungen
		2026	2025	2024	Betrag	%	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	28'270.00	26'750.00	18'188.91	1'520.00	5.68	
3930.25	Interne Verrechnung IKT	200'000.00			200'000.00	100.00	Siehe Gliederung 1230 Abteilung Informatik.
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen	-250'000.00	-300'000.00	-303'313.00	50'000.00	-16.67	Mandatsentschädigungen für Privatbeistände auf Inst. Gliederung 5122
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	-10'000.00	-10'000.00				
5122	Beistandschaft bei Privatmandaten	84'150.00	131'500.00		-47'350.00	-36.01	
3010.02	Entschädigungen Privatbeistände	112'150.00	100'000.00		12'150.00	12.15	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'000.00	1'500.00		500.00	33.33	
3130.00	Dienstleistungen Dritter (diverse)	20'000.00	20'000.00				Selbständig erwerbstätige Privatbeistände
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	10'000.00	10'000.00				
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen	-60'000.00			-60'000.00	-100.00	Mandatsentschädigungen von bebeistandeten Personen
513	Dienste	327'779.50	307'120.00	1'018'647.65	20'659.50	6.73	
5130	Alimente	327'779.50	307'120.00	364'577.44	20'659.50	6.73	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	111'986.00	137'700.00	154'197.96	-25'714.00	-18.67	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals			-6'140.95			
3040.00	Familienzulage gemäss Besoldungsreglement		2'100.00	1'550.40	-2'100.00	-100.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'285.96	7'600.00	9'180.25	-314.04	-4.13	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	11'808.02	13'050.00	14'551.05	-1'241.98	-9.52	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'011.32	1'200.00	1'646.30	-188.68	-15.72	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	1'680.10	1'900.00	2'210.20	-219.90	-11.57	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	387.75	350.00	199.75	37.75	10.79	
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		368.06	400.00	100.00	
3120.04	Entsorgungskosten	20.00		15.84	20.00	100.00	
3130.04	Betriebskosten	5'000.00	5'000.00	7'580.80			
3130.06	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	300.00	300.00	300.00			

Institutionelle Gliederung		Budget	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget 2026 / Budget* 2025		Erläuterungen
		2026	2025	2024	Betrag	%	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	500.00	500.00	494.71			
3170.00	Reisekosten und Spesen	221.20	200.00	145.05	21.20	10.60	
3637.60	Alimentenbevorschussung	550'000.00	490'000.00	474'865.00	60'000.00	12.24	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	10'000.00			10'000.00	100.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten Benützungskosten	4'839.52	4'840.00		-0.48	-0.01	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	3'739.63	3'480.00		259.63	7.46	
3930.25	Interne Verrechnung IKT	19'700.00			19'700.00	100.00	Siehe Gliederung 1230 Abteilung Informatik.
4260.01	Rückerstattungen Betreibungskosten	-2'500.00	-2'500.00	-488.00			
4260.60	Rückerstattungen Alimentenbevorschussung	-400'000.00	-360'000.00	-296'098.98	-40'000.00	11.11	
5131	Zentrale Dienste ASD			654'070.21			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals			443'378.21			
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals			-12'367.65			
3030.00	Temporäre Arbeitskräfte			105'670.35			
3040.00	Familienzulage gemäss Besoldungsreglement			2'484.60			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			27'219.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen			42'129.10			
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen			4'820.85			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			6'464.40			
3055.00	Krankentaggeldversicherung			550.25			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			3'170.00			
3099.08	Jahresabonnementvergünstigungen			800.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			6.50			
3120.02	Stromankauf			736.13			
3120.04	Entsorgungskosten			31.72			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude			82.15			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien			5'003.15			
3170.00	Reisekosten und Spesen			80.30			
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten			14'520.00			

Institutionelle Gliederung			Budget	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget 2026 / Budget** 2025		Erläuterungen
			2026	2025	2024	Betrag	%	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten				9'291.15			
52	Amt für Gesellschaft und Integration		3'186'722.73	3'068'589.00	2'978'728.31	118'133.73	3.85	
520	Gesellschaft und Integration		3'186'722.73	3'068'589.00	2'978'728.31	118'133.73	3.85	
5200	Sekretariat und Support		572'275.38	408'536.00	354'307.09	163'739.38	40.08	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals		372'419.58	299'800.00	240'493.73	72'619.58	24.22	Eine Stelle wurde von der Gliederung 5201 verschoben.
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals				-1'493.15			
3040.00	Familienzulage gemäss Besoldungsreglement		7'818.00	5'000.00	5'761.85	2'818.00	56.36	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten		23'884.55	19'300.00	15'642.25	4'584.55	23.75	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen		33'427.60	35'150.00	26'438.70	-1'722.40	-4.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen		3'647.70	2'850.00	2'681.80	797.70	27.99	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse		5'478.15	4'450.00	3'605.60	1'028.15	23.10	
3055.00	Krankentaggeldversicherung		1'300.20	750.00	324.15	550.20	73.36	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			1'000.00		-1'000.00	-100.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand		500.00	700.00		-200.00	-28.57	
3099.01	Abgrenzung Gleitzeitsaldo und Ferienguthaben (pauschal)				6'000.00			
3099.08	Jahresabonnementvergünstigungen		400.00	100.00	40.00	300.00	300.00	
3100.00	Büromaterial		700.00	700.00	358.32			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial		500.00	500.00	922.69			
3102.00	Drucksachen, Publikationen		150.00	150.00	510.25			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften		600.00	600.00				
3105.00	Getränkautomat (Kaffee)			800.00	1'487.70	-800.00	-100.00	
3106.00	Medizinisches Material		100.00	100.00				
3110.00	Büromöbel und -geräte (Raumausstattung)		200.00	200.00	83.70			
3111.20	Anschaffung Maschinen und Geräte		500.00	200.00	824.19	300.00	150.00	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen		50'000.00			50'000.00	100.00	Dringend nötige neue Kursverwaltungssoftware.
3120.04	Entsorgungskosten		1'000.00	1'000.00	1'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter (diverse)		200.00	200.00				

Institutionelle Gliederung		Budget	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget 2026 / Budget* 2025		Erläuterungen
		2026	2025	2024	Betrag	%	
3130.01	Telefonkosten	300.00	300.00	255.15			
3130.05	Dienstleistungen Informatik	200.00	200.00	162.15			
3130.31	div. Entsorgungs- und Recyclingkosten	80.00	100.00	68.85	-20.00	-20.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	5'000.00	5'000.00	486.45			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	204.30	200.00	204.30	4.30	2.15	
3134.00	Sachversicherungsprämien	684.65	700.00	684.65	-15.35	-2.19	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	500.00	400.00	539.15	100.00	25.00	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	200.00	200.00				
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	1'089.65	1'100.00	1'089.65	-10.35	-0.94	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	3'600.00	3'600.00	3'575.70			
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000.00	1'000.00	1'385.35			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand		100.00		-100.00	-100.00	
3910.01	Interne Verrechnung Löhne	2'000.00	700.00	1'930.00	1'300.00	185.71	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	16'975.00	13'580.00	16'975.00	3'395.00	25.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	9'716.00	8'006.00	9'349.51	1'710.00	21.36	
3930.25	Interne Verrechnung IKT	28'100.00			28'100.00	100.00	Siehe Gliederung 1230 Abteilung Informatik.
3950.00	Interne Verrechnung von planmässige und ausserplanmässige Abschreibungen			15'300.00			
4250.07	Übrige Verkaufserlöse, Einnahmen Getränkeverkauf			-1'136.60			
4260.22	Übrige Rückerstattungen Dritter	-200.00	-200.00	-1'244.00			
5201	Integrationsförderung und Bildung	376'032.61	307'085.50	473'616.62	68'947.11	22.45	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'142'658.49	1'136'500.00	1'283'359.46	6'158.49	0.54	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals			-11'149.65			
3040.00	Familienzulage gemäss Besoldungsreglement	9'511.40	19'000.00	20'390.70	-9'488.60	-49.94	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	71'188.35	73'600.00	82'998.85	-2'411.65	-3.28	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	128'732.90	124'300.00	146'712.55	4'432.90	3.57	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	12'085.60	10'800.00	14'288.75	1'285.60	11.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	16'521.25	16'950.00	19'148.85	-428.75	-2.53	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'093.90	2'400.00	1'411.20	1'693.90	70.58	

Institutionelle Gliederung		Budget	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget 2026 / Budget** 2025		Erläuterungen
		2026	2025	2024	Betrag	%	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'000.00	5'000.00	2'534.80	-1'000.00	-20.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'200.00	1'400.00		800.00	57.14	
3099.08	Jahresabonnementvergünstigungen	2'000.00	2'000.00	1'940.00			
3100.00	Büromaterial	1'500.00	1'500.00	787.58			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000.00	1'000.00	679.15			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500.00	500.00	28.63			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	100.00	100.00	152.80			
3104.00	Lehrmittel	16'000.00	16'000.00	14'905.26			
3110.00	Büromöbel und -geräte (Raumausstattung)	1'000.00	1'000.00	2'875.20			
3111.20	Anschaffung Maschinen und Geräte	300.00	300.00	650.00			
3113.00	Anschaffung Hardware	1'600.00	1'600.00	268.35			
3130.01	Telefonkosten	3'399.00	2'100.00	2'067.00	1'299.00	61.86	
3130.04	Betriebungskosten	100.00	100.00	221.55			
3130.06	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'300.00	1'300.00	1'130.00			
3130.32	Transportkosten			36.19			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	1'000.00	2'000.00		-1'000.00	-50.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	10'000.00	10'000.00	7'438.77			
3138.00	Gebühren Sprachdiplomprüfungen	14'000.00	14'000.00	14'606.33			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	4'877.52	4'200.00	5'724.97	677.52	16.13	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	200.00	200.00				
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	3'200.00	3'200.00	2'802.45			
3160.00	Miete, Pacht und Baurecht Liegenschaften			150.00			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	5'000.00	3'000.00	5'332.80	2'000.00	66.67	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000.00	500.00	1'697.25	500.00	100.00	
3181.02	Übrige tatsächliche Forderungsverluste			826.00			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	100.00	100.00				
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	18'000.00	18'000.00	18'000.00			
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten	76'125.00	84'610.00	86'709.70	-8'485.00	-10.03	
	Benützungskosten						
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	46'939.20	52'825.50	41'168.53	-5'886.30	-11.14	
3930.25	Interne Verrechnung IKT	72'800.00			72'800.00	100.00	Siehe Gliederung 1230 Abteilung Informatik.

Institutionelle Gliederung		Budget	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget 2026 / Budget** 2025		Erläuterungen
		2026	2025	2024	Betrag	%	
4231.00	Kursgelder	-720'000.00	-720'000.00	-711'510.00			
4231.01	Prüfungsgebühren	-50'000.00	-50'000.00	-52'255.00			
4240.02	Kinderhort	-12'000.00	-18'000.00	-17'311.20	6'000.00	-33.33	Im 2025 zu hoch budgetiert, schwer vorhersehbar.
4260.22	Übrige Rückerstattungen Dritter			83.00			
4290.00	Übrige Entgelte			-284.20			
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	-515'000.00	-515'000.00	-515'000.00			
5202	Abteilung Kind und Jugend	754'102.30	660'180.00	560'925.50	93'922.30	14.23	
3000.00	Entschädigungen Jugendkommission	130.00	1'000.00	650.00	-870.00	-87.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	500'541.38	435'300.00	386'023.27	65'241.38	14.99	Eine befristete Stelle zusätzlich.
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals			-19'636.25			
3030.00	Temporäre Arbeitskräfte			167.91			
3040.00	Familienzulage gemäss Besoldungsreglement	9'013.20	9'400.00	9'018.70	-386.80	-4.11	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	32'381.00	27'850.00	24'929.15	4'531.00	16.27	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	27'268.60	26'200.00	22'374.70	1'068.60	4.08	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	6'005.40	4'100.00	4'095.10	1'905.40	46.47	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'786.00	6'400.00	5'744.95	386.00	6.03	
3055.00	Krankentaggeldversicherung	2'233.20	1'050.00	480.85	1'183.20	112.69	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'300.00	9'050.00	5'850.00	-5'750.00	-63.54	Weiterbildungen im 2025 abgeschlossen.
3091.00	Personalwerbung	750.00		675.65	750.00	100.00	
3099.00	übriger Personalaufwand	800.00	420.00		380.00	90.48	
3099.08	Jahresabonnementvergünstigungen		400.00		-400.00	-100.00	
3100.00	Büromaterial	1'000.00	1'500.00	786.06	-500.00	-33.33	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'000.00	4'000.00	1'900.04	-1'000.00	-25.00	
3101.05	Baumaterialien	3'000.00	4'000.00	2'614.75	-1'000.00	-25.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'500.00	1'000.00	2'861.58	500.00	50.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500.00	500.00	490.50			
3105.00	Getränkeeinkauf	1'500.00	1'500.00	400.40			
3106.00	Medizinisches Material	100.00	150.00	231.35	-50.00	-33.33	
3110.00	Büromöbel und -geräte (Raumausstattung)	1'000.00	3'000.00	225.00	-2'000.00	-66.67	
3111.20	Anschaffung Maschinen und Geräte	1'000.00	3'000.00	1'692.53	-2'000.00	-66.67	

Institutionelle Gliederung		Budget	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget 2026 / Budget** 2025		Erläuterungen
		2026	2025	2024	Betrag	%	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	750.00	1'000.00	736.65	-250.00	-25.00	
3113.00	Anschaffung Hardware	800.00	800.00	179.45			
3130.00	Dienstleistungen Dritter (diverse)	1'000.00	1'000.00	1'570.70			
3130.01	Telefonkosten	3'223.80	2'400.00	3'224.70	823.80	34.33	
3130.02	Porto			7.00			
3130.04	Betriebskosten			77.25			
3130.06	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	740.00	300.00	550.00	440.00	146.67	
3130.31	div. Entsorgungs- und Recyclingkosten	100.00	100.00	10.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	5'000.00	5'000.00	1'575.00			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	2'516.64	2'500.00	1'929.34	16.64	0.67	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	400.00	400.00				
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	500.00	1'000.00		-500.00	-50.00	
3151.02	Unterhalt Fahrzeuge	300.00	300.00	276.50			
3160.00	Miete, Pacht und Baurecht Liegenschaften	1'500.00	1'500.00				
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'200.00	2'400.00	579.50	-1'200.00	-50.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'295.55	2'500.00	2'208.50	-204.45	-8.18	
3192.00	Abgeltung von Rechten	1'037.53	1'000.00	1'037.53	37.53	3.75	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	200.00	400.00	40.00	-200.00	-50.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten Verwaltungsvermögen allgemeiner Haushalt	2'600.00	2'600.00	2'600.00			
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	72'600.00	72'600.00	72'600.00			
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	39'130.00	39'060.00	36'339.19	70.00	0.18	
3930.25	Interne Verrechnung IKT	39'200.00			39'200.00	100.00	Siehe Gliederung 1230 Abteilung Informatik.
4250.07	Übrige Verkaufserlöse, Einnahmen Getränkeverkauf	-1'000.00	-1'000.00	-314.80			
4260.01	Rückerstattungen Betriebskosten			-77.25			
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV	-800.00	-500.00	-800.00	-300.00	60.00	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-21'000.00	-15'000.00	-15'000.00	-6'000.00	40.00	Projektbeiträge vom Kanton an das neue Spiellabor.
5203	Abteilung Frühe Kindheit	1'332'864.84	1'509'588.00	1'331'668.78	-176'723.16	-11.71	
3000.00	Fachgruppe Frühe Förderung und Kinderbetreuung Frauenfeld	780.00	1'200.00	650.00	-420.00	-35.00	

Institutionelle Gliederung		Budget	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget 2026 / Budget* 2025		Erläuterungen
		2026	2025	2024	Betrag	%	
3000.01	Fachkommission Frühe Förderung und Kinderbetreuung Frauenfeld	520.00	600.00	520.00	-80.00	-13.33	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	128'269.64	118'950.00	80'113.08	9'319.64	7.83	
3040.00	Familienzulage gemäss Besoldungsreglement	907.70	750.00	863.95	157.70	21.03	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'071.25	7'700.00	5'230.05	371.25	4.82	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	16'580.15	15'500.00	10'488.85	1'080.15	6.97	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'287.80	1'150.00	901.60	137.80	11.98	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	1'838.30	1'750.00	1'205.50	88.30	5.05	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	484.00	300.00	105.35	184.00	61.33	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals		1'000.00	888.00	-1'000.00	-100.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'200.00	280.00		920.00	328.57	
3099.08	Jahresabonnementvergünstigungen	240.00	300.00	240.00	-60.00	-20.00	
3100.00	Büromaterial	200.00	300.00	66.76	-100.00	-33.33	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000.00	200.00	2'070.51	800.00	400.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500.00	1'000.00	132.00	-500.00	-50.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	50.00	50.00	50.00			
3106.00	Medizinisches Material	50.00	50.00	103.77			
3110.00	Büromöbel und -geräte (Raumausstattung)	500.00	500.00	1'735.15			
3111.20	Anschaffung Maschinen und Geräte	500.00	500.00	198.40			
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	1'000.00			1'000.00	100.00	
3130.06	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	500.00	500.00	500.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	153'000.00	202'000.00	136'441.20	-49'000.00	-24.26	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	500.00	500.00	480.00			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'700.00	1'700.00	1'453.05			
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000.00	1'000.00	626.25			
3632.21	Beitrag an Tagesschulangebote Frauenfeld (PSFG)	600'000.00	740'000.00	740'000.00	-140'000.00	-18.92	Kostenaufteilung zwischen PSGF und Stadt wurde angepasst.
3636.20	Beitrag an Kindertagesstätten, Tagesfamilien, Kindertreff	450'000.00	450'000.00	418'354.85			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen			43.20			
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten Benützungskosten	13'850.00	11'980.00	13'850.00	1'870.00	15.61	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	10'136.00	7'628.00	10'194.86	2'508.00	32.88	

Institutionelle Gliederung		Budget 2026	Budget* 2025	Rechnung 2024	Abweichung Budget 2026 / Budget* 2025		Erläuterungen
					Betrag	%	
3930.25	Interne Verrechnung IKT	11'200.00			11'200.00	100.00	Siehe Gliederung 1230 Abteilung Informatik.
4231.00	Kursgelder	-5'000.00	-3'800.00	-5'637.60	-1'200.00	31.58	
4260.22	Übrige Rückerstattungen Dritter			-144.00			
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	-3'000.00	-4'000.00	-5'500.00	1'000.00	-25.00	
4612.90	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden	-50'000.00	-35'000.00	-66'556.00	-15'000.00	42.86	In den Vorjahren jeweils zu zurückhaltend budgetiert.
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-15'000.00	-15'000.00	-18'000.00			
5204	Quartierarbeit Talbach		4'153.50	47'462.31	-4'153.50	-100.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals			13'615.45			
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals			-1'493.25			
3040.00	Familienzulage gemäss Besoldungsreglement			232.20			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			848.45			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen			1'485.80			
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen			136.75			
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen			195.55			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			18.10			
3099.08	Jahresabonnementvergünstigungen			40.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			2.95			
3105.00	Getränkeeinkauf (Kaffee)			1'160.33			
3130.01	Telefonkosten		100.00	939.60	-100.00	-100.00	
3130.04	Betriebungskosten			215.70			
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte			467.00			
3160.00	Miete, Pacht und Baurecht Liegenschaften			2'000.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen			1'830.40			
3181.02	Übrige tatsächliche Forderungsverluste			250.00			
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten Benützungskosten		2'250.00	26'782.20	-2'250.00	-100.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		1'803.50	7'731.08	-1'803.50	-100.00	
4250.07	Übrige Verkaufserlöse, Einnahmen Getränkeverkauf			-2'952.80			
4260.01	Rückerstattungen Betriebungskosten			-104.20			

Institutionelle Gliederung		Budget 2026	Budget* 2025	Rechnung 2024	Abweichung Budget 2026 / Budget* 2025		Erläuterungen
					Betrag	%	
4260.22	Übrige Rückerstattungen Dritter			-5'939.00			
5205	Familien- und kinderfreundliche Stadt	36'850.00	26'600.00	30'202.97	10'250.00	38.53	
3000.00	Entschädigungen Kinderrat Frauenfeld	500.00			500.00	100.00	
3000.01	Entschädigung Jugendrat Frauenfeld	500.00			500.00	100.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals			6'609.12			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			429.40			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen			1'062.60			
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen			74.45			
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen			98.70			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			9.45			
3100.00	Büromaterial		100.00		-100.00	-100.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial		200.00		-200.00	-100.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	19'600.00	19'000.00	17'069.80	600.00	3.16	
3130.00	Dienstleistungen Dritter (diverse)	3'500.00	1'000.00		2'500.00	250.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	6'500.00	1'000.00		5'500.00	550.00	Evaluation und Rezertifizierungskosten UNICEF- Label.
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien			145.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'250.00	1'500.00	892.00	1'750.00	116.67	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck		2'000.00	1'000.00	-2'000.00	-100.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten Benützungskosten	3'000.00	1'800.00	2'904.45	1'200.00	66.67	
4260.22	Übrige Rückerstattungen Dritter			-92.00			
5206	Sprachspielgruppe	114'597.60	152'446.00	180'545.04	-37'848.40	-24.83	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	185'941.75	233'650.00	227'959.70	-47'708.25	-20.42	Teils sind die Löhne in die Kostenstelle 5201 verschoben, teils werden weniger Arbeitsstunden erwartet.
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals			-13'368.45			
3040.00	Familienzulage gemäss Besoldungsreglement	2'977.90	2'300.00	3'126.20	677.90	29.47	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	12'097.95	11'100.00	12'435.65	997.95	8.99	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	20'610.40	26'950.00	23'911.20	-6'339.60	-23.52	Siehe Kto. 3010.00.

Institutionelle Gliederung		Budget	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget 2026 / Budget* 2025		Erläuterungen
		2026	2025	2024	Betrag	%	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'794.60	2'050.00	2'413.05	-255.40	-12.46	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	2'789.25	2'950.00	3'100.20	-160.75	-5.45	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentageldversicherungen	539.75	350.00	185.20	189.75	54.21	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals		600.00	953.90	-600.00	-100.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand		420.00		-420.00	-100.00	
3099.08	Jahresabonnementvergünstigungen			500.00			
3100.00	Büromaterial	400.00	400.00	639.35			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	400.00	400.00	241.60			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	100.00	200.00	28.75	-100.00	-50.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	49.00	50.00	49.00	-1.00	-2.00	
3106.00	Medizinisches Material	100.00	100.00				
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	100.00	100.00				
3110.00	Büromöbel und -geräte (Raumausstattung)		300.00	715.45	-300.00	-100.00	
3111.20	Anschaffung Maschinen und Geräte	100.00	100.00	143.30			
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	400.00			400.00	100.00	
3130.01	Telefonkosten	1'138.20	1'152.00	1'138.20	-13.80	-1.20	
3130.04	Betriebungskosten		100.00		-100.00	-100.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.		400.00		-400.00	-100.00	
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte			238.20			
3170.00	Reisekosten und Spesen	800.00	800.00	418.25			
3181.02	Übrige tatsächliche Forderungsverluste			248.00			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand		300.00		-300.00	-100.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen			172.80			
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten Benützungskosten	36'430.00	36'360.00	36'430.00	70.00	0.19	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	25'268.80	22'754.00	25'198.04	2'514.80	11.05	
4231.00	Kursgelder	-17'440.00	-5'440.00	-10'772.55	-12'000.00	220.59	In der Sprachspielgruppe hat es mehr Platz für Selbstzahler, weil weniger Kinder eine Verfügung haben.
4260.22	Übrige Rückerstattungen Dritter			-60.00			
4612.90	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden	-130'000.00	-156'000.00	-58'500.00	26'000.00	-16.67	Im Schuljahr 2025/2026 müssen weniger Kinder das SOVS besuchen.
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten			-17'000.00			

Institutionelle Gliederung		Budget 2026	Budget* 2025	Rechnung 2024	Abweichung Budget 2026 / Budget* 2025		Erläuterungen
					Betrag	%	
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden	-30'000.00	-30'000.00	-60'000.00			
Gesamtergebnis		-1'688'116.98	-3'466'347.21	-6'227'855.68	1'778'230.23	-51.30	

Ausgewählte Budgetarten

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

Institutionelle Gliederung nach Ausgabeart

Legende

ungebunden

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

gebunden

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

gebunden – kurzfristig / mittelfristig / langfristig

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

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

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

Institutionelle Gliederung		ungebunden	gebunden		
			kurzfristig	mittelfristig	langfristig
1	Departement für Finanzen und Zentrales	1'896'253	-47'082'524	2'956'623	556'121
10	Legislative	-16'200	113'370	66'500	137'000
100	Legislative	-16'200	113'370	66'500	137'000
1000	Gemeinde	-21'800	22'800	66'500	104'000
300	Behörden, Kommissionen und Richter			15'000	34'000
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals		16'000		
305	Arbeitgeberbeiträge		3'400		
310	Material- und Warenaufwand				
313	Dienstleistungen und Honorare			24'500	30'000
317	Spesenentschädigungen	1'200		27'000	40'000
391	Dienstleistungen		3'400		
426	Rückerstattungen	-23'000			
1001	Gemeinderat	5'600	90'570		33'000
300	Behörden, Kommissionen und Richter		60'000		33'000
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals		5'000		
305	Arbeitgeberbeiträge		6'570		
313	Dienstleistungen und Honorare	4'700	10'000		
317	Spesenentschädigungen	900			
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte		9'000		
11	Exekutive	14'950	921'141		
110	Exekutive	14'950	921'141		
1100	Stadtrat	14'950	921'141		

Institutionelle Gliederung		ungebunden	gebunden		
			kurzfristig	mittelfristig	langfristig
300	Behörden, Kommissionen und Richter		710'434		
304	Zulagen		6'133		
305	Arbeitgeberbeiträge		158'412		
309	Übriger Personalaufwand	1'000			
310	Material- und Warenaufwand	1'000			
313	Dienstleistungen und Honorare	25'150			
317	Spesenentschädigungen	2'500			
426	Rückerstattungen	-14'700	46'162		
12	Stadtkanzlei	488'203	726'534	2'618'016	-210'329
120	Departementsbezogene Aufwendungen und Erträge DFZ	19'080	-439'150	139'000	2'000
1200	Departementsbezogene Aufwendungen und Erträge DFZ	19'080	-439'150	139'000	2'000
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals		-293'800		
305	Arbeitgeberbeiträge		-55'920		
309	Übriger Personalaufwand	7'360			
310	Material- und Warenaufwand	1'300			
313	Dienstleistungen und Honorare	4'000			
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen		132'200		1'000
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	1'440	700		
319	Verschiedener Betriebsaufwand	7'980	24'000		
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte			139'000	1'000
391	Dienstleistungen		9'800		
392	Pacht, Mieten Benützungskosten		25'000		
393	Betriebs- und Verwaltungskosten		10'270		
425	Erlös aus Verkäufen	-3'000			
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		-246'800		

Institutionelle Gliederung		ungebunden	gebunden		
			kurzfristig	mittelfristig	langfristig
493	Betriebs- und Verwaltungskosten		-44'600		
121	Stadtkanzlei	198'687	1'380'338	21'250	24'500
1210	Stadtkanzlei	196'968	1'377'293	30'550	8'500
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals		652'597		
304	Zulagen		1'550		
305	Arbeitgeberbeiträge		107'971		
309	Übriger Personalaufwand	1'440	1'300		
310	Material- und Warenaufwand	14'278		4'150	
311	Nicht aktivierbare Anlagen	75'000			
313	Dienstleistungen und Honorare	145'250	-100		
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	2'000	-500	26'400	500
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren				6'000
317	Spesenentschädigungen				2'000
391	Dienstleistungen		174'400		
392	Pacht, Mieten Benützungskosten		245'726		
393	Betriebs- und Verwaltungskosten		194'349		
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-1'000			
425	Erlös aus Verkäufen	-10'000			
426	Rückerstattungen	-20'000			
448	Erträge von gemieteten Liegenschaften	-10'000			
1212	Jagd und Fischerei	-3'281	2'745	-9'300	16'000
303	Temporäre Arbeitskräfte		2'500		
305	Arbeitgeberbeiträge		245		
319	Verschiedener Betriebsaufwand	-3'000			10'000
360	Ertragsanteile an Dritte	-281			6'000

Institutionelle Gliederung		ungebunden	gebunden		
			kurzfristig	mittelfristig	langfristig
410	Regalien			-9'300	
1213	Veranstaltungen	5'000	300		
313	Dienstleistungen und Honorare	5'000			
392	Pacht, Mieten Benützungskosten		300		
123	Abteilung Informatik	156'900	-2'497'146	2'250'450	13'500
1230	Abteilung Informatik	156'900	-2'497'146	2'250'450	13'500
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals		373'922		
304	Zulagen		3'529		
305	Arbeitgeberbeiträge		70'003		
310	Material- und Warenaufwand	500		13'700	
311	Nicht aktivierbare Anlagen	80'000		99'000	
313	Dienstleistungen und Honorare	84'000	42'300	2'137'750	13'500
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen		73'900		
317	Spesenentschädigungen	100			
392	Pacht, Mieten Benützungskosten		14'880		
393	Betriebs- und Verwaltungskosten		3'720		
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		-22'500		
425	Erlös aus Verkäufen	-2'000			
426	Rückerstattungen	-2'000	-465'000		
461	Entschädigungen von Gemeinwesen	-3'700			
493	Betriebs- und Verwaltungskosten		-2'591'900		
124	Einwohnerdienste	14'150	1'430'092	-81'250	-245'000
1240	Einwohnerdienste	12'450	1'131'125	80'500	-245'000

Institutionelle Gliederung		ungebunden	gebunden		
			kurzfristig	mittelfristig	langfristig
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals		709'143		
304	Zulagen		4'249		
305	Arbeitgeberbeiträge		114'032		
309	Übriger Personalaufwand	9'300			
310	Material- und Warenaufwand	1'450	200		
313	Dienstleistungen und Honorare	2'500		500	
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren		6'000		
317	Spesenentschädigungen	200			
360	Ertragsanteile an Dritte			285'000	
391	Dienstleistungen		8'100		
392	Pacht, Mieten Benützungskosten		20'584		
393	Betriebs- und Verwaltungskosten		268'817		
421	Gebühren für Amtshandlungen			-205'000	-245'000
426	Rückerstattungen	-1'000			
1241	Schlichtungsstelle Mietwesen	200	42'879		
300	Behörden, Kommissionen und Richter		11'000		
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals		24'781		
304	Zulagen		431		
305	Arbeitgeberbeiträge		6'135		
310	Material- und Warenaufwand	200			
391	Dienstleistungen		100		
392	Pacht, Mieten Benützungskosten		310		
393	Betriebs- und Verwaltungskosten		122		
1242	Hundewesen	1'000	187'068	-161'750	
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals		24'134		

Institutionelle Gliederung		ungebunden	gebunden		
			kurzfristig	mittelfristig	langfristig
304	Zulagen		811		
305	Arbeitgeberbeiträge		4'723		
313	Dienstleistungen und Honorare			1'250	
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	1'000			
391	Dienstleistungen		157'400		
403	Besitz- und Aufwandsteuern			-163'000	
1243	Bürgerrechtsdienst	500	-7'734		
300	Behörden, Kommissionen und Richter		14'000		
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals		22'592		
305	Arbeitgeberbeiträge		5'216		
310	Material- und Warenaufwand	500			
391	Dienstleistungen		1'000		
392	Pacht, Mieten Benützungskosten		2'480		
393	Betriebs- und Verwaltungskosten		978		
421	Gebühren für Amtshandlungen		-54'000		
1244	Bestattungssamt		76'754		
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals		58'739		
305	Arbeitgeberbeiträge		13'557		
391	Dienstleistungen		1'000		
392	Pacht, Mieten Benützungskosten		2'480		
393	Betriebs- und Verwaltungskosten		978		
126	Lehrlingswesen	-3'410	253'513	16'596	
1260	Lehrlingswesen (seit 2021)	-3'410	253'513	16'596	
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals		231'403		

Institutionelle Gliederung		ungebunden	gebunden		
			kurzfristig	mittelfristig	langfristig
305	Arbeitgeberbeiträge		18'150		
309	Übriger Personalaufwand	7'590	3'960	6'160	
310	Material- und Warenaufwand	1'000			
313	Dienstleistungen und Honorare			1'816	
317	Spesenentschädigungen			8'620	
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten	-12'000			
127	Sicherheit und Bewilligungen (ab 2024)	102'796	598'887	271'970	-5'329
1270	Sicherheit allgemein	12'600	256'597	1'500	
300	Behörden, Kommissionen und Richter		3'000		
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals		106'868		
304	Zulagen		3'134		
305	Arbeitgeberbeiträge		18'375		
310	Material- und Warenaufwand	1'500			
311	Nicht aktivierbare Anlagen	5'000			
313	Dienstleistungen und Honorare	1'600	500		
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren			1'500	
317	Spesenentschädigungen	4'500	15		
391	Dienstleistungen		85'400		
392	Pacht, Mieten Benützungskosten		10'890		
393	Betriebs- und Verwaltungskosten		28'415		
1272	Zivilschutz der Stadt Frauenfeld	500	98'326	-15'415	-10'000
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals		23'643		
304	Zulagen		589		
305	Arbeitgeberbeiträge		4'237		
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV		22'500		

Institutionelle Gliederung		ungebunden	gebunden		
			kurzfristig	mittelfristig	langfristig
313	Dienstleistungen und Honorare		14'807	135	
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt		20'000		
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen		1'500		
317	Spesenentschädigungen	500			
319	Verschiedener Betriebsaufwand		10'000		100'000
370	Durchlaufende Beiträge				
392	Pacht, Mieten Benützungskosten		1'038		
393	Betriebs- und Verwaltungskosten		512		
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen			-3'750	
426	Rückerstattungen		-500		
461	Entschädigungen von Gemeinwesen				-10'000
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten			-11'800	
470	Durchlaufende Beiträge				-100'000
1273	Quartieramt	6'000	-29'120	-4'520	
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals		47'985		
304	Zulagen		1'177		
305	Arbeitgeberbeiträge		9'418		
310	Material- und Warenaufwand	500			
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV		5'600	47'400	
313	Dienstleistungen und Honorare		20'000	4'100	
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	5'000	20'000		
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	500	500		
392	Pacht, Mieten Benützungskosten		2'465		
393	Betriebs- und Verwaltungskosten		1'215		
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		-60'000	-4'000	
426	Rückerstattungen		-2'000	-52'020	

Institutionelle Gliederung		ungebunden	gebunden		
			kurzfristig	mittelfristig	langfristig
492	Pacht, Mieten, Benützungskosten		-75'480		
1274	Polizeiaufgaben (Kantonspolizei)	22'300	72'743	287'565	
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals		56'776		
304	Zulagen		1'372		
305	Arbeitgeberbeiträge		9'690		
311	Nicht aktivierbare Anlagen	22'000			
313	Dienstleistungen und Honorare		6'100	79'008	
317	Spesenentschädigungen	300			
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte		1'946		
392	Pacht, Mieten Benützungskosten		959	208'557	
393	Betriebs- und Verwaltungskosten		-500		
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		-3'600		
426	Rückerstattungen				
1275	Zivilschutz des Bezirks Frauenfeld	52'006	86'041	60'740	10'361
300	Behörden, Kommissionen und Richter	20	8'580		
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	27'637	194'873		
304	Zulagen		3'627		
305	Arbeitgeberbeiträge		40'078		
309	Übriger Personalaufwand	3'500			
310	Material- und Warenaufwand	10'250	9'100	4'300	
311	Nicht aktivierbare Anlagen	7'000	41'000	34'000	
313	Dienstleistungen und Honorare	499	4'220	22'440	10'361
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	3'000			
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen		20'000		
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	100	5'400		

Institutionelle Gliederung		ungebunden	gebunden		
			kurzfristig	mittelfristig	langfristig
317	Spesenentschädigungen		32'015		
390	Material- und Warenbezüge		900		
392	Pacht, Mieten Benützungskosten		59'540		
393	Betriebs- und Verwaltungskosten		42'694		
426	Rückerstattungen		-3'000		
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		-370'986		
492	Pacht, Mieten, Benützungskosten		-2'000		
1276	Regionaler Führungsstab	7'090	-7'962		24'310
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals		25'140		
304	Zulagen		392		
305	Arbeitgeberbeiträge		2'808		
310	Material- und Warenaufwand	1'000	2'000		
311	Nicht aktivierbare Anlagen	4'000	4'500		
313	Dienstleistungen und Honorare	90	1'800		24'310
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	500			
317	Spesenentschädigungen	1'500	1'000		
392	Pacht, Mieten Benützungskosten		2'465		
393	Betriebs- und Verwaltungskosten		1'215		
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		-49'282		
1277	Patent- und Gebühreninkasso		49'466	-30'700	-30'000
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals		46'913		
304	Zulagen		490		
305	Arbeitgeberbeiträge				
313	Dienstleistungen und Honorare		10'218		
317	Spesenentschädigungen		800		
			45		

Institutionelle Gliederung		ungebunden	gebunden		
			kurzfristig	mittelfristig	langfristig
318	Wertberichtigungen auf Forderungen			500	
360	Ertragsanteile an Dritte				70'000
412	Konzessionen			-30'000	-100'000
421	Gebühren für Amtshandlungen		-9'000		
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten			-1'200	
1278	Bewilligungen öffentlicher Grund und Marktwesen	2'300	72'796	-27'200	
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals		74'003		
304	Zulagen		586		
305	Arbeitgeberbeiträge		15'541		
310	Material- und Warenaufwand	2'000			
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV			6'500	
313	Dienstleistungen und Honorare		4'650	1'300	
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren		1'000		
317	Spesenentschädigungen	300	76		
412	Konzessionen			-31'000	
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		-23'060	-4'000	
13	Amt für Kultur und Stadtleben	1'160'520	1'762'223	179'847	
131	Kultur	916'720	410'544	179'847	
1310	Kultur	846'720	480'544	179'847	
300	Behörden, Kommissionen und Richter		3'000		
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	10'000	190'826		
305	Arbeitgeberbeiträge		39'418		
309	Übriger Personalaufwand	920			
310	Material- und Warenaufwand	46'700		1'500	

Institutionelle Gliederung		ungebunden	gebunden		
			kurzfristig	mittelfristig	langfristig
313	Dienstleistungen und Honorare	27'600	8'000		
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	500			
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren		1'200		
317	Spesenentschädigungen	25'000			
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	766'000	55'000	299'347	
391	Dienstleistungen		44'300		
392	Pacht, Mieten Benützungskosten		46'320		
393	Betriebs- und Verwaltungskosten		87'480		
398	Übertragungen		10'000		
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		-5'000		
426	Rückerstattungen			-21'000	
430	Verschiedene betriebliche Erträge			-100'000	
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten	-30'000			
1311	Kunstsammlung (Fonds)	30'000	-30'000		
311	Nicht aktivierbare Anlagen	30'000			
451	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital		-19'900		
494	Kalk. Zinsen und Finanzaufwand		-100		
498	Übertragungen		-10'000		
1312	Kulturfonds der Stadt Frauenfeld	40'000	-40'000		
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	40'000			
451	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital		-39'400		
494	Kalk. Zinsen und Finanzaufwand		-600		
132	Stadtleben	243'800	1'351'679		
1320	Zentrales und Kommunikation (ab 2025)	100'600	563'300		

Institutionelle Gliederung		ungebunden	gebunden		
			kurzfristig	mittelfristig	langfristig
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals		318'712		
305	Arbeitgeberbeiträge		48'783		
310	Material- und Warenaufwand	51'500			
313	Dienstleistungen und Honorare	45'400	107'000		
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	2'200			
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren		4'800		
317	Spesenentschädigungen	1'500			
319	Verschiedener Betriebsaufwand		1'200		
392	Pacht, Mieten Benützungskosten		60'500		
393	Betriebs- und Verwaltungskosten		22'305		
1321	Sozialraum (ab 2025)	125'600	202'714		
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals		139'706		
304	Zulagen		2'326		
305	Arbeitgeberbeiträge		25'772		
310	Material- und Warenaufwand	9'200			
311	Nicht aktivierbare Anlagen		8'000		
313	Dienstleistungen und Honorare	49'100	200		
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	6'000			
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	2'900			
317	Spesenentschädigungen	4'500			
330	Sachanlagen Verwaltungsvermögen	2'900			
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	51'000			
392	Pacht, Mieten Benützungskosten		19'200		
393	Betriebs- und Verwaltungskosten		10'510		
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		-3'000		

Institutionelle Gliederung		ungebunden	gebunden		
			kurzfristig	mittelfristig	langfristig
1322	Wirtschaft und Marketing (ab 2025)	17'600	585'665		
300	Behörden, Kommissionen und Richter		1'500		
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals		302'860		
305	Arbeitgeberbeiträge		62'805		
309	Übriger Personalaufwand	1'000	400		
310	Material- und Warenaufwand	2'600	3'000		
313	Dienstleistungen und Honorare	7'000	54'800		
317	Spesenentschädigungen	2'000			
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	5'000	143'000		
391	Dienstleistungen		58'000		
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		-40'700		
15	Amt für Finanzen und Steuern (ab 2025)	18'740	-52'408'686	1'715'060	151'700
151	Finanzen	14'070	1'002'795	1'713'960	151'700
1510	Lohn-, Stadtbuchhaltung und Zentrales	14'070	1'002'795	1'713'960	151'700
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals		727'712		
303	Temporäre Arbeitskräfte		124'315		
304	Zulagen		6'887		
305	Arbeitgeberbeiträge		162'222	217'000	
309	Übriger Personalaufwand	2'890	-30'000		
310	Material- und Warenaufwand	1'180	600		
311	Nicht aktivierbare Anlagen	1'000			
313	Dienstleistungen und Honorare	8'000	59'880	39'000	
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren			4'500	
317	Spesenentschädigungen	1'000	404		

Institutionelle Gliederung		ungebunden	gebunden		
			kurzfristig	mittelfristig	langfristig
318	Wertberichtigungen auf Forderungen				1'700
340	Zinsaufwand		5'000	1'460'000	150'000
342	Kapitalbeschaffungs- und Verwaltungskosten		10'000	360	
391	Dienstleistungen		20'200		
392	Pacht, Mieten Benützungskosten		51'000		
393	Betriebs- und Verwaltungskosten		330'900		
394	kalk. Zinsen und Finanzaufwand		23'400		
412	Konzessionen		-27'000		
421	Gebühren für Amtshandlungen		-2'700		
426	Rückerstattungen			-4'800	
429	Übrige Entgelte		-350		
440	Zinsertrag		-40'000		
445	Finanzertrag aus Darlehen und Beteiligungen des VV			-2'100	
446	Finanzertrag von öffentlichen Unternehmungen		-288'775		
461	Entschädigungen von Gemeinwesen		-10'800		
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		-120'100		
155	Steueramt	4'670	-53'411'481	1'100	
1550	Steueramt ab 2025	4'670	-811'481	1'100	
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals		1'127'090		
304	Zulagen		4'825		
305	Arbeitgeberbeiträge		219'384		
309	Übriger Personalaufwand	2'300	150	1'100	
310	Material- und Warenaufwand	370	600		
311	Nicht aktivierbare Anlagen	2'000			
313	Dienstleistungen und Honorare		276'230		

Institutionelle Gliederung		ungebunden			gebunden		
					kurzfristig	mittelfristig	langfristig
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen				200		
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren				7'600		
317	Spesenentschädigungen				1'000		
392	Pacht, Mieten Benützungskosten				77'000		
393	Betriebs- und Verwaltungskosten				327'440		
421	Gebühren für Amtshandlungen				-8'500		
426	Rückerstattungen				-114'000		
461	Entschädigungen von Gemeinwesen				-2'695'000		
491	Dienstleistungen				-35'500		
1551	Direkte Steuern				-52'600'000		
318	Wertberichtigungen auf Forderungen				120'000		
362	Finanz- und Lastenausgleich				960'000		
400	Direkte Steuern natürliche Personen				-40'360'000		
401	Direkte Steuern juristische Personen				-9'550'000		
460	Ertragsanteile				-3'770'000		
18	Personalamt	56'090			1'016'194	-20'000	
181	Personalamt	56'090			1'016'194	-20'000	
1810	Personalamt	56'090			1'016'194	-20'000	
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals				530'513		
304	Zulagen				6'448		
305	Arbeitgeberbeiträge				120'553		
309	Übriger Personalaufwand	23'090			142'000		
310	Material- und Warenaufwand	700					
311	Nicht aktivierbare Anlagen	2'000					

Institutionelle Gliederung		ungebunden	gebunden		
			kurzfristig	mittelfristig	langfristig
313	Dienstleistungen und Honorare	28'300	158'400		
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	1'000			
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren		2'200		
317	Spesenentschädigungen	1'000			
391	Dienstleistungen		9'200		
392	Pacht, Mieten Benützungskosten		28'500		
393	Betriebs- und Verwaltungskosten		89'400		
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		-70'000	-20'000	
461	Entschädigungen von Gemeinwesen		-1'020		
19	Feuerwehr	173'950	786'700	-1'602'800	477'750
191	Feuerwehr	173'950	786'700	-1'602'800	477'750
1910	Feuerwehr	137'950	782'200	-1'607'300	522'750
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals		571'546		500'000
304	Zulagen		13'526		
305	Arbeitgeberbeiträge		89'556		
309	Übriger Personalaufwand	78'450		2'000	
310	Material- und Warenaufwand	89'200		4'500	
311	Nicht aktivierbare Anlagen	210'950	1'500	22'500	
313	Dienstleistungen und Honorare	12'500	4'100	32'300	13'300
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	13'000			
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	14'100	53'800	18'000	25'450
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	22'500	4'100	900	
317	Spesenentschädigungen	52'100	4'500		
318	Wertberichtigungen auf Forderungen				15'000
319	Verschiedener Betriebsaufwand	2'000	530		

Institutionelle Gliederung		ungebunden	gebunden		
			kurzfristig	mittelfristig	langfristig
391	Dienstleistungen		35'800		
392	Pacht, Mieten Benützungskosten		305'185		
393	Betriebs- und Verwaltungskosten		113'466		
400	Direkte Steuern natürliche Personen		-200'000	-1'600'000	
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-230'000			
425	Erlös aus Verkäufen	-11'800			
426	Rückerstattungen	-61'650			
451	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital		-12'250		
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten	-53'400	-198'259		
494	Kalk. Zinsen und Finanzaufwand		-3'600	-87'500	-31'000
			-1'300		
1911	ASTRA (Fonds)	36'000	4'500	4'500	-45'000
309	Übriger Personalaufwand	20'000			
310	Material- und Warenaufwand	6'000	36'500		
311	Nicht aktivierbare Anlagen	6'000	5'000		
313	Dienstleistungen und Honorare	4'000	6'500		
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen			4'500	
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren		4'500		
317	Spesenentschädigungen		13'000		
351	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital		4'600		
426	Rückerstattungen		-65'500		
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten				-45'000
494	Kalk. Zinsen und Finanzaufwand		-100		
2	Departement für Bau und Verkehr	2'268'855	3'115'209	4'727'520	-1'855'171
20	Departementsbezogene Aufwendungen und Erträge DBV	19'100	-2'577'598	20'000	140

Institutionelle Gliederung		ungebunden	gebunden		
			kurzfristig	mittelfristig	langfristig
200	Departementsbezogene Aufwendungen und Erträge DBV	19'100	-2'577'598	20'000	140
2000	Departementsbezogene Aufwendungen und Erträge DBV	19'100	-2'577'598	20'000	140
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals		8'500		
305	Arbeitgeberbeiträge		752		
309	Übriger Personalaufwand	6'800			
310	Material- und Warenaufwand	300	600		
311	Nicht aktivierbare Anlagen	10'000			
313	Dienstleistungen und Honorare		2'400		140
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen		3'000		
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren		14'600		
317	Spesenentschädigungen	2'000			
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte		-1'000	20'000	
421	Gebühren für Amtshandlungen		-2'606'450		
460	Ertragsanteile				
2002	Hochwasserschäden (Fonds)				
351	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital		100		
494	Kalk. Zinsen und Finanzaufwand		-100		
21	Amt für Hochbau und Stadtplanung	1'416'340	1'357'661	63'400	-3'767'400
210	Zentrale Dienste AHS	16'360	922'044		
2100	Zentrale Dienste AHS	16'360	922'044		
300	Behörden, Kommissionen und Richter		600		
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals		311'976		
304	Zulagen		3'876		

Institutionelle Gliederung		ungebunden	gebunden		
			kurzfristig	mittelfristig	langfristig
305	Arbeitgeberbeiträge		44'330		
309	Übriger Personalaufwand	4'660	-20'000		
310	Material- und Warenaufwand	2'700	8'500		
311	Nicht aktivierbare Anlagen	8'000			
313	Dienstleistungen und Honorare		10'550		
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	1'000			
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren		8'000		
317	Spesenentschädigungen		4'000		
391	Dienstleistungen		6'300		
392	Pacht, Mieten Benützungskosten		184'329		
393	Betriebs- und Verwaltungskosten		353'583		
395	planmässige und ausserplanmässige Abschreibungen		6'000		
211	Bauberatung und Baubewilligungen	36'000	1'249'308		
2111	Bauberatung und Baubewilligungen	5'000	250'846		
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals		715'787		
304	Zulagen		7'845		
305	Arbeitgeberbeiträge		152'014		
309	Übriger Personalaufwand	5'000	1'200		
313	Dienstleistungen und Honorare		73'000		
317	Spesenentschädigungen		1'000		
421	Gebühren für Amtshandlungen		-700'000		
2112	Energieberatung	31'000	-1'538	1'000'000	
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals		53'520		
305	Arbeitgeberbeiträge		8'662		
309	Übriger Personalaufwand	1'000	280		

Institutionelle Gliederung		ungebunden	gebunden		
			kurzfristig	mittelfristig	langfristig
313	Dienstleistungen und Honorare	30'000	5'000		
317	Spesenentschädigungen		1'000	1'000'000	
398	Übertragungen				
461	Entschädigungen von Gemeinwesen		-60'000		
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		-10'000		
2114	Fonds für erneuerbare Energien und Energieeffizienz der Stadt Frauenfeld (Energiefonds), Anteil für Projekte Dritter		500'000	-500'000	
351	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital		16'100		
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte		485'000		
494	Kalk. Zinsen und Finanzaufwand		-1'100		
498	Übertragungen			-500'000	
2115	Fonds für erneuerbare Energien und Energieeffizienz der Stadt Frauenfeld (Energiefonds), Anteil für städtische Gebäude		500'000	-500'000	
351	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital		503'400		
494	Kalk. Zinsen und Finanzaufwand		-3'400		
498	Übertragungen			-500'000	
2116	Ersatzabgaben Parkplätze (Fonds)				
351	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital		1'200		
494	Kalk. Zinsen und Finanzaufwand		-1'200		
212	Stadtplanung	-28'000	1'132'550		
2120	Stadtplanung	-28'000	760'550		
300	Behörden, Kommissionen und Richter		7'500		
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals		604'043		
304	Zulagen		5'491		

Institutionelle Gliederung		ungebunden	gebunden		
			kurzfristig	mittelfristig	langfristig
305	Arbeitgeberbeiträge		138'016		
309	Übriger Personalaufwand	2'000	1'000		
310	Material- und Warenaufwand		3'000		
313	Dienstleistungen und Honorare		141'500		
317	Spesenentschädigungen		5'000		
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte		27'000		
426	Rückerstattungen		-60'000		
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten	-30'000	-112'000		
2121	Beiträge Kultur- und Naturobjekte		322'000		
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte		357'000		
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		-35'000		
2122	Altlastensanierung		50'000		
313	Dienstleistungen und Honorare		50'000		
213	Liegenschaftsverwaltung	1'390'980	-2'341'746	63'400	-3'767'400
2130	Immobilien Verwaltungsvermögen	951'180	-1'750'282	-163'000	
310	Material- und Warenaufwand		6'400		
311	Nicht aktivierbare Anlagen		2'500		
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV		252'000		
313	Dienstleistungen und Honorare	40'400	52'000		
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	910'780	242'000		
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen		20'000		
319	Verschiedener Betriebsaufwand		6'000		
392	Pacht, Mieten Benützungskosten		67'470		
393	Betriebs- und Verwaltungskosten		13'080		

Institutionelle Gliederung		ungebunden	gebunden		
			kurzfristig	mittelfristig	langfristig
426	Rückerstattungen		-47'000		
447	Liegenschaftenertrag VV		-803'800	-163'000	
492	Pacht, Mieten, Benützungskosten		-1'084'530		
493	Betriebs- und Verwaltungskosten		-476'402		
2131	Immobilien Finanzvermögen	22'000	-1'142'380		-4'584'000
343	Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen	22'000	594'620		
349	Verschiedener Finanzaufwand				37'000
393	Betriebs- und Verwaltungskosten		25'000		
443	Liegenschaftenertrag FV		-1'762'000		
444	Wertberichtigungen Anlagen FV				-4'621'000
2132	Immobilien Landkreditkonto	272'900	-162'960		
343	Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen	272'900	116'700		
443	Liegenschaftenertrag FV		-268'800		
492	Pacht, Mieten, Benützungskosten		-10'860		
2133	Stadtkaserne	40'000	1'169'813		74'200
300	Behörden, Kommissionen und Richter	5'000			
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals		241'454		
304	Zulagen		6'825		
305	Arbeitgeberbeiträge		58'230		
317	Spesenentschädigungen		500		
343	Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen	35'000	2'614'624		74'200
391	Dienstleistungen		116'000		
443	Liegenschaftenertrag FV		-304'000		
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		-1'550'000		
492	Pacht, Mieten, Benützungskosten		-8'160		

Institutionelle Gliederung		ungebunden	gebunden		
			kurzfristig	mittelfristig	langfristig
493	Betriebs- und Verwaltungskosten		-5'660		
2134	Parkplatzbewirtschaftung		-800		
310	Material- und Warenaufwand		3'000		
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV		6'000		
313	Dienstleistungen und Honorare		46'800		
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen		58'000		
351	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital		695'145		
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte		230'000		
391	Dienstleistungen		10'000		
392	Pacht, Mieten Benützungskosten		10'000		
398	Übertragungen		110'055		
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		-1'040'000		
427	Bussen		-123'000		
494	Kalk. Zinsen und Finanzaufwand		-6'800		
2135	Parkplatzbewirtschaftung (MWST-pflichtig)		-128'000	128'000	
310	Material- und Warenaufwand		1'500		
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV		6'000		
313	Dienstleistungen und Honorare		9'000		
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen		12'000		
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren			140'000	
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte		100'000		
391	Dienstleistungen		171'700		
392	Pacht, Mieten Benützungskosten		84'950		
393	Betriebs- und Verwaltungskosten		9'385		
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		-360'000		

Institutionelle Gliederung		ungebunden	gebunden		
			kurzfristig	mittelfristig	langfristig
427	Bussen		-52'000		
448	Erträge von gemieteten Liegenschaften			-12'000	
492	Pacht, Mieten, Benützungskosten		-480		
498	Übertragungen		-110'055		
2138	Zentrale Dienste Immobilien	90'900	631'920		
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals		811'588		
304	Zulagen		1'809		
305	Arbeitgeberbeiträge		146'573		
309	Übriger Personalaufwand		9'700		
310	Material- und Warenaufwand	400	1'000		
311	Nicht aktivierbare Anlagen	1'000	2'000		
313	Dienstleistungen und Honorare	71'500	12'100		
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	15'000	1'500		
317	Spesenentschädigungen	3'000			
426	Rückerstattungen		-3'950		
491	Dienstleistungen		-350'400		
2139	Liegenschaften Dritter	14'000	-959'057	98'400	742'400
310	Material- und Warenaufwand		17'700		
311	Nicht aktivierbare Anlagen	4'000			
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV		178'360		
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	10'000	156'000		
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen		1'000		
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren		167'500	98'400	742'400
426	Rückerstattungen		-7'000		
447	Liegenschaftenertrag VV		-49'100		

Institutionelle Gliederung		ungebunden	gebunden		
			kurzfristig	mittelfristig	langfristig
492	Pacht, Mieten, Benützungskosten		-985'277		
493	Betriebs- und Verwaltungskosten		-428'440		
495	Planmässige und ausserplanmässige Abschreibungen		-9'800		
215	Projektierung und Bau	1'000	395'505		
2150	Projektierung und Bau	1'000	395'505		
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals		323'074		
304	Zulagen		3'123		
305	Arbeitgeberbeiträge		69'188		
309	Übriger Personalaufwand	1'000	120		
24	Amt für Tiefbau und Verkehr	833'415	4'335'146	4'644'120	1'912'089
240	Zentrale Dienste ATV	93'745	136'997	-21'760	-10'000
2400	Zentrale Dienste ATV	93'745	136'997	-21'760	-45'000
300	Behörden, Kommissionen und Richter		2'340		
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals		1'347'594		
304	Zulagen		9'932		
305	Arbeitgeberbeiträge		248'554		
309	Übriger Personalaufwand	31'500	-20'000		
310	Material- und Warenaufwand	4'580	2'280	1'890	
311	Nicht aktivierbare Anlagen	7'250			
313	Dienstleistungen und Honorare	37'415	30'385	350	
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	1'000			
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	1'000			
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren		5'500		

Institutionelle Gliederung		ungebunden	gebunden		
			kurzfristig	mittelfristig	langfristig
317	Spesenentschädigungen	11'000			
392	Pacht, Mieten Benützungskosten		108'079		
393	Betriebs- und Verwaltungskosten		210'033		
395	planmässige und ausserplanmässige Abschreibungen		3'800		-45'000
421	Gebühren für Amtshandlungen			-24'000	
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		-1'811'500		
491	Dienstleistungen				
2401	Vermessungen				35'000
313	Dienstleistungen und Honorare				35'000
241	Verkehr	143'150	-1'306'385	6'272'430	1'038'074
2411	Projektierung/Bau		499'000	701'100	
310	Material- und Warenaufwand			100	
313	Dienstleistungen und Honorare		3'200	701'000	
391	Dienstleistungen		495'800		
2416	Öffentlicher Verkehr		38'160	94'700	1'456'474
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren			13'000	250
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte			107'000	1'456'224
391	Dienstleistungen		38'100		
393	Betriebs- und Verwaltungskosten		60		
448	Erträge von gemieteten Liegenschaften			-16'100	
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten			-9'200	
2417	Stadtbus	143'150	-1'820'945	5'346'630	-309'900
310	Material- und Warenaufwand	5'100	3'000		

Institutionelle Gliederung		ungebunden	gebunden		
			kurzfristig	mittelfristig	langfristig
311	Nicht aktivierbare Anlagen		1'000	2'800	
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV				1'100
313	Dienstleistungen und Honorare	72'800	83'140	5'285'430	204'000
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt			63'000	
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen			2'500	
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren			1'500	
317	Spesenentschädigungen	250			
319	Verschiedener Betriebsaufwand	65'000	340		
391	Dienstleistungen		556'025		
393	Betriebs- und Verwaltungskosten		6'250		
424	Benützungsgbühren und Dienstleistungen		-2'297'700		
426	Rückerstattungen			-8'600	
427	Bussen		-35'000		
429	Übrige Entgelte		-138'000		
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten				-515'000
2418	Industriegleisanlagen		-22'600	130'000	-108'500
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV				3'500
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt			130'000	
391	Dienstleistungen		114'400		
424	Benützungsgbühren und Dienstleistungen				-112'000
451	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital		-136'600		
494	Kalk. Zinsen und Finanzaufwand		-400		
242	Entwässerung	24'000	1'481'006	-1'792'100	
2421	Abwasserentsorgung; Kläranlagen, Kanäle	24'000	1'481'006	-1'792'100	
300	Behörden, Kommissionen und Richter		3'500		

Institutionelle Gliederung		ungebunden	gebunden		
			kurzfristig	mittelfristig	langfristig
313	Dienstleistungen und Honorare	24'000	161'862	83'000	
319	Verschiedener Betriebsaufwand			400	
351	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital		518'344		
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte			1'266'000	
391	Dienstleistungen		686'500		
398	Übertragungen		116'500		
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen			-3'140'000	
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten			-1'500	
494	Kalk. Zinsen und Finanzaufwand		-5'700		
243	Werkhof	344'920	2'062'168	263'550	874'515
2430	Zentrale Dienste Werkhof	-55'900	187'918	21'450	5'000
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals		3'336'960		
303	Temporäre Arbeitskräfte	5'000			
304	Zulagen		55'590		
305	Arbeitgeberbeiträge		652'213		
309	Übriger Personalaufwand	35'000	-39'600		
310	Material- und Warenaufwand	14'400	100'100		
311	Nicht aktivierbare Anlagen	95'000	26'000		
313	Dienstleistungen und Honorare	5'700	45'500	21'300	
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt		5'000		5'000
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	-76'000	229'700		
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	-4'000	17'500		
317	Spesenentschädigungen	6'000			
319	Verschiedener Betriebsaufwand		1'000		
391	Dienstleistungen		95'300	150	

Institutionelle Gliederung		ungebunden	gebunden		
			kurzfristig	mittelfristig	langfristig
392	Pacht, Mieten Benützungskosten		374'900		
393	Betriebs- und Verwaltungskosten		210'680		
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-30'000	-10'000		
425	Erlös aus Verkäufen	-12'000			
426	Rückerstattungen	-95'000			
491	Dienstleistungen				
492	Pacht, Mieten, Benützungskosten		-4'799'425		
			-113'500		
2431	Verkehrswege	-73'200	1'262'850	609'000	-5'000
310	Material- und Warenaufwand	-20'000	77'000	79'000	
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV		8'000		
313	Dienstleistungen und Honorare	-3'200	90'500	2'000	
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	-50'000		630'000	
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren			23'000	
317	Spesenentschädigungen		2'000		
391	Dienstleistungen		1'152'800		
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		-15'000		
426	Rückerstattungen				
461	Entschädigungen von Gemeinwesen			-50'000	-5'000
491	Dienstleistungen			-75'000	
492	Pacht, Mieten, Benützungskosten		-36'700		
			-15'750		
2432	Anlagen	39'800	936'000	700	
310	Material- und Warenaufwand	31'000	5'000		
311	Nicht aktivierbare Anlagen	3'000			
313	Dienstleistungen und Honorare	-200	3'000	700	
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	5'000	31'000		

Institutionelle Gliederung		ungebunden	gebunden		
			kurzfristig	mittelfristig	langfristig
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	500			
391	Dienstleistungen		912'000		
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	500	-5'000		
492	Pacht, Mieten, Benützungskosten		-10'000		
2433	Öffentliche Toiletten	140'000	-106'000	22'500	100
310	Material- und Warenaufwand	2'500			
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV			10'500	
313	Dienstleistungen und Honorare				100
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	135'000			
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren			12'000	
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	2'500			
391	Dienstleistungen		9'000		
491	Dienstleistungen		-115'000		
2434	Städtische Abwasseranlagen	3'200	-64'000	60'800	
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	-800		6'800	
313	Dienstleistungen und Honorare	4'000		2'000	
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt		20'000	52'000	
391	Dienstleistungen		25'800		
392	Pacht, Mieten Benützungskosten		6'700		
498	Übertragungen		-116'500		
2435	Abfallbeseitigung	223'200	-523'200	-595'000	895'000
310	Material- und Warenaufwand	60'000			
311	Nicht aktivierbare Anlagen	120'000			
313	Dienstleistungen und Honorare	3'700	5'800	60'000	820'000
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	103'500			

Institutionelle Gliederung		ungebunden	gebunden		
			kurzfristig	mittelfristig	langfristig
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	10'000			
361	Entschädigungen an Gemeinwesen			45'000	
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte			20'000	75'000
391	Dienstleistungen		21'500		
392	Pacht, Mieten Benützungskosten		44'900		
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-20'000		-720'000	
425	Erlös aus Verkäufen	-53'000			
426	Rückerstattungen	-1'000			
451	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital		-585'200		
490	Material- und Warenbezüge		-900		
492	Pacht, Mieten, Benützungskosten		-7'300		
494	Kalk. Zinsen und Finanzaufwand		-2'000		
2436	Tierkörpersammelstelle	5'770	39'600	6'100	-98'400
310	Material- und Warenaufwand	2'500			
311	Nicht aktivierbare Anlagen	800			1'600
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV			100	
313	Dienstleistungen und Honorare	-30		6'000	
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	2'500			
391	Dienstleistungen		39'600		
461	Entschädigungen von Gemeinwesen				-100'000
2437	Gewässerunterhalt	55'000	159'200	118'000	-6'000
310	Material- und Warenaufwand	2'000			
313	Dienstleistungen und Honorare	1'000			
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	52'000			
391	Dienstleistungen		159'200	118'000	

Institutionelle Gliederung		ungebunden	gebunden		
			kurzfristig	mittelfristig	langfristig
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten				-6'000
2438	Wald	5'550	120'600		82'315
310	Material- und Warenaufwand	750	1'000		
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	13'000	25'000		
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	100			
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte		94'600		84'315
391	Dienstleistungen				
425	Erlös aus Verkäufen	-8'300			-2'000
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten				
2439	Schiessanlagen	1'500	49'200	20'000	1'500
310	Material- und Warenaufwand	1'500		20'000	1'500
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt		134'200		
391	Dienstleistungen		-85'000		
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten				
244	Stadtgrün	227'600	1'961'360	-78'000	9'500
2441	Friedhof und Bestattungen	43'100	1'090'060	-33'000	9'500
310	Material- und Warenaufwand	40'000	165'000		
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV		2'500		33'500
313	Dienstleistungen und Honorare	3'100	19'000	122'000	
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt		27'000		
361	Entschädigungen an Gemeinwesen				1'000
391	Dienstleistungen		913'500		
393	Betriebs- und Verwaltungskosten		3'560		
421	Gebühren für Amtshandlungen		-500		

Institutionelle Gliederung		ungebunden	gebunden		
			kurzfristig	mittelfristig	langfristig
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen				-17'000
426	Rückerstattungen		-40'000		
447	Liegenschaftenertrag VV			-55'000	
461	Entschädigungen von Gemeinwesen			-100'000	
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten				-8'000
2443	Grünpflege	147'500	728'800	5'000	
310	Material- und Warenaufwand	32'500			
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	115'000	118'000	5'000	
391	Dienstleistungen		610'800		
2444	Naturschutz	37'000	142'500	-50'000	
310	Material- und Warenaufwand	4'000	500		
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	30'000			
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	3'000			
391	Dienstleistungen		142'000		
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten			-50'000	
3	Departement Thurplus, Freizeit und Sport	477'990	1'981'013	-352'300	1'231'500
30	Departementsbezogene Aufwendungen und Erträge DTFS	7'040	3'069	2'000	
300	Departementsbezogene Aufwendungen und Erträge DTFS	7'040	3'069	2'000	
3000	Departementsbezogene Aufwendungen und Erträge DTFS	7'040	3'069	2'000	
300	Behörden, Kommissionen und Richter			2'000	
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals		2'800		
305	Arbeitgeberbeiträge		269		
309	Übriger Personalaufwand	7'040			

Institutionelle Gliederung		ungebunden	gebunden		
			kurzfristig	mittelfristig	langfristig
31	Amt für Freizeit und Sport	470'950	1'977'944	-354'300	1'231'500
311	Amt für Freizeit und Sport	153'980	495'097	68'000	
3110	Amt für Freizeit und Sport	153'980	495'097	68'000	
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals		238'214		
304	Zulagen		1'547		
305	Arbeitgeberbeiträge		54'503		
309	Übriger Personalaufwand	1'700	-11'500		
310	Material- und Warenaufwand	15'580			
311	Nicht aktivierbare Anlagen	78'500	1'500		
313	Dienstleistungen und Honorare	15'500	2'200		
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	30'900			
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren		92'320		
317	Spesenentschädigungen	3'800			
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	8'000	3'500	68'000	
391	Dienstleistungen		32'300		
392	Pacht, Mieten Benützungskosten		36'749		
393	Betriebs- und Verwaltungskosten		135'684		
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		-91'920		
312	Sportanlagen	242'160	916'668	-423'800	1'150'000
3120	Schlossbadi	44'380	-12'280	-174'900	858'300
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals		1'305'110		
304	Zulagen		20'441		
305	Arbeitgeberbeiträge		245'152		

Institutionelle Gliederung		ungebunden			gebunden		
					kurzfristig	mittelfristig	langfristig
309	Übriger Personalaufwand	2'280			9'900		
310	Material- und Warenaufwand	66'400			216'200		
311	Nicht aktivierbare Anlagen	41'700			10'800		
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV				10'000		875'000
313	Dienstleistungen und Honorare	6'000			24'500	79'100	23'700
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	17'000			153'300		
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	1'000			23'420	6'000	
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren				7'000		20'200
317	Spesenentschädigungen				1'185		
319	Verschiedener Betriebsaufwand				5'300		
393	Betriebs- und Verwaltungskosten				12		
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen				-2'000'000		
425	Erlös aus Verkäufen	-90'000				-260'000	
447	Liegenschaftenertrag VV						-60'600
489	Entnahmen aus dem Eigenkapital						
492	Pacht, Mieten, Benützungskosten				-38'000		
493	Betriebs- und Verwaltungskosten				-6'600		
3121	Kunsteisbahn	62'040			460'363	-201'700	248'700
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals				430'077		
304	Zulagen				2'195		
305	Arbeitgeberbeiträge				87'686		
309	Übriger Personalaufwand	3'640			-2'000		
310	Material- und Warenaufwand	15'300			14'300		
311	Nicht aktivierbare Anlagen	8'000			3'000		
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV				3'000		285'000
313	Dienstleistungen und Honorare	10'600			4'300	22'800	12'700

Institutionelle Gliederung		ungebunden			gebunden		
		kurzfristig			mittelfristig		
		langfristig					
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	15'500	50'600				
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	9'000	51'500				
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren		1'450				
317	Spesenentschädigungen		1'095				
319	Verschiedener Betriebsaufwand		10'200				
393	Betriebs- und Verwaltungskosten		1'510				
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		-152'000				-49'000
425	Erlös aus Verkäufen					-9'500	
429	Übrige Entgelte					-165'000	
447	Liegenschaftenertrag VV					-50'000	
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		-40'070				
492	Pacht, Mieten, Benützungskosten		-6'480				
493	Betriebs- und Verwaltungskosten						
3122	Sportanlagen	135'740	468'585		-47'200		43'000
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals		321'045				
304	Zulagen		588				
305	Arbeitgeberbeiträge		59'110				
309	Übriger Personalaufwand	1'240	-5'200				
310	Material- und Warenaufwand	5'800	44'700				
311	Nicht aktivierbare Anlagen	16'000	2'000				
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV		3'000				43'000
313	Dienstleistungen und Honorare	41'000	6'900		800		
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	55'000	3'500				
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	16'700	25'400				
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren		3'300				
317	Spesenentschädigungen		1'532				

Institutionelle Gliederung		ungebunden		gebunden		
			kurzfristig	mittelfristig	langfristig	
393	Betriebs- und Verwaltungskosten		11'710			
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		-9'000			
429	Übrige Entgelte			-6'000		
447	Liegenschaftenertrag VV			-42'000		
313	Freizeitanlagen	74'810	566'179	1'500		81'500
3130	Casino	21'460	371'849	1'500		23'000
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals		306'696			
304	Zulagen		4'023			
305	Arbeitgeberbeiträge		48'000			
309	Übriger Personalaufwand	7'460	1'800			
310	Material- und Warenaufwand	14'500	8'200			
311	Nicht aktivierbare Anlagen	5'000	3'500			
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'000	1'000			23'000
313	Dienstleistungen und Honorare	4'500	16'400			
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	3'000	2'000			
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	8'300	3'000	1'500		
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren		6'500			
317	Spesenentschädigungen	700				
392	Pacht, Mieten Benützungskosten		28'000			
393	Betriebs- und Verwaltungskosten		53'630			
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		-101'000			
425	Erlös aus Verkäufen	-20'000				
426	Rückerstattungen	-3'000				
492	Pacht, Mieten, Benützungskosten		-9'900			
3131	Festhalle	39'650	139'354			55'000

Institutionelle Gliederung		ungebunden	gebunden		
			kurzfristig	mittelfristig	langfristig
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals		156'418		
304	Zulagen		787		
305	Arbeitgeberbeiträge		33'094		
309	Übriger Personalaufwand	4'700	-1'900		
310	Material- und Warenaufwand	4'600	9'100		
311	Nicht aktivierbare Anlagen	26'350	1'000		
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV		3'500		55'000
313	Dienstleistungen und Honorare	2'500	4'000		
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	8'500	10'500		
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	8'000	3'600		
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren		1'000		
393	Betriebs- und Verwaltungskosten		67'255		
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-15'000	-120'000		
492	Pacht, Mieten, Benützungskosten		-4'000		
493	Betriebs- und Verwaltungskosten		-25'000		
3133	Murg-Auen-Park	13'700	54'976		3'500
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals		64'469		
304	Zulagen		380		
305	Arbeitgeberbeiträge		12'572		
309	Übriger Personalaufwand		-1'900		
310	Material- und Warenaufwand	3'400	800		
311	Nicht aktivierbare Anlagen	4'600			
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV				3'500
313	Dienstleistungen und Honorare	2'500			
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	3'200			
393	Betriebs- und Verwaltungskosten		4'855		

Institutionelle Gliederung		ungebunden	gebunden		
			kurzfristig	mittelfristig	langfristig
424	Benützunggebühren und Dienstleistungen		-25'000		
492	Pacht, Mieten, Benützungskosten		-1'200		
4	Departement für Alter und Gesundheit	179'495	696'291	3'514'100	5'953'850
40	Departementsbezogene Aufwendungen und Erträge DAG	68'015	114'742		
400	Departementsbezogene Aufwendungen und Erträge DAG	68'015	114'742		
4000	Departementsbezogene Aufwendungen und Erträge DAG	67'815	114'942		
300	Behörden, Kommissionen und Richter	7'000			
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals		600		
309	Übriger Personalaufwand	1'440			
310	Material- und Warenaufwand	100			
311	Nicht aktivierbare Anlagen	500			
313	Dienstleistungen und Honorare	4'275	114'342		
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	3'000			
317	Spesenentschädigungen	21'500			
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	42'000			
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten	-12'000			
4001	Umsorgt zuhause (Fonds)	200	-200		
313	Dienstleistungen und Honorare	5'000			
398	Übertragungen	10'000			
451	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	-14'800			
494	Kalk. Zinsen und Finanzaufwand		-200		
41	Amt für Alter und Gesundheit	111'480	581'549	3'514'100	5'953'850

Institutionelle Gliederung		ungebunden	gebunden		
			kurzfristig	mittelfristig	langfristig
411	Amt für Alter und Gesundheit	94'080	281'557		
4110	Zentrale Dienste	27'980	351'942		
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals		209'066		
304	Zulagen		3'146		
305	Arbeitgeberbeiträge		38'856		
309	Übriger Personalaufwand	1'680			
310	Material- und Warenaufwand	8'900			
311	Nicht aktivierbare Anlagen	3'000			
313	Dienstleistungen und Honorare	700			
317	Spesenentschädigungen	1'200	24		
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	12'500			
391	Dienstleistungen		400		
392	Pacht, Mieten Benützungskosten		41'600		
393	Betriebs- und Verwaltungskosten		102'150		
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		-43'300		
4111	Pilzkontrolle	100	4'615		
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals		4'175		
305	Arbeitgeberbeiträge		5		
310	Material- und Warenaufwand		150		
313	Dienstleistungen und Honorare		180		
317	Spesenentschädigungen	100	105		
4113	Projekte	66'000	-75'000		
310	Material- und Warenaufwand	6'000			
313	Dienstleistungen und Honorare	60'000	3'000		

Institutionelle Gliederung		ungebunden	gebunden		
			kurzfristig	mittelfristig	langfristig
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	5'000			
317	Spesenentschädigungen		2'000		
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	5'000			
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		-80'000		
498	Übertragungen	-10'000			
412	Krankenkasse und AHV	15'400	269'792	-41'000	3'678'850
4120	Krankenkasse	15'400	499'792		
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals		364'718		
304	Zulagen		3'639		
305	Arbeitgeberbeiträge		69'335		
309	Übriger Personalaufwand	3'000			
310	Material- und Warenaufwand	1'400			
311	Nicht aktivierbare Anlagen	2'300			
313	Dienstleistungen und Honorare	8'000	250		
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	300	200		
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren		5'500		
317	Spesenentschädigungen	400			
392	Pacht, Mieten Benützungskosten		41'600		
393	Betriebs- und Verwaltungskosten		14'550		
4121	Alters- und Hinterlassenenversicherung			-41'000	
461	Entschädigungen von Gemeinwesen			-41'000	
4122	Prämienverbilligung und Übernahme Prämienausstände		-230'000		3'678'850
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte				4'148'850
426	Rückerstattungen		-230'000		

Institutionelle Gliederung		ungebunden	gebunden		
			kurzfristig	mittelfristig	langfristig
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten				-470'000
414	Beiträge	2'000	30'200	3'555'100	2'275'000
4140	Ambulante Betreuung Krankheit und Alter	2'000	30'200	3'546'200	-1'386'000
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	2'000	30'200	3'546'200	
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten				-1'386'000
4141	Stationäre Betreuung Krankheit und Alter				3'266'000
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte				3'266'000
4142	Gesundheitsförderung und Prävention			8'900	395'000
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte			8'900	395'000
5	Departement für Gesellschaft und Soziales	429'690	1'668'608	-152'639	10'803'150
50	Departementsbezogene Aufwendungen und Erträge DGS	18'380	106'200		
500	Departementsbezogene Aufwendungen und Erträge DGS	18'380	106'200		
5000	Departementsbezogene Aufwendungen und Erträge DGS	18'380	6'200		
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals		6'200		
309	Übriger Personalaufwand	7'680			
313	Dienstleistungen und Honorare	9'200			
317	Spesenentschädigungen	1'500			
5001	Beiträge		100'000		
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte		100'000		
51	Amt für Soziale Dienste	322'340	-1'695'386	10'000	10'803'150

Institutionelle Gliederung		ungebunden	gebunden		
			kurzfristig	mittelfristig	langfristig
510	Sozialhilfe, Beratung, Asyl - zentrales	196'840	-217'842	10'000	11'000
5100	Sozialhilfe, Beratung, Asyl - zentrales	196'840	-217'842	10'000	11'000
300	Behörden, Kommissionen und Richter				11'000
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals		1'668'297		
303	Temporäre Arbeitskräfte	50'000			
304	Zulagen		18'241		
305	Arbeitgeberbeiträge		294'861		
309	Übriger Personalaufwand	40'500	2'400		
310	Material- und Warenaufwand	2'000	2'500		
311	Nicht aktivierbare Anlagen	86'000			
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	840			
313	Dienstleistungen und Honorare	4'000	56'750		
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	10'000			
317	Spesenentschädigungen	3'500	27	10'000	
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte				
391	Dienstleistungen		600		
392	Pacht, Mieten Benützungskosten		86'380		
393	Betriebs- und Verwaltungskosten		292'150		
491	Dienstleistungen		-2'400'048		
493	Betriebs- und Verwaltungskosten		-240'000		
511	Sozialhilfe, Beratung, Asyl		-4'075'952		10'570'000
5110	Sozialhilfe und Beratung		-207'900		7'000'000
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte				11'300'000
391	Dienstleistungen		1'793'100		

Institutionelle Gliederung		ungebunden	gebunden		
			kurzfristig	mittelfristig	langfristig
393	Betriebs- und Verwaltungskosten		180'000		
426	Rückerstattungen				-4'300'000
462	Finanz- und Lastenausgleich		-2'181'000		
5111	Asylwesen (ordentlich)		-1'442'200		1'670'000
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte				2'390'000
391	Dienstleistungen		238'800		
393	Betriebs- und Verwaltungskosten		24'000		
426	Rückerstattungen				-720'000
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		-1'705'000		
5113	Vroni-Kappeler-Fonds				
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte		100'000		
450	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Fremdkapital		-99'700		
494	Kalk. Zinsen und Finanzaufwand		-300		
5114	Carl-Ritzi-Fonds				
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte		40'000		
450	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Fremdkapital		-39'900		
494	Kalk. Zinsen und Finanzaufwand		-100		
5115	Spendenkonto Fürsorge (Fonds)				
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	3'000			
450	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Fremdkapital	-1'000			
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten	-2'000			
5116	Asylwesen Schutzstatus S		-2'425'852		1'900'000
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte				2'050'000

Institutionelle Gliederung		ungebunden	gebunden		
			kurzfristig	mittelfristig	langfristig
391	Dienstleistungen		358'148		
392	Pacht, Mieten Benützungskosten		45'000		
393	Betriebs- und Verwaltungskosten		36'000		
426	Rückerstattungen				-150'000
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		-2'865'000		
512	Berufsbeistandschaft	121'500	2'424'628		72'150
5120	Berufsbeistandschaft	119'500	2'414'628		
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals		1'931'769		
303	Temporäre Arbeitskräfte	50'000			
304	Zulagen		23'117		
305	Arbeitgeberbeiträge		349'254		
309	Übriger Personalaufwand	35'500	1'600		
310	Material- und Warenaufwand	3'000	2'000		
311	Nicht aktivierbare Anlagen	23'000			
313	Dienstleistungen und Honorare	8'000	42'000		
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren		10'000		
317	Spesenentschädigungen		37'398		
318	Wertberichtigungen auf Forderungen		5'000		
392	Pacht, Mieten Benützungskosten		44'220		
393	Betriebs- und Verwaltungskosten		228'270		
421	Gebühren für Amtshandlungen		-250'000		
491	Dienstleistungen		-10'000		
5122	Beistandschaft bei Privatmandaten	2'000	10'000		72'150
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals				112'150
309	Übriger Personalaufwand	2'000			

Institutionelle Gliederung		ungebunden	gebunden		
			kurzfristig	mittelfristig	langfristig
313	Dienstleistungen und Honorare				20'000
391	Dienstleistungen		10'000		
421	Gebühren für Amtshandlungen				-60'000
513	Dienste	4'000	173'780		150'000
5130	Alimente	4'000	173'780		150'000
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals		111'986		
305	Arbeitgeberbeiträge		22'173		
309	Übriger Personalaufwand	1'000	400		
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV		420		
313	Dienstleistungen und Honorare	5'500	300		
317	Spesenentschädigungen		221		
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte				550'000
391	Dienstleistungen		10'000		
392	Pacht, Mieten Benützungskosten		4'840		
393	Betriebs- und Verwaltungskosten		23'440		
426	Rückerstattungen	-2'500			-400'000
52	Amt für Gesellschaft und Integration	88'970	3'257'794	-162'639	
520	Gesellschaft und Integration	88'970	3'257'794	-162'639	
5200	Sekretariat und Support	60'150	512'127		
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals		372'420		
304	Zulagen		7'818		
305	Arbeitgeberbeiträge		67'739		
309	Übriger Personalaufwand	500	400		

Institutionelle Gliederung		ungebunden	gebunden		
			kurzfristig	mittelfristig	langfristig
310	Material- und Warenaufwand	2'050			
311	Nicht aktivierbare Anlagen	50'700			
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV		1'000		
313	Dienstleistungen und Honorare	5'400	1'269		
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	500			
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	200	1'090		
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren		3'600		
317	Spesenentschädigungen	1'000			
391	Dienstleistungen		2'000		
392	Pacht, Mieten Benützungskosten		16'975		
393	Betriebs- und Verwaltungskosten		37'816		
426	Rückerstattungen	-200			
5201	Integrationsförderung und Bildung	13'600	527'432	-165'000	
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals		1'142'658		
304	Zulagen		9'511		
305	Arbeitgeberbeiträge		232'622		
309	Übriger Personalaufwand	6'200	2'000		
310	Material- und Warenaufwand	3'100	16'000		
311	Nicht aktivierbare Anlagen	1'900	1'000		
313	Dienstleistungen und Honorare	1'100	28'699		
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt		4'878		
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	200	3'200		
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren		5'000		
317	Spesenentschädigungen	1'000			
319	Verschiedener Betriebsaufwand	100			
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte		18'000		

Institutionelle Gliederung		ungebunden	gebunden		
			kurzfristig	mittelfristig	langfristig
392	Pacht, Mieten Benützungskosten		76'125		
393	Betriebs- und Verwaltungskosten		119'739		
423	Schul- und Kursgelder		-770'000		
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		-12'000		
461	Entschädigungen von Gemeinwesen		-350'000	-165'000	
5202	Abteilung Kind und Jugend	8'270	740'872	2'361	
300	Behörden, Kommissionen und Richter	130			
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals		500'541		
304	Zulagen		9'013		
305	Arbeitgeberbeiträge		74'674		
309	Übriger Personalaufwand	4'850			
310	Material- und Warenaufwand	10'600			
311	Nicht aktivierbare Anlagen	3'550			
313	Dienstleistungen und Honorare	5'840	4'380	2'361	
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	1'200			
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	2'700			
317	Spesenentschädigungen	2'000	296		
319	Verschiedener Betriebsaufwand	200	1'038		
392	Pacht, Mieten Benützungskosten		72'600		
393	Betriebs- und Verwaltungskosten		78'330		
425	Erlös aus Verkäufen	-1'000			
447	Liegenschaftenertrag VV	-800			
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten	-21'000			
5203	Abteilung Frühe Kindheit	3'140	1'329'725		
300	Behörden, Kommissionen und Richter		1'300		

Institutionelle Gliederung		ungebunden	gebunden		
			kurzfristig	mittelfristig	langfristig
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals		128'270		
304	Zulagen		908		
305	Arbeitgeberbeiträge		28'261		
309	Übriger Personalaufwand	1'440			
310	Material- und Warenaufwand	1'700	100		
311	Nicht aktivierbare Anlagen	2'000			
313	Dienstleistungen und Honorare	2'000	151'500		
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt		500		
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren		1'700		
317	Spesenentschädigungen	1'000			
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte		1'050'000		
392	Pacht, Mieten Benützungskosten		13'850		
393	Betriebs- und Verwaltungskosten		21'336		
423	Schul- und Kursgelder	-5'000			
461	Entschädigungen von Gemeinwesen		-53'000		
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		-15'000		
5205	Familien- und kinderfreundliche Stadt	18'850	18'000		
300	Behörden, Kommissionen und Richter	500	500		
310	Material- und Warenaufwand	9'600	10'000		
313	Dienstleistungen und Honorare	6'500	3'500		
317	Spesenentschädigungen	2'250	1'000		
392	Pacht, Mieten Benützungskosten		3'000		
5206	Sprachspielgruppe	-15'040	129'638		
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals		185'942		
304	Zulagen		2'978		

Institutionelle Gliederung		ungebunden	gebunden		
			kurzfristig	mittelfristig	langfristig
305	Arbeitgeberbeiträge		37'832		
310	Material- und Warenaufwand	1'100	49		
311	Nicht aktivierbare Anlagen	500			
313	Dienstleistungen und Honorare		1'138		
317	Spesenentschädigungen	800			
392	Pacht, Mieten Benützungskosten		36'430		
393	Betriebs- und Verwaltungskosten		25'269		
423	Schul- und Kursgelder	-17'440			
461	Entschädigungen von Gemeinwesen		-130'000		
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		-30'000		
Gesamtergebnis		5'252'283	-39'621'403	10'693'304	16'689'450

Finanzplan 2027 - 2029

Finanzplan 2027 - 2029
Geplante Investitionen

Seite

261 - 266
267 - 282

Finanzplan 2027 - 2029

Annahmen zur Erstellung des Finanzplanes:

Basis

Die Basis stellt das Budget 2026 dar.

Lohnkosten

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

Teuerung

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

Zinslasten

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

Die Prognose stützt sich auf die aktuellen Zahlen und die Erwartungen für das Jahr 2026. Aufgrund der hohen Entwicklungen in den vergangenen Jahren wird von eher geringen Erhöhungen in den Planjahren ausgegangen.

Abschreibungen

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.
Der Wegfall der Liegenschaftsteuern im Jahre 2029 wurde berücksichtigt. Der Wegfall bedeutet einen Einnahmeausfall von rund 3 Steuerprozenten. Eine Steuerfussanpassung ist im Finanzplan noch nicht berücksichtigt.

Gestuffer Erfolgsausweis		Budget 2025	Budget 2026	Fipla 2027	Fipla 2028	Fipla 2029
Steuerfuss		62%	62%	62%	62%	62%
Betrieblicher Aufwand		95'369'918	98'546'242	100'013'569	101'267'114	103'246'780
30	Personalaufwand	29'688'021	30'855'352	31'309'409	31'828'987	32'471'842
31	Sach- und übriger Aufwand	22'246'097	24'090'032	24'110'172	24'109'043	24'477'294
33	Abschreibungen	5'782'997	5'174'857	5'062'022	4'921'475	4'969'902
35	Einlagen	1'975'306	1'738'889	1'911'450	1'912'880	1'897'994
36	Transferaufwand	35'577'497	36'587'112	37'520'516	38'394'729	39'329'748
37	Durchlaufende Beiträge	100'000	100'000	100'000	100'000	100'000
Betrieblicher Ertrag		-92'853'755	-96'702'688	-99'359'855	-104'132'275	-103'215'791
40	Fiskalertrag	-48'766'000	-51'873'000	-52'461'090	-53'056'457	-53'659'195
41	Regalien und KozeSSIONen	-205'800	-197'300	-197'300	-197'300	-197'300
42	Entgelte	-20'664'000	-20'749'290	-20'784'531	-21'019'775	-21'255'022
43	Verschiedene Erträge	-	-100'000	-100'000	-100'000	-100'000
45	Entnahmen	-968'995	-1'134'759	-1'004'676	-1'057'835	-1'087'985
46	Transferertrag	-22'148'960	-22'548'339	-24'712'258	-28'600'908	-26'816'289
47	Durchlaufende Beiträge	-100'000	-100'000	-100'000	-100'000	-100'000
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		2'516'163	1'843'554	653'714	-2'865'161	30'989
34	Finanzaufwand	4'857'890	5'392'404	6'805'636	10'610'961	10'822'908
44	Finanzertrag	-10'779'800	-8'863'475	-5'852'179	-6'338'411	-7'294'019
Ergebnis aus Finanzierung		-5'921'910	-3'471'071	953'457	4'272'550	3'528'889
Operatives Ergebnis		-3'405'747	-1'627'517	1'607'171	1'407'389	3'559'878
38	Ausserordentlicher Aufwand	-	-	-	-	-
48	Ausserordentlicher Ertrag	-60'600	-60'600	-60'600	-60'600	-60'600
Ausserordentliches Ergebnis		-60'600	-60'600	-60'600	-60'600	-60'600
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung		-3'466'347	-1'688'117	1'546'571	1'346'789	3'499'278

Investitionsrechnung					
	Budget 2025	Budget 2026	Fipla 2027	Fipla 2028	Fipla 2029
Ausgaben					
50 Sachanlagen	9'502'400	7'856'000	11'938'000	13'740'400	30'684'000
52 Immaterielle Anlagen	1'785'914	1'220'000	1'232'000	762'000	688'000
54 Darlehen					
55 Beteiligungen und Grundkapitalien					
56 Eigene Investitionsbeiträge	1'528'000	1'096'000	1'548'000	2'088'000	6'368'000
Einnahmen					
60 Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen					
61 Rückerstattungen					
63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	-1'145'600	-1'180'000	-538'000	-1'372'000	-1'524'000
64 Rückzahlung von Darlehen	-36'200	-30'880	-30'880	-102'880	14'720
Nettoinvestitionen	11'634'514	8'961'120	14'149'120	15'115'520	36'230'720
Finanzbedarf					
	Budget 2025	Budget 2026	Fipla 2027	Fipla 2028	Fipla 2029
Finanzbedarf					
Nettoinvestitionen	11'634'514	8'961'120	14'149'120	15'115'520	36'230'720
Gesamtergebnis	-3'466'347	-1'688'117	1'546'571	1'346'789	3'499'278
33 Abschreibungen	-5'782'997	-5'174'857	-5'062'022	-4'921'475	-4'969'902
## Abschreibungen auf Investitionsbeiträgen	-153'800	-126'300	-123'600	-123'600	-123'600
38 Ausserordentlicher Aufwand (nicht monetär)	-	-	-	-	-
35 Einlage Fonds und Spezialfinanzierungen	-1'975'306	-1'738'889	-1'911'450	-1'912'880	-1'897'994
45 Entnahme Fonds und Spezialfinanzierungen	968'995	1'134'759	1'004'676	1'057'835	1'087'985
48 Ausserordentlicher Ertrag (nicht monetär)	60'600	60'600	60'600	60'600	60'600
Finanzbedarf	1'285'659	1'428'316	9'663'895	10'622'789	33'887'087

Nettovermögen/-schulden	Budget 2025	Budget 2026	Fipla 2027	Fipla 2028	Fipla 2029
Nettovermögen/-schulden					
10 Finanzvermögen	180'464'794	180'464'794	180'464'794	180'464'794	180'464'794
20 Fremdkapital	-148'398'363	-149'826'679	-159'515'758	-170'163'961	-204'073'412
Erwartetes Nettovermögen/-schuld (-)	32'066'431	30'638'115	20'949'036	10'300'833	-23'608'618
Erwartete Einwohner	26'937	27'206	27'478	27'753	28'031
Erwartetes Nettovermögen/-schuld (-) pro Einwohner	1'190	1'126	762	371	-842
Eigenkapital	Budget 2025	Budget 2026	Fipla 2027	Fipla 2028	Fipla 2029
Eigenkapital					
29 Eigenkapital	172'239'425	176'651'483	178'883'130	178'182'733	177'630'389
35 Einlagen	1'975'306	1'738'889	1'911'450	1'912'880	1'897'994
45 Entnahmen	-968'995	-1'134'759	-1'004'676	-1'057'835	-1'087'985
48 Ausserordentlicher Ertrag (nicht monetär)	-60'600	-60'600	-60'600	-60'600	-60'600
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	3'466'347	1'688'117	-1'546'571	-1'346'789	-3'499'278
Erwartetes Eigenkapital	176'651'483	178'883'130	178'182'733	177'630'389	174'880'520

Institutionelle Gliederung		Budget	Budget	Budget	Budget	Abweichung	Erläuterungen
		2026	2027	2028	2029	Betrag	%
1	Departement für Finanzen und Zentrales	206'400.00	30'400.00	-57'600.00	336'000.00		
12	Stadtkanzlei	218'400.00	42'400.00	44'400.00	-84'000.00		
120	Departementsbezogene Aufwendungen und Erträge DFZ	-51'600.00	-7'600.00	14'400.00	-84'000.00		
1200	Departementsbezogene Aufwendungen und Erträge DFZ	-51'600.00	-7'600.00	14'400.00	-84'000.00		
5060.00	Mobilien						
INV00425	BUDGETKORREKTUR PAUSCHAL ÜBER ALLES				-120'000.00		
					-120'000.00		
5290.00	Übrige immatrielle Anlagen	-54'000.00	-10'000.00	-6'000.00			
INV00425	BUDGETKORREKTUR PAUSCHAL ÜBER ALLES	-54'000.00	-10'000.00	-6'000.00			
6450.00	Private Unternehmen	2'400.00	2'400.00	20'400.00	36'000.00		
INV00425	BUDGETKORREKTUR PAUSCHAL ÜBER ALLES	2'400.00	2'400.00	20'400.00	36'000.00		
121	Stadtkanzlei	70'000.00	50'000.00	30'000.00			
1210	Stadtkanzlei	70'000.00	50'000.00	30'000.00			
5290.00	Übrige immatrielle Anlagen	70'000.00	50'000.00	30'000.00			
INV00809	Stadtarchiv / Records Management	70'000.00	50'000.00	30'000.00			Siehe Erläuterung Register 6
123	Abteilung Informatik	200'000.00					
1230	Abteilung Informatik	200'000.00					
5290.00	Übrige immatrielle Anlagen	200'000.00					
INV00760	IKT Einführungs- und Umstellungskosten	200'000.00					
13	Amt für Kultur und Stadtleben	-12'000.00	-12'000.00	-102'000.00			
131	Kultur	-12'000.00	-12'000.00	-102'000.00			
1310	Kultur	-12'000.00	-12'000.00	-102'000.00			

Institutionelle Gliederung		Budget	Budget	Budget	Budget	Abweichung	Erläuterungen
		2026	2027	2028	2029	Betrag	%
6450.00	Private Unternehmen	-12'000.00	-12'000.00	-102'000.00			
INV00315	Genossenschaft Eisenwerk; zinsloses Darlehen bis 31.12.2035	-12'000.00	-12'000.00	-102'000.00			
19	Feuerwehr				420'000.00		
191	Feuerwehr				420'000.00		
1910	Feuerwehr				420'000.00		
5060.00	Mobilien				600'000.00		
INV00386	Rüsfahrzeug (Murgo 8)				600'000.00		
6310.00	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten				-180'000.00		
INV00386	Rüsfahrzeug (Murgo 8)				-180'000.00		
2	Departement für Bau und Verkehr	7'986'720.00	14'102'720.00	14'861'120.00	35'894'720.00		
20	Departementsbezogene Aufwendungen und Erträge DBV	-1'996'680.00	-3'568'180.00	-3'625'280.00	-8'908'680.00		
200	Departementsbezogene Aufwendungen und Erträge DBV	-1'996'680.00	-3'568'180.00	-3'625'280.00	-8'908'680.00		
2000	Departementsbezogene Aufwendungen und Erträge DBV	-1'996'680.00	-3'568'180.00	-3'625'280.00	-8'908'680.00		
5010.00	Strassen / Verkehrswege	-849'000.00	-1'214'000.00	-1'690'600.00	-1'324'000.00		
INV00425	BUDGETKORREKTUR PAUSCHAL ÜBER ALLES	-849'000.00	-1'214'000.00	-1'690'600.00	-1'324'000.00		
5010.01	Strassen / Verkehrswege PROJEKT	-89'000.00	-64'000.00	-148'000.00	-4'000.00		
INV00425	BUDGETKORREKTUR PAUSCHAL ÜBER ALLES	-89'000.00	-64'000.00	-148'000.00	-4'000.00		
5020.00	Wasserbau		-50'000.00				
INV00425	BUDGETKORREKTUR PAUSCHAL ÜBER ALLES		-50'000.00				
5030.00	Übriger Tiefbau	-582'000.00	-1'099'000.00	-762'000.00	-1'023'000.00		
INV00425	BUDGETKORREKTUR PAUSCHAL ÜBER ALLES	-582'000.00	-1'099'000.00	-762'000.00	-1'023'000.00		

Institutionelle Gliederung		Budget	Budget	Budget	Budget	Abweichung	Erläuterungen
		2026	2027	2028	2029	Betrag	%
5030.01	Übriger Tiefbau PROJEKT	-72'000.00	-76'000.00	-30'000.00			
INV00425	BUDGETKORREKTUR PAUSCHAL ÜBER ALLES	-72'000.00	-76'000.00	-30'000.00			
5040.00	Hochbauten	-160'000.00	-300'000.00	-340'000.00	-5'000'000.00		
INV00425	BUDGETKORREKTUR PAUSCHAL ÜBER ALLES	-160'000.00	-300'000.00	-340'000.00	-5'000'000.00		
5060.00	Mobilien			-24'000.00	-60'000.00		
INV00425	BUDGETKORREKTUR PAUSCHAL ÜBER ALLES			-24'000.00	-60'000.00		
5090.00	Übrige Sachanlagen	-20'000.00	-320'000.00	-160'000.00			
INV00425	BUDGETKORREKTUR PAUSCHAL ÜBER ALLES	-20'000.00	-320'000.00	-160'000.00			
5290.00	Übrige immatrielle Anlagen	-251'000.00	-298'000.00	-197'000.00	-172'000.00		
INV00425	BUDGETKORREKTUR PAUSCHAL ÜBER ALLES	-251'000.00	-298'000.00	-197'000.00	-172'000.00		
5610.00	Investitionsbeiträge an Kantone und Konkordate	-162'000.00	-350'000.00	-410'000.00	-1'480'000.00		
INV00425	BUDGETKORREKTUR PAUSCHAL ÜBER ALLES	-162'000.00	-350'000.00	-410'000.00	-1'480'000.00		
5620.00	Gemeinden und Gemeindezweckverbände	-112'000.00	-112'000.00	-112'000.00	-112'000.00		
INV00425	BUDGETKORREKTUR PAUSCHAL ÜBER ALLES	-112'000.00	-112'000.00	-112'000.00	-112'000.00		
6310.00	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten	131'000.00	147'500.00	129'000.00	147'000.00		
INV00425	BUDGETKORREKTUR PAUSCHAL ÜBER ALLES	131'000.00	147'500.00	129'000.00	147'000.00		
6370.00	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten	4'000.00	2'000.00	2'000.00	2'000.00		
INV00425	BUDGETKORREKTUR PAUSCHAL ÜBER ALLES	4'000.00	2'000.00	2'000.00	2'000.00		
6370.10	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten (Anschlussgebühren)	160'000.00	160'000.00	112'000.00	112'000.00		
INV00425	BUDGETKORREKTUR PAUSCHAL ÜBER ALLES	160'000.00	160'000.00	112'000.00	112'000.00		
6440.00	Rückzahlung von Darlehen VV von öffentlichen Unternehmen	5'320.00	5'320.00	5'320.00	5'320.00		
INV00425	BUDGETKORREKTUR PAUSCHAL ÜBER ALLES	5'320.00	5'320.00	5'320.00	5'320.00		
21	Amt für Hochbau und Stadtplanung	2'675'000.00	5'252'500.00	4'500'000.00	26'475'000.00		

Institutionelle Gliederung		Budget	Budget	Budget	Budget	Abweichung	Erläuterungen
		2026	2027	2028	2029	Betrag	%
212	Stadtplanung	1'325'000.00	1'502'500.00	1'950'000.00	1'325'000.00		
2120	Stadtplanung	1'075'000.00	902'500.00	850'000.00	1'325'000.00		
5030.00	Übriger Tiefbau	320'000.00	230'000.00	70'000.00	620'000.00		
INV00711	Murraum Murgweg	240'000.00					
INV00754	Murraum Renaturierung Aumühle	30'000.00	30'000.00	30'000.00	540'000.00		Siehe Erläuterung Register 6
INV00755	Murraum Pocketpark Gutschickareal			40'000.00	80'000.00		
INV00756	Schaffhauserplatz Aufwertung	50'000.00	200'000.00				
5290.00	Übrige immatrielle Anlagen	755'000.00	740'000.00	835'000.00	710'000.00		
INV00557	Stadtkaserne, Um- und Erweiterungsbau P+R Gebäude; Überprüfung Machbarkeit und Gestaltungsplan	30'000.00	55'000.00	25'000.00			
INV00626	Richtplanung Freiraum, Natur und Landschaft	30'000.00	15'000.00				
INV00642	Richtplanung Siedlung und Verkehr	95'000.00	35'000.00				
INV00707	Rahmennutzungsplan Überarbeitung	50'000.00	200'000.00	150'000.00	100'000.00		
INV00712	Murgbogen	300'000.00	100'000.00	100'000.00	100'000.00		
INV00714	Gestaltungsrichtlinie / Klimagerechtes Bauen	50'000.00	50'000.00				
INV00750	Schutzplan Natur- und Kulturobjekte Überarbeitung	50'000.00					
INV00751	Masterplan Marktplatz		50'000.00	300'000.00			
INV00752	Agglomerationsprogramm AP6		135'000.00	110'000.00	10'000.00		
INV00753	Masterplan Oberes- und Unteres Mätteli			50'000.00	300'000.00		
INV00757	Stadtmodell Erweiterung	50'000.00	50'000.00	50'000.00	150'000.00		Siehe Erläuterung Register 6
INV00774	Koordination Siedlung und Verkehr entlang Hauptverkehrsachsen	100'000.00	50'000.00	50'000.00	50'000.00		Siehe Erläuterung Register 6
6310.00	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten		-67'500.00	-55'000.00	-5'000.00		
INV00752	Agglomerationsprogramm AP6		-67'500.00	-55'000.00	-5'000.00		
2122	Altlastensanierung	250'000.00	600'000.00	1'100'000.00			
5030.00	Übriger Tiefbau	200'000.00	500'000.00	1'000'000.00			
INV00705	Altlasten "Espi" (Rattenloch)	100'000.00	500'000.00	1'000'000.00			
INV00706	Altlasten Schiessanlage "Mühletobel", 300 m	100'000.00					

Institutionelle Gliederung		Budget	Budget	Budget	Budget	Abweichung	Erläuterungen
		2026	2027	2028	2029	Betrag	%
5090.00	Übrige Sachanlagen	50'000.00	100'000.00	100'000.00			
INV00622	Altlastensanierung Parz. 386 und umliegende	50'000.00	100'000.00	100'000.00			
213	Liegenschaftenverwaltung	800'000.00	3'350'000.00	2'400'000.00	25'000'000.00		
2130	Immobilien Verwaltungsvermögen	800'000.00	3'350'000.00	2'400'000.00	25'000'000.00		
5040.00	Hochbauten	550'000.00	1'500'000.00	1'700'000.00	25'000'000.00		
INV00704	Liegenschaft Bahnhofplatz 76b/Kasernenplatz 4; Casino (Ersatzbau)		800'000.00	700'000.00	10'000'000.00		
INV00710	Aussiedlung Stadtbetriebe - Neubau Stadtbusdepot, Werkhof, Feuerwehr		700'000.00	1'000'000.00	15'000'000.00		Siehe Erläuterung Register 6
INV00767	Liegenschaft Bahnhofplatz 76 / Kasernenplatz 4; Casino Ohnehin-Massnahmen	200'000.00					
INV00769	Feuerwehrdepot, Marktstrasse 4	100'000.00					Siehe Erläuterung Register 6
INV00770	Schlossmühlestrasse 3, Sanierungsmassnahmen Risse	150'000.00					Siehe Erläuterung Register 6
INV00771	Erchingerstrasse 13	100'000.00					Siehe Erläuterung Register 6
5090.00	Übrige Sachanlagen	50'000.00	1'500'000.00	700'000.00			
INV00703	Verlegung Schrebergärten Vorderes Espi und Walzmühle	50'000.00	1'500'000.00	700'000.00			
5290.00	Übrige immatrielle Anlagen	200'000.00	350'000.00				
INV00558	Friedhof Oberkirch; Umsetzungsplanung Parkpflegekonzept	100'000.00	350'000.00				
INV00759	Trafostation für Busdepot und Werkhof an Gaswerksstrasse für E-Mobilität	100'000.00					Siehe Erläuterung Register 6
216	Eigentümersvertretung, Standortförderung	550'000.00	400'000.00	150'000.00	150'000.00		
2160	Eigentümersvertretung	550'000.00	400'000.00	150'000.00	150'000.00		
5040.00	Hochbauten	250'000.00					
INV00772	Schiessanlage Schollenholz	250'000.00					Siehe Erläuterung Register 6
5290.00	Übrige immatrielle Anlagen	300'000.00	400'000.00	150'000.00	150'000.00		
INV00704	Liegenschaft Bahnhofplatz 76b/Kasernenplatz 4; Casino (Ersatzbau)	200'000.00	100'000.00				

Institutionelle Gliederung		Budget	Budget	Budget	Budget	Abweichung	Erläuterungen
		2026	2027	2028	2029	Betrag	%
INV00710	Aussiedlung Stadtbetriebe - Neubau Stadtbusdepot, Werkhof, Feuerwehr	100'000.00	150'000.00				
INV00715	Arealentwicklung Gaswerkstrasse 16 - 18a		150'000.00	150'000.00	150'000.00		
24	Amt für Tiefbau und Verkehr	7'308'400.00	12'418'400.00	13'986'400.00	18'328'400.00		
241	Verkehr	5'155'000.00	8'270'000.00	11'203'000.00	14'200'000.00		
2411	Projektierung/Bau	5'155'000.00	8'020'000.00	10'953'000.00	14'500'000.00		
5010.00	Strassen / Verkehrswege	4'245'000.00	5'670'000.00	8'253'000.00	7'120'000.00		
INV00018	Lachenstrasse, entlang Spital, Strasseninstandstellung	60'000.00	120'000.00				
INV00019	Agglomerationsprojekte; Radwegverbindung entlang SBB, Neubau	250'000.00					
INV00065	Lärmschutz an diversen Strassen, Fenstersanierungen	20'000.00					
INV00327	Hertenstrasse, Unterherthen - Ergaten		70'000.00				
INV00331	Marktplatz Sanierung			500'000.00	500'000.00		
INV00352	Zeughausstrasse, Kreisel - Zürcherstrasse			300'000.00			
INV00412	Alte Landstrasse, Schulhaus bis Gemeindegrenze				1'500'000.00		
INV00429	Ausbau Kirchweg, Gerlikon	20'000.00					
INV00468	Gewerbestrasse	100'000.00	400'000.00				
INV00470	Hasenbühlstrasse		300'000.00	63'000.00			
INV00472	Hueb / Wellenbergstrasse / Loostrasse	150'000.00	150'000.00				
INV00476	Murgstrasse / Metzgerstrasse				350'000.00		
INV00480	Oberwilerstrasse Meteorwasserkanalisation		100'000.00	100'000.00			
INV00490	Langsamverkehrskonzept Vorbereitung Umsetzung	50'000.00	200'000.00	200'000.00	200'000.00		
INV00564	Hummelstrasse, Schaffhauerstrasse bis Autobahn			260'000.00			
INV00572	Burgerholzstrasse, Maiholzstrasse bis Grünmattweg	50'000.00	155'000.00				
INV00574	Brücke Militärstrasse bis Murg-Auen-Park	325'000.00	230'000.00				
INV00578	Frauenfelderstrasse, Emil Fahni-Strasse bis Wald				830'000.00		
INV00590	Lindenweg, Rad- und Fusswegunterquerung Rheinstrasse	100'000.00	150'000.00				
INV00602	Bannhaldenstrasse, Weizenstrasse bis Siedlungsende	50'000.00	400'000.00	170'000.00			
INV00606	Eisenwerkstrasse Bushaltestelle Anpassung an BehiG und Veloquerung		200'000.00	150'000.00			
INV00611	Gachnangerstrasse, Hagenbucherstrasse bis Siedlungsende	20'000.00					

Institutionelle Gliederung		Budget	Budget	Budget	Budget	2027	2028	2029	Abweichung	Erläuterungen
		2026							Betrag	%
INV00615	Weierstrasse, Ulmenstrasse bis Ulmenstrasse						50'000.00	150'000.00		Siehe Erläuterung Register 6
INV00630	Innenstadt BGK Strassenräume					500'000.00	2'000'000.00	2'000'000.00		
INV00643	Junkholzstrasse, Blumenstrasse bis Ende	360'000.00				40'000.00				
INV00647	Häberlinstrasse, Oberwiesenstrasse bis Burgerholzstrasse	50'000.00								
INV00651	Moosweg, Zürcherstrasse bis Welhouserweg							300'000.00		
INV00655	Scheuchenstrasse, Häberlinstrasse bis Mailholzstrasse	200'000.00								
INV00663	Allgemeiner Kredit für kleinere, unvorhergesehene Neuanlagen, Korrektionen und Projektierungen 2026	400'000.00								
INV00664	Allgemeiner Kredit für kleinere, unvorhergesehene Neuanlagen, Korrektionen und Projektierungen 2027					400'000.00				
INV00668	Langfeldstrasse		80'000.00			20'000.00				
INV00692	Haselweg,		180'000.00			20'000.00				
INV00694	Hertenstrasse Bushaltestelle Plättlizoo		100'000.00			50'000.00				
INV00696	Spannerstrasse, Staubeggstrasse bis Zürcherstrasse		150'000.00			80'000.00				
INV00699	Staubeggstrasse, Promenadenstrasse bis Ringstrasse		300'000.00			150'000.00				Siehe Erläuterung Register 6
INV00701	Ulmenstrasse, Weiherstrasse bis Zelglistrasse					50'000.00	300'000.00	350'000.00		
INV00728	Kirchweg		70'000.00			15'000.00				
INV00730	Langfeldstrasse Keller Stahl bis Maurerstrasse Busspur		300'000.00			100'000.00				
INV00732	Militärstrasse, Zeughausstrasse bis Breitenstrasse Vorhaltemassnahme		150'000.00			30'000.00				Siehe Erläuterung Register 6
INV00734	Oberkirchstrasse, Zürcherstrasse bis Hörnlistrasse						3'000'000.00	300'000.00		
INV00738	Roräckerstrasse Horgenbach		100'000.00			50'000.00				
INV00740	Rüegerholzstrasse St. Gallerstrasse bis Festhüttenweg					100'000.00	100'000.00			
INV00747	Agglomeration's-Radweg 5. Etappe		50'000.00							Siehe Erläuterung Register 6
INV00749	Erneuerung Brücken und Kunstbauten		200'000.00			200'000.00				
INV00774	Koordination Siedlung und Verkehr entlang Hauptverkehrsachsen		100'000.00			50'000.00	50'000.00	50'000.00		
INV00775	Talacker Velovorzugsroute		150'000.00			150'000.00				
INV00779	Mühlwiesenstrasse					150'000.00				Siehe Erläuterung Register 6
INV00781	Oberer Moosweg					500'000.00	100'000.00			
INV00785	Thundorferstrasse, Chappenzipfel bis Marktplatz					250'000.00	250'000.00			
INV00787	Thurstrasse, Parkplatz Finnenbahn					100'000.00	20'000.00			
INV00789	Unterherten, alte Hertenstrasse					90'000.00	90'000.00			
INV00791	Lärmsanierung auf Gemeindestrassen					100'000.00	150'000.00	190'000.00		

Institutionelle Gliederung						
		Budget	Budget	Budget	Abweichung	Erläuterungen
		2026	2027	2028	2029	Betrag %
INV00792	Pneulader mit Teleskoparm	110'000.00				Siehe Erläuterung Register 6
INV00805	Allgemeiner Kredit für kleinere, unvorhergesehene Neuanlagen, Korrekturen und Projektierungen 2028			400'000.00		
INV00806	Allgemeiner Kredit für kleinere, unvorhergesehene Neuanlagen, Korrekturen und Projektierungen 2029				400'000.00	
5010.01	Strassen / Verkehrswege PROJEKT	445'000.00	300'000.00	750'000.00	40'000.00	
INV00062	Hummelstrasse, Schaffhauerstrasse bis Autobahn, Projekt		30'000.00			
INV00351	Zeughausstrasse, Kreisel - Zürcherstrasse, Projekt		30'000.00			
INV00399	Alte Landstrasse, Schulhaus bis Gemeindegrenze, Projekt		70'000.00	70'000.00		
INV00446	Marktplatz, Projekt	50'000.00				Siehe Erläuterung Register 6
INV00451	Zentrumsnahe Stadtentlastung, Vertiefung Machbarkeitstudie / Vorprojekt			500'000.00		
INV00475	Murgstrasse / Metzgerstrasse, Projekt			50'000.00		
INV00479	Oberwilerstrasse Meteorwasserkanalisation, Projekt	20'000.00				
INV00481	Römerstrasse, Projekt			100'000.00		
INV00605	Eisenwerkstrasse Bushaltestelle Anpassung an BehiG und Veloquerung, Projekt	20'000.00				
INV00607	Innenstadt BGK Strassenräume, Projekt	120'000.00	120'000.00			
INV00614	Weierstrasse, Ulmenstrasse bis Ulmenstrasse, Projekt	5'000.00				
INV00690	Gemeindestrassen diverse Planungen	30'000.00				
INV00700	Ulmenstrasse, Weiherstrasse bis Zelglistrasse Projekt			10'000.00	20'000.00	Siehe Erläuterung Register 6
INV00735	Oststrasse, Zürcherstrasse bis Wellhausenweg, Projekt		20'000.00			
INV00776	Langfeldstrasse Bushaltestelle Paulisgut, Projekt	30'000.00				
INV00778	Mühlwiesenstrasse, Projekt	20'000.00				
INV00780	Oberer Moosweg, Projekt	50'000.00				
INV00784	Thundorferstrasse, Chappenzipfel bis Marktplatz	20'000.00	10'000.00			
INV00786	Thurstrasse, Parkplatz Finnenbahn	20'000.00				
INV00788	Unterherthen, alte Hertenstrasse, Projekt	20'000.00				
INV00790	Lärmsanierung auf Gemeindestrassen	40'000.00	20'000.00	20'000.00	20'000.00	
5030.01	Übriger Tiefbau PROJEKT	20'000.00				Siehe Erläuterung Register 6
INV00446	Marktplatz, Projekt	20'000.00				

Institutionelle Gliederung		Budget	Budget	Budget	Budget	Abweichung	Erläuterungen
		2026	2027	2028	2029	Betrag	%
5610.00	Investitionsbeiträge an Kantone und Konkordate	810'000.00	1'450'000.00	2'050'000.00	7'400'000.00		
INV00184	Talbachplatz, Sanierung Kreisel				1'050'000.00		
INV00241	Zürcherstrasse Ost, Lindenspitz - Tower Kreisel		500'000.00	1'000'000.00	1'000'000.00		
INV00356	Aumühle Brücke				350'000.00		
INV00357	Thundorferstrasse Kreisel Chappenzipfel - Reutenenstrasse			300'000.00	300'000.00		
INV00358	Weststrasse Osterhaldenkreisel				375'000.00		
INV00359	Bahnhofstrasse, Laubgasse bis Talbach	60'000.00					
INV00361	Schaffhauserstrasse, Erzenholz					3'025'000.00	
INV00570	St. Gallerstrasse, Murkart Radweg	50'000.00	50'000.00				
INV00618	Bushaltestellen auf Kantonsstrassen, Ausbau gemäss BehiG	100'000.00	350'000.00	300'000.00			
INV00644	Schaffhauserstrasse, Schaffhauserplatz bis Sonnenhofstrasse	100'000.00					
INV00745	Weststrasse, Osterhalde bis Thurstrasse neuer Radweg		100'000.00	50'000.00			
INV00763	Oststrasse, (Nationalstrassenschluss), Gemeindebeitrag an Gesamtsanierung				900'000.00		
INV00794	Marktstrasse / Thundorferstrasse	350'000.00	50'000.00	400'000.00	400'000.00		Siehe Erläuterung Register 6
INV00795	Schaffhauserstrasse, Sonnenhofstrasse bis Osterhalde, inkl Bushaltestelle Osterhalde	150'000.00	150'000.00				Siehe Erläuterung Register 6
INV00796	Schaffhauserstrasse, Sonnenhofstrasse bis Osterhalde, inkl Bushaltestelle Osterhalde		250'000.00				
6310.00	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten	-355'000.00	600'000.00	-100'000.00	-60'000.00		
INV00019	Agglomerationsprojekte; Radwegverbindung entlang SBB, Neubau	-140'000.00	600'000.00				
INV00606	Eisenwerkstrasse Bushaltestelle Anpassung an BehiG und Veloquerung	-215'000.00					
INV00649	Lüdem Regenwasserableitung			-50'000.00			
INV00791	Lärmsanierung auf Gemeindestrassen			-50'000.00	-60'000.00		
6370.00	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten	-10'000.00					
INV00429	Ausbau Kirchweg, Gerlikon	-10'000.00					
2412	Öffentliche Gewässer (Investitionen)		250'000.00	250'000.00	-300'000.00		

Institutionelle Gliederung		Budget	Budget	Budget	Budget	Abweichung	Erläuterungen
		2026	2027	2028	2029	Betrag	%
5020.00	Wasserbau		250'000.00	250'000.00			
INV00621	Aumühle, Tüüscher- und Aumühletobelbach HWS		250'000.00	250'000.00			
6310.00	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten				-300'000.00		
INV00621	Aumühle, Tüüscher- und Aumühletobelbach HWS				-300'000.00		
242	Entwässerung	2'153'400.00	4'148'400.00	2'663'400.00	3'828'400.00		
2421	Abwasserentsorgung; Kläranlagen, Kanäle	2'153'400.00	4'148'400.00	2'663'400.00	3'828'400.00		
5030.00	Übriger Tiefbau	2'390'000.00	4'635'000.00	3'430'000.00	4'515'000.00		
INV00018	Lachenstrasse, entlang Spital, Strasseninstandstellung	15'000.00	15'000.00				
INV00202	Sonnenhofstrasse	80'000.00					
INV00222	Stadtbach		1'000'000.00	500'000.00		1'200'000.00	
INV00241	Zürcherstrasse Ost, Lindenspitz - Tower Kreisel						
INV00331	Marktplatz Sanierung			100'000.00			
INV00344	Speicherstrasse, Unterfeldstrasse bis Neuhauserstrasse		20'000.00				
INV00352	Zeughausstrasse, Kreisel - Zürcherstrasse			300'000.00			
INV00359	Bahnhofstrasse, Laubgasse bis Talbach		50'000.00				
INV00409	Algisserstrasse, Ringstrasse bis Sternwartstrasse	50'000.00	30'000.00				
INV00416	Obholzstrasse, Thundorferstrasse bis Obholz		30'000.00				
INV00420	Sternwartstrasse, Algisserstrasse bis Speicherstrasse		30'000.00				
INV00439	Gerlikon Meteorwasserkonzept Schollenholz / Aumühle			400'000.00	200'000.00		
INV00454	Meteorwasserleitung Promenadenstrasse - Schlossmühle				500'000.00		
INV00460	Weihenstrasse, Hochwasserschutz	125'000.00	200'000.00				
INV00468	Gewerbestrasse		40'000.00				
INV00470	Hasenbühlstrasse		25'000.00				
INV00476	Murgstrasse / Metzgerstrasse				460'000.00		
INV00480	Oberwilerstrasse Meteorwasserkanalisation		100'000.00	400'000.00			
INV00565	Bannhalde-Mühleobel, Rad- und Fusswegverbindung				145'000.00		
INV00572	Burgerholzstrasse, Maiholzstrasse bis Grünmattweg		10'000.00				
INV00578	Frauenfelderstrasse, Emil Fahmi-Strasse bis Wald				1'160'000.00		

Institutionelle Gliederung		Budget	Budget	Budget	Budget	Abweichung	Erläuterungen
		2026	2027	2028	2029	Betrag	%
INV00602	Bannhaldenstrasse, Weizenstrasse bis Siedlungsende		20'000.00	20'000.00			
INV00615	Weilerstrasse, Ulmenstrasse bis Ulmenstrasse				20'000.00		
INV00630	Innenstadt BGK Strassenräume		500'000.00	200'000.00	100'000.00		
INV00643	Junkholzstrasse, Blumenstrasse bis Ende	120'000.00					
INV00644	Schaffhauserstrasse, Schaffhauserplatz bis Sonnenhofstrasse		50'000.00				
INV00649	Lüdem Regenwasserableitung		325'000.00				
INV00651	Moosweg, Zürcherstrasse bis Wellhauserweg				200'000.00		
INV00655	Scheuchenstrasse, Häberlinstrasse bis Maiholzstrasse	50'000.00					
INV00663	Allgemeiner Kredit für kleinere, unvorhergesehene Neuanlagen, Korrekturen und Projektierungen 2026	400'000.00					
INV00664	Allgemeiner Kredit für kleinere, unvorhergesehene Neuanlagen, Korrekturen und Projektierungen 2027		300'000.00				
INV00682	Gerlikonerstrasse, Junkholz bis Gerlikonerstrasse	40'000.00					
INV00685	Junkholz Hochwasserschutz, Kleingerinne und Meteorwasserleitung Junkholz	250'000.00					
INV00687	Junkholz Hochwasserschutz, Heerenbergbach		600'000.00	600'000.00			
INV00689	Junkholz Hochwasserschutz, Rückhalteraum Oberwilergraben Projekt		340'000.00	150'000.00	230'000.00		
INV00692	Haselweg,		30'000.00				
INV00696	Spannerstrasse, Staubeggstrasse bis Zürcherstrasse	30'000.00					
INV00699	Staubeggstrasse, Promenadenstrasse bis Ringstrasse	30'000.00					
INV00701	Ulmenstrasse, Weiherstrasse bis Zelglistrasse			110'000.00			Siehe Erläuterung Register 6
INV00730	Langfeldstrasse Keller Stahl bis Maurerstrasse Busspur	350'000.00					
INV00734	Oberkirchstrasse, Zürcherstrasse bis Hömlistrasse			300'000.00			
INV00740	Rüegerholzstrasse St. Gallerstrasse bis Festhüttenweg		700'000.00				
INV00785	Thundorferstrasse, Chappenzipfel bis Marktplatz		50'000.00	50'000.00			
INV00787	Thurstasse, Parkplatz Finnenbahn		70'000.00				
INV00793	Pumpwerk Aumühle, Erneuerung Steuerung	50'000.00					Siehe Erläuterung Register 6
INV00794	Marktstrasse / Thundorferstrasse	500'000.00					Siehe Erläuterung Register 6
INV00795	Schaffhauserstrasse, Sonnenhofstrasse bis Osterhalde, inkl Bushaltestelle Osterhalde	100'000.00					Siehe Erläuterung Register 6
INV00805	Allgemeiner Kredit für kleinere, unvorhergesehene Neuanlagen, Korrekturen und Projektierungen 2028			300'000.00			
INV00806	Allgemeiner Kredit für kleinere, unvorhergesehene Neuanlagen, Korrekturen und Projektierungen 2029				300'000.00		

Institutionelle Gliederung		Budget	Budget	Budget	Budget	Abweichung	Erläuterungen
		2026	2027	2028	2029	Betrag	%
INV00808	Mooskanal	200'000.00	100'000.00				Siehe Erläuterung Register 6
5030.01	Übriger Tiefbau PROJEKT	340'000.00	360'000.00	160'000.00	20'000.00		
INV00062	Hummelstrasse, Schaffhauerstrasse bis Autobahn, Projekt		30'000.00				
INV00090	Zürcherstrasse Ost; Lindenspitz bis Tower Kreisel, Projekt		10'000.00				
INV00351	Zeughausstrasse, Kreisel - Zürcherstrasse, Projekt		30'000.00				
INV00438	Gerlikon Meteorwasserkonzept Schollenholz / Aumühle, Projekt		30'000.00				
INV00475	Murgstrasse / Metzgerstrasse, Projekt			50'000.00			
INV00479	Oberwilerstrasse Meteorwasserkanalisation, Projekt	50'000.00					
INV00481	Römerstrasse, Projekt			80'000.00			
INV00614	Weierstrasse, Ulmenstrasse bis Ulmenstrasse, Projekt	10'000.00					
INV00616	Kanalisationsnetz Zustandsaufnahmen	50'000.00					
INV00648	Lüdem Regenwasserableitung, Projekt		20'000.00				
INV00686	Junkholz Hochwasserschutz, Heerenbergbach, Projekt	20'000.00	50'000.00	20'000.00			
INV00688	Junkholz Hochwasserschutz, Rückhalteraum Oberwilergraben Projekt	10'000.00	60'000.00				
INV00697	Innenstadt BGK Kanalisationen, Projekt	100'000.00	100'000.00				
INV00700	Ulmenstrasse, Weiherstrasse bis Zelglistrasse Projekt			10'000.00	20'000.00		
INV00735	Oststrasse, Zürcherstrasse bis Wellhauserweg, Projekt		20'000.00				
INV00739	Rüegerholzstrasse St. Gallerstrasse bis Festhüttenweg, Projekt	30'000.00					
INV00782	Promenadestrasse bis Murg, Meteorwasserkanalisation, Projekt	30'000.00					Siehe Erläuterung Register 6
INV00784	Thundorferstrasse, Chappenzipfel bis Marktplatz	20'000.00	10'000.00				Siehe Erläuterung Register 6
INV00786	Thurstrasse, Parkplatz Finnenbahn	20'000.00					Siehe Erläuterung Register 6
5620.00	Gemeinden und Gemeindezweckverbände	560'000.00	560'000.00	560'000.00	560'000.00		
INV00717	Werterhaltung / Unterhalt Abwasserreinigungsanlage Frauenfeld 2026	560'000.00					
INV00718	Werterhaltung / Unterhalt Abwasserreinigungsanlage Frauenfeld 2027		560'000.00				
INV00719	Werterhaltung / Unterhalt Abwasserreinigungsanlage Frauenfeld 2028			560'000.00			

Institutionelle Gliederung							Abweichung		Erläuterungen	
							Budget	Budget	Betrag	%
							2026	2027	2028	2029
INV00803	Werterhaltung / Unterhalt Abwasserreinigungsanlage Frauenfeld 2029									560'000.00
6310.00	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten						-300'000.00	-570'000.00	-890'000.00	-670'000.00
INV00222	Stadtbach							-150'000.00		-600'000.00
INV00460	Weiherstrasse, Hochwasserschutz									
INV00495	Stadtbach, Abschnitt General Weber Strasse bis Thundorferstrasse						-300'000.00			
INV00685	Junkholz Hochwasserschutz, Kleingerinne und Meteorwasserleitung Junkholz							-420'000.00		
INV00687	Junkholz Hochwasserschutz, Heerenbergbach								-700'000.00	
INV00689	Junkholz Hochwasserschutz, Rückhalteraum Oberwilergraben Projekt								-190'000.00	-70'000.00
6370.00	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten						-10'000.00	-10'000.00	-10'000.00	-10'000.00
INV00658	Erschliessungsbeiträge 2026 für Kanalisationsbauten früherer Jahre						-10'000.00			
INV00659	Erschliessungsbeiträge 2027 für Kanalisationsbauten früherer Jahre							-10'000.00		
INV00800	Erschliessungsbeiträge 2028								-10'000.00	
INV00801	Erschliessungsbeiträge 2029									-10'000.00
6370.10	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten (Anschlussgebühren)						-800'000.00	-800'000.00	-560'000.00	-560'000.00
INV00660	Anschlussgebühren Kanalisation 2026						-800'000.00			
INV00661	Anschlussgebühren Kanalisation 2027							-800'000.00		
INV00797	Anschlussgebühren Kanalisation 2028								-560'000.00	
INV00798	Anschlussgebühren Kanalisation 2029									-560'000.00
6440.00	Rückzahlung von Darlehen VV von öffentlichen Unternehmungen						-26'600.00	-26'600.00	-26'600.00	-26'600.00
INV00666	Darlehen Interkommunale Anstalt ARA Ellikon an der Thur						-26'600.00	-26'600.00	-26'600.00	
243	Werkhof								120'000.00	300'000.00
2430	Zentrale Dienste Werkhof								120'000.00	300'000.00

Institutionelle Gliederung		Budget	Budget	Budget	Budget	Abweichung	Erläuterungen
		2026	2027	2028	2029	Betrag	%
5060.00	Mobilien			120'000.00	300'000.00		
INV00671	CityCat ev				300'000.00		
INV00673	Klingler			120'000.00			
3	Departement Thurplus, Freizeit und Sport	768'000.00	16'000.00	312'000.00			
30	Departementsbezogene Aufwendungen und Erträge DTFS	-192'000.00	-4'000.00	-78'000.00			
300	Departementsbezogene Aufwendungen und Erträge DTFS	-192'000.00	-4'000.00	-78'000.00			
3000	Departementsbezogene Aufwendungen und Erträge DTFS	-192'000.00	-4'000.00	-78'000.00			
5040.00	Hochbauten	-192'000.00		-28'000.00			
INV00425	BUDGETKORREKTUR PAUSCHAL ÜBER ALLES	-192'000.00		-28'000.00			
5060.00	Mobilien		-4'000.00				
INV00425	BUDGETKORREKTUR PAUSCHAL ÜBER ALLES		-4'000.00				
5290.00	Übrige immatrielle Anlagen			-50'000.00			
INV00425	BUDGETKORREKTUR PAUSCHAL ÜBER ALLES			-50'000.00			
31	Amt für Freizeit und Sport	960'000.00	20'000.00	390'000.00			
311	Amt für Freizeit und Sport			140'000.00			
3110	Amt für Freizeit und Sport			140'000.00			
5040.00	Hochbauten			140'000.00			
INV00665	Neubau Spielplatz Ahornweg			140'000.00			
312	Sportanlagen	960'000.00	20'000.00	250'000.00			
3121	Kunsteisbahn	960'000.00	20'000.00	250'000.00			
5040.00	Hochbauten	960'000.00					

Institutionelle Gliederung		Budget	Budget	Budget	Budget	Budget	Abweichung	Erläuterungen
		2026	2027	2028	2029	Betrag		%
INV00514	Kunsteisbahn; Sanierung Heizung - Wärmerzeugung und -Gewinnung	960'000.00						
5060.00	Mobilien		20'000.00	250'000.00				
INV00520	Kunsteisbahn; Ersatz Eismaschine		20'000.00	250'000.00				
Nettoinvestition		8'961'120.00	14'149'120.00	15'115'520.00	36'230'720.00			

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

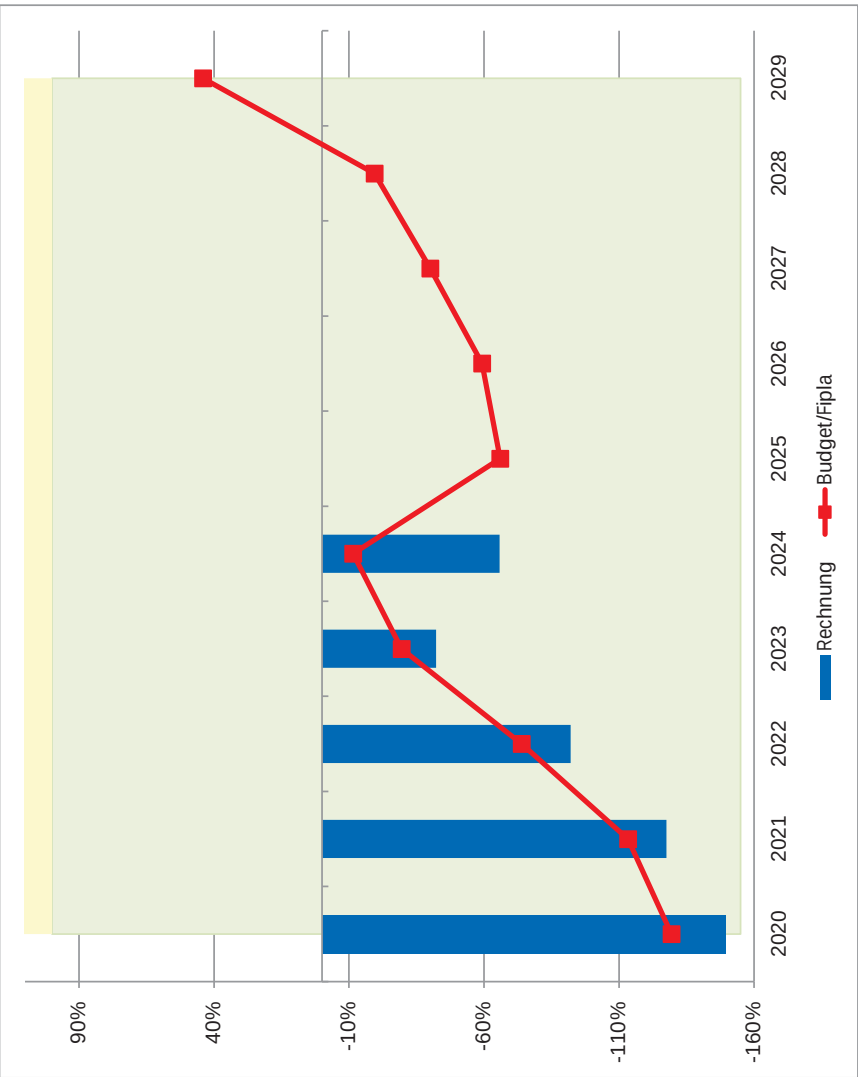
Definition Diese Kennzahl gibt an, welcher Anteil der Fiskalerträge, bzw. wieviele Jahreststranchen erforderlich wären, um die Nettoschulden abzutragen. Ein Wert kleiner als Null bedeutet, dass ein Nettovermögen vorliegt.

Berechnung	Nettoschulden									
	Fiskalertrag									

Jahr	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Rechnung	-149.4%	-127.6%	-92.0%	-42.3%	-65.8%					
Budget/FiPla	-129.4%	-113.3%	-73.9%	-29.4%	-11.5%	-65.9%	-59.2%	-40.1%	-19.5%	44.1%

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

Die Limitierung der Nettoinvestitionen auf 12 Mio. Franken pro Jahr (nach Abzug der Budgetkorrektur von 20%) kann in den nächsten Jahren kaum mehr eingehalten werden. Während in den Jahren 2027 und 2028 nur geringe Abweichungen erwartet werden, wird der Investitionsbedarf im 2029 sich mehr als verdoppeln. Entsprechend wirken sich die Investitionen auf die Verschuldung aus, da die Stadt nur geringe Beiträge an die Investitionen selber erarbeiten kann.



Selbstfinanzierungsgrad

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

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

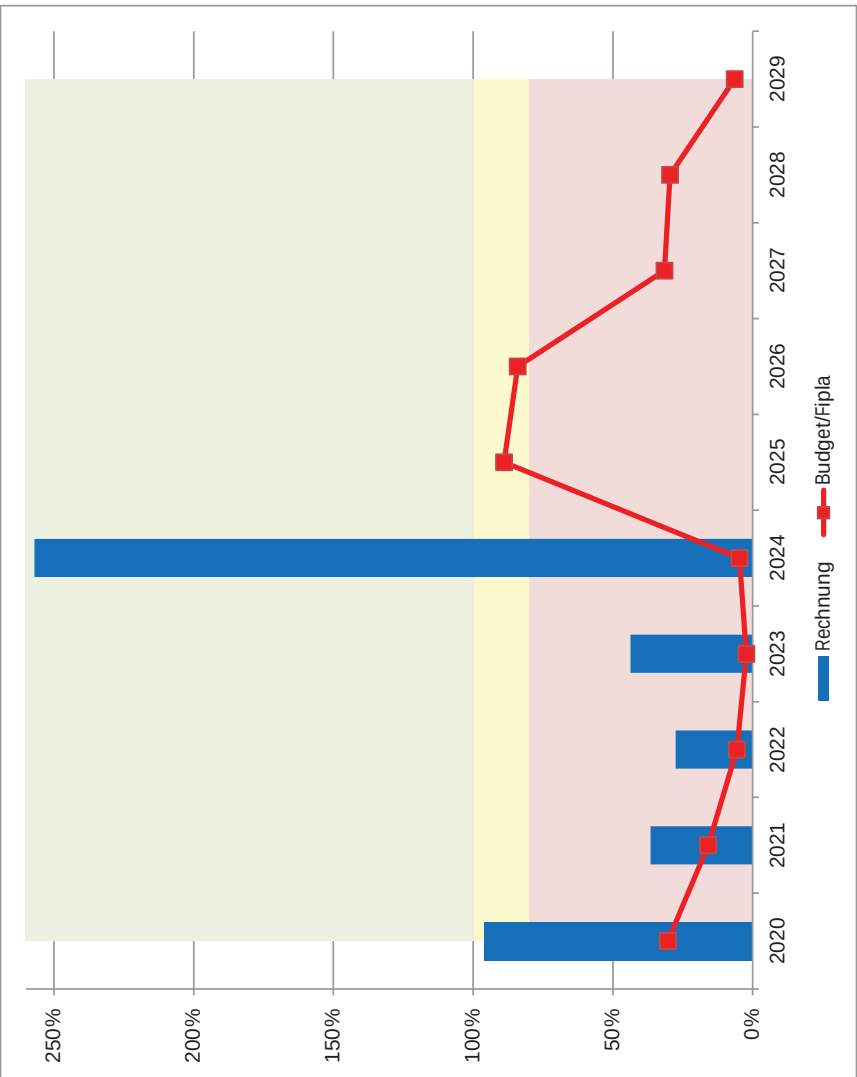
Jahr	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Rechnung	95.9%	36.5%	27.5%	43.7%	257.0%					
Budget/FiPla	30.3%	15.9%	5.6%	2.3%	4.7%	88.9%	84.1%	31.5%	29.6%	6.4%

Richtwert

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

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

Mit über 80% liegt der Selbstfinanzierungsgrad im 2026 im angestrebten Bereich. Der Rückgang der erwarteten Rechnungsergebnisse und die steigenden Investitionen lassen die Kennzahl in den Folgejahren stark sinken.



Zinsbelastungsanteil

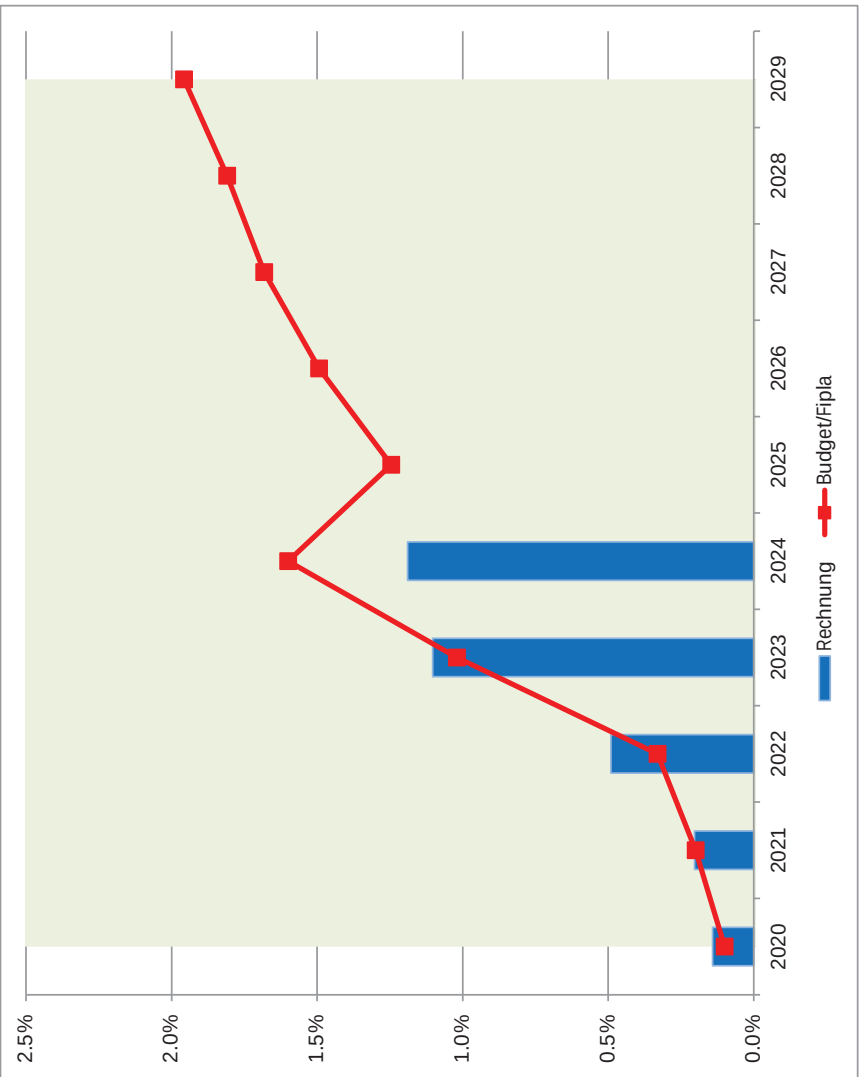
Definition Die Grösse sagt aus, welcher Anteil des "verfügbaren Einkommens" durch den Zinsaufwand gebunden ist. Je tiefer der Wert, desto grösser der Handlungsspielraum.

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

Jahr	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Rechnung	0.1%	0.2%	0.5%	1.1%	1.2%					
Budget/Fipla	0.1%	0.2%	0.3%	1.0%	1.6%	1.2%	1.5%	1.7%	1.8%	2.0%

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

Die aktuelle Zinspolitik der Nationalbank geht von rückläufigen Zinslasten aus. Die Geldausleihe ist dadurch aber noch nicht günstiger geworden, da die Banken weitere Auflagen zu erfüllen haben, was die Geldausleihe verteuert. Neben Refinanzierungen steigt die Schuldenlast der Stadt weiter und führt selbst bei einer Stagnation der Zinssätze zu steigenden Zinsbelastungen.



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.

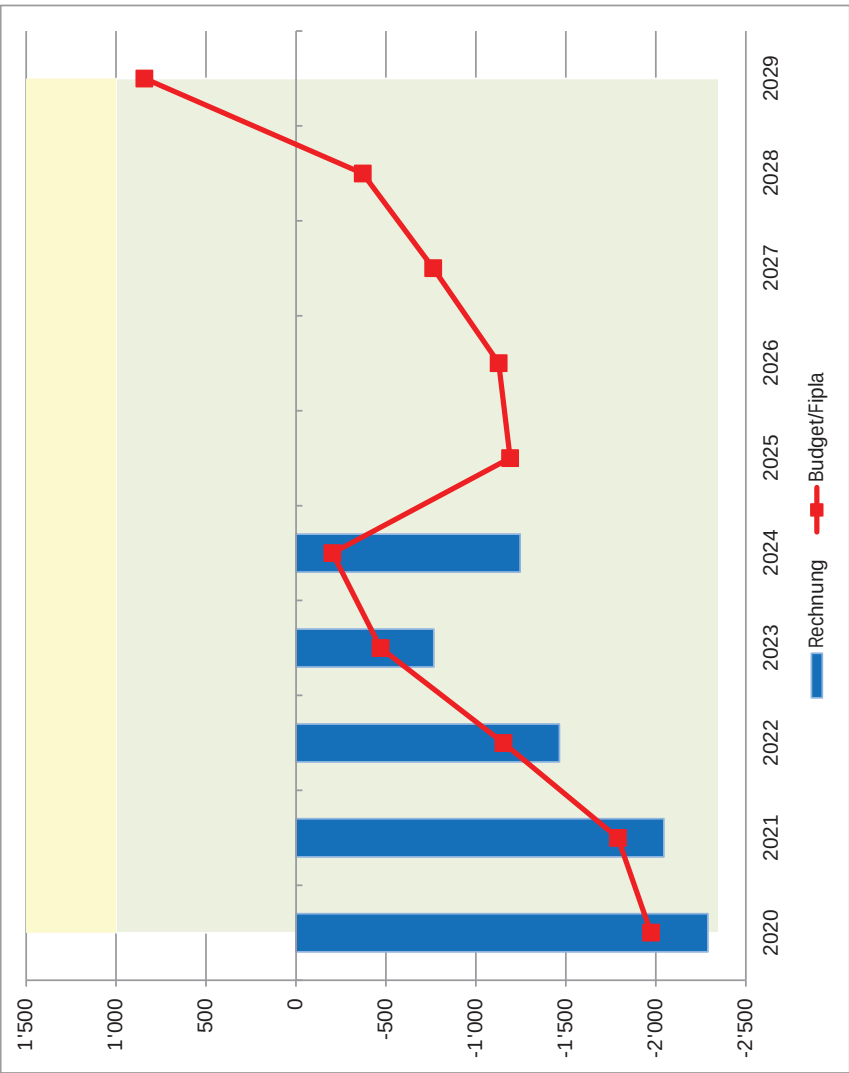
Berechnung
Fremdkapital - Finanzvermögen
Anzahl Einwohnerinnen und Einwohner

Jahr	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Rechnung	CHF -2'288	CHF -2'044	CHF -1'463	CHF -766	CHF -1'246					
Budget/FiPla	CHF -1'972	CHF -1'788	CHF -1'153	CHF -470	CHF -202	CHF -1'190	CHF -1'126	CHF -762	CHF -371	CHF 842

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

Jede Investition ins Verwaltungsvermögen erhöht die Nettoschuld. Durch die in den letzten Jahren immer wieder verzeichneten Wertvermehrungen auf den Finanzliegenschaften konnte diese Verschiebung von Finanz- ins Verwaltungsvermögen abgeschwächt werden. Die früheren Prognosen gingen bereits seit längerem davon aus, dass die Nettoschuld pro Einwohnerin/Einwohner bei CHF 1'000.-- oder sogar höher wäre.

Seit dem Budget 2025 werden die voraussichtlichen Wertkorrekturen auf den Finanzliegenschaften budgetiert. Grössere Überraschungen in diesem Bereich sollten nicht mehr vorkommen. Entsprechend zutreffender kann die Prognose ausfallen, dass vom Nettovermögen im 2029 eine wesentliche Nettoschuld entstehen kann.



Selbstfinanzierungsanteil

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

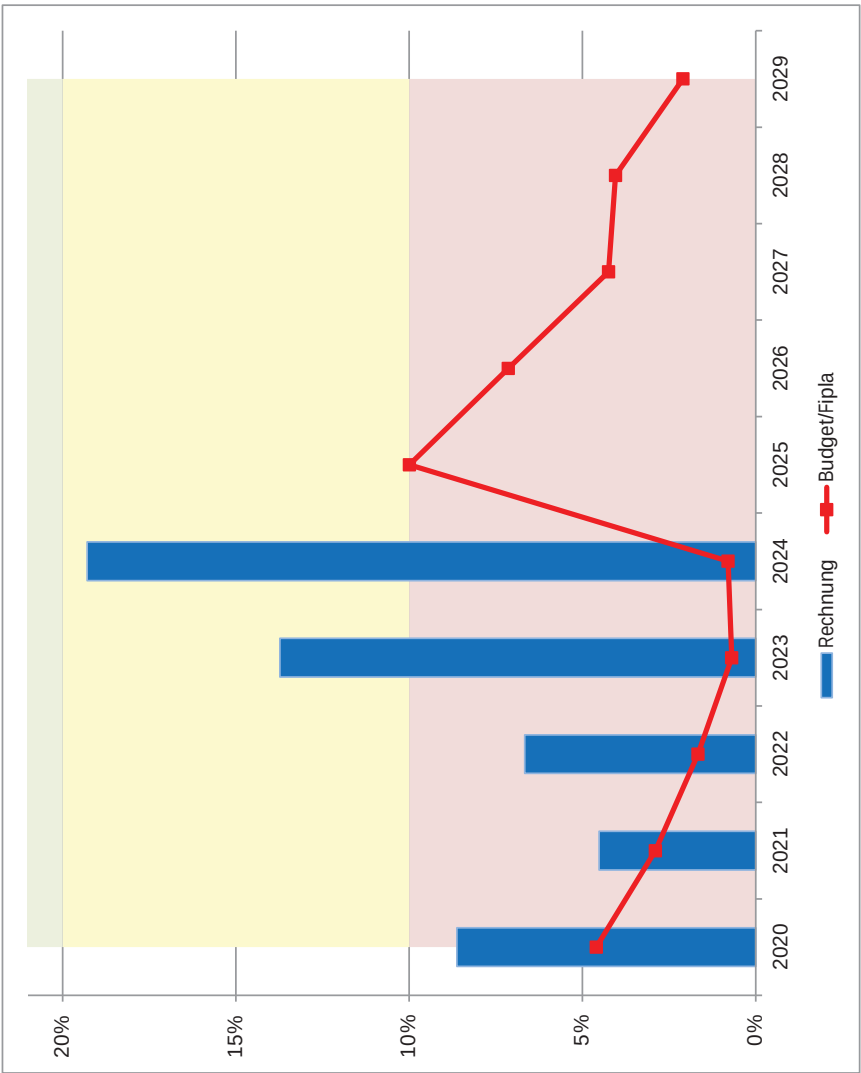
Berechnung
$$\frac{\text{Selbstfinanzierung} \times 100}{\text{Ertrag}}$$

Jahr	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Rechnung	8.6%	4.5%	6.7%	13.7%	19.3%					
Budget/FiPla	4.6%	2.9%	1.7%	0.7%	0.8%	10.0%	7.1%	4.2%	4.0%	2.1%

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

In Zeiten, in denen keine grösseren Investitionen anstehen, kann die Höhe des Selbstfinanzierungsanteils nicht so wichtig sein. Die Stadt ist aber permanent am Investieren und die Investitionen werden in den kommenden Jahren weiter ansteigen. Umso wichtiger ist es, dass die Stadt möglichst einen hohen freien Betrag aus der eigenen Tätigkeit erwirtschaften könnte. In der aktuellen Prognose sinkt diese Fähigkeit stark.

Eine Verbesserung dieser Kennzahl ist aufgrund der anstehenden Investitionen dringend empfohlen. Da die Bestellungen der Leistungen bei der Stadt bisher nicht reduziert wurden, wird sich die Aufwandsseite nicht wesentlich reduzieren lassen. Es wird eine Erhöhung der Einnahmeseite brauchen, um die Rechnungen ausgeglichen gestalten zu können.



Kapitaldienstanteil

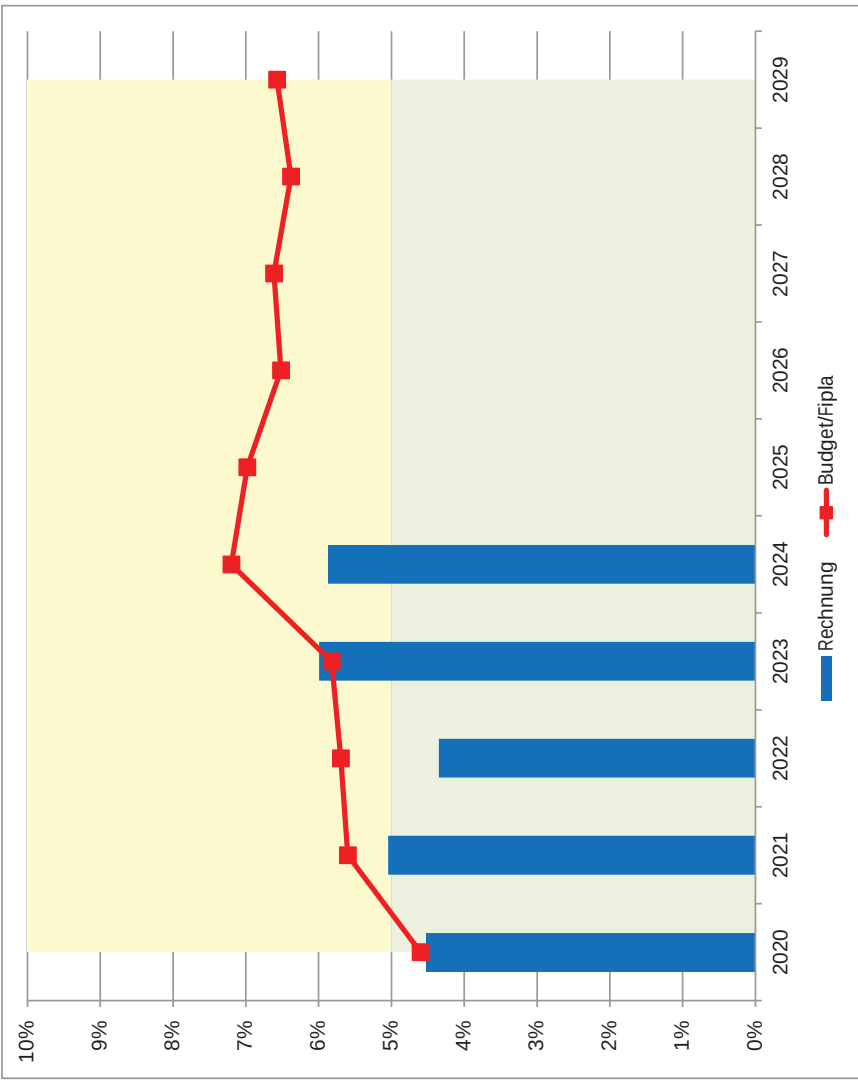
Definition Mass für die Belastung des Haushaltes durch Kapitalkosten. Die Kennzahl gibt Auskunft darüber, wie stark der Laufende Ertrag durch den Zinsendienst und die Abschreibungen (=Kapitaldienst) belastet ist. Ein hoher Anteil weist auf einen enger werdenden finanziellen Spielraum hin.

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

Jahr	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Rechnung	4.5%	5.0%	4.3%	6.0%	5.9%					
Budget/FiPla	4.6%	5.6%	5.7%	5.8%	7.2%	7.0%	6.5%	6.6%	6.4%	6.6%

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

Die errechneten Abschreibungslasten sind tendenziell eher tief. Die Zinslasten dürften trotz steigender Verschuldung im Verhältnis zum Gesamtertrag sich moderat entwickeln. Die Seitwärtsbewegung dieser Kennzahl ist mit Vorsicht zur Kenntnis zu nehmen. Die Abschreibungslast kann je nach Projektfortschritte sich schnell erhöhen und die Zinssätze sind weiterhin so tief, dass die Anpassung um wenige Punkte sich stark auswirken kann.



Bruttoverschuldungsanteil

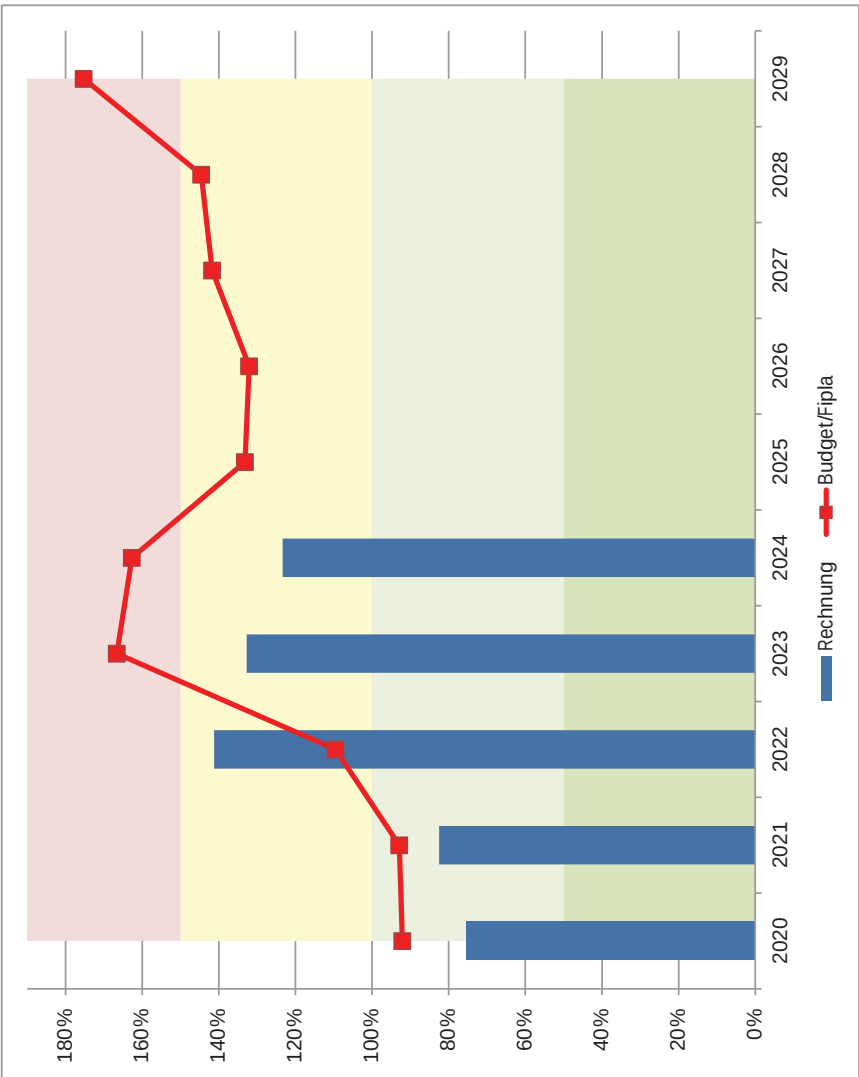
Definition Grösse zur Beurteilung der Verschuldungssituation bzw. der Frage, ob die Verschuldung in einem angemessenen Verhältnis zu den erwirtschafteten Erträgen steht.

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

Jahr	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Rechnung	75.3%	82.5%	141.2%	132.7%	123.3%					
Budget/FiPla	92.1%	92.9%	109.5%	166.6%	162.7%	133.1%	132.1%	141.7%	144.6%	175.3%

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

Aufgrund der erwarteten Rechnungsergebnisse und der Investitionstätigkeit der Stadt kann aktuell keine Verbesserung der Schulden situation erwartet werden. Es ist mit einer Zunahme der Verschuldung zu rechnen. Bereits im 2029 erreicht diese eine Höhe, wo dringend Gegensteuer gegeben werden muss.



Investitionsanteil

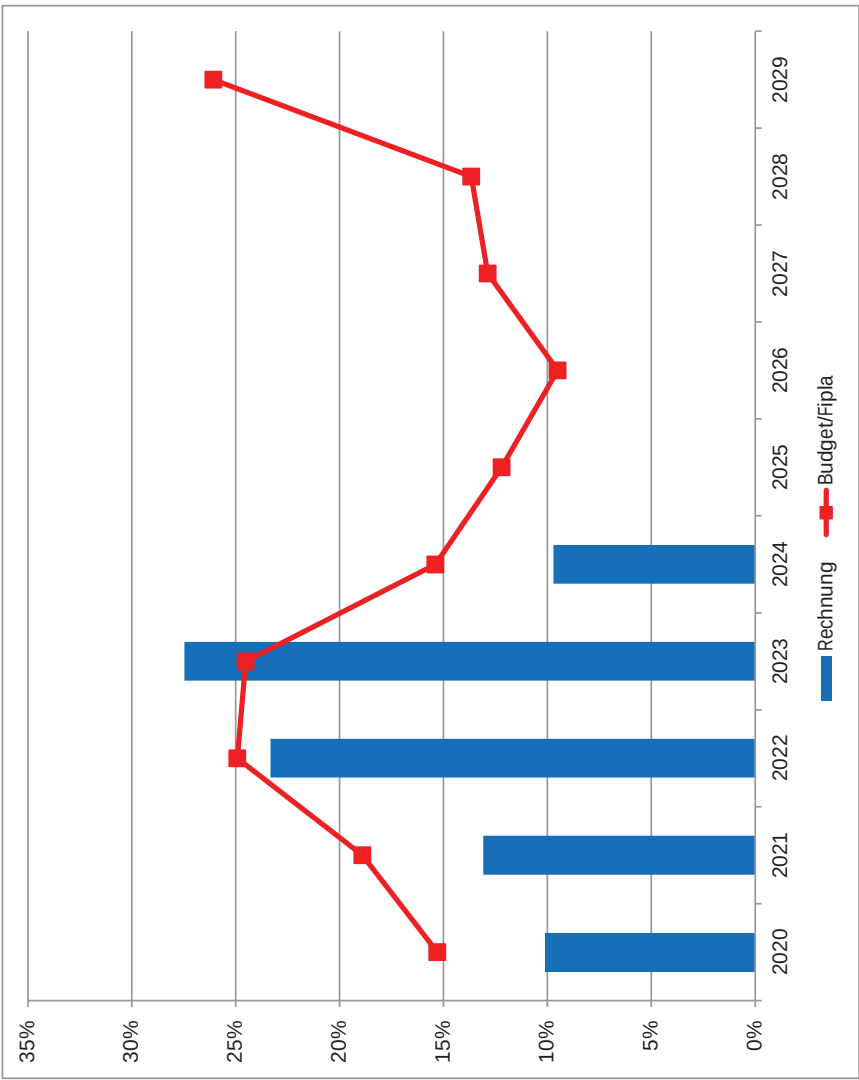
Definition Diese Kennzahl zeigt die Aktivität des Gemeinwesens im Bereich der Investitionen. Sie setzt die Bruttoinvestitionen in das Verhältnis zu den Gesamtausgaben des Jahres.

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

Jahr	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Rechnung	10.1%	13.1%	23.3%	27.5%	9.7%					
Budget/FiPla	15.3%	18.9%	24.9%	24.5%	15.4%	12.2%	9.5%	12.9%	13.7%	26.1%

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

Die Limitierung der Nettoinvestitionen nach Budgetkorrektur auf 12 Mio. Franken wird in den ersten beiden Planungsjahren leicht überschritten werden. Ab dem Jahr 2029 stehen grössere Investitionen an, wo diese Vorgabe nicht mehr eingehalten werden kann.



Bilanzüberschussquotient

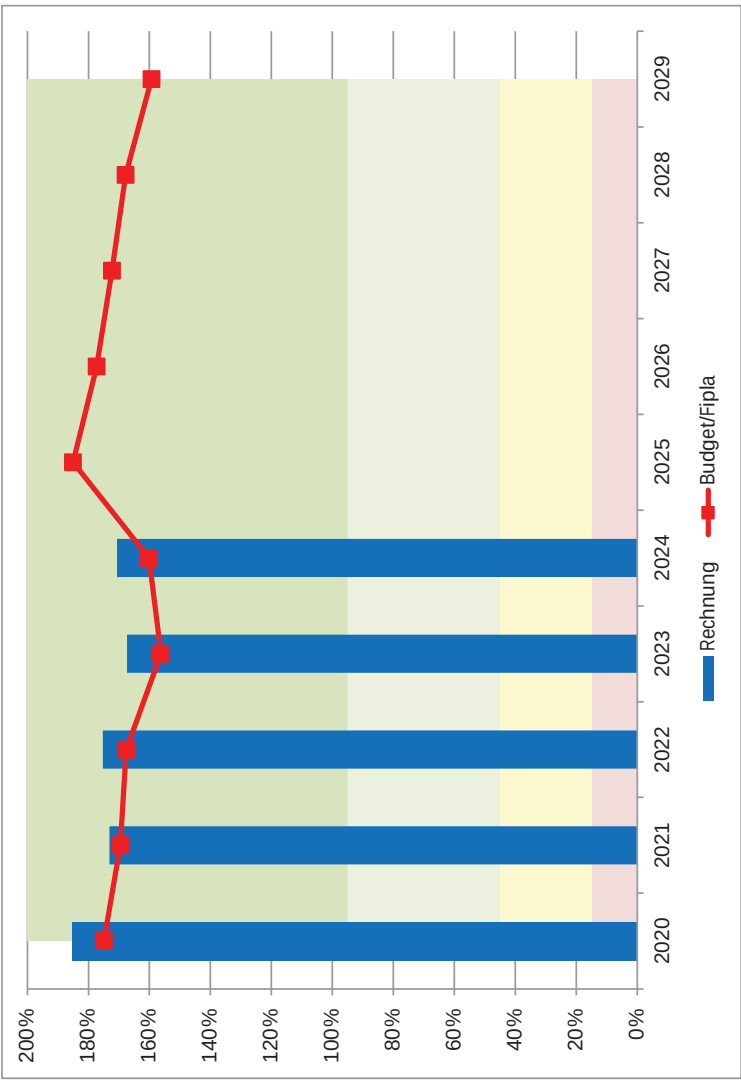
Definition Stellt die Grösse zur Beurteilung der Risikofähigkeit einer Gemeinde dar.

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

Jahr	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Rechnung	185.4%	173.1%	175.3%	167.3%	170.6%					
Budget/FiPla	174.9%	169.5%	167.6%	156.2%	160.1%	185.0%	177.3%	172.3%	167.8%	159.3%

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

Die erwarteten Defizite in den Finanzplanungsjahren lassen den üppigen Bilanzüberschuss langsam sinken. Er bleibt aber noch für länger im sehr guten Bereich.



Beispiel zur Veranschaulichung (Zahlen 2019):

Gemeinde	Horn	Tobel-Tägers. Amlikon-Bissegg
Bilanzüberschussquotient	49.6	51.4
Steuerfuss	32	50
Steuerkraft pro Einwohner (100%)	3'572	1'787
		1'830

Eigenkapitaldeckungsgrad

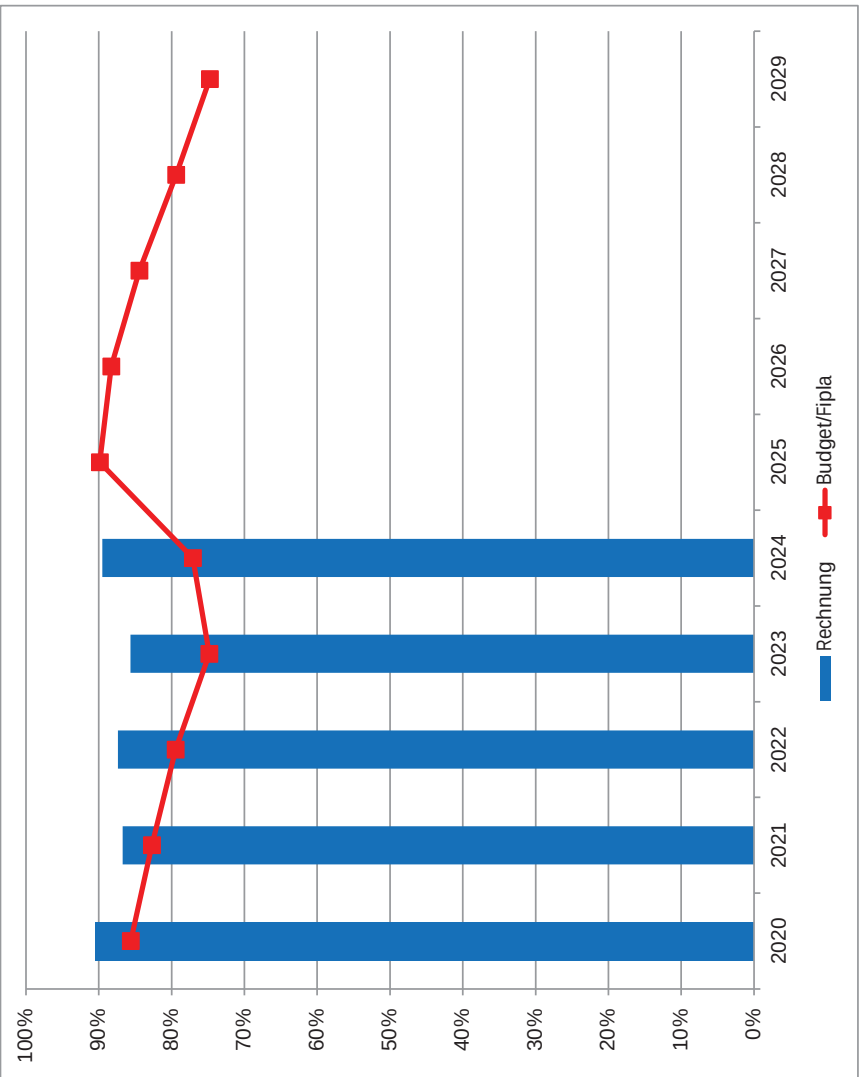
Definition Diese Kennzahl gibt an, wie viel frei verfügbare Reserven zur Deckung allfälliger Defizite vorhanden sind.

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

Jahr	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Rechnung	90.5%	86.7%	87.4%	85.7%	89.5%					
Budget/FiPla	85.6%	82.7%	79.4%	74.8%	77.1%	89.9%	88.3%	84.4%	79.4%	74.8%

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 vorhanden sein, um eine Durststrecke durchhalten zu können.

Da der Aufwand weiter ansteigen könnte, die in den Finanzplanungsjahre erwarteten Verluste den Bilanzüberschuss aber kleiner werden lassen, wird diese Kennzahl weiter sinken.



Steuerkraft pro Einwohnerin oder Einwohner

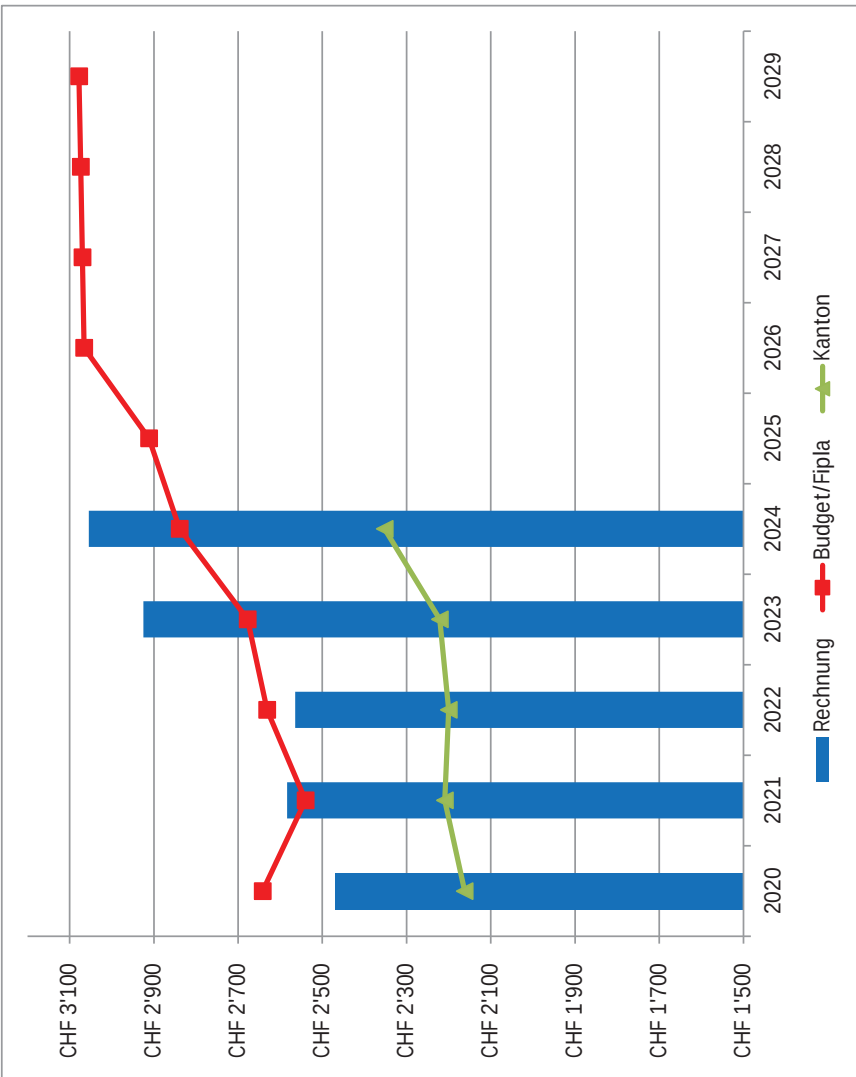
Definition Diese Kennzahl zeigt die Steuerkraft pro Einwohnerin oder Einwohner. Dazu wird errechnet wie viel Ertrag aus der einfachen Steuer durchschnittlich auf eine Einwohnerin oder einen Einwohner fällt.

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

Jahr	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Rechnung	CHF 2'470	CHF 2'583	CHF 2'564	CHF 2'925	CHF 3'054					
Budget/FiPla	CHF 2'642	CHF 2'540	CHF 2'631	CHF 2'678	CHF 2'839	CHF 2'912	CHF 3'066	CHF 3'070	CHF 3'074	CHF 3'078
Kanton	CHF 2'162	CHF 2'209	CHF 2'200	CHF 2'221	CHF 2'352					

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

In der Hochrechnung wird davon ausgegangen, dass die in der Vergangenheit immer wieder hohen Steuererträge aus den früheren Jahren wegfallen werden und die Entwicklung pro Einwohnerin und Einwohner nur moderat erfolgen wird.



Investitionen

	Seite
Departementsbezogene Aufwendungen und Erträge	299 - 300
Departement für Finanzen und Zentrales	
- Stadtkanzlei	301 - 302
Departement für Bau und Verkehr	
- Amt für Hochbau und Stadtplanung	303 - 326
- Amt für Tiefbau und Verkehr inkl. gemeinsame Investitionen mit den Werkbetrieben	
Plan Projekte	327 - 328
Details Projekte	329 - 348
Plan Bauausführungen	349 - 350
Details Bauausführungen	351 - 372

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

Investitionen

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

Die Projekte haben über eine Priorisierung zu verfügen:

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

Rechnung/Budget/Finanzplan

INV00425

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

Investitionsnummer
Status

INV00809
Budgetiert

Stadtkanzlei

Botschaft? keine

Bezeichnung

Stadtarchiv / Records Management

Ergänzende Angaben

Projektverfasser
Projektauflage
Kostenbasis

Nadia Thoma

Hinweis auf allfälligen Projektkredit

1. Budgetierung

2026

Beschlüsse

Inst. Glied.	Fibukontonr.	Budgetart	Kostenschätzung	Beschlossene Ausgaben (letztes Beschlussdatum)	Ausgaben	Einnahmen	Total
1210	5290.00	Verpflichtungskredit	150'000				-
							-
							-
							-
							-
							-
							-
							-
Total			150'000				-

Begründung

Stadtkanzlei

Das städtische Archiv basiert grundsätzlich auf einem physischen System. Seit einigen Jahren werden jedoch viele Dokumente nicht mehr physisch archiviert, sondern nur noch digital in Laufwerken, diversen Fachapplikationen und dem Geschäftsverwaltungssystemen CMI abgelegt. Dieses hybride System stößt zunehmend an seine Grenzen. Besonders im Hinblick auf die langfristige Archivierung

Projekt umfasst folgende zentrale Tätigkeiten: Erneuerung des Registerplans, Revision Verordnung Stadtarchiv, Erstellung von Organisationsvorschriften, Ablösung des Laufwerks / CMI-Migration, Mitarbeit Stadtarchiv, Records Management

Priorität

1

Rechnung/Budget/Finanzplan

INV00809

Nr. Inst. Gliederung	1210	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	Total
Inst. Gliederung	Stadtkanzlei	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Fibukontonr.	5290.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Name	Übrige immaterielle Anlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Saldo per 31.12.2024	-	-															-
Budget 2025																	-
<i>Prognose 2025</i>																	-
Budget 2026	70'000																70'000
Finanzplan 2027	50'000																50'000
Finanzplan 2028	30'000																30'000
Finanzplan 2029																	-
Finanzplan 2030 ff.																	-
Total Ausgaben	150'000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	150'000

Rechnung/Budget/Finanzplan

Nr. Inst. Gliederung	2130	2130	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	Total
Inst. Gliederung		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Immobilien Verwaltungsve rmögen												
Fibukontonr.	5090.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Name	Übrige Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Saldo per 31.12.2024	-												-
Budget 2025	-												-
<i>Prognose 2025</i>													-
Budget 2026	50'000												50'000
Finanzplan 2027	1'500'000												1'500'000
Finanzplan 2028	700'000												700'000
Finanzplan 2029													-
Finanzplan 2030 ff.													-
Total Ausgaben	2'250'000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2'250'000

Rechnung/Budget/Finanzplan

Nr. Inst. Gliederung	2120	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	Total
Inst. Gliederung	Stadtplanung	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Fibukontonr.	5030.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Name	Übriger Tiefbau	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Saldo per 31.12.2024	-																-
Budget 2025																	-
<i>Prognose 2025</i>																	-
Budget 2026	30'000																30'000
Finanzplan 2027	30'000																30'000
Finanzplan 2028	30'000																30'000
Finanzplan 2029	540'000																540'000
Finanzplan 2030 ff.																	-
Total Ausgaben	630'000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	630'000

Bezeichnung

Stadtmodell Erweiterung

Ergänzende Angaben

(Kostenschätzung 300'000)

Projektverfasser

Projektauflage

Kostenbasis

Hinweis auf allfälligen Projektierungskredit

1. Budgetierung

Beschlüsse

Inst. Glied.	Fibukontonr.	Budgetart	Kostenschätzung	Beschlossene Ausgaben (letztes Beschlussdatum)	Ausgaben	Einnahmen	Total
2120		Verpflichtungskredit	300'000				-
							-
							-
							-
							-
							-
							-
							-
							-
							-
Total			300'000				-

Begründung

Stadtplanung

Das bestehende Stadtmodell ist ein wichtiges Instrument für die Raumplanung sowie die Planung und Beurteilung von Hoch- und Tiefbauten. Das Modell, welches aus den 1960er Jahren stammt, ist jedoch nicht aktuell und deckt nur einen geringen Teil des Siedlungsgebiets ab. Das Modell soll darum aktualisiert und erweitert werden.

Priorität

1

Rechnung/Budget/Finanzplan

INV00757

Nr. Inst. Gliederung	2120	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	Total
Inst. Gliederung	Stadtplanung	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Fibukontonr.	5290.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Name	Übrige immatrielle Anlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Saldo per 31.12.2024	-																-
Budget 2025																	-
<i>Prognose 2025</i>																	-
Budget 2026	50'000																50'000
Finanzplan 2027	50'000																50'000
Finanzplan 2028	50'000																50'000
Finanzplan 2029	150'000																150'000
Finanzplan 2030 ff.																	-
Total Ausgaben	300'000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	300'000

Bezeichnung

Ergänzende Angaben

Trafostation (Erw. Ladeinfrastruktur) für Busdepot und Werkhof an Gaswerkstr. für E-Mobilität
(Kostenschätzung 100'000)

Projektverfasser
Projektauflage
Kostenbasis

Hinweis auf allfälligen Projektierungskredit
1. Budgetierung

Beschlüsse

Inst. Glied.	Fibukontonr.	Budgetart	Kostenschätzung	Beschlossene Ausgaben (letztes Beschlussdatum)	Ausgaben	Einnahmen	Total
2130		Verpflichtungskredit	100'000				-
							-
							-
							-
							-
							-
							-
							-
							-
							-
Total			100'000				-

Begründung

Immobilien
Verwaltungsvermögen

Es kann möglich sein, dass zusätzliche Massnahmen (vermutlich aber keine eigentliche Trafostation) im Rahmen der Elektrifizierung der Stadtbusse notwendig werden. Dies ist möglicherweise bereits vor einer Aussiedlungen an einen neuen Standort notwendig. Arbeiten erfolgen vor dem Fahrplanwechsel 2026 zusammen mit der Lieferung der neuen Fahrzeuge.

Priorität

1

Rechnung/Budget/Finanzplan

INV00759

Nr. Inst. Gliederung	2130	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	Total
Inst. Gliederung	Immobilien Verwaltungsve rmögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Fibukontonr.	5290.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Name	Übrige immatrielle Anlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Saldo per 31.12.2024	-															-
Budget 2025	-															-
<i>Prognose 2025</i>																-
Budget 2026	100'000															100'000
Finanzplan 2027																-
Finanzplan 2028	-															-
Finanzplan 2029	-															-
Finanzplan 2030 ff.																-
Total Ausgaben	100'000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	100'000

Investitionsnummer
Status

INV00766
Budgetiert

Amt für Hochbau und Stadtplanung

Planverzeichnis:

Botschaft?

keine

Bezeichnung

Adlerlift, Ersatz

Ergänzende Angaben

(Kostenschätzung 100'000)

Projektverfasser
Projektauflage
Kostenbasis

Hinweis auf allfälligen Projektierungskredit

1. Budgetierung

Beschlüsse

Inst. Glied.	Fibukontonr.	Budgetart	Kostenschätzung	Beschlossene Ausgaben (letztes Beschlussdatum)	Ausgaben	Einnahmen	Total
2130		Verpflichtungskredit	250'000				-
							-
							-
							-
							-
							-
							-
							-
							-
							-
Total			250'000				-

Begründung

Immobilien

Der Adlerlift muss altershalber und aufgrund von fehlenden Ersatzteilen ersetzt werden. Es handelt sich um eine Rückstellung aus dem Jahr 2024 und wurde damals in der Erfolgsrechnung budgetiert. Ersatz erfolgt Juni-Juli 2025

Priorität

1

Rechnung/Budget/Finanzplan

INV00766

Nr. Inst. Gliederung	2130	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	Total
Inst. Gliederung	Immobilien Verwaltungsve rmögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Fibukontonr.	5290.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Name	Übrige immatrielle Anlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Saldo per 31.12.2024	-																-
Budget 2025	-																-
<i>Prognose 2025</i>	248'635																248'635
Budget 2026	-																-
Finanzplan 2027																	-
Finanzplan 2028	-																-
Finanzplan 2029	-																-
Finanzplan 2030 ff.																	-
Total Ausgaben	248'635	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	248'635

Rechnung/Budget/Finanzplan

INV00767

Nr. Inst. Gliederung	2130	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	Total
Inst. Gliederung	Immobilien Verwaltungsve rmögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Fibukontonr.	5040.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Name	Hochbauten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Saldo per 31.12.2024	-															-
Budget 2025	-															-
<i>Prognose 2025</i>																-
Budget 2026	200'000															200'000
Finanzplan 2027																-
Finanzplan 2028	-															-
Finanzplan 2029	-															-
Finanzplan 2030 ff.																-
Total Ausgaben	200'000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	200'000

Investitionsnummer
Status

INV00769
Budgetiert

Amt für Hochbau und Stadtplanung

Botschaft?
keine

Planverzeichnis:

Bezeichnung

Feuerwehrdepot, Marktstrasse 4

Ergänzende Angaben
(Kostenschätzung 100'000)

Projektverfasser
Projektauflage
Kostenbasis

Hinweis auf allfälligen Projektierungskredit
1. Budgetierung

Beschlüsse

Inst. Glied.	Fibukontonr.	Budgetart	Kostenschätzung	Beschlossene Ausgaben (letztes Beschlussdatum)	Ausgaben	Einnahmen	Total
2130		Verpflichtungskredit	100'000				-
							-
							-
							-
							-
							-
							-
							-
							-
							-
Total			100'000				-

Begründung

Immobilien
Verwaltungsvermögen

Diverse Arbeiten um den notwendigen Unterhalt sicherzustellen und die Nutzerbedürfnisse erfüllen.

Priorität

1

Rechnung/Budget/Finanzplan

INV00769

Nr. Inst. Gliederung	2130	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	Total
Inst. Gliederung	Immobilien Verwaltungsve rmögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Fibukontonr.	5040.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Name	Hochbauten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Saldo per 31.12.2024	-																-
Budget 2025	-																-
<i>Prognose 2025</i>																	-
Budget 2026	100'000																100'000
Finanzplan 2027																	-
Finanzplan 2028	-																-
Finanzplan 2029	-																-
Finanzplan 2030 ff.																	-
Total Ausgaben	100'000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	100'000

Bezeichnung

Schlossmühlestrasse 3, Sanierungsmassnahmen Risse

Ergänzende Angaben

(Kostenschätzung 150'000)

Projektverfasser
Projektauflage
Kostenbasis

Hinweis auf allfälligen Projektierungskredit

1. Budgetierung

Beschlüsse

Inst. Glied.	Fibukontonr.	Budgetart	Kostenschätzung	Beschlossene Ausgaben (letztes Beschlussdatum)	Ausgaben	Einnahmen	Total
2130		Verpflichtungskredit	150'000				-
							-
							-
							-
							-
							-
							-
							-
							-
							-
Total			150'000				-

Begründung

Immobilien
Verwaltungsvermögen

Aufgrund des teilweise instabilen Untergrundes entstehend Risse in der Liegenschaft. Damit eine weitere Absenkung und grössere, möglicherweise zur Zerstörung des Gebäudes führende, Risse entstehen müssen Massnahmen getroffen werden.

Priorität

1

Rechnung/Budget/Finanzplan

INV00770

Nr. Inst. Gliederung	2130	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	Total
Inst. Gliederung	Immobilien Verwaltungsve rmögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Fibukontonr.	5040.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Name	Hochbauten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Saldo per 31.12.2024	-																-
Budget 2025	-																-
<i>Prognose 2025</i>																	-
Budget 2026	150'000																150'000
Finanzplan 2027																	-
Finanzplan 2028	-																-
Finanzplan 2029	-																-
Finanzplan 2030 ff.																	-
Total Ausgaben	150'000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	150'000

Investitionsnummer
Status

INV00771
Budgetiert

Amt für Hochbau und Stadtplanung

Botschaft?
keine

Planverzeichnis:

Bezeichnung

Erchingerstrasse 13

Ergänzende Angaben

(Kostenschätzung 100'000)

Projektverfasser

Projektauflage

Kostenbasis

Hinweis auf allfälligen Projektkredit

1. Budgetierung

Beschlüsse

Inst. Glied.	Fibukontonr.	Budgetart	Kostenschätzung	Beschlossene Ausgaben (letztes Beschlussdatum)	Ausgaben	Einnahmen	Total
2130		Verpflichtungskredit	100'000				-
							-
							-
							-
							-
							-
							-
							-
							-
							-
Total			100'000				-

Begründung

Immobilien

Verwaltungsvermögen

Die Wohnung welche der Schulgemeinde als Kindergarten vermietet ist, weist einen hohen Sanierungsbedarf auf (Elektro, Maler, Bodenbeläge, Kücheneinrichtung usw.). Hier ist eine Auffrischung und Sicherstellung der fachgerechten Installationen notwendig.

Priorität

1

Rechnung/Budget/Finanzplan

INV00771

Nr. Inst. Gliederung	2130	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	Total
Inst. Gliederung	Immobilien Verwaltungsve rmögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Fibukontonr.	5040.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Name	Hochbauten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Saldo per 31.12.2024	-																-
Budget 2025	-																-
<i>Prognose 2025</i>																	-
Budget 2026	100'000																100'000
Finanzplan 2027																	-
Finanzplan 2028	-																-
Finanzplan 2029	-																-
Finanzplan 2030 ff.																	-
Total Ausgaben	100'000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	100'000

Rechnung/Budget/Finanzplan

INV00772

Nr. Inst. Gliederung	2160	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	Total
Inst. Gliederung	Eigentümergebiet, Standortförderung	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Fibukontonr.	5040.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Name	Hochbauten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Saldo per 31.12.2024	-																-
Budget 2025	-																-
Prognose 2025																	-
Budget 2026	250'000																250'000
Finanzplan 2027																	-
Finanzplan 2028	-																-
Finanzplan 2029	-																-
Finanzplan 2030 ff.																	-
Total Ausgaben	250'000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	250'000

Bezeichnung

Umzug DBV / AFS

Ergänzende Angaben

(Kostenschätzung 300'000)

Projektverfasser

Projektauflage

Kostenbasis

Hinweis auf allfälligen Projektierungskredit

1. Budgetierung

Beschlüsse

Inst. Glied.	Fibukontonr.	Budgetart	Kostenschätzung	Beschlossene Ausgaben (letztes Beschlussdatum)	Ausgaben	Einnahmen	Total
2139		Verpflichtungskredit	300'000				-
							-
							-
							-
							-
							-
							-
							-
							-
							-
Total			300'000				-

Begründung

Liegenschaft Dritter

Bauliche Massnahmen und Investition in Mobiliar und Geräte für den Umzug des DBV und AFS von der Schlossmühlestrasse 7 an den Bankplatz 3

Priorität

1

Rechnung/Budget/Finanzplan

INV00773

Nr. Inst. Gliederung	2139		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	Total
Inst. Gliederung	Liegenschaften Dritter		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Fibukontonr.	5040.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Name	Hochbauten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Saldo per 31.12.2024	-																-
Budget 2025	-																-
<i>Prognose 2025</i>	<i>300'000</i>																<i>300'000</i>
Budget 2026																	-
Finanzplan 2027																	-
Finanzplan 2028	-																-
Finanzplan 2029	-																-
Finanzplan 2030 ff.																	-
Total Ausgaben	300'000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	300'000

Bezeichnung

Koordination Siedlung und Verkehr entlang Hauptverkehrsachsen

Ergänzende Angaben

(Kostenschätzung 500'000)

Projektverfasser

Projektaufilage

Kostenbasis

Hinweis auf allfälligen Projektierungskredit

1. Budgetierung

Beschlüsse

Inst. Glied.	Fibukontonr.	Budgetart	Kostenschätzung	Beschlossene Ausgaben (letztes Beschlussdatum)	Ausgaben	Einnahmen	Total
2120		Verpflichtungskredit	250'000				-
2411		Verpflichtungskredit	250'000				-
							-
							-
							-
							-
							-
							-
							-
Total			500'000				-

Begründung

Liegenschaft

Frauenfeld stärkt die Innenstadt und die Quartiere. Infrastruktur und die (lokalen) Bedürfnisse.

Dritter

Als Erstes (2026) ist am Talbachkreisel eine städtebauliche und verkehrliche Studie (ev. Wettbewerb) zur künftigen Verkehrsführung und den städtebaulichen Entwicklungen zu erarbeiten. Dies ist eine wichtige Grundlage für die Siedlungsentwicklung für diesen wichtigen Quartiertreffpunkt. In späteren Jahren sind Überlegungen zur Thurstrasse, Messenriet, Zürcherstrasse zw. Postkreisel und Talbachkreisel, Thundorferstrasse, Bühl, Juchstrasse.

Projektierung/Bau

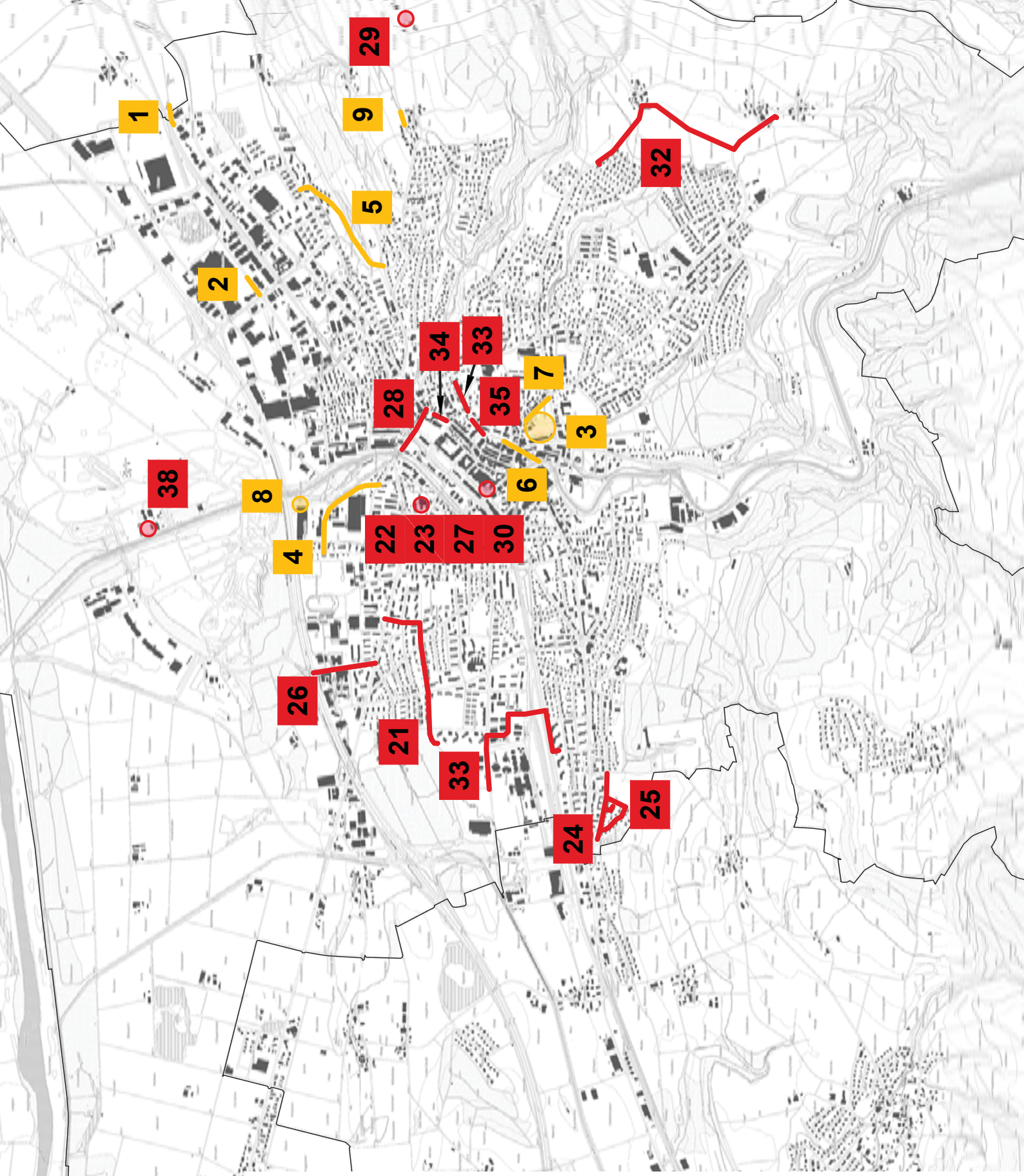
Priorität

1

Rechnung/Budget/Finanzplan

INV00774

Nr. Inst. Gliederung	2120	2411	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	Total
Inst. Gliederung	Stadtplanung	Projektiertung/ Bau	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Fibukontonr.	5290.00	5010.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Name	Übrige immatrielle Anlagen	Strassen / Verkehrs- wege	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Saldo per 31.12.2024	-												-
Budget 2025	-												-
<i>Prognose 2025</i>													-
Budget 2026	100'000	100'000											200'000
Finanzplan 2027	50'000	50'000											100'000
Finanzplan 2028	50'000	50'000											100'000
Finanzplan 2029	50'000	50'000											100'000
Finanzplan 2030 ff.													-
Total Ausgaben	250'000	250'000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	500'000



Surplus

Schluss Felben-Wellhausen
estelle Paulisgut

, Belagersatz

Wasserkanal bis Murg
happenzipfel - Promenade
z Finnenbahn
tenstrasse
t Frauenfeld

Z West,

stung

erstrasse bis Zelglistrasse
enstrasse - Ulmenstrasse
affhauserstr. - Autobahn

weisel - Zürcherstrasse
aten
sage
tzerweiterung

Bühl - TS Spitzrüti
t bis Gewerbestrasse,

Rechnung/Budget/Finanzplan

INV00747

Nr. Inst. Gliederung	2411	2421	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	Total
Inst. Gliederung	Projektierung/ Bau	Abwasser- entsorgung, Kläranlagen, Kanäle	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Fibukontonr.	5010.00	5030.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Name	Strassen / Verkehrs- wege	Übriger Tiefbau	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Saldo per 31.12.2024													-
Budget 2025													-
<i>Prognose 2025</i>													-
Budget 2026	50'000												50'000
Finanzplan 2027													-
Finanzplan 2028													-
Finanzplan 2029													-
Finanzplan 2030	1'750'000												1'750'000
Total Ausgaben	1'800'000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1'800'000

Rechnung/Budget/Finanzplan

INV00776

Nr. Inst. Gliederung	2411	2421	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	Total
Inst. Gliederung	Projektierung/ Bau	Abwasser- entsorgung; Kläranlagen, Kanäle	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Fibukontonr.	5010.01	5030.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Name	Strassen / Verkehrs- wege PROJEKT	Übriger Tiefbau PROJEKT	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Saldo per 31.12.2024																	-
Budget 2025																	-
Prognose 2025																	-
Budget 2026	30'000																30'000
Finanzplan 2027																	-
Finanzplan 2028																	-
Finanzplan 2029																	-
Finanzplan 2030																	-
Total Ausgaben	30'000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	30'000

Rechnung/Budget/Finanzplan

INV00446

Nr. Inst. Gliederung	2210	2260	2411	2421	0	0	0	0	0	0	Total
Inst. Gliederung	Tiefbau	Abwasser- entsorgung; Kläranlagen, Kanäle	Projektierung/ Bau	Abwasser- entsorgung; Kläranlagen, Kanäle	0	0	0	0	0	0	
Fibukontonr.	5010.01	5030.01	5010.01	5030.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Name	Strassen / Verkehrs- wege PROJEKT	Übriger Tiefbau PROJEKT	Strassen / Verkehrs- wege PROJEKT	Übriger Tiefbau PROJEKT	0	0	0	0	0	0	
Saldo per 31.12.2024	-	-									-
Budget 2025											-
Prognose 2025											-
Budget 2026			50'000	20'000							70'000
Finanzplan 2027											-
Finanzplan 2028											-
Finanzplan 2029											-
Finanzplan 2030											-
Total Ausgaben	-	-	50'000	20'000	-	-	-	-	-	-	70'000

Rechnung/Budget/Finanzplan

INV00778

Nr. Inst. Gliederung	2411	2421	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	Total
Inst. Gliederung	Projektierung/ Bau	Abwasser- entsorgung; Kläranlagen, Kanäle	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Fibukontonr.	5010.01	5030.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Name	Strassen / Verkehrs- wege PROJEKT	Übriger Tiefbau PROJEKT	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Saldo per 31.12.2024																	-
Budget 2025																	-
Prognose 2025																	-
Budget 2026	20'000																20'000
Finanzplan 2027																	-
Finanzplan 2028																	-
Finanzplan 2029																	-
Finanzplan 2030																	-
Total Ausgaben	20'000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	20'000

Rechnung/Budget/Finanzplan

INV00780

Nr. Inst. Gliederung	2411	2421	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	Total
Inst. Gliederung	Projektierung/ Bau	Abwasser- entsorgung; Kläranlagen, Kanäle	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Fibukontonr.	5010.01	5030.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Name	Strassen / Verkehrs- wege PROJEKT	Übriger Tiefbau PROJEKT	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Saldo per 31.12.2024																		-
Budget 2025																		-
Prognose 2025																		-
Budget 2026	50'000																	50'000
Finanzplan 2027																		-
Finanzplan 2028																		-
Finanzplan 2029																		-
Finanzplan 2030																		-
Total Ausgaben	50'000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	50'000

Rechnung/Budget/Finanzplan

INV00782

Nr. Inst. Gliederung	2411	2421	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	Total
Inst. Gliederung	Projektierung/ Bau	Abwasser- entsorgung; Kläranlagen, Kanäle	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Fibukontonr.	5010.01	5030.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Name	Strassen / Verkehrs- wege PROJEKT	Übriger Tiefbau PROJEKT	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Saldo per 31.12.2024																	-
Budget 2025																	-
Prognose 2025																	-
Budget 2026		30'000															30'000
Finanzplan 2027																	-
Finanzplan 2028																	-
Finanzplan 2029																	-
Finanzplan 2030																	-
Total Ausgaben	-	30'000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	30'000

Bezeichnung

Thundorferstrasse, Chappenzipfel bis Promenade, Projekt

Ergänzende Angaben

(Kostenschätzung Strasse 30'000, Kanal 30'000)

Projektverfasser
Projektauflage
Kostenbasis

Kostenschätzung ATV

Hinweis auf allfälligen Projektierungskredit

1. Budgetierung

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

Begründung

Projektierung/Bau

Die Thundorferstrasse vom Chappenzipfel bis zum Marktplatz soll gemäss Lärmgutachten mit einen lärmmindernden Belag versehen werden. Vorgängig ist ein Projekt zu erarbeiten. Die Strassenraumgestaltung soll überprüft und gegebenenfalls angepasst werden. Hierfür ist ein Projekt zu erarbeiten.

Priorität

1

Abwasserentsorgung;
Kläranlagen, Kanäle

Im Zusammenhang mit der Strassensanierung und die privaten Hausanschlussleitungen ein Projekt zu erarbeiten

2

Strassenlänge

ca. 200 m

ø Strassenbreite

ca. 9.5 m

Länge Kanalisation

ca. 200 m

Rechnung/Budget/Finanzplan

INV00784

Nr. Inst. Gliederung	2411	2421	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	Total
Inst. Gliederung	Projektierung/ Bau	Abwasser- entsorgung; Kläranlagen, Kanäle	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Fibukontonr.	5010.01	5030.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Name	Strassen / Verkehrs- wege PROJEKT	Übriger Tiefbau PROJEKT	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Saldo per 31.12.2024																		-
Budget 2025																		-
Prognose 2025																		-
Budget 2026	20'000	20'000																40'000
Finanzplan 2027	10'000	10'000																20'000
Finanzplan 2028																		-
Finanzplan 2029																		-
Finanzplan 2030																		-
Total Ausgaben	30'000	30'000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	60'000

Rechnung/Budget/Finanzplan

INV00786

Nr. Inst. Gliederung	2411	2421	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	Total
Inst. Gliederung	Projektierung/ Bau	Abwasser- entsorgung; Kläranlagen, Kanäle	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Fibukontonr.	5010.01	5030.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Name	Strassen / Verkehrs- wege PROJEKT	Übriger Tiefbau PROJEKT	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Saldo per 31.12.2024																		-
Budget 2025																		-
Prognose 2025																		-
Budget 2026	20'000	20'000																40'000
Finanzplan 2027																		-
Finanzplan 2028																		-
Finanzplan 2029																		-
Finanzplan 2030																		-
Total Ausgaben	20'000	20'000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	40'000

Rechnung/Budget/Finanzplan

INV00788

Nr. Inst. Gliederung	2411	2421	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	Total
Inst. Gliederung	Projektierung/ Bau	Abwasser- entsorgung; Kläranlagen, Kanäle	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Fibukontonr.	5010.01	5030.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Name	Strassen / Verkehrs- wege PROJEKT	Übriger Tiefbau PROJEKT	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Saldo per 31.12.2024																		-
Budget 2025																		-
Prognose 2025																		-
Budget 2026	20'000																	20'000
Finanzplan 2027																		-
Finanzplan 2028																		-
Finanzplan 2029																		-
Finanzplan 2030																		-
Total Ausgaben	20'000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	20'000

Bezeichnung

Ergänzende Angaben

Lärmsanierung auf Gemeindestrassen, Projekt
(Kostenschätzung Strasse 120'000)

Projektverfasser
Projektauflage
Kostenbasis

Kostenschätzung ATV

Hinweis auf allfälligen Projektierungskredit

1. Budgetierung

Beschlüsse							
Inst. Glied.	Fibukontonr.	Budgetart	Kostenschätzung	Beschlossene Ausgaben (letztes Beschlussdatum)	Ausgaben	Einnahmen	Total
2411	5010.01	Verpflichtungskredit	120'000				-
2421	5030.01	Verpflichtungskredit					-
							-
							-
							-
							-
							-
							-
							-
Total			120'000				-

Begründung

Projektierung/Bau

Gemäss Lärmkataster müssen folgende Strassen mit einem lärmmindernden Belag versehen werden. Kehlhofstrasse, Erchingerstrasse, Zeughausstrasse, Ringstrasse, Thundorferstrasse und Altweg. Für die Belagssanierung ist ein Projekt zu erarbeiten.

Priorität

N

Abwasserentsorgung;
Kläranlagen, Kanäle

1

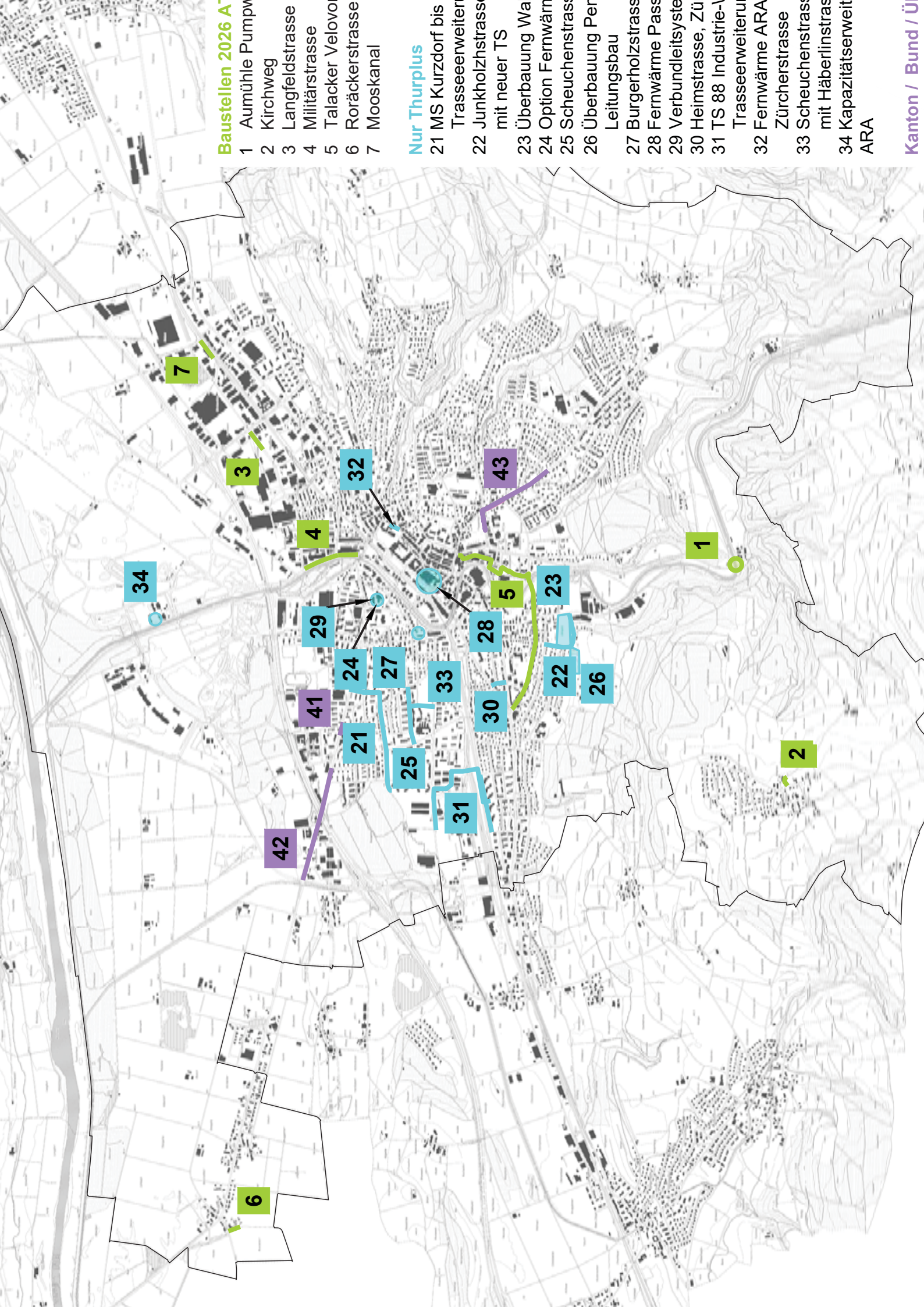
Strassenlänge
ø Strassenbreite
Länge Kanalisation

diverse Strassen

Rechnung/Budget/Finanzplan

INV00790

Nr. Inst. Gliederung	2411	2421	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	Total
Inst. Gliederung	Projektierung/ Bau	Abwasser- entsorgung; Kläranlagen, Kanäle	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Fibukontonr.	5010.01	5030.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Name	Strassen / Verkehrs- wege PROJEKT	Übriger Tiefbau PROJEKT	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Saldo per 31.12.2024																		-
Budget 2025																		-
Prognose 2025																		-
Budget 2026	40'000																	40'000
Finanzplan 2027	20'000																	20'000
Finanzplan 2028	20'000																	20'000
Finanzplan 2029	20'000																	20'000
Finanzplan 2030	20'000																	20'000
Total Ausgaben	120'000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	120'000



Baustellen 2026 A

- 1 Aumühle Pumpw
- 2 Kirchweg
- 3 Langfeldstrasse
- 4 Militärstrasse
- 5 Talacker Velovoi
- 6 Roräckerstrasse
- 7 Mooskanal

Nur Thurplus

- 21 MS Kurzdorf bis Trasseerweiterung
- 22 Junkholzstrasse mit neuer TS
- 23 Überbauung Wa
- 24 Option Fernwärm
- 25 Scheuchenstrass
- 26 Überbauung Per Leitungsbau
- 27 Bürgerholzstrasse
- 28 Fernwärme Pass
- 29 Verbundleitsyste
- 30 Heimstrasse, Zü
- 31 TS 88 Industrie-1
- 32 Trasseerweiterun
- 32 Fernwärme ARA
- 33 Zürcherstrasse
- 33 Scheuchenstrass mit Häberlinstrass
- 34 Kapazitätserweit ARA

Rechnung/Budget/Finanzplan

INV00793

Nr. Inst. Gliederung	2411	2421	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	Total
Inst. Gliederung	Projektierung/ Bau	Abwasser- entsorgung; Kläranlagen, Kanäle	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Fibukontonr.	5010.00	5030.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Name	Strassen / Verkehrs- wege	Übriger Tiefbau	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Saldo per 31.12.2024																		-
Budget 2025																		-
Prognose 2025																		-
Budget 2026		50'000																50'000
Finanzplan 2027																		-
Finanzplan 2028																		-
Finanzplan 2029																		-
Finanzplan 2030																		-
Total Ausgaben	-	50'000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	50'000

Rechnung/Budget/Finanzplan

INV00728

Nr. Inst. Gliederung	2411	2421	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	Total
Inst. Gliederung	Projektierung/ Bau	Abwasser- entsorgung; Kläranlagen, Kanäle	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Fibukontonr.	5010.00	5030.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Name	Strassen / Verkehrs- wege	Übriger Tiefbau	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Saldo per 31.12.2024																	-
Budget 2025																	-
Prognose 2025																	-
Budget 2026	70'000																70'000
Finanzplan 2027	15'000																15'000
Finanzplan 2028																	-
Finanzplan 2029																	-
Finanzplan 2030																	-
Total Ausgaben	85'000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	85'000

Rechnung/Budget/Finanzplan

INV00730

Nr. Inst. Gliederung	2411	2421	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	Total
Inst. Gliederung	Projektierung/ Bau	Abwasser- entsorgung; Kläranlagen, Kanäle	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Fibukontonr.	5010.00	5030.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Name	Strassen / Verkehrs- wege	Übriger Tiefbau	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Saldo per 31.12.2024																	-
Budget 2025																	-
Prognose 2025																	-
Budget 2026	300'000	350'000															650'000
Finanzplan 2027	100'000																100'000
Finanzplan 2028																	-
Finanzplan 2029																	-
Finanzplan 2030																	-
Total Ausgaben	400'000	350'000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	750'000

Bezeichnung

Militärstrasse, Zeughausstrasse bis Breitenstrasse Vorhaltemassnahme

Ergänzende Angaben

(Kostenschätzung Strasse 180'000,-)

Projektverfasser
Projektauflage
Kostenbasis

Kostenschätzung ATV

Hinweis auf allfälligen Projektierungskredit

1. Budgetierung

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

Begründung

Projektierung/Bau

Die Militärstrasse im Abschnitt Zeughausstrasse bis Militärstrasse ist in einem schlechten Zustand und muss saniert werden. Da die Gestaltung im angrenzenden Baugebiet noch unklar ist soll der Belag im Strassenabschnitt mit einer Vorhaltemassnahme für die nächsten Jahre wieder gebrauchstauglich saniert werden.

Priorität

1

Abwasserentsorgung;
Kläranlagen, Kanäle

Strassenlänge ca. 350 m
ø Strassenbreite ca. 6.50 m
Länge Kanalisation

Rechnung/Budget/Finanzplan

INV00732

Nr. Inst. Gliederung	2411	2421	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	Total
Inst. Gliederung	Projektierung/ Bau	Abwasser- entsorgung; Kläranlagen, Kanäle	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Fibukontonr.	5010.00	5030.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Name	Strassen / Verkehrs- wege	Übriger Tiefbau	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Saldo per 31.12.2024																		-
Budget 2025																		-
Prognose 2025																		-
Budget 2026	150'000																	150'000
Finanzplan 2027	30000																	30'000
Finanzplan 2028																		-
Finanzplan 2029																		-
Finanzplan 2030																		-
Total Ausgaben	180'000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	180'000

Rechnung/Budget/Finanzplan

INV00775

Nr. Inst. Gliederung	2411	2421	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	Total
Inst. Gliederung	Projektierung/ Bau	Abwasser- entsorgung; Kläranlagen, Kanäle	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Fibukontonr.	5010.00	5030.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Name	Strassen / Verkehrs- wege	Übriger Tiefbau	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Saldo per 31.12.2024																		-
Budget 2025																		-
Prognose 2025																		-
Budget 2026	150'000																	150'000
Finanzplan 2027	150'000																	150'000
Finanzplan 2028																		-
Finanzplan 2029																		-
Finanzplan 2030																		-
Total Ausgaben	300'000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	300'000

Rechnung/Budget/Finanzplan

INV00738

Nr. Inst. Gliederung	2411	2421	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	Total
Inst. Gliederung	Projektierung/ Bau	Abwasser- entsorgung; Kläranlagen, Kanäle	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Fibukontonr.	5010.00	5030.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Name	Strassen / Verkehrs- wege	Übriger Tiefbau	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Saldo per 31.12.2024																	-
Budget 2025																	-
Prognose 2025																	-
Budget 2026	100'000																100'000
Finanzplan 2027	50'000																50'000
Finanzplan 2028																	-
Finanzplan 2029																	-
Finanzplan 2030																	-
Total Ausgaben	150'000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	150'000

Rechnung/Budget/Finanzplan

INV00808

Nr. Inst. Gliederung	2421	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	Total
Inst. Gliederung	Abwasser- entsorgung; Kläranlagen, Kanäle	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Fibukontonr.	5030.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Name	Übriger Tiefbau	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Saldo per 31.12.2024																	-
Budget 2025																	-
Prognose 2025																	-
Budget 2026	200'000																200'000
Finanzplan 2027	100'000																100'000
Finanzplan 2028																	-
Finanzplan 2029																	-
Finanzplan 2030																	-
Total Ausgaben	300'000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	300'000

Bezeichnung

Schaffhauserstrasse,Querunhshilfe Lachenackerstrasse / Hummelstrasse

Ergänzende Angaben

Kostenschätzung Gemeindeanteil Strasse 250'000)

Projektverfasser
Projektauflage
Kostenbasis

noch ausstehend
Kostenschätzung ATV

Hinweis auf allfälligen Projekttierungskredit

Beschlüsse

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

Begründung

Projektierung/Bau

Kreuzung Schaffhauserstrasse / Lachenackerstrasse /Hummelstrasse Querungshilfe gemäss Konzept

Priorität

1

Abwasserentsorgung;
Kläranlagen, Kanäle

Rechnung/Budget/Finanzplan

INV00796

Nr. Inst. Gliederung	2411	2411	2411	2421	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	Total
Inst. Gliederung	Projektierung/ Bau	Projektierung/ Bau	2411	2421	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
				Abwasser- entsorgung; Kläranlagen, Kanäle	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Fibukontonr.	5010.00	5610.00	5030.00	5030.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Name	Strassen / Verkehrs- wege	Investitionsbeiträge an Kantone und Konkordate	Übriger Tiefbau		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Saldo per 31.12.2024	-	-	-														-
Budget 2025																	-
Prognose 2025																	-
Budget 2026																	-
Finanzplan 2027		250'000															250'000
Finanzplan 2028																	-
Finanzplan 2029																	-
Finanzplan 2030																	-
Total Ausgaben	-	250'000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	250'000

Projektverfasser
Projektauflage
Kostenbasis

noch ausstehend
KostenSchätzung ATV

Hinweis auf allfälligen Projektierungskredit

Beschlüsse

Inst. Glied.	Fibukontonr.	Budgetart	Kostenschätzung	Beschlossene Ausgaben (letztes Beschlussdatum)	Ausgaben	Einnahmen	Total
2411	5010.00	Verpflichtungskredit					-
2411	5610.00	Verpflichtungskredit	300'000				-
2421	5030.00	Verpflichtungskredit	100'000				-
							-
							-
							-
							-
							-
							-
Total			400'000				-

Begründung

Projektierung/Bau

Die Schaffhauserstrasse im Abschnitt Sonnenhofstrasse bis Osterhalde wird durch das kantonale Tiefbauamt saniert. Mit dem Projekt wird auch die Bushaltestelle Osterhalde an die Anforderungen des Behindertengleichstellungsgesetz ausgebaut. Für den Ausbau der Bushaltestelle ist die Stadt Frauenfeld kostenpflichtig. Für die Strassensanierung wird nur der Deckbelag erneuert. Hierfür sind keine Beiträge an die Sanierung zu bezahlen.

Priorität

1

Abwasserentsorgung;
Kläranlagen, Kanäle

Die Mischwasserkanalisation im Gebiet Häfler muss gemäss GEP vergrössert werden.

1

Rechnung/Budget/Finanzplan

INV00795

Nr. Inst. Gliederung	2411	2411	2421	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	Total
Inst. Gliederung	Projektierung/ Bau	Projektierung/ Bau	Abwasser- entsorgung; Kläranlagen, Kanäle	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Fibukontonr.	5010.00	5610.00	5030.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Name	Strassen / Verkehrs- wege	Investitionsbeiträge an Kantone und Konkordate	Übriger Tiefbau	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Saldo per 31.12.2024	-	-																			-
Budget 2025																					-
Prognose 2025																					-
Budget 2026		150'000	100'000																		250'000
Finanzplan 2027		150'000																			150'000
Finanzplan 2028																					-
Finanzplan 2029																					-
Finanzplan 2030																					-
Total Ausgaben	-	300'000	100'000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	400'000

Rechnung/Budget/Finanzplan

INV00794

Nr. Inst. Gliederung	2411	2411	2411	2421	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	Total
Inst. Gliederung	Projektierung/ Bau	Projektierung/ Bau	Abwasser- entsorgung; Kläranlagen, Kanäle	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Fibukontonr.	5010.00	5610.00	5030.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Name	Strassen / Verkehrs- wege	Investitionsbeiträge an Kantone und Konkordate	Übriger Tiefbau	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Saldo per 31.12.2024	-	-													-
Budget 2025															-
Prognose 2025															-
Budget 2026		350'000	500'000												850'000
Finanzplan 2027		50'000													50'000
Finanzplan 2028		400'000													400'000
Finanzplan 2029		400'000													400'000
Finanzplan 2030															-
Total Ausgaben	-	1'200'000	500'000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1'700'000

Bezeichnung

Pneulader mit Teleskoparm

Ergänzende Angaben

(Kostenschätzung Strasse 110'000)

Projektverfasser

Projektauflage

Kostenbasis

Kostenschätzung ATV

Hinweis auf allfälligen Projektierungskredit

1. Budgetierung

Beschlüsse

Inst. Glied.	Fibukontonr.	Budgetart	Kostenschätzung	Beschlossene Ausgaben (letztes Beschlussdatum)	Ausgaben	Einnahmen	Total
2411	5010.00	Verpflichtungskredit	110'000				-
2421	5030.00	Verpflichtungskredit					-
							-
							-
							-
							-
							-
							-
							-
							-
Total			110'000				-

Begründung

Projektierung/Bau

Die Abteilung Werkhof und Stadtgrün benötigt für den Unterhalt und Betrieb einen Pneulader mit Teleskopgabel für diverse Hubarbeiten.

Priorität

N

Abwasserentsorgung;
Kläranlagen, Kanäle

1

Strassenlänge

ø Strassenbreite

Länge Kanalisation

Rechnung/Budget/Finanzplan

INV00792

Nr. Inst. Gliederung	2411	2421	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	Total
Inst. Gliederung	Projektierung/ Bau	Abwasser- entsorgung, Kläranlagen, Kanäle	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Fibukontonr.	5010.00	5030.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Name	Strassen / Verkehrs- wege	Übriger Tiefbau	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Saldo per 31.12.2024													-
Budget 2025													-
<i>Prognose 2025</i>													-
Budget 2026	110'000												110'000
Finanzplan 2027													-
Finanzplan 2028													-
Finanzplan 2029													-
Finanzplan 2030													-
Total Ausgaben	110'000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	110'000

Thurplus Budget 2026

Erfolgsrechnung

Gestuffer Erfolgsausweis	375 - 375			
Artengliederung Erfolgsrechnung	376 - 379			
Funktionale Gliederung Summe	380 - 380			
Funktionale Gliederung Detail	381 - 396			

Investitionsrechnung

Artengliederung	397 - 397			
Funktionale Gliederung Summe	398 - 398			
Funktionale Gliederung Detail	399 - 404			

Finanzplan

Gesamtübersicht	405 - 410			
geplante Investitionen	411 - 416			

Investitionen

Plan Projekte (ohne Amt für Tiefbau und Verkehr)	417 - 418			
Details Projekte (ohne Amt für Tiefbau und Verkehr)	419 - 458			

Finanzkennzahlen

Selbstfinanzierungsgrad	461 - 461			
Zinsbelastungsanteil	462 - 462			
Selbstfinanzierungsanteil	463 - 463			
Kapitaldienstanteil	464 - 464			
Bruttoverschuldungsanteil	465 - 465			
Investitionsanteil	466 - 466			

Thurplus

Erfolgsrechnung

Budget 2026

Gestufteter Erfolgsausweis		Budget 2026 Betrag	Budget 2025 Betrag	Rechnung 2024 Betrag
	Betrieblicher Aufwand	91'324'860	94'873'597	98'381'051
30	Personalaufwand	8'765'218	8'536'616	7'235'741
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	55'939'548	60'050'900	59'828'652
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	5'577'912	5'481'744	5'339'496
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	1'539'184	1'547'440	2'441'451
36	Transferaufwand	280'000	230'000	612'093
37	Durchlaufende Beiträge	19'222'998	19'026'898	22'923'618
	Betrieblicher Ertrag	-91'522'207	-94'878'210	-101'592'394
42	Entgelte	-68'310'366	-71'959'498	-74'977'787
43	Verschiedene Erträge	-894'000	-784'000	-558'304
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	-2'091'979	-2'115'698	-2'051'441
46	Transferertrag	-1'002'863	-992'116	-993'905
47	Durchlaufende Beiträge	-19'222'999	-19'026'898	-23'010'957
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-197'348	-4'613	-3'211'343
34	Finanzaufwand	94'775	79'930	66'171
44	Finanzertrag	-586'900	-772'500	-1'966'077
	Ergebnis aus Finanzierung	-492'125	-692'570	-1'899'906
	Operatives Ergebnis	-689'473	-697'183	-5'111'250
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	-6'040'430	-6'048'139	-10'462'207

Artengliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3 Aufwand		107'528'960		111'677'023		113'970'600	
30 Personalaufwand		8'765'218		8'536'616		7'235'741	
300 Behörden und Kommissionen				1'000			
301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals		7'057'698		6'888'426		5'930'308	
303 Temporäre Arbeitskräfte		20'000		20'000		0	
305 Arbeitgeberbeiträge		1'404'020		1'335'689		1'147'084	
309 Übriger Personalaufwand		283'500		291'500		158'349	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand		55'939'548		60'050'900		59'828'652	
310 Material- und Warenaufwand		46'759'387		50'906'328		52'302'783	
311 Nicht aktivierte Anlagen		911'520		1'242'580		585'411	
312 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VW		200'000		200'000		196'846	
313 Dienstleistungen und Honorare		3'737'104		3'856'510		3'056'971	
314 Baulicher und Betrieblicher Unterhalt		3'185'208		2'731'953		1'789'551	
315 Unterhalt Mobilien und Immaterielle Anlagen		921'480		800'440		681'225	
316 Mieten, Leasing, Pachten, Benutzungsgebühren		51'850		116'090		82'922	
317 Spesenentschädigungen		2'000		11'000		12'173	
318 Wertberichtigungen auf Forderungen		100'000		100'000		121'635	
319 Verschiedener Betriebsaufwand		71'000		86'000		62'385	
320 Bestandesveränderungen						87'637	
321 Deckungsdifferenzen						849'114	
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen		5'577'912		5'481'744		5'339'496	

330	Sachanlagen VV	5'425'426	5'199'004	5'142'290
332	Abschreibungen Immaterielle Anlagen	152'486	282'740	197'206
34	Finanzaufwand	94'775	79'930	66'171
340	Zinsaufwand	64'175	15'930	14'015
341	Realisierte Kursverluste			26'158
343	Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen	30'600	64'000	25'999
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	1'539'184	1'547'440	2'441'451
351	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	1'539'184	1'547'440	2'441'451
36	Transferaufwand	280'000	230'000	612'093
360	Ertragsanteile an Dritte	280'000	230'000	612'093
37	Durchlaufende Beiträge	19'222'998	19'026'898	22'923'618
370	Durchlaufende Beiträge	19'222'998	19'026'898	22'923'618
39	Interne Verrechnungen	16'109'325	16'723'496	15'523'378
390	Material- und Warenbezüge	312'433	366'869	421'230
391	Dienstleistungen	7'892'249	7'735'565	6'596'175
392	Pacht, Mieten, Benützungskosten	759'332	698'557	698'807
393	Betriebs- und Verwaltungskosten	3'438'695	3'476'737	2'709'700
394	Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	1'000	1'000	677
398	Übertragungen	3'705'616	4'444'768	5'096'788
4	Ertrag	113'569'390	117'725'162	124'432'807
42	Entgelte	68'310'366	71'959'498	74'977'787
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	20'634'079		21'990'955
425	Erlös aus Verkäufen	46'353'479		52'090'024
426	Rückerstattungen	1'322'808		896'808

43	Verschiedene Erträge	894'000	784'000	558'304
431	Aktivierung Eigenleistungen	794'000	704'000	553'728
439	Übriger Ertrag	100'000	80'000	4'576
44	Finanzertrag	586'900	772'500	1'966'077
440	Zinsertrag		187'500	263'135
441	Realisierte Gewinne FV			147'814
442	Beteiligungsertrag FV	364'800	301'000	300'960
443	Liegenschaftenertrag FV	68'000	68'000	69'412
444	Wertberichtigungen Anlagen FV			930'000
445	Finanzertrag aus Darlehen und Beteiligungen des VV	114'100	171'000	171'080
447	Liegenschaftenertrag VV	25'000	25'000	24'420
449	Übriger Finanzertrag	15'000	20'000	59'257
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	2'091'979	2'115'698	2'051'441
451	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	2'091'979	2'115'698	2'051'441
46	Transferertrag	1'002'863	992'116	993'905
466	Auflösung passivierte Investitionsbeiträge	927'863	913'908	913'601
469	Verschiedener Transferertrag	75'000	78'208	80'305
47	Durchlaufende Beiträge	19'222'999	19'026'898	23'010'957
470	Durchlaufende Beiträge	19'222'999	19'026'898	23'010'957
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	16'109'326	16'723'496	15'523'378
490	Material- und Warenbezüge	312'433	366'869	421'230

491	Dienstleistungen	7'882'218	7'735'565	6'587'225
492	Pacht, Mieten, Benützungskosten	769'363	698'557	707'758
493	Betriebs- und Verwaltungskosten	3'438'696	3'476'737	2'709'700
494	Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	1'000	1'000	677
498	Übertragungen	3'705'616	4'444'768	5'096'788
Gesamtergebnis		107'528'960	111'677'023	113'970'600
		6'040'430	6'048'139	10'462'207
		113'569'390	117'725'162	124'432'807

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1 Allgemeine Dienste		16'605'859	16'600'757	16'328'347	16'301'037	15'185'899	15'182'713
122 Allgemeine Dienste, übrige		15'811'496	15'806'394	15'604'790	15'577'480	14'453'721	14'450'535
129 Verwaltungsliegenschaften, übriges		794'363	794'363	723'557	723'557	732'178	732'178
6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung		1'337'808	1'337'808	1'400'073	1'400'073	1'062'476	1'062'476
615 Gemeindestrassen		1'337'808	1'337'808	1'400'073	1'400'073	1'062'476	1'062'476
7 Umweltschutz und Raumordnung		7'491'369	7'447'891	7'510'884	7'467'517	7'400'657	7'370'178
710 Wasserversorgung		7'412'891	7'412'891	7'439'518	7'439'518	7'345'067	7'345'067
761 Luftreinhaltung und Klimaschutz		78'478	35'000	71'366	28'000	55'590	25'112
8 Volkswirtschaft		82'000'864	87'750'135	86'359'978	92'000'035	90'255'761	99'253'483
871 Elektrizität		42'181'354	46'099'451	47'076'109	50'897'939	52'645'350	58'309'051
872 Gas		37'825'996	40'020'853	37'351'498	39'553'464	36'199'983	39'647'024
873 Fernwärme (nichtelektrische Energie)		1'993'515	1'629'831	1'932'371	1'548'632	1'410'427	1'297'408
9 Finanzen und Steuern		93'060	432'800	77'742	556'500	65'808	1'563'957
961 Zinsen		6'400		8'155		5'899	
963 Liegenschaften des Finanzvermögens		35'660	68'000	69'587	68'000	33'133	69'412
969 Finanzvermögen n.a.g.		51'000	364'800		488'500	26'776	1'494'545
Gesamtergebnis		107'528'960	113'569'390	111'677'023	117'725'162	113'970'600	124'432'807
		6'040'430		6'048'139		10'462'207	
		113'569'390	113'569'390	117'725'162	117'725'162	124'432'807	124'432'807

Funktionale Gliederung		Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024	Abweichung Budget 2026 / Budget 2025	Erläuterungen
1	Allgemeine Dienste	5'102	27'310	3'186	-22'209	-81%
122	Allgemeine Dienste, übrige	5'102	27'310	3'186	-22'209	-81%
1220	Allgemeine Dienste, übrige	5'102	27'310	3'186	-22'209	-81%
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder		1'000			-100%
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	6'347'438	6'158'448	5'321'033	188'990	3% Fernwärmeausbau.
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-	-	-63'472	-	0%
3030.01	Temporäre Arbeitskräfte	20'000	20'000	-0	-	0%
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	507'217	486'600	416'182	20'617	4%
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	674'116	619'345	549'256	54'771	9%
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	86'647	82'706	71'966	3'941	5%
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	19'044	23'959	7'007	-4'915	-21%
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	151'500	148'000	49'609	3'500	2%
3090.09	Kostenbeiträge und Rückerstattungen Weiterbildungen	-	-	-20'405	-	0%
3091.00	Personalwerbung	55'000	60'000	44'523	-5'000	-8%
3099.00	Übriger Personalaufwand	37'000	40'000	30'906	-3'000	-8%
3100.80	Büromaterial	22'000	20'000	8'523	2'000	10%
3101.22	Strom- und Gaskosten diverse Objekte	-	-	36	-	0%
3101.78	Gasankauf Energie	3'000	7'300	5'675	-4'300	-59%
3101.81	Wasserankauf	-	-	36	-	0%
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	4'300	4'400	4'597	-100	-2%
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	28'000	26'000	58'284	2'000	8%
3110.01	Büromöbel und -geräte	20'000	20'000	20'054	-	0%
3111.20	Anschaffung Maschinen und Geräte	41'000	23'000	23'986	18'000	78% dem Budgeterhöhung steht im Zusammenhang mit dem Ersatz eines Schweißgeräts.
3112.01	Kleider, Wäsche, Vorhänge	40'000	40'000	40'038	-	0%
3113.01	Anschaffung Hardware	63'320	62'920	36'463	400	1%
3118.01	Anschaffung Immaterielle Anlagen	24'900	69'400	30'198	-44'500	-64%
3130.01	Telefonkosten	42'000	42'000	39'644	-	0%
3130.02	Porto	91'000	91'000	78'885	-	0%
3130.03	Kontospesen	18'000	20'000	16'154	-2'000	-10%

Funktionale Gliederung					Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024	Abweichung Budget 2026 / Budget 2025		Erläuterungen
3130.04	Betriebskosten				10'000		5'000	1'689	5'000	100% Aufgrund regulatorischen Vorschriften und der wirtschaftlich angespannten Lage steigen die Betriebsaufwendungen.
3130.05	Div. DL Informatik				427'200		343'000	218'420	84'200	25% Weitere Digitalisierungsprojekte sind geplant. Der Fokus liegt bei den Messdaten, der professionellen Abwicklung von Kundenaufträgen und dem Projektmanagement.
3130.06	Mitglieder- und Verbandsbeiträge				1'850		1'850	1'889	-	0%
3130.14	Diverse Anlässe				18'000		18'000	4'830	-	0%
3130.32	Transportkosten				20'000		20'000	11'853	-	0%
3130.40	Marketing				245'500		247'500	152'114	-2'000	-1%
3130.81	Div. Dienstleistungen				375'700		405'800	373'869	-30'100	-7%
3131.05	Projektierungskosten				55'000		80'000	52'444	-25'000	-31%
3132.80	Übrige Honorare				325'000		405'000	309'762	-80'000	-20%
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand				253'160		218'760	227'579	34'400	16% Parallel zur fortschreitenden Digitalisierung steigen auch die Serverkosten. Weitere Details diesbezüglich auf Konto 1220.3130.05
3134.20	Fahrzeugversicherungsprämien				27'000		26'000	21'252	1'000	4%
3134.40	Sonstige Sachversicherungen				124'500		116'500	104'041	8'000	7%
3137.01	Verkehrsabgaben				9'000		11'000	6'615	-2'000	-18%
3143.03	Bau und Unterhalt Leitungsnetz				-		-	-	-	0%
3143.99	Bau und Unterhalt übrige Tiefbauten				20'000		5'000	2'932	15'000	300% Der Budgetanstieg steht im Zusammenhang mit Ausgaben für das LWL-Netz zur Übertragung der Messdaten.
3151.01	Bau und Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte				17'000		18'000	19'084	-1'000	-6%
3151.02	Unterhalt Fahrzeuge				35'000		40'000	29'030	-5'000	-13%
3151.06	Unterhalt übrige Mobilien				4'000		2'000	1'444	2'000	100%
3158.01	Unterhalt immaterielle Anlagen				462'100		374'670	312'803	87'430	23% Mit der fortschreitenden Digitalisierung steigen die Kosten für Softwarelizenzen. Weitere Details diesbezüglich auf Konto 1220.3130.05
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen				17'850		19'530	15'927	-1'680	-9%
3170.00	Reisekosten und Spesen				2'000		11'000	11'836	-9'000	-82%
3180.01	Wertberichtigungen auf Forderungen				-		-	79'085	-	0%
3181.02	Tatsächliche Forderungsverluste				100'000		100'000	42'550	-	0%
3190.00	Schadenersatzleistungen				15'000		15'000	5'000	-	0%
3192.00	Abgeltung von Rechten				5'000		5'000	5'305	-	0%
3199.00	Übriger Betriebsaufwand				30'000		35'000	27'548	-5'000	-14%
3300.31	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV				76'668		76'380	76'274	288	0% Die höheren Abschreibungen stehen im Zusammenhang mit den laufenden Investitionen in das OT-Netz.
3300.61	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV				92'272		60'192	68'016	32'080	53%
3320.01	Planmässige Abschreibungen Software				138'112		201'872	193'878	-63'760	-32%

Funktionale Gliederung						Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024	Abweichung Budget 2026 / Budget 2025	
3499.02	Übriger Finanzaufwand	-	-	18	-	0%	Erläuterungen			
3707.05	Recyclinggebühren	703'000	691'000	723'570	12'000	2%				
3707.06	Kanalisationsgebühren	3'904'000	3'985'000	4'581'688	-81'000	-2%				
3910.01	Interne Verrechnung Löhne	1'479	449	1'625	1'030	229%				
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	46	42	45	3	8%				
3930.01	Interne Verrechnung Betriebs- und Verwaltungskosten	577	167	527	410	246%				
4210.14	Diverse Gebühren	-42'000	-42'000	-41'996	-	0%				
4240.01	Allg. Benützungsggebühren	-	-	-2'685	-	0%				
4240.26	Übrige Betriebserträge	-5'000	-4'000	-8'662	1'000	25%				
4240.82	Bezugsprovisionen	-96'000	-90'000	-94'573	6'000	7%				
4250.10	Erlös aus Arbeiten für Dritte	-84'000	-105'000	-226'590	-21'000	-20%				
4310.01	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen	-559'000	-469'000	-471'702	90'000	19%				
4390.01	Auflösung Wertberichtigungen Forderungen	-100'000	-80'000		20'000	25%				
4499.01	Lieferantenskonto	-15'000	-20'000	-59'257	-5'000	-25%	Die abnehmenden Lieferantenskonto stehen im Zusammenhang mit den rückläufigen Zinsen.			
4690.00	Übriger Transferertrag	-	-	-47'293	-	0%				
4707.05	Recyclinggebühren	-703'000	-691'000	-723'570	12'000	2%				
4707.06	Kanalisationsgebühren	-3'904'000	-3'985'000	-4'581'688	-81'000	-2%				
4910.01	Interne Verrechnung Löhne	-7'234'962	-6'987'527	-5'870'692	247'435	4%				
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	-3'063'432	-3'103'953	-2'321'826	-40'520	-1%				
129	Verwaltungsliegenschaften, übriges	-	-		-	0%				
1294	Verwaltungsliegenschaft Gaswerkstrasse 13	-	-		-	0%				
3120.01	Wasserankauf	4'000	4'000	2'203	-	0%				
3120.02	Stromankauf	35'000	35'000	38'800	-	0%				
3120.03	Heizöl, Gas	8'000	8'000	13'662	-	0%				
3120.07	Wärmebezug	79'000	79'000	69'700	-	0%				
3120.90	Ver- und Entsorgung	74'000	74'000	72'480	-	0%				
3130.81	Div. Dienstleistungen	-	-	1'070	-	0%				
3134.30	Gebäudeversicherungsprämien	8'000	8'000	7'609	-	0%	Für 2026 sind u.a. einmalig geplant: 10-jährige Kontrolle der elektrischen Anlagen, Ersatz einer unterbrechungsfreier Anlage (USV), Heizungssteuerungsersatz Viboo und Lagerüberdachung für Wärmerohre			
3144.01	Bau und Unterhalt Gaswerkstrasse 13	216'700	161'700	163'649	55'000	34%				
3300.41	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	294'996	294'996	295'002	-	0%				

Funktionale Gliederung					Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024	Abweichung Budget 2026 / Budget 2025	Erläuterungen
3910.01	Interne Verrechnung Löhne	74'667	58'861	68'003	15'806	27%	Budget erhöht.		Bereits in der Rechnung 24 wurden mehr Arbeitsstunden zu Gunsten dieser Funktion geleistet. Darauf basierend wurde nun auch das Budget erhöht.
4470.10	Mietzins Gaswerkstrasse 13	-25'000	-25'000	-24'420	-	0%			
4920.01	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	-769'363	-698'557	-707'758	70'806	10%			
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	-	-	0	-	0%			
615	Gemeindestrassen	-	-	0	-	0%			
6150	Gemeindestrassen	0	-	0	-	0%			
3101.20	Stromkosten öffentliche Beleuchtung	399'000	407'020	457'766	-8'020	-2%			
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	-	-	3'215	-	100%			
3130.81	Div. Dienstleistungen	-	-	3'136	-	100%			
3141.30	Strassenbeleuchtung	597'808	709'053	353'399	-111'245	-16%			
3910.01	Interne Verrechnung Löhne	195'000	252'000	212'960	-57'000	-23%			Basierend auf Hinweisen der Rechnungsprüfungskommission (RPK) und der geltenden internen Leistungsvereinbarung wird zukünftig auch ein vollständiger Anteil an den zentralen Kosten an die Stadt verrechnet. Bisher wurden nur Fahrzeuganteile verrechnet.
3930.01	Interne Verrechnung Betriebs- und Verwaltungskosten	146'000	32'000	32'000	114'000	356%			
4240.01	Allg. Benützungsgebühren	-	-	-1'210	-	0%			
4250.10	Erlös aus Arbeiten für Dritte	-35'000	-35'000	-164'458	-0	0%			
4260.58	Rückerstattung öffentliche Beleuchtung	-1'302'808	-1'365'073	-896'808	-62'265	-5%			Aufgrund der tieferen budgetierten Gesamtkosten sinkt auch die geplante Verrechnung dieser Kosten.
7	Umweltschutz und Raumordnung	43'478	43'366	30'479	112	0%			
710	Wasserversorgung	-	-	-	-	0%			
7100	Wasserversorgung (allgemein)	-	-	-	-	0%			
3130.06	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	-	-	110	-	0%			
3143.08	Bau und Unterhalt Brunnen	60'000	80'500	23'185	-20'500	-25%			
3910.01	Interne Verrechnung Löhne	25'805	28'732	22'106	-2'927	-10%			
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	2'892	2'703	2'794	189	7%			
3930.01	Interne Verrechnung Betriebs- und Verwaltungskosten	7'638	8'119	7'604	-481	-6%			Aufgrund der tieferen budgetierten Gesamtkosten sinkt auch die geplante Entnahme aus der Spezialfinanzierung.
4510.01	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK	-96'336	-120'055	-55'798	-23'719	-20%			

Funktionale Gliederung						Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024	Abweichung Budget 2026 / Budget 2025		Erläuterungen
7101	Wasserwerk					-	-	-	-	0%	
3101.21	Stromkosten Wasserförderung	322'350	373'300	389'139	-50'950					-14%	
3101.22	Strom- und Gaskosten diverse Objekte	-	300	57	-300					-100%	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	11'000	9'000	70'224	2'000					22%	
3111.02	Anschaffung Wasserzähler	10'000	90'000	25'534	-80'000					-89%	
3111.20	Anschaffung Maschinen und Geräte	16'000	16'000	17'870	-					0%	
3113.01	Anschaffung Hardware	10'000	10'000		-					0%	
3119.02	Material für Vermietung	12'000	10'000	3'493	2'000					20%	
3130.05	Div. DL Informatik	-	-	1'365	-					0%	
3130.06	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	15'500	15'000	15'382	500					3%	
3130.40	Marketing	5'000	5'000	2'360	-					0%	
3130.81	Div. Dienstleistungen	1'000	1'000	7'573	-					0%	
3131.05	Projektierungskosten	-	60'000	16'089	-60'000					-100%	
3132.06	Trinkwasseruntersuche	118'000	117'000	37'931	1'000					1%	
3134.30	Gebäudeversicherungsprämien	7'500	7'500	6'646	-					0%	
3143.01	Bau und Unterhalt Reservoirs, Pumpstationen, Quellfassungen	185'200	183'200	46'713	2'000					1%	
3143.02	Bau und Unterhalt Hydranten	48'000	143'000	15'842	-95'000					-66%	
Die Mehrkosten stammen in erster Linie aus der geplanten Entfernung von alten, stillgelegten Wasserleitungen aus Kantonsstrassen. Aufgrund des fehlenden zukünftigen Nutzens können diese Kosten nicht aktiviert werden.											
3143.03	Bau und Unterhalt Leitungsnetz	432'000	190'000	226'420	242'000					127%	
3143.07	Bau und Unterhalt Hausanschlüsse	110'000	60'000	67'085	50'000					83%	dito.
3144.98	Bau und Unterhalt sonstige Hochbauten, Gebäude	148'000	146'000	111'400	2'000					1%	
3151.01	Bau und Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	5'000	3'000	1'350	2'000					67%	
3151.03	Unterhalt Zähler	15'000	15'000	5'382	-					0%	
3151.04	Bau und Unterhalt Fernwirk-, Leitsysteme und Steueranlagen	5'000	5'000	3'322	-					0%	
3158.01	Unterhalt immaterielle Anlagen	5'140	3'700	6'558	1'440					39%	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	4'000	4'000	22'523	-					0%	
3192.00	Abgeltung von Rechten	-	-	323	-					0%	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	4'000	4'000		-					0%	
3209.00	Übrige Bestandesveränderungen	-	-	-7'341	-					0%	
3300.31	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	1'091'400	1'077'060	1'025'773	14'340					1%	
3300.41	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	502'872	504'504	504'498	-1'632					0%	
3300.61	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	2'388	2'388	2'382	-					0%	
3510.01	Einlagen in Spezialfinanzierungen des EK	1'539'184	1'547'440	2'441'451	-8'256					-1%	
3910.01	Interne Verrechnung Löhne	1'820'223	1'834'208	1'512'359	-13'985					-1%	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	186'617	172'572	173'116	14'045					8%	
3930.01	Interne Verrechnung Betriebs- und Verwaltungskosten	684'181	710'291	536'452	-26'110					-4%	
4240.20	Grundgebühren	-673'000	-673'000	-676'895	-					0%	
4240.26	Übrige Betriebserträge	-	-	-945	-					0%	

Funktionale Gliederung					Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024	Abweichung Budget 2026 / Budget 2025		Erläuterungen
4240.43	Mengengebühr Wasser				-1'655'000	-1'655'000	-1'682'097	-	0%	
4250.10	Erlös aus Arbeiten für Dritte				-17'000	-17'000	-84'176	-	0%	
4250.81	Wasserabgabe an Private				-1'474'000	-1'474'000	-1'355'078	-	0%	
4250.82	Wasserabgabe an Industrie und Gewerbe				-696'000	-696'000	-703'980	-	0%	
4250.83	Wasserabgabe an Baustellen				-	-13'000		-13'000	-100%	Basierend auf den fehlenden Werten der Rechnung 24 wurde nichts mehr budgetiert.
4250.86	Wasserabgabe an andere Versorger				-339'000	-339'000	-326'319	-	0%	
4518.01	Entnahmen aus Aufwertungsreserve Spezialfinanzierung				-1'995'643	-1'995'643	-1'995'643	-0	0%	
4660.70	Planmässige Auflösung passivierter Investitionsbeiträge				-465'912	-455'820	-463'459	10'092	2%	
4940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand				-1'000	-1'000	-677	-	0%	
761	Luftreinhaltung und Klimaschutz				43'478	43'366	30'479	112	0%	
7610	Luftreinhaltung und Klimaschutz				43'478	43'366	30'479	112	0%	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand				-	1'000		-1'000	-100%	
3130.05	Div. DL Informatik				5'000	-	203	5'000	100%	Die Prozesse der Feuerungskontrolle werden aktuell überarbeitet und modernisiert. Diese Anpassungen werden im 2026 abgeschlossen.
3130.81	Div. Dienstleistungen				3'000	3'000		-	0%	
3910.01	Interne Verrechnung Löhne				58'988	55'616	44'884	3'372	6%	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten				5'645	5'233	5'537	412	8%	
3930.01	Interne Verrechnung Betriebs- und Verwaltungskosten				5'845	6'518	4'967	-673	-10%	
4240.26	Übrige Betriebserträge				-33'000	-28'000	-23'836	5'000	18%	
4250.10	Erlös aus Arbeiten für Dritte				-2'000	-	-1'275	2'000	100%	
8	Volkswirtschaft				-5'749'271	-5'640'057	-8'997'722	-109'213	0%	
871	Elektrizität				-3'918'097	-3'821'830	-5'663'701	-96'267	0%	
8710	Elektrizität (allgemein)				-	-		-	0%	
3101.78	Gasankauf Energie				2'000	2'000	1'195	-	0%	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften				2'000	2'000	690	-	0%	
3111.10	Anschaffung Fahrzeuge				-	-	35'429	-	0%	
3130.06	Mitglieder- und Verbandsbeiträge				65'000	65'000	54'920	-	0%	
3130.41	Netzkalkulation				7'500	7'500	8'964	-	0%	
3132.80	Übrige Honorare				5'000	5'000	460	-	0%	
3134.20	Fahrzeugversicherungsprämien				16'000	10'000	20'506	6'000	60%	Basierend auf den IST-Werten 2024 wurde das Budget erhöht.
3137.01	Verkehrsabgaben				10'000	7'000	7'191	3'000	43%	
3151.02	Unterhalt Fahrzeuge				45'000	45'000	65'594	-	0%	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand				17'000	17'000	15'326	-	0%	

Funktionale Gliederung					Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024	Abweichung Budget 2026 / Budget 2025		Erläuterungen
3300.61	Planmäßige Abschreibungen Mobilien VV				27'264	27'264	27'264	-	0%	
4411.60	Gewinn aus Verkäufen von Mobilien FV				-	-	-1'800	-	0%	
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten				-196'764	-187'764	-235'737	9'000	5%	
8711	Elektrizitätswerk - Netz				-0	-	-	-0	0%	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals				710'260	729'978	700'505	-19'718	-3%	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals				-	-	-27'758	-	0%	
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten				56'637	59'225	55'962	-2'588	-4%	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen				48'331	49'619	36'739	-1'288	-3%	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen				9'897	10'996	9'146	-1'099	-10%	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen				2'131	3'240	827	-1'109	-34%	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals				40'000	43'500	53'576	-3'500	-8%	
3099.00	Übriger Personalaufwand				-	-	141	-	0%	
3101.17	Stromankauf Netz				5'346'508	5'431'458	5'383'339	-84'950	-2%	
3101.22	Strom- und Gaskosten diverse Objekte				-	-	-36	-	0%	
3101.81	Wasserankauf				200	200	108	-	0%	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften				1'000	1'000	1'179	-	0%	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand				26'000	27'000	124'836	-1'000	-4%	
Mit der Umsetzung des neuen Stromversorgungsgesetzes per 1.1.2026 wird das Messwesen vom Netz entflechtet. In diesem Zusammenhang ist geplant, die Installation von neuen Stromzählern und den Ersatz von bestehenden Stromzählern zu aktivieren und zukünftig abzuschreiben. Damit wir das Ziel verfolgt, mittelfristig stabilere Kostenentwicklung des Messwesens zu erreichen.										
3111.04	Anschaffung Stromzähler				-	306'260	51'018	-306'260	-100%	
3111.20	Anschaffung Maschinen und Geräte				40'000	40'000	15'285	-	0%	
Die Kostenerrhöhung steht im Zusammenhang mit der Anschaffung von sogenannten Universal-Messgeräten (UMG) in den Trafostationen. Diese sollen die Basis zur laufenden Überwachung der Auslastung und zukünftigen Investitionen von Trafostationen liefern.										
3113.01	Anschaffung Hardware				64'000	50'500		13'500	27%	
3118.01	Anschaffung Immaterielle Anlagen				-	-	19'445	-	0%	
3130.02	Porto				-	1'500		-1'500	-100%	
Die Mehrkosten sind geplant für die digitale Umsetzung der Anforderungen aus dem Inkrafttreten des Mantelerlasses.										
3130.05	Div. DL Informatik				26'000	10'000	33'453	16'000	160%	
3130.50	Messdienstleistungen				-	-	21'902	-	0%	
3130.81	Div. Dienstleistungen				57'500	166'000	72'306	-108'500	-65%	
3131.05	Projektierungskosten				-	-	26'449	-	0%	

Funktionale Gliederung					Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024	Abweichung Budget 2026 / Budget 2025	Erläuterungen
3132.80	Übrige Honorare				60'000	-	1'370	60'000	Diese Position beinhaltet Beratungsdienstleistungen für die Weiterentwicklung der Stromnetzplanung.
3134.30	Gebäudeversicherungsprämien				3'400	3'400	3'175	-	0%
3143.03	Bau und Unterhalt Leitungsnetz				260'000	355'000	242'931	-95'000	-27%
3143.07	Bau und Unterhalt Hausanschlüsse				37'000	37'000	6'009	-	0%
3144.98	Bau und Unterhalt sonstige Hochbauten, Gebäude				336'000	316'000	313'891	20'000	6%
3151.01	Bau und Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte				12'000	12'000	285	-	0%
3151.03	Unterhalt Zähler				23'000	21'000	23'406	2'000	10%
3151.04	Bau und Unterhalt Fernwirk-, Leitsysteme und Steueranlagen				1'000	2'000	1'511	-1'000	-50%
3158.01	Unterhalt immaterielle Anlagen				73'500	67'620	54'761	5'880	9%
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen				4'000	3'800	4'018	200	5%
3170.00	Reisekosten und Spesen				-	-	337	-	0%
3190.00	Schadenersatzleistungen				-	-	6'264	-	0%
3192.00	Abgeltung von Rechten				-	-	1'019	-	0%
3209.00	Übrige Bestandesveränderungen				-	-	80'682	-	0%
3210.01	Nachkalkulation Deckungsdifferenzen Netz				-	-	81'172	-	0%
3300.31	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV				1'455'240	1'480'356	1'491'608	-25'116	-2%
3300.41	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV				523'176	527'628	528'439	-4'452	-1%
3300.61	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV				182'460	212'100	262'093	-29'640	-14%
3707.01	Abgaben an das Gemeinwesen				1'986'450	1'889'280	2'007'211	97'170	5%
3707.02	Swissgrid Systemdienstleistungen (SDL)				440'370	852'500	1'182'496	-412'130	-48%
3707.03	Bundesabgabe zur Förderung der Produktion von Elektrizität aus erneuerbaren Energien				3'751'300	3'565'000	3'623'291	186'300	5%
3707.08	Swissgrid - Winterreserve des Bundes				668'710	356'500	1'896'206	312'210	Gemäss Publikation von Swissgrid steigen die Kosten für die Vorhaltung der Winter-Stromreserve von 0.23 auf 0.41 Rp. / kWh.
3707.09	Swissgrid - Solidarisierte Kosten				81'550	-		81'550	Im 2026 wird durch Swissgrid neu 0.05 Rp. / kWh für solidarisierte Kosten, welche für Netzerstärkungen, ausgelöst durch den Zubau von erneuerbaren Produktionskapazitäten entstehen, erhoben.
3900.01	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen				312'433	366'869	421'230	-54'436	100%
3910.01	Interne Verrechnung Löhne				3'480'435	3'357'372	2'918'384	123'063	15%
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten				340'325	315'880	315'243	24'444	4%
3930.01	Interne Verrechnung Betriebs- und Verwaltungskosten				1'394'262	1'466'063	1'127'264	-71'801	8%
3980.03	Übertragung Netzerfolg				3'705'616	4'444'768	5'096'788	-739'152	-5%
4240.51	Netznutzung Haushalte				-5'704'346	-6'406'976	-5'888'196	-702'630	-17%
4240.52	Netznutzung Gewerbe				-5'739'636	-5'981'636	-6'096'168	-242'000	-11%
4240.53	Netznutzung Industrie				-763'670	-724'720	-722'771	38'949	Die Netztarife in diesem Kundensegment sinken.

Funktionale Gliederung					Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024	Abweichung Budget 2026 / Budget 2025	
									Erläuterungen
4240.54	Netznutzung Temporäranschlüsse				-225'000	-375'750	-298'219	-150'750	Basierend geringer Absätze im 2024, wurde auch das Budget 26 in diesem Kundensegment reduziert.
4240.55	Netznutzung Strassenbeleuchtung				-150'680	-143'980	-140'415	6'700	5%
4240.57	Netznutzung Industrie mit eigener Trafostation				-1'086'465	-1'115'462	-1'082'536	-28'998	-3%
4240.83	Verbrauch Deckungsdifferenzen Netz				-285'733	-316'721	-185'316	-30'988	Es wurden weniger Guthaben der Kunden auf Netzebene 5 als noch im Vorjahr in die Tarife einkalkuliert.
4240.84	Nachkalkulation Deckungsdifferenzen				-	-	-501'012	-	0%
4250.07	Übrige Verkaufserlöse				-69'461	-64'541	-36'736	4'920	8%
4250.10	Erlös aus Arbeiten für Dritte								mit der Umsetzung des Mantelerlasses per 1.1.26 und der Entflechtung des Messwesens. Es werden für die Installation von Stromzählern keine für die Installation von Stromzählern mehr gestellt. Diese Kosten
4310.01	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen				-95'000	-185'000	-158'925	-90'000	-49%
4390.02	Bewertungsanpassungen Vorräte				-235'000	-235'000	-82'026	-	0%
4660.70	Planmässige Auflösung passivierter Investitionsbeiträge				-	-	-2'737	-	0%
4707.01	Abgaben an das Gemeinwesen				-441'552	-438'876	-437'622	2'676	1%
					-1'986'450	-1'889'280	-2'007'211	97'170	5%
4707.02	Swissgrid Systemdienstleistungen (SDL)								Die Swissgrid senkt die Kosten für die Systemleistungen von 0.55 auf 0.27 Rp. / kWh.
4707.03	Bundesabgabe zur Förderung der Produktion von Elektrizität aus erneuerbaren Energien				-440'370	-852'500	-1'191'725	-412'130	-48%
4707.08	Swissgrid - Stromreserve des Bundes				-3'751'300	-3'565'000	-3'661'927	186'300	5%
4707.09	Swissgrid - Solidarisierte Kosten				-668'710	-356'500	-1'909'517	312'210	88%
4895.01	Entnahmen aus Aufwertungsreserve				-81'550	-	-	81'550	100%
					-3'117'512	-3'117'512	-3'117'512	0	0%
4910.01	Interne Verrechnung Löhne								Aufgrund der geringeren Lohnkosten (nach Abzug aktivierter Eigenleistungen) in dieser Funktion ergeben sich auch geringere interne
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten				-647'256	-748'038	-716'532	-115'782	-15%
					-71'000	-65'120	-32'402	5'880	9%
8712	Elektrizitätswerk Stromhandel und Übriges (ohne Netz)				-3'918'097	-3'821'830	-5'663'701	-96'267	0%
3101.10	Stromankauf Naturstrom (EKT)				36'000	49'500	44'344	-13'500	-27%
3101.12	Stromankauf aus Zertifikaten				558'987	529'101	368'029	29'886	6%
3101.16	Stromankauf Energie				12'693'533	16'773'541	20'751'860	-4'080'008	-24%
3101.22	Strom- und Gaskosten diverse Objekte				20'000	19'600	12'328	400	2%
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand				11'000	51'000	4'962	-40'000	-78%
3111.22	Bau E-Tankstellen				70'000	70'000	48'303	-	0%
3111.23	Bau Photovoltaikanlagen				300'000	300'000	75'035	-	0%
3119.02	Material für Vermietung				15'000	15'000	86'950	-	0%
3130.05	Div. DL Informatik				-	-	980	-	0%
3130.06	Mitglieder- und Verbandsbeiträge				300	265	265	35	13%

Funktionale Gliederung					Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024	Abweichung Budget 2026 / Budget 2025	
3130.40	Marketing				76'000	78'500	46'995	-2'500	Erläuterungen -3%
3130.50	Messdienstleistungen				-	-	10'920	-	0%
3130.81	Div. Dienstleistungen				601'994	643'524	440'948	-41'530	-6%
3131.05	Projektierungskosten				7'000	7'000	700	-	0%
3132.80	Übrige Honorare				25'000	-	13'599	25'000	Diese Position beinhaltet Beratungskosten zur Umsetzung der Auflagen aus dem Mantelerlass. 100%
3134.30	Gebäudeversicherungsprämien				500	500	49	-	0%
3134.40	Sonstige Sachversicherungen				11'000	6'000	5'156	5'000	Diese Mehrkosten stehen im Zusammenhang mit der Versicherung des Batteriespeichers. 83%
3137.01	Verkehrsabgaben				-	-	136	-	0%
3143.03	Bau und Unterhalt Leitungsnetz				-	-	-0	-	0%
3144.98	Bau und Unterhalt sonstige Hochbauten, Gebäude				15'000	15'000	15'686	-	0%
3151.01	Bau und Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte				3'000	3'000	1'334	-	0%
3151.02	Unterhalt Fahrzeuge				-	1'250	804	-1'250	-100%
3151.06	Unterhalt übrige Mobilien				26'000	26'000	26'419	-	0%
3158.01	Unterhalt immaterielle Anlagen				16'500	3'000	4'888	13'500	Diese Mehrkosten stehen im Zusammenhang mit Lizenzen für eine LEG-Plattform, welche die Umsetzung von lokale Energiegemeinschaften (LEG) gemäss Mantelerlass ermöglichen soll. 450%
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen				2'000	10'760	16'998	-8'760	-81%
3210.04	Verbrauch Deckungsdifferenzen Energie				-	-	387'864	-	0%
3300.41	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV				114'048	109'524	104'687	4'524	4%
3300.61	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV				172'260	172'260	172'257	-	0%
3602.04	Gewinnablieferung an Stadt				190'000	70'000	294'907	120'000	Aufgrund des tieferen Investitionsvolumens befindet sich die Gewinnabgabe im Anstieg. 171%
3910.01	Interne Verrechnung Löhne				777'683	677'856	640'324	99'826	Aufgrund des Kostenanstiegs der Vertriebskostenstellen mit der Rechnung 24 wurde nun auch der Kostenanteil im Budget 26 erhöht. Die zu verteilenden Basiskosten sind beinahe 15% unverändert.
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten				75'446	63'776	62'908	11'670	Aufgrund des Kostenanstiegs der Vertriebskostenstellen mit der Rechnung 24 wurde nun auch der Kostenanteil im Budget 26 erhöht. Auch die Basiskosten sind im Budget 26 höher, als noch im Budget 25, siehe diesbezüglich auch die Kommentare auf Konto 1294.3144.01 18%
3930.01	Interne Verrechnung Betriebs- und Verwaltungskosten				605'648	609'774	497'672	-4'126	-1%
4240.01	Allg. Benützungsgebühren				-19'000	-28'000	-389	-9'000	Basierend auf den Umsätzen der letzten drei Jahre wurde das Budget reduziert. -32%
4240.26	Übrige Betriebserträge				-46'041	-14'000	-130'728	32'041	229%
4240.51	Netznutzung Haushalte				-	-	-759	-	0%

Funktionale Gliederung					Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024	Abweichung Budget 2026 / Budget 2025	
									Erläuterungen
4240.61	Erträge aus Produktionsanlagen Photovoltaik	-99'806	-124'892	-114'305	-25'086	-20%	Die Berechnungslogik der anrechenbaren Unterhaltskosten wurde der Regulierung entsprechend angepasst. Dies reduziert die zukünftigen Erträge.		
4240.63	Erträge aus Produktionsanlagen Wasserkraft	-140'000	-108'000	-162'867	32'000	30%			
4240.67	Erträge E-Mobilität	-63'000	-47'700	-57'478	15'300	32%			
4240.84	Nachkalkulation Deckungsdifferenzen	-	-	-667'000	-	0%			
4250.07	Übrige Verkaufserlöse	-260'000	-260'000	-815'271	-	0%			
4250.10	Erlös aus Arbeiten für Dritte	-177'000	-191'000	-153'530	-14'000	-7%	Basierend auf den Umsätzen der letzten drei Jahre wurde das Budget reduziert. Aufgrund der stark gesunkenen Energiebeschaffungskosten, konnten die Tarife erheblich reduziert werden.		
4250.61	Stromverkauf Haushalte	-5'788'631	-7'129'056	-7'762'569	-1'340'425	-19%			
4250.62	Stromverkauf Gewerbe	-6'876'313	-7'965'764	-10'164'974	-1'089'451	-14%			
4250.63	Stromverkauf Industrie	-2'338'848	-2'786'257	-3'614'382	-447'408	-16%			
4250.64	Stromverkauf Temporärschlüsse	-118'680	-244'960	-225'109	-126'280	-52%			
4250.65	Stromverkauf Strassenbeleuchtung	-201'240	-202'700	-251'353	-1'460	-1%	Basierend auf der Entwicklung der letzten Jahren, wird von weiteren Umsatzrückgängen ausgegangen.		
4250.71	Thurgauer Naturstrom	-40'000	-55'000	-48'036	-15'000	-27%			
4390.02	Bewertungsanpassungen Vorräte	-	-	-1'838	-	0%			
4690.00	Übriger Transferertrag	-75'000	-78'208	-33'012	-3'208	-4%			
4895.01	Entnahmen aus Aufwertungsreserve	-80'388	-80'388	-80'388	-	0%			
4900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	-312'433	-366'869	-421'230	-54'436	-15%	Aufgrund der stark gesunkenen Energiebeschaffungskosten, sinken auch die Erträge aus der Verrechnung von Netzverlusten in das Netzgeschäft.		
4980.03	Übertragung Netzerfolg	-3'705'616	-4'444'768	-5'096'788	-739'152	-17%			
872	Gas	-2'194'857	-2'201'966	-3'447'041	7'109	0%			
8720	Erdöl und Gas (allgemein)	-	-	0	-	0%			
3130.06	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	100'000	107'000	102'559	-7'000	-7%	Aufgrund der tieferen budgetierten Gesamtkosten sinkt auch die geplante Verrechnung dieser Kosten		
3130.41	Netzkalkulation	7'500	7'500	6'834	-	0%			
3130.81	Div. Dienstleistungen	-	-	4'582	-	0%			
3132.80	Übrige Honorare	-	5'000	5'426	-5'000	-100%			
3134.30	Gebäudeversicherungsprämien	-	400	334	-400	-100%			
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	-107'500	-119'900	-119'735	-12'400	-10%			
8721	Gasversorgung	-2'194'857	-2'201'966	-3'447'041	7'109	0%			

Funktionale Gliederung					Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024	Abweichung Budget 2026 / Budget 2025	Erläuterungen
3101.22	Strom- und Gaskosten diverse Objekte				22'000	19'100	28'252	2'900	15%
3101.78	Gasankauf Energie				26'239'008	26'239'008	23'794'524	0	0% siehe Kommentar auf Konto 4250.78
3101.81	Wasserankauf				2'500	2'500	324	-	0%
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand				37'000	35'000	54'555	2'000	6%
Gaszähler müssen gesetzlich nach 12 Jahren ersetzt werden. Der Einbau von Gaszählern erreichte vor 12 Jahren einen Höhepunkt, entsprechend viele gelangen im nächsten Jahr zum Ersatz.									
3111.08	Anschaaffung Gaszähler				147'000	110'000	47'730	37'000	34%
Die Budgeterhöhung steht im Zusammenhang mit der Anschaffung eines Gas Quetschgeräts. Dieses wird zur sicheren Absperrung von Gasleitungen benötigt.									
3111.20	Anschaaffung Maschinen und Geräte				15'000	5'000	7'851	10'000	200%
3130.03	Kontospesen				3'000	-		3'000	100%
3130.40	Marketing				1'000	1'000	3'289	-	0%
3130.81	Div. Dienstleistungen				161'000	165'000	201'091	-4'000	-2%
3131.05	Projektierungskosten				-	20'000	1'150	-20'000	-100%
Die Budgeterhöhung steht im Zusammenhang mit der Weiterentwicklung der Gasnetzstrategie.									
3132.80	Übrige Honorare				25'000	20'000	3'000	5'000	25%
3134.30	Gebäudeversicherungsprämien				-	10		-10	-100%
3143.03	Bau und Unterhalt Leitungsnetz				64'000	149'000	35'614	-85'000	-57%
3143.07	Bau und Unterhalt Hausanschlüsse				30'000	30'000	11'040	-	0%
Der Kanton verlangt, dass sämtliche stillgelegten Leitungen bei der nächsten Strassensanierung aus dem Strassenkörper entfernt werden. Basierend auf dem Ausstieg aus der Komfortwärme Ende 2050, dem heutigen Bestand an Leitungen und den zu erwartenden Kosten des Rückbaus ist vorgesehen, in den nächsten Jahren laufend eine Rückstellung aufzubauen, welche diese zukünftig zu erwartenden Kosten finanziert.									
3143.98	Bildung Rückstellung Rückbau				445'000	-		445'000	100%
3143.99	Bau und Unterhalt übrige Tiefbauten				5'000	5'000		-	0%
3144.01	Bau und Unterhalt Gaswerkstrasse 13				-	-	35'967	-	0%
Die Mehrkosten entstehen aufgrund des einmaligen Ersatzes von Zählern in den Hochdruck Druckreduzierstationen, ausgeführt durch Erdgas Ostschweiz									
3144.98	Bau und Unterhalt sonstige Hochbauten, Gebäude				140'500	106'500	108'971	34'000	32%
Die Mehrkosten entstehen aufgrund des 65% anstehenden Service des Blasensetzanhängers.									
3151.01	Bau und Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte				16'500	10'000	5'891	6'500	65%

Funktionale Gliederung										
Budget 2026					Budget 2025	Rechnung 2024	Abweichung Budget 2026 / Budget 2025		Erläuterungen	
										Mit dem erhöhten Ersatz an Gaszählern (siehe Konto 3111.08) erhöht sich auch vorübergehend der Aufwand für Kommunikationseinheiten.
3151.03	Unterhalt Zähler			52'000	40'000	18'875	12'000	30%		
3151.04	Bau und Unterhalt Fernwirk-, Leitsysteme und Steueranlagen			5'000	5'000	12'791	-	0%		
3151.06	Unterhalt übrige Mobilien			10'000	10'000	13	-	0%		
3158.01	Unterhalt immaterielle Anlagen			5'240	3'700	3'677	1'540	42%		
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen			2'000	2'000	1'512	-	0%		
3192.00	Abgeltung von Rechten			-	10'000		-10'000	-100%		
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			-	-	550	-	0%		
3209.00	Übrige Bestandesveränderungen			-	-	14'297	-	0%		
3210.01	Nachkalkulation Deckungsdifferenzen Netz			-	-	380'078	-	0%		
Basierend auf der angestrebten CO2-Neutralität Ende 2050 sollen die Nutzungsdauern der Anlagen und Netze für Wärmezwecke reduziert werden, was zu höheren Abschreibungen führt.										
3300.31	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV			357'985	276'372	266'813	81'613	30%	Aufgrund der mehrjährigen Rückgabe von Deckungsdifferenzen decken die Netzerträge die Netzkosten nicht. Die daraus entstehenden tiefen betrieblichen Geldflüssen drücken auf die Gewinnabgabe.	
3300.41	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV			224'565	222'312	220'738	2'253	1%		
3300.61	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV			1'752	1'752	1'749	-	0%		
Aufgrund der mehrjährigen Rückgabe von Deckungsdifferenzen decken die Netzerträge die Netzkosten nicht. Die daraus entstehenden tiefen betrieblichen Geldflüssen drücken auf die Gewinnabgabe.										
3602.04	Gewinnablieferung an Stadt			90'000	160'000	317'186	-70'000	-44%	Mit den zusätzlichen Kosten für die Rückbaurückstellungen (siehe Kommentar Konto 3143.98) und zusätzlichen Abschreibungen (siehe Kommentar Konto 3300.31), erhöht sich der geplante Verbrauch der Deckungsdifferenzen unter der Annahme, dass die Tarife gleich bleiben (siehe Kommentar Konto 4250.78)	
3707.01	Abgaben an das Gemeinwesen			-	-	58'964	-	0%		
3707.04	CO2-Abgabe			7'687'218	7'687'218	8'931'513	-	0%		
3707.07	Winterzuschlag Gas			-	-	-81'887	-	0%		
3910.01	Interne Verrechnung Löhne			1'273'114	1'202'293	1'023'665	70'821	6%		
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten			121'442	113'118	113'466	8'324	7%		
3930.01	Interne Verrechnung Betriebs- und Verwaltungskosten			534'672	580'715	457'000	-46'043	-8%		
4240.20	Grundgebühren			-317'940	-317'940	-390'810	-	0%		
4240.46	Mengengebühr Gas			-785'405	-785'405	-960'908	-0	0%		
Mit den zusätzlichen Kosten für die Rückbaurückstellungen (siehe Kommentar Konto 3143.98) und zusätzlichen Abschreibungen (siehe Kommentar Konto 3300.31), erhöht sich der geplante Verbrauch der Deckungsdifferenzen unter der Annahme, dass die Tarife gleich bleiben (siehe Kommentar Konto 4250.78)										
4240.83	Verbrauch Deckungsdifferenzen Netz			-1'987'358	-1'460'358	-1'427'125	527'000	36%		
4250.10	Erlös aus Arbeiten für Dritte			-141'400	-131'700	-155'201	9'700	7%		

Funktionale Gliederung									
		Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024	Abweichung Budget 2026 / Budget 2025		Erläuterungen		
4250.78	Gasverkauf	-26'724'906	-26'724'906	-25'187'012	0	0%	Die Tarifierung für 2026 ist noch nicht erfolgt. Zur Vereinfachung wurde daher angenommen, dass sowohl die Umsätze als auch die variablen Kosten unverändert bleiben. Einzig die Rückbaurückstellung, die geplante Erhöhung der Abschreibungen, sowie die damit zusammenhängende Erhöhung des Verbrauchs von Deckungsdifferenzen wurden im Budget abgebildet.		
4419.00	Übrige realisierte Gewinne aus Finanzvermögen	-	-	-145'564	-	100%			
4451.00	Dividenden aus Beteiligungen VW	-114'100	-171'000	-171'080	-56'900	-33%	Die Dividende 2026 der Kompogas Winterthur AG wurde der erhaltenen Ausschüttung 25 angepasst.		
4660.70	Planmässige Auflösung passivierter Investitionsbeiträge	-1'968	-1'980	-1'779	-12	-1%			
4707.01	Abgaben an das Gemeinwesen	-	-	-58'964	-	0%			
4707.04	CO2 Abgabe	-7'687'219	-7'687'218	-8'949'420	1	0%			
4707.07	Winterzuschlag Gas	-	-	73'632	-	0%			
4895.01	Entnahmen aus Aufwertungsreserve	-2'153'057	-2'153'057	-2'153'057	-	0%			
873	Fernwärme (nichtelektrische Energie)	363'684	383'739	113'019	-20'055	-1%			
8731	Fernwärme (nichtelektrische Energie)	363'684	383'739	113'019	-20'055	-1%	Mit der Inbetriebnahme der Wärme Altstadt im Herbst 2025, erstmalig geplant für ein ganzes Jahr, werden die variablen Stromkosten für den Betrieb der Wärmepumpe ansteigen.		
3101.22	Strom- und Gaskosten diverse Objekte	528'000	463'000	431'625	65'000	14%			
3101.86	Einkauf Wärme	442'000	411'000	298'690	31'000	8% Dito.			
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	2'000	2'000	4'428	-	0%	Für die bestehenden Anschlüsse im Westen ist der Ersatz der Zähler fällig.		
3111.09	Anschaffung Wärmehähler	20'300	2'500		17'800	712%			
3111.20	Anschaffung Maschinen und Geräte	3'000	2'000	728	1'000	50%			
3130.05	Div. DL Informatik	5'000	4'000	2'053	1'000	25%			
3130.06	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'000	1'000	1'000	-	0%			
3130.40	Marketing	67'500	63'000	42'710	4'500	7%			
3130.81	Div. Dienstleistungen	173'000	172'000	169'467	1'000	1%			
3131.05	Projektierungskosten	10'000	-	10'572	10'000	100%	Weitere Verdichtungsprojekte sind in der Pipeline, die im 2026 projektiert werden sollen.		
3132.80	Übrige Honorare	-	5'000		-5'000	-100%			
3134.40	Sonstige Sachversicherungen	3'000	5'500	7'636	-2'500	-45%			
3143.03	Bau und Unterhalt Leitungsnetz	30'000	30'000	370	-0	0%			
3143.07	Bau und Unterhalt Hausanschlüsse	5'000	10'000	8'446	-5'000	-50%			
3151.01	Bau und Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	26'000	21'000	24'509	5'000	24%			

Funktionale Gliederung					Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024	Abweichung Budget 2026 / Budget 2025		
3151.03	Unterhalt Zähler	-	1'000	-1'000	-100%	Erläuterungen				
3151.04	Bau und Unterhalt Fernwirk-, Leitsysteme und Steueranlagen	-	10'000	-10'000	-100%					
3151.05	Veränderung Rückstellung Ersatzinvestitionen Wärmeanlagen	57'000	56'000	55'000	2%					
3158.01	Unterhalt immaterielle Anlagen	1'500	1'500	2'250	0%					
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	22'000	76'000	21'944	-71%					
3192.00	Abgeltung von Rechten	-	-	1'050	0%					
3300.31	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	104'874	110'380	52'847	-5%					
3300.61	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	201'206	43'536	41'850	157'670					362%
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	14'374	80'868	3'328	-66'494					-82%
3409.00	Übrige Passivzinsen	8'775	8'775	8'775	-					0%
3439.40	Sachversicherungsprämien	400	-	254	400	100%				
3707.01	Abgaben an das Gemeinwesen	400	400	565	-0	0%				
3910.01	Interne Verrechnung Löhne	182'287	265'549	149'684	-83'261	-31%				
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	26'659	24'984	25'476	1'674	7%				
3930.01	Interne Verrechnung Betriebs- und Verwaltungskosten	58'240	61'379	44'927	-3'139	-5%				
4240.20	Grundgebühren	-716'000	-683'000	-631'052	33'000	5%				
4250.88	Wärmeabgabe	-895'000	-848'000	-655'050	47'000	6%				
4660.70	Planmässige Auflösung passivierter Investitionsbeiträge	-18'431	-17'232	-10'740	1'199	7%				
4707.01	Abgaben an das Gemeinwesen	-400	-400	-565	-	0%				
9	Finanzen und Steuern	-339'740	-478'758	-1'498'149	139'019	179%				
961	Zinsen	6'400	8'155	5'899	-1'755	-22%				
9610	Zinsen	6'400	8'155	5'899	-1'755	-22%				
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	5'400	7'155	5'222	-1'755	-25%				
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	1'000	1'000	677	-	0%				
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	-32'340	1'587	-36'278	-33'926	-49%				
9631	Industriestrasse 8	-32'340	1'587	-36'278	-33'926	-49%				
3130.81	Div. Dienstleistungen	-	-	2'905	-	0%				
3134.30	Gebäudeversicherungsprämien	1'000	1'000	641	-	0%				
3134.40	Sonstige Sachversicherungen	-	-	151	-	0%				
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	-	-	7'428	-	0%				
3431.40	Nicht baulicher Unterhalt Gebäude FV	22'200	56'000	9'543	-33'800	-60%				
3439.10	Wasser, Energie, Heizmaterial	8'000	8'000	8'774	-	0%				
3910.01	Interne Verrechnung Löhne	2'568	2'629	2'183	-61	-2%				

Funktionale Gliederung											
	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024	Abweichung Budget 2026 / Budget 2025		Erläuterungen					
3920.00	260	247	223	13	5%						
3930.01	1'632	1'710	1'286	-78	-5%						
4430.01	-68'000	-68'000	-69'412	-	0%						
969	-313'800	-488'500	-1'467'769	174'700	100%						
9690	-313'800	-488'500	-1'467'769	174'700	100%						
3130.03	1'000	-	618	1'000	100%						
3419.01	-	-	26'158	-	0%	Aufgrund des geänderten Zinsumfelds wird davon ausgegangen, dass im 2026 wieder Negativzinsen seitens Banken verrechnet werden.					
3499.01	50'000	-	0	50'000	100%						
4402.01	-	-187'500	-263'135	-187'500	-100%						
4419.00	-	-	-450	-	0%						
4420.00	-364'800	-301'000	-300'960	63'800	21%						
4440.00	-	-	-930'000	-	0%						
		-									
Gesamtergebnis	-6'040'430	-6'048'139	-10'462'207	7'709	0%						

Artengliederung	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5 Investitionsausgaben	14'805'381		14'922'605		7'484'256	
50 Sachanlagen	14'514'421		14'606'362		7'102'843	
500 Grundstücke	22'400					
503 Übriger Tiefbau	11'608'990		9'496'755		5'669'124	
504 Hochbauten	1'630'323		2'821'625		1'433'208	
506 Mobilien	1'252'708		2'287'981		511	
52 Immaterielle Anlagen	290'960		316'243		381'413	
520 Software	220'000		248'243		138'589	
529 Übrige immaterielle Anlagen	70'960		68'000		242'825	
6 Investitionseinnahmen		2'068'000		2'171'000		1'155'502
63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung		2'068'000		2'171'000		1'155'502
631 Kantone und Konkordate		10'000		30'000		19'566
632 Gemeinden und Gemeindezweckverbände						
637 Private Haushalte		2'058'000		2'141'000		1'135'936
Nettoinvestitionen		12'737'381		12'751'605		6'328'755

Thurplus

Investitionsrechnung Budget 2026

Funktionale Gliederung	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0 Allgemeine Dienste						
022 Allgemeine Dienste	369'360		625'683		142'202	
129 Verwaltungsliegenschaften	369'360		625'683		142'202	
7 Umweltschutz und Raumordnung						
710 Wasserversorgung	3'131'248	290'000	3'063'380	250'000	1'614'456	541'521
	3'131'248	290'000	3'063'380	250'000	1'614'456	541'521
8 Volkswirtschaft						
871 Elektrizität	11'304'773	1'778'000	11'233'542	1'921'000	5'727'599	613'981
872 Gas	5'156'483	470'000	5'620'777	520'000	928'885	331'527
873 Nichtelektrische Energie	745'640	8'000	627'040	10'000	366'605	1'519
	5'402'649	1'300'000	4'985'725	1'391'000	4'432'109	280'934
Total	14'805'381	2'068'000	14'922'605	2'171'000	7'484'256	1'155'502
Nettoinvestitionen		12'737'381		12'751'605		6'328'755

Thurplus

Investitionsrechnung
Budget 2026

Funktionale Gliederung	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024	Abweichung Budget 2026/Budget 2025	
				Betrag	%
0 Allgemeine Dienste	369'360	625'683	142'202	-256'323	-41%
022 Allgemeine Dienste	369'360	625'683	142'202	-256'323	-41%
10034 Trafostation 97, Spannerstr. 32	0	6'000			
10056 Asset Management Implementation	0	10'304			
10072 Trafostation 42, Dreispitzstr. 33a	2'400	8'000			
10073 Trafostation 40, Studer	800	3'200			
10074 Trafostation 41 Meier	5'500	1'600			
10149 Verbundleitsystem Thurplus (Kopfstation)	200'000	300'000			
10186 Trafostation Zürcherstrasse	3'000	3'000			
10189 Technisches Netzwerk - Umbau auf Zielnetz IT/OT	250'000	450'000			
Pauschalkürzung	-92'340	-156'421			
129 Verwaltungsliegenschaften	0	0		0	0%
7 Umweltschutz und Raumordnung	3'131'248	3'063'380	1'614'456	67'868	2%
710 Wasserversorgung	3'131'248	3'063'380	1'614'456	67'868	2%
10014 Bergliweg West	0	27'930			
10015 Wannenfeldstrasse, Haselweg bis Staudenweg	58'960	117'920			
10019 Reservoir Obstgarten Überlauf und Kammerbelüftung	0	56'000			
10024 Hasenbühlstrasse, Oberwiesenstr. - Ende	29'700	35'320			
10025 Freie-Strasse, Begegnungszone	0	45'800			
10028 Zeughausstrasse, Kreisel - Zürcherstr.	16'500	0			
10036 Quellwasserreservoir und Abgabe Rüti	30'000	75'000			
10041 Weststrasse, Osterhaldenkreisel	90'000	40'000			

10042 Aumühle Brücke	0	42'500
10048 Wasseraufbereitungsanlage, Chemiezugabeanlage	50'000	125'000
10058 Gewerbestrasse, Gewerbestr. - Ende	28'000	84'000
10059 Schaffhauserstrasse, Kreisel - Sonnenhofstrasse		206'145
10061 Überbauung Pengler und Privatstrasse Leitungsumlegung	299'600	256'800
10071 Überbauung Walzmühle/ Fliederpark	326'900	280'200
10077 Gerlikon Gachnangerstrasse, Hagenbuchstr. bis Siedlungsende	14'000	88'000
10093 Zürcherstrasse Ost, Tower Kreisel bis Erchangerstrasse	149'200	31'600
10095 Hummelstrasse, Schaffhauserstr. - Autobahn	18'700	
10102 Weiherstrasse, Ulmenstr. - Ulmenstrasse	39'900	
10111 Lindenweg, Rad- und Fusswegunterquerung Rheinstrasse	49'440	29'160
10115 Weststrasse, Osterhalde bis Thurbrücke	34'000	34'000
10117 Bürgerholzstrasse, Maihoolzstr. - Grünmattweg	210'000	
10118 Erzenholz, Schaffhauserstrasse		174'000
10120 Ulmenstrasse, Weiherstrasse bis Zelglistrasse	98'600	
10132 Langfeldstrasse, Müller Gleisbau bis Baubedarf	2'000	6'000
10133 Bannhaldenstrasse, Weizenstrasse - Siedlungsende	42'200	0
10134 Bahnhofstrasse, Heimstrasse - Laubgasse	202'000	242'400
10135 Obere Weinackerstrasse, Pfaffenholzstr. - Spitalkreisel		103'500
10136 Scheuchenstrasse, Mailholzstrasse bis Häberlinstrasse	231'600	77'200
10139 Häberlinstrasse, Schaffhauserstrasse bis Bürgerholzstrasse	47'940	75'989
10140 Junkholzstrasse, Blumenstr. - Privatstrasse mit neuer TS	141'400	121'200
10141 Häberlinstrasse, Oberwiesenstrasse bis Bürgerholzstrasse	88'900	426'720
10142 Eisenwerkstrasse, Bushaltestellen + Radwegverbindung	38'520	77'040
10147 Spannerstrasse, Staubeggstrasse bis Zürcherstrasse	70'000	105'000
10150 Sanierungsmassnahmen EMSRL - Anlagen	140'000	250'000
10163 Lachenstrasse, Spital bis Hirschweg	67'000	100'500
10168 Badsteg		14'500
10169 Algisserstrasse/Spannerstrasse, Thundorferstr. - Schlustr.		60'364
10174 Scheuchenstrasse West, Wasserringschluss mit Häberlinstrasse	30'000	15'438
10176 Staubeggstrasse, Promenadenstrasse bis Ringstrasse	194'500	233'400

10184 Kirchweg, Gerlikon			5'000	
10185 Messkampagne Trinkwasserversorgung	64'000		72'000	
10188 Heimstrasse, Zürcherstrasse bis Bahnhofstrasse	70'200		93'600	
10195 MS Kurzdorf bis Fernwärmezentrale West, Trasseerweiterung	238'500			
10199 Schaffhauserstrasse, Sonnenhofstrasse- Osterhaldenkreisel	311'600			
10200 Schaffhauserstrasse, Kreisel Osterhalden bis Eichackerstrasse	390'200			
Pauschalkürzung	-782'812		-765'845	
8 Volkswirtschaft	11'304'772	11'233'541	5'727'598	71'231
871 Elektrizität	5'156'483	5'620'777	928'885	-464'293
10001 Agglomerationsprojekte; Radwegverbindung entlang SBB, Neubau	30'000	90'000		1%
10014 Bergliweg West		61'700		-8%
10015 Wannenfildstrasse, Haselweg bis Staudenweg	42'000	69'920		
10024 Hasenbühlstrasse, Oberwiesenstr. - Ende	14'400	28'800		
10025 Freie-Strasse, Begegnungszone		60'600		
10028 Zeughausstrasse, Kreisel - Zürcherstr.	18'000			
10031 Lüdem Ausweichstelle FWB	10'170	48'680		
10034 Trafostation 97, Spannerstr. 32		167'928		
10041 Weststrasse, Osterhaldenkreisel	65'600	16'000		
10042 Aumühle Brücke		45'000		
10058 Gewerbestrasse, Gewerbestr. - Ende	41'000	108'000		
10059 Schaffhauserstrasse, Kreisel - Sonnenhofstrasse		442'981		
10061 Überbauung Pengler und Privatstrasse Leitungsumlegung	148'400	121'200		
10068 Trafostation 67, Passage	102'000			
10071 Überbauung Walzmühle/ Fliederpark	172'200	109'200		
10072 Trafostation 42, Dreispitzstr. 33a	112'200	36'980		
10073 Trafostation 40, Studer	31'900	151'582		
10074 Trafostation 41, Maier	27'200	64'800		
10075 Trafostation 10, Ergaten	41'500			
10077 Gerlikon Gachnangerstrasse, Hagenbuchstr. bis Siedlungsende	14'200	103'300		
10093 Zürcherstrasse Ost, Tower Kreisel bis Erchingerstrasse	155'300	154'200		

10095 Hummelstrasse, Schaffhauserstr. - Autobahn	28'300	
10102 Weiherstrasse, Ulmenstr. - Ulmenstrasse	36'300	
10111 Lindenweg, Rad- und Fusswegunterquerung Rheinstrasse	104'000	141'000
10112 A- Station Schönenhof, Umbau	3'000	
10114 Trafostation 52, Coop		60'000
10115 Weststrasse, Osterhalde bis Thurbrücke	3'000	2'000
10116 Trafostation 07, Ringstrasse	21'700	92'000
10117 Bürgerholzstrasse, Maihoolzstr. - Grünmattweg	106'800	
10118 Erzenholz, Schaffhauserstrasse		123'000
10120 Ulmenstrasse, Weiherstrasse bis Zelglistrasse	80'000	
10126 Trafostation 115, Waffenplatz	51'884	147'000
10127 Ersatz MS Kabel TS Mühlewiesen - TS Kläranlage		10'000
10129 Ersatz MS Kabel TS Bühl - TS Spitzrütli	20'200	
10132 Langfeldstrasse, Müller Gleisbau bis Baubedarf	100'000	300'000
10133 Bannhaldenstrasse, Weizenstrasse - Siedlungsende	35'800	0
10134 Bahnhofstrasse, Heimstrasse - Laubgasse	215'000	318'000
10136 Scheuchenstrasse, Maiholzstrasse bis Häberlinstrasse	246'000	80'000
10140 Junkholzstrasse, Blumenstr. - Privatstrasse mit neuer TS	506'800	442'200
10141 Häberlinstrasse, Oberwiesenstrasse bis Bürgerholzstrasse	34'800	167'040
10142 Eisenwerkstrasse, Bushaltestellen + Radwegverbindung	36'600	18'000
10147 Spannerstrasse, Staubeggstrasse bis Zürcherstrasse	60'000	75'000
10157 Batteriespeicher Gaswerkstrasse		150'000
10159 Trafostation Zürcherstrasse 296	16'250	132'000
10161 Bau von Photovoltaikanlagen Frauenfeld	700'000	1'837'500
10162 Contracting Dienstleistungen	250'000	
10163 Lachenstrasse, Spital bis Hirschweg	25'200	
10168 Badsteg		37'800
10169 Algisserstrasse/Spannerstrasse, Thundorferstr. - Schlustr.		19'000
10175 Gewerbestrasse - Wannenfeldstrasse Bahnunterquerung	85'000	29'560
10176 Staubeggstrasse, Promenadenstrasse bis Ringstrasse	149'500	255'000
10178 Ersatz MS Kabel TS 72 Gerlikon - TS 73 Kapelle	44'000	168'600
		88'000

10180 Trafostation 99, Staubeggstrasse 3	73'600	294'400		
10184 Kirchweg, Gerlikon		6'000		
10186 Trafostation Zürcherstrasse	100'000	88'000		
10188 Heimstrasse, Zürcherstrasse bis Bahnhofstrasse	63'000	64'000		
10194 TS 88 Industrie-West bis Gewerbestrasse, Trasseerweiterung	154'800			
10195 MS Kurzdorf bis Fernwärmezentrale West, Trasseerweiterung	1'005'000			
10199 Schaffhauserstrasse, Sonnenhofstrasse- Osterhaldenkreisel	272'000			
10200 Schaffhauserstrasse, Kreisel Osterhalden bis Eichackerstrasse	292'000			
10202 Elektrizitätszähler 2026	499'000			
Pauschalkürzung	-1'289'121	-1'405'194		
872 Gas	745'640	627'040	366'605	118'600
10024 Hasenbühlstrasse, Oberwiesenstr. - Ende	26'700	35'000		
10028 Zeughausstrasse, Kreisel - Zürcherstr.	9'500			
10058 Gewerbestrasse, Gewerbestr. - Ende	16'000	48'000		
10059 Schaffhauserstrasse, Kreisel - Sonnenhofstrasse		0		
10061 Überbauung Pengler und Privatstrasse Leitungsumlegung	21'000	18'000		
10071 Überbauung Walzmühle/ Fliederpark	245'000	210'000		
10093 Zürcherstrasse Ost, Tower Kreisel bis Erchingerstrasse	119'250	2'300		
10112 A- Station Schönenhof, Umbau	70'000	175'000		
10117 Bürgerholzstrasse, Maihoolzstr. - Grünmattweg	48'000			
10118 Erzenholz, Schaffhauserstrasse		16'000		
10134 Bahnhofstrasse, Heimstrasse - Laubgasse	5'000	6'000		
10140 Junkholzstrasse, Blumenstr. - Privatstrasse mit neuer TS	102'200	103'800		
10145 Moosweg, Zürcherstrasse bis Wellhauserweg		0		
10150 Sanierungsmassnahmen EMSRL - Anlagen	100'000			
10163 Lachenstrasse, Spital bis Hirschweg	28'000	42'000		
10168 Badsteg		26'500		
10176 Staubeggstrasse, Promenadenstrasse bis Ringstrasse	3'000	3'600		
10187 Leitungsumlegung Stubenackerstrasse Gachnang	24'400	97'600		
10199 Schaffhauserstrasse, Sonnenhofstrasse- Osterhaldenkreisel	114'000			

Pauschalkürzung	-186'410	-156'760			
873 Nichtelektrische Energie	5'402'649	4'985'725	4'432'109	416'924	8%
10130 Fernwärme West Phase I		20'000			
10144 Fernwärmering Verdichtung durch neue Anschlüsse		50'000			
10150 Sanierungsmassnahmen EMSRL - Anlagen		115'000			
10151 Fernwärme West Phase II	4'571'417	3'841'346			
10152 Fernwärme Altstadt	380'895	1'255'810			
10190 Entwicklung Fernwärme ARA Dreieck Birstelpark		150'000			
10191 Fernwärme ARA Anschlüsse Passage und Haus am Bahnhof	337'000	200'000			
10192 Fernwärme ARA Anschluss Schlosspark		150'000			
10193 Übernahme und Sanierung Wärmeverbund BZT	550'000	450'000			
10201 Optionen Fernwärme	400'000	0			
10204 Kapazitätserweiterung Fernwärmezentrale ARA	300'000				
10205 Fernwärme ARA, Netzerweiterung Staubeggstrasse	132'000				
10206 Fernwärme ARA, Netzerweiterung Zürcherstrasse	82'000				
Pauschalkürzung	-1'350'662	-1'246'431			
Bruttoinvestitionen Total	14'805'381	14'922'605	7'484'256	-117'224	-1%

Thurplus

Finanzplan 2027-2029

Annahmen zur Erstellung des Finanzplanes:

Basis

Die Basis stellt das Budget 2026 dar.

Lohnkosten

Die Personalkosten steigen gemäss der geldpolitischen Lagebeurteilung der Schweizer Nationalbank vom Juni 2025, sowie den Erfahrungszuschlägen und individuellen Lohnerhöhungen gemäss Personalreglement.

Teuerung

Thurplus geht generell davon aus, dass sich die Inflationsprognose der Schweizer Nationalbank vom Juni 2025 materialisiert.

Entwicklung Absätze und Tarife

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

Eine Voraussage der Energiepreise für die Jahre 2027 bis 2029 ist unmöglich. Dem Finanzplan liegt die Annahme zu Grunde, dass die Preise auf dem aktuellen Stand vom Herbst 25 verbleiben.

Die Kapitalverzinsung (WACC) verbleibt auf dem aktuellen Stand.

Aufgrund der sehr geringen Margen im Energiegeschäft und der "cost-plus" Tariffkalkulation im Netzgeschäft, werden Veränderungen in den Mengen, Preisen und Kosten nur einen unwesentlichen Einfluss auf Gewinne und Selbstfinanzierung haben.

Neue Geschäftsfelder

Der Batteriespeicher ist im Betrieb und liefert Gewinn, wie sie im Business Plan angenommen wurden.

Die PV-Strategie führt bis 2028 zu anhaltend hohen Investitionen und parallel steigenden Umsätzen und Gewinnen, wobei die Gewinne in Form der Kapitalverzinsung überschaubar bleiben. Die ersten Umsätze aus dem Ausbau der Wärme sind ab 2025 geplant; die Verluste in der Finanzplanperiode bleiben stabil, die Anschlussschritte 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 unplanbare adverse Effekte auftreten.

Die Zinsen sind wieder leicht gesunken und Thurplus geht davon aus, dass diese bis Ende 2029 auf dem aktuellen Niveau bleiben.

Aufgrund der hohen Investitionen in den nächsten Jahren und der Rückgabe von Überdeckungen im Gasgeschäft wird die Liquidität und das Finanzvermögen laufend 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%.

Gestuftter Erfolgsausweis, CHF		Budget 2026	Fipla 2027	Fipla 2028	Fipla 2029
	Betrieblicher Aufwand	91'324'860	92'277'156	92'867'033	93'572'820
30	Personalaufwand	8'765'218	9'108'733	9'172'495	9'236'702
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	55'939'548	56'331'125	56'725'443	57'122'521
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	5'577'912	5'909'647	6'153'817	6'506'368
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	1'539'184	1'539'184	1'539'184	1'539'184
36	Transferaufwand	280'000	280'000	280'000	280'000
37	Durchlaufende Beiträge	19'222'999	19'108'466	18'996'094	18'888'044
	Betrieblicher Ertrag	-91'522'207	-92'574'504	-93'264'381	-94'070'168
42	Entgelte	-68'310'366	-69'429'455	-70'183'705	-71'128'649
43	Verschiedene Erträge	-894'000	-900'258	-906'560	-912'906
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	-2'091'979	-2'091'979	-2'091'979	-2'091'979
46	Transferertrag	-1'002'863	-1'044'346	-1'086'044	-1'048'590
47	Durchlaufende Beiträge	-19'222'999	-19'108'466	-18'996'094	-18'888'044
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-197'348	-297'348	-397'348	-497'348
34	Finanzaufwand	94'775	84'775	74'775	64'775
44	Finanzertrag	-586'900	-586'900	-586'900	-586'900
	Ergebnis aus Finanzierung	-492'125	-502'125	-512'125	-522'125
	Operatives Ergebnis	-689'473	-799'473	-909'473	-1'019'473
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0	0
48	Ausserordentlicher Ertrag	-5'350'957	-5'350'957	-5'350'957	-5'350'957
	Ausserordentliches Ergebnis	-5'350'957	-5'350'957	-5'350'957	-5'350'957
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-6'040'430	-6'150'430	-6'260'430	-6'370'430

Thurplus

Finanzbedarf	Budget 2026	Fipla 2027	Fipla 2028	Fipla 2029
Nettoinvestitionen Selbstfinanzierung	12'737'381 4'786'727	13'036'036 5'186'979	13'719'089 5'499'452	12'841'646 5'924'456
Finanzbedarf	-7'950'654	-7'849'057	-8'219'637	-6'917'190

Thurplus

Eigenkapital	Budget 2026	Fipla 2027	Fipla 2028	Fipla 2029
Eröffnungsbestand	151'193'366	151'330'044	151'576'722	151'933'401
29 Jahresergebnis	6'040'430	6'150'430	6'260'430	6'370'430
35 Einlagen	1'442'848	1'442'848	1'442'848	1'442'848
45 Entnahmen	-1'995'643	-1'995'643	-1'995'643	-1'995'643
48 ausserordentlicher Ertrag	-5'350'957	-5'350'957	-5'350'957	-5'350'957
Endbestand	151'330'044	151'576'722	151'933'401	152'400'079

Artengliederung	Budget 2026		Fipla 2027		Fipla 2028		Fipla 2029	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5 Investitionsausgaben	14'805'381		15'318'036		15'971'089		15'462'646	
50 Sachanlagen	14'514'421		15'031'556		15'731'089		15'262'646	
500 Grundstücke	22'400		3'200					
503 Übriger Tiefbau	11'608'990		11'792'870		13'028'602		12'771'846	
504 Hochbauten	1'630'323		2'334'046		2'092'886		1'249'840	
506 Mobilien	1'252'708		901'440		609'600		1'240'960	
52 Immaterielle Anlagen	290'960		286'480		240'000		200'000	
520 Software	220'000		272'880		240'000		200'000	
529 Übrige immat. Anlagen	70'960		13'600					
6 Investitionseinnahmen		2'068'000		2'282'000		2'252'000		2'621'000
63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung		2'068'000		2'282'000		2'252'000		2'621'000
631 Kantone und Konkordate		10'000		10'000		10'000		10'000
632 Gemeinden und Gemeindezweckverbände								
637 Private Haushalte		2'058'000		2'272'000		2'242'000		2'611'000
Nettoinvestitionen		12'737'381		13'036'036		13'719'089		12'841'646

Thurplus

Investitionsrechnung
Finanzplan 2027-2029

Funktionale Gliederung	Budget 2026		Fipla 2027		Fipla 2028		Fipla 2029	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0 Allgemeine Dienste								
022 Allgemeine Dienste	369'360		378'960		265'600		200'000	
129 Verwaltungsliegenschaften	369'360		378'960		265'600		200'000	
7 Umweltschutz und Raumordnung								
710 Wasserversorgung	3'131'248	290'000	3'566'272	290'000	3'422'016	290'000	3'130'560	290'000
	3'131'248	290'000	3'566'272	290'000	3'422'016	290'000	3'130'560	290'000
8 Volkswirtschaft								
871 Elektrizität	11'304'773	1'778'000	11'372'804	1'992'000	12'283'473	1'962'000	12'132'086	2'331'000
	5'156'483	470'000	6'111'084	470'000	5'844'089	470'000	4'209'546	470'000
872 Gas	745'640	8'000	961'240	7'000	774'360	6'000	700'920	5'000
873 Nichtelektrische Energie	5'402'649	1'300'000	4'300'480	1'515'000	5'665'023	1'486'000	7'221'620	1'856'000
Total	14'805'381	2'068'000	15'318'036	2'282'000	15'971'089	2'252'000	15'462'646	2'621'000
Nettoinvestitionen		12'737'381		13'036'036		13'719'089		12'841'646

Thurplus

Investitionsrechnung Finanzplan 2027-2029

Funktionale Gliederung		Budget 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
0 Allgemeine Dienste		369'360	378'960	265'600	200'000
022 Allgemeine Dienste		369'360	378'960	265'600	200'000
10072 Trafostation 42, Dreispitzstr. 33a		2'400			
10073 Trafostation 40, Studer		800	3'200	4'000	
10074 Trafostation 41, Maier		5'500	27'500	22'000	
10149 Verbundleitsystem Thurplus (Kopfstation)		200'000	50'000	50'000	
10182 Allgemeine Dienste - Projekte Digitalisierung			250'000	250'000	250'000
10186 Trafostation Böni Zürcherstrasse		3'000	6'000	6'000	
10189 Technisches Netzwerk - Umbau auf Zielnetz IT/OT		250'000	137'000		
Pauschalkürzung		-92'340	-94'740	-66'400	-50'000
7 Umweltschutz und Raumordnung		3'131'248	3'566'272	3'422'016	3'130'560
710 Wasserversorgung		3'131'248	3'566'272	3'422'016	3'130'560
10015 Wannenfildstrasse, Haselweg bis Staudenweg		58'960	117'920	117'920	294'800
10019 Reservoir Obstgarten Überlauf und Kammerbelüftung		0	28'000	126'000	126'000
10024 Hasenbühlstrasse, Oberwiesenstr. - Ende		29'700	59'400	89'100	118'800
10025 Freiestrasse, Begegnungszone			60'200	120'400	120'400
10027 Ringstrasse, Zürcherstrasse - Chappenzipfel			180'000	360'000	360'000
10028 Zeughausstrasse, Kreisel - Zürcherstr.		16'500	33'000	49'500	66'000
10036 Quellwasserreservoir und Abgabe Rüti		30'000	60'000	60'000	0
10041 Weststrasse, Osterhaldenkreisel		90'000	90'000	45'000	0
10042 Aumühle Brücke		0		64'500	129'000
10044 Römerstrasse, Oststr. - Langdorfstr.			100'000	200'000	200'000
10048 Wasseraufbereitungsanlage, Chemiezugabeanlage		50'000	100'000	100'000	0
10058 Gewerbestrasse, Gewerbestr. - Ende		28'000	56'000	56'000	

10061 Überbauung Pengler und Privatstrasse Leitungsumlegung
10071 Überbauung Walzmühle/ Fliederpark
10077 Gerlikon Gachnangerstrasse, Hagenbuchstr. bis Siedlungsende
10089 Murgstrasse + Metzgerstrasse
10093 Zürcherstrasse Ost, Tower Kreisel bis Erchingerstrasse
10095 Hummelstrasse, Schaffhauserstr. - Autobahn
10096 Laubgasse, Bahnhofstrasse - Oberwiesenstrasse
10098 Breitenstrasse, Miltärstr. - Pasta Premium
10102 Weiherstrasse, Ulmenstr. - Ulmenstrasse
10110 im Häfler, Ersatz WA Transportleitung
10111 Lindenweg, Rad- und Fusswegunterquerung Rheinstrasse
10113 Obholz, Dorfkern
10115 Weststrasse, Osterhalde bis Thurbrücke
10117 Bürgerholzstrasse, Maihoolzstr. - Grünmattweg
10118 Erzenholz, Schaffhauserstrasse
10119 Promenade, Vorstadt bis Holdertor
10120 Ulmenstrasse, Weiherstrasse bis Zelglistrasse
10132 Langfeldstrasse, Müller Gleisbau bis Baubedarf
10133 Bannhaldenstrasse, Weizenstrasse - Siedlungsende
10134 Bahnhofstrasse, Heimstrasse - Laubgasse
10136 Scheuchenstrasse, Maiholzstrasse bis Häberlinstrasse
10139 Häberlinstrasse, Schaffhauserstrasse bis Bürgerholzstrasse
10140 Junkholzstrasse, Blumenstr. - Privatstrasse mit neuer TS
10141 Häberlinstrasse, Oberwiesenstrasse bis Bürgerholzstrasse
10142 Eisenwerkstrasse, Bushaltestellen + Radwegverbindung
10143 Neuhauserstrasse, Bergliweg - Obholz
10145 Moosweg, Zürcherstrasse bis Wellhauserweg
10147 Spannerstrasse, Staubeggstrasse bis Zürcherstrasse
10150 Sanierungsmassnahmen EMSRL - Anlagen
10163 Lachenstrasse, Spital bis Hirschweg
10174 Scheuchenstrasse West, Wasserringschluss mit Häberlinstrasse

299'600
326'900
14'000
149'200
18'700
39'900
49'440
34'000
210'000
98'600
2'000
42'200
202'000
231'600
47'940
141'400
88'900
38'520
70'000
140'000
67'000
30'000

42'800
46'700
20'600
447'600
37'400
3'000
2'200
159'600
66'000
74'160
85'600
68'000
140'000
52'000
197'200
4'000
84'400
77'200
20'200
83'460
80'000
119'400
70'000
340'000
100'500

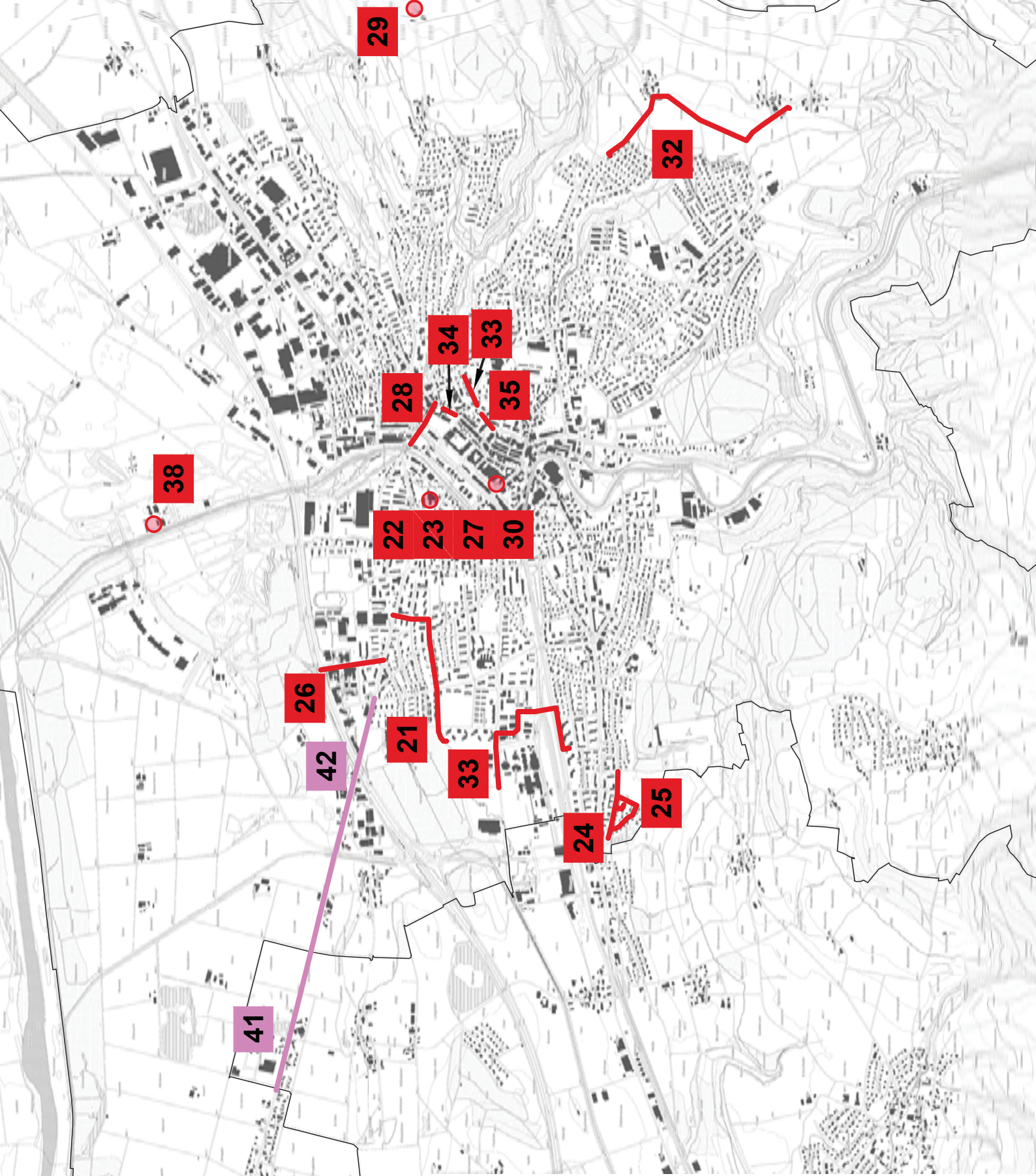
41'200
447'600
130'900
6'000
4'400
199'500
132'000
171'200
68'000
174'000
104'000
197'200
4'000
84'400
160'000
238'800
35'000
340'000
845'000

10176 Staubeggstrasse, Promenadenstrasse bis Ringstrasse	194'500	194'500	
10185 Messkampagne Trinkwasserversorgung	64'000	96'000	
10188 Heimstrasse, Zürcherstrasse bis Bahnhofstrasse	70'200		
10195 MS Kurzdorf bis Fernwärmezentrale West, Trasseerweiterung	238'500	159'000	
10199 Schaffhauserstrasse, Sonnenhofstrasse- Osterhaldenkreisel	311'600	155'800	
10200 Schaffhauserstrasse, Kreisel Osterhalden bis Eichackerstrasse	390'200	195'100	
Pauschalkürzung	-782'812	-891'568	-782'640
8 Volkswirtschaft	11'304'772	11'372'804	12'283'472
871 Elektrizität	5'156'483	6'111'084	5'844'089
10001 Agglomerationsprojekte; Radwegverbindung entlang SBB, Neubau	30'000	30'000	90'000
10015 Wannenfildstrasse, Haselweg bis Staudenweg	42'000	84'000	84'000
10024 Hasenbühlstrasse, Oberwiesenstr. - Ende	14'400	28'800	43'200
10025 Freie-Strasse, Begegnungszone		60'600	121'200
10027 Ringstrasse, Zürcherstrasse - Chappenzipfel		205'000	410'000
10028 Zeughausstrasse, Kreisel - Zürcherstr.	18'000	36'000	54'000
10031 Lüdem Ausweichstelle FWB	10'170	61'020	30'510
10041 Weststrasse, Osterhaldenkreisel	65'600	65'600	32'800
10042 Aumühle Brücke			67'000
10044 Römerstrasse, Oststr. - Langdorfstr.		195'976	391'953
10058 Gewerbestrasse, Gewerbestr. - Ende	41'000	82'000	82'000
10061 Überbauung Pengler und Privatstrasse Leitungsumlegung	148'400	21'200	
10066 Trafostation 65, Obstgarten		51'000	102'000
10067 Messstation 60, Geisschopf		191'000	382'000
10068 Trafostation 67, Passage	102'000	153'000	
10069 Trafostation 08, Erlen			51'000
10070 Trafostation 05, Burstel			68'000
10071 Überbauung Walzmühle/ Fliederpark	172'200	24'600	
10072 Trafostation 42, Dreispitzstr. 33a	112'200		
10073 Trafostation 40, Studer	31'900	127'600	159'500
10074 Trafostation 41, Maier	27'200	136'000	108'800

10075	Trafostation 10, Ergaten	41'500	166'000	207'500	
10077	Gerlikon Gachnangerstrasse, Hagenbuchstr. bis Siedlungsende	14'200			
10089	Murgstrasse + Metzgerstrasse		35'040	70'080	70'080
10093	Zürcherstrasse Ost, Tower Kreisel bis Erchingerstrasse	155'300	465'900	465'900	465'900
10095	Hummelstrasse, Schaffhauserstr. - Autobahn	28'300	56'600	198'100	
10096	Laubgasse, Bahnhofstrasse - Oberwiesenstrasse		17'000	34'000	34'000
10097	Frauenfelderstrasse, E. Farnistrasse bis Wald		47'800	95'600	95'600
10098	Breitenstrasse, Miltärstr. - Pasta Premium		36'000	72'000	72'000
10102	Weierstrasse, Ulmenstr. - Ulmenstrasse	36'300	145'200	181'500	
10110	im Häfler, Ersatz WA Transportleitung		36'000	72'000	72'000
10111	Lindenweg, Rad- und Fusswegunterquerung Rheinstrasse	104'000	156'000		
10112	A- Station Schönenhof, Umbau	3'000	10'500	1'500	
10113	Obholz, Dorfkern		57'800	115'600	115'600
10114	Trafostation 52, Coop		49'000	98'000	147'000
10115	Weststrasse, Osterhalde bis Thurbrücke	3'000	6'000	6'000	
10116	Trafostation 07, Ringstrasse	21'700	86'800	108'500	
10117	Bürgerholzstrasse, Maihoolzstr. - Grünmattweg	106'800	71'200		
10118	Erzenholz, Schaffhauserstrasse			281'000	562'000
10119	Promenade, Vorstadt bis Holdertor		71'000	142'000	142'000
10120	Ulmenstrasse, Weiherstrasse bis Zelglistrasse	80'000	160'000	160'000	
10126	Trafostation 115, Waffenplatz	51'884	103'769	103'769	
10129	Ersatz MS Kabel TS Bühl - TS Spitzrütli	20'200	80'800	101'000	
10132	Langfeldstrasse, Müller Gleisbau bis Baubedarf	100'000	200'000	200'000	
10133	Bannhaldenstrasse, Weizenstrasse - Siedlungsende	35'800	71'600	71'600	
10134	Bahnhofstrasse, Heimstrasse - Laubgasse	215'000			
10136	Scheuchenstrasse, Maiholzstrasse bis Häberlinstrasse	246'000	82'000		
10140	Junkholzstrasse, Blumenstr. - Privatstrasse mit neuer TS	506'800	72'400		
10141	Häberlinstrasse, Oberwiesenstrasse bis Bürgerholzstrasse	34'800			
10142	Eisenwerkstrasse, Bushaltestellen + Radwegverbindung	36'600	79'300		
10143	Neuhauserstrasse, Bergliweg - Obholz		128'000	256'000	256'000
10145	Moosweg, Zürcherstrasse bis Wellhauserweg		49'000	98'000	98'000

10147 Spannerstrasse, Staubeggstrasse bis Zürcherstrasse	60'000	60'000	30'000	
10150 Sanierungsmassnahmen EMSRL - Anlagen			230'000	200'000
10159 Trafostation Zürcherstrasse 296	16'250	146'250	162'500	
10161 Bau von Photovoltaikanlagen Frauenfeld	700'000	700'000	0	0
10162 Contracting Dienstleistungen	250'000	250'000	250'000	250'000
10163 Lachenstrasse, Spital bis Hirschweg	25'200	37'800		
10175 Gewerbestrasse - Wannenfildstrasse Bahnunterquerung	85'000	170'000	170'000	
10176 Staubeggstrasse, Promenadenstrasse bis Ringstrasse	149'500	149'500		
10178 Ersatz MS Kabel TS 72 Gerlikon - TS 73 Kapelle	44'000	66'000		
10179 Trafostation 01 Zeughausbrücke		49'000	98'000	98'000
10180 Trafostation 99, Staubeggstrasse 3	73'600			
10186 Trafostation Zürcherstrasse	100'000	200'000	200'000	
10188 Heimstrasse, Zürcherstrasse bis Bahnhofstrasse	63'000			
10194 TS 88 Industrie-West bis Gewerbestrasse, Trasseerweiterung	154'800	17'200		
10195 MS Kurzdorf bis Fernwärmezentrale West, Trasseerweiterung	1'005'000	670'000		
10199 Schaffhauserstrasse, Sonnenhofstrasse- Osterhaldenkreisel	272'000	272'000	136'000	0
10200 Schaffhauserstrasse, Kreisel Osterhalden bis Eichackerstrasse	292'000	292'000	146'000	0
10202 Elektrizitätszähler 2026	499'000	465'000	465'000	465'000
Pauschalkürzung	-1'289'121	-1'527'771	-1'461'022	-1'052'387
872 Gas	745'640	961'240	774'360	700'920
10024 Hasenbühlstrasse, Oberwiesenstr. - Ende	26'700	53'400	80'100	106'800
10027 Ringstrasse, Zürcherstrasse - Chappenzipfel		124'000	248'000	248'000
10028 Zeughausstrasse, Kreisel - Zürcherstr.	9'500	19'000	28'500	38'000
10058 Gewerbestrasse, Gewerbestr. - Ende	16'000	32'000	32'000	
10061 Überbauung Pengler und Privatstrasse Leitungsumlegung	21'000	3'000		
10071 Überbauung Walzmühle/ Fliederpark	245'000	35'000		
10093 Zürcherstrasse Ost, Tower Kreisel bis Erchingerstrasse	119'250	357'750	357'750	357'750
10096 Laubgasse, Bahnhofstrasse - Oberwiesenstrasse		4'800	9'600	9'600
10112 A- Station Schönenhof, Umbau	70'000	245'000	35'000	
10117 Bürgerholzstrasse, Maihoolzstr. - Grünmattweg	48'000	32'000		

10118 Erzenholz, Schaffhauserstrasse				16'000	32'000
10119 Promenade, Vorstadt bis Holdertor		38'000		76'000	76'000
10134 Bahnhofstrasse, Heimstrasse - Laubgasse	5'000				
10140 Junkholzstrasse, Blumenstr. - Privatstrasse mit neuer TS	102'200	14'600			
10145 Moosweg, Zürcherstrasse bis Wellhauserweg		4'000	8'000		8'000
10150 Sanierungsmassnahmen EMSRL - Anlagen	100'000	80'000	20'000		
10163 Lachenstrasse, Spital bis Hirschweg	28'000	42'000			
10176 Staubeggstrasse, Promenadenstrasse bis Ringstrasse	3'000				
10187 Leitungsumlegung Stubenackerstrasse Gachnang	24'400				
10199 Schaffhauserstrasse, Sonnenhofstrasse- Osterhaldenkreisel	114'000	114'000	57'000		
Pauschalkürzung	-186'410	-240'310	-193'590		-175'230
873 Nichtelektrische Energie	5'402'649	4'300'480	5'665'023		7'221'620
10144 Fernwärmering Verdichtung durch neue Anschlüsse		100'000	100'000		0
10151 Fernwärme West Phase II	4'571'417	3'856'900	5'767'879		6'310'425
10152 Fernwärme Altstadt	380'895	531'700	1'063'400		2'641'600
10190 Entwicklung Fernwärme ARA Dreieck Burstelpark		0	0		0
10191 Fernwärme ARA Anschlüsse Passage und Haus am Bahnhof	337'000				
10192 Fernwärme ARA Anschluss Schlosspark		190'000			
10193 Übernahme und Sanierung Wärmeverbund BZT	550'000	450'000			
10201 Optionen Fernwärme	400'000	150'000	150'000		75'000
10204 Kapazitätserweiterung Fernwärmezentrale ARA	300'000				
10205 Fernwärme ARA, Netzerweiterung Staubeggstrasse	132'000	97'000			
10206 Fernwärme ARA, Netzerweiterung Zürcherstrasse	82'000				
Pauschalkürzung	-1'350'662	-1'075'120	-1'416'256		-1'805'405
Total	14'805'381	15'318'036	15'971'089		15'462'646



1/2 West,
 Leistung
 ne
 nerstrasse bis Zelglistrasse
 enstrasse - Ulmenstrasse
 haffhauserstr. - Autobahn

Kreisel - Zürcherstrasse
 aten
 ssage
 etzerweiterung

S Bühl - TS Spitzrütli
 st bis Gewerbestrasse,
 etzerweiterung

. 3 bis Zürcherstr.
 MS uns NS
 ng Fernwärmezentrale

Investitionsnummer
Status

10205 Auslöser
1 - Projektierung

Kanton Thurgau/übrige

Botschaft

keine

Planverzeichnis:

31

Bezeichnung

Fernwärme ARA, Netzerweiterung Staubeggstrasse

Ergänzende Angaben

Projektleiter
Ingenieurbüro
Kostenbasis

Ueli Trümpi

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

2026

Beschlüsse

Funktionale Gliederung	Genehmigen- de Instanz	Beschluss-Nr.	Kreditart	Budget-Betrag	Beschlossene Ausgaben (letztes Beschlussdatum)	Kredit - Ausgaben	Kredit - Einnahmen	Kredit - Total
Nichtelektrische Energie_AR	Gemeinderat			229'000	12.11.2025			-
								-
								-
								-
								-
								-
								-
								-
								-
								-
Total				229'000				-

Begründung

Mit der Sanierung der Staubeggstrasse in diesem Abschnitt durch das Amt für Tiefbau und Verkehr und Thurplus bietet sich 2026 die Gelegenheit, die bestehende Fernwärmeleitung in der Staubeggstrasse beim Forstamt 2026 zu erweitern. Zudem soll die Voraussetzung geschaffen werden, damit 2027/28 die Leitung östlich der Ringstrasse weitergeführt werden kann, da eine grössere Wohnsiedlung Bedarf am Fernwärmering ARA angemeldet hat.

Priorität

1

Investitionsnummer
Status

10204 Auslöser
1 - Projektierung

Thurplus

Botschaft

keine

Planverzeichnis:

38

Bezeichnung

Ergänzende Angaben

Kapazitätserweiterung Fernwärmezentrale ARA

Projektleiter
Ingenieurbüro
Kostenbasis

Ueli Trümpi
berechnet

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

2026

Beschlüsse

Funktionale Gliederung	Genehmigen- de Instanz	Beschluss-Nr.	Kreditart	Budget-Betrag	Beschlossene Ausgaben (letztes Beschlussdatum)	Kredit - Ausgaben	Kredit - Einnahmen	Kredit - Total
Nichtelektrische Energie_ARA	Gemeinderat			300'000	12.11.2025			-
								-
								-
								-
								-
								-
								-
								-
								-
Total				300'000				-

Begründung

Priorität

Die Fernwärmezentrale ARA versorgt den Fernwärmering ARA mit Niedertemperaturwärme. Die bestehende Anlage mit zwei Wärmetauscher hat die am Fernwärmenetz angeschlossenen Liegenschaften über Jahre zuverlässig versorgt. Ende 2023 wurde die Schlossbadi angeschlossen, im Herbst 2025 bezieht erstmals das Gebiet Burstelpark Wärme; für den kommenden Winter ist zu erwarten, dass die Anlage gut ausgelastet sein wird. Um in der Folgeheizperiode 2026/27 weitere Liegenschaften mit ökologischer Wärme ab dem Fernwärmering ARA versorgen zu können, muss die Kapazität der Fernwärmezentrale erweitert werden. Dies betrifft Wärmetauscher, Pumpe und Expansionsanlage. Der entsprechende Einbauplatz wurde beim Bau der Zentrale vorbereitet.

Investitionsnummer
Status

10202 Auslöser
1 - Projektierung

Botschaft

Planverzeichnis:

27

Bezeichnung

Elektrizitätszähler 2026

Ergänzende Angaben

Projektleiter
Ingenieurbüro
Kostenbasis

Sascha Rohner

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

2026

Beschlüsse

Funktionale Gliederung	Genehmigen- de Instanz	Beschluss-Nr.	Kreditart	Budget-Betrag	Beschlossene Ausgaben (letztes Beschlussdatum)	Kredit - Ausgaben	Kredit - Einnahmen	Kredit - Total
Elektrizitätsnetz	Gemeinderat			1'894'000	12.11.2025			-
								-
								-
								-
								-
								-
								-
								-
								-
								-
Total				1'894'000				-

Begründung

Mit der Umsetzung des neuen Stromversorgungsgesetzes per 1.1.2026 wird das Messwesen vom Netz entflechtet. In diesem Zusammenhang ist geplant die Installation von neuen Stromzählern und den Ersatz von bestehenden Stromzählern zu aktivieren und zukünftig abzuschreiben. Damit wird das Ziel verfolgt, mittelfristig stabilere Kosten des Messwesens zu erreichen.

Priorität

1

Investitionsnummer
Status

10201 Auslöser
1 - Projektierung

Thurplus

Botschaft

keine

Planverzeichnis:

Bezeichnung

Optionen Fernwärme

Ergänzende Angaben

Projektleiter
Ingenieurbüro
Kostenbasis

Ueli Trümpi

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

2026

23

Beschlüsse

Funktionale Gliederung	Genehmigen- de Instanz	Beschluss-Nr.	Kreditart	Budget-Betrag	Beschlossene Ausgaben (letztes Beschlussdatum)	Kredit - Ausgaben	Kredit - Einnahmen	Kredit - Total
Nichtelektrische Energie_AR	Gemeinderat			225'000	12.11.2025			-
Nichtelektrische Energie_WA	Gemeinderat			325'000	12.11.2025			-
Nichtelektrische Energie_Alt	Gemeinderat			225'000	12.11.2025			-
								-
								-
								-
								-
								-
								-
Total				775'000				-

Begründung

Rahmenkredit für Verdichtung des bestehenden kalten Wärmerings und Nutzung von Opportunitäten bei der Fernwärme im Stadtgebiet Frauenfeld, die nicht Teil der Kreditgenehmigung durch das Volk waren. Die Beträge dienen als Platzhalter. Konkrete Projekte werden projektiert, durch die gemäss Finanzkompetenzen relevante Instanz freigegeben und nach Vollendung des Bauvorhabens transparent als Kreditabrechnung publiziert.

Priorität

1

Investitionsnummer
Status

10200 Auslöser
1 - Projektierung

Kanton Thurgau/übrige

Botschaft

keine

Planverzeichnis:

42

Bezeichnung

Schaffhauserstrasse, Kreisel Osterhalden bis Eichäckerstrasse

Ergänzende Angaben

Projektleiter
Ingenieurbüro
Kostenbasis

Ante Jularic

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

2026

Beschlüsse

Funktionale Gliederung	Genehmigen- de Instanz	Beschluss-Nr.	Kreditart	Budget-Betrag	Beschlossene Ausgaben (letztes Beschlussdatum)	Kredit - Ausgaben	Kredit - Einnahmen	Kredit - Total
Elektrizitätsnetz	Gemeinderat			850'000	12.11.2025			-
Wasserversorgung	Gemeinderat			975'500	12.11.2025			-
								-
								-
								-
								-
								-
								-
								-
								-
Total				1'825'500				-

Begründung

Priorität

1
Im Zuge der Sanierung des Streckenabschnitts an der Schaffhauserstrasse durch den Kanton, wird Thurplus die Wasserleitung ersetzen und den Rohrblock der Elektrizitätsversorgung ergänzen. Die bestehende Elektrizitätsversorgung besteht aus einem Stammkabel, an dem die Verbraucher angemufft sind. Es wird eine neue Sternversorgung realisiert und sämtliche Hausanschlüsse werden neu verkabelt. Die bestehende Wasserleitung aus duktilem Guss ist am Ende der Lebensdauer angekommen. Diese wird ersetzt durch eine Gussleitung mit Ecopur-Beschichtung. Zudem müssen sämtliche Hausanschlüsse saniert werden. Die öffentliche Beleuchtung wird einem zeitgemässen Stand angepasst.

Rechnung/Budget/Finanzplan

10200

Total

Nr. Funkt. Gliederung	871_1	871_1	871_1	871_1	871_1	871_1	871_1	710	710	710	710
Funktionale Gliederung	Elektrizitätsnet	Elektrizitätsnet	Elektrizitätsnet	Elektrizitätsnet	Elektrizitätsnet	Elektrizitätsnet	Elektrizitätsnet	Wasserversorg	Wasserversorg	Wasserversorg	Wasserversorg
	z	z	z	z	z	z	z	ung	ung	ung	ung
Fibukontonr.	5030	5040	5030	5030	5030	5030	Erfolgsrechnung	5030	5030	5030	5030
Anlageklasse	Trasse	Kabelverteiler	Kabel	Niederspannung	Kundenanschlüsse	Kabel	Öffentliche Beleuchtung	Versorgungsleitungen	Hydranten	Hausanschlüsse	
	Rohranlage	binen			Kabel			Wasser		e Wasser	
	M5 und NS										
Saldo per 31.12.2024											
Budget 2025											
Prognose 2025											
Budget 2026	240'000	10'000	14'000	14'000	28'000	48'000		351'000	20'000	19'200	730'200
Finanzplan 2027	240'000	10'000	14'000	14'000	28'000	48'000		351'000	20'000	19'200	730'200
Finanzplan 2028	120'000	5'000	7'000	7'000	14'000	24'000		175'500	10'000	9'600	365'100
Finanzplan 2029											
Total Ausgaben	600'000	25'000	35'000	70'000	120'000	877'500	50'000	48'000	1'825'500		

Investitionsnummer
Status

10199 Auslöser
1 - Projektierung

Kanton Thurgau/übrige

Botschaft

keine

Planverzeichnis:

41

Bezeichnung

Schaffhauserstrasse, Sonnenhofstrasse- Osterhaldenkreisel

Ergänzende Angaben

Projektleiter
Ingenieurbüro
Kostenbasis

Ante Jularic

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

2026

Beschlüsse

Funktionale Gliederung	Genehmigen- de Instanz	Beschluss-Nr.	Kreditart	Budget-Betrag	Beschlossene Ausgaben (letztes Beschlussdatum)	Kredit - Ausgaben	Kredit - Einnahmen	Kredit - Total
Elektrizitätsnetz	Gemeinderat			830'000	12.11.2025			-
Gas	Gemeinderat			285'000	12.11.2025			-
Wasserversorgung	Gemeinderat			779'000	12.11.2025			-
								-
								-
								-
								-
								-
								-
								-
Total				1'894'000				-

Begründung

Priorität
1

Im Zuge der Sanierung des Streckenabschnitts an der Schaffhauserstrasse durch den Kanton, wird Thurplus die Wasserleitung ersetzen und den Rohrblock der Elektrizitätsversorgung ergänzen. Die bestehende Elektrizitätsversorgung besteht aus einem Stammkabel, an dem die Verbraucher angemufft sind. Es wird eine neue Sternversorgung realisiert und sämtliche Hausanschlüsse werden neu verkabelt. Die bestehende Wasserleitung aus duktilem Guss ist am Ende der Lebensdauer angekommen. Diese wird ersetzt durch eine Gussleitung mit Ecopur-Beschichtung. Zudem müssen sämtliche Hausanschlüsse saniert werden. Die öffentliche Beleuchtung wird einem zeitgemässen Stand angepasst.

Rechnung/Budget/Finanzplan

10199

Total

Nr. Funkt. Gliederung	871_1	871_1	871_1	871_1	871_1	871_1	871_1	710	710	710	710	872	
Funktionale Gliederung	Elektrizitätsnet z	Elektrizitätsnet z	Elektrizitätsnet z	Elektrizitätsnet z	Elektrizitätsnet z	Elektrizitätsnet z	Elektrizitätsnet z	Wasserversorg ung	Wasserversorg ung	Wasserversorg ung	Wasserversorg ung	Gas	
Fibukontonr.	5030	5040	5030	5030	5030	5030	Erfolgsrechnu ng	5030	5030	5030	5030	5030	
Anlageklasse	Trasse Rohranlage MS und NS	Kabelverteila binen	Kabel Niederspannu ng	Kundenanschl üsse Kabel	Öffentliche Beleuchtung	Versorgungslei tungen Wasser	Hydranten	Hausanschlüss e Wasser	Versorgungslei tungen Gas				
Saldo per 31.12.2024													-
Budget 2025													-
Prognose 2025													-
Budget 2026	208'000	10'000	24'000	30'000	60'000	266'000	20'000	25'600	114'000				757'600
Finanzplan 2027	208'000	10'000	24'000	30'000	60'000	266'000	20'000	25'600	114'000				757'600
Finanzplan 2028	104'000	5'000	12'000	15'000	30'000	133'000	10'000	12'800	57'000				378'800
Finanzplan 2029	-	-	-	-	-	-	-	-	-				-
Total Ausgaben	520'000	25'000	60'000	75'000	150'000	665'000	50'000	64'000	285'000				1'894'000

Investitionsnummer
Status

10198 Auslöser
4 - Ausführung

Thurplus

Botschaft

keine

Planverzeichnis:

Bezeichnung

Fernwärmezentrale West bis Gewerbestrasse, Trassee Rohranlagen MS

Ergänzende Angaben

Projektleiter
Ingenieurbüro
Kostenbasis

Michael Ventura

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

2026

Beschlüsse

Funktionale Gliederung	Genehmigen- de Instanz	Beschluss-Nr.	Kreditart	Budget-Betrag	Beschlossene Ausgaben (letztes Beschlussdatum)	Kredit - Ausgaben	Kredit - Einnahmen	Kredit - Total
Elektrizitätsnetz	Stadtrat	119	Verpflichtungsf		15.04.2025	172'000		172'000
Elektrizitätsnetz	Gemeinderat			172'000	12.11.2025			-
								-
								-
								-
								-
								-
								-
								-
Total				172'000				172'000

Begründung

Priorität

Mit dem Bau der Fernwärmeleitung werden Synergien für die Elektrizitätsversorgung genutzt. Zum einen wird die Versorgung des Gebietes im Bereich der Oberwiesenstrasse im Niederspannungsbereich verbessert und zum anderen die Versorgung für das Gebiet südlich des Bahngleises im Mittelspannungsbereich. Mit diesem Projekt wird das Trassee für die Verstärkung vorbereitet.

Dieser Kredit wurde im Rahmen seiner Finanzkompetenzen bereits durch den Stadtrat genehmigt.

Investitionsnummer
Status

10197 Auslöser
3 - Ausführung

Thurplus

Botschaft

keine

Planverzeichnis:

35

Bezeichnung

TS 99, Staubeggstrasse 3 bis Zürcherstrasse, Trassee Rohranlage MS und NS

Ergänzende Angaben

Projektleiter
Ingenieurbüro
Kostenbasis

Michael Böckli

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

2026

Beschlüsse

Funktionale Gliederung	Genehmigen- de Instanz	Beschluss-Nr.	Kreditart	Budget-Betrag	Beschlossene Ausgaben (letztes Beschlussdatum)	Kredit - Ausgaben	Kredit - Einnahmen	Kredit - Total
Elektrizitätsnetz	Stadtrat	39	Verpflichtungsk		04.02.2025	60'000		60'000
Elektrizitätsnetz	Gemeinderat			60'000	12.11.2025			-
								-
								-
								-
								-
								-
								-
								-
Total				60'000				60'000

Begründung

Priorität

Um Synergieeffekte im Zusammenhang mit den Tiefbauarbeiten der Fernwärme zu nutzen, werden für die Elektrizitätsversorgung die Schutzrohre aus der Trafostation (TS 99 Staubeggstrasse 3) bis zur Zürcherstrasse mitverlegt. Dieses Trassee dient zur Vorbereitung der Sanierung Zürcherstrasse, welche zu einem späteren Zeitpunkt ausgeführt wird.

Dieser Kredit wurde im Rahmen seiner Finanzkompetenzen bereits durch den Stadtrat genehmigt.

Investitionsnummer
Status

10195 Auslöser
2 - Ausführung

Kanton Thurgau/übrige

Botschaft

keine

Planverzeichnis:

21

Bezeichnung

MS Kurzdorf bis Fernwärmezentrale West, Trasseerweiterung

Ergänzende Angaben

Projektleiter
Ingenieurbüro
Kostenbasis

Michael Böckli

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

2026

Beschlüsse

Funktionale Gliederung	Genehmigen- de Instanz	Beschluss-Nr.	Kreditart	Budget-Betrag	Beschlossene Ausgaben (letztes Beschlussdatum)	Kredit - Ausgaben	Kredit - Einnahmen	Kredit - Total
Elektrizitätsnetz	Gemeinderat			1'675'000				-
Wasserversorgung	Gemeinderat			397'500				-
								-
								-
								-
								-
								-
								-
								-
								-
Total				2'072'500				-

Begründung

Kooperationsprojekt mit einem Grosskunden. Dieser plant seine Produktionsprozesse langfristig aufgrund der CO2 Bilanz von Gas auf Strom umzustellen. Für dieses Vorhaben muss von der Messstation Kurzdorf (Galgenholzstrasse 23) bis zur Fernwärmezentrale ein 1,5km langes Rohrtrasse gebaut werden. Thurplus plant, wo immer möglich, Synergien bei den Grab- und Tiefbauarbeiten zu nutzen.

Priorität

2

Investitionsnummer
Status

10194 Auslöser
2 - Ausführung

Thurplus

Botschaft

keine

Planverzeichnis:

33

Bezeichnung

TS 88 Industrie-West bis Gewerbestrasse, Trasseerweiterung

Ergänzende Angaben

Projektleiter
Ingenieurbüro
Kostenbasis

Michael Böckli

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

2026

Beschlüsse

Funktionale Gliederung	Genehmigen- de Instanz	Beschluss-Nr.	Kreditart	Budget-Betrag	Beschlossene Ausgaben (letztes Beschlussdatum)	Kredit - Ausgaben	Kredit - Einnahmen	Kredit - Total
Elektrizitätsnetz	Gemeinderat			172'000				-
								-
								-
								-
								-
								-
								-
								-
								-
								-
Total				172'000				-

Begründung

Dieses Projekt umfasst einen Kabelrohrblock-Tiefbauabschnitt für die Erneuerung des stark sanierungsbedürftigen Mittelspannungskabels "TS 88 Industrie West" zu "TS 11 Wannenfeld". Die später darin einzuziehende Kabelverbindung, dient als Noteinspeisung für einen grossen Industriekunden.

Priorität

1

Investitionsnummer
Status

10193 Auslöser
1 - Projektierung

Thurplus

Botschaft

folgt

Planverzeichnis:

Bezeichnung

Übernahme und Sanierung Wärmeverbund BZT

Ergänzende Angaben

Projektleiter
Ingenieurbüro
Kostenbasis

Ueli Trümpi
geschätzt

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

2025

Beschlüsse

Funktionale Gliederung	Genehmigen- de Instanz	Beschluss-Nr.	Kreditart	Budget-Betrag	Beschlossene Ausgaben (letztes Beschlussdatum)	Kredit - Ausgaben	Kredit - Einnahmen	Kredit - Total
Nichtelektrische Energie_Wärme	Gemeinderat			1'000'000	11.12.2024			-
Nichtelektrische Energie_Wärme	Gemeinderat			1'000'000	12.11.2025			-
								-
								-
								-
								-
								-
								-
								-
Total				2'000'000				-

Begründung

Der Kanton ist an Thurplus getreten, weil die Fortführung dieses Wärmeverbunds nicht Teil der zukünftigen Aufgaben des Kantons sein soll.
Die Botschaft ist für den Winter 2025 vorgesehen. Die Investitionskosten beinhalten die Übernahme des Verbundes, unmittelbare Sanierungsmassnahmen sowie die Anbindung an die Fernwärme West.

Priorität

1

Investitionsnummer
Status

10162 Auslöser
1 - Projektierung

Botschaft

Planverzeichnis:

Bezeichnung

Ergänzende Angaben

Contracting Dienstleistungen

Projektleiter
Ingenieurbüro
Kostenbasis

Fabian Martin

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

2026

22

Beschlüsse

Funktionale Gliederung	Genehmigen- de Instanz	Beschluss-Nr.	Kreditart	Budget-Betrag	Beschlossene Ausgaben (letztes Beschlussdatum)	Kredit - Ausgaben	Kredit - Einnahmen	Kredit - Total
Elektrizität sonstiges	Gemeinderat			1'000'000	12.11.2025			-
								-
								-
								-
								-
								-
								-
								-
								-
Total				1'000'000				-

Begründung

Priorität
2

Dieses Projekt ist Platzhalter für verschiedene potentielle Contracting-Dienstleistungen in der Funktion Elektrizität. Darunter können fallen (keine abschliessende Aufzählung): der Neubau oder Ersatz von privaten Trafostationen, Netzdienstleistungen an andere Energieversorgern. In jedem Fall werden konkrete Projekte gemäss geltenden Kreditgenehmigungsbestimmungen vor Umsetzung in den dafür vorgesehenen Gremien bewilligt.

Investitionsnummer
Status

10129 Auslöser
1 - Projektierung

Thurplus

Botschaft

keine

Planverzeichnis:

32

Bezeichnung

Ersatz MS Kabel TS Bühl - TS Spitzrütli

Ergänzende Angaben

Projektleiter
Ingenieurbüro
Kostenbasis

Michael Böckli

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

2026

Beschlüsse

Funktionale Gliederung	Genehmigen- de Instanz	Beschluss-Nr.	Kreditart	Budget-Betrag	Beschlossene Ausgaben (letztes Beschlussdatum)	Kredit - Ausgaben	Kredit - Einnahmen	Kredit - Total
Elektrizitätsnetz	Gemeinderat			202'000	12.11.2025			-
								-
								-
								-
								-
								-
								-
								-
								-
Total				202'000				-

Begründung

Das Kabel hat einen reduzierten Querschnitt (95mm²) und ist somit ein Nadelöhr.

Priorität

1

Investitionsnummer
Status

10120 Auslöser
1 - Projektierung

Thurplus

Botschaft

keine

Planverzeichnis:

24

Bezeichnung

Ergänzende Angaben

Ulmenstrasse, Weiherstrasse bis Zelglistrasse

Projektleiter
Ingenieurbüro
Kostenbasis

Ante Jularic
geschätzt

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

2026

Beschlüsse

Funktionale Gliederung	Genehmigen- de Instanz	Beschluss-Nr.	Kreditart	Budget-Betrag	Beschlossene Ausgaben (letztes Beschlussdatum)	Kredit - Ausgaben	Kredit - Einnahmen	Kredit - Total
Elektrizitätsnetz	Gemeinderat			485'000				-
Wasserversorgung	Gemeinderat			493'000				-
								-
								-
								-
								-
								-
								-
								-
Total				978'000				-

Begründung

In der Ulmenstrasse ist die duktile Wasserleitung (JG 1978) sehr defektanfällig. Es wurden schon diverse Leitungsbrüche verzeichnet. Die Leitung wird durch eine EcoPur Gussleitung ersetzt. Verschiedene Hausanschlüsse werden erneuert. Die bestehende Stromversorgung entspricht nicht mehr den heutigen Anforderungen. Es werden zwei Verteikabinen ersetzt. Die Hausanschlüsse werden ersetzt. Die öffentliche Beleuchtung wird dem heutigen Standard angepasst.

Priorität

1

Rechnung/Budget/Finanzplan

10120

Total

Nr. Funkt. Gliederung	710	710	710	710	871_1	871_1	871_1	871_1	871_1	871_1
Funktionale Gliederung	Wasserversorgung	Wasserversorgung	Wasserversorgung	Wasserversorgung	Elektrizitätsnetz	Elektrizitätsnetz	Elektrizitätsnetz	Elektrizitätsnetz	Elektrizitätsnetz	Elektrizitätsnetz
Fibukontonr.	5030	5030	5030	5030	5030	5030	5040	5030	5030	5030
Anlageklasse	Versorgungsleitungen Wasser	Hydranten	Hausanschlüsse Wasser	Trasse Rohranlage MS und NS	Kabel Niederspannung	Kabelverteiler	Öffentliche Beleuchtung	Kundenanschlüsse Kabel		
Saldo per 31.12.2024	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Budget 2025										
Prognose 2025										
Budget 2026	69'800	4'800	24'000	46'400	10'600	10'200	17'000	12'800		195'600
Finanzplan 2027	139'600	9'600	48'000	92'800	21'200	20'400	34'000	25'600		391'200
Finanzplan 2028	139'600	9'600	48'000	92'800	21'200	20'400	34'000	25'600		391'200
Finanzplan 2029										
Total Ausgaben	349'000	24'000	120'000	232'000	53'000	51'000	85'000	64'000	-	978'000

Investitionsnummer
Status

10102 Auslöser
1 - Projektierung

Thurplus

Botschaft

keine

Planverzeichnis:

Bezeichnung

Weiherstrasse, Ulmenstr. - Ulmenstrasse

Ergänzende Angaben

Projektleiter
Ingenieurbüro
Kostenbasis

Ante Jularic

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

INV00615
2026

25

Beschlüsse

Funktionale Gliederung	Genehmigen- de Instanz	Beschluss-Nr.	Kreditart	Budget-Betrag	Beschlossene Ausgaben (letztes Beschlussdatum)	Kredit - Ausgaben	Kredit - Einnahmen	Kredit - Total
Elektrizitätsnetz	Gemeinderat			439'000	12.11.2025			-
Wasserversorgung	Gemeinderat			399'000	12.11.2025			-
								-
								-
								-
								-
								-
								-
								-
Total				838'000				-

Begründung

Altersbedingte Sanierung der Strom- und Wasserleitungen, sowie die Modernisierung der öffentlichen Beleuchtung.

Priorität

2

Investitionsnummer
Status

Bezeichnung
Ergänzende Angaben

10095 Auslöser
1 - Projektierung

Botschaft

keine

Planverzeichnis:

26

Hummelstrasse, Schaffhauserstr. - Autobahn

Projektleiter
Ingenieurbüro
Kostenbasis

Ante Jularic
ATV
geschätzt

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

INV00062
2026

Beschlüsse

Funktionale Gliederung	Genehmigen- de Instanz	Beschluss-Nr.	Kreditart	Budget-Betrag	Beschlossene Ausgaben (letztes Beschlussdatum)	Kredit - Ausgaben	Kredit - Einnahmen	Kredit - Total
Elektrizitätsnetz	Gemeinderat			403'000	12.11.2025			-
Wasserversorgung	Gemeinderat			187'000	12.11.2025			-
Gas	Gemeinderat			114'750	12.11.2025			-
								-
								-
								-
								-
								-
								-
Total				704'750				-

Begründung

Mit der Sanierung der Hummelstrasse wird Thurplus Wasserleitungen aus dem Jahre 1971 ersetzen. Bestehende Hausanschlüsse aus diesen Jahren werden auch ersetzt. Für das Elektrizitätsnetz wird in diesem Bereich die Rohanlagen zur Sicherstellung der Stromversorgung ab Transformatorenstation "TS Alst" verstärkt. Die öffentliche Beleuchtung wird dem heutigen Standard angepasst.

Priorität
2

Investitionsnummer
Status

10075 Auslöser
1 - Projektierung

Botschaft
keine

Planverzeichnis:

29

Bezeichnung

Trafostation 10, Ergaten

Ergänzende Angaben

Sanierung

Projektleiter
Ingenieurbüro
Kostenbasis

Michael Böckli
Thurplus
geschätzt

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

2026

Beschlüsse

Funktionale Gliederung	Genehmigen- de Instanz	Beschluss-Nr.	Kreditart	Budget-Betrag	Beschlossene Ausgaben (letztes Beschlussdatum)	Kredit - Ausgaben	Kredit - Einnahmen	Kredit - Total
Elektrizitätsnetz	Gemeinderat			420'000	12.11.2025			-
								-
								-
								-
								-
								-
								-
								-
								-
Total				420'000				-

Begründung

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

Priorität

2

Investitionsnummer
Status

10068 Auslöser
1 - Projektierung

Botschaft

keine

Planverzeichnis:

30

Bezeichnung

Trafostation 67, Passage

Ergänzende Angaben

Sanierung

Projektleiter
Ingenieurbüro
Kostenbasis

Michael Böckli
Thurplus
geschätzt

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

2026

Beschlüsse

Funktionale Gliederung	Genehmigen- de Instanz	Beschluss-Nr.	Kreditart	Budget-Betrag	Beschlossene Ausgaben (letztes Beschlussdatum)	Kredit - Ausgaben	Kredit - Einnahmen	Kredit - Total
								-
								-
								-
								-
								-
								-
								-
								-
Total				-				-

Begründung

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

Priorität

2

Investitionsnummer
Status

10028 Auslöser
1 - Projektierung

Thurplus

Botschaft
keine

Planverzeichnis:

Bezeichnung

Zeughausstrasse, Kreisel - Zürcherstr.

Ergänzende Angaben

Projektleiter
Ingenieurbüro
Kostenbasis

Michael Ventura
BHA
geschätzt

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

INV00352
2026

28

Beschlüsse

Funktionale Gliederung	Genehmigen- de Instanz	Beschluss-Nr.	Kreditart	Budget-Betrag	Beschlossene Ausgaben (letztes Beschlussdatum)	Kredit - Ausgaben	Kredit - Einnahmen	Kredit - Total
Elektrizitätsnetz	Gemeinderat			240'000	12.11.2025			-
Gas	Gemeinderat			95'000	12.11.2025			-
Wasserversorgung	Gemeinderat			165'000	12.11.2025			-
								-
								-
								-
								-
								-
								-
Total				500'000				-

Begründung

Im Zusammenhang mit der Strassensanierung wird der Bereich Wasser die bestehende Wasserleitung und Hausanschlüsse ersetzen.
Für das Elektrizitätsnetz wird der bestehenden Rohrblock ergänzt. Die Beleuchtung wird dem heutigen Standard angepasst.

Priorität

3

Finanzkennzahlen

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

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

Selbstfinanzierungsgrad

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

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

Jahr	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Rechnung	139%	116%	186%	110%	157%					
Budget/FiPla	65%	48%	52%	40%	28%	36%	38%	39%	40%	46%

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									
	Gut bis vertretbar									
	Problematisch									

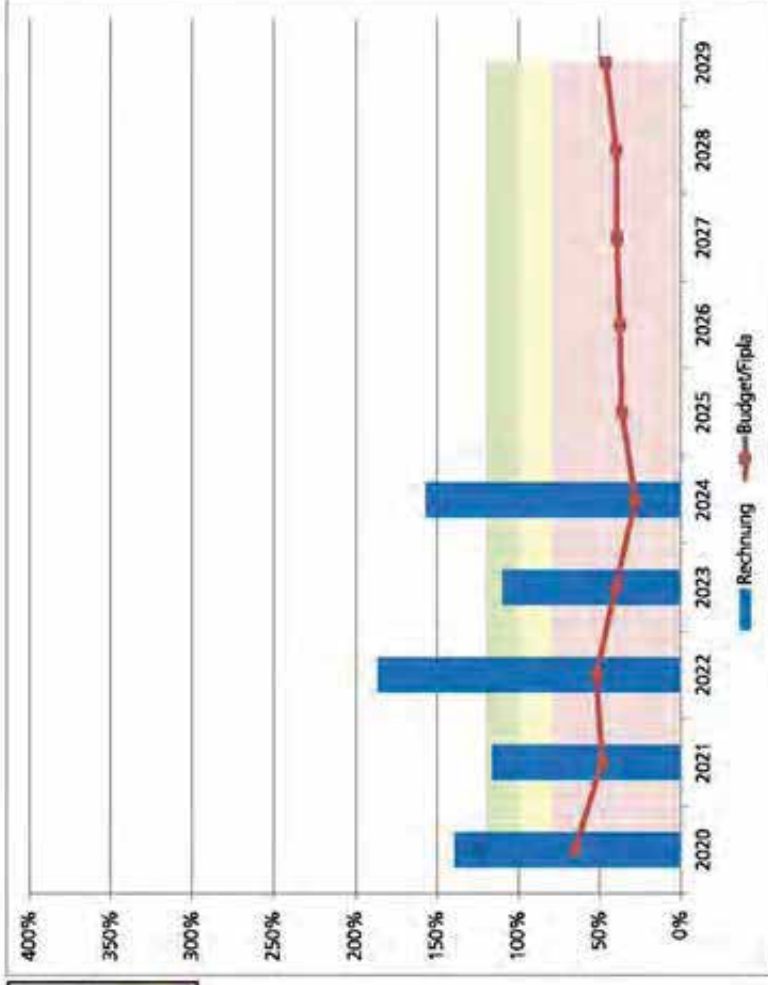
Thurplus:

Der geplante Selbstfinanzierungsgrad steigt über die Finanzplanperiode leicht an, verbleibt jedoch weiterhin im kritischen Bereich. Diese Verbesserung ist auf ein besseres betriebliches Ergebnis zurückzuführen.

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

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

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



Zinsbelastungsanteil

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

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

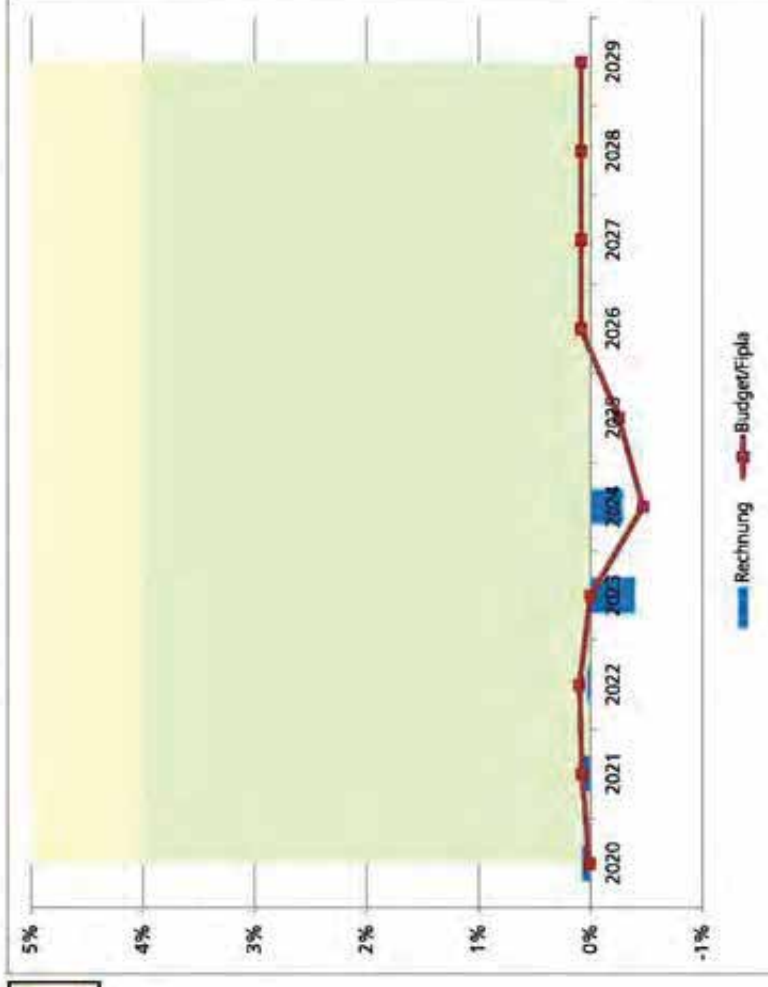
Jahr	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Rechnung	0.1%	0.1%	0.0%	-0.4%	-0.3%					
Budget/FiPla	0.0%	0.1%	0.1%	0.0%	-0.5%	-0.3%	0.1%	0.1%	0.1%	0.1%

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

Thurplus:

Dank der hohen Liquidität und des stabilen Kerngeschäfts ist bis voraussichtlich 2029 keine Aufnahme verzinslicher Fremdmittel erforderlich. Es bestehen keine nennenswerten verzinslichen Verbindlichkeiten gegenüber Dritten. Zinsaufwände fallen lediglich auf dem Dotationskapital sowie auf den Darlehen aus den Publikumsbeteiligungen an.

Derzeit übersteigen die Zinserträge die Zinsaufwände, sodass die entsprechende Kennzahl sogar negativ ausfällt. Aufgrund der reduzierten Leitzinsen und des sinkenden Finanzvermögens steigt der Wert in der Finanzplanungsperiode wieder leicht an.



Selbstfinanzierungsanteil

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

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

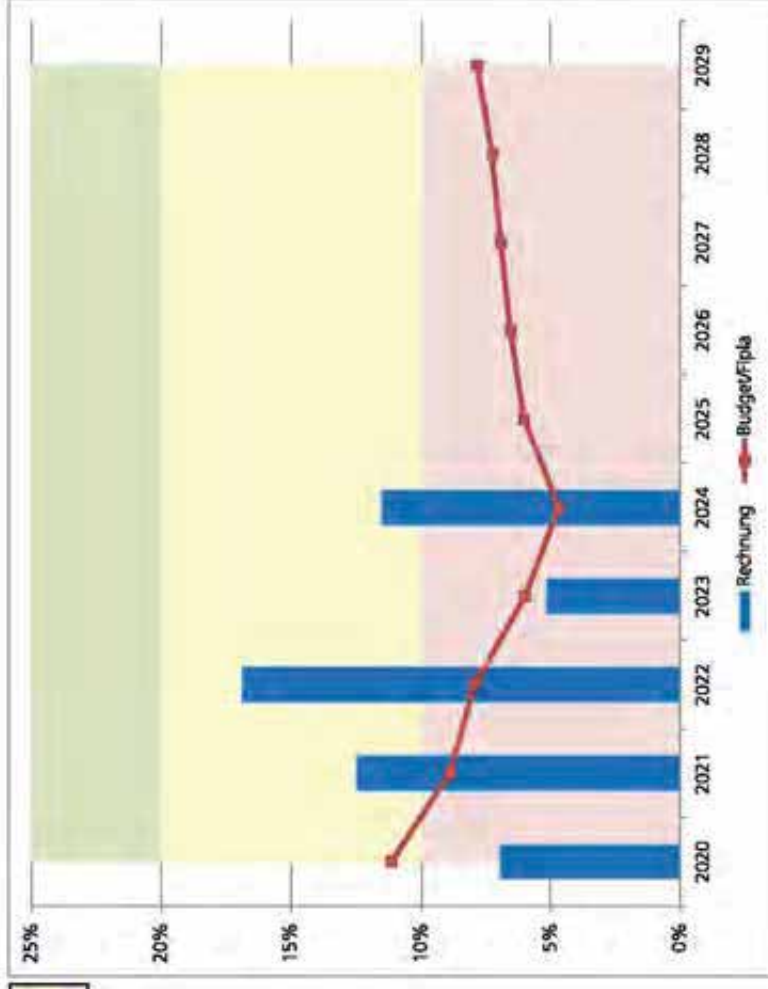
Jahr	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Rechnung	7%	13%	17%	5%	12%					
Budget/Fipla	11%	9%	8%	6%	5%	6%	7%	7%	7%	8%

Richtwert	> 20%	10% - 20%	< 10%	gut mittel 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 gesunken, obwohl der absolute Betrag der Selbstfinanzierung unverändert geblieben ist.

Die Kennzahl bringt zum Ausdruck, dass ein zusätzlicher Franken laufender Ertrag im Jahr 2026 7 Rappen zusätzliche Selbstfinanzierung bringt. Der Wert steigt in der Finanzplanungsperiode leicht an durch das Wachstum in den neuen Geschäftsfelder, sowie der Reduktion der Verluste in der Fernwärme.



Kapitaldienstanteil

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

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

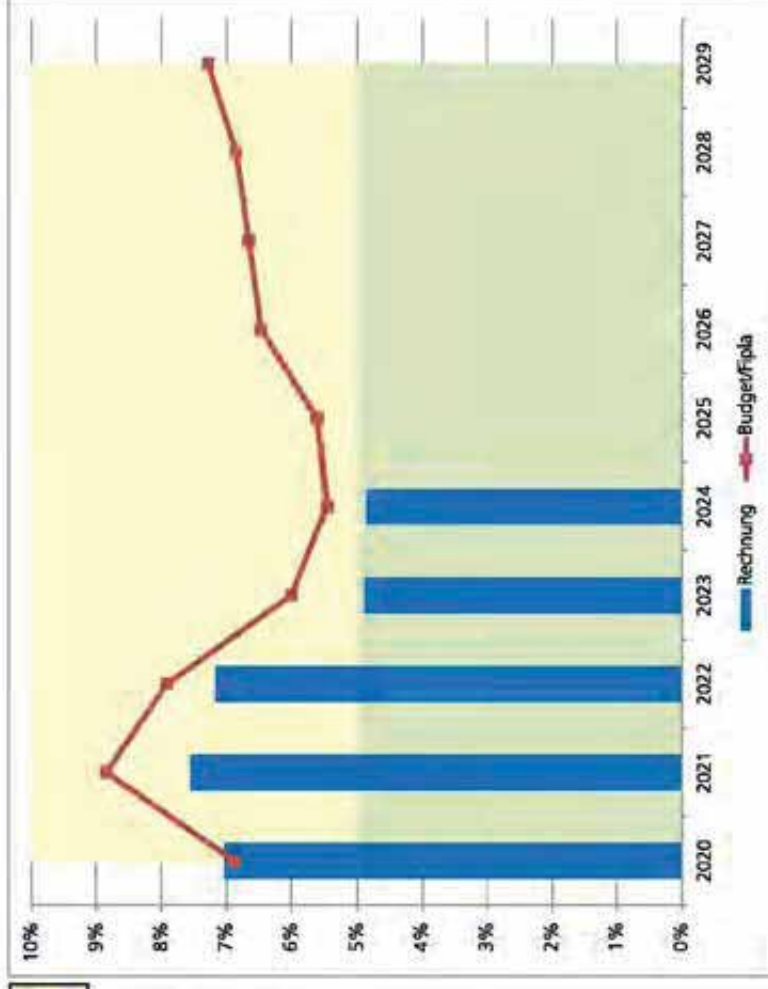
Jahr	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Rechnung	7%	8%	7%	5%	5%					
Budget/Fipla	7%	9%	8%	6%	5%	6%	6%	7%	7%	7%

Richtwert	< 5%	5% - 15%	> 15%
	geringe Belastung	tragbare Belastung	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 7 % bewegt sich Thurplus am unteren Ende der Bandbreite „tragbare Belastung“, was in erster Linie auf das Fehlen von Finanzschulden und Zinsaufwand zurückzuführen ist.

In den kommenden Jahren rechnet Thurplus aufgrund der hohen Investitionstätigkeit im Zusammenhang mit der Energiewende mit steigenden Abschreibungen und einem damit enger werdenden finanziellen Spielraum.



Bruttoverschuldungsanteil

Aussage Der Bruttoverschuldungsanteil ist eine Grösse zur Beurteilung der Verschuldungssituation bzw. der Frage, ob die Verschuldung in einem angemessenen Verhältnis zu den erwirtschafteten Erträgen steht. Er zeigt an, wie viel Prozent vom laufenden Ertrag benötigt werden, um die Bruttoschulden abzutragen.

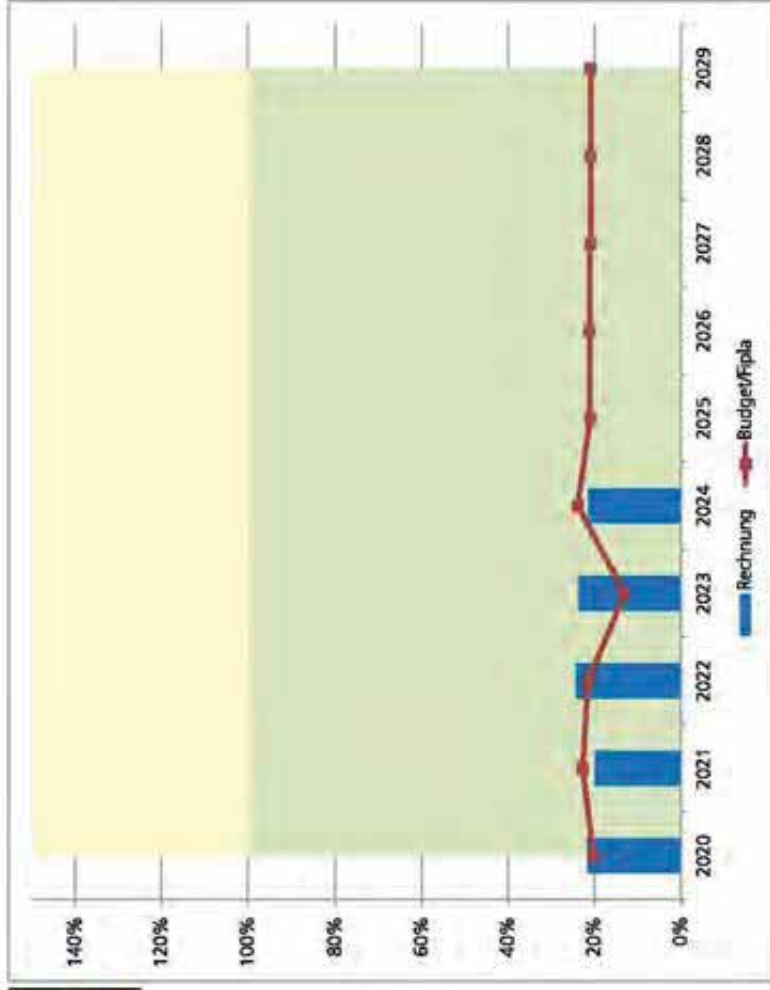
Berechnung $\frac{\text{Bruttoschulden} \times 100}{\text{Laufender Ertrag}}$

Jahr	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Rechnung	22%	20%	24%	24%	21%					
Budget/Fipla	20%	23%	22%	13%	24%	21%	21%	21%	21%	21%

Richtwert	< 50%	50% - 100%	100% - 150%	150% - 200%	> 200%
	sehr gut	gut	mittel	schlecht	kritisch

Thurplus:

Mit einem Bruttoverschuldungsanteil von rund 21 % 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.



Investitionsanteil

Definition Diese Kennzahl zeigt die Aktivität im Bereich der Investitionen und den Einfluss auf die Nettoverschuldung.

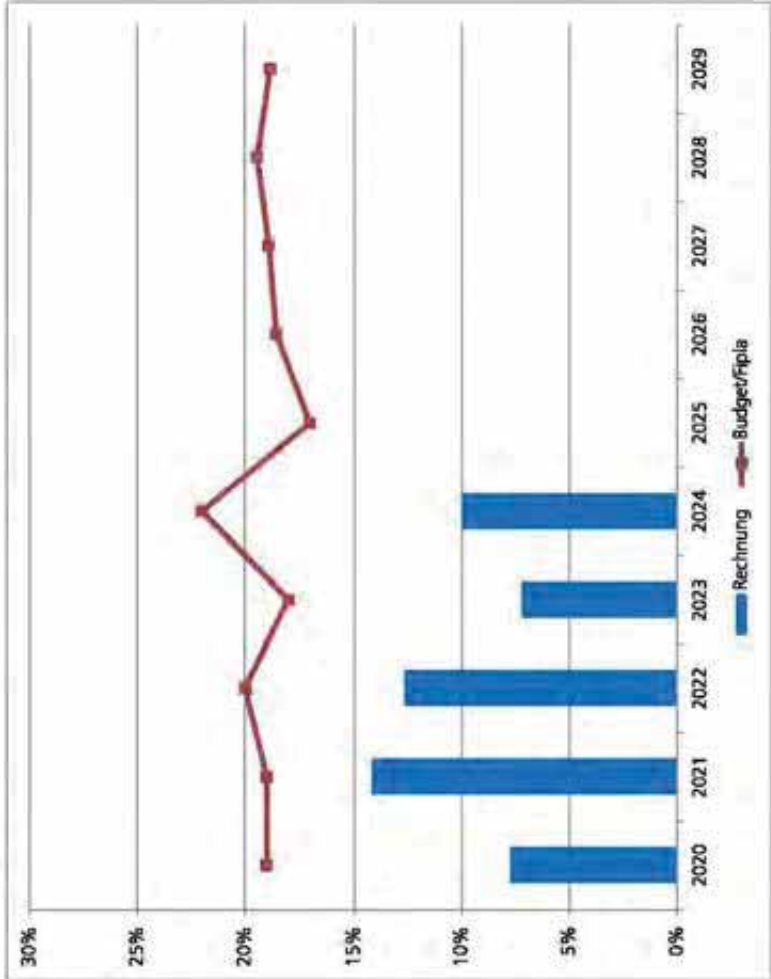
Berechnung $\frac{\text{Bruttoinvestitionen} \times 100}{\text{Gesamtausgaben}}$

Jahr	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Rechnung	8%	14%	13%	7%	10%					
Budget/Fipla	19%	19%	20%	18%	22%	17%	19%	19%	19%	19%

Richtwert	< 10%	10% - 20%	20% - 30%	> 30%
	schwache Investitionstätigkeit	mittlere Investitionstätigkeit	starke Investitionstätigkeit	sehr starke Investitionstätigkeit

Thurplus:

Die geplanten Bruttoinvestitionen sind in der Finanzplanungsperiode hoch. Entsprechend zeigt diese Kennzahl eine mittlere Investitionstätigkeit.



Alterszentrum Park Budget 2026

	Seite
Alterszentrum Park, gesamt	469 - 475
Finanzplan 2027 - 2029	476 - 476

Es wird nur noch eine Gesamtrechnung erstellt

Institutionelle Gliederung		Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024	Abweichung Budget 2026 / Budget 2025	Bemerkungen / Kommentare
					Betrag	%
3	Betriebsaufwand	23'206'500.00	22'862'690.00	24'237'334.51	343'810	1.50
31	Personalaufwand	16'554'400.00	16'839'200.00	18'081'444.15	-284'800	-1.69
3100	Besoldung Pflege	8'860'100.00	8'845'100.00	9'893'115.63	15'000	0.17
	Besoldung Pflegepersonal Kader	1'697'200.00	1'702'600.00	1'597'600.13	-5'400	-0.32
						Total: 2.15% (Teuerung: 1.0%, Erfahrungszuschlag: 0.5%, Leistungszuschlag: 0.65%)
3101	Besoldung Grundleistung Parksiedlung	93'100.00	92'000.00	92'000.00	1'100	1.20
3110	Besoldung Pflege Dipl. Fachpersonal	2'171'200.00	2'175'000.00	2'145'529.90	-3'800	-0.17
3115	Besoldung Fachangestellte Gesundheit	2'014'500.00	2'012'300.00	2'417'552.56	2'200	0.11
3120	Besoldung Betreuer*innen	2'355'100.00	2'364'800.00	3'263'118.43	-9'700	-0.41
3130	Besoldung Pflegepersonal in Ausbildung	679'000.00	678'400.00	692'799.41	600	0.09
3190	Rückvergütung Versicherungen	-150'000.00	-180'000.00	-315'484.80	30'000	-16.67
						AZP geht davon aus, dass sich die Krankheitsfälle "stabilisieren"
32	Besoldung Aktivierung	174'000.00	173'700.00	185'692.17	300	0.17
3250	Besoldung Aktivierung	229'000.00	173'700.00	185'692.17	55'300	31.84
						Total: 2.15% (Teuerung: 1.0%, Erfahrungszuschlag: 0.5%, Leistungszuschlag: 0.65%)
3290	Rückvergütung Versicherungen	-55'000.00	0.00	0.00	-55'000	--
33	Besoldung Leitung und Verwaltung	925'000.00	1'103'900.00	907'911.64	-177'900	-16.12
3300	Besoldung Verwaltung	986'000.00	1'103'900.00	907'911.64	-117'900	-10.68
						Total: 2.15% (Teuerung: 1.0%, Erfahrungszuschlag: 0.5%, Leistungszuschlag: 0.65%)
						Reorganisation der Administration, Neubesetzung der Heimleitung, Kommunikation/Marketing usw.
3390	Rückvergütung Versicherungen	-60'000.00	0.00	0.00	-60'000	--
34	Besoldung Hotellerie	3'143'100.00	3'134'800.00	3'132'857.30	8'300	0.26
3400	Besoldung Leitung Hotellerie	340'000.00	339'000.00	356'979.52	1'000	0.29
						Total: 2.15% (Teuerung: 1.0%, Erfahrungszuschlag: 0.5%, Leistungszuschlag: 0.65%)
3401	Besoldung Reinigung	1'110'000.00	1'231'800.00	1'053'991.38	-121'800	-9.89
						s.3400, Budgetierung analog wie 2024 in Bezug auf die Aufteilung Reinigung/Lingerie
3402	Besoldung Lingerie	121'100.00	0.00	126'165.16	121'100	--
						s.3400, Budgetierung analog wie Rechnung 2024 in Bezug auf die Aufteilung Reinigung/Lingerie
3404	Besoldung Restaurant/Speisesaal	510'000.00	513'500.00	505'300.01	-3'500	-0.68
3405	Besoldung Küche	1'100'500.00	1'104'000.00	1'161'039.33	-3'500	-0.32
3409	Besoldung Grundleistung Reinigung Parksiedlung	31'500.00	32'500.00	32'500.00	-1'000	-3.08
3490	Rückvergütung Versicherungen	-70'000.00	-86'000.00	-103'118.10	16'000	--
						s.3400
35	Besoldung Techn. Dienst	403'200.00	406'800.00	429'839.24	-3'600	-0.88
3500	Besoldung Technischer Dienst	403'200.00	406'800.00	429'839.24	-3'600	-0.88
						Total: 2.15% (Teuerung: 1.0%, Erfahrungszuschlag: 0.5%, Leistungszuschlag: 0.65%)
3590	Rückvergütung Versicherungen	0.00	0.00	-	0	--

Es wird nur noch eine Gesamtrechnung erstellt

Institutionelle Gliederung		Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024	Abweichung Budget 2026 / Budget 2025	Bemerkungen / Kommentare	
					Betrag	%	
37	Sozialleistungen	2'650'100.00	2'710'200.00	2'596'059.73	-60'100	-2.22	
3700	AHV, ALV, FAK	1'061'900.00	1'078'500.00	1'141'068.99	-16'600	-1.54	AHV/ALV/FAK proportional zur Lohnsumme; Puffer für Mutationen in der Lohnbasis.
3710	Pensionskasse (BVG)	1'150'000.00	1'175'400.00	1'127'818.00	-25'400	-2.16	BVG gemäss Vertrag/Beitragsätzen; Anpassungen aus Lohnentwicklung 2026.
3720	Unfallversicherung (UVG)	300'200.00	318'000.00	259'886.10	-17'800	-5.60	UVG-Prämien gemäss Police
3730	Krankentaggeldversicherung (KTG)	138'000.00	138'300.00	67'186.64	-300	-0.22	KTG-Prämien gemäss Police
38	Honorare Leistungen Dritter	98'500.00	200'400.00	681'704.43	-101'900	-50.85	
3800	Honorare Leistungen Dritter	22'500.00	22'800.00	14'340.08	-300	-1.32	Spesen ZIVIS
3801	Temporäres Personal Pflege Betreuer:in	6'000.00	122'600.00	479'068.55	-116'600	-95.11	minimaler Betrag für temporäres Personal
3802	Honorar Projekt Verpflegung/Gastro	0.00	0.00	0.00	0	--	
3803	Honorar Stadt Frauenfeld	70'000.00	55'000.00	188'295.80	15'000	27.27	Payroll-Leistungen werden durch eigenes HR intern erbracht, Kosten für die Übergabe sowie für übrige Beratung im Personalbereich budgetiert
3804	Honorar Qualitätsmanagement u. Strategie	0.00	0.00	0.00	0	--	
3805	Honorar Amt für Kommunikation	0.00	0.00	0.00	0	--	
3807	Honorare Personalfachstelle	0.00	0.00	0.00	0	--	
39	Personalebeneaufwand	299'400.00	264'300.00	254'264.01	35'100	13.28	
3900	Personalsuche	25'000.00	15'300.00	9'883.20	9'700	63.40	Rekrutierungskosten v. a. Pflege
3910	Aus-, Fort- und Weiterbildung	165'000.00	155'600.00	141'346.40	9'400	6.04	Pflicht- und Fachweiterbildungen, "Investition" in die Weiterbildung
3920	Personalanlässe	14'400.00	0.00	5'260.00	14'400	--	Budget 2026 CHF 120 pro/MA
3990	Uebrigter Personalebeneaufwand	95'000.00	93'400.00	97'774.41	1'600	1.71	
4	Sachaufwand	6'652'100.00	6'023'490.00	6'155'890.36	628'610	10.44	
40	Medizinischer Bedarf	428'000.00	558'000.00	616'261.40	-130'000	-23.30	
4000	Medikamente nach SL-Liste	250'000.00	380'000.00	349'399.44	-130'000	-34.21	Aktueller Entwicklungsstand berücksichtigt
4010	Uebrige Medikamente	65'000.00	60'000.00	70'926.02	5'000	8.33	Aktueller Entwicklungsstand berücksichtigt
4020	Instrumente und Utensilien	19'000.00	25'000.00	12'363.25	-6'000	-24.00	Aktueller Entwicklungsstand berücksichtigt
4030	Pflegematerial nach MiGel	40'000.00	45'000.00	102'807.13	-5'000	-11.11	Aktueller Entwicklungsstand berücksichtigt
4040	Uebrigtes Pflegematerial	54'000.00	48'000.00	80'765.56	6'000	12.50	Aktueller Entwicklungsstand berücksichtigt

Es wird nur noch eine Gesamtrechnung erstellt

Institutionelle Gliederung		Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024	Abweichung Budget 2026 / Budget 2025	Bemerkungen / Kommentare
					Betrag	%
41	Lebensmittel und Getränke	1'125'600.00	1'124'700.00	1'169'089.53	900	0.08
4100	Lebensmittel	981'500.00	979'700.00	1'032'208.75	1800	0.18 PreISOptimierung, ähnlich wie für Budget 2025
4150	Getränke	144'100.00	145'000.00	136'880.78	-900	-0.62 s.4100
42	Haushaltaufwand	471'600.00	491'700.00	532'447.74	-20'100	-4.09
4200	Textilien und Textilersatz	42'000.00	51'000.00	32'848.10	-9'000	-17.65 Anpassung an aktuelle Entwicklung
4210	Haushaltartikel	85'200.00	87'700.00	112'213.28	-2'500	-2.85 s. 4200
4211	Toilettenartikel Bewohner	3'200.00	3'000.00	3'615.82	200	6.67 Ähnlich wie Budget 2025
4220	Wasch- und Reinigungsmittel	95'100.00	97'900.00	111'889.24	-2'800	-2.86 s. 4200
4250	Hauswirtschaftliche Fremdleistungen	199'100.00	201'200.00	213'958.30	-2'100	-1.04 Ähnlich wie Budget 2025
4251	Hauswirtschaftliche Fremdleistungen intern	47'000.00	50'900.00	57'923.00	-3'900	-7.66 Ähnlich wie Budget 2025
43	Unterhalt und Reparaturen	849'400.00	833'500.00	912'084.11	15'900	1.91
4300	Unterhalt u. Reparaturen immobile Sachanlagen	720'000.00	692'000.00	759'380.93	28'000	4.05 Erhöhter Investitionsbedarf aufgrund des Alters der Immobilien
4301	Unterhalt Gartenanlage	34'000.00	40'000.00	33'228.05	-6'000	-15.00 Ähnlich wie Rechnung 2024
4302	Unterhalt Liegenschaften Parksiedlung - Rücklagen	0.00	0.00	0.00	0	--
4310	Unterhalt u. Reparaturen mobile Sachanlagen	65'900.00	69'500.00	88'503.16	-3'600	-5.18 gemäss Notwendigkeit/Priorisierung
4320	Unterhalt u. Reparaturen Fahrzeuge	7'000.00	8'000.00	5'966.09	-1'000	-12.50 gemäss Notwendigkeit
4330	Unterhalt u. Reparaturen EDV	14'000.00	16'000.00	14'360.15	-2'000	-12.50 Ähnlich wie Rechnung 2024
4380	Techn. Verbrauchsmaterial u. Werkzeuge	8'500.00	8'000.00	10'645.73	500	6.25
44	Anlagennutzung	1'527'000.00	1'516'150.00	1'388'223.67	10'850	0.72
4420	Abschreibungen auf immobile Sachanlagen	1'071'100.00	977'000.00	914'576.21	94'100	9.63 gemäss Anlagespiegel/Planung
4421	Abschreibungen auf mobile Sachanlagen	228'000.00	205'750.00	182'896.32	22'250	10.81 gemäss Anlagespiegel/Planung
4425	Abschreibungen auf Fahrzeuge	5'500.00	5'000.00	0.00	500	10.00 gemäss Anlagespiegel/Planung
4426	Abschreibungen auf EDV Hard-/Software	16'400.00	14'800.00	18'569.29	1'600	10.81 gemäss Anlagespiegel/Planung
4430	Mietzinse	15'500.00	11'1'500.00	11'1'521.80	-96'000	-86.10 Mietzinse gemäss bestehenden Verträgen; Wegfall Mietobjekte "Sapone"/"Gerlikonerstr. 4"
4440	Leasing	55'500.00	55'500.00	55'704.60	0	0.00
4450	Kleinschaffungen	135'000.00	146'600.00	104'955.45	-11'600	-7.91 gemäss Notwendigkeit/Priorisierung
45	Energie und Wasser	468'500.00	439'600.00	461'558.43	28'900	6.57
4500	Strom	301'800.00	279'000.00	306'535.39	22'800	8.17 Abbildung aktuelle Kosten 2025
4510	Gas	65'100.00	57'500.00	79'172.74	7'600	13.22 Abbildung aktuelle Kosten 2025
4520	Brennstoffe für Heizung	52'500.00	51'000.00	28'707.64	1'500	2.94 Abbildung aktuelle Kosten 2025
4550	Wasser und Abwasser	49'100.00	52'100.00	47'142.66	-3'000	-5.76 Abbildung aktuelle Kosten 2025
46	Kapitalzinsen und Spesen	295'600.00	355'650.00	258'951.66	-60'050	-16.88
4600	Kapitalzinsen	29'350.00	29'400.00	27'72.28	-50	-0.17
4610	Baurechtszinsen	131'250.00	131'250.00	131'250.00	0	0.00
4630	Darlehenszinsen	135'000.00	195'000.00	124'929.38	-60'000	-30.77 Aktueller Entwicklungsstand berücksichtigt

Es wird nur noch eine Gesamtrechnung erstellt

Institutionelle Gliederung		Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024	Abweichung Budget 2026 / Budget 2025	Bemerkungen / Kommentare	
					Betrag	%	
47	Büro und Verwaltung	1'322'900.00	538'290.00	661'758.48	784'610	145.76	
4700	Büromaterial, Papier, Toner	32'000.00	64'770.00	57'834.69	-32'770	-50.59	Einschränkung Farbkopien, zentrale Beschaffung
4710	Kommunikation (Telefon, Porti, Internet)	59'900.00	60'150.00	52'229.40	-250	-0.42	
4720	Fachliteratur, Zeitungen	5'100.00	3'670.00	3'932.20	1'430	38.96	Geringes Volumen
4730	Beratungen, Rechnungsrevision	18'000.00	15'100.00	9'513.36	2'900	19.21	Revision, Diverses
4731	Anteil Verwaltungskosten Stadt Frauenfeld	46'900.00	46'900.00	46'900.00	0	0.00	
4732	Strategie-Beratung	215'000.00	0.00	25'211.93	215'000	--	Machbarkeitsstudie "Projekt Erneuerung Infrastruktur Alterszentrum Park" CHF 200'000 (einmalig), Palliativ-Care-Zertifizierung, Überarbeitung Leitbild und Weiterentwicklung Angebot
4733	QM Beratung	50'000.00	99'300.00	65'839.20	-49'300	-49.65	Qualitätsmanagement (z. B. Audits/Labels); punktuell.
4734	Tätigkeitsanalyse	5'000.00	0.00	50'427.80	5'000	--	Analyse/Optimierung Aufgaben; nur bei Bedarf in 2026.
4735	Beratung Hotellerie	20'000.00	0.00	23'507.70	20'000	--	Beratung Hotellerie/Prozessoptimierung; nur bei Bedarf.
4737	Beratung Pflege	35'000.00	0.00	47'767.40	35'000	--	Beratung Pflege/Prozessoptimierung; nur bei Bedarf.
4738	Beratung Reorganisation	60'000.00	0.00	0.00	60'000	--	Fortführung der Reorganisation, Verwendung bei Bedarf
4739	Beratung Personal	35'000.00	0.00	57'101.20	35'000	--	Punktuelle Beratung bei Personalrecht, betriebliches Gesundheitsmanagement, Teambildung, neue Geschäftsleitung
4740	Spesen	500.00	500.00	150.00	0	0.00	
4750	Administrative Fremdleistungen	60'000.00	0.00	0.00	60'000	--	Administrative Fremdleistungen (z. B. Treuhand, IT); Verwendung bei Bedarf
4760	Bankspesen	3'000.00	2'800.00	3'163.52	200	7.14	
4770	Werbeaufwand / PR	12'500.00	12'800.00	16'461.10	-300	-2.34	
4780	Informatik - Software-Unterhalt	650'000.00	216'200.00	179'755.98	433'800	200.65	CHF 440'000 ABRAXAS, CHF 30'000 IT-Stadt, übriger Aufwand gemäss 2024
4790	Uebrigere Büro- und Verwaltungsaufwand	15'000.00	16'100.00	22'063.00	-1'100	-6.83	Ähnlich wie Budget 2025
48	Bewohner-bezogener Aufwand	50'400.00	52'900.00	44'471.85	-2'500	-4.73	
4810	Anlässe und Veranstaltungen	45'800.00	48'100.00	40'235.81	-2'300	-4.78	
4820	Material Aktivierung	4'600.00	4'800.00	4'236.04	-200	-4.17	
4850	übrige bewohnerbezogene Leistungen	0.00	0.00	0.00	0	--	

Es wird nur noch eine Gesamtrechnung erstellt

Institutionelle Gliederung		Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024	Abweichung Budget 2026 / Budget 2025	Bemerkungen / Kommentare
					Betrag	%
49	Uebrigter Sachaufwand	113'100.00	113'000.00	111'043.49	100	0.09
4900	Prämie für Sachversicherung	48'000.00	48'900.00	40'961.33	-2'900	-5.93 Aktueller Entwicklungsstand berücksichtigt
4910	Prämie für Haftpflicht-Versicherung	5'100.00	5'100.00	5'578.50	0	0.00
4920	Abgaben und Gebühren	5'500.00	5'500.00	3'864.30	0	0.00
4930	Dekoration, Blumenschmuck	7'500.00	4'900.00	11'275.65	2'600	53.06 Aktueller Entwicklungsstand berücksichtigt
4940	Auslagen für Tierhaltung	5'100.00	4'900.00	5'159.01	200	4.08
4980	Entsorgung	40'200.00	40'000.00	40'332.30	200	0.50
4990	Uebrigter Sachaufwand	3'700.00	3'700.00	3'872.40	0	0.00
	Gesamt-Ertrag	-23'307'000.00	-22'936'210.00	-22'685'549.18	-370'790	1.62
60	Betriebsertrag	-23'307'000.00	-23'079'210.00	-22'677'488.23	-227'790	0.99
	Pensionstaxen	-10'386'700.00	-10'412'000.00	-9'936'879.30	25'300	-0.24
6000	Pensionstaxen	-7'972'300.00	-8'006'400.00	-7'723'187.00	34'100	-0.43 u.a. neue Ein- und Austrittsbedingungen gemäss Teilrevision der Verordnung über das Alterszentrum Park (AZP-Verordnung; SRS 960.0.20) mit Verlängerung Kündigungsfrist, Räumungsfrist nach Todesfall, Preis bei interner Verlegung
6010	Pensionstaxen Kurzaufenthalte	-86'000.00	-86'600.00	-61'135.00	600	-0.69
6064	Finanzierungsbeitrag Gemeinden Tageszentrum	-86'700.00	-87'300.00	-81'960.00	600	-0.69
6070	Pensionsbeiträge Tageszentrum	-129'400.00	-130'320.00	-104'520.00	920	-0.71
6066	Beiträge Solidaritätsfonds Tageszentrum	0.00	0.00	0.00	0	--
6071	Dora-Gubler-Stiftung - Tax-Ermässigung Tageszentrum	-8'000.00	-8'000.00	-8'235.00	0	0.00
6080	Pensionserträge Alterswohnungen 1 Zi	-17'3200.00	-168'400.00	-152'009.00	-4'800	2.85 Anpassung an den aktuellen Entwicklungsstand
6081	Pensionserträge Alterswohnungen 2 Zi	-975'700.00	-983'000.00	-923'533.00	7'300	-0.74 Anpassung an den aktuellen Entwicklungsstand
6082	Pensionserträge Alterswohnungen 3 Zi	-870'300.00	-859'600.00	-794'571.00	-10'700	1.24 Anpassung an den aktuellen Entwicklungsstand
6085	Pensionserträge Alterswohnungen Altelier	-26'100.00	-26'380.00	-19'600.00	280	-1.06
6086	Erträge Tiefgaragenplätze Parksiedlung	-18'400.00	-15'000.00	-18'327.00	-3'400	22.67 Anpassung an den aktuellen Entwicklungsstand
6087	Betreuungspauschale	-70'600.00	-71'000.00	-55'650.00	400	-0.56
6090	Debitorenverluste	30'000.00	30'000.00	5'847.70	0	-- Quote vorsichtig basierend auf Vorjahr/Häufigkeiten.

Institutionelle Gliederung		Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024	Abweichung Budget 2026 / Budget 2025	Bemerkungen / Kommentare
					Betrag	%
60	Pflege- und Betreuungstaxen	-10'992'500.00	-10'662'170.00	-10'666'678.45	-330'330	3.10
6020	Betreuungstaxen	-2'716'000.00	-2'655'800.00	-2'676'885.00	-60'200	2.27 u.a. neue Ein- und Austrittsbedingungen gemäss Teilrevision AZP-Verordnung mit Betreuungstaxe bei Abwesenheit, Preis bei interner Verlegung
6040	Pflegetaxen Bewohner Spitex	-258'000.00	-212'000.00	-202'430.70	-46'000	21.70 Gezielte Schulung der Mitarbeitenden in Bezug auf die korrekte RAI-Einstufung, damit eine verlässliche Leistungszuordnung und eine leistungsgerechte Abgeltung erfolgt
6041	Restkosten Spitex (Stadt Frauenfeld)	-90'000.00	-82'000.00	-81'793.45	-8'000	9.76 s. 6040
6061	Beitrag Krankenversicherer (KVG/MiGel)	-3'239'000.00	-3'113'100.00	-3'155'382.00	-125'900	4.04 s. 6040
6062	Eigenanteil Pflege Bewohner (23.00/Tag)	-1'388'000.00	-1'373'570.00	-1'352'631.90	-14'430	1.05 s. 6040
6063	Restfinanzierung stationär (Kanton)	-3'174'500.00	-3'101'700.00	-3'078'665.40	-72'800	2.35 Kantonale Normkostenbeiträge 2026 zum Zeitpunkt der Budgeterstellung noch nicht kommuniziert, unveränderte Ansätze wie 2025
6065	Betreuungszuschlag spezielle Wohnform	-127'000.00	-124'000.00	-118'890.00	-3'000	2.42
62	Erträge aus medizinischen Leistungen	-524'800.00	-674'800.00	-732'631.01	150'000	-22.23
6200	Medikamente nach SL-Liste	-412'000.00	-560'000.00	-497'281.30	148'000	-26.43 Als Basis dienten die effektiven Zahlen 2025 hochgerechnet auf ein Jahr
6210	Uebrige Medikamente	-28'000.00	-30'000.00	-29'925.80	2'000	-6.67 Aktuelle Zahlen, aber dafür tiefere Erträge
6230	Besondere Personalleistungen	-3'000.00	-3'000.00	-3'505.60	0	0.00 geringe Volumina; nur bei Bedarf.
6231	Besondere Personalleistungen Spitex	-22'800.00	-22'800.00	-14'241.20	0	0.00 Erwartung gemäss Budget 2025
6240	Pflegematerial nach MiGel	-26'500.00	-26'500.00	-156'640.25	0	0.00 Erwartung gemäss Budget 2025
6241	Pflegematerial MiGel-Pauschale	0.00	0.00	0.00	0	--
6250	Uebrigtes Pflegematerial	-8'500.00	-8'500.00	-11'813.00	0	0.00 Erwartung gemäss Budget 2025
6251	Uebrigtes Pflegematerial (mit MwSt)	-24'000.00	-24'000.00	-19'223.86	0	0.00 Erwartung gemäss Budget 2025
6290	Uebrige medizinische Nebenleistungen	0.00	0.00	0.00	0	--
63	Erträge aus Leistungen Spezialdienste	-1'000.00	-1'000.00	-3'744.38	0	0.00
6370	Aktivierung, Verkauf Bastelartikel	-1'000.00	-1'000.00	-3'744.38	0	0.00 Kleine Nebenerlöse Aktivierung; marginal, analog Vorjahr.
65	Erträge aus Leistungen für Bewohner	-185'500.00	-185'500.00	-186'022.75	0	0.00
6500	Leistungen Küche	-1'500.00	-1'500.00	-1'612.37	0	0.00 Erwartung gemäss Budget 2025
6510	Kommunikation (Telefon, Porti)	-22'000.00	-22'000.00	-20'010.00	0	0.00 s. 6500
6530	Leistungen Hauswirtschaft	-20'000.00	-20'000.00	-21'330.60	0	0.00 s. 6500
6531	Leistungen Reinigung	-87'000.00	-87'000.00	-90'159.78	0	0.00 s. 6500
6532	Pauschale "Todesfall"	-55'000.00	-55'000.00	-52'700.00	0	0.00 s. 6500
6533	Verkauf Material Reinigung	0.00	0.00	0.00	0	--
6581	Spezialleistungen Bewohner Mwst-frei	0.00	0.00	-210.00	0	-- nicht relevant, marginale Einnahmen
6590	Debitorenverluste	0.00	0.00	0.00	0	--

Es wird nur noch eine Gesamtrechnung erstellt

Institutionelle Gliederung		Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024	Abweichung Budget 2026 / Budget 2025	Bemerkungen / Kommentare
					Betrag	%
66	Miet- und Kapitalzinsertrag	-130'000.00	-134'240.00	-134'275.91	4'240	-3.16
6600	Mietertrag Physiotherapie	-45'000.00	-45'000.00	-45'000.00	0	0.00 Stabile Mieterschaft
6602	Mietertrag Coffeur	-21'900.00	-21'900.00	-21'936.00	0	0.00 s. 6600
6603	Mietertrag Fusspflege	-8'040.00	-8'040.00	-8'040.00	0	0.00 s. 6600
6610	Mietertrag Garagen	-23'500.00	-23'500.00	-30'677.24	0	0.00 s. 6600
6620	Raumvermietung mit MwSt	-8'560.00	-10'000.00	-7'178.26	1'440	-14.40 Konservative Annahme analog zu 2024
6621	Raumvermietung MwSt-frei	0.00	-100.00	-50.00	100	-100.00
6630	Infrastruktur-Benützung	0.00	-500.00	-369.33	500	--
6640	Mietertrag Pavillon	-23'000.00	-25'200.00	-21'000.00	2'200	-8.73 s. 6600
6650	Kapitalzinsertrag	0.00	0.00	-25.08	0	--
67	Erträge Restaurant/Café	-564'000.00	-602'000.00	-535'399.26	38'000	-6.31
6700	Umsatz Restaurant/Café Ergaten	-47'000.00	-510'000.00	-456'599.54	39'000	-7.65 Erwartung leicht unter Budget 2025
6701	Umsatz "über Gasse" Kiosk	-13'000.00	-12'000.00	-12'256.82	-1'000	8.33 in etwa gleiche Frequenzen wie 2024
6704	Konsumationen intern	-80'000.00	-80'000.00	-66'542.90	0	0.00 Erwartung gemäss Budget 2025
68	Erträge aus Leistungen Personal und Dritte	-522'500.00	-407'500.00	-445'972.55	-115'000	28.22
6800	Personalverpflegung	-100'000.00	-100'000.00	-101'845.47	0	0.00 Personalverpflegung zu Selbstkosten; Volumen analog 2024.
6825	Bonus Auszahlungsverpflichtung	-95'000.00	0.00	-46'234.28	-95'000	-- Annahme Auszahlung Curaviva
6831	Verkauf "über Gasse" an Dritte		0.00	0.00	0	Ausbildungspool
6832	Catering		0.00	0.00	0	--
6840	Vermietung Hilfsmittel	-5'000.00	-5'000.00	-14'870.57	0	0.00 kleiner Nebenerlös; Nachfrage schwankend.
6860	Mahlzeitendienst/Heilpädagog. Schule	-240'000.00	-220'000.00	-199'464.10	-20'000	9.09 Tarifierhöhung
6880	Uebrigcr Nebenerlös, MwSt 7.7%/P5.2%		0.00	-757.60	0	--
6881	Uebrigcr Nebenerlös, MwSt-frei	-81'000.00	-81'000.00	-82'287.10	0	0.00 Erwartung gemäss Budget 2025
6882	Uebrigcr Nebenerlös, MwSt 7.7%/P 6.5%		0.00	0.00	0	--
6883	Uebrigcr Nebenerlös, MwSt 7.7%/P 0.6%		0.00	0.00	0	--
6884	Uebrigcr Nebenerlös, MwSt 2.5%/P 0.6%		0.00	0.00	0	--
6885	Uebrigcr Nebenerlös, MwSt 7.7%/P 2.9%		0.00	0.00	0	--
6886	Uebrigcr Nebenerlös, MwSt 7.7%/P 6.1%	-500.00	-500.00	-28.14	0	0.00 Kleinbeträge
6887	Uebrigcr Nebenerlös, MwSt 7.7%/P 2.1%		0.00	0.00	0	--
6888	Uebrigcr Nebenerlös, MwSt 7.7%/P 3.5%	-1'000.00	0.00	0.00	0	--
6889	Uebrigcr Nebenerlös, MwSt 7.7%/P 0.1%		-1'000.00	-485.29	0	-- Kleinbeträge
69	Beiträge und Subventionen	0.00	0.00	-35'884.62	0	--
6970	Spenden Förderverein Tageszentrum	0.00	0.00	-10'000.00	0	-- Spenden nicht planbar, für 2026 noch keine zugesichert
6975	Spenden Dritte Tageszentrum	0.00	0.00	-25'884.62	0	-- Spenden nicht planbar, für 2026 noch keine zugesichert
Betriebsergebnis (- Gewinn / + Verlust)		-100'500.00	-216'520.00	1'559'846.28	116'020.00	-53.58
7	Uebrigcr Betrieb- / zeitfremder Ertrag	0.00	143'000.00	-8'060.95	-143'000.00	--
70	Entnahme aus Rücklagen	0.00	0.00	0.00	0.00	--
7060	Beitrag Solidaritätsfonds	0.00	0.00	0.00	0.00	--
72	Uebrigcr Betrieb- / zeitfremder Ertrag	0.00	143'000.00	-8'060.95	-143'000.00	-100.00
7260	Uebrigcr betriebs- / zeitfremder Ertrag	0.00	-7'000.00	-8'060.95	7'000.00	-100.00
7266	Spendenverwendung	0.00	150'000.00	0.00	-150'000.00	-100.00
Gesamtergebnis (- Gewinn / + Verlust)		-100'500.00	-73'520.00	1'551'785.33	-26'980.00	36.70

in CHF

Budget 2026

	Budget 2026	Fipla 2027	Fipla 2028	Fipla 2029
Aufwand	23'206'500	23'096'300	23'140'200	23'223'800
1 Personalaufwand	16'554'400	16'637'100	16'720'200	16'803'800
Sachaufwand	6'652'100	6'459'200	6'420'000	6'420'000
2 - Unterhalt immobilie Sachanlagen	720'000	720'000	720'000	720'000
3 - Abschreibungen/Anlagennutzung	1'527'000	1'539'200	1'550'000	1'550'000
4 - Übriger Betriebsaufwand	4'405'100	4'200'000	4'150'000	4'150'000
Ertrag	-23'307'000	-23'350'000	-23'350'000	-23'350'000
5 Pensionstaxen	-10'386'700	-10'400'000	-10'400'000	-10'400'000
6 Pflege- und Betreuungstaxen	-10'992'500	-11'000'000	-11'000'000	-11'000'000
Übriger Betriebsertrag	-1'927'800	-1'950'000	-1'950'000	-1'950'000
Betriebserfolg (- Gewinn / + Verlust)	-100'500	-253'700	-209'800	-126'200
Entnahme aus Spezialfinanzierung	0	0	0	0
"Defizitdeckung Ergaten-Talbach"				
Übriger Betriebsfremder Ertrag	0	0	0	0
Gesamterfolg (- Gewinn / + Verlust)	-100'500	-253'700	-209'800	-126'200

Erläuterungen zum Finanzplan

- 1 0.5% Teuerungsentwicklung
- 2 Betrag gleichbleibend gerechnet
- 3 Abschreibungen/Anlagennutzung angepasst an die Investitionen
- 4 Sachkosten abhängig von Preissteigerungen und Einsparungen
- 5 Betrag gleichbleibend gerechnet
- 6 Betrag gleichbleibend gerechnet

Departement/Amt	Planzustand 2024	Planzustand 2025	Veränderung 2024 zu 2025
Departement für Finanzen und Zentrales	71.57 Vollzeitstellen	68.67 Vollzeitstellen	-2.90 Vollzeitstellen
Stadtkanzlei	Vollzeitstellen (inkl. 13.0 Lernende/Praktikanten Kauffrau/Kaufmann EFZ) 34.79	Vollzeitstellen (inkl. 13.0 Lernende/Praktikanten Kauffrau/Kaufmann EFZ) 34.99	+0.20 Vollzeitstellen
Amt für Kultur und Stadtleben	8.10 Vollzeitstellen	7.90 Vollzeitstellen	-0.20 Vollzeitstellen
Amt für Finanzen und Steuern	15.85 Vollzeitstellen	16.85 Vollzeitstellen	+1.00 Vollzeitstellen
Personalamt	5.40 Vollzeitstellen	3.90 Vollzeitstellen	-1.50 Vollzeitstellen
Geschäftsstelle Regio (Verselbständigung per 01.01.2025)	2.40 Vollzeitstellen	0.00 Vollzeitstellen	-2.40 Vollzeitstellen
Feuerwehr	Vollzeitstellen (inkl. 1.0 Lernende Fachfrau/Fachmann Betriebsunterhalt EFZ) 5.03	Vollzeitstellen (inkl. 1.0 Lernende Fachfrau/Fachmann Betriebsunterhalt EFZ) 5.03	+0.00 unverändert
Departement für Bau und Verkehr	67.56 Vollzeitstellen	67.56 Vollzeitstellen	+0.00 unverändert
Amt für Hochbau und Stadtplanung	20.99 Vollzeitstellen (inkl. 1.0 Praktikant:in Stadtplanung)	20.99 Vollzeitstellen (inkl. 1.0 Praktikant:in Stadtplanung)	+0.00 unverändert
Amt für Tiefbau und Verkehr	Vollzeitstellen (inkl. 2.0 Lernende Gärtner:in EFZ und Unterhaltspraktiker:in EBA) 46.57	Vollzeitstellen (inkl. 2.0 Lernende Gärtner:in EFZ und Unterhaltspraktiker:in EBA) 46.57	+0.00 unverändert
Departement Thurplus, Freizeit und Sport	97.60 Vollzeitstellen	99.60 Vollzeitstellen	+2.00 Vollzeitstellen
Amt für Freizeit und Sport	Vollzeitstellen (inkl. 1.0 Lernende Fachfrau/Fachmann Betriebsunterhalt EFZ) 33.00	Vollzeitstellen (inkl. 1.0 Lernende Fachfrau/Fachmann Betriebsunterhalt EFZ) 33.00	+0.00 unverändert
Thurplus	Vollzeitstellen (inkl. 3.0 Lernende Netzelektriker:in EFZ) 64.60	Vollzeitstellen (inkl. 3.0 Lernende Netzelektriker:in EFZ) 66.60	+2.00 Vollzeitstellen
Departement für Alter und Gesundheit	199.54 Vollzeitstellen	206.81 Vollzeitstellen	+7.27 Vollzeitstellen
Alterszentrum Park	Vollzeitstellen (inkl. 34.80 Lernende, Studierende, Praktikanten im Bereich Pflege und Hotellerie) 194.29	Vollzeitstellen (inkl. 49.20 Lernende, Studierende, Praktikanten im Bereich Pflege und Hotellerie) 201.56	+7.27 Vollzeitstellen
Amt für Alter und Gesundheit	5.25 Vollzeitstellen	5.25 Vollzeitstellen	+0.00 unverändert
Departement für Gesellschaft und Soziales	59.57 Vollzeitstellen	60.50 Vollzeitstellen	+0.93 Vollzeitstellen
Amt für Soziale Dienste	Vollzeitstellen (inkl. 1.0 Praktikums- und Ausbildungsplatz in der Sozialhilfe und Berufsbeistandschaft) 38.75	Vollzeitstellen (inkl. 1.0 Praktikums- und Ausbildungsplatz in der Sozialhilfe und Berufsbeistandschaft) 38.75	+0.00 unverändert
Amt für Gesellschaft und Integration	Vollzeitstellen (inkl. 1.2 Praktikums- und Ausbildungsplatz Abteilung Kind und Jugend) 20.82	Vollzeitstellen (inkl. 1.2 Praktikums- und Ausbildungsplatz Abteilung Kind und Jugend) 21.75	+0.93 Vollzeitstellen
Total	495.84 Vollzeitstellen	503.14 Vollzeitstellen	+7.30 Vollzeitstellen