

Erfolgsrechnung nach Funktionen mit Kommentar

FISCHINGEN



		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand in CHF	Ertrag in CHF	Aufwand in CHF	Ertrag in CHF	Aufwand in CHF	Ertrag in CHF
0	Allgemeine Verwaltung						
0110	Legislative	70'600	900	58'500		55'970	875
0120	Exekutive	253'000	5'000	259'800	5'000	215'718	4'000
0210	Finanz- und Steuerverwaltung	309'200	278'800	311'100	280'900	245'998	244'064
0220	Allgemeine Dienste, übrige	848'400	54'000	810'800	52'500	829'250	60'917
0291	Gemeindehaus	74'300	1'800	41'100	1'800	36'717	1'800
0292	Werkhof	17'800	8'000	21'090	15'800	10'006	9'151
0294	Feuerwehrdepots	12'300	12'300	20'300	20'300	23'493	23'493
Total		1'585'600	360'800	1'522'690	376'300	1'417'151	344'300
Nettoaufwand/Nettoertrag			1'224'800		1'146'390		1'072'851
		1'585'600	1'585'600	1'522'690	1'522'690	1'417'151	1'417'151

■ 0110 - Legislative

Für die Nationalrats- und Ständeratswahlen 2027 wurde ein Mehraufwand budgetiert.

■ 0120 - Exekutive

Es wurden Planungskosten für die Phase Vorprojekt und Kostenschätzung für die neue Gemeindeverwaltung in der Überbauung von der Raiffeisenbank über CHF 25'000 budgetiert (wurde im 2026 nicht ausgeführt).

■ 0220 - Allgemeine Dienste, übrige

Höhere Personalkosten für die neu zu besetzende Gemeindeschreiber-Stelle (Übergang Einarbeitung) sowie Beschaffungskosten für die Anschaffung einer elektronische Zeiterfassung budgetiert.

■ 0291 - Gemeindehaus

Höhere Auslagen durch die Anschaffung einer Splitklima-Anlage für mehrere Büros und durch die Umrüstung von Neonlampen auf LED.

		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand in CHF	Ertrag in CHF	Aufwand in CHF	Ertrag in CHF	Aufwand in CHF	Ertrag in CHF
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung						
1120	Verkehrssicherheit	1'000	0	1'000	0	768	0
1400	Allgemeines Rechtswesen	306'300	43'900	312'300	40'500	277'272	44'086
1500	Feuerwehr (allgemein)	265'800	265'800	270'000	270'000	259'108	259'108
1610	Militärische Verteidigung	0	0	767'300	503000	59'398	0
1620	Zivilschutz (allgemein)	174'000	85'000	52'100	12'000	121'509	88'300
1627	Regionaler Führungsstab	1'500	0	1'500	0	1'280	0
Total		748'600	394'700	1'404'200	825'500	719'334	391'494
Nettoaufwand/Nettoertrag			353'900		578'700		327'841
		748'600	748'600	1'404'200	1'404'200	719'334	719'334

■ 1400 - Allgemeines Rechtswesen

Entlang des Perimeterrandes von der Güterzusammenlegung Schurten müssen noch Mutationen vollzogen werden. Die Kostenschätzung beläuft sich auf CHF 16'000 (wurde im 2026 nicht ausgeführt).

■ 1620 - Zivilschutz

Die Zivilschutzanlage Frohsinnstrasse 4 wird ab dem 1.1.2026 nicht mehr als Kommandoposten für die Zivilschutzorganisation verwendet. Die Gemeinde wird im kommenden Jahr ein Umnutzungskonzept für eine öffentliche Zivilschutzanlage als Schutzraum ausarbeiten.

		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand in CHF	Ertrag in CHF	Aufwand in CHF	Ertrag in CHF	Aufwand in CHF	Ertrag in CHF
3	Kultur, Sport und Freizeit						
3120	Denkmalpflege und Heimatschutz	24'400	0	39'800	0	77'923	0
3290	Übrige Kultur	55'600	-	103'600	20000	48'777	0
3410	Sport	142'000	69'000	179'500	58000	62'185	0
Total		222'000	69'000	322'900	78000	188'884	0
Nettoaufwand/Nettoertrag			153'000		244'900		188'884

	222'000	222'000	322'900	322'900	188'884	188'884
--	---------	---------	---------	---------	---------	---------

■ 3410 - Sport

Durch die Inbetriebnahme des neuen Sportplatzes Sonnenhof entstehen Lohnkosten beim Werkhofpersonal und externe Unterhaltskosten sowie Abschreibungskosten.

		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand in CHF	Ertrag in CHF	Aufwand in CHF	Ertrag in CHF	Aufwand in CHF	Ertrag in CHF
4	Gesundheit						
4120	Pflegefinanzierung Alters- und Pflegeheime	290'000	0	380'000	0	313'220	0
4210	Ambulante Krankenpflege	370'000	90'400	261'400	77'200	250'126	79'393
4310	Alkohol- und Drogenprävention	37'000	0	18'000	0	17'334	0
4320	Krankheitsbekämpfung, übrige	200	0	200	0	150	0
4340	Lebensmittelkontrolle	200	0	200	0	211	0
Total		697'400	90'400	659'800	77'200	581'041	79'393
Nettoaufwand/Nettoertrag			607'000		582'600		501'649
		697'400	697'400	659'800	659'800	581'041	581'041

■ 4120 - Pflegefinanzierung Alters- und Pflegeheime

Durch einen Systemwechsel beim Kanton sinken die Normkostenbeiträge von 60% auf 55%. Dafür müssen die Beiträge an die Perspektive Thurgau ohne Kantonsbeitrag geleistet werden (Kostenstelle 4310 & 5450).

■ 4210 - Ambulante Krankenpflege

Die Beiträge zur Restkostenfinanzierung durch die Gemeinden an die Spitex Regio Tannzapfenland steigen weiter. Der Kanton beteiligt sich neu mit einem Beitrag von 45 % an den Aufwendungen für die ambulante Pflege, Hilfe und Betreuung (vorher 40 %).

■ 4310 - Alkohol- und Drogenprävention

Durch einen Systemwechsel beim Kanton sind höhere Beiträge an die Perspektive Thurgau (für Suchtberatung/Prävention/Gesundheitsförderung) zu leisten.

		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand in CHF	Ertrag in CHF	Aufwand in CHF	Ertrag in CHF	Aufwand in CHF	Ertrag in CHF
5	Soziale Sicherheit						

5120	Prämienverbilligungen und Krankenkassenausstände	430'000	48'000	441'000	105'000	361'904	66'533
5310	Alters- und Hinterlassenen- versicherung AHV	11'700	5'200	14'000	5'200	14'532	5'140
5350	Leistungen an das Alter	4'800	0	4'500	0	3'735	0
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	25'500	5'000	55'000	45'000	23'000	12'878
5441	Kinder- und Jugendschutz	1'048'000	530'000	0	0	0	0
5450	Leistungen an Familien (allgemein)	83'500	0	50'000	0	37'962	0
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	402'000	251'200	784'000	422'000	864'365	374'895
5730	Asylwesen	130'000	110'000	180'000	150'000	164'301	126'081
5732	Asylwesen Schutzstatus S	553'000	460'000	520'000	540'000	526'120	456'809
5790	Übrige Fürsorge	176'300	10'000	175'900	0	142'272	866
Total		2'864'800	1'419'400	2'224'400	1'267'200	2'138'190	1'043'202
Nettoaufwand/Nettoertrag			1'445'400		957'200		1'094'988
		2'864'800	2'864'800	2'224'400	2'224'400	2'138'190	2'138'190

■ 5441 - Kinder- und Jugendschutz

Bis anhin wurden die Kosten für Fremdplatzierungen von Kindern und Jugendlichen über die Kostenstelle 5720 (Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe) geführt. Neu werden diese Kosten der Position 5441 (Kinder- und Jugendschutz) belastet. Die budgetierten Kosten für Fremdplatzierungen im Gesamtumfang von brutto CHF 1'048'000 werden grossmehrheitlich durch Fremdplatzierungen im Asylwesen Schutzstatus S (CHF 732'000) verursacht.

■ 5450 - Leistungen an Familien (allgemein)

Durch einen Systemwechsel beim Kanton müssen höhere Beiträge an die Perspektive Thurgau geleistet werden.

■ 5732 - Asylwesen Schutzstatus S

Der Bundesrat hat entschieden, dass für Personen, die sich seit über 5 Jahren in der Schweiz aufhalten, die Globalpauschalen entfallen. Die Kosten für die Sozialhilfe werden vollumfänglich auf die Kantone und Gemeinden übergehen. Da die Reduktion und Angleichung der Sozialhilfekosten beim Kanton erst in Prüfung ist und gesetzliche Anpassungen zur Folge haben werden, sind mögliche Kosten nicht budgetiert.

	Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
	Aufwand in CHF	Ertrag in CHF	Aufwand in CHF	Ertrag in CHF	Aufwand in CHF	Ertrag in CHF
6 Verkehr						

6130	Kantonsstrassen, übrige	62'000	0	31'800	0	79'681	0
6150	Gemeindestrassen	1'493'800	397'800	1'482'100	262'200	1'592'471	411'989
6155	Hundewesen	28'700	30'000	23'800	30'000	18'695	29'940
6180	Privatstrassen	2'400	0	2'500	0	2'427	0
6220	Regional- und Agglomerationsverkehr	110'400	0	99'000	0	96'864	0
Total		1'697'300	427'800	1'639'200	292'200	1'790'139	441'929
Nettoaufwand/Nettoertrag			1'269'500		1'347'000		1'348'210
		1'697'300	1'697'300	1'639'200	1'639'200	1'790'139	1'790'139

■ 6150 - Gemeindestrassen

Für zusätzliche Aufgaben durch das Personal im Werkhof ist eine Pensenaufstockung geplant.

■ 6220 - Regional - und Agglomerationsverkehr

Durch ein punktuell verbessertes Fahrplanangebot, erhöht sich der Gemeindebeitrag.

		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand in CHF	Ertrag in CHF	Aufwand in CHF	Ertrag in CHF	Aufwand in CHF	Ertrag in CHF
7	Umweltschutz und Raumordnung						
7200	Abwasserbeseitigung (allgemein)	500	0	1'000	0	0	0
7201	Abwasserbeseitigung	637'100	637'100	680'700	680'700	552'216	552'216
7301	Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)	153'000	153'000	156'800	156'800	169'020	169'020
7303	Tierkörpersammelstelle	4'000	0	4'000	0	3'984	0
7410	Gewässerverbauungen	100'400	22'500	128'700	41'500	96'377	23'133
7500	Arten- und Landschaftsschutz	65'000	24'500	21'000	3'500	53'562	4'004
7690	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung	1'000	0	1'000	0	1'279	0
7710	Friedhof und Bestattung	78'700	4'500	77'900	7'000	69'524	5'776
7900	Raumordnung (allgemein)	103'800	0	98'550	0	34'331	20000
Total		1'143'500	841'600	1'169'650	889'500	980'293	774'149

Nettoaufwand/Nettoertrag		301'900		280'150		206'144
	1'143'500	1'143'500	1'169'650	1'169'650	980'293	980'293

■ 7500 - Arten- und Landschaftsschutz

Für die Bewirtschaftung von Naturobjekten gemäss NHG ist ein neues Beitragsreglement geplant. Es sind Beiträge im Umfang von CHF 41'000 budgetiert, wobei sich der Kanton mit 50% beteiligt.

■ 7900 - Raumordnung (allgemein)

Planungskosten für die Revision der Sondernutzpläne und die Festlegung der Gewässerräume, Anpassung Kleinsiedlungsverordnung, Strategieentwicklung Areal Schäfliwiese

		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand in CHF	Ertrag in CHF	Aufwand in CHF	Ertrag in CHF	Aufwand in CHF	Ertrag in CHF
8	Volkswirtschaft						
8120	Landwirtschaftliche Strukturverbesserung	95'500	0	149'000	0	150'799	0
8121	Flurstrassen	118'400	118'400	109'600	109'600	138'848	138'848
8140	Landwirtschaftliche Produktionsverbesserung Pflanzen	5'500	300	5'300	300	5'358	240
8200	Forstwirtschaft	43'200	17'300	43'100	22'300	29'031	25'981
8209	Gemeinwirtschaftliche Forstleistungen (Waldhütte)	18'700	10'000	18'200	10'000	16'585	9'715
8300	Jagd und Fischerei	37'700	49'300	40'700	49'350	33'344	47'214
8400	Tourismus	43'300	7'300	46'600	6'000	36'212	9'258
8500	Industrie, Gewerbe, Handel	0	0	0	0	500	0
8600	Banken und Versicherungen	0	44'000	0	48'000	0	46'427
8730	Nichtelektrische Energie (allgemein)	1'700	0	1700	0	0	
8790	Energie (allgemein)	9'100	0	7'400	0	1'797	0
Total		373'100	246'600	421'600	245'550	412'474	277'683
Nettoaufwand/Nettoertrag			126'500		176'050		134'791
		373'100	373'100	421'600	421'600	412'474	412'474

■ 8120 - Landwirtschaftliche Strukturverbesserung

Verringerung des Abschreibungsaufwands, weil die Güterzusammenlegung Schurten im 2026 fertig abgeschrieben werden konnte.

	Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
	Aufwand in CHF	Ertrag in CHF	Aufwand in CHF	Ertrag in CHF	Aufwand in CHF	Ertrag in CHF
9 Finanzen und Steuern						
9100 Allgemeine Gemeindesteuern	5'000	4'010'000	0	3'870'000	7'275	3'987'027
9300 Finanz- und Lastenausgleich	0	758'000	0	646'000	0	694'840
9500 Übrige Ertragsanteile	5'300	516'800	5'000	418'500	4'461	447'211
9610 Zinsen	24'200	29'900	10'000	18'500	13'226	30'425
9631 Liegenschaft Frohsinnstrasse 3, Dussnang FV	62'000	62'000	61'400	61'400	60'940	60'940
9632 Übrige Grundstücke und Liegenschaften FV	2'600	3'200	2'600	3'200	2'562	3'236
9710 Rückverteilungen CO2-Abgabe	0	700	0	700	0	0
9999 Abschluss		200'500		373'690	259'857	
Gewinn / Verlust						
Total	99'100	5'581'100	79'000	5'391'990	348'321	5'223'679
Nettoaufwand/Nettoertrag	5'482'000		5'312'990		4'875'358	
	5'581'100	5'581'100	5'391'990	5'391'990	5'223'679	5'223'679

■ 9100 - Allgemeine Gemeindesteuern

Die Budgetierung erfolgt mit einem unveränderten Steuerfuss von 60%. Gegenüber Budget 2026 wird bei den natürlichen Personen mit Mehreinnahmen von rund 3.5% gerechnet. In den Mehrertrag sind die Teuerung (analog Kanton) und das Bevölkerungswachstum eingerechnet.

■ 9300 - Finanz- und Lastenausgleich

Gemäss den Berechnungen ist neben dem Beitrag an den strukturellen Lastenausgleich (Bevölkerungsdichte) aufgrund der nochmals gestiegenen Sozialhilfeausgaben mit einem höheren Lastenausgleich bei den Sozialhilfekosten zu rechnen.

■ 9500 - Übrige Ertragsteile

Die Grundstückgewinnsteuer und die Liegenschaftssteuer wurde gemäss Zahlungseingang 2026 im Budget 2027 nach oben korrigiert. Die Grundstückgewinnsteuer ist schwierig zu budgetieren und abhängig vom Grundstückhandel.